

河南投资集团有限公司企业债券 2015年年度报告

二〇一六年四月

重要提示

本公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至2015年12月31日，公司面临的风险因素与募集说明书中“第二节风险因素”章节没有重大变化。

目录

重要提示	2
重大风险提示	2
目录	3
释义	5
第一章 公司及相关中介机构简介	6
一、公司基本情况	6
二、相关中介机构情况	7
第二章 公司债券事项	9
一、公司债券基本情况	9
二、公司债券募集资金使用情况	11
三、公司债券资信评级情况	11
四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施	12
五、公司债券债券持有人会议召开情况	12
六、公司债券受托管理人履职情况	12
第三章 财务和资产情况	13
一、主要会计数据和财务指标	13
二、主要资产和负债变动情况	13
三、受限资产情况	13
四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况	13
五、对外担保情况	15
六、银行授信情况	15
第四章 业务和公司治理情况	16
一、公司业务情况	16
二、报告期内公司经营情况	22
三、公司发展战略目标	23
四、报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事项	25

五、公司独立情况	25
六、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况.....	25
七、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况.....	25
八、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况.....	25
第五章 重大事项	26
第六章 财务报告	27

释义

在本年度报告中，除非上下文另有规定，下列词汇具有以下含义：

公司、集团公司、豫投资 指 河南投资集团有限公司

董事会 指 河南投资集团有限公司董事会

监事会 指 河南投资集团有限公司监事会

股东会 指 河南投资集团有限公司股东会

交易所、上交所 指 上海证券交易所

登记结算机构、债券登记机构

指 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

主承销商 指 长江证券股份有限公司

公司律师、律师 指 北京市鑫河律师事务所

联合资信、评级机构 指 联合资信评估有限公司

审计机构、大信 指 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

《公司章程》 指 《河南投资集团有限公司章程》

元 指 人民币元，特别注明的除外

第一章公司及相关中介机构简介

一、公司基本情况

（一）公司名称

公司中文名称：河南投资集团有限公司，简称豫投资。

（二）公司法定代表人

公司法定代表人：朱连昌。

（三）信息披露事务负责人信息

信息披露事务负责人：韩玉伟

联系地址：郑州市农业路东41号投资大厦

电话号码：0371-69158413

传真号码：0371-69158412

电子信箱：hyw@hnic.com.cn

（四）公司其他信息

注册地址：郑州市农业路东41号投资大厦

办公地址：郑州市农业路东41号投资大厦

邮政编码：450008

公司网址：<http://www.hnic.com.cn/>

电子信箱：hyw@hnic.com.cn

（五）公司登载年度报告的交易场所网址及年度报告备置地

投资者可至本公司查阅本年度公司债券年度报告，或访问上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）进行查阅。

（六）报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级

管理人员的变更情况

公司控股股东、实际控制人变更情况：报告期内，公司控股股东为河南省发展和改革委员会，实际控制人为河南省人民政府，未发生变更。

截至2015年12月31日，河南省发展和改革委员会持有公司100%的股权，较河南省发展和改革委员会2009年公开发行企业债券募集说明书中披露的信息一致。

报告期内，根据河南省人民政府豫政任〔2015〕168号文件，公司原董事、副总经理袁顺兴因工作调动，不再担任本公司董事、副总经理。公司其他董事、监事、高级管理人员未发生变更。

二、相关中介机构情况

河南投资集团有限公司公司债券相关中介机构情况如下所示：

（一）会计师事务所

会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

签字会计师姓名：范金池、王小蕾

（二）主承销商

债券受托管理人名称：长江证券承销保荐有限公司

办公地址：湖北省武汉市江汉区新华路特8号长江证券大厦

联系人：董涵民

联系电话：027-65799993

（三）资信评级机构（跟踪评级机构）

资信评级机构名称：联合资信评估有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街2号中国人保财险大厦17

楼

联系人：王慧

联系电话：010-85679696

第二章公司债券事项

一、公司债券基本情况

(一) 基本情况

公司在本年度报告批准报出日至到期日的公司债券情况如下所示:

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	付息兑付情况	投资者适当性安排
2007年河南省建设投资总公司企业债券（第一期）	07豫投债1	078011	2007年5月17日	2022年5月17日	5亿元	4.5%	每年付息一次，到期一次偿还本金，最后一期利息随本金一起支付。	全国银行间债券市场	截至本报告期，已按期兑付发行日至本报告期间各期利息。	公开发行
2007年河南省建设投资总公司企业债券（第二期）	07豫投债2	078012	2007年5月17日	2027年5月17日	15亿元	4.62%	每年付息一次，到期一次偿还本金，最后一期利息随本金一起支付。	全国银行间债券市场	截至本报告期，已按期兑付发行日至本报告期间各期利息。	公开发行
2009年河南投资集团有限公司企业债券	09豫投债	122969	2009年4月5日	2019年4月15日	15亿元	5.85%	每年付息一次，到期一次偿还本金，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所	截至本报告期，已按期兑付发行日至本报告期间各期利息。	公开发行

（二）公司债券其他情况的说明

2009年河南投资集团有限公司企业债券（09豫投债）期限10年，第5年末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，2014年已行权，目前本期债券尚存续126,086.3万元。

二、公司债券募集资金使用情况

（一）2007年河南省建设投资总公司企业债券（第一期、第二期）

公司于2009年4月5日发行的2007年河南省建设投资总公司企业债券(第一期)、2007年河南省建设投资总公司企业债券（第二期），合计募集资金20亿元，募集资金扣除发行费用后全部用于鸭河口电厂二期2台60万千瓦发电机组、鹤壁电厂三期2台60万千瓦发电机组和郑西高速客运铁路专线等三个重点基础设施项目的建设，与募集说明书披露的用途一致。

（二）2009年河南投资集团有限公司企业债券

公司于2016年1月18日公开发行的2009年河南投资集团有限公司企业债券15亿元，该期债券募集资金扣除发行费用后12亿元用于新建石家庄至武汉铁路客运专线河南段项目，3亿元用于补充集团公司营运资金，与募集说明书披露的用途一致。

三、公司债券资信评级情况

公司已委托联合资信评估有限公司担任河南投资集团有限公司企业债券跟踪评级机构，预计最新跟踪评级报告出具的时间为2016年6月初，联合资信评估有限公司的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将在中国货币网和交易所网站予以公告。

2013年度联合资信评估有限公司已将公司的主体评级由AA+整体上调至AAA，故2013年以来，公司存续期债务融资工具债项评级已全部上调至AAA。此外，中债资信给予公司的主体评级为AA+，主要原因是中债资信的评级方式为非公司委托且中债资信的评级标准与联合资信评估有限公司有较大的差异。除上述情况外，公司不存在其他主体评级基于同一个会计年度的数据但级别不同的情况。

四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”没有重大变化。

五、公司债券债券持有人会议召开情况

报告期内，公司债券无债券持有人会议召开事项。

六、公司债券受托管理人履职情况

公司债券存续期内，债券受托管理人长江证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

受托管理人预计将于公司每个会计年度结束之日起六个月内出具本期债券受托管理事务年度报告，受托管理报告详见公司网站，以及证监会指定的信息披露网站（www.sse.com.cn）。

第三章 财务和资产情况

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近两年财务和资产情况。大兴会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2014、2015年度的财务报表进行了审计，并出具了大信审字[2015]第16-00018号、[2016]第16-00035号标准无保留意见的审计报告。本节所引用2014、2015年度财务数据均摘自上述经审计的审计报告。

一、主要会计数据和财务指标

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下：

二、主要资产和负债变动情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司资产合计 11,513,886.26 万元，较 2014 年末增加 1,784,527.29 万元；负债合计 7,808,875.10 万元，较 2014 年末增加 1,027,451.33 万元。

三、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至 2016年4月30日的已发行且在存续期内的其他债券信息如下：

河南投资集团有限公司及下属子公司累计直接融资金额为441.5亿元，其中发行人发行企业债4期45亿元，发行短期融资券7期52亿元，发行中期票据7期59亿元，发行非公开定向债务融资工具3期20亿元，发行超短期融资券11期84亿元。此外，河南投资集团有限公司的控股子公司中原证券股份有限公司已累计发行1期公司债券15亿元，11期短期融资券共计93亿元，1期证券公司短期公司债券13亿元，4期次级债券60.5亿元。

河南投资集团有限公司存续期债券情况表

单位：亿元、年

债券简称	债券种类	发行金额	期限	发行日	到期日
07豫投债1	企业债	5	15	2007/5/17	2022/5/17
07豫投债2	企业债	15	20	2007/5/17	2027/5/17
09豫投债	企业债	12.61	10	2009/4/15	2019/4/15
12豫投资 MTN1	中期票据	15	5	2012/4/17	2017/4/17
13豫投资 MTN001	中期票据	7	5	2013/7/17	2018/7/16
14豫投资 MTN001	中期票据	7	5	2014/8/26	2019/8/26
15豫投资 MTN001	中期票据	10	5+N	2015/3/17	2020/3/17
16豫投资 MTN001	中期票据	10	5+N	2016/2/2	2021/2/2
15豫投资 SCP004	超短期融资 券	7	270天	2015/8/17	2016/5/13
15豫投资 SCP005	超短期融资 券	10	270天	2015/12/7	2016/9/2
16豫投资 SCP001	超短期融资 券	7	180天	2016/4/13	2016/10/10
13中原债	公司债	15	5	2014/4/23	2019/4/23
15中原01	次级债券	14	2	2015/2/13	2017/2/13
15中原02	次级债券	20	2+1	2015/4/17	2018/4/17
15中原03	次级债券	10	1	2015/5/27	2016/5/27
15中原04	次级债券	16.5	1.5	2015/6/16	2016/12/16
合计		181.11			

四、对外担保情况

截至2015年12月31日，公司及控股企业对外担保的项目共有3个，担保本金余额总计人民币128,550.69万元。

五、银行授信情况

截至2015年12月31日，公司已获得十余家银行等金融机构的授信，额度合计7,863,276万元，未使用授信额度5,329,092万元。

第四章 业务和公司治理情况

一、公司业务情况

（一）公司主要业务介绍

河南投资集团有限公司充分发挥政府投资主体和市场经营主体作用，以投融资为主体功能，主营业务围绕加快产业资本与金融资本有机融合，形成了融资与重点领域投资良性互动、互为依托的经营模式，围绕着电力、水泥、造纸、交通等传统优势产业和现代金融业进行专业化经营，其中传统优势产业为公司目前的主要经营领域。

公司主营业务范围为：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）公司所处行业情况介绍

1、电力行业

近年来，随着我国经济的快速发展，电力行业发展迅速，装机容量、发电量持续增长。我国装机容量从2001年33,849万千瓦增长到2015年的140,000万千瓦；年发电量从2001年14,839亿千瓦时增长到2015年的56,184.00亿千瓦时。我国目前发电企业中火电企业占比较大。

然而近年来受经济增速放缓影响，电力行业的供需矛盾开始显现。在供给侧，全国6000千瓦及以上电厂发电设备容量突破14亿千瓦，同比增速高达9.7%。但在需求侧，全社会用电量增速却屡创新低，2015

年增速低于1%，更是创下1978年以来的最低水平，与1995年以来年均10%的增速形成崖谷之别，供需形势也因此逆转。

电力行业作为我国国民经济的基础性支柱行业，与国民经济的发展息息相关，在我国经济持续稳定发展的前提下，工业化进程的推进必然产生日益增长的电力需求，我国中长期电力需求形势依然乐观，电力行业将持续保持较高的景气程度水平。

截至2015年6月末，河南省电力装机容量6601.33万千瓦，同比增加装机516.50万千瓦。其中水电装机398.03万千瓦，占比6.03%，火电装机6041.19万千瓦，占比91.51%，新能源装机162.11万千瓦，占比2.46%。

2015年6月，河南省全社会用电量235.86亿千瓦时，同比减少4.84%；累计用电量1386.91亿千瓦时，同比减少3.40%。其中，第一产业完成用电量5.60亿千瓦时，同比减少17.23%；第二产业完成用电量183.87亿千瓦时，同比减少1.91%；第三产业完成用电量19.90亿千瓦时，同比减少9.86%；全省城乡居民生活用电26.49亿千瓦时，同比减少16.08%。工业用电量181.97亿千瓦时，同比减少1.90%。

尽管短期来看，河南省用电需求有所下滑，但中期来看增长态势依然可期。

2、水泥行业分析

水泥是一种重要的资源性和影响国民经济发展的基础性产品，自1985年起，中国水泥产量已连续25年居世界第一位，目前中国水泥产量占世界总产量的60%左右。

从拉动水泥、混凝土需求的投资面来看，房地产投资增速大幅下滑使得水泥、混凝土基础建材需求受到抑制，但建筑业固定资产投资实现较快增长，基建投资依旧保持较高增长速度，近期无论是“一带一路”、“京津冀一体化”或“长江经济带”等国家战略，还是在这些国家战略批复之前国家发改委进行的大批基础设施项目，以及各地方发布的重点项目建设，都显示了2015年将成为基建集中年，在房地产开发投资景气度迟迟不见恢复的情况下，基建或将成为拉动水泥、混凝土需求的最大亮点。

2015年河南省全社会固定资产投资35660.34亿元，比上年增长15.8%。其中，固定资产投资（不含农户）34951.28亿元，增长16.5%。在全国投资减速之际河南省仍保持高于全国平均水平的进行基础设施建设投资速度，而基础设施的投资将对水泥的需求产生一定的正相关效应。

3、交通行业

2015年河南省交通建设累计完成投资468.5亿元，占年计划的102%；高速公路建设累计完成投资213.1亿元。计划通车的12个高速公路项目全部建成通车，河南省高速总里程达6305公里。

