



2013 年年度报告

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、 公司基本情况简介

- (一) 企业法定名称：河南投资集团有限公司
- (二) 注册地址：郑州市农业路东 41 号投资大厦
- (三) 注册资本：人民币壹佰贰拾亿元(人民币 12,000,000,000 元)
- (四) 企业法人营业执照注册号：410000100018980
- (五) 联系地址：郑州市农业路东 41 号投资大厦

公司是 2007 年 10 月经河南省政府批准，以原河南省建设投资总公司为基础，合并河南省经济技术开发公司设立的经营省政府授权范围内国有资产的国有独资公司。公司的职责为：对证券、信托、保险、银行、基金等金融机构进行控股、参股投资，整合地方金融资产；对资源型、基础型以及现代物流业等优势产业进行控股、参股投资，支持河南省产业结构调整；对基础设施项目进行投资；对高新技术、先进制造业项目进行孵化和投资；对所属企业和资产依法进行经营、管理和运作，培育优势企业，实现

国有资产保值增值；以及省政府决定的其他投融资事项。

经营范围包括投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；房屋租赁。（以上范围凡需审批的，未获审批前不得经营）。

二、公司经营情况及财务摘要

（一）经营情况：

2013年度，公司实现营业总收入223.44亿元，同比增加4.43亿元；营业总成本212.68亿元，同比减少9.76亿元；合并报表利润总额27.26亿元，同比增加15.23亿元；净利润20.58亿元，同比增加12.50亿元；归属于母公司所有者的净利润12.86亿元，同比增加8.33亿元。

（二）财务摘要：

表 1：公司利润表数据摘要

单位：人民币万元

项目	2013年	2012年
营业总收入	2,234,407.30	2,190,078.89
营业总成本	2,126,774.93	2,224,364.01
利润总额	272,590.28	120,260.69
净利润	205,769.75	80,740.26
其中：归属于母公司所有者的净利润	128,593.37	45,322.05

数据来源：河南投资集团有限公司2013年年度财务报表（经审计）

表 2：公司资产负债及相关财务数据表

单位：人民币万元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产	9,386,049.96	8,492,521.11
总负债	7,030,068.82	6,346,809.11

净资产	2,355,981.14	2,145,711.99
其中：归属于母公司所有者权益	1,649,288.96	1,554,157.37
流动比率	72.39%	65.92%
速动比率	60.99%	54.83%
资产负债率	74.90%	74.73%

数据来源：河南投资集团有限公司 2013 年年度财务报表（经审计）

注：流动比率是流动资产除以流动负债的比率；

速动比率是流动资产扣除存货除以流动负债的比率；

资产负债率是负债总额除以资产总额的比率。

三、已发行债券兑付兑息情况

2013 年 4 月 28 日，集团成功发行金额为 5 亿元的非公开定向债务融资工具，期限 1 年，固定利率 5.20%。本期非公开定向债务融资工具采用到期一次还本付息方式，到期日为 2014 年 4 月 28 日。募集资金用于公司及控股企业营运资金周转，补充流动资金需求，归还金融机构贷款，优化公司融资结构。

2013 年 5 月 2 日，集团成功发行金额为 7 亿元的短期融资券，期限 1 年，固定利率 4.30%。本期短期融资券采用到期一次还本付息方式，到期日为 2014 年 5 月 2 日。募集资金用于自身及下属子公司补充营运资金及偿还银行借款。

2013 年 5 月 20 日，集团成功发行金额为 5 亿元的短期融资券，期限 1 年，固定利率 4.25%。本期短期融资券采用到期一次还本付息方式，到期日为 2014 年 5 月 20 日。募集资金用于自身及下属子公司补充营运资金。

2013 年 7 月 17 日，集团成功发行金额为 7 亿元的中期票据，

期限 5 年，固定利率 5.50%。本期中期票据采用按年付息、到期还本方式，到期日为 2018 年 7 月 17 日。募集资金用于偿还银行借款、补充本部及下属子公司营运资金。

截至 2013 年 12 月 31 日，河南投资集团已发行的债券有：

“06 豫投债”：2006 年 1 月 19 日起息，总额为人民币 10 亿元固定利率债券，债券期限 10 年，本金兑付日为 2016 年 1 月 19 日，票面年利率 4.30%。

“07 豫投债”：2007 年 5 月 17 日起息，总额为人民币 20 亿元，其中 15 年期固定利率债券 5 亿元，本金兑付日为 2022 年 5 月 17 日，票面年利率 4.5%，20 年期固定利率债券 15 亿元，本金兑付日为 2027 年 5 月 17 日，票面年利率 4.62%。

“09 豫投债”：2009 年 4 月 15 日起息，总额为人民币 15 亿元，债券为 10 年，票面利率 4.85%，附第 5 年发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

“09 豫投资 CP01”：2009 年 5 月 22 日起息，总额为人民币 10 亿元，债券期限 365 天，票面利率 2.29%，计息方式为利随本清。本息兑付日为 2010 年 5 月 22 日，本息已按时足额兑付。

“09 豫投资 CP02”：2009 年 11 月 3 日起息，总额为人民币 4 亿元，债券期限 365 天，本息兑付日 2010 年 11 月 3 日，票面利率 3.26%，计息方式为利随本清，本息已按时足额兑付。

“10 豫投资 CP01”：2010 年 6 月 30 日起息，总额为人民币

10 亿元，债券期限 365 天，本息兑付日 2011 年 6 月 30 日，票面利率 3.44%，计息方式为利随本清，本息已按时足额兑付。

“10 豫投资 CP02”：2010 年 12 月 17 日起息，总额为 4 亿元，债券期限 180 天，2011 年 6 月 19 日到期，票面利率 3.95%，计息方式为利随本清，本息已按时足额兑付。

“10 豫投资 MTN1”：2010 年 9 月 6 日起息，总额为人民币 5 亿元，债券期限 3 年，票面利率 3.79%，按年计息，本金兑付日期为 2013 年 9 月 6 日。

“11 豫投资 MTN1”：2011 年 9 月 14 日起息，总额为人民币 5 亿元，债券期限 3 年，票面利率 6.6%，按年计息，本金兑付日期为 2014 年 9 月 14 日。

“11 豫投资 CP001”：2011 年 11 月 29 日起息，总额为人民币 12 亿元，债券期限 1 年，票面利率 5.77%，按年计息，本金兑付日 2012 年 11 月 29 日。

“12 豫投资 MTN1”：2012 年 4 月 19 日起息，总额为人民币 15 亿元，债券期限 5 年，票面利率 5.56%，按年计息，本金兑付日 2017 年 4 月 19 日。

“12 豫投 PPN001”：2012 年 9 月 27 日起息，总额为人民币 5 亿元，债券期限 1 年，票面利率 5.60%，按年计息，本金兑付日 2013 年 9 月 27 日。

“13 豫投 PPN001”：2013 年 4 月 28 日起息，总额为人民币

5 亿元，债券期限 1 年，票面利率 5.20%，按年计息，本金兑付日 2013 年 4 月 28 日。

“13 豫投资 CP001”：2013 年 5 月 2 日起息，总额为人民币 7 亿元，债券期限 1 年，票面利率 4.30%，按年计息，本金兑付日 2014 年 5 月 2 日。

“13 豫投资 CP002”：2013 年 5 月 20 日起息，总额为人民币 5 亿元，债券期限 1 年，票面利率 4.25%，按年计息，本金兑付日 2014 年 5 月 20 日。

“13 豫投资 MTN001”：2013 年 7 月 17 日起息，总额为人民币 7 亿元，债券期限 5 年，票面利率 5.50%，按年计息，本金兑付日 2018 年 7 月 17 日。

截至 2013 年 12 月 31 日，我公司待偿还企业债券本金 45 亿元，中期票据 27 亿元，短期融资券 12 亿元，非公开定向债务融资工具 5 亿元。我公司已按时足额兑付“06 豫投债”共七期利息、“07 豫投债”共六期利息，“09 豫投债”共四期利息，“11 豫投资 MTN1”二期利息，“12 豫投资 MTN1”一期利息。“09 豫投资 CP01”、“09 豫投资 CP02”、“10 豫投资 CP01”、“10 豫投资 CP02”、“11 豫投资 CP001”、“10 豫投资 MTN001”、“12 豫投 PPN001”已按时足额兑付本息。

四、银行贷款本息有无逾期情况

本公司银行贷款不存在本息逾期情况。

五、未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明

截至本年报签署日，发行债券兑付兑息不存在违约情况，并尽本公司所知，亦没有迹象表明本公司未来按期偿付存在风险。

六、债券跟踪评级情况说明

根据联合资信评估有限公司 2013 年 6 月 28 日发布的跟踪评级公告（联合[2013]785 号），将河南投资集团有限公司主体长期信用级别由 AA+ 调整至 AAA，评级展望为稳定；维持“06 豫投债”、“07 豫投债 1”和“07 豫投债 2”的信用等级为 AAA，将“09 豫投债”、“10 豫投资 MTN1”、“11 豫投资 MTN1”和“12 豫投资 MTN1”的信用等级由 AA+ 调整至 AAA，维持“13 豫投资 CP001”和“13 豫投资 CP002”的信用等级 A-1。截至本报告出具日前，联合资信评估有限公司尚未公布 2013 年度跟踪评级报告。

七、公司涉及的重大诉讼事项

本公司没有正在进行或未决的，会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的或可能产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序。

八、已发行债券变动情况

本公司于 2013 年 9 月 6 日兑付 5 亿元“10 豫投资 MTN001”的到期本息；于 2013 年 9 月 26 日兑付 5 亿元“12 豫投 PPN001”

的到期本息。本公司于 2013 年 4 月 28 日发行 5 亿元的非公开定向债务融资工具，简称“13 豫投 PPN001”，期限 1 年，固定利率 5.20%，到期日为 2014 年 4 月 28 日；于 2013 年 5 月 2 日发行 7 亿元的短期融资券，简称“13 豫投资 CP001”，期限 1 年，固定利率 4.30%，到期日为 2014 年 5 月 2 日；于 2013 年 5 月 20 日发行 5 亿元的短期融资券，简称“13 豫投资 CP002”，期限 1 年，固定利率 4.25%，到期日为 2014 年 5 月 20 日；于 2013 年 7 月 17 日发行 7 亿元的中期票据，简称“13 豫投资 MTN001”，期限 5 年，固定利率 5.50%，到期日为 2018 年 7 月 17 日。

九、募集说明书中约定的其他重大事项的履行情况

截至 2013 年 12 月底，本公司不存在募集说明书中约定的其他重大事项的履行情况。

十、财务报表

本公司同时提供以下备查文件：

附件：河南投资集团有限公司 2013 年年度财务报表（经审计）

河南投资集团有限公司

二〇一四年四月二十九日

河南投资集团有限公司

审 计 报 告

大信审字[2014]第 16-00013 号

大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

目 录

- 审计报告 第 1 页
- 财务报表 第 2-13 页
- 财务报表附注 第 14-126 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



审计报告

大信审字[2014]第 16-00013 号

河南投资集团有限公司：

我们审计了后附的河南投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年四月二十五日



合并资产负债表

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	13,065,715,473.17	13,537,941,557.44
△结算备付金			
△拆出资金	八、（二）	2,900,000.00	21,396,452.42
交易性金融资产	八、（三）	3,828,422,526.06	3,717,832,130.43
应收票据	八、（四）	1,146,161,726.66	834,633,220.06
应收账款	八、（五）	1,699,391,897.11	1,276,975,306.99
预付款项	八、（六）	1,140,251,662.77	1,097,802,461.60
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息	八、（七）	147,929,166.22	129,124,973.92
应收股利	八、（八）	15,675,136.00	1,399,136.00
其他应收款	八、（九）	762,647,135.49	767,660,568.09
△买入返售金融资产	八、（十）	2,815,481,597.52	808,349,540.16
存货	八、（十一）	5,596,383,978.01	4,682,286,816.60
其中：原材料		1,203,746,124.32	1,050,916,672.94
库存商品		453,565,214.70	696,721,005.02
一年内到期的非流动资产	八、（十二）	1,505,544,749.60	18,399,336.27
其他流动资产	八、（十三）	3,792,890,948.83	926,774,045.43
流动资产合计		35,519,395,997.44	27,820,575,545.41
非流动资产：			
△发放贷款及垫款	八、（十四）	11,783,396,442.82	9,795,764,306.60
可供出售金融资产	八、（十五）	1,039,849,209.18	576,728,457.20
持有至到期投资	八、（十六）	3,486,460,972.23	4,795,708,741.68
长期应收款	八、（十七）	3,979,094,650.00	5,665,375,000.00
长期股权投资	八、（十八）	5,852,614,242.44	4,478,586,842.49
投资性房地产	八、（十九）	164,337,620.03	142,958,713.06
固定资产原价	八、（二十）	39,299,315,108.69	37,128,008,158.55
减：累计折旧		13,877,840,937.57	13,141,560,062.04
固定资产净值		25,421,474,171.12	23,986,448,096.51
减：固定资产减值准备		267,585,620.85	229,661,251.99
固定资产净额		25,153,888,550.27	23,756,786,844.52
在建工程	八、（二十一）	1,644,798,758.83	3,133,950,533.85
工程物资	八、（二十二）	218,722,589.47	1,860,612.52
固定资产清理	八、（二十三）	7,282,197.52	12,002,915.35
生产性生物资产	八、（二十四）	10,667,390.03	9,180,472.28
油气资产			
无形资产	八、（二十五）	1,840,240,516.43	1,682,890,705.77
开发支出			270,000.00
商誉	八、（二十六）	345,921,586.10	413,811,469.91
长期待摊费用	八、（二十七）	293,906,428.57	200,694,615.26
递延所得税资产	八、（二十八）	736,304,211.90	599,375,695.53
其他非流动资产	八、（二十九）	1,783,618,262.11	1,838,689,600.83
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		58,341,103,627.93	57,104,635,526.85
资产合计		93,860,499,625.37	84,925,211,072.26

法定代表人：



主管副总：



财务总监：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、（三十一）	4,556,192,906.40	4,511,620,115.82
△向中央银行借款	八、（三十二）	258,491,306.66	
△吸收存款及同业存放	八、（三十三）	18,118,929,455.29	15,514,019,040.18
△拆入资金	八、（三十四）	400,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据	八、（三十五）	1,103,405,660.97	1,575,852,652.01
应付账款	八、（三十六）	3,127,739,553.32	2,841,101,609.78
预收款项	八、（三十七）	3,562,310,347.54	1,978,982,036.91
△卖出回购金融资产款	八、（三十八）	4,182,795,211.60	4,111,363,366.07
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、（三十九）	491,346,144.67	349,876,964.92
其中：应付工资		285,915,139.07	228,066,023.76
应付福利费		1,018,348.61	226,850.59
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、（四十）	390,533,657.26	450,625,842.17
其中：应交税金		385,822,971.32	446,110,756.51
应付利息	八、（四十一）	562,589,425.98	406,470,062.72
应付股利	八、（四十二）	4,667,241.78	2,674,469.25
其他应付款	八、（四十三）	1,337,227,230.50	1,520,650,452.07
△应付分保账款			
△保险合同准备金	八、（四十四）	19,486,508.61	9,392,700.00
△代理买卖证券款	八、（四十五）	4,995,686,413.94	5,208,568,140.94
△代理承销证券款	八、（四十五）		43,244,602.83
一年内到期的非流动负债	八、（四十六）	3,324,886,253.28	3,144,600,138.10
其他流动负债	八、（四十七）	2,627,306,790.04	534,052,596.26
流动负债合计		49,063,594,107.84	42,203,094,790.03
非流动负债：			
长期借款	八、（四十八）	15,118,038,041.18	14,583,614,790.77
应付债券	八、（四十九）	5,190,550,000.00	6,320,000,000.00
长期应付款	八、（五十）	639,779,799.21	73,727,732.08
专项应付款	八、（五十一）	16,788,375.64	45,341,555.86
预计负债	八、（五十二）	90,975,621.14	53,191,893.50
递延所得税负债	八、（二十八）	51,858,173.30	44,504,948.63
其他非流动负债	八、（五十三）	129,104,103.23	144,615,436.42
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		21,237,094,113.70	21,264,996,357.26
负 债 合 计		70,300,688,221.54	63,468,091,147.29
所有者权益：			
实收资本		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
国有资本	八、（五十四）	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其中：国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本净额		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
资本公积	八、（五十五）	3,427,844,513.31	3,765,632,287.49
减：库存股			
专项储备	八、（五十六）	23,268,843.62	20,096,524.05
盈余公积	八、（五十七）	187,245,138.05	116,494,733.19
其中：法定公积金		187,245,138.05	116,494,733.19
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、（五十八）	854,533,419.68	-360,649,851.79
外币报表折算差额		-2,327.32	
归属于母公司所有者权益合计		16,492,889,587.34	15,541,573,692.94
※少数股东权益		7,066,921,816.49	5,915,546,232.03
所有者权益合计		23,559,811,403.83	21,457,119,924.97
负债和所有者权益总计		93,860,499,625.37	84,925,211,072.26

法定代表人：



主管副总：



财务总监：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	十二、（一）	1,296,299,993.52	862,720,200.46
交易性金融资产		799,336,023.04	407,791,654.64
应收票据		41,424,015.79	122,515,933.74
应收账款	十二、（二）	1,533,011.40	4,256,268.90
预付款项			
应收利息			
应收股利		29,718,241.65	1,399,136.00
其他应收款	十二、（三）	1,025,142,700.25	527,184,190.74
存货			
其中：原材料			
库存商品			
一年内到期的非流动资产	十二、（四）	1,677,020,000.00	526,750,000.00
其他流动资产	十二、（五）	4,396,154,254.93	3,075,439,371.93
流动资产合计		9,266,628,240.58	5,528,056,756.41
非流动资产：			
可供出售金融资产	十二、（六）	67,400,000.00	78,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	十二、（七）	5,349,557,650.00	9,131,888,000.00
长期股权投资	十二、（八）	18,144,260,662.41	16,414,268,861.03
投资性房地产		265,978,599.32	242,353,432.80
固定资产原价		172,081,612.23	221,013,958.03
减：累计折旧		80,858,853.36	81,413,175.99
固定资产净值		91,222,758.87	139,600,782.04
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		91,222,758.87	139,600,782.04
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		207,982,987.98	230,961,636.98
其中：土地使用权		207,598,422.22	212,306,967.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			820,506.09
递延所得税资产		385,051,370.94	343,126,088.19
其他非流动资产	十二、（九）	346,051,338.32	313,828,004.12
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		24,857,505,367.84	26,895,047,311.25
资产合计		34,124,133,608.42	32,423,104,067.66

法定代表人：

昌朱
印连

主管副总：

印段
印安

财务总监：

鹏闫
印万

会计机构负责人：

鹏郭
印金



母公司资产负债表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	十二、（十）	1,000,000,000.00	800,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,000.00	66,906.00
预收款项		124,343.30	124,343.26
应付职工薪酬		1,350,516.29	993,365.51
其中：应付工资		1,129,158.85	689,158.85
应付福利费			
应交税费		15,155,548.57	13,795,268.81
其中：应交税金		14,609,849.88	13,298,808.60
应付利息	十二、（十一）	294,730,546.50	242,411,803.28
应付股利			
其他应付款	十二、（十二）	3,022,724,393.50	3,184,319,807.75
一年内到期的非流动负债	十二、（十三）	2,410,000,000.00	725,000,000.00
其他流动负债	十二、（十四）	1,700,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		8,444,100,348.16	5,466,711,494.61
非流动负债：			
长期借款	十二、（十五）	3,358,150,000.00	4,119,150,000.00
应付债券	十二、（十六）	5,190,550,000.00	6,500,000,000.00
长期应付款		24,000,000.00	24,000,000.00
专项应付款			
递延收益			
预计负债			
递延所得税负债		31,229,726.50	21,863,465.05
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		8,603,929,726.50	10,665,013,465.05
负 债 合 计		17,048,030,074.66	16,131,724,959.66
所有者权益：			
实收资本		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
国有资本		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其中：国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
资本公积		3,203,652,153.25	3,126,431,776.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		187,245,138.05	116,494,733.19
其中：法定公积金		187,245,138.05	116,494,733.19
任意公积金			
未分配利润		1,685,206,242.46	1,048,452,598.70
其中：现金股利			
外币报表折算差额			
所有者权益合计		17,076,103,533.76	16,291,379,108.00
负债和所有者权益总计		34,124,133,608.42	32,423,104,067.66

法定代表人：

昌朱
印连

主管副总：

印段
安

财务总监：

鹏闫
印万

会计机构负责人：

鹏郭
印金



合并利润表

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,344,072,997.30	21,900,788,905.25
其中：营业收入		18,877,914,791.08	19,492,808,886.50
其中：主营业务收入	八、(五十九)	18,534,718,899.75	19,183,911,165.89
其他业务收入	八、(五十九)	343,195,891.33	308,897,720.61
△利息收入	八、(六十)	1,657,652,908.30	1,119,012,353.42
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	八、(六十一)	1,808,505,297.92	1,288,967,665.33
二、营业总成本		21,267,749,304.11	22,243,640,140.88
其中：营业成本		15,165,832,833.56	16,572,024,677.77
其中：主营业务成本	八、(五十九)	15,008,668,888.35	16,406,948,152.64
其他业务成本	八、(五十九)	157,163,945.21	165,076,525.13
△利息支出	八、(六十)	674,285,168.98	465,865,331.14
△手续费及佣金支出	八、(六十一)	117,637,982.50	134,812,076.99
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额	八、(六十二)	10,093,808.61	9,392,700.00
△保单红利支出			
△分保费用			
营业税金及附加		431,757,045.73	392,279,872.06
销售费用		1,824,779,485.86	1,555,422,652.57
管理费用		1,318,157,564.19	1,288,131,282.70
其中：研究与开发费		29,215,195.30	98,704,346.84
财务费用		937,644,235.85	1,039,167,904.68
其中：利息支出		991,562,800.15	999,098,260.43
利息收入		72,742,394.40	50,254,813.56
汇兑净损失(汇兑净收益以“-”号填列)		-48,711,577.54	-2,119,909.13
资产减值损失	八、(六十三)	787,561,178.83	786,543,642.97
其他			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(六十四)	-35,683,119.77	39,242,396.90
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(六十五)	976,560,293.36	1,110,034,631.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		610,048,976.24	188,250,658.22
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,017,200,866.78	806,425,792.47
加：营业外收入	八、(六十六)	957,721,551.11	462,849,974.99
其中：非流动资产处置利得		123,143,515.66	10,624,334.24
非货币性资产交换利得		3,599,767.16	
政府补助		667,599,046.59	395,736,582.54
债务重组利得			3,663,544.38
减：营业外支出	八、(六十七)	249,019,653.21	66,668,898.89
其中：非流动资产处置损失		219,750,106.45	56,666,572.28
非货币性资产交换损失			
债务重组损失		1,599,465.09	1,194,400.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,725,902,764.68	1,202,606,868.57
减：所得税费用	八、(六十八)	668,205,263.24	395,204,230.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,057,697,501.44	807,402,637.81
归属于母公司所有者的净利润		1,285,933,676.33	453,220,470.28
※少数股东损益		771,763,825.11	354,182,167.53
六、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益	八、(六十九)	-4,735,372.99	-14,412,746.50
八、综合收益总额		2,052,962,128.45	792,989,891.31
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		1,278,313,046.20	430,904,603.49
※归属于少数股东的综合收益总额		774,649,082.25	362,085,287.82

法定代表人：



主管副总：



财务总监：



会计机构负责人：





母公司利润表

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		793,011,100.46	902,873,498.61
其中：主营业务收入	十二、(十七)	738,899,241.11	847,436,220.87
其他业务收入	十二、(十七)	54,111,859.35	55,437,277.74
减：营业成本		727,024,185.00	660,700,961.68
其中：主营业务成本	十二、(十七)	708,795,582.09	645,993,299.84
其他业务成本	十二、(十七)	18,228,602.91	14,707,661.84
营业税金及附加		51,062,142.74	60,887,896.71
销售费用		870,000.00	34,474,447.05
管理费用		158,914,418.92	108,999,598.49
其中：研究与开发费			
财务费用		27,922,533.39	30,569,938.53
其中：利息支出		32,974,606.67	32,160,728.98
利息收入		7,835,371.05	6,507,386.89
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）			26.12
资产减值损失	十二、(十八)	232,839,398.55	234,859,692.40
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十二、(十九)	-28,455,631.60	11,899,627.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(二十)	1,012,667,458.29	464,121,924.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		657,639,804.14	176,823,252.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		578,590,248.55	248,402,515.88
加：营业外收入		107,627,280.41	60,394,318.48
其中：非流动资产处置利得			2,696,804.84
非货币性资产交换利得			
政府补助		107,510,000.00	57,540,000.00
债务重组利得			
减：营业外支出		8,572,501.64	1,102,904.53
其中：非流动资产处置损失		20,758.94	588,585.02
非货币性资产交换损失			
债务重组损失		1,489,900.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		677,645,027.32	307,693,929.83
减：所得税费用		-29,859,021.30	-43,320,183.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		707,504,048.62	351,014,113.72
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益	十二、(二十一)	-8,100,692.51	-11,400,000.00
七、综合收益总额		699,403,356.11	339,614,113.72

法定代表人：



主管副总：



财务总监：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年度

单位：人民币元

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		25,435,906,798.97	25,840,355,741.83
△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		258,491,306.66	
△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		400,000,000.00	
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		271,197,682.94	279,788,256.35
收到其他与经营活动有关的现金		4,464,033,834.11	17,031,480,469.05
经营活动现金流入小计		30,829,629,622.68	43,151,624,467.23
购买商品、接受劳务支付的现金		16,381,398,144.85	18,762,947,804.39
△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		1,874,863,605.31	1,625,671,774.27
支付的各项税费		2,371,911,288.98	1,914,033,823.47
支付其他与经营活动有关的现金		9,907,789,874.56	15,687,493,851.72
经营活动现金流出小计		30,535,962,913.70	37,990,147,253.85
经营活动产生的现金流量净额		293,666,708.98	5,161,477,213.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,671,225,866.41	31,454,329,112.61
取得投资收益收到的现金		874,437,303.17	779,513,393.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,696,495.97	70,418,579.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		159,936,086.71	
收到其他与投资活动有关的现金		317,947,789.10	1,590,024,604.38
投资活动现金流入小计		9,051,243,541.36	33,894,285,689.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,538,407,063.35	2,404,926,327.97
投资支付的现金		7,808,782,521.48	34,929,321,089.97
△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		581,596,764.32	1,483,872,509.49
投资活动现金流出小计		10,928,786,349.15	38,818,119,927.43
投资活动产生的现金流量净额		-1,877,542,807.79	-4,923,834,238.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		212,670,000.00	452,685,484.73
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		125,850,000.00	47,680,000.00
取得借款收到的现金		8,654,631,985.97	10,367,333,659.61
△发行债券收到的现金		3,200,000,000.00	1,920,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,480,477,889.76	1,072,050,585.30
筹资活动现金流入小计		13,547,779,875.73	13,812,069,729.64
偿还债务支付的现金		10,218,236,701.00	10,883,780,031.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,965,571,694.96	1,951,352,675.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		82,903,027.15	82,971,367.28
支付其他与筹资活动有关的现金		1,027,686,577.12	1,588,087,563.95
筹资活动现金流出小计		13,211,494,973.08	14,423,220,271.26
筹资活动产生的现金流量净额		336,284,902.65	-611,150,541.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,781,817.70	-3,114,194.77
五、现金及现金等价物净增加额		-1,252,373,013.86	-376,621,761.09
加：年初现金及现金等价物余额		11,080,948,223.47	11,457,569,984.56
六、期末现金及现金等价物余额		9,828,575,209.61	11,080,948,223.47

法定代表人：

主管副总：

财务总监：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年度

单位：人民币元

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		22,273,578.24	65,861,741.74
收到的税费返还		8,775,279.89	26,878,146.21
收到其他与经营活动有关的现金		11,854,909.49	6,344,327.04
经营活动现金流入小计		42,903,767.62	99,084,214.99
购买商品、接受劳务支付的现金		73,430.00	14,403,487.31
支付给职工以及为职工支付的现金		45,744,247.08	42,327,494.48
支付的各项税费		60,249,171.15	96,711,616.18
支付其他与经营活动有关的现金		44,371,523.22	65,399,295.54
经营活动现金流出小计		150,438,371.45	218,841,893.51
经营活动产生的现金流量净额		-107,534,603.83	-119,757,678.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,356,089,125.59	19,357,874,942.16
取得投资收益收到的现金		1,074,013,984.83	943,335,707.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,238.00	4,857,497.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		313,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		188,321,266.36	1,495,041,929.77
投资活动现金流入小计		17,931,437,614.78	21,801,110,076.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,901,043.70	2,696,366.50
投资支付的现金		17,086,897,566.26	20,840,963,805.36
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		393,308,633.42	1,533,784,645.33
投资活动现金流出小计		17,662,107,243.38	22,377,444,817.19
投资活动产生的现金流量净额		269,330,371.40	-576,334,741.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		100,000,000.00	300,000,000.00
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		3,650,000,000.00	4,900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,901,385,775.98	2,535,509,048.39
筹资活动现金流入小计		5,651,385,775.98	7,735,509,048.39
偿还债务支付的现金		2,626,000,000.00	3,946,741,756.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		696,815,370.41	765,611,079.16
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		2,056,786,380.08	2,342,325,720.69
筹资活动现金流出小计		5,379,601,750.49	7,054,678,556.79
筹资活动产生的现金流量净额		271,784,025.49	680,830,491.60
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		433,579,793.06	-15,261,928.10
加：年初现金及现金等价物余额		862,720,200.46	877,982,128.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,296,299,993.52	862,720,200.46