2015年全年河南省高速公路建设项目24个(包括改扩建项目5个)，建设规模1458公里(包括改扩建540公里)。

根据河南省“十三五规划”安排，将加快中原城市群一体化发展，坚持核心带动、轴带发展、节点提升、对接周边，加快推进交通一体、产业链接、服务共享、生态共建，使中原城市群成为与长江中游城市

群南北呼应、共同支撑中部崛起的核心增长区域。

构筑“一极三圈八轴带”发展格局。发挥郑州国家区域中心城市辐射带动作用，打造城市群核心增长极。坚持向心发展，依托高速铁路和城际铁路网，构建以郑州为中心，涵盖洛阳、开封、平顶山、新乡、焦作、许昌、漯河、济源等8个省辖市的“半小时”核心圈、涵盖其余9个省辖市的“1小时”紧密圈和涵盖中原经济区其他中心城市的“1个半小时”合作圈。依托综合运输通道支撑，带动人口和产业集聚，壮大提升节点城市，形成辐射八方的米字形城镇产业发展轴带。

综上，河南省仍处在交通投资建设高峰期，未来几年投资规模仍然将高速增长。

4、造纸行业

造纸工业作为国民经济重要的基础原材料工业之一，在其产品总量构成中80%以上的产品作为生产原料用于新闻出版、印刷、商品包装等领域，剩余20%左右则用于人们的日常生活消费。造纸工业与多类产业关联度大，涉及林业、农业、机械制造、化工、热电、环保等产业，对上下游产业经济有着重要的拉动作用，行业特点是资本密集和资源约束，造纸工业是衡量一国现代化程度的标尺之一，环保考虑和循环经济是推动纸业技术研发的主要因素。目前，在美国、加拿大、日本、芬兰、瑞典等发达国家，造纸工业已发展成为其国民经济支柱产业。

河南省作为农业大省，不仅麦草资源丰富，而且有丰富的木材资源。根据河南省林业厅2006年4月全省工业原料林调研情况，河南省

境为18个省辖市营造各类杨桐工业原料林1,229万亩（含四旁折合面积），总蓄积达3,910万立方米。“十二五”期间河南省造纸业将以结构调整为切入点，抓大放小，发挥资源优势，合理布局，以提高技术装备水平，提高产品档次、实现规模化经营和制浆造纸废水达标排放为目标，重点支持一批有基础、有条件的企业，形成河南省造纸工业的支柱，带动整个造纸工业的发展。

5、证券业

国内证券行业的市场集中度不断提高，优胜劣汰的趋势逐步显现。根据Wind数据和中国证券业协会数据，以总资产规模排名，截至2015年6月30日，国内前十大证券公司的总资产占全行业之比接近58.59%，净资产占全行业之比接近55.56%，净资本占全行业之比接近45.43%。此外，国内前十大证券公司2014年度营业收入和净利润的行业比重均达到50%以上。随着行业市场化程度提高，行业现状呈现以下态势：

（1）传统业务竞争加剧

受到市场成熟度及监管影响，我国证券公司传统业务经营单一，虽然经过近几年市场化开放的发展有所创新，但证券公司间业务模式差异化较低。在传统的经纪业务方面，非现场开户出台，佣金率下限行政保护打开，使得行业经纪业务竞争日趋激烈。随着市场化及互联网金融发展的深入，证券行业传统业务面临转型升级。

（2）业务结构多元化发展

自2012年行业创新大会后，创新业务得到了高速的发展，传统业

务收入比重逐步降低。以融资融券为代表的资本中介业务业绩贡献迅速上升：根据证券业协会网站统计，2014年融资融券业务利息收入446.24亿元，占营业收入比重11.74%。资本中介业务的业绩贡献提升抵消了部分传统业务下滑的负面影响，并且资本中介业务受到市场行情影响较小。

（3）行业市场化进程加快

证券行业市场化进程逐渐加快，从内部来看，非现场开户正式出台，地方客户资源垄断被打破，传统的经纪业务营销受到了强烈的冲击，已有个别证券公司打出万分之二的超低佣金率，陕西证券业协会率先打开佣金率下限保护，证券行业市场化竞争将愈加激烈；从外部来看，互联网金融概念兴起，互联网公司纷纷携手证券公司开展标准化通道业务，而证券行业加深对外开放、2013年的多个金融行业并购重组计划也改变着现有证券行业格局，推动行业市场化进程。

6、信托业

2015年末，全国68家信托公司管理的信托资产规模为16.30万亿元，较2014年末13.98万亿元，同比增长16.60%，较2014年28.14%的增速有所下降。

2015年末，信托业实现营业收入1176.06亿元，较2014年末的954.95亿元同比增长23.15%，较2015年3季度环比增长27.27%，相较2014年14.70%的同比增速，2015年经营业绩表现良好。2015年4个季度信托业营业收入的同比增长率分别是1季度28.72%、2季度42.68%、3季度32.54%和4季度2.19%。从细分来看，2015年末利息收入为59.44

亿元，较2014年末同比下降5.35%，同期的利息占比从6.58%下降为5.05%。2015年末投资收益为376.11亿元，较2014年末同比增长83.99%；同期的投资收益占比从21.41%上升为31.98%。

信托业利润保持了增长势头。2015年末信托业实现利润750.59亿元，较2014年末的642.30亿元增长16.86%。2015年4个季度的利润分别是1季度169.31亿元、2季度222.55亿元、3季度156.85亿元、4季度201.88亿元，4季度较3季度环比增长28.71%。人均利润是衡量行业盈利水平的主要指标，2014年末人均利润为301万元，2015年末则上升到320万元，同比增长6.31%

总体来看，信托业整体上继续保持了持续健康发展态势，为丰富我国金融市场、支持实体经济发展发挥了积极作用。同时，信托业未来发展仍面临诸多困难与挑战。一方面，发展环境“五期叠加”。当前，我国经济正处于增长速度换挡期、结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期，此外，信托公司还面临利率市场化的推进期、资产管理业务的扩张期。受“五期叠加”影响，信托产品“高收益、低风险”特性将难以为继、信托行业“冲规模、轻管理”的发展路径难以为继、以信贷类、通道类为主的业务结构难以为继。

二、报告期内公司经营情况

（一）主要经营业务

2015年，公司合并营业总收入2,524,189.64万元，较2014年增加105,926.11万元。其中，主营业务收入1,874,600.05万元，各板块主营业务收入分别为：集团本部利息收入30,884.11万元，电力板块

673,310.15万元，造纸板块341,727.07万元，水泥板块319,066.56万元，交通板块115,459.59万元，金融板块581.17万元，林场634.68万元，其他板块392,936.72万元。

（二）利润情况

2015年，公司合并实现利润总额507,445.10万元，较2014年增加115,812.49万元；实现净利润365,774.20万元，较2014年增加51,103.81万元。

（三）投资状况

2015年，公司对外投资总额110亿元。

三、公司发展战略目标

（一）发展目标

到2017年，集团公司总资产规模达到2,000亿元以上，净资产规模达到400亿元以上，每年投资、融资规模分别达到100亿元以上，成为资产优良、管理规范、在全国具有较强影响力的综合性投资集团。

（二）具体发展领域

（1）加快金融产业发展。支持中原证券加快A股上市和增发，增强综合实力，逐步取得全牌照业务资格，提高行业地位，争取五年内综合实力跻身行业前30名。积极推进中原信托增资扩股，提升资本实力，加强业务创新，严控风险。推动中原银行增资扩股，壮大规模，提高行业竞争力。加快组建财务公司，发展完善基金、担保、保险、金融租赁、资产管理、第三方支付等金融业，延伸金融产业链条，增强合力。

(2) 调整优化能源产业结构。按照“控制总量、优化资源布局”的原则，根据国家上大压小、淘汰落后产能的要求，在限期内逐步关停 20 万千瓦以下的纯凝气火电机组，退出一批非优势的参股项目，集中资金和优质资源投向 60-100 万千瓦的大容量、高参数、低消耗、低排放的火电机组，适时发展新能源。

(3) 增强水泥市场掌控能力。以上市公司为依托，按照“树立品牌、输出管理、扩大规模、集约发展”的原则，进一步扩大水泥市场占有率，以同力股份为平台，并购符合国家产业政策的新型干法水泥生产线；延伸水泥下游产业链，增强市场占有率；积极开展国际合作，研究探索在境外资源丰富和需求旺盛的地方建设水泥项目。

(4) 加快推进林浆板纸一体化。不断调整优化纸产品结构和原料结构，努力增强原料自给能力和产品多样性，提升技术水平，打造绿色生态产业。统一造纸企业品牌，加大市场开拓力度，增加林地资源和林木储备，努力扩大造纸行业适用林木蓄积量，真正实现林浆纸一体化。

(5) 发展天然气管网项目。参与“气化河南”战略中的分布式能源、枢纽站、调峰站、新增省级骨干管网等重大项目投资建设。

(6) 加大重大基础设施项目投资力度。采用多种筹资模式，拓宽融资渠道，吸引社会资金，投资参与郑州航空港经济综合实验区、产业集聚区、商务中心区、特色商业区、中心城市组团等城市基础设施建设。积极与国内外现代化物流企业开展合作，借鉴管理经验、利用客户资源，加快建设高端物流园区，参与航空港经济综合实验区规

划建设的重大交通物流配套设施投资。

(7) 积极参与战略性新兴产业投资。积极运作各类基金参与投资先导、节能环保等战略性新兴产业，促进我省产业结构调整。加快上市公司培育，提高资产证券化水平，实现资源、资产、资本、资金的良性循环。

四、报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事项

公司在近三年与主要客户发生的业务往来中，未曾有严重违约情况。

五、公司独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

六、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况

公司报告期内不存在非经营性往来占款及资金拆借情况。

七、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况

报告期内，公司不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的行为。

八、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况

报告期内，本公司在公司治理、内部控制等方面，均不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。同时，公司亦不存在违反募集说明书中约定或承诺的情况。

第五章 重大事项

截至2015年12月31日，本公司没有正在进行的或未决的会对本公司财务状况及运营情况产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序。

序号	相关事项	是否发生前述事项
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	否
2	债券信用评级发生变化	否
3	发行人主要资产被查封、扣押、冻结	否
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	否
5	发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	否
6	发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十	否
7	发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失	否
8	发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定	否
9	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚	否
10	发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	否
11	发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	否
12	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化(如有)	不适用
13	其他对债券持有人权益有重大影响的事项	否

第六章 财务报告

本公司2015年经审计的财务报告请参见附件。

(以下无正文)

（本页无正文，为河南投资集团有限公司企业债券2015年年度报告之
盖章页）



河南投资集团有限公司

审 计 报 告

大信审字[2016]第 16-00035 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road, Haidian Dis
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告



大信审字[2016]第 16-00035 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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2015 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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road, Haidian Dis
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 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：



二〇一六年四月二十九日

合并资产负债表

编制单位:河南投资集团有限公司

2015年12月31日

单位:人民币元

	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、(一)	23,435,303,395.30	16,571,706,900.35
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、(二)	6,090,129,304.70	4,584,283,592.37
衍生金融资产			
应收票据	八、(三)	654,983,695.38	478,086,781.15
应收账款	八、(四)	2,145,342,982.54	1,890,220,757.54
预付款项	八、(五)	337,725,528.36	550,568,364.26
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息	八、(六)	265,809,988.82	177,412,175.28
应收股利	八、(七)	23,134,594.78	
其他应收款	八、(八)	1,253,903,963.06	915,170,483.43
△买入返售金融资产	八、(九)	6,826,689,334.44	3,089,620,964.29
存货	八、(十)	4,251,640,522.19	5,051,342,949.86
其中:原材料		1,094,662,368.67	1,148,825,644.18
库存商品(产成品)		726,861,559.25	1,618,219,508.52
划分为持有待售的资产	八、(十一)	39,428,945.46	
一年内到期的非流动资产	八、(十二)	173,500,777.62	3,059,155,708.63
其他流动资产	八、(十三)	9,850,290,816.65	8,781,139,094.80
流动资产合计		55,347,883,849.30	45,148,707,771.96
非流动资产:			
△发放贷款及垫款	八、(十四)	143,000,000.00	293,000,000.00
可供出售金融资产	八、(十五)	6,429,850,242.22	3,481,768,629.85
持有至到期投资			
长期应收款	八、(十六)	4,940,594,362.75	3,098,388,001.23
长期股权投资	八、(十七)	8,496,346,038.53	8,043,249,691.28
投资性房地产	八、(十八)	152,788,221.42	115,661,048.36
固定资产原价	八、(十九)	50,325,874,619.88	39,604,772,438.13
减:累计折旧	八、(十九)	19,353,786,629.71	15,423,524,898.65
固定资产净值		30,972,087,990.17	24,181,247,539.48
减:固定资产减值准备	八、(十九)	775,759,785.11	512,330,222.39
固定资产净额		30,196,328,205.06	23,668,917,317.09
在建工程	八、(二十)	1,357,018,817.09	4,783,799,560.16
工程物资	八、(二十一)	306,226,636.89	739,269,736.21
固定资产清理	八、(二十二)	1,855,988.08	3,897,553.83
生产性生物资产	八、(二十三)	16,851,214.21	12,515,755.89
油气资产			
无形资产	八、(二十四)	2,321,375,997.53	2,210,846,046.56
开发支出			
商誉	八、(二十五)	276,176,146.13	276,485,516.66
长期待摊费用	八、(二十六)	274,491,245.06	302,637,543.20
递延所得税资产	八、(二十七)	1,213,110,411.84	1,041,020,544.73
其他非流动资产	八、(二十八)	3,664,965,182.50	4,073,424,919.24
非流动资产合计		59,790,978,709.31	52,144,881,864.29
资产合计		115,138,862,558.61	97,293,589,636.25

法定代表人:

昌朱
印连

财务总监:

鹏闫
印万

会计机构负责人:

鹏郭
印金

编制单位: 河南投资集团有限公司

合并资产负债表(续)

2015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:			
短期借款	八、(三十)	2,238,289,980.70	3,356,741,522.62
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金	八、(三十一)		2,373,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	八、(三十二)	1,144,170,407.34	791,073,957.93
衍生金融负债			
应付票据	八、(三十三)	2,335,211,821.44	1,341,214,282.94
应付账款	八、(三十四)	3,650,355,141.12	3,710,619,135.94
预收款项	八、(三十五)	1,649,410,008.86	2,655,490,400.80
△卖出回购金融资产款	八、(三十六)	4,712,964,571.21	5,587,234,329.83
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、(三十七)	1,025,822,629.16	574,777,855.26
其中: 应付工资		818,131,935.28	448,584,344.88
应付福利费		1,684,367.47	1,964,262.86
应交税费	八、(三十八)	932,383,585.83	723,373,476.98
其中: 应交税金		925,240,935.99	717,801,675.70
应付利息	八、(三十九)	635,388,148.81	489,719,622.91
应付股利	八、(四十)	59,477,706.70	23,209,545.62
其他应付款	八、(四十一)	2,733,722,756.95	1,562,171,382.99
△应付分保账款			
△保险合同准备金	八、(四十二)	16,351,500.00	18,059,200.00
△代理买卖证券款	八、(四十三)	14,867,251,031.94	9,659,833,008.26
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债	八、(四十四)	11,695,776.24	
一年内到期的非流动负债	八、(四十五)	3,060,593,221.27	2,247,662,777.76
其他流动负债	八、(四十六)	7,912,672,980.51	5,907,141,780.59
流动负债合计		46,985,761,268.08	41,021,322,080.43
非流动负债:			
长期借款	八、(四十七)	17,532,830,884.57	16,422,296,903.76
应付债券	八、(四十八)	11,404,201,307.40	8,588,171,608.16
长期应付款	八、(四十九)	1,270,671,403.48	1,388,273,135.85
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、(五十)	103,713,760.85	105,581,318.22
预计负债	八、(五十一)	83,767,613.53	82,950,822.14
递延收益	八、(五十二)	132,897,906.48	130,016,953.39
递延所得税负债	八、(二十七)	94,906,835.35	75,625,881.31
其他非流动负债	八、(五十三)	480,000,000.00	
非流动负债合计		31,102,989,711.66	26,792,915,622.83
负 债 合 计		78,088,750,979.74	67,814,237,703.26
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			
实收资本净额		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其他权益工具	八、(五十五)	992,500,000.00	
其中: 永续债		992,500,000.00	
资本公积	八、(五十六)	5,656,633,590.29	4,452,464,902.58
减: 库存股			
其他综合收益		8,160,075.32	6,515,730.09
其中: 外币报表折算差额		1,630,453.37	-32,965.77
专项储备	八、(五十七)	20,500,804.88	20,232,090.42
盈余公积	八、(五十八)	387,723,127.28	291,121,135.43
其中: 法定公积金		387,723,127.28	291,121,135.43
△一般风险准备	八、(五十九)	374,181,479.05	323,285,865.65
未分配利润	八、(六十)	3,872,956,744.08	2,275,195,595.16
归属于母公司所有者权益合计		23,312,655,820.90	19,368,815,309.23
△少数股东权益		13,737,455,757.97	10,110,536,623.76
所有者权益合计		37,050,111,578.87	29,479,351,932.99
负债和所有者权益总计		115,138,862,558.61	97,293,589,636.25

法定代表人:

朱连印

财务总监:

郭金印

会计机构负责人:

郭金印

母公司资产负债表

编制单位：河南投资集团有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,577,918,073.51	1,115,221,255.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,045,000,000.00	485,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		10,427,409.54	17,062,306.02
应收账款			1,192,342.20
预付款项			
应收利息			
应收股利		30,928,956.00	
其他应收款	十二、（一）	182,768,976.56	582,061,258.73
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		257,747,978.42	3,103,543,000.00
其他流动资产		3,185,724,008.46	4,280,798,775.62
流动资产合计		6,290,515,402.49	9,584,878,938.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		860,700,460.94	850,651,633.25
持有至到期投资			
长期应收款		4,616,350,000.00	2,713,749,375.00
长期股权投资	十二、（二）	21,898,076,650.75	20,683,003,476.74
投资性房地产		229,860,644.17	247,919,621.77
固定资产原价		158,600,202.76	158,486,402.76
减：累计折旧		82,737,316.94	75,664,984.59
固定资产净值		75,862,885.82	82,821,418.17
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		75,862,885.82	82,821,418.17
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		198,383,752.97	203,104,692.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		690,087,981.11	552,271,440.05
其他非流动资产		3,561,295,957.69	3,452,304,079.10
非流动资产合计		32,130,618,333.45	28,785,825,736.58
资产合计		38,421,133,735.94	38,370,704,674.84

法定代表人：

昌朱
印连

财务总监：

鹏闫
印万

会计机构负责人：

鹏郭
印金

编制单位：河南投资集团有限公司

母公司资产负债表（续）

2015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		180,000,000.00	990,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			124,343.30
应付职工薪酬		35,984,239.13	2,641,041.45
其中：应付工资		35,275,658.63	1,601,270.85
应付福利费			
应交税费		8,445,385.33	9,923,778.88
其中：应交税金		8,193,950.27	9,537,005.84
应付利息		279,217,234.92	349,449,466.07
应付股利			
其他应付款		2,680,150,746.16	2,855,352,299.65
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,261,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债		2,700,000,000.00	4,200,000,000.00
流动负债合计		7,144,797,605.54	8,567,490,929.35
非流动负债：			
长期借款		3,992,860,828.00	4,227,150,000.00
应付债券		6,113,123,293.63	7,098,144,409.67
长期应付款		24,000,000.00	24,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		27,072,002.84	27,886,577.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,157,056,124.47	11,377,180,987.29
负 债 合 计		17,301,853,730.01	19,944,671,916.64
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			
实收资本净额		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其他权益工具		992,500,000.00	
其中：永续债		992,500,000.00	
资本公积		4,703,036,503.57	3,684,439,284.77
减：库存股			
其他综合收益		567,747.57	-443,102.92
专项储备			
盈余公积		387,723,127.28	291,121,135.43
其中：法定公积金		387,723,127.28	291,121,135.43
未分配利润		3,035,452,627.51	2,450,915,440.92
所有者权益合计		21,119,280,005.93	18,426,032,758.20
负债和所有者权益总计		38,421,133,735.94	38,370,704,674.84

法定代表人：

朱连印

财务总监：

闫万鹏

会计机构负责人：

郭金鹏

合并利润表

编制单位：河南投资集团有限公司

2015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		25,241,896,385.43	24,182,635,304.03
其中：营业收入	A、(六十一)	19,103,210,806.98	20,428,655,705.36
△利息收入	A、(六十二)	1,556,796,151.35	1,365,742,966.12
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	A、(六十三)	4,581,889,427.10	2,388,236,612.55
二、营业总成本		22,900,297,486.18	22,630,833,620.33
其中：营业成本	A、(六十四)	14,246,985,119.10	15,620,406,223.37
△利息支出	A、(六十五)	953,574,403.48	586,481,239.64
△手续费及佣金支出	A、(六十六)	465,597,674.52	172,160,628.20
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额	A、(六十七)	-1,707,700.00	-1,427,308.61
△保单红利支出			
△分保费用			
营业税金及附加		822,089,456.89	665,105,571.05
销售费用		2,474,552,820.96	1,848,471,847.52
管理费用		1,533,906,933.79	1,428,597,338.76
其中：研究与开发费		14,070,660.16	23,491,137.18
财务费用		983,184,527.87	962,110,574.44
其中：利息支出		1,070,923,367.10	1,009,919,398.84
利息收入		133,304,991.28	80,934,929.38
汇兑净损失(汇兑净收益以“-”号填列)		16,713,352.64	-6,099,770.43
资产减值损失	A、(六十八)	1,422,104,249.57	1,348,937,514.96
其他			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	A、(六十九)	56,061,634.06	112,048,141.16
投资收益(损失以“-”号填列)	A、(七十)	2,335,339,768.19	1,761,578,634.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,376,291,793.23	955,861,030.93
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,733,010,301.50	3,425,428,450.60
加：营业外收入	A、(七十一)	490,388,337.22	524,038,530.86
其中：非流动资产处置利得		106,751,395.39	7,741,329.04
非货币性资产交换利得			
政府补助		358,711,740.17	455,031,686.26
债务重组利得		767,475.47	360,814.31
减：营业外支出	A、(七十二)	148,947,643.53	33,140,920.28
其中：非流动资产处置损失		32,850,800.22	9,006,351.73
非货币性资产交换损失			
债务重组损失		350,000.00	296,026.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,074,450,995.19	3,916,326,061.18
减：所得税费用	A、(七十三)	1,416,709,005.54	769,622,133.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,657,741,989.65	3,146,703,927.79
归属于母公司所有者的净利润		2,030,139,504.33	1,981,850,196.85
少数股东损益		1,627,602,485.32	1,164,853,730.94
六、其他综合收益的税后净额		9,169,712.82	58,553,174.95
1.以后不能重分类进损益的其他综合收益			281,250.00
(1)权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	A、(七十四)		281,250.00
2.以后将重分类进损益的其他综合收益		9,169,712.82	58,271,924.95
(1)权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	A、(七十五)	-18,744.50	-581,810.41
(2)可供出售金融资产公允价值变动损益	A、(七十六)	3,294,360.72	58,892,796.60
(3)外币财务报表折算差额	A、(七十七)	5,894,096.60	-39,063.24
七、综合收益总额		3,666,911,702.47	3,205,257,102.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,031,783,849.56	2,016,125,452.99
归属于少数股东的综合收益总额		1,635,127,852.91	1,189,131,649.75

法定代表人：

朱连印

财务总监：

邬万印

会计机构负责人：

郭金鹏

母公司利润表

编制单位：河南投资集团有限公司

2015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	十二、（三）	591,255,261.15	783,005,595.63
减：营业成本	十二、（三）	805,918,974.28	879,088,273.51
营业税金及附加		39,466,535.38	52,143,190.22
销售费用		765,000.00	898,500.00
管理费用		148,131,767.67	116,728,301.82
财务费用		20,810,565.11	10,538,530.51
其中：利息支出		33,595,266.76	31,794,646.74
利息收入		13,426,929.08	24,725,186.02
资产减值损失		551,346,299.50	698,711,718.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			38,803,134.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（四）	1,833,988,717.46	1,606,641,243.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,199,921,968.10	850,330,084.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		858,804,836.67	670,341,458.44
加：营业外收入		1,368,309.77	42,600,382.97
其中：政府补助		1,000,000.00	42,410,000.00
减：营业外支出		31,969,769.00	351,105.09
其中：非流动资产处置损失		28,838,930.32	29,125.09
债务重组损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		828,203,377.44	712,590,736.32
减：所得税费用		-137,816,541.06	-188,469,626.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		966,019,918.50	901,060,362.58
五、其他综合收益的税后净额		1,010,850.49	19,057,589.59
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益		1,010,850.49	19,057,589.59
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		1,010,850.49	-442,410.41
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益			19,500,000.00
六、综合收益总额		967,030,768.99	920,117,952.17

法定代表人：

朱连昌印

财务总监：

闫万鹏印

会计机构负责人：

郭金鹏印

合并现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

2015年度

单位：人民币元

	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		22,864,560,941.98	32,160,754,745.25
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同赔款取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			1,973,000,000.00
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		177,543,290.37	228,348,795.49
收到其他与经营活动有关的现金		6,166,779,095.46	2,847,752,892.31
经营活动现金流入小计		29,308,863,327.81	37,227,856,433.05
购买商品、接受劳务支付的现金		14,281,106,750.02	14,790,105,468.72
△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			
△支付原保险合同赔款款项的现金			
△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		2,884,530,869.83	2,090,085,893.07
支付的各项税费		3,092,108,059.49	2,418,844,408.62
支付其他与经营活动有关的现金		4,813,735,047.87	10,751,004,434.96
经营活动现金流出小计		25,071,480,727.21	30,050,040,205.37
经营活动产生的现金流量净额		4,237,402,600.60	7,177,816,227.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,519,960,450.82	24,574,632,465.74
取得投资收益收到的现金		1,749,597,439.86	1,088,841,769.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,154,908,214.80	2,279,264.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		260,283,702.93	279,500,059.36
投资活动现金流入小计		12,684,749,808.41	26,945,253,548.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,286,134,160.56	4,165,373,566.30
投资支付的现金		12,257,558,291.26	28,427,214,768.31
△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			9,218,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,228,188,974.58	1,544,134,424.01
投资活动现金流出小计		17,772,881,426.40	34,145,938,748.62
投资活动产生的现金流量净额		-5,088,131,617.99	-8,200,685,199.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,699,176,830.10	3,935,126,720.14
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,554,478,899.89	3,675,126,720.14
取得借款收到的现金		12,038,873,592.83	11,788,830,291.93
△发行债券收到的现金		17,534,882,000.00	13,425,885,580.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,897,174,059.21	280,393,293.98
筹资活动现金流入小计		36,170,106,482.14	29,430,235,886.05
偿还债务支付的现金		23,106,263,699.75	19,064,163,121.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,291,212,430.33	2,245,589,665.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		782,703,531.36	82,873,410.07
支付其他与筹资活动有关的现金		2,311,916,347.71	245,835,634.68
筹资活动现金流出小计		28,709,392,477.79	21,555,588,422.58
筹资活动产生的现金流量净额		7,460,714,004.35	7,874,647,463.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,432,451.00	5,562,373.51
五、现金及现金等价物净增加额		6,644,417,437.96	6,857,340,864.92
加：年初现金及现金等价物余额	五、46-23	16,701,097,265.72	9,843,756,400.80
六、期末现金及现金等价物余额		23,345,514,703.68	16,701,097,265.72