法定代表人：



主管副总：



财务总监：



会计机构负责人





合并所有者权益变动表

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 期 金 额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00	3,765,632,287.49		20,096,524.05	116,494,733.19		-360,649,851.79		15,541,573,692.94	5,915,546,232.03	21,457,119,924.97		
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
二、本年初余额	4	12,000,000,000.00	3,765,632,287.49		20,096,524.05	116,494,733.19		-360,649,851.79		15,541,573,692.94	5,915,546,232.03	21,457,119,924.97		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5		-337,787,774.18		3,172,319.57	70,750,404.86		1,215,183,271.47	-2,327.32	951,315,894.40	1,151,375,584.46	2,102,691,478.86		
（一）净利润	6							1,285,933,676.33		1,285,933,676.33	771,763,825.11	2,057,697,501.44		
（二）其他综合收益	7		-7,620,630.13								2,885,257.14			
综合收益小计	8		-7,620,630.13					1,285,933,676.33		1,278,313,046.20	774,649,082.25	2,052,962,128.45		
（三）所有者投入和减少资本	9		-330,167,144.05						-2,327.32	-330,169,471.37	470,042,736.98	139,873,265.61		
1.所有者投入资本	10		100,000,000.00							100,000,000.00	152,366,087.69	252,366,087.69		
2.股份支付计入所有者权益的金额	11													
3.其他	12		-430,167,144.05						-2,327.32	-430,169,471.37	317,676,649.29	-112,492,822.08		
（四）专项储备提取和使用	13				3,172,319.57					3,172,319.57	2,094,313.01			
1.提取专项储备	14				4,617,218.12					4,617,218.12	2,761,261.47			
2.使用专项储备	15				-1,444,898.55					-1,444,898.55	-666,948.46			
（五）利润分配	16					70,750,404.86		-70,750,404.86			-95,410,547.78	-95,410,547.78		
1.提取盈余公积	17					70,750,404.86		-70,750,404.86						
其中：法定公积金	18					70,750,404.86		-70,750,404.86						
任意公积金	19													
#储备基金	20													
#企业发展基金	21													
#利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23													
3.对所有者的分配	24										-95,410,547.78	-95,410,547.78		
4.其他	25													
（六）所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转增资本	27													
2.盈余公积转增资本	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.其他	30													
四、本年年末余额	31	12,000,000,000.00	3,427,844,513.31		23,268,843.62	187,245,138.05		854,533,419.68	-2,327.32	16,492,889,587.34	7,066,921,816.49	23,559,811,403.83		

法定代表人：



主管副总：



财务总监：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 期 金 额										少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益											
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00	4,217,119,926.14			76,273,718.86		-830,459,842.93		15,462,933,802.07	5,690,034,495.80	21,152,968,297.87	
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3		-8,463,084.40		8,463,084.40	5,119,602.96		51,690,932.23		56,810,535.19	-5,614,505.56	51,196,029.63	
二、本年年初余额	4	12,000,000,000.00	4,208,656,841.74		8,463,084.40	81,393,321.82		-778,768,910.70		15,519,744,337.26	5,684,419,990.24	21,204,164,327.50	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5		-443,024,554.25		11,633,439.65	35,101,411.37		418,119,058.91		21,829,355.68	231,126,241.79	252,955,597.47	
（一）净利润	6							453,220,470.28		453,220,470.28	354,182,167.53	807,402,637.81	
（二）其他综合收益	7		-22,315,866.79								7,903,120.29		
综合收益小计	8		-22,315,866.79					453,220,470.28		430,904,603.49	362,085,287.82	792,989,891.31	
（三）所有者投入和减少资本	9		-420,708,687.46							-420,708,687.46	-128,472,272.51	-549,180,959.97	
1.所有者投入资本	10		350,000,000.00							350,000,000.00	47,680,000.00	397,680,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额	11												
3.其他	12		-770,708,687.46							-770,708,687.46	-176,152,272.51	-946,860,959.97	
（四）专项储备提取和使用	13				11,633,439.65					11,633,439.65	5,913,226.48		
1.提取专项储备	14				12,859,320.31					12,859,320.31	6,536,336.26		
2.使用专项储备	15				-1,225,880.66					-1,225,880.66	-623,109.78		
（五）利润分配	16					35,101,411.37		-35,101,411.37			-8,400,000.00	-8,400,000.00	
1.提取盈余公积	17					35,101,411.37		-35,101,411.37					
其中：法定公积金	18					35,101,411.37		-35,101,411.37					
任意公积金	19												
# 储备基金	20												
# 企业发展基金	21												
# 利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者的分配	24												
4.其他	25										-8,400,000.00	-8,400,000.00	
（六）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本	27												
2.盈余公积转增资本	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.其他	34												
四、本年年末余额	31	12,000,000,000.00	3,765,632,287.49		20,096,524.05	116,494,733.19		-360,649,851.79		15,541,573,692.94	5,915,546,232.03	21,457,119,924.97	

法定代表人：



主管副总：



财务总监：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 期 金 额							
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00	3,126,431,776.11			116,494,733.19		1,048,452,598.70	16,291,379,108.00
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
二、本年初余额	4	12,000,000,000.00	3,126,431,776.11			116,494,733.19		1,048,452,598.70	16,291,379,108.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5		77,220,377.14			70,750,404.86		636,753,643.76	784,724,425.76
（一）净利润	6							707,504,048.62	707,504,048.62
（二）其他综合收益	7		-8,100,692.51						
综合收益小计	8		-8,100,692.51					707,504,048.62	699,403,356.11
（三）所有者投入和减少资本	9		85,321,069.65						85,321,069.65
1.所有者投入资本	10		100,000,000.00						100,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	11								
3.其他	12		-14,678,930.35						-14,678,930.35
（四）专项储备提取和使用	13								
1.提取专项储备	14								
2.使用专项储备	15								
（五）利润分配	16					70,750,404.86		-70,750,404.86	
1.提取盈余公积	17					70,750,404.86		-70,750,404.86	
其中：法定公积金	18					70,750,404.86		-70,750,404.86	
任意公积金	19								
2.提取一般风险准备	20								
3.对所有者的分配	21								
4.其他	22								
（六）所有者权益内部结转	23								
1.资本公积转增资本	24								
2.盈余公积转增资本	25								
3.盈余公积弥补亏损	26								
4.其他	27								
四、本年年末余额	28	12,000,000,000.00	3,203,652,153.25			187,245,138.05		1,685,206,242.46	17,076,103,533.76

法定代表人：



主管副总：



财务总监：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

2013年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 期 金 额							
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00	3,234,969,510.94			76,273,718.86		686,463,469.68	15,997,706,699.48
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3		51,029,405.95			5,119,602.96		46,076,426.67	102,225,435.58
二、本年初余额	4	12,000,000,000.00	3,285,998,916.89			81,393,321.82		732,539,896.35	16,099,932,135.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5		-159,567,140.78			35,101,411.37		315,912,702.35	191,446,972.94
（一）净利润	6							351,014,113.72	351,014,113.72
（二）其他综合收益	7		-11,400,000.00						
综合收益小计	8		-11,400,000.00					351,014,113.72	339,614,113.72
（三）所有者投入和减少资本	9		-148,167,140.78						-148,167,140.78
1.所有者投入资本	10		350,000,000.00						350,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	11								
3.其他	12		-498,167,140.78						-498,167,140.78
（四）专项储备提取和使用	13								
1.提取专项储备	14								
2.使用专项储备	15								
（五）利润分配	16					35,101,411.37		-35,101,411.37	
1.提取盈余公积	17					35,101,411.37		-35,101,411.37	
其中：法定公积金	18					35,101,411.37		-35,101,411.37	
任意公积金	19								
2.提取一般风险准备	20								
3.对所有者的分配	21								
4.其他	22								
（六）所有者权益内部结转	23								
1.资本公积转增资本	24								
2.盈余公积转增资本	25								
3.盈余公积弥补亏损	26								
4.其他	27								
四、本年年末余额	28	12,000,000,000.00	3,126,431,776.11			116,494,733.19		1,048,452,598.70	16,291,379,108.00

法定代表人：



主管副总：



财务总监：



会计机构负责人：



河南投资集团有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业基本情况

河南投资集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)为国有独资公司,是在原河南省建设投资总公司的基础上吸收合并河南省经济技术开发公司所成立,隶属于河南省人民政府。河南省人民政府委托河南省发展和改革委员会代管,代河南省人民政府履行出资人职责;委托河南省人民政府国有资产监督管理委员会监管,代表河南省人民政府派驻监事会。

公司于 2007 年 12 月 6 日取得河南省工商行政管理局颁发的注册号为 410000100018980 的企业法人营业执照。公司法定代表人为朱连昌,公司类型为有限责任公司(国有独资),注册及办公地址为郑州市农业路东 41 号投资大厦。公司注册资本人民币 120 亿元整,经营范围包括投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售(国家专项规定的除外);房屋租赁。(以上范围凡需审批的,未获批准前不得经营)。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照中华人民共和国财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》、准则应用指南及解释,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计期间为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。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、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额与现值孰高计量；盘盈资产等按重置成本计量。

（四）外币业务和外币报表折算

1、外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

2、外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。现金流量表按照交易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示。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、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。

（六）金融资产和金融负债

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债（包括交易性金融资产或金融负债和直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原

直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

（3）金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公

允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

5、金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

(1) 以摊余成本计量的金融资产。如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 以成本计量的金融资产。如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(3) 可供出售金融资产。如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(七) 委托贷款

1、委托贷款的确认和计量

贷款按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率应在发放贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适

用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

2、委托贷款减值准备

本公司根据银监会《关于非银行金融机构全面推行资产质量五级分类管理的通知》制定了资产质量五级分类管理办法，对委托贷款进行分类，并以此为基础计提委托贷款减值准备。

根据《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20号），本公司对发放的委托贷款，除合并范围内子公司外，均按照正常类 1.5%、关注类 3%、次级类 30%、可疑类 60%、损失类 100%的比例计提减值准备。

（八）应收款项坏账准备

1、坏账的确认标准

（1）债务人被依法宣告破产、撤销，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，仍不能收回的应收款项；

（2）债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，以其遗产清偿后依然无法收回且没有承担义务人的应收款项；

（3）债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确实无法收回的应收款项；

（4）其他有确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性极小的应收款项。

2、坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法及计提比例

在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在1,000.00万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	合并范围内关联方的应收款项合并时抵消
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0-5	0-5
1 至 2 年	5-15	5-15
2 至 3 年	10-40	10-40
3 至 4 年	20-60	20-60
4 至 5 年	30-80	30-80
5 年以上	50-100	50-100

合并范围内各单位按账龄计提坏账准备情况，分行业披露如下：

电力行业：

账龄	同力发电	鹤壁万和	豫能控股	燃料公司	龙丰热电	丰鹤发电	新乡中益
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
1 至 2 年	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%
3 至 4 年	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
5 年以上	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

水泥行业：

账龄	同力水泥	豫南水泥
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	40%	40%
3 至 4 年	60%	60%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

造纸行业：

账龄	白云纸业	龙丰纸业	瑞丰纸业	兆丰纸业	大河纸业
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%	0%	0%	0%
1 至 2 年	10%	10%	10%	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%	20%	20%	20%
3 至 4 年	50%	50%	50%	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%	80%	80%	80%
5 年以上	100%	100%	100%	100%	100%

交通行业：

账龄	许平南高速
1 年以内 (含 1 年)	0%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	40%

账龄	许平南高速
3 至 4 年	60%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

金融行业：

账龄	中原证券	担保公司	中原信托	新安财富	省创投	开封商行	中富支付
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	0%	按新准则 “贷款和 应收款 项” 的相 关规定	5%	5%	按新准则 “贷款和 应收款 项” 的相 关规定	0%
1 至 2 年	5%	10%		10%	10%		10%
2 至 3 年	10%	40%		30%	30%		40%
3 至 4 年	20%	60%		50%	50%		60%
4 至 5 年	30%	80%		80%	80%		80%
5 年以上	50%	100%		100%	100%		100%

林场：

账龄	扶沟林场	内黄林场	固始林场	濮阳农工商	西华林场
1 年以内 (含 1 年)	个别认定法	0%	个别认定法	个别认定法	个别认定法
1 至 2 年		10%			
2 至 3 年		20%			
3 至 4 年		50%			
4 至 5 年		80%			
5 年以上		100%			

其他行业：

账龄	投资集团	安彩高科	拓洋实业	南阳信泰	电子科技	太行大峡谷	新能硅业
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%	0%	3%	0%	0%	3%
1 至 2 年	10%	10%	10%	15%	10%	10%	15%
2 至 3 年	30%	20%	30%	20%	20%	20%	20%
3 至 4 年	50%	40%	40%	30%	50%	50%	30%
4 至 5 年	80%	70%	50%	50%	80%	80%	50%
5 年以上	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

其他行业 (续)：

账龄	天地置业	资产管理公司	天地酒管	发展燃气	丹阳岛	控股发展	立安实业
1 年以内 (含 1 年)	0%	1%	5%	5%	5%	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%
2 至 3 年	20%	40%	30%	30%	30%	30%	30%
3 至 4 年	50%	60%	50%	50%	50%	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
5 年以上	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

其他行业 (续)：

账龄	省科投	林业厅物资站	绿原林产品
1 年以内 (含 1 年)	5%	个别认定法	个别认定法
1 至 2 年	10%		
2 至 3 年	30%		
3 至 4 年	50%		
4 至 5 年	80%		
5 年以上	100%		

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(九) 存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资等。

2、存货发出的计价方法

原材料、半成品、产成品采用实际成本核算, 发出时按加权平均法计价。

3、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价; 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

一次转销法。

（十）长期股权投资

1、长期股权投资的投资成本确定

（1）同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并：一次交换交易实现的企业合并，按购买日付出的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本；多次交换交易分步实现的企业合并，按每一单项交易的成本之和确认初始投资成本；非同一控制下的企业合并中，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（3）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

（4）以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（5）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（6）在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

（7）通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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；长期股权投资的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。

权益法下在本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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投资企业不一致的，按照投资企业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，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、共同控制、重大影响的判断

(1) 共同控制及判断。按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

存在下列情形之一，判断为共同控制：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的重要

财务和经营决策；涉及合营企业的基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

(2) 重大影响及判断。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的，认定为重大影响。

存在下列一种或几种情形，判断为重大影响：在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等制定；与被投资单位之间发生重大交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资权益法与成本法核算的转换

本公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，应当改为成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，应当改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

5、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十一) 投资性房地产

1、种类

公司投资性房地产按房屋建筑物和土地使用权的分类进行明细核算。

2、初始计量

投资性房地产按照下列规定确定其成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必

要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本, 按照相关会计准则的规定确定。

3、后续计量

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的, 应进行减值测试并按单项计提投资性房地产减值准备。

(十二) 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司, 且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

1、固定资产计价

外购的固定资产, 以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造的固定资产, 以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为该项固定资产的初始成本。

投资者投入的固定资产, 以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产, 以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额, 计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本, 不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

2、固定资产折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法计提。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	8-45	3-5	2.12-12.13
机器设备	4-30	3-5	3.17-24.25
运输设备	5-12	3-5	7.92-19.40
其他设备	3-25	0-5	3.80-33.33

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

3、固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，否则发生时计入当期损益。以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

4、固定资产减值准备

期末公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可回收金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收金额根据固定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较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取

得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等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，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（十三）在建工程

1、在建工程的类别

以立项项目分类核算。

2、在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本，并单独核算。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

3、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十四）生物资产

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

1、生物资产的确认条件

生物资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

2、生物资产计价

生物资产按照成本进行初始计量。

外购的生物资产按取得生物资产所发生的全部支出作为其入账价值。包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行繁殖的生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

投资者投入的生物资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

以债务重组方式换入的固定资产，按《企业会计准则第12号——债务重组》的规定确定入账价值。

非货币性交易中取得的固定资产，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的规定确定入账价值。

3、生物资产后续支出

因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支出，计入林木类生物资产的成本。

生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。公司至少于每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4、生物资产的减值

生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。公司在每年年度终了对生产性生物资产和消耗性生物资产是否存在可能发生减值的迹象进行检查。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。公益性生物资产不计提减值。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（十五）无形资产

1、无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（2）该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

3、无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

本公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

4、无形资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额

低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：已被其他新技术等所替代；市价在当期大幅下降，预期不会恢复；已超过法律保护期限；其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

5、开发项目的研究阶段和开发阶段的划分标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的确认标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括长期预付租金、长期预付租赁费等。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）借款费用

本公司借款费用为因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1、借款费用资本化与费用化的原则

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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

2、资本化金额的确定方法

本公司资本化金额的确定：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

（十八）职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

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

（十九）股份支付

1、股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

(1) 对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

(2) 对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

3、以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

4、可行权权益工具最佳估计数的确定依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

5、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具

的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十）应付债券

应付债券核算公司为筹集（长期）资金而发行债券的本金和利息。本公司发行的可转换公司债券，应将负债和权益成份进行分拆，分拆后形成的负债成份在本科目核算。发行债券应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额并采用摊余成本进行后续计量，发行价格总额与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销。

（二十一）预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十二）商誉

非同一控制下的企业合并，本公司将合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额的差额，确认为商誉。

（二十三）资产减值

1、资产减值的范围及认定

公司于年末对长期股权投资（除不具重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、无形资产（包括资本化的开发支出）、商誉、资产组和资产组组合等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指资产的净售价与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

3、资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，本公司在认定资产组时，还考虑了本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

4、商誉减值

公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

（二十四）收入确认原则

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：（1）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；（2）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。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时，分下列情况确认让渡资产使用权收入。

（1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）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。

（二十五）建造合同

1、建造合同收入及成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

（2）建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

2、合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（二十六）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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，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，转回减记的金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十八）持有待售的非流动资产

同时符合以下条件的非流动资产，除金融资产、递延所得税资产之外，公司将其划分为持有待售资产：

- （1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

（二十九）租赁

1、租赁的分类

本公司租赁分为融资租赁和经营租赁。

2、融资租赁的判断标准

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

本公司对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

3、租赁会计处理

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则第21号——租赁》的规定进行处理。

（三十）所得税的会计处理方法

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税资产调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額依据董事会批准的经营计划确定。

本公司所得税汇算清缴的方式：查账征收。

（三十一）企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、同一控制下的企业合并

公司在同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2、非同一控制下的企业合并

一次交换交易实现的企业合并，按购买日付出的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本；多次交换交易分步实现的企业合并，按每一单项交易的成本之和确认初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（如可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分）转入当期投资收益。

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对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差额，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；其次在经复核后，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

3、购买日或出售日的确定方法

在非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司，其购买日或出售日的确定基本原则是判断控制权转移的时点。同时满足以下条件时，可以判断实现了控制权的转移：

- （1）企业购买合同或协议已获股东大会等内部权利机构审批通过；
- （2）按照规定，购买事项需经国家有关主管部门审批，并获取批准；
- （3）已经办理必要的财产权交接手续；
- （4）购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- （5）购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应风险。

出售日的确定方法，通常为交易完成后，将丧失控制权的时点作为出售日。

4、合并日公允价值的确定方法

存在活跃市场的资产或负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他资产或负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（三十二）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并会计报表所采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间重大的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、少数股东权益和损益的列报

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。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

4、超额亏损的处理

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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

5、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在报告期内，处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，母公司处置子公司，将子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、本年度无会计政策变更事项

2、会计估计变更事项

根据财政部《关于印发〈金融企业准备金计提管理办法〉的通知》（财金〔2012〕20号），自2013年1月1日起，除合并范围内子公司外，本公司对发放的委托贷款计提减值准备的比例，对正常类贷款从0%调整为1.5%，关注类贷款从2%调整为3%，次级类贷款从25%调整为30%，可疑类贷款从50%调整为60%，损失类贷款计提比例不变，仍为100%。

3、本年度差错更正变动项目列示如下：

资产负债表项目	2012 年 12 月 31 日		差 异
	更正后金额	更正前金额	
预付款项	1,097,802,461.60	1,103,163,161.60	-5,360,700.00
其他应收款	767,660,568.09	766,660,568.09	1,000,000.00
存货	4,682,286,816.60	4,683,527,237.29	-1,240,420.69
其他流动资产	926,774,045.43	628,366,183.09	298,407,862.34
可供出售金融资产	576,728,457.20	1,039,228,457.20	-462,500,000.00
持有至到期投资	4,795,708,741.68	4,333,208,741.68	462,500,000.00
长期股权投资	4,478,586,842.49	4,375,771,293.63	102,815,548.86
投资性房地产	142,958,713.06	176,967,168.67	-34,008,455.61
固定资产	23,756,786,844.52	23,722,778,388.91	34,008,455.61
其他非流动资产	1,838,689,600.83	1,834,328,900.83	4,360,700.00
短期借款	4,511,620,115.82	5,011,620,115.82	-500,000,000.00
吸收存款及同业存放	15,514,019,040.18	12,357,250,916.14	3,156,768,124.04
应付账款	2,841,101,609.78	2,851,101,609.78	-10,000,000.00

资产负债表项目	2012 年 12 月 31 日		差 异
	更正后金额	更正前金额	
应交税费	450,625,842.17	146,246,422.50	304,379,419.67
其他流动负债	534,052,596.26	3,190,820,720.30	-2,656,768,124.04
资本公积	3,765,632,287.49	3,734,107,394.71	31,524,892.78
盈余公积	116,494,733.19	111,375,319.99	5,119,413.20
专项储备	20,096,524.05		20,096,524.05
未分配利润	-360,649,851.79	-414,275,639.44	53,625,787.65
少数股东权益	5,915,546,232.03	5,920,309,278.87	-4,763,046.84
利润表项目	2012 年度		差 异
	更正后金额	更正前金额	
利息收入	1,119,012,353.42	1,131,822,893.76	-12,810,540.34
主营业务成本	16,406,948,152.64	16,415,707,731.95	-8,759,579.31
其他业务成本	165,076,525.13	164,399,052.87	677,472.26
利息支出	465,865,331.14	478,675,871.48	-12,810,540.34
营业税金及附加	392,279,872.06	388,477,233.61	3,802,638.45
销售费用	1,555,422,652.57	737,626,320.84	817,796,331.73
管理费用	1,288,131,282.70	2,110,407,725.14	-822,276,442.44
资产减值损失	786,543,642.97	740,427,870.83	46,115,772.14
投资收益	1,110,034,631.20	1,110,036,528.80	-1,897.60
营业外支出	66,668,898.89	112,784,671.03	-46,115,772.14
所得税费用	395,204,230.76	389,232,673.43	5,971,557.33

(1) 河南投资集团有限公司（母公司）

公司持有的投资大厦一部分出租给合并范围内子公司，从投资性房地产调整至固定资产，调增2013年年初固定资产原值50,117,604.87元、固定资产累计折旧16,109,149.26元，调减2013年年初投资性房地产原值50,117,604.87元、投资性房地产累计折旧（摊销）16,109,149.26元。

调整2012年计提的投资性房地产累计折旧（摊销）和缴纳的投资性房地产房产税核算科目，调增营业税金及附加3,802,638.45元、其他业务成本677,472.26元，调减管理费用4,480,110.71元。

将非公开定向债务融资工具（PPN）期初余额从短期借款重分类至其他流动负债，调增其他流动负债期初余额500,000,000.00元，调减短期借款期初余额500,000,000.00元。

调整对中航光电科技股份有限公司（以下简称“中航光电”）权益法核算账面金额与应享

有中航光电净资产份额差异，调增期初长期股权投资102,815,548.86元、资本公积51,621,416.83元，调增未分配利润46,074,718.83元，调增盈余公积5,119,413.20元，调减2012年投资收益1,897.60元。

(2) 所得税汇算清缴调整

根据2012年企业所得税汇算清缴结果，子公司鹤壁丰鹤发电有限责任公司、河南创业投资股份有限公司、河南天地置业有限公司补交2012年度企业所得税5,971,557.33元，调增2012年所得税费用5,971,557.33元、应交税费5,971,557.33元，减少少数股东损益、少数股东权益1,226,313.50元。

(3) 应交税费期初贷方负值重分类

对合并范围内应交税费期初贷方负值列报重分类，调增其他流动资产、应交税费期初余额298,407,862.34元。

(4) 子公司新乡中益发电有限公司将期初预付的征地款调入其他非流动资产，调增期初其他非流动资产5,360,700.00元，调减期初预付款项5,360,700.00元。

(5) 濮阳龙丰纸业有限公司

依据《育林基金征收使用管理办法》(财综〔2009〕32号)规定，冲回前期计提的育林基金，调减应付账款10,000,000.00元，调增未分配利润10,000,000.00元。

濮阳龙丰纸业有限公司冲回原对濮阳龙丰热电有限公司挂账款项23,669,922.25元，濮阳龙丰热电有限公司冲回应付濮阳龙丰纸业有限公司款项23,669,922.25元，因濮阳龙丰纸业有限公司非全资子公司，由此调减合并报表少数股东权益5,614,505.56元。

濮阳龙丰纸业有限公司将消耗性生物资产2,723,420.69元以1,483,000.00元转让给濮阳农工商总公司，由此调减合并报表存货及未分配利润1,240,420.69元。

(6) 开封市商业银行股份有限公司

子公司开封市商业银行股份有限公司将其他非流动资产中的保证金重分类至其他应收款，调增其他应收款1,000,000.00元，调减其他非流动资产1,000,000.00元；将理财产品重分类至持有至到期投资，调增持有至到期投资462,500,000.00元，调减可供出售金融资产462,500,000.00元；将存入保证金从其他流动负债重分类至吸收存款及同业存放，调减其他流动负债3,156,768,124.04元，调增吸收存款及同业存放3,156,768,124.04元；轧抵转贴现利息收入和支出，调减利息收入、利息支出12,810,540.34元；将抵债资产损失和拆出资金损失从营业外支出调至资产减值损失，调增资产减值损失46,115,772.14元，调减营业外支出46,115,772.14元。

(7) 根据河南省人民政府国资委《关于做好2013年度省管企业财务决算管理及报表编制工作的通知》(豫国资考评〔2013〕106号)规定,将子公司中原证券股份有限公司和中原信托有限公司业务及管理费从管理费用调整至销售费用,调减管理费用817,796,331.73元,调增销售费用817,796,331.73元。

(8) 根据《企业会计准则讲解(2010)》规定,将专项储备在合并报表予以恢复,调增期初专项储备20,096,524.05元,调减资本公积20,096,524.05元。

六、税项

(一) 本公司主要应纳税项及税率情况

税 种	税 率
增值税	3%、6%、11%、13%、17%
营业税	3%、5%
城市维护建设税	1%、5%、7%
教育费附加	3%
地方教育费附加	2%
企业所得税	15%、25%

(二) 本公司及子公司税收优惠情况

1、濮阳市农工商总公司、河南省国有西华林场、河南省国有扶沟林场、河南省国有固始林场和河南内黄林场等林业单位免交流转税、企业所得税。

2、河南省豫南水泥有限公司

依据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》财税[2008]156号,第三条第(五)款“采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的水泥(包括水泥熟料)”的规定,每月向当地税务部门申报享受增值税即征即退政策的产品生产及销售情况,税务部门根据实际情况核批,享受即征即退的产品为PC32.5水泥。

3、河南同力水泥股份有限公司

河南省发展和改革委员会文件豫发改环资[2010]900号、[2011]999号、[2012]814号及综证书ZQRD-11第173号、综证书ZQRD-13第052号公布河南同力水泥股份有限公司子公司驻马店市豫龙同力水泥有限公司、河南省同力水泥有限公司、洛阳黄河同力水泥有限责任公司、河南省豫鹤同力水泥有限公司、新乡平原同力水泥有限责任公司、三门峡腾跃同力水泥有限公司为2010年全省第一批、2011年及2012年全省第一批资源综合利用企业,根据财政部国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税〔2008〕156号),采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的水泥(包括水泥熟料),实行增值税

即征即退的政策。

河南省发展和改革委员会文件豫发改环资[2010]837号、[2010]942号、[2011]1031号、[2011]2255号及ZQRD-10第119号公布河南同力水泥股份有限公司子公司河南省同力水泥有限公司、河南省豫鹤同力水泥有限公司、新乡平原同力水泥有限责任公司、驻马店市豫龙同力水泥有限公司、三门峡腾跃同力水泥有限公司分别为2010年、2011年第一批和第二批资源综合利用电厂（机组）和热电联产企业（机组）企业。

4、郑州拓洋实业有限公司

郑州拓洋实业有限公司子公司郑州拓洋生物工程有限公司于2008年12月经河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合认定为高新技术企业，所得税率自2008年起为应纳税所得额的15%，高新技术企业证书有效期为三年。依据河南省高新技术企业认定管理工作领导小组文件《关于公示河南省2011年度拟通过复审高新技术企业名单的通知》（豫高企【2011】10号），该公司已复审通过高新技术企业认定。

5、河南创业投资股份有限公司

根据国家税务总局《关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕87号），河南创业投资股份有限公司投资的“未上市中小高新技术企业”，符合条件条件的，可按对中小高新技术企业投资额的70%抵扣该创业投资企业的应纳税所得额。

6、北京新安财富创业投资有限责任公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]87号）的规定，北京新安财富创业投资有限责任公司享有“创业投资企业采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业2年以上的，可以按照其投资额的70%在股权持有满2年的当年抵扣该创业投资企业的应纳税所得额，当年不足抵扣的，可以在以后纳税年度结转抵扣”和“符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益，免征企业所得税”的优惠。

7、河南豫能控股股份有限公司

根据国税地[1989]第13号文《电力行业土地使用税的减免优惠》：对火电厂厂区围墙内的用地，均应照章征收土地使用税；对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专用线路用地，免征土地使用税。河南豫能控股股份有限公司下属子公司南阳天益发电有限责任公司厂区围墙外灰场应税土地面积318,787.70m²，年应纳税额1,593,938.50元，南阳鸭河口发电有限责任公司灰场、厂外铁路专用线占用土地、厂外和社会公用地段未加隔离道路、厂外水源用地四项合计应税土地面积589,860.28平方米，年应纳税额2,949,301.40元。2013年

度经南阳市地税局批准，南阳天益发电有限责任公司和南阳鸭河口发电有限责任公司享受该免税优惠。

依据财政部 国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156号），河南豫能控股股份有限公司孙公司南阳天孚实业有限公司享受资源综合利用产品退（抵）的增值税的优惠政策。依据国家税务总局《关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函〔2009〕185号），南阳天孚实业有限公司收入符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得额。

8、河南安彩高科股份有限公司

根据《财政部 国家税务总局关于开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号）之规定，试点纳税人中的一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策，税收优惠政策自2013年8月1日起执行。经安阳市高新技术产业园区国家税务局批准（安高国税函〔2013〕6号），河南安彩能源股份有限公司燃气管道分公司符合上述政策规定。

9、大河纸业有限公司

根据财政部 国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税〔2011〕115号）规定，大河纸业有限公司子公司周口大河林业有限公司在符合条件时，可以按照该通知的第四条规定享受对销售的纤维板实行增值税即征即退80%的政策。

根据财政部 国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号）规定，大河纸业有限公司子公司周口大河林业有限公司在符合条件时，可以按照该通知的第一条规定享受销售纤维板的取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

10、濮阳龙丰纸业有限公司

2011年10月，经河南省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公示河南省2011年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（豫高企〔2011〕11号）认定为高新技术企业。2012年3月河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合发文《关于认定河南省2011年度第二批高新技术企业的通知》（豫科〔2012〕39号），濮阳龙丰纸业有限公司被认定为高新技术企业，企业所得税享受15%的优惠税率。

11、中原证券股份有限公司

（1）根据《企业所得税法》第二十六条规定，国债利息收入、符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益为免税收入，不征收企业所得税。

(2) 根据财税[2008]1号《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权(%)	投资额 (万元)	取得 方式
1	河南豫能控股股份有限公司	2	1	郑州农业路东 41 号	投资管理以电力生产为主的能源项目	62,334.69	83.43	83.43	167,267.95	1
2	鹤壁万和发电有限责任公司	2	1	鹤壁市新丰路 1 号	电力生产经营、电力项目开发等	19,537.58	60	60	16,288.67	1
3	鹤壁同力发电有限责任公司	2	1	鹤壁市山城区	电力生产、节能项目开发	105,768.00	97.15	97.15	84,752.00	1
4	鹤壁丰鹤发电有限责任公司	2	1	鹤壁市兴鹤大街 235 号	发电项目工程的建设、经营等	76,000.00	50	50	38,000.00	1
5	濮阳龙丰热电有限责任公司	2	1	濮阳市化工一路	供电、供热等	100.00	100	100	100.00	1
6	新乡中益发电有限公司	2	5	新乡市长垣县常村镇	电力生产经营	10,000.00	99.59	100	19,500.00	1
7	河南投资集团燃料有限责任公司	2	1	郑州市农业路东 41 号	技术、咨询服务、机械电子设备、采制化设备的销售	5,000.00	100	100	5,385.61	1
8	河南同力水泥股份有限公司	2	1	郑州市农业路 41 号投资大厦	水泥熟料、水泥及制品的销售等	42,679.93	65.35	65.35	83,627.24	1
9	河南省豫南水泥有限公司	2	1	确山县确正路一号	水泥生产销售	25,643.08	60.15	60.15	15,424.28	3
10	大河纸业业有限公司	2	1	郑州市农业路 41 号	纸品、纸浆、中高密度板的销售	16,000.00	100	100	20,493.34	1
11	濮阳龙丰纸业有限公司	2	1	濮阳市胜利西南科技大道	木浆、高档文化纸的生产销售	66,040.00	76.28	76.28	50,374.00	1
12	驻马店市白云纸业有限公司	2	1	遂平县工人路 14 号	纸品、纸浆生产销售及进出口	12,000.00	55	74.84	34,650.11	1
13	焦作瑞丰纸业有限公司	2	1	焦作市武陟县东三环南段	杨木化机浆、浆板、文化用纸的生产销售	11,100.00	45	45	4,995.00	1
14	商丘兆丰纸业有限公司	2	1	睢县城北工业区	木浆、各类纸张的生产及销售	200.00	100	100	200.00	1
15	中原证券股份有限公司	2	2	郑州市郑东新区商务外环路 10 号	证券经纪；证券投资咨询；证券承销与保荐；证券自营等	203,351.57	44.84	44.84	91,195.78	1
16	中原信托有限公司	2	2	郑州市商务外环路 24 号	信托业务	150,000.00	48.42	48.42	72,628.95	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权(%)	投资额 (万元)	取得 方式
17	开封市商业银行股份有限公司	2	2	开封市开发区大梁路以北梁北路以东	吸收公众存款；发放贷款；办理国内结算等	72,600.00	27.89	27.89	13,500.00	3
18	河南创业投资股份有限公司	2	1	郑州高新区瑞达路96号	投资；投资咨询，中介服务	10,500.00	70.64	80.95	6,485.00	1
19	北京新安财富创业投资有限责任公司	2	1	北京市海淀区复兴路12号	创业投资业务；创业投资咨询业务等	20,000.00	98	98	14,981.37	3
20	河南投资集团担保有限公司	2	1	郑州市金水区农业路41号	担保业务	100,000.00	100	100	100,000.00	1
21	中富支付服务有限公司	2	1	郑州市农业路东	非金融机构支付服务；	20,000.00	100	100	20,000.00	1
22	河南省许平南高速公路有限责任公司	2	1	郑州市金水区农业路东41号	组织实施高速公路的开发、经营	135,717.53	100	100	185,787.81	1
23	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	2	1	林州市石板岩乡石板岩村	旅游景点开发、管理	5,116.71	100	100	461.35	3
24	河南天地置业有限公司	2	1	郑州市金水区农业东路41号	房地产开发经营	90,000.00	100	100	90,000.00	1
25	河南投资集团丹阳岛开发有限公司	2	1	浙川县仓房镇人民路50号	房地产开发；企业形象策划；会议会展服务；	2,000.00	100	100	2,000.00	1
26	河南投资集团酒店管理公司	2	1	郑州市金水区农业路东41号	酒店管理	2,000.00	100	100	2,001.68	2
27	郑州拓洋实业有限公司	2	1	郑州市高新开发区科学大道76号	食品添加剂、维生素C的生产	3,750.00	60	60	2,250.00	1
28	河南省立安实业有限公司	2	1	郑州市农业路东段海特大厦	普通机械、电器设备、建筑材料等的销售	2,110.00	100	100	2,198.73	1
29	河南安彩高科股份有限公司	2	1	安阳市中州路南段	光伏玻璃的生产和销售、天然气输送管网建设的管理	69,000.00	59.00	59.00	143,982.35	3
30	河南新能硅业科技有限责任公司	2	1	河南省卢氏县产业集聚区滨河路东段	涂料用产品研发、销售	6,000.00	100	100	6,000.00	1
31	河南省发展燃气有限公司	2	5	郑州市农业路41号投资大厦A座12层	天然气的投资建设管理；城市燃气投资建设；	20,000.00	100	100	20,000.00	1
32	河南省科技投资总公司	2	1	郑州市黄河路121号	科技、实业投资，投资咨询	5,400.00	100	100	55.70	3
33	河南投资集团电子科技有限责任公司	2	1	郑州新郑综合保税区	机电设备进出口及租赁、厂房的投资建设及租赁	5,000.00	100	100	25,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权(%)	投资额 (万元)	取得 方式
34	南阳信泰科技有限公司	2	1	南阳市高新区信臣中路366号	贴片压敏电阻、热敏电阻及相关新型元器件的研发、生产、销售	2,300.00	34.78	34.78	736.64	3
35	河南投资集团资产管理有限公司	2	1	郑州市农业路41号投资大厦26层	委托资产管理、土地收购、土地资产管理与处置	15,000.00	100	100	15,000.00	1
36	河南投资集团控股有限公司	2	1	郑州航空港区迎宾路南侧4号楼116房	城市基础设施及配套项目(含一级土地开发)的投资;城市服务性项目(学校、医院等)的投资;投资管理。	5000.00	100	100	5000.00	1
37	国有扶沟林场	2	4	扶沟县城关北街87号	森林培育与经营	16.29	100	100	227.39	3
38	河南省国有西华林场	2	4	河南省西华县城关镇东关26号	林木种苗生产供应等	48.54	100	100	409.35	3
39	河南省国有固始林场	2	4	固始县城关镇林场路13号	林木种苗生产供应	148.25	100	100	405.00	3
40	河南内黄林场	2	4	河南省内黄县城振兴路33号	林木种苗生产供应等	2,268.16	100	100	7,730.86	3
41	河南省林业厅物资站	2	1	郑州市金水区关虎屯小区海特大厦5-7层	林木测评及信息咨询;活立木中介服务;林权证托管;林木托管	125.00	100	100	51.37	3
42	濮阳市农工商总公司	2	1	内黄县白条河镇	粮食、蔬菜、瓜果、林木的种植与销售	1,316.00	100	100	1,184.85	3
43	河南绿原林产品有限公司	2	1	郑州市金水区关虎屯小区海特大厦	农林产品种植、批发、零售;	1,001.00	100	100	1,001.00	1

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

注2: 取得方式: 1.投资设立, 2.同一控制下的企业合并, 3.非同一控制下的企业合并, 4.其他

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的单位

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表 决权(%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范 围原因
1	中原信托有限公司	48.42	48.42	150,000.00	72,628.95	2	实际控制
2	中原证券股份有限公司	44.84	44.84	203,351.57	91,195.78	2	实际控制
3	开封市商业银行股份有限公司	27.89	27.89	72,600.00	13,500.00	2	实际控制
4	焦作瑞丰纸业有限公司	45.00	45.00	11,100.00	4,995.00	2	实际控制
5	南阳信泰科技有限公司	34.78	34.78	2,300.00	736.64	2	实际控制

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的单位

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	鹤壁市金力投资管理有限公司	60.95	60.95	64.21	39.14	2	成立清算组
2	焦作天力电力投资有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	2	成立清算组
3	河南新中益电力有限公司	64.00	80.00	4,000.00	12,000.00	2	成立清算组
4	商丘市民权林场	100.00	100.00	156.15	4,341.90	2	不控制

(四) 子公司所采用的会计政策与母公司不一致的, 母公司编制合并财务报表的处理方法

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第十二条规定, 母公司应当统一子公司所采用的会计政策, 使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的, 按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的, 母公司编制合并财务报表的处理方法

子公司与母公司会计期间一致。

(六) 本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	级次	不再成为子公司原因
1	河南投资集团旅游开发有限责任公司	济源市文昌中路 805 号	旅游服务设施的开发与经营	100	100	2	已转让股权
2	洛阳春都投资有限公司	洛阳市秦岭西路 16 号	食品行业的投资	100	100	2	已转让股权
3	郑州海特机械有限公司	郑州高新开发区玉兰街 18 号	精密模具及机械制品生产、加工销售	30	30	2	已转让股权
4	郑州海特模具有限公司	郑州高新开发区玉兰街 18 号	彩管玻壳模具等特种模具生产销售	60	60	2	已转让股权
5	商丘市民权林场	民权县城绿洲路	林木苗圃生产供应等	100	100	2	不控制

(续上表)

序号	企业名称	处置日			年初数		
		资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
1	河南投资集团旅游开发有限责任公司	32,691,460.95	4,107,042.91	28,584,418.04	32,691,460.95	4,107,042.91	28,584,418.04
2	洛阳春都投资有限公司	222,489,859.99	129,155,824.21	93,334,035.78	225,590,444.46	130,312,314.45	95,278,130.01
3	郑州海特机械有限公司	18,626,822.99	9,188,404.98	9,438,418.01	17,787,350.17	8,295,008.47	9,492,341.70
4	郑州海特模具有限公司	30,052,475.87	10,454,414.57	19,598,061.30	31,689,070.96	12,075,980.46	19,613,090.50
5	商丘市民权林场	72,838,861.03	56,778,765.34	16,060,095.69	72,838,861.03	56,778,765.34	16,060,095.69

(续上表)

序号	企业名称	年初至处置日		
		收入	费用	利润
1	河南投资集团旅游开发有限责任公司	0.00	0.00	0.00
2	洛阳春都投资有限公司	2,700,000.00	5,410,073.43	-1,944,094.23
3	郑州海特机械有限公司	13,169,054.12	13,242,970.57	-53,923.69
4	郑州海特模具有限公司	9,272,068.73	9,287,088.33	-15,029.20
5	商丘市民权林场	0.00	0.00	0.00

(七) 本年新纳入合并范围的主体

序号	公司名称	年末净资产	本年净利润	取得方式
1	河南投资集团控股发展有限公司	49,985,156.62	-14,843.38	投资设立

(八) 本年未发生非同一控制下企业合并

(九) 本年未发生同一控制下企业合并

(十) 本年未发生反向购买、吸收合并

八、 财务报表重要项目说明

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金	111,229,017.65	284,691,687.52
其中：人民币	111,069,086.85	284,457,794.54
美元	4,401.96	38,908.06
日元	104,028.64	142,497.20
欧元	37,586.26	37,134.01
加拿大元	13,913.94	15,353.71
银行存款	12,336,289,185.24	11,682,690,580.35
其中：人民币	12,270,726,050.43	11,617,861,715.28
美元	23,288,690.22	64,273,077.38
港元	788,618.01	546,018.34
欧元	65,136.60	9,762.95
英镑	41,420,689.98	6.40
其他货币资金	618,197,270.28	1,570,559,289.57
其中：人民币	609,149,392.34	1,559,529,607.33

项 目	年末余额	年初余额
美元	4,947,473.57	10,626,320.23
欧元	4,100,404.37	403,362.01
合 计	13,065,715,473.17	13,537,941,557.44

注：银行存款中包含开封市商业银行股份有限公司持有的存放中央银行准备金以及中原证券股份有限公司持有的结算备付金；其他货币资金主要为控股企业的银行承兑汇票保证金。

(二) 拆出资金

项 目	期末余额	年初余额
拆放其他银行	25,946,852.42	16,438,519.34
拆放非银行金融机构		8,392,259.19
减：贷款损失准备	23,046,852.42	3,434,326.11
拆出资金账面价值	2,900,000.00	21,396,452.42

注：拆出资金为开封市商业银行股份有限公司持有。

(三) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
一、交易性债券投资	2,887,402,370.97	2,899,677,061.69
二、交易性权益工具投资	241,020,155.09	538,155,068.74
三、指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产		
四、衍生金融资产		
五、套期工具		
六、其他	700,000,000.00	280,000,000.00
合 计	3,828,422,526.06	3,717,832,130.43

(四) 应收票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,079,644,933.46	834,633,220.06
商业承兑汇票	66,516,793.20	
合 计	1,146,161,726.66	834,633,220.06

(五) 应收账款

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					201,892,984.54	12.98	201,892,984.54	72.42

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,768,397,363.98	99.01	69,005,466.87	79.64	1,333,781,293.39	85.73	57,338,788.81	20.57
账龄组合	1,765,227,287.52	98.83	69,005,466.87	79.64	1,333,781,293.39	85.73	57,338,788.81	20.57
其他组合	3,170,076.46	0.18						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,643,519.39	0.99	17,643,519.39	20.36	20,086,297.08	1.29	19,553,494.67	7.01
合 计	1,786,040,883.37	100	86,648,986.26	100	1,555,760,575.01	100	278,785,268.02	100

1、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,670,255,141.83	94.62	16,490,601.81	1,255,193,521.65	94.11	18,251,578.88
1-2 年 (含 2 年)	30,692,977.78	1.74	9,675,171.45	35,926,268.44	2.69	3,430,885.28
2-3 年 (含 3 年)	23,820,308.81	1.35	5,823,760.56	5,885,587.85	0.44	1,279,363.14
3-4 年 (含 4 年)	4,613,611.31	0.26	1,285,352.33	6,215,951.90	0.47	4,765,437.99
4-5 年 (含 5 年)	5,557,640.61	0.31	5,442,973.54	3,499,845.11	0.26	2,802,576.88
5 年以上	30,287,607.18	1.72	30,287,607.18	27,060,118.44	2.03	26,808,946.64
合 计	1,765,227,287.52	100.00	69,005,466.87	1,333,781,293.39	100.00	57,338,788.81

2、年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

3、年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
南阳新型建材厂 (豫能控股)	305,850.41	305,850.41		100%	预计无法收回
山东泰山造纸有限责任公司 (焦作瑞丰)	8,759,605.75	8,759,605.75	5 年以上	100%	预计无法收回
新乡市印刷有限公司 (焦作瑞丰)	644,864.40	644,864.40	4-5 年	100%	预计无法收回
新密市华都纸业有限公司 (焦作瑞丰)	137,816.00	137,816.00	4-5 年	100%	预计无法收回
杭州绿洋纸塑制品有限公司 (焦作瑞丰)	118,518.20	118,518.20	4-5 年	100%	预计无法收回
武汉新城乡物资有限公司 (同力水泥)	81,228.45	81,228.45		100%	欠款时间较长已进入法律程序
陕西中兴混凝土工程有限公司 (同力水泥)	1,437,096.90	1,437,096.90		100%	欠款时间较长已进入法律程序
史振义 (同力水泥)	635,105.54	635,105.54		100%	欠款时间较长已进入法律程序
商丘物资贸易有限公司 (同力水泥)	297,495.95	297,495.95		100%	欠款时间较长已进入法律程序
洛阳明安营造工程有限公司 (同力水泥)	491,153.00	491,153.00		100%	欠款时间较长已进入法律程序

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
西安烁宇商贸有限公司(同力水泥)	248,398.48	248,398.48		100%	欠款时间较长已进入法律程序
河南省汉正物资贸易有限公司(同力水泥)	679,019.50	679,019.50		100%	欠款时间较长已进入法律程序
徐州金地矿产品有限公司(同力水泥)	97,881.40	97,881.40		100%	欠款时间较长已进入法律程序
洛阳天马建材科技开发有限公司(同力水泥)	975,800.00	975,800.00		100%	欠款时间较长已进入法律程序
洛阳仁同建材有限公司(同力水泥)	1,684,692.71	1,684,692.71		100%	欠款时间较长已进入法律程序
嵩县白云建筑安装有限公司(同力水泥)	421,378.20	421,378.20		100%	欠款时间较长已进入法律程序
洛阳隆都建设工程有限公司第三分公司(同力水泥)	211,260.48	211,260.48		100%	欠款时间较长已进入法律程序
尾款(安彩高科)	7,189.51	7,189.51		100%	预计无法收回
应收融资融券款(中原证券)	409,164.51	409,164.51	1 年以内	100%	预计无法收回
合 计	17,643,519.39	17,643,519.39		—	

4、本年应收账款转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
乐金飞利浦曙光电子有限公司(安彩高科)	已收回	企业已进入破产程序	4,628,029.98	4,628,029.98
合 计	—	—	4,628,029.98	4,628,029.98

5、本报告期实际核销的应收账款

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
华飞彩色显示系统有限公司(安彩高科)	货款	201,892,984.54	企业破产	否
合 计	—	201,892,984.54	—	—

(六) 预付款项

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	837,642,819.26	71.10	4,027,536.17	938,493,842.17	83.29	2,582,972.67
1-2 年(含 2 年)	245,206,882.76	20.82	1,651,345.53	91,007,578.99	8.08	713,524.61
2-3 年(含 3 年)	45,263,038.84	3.84	790,888.71	40,196,041.74	3.57	2,139,803.38
3 年以上	49,938,024.41	4.24	31,329,332.09	57,034,541.51	5.06	23,493,242.15
合 计	1,178,050,765.27	100.00	37,799,102.50	1,126,732,004.41	100.00	28,929,542.81

(七) 应收利息

项 目	年末余额	年初余额
应收债券利息	72,902,672.75	101,883,635.43
应收贷款利息	26,519,785.92	2,514,261.16
持有至到期投资利息	13,395,899.77	
融资融券利息	26,019,870.55	1,891,279.82
存款应计利息	2,042,401.29	22,494,546.73
买入返售票据应收利息	7,048,535.94	341,250.78
合 计	147,929,166.22	129,124,973.92

注：应收利息为中原证券股份有限公司、中原信托有限公司和开封市商业银行股份有限公司持有。

(八) 应收股利

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		46,666,000.00	31,890,000.00	14,776,000.00	
其中：(1) 大唐洛阳首阳山发电有限责任公司		46,666,000.00	31,890,000.00	14,776,000.00	否
账龄一年以上的应收股利	1,399,136.00		500,000.00	899,136.00	
其中：(1) 中国平煤神马集团开封碳素有限公司	1,399,136.00		500,000.00	899,136.00	否
合 计	1,399,136.00	46,666,000.00	32,390,000.00	15,675,136.00	

(九) 其他应收款

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	366,741,145.16	23.01	366,741,145.16	44.11	365,849,574.29	23.71	365,849,574.29	47.19
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,094,688,904.69	68.67	341,214,407.31	41.04	1,082,293,487.65	70.14	315,132,919.56	40.65
账龄组合	973,963,352.60	61.10	341,214,407.31	41.04	1,082,293,487.65	70.14	315,132,919.56	40.65
其他组合	120,725,552.09	7.57						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	132,573,520.87	8.32	123,400,882.76	14.85	94,818,307.80	6.15	94,318,307.80	12.16
合 计	1,594,003,570.72	100	831,356,435.23	100	1,542,961,369.74	100	775,300,801.65	100

1、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	569,569,984.98	58.48	17,507,794.28	677,245,927.95	62.58	28,469,820.65
1-2 年 (含 2 年)	62,664,726.02	6.43	9,290,339.28	37,612,826.97	3.48	1,996,447.21
2-3 年 (含 3 年)	13,157,378.58	1.35	5,188,114.41	11,596,368.45	1.07	1,153,329.85
3-4 年 (含 4 年)	10,840,944.58	1.11	6,496,871.04	111,077,490.08	10.26	40,911,884.15
4-5 年 (含 5 年)	74,969,444.24	7.70	59,970,414.10	9,124,706.29	0.84	7,225,018.91
5 年以上	242,760,874.20	24.93	242,760,874.20	235,636,167.91	21.77	235,376,418.79
合 计	973,963,352.60	100.00	341,214,407.31	1,082,293,487.65	100.00	315,132,919.56

2、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
焦作天力电力投资有限公司 (投资集团)	272,672,428.87	272,672,428.87	2-4 年	100%	预计无法收回
河南省电力公司 (豫能控股)	23,500,000.00	23,500,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回
洛阳春都投资有限公司 (资产管理公司)	11,293,124.07	11,293,124.07	1-2 年	100%	预计无法收回
河南安飞电子玻璃有限公司 (安彩高科)	10,973,942.22	10,973,942.22	2-5 年	100%	预计无法收回
开普集团 (中牟造纸厂) (豫南水泥)	12,310,000.00	12,310,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回
兰考第二化肥厂 (豫南水泥)	24,991,650.00	24,991,650.00	5 年以上	100%	预计无法收回
舞阳明宇制浆造纸有限公司 (豫南水泥)	11,000,000.00	11,000,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回
合 计	366,741,145.16	366,741,145.16	——	——	——

3、年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
河南雪城科技股份有限公司 (投资集团)	5,599,478.65	5,599,478.65	4-5 年	100%	预计无法收回
三门峡建方水泥有限公司 (投资集团)	1,155,000.00	1,155,000.00	3-4 年	100%	预计无法收回
禹州市宏通矿山物资有限公司 (豫能控股)	3,970,076.60	2,340,000.00		58.94%	预计部分收回
禹州市三古垌军阳矿业有限公司 (豫能控股)	8,511,372.30	4,260,000.00		50.05%	预计部分收回
青海天俊煤炭贸易有限责任公司 (豫能控股)	2,340,305.94	1,170,000.00		49.99%	预计部分收回
深圳赛日美科技有限公司 (豫能控股)	700,000.00	700,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回
鄢陵县天马煤炭购销有限公司 (豫能控股)	1,934,555.34	710,000.00		36.70%	预计部分收回
许昌万里运输 (集团) 有限公司运费 (豫能控股)	476,327.93	80,000.00		16.80%	预计部分收回
南阳豫达电务服务开发中心 (豫能控股)	68,916.20	68,916.20	5 年以上	100%	预计无法收回
洛阳市裕丰建材机械厂 (豫能控股)	61,887.00	61,887.00	5 年以上	100%	预计无法收回
成都电力机械厂 (豫能控股)	55,000.00	55,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆混光器材厂(豫能控股)	53,250.00	53,250.00	5 年以上	100%	预计无法收回
国家电力公司热工研究院 (豫能控股)	33,000.00	33,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回
北京融通工贸有限公司(豫 能控股)	19,360.00	19,360.00	5 年以上	100%	预计无法收回
上海可靠安全系统设备有限 公司(豫能控股)	18,000.00	18,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回
个人欠款(豫能控股)	24,389.13	24,389.13	5 年以上	100%	预计无法收回
焦作职工股开户费(豫能控 股)	6,600.00	6,600.00	5 年以上	100%	预计无法收回
河南省电力公司房屋押金 (豫能控股)	65,930.24	65,930.24	5 年以上	100%	预计无法收回
洛阳黄河水泥集团有限责任 公司(同力水泥)	8,210,519.62	8,210,519.62	5 年以上	100%	预计无法收回
五户往来单位(安彩高科)	5,794,305.61	5,294,305.61	2-5 年	91.37%	预计部分收回
河南省林产品经销公司(林 业厅物资站)	340,380.90	340,380.90	5 年以上	100%	预计无法收回
河南和正实业有限公司(中 原证券)	4,292,176.14	4,292,176.14	5 年以上	100%	预计无法收回
海南金海城市信用社(中原 证券)	5,748,880.00	5,748,880.00	5 年以上	100%	预计无法收回
广州国际信托投资公司(中 原证券)	5,000,000.00	5,000,000.00	5 年以上	100%	预计无法收回
广东华侨信托汕尾办事处 (中原证券)	1,767,722.80	1,767,722.80	5 年以上	100%	预计无法收回
阎丽君(中原证券)	1,036,002.34	1,036,002.34	1 年以内	100%	预计无法收回
河南省产权交易中心(中原 证券)	543,560.22	543,560.22	5 年以上	100%	预计无法收回
其他小额款项(中原证券)	255,373.91	255,373.91	5 年以上	100%	预计无法收回
债权包 44 笔(豫南水泥)	74,491,150.00	74,491,150.00	5 年以上	100%	预计无法收回
合 计	132,573,520.87	123,400,882.76			

4、其他应收款转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的 依据	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	转回或收回金额
沙颍河涡河治理工程管 理局(投资集团)	收到省财政拨款	会计政策	12,500,000.00	12,500,000.00
洛阳春都投资有限公司 (资产管理公司)	部分偿还	会计政策	13,535,015.25	2,241,891.18
合 计	——	——	26,035,015.25	14,741,891.18

(十) 买入返售金融资产

项 目	期末余额	年初余额
证券	625,985,868.77	498,349,540.16
票据	1,498,495,728.75	
贷款		
其他	691,000,000.00	310,000,000.00
减: 减值准备		

账面价值合计	2,815,481,597.52	808,349,540.16
--------	------------------	----------------

交易对手基本信息

项 目	期末余额	年初余额
银行业	2,241,310,299.98	310,000,000.00
其他非银行金融机构	574,171,297.54	498,349,540.16
合 计	2,815,481,597.52	808,349,540.16

注：买入返售金融资产为开封市商业银行股份有限公司和中原证券股份有限公司持有。

(十一) 存货

1、存货的分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1276,703,542.95	72,957,418.63	1,203,746,124.32	1,128,688,227.96	77,771,555.02	1,050,916,672.94
自制半成品及在产品	3,437,290,743.33		3,437,290,743.33	2,528,375,630.02		2,528,375,630.02
库存商品	471,432,627.84	17,867,413.14	453,565,214.70	738,205,622.52	41,484,617.50	696,721,005.02
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	15,075,001.86		15,075,001.86	18,858,609.87	421,531.78	18,437,078.09
消耗性生物资产	33,741,251.77		33,741,251.77	65,267,801.48		65,267,801.48
工程施工 (已完工未结算款)				3,133,825.00		3,133,825.00
其他	461,686,954.21	8,721,312.18	452,965,642.03	332,973,479.45	13,538,675.40	319,434,804.05
合 计	5,695,930,121.96	99,546,143.95	5,596,383,978.01	4,815,503,196.30	133,216,379.70	4,682,286,816.60

2、年末消耗性生物资产情况

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
林业	65,267,801.48	7,714,405.24	39,240,954.95	33,741,251.77
合 计	65,267,801.48	7,714,405.24	39,240,954.95	33,741,251.77

注：本期消耗性生物资产减少原因主要为不再合并商丘市民权林场。

(十二) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
持有至到期投资-百瑞信托（投资集团）		10,000,000.00
一年内到期的长期委托贷款（投资集团）	1,489,320,000.00	
剥土费（同力水泥）	4,870,248.00	4,870,521.33
村庄搬迁包干费（同力水泥）	1,390,355.04	1,390,355.04
矿山剥离费（同力水泥）	280,666.60	561,333.36