法定代表人：

昌朱
印连

财务总监：

鹏闫
印万

会计机构负责人：

鹏郭
印金

母公司现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

2015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		23,387,154.22	22,973,968.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,481,703.10	6,111,910.57
经营活动现金流入小计		27,868,857.32	29,085,879.04
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		59,736,148.86	62,351,776.01
支付的各项税费		44,554,671.54	61,199,963.90
支付其他与经营活动有关的现金		25,736,584.90	70,297,008.82
经营活动现金流出小计		130,027,405.30	193,848,748.73
经营活动产生的现金流量净额		-102,158,547.98	-164,762,869.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,858,363,397.25	33,290,092,444.46
取得投资收益收到的现金		1,996,421,343.79	1,179,908,523.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			677,167,475.00
收到其他与投资活动有关的现金		376,590,982.75	537,699,804.74
投资活动现金流入小计		19,231,395,723.79	35,684,868,247.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,900.00	289,510.00
投资支付的现金		15,936,677,719.79	37,566,101,092.66
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		889,886,757.99	327,733,799.59
投资活动现金流出小计		16,826,664,377.78	37,894,124,402.25
投资活动产生的现金流量净额		2,404,731,346.01	-2,209,256,155.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,050,000,000.00	260,000,000.00
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		4,239,110,828.00	9,372,605,580.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,008,756,016.92	2,024,813,128.15
筹资活动现金流入小计		8,297,866,844.92	11,657,418,708.15
偿还债务支付的现金		6,691,000,000.00	6,322,137,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,152,824,751.98	968,099,187.30
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		2,293,918,073.15	2,174,242,233.98
筹资活动现金流出小计		10,137,742,825.13	9,464,478,421.28
筹资活动产生的现金流量净额		-1,839,875,980.21	2,192,940,286.87
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		462,696,817.82	-181,078,737.83
加：年初现金及现金等价物余额	十二、（五）	1,115,221,255.69	1,296,299,993.52
六、期末现金及现金等价物余额		1,577,918,073.51	1,115,221,255.69

法定代表人：

朱连昌印

财务总监：

邬万印

会计机构负责人：

郭金鹏印

合并所有者权益变动表

编制单位：河南投资集团有限公司

2015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	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00	-	4,452,464,902.58	-	6,515,730.09	20,232,090.42	291,121,135.43	323,285,855.55	2,275,195,595.16	-	19,368,815,309.23	10,110,538,623.76	29,479,351,932.99	
加：会计政策变更	2											-			
前期差错更正	3											-			
其他	4											-			
二、本年初余额	5	12,000,000,000.00	-	4,452,464,902.58	-	6,515,730.09	20,232,090.42	291,121,135.43	323,285,855.55	2,275,195,595.16	-	19,368,815,309.23	10,110,538,623.76	29,479,351,932.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	992,500,000.00	1,204,168,687.71	-	1,644,345.23	268,714.46	96,601,991.85	50,895,623.50	1,597,781,148.92	-	3,943,843,511.67	3,626,919,134.21	7,570,759,645.88	
（一）综合收益总额	7					1,644,345.23				2,030,139,504.33		2,031,783,849.56	1,635,127,652.91	3,666,911,702.47	
（二）所有者投入和减少资本	8	-	992,500,000.00	1,204,168,687.71	-	-	-	-	-	-	-	2,196,688,687.71	2,819,724,736.94	5,016,393,424.65	
1.所有者投入的普通股	9			1,050,000,000.00								1,050,000,000.00	2,735,768,222.31	3,785,768,222.31	
2.其他权益工具持有者投入资本	10		992,500,000.00	-								992,500,000.00		992,500,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-		-	
4.其他	12			154,168,687.71								154,168,687.71	83,936,514.63	238,105,202.34	
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	268,714.46	-	-	-	-	268,714.46	131,068.75	399,803.21	
1.提取专项储备	14						3,449,255.11					3,449,255.11	2,402,593.90	5,851,849.01	
2.使用专项储备	15						3,180,540.65					3,180,540.65	2,271,505.15	5,452,045.80	
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	96,601,991.85	50,895,623.50	-432,378,355.41	-	-284,880,740.06	-828,064,544.39	-1,112,945,284.45	
1.提取盈余公积	17							96,601,991.85		-96,601,991.85		-		-	
其中：法定公积金	18							96,601,991.85		-96,601,991.85		-		-	
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								50,895,623.50	-50,895,623.50		-		-	
3.对所有者的分配	24									-276,692,500.00		-276,692,500.00	-828,064,544.39	-1,904,757,044.39	
4.其他	25									-8,188,240.06		-8,188,240.06		-8,188,240.06	
（五）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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											-		-	
5.其他	31											-		-	
四、本年年末余额	32	12,000,000,000.00	992,500,000.00	5,656,633,590.29	-	8,160,075.32	20,500,804.88	387,723,127.28	374,181,479.05	3,672,956,744.68	-	23,312,655,820.90	13,737,455,757.97	37,050,111,578.87	

法定代表人：

朱连印

财务总监：

郭金鹏

会计机构负责人：

郭金鹏

合并所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

编制单位：河南投资集团有限公司

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	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00		3,502,727,825.15		-26,920,794.81	23,268,843.62	201,015,099.17	391,062,176.20	396,216,404.04	16,487,369,553.37	7,088,479,417.11	23,573,848,970.48	
20. 会计政策变更	2											-	-	
21. 前期差错更正	3					-838,731.24			4,431,674.40	84,201,813.48	87,794,756.64	93,524,443.36	181,319,200.00	
其他	4													
二、本年年初余额	5	12,000,000,000.00		3,502,727,825.15		-27,759,526.05	23,268,843.62	201,015,099.17	395,493,850.60	480,418,217.52	16,575,164,310.01	7,180,003,860.47	23,755,168,170.48	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	949,737,077.43	-	34,275,256.14	-3,036,753.20	90,106,036.26	-72,207,995.05	1,794,777,377.64	2,793,650,999.22	2,930,532,763.29	5,724,183,762.51	
（一）综合收益总额	7					34,275,256.14				1,581,650,196.85	2,016,125,452.99	1,189,131,649.75	3,205,257,102.74	
（二）所有者投入和减少资本	8			949,737,077.43							949,737,077.43	2,325,657,798.71	3,275,394,876.14	
1. 所有者投入的普通股	9			260,000,000.00							260,000,000.00	4,036,743,576.44	4,296,743,576.44	
2. 其他权益工具持有者投入资本	10										-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11										-	-	-	
4. 其他	12			689,737,077.43							689,737,077.43	-1,711,085,777.73	-1,021,348,700.30	
（三）专项储备提取和使用	13					-	-3,036,753.20				-3,036,753.20	1,591,728.74	-1,445,024.46	
1. 提取专项储备	14						3,661,609.17				3,661,609.17	2,361,873.28	6,023,482.45	
2. 使用专项储备	15						6,698,362.37				6,698,362.37	770,144.54	7,468,506.91	
（四）利润分配	16							90,106,036.26	-72,207,995.05	-187,072,819.21	-169,174,776.00	-585,848,413.91	-755,023,191.91	
1. 提取盈余公积	17							90,106,036.26		-90,106,036.26	-	-	-	
其中：法定盈余公积	18							90,106,036.26		-90,106,036.26	-	-	-	
任意盈余公积	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								-72,207,995.05	72,207,995.05	-	-	-	
3. 对所有者的分配	24									-169,174,776.00	-169,174,776.00	-585,848,413.91	-755,023,191.91	
4. 其他	25										-	-	-	
（五）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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30										-	-	-	
5. 其他	31										-	-	-	
四、本年年末余额	32	12,000,000,000.00	-	4,452,464,902.58	-	6,515,730.09	20,232,090.42	291,121,135.43	323,285,855.55	2,275,195,595.16	19,368,815,309.23	10,110,636,623.76	29,479,351,932.99	

法定代表人：

朱连昌印

财务总监：

闫万鹏印

会计机构负责人：

郭金鹏印

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

2015年度

单位：人民币元

行次	本期金额									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	12,000,000,000.00	-	3,684,439,284.77	-	-443,102.92	-	291,121,135.43	2,450,915,440.92	-	18,426,032,758.20
二、本年年初余额	12,000,000,000.00	-	3,684,439,284.77	-	-443,102.92	-	291,121,135.43	2,450,915,440.92	-	18,426,032,758.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	992,500,000.00	1,018,597,218.80	-	1,010,850.49	-	96,601,991.85	584,537,186.59	-	2,693,247,247.73
（一）综合收益总额	-	-	-	-	1,010,850.49	-	-	968,019,918.50	-	967,030,768.99
（二）所有者投入和减少资本	-	992,500,000.00	1,018,597,218.80	-	-	-	-	-	-	2,011,097,218.80
1.所有者投入的普通股	-	-	1,050,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,050,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	992,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	992,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-31,402,781.20	-	-	-	-	-	-	-31,402,781.20
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	96,601,991.85	-381,482,731.91	-	-284,880,740.06
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	96,601,991.85	-96,601,991.85	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	96,601,991.85	-96,601,991.85	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
# 储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
# 企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
# 利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-276,892,500.00	-	-276,892,500.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-8,188,240.06	-	-8,188,240.06
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	12,000,000,000.00	992,500,000.00	4,703,036,503.57	-	567,747.57	-	387,723,127.28	3,035,452,627.51	-	21,119,280,005.93

法定代表人：

昌朱
印连

财务总监：

鹏闫
印万

会计机构负责人：

鹏郭
印金

母公司所有者权益变动表（续）

2015年度

单位：人民币元

编制单位：河南投资集团有限公司

行次	上期金额									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	12,000,000,000.00		3,453,689,640.10		-19,500,692.51		201,015,099.17	1,809,135,892.60		17,444,339,939.36
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	12,000,000,000.00	-	3,453,689,640.10	-	-19,500,692.51	-	201,015,099.17	1,809,135,892.60	-	17,444,339,939.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	230,749,644.67	-	19,057,589.59	-	90,106,036.26	641,779,548.32	-	981,692,818.84
（一）综合收益总额					19,057,589.59			901,060,362.58		920,117,952.17
（二）所有者投入和减少资本	-	-	230,749,644.67	-	-	-	-	-	-	230,749,644.67
1.所有者投入的普通股			260,000,000.00							260,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本										-
3.股份支付计入所有者权益的金额										-
4.其他			-29,250,355.33							-29,250,355.33
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备										-
2.使用专项储备										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	90,106,036.26	-259,280,814.26	-	-169,174,778.00
1.提取盈余公积							90,106,036.26	-90,106,036.26		-
其中：法定公积金							90,106,036.26	-90,106,036.26		-
任意公积金										-
■ 储备基金										-
■ 企业发展基金										-
■ 利润归还投资										-
2.提取一般风险准备										-
3.对所有者的分配								-169,174,778.00		-169,174,778.00
4.其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本										-
2.盈余公积转增资本										-
3.盈余公积弥补亏损										-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										-
5.其他										-
四、本年年末余额	12,000,000,000.00	-	3,684,439,284.77	-	-443,102.92	-	291,121,135.43	2,450,915,440.92	-	18,426,032,758.20

法定代表人：

昌朱
印连

财务总监：

鹏闫
印万

会计机构负责人：

鹏郭
印金

河南投资集团有限公司

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”、“本公司”或“投资集团”)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, 河南省发展和改革委员会受河南省人民政府委托, 代河南省人民政府履行出资人职责; 河南省人民政府国有资产监督管理委员会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能注册号为410000100018980的企业法人营业执照, 公司法定代表人为朱崇臣, 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, 经营范围为投资管理、建设项目的投资、建设项目的工业生产原料和机械设备、投资项目的产品原材料的销售(国家专项规定的除外)、房屋租赁。

本附注中提及的公司名称简称列明情况如下:

序号	公司简称	公司全称
1	许平南高速	河南省许平南高速公路有限责任公司
2	同力发电	鹤壁同力发电有限责任公司
3	丰鹤发电	鹤壁丰鹤发电有限责任公司
4	豫能控股	河南豫能控股股份有限公司
5	万和发电	鹤壁万和发电有限责任公司
6	龙丰热电	濮阳龙丰热电有限公司
7	鹏科公司	河南投资集团鹏科有限责任公司
8	白云纸业	驻马店市白云纸业股份有限公司
9	太河纸业	太河纸业有限责任公司
10	中原信托	中原信托有限公司
11	中原证券	中原证券股份有限公司
12	省创投	河南创业投资股份有限公司
13	新立财富	北京新立财富创业投资有限公司
14	担保公司	河南豫能集团担保有限公司
15	中原海云	河南中原海云股权投资基金管理有限公司
16	同力水泥	河南同力水泥股份有限公司
17	豫南水泥	河南省豫南水泥有限公司
18	天地置业	河南天地置业有限公司