项 目	年末账面价值	年初账面价值
矿山工作面开采道路费用（同力水泥）		107,643.85
排废场地年租金（同力水泥）	218482.00	215,282.04
房屋租赁费（同力水泥）	120,000.00	120,000.00
厂区搬迁费（同力水泥）	179,630.65	179,630.65
矿区搬迁费（同力水泥）	1,193,212.51	954,570.00
驿城同力承包费（同力水泥）	7,500,000.00	
咨询顾问费（同力水泥）	300,000.00	
设备租赁费（同力水泥）	172,154.80	
合 计	1,505,544,749.60	18,399,336.27

(十三) 其他流动资产

1、其他流动资产的分类

项 目	年末账面价值	年初账面价值
存出保证金	475,169,299.59	297,442,503.69
短期委托贷款	726,240,000.00	292,522,322.55
创投委托贷款	20,000,000.00	10,000,000.00
融资融券业务融出资金	2,259,463,140.17	
待抵扣税费	288,701,085.12	326,436,583.43
其他	23,317,423.95	372,635.76
合 计	3,792,890,948.83	926,774,045.43

2、短期委托贷款

类 别	年末数			年初数		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常	664,000,000.00	80.99	9,960,000.00	292,522,322.55	79.15	
关注	60,000,000.00	7.32	1,800,000.00			
次级	20,000,000.00	2.44	6,000,000.00			
可疑						
损失	75,875,408.26	9.25	75,875,408.26	77,075,408.26	20.85	77,075,408.26
合 计	819,875,408.26	100.00	93,635,408.26	369,597,730.81	100.00	77,075,408.26

3、创投委托贷款

类 别	年末数			年初数		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
未逾期	20,000,000.00	82.85		10,000,000.00	69.74	

类 别	年末数			年初数		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
逾 期	4,140,000.00	17.15	4,140,000.00	4,340,000.00	30.26	4,340,000.00
合 计	24,140,000.00	100.00	4,140,000.00	14,340,000.00	100.00	4,340,000.00

注：创投委托贷款为河南创业投资股份有限公司发放的委托贷款。

(十四) 发放贷款及垫款

1、贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	年末余额	年初余额
个人贷款和垫款	1,829,523,695.13	969,009,350.36
信用卡		
住房抵押		
其他	1,829,523,695.13	969,009,350.36
企业贷款和垫款	10,333,343,118.23	9,025,782,224.98
贷款	7,392,934,308.63	5,799,113,168.84
贴现	2,440,254,405.44	2,755,135,087.29
其他	500,154,404.16	471,533,968.85
贷款和垫款总额	12,162,866,813.36	9,994,791,575.34
减：贷款损失准备	379,470,370.54	199,027,268.74
其中：单项计提数	8,854,404.16	26,533,968.85
组合计提数	370,615,966.38	172,493,299.89
贷款和垫款账面价值	11,783,396,442.82	9,795,764,306.60

注：发放贷款和垫款为中原信托有限公司和开封市商业银行股份有限公司持有。

2、贷款和垫款按行业分布情况

项 目	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
农牧业、渔业	191,296,539.34	1.57	67,931,100.00	0.68
采掘业	6,000,000.00	0.05		
房地产业	855,335,500.00	7.03	807,326,000.00	8.08
建筑业	655,136,535.69	5.39	455,009,000.00	4.55
其他行业	10,455,098,238.33	85.96	8,664,525,475.34	86.69
贷款和垫款总额	12,162,866,813.36	100.00	9,994,791,575.34	100.00
减：贷款损失准备	379,470,370.54		199,027,268.74	
其中：单项计提数	8,854,404.16		26,533,968.85	
组合计提数	370,615,966.38		172,493,299.89	
贷款和垫款账面价值	11,783,396,442.82		9,795,764,306.60	

3、贷款和垫款按地区分布情况

项 目	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
华北地区	11,662,712,409.20	95.89	9,523,257,606.49	95.28
其他地区	500,154,404.16	4.11	471,533,968.85	4.72
贷款和垫款总额	12,162,866,813.36	100.00	9,994,791,575.34	100.00
减：贷款损失准备	379,470,370.54		199,027,268.74	
其中：单项计提数	8,854,404.16		26,533,968.85	
组合计提数	370,615,966.38		172,493,299.89	
贷款和垫款账面价值	11,783,396,442.82		9,795,764,306.60	

4、贷款和垫款按担保方式分类情况

项 目	年末余额	年初余额
信用贷款	301,216,876.97	378,986,000.00
保证贷款	4,850,624,114.64	3,222,358,684.22
附担保物贷款	7,011,025,821.75	6,393,446,891.12
其中：抵押贷款	3,450,773,891.31	3,041,866,359.17
质押贷款	3,560,251,930.44	3,351,580,531.95
贷款和垫款总额	12,162,866,813.36	9,994,791,575.34
减：贷款损失准备	379,470,370.54	199,027,268.74
其中：单项计提数	8,854,404.16	26,533,968.85
组合计提数	370,615,966.38	172,493,299.89
贷款和垫款账面价值	11,783,396,442.82	9,795,764,306.60

5、逾期贷款情况

项 目	年末余额					年初余额				
	逾期1天至 90天(含 90天)	逾期90天 至360天(含 360天)	逾期360天 至3年(含3 年)	逾期3年以上	合计	逾期1天至 90天(含 90天)	逾期90天至 360天(含 360天)	逾期360天 至3年(含3 年)	逾期3年以上	合计
信用 贷款				1,250,000.00	1,250,000.00				1,250,000.00	1,250,000.00
保证 贷款	911,766.22	168,177.17	37,830.99	4,937,500.00	6,055,274.38	3,102,780.10		4,519,000.00	3,054,000.00	10,675,780.10
附担 保物 贷款	400,000.00	290,000.00	14,540,000.00	1,047,575.00	16,277,575.00	1,831,919.66	29,150,000.00	28,860,000.00	880,525.00	60,722,444.66
其中： 抵押 贷款		290,000.00	14,190,000.00	825,550.00	15,305,550.00	1,200,000.00	29,150,000.00	28,860,000.00	648,500.00	59,858,500.00
质押 贷款	400,000.00		350,000.00	222,025.00	972,025.00	631,919.66			232,025.00	863,944.66
合计	1,311,766.22	458,177.17	14,577,830.99	7,235,075.00	23,682,849.38	4,934,699.76	29,150,000.00	33,379,000.00	5,184,525.00	72,648,224.76

6、贷款损失准备

项 目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	26,533,968.85	172,493,299.89	26,535,767.52	132,320,655.05
本年计提		198,122,666.49		40,172,644.84

本年转出			1,798.67	
本年核销				
本年转回	-17,679,564.69			
收回原转销贷款和垫款导致的转回	-17,679,564.69			
贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
其他因素导致的转回				
年末余额	8,854,404.16	370,615,966.38	26,533,968.85	172,493,299.89

(十五) 可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	24,415,447.50	73,524,697.50
可供出售权益工具	139,866,106.52	161,022,094.72
其他	875,567,655.16	342,181,664.98
合 计	1,039,849,209.18	576,728,457.20

注：可供出售金融资产为公司、中原证券股份有限公司、中原信托有限公司和河南创业投资股份有限公司持有。

(十六) 持有至到期投资

项 目	年末余额	年初余额
国家债券	470,017,687.48	549,959,983.27
金融债券	770,715,304.21	944,684,956.42
企业债券	50,227,980.54	50,354,633.38
其他	2,227,500,000.00	3,261,010,069.44
合 计	3,518,460,972.23	4,806,009,642.51
减：持有至到期投资减值准备	32,000,000.00	10,300,900.83
持有至到期投资账面价值	3,486,460,972.23	4,795,708,741.68

注：持有至到期投资本期期末余额为开封市商业银行股份有限公司持有，其他项主要为应收款项类投资。

(十七) 长期应收款

1、长期应收款的分类

项 目	年末余额	年初余额
贷款		
长期委托贷款	3,979,094,650.00	5,665,375,000.00
合 计	3,979,094,650.00	5,665,375,000.00

2、贷款

类 别	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常						
关注						
次级						
可疑						
损失	79,650,054.70	100	79,650,054.70	79,770,054.70	100	79,770,054.70
合 计	79,650,054.70	100	79,650,054.70	79,770,054.70	100	79,770,054.70

3、长期委托贷款

类 别	年末数			年初数		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常	4,039,690,000.00	96.18	60,595,350.00	5,665,375,000.00	97.82	
关注						
次级						
可疑						
损失	160,507,552.90	3.82	160,507,552.90	126,109,852.90	2.18	126,109,852.90
合 计	4,200,197,552.90	100	221,102,902.90	5,791,484,852.90	100	126,109,852.90

(十八) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
对子公司投资	175,843,215.83	124,020,725.32		299,863,941.15
对合营企业投资	178,341,699.57	26,815,267.54	35,530,970.20	169,625,996.91
对联营企业投资	2,077,415,987.74	1,506,608,516.01	255,589,688.51	3,328,434,815.24
对其他企业投资	2,453,569,090.08	90,331,294.43	29,753,935.36	2,514,146,449.15
小 计	4,885,169,993.22	1,747,775,803.30	320,874,594.07	6,312,071,202.45
减：长期投资减值准备	406,583,150.73	54,242,352.38	1,368,543.10	459,456,960.01
合 计	4,478,586,842.49	1,693,533,450.92	319,506,050.97	5,852,614,242.44

2、长期股权投资明细

(1) 对子公司投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现 金红利
合计	—		175,843,215.83	124,020,725.32	299,863,941.15	—	
其中：1.河南豫能控股股 份有限公司	成本法	59,744,707.11	59,744,707.11		59,744,707.11	83.43	
2.河南同力水泥股份有 限公司	成本法	105,998,508.72	105,998,508.72		105,998,508.72	65.35	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例(%)	本年现金红利
3.商丘市民权林场	成本法	43,418,995.86		43,418,995.86	43,418,995.86	100.00	
4.睢县聚丰造纸原料经销有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100.00	
5.河南创业爱德生物工程有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	46.51	
6.北京益世捷能科技有限公司	成本法	8,601,729.46		8,601,729.46	8,601,729.46	58.51	
7.天津安彩科技发展有限公司	成本法	72,000,000.00		72,000,000.00	72,000,000.00	90.00	

注：河南豫能控股股份有限公司、河南同力水泥股份有限公司为未抵消的股权分置流通权；公司不再控制商丘市民权林场，不再纳入合并范围；睢县聚丰造纸原料经销有限责任公司为商丘兆丰纸业有限公司全资子公司，自 2009 年起停产至今，未纳入商丘兆丰纸业有限公司合并报表范围；河南创业爱德生物工程有限公司为河南创业投资股份有限公司控股子公司，已于 2007 年 2 月 3 日被河南省工商行政管理局吊销营业执照，未纳入河南创业投资股份有限公司合并报表范围；北京益世捷能科技有限公司和天津安彩科技发展有限公司为北京新安财富创业投资有限责任公司控股子公司，北京益世捷能科技有限公司已处于处置过程中，天津安彩科技发展有限公司无实际经营活动，2013 年不再纳入合并范围。

(2) 对合营企业投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例(%)	本年现金红利
合计	——		178,341,699.57	-8,715,702.66	169,625,996.91	——	
8.郑州新力电力有限公司	权益法	161,117,514.79	165,189,269.58	-35,530,970.20	129,658,299.38	50.00	
9.光大金控投资控股有限公司	权益法	15,000,000.00	11,791,785.21	25,023.35	11,816,808.56	50.00	
10.郑州高新梧桐水务有限公司	权益法	500,000.00	1,360,644.78	1,563,774.69	2,924,419.47	50.00	
11.河南中证开元创业投资基金（有限合伙）	权益法	25,500,000.00		25,226,469.50	25,226,469.50	32.726	

注：中原证券股份有限公司子公司中鼎开源创业投资管理有限公司、河南中证开元创业投资基金管理有限公司与洛阳创业投资有限公司等 9 家公司共同出资于 2013 年 9 月 17 日设立河南中证开元创业投资基金（有限合伙）企业，开展非证券类股权投资活动及相关咨询服务。合伙企业实行出资承诺制，中鼎开源创业投资管理有限公司为有限合伙人，认缴出资比例 27.272%；河南中证开元创业投资基金管理有限公司为普通合伙人，认缴出资比例 9.091%，执行合伙事务，因此作为联营企业核算。

(3) 对联营企业投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例(%)	本年现金红利
合计	——		2,077,415,987.74	1,251,018,827.50	3,328,434,815.24	——	215,213,390.36
12.华能沁北发电有限责任公司	权益法	1,062,938,492.21	897,526,529.67	516,981,394.97	1,414,507,924.64	35.00	161,325,257.72
13.三门峡华阳发电有限责任公司	权益法	208,000,000.00	193,873,604.68	68,931,613.78	262,805,218.46	40.00	
14.许昌龙岗发电有限责任公司	权益法	207,890,000.00	92,014,216.68	30,971,845.26	122,986,061.94	30.00	
15.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	权益法	248,656,308.02	261,520,563.64	14,342,821.41	275,863,385.05	40.00	46,666,000.00
16.许昌禹龙发电有限责任公司	权益法	232,000,000.00	220,814,135.98	96,714,152.11	317,528,288.09	30.00	
17.中航光电科技股份有限公司	权益法	24,778,923.84	187,785,783.93	81,796,004.37	269,581,788.30	10.48	4,856,114.90
18.河南广电信息网络有限公司	权益法	116,698,587.51	71,265,726.27	-1,634,118.86	69,631,607.41	49.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
司							
19.河南仲景药业股份有限公司	权益法	27,417,113.52	22,445,866.07	0.00	22,445,866.07	40.00	
20.河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司	权益法	30,000,000.00	14,844,761.76	14,927,166.26	29,771,928.02	20.00	
21.中石化中原天然气有限公司	权益法	225,000,000.00	29,963,133.00	194,759,101.63	224,722,234.63	30.00	
22.河南华祺节能环保创业投资有限公司	权益法	15,000,000.00		15,614,924.90	15,614,924.90	20.00	
23.河南光大金控产业投资基金(有限合伙)	权益法	250,000,000.00		248,761,838.58	248,761,838.58	49.80	
24.河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	权益法	11,585,003.53	16,594,228.97	929,411.34	17,523,640.31	41.00	2,366,017.74
25.河南专利孵化转移中心有限公司	权益法	900,000.00	1,267,154.50	14,451.04	1,281,605.54	37.50	
26.中原利达铁路轨道技术发展有限公司	权益法		34,132,082.14	-34,132,082.14	0.00		
27.河南小樱桃动漫集团有限公司	权益法	2,000,000.00	4,938,546.93	-1,981,883.78	2,956,663.15	20.00	
28.北京合力亿捷科技股份有限公司	权益法	12,065,900.00	25,801,440.15	6,650,400.00	32,451,840.15	26.08	
29.安阳鼎燃气体有限公司	权益法		2,628,213.37	-2,628,213.37	0.00		

注：公司对中航光电科技股份有限公司派驻一名董事，对其有重大影响，作为联营企业核算；本期河南创业投资股份有限公司转让中原利达铁路轨道技术发展有限公司股权后持股比例降至 8%，作为其他企业核算；河南安彩高科股份有限公司对安阳鼎燃气体有限公司增资，纳入合并范围，不再做联营企业核算。

(4) 对其他企业投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
合计	——		2,453,569,090.08	60,577,359.07	2,514,146,449.15	——	1,032,458.00
26.中原利达铁路轨道技术发展有限公司	成本法	13,652,832.86		13,652,832.86	13,652,832.86	8.00	
30.河南新中益电力有限公司	成本法	151,800,000.00	151,800,000.00		151,800,000.00	64.00	
31.鹤壁市金力投资管理有限公司	成本法	391,382.25	391,382.25		391,382.25	60.95	
32.焦作天力电力投资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	
33.大唐信阳发电有限责任公司	成本法	1.00	1.00		1.00	1.00	
34.河南雪域科技股份有限公司	成本法	13,906,620.00	13,906,620.00		13,906,620.00	9.00	
35.海南豫财实业发展联合总公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	14.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
36.河南中原国际博览中心有限公司	成本法	52,600,000.00	52,600,000.00		52,600,000.00	45.60	
37.中国平煤神马集团开封炭素有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	8.56	
38.中国石化中原石油化工有限责任公司	成本法	183,000,000.00	183,000,000.00		183,000,000.00	4.55	
39.安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	成本法	76,973,500.00	76,973,500.00		76,973,500.00	12.52	
40.三门峡建方水泥有限公司	成本法	19,710,000.00	14,084,057.92		14,084,057.92	45.00	
41.洛阳铜加工集团有限责任公司	成本法	18,500,000.00	18,500,000.00		18,500,000.00	1.83	
42.河南省技术产权交易所有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00	17.80	
43.郑州银行股份有限公司	成本法	695,580,000.00	695,580,000.00		695,580,000.00	7.68	
44.北京国投协力股权投资基金(有限合伙)	成本法	13,445,000.00	9,445,000.00	4,000,000.00	13,445,000.00	2.48	
45.中核河南核电有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	9.00	
46.河南民航发展投资有限公司	成本法	530,000,000.00	530,000,000.00		530,000,000.00	14.00	
47.河南洛染股份有限公司	成本法	45,305,977.30	45,305,977.30		45,305,977.30	8.73	
48.商丘市鑫源建材股份有限公司	成本法	3,676,302.01	3,676,302.01		3,676,302.01	3.07	
49.河南路太养路机械股份有限公司	成本法	2,104,173.11	2,104,173.11		2,104,173.11	2.41	
50.河南牡丹电线电缆股份有限公司	成本法	10,240,795.32	10,240,795.32		10,240,795.32	4.09	
51.驻马店市迪展通电子股份有限公司	成本法	94,228.16	94,228.16		94,228.16	0.04	
52.河南飞达技术产业股份有限公司	成本法	5,977,874.40	5,977,874.40		5,977,874.40	1.34	
53.河南统发电子科技股份有限公司	成本法	3,705,924.20	3,705,924.20		3,705,924.20	1.95	
54.鹤壁宝发能源科技股份有限公司	成本法	7,691,331.69	7,691,331.69		7,691,331.69	1.57	
55.河南潢绣建筑防水材料股份有限公司	成本法	5,812,584.92	5,812,584.92		5,812,584.92	2.47	
56.河南环燕轮胎股份有限公司	成本法		1,478,935.36	-1,478,935.36	0.00		
57.河南华星粉业股份有限公司	成本法	2,603,799.78	2,603,799.78		2,603,799.78	0.94	
58.河南阿凡提食品股份有限公司	成本法	1,349,757.78	1,349,757.78		1,349,757.78	0.65	
59.河南龙源药业股份有限公司	成本法	1,249,144.11	1,249,144.11		1,249,144.11	0.43	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
司							
60.河南黄河人实业股份有限公司	成本法	5,441,722.91	5,441,722.91		5,441,722.91	2.61	
61.万通运输股份有限公司	成本法	2,276,845.14	2,276,845.14		2,276,845.14	0.43	
62.河南苏泰置业股份有限公司	成本法	3,852,972.27	3,852,972.27		3,852,972.27	0.56	
63.山西颐源阳光工贸集团股份有限公司	成本法	3,121,490.93	3,121,490.93		3,121,490.93	1.73	
64.三门峡市远村生物科技有限公司	成本法	2,654,921.47	2,654,921.47		2,654,921.47	1.82	
65.河南鑫华矿冶股份有限公司	成本法	4,717,837.22	4,717,837.22		4,717,837.22	0.48	
66.河南飞越纸业股份有限公司	成本法	315,177.56	315,177.56		315,177.56	0.18	
67.河南玖鼎新材料股份有限公司	成本法	2,629,897.18	2,629,897.18		2,629,897.18	1.51	
68.河南德海源诚矿业股份有限公司	成本法	1,418,089.40	1,418,089.40		1,418,089.40	0.11	
69.河南伟彤科技股份有限公司	成本法	40,448,526.39	40,448,526.39		40,448,526.39	9.78	
70.河南志成金铅股份有限公司	成本法	80,135.24	80,135.24		80,135.24	0.02	
71.洛阳市大豪工贸股份有限公司	成本法	592,131.37	592,131.37		592,131.37	0.45	
72.洛阳市浪潮消防科技股份有限公司	成本法	2,946,533.86	2,946,533.86		2,946,533.86	2.17	
73.灵宝金源桐辉精炼股份有限公司	成本法	3,831,393.33	3,831,393.33		3,831,393.33	0.24	
74.许昌金欧特沥青股份有限公司	成本法	2,522,558.21	2,522,558.21		2,522,558.21	2.26	
75.河南新科起重机械股份有限公司	成本法	281.00	281.00		281.00		
76.河南三宝园林股份有限公司	成本法	2,923,673.28	2,923,673.28		2,923,673.28	1.97	
77.许昌华创科技实业股份有限公司	成本法	6,505,762.92	6,505,762.92		6,505,762.92	3.74	
78.河南华利制药股份有限公司	成本法	979,616.02	979,616.02		979,616.02	0.18	
79.三门峡市兴河石油设备制造股份有限公司	成本法	353,799.88	353,799.88		353,799.88	0.16	
80.河南豫西轴承股份有限公司	成本法	1,382,761.26	1,382,761.26		1,382,761.26	0.33	
81.河南乾丰暖通科技股份有	成本法	758,336.56	758,336.56		758,336.56	0.23	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
限公司							
82.鹤壁飞鹤股份有限公司	成本法	2,200,494.01	2,200,494.01		2,200,494.01	0.49	
83.安阳安科电器股份有限公司	成本法	6,340,159.66	6,340,159.66		6,340,159.66	3.97	
84.河南孟成生物药业股份有限公司	成本法	1,450,185.02	1,450,185.02		1,450,185.02	0.32	
85.河南鸿源电力燃料总公司威海疗养院	成本法	4,748,821.60	4,748,821.60		4,748,821.60	25.00	
86.鹤壁万和物业管理有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20.00	
87.长城基金管理有限公司	成本法	34,568,570.00	34,568,570.00		34,568,570.00	17.65	
88.光大银行股份有限公司	成本法	23,873,600.00	23,873,600.00		23,873,600.00	0.01	
89.焦作市商业银行股份有限公司	成本法	173,600,000.00	173,600,000.00		173,600,000.00	10.07	
90.河南华泰粮油机械工程有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	11.00	
91.北京理工中兴科技股份有限公司	成本法	1,175,300.00	1,175,300.00		1,175,300.00	0.09	
92.海南南国发展控股股份有限公司	成本法	1,196,000.00	1,196,000.00		1,196,000.00	0.89	
93.河南省伯马(集团)股份有限公司	成本法	30,983.50	30,983.50		30,983.50	0.11	
94.河南振豫股份有限公司	成本法	284,832.64	284,832.64		284,832.64	1.11	
95.郑州豫华企业集团股份有限公司	成本法	7,083.86	7,083.86		7,083.86	0.06	
96.西安炬光科技有限公司	成本法	18,378,461.57		18,378,461.57	18,378,461.57	6.02	
97.期货会员资格投资	成本法	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00		
98.城市商业银行资金清算中心	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00		
99.濮阳蔚林化工股份有限公司	成本法	24,310,000.00	24,310,000.00		24,310,000.00	8.60	
100.河南省日立信股份有限公司	成本法	4,720,000.00	4,720,000.00		4,720,000.00	9.63	
101.郑州鸿盛数码科技股份有限公司	成本法	4,880,000.00	4,880,000.00		4,880,000.00	15.74	
102.平顶山易成新材料股份有限公司	成本法		18,000,000.00	-18,000,000.00			
103.郑州中信化学电源有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.50	
104.河南仕佳光子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	3.59	
105.濮阳安科达节能材料有限	成本法	3,150,000.00		3,150,000.00	3,150,000.00	20.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
公司							
106.郑州康宁特环保装备科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	5.26	
107.郑州康宁特环保工程技术有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	4.00	
108.北京南北天地科技股份有限公司	成本法	3,144,293.47	3,144,293.47		3,144,293.47	7.27	480,000.00
109.美国凌讯科技有限公司	成本法	30,189,205.10	30,189,205.10		30,189,205.10	4.85	
110.北京市春立正达医疗器械股份有限公司	成本法		10,000,000.00	-10,000,000.00			533,333.00
111.重庆享弘数字影视有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	11.25	
112.奥琦玮信息科技有限公司(北京)有限公司	成本法	4,620,000.00	4,620,000.00		4,620,000.00	4.26	
113.河南万绿园林绿化工程有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	3.10	
114.北京玖众广告有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	4.58	
115.新疆光大金控股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	1.58	
116.太原益世捷能科技有限公司	成本法		275,000.00	-275,000.00			
117.天津光大金控投资中心(有限合伙)	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	12.74	
118.深圳汇金永兴股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	48.54	
119.湖北凯瑞百谷农业科技股份有限公司	成本法	9,750,000.00		9,750,000.00	9,750,000.00	4.70	
120.北京安彩星通科技有限公司	成本法	28,800,000.00	28,800,000.00		28,800,000.00	70.00	
121.温宿县天利矿业开发有限公司	成本法	9,020,908.51	9,020,908.51		9,020,908.51	20.00	
122.林州农信石板岩信用社	成本法	225,000.00	225,000.00		225,000.00	8.33	19,125.00
123.裕丰生物技术有限公司	成本法	2,794,800.00	2,794,800.00		2,794,800.00	27.73	
124.利新纸业有限公司	成本法	1,188,000.00	1,188,000.00		1,188,000.00	40.00	
125.河南省科技成果服务中心	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	10.00	

注：公司对河南新中益电力有限公司、鹤壁市金力管理有限公司、焦作天力电力投资有限公司、北京安彩星通科技有限公司持股比例超过 50%，但由于上述四家公司已成立清算组，故未作为对子公司的投资而是作为对其他企业的投资列示；公司对河南中原国际博览中心有限公司、三门峡建方水泥有限公司、河南鸿源电力燃料总公司威海疗养院、鹤壁万和物业管理有限责任公司、温宿县天利矿业开发有限公司、裕丰生物技术有限公司、利新纸业有限公司、深圳汇金永兴股权投资合伙企业（有限合伙）持股比例小于 50%、大于等于 20%，但实际并不参与其管理经营，对其不具有重大影响，故未作为对联营企业的投资而是作为对其他企业的投资列示。

3、长期股权投资减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1.河南创业爱德生物工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
2.河南新中益电力有限公司	151,800,000.00			151,800,000.00
3.焦作天力电力投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
4.河南雪城科技股份有限公司	13,906,620.00			13,906,620.00
5.海南豫财实业发展联合总公司	2,400,000.00			2,400,000.00
6.洛阳铜加工集团有限责任公司	18,500,000.00			18,500,000.00
7.三门峡建方水泥有限公司	14,084,057.92			14,084,057.92
8.河南洛染股份有限公司	31,417,354.30			31,417,354.30
9.商丘市鑫顺源建材股份有限公司	2,682,866.17			2,682,866.17
10.河南路太养路机械股份有限公司	1,521,699.19			1,521,699.19
11.河南牡丹电缆股份有限公司	6,402,975.02			6,402,975.02
12.驻马店市迪展通电子股份有限公司	72,082.74			72,082.74
13.河南飞达技术产业股份有限公司	4,384,009.32			4,384,009.32
14.河南统发电子科技股份有限公司	2,693,901.24			2,693,901.24
15.鹤壁宝发能源科技股份有限公司	5,274,930.69			5,274,930.69
16.河南潢绣建筑防水材料股份有限公司	3,523,058.12			3,523,058.12
17.河南环燕轮胎股份有限公司	1,093,543.10		1,093,543.10	0.00
18.河南华星粉业股份有限公司	1,833,221.06			1,833,221.06
19.河南阿凡提食品股份有限公司	921,015.74			921,015.74
20.河南龙源药业股份有限公司	969,450.11			969,450.11
21.河南黄河人实业股份有限公司	4,006,332.91			4,006,332.91
22.万通运输股份有限公司	1,642,247.61			1,642,247.61
23.河南苏秦置业股份有限公司	3,013,998.27			3,013,998.27
24.山西颐源阳光工贸集团股份有限公司	2,232,017.33			2,232,017.33
25.三门峡市远村生物科技股份有限公司	1,892,421.97			1,892,421.97
26.河南鑫华矿冶股份有限公司	3,802,637.22			3,802,637.22
27.河南飞越纸业股份有限公司	239,257.56	75,920.00		315,177.56
28.河南玖鼎新材料股份有限公司	1,980,780.90			1,980,780.90
29.河南德海源诚矿业股份有限公司	1,098,538.28			1,098,538.28
30.河南伟彤科技股份有限公司	33,874,769.27			33,874,769.27
31.河南志成金铅股份有限公司	28,535.24			28,535.24
32.洛阳市大豪工贸股份有限公司	455,251.37			455,251.37
33.洛阳市浪潮消防科技股份有限公司	2,106,383.86			2,106,383.86
34.灵宝金源桐辉精炼股份有限公司	3,542,798.53			3,542,798.53
35.许昌金欧特沥青股份有限公司	1,793,882.21			1,793,882.21
36.河南新科起重机械股份有限公司	49.00			49.00
37.河南三宝园林股份有限公司	2,158,550.28			2,158,550.28
38.许昌华创科技实业股份有限公司	4,582,258.92			4,582,258.92
39.河南华利制药股份有限公司	795,692.02			795,692.02

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
40.三门峡市兴河石油设备制造股份有限公司	263,865.28			263,865.28
41.河南省豫西轴承股份有限公司	1,028,502.54			1,028,502.54
42.河南乾丰暖通科技股份有限公司	452,198.56			452,198.56
43.鹤壁飞鹤股份有限公司	1,535,355.31			1,535,355.31
44.安阳安科电器股份有限公司	4,542,343.09			4,542,343.09
45.河南孟成生物药业股份有限公司	1,147,155.02			1,147,155.02
46.商丘市民权林场		27,433,306.53		27,433,306.53
47.北京理工中兴科技股份有限公司	1,044,676.10	97,695.88		1,142,371.98
48.海南兴国发展控股股份有限公司	1,196,000.00			1,196,000.00
49.河南省伯马（集团）股份有限公司	30,983.50			30,983.50
50.郑州豫华企业集团股份有限公司	7,083.86			7,083.86
51.郑州中信化学电源有限公司	500,000.00			500,000.00
52.美国凌讯科技有限公司	18,000,000.00	4,130,000.00		22,130,000.00
53.太原益世捷能有限责任公司	275,000.00		275,000.00	
54.北京安彩星通科技有限公司	28,800,000.00			28,800,000.00
55.北京益世捷能科技有限公司		8,601,729.46		8,601,729.46
56.天津安彩科技发展有限公司		12,854,878.91		12,854,878.91
57.裕丰生物技术有限公司	2,794,800.00			2,794,800.00
58.利新纸业有限公司	1,188,000.00			1,188,000.00
59.河南省科技成果服务中心	50,000.00			50,000.00
60.河南鸿源电力燃料总公司威海疗养院		1,048,821.60		1,048,821.60
合 计	406,583,150.73	54,242,352.38	1,368,543.10	459,456,960.01

4、合营企业和联营企业情况

被投资单位名称	本企业 持股 比例 (%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净资产 总额	本年营业 收入总额	本年净利润
一、合营企业	——					
其中：1.郑州新力电力有限公司	50.00	2,419,111,984.29	2,252,893,076.44	166,218,907.85	1,723,844,329.80	-71,061,940.39
2.光大金控投资控股有限公司	50.00	29,344,435.29	3,342,746.30	26,001,688.99	12,531,019.88	50,046.69
3.郑州高新梧桐水务有限公司	50.00	71,170,413.12	43,947,537.59	27,222,875.53	19,823,586.92	4,029,500.00
4.河南中证开元创业投资基金（有限合伙）	32.726	49,530,325.5	155,116.92	49,375,208.58		-308,226.28
二、联营企业						
其中：1.华能沁北发电有限责任公司	35.00	14,596,790,622.37	10,496,894,603.55	4,099,896,018.82	7,740,172,406.44	988,575,414.21
2.三门峡华阳发电有限责任公司	40.00	1,041,787,194.34	336,013,858.23	705,773,336.11	1,934,115,806.60	172,329,034.46
3.许昌龙岗发电有限责任公司	30.00	1,379,278,379.45	957,089,917.80	422,188,461.65	2,289,341,810.95	103,239,484.20

被投资单位名称	本企业 持股 比例(%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净资产 总额	本年营业 收入总额	本年净利润
4.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	40.00	1,402,907,415.47	658,217,836.04	744,689,579.43	1,590,687,117.58	152,522,053.52
5.许昌禹龙发电有限责任公司	30.98	3,973,391,011.26	2,929,956,434.85	1,043,434,576.41	2,656,959,177.43	322,380,507.02
6.中航光电科技股份有限公司	10.48	5,325,246,172.08	2,424,262,388.50	2,900,983,783.58	2,601,763,184.78	244,444,708.02
7.河南广电信息网络有限公司	49.00	83,746,015.49	32,264,495.50	51,481,519.99	12,344,319.46	-3,334,936.45
8.河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司	20.00	149,711,179.43	851,539.31	148,859,640.12	4,514,563.11	-364,168.70
9.中石化中原天然气有限公司	30.00	792,925,982.24	43,851,866.82	749,074,115.42	1,054,078.56	-802,994.58
10.河南华祺节能环保创业投资有限公司	20.00	78,074,640.51	16.00	78,074,624.51	0.00	3,074,624.51
11.河南光大金控产业投资基金(有限合伙)	49.80	499,574,820.09	61,088.00	499,513,732.09	6,532,486.77	-2,486,267.91
12.河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	41.00	44,051,523.76	1,777,172.08	42,274,351.68	400,812,661.87	8,037,631.90
13.河南专利孵化转移中心有限公司	37.50	6,382,254.08	2,964,639.32	3,417,614.76	1,332,881.00	38,536.11
14.河南小樱桃动漫集团有限公司	20.00	9,794,356.11	4,843,315.00	4,951,041.11	1,565,676.88	-3,119,418.92
15.北京合力亿捷科技股份有限公司	26.08	131,607,285.39	33,048,030.94	98,559,254.45	111,298,594.12	25,377,507.29

(十九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计	219,037,086.08	31,821,357.10		250,858,443.18
其中：房屋、建筑物	219,037,086.08	31,821,357.10		250,858,443.18
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	76,078,373.02	10,442,450.13		86,520,823.15
其中：房屋、建筑物	76,078,373.02	10,442,450.13		86,520,823.15
土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	142,958,713.06			164,337,620.03
其中：房屋、建筑物	142,958,713.06			164,337,620.03
土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	142,958,713.06			164,337,620.03
其中：房屋、建筑物	142,958,713.06			164,337,620.03

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
土地使用权				

(二十) 固定资产

1、固定资产分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	37,128,008,158.55	4,010,485,781.31	1,839,178,831.17	39,299,315,108.69
其中：土地资产				
房屋及建筑物	9,110,039,373.83	404,403,464.57	564,678,027.46	8,949,764,810.94
机器设备	21,962,262,428.24	1,124,488,018.65	1,058,463,477.64	22,028,286,969.25
运输工具	364,952,875.54	33,516,022.69	20,580,858.92	377,888,039.31
电子设备	325,882,397.10	37,215,264.52	8,044,885.77	355,052,775.85
办公设备	64,709,804.64	76,986,167.27	4,163,119.52	137,532,852.39
酒店业家具	7,165,746.80	752,789.89	99,496.80	7,819,039.89
其他	5,292,995,532.40	2,333,124,053.72	183,148,965.06	7,442,970,621.06
二、累计折旧合计	13,141,560,062.04	1,934,501,293.19	1,198,220,417.66	13,877,840,937.57
其中：土地资产				
房屋及建筑物	2,184,218,723.99	303,507,868.63	349,146,453.04	2,138,580,139.58
机器设备	9,266,508,518.69	1,187,839,678.23	821,756,024.30	9,632,592,172.62
运输工具	224,281,531.95	37,321,209.32	14,505,400.26	247,097,341.01
电子设备	210,114,689.55	46,731,534.97	6,889,677.07	249,956,547.45
办公设备	40,206,617.67	71,384,918.97	3,682,865.91	107,908,670.73
酒店业家具	6,790,169.03	253,038.62	20,473.99	7,022,733.66
其他	1,209,439,811.16	287,463,044.45	2,219,523.09	1,494,683,332.52
三、固定资产账面净值合计	23,986,448,096.51			25,421,474,171.12
其中：土地资产				
房屋及建筑物	6,925,820,649.84			6,811,184,671.36
机器设备	12,695,753,909.55			12,395,694,796.63
运输工具	140,671,343.59			130,790,698.30
电子设备	115,767,707.55			105,096,228.40
办公设备	24,503,186.97			29,624,181.66
酒店业家具	375,577.77			796,306.23
其他	4,083,555,721.24			5,948,287,288.54
四、减值准备合计	229,661,251.99	94,252,478.77	56,328,109.91	267,585,620.85
其中：土地资产				
房屋及建筑物	108,547,081.16	58,739,231.22	286,563.74	166,999,748.64
机器设备	120,051,958.92	32,441,933.28	55,989,222.86	96,504,669.34
运输工具	135,952.92	1,932,495.78	48,045.35	2,020,403.35

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备	424,659.07	1,138,818.49	-	1,563,477.56
办公设备	1,265.76	-	-	1,265.76
酒店业家具			-	-
其他	500,334.16	-	4,277.96	496,056.20
五、固定资产账面价值合计	23,756,786,844.52			25,153,888,550.27
其中：土地资产				
房屋及建筑物	6,817,273,568.68			6,644,184,922.72
机器设备	12,575,701,950.63			12,299,190,127.29
运输工具	140,535,390.67			128,770,294.95
电子设备	115,343,048.48			103,532,750.84
办公设备	24,501,921.21			29,622,915.90
酒店业家具	375,577.77			796,306.23
其他	4,083,055,387.08			5,947,791,232.34

2、年末无持有待售的固定资产

(二十一) 在建工程

1、在建工程情况（期末余额最大的前十项）

项目 名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工 程 进 度
合 计		3,135,945,312.80	2,149,236,544.75	3,511,856,930.60	117,424,751.47		
其中：1.2*600MW 机组 工程项目（新乡中益）	536,226.00	285,015,773.07	876,613,963.72			21.66	
2.鹤洪 2*660MW 机组 工程项目（同力发电）			110,716,134.90			2.13	
3.天然气管道建设（发 展燃气）		1,561,988.12	51,592,077.96				
4.脱硝工程（丰鹤发 电）	7,726.00	402,571.35	93,838,227.40	54,361,000.00			
5.技改项目(白云纸业)		40,127,525.39	9,373,419.69	18,928,202.19			
6.项目前期费用（龙丰 热电）		10,837,144.57	11,142,661.96				
7.长垣建材 120 万吨水 泥新建项目（同力水 泥）	33,330.00		21,975,516.37			6.59	7%
8.黄河同力处理城市 生活垃圾 350 吨/日示 范线工程(同力水泥)	5,968.00	13,113,279.78			126,088.06	21.76	90%
9.1、2 号机脱硝改造工 程（豫能控股）	18,243.00		86,913,964.10	74,780,000.00		47.64	85%
10.自供电（龙丰纸业）	1,860.00	11,119,101.03	954,096.63				

(续上表)

项目名称	利息资本化累 计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源	年末余额
合 计	353,898,782.80	53,158,074.83			1,655,900,175.48
其中：1.2*600MW 机组工程	912,914.96	912,914.96		自筹与银	1,161,629,736.79

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
合 计	353,898,782.80	53,158,074.83			1,655,900,175.48
项目（新乡中益）				行借款	
2.鹤淇 2*660MW 机组工程项目（同力发电）				自筹	110,716,134.90
3.天然气管道建设（发展燃气）				自筹	53,154,066.08
4.脱硝工程（丰鹤发电）				自筹	39,879,798.75
5.技改项目（白云纸业）	126,541,150.62	7,827,141.64		借款	30,572,742.89
6.项目前期费用（龙丰热电）				自筹	21,979,806.53
7.长垣建材 120 万吨水泥新建项目（同力水泥）				自筹	21,975,516.37
8.黄河同力处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程（同力水泥）				自筹	12,987,191.72
9.1、2 号机脱硝改造工程（豫能控股）				自筹	12,133,964.10
10.自供电（龙丰纸业）				自筹	12,073,197.66

2、在建工程减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
合 计	1,994,778.95	9,106,637.70		11,101,416.65	
其中：1.液晶项目（安彩高科）	1,994,778.95			1,994,778.95	停建多年
2.鹤淇项目（万和发电）		642,373.00		642,373.00	存在减值迹象
3.二期前期费（万和发电）		8,433,264.70		8,433,264.70	存在减值迹象
4.豫龙同力供气工程（同力水泥）		31,000.00		31,000.00	工程停工

(二十二) 工程物资

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
库存设备	920,981.32	34,633,933.97	34,521,957.82	1,032,957.47
备件	839,405.03	1,127,051.26	179,375.38	1,787,080.91
专用材料	2,719.51	1,095,295.70	1,048,301.16	49,714.05
专用设备	97,506.66	216,372,998.65	617,668.27	215,852,837.04
合 计	1,860,612.52	253,229,279.58	36,367,302.63	218,722,589.47

(二十三) 固定资产清理

项 目	年初账面价值	年末账面价值	转入清理的原因
脱硫脱硝改造拆除资产		5,758,548.68	资产无使用价值
1#2#凝汽器	23,218.81		报废
1、2#机凉水塔滤网入口改造	200,000.00		报废
二期前期费用	8,433,264.70		报废

项 目	年初账面价值	年末账面价值	转入清理的原因
机器设备	1,135,193.85	1,197,173.41	报废
运输设备		22,291.00	报废
房屋建筑物	170,190.39	170,190.39	报废
机关电子设备等	14,478.25		报废
西河分厂仓库	19,743.00		报废
申集分场猪舍等	295,261.00		报废
中巴车清理	50,000.00		根据需要更换
其他	10,520.00		报废
发电及供热设备	1,593,459.62		报废
建筑物	57,585.73	57,585.73	报废
轻型载货皮卡车		76,408.31	报废
合 计	12,002,915.35	7,282,197.52	

(二十四) 生产性生物资产

项 目	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
林业	9,180,472.28	1,960,312.75	473,395.00	10,667,390.03
合 计	9,180,472.28	1,960,312.75	473,395.00	10,667,390.03

(二十五) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	2,048,893,463.10	324,324,972.75	100,646,089.32	2,272,572,346.53
其中：软件	104,216,301.98	37,021,149.42	554,199.38	140,683,252.02
土地使用权	1,677,723,412.99	287,237,673.33	74,595,119.94	1,890,365,966.38
专利权	24,335.00		11,070.00	13,265.00
非专利技术	9,745,361.94		5,730,000.00	4,015,361.94
商标权	1,212,000.00	66,150.00	12,000.00	1,266,150.00
著作权				-
特许权	255,972,051.19		19,743,700.00	236,228,351.19
二、累计摊销额合计	358,134,713.66	77,584,142.17	12,672,844.40	423,046,011.43
其中：软件	53,100,643.60	25,424,795.91	550,199.36	77,975,240.15
土地使用权	189,594,197.49	42,778,412.13	4,714,966.39	227,657,643.23
专利权	16,504.47	2,653.08	11,070.00	8,087.55
非专利技术	5,935,130.58	251,026.08	5,730,000.00	456,156.66
商标权	75,500.02	26,510.61	5,500.02	96,510.61
著作权		-	-	-
特许权	109,412,737.50	9,100,744.36	1,661,108.63	116,852,373.23
三、无形资产减值准备金	7,868,043.67	1,417,775.00		9,285,818.67

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
额合计				
其中：软件	16,943.67	1,417,775.00		1,434,718.67
土地使用权	7,851,100.00	-		7,851,100.00
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
四、账面价值合计	1,682,890,705.77			1,840,240,516.43
其中：软件	51,098,714.71			61,273,293.20
土地使用权	1,480,278,115.50			1,654,857,223.15
专利权	7,830.53			5,177.45
非专利技术	3,810,231.36			3,559,205.28
商标权	1,136,499.98			1,169,639.39
著作权				-
特许权	146,559,313.69			119,375,977.96

(二十六) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
濮阳同力水泥有限公司	2,410,338.86				2,410,338.86	
河南双丰高速公路开发有限责任公司	384,440.04			384,440.04	0.00	
中原期货经纪有限公司	7,268,756.37				7,268,756.37	
河南省许平南高速公路有限责任公司	188,665,555.20				188,665,555.20	
河南豫能控股股份有限公司	8,781,674.10				8,781,674.10	
鹤壁万和发电有限责任公司	13,535,055.05				13,535,055.05	13,535,055.05
河南省立安实业有限责任公司	1,059,011.61				1,059,011.61	
南阳信泰科技有限公司	309,370.53				309,370.53	
商丘市民权林场	27,433,306.53			27,433,306.53	0.00	
河南内黄林场	58,464,587.70				58,464,587.70	
林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	161,833.37				161,833.37	
三门峡腾跃同力水泥有限公司	94,366,058.82				94,366,058.82	29,586,406.37
濮阳市农工商总公司	10,971,481.73				10,971,481.73	
安阳鼎燃气体有限公司			3,049,324.18		3,049,324.18	

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
合 计	413,811,469.91		3,049,324.18	27,817,746.57	389,043,047.52	43,121,461.42

注 1：公司本期期末以鹤壁万和发电有限责任公司作为一个资产组进行减值测试，根据测试结果计提商誉减值准备 13,535,055.05 元。

注 2：河南同力水泥股份有限公司本期期末以三门峡腾跃同力水泥有限公司作为一个资产组进行减值测试，根据测试结果计提减值准备 29,586,406.37 元。

注 3：河南安彩高科股份有限公司本期增资 6,000,000.00 元取得安阳鼎燃气体有限公司 24.86% 股权，构成非同一控制下合并，合并时投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的差额 3,049,324.18 元确认为商誉。

(二十七) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费	5,405,840.44	66,113,224.05	25,219,981.04		46,299,083.45	
补偿费	33,251,269.83	9,410,000.00	1,600,570.69		41,060,699.14	
银团费	30,017,454.65	500,000.00	1,520,268.75		28,997,185.90	
剥土费	35,294,715.92	7,510,627.50		4,869,974.68	37,935,368.74	
村庄搬迁包干费	32,946,778.91			1,390,355.04	31,556,423.87	
矿山剥离费	280,666.60			280,666.60		
预缴税金及附加	1,031,250.00		49,500.00		981,750.00	
租赁费	2,287,038.93	34,927,078.42	2,746,440.83	8,010,636.80	26,457,039.72	
递延资产	847,159.50		40,663.68		806,495.82	
广告费	45,333.62		15,999.96		29,333.66	
矿山搬迁费	46,773,930.27			1,034,117.50	45,739,812.77	
厂区搬迁费	7,005,595.35			179,630.65	6,825,964.70	
其他	5,507,581.24	26,864,064.40	3,798,637.02	1,355,737.82	27,217,270.80	
合 计	200,694,615.26	145,324,994.37	34,992,061.97	17,121,119.09	293,906,428.57	

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	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
一、递延所得税资产	736,304,211.90	2,944,853,927.38	599,375,695.53	2,397,502,782.12
资产减值准备	496,166,491.87	1,984,279,518.82	437,084,462.88	1,748,337,851.52
可抵扣亏损	-	-	5,191,197.74	20,764,790.96
税法与会计收入确认差异	29,166,040.15	116,664,160.60	3,612,866.02	14,451,464.08
期货风险准备金	105,574.86	422,299.44	105,574.86	422,299.44
未实现内部销售损益	77,432,450.63	309,729,802.52	61,293,532.45	245,174,129.80
其中：存货	1,499,405.31	5,997,621.24	1,780,426.29	7,121,705.16
资本化利息	75,933,045.32	303,732,181.28	59,513,106.16	238,052,424.64
其他	133,433,654.39	533,758,146.00	92,088,061.58	368,352,246.32
项 目	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异

项 目	年末余额		年初余额	
	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
二、递延所得税负债	51,858,173.30	207,432,693.23	44,504,948.63	178,019,794.52
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	15,001,917.15	60,007,668.63	24,617,727.13	98,470,908.52
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他	36,856,256.15	147,425,024.60	19,887,221.50	79,548,886.00

(二十九) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
抵债资产	1,122,080,878.36	57,074,163.23
待处置资产	164,466,357.62	475,765,550.54
期货会员资格投资		1,400,000.00
预付的征地款	66,252,480.00	5,360,700.00
预付破产财产购买款	181,584,980.70	
其他	249,233,565.43	1,299,089,187.06
合 计	1,783,618,262.11	1,838,689,600.83

(三十) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
一、用于担保的资产	2,887,181,440.38	2,683,834,725.01	3,290,919,674.86	2,280,096,490.53
其中：1.银行保证金	527,581,474.49	1,106,435,037.63	1,232,460,222.08	401,556,290.04
2.应收账款	20,000,000.00	250,000,000.00	20,000,000.00	250,000,000.00
3.应收票据				
4.固定资产、无形资产	2,253,879,965.89	1,111,367,528.78	2,038,459,452.78	1,326,788,041.89
5.存货	85,720,000.00	216,032,158.60		301,752,158.60
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		15,080,000.00		15,080,000.00
其中：1.应收票据		15,080,000.00		15,080,000.00
合 计	2,887,181,440.38	2,698,914,725.01	3,290,919,674.86	2,295,176,490.53

(三十一) 短期借款

1、短期借款的分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	884,000,000.00	282,096,000.00
抵押借款	69,850,000.00	468,470,000.00
保证借款	1,220,449,506.40	1,037,460,169.44

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	2,381,893,400.00	2,723,593,946.38
合 计	4,556,192,906.40	4,511,620,115.82

2、已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额
市建行（濮阳农工商）	1,250,000.00
内黄县财政局（濮阳农工商）	400,000.00
省农场局（濮阳农工商）	608,000.00
市财政局开发公司（濮阳农工商）	110,000.00
市财政局农财科（濮阳农工商）	922,000.00
农业部农垦司（濮阳农工商）	150,000.00
市农行（濮阳农工商）	150,000.00
内黄县农行省办（濮阳农工商）	227,000.00
合 计	3,817,000.00

(三十二) 向中央银行借款

项 目	期末余额	年初余额
借入中央银行款项	258,491,306.66	
合 计	258,491,306.66	

注：向中央银行借款系开封市商业银行股份有限公司持有。

(三十三) 吸收存款及同业存放

项 目	年末余额	年初余额
活期存款	4,236,698,196.18	3,870,525,087.26
公司客户	2,551,553,814.72	2,458,269,017.24
个人客户	1,685,144,381.46	1,412,256,070.02
定期存款（含通知存款）	9,183,173,383.69	6,102,288,307.74
公司客户	2,102,589,985.46	546,953,709.48
个人客户	7,080,583,398.23	5,555,334,598.26
其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	3,683,111,364.01	3,556,141,180.78
同业及其他金融机构存放款项	1,015,946,511.41	1,985,064,464.40
合 计	18,118,929,455.29	15,514,019,040.18

注：吸收存款及同业存放系开封市商业银行股份有限公司持有。

(三十四) 拆入资金

项 目	期末余额	年初余额
非银行金融机构拆入	400,000,000.00	
合 计	400,000,000.00	

注：拆入资金系中原证券股份有限公司拆入。

(三十五) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		59,714.46
银行承兑汇票	747,275,000.00	1,354,764,730.60
信用证	356,130,660.97	221,028,206.95
合 计	1,103,405,660.97	1,575,852,652.01

(三十六) 应付账款

1、按账龄分类

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,093,302,106.92	1,982,330,461.66
1-2 年 (含 2 年)	505,707,733.81	439,038,026.75
2-3 年 (含 3 年)	248,514,240.37	193,425,099.99
3 年以上	280,215,472.22	226,308,021.38
合 计	3,127,739,553.32	2,841,101,609.78

2、账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
东莞市汇鸿纸业有限公司 (兆丰纸业)	11,537,378.17	未结算
国家电力公司中南电力设计院 (同力发电)	10,445,000.00	未结算
山东三融环保工程有限公司 (万和发电)	11,959,674.78	工程未决算
专项质量奖励基金 (许平南)	14,541,447.00	未结算
浙江宝业建设集团有限公司 (天地置业)	33,297,675.87	项目未竣工结算
河南省第二建设集团有限公司 (天地置业)	10,647,406.67	项目未完工
郑州市财政局收款专户 (市政配套费) (天地置业)	31,706,006.33	待支付
中国建筑第八工程局有限公司 (天地置业)	14,970,236.84	工程未完工
合 计	139,104,825.66	

(三十七) 预收款项

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,918,873,751.37	1,638,927,506.88
1-2 年 (含 2 年)	1,609,787,102.05	306,852,711.50
2-3 年 (含 3 年)	3,747,232.68	9,442,853.10
3 年以上	29,902,261.44	23,758,965.43
合 计	3,562,310,347.54	1,978,982,036.91

(三十八) 卖出回购金融资产款

1、按质押品分类

项 目	年末余额	年初余额
证券	2,684,288,041.10	3,137,904,625.29
票据	1,498,507,170.50	973,458,740.78
合 计	4,182,795,211.60	4,111,363,366.07

2、按交易对手分类

项 目	期末余额	年初余额
同业	2,028,507,170.50	2,338,058,740.78
其他非银行金融机构	2,154,288,041.10	1,773,304,625.29
合 计	4,182,795,211.60	4,111,363,366.07

注：卖出回购金融资产款为中原证券股份有限公司和开封市商业银行股份有限公司持有。

(三十九) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	228,066,023.76	1,470,786,649.47	1,412,937,534.16	285,915,139.07
二、职工福利费	226,850.59	114,506,795.51	113,715,297.49	1,018,348.61
其中：非货币性福利		1,575,772.61	1,575,772.61	-
三、社会保险费	60,145,116.06	347,767,480.66	348,678,740.66	59,233,856.06
其中：1 基本医疗保险费	11,537,930.04	91,343,381.09	84,141,720.82	18,739,590.31
2.补充医疗保险费		3,350,860.56	3,135,061.68	215,798.88
3.基本养老保险费	41,025,231.51	177,613,572.96	204,495,708.76	14,143,095.71
4.年金缴费（补充养老保险）	2,564,526.93	43,324,595.70	24,998,196.83	20,890,925.80
5.失业保险费	2,776,056.36	18,104,384.90	17,931,331.10	2,949,110.16
6.工伤保险	978,149.57	7,758,735.78	7,939,067.11	797,818.24
7.生育保险费	1,263,221.65	6,261,369.58	6,027,074.27	1,497,516.96
四、住房公积金	17,245,337.10	97,328,206.82	108,471,500.44	6,102,043.48
五、工会经费和职工教育经费	37,798,513.64	43,951,393.05	36,024,251.71	45,725,654.98
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿	4,874,364.33	87,082,407.64	12,605,669.50	79,351,102.47
其中：1.因解除劳动关系给予的补偿	8,325.00	11,160,012.03	11,160,012.03	8,325.00
2.预计内退人员支出		75,111,056.48	-	75,111,056.48
八、其他	1,520,759.44	37,088,390.56	24,609,150.00	14,000,000.00
其中：以现金结算的股份支付				-
合 计	349,876,964.92	2,198,511,323.71	2,057,042,143.96	491,346,144.67

(四十) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	期末余额
营业税	49,395,658.20	337,872,424.82	333,491,693.36	53,776,389.66
资源税	3,161,806.76	26,050,375.13	26,763,957.44	2,448,224.45
企业所得税	228,700,423.77	812,090,371.96	828,522,696.11	212,268,099.62
城市维护建设税	6,163,490.47	73,474,550.25	73,364,086.25	6,273,954.47
房产税	15,837,712.88	57,062,725.68	54,248,680.42	18,651,758.14
土地使用税	22,695,714.46	57,930,202.50	51,417,753.10	29,208,163.86
个人所得税	103,985,096.80	507,413,525.61	556,230,613.45	55,168,008.96
教育费附加	4,515,085.66	55,337,012.75	55,141,412.47	4,710,685.94
其他税费	16,170,853.17	339,360,783.51	347,503,264.52	8,028,372.16
合 计	450,625,842.17	2,266,591,972.21	2,326,684,157.12	390,533,657.26

(四十一) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	31,396,154.38	20,184,681.69
企业债券利息	233,139,726.04	224,904,974.29
短期借款应付利息	71,225,411.04	30,085,910.13
其他	226,828,134.52	131,294,496.61
合 计	562,589,425.98	406,470,062.72

注：其他项包括开封市商业银行股份有限公司计提的活期、定期存款利息等。

(四十二) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
宜阳虹光工贸中心	4,667,241.78	2,674,469.25	待支付
合 计	4,667,241.78	2,674,469.25	—

注：该股利系河南同力水泥股份有限公司应付股利。

(四十三) 其他应付款

1、按账龄分类

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	771,414,115.13	868,535,341.37
1-2 年（含 2 年）	268,997,641.34	278,940,129.72
2-3 年（含 3 年）	180,398,709.57	144,703,776.48
3 年以上	116,416,764.46	228,471,204.50
合 计	1,337,227,230.50	1,520,650,452.07

2、账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
河南省中原节能公司（许平南高速）	11,080,000.00	未办理竣工决算
河南洛阳工业园区管理委员会（资产管理公司）	10,080,000.00	未结算
合计	21,160,000.00	

(四十四) 保险合同准备金

1、保险合同准备金增减变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			赔付款项	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	9,392,700.00	19,362,150.00		9,268,341.39		9,268,341.39	19,486,508.61
原保险合同	9,392,700.00	19,362,150.00		9,268,341.39		9,268,341.39	19,486,508.61
合 计	9,392,700.00	19,362,150.00		9,268,341.39		9,268,341.39	19,486,508.61

2、保险合同准备金未到期期限

项 目	期末余额		年初余额	
	1 年以下 (含 1 年)	1 年以上	1 年以下 (含 1 年)	1 年以上
未到期责任准备金	19,362,150.00	124,358.61	9,392,700.00	
原保险合同	19,362,150.00	124,358.61	9,392,700.00	
合 计	19,362,150.00	124,358.61	9,392,700.00	

注：保险合同准备金系河南投资集团担保有限公司持有。

(四十五) 代理承销、兑付债券

1、代理买卖证券款

项 目	期末余额	年初余额
个人客户	4,778,128,365.43	4,971,236,901.79
法人客户	217,558,048.51	237,331,239.15
合 计	4,995,686,413.94	5,208,568,140.94

注：代理买卖证券款系中原证券股份有限公司持有。

2、代理承销证券款

项 目	期末余额	年初余额
股票		43,244,602.83
合 计		43,244,602.83

注：代理承销证券款系中原证券股份有限公司持有。

(四十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	1,424,886,253.28	2,654,600,138.10
1 年内到期的应付债券	1,900,000,000.00	490,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的其他长期负债		
合 计	3,324,886,253.28	3,144,600,138.10