序号	公司名称	公司全称
19	天沐温泉	河南投资集团天沐酒店管理有限责任公司
20	拓洋实业	郑州拓洋实业有限公司
21	安彩高科	河南安彩高科股份有限公司
22	立安实业	河南立安实业有限公司
23	省科投	河南省科技投资集团公司
24	物电站	河南省林业广播电站
25	南阳信泰	南阳信泰科技有限公司
26	新能建业	河南新能建业科技发展有限公司
27	电子科技	河南投资集团电子科技有限责任公司
28	林州大峡谷	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司
29	汝沟林场	国有汝沟林场
30	西华林场	河南省国有西华林场
31	固始林场	河南省国有固始林场
32	内黄林场	河南省内黄林场
33	濮阳县工商	濮阳县工商行政管理局
34	资产管理公司	河南投资集团资产管理有限公司
35	绿源林产品	河南绿源林产品有限公司
36	中富支付	中富支付服务有限公司
37	发展燃气	河南省发展燃气有限公司
38	月朗岛	河南投资集团月朗岛开发有限公司
39	控股发展	河南投资集团控股发展有限公司
40	郑新电力	郑州郑新电力有限公司
41	安彩太阳能	河南安彩太阳能玻璃有限公司
42	汇融基金	河南投资集团汇融基金管理有限公司
43	豫投基金	河南省豫投资产管理有限公司(有限合伙)
44	濮阳微贷	濮阳微贷电子商务有限公司
45	开封商行	开封市商业银行股份有限公司

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起至少 12 个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事

更改情况。

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 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，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

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债，衍生金融工具，可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值占份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，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差额，计入当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类运行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的

资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认并单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，该日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算，汇率

变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算金额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产分类取决于本公司及子公司对金融资产内持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产减值转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经消除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产（不含应收款项）减值

在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值时，则应当对该金融资产进行减值测试，根据测试结果计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。对以成本计量的可供出售权益工具投资，发生的减值损失，一经确认，不再转回。

本公司对可供出售金融资产的减值标准为公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及转回下降期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达或超过 50%

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超过12个月
成本的计算方法	该金融资产取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

(十) 委托贷款

1、委托贷款的确认和计量

贷款或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。实际利率在发放贷款时确定,在该贷款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。

根据中国银行业监督管理委员会《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,地按照正常类1.5%,关注类3%、次级类30%、可疑类80%、损失类100%的比例计提减值准备。

(十一) 应收账款

本公司应收账款主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。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	根据其未来现金流量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:

2015年1月1日至2015年12月31日

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	1-15	1-15
2至3年	5-40	5-40
3至4年	10-60	10-60
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	电力发中	力和发电	豫能控股	燃气公司	热力集团
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%

电力行业 (续):

账龄	平鲁发电	郑州热电	豫南电力	信阳豫能
1年以内 (含1年)	0%	0%	0%	0%
1至2年	10%	10%	10%	10%
2至3年	20%	20%	20%	20%
3至4年	50%	50%	50%	50%
4至5年	80%	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%

水泥行业:

账龄	开力水泥	豫北水泥
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	大河纸业
1年以内 (含1年)	0%	0%
1至2年	10%	10%

账龄	白蚁防治	灭鼠灭蟑
2至3年	20%	20%
3至4年	50%	50%
4至5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

交通行业:

账龄	汽车贷款
1年以内(含1年)	0%
1至2年	10%
2至3年	40%
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	中原信托	新华财富	华创投	中原资管
1年以内(含1年)	0.5%	个别认定法	0%	5%	5%
1至2年	5%		10%	10%	10%
2至3年	15%		30%	30%	30%
3至4年	20%		60%	50%	50%
4至5年	30%		80%	80%	80%
5年以上	50%		100%	100%	100%

金融行业(续):

账龄	担保公司	中原支付	汇融基金	裕融基金
1年以内(含1年)	0%	0%	0%	0%
1至2年	10%	10%	10%	10%
2至3年	40%	40%	40%	40%
3至4年	60%	60%	60%	60%
4至5年	80%	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%

林场:

账龄	青山林场	周始林场	魏阳农工商	夹沟林场	西华林场
1年以内(含1年)	0%	0%	0%	个别认定法	个别认定法
1至2年	10%	10%	10%		
2至3年	20%	20%	20%		
3至4年	50%	50%	50%		
4至5年	80%	80%	80%		
5年以上	100%	100%	100%		

其他行业:

账龄	安彩高科	安彩太阳能	七匹服装	大地量业	太行大峡谷	新能神业
1年以内(含1年)	5%	5%	0%	0%	0%	5%
1至2年	10%	10%	10%	10%	10%	15%
2至3年	20%	20%	20%	20%	20%	20%
3至4年	40%	40%	50%	50%	50%	30%
4至5年	70%	70%	80%	80%	80%	50%
5年以上	100%	100%	100%	100%	100%	100%

其他行业(续):

账龄	投资集团	立文实业	天地产管	省科投	发展港务
1年以内(含1年)	5%	5%	5%	5%	5%
1至2年	10%	10%	10%	10%	10%
2至3年	30%	30%	30%	30%	30%
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%

其他行业(续):

账龄	拓洋实业	林彪广南新成	新产智通公司	太阳岛	绿源林产品
1年以内(含1年)	0%	0%	1%	1%	个别认定法
1至2年	10%	10%	10%	10%	
2至3年	30%	40%	40%	40%	
3至4年	40%	80%	60%	60%	
4至5年	50%	80%	80%	80%	
5年以上	100%	100%	100%	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: 个别款项拖欠款项且发生了减值

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

(十二) 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(含在建房地产开发产品)、半成品、产成品(含已完工房地产开发产品)、低值易耗品、已完工尚未结算的建造合同形成的资产等。

2. 存货发出的计价方法

原材料、周转材料、低值易耗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采用一次摊销法进行摊销。

6、已完工未结算的建造合同

已完工未结算的建造合同按照累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损减去已办理结算的金额计价，成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、其他直接费及应分配的间接成本等，个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损超过已办理结算价款的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损的金额列为负债。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资

成本按照准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足20%，但符合下列条件之一的：具有重大影响；在被投资单位的董事会或类似的权力机构中拥有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物按照年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的一地两权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法计提，根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和

折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

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	3-50	0-10	1.80-33.33
机器设备	4-30	0-10	3.00-25.00
运输设备	3-12	0-10	7.50-33.33
其他设备	4-30	0-10	3.00-25.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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。融资租入固定资产初始计价按租赁期开始日和租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 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定可使用状态前,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。

(十七) 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,

左右为出售而持有的、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生物资产，按《企业会计准则第12号——债务重组》的规定确定入账价值。

非货币性资产交换中取得的生物资产，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

因灭伐、间伐或抚育更新性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。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，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。

2、资本化金额的计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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收益后的金额确定；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；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。

实际利率法是指按借款实际利率计算并摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是指借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1、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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。

划分为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。

（二十）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉等长期资产，资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 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。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊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。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划（简称应缴存金额）确认应缴存金额并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券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，在债券存续期间内按直线法进行摊销。

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债与权益工具的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。

发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有

方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

(二十六) 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。

(二十七) 收入

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。

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金额能够可靠计量的时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。

4、BT业务

BT（Build Transfer）业务经营方式为“建设—移交”，即政府或其代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府或其代理公司，政府或其代理公司按照回购

协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：

公司提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认长期应收款；公司未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

（二十八）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款总额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与履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计量的，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计量的，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。

（二十九）政府补助

1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），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。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、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，确定该计税基础为其差额），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。

2、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(三十一) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的归属，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：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；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；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；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；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则——租赁》的规定进行处理。

(三十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产则分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(三十三) 所得税

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按照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。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 本年度无会计政策变更

(二) 本年度无会计估计变更事项

(三) 前期会计差错更正

本公司的控股子公司中原信托由于对郑开银行股份有限公司能够施加重大影响，2015年将其持有的郑州银行股份有限公司股权由可供出售金融资产调整至长期股权投资，采用权益法核算，并追溯重述以前年度报表，由此对本公司合并报表影响如下：

2015年1月1日至2015年12月31日

资产负债表项目	2014年12月31日		调整金额
	追溯后金额	追溯前金额	
可供出售金融资产	3,491,763,629.85	4,538,366,029.95	-857,802,000.00
长期股权投资	8,045,249,601.28	7,207,139,691.28	838,110,000.00
其他综合收益	2,515,750.09	7,421,956.81	-4,906,206.72
一般风险准备	323,285,855.56	316,437,817.01	6,748,038.54
未分配利润	2,275,198,565.16	2,146,222,862.88	128,975,702.28
少数股东权益	10,110,536,623.78	9,960,681,165.75	149,855,458.03
利润表项目	2014年度		调整金额
	追溯后金额	追溯前金额	
投资收益	1,761,576,854.74	1,664,248,434.74	97,330,200.00
净利润	3,146,703,927.79	3,049,373,727.75	97,330,200.00
归属于母公司股东的净利润	1,931,850,198.85	1,934,722,914.01	-4,127,262.84
少数股东损益	1,164,853,730.94	1,114,650,813.74	50,202,917.16
其他综合收益的税后净额	58,553,174.95	58,682,674.95	-139,460.00

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	3%、5%、11%、13%、17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠情况

1、濮阳农工商、西华林场、扶沟林场、同始林场和内黄林场等林业单位免交流转税、企业所得税。

2、同力水泥

根据财政部国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税〔2015〕78号)，公司销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，符合条件时可享受增值税即征即退政策。

3、拓洋实业

2014年10月，拓洋实业子公司郑州拓洋生物工程有限责任公司被河南省科技厅、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，有效期三年，企业

所得税税率为15%。

4、省创投

根据国家税务总局《关于实施创业投资企业所得税优惠政策的通知》(国税发〔2009〕87号)，省创投投资的“未上市中小高新技术企业”，符合规定条件的，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。

5、新安财富

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，新安财富享有“创业投资企业采取股权投资方式投资于未上市中小高新技术企业2年以上的，可以按照其投资额的70%在股权持有满2年后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。

6、豫能控股

根据《电力行业土地使用税减免优惠》(国税地〔1989〕13号)，对火电厂厂区围墙内的用地，均免征征收土地使用税；对厂区内围墙外的灰场、输灰管、输水(气)管道、铁路专用线用地，免征土地使用税。豫能控股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318,787.70平方米，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、厂外和社会公用线路未设置围墙道路、厂外水源用地其合计应税土地面积589,860.28平方米，年应纳税额2,949,301.40元，2015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)，豫能控股孙公司南阳天字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。

7、安彩高科

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〕65)，河南安彩能源股份有限公司燃气管道分公司享受该税收优惠政策。

8、大同纸业

根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税〔2015〕78号)规定,大河纸业子公司周口大河林业有限公司在符合条件时,可以按照该通知相关规定享受对销售的纤维板实行增值税即征即退70%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。

2012年3月,大河纸业子公司濮阳龙丰纺织业有限公司被河南省科技厅、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,企业所得税享受15%的优惠税率。

9. 1 原证券

(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《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1号),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。

10. 许平南高速

《财政部国家税务总局关于公路经营企业车辆通行费收入营业税政策的通知》(财税〔2005〕77号)规定,自2005年6月1日起,对公路经营企业收取的高速公路车辆通行费收入统一减按3%的税率征收营业税。

11. 龙三热电

根据《关于继续实行供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2011〕118号),“为保障居民供热取暖,经国务院批准,现将三北地区供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税政策通知如下:一、自2011年供暖季至2015年12月31日,对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入继续免征增值税;二、自2011年7月1日至2015年12月31日,对向居民供热而收取采暖费的供热企业,为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。”

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	主营业务	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	许昌南渡站	2	1	郑州市	河南省高速公路建设 与运营、运营	135,717.53	100.00	100.00	135,727.81	1
2	晋文发电	2	1	郑州市	电力生产、 节能项目开发	105,783.00	97.15	97.15	94,752.70	1
3	丰源发电	2	1	郑州市	发电项目 工程的设计、 建设、运营等	76,003.00	50.00	50.00	53,200.00	1
4	豫能控股	2	1	郑州市	投资管理及 电力生产、 节能项目开发	35,527.00	30.52	62.52	166,385.43	1
5	万和发电	2	1	鹤壁市	电力生产、 项目开发	11,027.55	100.00	100.00	11,236.67	1
6	源丰发电	2	1	鹤壁市	发电、供热、 运营	5050.00	100.00	100.00	5050.00	1
7	同泰公司	2	1	郑州市	技术、管理、 服务、和技 术咨询服务、 电力设备、 电力建设、 备品备件、 检修、等 等；煤炭及 制品等； 电力设备 检修、 检修、检修 生产材料 及进出口 贸易、经 营、经营	5000.00	100.00	100.00	5,255.61	1
8	郑州热电厂	2	1	郑州市	发电、供热、 运营	3,440.00	100.00	100.00		3
9	白云发电	2	1	驻马店市	发电、供热、 运营	45,200.43	85.00	74.54	34,050.41	1
10	大有发电	2	1	郑州市	发电、供热、 运营	51,582.70	100.00	100.00	75,869.54	1
11	中原信托	2	2	郑州市	信托业务	252,102.00	46.42	46.42	121,048.25	1
12	中原证券	2	2	郑州市	证券经纪、 证券投资、 资产管理、 融资融券、 承销与保荐、 自营业务	375,273.47	27.017	27.017	37,030.30	1
13	鑫顺达	2	1	郑州市	投资、管理、 运营、中介 服务等	50,000.00	69.25	69.25	0,485.00	1
14	新发能源	2	1	北京市	发电、供热、 运营	70,000.00	38.00	38.00	14,801.36	3
15	广源公司	2	1	郑州市	发电、供热、 运营	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1
16	中原信托	2	1	郑州市	信托业务	1,000.00	45.00	45.00	1,300.00	1
17	八力水电	2	1	郑州市	发电、供热、 运营	47,479.83	56.83	56.83	24,437.46	1

2015年1月1日至2015年12月31日

序号	企业名称	注册资本	企业类型	所在地	主营业务	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
18	中原水城	2	1	驻马店市	水环境生态建设	25,613.08	66.15	66.15	15,424.28	3
19	天地置业	2	1	郑州市	房地产开发经营	30,402.30	100.00	100.00	30,000.00	-
20	大地传媒	2	-	郑州市	广告管理	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	-
21	拓普实业	2	-	郑州市	食品销售、生产及加工的生产	3,750.00	61.00	66.64	2,250.00	-
22	东方商利	2	1	安阳市	酒类玻璃瓶的生产和销售、天然气管道管网建设及运营	69,070.00	55.11	59.11	144,502.20	3
23	中安实业	2	1	郑州市	管道机械、电梯设备、装饰材料等销售	2,112.00	100.00	100.00	2,193.73	1
24	富利达	2	1	郑州市	机械、农业机械、设备、机电配件	5,402.00	100.00	100.00	51.70	3
25	德客站	2	1	郑州市	林木租赁及信息咨询、苗木中介服务等；林木经纪；林木托管	139.28	100.00	100.00	51.37	3
26	新康达	2	1	三门峡市	特种用产品研究、销售	8,010.00	100.00	100.00	6,000.00	1
27	中子科技	2	1	郑州市	机电设备进出口及租赁、进出口货物报关及报检	5,005.59	100.00	100.00	25,000.00	1
28	林州人教	2	1	林州市	旅游服务、景区管理	5,115.71	100.00	100.00	46.35	3
29	林州林苑	2	4	林州市	森林经营与经营	11.28	100.00	100.00	227.39	2
30	西华林苑	2	4	西华县	林木经营与经营	48.54	100.00	100.00	401.45	3
31	固始林苑	2	4	固始县	林木经营与经营	140.25	100.00	100.00	406.00	3
32	内黄林苑	2	4	安阳市	林木经营与经营	2,046.56	100.00	100.00	8,220.25	3
33	魏县林苑	2	-	安阳市	粮食、蔬菜、林木的种植与销售	552.45	100.00	100.00	1,131.85	3
34	鹿寨林苑	2	1	郑州市	森林经营与经营、土地租赁、土地资产管理与运营	15,606.00	100.00	100.00	15,000.00	1
35	鹿寨林苑	2	1	郑州市	农林产品种植、批发、零售、场地租赁及经营	1,201.00	100.00	100.00	1,000.00	-

2015年1月1日至2015年12月31日

序号	企业名称	持股	企业类型	所在地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
36	中原水利	2	-	郑州市	非金融类 供水服务	20,000.00	100.00	100.00	21,500.00	-
37	发展燃气	2	5	郑州市	天然气供应 燃气供应 燃气供应	23,000.00	100.00	100.00	23,000.00	1
38	开泰房产	2	1	郑州市	房地产开发 房地产开发 房地产开发	2,500.00	100.00	100.00	2,000.00	1
39	豫东能源	2	6	濮阳市	2000MW 发电服务 发电服务	13,500.00	100.00	100.00	40,900.00	-
40	中原太阳能	2	1	郑州市	太阳能发电 太阳能发电 太阳能发电	20,000.00	100.00	100.00	0.0001	1
41	中原水务	2	1	郑州市	污水处理 污水处理 污水处理	5,000.00	50.00	100.00	2,650.00	1
42	豫联置业	2	1	郑州市	房地产开发 房地产开发 房地产开发	21,000.00	99.95	100.00	19,900.00	-
43	豫联电力	2	1	郑州市	电力、热力 及热力生产与供应	50,000.00	50.00	100.00	92,000.00	3

注1：个别控股子公司：1.境内全资子公司；2.境内控股子公司；3.境外子公司；4.参股企业；5.参股单位。

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原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	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	18.42	48.42	250,000.00	121,048.25	2	实际控制
2	中原证券	27.017	27.017	322,373.47	87,096.30	2	实际控制
3	中原海云	49.50	49.50	4,000.00	1,960.00	2	实际控制

(三) 母公司直接或间接拥有被投资单位半数以上表决权但未对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	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	80.95	80.95	64.21	39.14	2	成立清算组

2015年1月1日至2015年12月31日

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	60.00	4,000.00	12,000.00	2	成立清算组
4	新乡市民权林权	100.00	100.00	155.15	4,341.30	2	不审计
5	商丘桂什纸业有限责任公司	100.00	100.00	200.00	200.00	2	破产清算

(四) 重要的全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	豫能控股	38.48%	220,738,889.44		1,534,968,521.58
2	中原证券	72.983%	984,241,922.79	705,383,373.74	5,852,588,277.15
3	同力水泥	41.17%	19,554,255.23	7,835,700.36	801,434,151.51

2、主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	豫能控股	中原证券	同力水泥	豫能控股	中原证券	同力水泥
流动资产	1,820,431,131.34	38,177,651,143.88	1,285,360,847.43	3,115,738,776.70	28,882,542,845.10	882,081,613.61
非流动资产	11,314,530,641.03	3,472,587,772.41	4,889,712,182.53	8,374,604,506.40	1,670,386,400.17	4,793,720,672.35
资产合计	13,135,251,772.87	41,650,249,916.29	5,904,971,130.25	12,141,424,363.10	28,262,942,333.27	5,652,801,083.26
流动负债	2,710,828,421.76	27,362,741,021.96	1,624,523,847.95	3,625,820,188.41	20,884,352,501.77	2,451,758,342.27
非流动负债	6,008,273,491.21	5,892,083,845.16	1,400,133,025.41	4,797,129,525.64	1,517,563,713.06	393,800,853.39
负债合计	8,719,101,913.00	32,774,784,837.15	3,112,859,673.32	8,426,049,634.05	22,412,447,214.83	2,845,559,197.65
净资产	4,416,149,859.87	8,875,465,079.14	2,792,111,456.93	3,715,374,728.65	5,850,495,118.44	2,807,241,885.61
净利润	624,889,910.02	1,402,380,555.90	83,693,709.38	471,132,411.30	549,362,734.14	254,651,330.29
综合收益总额	624,889,910.02	1,402,380,555.90	83,693,709.38	471,132,411.30	549,362,734.14	254,651,330.29
经营活动现金流量	1,281,736,053.27	-1,002,141,283.30	627,294,389.89	1,126,306,463.66	2,645,370,610.33	730,282,021.11

(五) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围主体

1、本期新纳入合并范围的子公司或结构化主体

名称	期末净资产	本期净利润
郑新电力	310,715,335.55	-184,841,855.73
濮阳豫能	230,797,377.09	
汇成基金	49,866,404.51	-14,585.49
豫投公司	109,906,416.67	-92,583.33

2、本期不再纳入合并范围的子公司或结构化主体

名称	处置日净资产	本期期初至处置日期间的净利润
南和信安	12,856,211.84	-839,607.40

(六)本期发生的同一控制下企业合并情况

名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值	交易对价
郑新丰力	2015年7月1日	525,796,901.22	525,796,901.22	

八、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	1,114,406.63	1,153,519.83
银行存款	22,504,378,268.13	16,031,083,989.05
其他货币资金	929,309,690.24	530,464,090.57
合 计	23,435,303,305.30	16,571,705,920.35

注：银行存款中包含中票证券公司的结算备付金；其他货币资金主要为公司的银行承兑汇票保证金。

(二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
1.交易性金融资产	4,559,322,513.25	3,939,645,505.87
(1) 交易性债券投资	3,838,532,438.84	3,601,288,438.50
(2) 交易性权益工具投资	720,790,114.41	337,777,067.42
2.其他	1,530,805,591.45	641,638,088.45
合 计	6,090,128,304.70	4,581,283,594.32

(三)应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	544,138,186.56	449,584,781.16
商业承兑汇票	110,845,500.82	26,500,000.00
合 计	654,983,687.38	476,084,781.16

(四)应收账款

种 类	期末余额			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,476,153.62	5.59	13,476,153.62	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,242,037,252.92	98.41	94,694,270.38	4.23
账龄组合	2,242,037,252.92	98.41	94,694,270.38	4.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,794,195.44	1.00	22,794,195.44	100.00
合 计	2,270,307,631.98	100.00	100,694,619.44	5.75

(续)

2016年1月1日至2016年12月31日

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	32,250,020.04	1.59	32,250,020.04	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,962,106,292.94	97.01	71,885,525.40	3.66
账龄组合	1,961,711,233.34	96.98	71,906,625.40	3.66
其他组合	395,049.60	0.02		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,353,358.62	1.40	28,353,358.62	100.00
合 计	2,022,709,691.60	100.00	132,488,934.06	6.56

1、期末单项金额重大并计提减值准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
河南省电力公司（郑州热电厂）	13,476,153.62	13,476,153.62	3年以上	100.00%	预计无法收回
合 计	13,476,153.62	13,476,153.62	——	——	——

2、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,046,410,423.84	91.31	29,463,280.13	1,852,512,314.50	94.44	29,379,503.56
1至2年	110,700,000.15	4.94	13,316,824.95	23,180,335.96	1.18	2,757,049.14
2至3年	9,598,167.12	0.45	2,360,794.40	22,704,016.33	1.16	5,129,402.02
3年以上	74,370,481.81	3.32	49,533,370.80	63,214,505.55	3.22	40,090,510.06
合 计	2,240,037,252.92	100.00	84,664,270.36	1,961,711,233.34	100.00	71,885,525.40

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
郑州玻璃有限公司（安彩太阳能）	569,691.30	569,691.30	3年以上	100%	预计无法收回
新乡市华冠纸业有限公司（大河纸业）	137,816.00	137,816.00	3年以上	100%	预计无法收回
新乡市印刷有限公司（大河纸业）	644,964.40	644,864.40	3年以上	100%	预计无法收回
济源恒德克工贸有限公司（大河纸业）	316,503.11	316,503.11	1至2年	100%	预计无法收回
陕西中兴电缆工程技术有限公司（同力水泥）	1,437,006.90	1,437,006.90	3年以上	100%	预计无法收回
洛阳中友管道工程有限公司康城金湾项目部（同力水泥）	491,153.00	491,153.00	3年以上	100%	预计无法收回
商丘市展展贸易有限公司（同力水泥）	297,495.95	297,495.95	3年以上	100%	预计无法收回
商丘白云建筑安装有限公司（同力水泥）	421,378.20	421,378.20	3年以上	100%	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
河南省正物质贸易有限公司（电力水泥）	579,019.50	579,019.50	3年以上	100%	预计无法收回
西安宏宇商贸有限公司（电力水泥）	248,308.48	248,308.48	3年以上	100%	预计无法收回
洛阳天马罗姆科技有限公司（电力水泥）	975,800.00	975,800.00	3年以上	100%	预计无法收回
洛阳仁民建材有限公司（电力水泥）	1,684,692.71	1,684,692.71	3年以上	100%	预计无法收回
洛阳隆源建设工程有限公司三分公司（电力水泥）	211,260.48	211,260.48	3年以上	100%	预计无法收回
洛阳金地矿产品有限公司（电力水泥）	97,881.40	97,881.40	3年以上	100%	预计无法收回
史成文（电力水泥）	635,105.54	635,105.54	3年以上	100%	预计无法收回
武汉新嘉多商贸有限公司（电力水泥）	81,228.45	81,228.45	3年以上	100%	预计无法收回
东丽宏威数码机械有限公司（安彩高科）	362,534.40	362,534.40	2至3年	100%	预计无法收回
河南宏安数码有限公司（安彩高科）	296,317.50	296,317.50	3年以上	100%	预计无法收回
郑州宏安数码有限公司（安彩高科）	5,659.56	5,659.56	3年以上	100%	预计无法收回
马来西非中华快餐（CPIM）（安彩高科）	284.41	284.41	3年以上	100%	预计无法收回
河南新嘉多有限公司（安彩高科）	305,800.41	305,800.41	3年以上	100%	预计无法收回
河南宏安数码有限公司（安彩高科）	11,384.00	11,384.00	3年以上	100%	预计无法收回
河南宏安数码有限公司（安彩高科）	8,540.00	8,540.00	3年以上	100%	预计无法收回
上海宏安数码有限公司（安彩高科）	1,747,185.68	1,747,185.68	2至3年	100%	预计无法收回
白马民生（资产管理公司）	1,235,175.02	1,235,175.02	3年以上	100%	预计无法收回
北京宏安数码有限公司（资产管理公司）	2,835,528.12	2,835,528.12	3年以上	100%	预计无法收回
河南宏安数码有限公司（资产管理公司）	1,235,175.02	1,235,175.02	3年以上	100%	预计无法收回
广东宏安数码有限公司（资产管理公司）	1,037,700.00	1,037,700.00	3年以上	100%	预计无法收回
民权宏安数码有限公司（资产管理公司）	1,818,337.15	1,818,337.15	3年以上	100%	预计无法收回
其他（中银证券）	2,817,006.59	2,817,006.59	3年以上	100%	预计无法收回
合计	22,794,195.44	22,794,195.44			

4、本期收回或转回情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计计提坏账准备金额	转回或收回原因
东方宏安数码投资有限公司（白云纸业）	30,112.14	4,750,850.41	款项已收到

2015年1月1日至2015年12月31日

债务人名称	转回应收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因
合 计	30,112.14	4,750,658.41	—

5、本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联关系产生
河南兆丰纸业有限责任公司（大河纸业）	货款	32,250,020.04	债务人已进入破产清算	备案	是
山东泰山纸业有限责任公司（大河纸业）	货款	8,758,605.75	债务人已破产	备案	否
合 计	—	41,008,625.79	—	—	—