(四十七) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
存入保证金	62,424,800.00	25,500,000.00
清算资金往来	13,392,990.46	3,678,955.05
光伏玻璃项目财政贴息	800,000.00	800,000.00
非公开定向债务融资工具 (PPN)	500,000,000.00	500,000,000.00
短期融资券	2,000,000,000.00	
其他	50,688,999.58	4,073,641.21
合 计	2,627,306,790.04	534,052,596.26

(四十八) 长期借款

1、长期借款分类列示

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	5,527,439,246.72	7,934,000,000.00
抵押借款	2,355,807,000.00	55,778,185.63
保证借款	4,400,766,392.60	3,583,342,064.05
信用借款	2,834,025,401.86	3,010,494,541.09
合 计	15,118,038,041.18	14,583,614,790.77

2、已到期未偿还的长期借款情况

贷款单位	贷款金额
农行固始支行 (固始林场)	747,000.00
河南省林业厅 (固始林场)	50,000.00
固始县财政局 (固始林场)	218,500.00
其他 (固始林场)	15,000.00
信阳市林业局 (固始林场)	10,000.00
合 计	1,040,500.00

(四十九) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
------	----	------	----	------	--------	--------	--------	--------	------

06 豫投债	1,000,000,000.00	2006-1-19	10 年	1,000,000,000.00	40,885,245.90	42,994,206.16	43,000,000.00	40,879,452.04	1,000,000,000.00
07 豫投债 1	500,000,000.00	2007-5-17	15 年	500,000,000.00	14,116,438.36	22,500,000.00	22,500,000.00	14,116,438.36	500,000,000.00
07 豫投债 2	1,500,000,000.00	2007-5-17	20 年	1,500,000,000.00	43,478,630.14	69,300,000.00	69,300,000.00	43,478,630.14	1,500,000,000.00
12 豫投资 MTN1	1,500,000,000.00	2012-4-19	5 年	1,500,000,000.00	58,722,739.73	83,400,000.00	83,400,000.00	58,722,739.73	1,500,000,000.00
13 豫投资 MTN001	700,000,000.00	2013-7-17	5 年	689,500,000.00		18,770,547.95	1,050,000.00	17,720,547.95	690,550,000.00
合计									5,190,550,000.00

注：13 豫投资 MTN001 发行金额与面值之差 1050 万元系本公司为本次发行支付的承销费，在该中期票据发行期内按直线法摊销，2013 年摊销 105 万元。

(五十) 长期应付款

项 目	年初余额	年末余额
合 计	73,727,732.08	639,779,799.21
其中：1.河南新中益电力有限公司安置费	45,341,108.91	25,379,295.04
2.鼎祥股权收购款	24,000,000.00	24,000,000.00
3.退休职工统筹外养老金	1,959,120.00	1,667,430.00
4.巨化集团公司	305,555.23	305,555.23
5.应付售后回租融资款		579,000,237.22
6.中民公司		7,305,333.78
7.其他	2,121,947.94	2,121,947.94

(五十一) 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	45,341,555.86	9,954,186.10	38,507,366.32	16,788,375.64
其中：1.河南省科技厅	646,835.48			646,835.48
2.PVDC 高阻隔复合膜开发	194,383.20		194,383.20	0.00
3.鹤壁市财政局		5,870,847.09	795,827.27	5,075,019.82
4.其他	44,500,337.18	4,083,339.01	37,517,155.85	11,066,520.34

(五十二) 预计负债

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	1,500,000.00		1,500,000.00	
管理人应承担集合理财损失		25,300,000.00		25,300,000.00
矿山环境恢复治理费	51,691,893.50	14,013,727.64	30,000.00	65,675,621.14
合 计	53,191,893.50	39,313,727.64	1,530,000.00	90,975,621.14

注：本科目期末余额中，管理人应承担集合理财损失系中原证券股份有限公司确认的预计负债；矿山环境恢复治理费系河南同力水泥股份有限公司确认的预计负债。

(五十三) 其他非流动负债

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
合 计	144,615,436.42	56,111,220.00	71,622,553.19	129,104,103.23	
递延收益	80,985,131.29	56,111,220.00	7,992,248.06	129,104,103.23	
其他	63,630,305.13		63,630,305.13		

递延收益的情况说明：

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年返还的原因
工业结构调整项目贴息资金（白云纸业）	3,200,000.00		400,000.00	2,800,000.00	分年结转
进口生产纸张设备（龙丰纸业）	15,610,240.00		975,640.00	14,634,600.00	根据收益期转入损益
水泥窑低温纯余热发电项目（同力水泥）	3,471,423.00		385,716.00	3,085,707.00	根据收益期转入损益
水泥窑低温纯余热发电项目（同力水泥）	3,114,285.66		342,857.16	2,771,428.50	根据收益期转入损益
余热发电项目政府拨款（同力水泥）	3,085,714.44		342,857.15	2,742,857.29	根据收益期转入损益
100万吨水泥生产线政府拨款（同力水泥）	11,402,357.19		1,266,928.56	10,135,428.63	根据收益期转入损益
处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程财政补助资金（同力水泥）	10,000,000.00	4,000,000.00		14,000,000.00	
脱硫环保资金项目（豫能控股）	2,611,111.00		333,333.36	2,277,777.64	根据收益期转入损益
信息化工程专项补助（豫能控股）		1,660,000.00		1,660,000.00	
电子信息产业发展基金（安彩高科）	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00	
光伏玻璃项目财政贴息（安彩）	5,000,000.00		800,000.00	4,200,000.00	根据收益期转入损益
光伏玻璃减反膜项目（安彩高科）	5,000,000.00			5,000,000.00	
TCO工调财政贴息（安彩高科）	4,000,000.00			4,000,000.00	
钠钙硅超薄基板项目（安彩高科）	2,550,000.00			2,550,000.00	
信息化发展专项资金（安彩高科）	1,230,000.00			1,230,000.00	
超薄玻璃项目财政贴息（安彩高科）	1,500,000.00			1,500,000.00	
节能技术改造奖励款（安彩高科）	7,210,000.00			7,210,000.00	
基础设施配套费减免（安彩高科）		451,320.00	131,635.00	319,685.00	
光伏玻璃减反膜技术财政贴息（安彩高科）		750,000.00		750,000.00	
光伏镀膜技术创新（安彩高科）		100,000.00		100,000.00	
进口设备财政贴息（安彩高科）		4,403,900.00	844,080.83	3,559,819.17	

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年返还的原因
阀室改造项目（安彩高科）		846,000.00	169,200.00	676,800.00	
50万方/日LNG液化工厂项目（安彩高科）		40,000,000.00		40,000,000.00	
太阳能玻璃及低辐射镀膜玻璃深加工生产线产业化（安彩高科）		3,900,000.00		3,900,000.00	
合 计	80,985,131.29	56,111,220.00	7,992,248.06	129,104,103.23	

(五十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
河南省发展和改革委员会	12,000,000,000.00	100			12,000,000,000.00	100
合 计	12,000,000,000.00	100			12,000,000,000.00	100

(五十五) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	3,765,632,287.49	149,954,850.39	487,742,624.56	3,427,844,513.31
1.被投资单位其他权益变动	51,621,416.83	1,463,365.69	6,900,257.37	46,184,525.15
2.未行权的股份支付				
3.可供出售金融资产公允价值变动	-18,899,585.30	19,526,279.82	26,187,618.74	-25,560,924.22
4.投资性房地产转换公允价值变动差额				
5.现金流量套期利得或损失				
6.境外经营净投资套期利得或损失				
7.与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
8.其他	3,732,910,455.96	128,965,204.88	454,654,748.45	3,407,220,912.38
三、原制度资本公积转入				
合 计	3,765,632,287.49	149,954,850.39	487,742,624.56	3,427,844,513.31

(五十六) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	20,096,524.05	4,617,218.11	1,444,898.54	23,268,843.62	
合 计	20,096,524.05	4,617,218.11	1,444,898.54	23,268,843.62	

注：安全生产费系河南同力水泥股份有限公司和河南安彩高科股份有限公司提取。

(五十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	116,494,733.19	70,750,404.86		187,245,138.05
合 计	116,494,733.19	70,750,404.86		187,245,138.05

(五十八) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	-360,649,851.79	-778,768,910.70
本年增加额	1,285,933,676.33	453,220,470.28
其中：本年净利润转入	1,285,933,676.33	453,220,470.28
其他调整因素		
本年减少额	70,750,404.86	35,101,411.37
其中：本年提取盈余公积数	70,750,404.86	35,101,411.37
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	854,533,419.68	-360,649,851.79

(五十九) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	18,534,718,899.75	15,008,668,888.35	19,183,911,165.89	16,406,948,152.64
集团本部利息	375,765,023.71	703,945,582.09	275,073,137.96	636,434,629.63
电力	6,787,241,707.15	5,453,977,261.59	7,862,557,729.17	6,735,861,844.33
造纸	3,778,494,782.95	3,271,407,447.46	3,515,746,710.33	3,298,305,359.61
水泥	3,967,410,511.81	3,130,929,939.75	4,181,395,228.03	3,232,194,342.43
交通	993,343,623.27	380,955,644.12	791,686,244.88	305,676,050.48
金融	26,869,959.16	4,998,105.13	14,974,058.16	3,356,601.41
林场	6,147,556.51	1,993,768.47	13,363,478.45	7,097,763.32
其他	2,599,445,735.19	2,060,461,139.74	2,529,114,578.91	2,188,021,561.43
2.其他业务小计	343,195,891.33	157,163,945.21	308,897,720.61	165,076,525.13
电力	198,876,601.52	104,054,879.57	134,961,144.54	92,701,183.86
造纸	9,350,258.41	1,078,763.74	6,433,577.86	1,569,081.36
水泥	50,038,359.69	37,403,814.03	22,916,197.66	17,002,289.58
交通	4,879,700.28	993,514.51	3,929,799.29	747,202.41
金融	39,388,988.37	2,988,080.47	40,097,029.31	12,162,715.64
林场	14,542,239.30	1,514,758.20	14,906,888.56	1,710,085.75
其他	26,119,743.76	9,130,134.69	85,653,083.39	39,183,966.53
合 计	18,877,914,791.08	15,165,832,833.56	19,492,808,886.50	16,572,024,677.77

(六十) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,657,652,908.30	1,119,012,353.42
—存放同业	140,181,255.51	146,052,176.76
—存放中央银行	49,282,712.50	34,766,978.05
—拆出资金	77,183,196.28	41,828,536.57
—发放贷款及垫款	895,263,688.76	669,737,672.27
其中：个人贷款和垫款	186,393,036.05	123,260,809.68
公司贷款和垫款	553,106,674.78	365,476,630.02
票据贴现	155,763,977.93	181,000,232.57
—买入返售金融资产	83,280,062.23	34,021,638.72
—债券投资	53,970,159.46	188,287,055.94
—其他	358,491,833.56	4,318,295.11
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	674,285,168.98	465,865,331.14
—同业存放	82,970,709.23	64,507,857.26
—向中央银行借款	1,011,953.79	-
—拆入资金	25,847,111.12	-
—吸收存款	416,106,867.68	245,318,673.16
—卖出回购金融资产	118,770,409.02	134,090,218.85
—发行债券	-	-
—其他	29,578,118.14	21,948,581.87
利息净收入	983,367,739.32	653,147,022.28

注：利息净收入为开封市商业银行股份有限公司、中原证券股份有限公司、中原信托有限公司取得。

(六十一) 手续费及佣金净收入

1、非证券金融企业手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	849,343,278.64	551,754,382.94
—结算与清算手续费	10,142,086.28	8,173,838.95
—代理业务手续费	779,827.24	10,352,290.92
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费	1,253,081.58	1,075,681.37
—顾问和咨询费		100,000.00
—托管及其他受托业务佣金		393,846.66
—其他	837,168,283.54	531,658,725.04
手续费及佣金支出	6,661,038.67	3,429,495.16
—手续费支出	6,661,038.67	3,429,495.16

—佣金支出		
手续费及佣金净收入	842,682,239.97	548,324,887.78

注：此类手续费及佣金净收入为中原信托有限公司和开封市商业银行股份有限公司取得。

2、证券公司手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	959,162,019.28	737,213,282.39
—证券承销业务	132,466,000.00	123,502,660.00
—证券经纪业务	715,648,247.53	505,825,068.81
—受托客户资产管理业务	14,546,491.67	7,427,168.93
—代理兑付证券		
—代理保管证券		
—其他	96,501,280.08	100,458,384.65
手续费及佣金支出	110,976,943.83	131,382,581.83
—证券经纪业务手续费支出	110,976,943.83	131,382,581.83
—佣金支出		
—其他		
手续费及佣金净收入	848,185,075.45	605,830,700.56

注：此类手续费及佣金净收入系中原证券股份有限公司取得。

(六十二) 提取保险合同准备金净额

项 目	本期发生额	上期发生额
提取未决赔款准备金	10,093,808.61	9,392,700.00
—原保险合同	10,093,808.61	9,392,700.00
合 计	10,093,808.61	9,392,700.00

注：保险合同准备金净额系河南投资集团担保有限公司提取。

(六十三) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	52,693,386.79	345,490,578.28
二、存货跌价损失	7,991,694.29	-25,109,263.75
三、可供出售金融资产减值损失	9,555,862.36	6,301,066.20
四、持有至到期投资减值损失	21,699,099.17	
五、长期股权投资减值损失	54,242,352.38	299,805,929.35
六、投资性房地产减值损失	-	
七、固定资产减值损失	94,252,478.77	75,056,172.61
八、工程物资减值损失	-	
九、在建工程减值损失	9,106,637.70	
十、生产性生物资产减值损失	-	

项 目	本年发生额	上年发生额
十一、油气资产减值损失	-	
十二、无形资产减值损失	1,417,775.00	
十三、商誉减值损失	43,121,461.42	
十四、贷款及委托贷款减值损失	332,285,716.49	-3,458,475.42
十五、其他减值损失	161,194,714.46	88,457,635.70
合 计	787,561,178.83	786,543,642.97

(六十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-35,683,119.77	39,242,396.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	10,876,867.28	-9,867,427.28
合 计	-35,683,119.77	39,242,396.90

(六十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,248,504.99	25,817,349.36
权益法核算的长期股权投资收益	610,048,976.24	188,250,658.22
处置长期股权投资产生的投资收益	53,194,257.73	505,305,599.77
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	172,801,210.69	188,396,123.84
持有至到期投资期间取得的投资收益	20,228,421.64	6,620,874.90
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	4,129,644.32	712,081.40
交易性金融资产取得的投资收益	26,640,413.04	27,511,365.08
处置持有至到期投资取得的投资收益	3,722,232.19	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	62,998,771.61	127,997,804.56
其他	-1,452,139.09	39,422,774.07
合 计	976,560,293.36	1,110,034,631.20

注：其他类中包括中原证券股份有限公司处置衍生金融工具损失和管理人应承担集合理财损失。

(六十六) 营业外收入

1、分类情况

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	123,143,515.66	10,624,334.24
其中：固定资产处置利得	123,143,515.66	8,917,278.27
无形资产处置利得		
债务重组利得		3,663,544.38
非货币性资产交换利得	3,599,767.16	

项 目	本年发生额	上年发生额
接受捐赠		144,552.67
政府补助	667,599,046.59	395,736,582.54
其他	163,379,221.70	52,680,961.16
合 计	957,721,551.11	462,849,974.99

2、政府补助明细项目

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
2012 年度金融业专项奖补资金（投资集团）		1,800,000.00	豫财金[2012]29 号
2012 年省级投融资平台贴息补助资金（投资集团）		55,740,000.00	豫财金[2012]41 号
2012 年度直接债务融资引导激励资金（投资集团）	1,000,000.00		豫财金[2013]52 号
2013 年度省级投融资公司贴息补助资金（投资集团）	106,510,000.00		豫财金[2013]60 号
节能技术改造奖励（同力发电）		2,650,000.00	
废气自动监控设备改造补助（同力发电）	373,200.00		
淘汰落后产能中央财政专项资金（万和发电）	99,000,000.00		
河南新中益电力有限公司职工安置费（新乡中益）	8,241,939.77		
政府补助（立安实业）		12,000.00	
北京市财政局旧机动车淘汰补助（新安财富）	4,000.00		旧机动车淘汰补助
科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（新安财富）	230,000.00		2013 年科技型创投中小企业创业投资引导基金
财政局补贴（龙丰纸业）	10,026.00	200,000.00	财政补助
濮阳市财政局财政奖励（龙丰纸业）	110,000.00	20,000.00	财政补助
2011 年综合表彰奖励（龙丰纸业）		270,000.00	财政补助
林业贷款贴息（龙丰纸业）		1,951,000.00	财政补助
绿化奖励资金（龙丰纸业）		30,000.00	财政补助
财政补贴（龙丰纸业）		1,810,000.00	财政补助
税收返还（龙丰纸业）	10,420,900.00	5,770,000.00	财政补助
递延收益摊销（龙丰纸业）	975,640.00	975,640.00	财政补助
环境提升政府奖励（龙丰纸业）		10,000.00	财政补助
设备贴息（龙丰纸业）		172,500.00	财政补助
烟气在线监测系统补助（丰鹤发电）		261,816.00	财政拨款
政府补助（豫南水泥）	1,118,486.95	3,970,999.11	
政府补助（内黄林场）		99,900.00	
生态建设（固始林场）	57,960.00	679,300.00	省林业厅
石油补贴（固始林场）	101,600.00	131,600.00	县林业局
育林基金（固始林场）	110,000.00		
林下种植（固始林场）	48,000.00		

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
防火经费（固始林场）	40,000.00		
退耕还林（固始林场）	396,012.00		
病虫害（固始林场）	50,000.00		
事业经费（固始林场）	2,115,800.00		
财政拨款结算资金（固始林场）	50,000.00		
中幼林抚育（固始林场）	400,000.00		
公益林补贴（扶沟林场）	148,000.00	74,000.00	批准机关省林业厅
以奖代补（扶沟林场）		120,000.00	批准机关县林业局
中幼林抚育（扶沟林场）	112,000.00	100,000.00	批准机关县林业局
低产林改造（扶沟林场）		60,000.00	批准机关县林业局
柴油补贴（扶沟林场）	91,700.00	179,400.00	批准机关省林业厅
生态资金（扶沟林场）	1,100,000.00	110,000.00	批准机关省财政厅、林业厅
贫困林场资金（扶沟林场）		250,000.00	批准机关省财政厅、林业厅
土地赔偿款（扶沟林场）	500,000.00		批准机关扶沟县政府
农村产生和发展专项基金（扶沟林场）	50,000.00		批准机关县林业局
事业经费（西华林场）	167,400.00	217,400.00	县政府补贴
生态效益补偿（西华林场）	243,000.00	60,000.00	中央补贴
动植物保护（西华林场）	30,000.00	60,000.00	中央补贴
低产林改造（西华林场）		17,510.00	中央补贴
柴油补贴（西华林场）		161,700.00	中央补贴
木材战略储备（西华林场）	1,600,000.00		中央补贴
政府补助（民权林场）		4,566,988.03	
政府补助（濮阳农工商）	1,577,400.00	1,439,741.67	
2011 年度项目建设先进奖（白云纸业）		150,000.00	项目建设先进奖
减免城镇土地使用税（白云纸业）		4,421,298.27	减免城镇土地使用税
项目用地奖金返还（白云纸业）		8,591,400.00	项目用地奖励返还
科技费用（白云纸业）		3,695,634.00	科技费用
工业结构调整项目贴息资金（白云纸业）		400,000.00	建设项目贷款贴息
土地使用税减免（白云纸业）	2,949,892.68		河南省地税局批准
遂平科技局款项（白云纸业）	50,000.00		
遂平县财政局国库集中支付中心款科技奖励资金（白云纸业）	3,370,000.00		
中国制浆造纸研究院漂白麦草浆清洁制浆示范项目奖励（白云纸业）	400,000.00		
科技发展计划项目经费（厌氧沼气节能利用技术研究与应用）（白云纸业）	50,000.00		
科技人才基金（白云纸业）	100,000.00		
驻马店市财政支付局款（白云纸业）	300,000.00		

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
递延收益摊销（白云纸业）	400,000.00		
标准化厂房奖励基金（电子科技）		20,000,000.00	
郑州航空港经济综合实验区（郑州新郑综合保税区）财政局租金补贴（电子科技）	66,727,991.03		租金补贴款
XBRL 试点财政补助（省创投）		200,000.00	豫财企(2012)146 号
创业投资引导基金风险补助（省创投）	650,000.00		财企[2007]128 号
郑州高新技术产业开发区管理委员会奖金（资产管理公司）	10,000.00	100,000.00	郑开管[2012]55 号文件
PVDC 高阻隔多功能复合膜开发（资产管理公司）		105,616.80	郑科计[2012]2 号文件
郑州市专利资助资金（资产管理公司）	2,200.00		郑州市专利资助资金
2012 年企业技术中心补助资金（资产管理公司）	300,000.00		郑工信技术[2012]8 号
研发经费补助（资产管理公司）	194,383.20		研发经费补助
著名商标奖励（资产管理公司）	400,000.00		郑开管[2013]41 号
高新区科技创新扶持资金（安彩高科）	45,000,000.00		与收益相关的政府补助
电子信息产业发展基金（安彩高科）	2,000,000.00		与收益相关的政府补助
分摊城市基础设施配套费递延收益（安彩高科）	86,503.00		与收益相关的政府补助
安阳市企业“人才高地建设资助项目”（安彩高科）	50,000.00		与收益相关的政府补助
省节水工程资金补助（安彩高科）	100,000.00		与收益相关的政府补助
专利申请资助资金（安彩高科）	4,300.00		与收益相关的政府补助
优秀新产品款（安彩高科）	50,000.00		与收益相关的政府补助
缴纳增值税享受税收优惠政策（安彩高科）	1,763,227.10		与收益相关的政府补助
进口 TCO 镀膜设备财政贴息（安彩高科）	403,690.83		与收益相关的政府补助
豫北支线阀室改造工程技改项目（安彩高科）	84,600.00		与收益相关的政府补助
分摊光伏递延收益（安彩高科）	800,000.00	800,000.00	与收益相关的政府补助
河南人社厅转来博士后项目奖励款（安彩高科）		5,000.00	与收益相关的政府补助
中小企业开拓市场补助款（安彩高科）		153,100.00	与收益相关的政府补助
报废汽车补贴款（安彩高科）		54,000.00	与收益相关的政府补助
安阳市财政局科技经费（安彩高科）		50,000.00	与收益相关的政府补助
财政局专利资助补助款（安彩高科）		56,300.00	与收益相关的政府补助
郑州市商务局外贸第二批区域协调发展促进资金（拓洋实业）	3,080,000.00		郑商联[2013]15 号
专利补贴资金（拓洋实业）	151,000.00	6,400.00	郑州市高新区科技局
2012 年第一批清洁生产项目补助资金（拓洋实业）		6,500,000.00	郑州市高新区财政局
节能技术改造财政奖励资金（拓洋实业）	610,000.00	2,120,000.00	郑州市高新区财政局
出口商品奖励资金（拓洋实业）		167,205.00	郑州市财政局

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
欧洲食品配料展中小企业国际市场开拓资金（拓洋实业）	13,300.00	21,017.00	商务部
河南省财政厅拨付协作费（拓洋实业）		800,000.00	河南省财政厅
财政厅补助收入（拓洋实业）		25,321.91	河南财政厅
项目补贴资金（拓洋实业）		52,700.00	郑州市商务局
出口补贴（拓洋实业）		1,214,429.00	郑州市商务局
出口信保专项扶持资金（拓洋实业）	231,656.00	100,500.00	郑州市财政局
出口创汇补贴（拓洋实业）	250,000.00	861,000.00	郑州市高新区管委会
2012 年中小企业开拓资金（拓洋实业）	18,300.00	30,500.00	河南知识产权局
科技局科技进步奖（拓洋实业）		30,000.00	郑州市科技局
第四批中小项目资金（拓洋实业）		25,000.00	郑州市财政局
省科技进步奖（拓洋实业）		20,000.00	郑州市科技局
科技进步奖（拓洋）	30,000.00	30,000.00	郑州市科技局
安全生产工作奖励（拓洋实业）	10,000.00	10,000.00	郑州高新区管委会
风景区经营补助（太行大峡谷）	2,812,652.00		风景区经营补助
政府补助（新能硅业）	46,133.32		与资产相关的政府补助
企业发展基金（新能硅业）	99,295.00		与收益相关的政府补助
企业奖励金（新能硅业）	5,000.00		
工业科技研发基金项目（新能硅业）	50,000.00		
土地出让金返还（大河纸业）	2,000,000.00	1,000,000.00	批准机关为周口市经济技术开发区管理委员会
扶持奖励（大河纸业）	3,149,386.00		
财政贴息（大河纸业）	1,890,000.00		
省级环境保护专项资金（豫能控股）	333,333.36	333,333.36	与资产相关
南阳市十大纳税工业企业奖励（豫能控股）	200,000.00	200,000.00	与收益相关
奖励款（中原证券）	12,360,000.00	11,114,000.00	许财预[2011]87 号文
企业扶持资金（中原证券）	54,000.00	79,000.00	上海市虹口区财政局
河道费返还（中原证券）		8,515.95	
职工培训补贴（中原证券）		169,540.14	浦财教[2011]9 号文
资助资金（中原证券）		200,000.00	中科院发[2011]31 号文
浦东新区财政扶持资金（中原证券）	5,808,000.00		浦陆管委扶认字[2013]第 0151 号
上市培育奖励款（中原证券）	1,500,000.00		郑政[2009]35 号文、郑政[2012]20 号文
营业部开办费补贴（中原证券）	200,000.00		张家港市财政国库收付中心
浦东新区职业职工培训财政补贴（中原证券）	158,811.00		浦财教[2013]14 号、浦财教[2013]28 号
房租补贴（中原证券）	100,000.00		青崂财号[2013] 110
上海金融发展资金（中原证券）	8,176,000.00		沪府发[2009]40 号文
供热补贴（龙丰热电）	1,770,000.00	1,900,000.00	濮阳市政府
环保补助（龙丰热电）		10,000.00	濮阳市财政局

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
污染源监测设施补助（瑞丰纸业）		60,000.00	
专利奖励（瑞丰纸业）	1,000.00	2,000.00	科技经费
税收返还（瑞丰纸业）	1,275,532.80	3,000,000.00	武政文（2006）96 号
纳税企业奖金（瑞丰纸业）		26,000.00	
海河流域补贴款（瑞丰纸业）		1,670,000.00	豫财环（2012）21 号
科技局科技经费（瑞丰纸业）		100,000.00	豫科（2012）175 号
政策支持资金（瑞丰纸业）	371,700.00	501,500.00	武陟县政府
其他（瑞丰纸业）	3,294.03		
林业贷款贴息补助（瑞丰纸业）	1,510,000.00		
担保机构奖励资金（担保公司）		332,500.00	豫财金[2012]34 号
资源综合利用项目增值税即征即退（同力水泥）	234,586,292.27	204,813,380.04	
余热发电补贴摊销（同力水泥）	1,071,430.30	1,071,430.30	
地方增值税、所得税留成返还（同力水泥）	14,748,799.38	8,279,685.33	
年产 100 万吨水泥粉磨站工业循环经济项目基础设施建设拨款摊销（同力水泥）	1,266,928.57	1,266,928.56	
其他（同力水泥）	1,966,800.00	1,840,000.00	
红旗渠税收返还（天地置业）		16,974,703.11	
脱硫项目补贴（新中益）		999,999.96	
济源市旅游局补助（旅游公司）		218,000.00	
财政厅、土地资源局奖金（旅游公司）		502,000.00	
政府储备肉补贴（春都投资）		1,008,000.00	
财政扶持资金（春都）		3,288,149.00	
其他补助（开封商行）	2,460,550.00		
合 计	667,599,046.59	395,736,582.54	

(六十七) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	219,750,106.45	56,666,572.28
其中：固定资产处置损失	219,734,981.55	7,000,776.79
无形资产处置损失	15,124.90	
债务重组损失	1,599,465.09	1,194,400.58
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	14,679,740.00	2,052,150.00
其他	12,990,341.67	6,755,776.03
合 计	249,019,653.21	66,668,898.89

(六十八) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	756,299,111.29	532,621,199.54
递延所得税调整	-88,093,848.05	-137,416,968.78
其他		
合 计	668,205,263.24	395,204,230.76

(六十九) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-17,464,747.73	-59,555,028.60
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,366,186.93	-14,888,757.15
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-9,721,187.81	-28,677,774.95
小 计	-3,377,372.99	-15,988,496.50
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,358,000.00	1,575,750.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,358,000.00	1,575,750.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-4,735,372.99	-14,412,746.50

(七十) 现金流量表

1、净利润调节为经营活动现金流量情况

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,057,697,501.44	807,402,637.81
加：资产减值准备	787,561,178.83	786,543,642.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,770,440,859.60	1,462,881,595.67
无形资产摊销	72,429,565.46	66,716,543.70

补充资料	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	42,514,679.86	40,630,727.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	5,257,393.51	17,085,800.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	99,696,785.65	-347,329.70
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	35,683,119.77	-39,242,396.90
财务费用（收益以“－”号填列）	1,699,722,819.70	1,691,787,602.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-976,560,293.36	-1,110,034,631.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-120,299,179.52	-196,209,193.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,891,622.24	25,525,911.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	-877,829,307.51	-197,690,059.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,480,597,697.27	-2,628,674,815.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,448,894,640.57	5,422,528,179.44
其他	-277,836,979.99	-987,427,002.02
经营活动产生的现金流量净额	293,666,708.98	5,161,477,213.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	9,417,591,238.02	10,677,343,807.62
减：现金的年初余额	10,677,343,807.62	10,366,378,947.27
加：现金等价物的年末余额	410,983,971.59	403,604,415.85
减：现金等价物的年初余额	403,604,415.85	1,091,191,037.29
现金及现金等价物净增加额	-1,252,373,013.86	-376,621,761.09