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额
国网河南省电力公司（电力发电）	98,208,746.00
许昌福神开新的医药有限公司（安彩高科）	35,765,899.08
河南省高速公路通信服务有限责任公司（许平南高速）	33,045,487.47
安徽时代物资股份有限公司（大河纸业）	30,772,377.22
河南鼎晖光电技术有限公司（安彩高科）	29,170,018.41
合 计	223,872,326.78

(五) 预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	253,016,076.55	88.58	1,104,443.84	368,204,435.07	61.63	2,233,479.83
1 至 2 年	38,804,022.80	8.50	211,070.80	129,568,225.24	21.77	2,849,249.72
2 至 3 年	35,726,494.48	0.37	238,204.31	42,857,347.00	7.29	2,217,905.14
3 年以上	55,827,091.74	14.67	41,848,441.49	56,514,341.34	9.50	37,286,650.78
合 计	383,275,585.60	100.00	43,340,157.24	695,105,248.75	100.00	44,597,294.47

(六) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
应收债券利息	65,877,180.52	49,979,008.37
应收贷款利息	1,460,125.02	2,532,803.84
定期存款利息	6,455,717.02	1,532,112.50
理财产品利息	129,448,232.32	43,734,351.18
买入返售金融资产利息	18,480,497.03	14,520,344.91
资产管理计划利息	20,921,557.45	24,549,259.15
存放同业款项利息	1,858,768.79	814,588.53
其他	1,308,578.84	136,724.00

2015年1月1日至2015年12月31日

项 目	期末余额	期初余额
合 计	205,809,908.82	177,412,175.28

(十) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	备注
账龄 1年以内的应收股利		88,134,594.70	85,003,000.00	23,134,594.78	
其中：1.郑州高新柏市水务有限公司		1,005,638.70		1,005,638.78	
2.中国平煤神马集团开封聚源有限公司		2,829,956.00	2,000,000.00	829,956.00	
3.许昌武龙发电有限公司分公司		83,700,000.00	83,000,000.00	20,700,000.00	
合 计		88,134,594.78	85,000,000.00	23,134,594.70	

(九) 其他应收款

科目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	373,454,678.79	17.43	357,142,789.73	95.41
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,587,105,018.82	73.61	331,547,210.36	21.15
账龄组合	1,587,105,018.82	73.61	331,547,210.36	21.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	191,374,610.51	8.89	185,035,730.41	97.21
合 计	2,128,893,710.22	100.00	875,025,747.16	41.13

(续)

科目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	381,803,697.72	21.35	388,499,317.72	98.51
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,225,155,758.05	69.48	331,764,249.71	27.08
账龄组合	1,225,155,758.05	69.48	331,764,249.71	27.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	155,488,473.54	8.87	149,019,778.46	94.59
合 计	1,758,455,929.32	100.00	848,283,345.89	48.10

1、期末单项金额重大并计提减值准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
焦作电力电力投资有限公司（控股企业）	272,872,428.87	272,872,428.87	3年以上	100.00%	预计无法收回
驻马店市供电公司（控股企业）	23,500,000.00	23,500,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
河南安飞电子科技有限公司（参股企业）	10,995,942.22	10,995,942.22	3年以上	100.00%	预计无法收回
开普集团（中牟造纸厂）	12,310,000.00	12,310,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回

2015年1月1日-2015年12月31日

（除向水坑）					
兰考第三花园厂（豫能控股）	24,991,650.00	24,991,650.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
开封明午山造纸有限公司（豫能控股）	11,000,000.00	11,000,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
郑州郑广区管委会（郑能控股）	14,984,059.70	1,873,778.70	3年以上	11.17%	预计部分无法收回
合计	370,454,078.78	357,143,799.79			

2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
1年以内	1,157,007,972.21	73.63	41,158,455.58	400,434,019.13	32.68	8,160,687.05
1至2年	50,304,633.55	3.21	4,389,048.18	316,963,993.76	25.07	2,404,667.81
2至3年	12,335,031.31	0.79	3,154,565.59	56,731,834.64	4.63	6,545,049.16
3年以上	347,457,362.45	22.37	262,847,148.56	451,026,199.13	36.82	314,582,365.69
合计	1,567,105,019.52	100.00	331,847,218.91	1,225,155,758.06	100.00	331,761,249.71

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
河南当阳科技股份有限公司（控股孙司）	5,589,478.65	5,589,478.65	3年以上	100.00%	预计无法收回
三门峡市万泰源有限公司（控股孙司）	2,155,000.00	2,155,000.00	1年以内及3年以上	100.00%	预计无法收回
开封市三吉里房地产开发有限公司（豫能控股）	8,511,372.30	8,511,372.30	3年以上	100.00%	预计无法收回
河南恒安煤炭有限公司（豫能控股）	4,736,995.14	3,782,990.11	3年以上	80.07%	预计部分无法收回
郑州市宏通矿山物资有限公司（豫能控股）	3,970,076.60	3,901,980.39	3年以上	98.28%	预计部分无法收回
青海天发煤炭贸易有限责任公司（豫能控股）	2,340,305.84	2,340,305.84	3年以上	100.00%	预计无法收回
古润新东万煤炭有限公司（豫能控股）	2,000,112.22	1,576,598.70	3年以上	78.82%	预计部分无法收回
伊陵县云马煤炭贸易有限公司（豫能控股）	1,229,145.77	1,062,686.74	3年以上	86.43%	预计部分无法收回
深圳海口美科公司（豫能控股）	700,000.00	700,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
白关电力建设分公司（豫能控股）	1,388,610.25	1,111,838.20	2至3年	80.00%	预计部分无法收回
河南省公路局筑路机械（豫能控股）	868,016.50	433,009.25	3年以上	50.00%	预计部分无法收回
其他（豫能控股）	714,471.00	520,521.29	3年以上	72.87%	预计部分无法收回

河南和正实业开发有限公司(中原证券)	4,292,176.14	4,292,176.14	3年以上	100.00%	预计无法收回
海祥金海城市信用社(中原证券)	5,748,880.00	5,748,880.00	3年以上	100.00%	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	3年以上	100.00%	预计无法收回
广东粤海信托投资公司(中原证券)	1,757,722.90	1,757,722.90	3年以上	100.00%	预计无法收回
河南经(中原证券)	1,038,002.34	1,038,002.34	2至3年	100.00%	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	3年以上	100.00%	预计无法收回
其他小额贷款合计(中原证券)	255,373.01	255,373.01	3年以上	100.00%	预计无法收回
洛阳兴利(开发)有限公司(立立实业)	1,600,000.00	1,600,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
张仪村44号(豫东水泥)	74,491,150.00	74,491,150.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
刘军(桐县县志和桐县有限公司)(安彩高科)	1,300,000.00	1,300,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
新乡安彩化工有限公司(安彩高科)	300,000.00	300,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
安彩信益电子玻璃有限公司(安彩高科)	1,101,079.51	1,101,079.51	3年以上	68.77%	预计部分无法收回
安彩公司(安彩高科)	2,593,113.10	2,593,113.10	3年以上	100.00%	预计无法收回
其他(安彩高科)	113.00	113.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
洛阳黄河水泥集团有限公司(同力水泥)	8,210,519.62	8,210,519.62	3年以上	100.00%	预计无法收回
非洲项目前期支出(同力水泥)	4,841,276.59	4,841,276.59	2年以上	100.00%	预计无法收回
和昌祥合(同力水泥)	2,500,000.00	2,500,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
其他(同力水泥)	3,128,437.30	3,128,437.30	3年以上	100.00%	预计无法收回
长葛转入应价税费(豫东水泥公司)	5,537,782.73	5,537,782.73	3年以上	100.00%	预计无法收回
老城区法院(资产管理公司)	1,247,614.05	846,833.68	1至2年	67.86%	预计部分无法收回
洛阳豫都投资股份有限公司(资产管理公司)	9,272,027.93	9,272,027.93	3年以上	100.00%	预计无法收回
新郑县(资产管理公司)	2,964,444.87	2,964,444.87	3年以上	100.00%	预计无法收回
河南新郑食品有限公司(资产管理公司)	345,754.61	345,754.61	3年以上	100.00%	预计无法收回
洛阳市管理建设拖欠工程款及农民工工资领导小组	345,209.00	345,209.00	3年以上	100.00%	预计无法收回

2015年1月1日至2015年12月31日

(资产管理部门)					
晋中食品股份有限公司(资产管理部门)	426,129.99	426,129.99	3年以上	100.00%	预计无法收回
晋中(资产管理部门)	1,240,561.13	1,238,192.98	3年以上	99.79%	预计部分无法收回
山西煤炭运销集团阳泉有限公司(电力发电)	3,894,826.17	1,217,413.68	3年以上	65.02%	预计部分无法收回
郑东热电检修(郑东电力)	3,923,002.63	3,923,002.63	3年以上	100.00%	预计无法收回
鹤壁市圣辰三矿东家物业管理有限公司(电力发电)	3,600,000.00	3,600,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
郑州铁路煤炭实业有限公司(电力发电)	2,934,326.71	2,934,326.71	1至2年	100.00%	预计无法收回
郑州市铁路水务有限公司(电力发电)	2,251,629.80	2,251,629.80	2至3年	100.00%	预计无法收回
合 计	191,374,610.54	186,036,730.61			

4、本期收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计计提坏账准备余额	转回或收回原因
许昌万里运输(集团)有限公司(豫能控股)	250,000.00	250,000.00	款项已收回
人民财产保险(林州太安村)	733.00	733.00	款项已收回
河南第一火电建设公司(万和发电)	2,206,075.75	2,206,075.75	款项已收回
合 计		2,456,808.75	

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额
河南天达新桥置业有限公司(天达置业)	往来款	421,449,212.73
郑州天达新城实业有限公司(天达置业)	往来款	65,000,000.00
中国信托业保障基金有限责任公司(中原信托)	信托保障基金	31,767,360.05
兴业金融租赁有限责任公司(中原高速)	保证金	27,000,000.00
国网河南省电力公司(豫能控股)	代垫资金	23,500,000.00
合 计		558,717,172.03

(九) 买入返售金融资产

项 目	期末余额	期初余额
合计	6,931,491,113.72	3,089,870,059.28
减：减值准备	4,821,279.28	6,349,073.99
合 计	6,926,669,834.44	3,083,520,985.29

注：买入返售金融资产期末为中原证券持有。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货项目	期末余额			期初余额		
	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	1,174,908,204.83	30,245,933.13	1,094,662,268.87	1,226,792,980.55	77,967,336.70	1,148,825,644.18
自制半成品及在产品	2,327,310,213.58	1,007,845.39	2,326,302,367.97	2,027,921,559.88		2,027,921,559.88
库存商品(产成品)	787,583,507.25	63,726,748.34	723,856,758.91	1,655,433,251.02	37,243,742.50	1,618,216,519.52
周转材料(包装物、低值易耗品)	10,281,654.83		10,281,654.83	10,680,432.45	53,890.50	10,626,541.95
消耗性生物资产	37,611,637.81		37,611,637.81	35,634,359.17		35,634,359.17
工程竣工(已完工未结算)	6,876,338.32		6,876,338.32	3,906,607.59		3,906,607.59
其他	58,565,166.32	6,721,312.18	49,843,854.14	212,246,683.31	6,721,312.18	203,525,371.13
合计	4,402,242,264.13	100,701,741.94	4,261,540,522.18	5,145,276,229.14	123,002,282.28	5,051,242,946.86

2. 消耗性生物资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
林业	35,458,453.17	4,306,908.13	2,229,028.48	37,536,437.81
种植业	76,202.00			76,202.00
合计	35,534,655.17	4,306,908.13	2,229,028.48	37,611,637.81

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
预计已发生成本	8,298,501.30
累计已确认毛利	4,285,353.66
减：预计总结算金额	6,817,185.66
建造合同形成的已完工未结算资产	5,876,989.52

(十一) 划分为持有待售的资产

项目	2015年12月31日
货币资金	73,057,810.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,013,206.10
应收账款	699,717.71
无形资产	5,036,239.52
其他资产	2,621,870.92
合计	39,428,945.46

注：划分为持有待售的资产为中原特钢资产。

(十二) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期委托贷款（设备贷款）	59,100,000.00	2,984,500,000.00
一年内到期的长期待摊费用（瓦力水费）	15,800,777.82	15,850,312.20
一年内到期的长期待摊费用（设备按揭）		59,755,396.13
一年内到期的长期委托贷款（许中河高线1）	98,500,000.00	
合 计	173,500,777.82	3,059,155,708.33

（十二）其他流动资产

1、按明细项目分类

项 目	期末账面价值	期初账面价值
存出保证金	448,643,511.43	779,169,019.54
短期委托贷款	211,000,000.00	161,750,000.00
已领回禁业费退出押金	8,176,803,064.80	7,331,511,300.16
坏账及待核扣税款	716,366,483.35	394,435,349.30
应收质保代垫款	200,026,122.32	62,718,574.46
其他	53,548,504.86	25,519,842.24
合 计	9,850,280,816.65	8,781,139,094.80

2、短期委托贷款

类 别	期末余额			期初余额		
	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	200,000,000.00	67.80	3,000,000.00	150,000,000.00	61.03	2,250,000.00
关注	20,000,000.00	6.78	6,000,000.00	20,000,000.00	8.14	6,000,000.00
损失	74,975,408.26	25.42	74,975,408.26	75,775,408.26	30.83	75,775,408.26
合 计	294,975,408.26	100.00	83,975,408.26	245,775,408.26	100.00	83,025,408.26

（十三）发放贷款及垫款

1、按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	143,000,000.00	301,857,921.90
其他	143,000,000.00	301,857,921.90
贷款和垫款总额	143,000,000.00	301,857,921.90
减：贷款损失准备		6,857,921.90
其中：单项计提数		6,857,921.90
贷款和垫款账面价值	143,000,000.00	293,000,000.00