2、当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	9,360,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	9,360,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	282,101.00
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,077,899.00
4、取得子公司的净资产	12,636,262.38
流动资产	2,499,716.17
非流动资产	11,516,501.69
流动负债	1,379,955.48
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	163,000,000.00

项 目	金 额
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	163,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,063,913.29
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	159,936,086.71
4、处置子公司的净资产	150,954,933.13
流动资产	47,914,913.94
非流动资产	255,945,705.86
流动负债	152,905,686.67
非流动负债	

3、现金及现金等价物的有关信息

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	9,417,591,238.02	10,677,343,807.62
其中：库存现金	111,229,017.65	284,691,687.52
可随时用于支付的银行存款	8,255,613,112.67	8,311,538,986.66
可随时用于支付的其他货币资金	584,434,797.94	817,357,343.47
可用于支付的存放中央银行款项	415,493,281.08	1,202,504,642.88
存放同业款项	50,821,028.68	61,251,147.09
拆放同业款项		
二、现金等价物	410,983,971.59	403,604,415.85
其中：三个月内到期的债券投资		130,279,066.61
三个月内到期的银行承兑汇票	410,983,971.59	273,325,349.24
三、年末现金及现金等价物余额	9,828,575,209.61	11,080,948,223.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、或有事项

1、公司对外担保情况

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司对外担保的项目共有 3 个，担保本金余额总计人民币 40,779.71 万元，其中：

(1) 对外担保单位：

单位：万元

被担保单位	债权人	担保余额	折合人民币	到期日	备 注
中国石化中原石油化工有限公司	中行转贷意大利政府贷款	\$2,096.10	12,779.71	2017.06	中国石化中原石油化工有限公司以机器设备抵押进行反担保。
郑州新力电力有限公司	交通银行	15,000.00	15,000.00	2015.05	
郑州新力电力有限公司	建设银行	13,000.00	13,000.00	2014.09	
合 计			40,779.71		

(2) “06 豫投债” 反担保

2006 年 1 月 19 日, 本公司发行总额为 10 亿元企业债券, 债券名称为“2006 年河南省建设投资总公司企业债券”, 债券简称为“06 豫投债”, 债券代码为 068001。该债券由中国农业银行授权中国农业银行河南省分行提供全额不可撤销连带责任保证。本公司以持有的中原证券股份有限公司 44.846%股权、鹤壁万和发电有限责任公司 40%股权、鹤壁同力发电有限责任公司 55%股权、驻马店市白云纸业有限公司 55%股权及河南省许平南高速公路有限责任公司安阳至林州高速公路的收费权为中国农业银行河南省分行提供反担保。

2012 年, 公司将持有的中原证券股份有限公司 44.846%股权解除质押, 并以持有的河南豫能控股股份有限公司 170,000,000 股、河南同力水泥股份有限公司 100,620,000 股代替质押给中国农业银行河南省分行, 继续为该行提供反担保。

(3) “07 豫投债 1” 和 “07 豫投债 2” 反担保股权质押

经国家发展和改革委员会批准 (发改财金 [2007] 602 号、994 号), 本公司于 2007 年 5 月 17 日发行 15 年期固定利率债券 5 亿元, 债券名称为“2007 年河南省建设投资总公司企业债券 (15 年期)”, 债券简称“07 豫投债 1”, 债券代码为 078011; 发行 20 年期固定利率债券 15 亿元, 债券名称为:“2007 年河南省建设投资总公司企业债券 (20 年期)”, 债券简称“07 豫投债 2”, 债券代码为 078012。本次债券发行由国家开发银行提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

本公司向国家开发银行提供的反担保措施如下:

出质人	质权人	出质标的	备注
河南省建设投资总公司	国家开发银行	郑西铁路客运专线有限责任公司全部股权	暂定 8.9%, 最终比例以有权部门确定为准
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	国家开发银行	鹤壁电厂三期 2×600MW 机组项目电费收费权	暂定比例 32.9%, 最终比例待定
河南省许平南高速公路有限责任公司	国家开发银行	许平南高速部分通行费收入存放于开行专户	暂定比例 31.3%, 最终比例待定

2009 年 3 月 18 日, 河南省许平南高速公路有限责任公司 (以下简称“许平南高速”) 股东会同意由许平南高速替代原反担保人南阳天益发电有限责任公司向国家开发银行提供反担保, 并在国家开发银行开立许平南高速公路项目收费专用账户, 将通行费收入存放于该账户, 担保协议已于 2009 年 6 月 19 日正式签订。协议签订后, 河南投资集团有限公司、许平南高速和鹤壁丰鹤发电有限责任公司共同为“07 豫投债 1”和“07 豫投债 2”向国家开发银行提供 20 亿元债券的连带责任反担保。

2008 年 5 月 8 日公司发布公告, “2006 年河南省建设投资总公司企业债券”、“2007 年河南省建设投资总公司企业债券”更名为“2006 年河南投资集团有限公司企业债券”、“2007 年河

南投资集团有限公司企业债券”，简称“06 豫投债”、“07 豫投债 1”和“07 豫投债 2”不变。

十、资产负债表日后事项

1、根据企业发展需要，公司与北京新安财富创业投资有限责任公司及其他股东于 2014 年 2 月 28 日出资设立河南中原海云股权投资基金管理有限公司，经营范围为管理或受托管理非证券类股权投资及相关咨询服务。公司持股比例为 30%，北京新安财富创业投资有限责任公司持股比例为 19%。

2、根据国家广电总局《关于印发〈关于加快广播电视有线网络发展的若干意见〉的通知》（广发〔2009〕57 号）及河南省委、省政府《关于印发〈河南省有线广播电视网络整合方案〉的通知》（豫办〔2005〕17 号）等文件精神，经河南省国资委批复（豫国资产权〔2013〕51 号），公司与河南广电信息网络有限公司另一股东河南有线电视网络集团有限公司于 2013 年 6 月签订《股权转让框架协议》和《股权转让协议》，协议转让投资集团持有的广电网络 49%的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，该股权转让事项正在履行国资委评估审核备案程序，公司仍持有河南广电信息网络有限公司 49%的股权。

2014 年 3 月 5 日，河南广电信息网络有限公司与本次股权转让相关的工商变更登记工作办理完毕。

3、经国家发展和改革委员会批准（发改财金〔2009〕862 号），本公司于 2009 年 4 月 15 日发行 10 年期固定利率债券 15 亿元，债券名称为“2009 年河南投资集团有限公司企业债券”，债券简称“09 豫投债”，债券代码为 098055，票面年利率为 4.85%。

本期债券附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，即在债券存续期的第 5 年末（注：即 2014 年 4 月 15 日），本公司可选择在原债券票面利率基础上上调 0-100 个基点（含本数），在债券存续期后 5 年固定不变；发行人刊登关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权将持有的本期债券部分或全部回售给本公司，

本公司按照相关规定分别在上海证券交易所和银行间市场发布公告，上调“09 豫投债”票面利率 100BP 至 5.85%，在债券存续期后 5 年（2014 年 4 月 16 日至 2019 年 4 月 15 日）固定不变。根据回售登记结果，对在上海证券交易所流通的 2.4 亿元债券，本公司对有效登记的 23,913.70 万元债券完成回购；对在银行间市场流通的 12.6 亿元债券，经国家发展和改革委员会同意后，本公司对回购债券已完成转售。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的实际控制人有关信息

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本企业的持股比例 (%)	实际控制人对本企业的表决权比例 (%)
河南省人民政府发展和改革委员会	河南省郑州市	政府部门	—	100	100

(二) 本企业的子企业有关信息

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
鹤壁同力发电有限责任公司	鹤壁市山城区	电力生产、节能项目开发等	105,768.00	97.15	97.15
鹤壁万和发电有限责任公司	鹤壁市新丰路 1 号	电力生产经营、电力项目开发等	19,537.58	60.00	60.00
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	鹤壁市兴鹤大街 235 号	发电项目工程的建设、经营等	76,000.00	50.00	50.00
濮阳龙丰热电有限责任公司	濮阳市化工一路	供电、供热等	100.00	100.00	100.00
河南豫能控股股份有限公司	郑州市农业路东 41 号	投资管理以电力生产为主的能源项目等	62,334.69	83.43	83.43
新乡中益发电有限公司	新乡市长垣县常村镇西新长北线路北	电力生产经营	10,000.00	99.59	100.00
河南投资集团燃料有限责任公司	郑州市农业路东 41 号	信息交流、技术服务、咨询服务、机械电子设备、采制化设备、建筑材料的销售；煤炭批发	5,000.00	100.00	100.00
河南同力水泥股份有限公司	郑州市农业路 41 号投资大厦	水泥熟料、水泥及制品的销售等	42,679.93	65.35	65.35
河南省豫南水泥有限公司	确山县确正路一号	水泥生产销售	25,643.08	60.15	60.15
河南省许平南高速公路有限责任公司	郑州市金水区农业路东 41 号	组织实施高速公路的开发、经营	135,717.53	100.00	100.00
大河纸业公司	郑州市农业路东 41 号	纸品、纸浆、中高密度板的销售	16,000.00	100.00	100.00
濮阳龙丰纸业有限公司	濮阳市胜利西路南科技大道	木浆、高档文化纸的生产销售	66,040.00	76.28	76.28
驻马店市白云纸业公司	遂平县工人路 14 号	纸品、纸浆生产销售及进出口业务等	12,000.00	55.00	74.84
焦作瑞丰纸业有限公司	焦作市武陟县东三环南段	杨木化机浆、浆板、文化用纸的生产、销售	11,100.00	45.00	45.00
商丘兆丰纸业有限公司	睢县城北工业区	木浆、各类纸张的生产及销售	200.00	100.00	100.00
中原证券股份有限公司	郑州市郑东新区商务外环路 10 号	证券经纪、承销保荐、自营、证券投资咨询等	203,351.57	44.84	44.84
中原信托有限公司	郑州市商务外环路 24 号	信托及投资基金业务	150,000.00	48.42	48.42
开封市商业银行股份有限公司	开封市开发区大梁路以北梁北路以东	吸收公众存款；发放贷款；办理国内结算等	72,600.00	27.89	27.89
河南投资集团担保有限公司	郑州市金水区农业路 41 号	担保业务	100,000.00	100.00	100.00
河南创业投资股份有限公司	郑州高新区瑞达路 96 号	对高新技术企业、技术创新企业、其他企业进行投资等	10,500.00	70.64	80.95
北京新安财富创业投资有限责任公司	北京市海淀区复兴路 12 号	创业投资业务；创业投资咨询业务。	20,000.00	98.00	98.00

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)
中富支付服务有限公司	郑州市农业路东	非金融机构支付服务；	20,000.00	100.00	100.00
国有扶沟林场	扶沟县城关北街 87 号	森林培育与经营	16.29	100.00	100.00
河南内黄林场	河南省内黄县城振兴路 33 号	林木种苗生产供应等	2,268.16	100.00	100.00
河南省国有固始林场	固始县城关镇林场路 13 号	林木种苗生产供应等	148.25	100.00	100.00
河南省国有西华林场	河南省西华县城关镇东关 26 号	林木种苗生产供应等	48.54	100.00	100.00
商丘市民权林场	民权县城绿洲路	林木苗圃生产供应等	156.15	100.00	100.00
濮阳市农工商总公司	内黄县白条河镇	粮食、蔬菜、瓜果、林木的种植与销售	1,316.00	100.00	100.00
河南省林业厅物资站	郑州市金水区关虎屯小区海特大厦 5-7 层	林木测评及信息咨询；活立木中介服务；林权证托管；林木托管	125.00	100.00	100.00
河南绿原林产品有限公司	郑州市金水区关虎屯小区海特大厦	农林产品种植、批发、零售等	1,001.00	100.00	100.00
河南天地置业有限公司	郑州市金水区农业路东 41 号	房地产开发经营，投资管理，工程咨询	90,000.00	100.00	100.00
河南投资集团天地酒店管理有限公司	郑州市金水区农业路东 41 号	酒店管理（不含酒店服务）	2,000.00	100.00	100.00
河南安彩高科股份有限公司	安阳市中州路南段	光伏玻璃的研发、制造、销售等	69,000.00	59.00	59.00
林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	林州市石板岩乡石板岩村	旅游景点开发、管理	5,116.71	100.00	100.00
郑州拓洋实业有限公司	郑州市高新开发区科学大道 76 号	食品添加剂、维生素 C 的生产销售等	3,750.00	60.00	60.00
河南省立安实业有限责任公司	郑州市农业路东段 29 号海特大厦六楼	普通机械、电器设备、建筑材料等的销售	2,110.00	100.00	100.00
河南省科技投资总公司	郑州市黄河路 121 号	科技投资，实业投资，投资咨询	5,400.00	100.00	100.00
河南新能硅业科技有限责任公司	河南省卢氏县产业集聚区滨河路东段	涂料用产品研发、销售	6,000.00	100.00	100.00
河南投资集团电子科技有限责任公司	郑州新郑综合保税区	机电设备进出口及租赁、厂房的投资建设及租赁	5,000.00	100.00	100.00
南阳信泰科技有限公司	南阳市高新区信臣中路 366 号	新型元器件的研发、生产、销售	2,300.00	34.78	34.78
河南省发展燃气有限公司	郑州市农业路 41 号投资大厦 A 座 12 层	河南省天然气骨干管网的投资建设管理；城市燃气投资开发	20,000.00	100.00	100.00
河南投资集团资产管理有限公司	郑州市农业路 41 号投资大厦 26 层	资产管理与处置；信息咨询和投资咨询	15,000.00	100.00	100.00
河南投资集团丹阳岛开发有限公司	浙川县仓房镇人民路 50 号	房地产开发；企业形象策划；会议会展服务等	2,000.00	100.00	100.00
河南投资集团控股发展有限公司	郑州航空港区迎宾路南侧 4 号楼 116 房	城市基础设施及配套项目（含一级土地开发）的投资等	5,000.00	100.00	100.00

(三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息

企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)
郑州新力电力有限公司	郑州市中原区秦岭路1号	经营管理公司所属5×200MW 燃煤发电供热机组	73,379.00	50.00	50.00
光大金控投资控股有限公司	天津市河东区七纬路85号	投资管理、投资咨询	5,000.00	50.00	50.00
郑州高新梧桐水务有限公司	郑州市高新技术开发区化工路60号	自来水的生产与销售	100.00	50.00	50.00
河南中证开元创业投资基金(有限合伙)	洛阳市洛阳新区开元大道伊川农商行科研大楼17层	从事非证券类股权投资活动及相关咨询服务。	11,000.00	32.726	32.726
华能沁北发电有限责任公司	河南省济源市五龙口镇	火力发电厂的建设和发电生产、销售	154,000.00	35.00	35.00
三门峡华阳发电有限责任公司	三门峡市西工业园	火力发电、货物装卸、与电力相关的节能、原材料及燃料开发、高新技术开发	52,000.00	40.00	40.00
许昌龙岗发电有限责任公司	禹州市南环路	禹州火力发电厂建设和发电生产、按电能销售合同售电	69,297.00	30.00	30.00
许昌禹龙发电有限责任公司	禹州市火龙镇龙岗工业园区	电力生产；节约能源开发及粉煤灰综合利用；电力物资销售	4,000.00	30.00	30.00
河南广电信息网络有限公司	郑州市高新技术产业开发区国槐街12号	河南有线广播电视传输网的建设、运营、管理、维护和升级改造	17001.47	49.00	49.00
中航光电科技股份有限公司	洛阳高新技术开发区周山路10号	光电元器件及电子信息产品的生产、销售	46,347.30	10.48	10.48
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	洛阳市偃师市城关西	火力发电与销售、电力技术服务等	35,767.00	40.00	40.00
河南仲景药业股份有限公司	郑州市高新技术产业开发区玉兰街8号	丸剂、片剂、胶囊、酏剂、散剂、一般液态单元的生产等	7,000.00	40.00	40.00
河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司	郑州市金水东路49号1号楼11层46号	创业投资服务；创业投资咨询服务；为创业企业提供创业管理服务业务	25,000.00	20.00	20.00
中石化中原天然气有限责任公司	濮阳市开州路与开德路西北角新区办公楼	天然气的采购、销售、输运及其相关业务	75,000.00	30.00	30.00
河南华祺节能环保创业投资有限公司	郑州市郑东新区天赋路26号35号楼	创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务。	25,000.00	20.00	20.00
河南光大金控产业投资基金(有限合伙)	郑州市郑东新区龙子湖东四环西、商都路北郑州国家干线公路物流港综合服务楼A塔楼515B室	从事非证券类股权投资活动及相关咨询服务	51,000.00	49.80	49.80
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	平顶山市矿工路中段38号	零售：车用乙醇汽油、柴油、煤油，润滑油，燃料油，石油天然气制品等	3,072.00	41.00	41.00
河南专利孵化转移中心有限公司	郑州高新区瑞达路96号科技创业广场	企业孵化、专利会展、企业策划、咨询、房屋租赁	240.00	37.50	37.50
河南小樱桃动漫集团有限公司	郑州高新开发区国槐街8号火炬大厦A401房	漫画制作、发行；电视动画制作等	600.00	20.00	20.00

企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)
北京合力亿捷科技股份有限公司	北京市海淀区中关村 南大街甲 12 号寰太 大厦 18 层	第二类增值电信业务 中的呼叫中心业务和 信息服务业务；开发计 算机软硬件、承接计算 机网络集成工程等	4,200.00	26.08	26.08

(四) 关联方交易

1、关联方交易定价政策

公司定价政策以市场价格为基础。公司与关联方主要在资金上存在借贷关系，公司通过委托代理金融机构向关联方发放贷款，按照中国人民银行规定计息办法计息；并通过网上银行对关联方提供一定额度的临时性短期融资并收取利息。

2、向关联方发放贷款、回收本息情况

关联方名称	发放贷款	回收本息	
	本金	本金	利息
郑州新力发电有限公司	600,000,000.00	590,000,000.00	23,764,392.84
商丘市民权林场	4,000,000.00	4,000,000.00	262,333.83
合 计	604,000,000.00	594,000,000.00	24,026,726.67

3、关联方余额

(1) 短期委托贷款

关联方名称	年末余额	年初余额
郑州新力发电有限公司	310,000,000.00	200,000,000.00
焦作天力电力投资有限公司	60,000,000.00	67,022,322.55
商丘市民权林场	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	374,000,000.00	271,022,322.55

(2) 长期委托贷款

关联方名称	年末余额	年初余额
郑州新力发电有限公司		100,000,000.00
合 计		100,000,000.00

(3) 其他应收款

关联方名称	年末余额	年初余额
华能沁北发电有限公司		7,320.00
合 计		7,320.00

(4) 其他应付款

关联方名称	年末余额	年初余额
许昌龙岗发电有限公司	49.04	49.04
河南仲景药业股份有限公司	27,380,000.00	
合 计	27,380,049.04	49.04

十二、 母公司会计报表主要项目附注

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金	17,515.31	85,763.57
其中：人民币	17,515.31	85,763.57
银行存款	1,296,282,478.21	862,634,436.89
其中：人民币	1,296,282,478.21	862,634,436.89
合 计	1,296,299,993.52	862,720,200.46

(二) 应收账款

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,703,346.00	100	170,334.60	100	4,403,346.00	100.00	147,077.10	100
账龄组合	1,703,346.00	100	170,334.60	100	2,403,346.00	54.58	147,077.10	100
其他组合					2,000,000.00	45.42		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	1,703,346.00	100	170,334.60	100	4,403,346.00	100.00	147,077.10	100

1、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)				1,865,150.00	77.61	93,257.50
1-2 年 (含 2 年)	1,703,346.00	100.00	170,334.60	538,196.00	22.39	53,819.60
合 计	1,703,346.00	100.00	170,334.60	2,403,346.00	100.00	147,077.10

2、年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

3、年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

4、本年无已大比例或全额计提坏账准备，但在本期又大比例或全额收回的应收账款

5、本报告期无实际核销的应收账款

6、报告期末应收账款余额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河南省人民政府金融服务办公室	客户	1,703,346.00	1-2 年	100.00
合 计	—	1,703,346.00	—	100.00

(三) 其他应收款

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	272,672,428.87	17.93	272,672,428.87	55.00	694,425,206.32	68.02	272,672,428.87	55.22
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,241,483,576.40	81.63	216,340,876.15	43.64	326,535,903.03	31.98	221,104,489.74	44.78
账龄组合	227,481,226.98	14.96	216,340,876.15	43.64	326,535,903.03	31.98	221,104,489.74	44.78
其他组合	1,014,002,349.42	66.67						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,754,478.65	0.44	6,754,478.65	1.36				
合 计	1,520,910,483.92	100	495,767,783.67	100	1,020,961,109.35	100	493,776,918.61	100

1、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	591,501.47	0.26	29,575.07	56,003,978.39	17.15	2,811,432.75
1-2 年 (含 2 年)	277,722.55	0.12	27,772.25	10,348,791.00	3.17	1,034,879.10
2-3 年 (含 3 年)	326,591.00	0.14	97,977.30	1,347,371.20	0.41	404,211.36
3-4 年 (含 4 年)	106,362.85	0.05	53,181.43	80,871,273.16	24.77	40,435,636.58
4-5 年 (含 5 年)	50,233,395.06	22.08	40,186,716.05	7,730,796.65	2.37	6,184,637.32
5 年以上	175,945,654.05	77.35	175,945,654.05	170,233,692.63	52.13	170,233,692.63
合 计	227,481,226.98	100.00	216,340,876.15	326,535,903.03	100.00	221,104,489.74

2、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
焦作天力电力	272,672,428.87	272,672,428.87	2-4 年	100%	预计难以收回

投资有限公司					
合 计	272,672,428.87	272,672,428.87	—	—	—

3、年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
河南雪城科技股份有限公司	5,599,478.65	5,599,478.65	4-5 年	100%	预计难以收回
三门峡建方水泥有限公司	1,155,000.00	1,155,000.00	3-4 年	100%	预计难以收回
合 计	6,754,478.65	6,754,478.65	—	—	—

4、其他应收款转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
沙颍河涡河治理工程管理局	收到省财政拨款	账龄分析法	12,500,000.00	12,500,000.00
合 计	—	—	12,500,000.00	12,500,000.00

5、本报告期实际核销的大额其他应收款

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河南省工程咨询公司	代垫项目费用	1,000,000.00	河南省发改委批复核销	否
合 计	—	1,000,000.00	—	—

(四) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
持有至到期投资-中原信托	150,000,000.00	516,750,000.00
持有至到期投资-百瑞信托		10,000,000.00
一年内到期的长期委托贷款	1,527,020,000.00	
合 计	1,677,020,000.00	526,750,000.00

注：一年内到期的非流动资产期末余额为公司发放的长期委托贷款和通过中原信托有限公司发放的定向信托贷款。

(五) 其他流动资产

1、其他流动资产的分类

项 目	年末账面价值	年初账面价值
短期委托贷款	4,391,120,000.00	3,068,002,322.55
应交企业所得税期末贷方负值	5,034,254.93	7,437,049.38
合 计	4,396,154,254.93	3,075,439,371.93

注：其他流动资产主要为公司发放的短期委托贷款。

2、短期委托贷款

类 别	年末数			年初数		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常	4,328,880,000.00	96.52	9,960,000.00	3,068,002,322.55	97.55	
关注	60,000,000.00	1.34	1,800,000.00			
次级	20,000,000.00	0.45	6,000,000.00			
可疑						
损失	75,875,408.26	1.69	75,875,408.26	77,075,408.26	2.45	77,075,408.26
合 计	4,484,755,408.26	100.00	93,635,408.26	3,145,077,730.81	100.00	77,075,408.26

(六) 可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	67,400,000.00	78,200,000.00
合 计	67,400,000.00	78,200,000.00

注：可供出售金融资产为公司持有的中信重工机械股份有限公司股权。

(七) 长期应收款

1、长期应收款的分类

项 目	年末余额	年初余额
贷款		
长期委托贷款	5,349,557,650.00	9,131,888,000.00
合 计	5,349,557,650.00	9,131,888,000.00

注：长期应收款主要为公司发放的长期委托贷款。

2、贷款

类 别	年末数			年初数		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常						
关注						
次级						
可疑						
损失	79,650,054.70	100	79,650,054.70	79,770,054.70	100	79,770,054.70
合 计	79,650,054.70	100	79,650,054.70	79,770,054.70	100	79,770,054.70

3、长期委托贷款

类 别	年末数	年初数
-----	-----	-----

	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常	5,410,153,000.00	97.12	60,595,350.00	9,131,888,000.00	98.64	
关注						
次级						
可疑						
损失	160,507,552.90	2.88	160,507,552.90	126,109,852.90	1.36	126,109,852.90
合 计	5,570,660,552.90	100	221,102,902.90	9,257,997,852.90	100	126,109,852.90

(八) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
对子公司投资	13,322,369,011.29	1,261,850,000.00	827,466,102.43	13,756,752,908.86
对合营企业投资	236,853,878.04	-35,505,946.85		201,347,931.19
对联营企业投资	1,992,054,321.68	1,495,014,117.03	212,847,372.62	3,274,221,066.09
对其他企业投资	1,443,416,691.40	4,000,000.00	1,478,935.36	1,445,937,756.04
小 计	16,994,693,902.41	2,725,358,170.18	1,041,792,410.41	18,678,259,662.18
减：长期投资减值准备	580,425,041.38	27,509,226.53	73,935,268.14	533,998,999.77
合 计	16,414,268,861.03	2,697,848,943.65	967,857,142.27	18,144,260,662.41

注：本期增加数为追加投资及权益法核算的损益调整，本期减少数为股权转让减少数和确认的股利。

2、长期股权投资明细

(1) 对子公司投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
合计	—		13,322,369,011.29	434,383,897.57	13,756,752,908.86	—	261,243,892.62
其中：1.河南省许平南高速公路有限责任公司	成本法	1,857,878,133.98	1,857,878,133.98		1,857,878,133.98	100.00	160,000,000.00
2.河南林长高速公路有限责任公司	成本法		570,000,000.00	-570,000,000.00			
3.鹤壁同力发电有限公司	成本法	847,520,001.00	847,520,001.00		847,520,001.00	97.15	
4.鹤壁丰鹤发电有限责任公司	成本法	380,000,000.00	380,000,000.00		380,000,000.00	50.00	
5.河南豫能控股股份有限公司	成本法	1,672,679,496.29	1,672,679,496.29		1,672,679,496.29	83.43	
6.鹤壁万和发电有限责任公司	成本法	162,886,709.07	162,886,709.07		162,886,709.07	60.00	
7.濮阳龙丰热电有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	
8.濮阳龙丰纸业公司	成本法	503,739,999.67	503,739,999.67		503,739,999.67	76.28	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
9.焦作瑞丰纸业 有限公司	成本法	49,950,000.00	49,950,000.00		49,950,000.00	45.00	3,020,998.75
10.驻马店市白云 纸业有限公 司	成本法	346,501,118.67	346,501,118.67		346,501,118.67	55.00	
11.大河纸业有 限公司	成本法	204,933,407.17	204,933,407.17		204,933,407.17	100.00	
12.商丘兆丰纸 业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	
13.中原信托有 限公司	成本法	726,289,500.00	726,289,500.00		726,289,500.00	48.42	77,600,786.97
14.中原证券股 份有限公司	成本法	911,957,800.00	911,957,800.00		911,957,800.00	44.84	
15.开封市商业 银行股份有 限公司	成本法	135,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00	27.89	
16.河南创业投 资股份有限公 司	成本法	64,850,000.00	64,850,000.00		64,850,000.00	70.64	
17.北京新安财 富创业投资有 限公司	成本法	149,813,683.59	149,813,683.59		149,813,683.59	98.00	
18.河南投资集 团担保有限公 司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	
19.河南同力水 泥股份有限公 司	成本法	836,272,415.62	836,272,415.62		836,272,415.62	65.35	
20.河南省豫南 水泥有限公 司	成本法	154,242,800.00	154,242,800.00		154,242,800.00	60.15	
21.洛阳春都投 资有限公司	成本法		160,841,725.04	-160,841,725.04			
22.郑州拓洋实 业有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	60.00	9,600,000.00
23.河南安彩高 科股份有限公 司	成本法	1,439,823,537.61	432,323,537.61	1,007,500,000.00	1,439,823,537.61	59.00	
24.河南投资集 团燃料有限责 任公司	成本法	53,856,133.89	53,856,133.89		53,856,133.89	100.00	11,022,106.90
25.河南省立安 实业有限公司	成本法	21,987,331.82	21,987,331.82		21,987,331.82	100.00	
26.河南天地置 业有限公司	成本法	900,000,000.00	900,000,000.00		900,000,000.00	100.00	
27.河南投资集 团天地酒店管 理有限公司	成本法	20,016,800.00	20,016,800.00		20,016,800.00	100.00	
28.郑州海特模 具有限公司	成本法		11,774,965.54	-11,774,965.54			
29.郑州海特机 械有限公司	成本法		2,499,411.85	-2,499,411.85			
30.南阳信泰科 技有限公司	成本法	7,366,378.53	7,366,378.53		7,366,378.53	34.78	
31.河南投资集 团旅游开发有 限责任公司	成本法		30,000,000.00	-30,000,000.00			
32.河南省科技 投资总公司	成本法	556,969.76	556,969.76		556,969.76	100.00	
33.河南新能硅 业科技有限责 任公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00	
34.河南省林业 厅物资站	成本法	513,707.33	513,707.33		513,707.33	100.00	
35.林州市太行 大峡谷旅游开 发有限公司	成本法	4,613,500.00	4,613,500.00		4,613,500.00	100.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
36.河南投资集团电子科技有限公司	成本法	250,000,000.00	200,000,000.00	50,000,000.00	250,000,000.00	100.00	
37.商丘市民权林场	成本法	43,418,995.86	43,418,995.86		43,418,995.86	100.00	
38.河南省国有西华林场	成本法	4,093,508.33	4,093,508.33		4,093,508.33	100.00	
39.河南省国有固始林场	成本法	4,050,000.00	4,050,000.00		4,050,000.00	100.00	
40.河南内黄林场	成本法	77,308,600.00	77,308,600.00		77,308,600.00	100.00	
41.河南省国有扶沟林场	成本法	2,273,872.67	2,273,872.67		2,273,872.67	100.00	
42.河南投资集团资产管理有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	100.00	
43.河南绿原林产品有限公司	成本法	10,010,000.00	10,010,000.00		10,010,000.00	100.00	
44.中富支付服务有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00	
45.河南省发展燃气有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00	
46.河南投资集团丹阳岛开发有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	
47.濮阳市农工商总公司	成本法	11,848,508.00	9,848,508.00	2,000,000.00	11,848,508.00	100.00	
48.新乡中益发电有限公司	成本法	195,000,000.00	95,000,000.00	100,000,000.00	195,000,000.00	99.59	
49.河南投资集团控股发展有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	

注：公司对鹤壁丰鹤发电有限责任公司、焦作瑞丰纸业、中原信托有限公司、中原证券股份有限公司、开封市商业银行股份有限公司、南阳信泰科技有限公司持股比例不超过 50%，但作为第一大股东，对上述公司具有实际控制权。

(2) 对合营企业投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
合计	——		236,853,878.04	-35,505,946.85	201,347,931.19	——	
50.郑州新力电力有限公司	权益法	220,990,338.04	225,062,092.83	-35,530,970.20	189,531,122.63	50.00	
51.光大金控投资控股有限公司	权益法	15,000,000.00	11,791,785.21	25,023.35	11,816,808.56	50.00	

(3) 对联营企业投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
合计	——		1,992,054,321.68	1,282,166,744.41	3,274,221,066.09	——	212,847,372.62
52.华能沁北发电有限责任公司	权益法	1,062,938,492.21	897,526,529.67	516,981,394.97	1,414,507,924.64	35.00	161,325,257.72
53.三门峡华阳发电有限责任公司	权益法	208,000,000.00	193,873,604.68	68,931,613.78	262,805,218.46	40.00	
54.许昌龙岗发电有限责任公司	权益法	207,890,000.00	92,014,216.68	30,971,845.26	122,986,061.94	30.00	
55.大唐洛阳首阳山发电有限	权益法	248,656,308.02	261,520,563.64	14,342,821.41	275,863,385.05	40.00	46,666,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
责任公司							
56.许昌禹龙发电有限责任公司	权益法	232,000,000.00	220,814,135.98	96,714,152.11	317,528,288.09	30.00	
57.中航光电科技股份有限公司	权益法	24,778,923.84	187,785,783.93	81,796,004.37	269,581,788.30	10.48	4,856,114.90
58.河南广电信息网络有限公司	权益法	116,698,587.51	71,265,726.27	-1,634,118.86	69,631,607.41	49.00	
59.河南仲景药业股份有限公司	权益法	27,417,113.52	22,445,866.07	0.00	22,445,866.07	40.00	
60.河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司	权益法	30,000,000.00	14,844,761.76	14,927,166.26	29,771,928.02	20.00	
61.中石化中原天然气有限公司	权益法	225,000,000.00	29,963,133.00	194,759,101.63	224,722,234.63	30.00	
62.河南华祺节能环保创业投资有限公司	权益法	15,000,000.00		15,614,924.90	15,614,924.90	20.00	
63.河南光大金控产业投资基金(有限合伙)	权益法	250,000,000.00		248,761,838.58	248,761,838.58	49.80	

注：公司对中航光电科技股份有限公司派驻一名董事，对其有重大影响，作为联营企业核算；公司在河南光大金控产业投资基金（有限合伙）的出资比例为 49.80%，作为有限合伙人，将其按联营企业核算。

(4) 对其他企业投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
合计	——		1,443,416,691.40	2,521,064.64	1,445,937,756.04	——	
64.河南新中益电力有限公司	成本法	151,800,000.00	151,800,000.00		151,800,000.00	64.00	
65.鹤壁市金力投资管理有限公司	成本法	391,382.25	391,382.25		391,382.25	60.95	
66.焦作天力电力投资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	
67.大唐信阳发电有限责任公司	成本法	1.00	1.00		1.00	1.00	
68.河南雪域科技股份有限公司	成本法	13,906,620.00	13,906,620.00		13,906,620.00	9.00	
69.海南豫财实业发展联合总公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	14.00	
70.河南中原国际博览中心有限公司	成本法	52,600,000.00	52,600,000.00		52,600,000.00	45.60	
71.中国平煤神马集团开封炭素有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	8.56	
72.中国石化中原石油化工有限公司	成本法	183,000,000.00	183,000,000.00		183,000,000.00	4.55	
73.安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	成本法	76,973,500.00	76,973,500.00		76,973,500.00	12.52	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
74.三门峡建方水泥有限公司	成本法	19,710,000.00	14,084,057.92		14,084,057.92	45.00	
75.洛阳铜加工集团有限责任公司	成本法	18,500,000.00	18,500,000.00		18,500,000.00	1.83	
76.河南省技术产权交易所有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00	17.80	
77.郑州银行股份有限公司	成本法	428,760,000.00	137,980,000.00		137,980,000.00	2.48	
78.北京国投协力股权投资基金(有限合伙)	成本法	13,445,000.00	9,445,000.00	4,000,000.00	13,445,000.00	2.48	
79.中核河南核电有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	9.00	
80.河南民航发展投资有限公司	成本法	530,000,000.00	530,000,000.00		530,000,000.00	14.00	
81.河南洛染股份有限公司	成本法	45,305,977.30	45,305,977.30		45,305,977.30	8.73	
82.商丘市鑫顺源建材股份有限公司	成本法	3,676,302.01	3,676,302.01		3,676,302.01	3.07	
83.河南路太养路机械股份有限公司	成本法	2,104,173.11	2,104,173.11		2,104,173.11	2.41	
84.河南牡丹电缆股份有限公司	成本法	10,240,795.32	10,240,795.32		10,240,795.32	4.09	
85.驻马店市迪展通电子股份有限公司	成本法	94,228.16	94,228.16		94,228.16	0.04	
86.河南飞达技术产业股份有限公司	成本法	5,977,874.40	5,977,874.40		5,977,874.40	1.34	
87.河南统发电子科技股份有限公司	成本法	3,705,924.20	3,705,924.20		3,705,924.20	1.95	
88.鹤壁宝发能源科技股份有限公司	成本法	7,691,331.69	7,691,331.69		7,691,331.69	1.57	
89.河南潢绣建筑防水材料股份有限公司	成本法	5,812,584.92	5,812,584.92		5,812,584.92	2.47	
90.河南环燕轮胎股份有限公司	成本法		1,478,935.36	-1,478,935.36	0.00		
91.河南华星粉业股份有限公司	成本法	2,603,799.78	2,603,799.78		2,603,799.78	0.94	
92.河南阿凡提食品股份有限公司	成本法	1,349,757.78	1,349,757.78		1,349,757.78	0.65	
93.河南龙源药业股份有限公司	成本法	1,249,144.11	1,249,144.11		1,249,144.11	0.43	
94.河南黄河人实业股份有限公司	成本法	5,441,722.91	5,441,722.91		5,441,722.91	2.61	
95.万通运输股份有限公司	成本法	2,276,845.14	2,276,845.14		2,276,845.14	0.43	
96.河南苏秦置业股份有限公司	成本法	3,852,972.27	3,852,972.27		3,852,972.27	0.56	
97.山西颐源阳光工贸集团股份有限公司	成本法	3,121,490.93	3,121,490.93		3,121,490.93	1.73	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	本年现金红利
98.三门峡市远村生物科技股份有限公司	成本法	2,654,921.47	2,654,921.47		2,654,921.47	1.82	
99.河南鑫华矿冶股份有限公司	成本法	4,717,837.22	4,717,837.22		4,717,837.22	0.48	
100.河南飞越纸业股份有限公司	成本法	315,177.56	315,177.56		315,177.56	0.18	
101.河南玖鼎新材料股份有限公司	成本法	2,629,897.18	2,629,897.18		2,629,897.18	1.51	
102.河南德海源诚矿业股份有限公司	成本法	1,418,089.40	1,418,089.40		1,418,089.40	0.11	
103.河南伟彤科技股份有限公司	成本法	40,448,526.39	40,448,526.39		40,448,526.39	9.78	
104.河南志成金铅股份有限公司	成本法	80,135.24	80,135.24		80,135.24	0.02	
105.洛阳市大豪工贸股份有限公司	成本法	592,131.37	592,131.37		592,131.37	0.45	
106.洛阳市浪潮消防科技股份有限公司	成本法	2,946,533.86	2,946,533.86		2,946,533.86	2.17	
107.灵宝金源桐辉精炼股份有限公司	成本法	3,831,393.33	3,831,393.33		3,831,393.33	0.24	
108.许昌金欧特沥青股份有限公司	成本法	2,522,558.21	2,522,558.21		2,522,558.21	2.26	
109.河南新科起重机股份有限公司	成本法	281.00	281.00		281.00		
110.河南三宝园林股份有限公司	成本法	2,923,673.28	2,923,673.28		2,923,673.28	1.97	
111.许昌华创科技实业股份有限公司	成本法	6,505,762.92	6,505,762.92		6,505,762.92	3.74	
112.河南华利制药股份有限公司	成本法	979,616.02	979,616.02		979,616.02	0.18	
113.三门峡市兴河石油设备制造股份有限公司	成本法	353,799.88	353,799.88		353,799.88	0.16	
114.河南豫西轴承股份有限公司	成本法	1,382,761.26	1,382,761.26		1,382,761.26	0.33	
115.河南乾丰暖通科技股份有限公司	成本法	758,336.56	758,336.56		758,336.56	0.23	
116.鹤壁飞鹤股份有限公司	成本法	2,200,494.01	2,200,494.01		2,200,494.01	0.49	
117.安阳安科电器股份有限公司	成本法	6,340,159.66	6,340,159.66		6,340,159.66	3.97	
118.河南孟成生物药业股份有限公司	成本法	1,450,185.02	1,450,185.02		1,450,185.02	0.32	

注：公司对河南新中益电力有限公司、鹤壁市金力投资管理有限公司、焦作天力电力投资有限公司持股比例超过 50%，但此三家公司已成立清算组，处于清算阶段，因此未作为对子公司的投资而作为对其他企业的投资列示；公司未参与河南中原国际博览中心有限公司、三门峡建方水泥有限公司的经营管理，对其不具有重大影响，因此未作为对联营企业的投资而作为对其他企业的投资列示。

3、长期股权投资减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1.鹤壁万和发电有限责任公司	162,886,709.07			162,886,709.07
2.商丘兆丰纸业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
3.洛阳春都投资有限公司	72,841,725.04		72,841,725.04	0.00
4.河南新中益电力有限公司	151,800,000.00			151,800,000.00
5.焦作天力电力投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
6.河南雪城科技股份有限公司	13,906,620.00			13,906,620.00
7.海南豫财实业发展联合总公司	2,400,000.00			2,400,000.00
8.洛阳铜加工集团有限责任公司	18,500,000.00			18,500,000.00
9.三门峡建方水泥有限公司	14,084,057.92			14,084,057.92
11.河南洛染股份有限公司	31,417,354.30			31,417,354.30
12.商丘市鑫顺源建材股份有限公司	2,682,866.17			2,682,866.17
13.河南路太养路机械股份有限公司	1,521,699.19			1,521,699.19
14.河南牡丹电缆股份有限公司	6,402,975.02			6,402,975.02
15.驻马店市迪展通电子股份有限公司	72,082.74			72,082.74
16.河南飞达技术产业股份有限公司	4,384,009.32			4,384,009.32
17.河南统发电子科技股份有限公司	2,693,901.24			2,693,901.24
18.鹤壁宝发能源科技股份有限公司	5,274,930.69			5,274,930.69
19.河南潢绣建筑防水材料股份有限公司	3,523,058.12			3,523,058.12
20.河南环燕轮胎股份有限公司	1,093,543.10		1,093,543.10	0.00
21.河南华星粉业股份有限公司	1,833,221.06			1,833,221.06
22.河南阿凡提食品股份有限公司	921,015.74			921,015.74
23.河南龙源药业股份有限公司	969,450.11			969,450.11
24.河南黄河人实业股份有限公司	4,006,332.91			4,006,332.91
25.万通运输股份有限公司	1,642,247.61			1,642,247.61
26.河南苏秦置业股份有限公司	3,013,998.27			3,013,998.27
27.山西颐源阳光工贸集团股份有限公司	2,232,017.33			2,232,017.33
28.三门峡市远村生物科技股份有限公司	1,892,421.97			1,892,421.97
29.河南鑫华矿冶股份有限公司	3,802,637.22			3,802,637.22
30.河南飞越纸业股份有限公司	239,257.56	75,920.00		315,177.56
31.河南玖鼎新材料股份有限公司	1,980,780.90			1,980,780.90
32.河南德海源诚矿业股份有限公司	1,098,538.28			1,098,538.28
33.河南伟彤科技股份有限公司	33,874,769.27			33,874,769.27
34.河南志成金铅股份有限公司	28,535.24			28,535.24
35.洛阳市大豪工贸股份有限公司	455,251.37			455,251.37
36.洛阳市浪潮消防科技股份有限公司	2,106,383.86			2,106,383.86
37.灵宝金源桐辉精炼股份有限公司	3,542,798.53			3,542,798.53
38.许昌金欧特沥青股份有限公司	1,793,882.21			1,793,882.21

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
39.河南新科起重机械股份有限公司	49.00			49.00
40.河南三宝园林股份有限公司	2,158,550.28			2,158,550.28
41.许昌华创科技实业股份有限公司	4,582,258.92			4,582,258.92
42.河南华利制药股份有限公司	795,692.02			795,692.02
43.三门峡市兴河石油设备制造股份有限公司	263,865.28			263,865.28
44.河南省豫西轴承股份有限公司	1,028,502.54			1,028,502.54
45.河南乾丰暖通科技股份有限公司	452,198.56			452,198.56
46.鹤壁飞鹤股份有限公司	1,535,355.31			1,535,355.31
47.安阳安科电器股份有限公司	4,542,343.09			4,542,343.09
48.河南孟成生物药业股份有限公司	1,147,155.02			1,147,155.02
49.商丘市民权林场		27,433,306.53		27,433,306.53
合 计	580,425,041.38	27,509,226.53	73,935,268.14	533,998,999.77

4、合营企业和联营企业情况

被投资单位名称	本企业 持股 比例(%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净资产 总额	本年营业 收入总额	本年净利润
一、合营企业	——					
其中：1.郑州新力电力有限公司	50.00	2,419,111,984.29	2,252,893,076.44	166,218,907.85	1,723,844,329.80	-71,061,940.39
2.光大金控投资控股有限公司	50.00	29,344,435.29	3,342,746.30	26,001,688.99	12,531,019.88	50,046.69
二、联营企业						
其中：1.华能沁北发电有限责任公司	35.00	14,596,790,622.37	10,496,894,603.55	4,099,896,018.82	7,740,172,406.44	988,575,414.21
2.三门峡华阳发电有限责任公司	40.00	1,041,787,194.34	336,013,858.23	705,773,336.11	1,934,115,806.60	172,329,034.46
3.许昌龙岗发电有限责任公司	30.00	1,379,278,379.45	957,089,917.80	422,188,461.65	2,289,341,810.95	103,239,484.20
4.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	40.00	1,402,907,415.47	658,217,836.04	744,689,579.43	1,590,687,117.58	152,522,053.52
5.许昌禹龙发电有限责任公司	30.98	3,973,391,011.26	2,929,956,434.85	1,043,434,576.41	2,656,959,177.43	322,380,507.02
6.中航光电科技股份有限公司	10.48	5,325,246,172.08	2,424,262,388.50	2,900,983,783.58	2,601,763,184.78	244,444,708.02
7.河南广电信息网络有限公司	49.00	83,746,015.49	32,264,495.50	51,481,519.99	12,344,319.46	-3,334,936.45
8.河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司	20.00	149,711,179.43	851,539.31	148,859,640.12	4,514,563.11	-364,168.70
9.中石化中原天然气有限公司	30.00	792,925,982.24	43,851,866.82	749,074,115.42	1,054,078.56	-802,994.58
10.河南华祺节能环保创业投资有限公司	20.00	78,074,640.51	16.00	78,074,624.51	0.00	3,074,624.51
11.河南光大金控产业投资基金(有限合伙)	49.80	499,574,820.09	61,088.00	499,513,732.09	6,532,486.77	-2,486,267.91

(九) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待处置资产	164,466,357.62	313,828,004.12
预付河南安阳彩色显像管玻壳有限公司破产财产购买款	181,584,980.70	
合 计	346,051,338.32	313,828,004.12

(十) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	1,000,000,000.00	800,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00	800,000,000.00

(十一) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,516,094.44	7,754,831.94
企业债券利息	236,594,520.56	224,902,232.21
短期借款应付利息	51,619,931.50	9,754,739.13
合 计	294,730,546.50	242,411,803.28

(十二) 其他应付款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,507,911,325.28	1,854,278,144.64
1-2 年 (含 2 年)	492,628,796.31	1,292,098,321.90
2-3 年 (含 3 年)	19,949,290.00	17,920,747.89
3 年以上	2,234,981.91	20,022,593.32
合 计	3,022,724,393.50	3,184,319,807.75

注：为实现集团内部资金的统一管理与使用，公司与招商银行、建设银行、中信银行、工商银行、浦发银行、交通银行、光大银行、广发银行、中国银行、开封商行、平安银行签订集团资金余额管理服务（简称“网银”）协议、中国建设银行重要客户服务系统使用协议、中信银行银企直联合作协议，由公司对集团内所属子公司的资金进行统一管理，并由各银行代为办理日常结算业务。根据协议，公司对参加网银的子公司在各银行所设立账户内的资金统一纳入公司在各银行开立的账户进行管理，子公司收到的每一笔资金由各银行自动按《申请/维护审批表》所规定的资金划转限额和方式将资金划入公司账户；下属公司需要办理对外支付时，在下属公司提交了符合要求的资金支付指令的前提下，由各银行按照《申请/维护审批表》确定的资金划转限额和方式将资金从公司账户划入下属公司账户，并办理对外支付。截止 2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款中归集的资金余额合计 2,883,840,638.94 元。

(十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	410,000,000.00	225,000,000.00
其中：质押借款		25,000,000.00
信用借款	410,000,000.00	200,000,000.00
1 年内到期的应付债券	2,000,000,000.00	500,000,000.00

合 计	2,410,000,000.00	725,000,000.00
-----	------------------	----------------

(十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
非公开定向债务融资工具 (PPN)	500,000,000.00	500,000,000.00
短期融资券	1,200,000,000.00	
合 计	1,700,000,000.00	500,000,000.00

(十五) 长期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	2,830,000,000.00	2,860,000,000.00
信用借款	528,150,000.00	1,259,150,000.00
合 计	3,358,150,000.00	4,119,150,000.00

(十六) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
06 豫投债	1,000,000,000.00	2006-1-19	10 年	1,000,000,000.00	40,885,245.90	42,994,206.16	43,000,000.00	40,879,452.04	1,000,000,000.00
07 豫投债 1	500,000,000.00	2007-5-17	15 年	500,000,000.00	14,116,438.36	22,500,000.00	22,500,000.00	14,116,438.36	500,000,000.00
07 豫投债 2	1,500,000,000.00	2007-5-17	20 年	1,500,000,000.00	43,478,630.14	69,300,000.00	69,300,000.00	43,478,630.14	1,500,000,000.00
12 豫投资 MTN1	1,500,000,000.00	2012-4-19	5 年	1,500,000,000.00	58,722,739.73	83,400,000.00	83,400,000.00	58,722,739.73	1,500,000,000.00
13 豫投资 MTN001	700,000,000.00	2013-7-17	5 年	689,500,000.00		18,770,547.95		17,720,547.95	689,550,000.00
合计									5,190,550,000.00

(十七) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	738,899,241.11	708,795,582.09	847,436,220.87	645,993,299.84
集团本部利息	738,899,241.11	708,795,582.09	814,314,916.18	636,434,629.63
酒店管理分公司			33,121,304.69	9,558,670.21
2.其他业务小计	54,111,859.35	18,228,602.91	55,437,277.74	14,707,661.84
租金收入	33,291,823.70	18,228,602.91	34,167,673.78	14,705,493.59
担保费收入	16,658,345.00		13,007,100.00	
其他	4,161,690.65		8,262,503.96	2,168.25
合 计	793,011,100.46	727,024,185.00	902,873,498.61	660,700,961.68

(十八) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	4,017,122.02	24,470,513.43
二、长期股权投资减值损失	27,509,226.53	213,847,654.39
三、贷款减值损失	-120,000.00	-1,450,000.00
四、短期委托贷款减值损失	16,560,000.00	19,573,985.80
五、长期委托贷款减值损失	117,673,050.00	-21,582,461.22
六、待处置资产减值损失	67,200,000.00	
合 计	232,839,398.55	234,859,692.40

(十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-28,455,631.60	11,899,627.76
合 计	-28,455,631.60	11,899,627.76

(二十) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	261,243,892.62	160,389,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	657,639,804.14	176,823,252.88
处置长期股权投资产生的投资收益	39,973,507.01	92,002,073.10
持有至到期投资期间取得的投资收益	41,901,097.75	29,797,453.81
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,120,000.00	
交易性金融资产取得的投资收益	6,208,501.44	2,586,875.60
其他	4,580,655.33	2,522,768.98
合 计	1,012,667,458.29	464,121,924.37

(二十一) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-10,800,000.00	-15,200,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,700,000.00	-3,800,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-8,100,000.00	-11,400,000.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-692.51	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-692.51	

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	-8,100,692.51	-11,400,000.00

(二十二) 现金流量表

1、净利润调节为经营活动现金流量情况

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	707,504,048.62	351,014,113.72
加：资产减值准备	232,839,398.55	234,859,692.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,634,789.21	27,498,815.06
无形资产摊销	5,193,114.00	5,616,639.69
长期待摊费用摊销	820,506.09	209,982.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	20,758.94	587,525.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	28,455,631.60	-11,899,627.76
财务费用（收益以“－”号填列）	741,769,888.76	668,595,358.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,012,667,458.29	-464,121,924.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-41,925,282.75	-50,095,090.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	9,366,261.45	2,974,906.94
存货的减少（增加以“－”号填列）		3,065,383.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-624,124,456.91	-481,447,254.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-87,533,949.67	624,075,297.55
其他	-93,887,853.43	-1,030,691,495.81
经营活动产生的现金流量净额	-107,534,603.83	-119,757,678.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,296,299,993.52	862,720,200.46
减：现金的年初余额	862,720,200.46	877,982,128.56
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	433,579,793.06	-15,261,928.10

2、当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	

项 目	金 额
1、取得子公司及其他营业单位的价格	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4、取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	793,456,200.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	313,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	313,000,000.00
4、处置子公司的净资产	718,826,552.27
流动资产	164,313,837.06
非流动资产	2,650,861,223.33
流动负债	335,848,508.12
非流动负债	1,760,500,000.00

3、披露现金及现金等价物的有关信息

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	1,296,299,993.52	862,720,200.46
其中：库存现金	17,515.31	85,763.57
可随时用于支付的银行存款	1,296,282,478.21	862,634,436.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,296,299,993.52	862,720,200.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十三、其他重要事项

1、2012 年 8 月，根据河南省政府国资委《关于河南投资集团转让所持洛阳春都投资有限公司国有股权的批复》（豫国资产权〔2012〕80 号），公司开展洛阳春都投资有限公司（以

下简称“春都投资”)股权转让工作。2013 年 2 月,公司将持有的春都投资 100%国有股权在河南中原产权交易有限公司公开转让挂牌交易,泰国正大集团下属公司摘牌。公司于 2013 年 4 月收到转让价款,完成春都投资股权转让的工商变更登记手续。

2、公司于 2011 年 1 月设立河南投资集团旅游开发有限责任公司(以下简称“旅游公司”),注册资本 3000 万元,负责济源市王屋山、五龙口两景区的经营开发建设。根据战略转型规划,公司有序退出非重点投资领域,与济源市人民政府签订《河南投资集团旅游开发有限责任公司股权转让框架协议》,并报省发改委(豫发改签(2013)17 号)、省国资委(豫国资产权(2013)17 号)批复同意,2013 年 1 月将持有的旅游公司 100%股权转让给济源市人民政府,并办理了工商变更登记。

3、公司控股子公司郑州海特模具有限公司(以下简称“海特模具”)和郑州海特机械有限公司(以下简称“海特机械”)位于郑州高新区,从事铸件生产和机械加工业务,原为河南省科技投资总公司的下属子公司,2010 年 9 月由公司接收。根据集团战略发展规划,有序退出非重点投资领域,公司采取转让方式处置持有的郑州海特模具有限公司和郑州海特机械有限公司股权。该股权转让退出方案经省发改委(豫发改签(2013)9 号)、国资委(豫国资产权(2013)7 号、8 号)批准后,于 2013 年 6 月在河南中原产权交易有限公司挂牌交易,2013 年 8 月完成股权转让的工商变更登记手续。

4、为提高集团高速公路板块专业化管理水平,降低运营成本,经省发改委(豫发改签(2013)94 号)、国资委(豫国资产权(2013)46 号)批准,公司将所持河南林长高速公路有限责任公司(以下简称“林长高速”)100%股权协议转让给全资子公司河南省许平南高速公路有限责任公司。林长高速于 2013 年 10 月完成股权转让的工商变更登记手续,由公司的二级子企业变为三级子企业。2014 年 4 月 24 日,林长高速完成工商注销登记,原有业务纳入河南省许平南高速公路有限责任公司。

5、为改善河南安彩高科股份有限公司(以下简称“安彩高科”)现金流状况,降低运营风险,促进安彩高科业务转型升级,根据河南省发改委《关于同意河南投资集团有限公司认购河南安彩高科股份有限公司非公开发行股票的批复》(豫发改投资(2012)528 号)和中国证监会《关于核准河南安彩高科股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2013)35 号),公司认购安彩高科非公开发行的人民币普通股(A 股)2.50 亿股,认购价格为 4.03 元人民币/股,支付认购资金 10.075 亿元。2013 年 5 月完成出资和工商变更登记,公司对安彩高科的持股比例由 35.70%增至 59%。

6、为提升公司盈利能力,增强公司竞争力,本公司子公司河南同力水泥股份有限公司(以下简称“同力水泥”)拟采用向特定对象非公开发行股票的方式,向中国联合水泥集团有限公

司发行人民币普通股股票（A 股）4800 万股，发行价格为 6.32 元/股，募集资金总额（含发行费用）30336 万元人民币，用于偿还银行贷款，补充流动资金。本次发行方案已获河南省国资委批复同意（豫国资产权〔2013〕65 号），并经同力水泥股东大会审议通过。2014 年 4 月 21 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过该非公开发行股票方案。

7、为提升河南省金融资源配置效率，增强地方金融产业市场竞争力和风险防范能力，根据河南省人民政府组建地方法人金融机构的要求，开封市商业银行股份有限公司计划与许昌、安阳等 12 家城市商业银行组建中原银行。截止本报告报出日，组建中原银行的清产核资和资产评估工作正在进行中。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会批准。





合伙企业营业执照

注册号 110108014689085

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

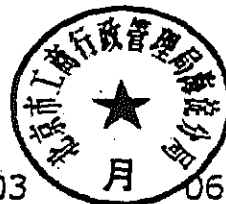
执行事务合伙人 吴卫星

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关

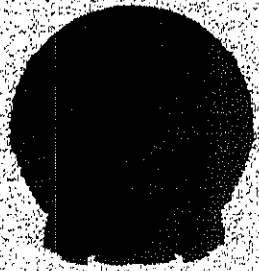
2012年 03



月 06 日

请于每年3月1日至6月30日向登记主管机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：吴卫星

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：2300 万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09

证书序号 NO.006716

说 明

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

发证机关：



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000106

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

主任会计师：吴卫星

证书号：52

发证时间：

九

证书有效期至：

二〇

四年

九

月

十三

日





证书编号: 410000580017
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 22 日
Date of Issuance



姓 名 范金池

Full name

性 别 男

Sex

出生日期 1970-11-13

Date of birth

工作单位 立信会计师事务所公司河南分所

Working unit

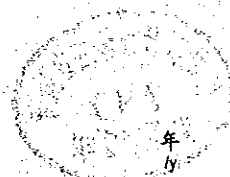
身份证号码 132229701113731

Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

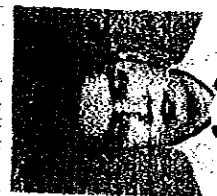
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014 03 23日



姓 名	王小雷
性 别	男
出 生 日 期	1982-03-07
工 作 单 位	大信会计师事务所(特殊普通合
身 份 证 号 码	410323198203070054
Identity card No.	



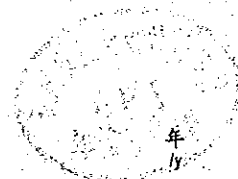
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101410008
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 11 月 20 日
Date of Issuance



2014 03 23日