2、按行业分布情况

项 目	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
-----	------	-------	------	-------

2015年1月1日-2015年12月31日

项 目	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
房地产业	143,000,000.00	100.00	301,857,921.90	100.00
贷款和垫款总额	143,000,000.00	100.00	301,857,921.90	100.00
减：贷款损失准备			8,857,921.90	2.95
其中：单项计提数			8,857,921.90	2.95
贷款和垫款账面价值	143,000,000.00	100.00	293,000,000.00	97.05

3、按地区分布情况

项 目	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
华北地区				
其他地区	143,000,000.00	100.00	301,857,921.90	100.00
贷款和垫款总额	143,000,000.00	100.00	301,857,921.90	100.00
减：贷款损失准备			8,857,921.90	2.95
其中：单项计提数			8,857,921.90	2.95
贷款和垫款账面价值	143,000,000.00	100.00	293,000,000.00	97.05

4、按担保方式分布情况

项 目	期末余额	期初余额
信用贷款		820,000.00
保证贷款		1,737,921.90
抵押担保贷款	143,000,000.00	299,500,000.00
其中：抵押贷款	143,000,000.00	299,500,000.00
贷款和垫款总额		301,857,921.90
减：贷款损失准备		8,857,921.90
其中：单项计提数		8,857,921.90
贷款和垫款账面价值	143,000,000.00	293,000,000.00

5、贷款损失准备

项 目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额	8,857,921.90		8,854,404.16	370,615,966.38
本期计提			3,517.74	
本期转销	8,857,921.90			
本期转回				-370,615,966.38
期末余额			8,857,921.90	

(十五) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	4,572,322.92		4,572,322.92	4,572,322.92		4,572,322.92

项 目	期末余额		年初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,235,120,842.87	707,758,665.51	1,527,362,177.36	1,834,501,897.83	653,154,382.81	1,181,347,515.02
按公允价值计量的	53,437,288.00		53,437,288.00			
按成本计量的	2,181,683,554.87	707,758,665.51	1,473,924,889.36	1,834,501,897.83	360,174,362.81	1,474,327,535.02
其他	5,407,389,181.72	609,180,000.00	4,798,209,181.72	2,307,221,913.87	11,281,471.16	2,296,000,442.71
合 计	7,845,600,000.00	1,276,310,665.51	6,569,289,334.49	4,141,723,811.70	764,529,814.57	3,407,153,997.13

注：其他类为因大宗商品持仓持有的信托项目投资和中原证券持有的资产管理计划投资；按成本计量的可供出售权益工具为公司及子公司持有的不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合 计
权益工具的成本/债务工具摊余成本	50,576,054.70			50,576,054.70
公允价值	53,437,288.00			53,437,288.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,861,233.30			2,861,233.30

(十六) 长期应收款

1、长期应收款的分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收及以前年度应收	4,854,727,911.70	226,066,011.70	4,628,661,900.00	2,686,234,678.48	272,737,472.68	2,413,497,205.80
BT 项目	614,733,282.75		614,733,282.75	704,340,606.45		704,340,606.45
合 计	5,469,461,194.45	226,066,011.70	5,243,395,182.75	3,390,575,284.93	272,737,472.68	3,117,837,812.25

2、贷款

类 别	期末余额			期初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
银团类	75,645,054.70	100.00	75,645,054.70	75,600,054.70	100.00	75,600,054.70
合 计	75,645,054.70	100.00	75,645,054.70	75,600,054.70	100.00	75,600,054.70

3、长期委托贷款

类 别	期末余额			期初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

类 别	期末余额			期初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正余额	4,493,280,000.00	98.13	67,398,900.00	2,426,243,030.78	93.80	32,785,825.00
负余额	66,822,857.00	1.87	66,822,857.00	100,491,792.96	6.20	160,491,792.98
合 计	4,579,052,857.00	100.00	153,221,757.00	2,526,734,823.75	100.00	193,287,417.98

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	234,930,236.75	267,301,477.03	272,494,212.76	219,613,503.02
对联营企业投资	7,009,313,452.63	1,068,340,175.84	1,190,429,398.82	8,278,532,535.45
合 计	8,043,249,691.28	1,921,009,656.83	1,470,913,309.63	8,498,346,938.53

2、长期股权投资明细

被投资企业	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期取得股利
一、合营企业										
1. 河南电力	成本法		143,278,051.83	-143,278,051.83						
2. 河南豫能煤电铝股份有限公司	成本法	25,000,000.00	24,150,297.00	1,805,277.25	25,955,564.25	50.00	50.00			
3. 河南鑫源铝业有限公司	成本法	15,000,044.73	17,847,409.47	27,232,032.84	44,879,582.31	50.00	50.00			
4. 河南豫能铝业有限公司	成本法	1,000,000.00		1,030,978.74	1,030,978.74	50.00	50.00			
5. 豫能铝业集团进出口贸易有限公司	成本法	30,000,000.00	49,806,403.56	48,430,305.01	98,236,708.57	40.00	40.00			
6. 河南天江铝业有限公司	成本法	30,000,000.00		40,707,827.21	40,707,827.21	50.00	50.00			
合 计		81,000,044.73	234,930,236.75	-15,122,750.47	219,613,503.02					

2015年1月1日-2015年12月31日

报表单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本报告期内减值准备	本期现金红利
一、联营企业										
1. 山东新奥发电有限公司烟台分公司	权益法	1,086,401,167.71	1,086,103,245.52	-298,822.19	1,085,804,423.33	41.30	41.71			50,456,862.47
2. 三门峡铝业股份有限公司	权益法	509,703,000.00	577,375,411.24	13,715,341.00	591,090,752.24	40.00	40.00			1,281,000.00
3. 广西国际中铝铝业有限公司	权益法	237,800,000.00	156,701,022.37	66,948,800.00	223,649,822.37	35.00	35.00			
4. 河南新奥铝业有限公司	权益法	246,808,800.00	524,453,246.01	26,447,212.94	550,900,458.95	43.63	43.33			40,700,000.00
5. 河南新奥发电有限公司濮阳分公司	权益法	212,233,000.00	237,116,710.74	15,883,710.74	253,000,421.48	50.00	50.00			63,000,000.00
6. 中铝金昌新材料有限公司	权益法	75,713,767.36	25,562,734.89	-1,116,865.66	24,445,869.23	10.00	10.00			1,843,234.89
7. 河南新奥发电有限公司鹤壁分公司	权益法	51,001,000.00	23,590,216.88	16,944,023.47	40,534,240.35	33.33	33.33			
8. 中铝三门峡氧化铝有限公司	权益法	225,100,000.00	326,061,701.29	524,145.40	326,585,846.69	50.00	50.00			
9. 河南新奥发电有限公司三门峡分公司	权益法	150,000,000.00	14,977,069.12	-300,815.68	14,676,253.44	11.11	11.11			
10. 河南新奥发电有限公司三门峡分公司	权益法	250,000,000.00	303,462,474.63	1,216,296.61	304,678,771.24	42.86	42.87			
11. 河南新奥发电有限公司三门峡分公司	权益法	27,417,112.59	27,415,326.05		27,415,326.05	40.33	42.02			
12. 河南新奥发电有限公司三门峡分公司	权益法	45,552,000.00	26,138,468.00	-400,571.21	25,737,896.79	40.00	33.00			

2015年1月1日-2015年12月31日

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末账面价值	本期计提减值准备	本期现金红利
湘基金(有限合伙)	权益法									
19. 长沙湘江投资集团有限公司	权益法	271,342,309.58	3,093,915,224.61	271,322,158.27	3,274,794,667.08	97.25%	97.00%			
20. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	25,433,330.33		25,176,930.16	25,176,930.16	80.00%	80.00%			
21. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	1,111,000.00		15,129.99	151,129.99	96.20%	94.20%			
22. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	58,410,000.00		57,204,687.70	57,204,687.70	44.00%	44.00%			
23. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	15,485,203.53	15,406,606.27	130,271.14	15,245,481.21	41.00%	41.00%			5,384,435.06
24. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	12,055,903.02	36,287,605.54	38,587,665.34						
25. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	802,000.00	1,007,527.17	83,871.17	1,674,878.34	57.00%	56.50%			
26. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	60,000,000.00	49,654,441.49	429,129.77	50,123,631.17	23.00%	25.00%			
27. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	11,329,959.44		11,624,352.03	11,624,352.03	25.00%	25.00%			
28. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	10,000,000.00		21,416,243.64	21,416,243.64	11.00%	11.00%			
29. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	10,000,000.00		1,360,685.47	1,100,685.47	37.00%	37.00%			
30. 湖南湘江资本创业投资有限公司	权益法	10,000,000.00		25,005,720.15	25,005,720.15	20.00%	20.00%			

2015年1月1日至2015年12月31日

被投资单位	核算方法	长期成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金股利
1. 河南新奥燃气有限公司	成本法									
21. 河南天地新置业有限公司	权益法	28 070,000.00		28 865,037.34	28 835,037.34	49.10	49.10			
22. 河南天地新置业有限公司	权益法	25 980,000.00	876 119,000.00	118,287,540.87	931,998,570.87	5.20	5.20			
小 计		5,802,412,202.10	7,004,212,162.00	463,213,562.82	8,275,532,526.92					631,442,310.63
合 计		6,145,125,246.50	8,140,245,397.78	635,497,144.48	9,375,742,593.76					631,442,310.63

3. 联营合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期数		年初余额/上年数	
	光大安能投资控股有限公司	河南天地新置业有限公司	光大安能投资控股有限公司	河南天地新置业有限公司
流动资产	53,988,273.79	931,998,570.80	50,832,746.34	
非流动资产	3,447,837.03		3,658,630.07	
资产合计	62,436,170.82	931,998,570.80	53,742,277.21	
流动负债	9,068,952.66	832,681,328.36	3,916,032.73	
负债合计	9,068,952.66	832,681,328.36	3,916,032.73	
净资产	53,367,218.17	99,415,242.44	49,826,244.48	
按持股比例计算的净资产份额	23,935,554.25	49,767,621.21	24,150,277.00	
调整事项				
对合营企业权益性投资的账面价值	23,935,554.25	49,767,621.21	24,150,277.00	
存在公开报价的权益性投资的公允价值				
营业收入	15,127,033.27		23,123,244.03	
财务费用	-1,862,271.57	-3,247.11	-1,505,474.11	
所得税费用	5,933.30		263,838.95	
净利润	3,479,090.40	-683,071.36	2,593,198.80	
其他综合收益	20,986.30			
综合收益总额	3,498,076.70	-683,071.36	2,593,198.80	
企业本期收到的来自合营企业的股利				

4、主要营业企业的主要财务信息

项 目	本年度发生额			上年同期发生额			
	阿特斯阳光电力集团股份有限公司	阿特斯阳光电力有限公司	阿特斯阳光电力(香港)有限公司	阿特斯阳光电力(美国)有限公司	阿特斯阳光电力(加拿大)有限公司	阿特斯阳光电力(欧洲)有限公司	阿特斯阳光电力(澳洲)有限公司
营业收入	45,022,091,913.91	5,667,280,090.29	1,541,345,223.55	570,028,010.54	76,433,237,150.42	4,030,233,324.49	1,571,493,955.37
营业成本	15,824,779,233.86	1,812,574,426.45	11,747,667,046.20	526,888,525.13	128,091,133,139.09	1,575,893,613.53	12,475,208,702.87
资产合计	308,147,171,177.37	7,463,742,521.74	15,350,032,537.75	1,408,958,551.73	207,540,433,335.31	6,240,153,637.09	14,148,937,468.89
负债合计	267,674,060,757.04	2,703,013,372.48	5,310,594,858.07	366,500,755.75	176,553,534,913.43	1,089,267,953.71	4,932,376,291.51
所有者权益合计	3,345,430,230.77	888,715,128.24	2,039,437,679.68	222,457,795.98	2,817,258,667.11	998,533,944.78	4,333,691,853.73
现金流量	278,019,371,032.79	3,605,728,930.72	8,034,421,130.09	260,260,422.74	176,463,341,213.03	2,800,433,034.49	3,955,475,191.21
净利润	33,127,330,174.62	2,859,014,321.32	4,284,811,172.06	918,158,748.35	27,913,811,544.91	3,265,619,253.49	5,253,221,277.52
归属于母公司所有者的净利润	2,841,336,021.07	340,752,734.25	1,522,113,910.22	338,253,356.93	2,643,800,173.34	288,333,734.83	1,349,127,447.17
现金流量	333,026,345.01				359,212,051.27		2,375,203.05
归属于母公司所有者的现金流量	3,274,134,657.08	343,752,732.73	1,522,113,910.22	338,253,356.93	2,643,800,173.34	288,333,734.83	1,349,127,447.17
归属于母公司所有者的现金流量							
营业收入	11,002,058,433.62	5,723,196,532.55	6,076,743,240.76	1,118,553,737.30	8,388,682,843.13	2,481,245,691.05	1,222,737,235.07
净利润	3,130,020,752.74	603,323,213.33	1,156,889,049.34	195,121,379.22	2,187,255,061.42	174,422,277.52	1,147,276,093.80
归属于母公司所有者的净利润	10,537,342,440	1,384,813.33			63,842,823.73	-857.45	
归属于母公司所有者的净利润	3,140,891,552.74	603,761,374.30	1,156,889,049.34	195,121,379.22	2,187,255,061.42	174,422,277.52	1,147,276,093.80
归属于母公司所有者的净利润							
归属于母公司所有者的净利润							

关联方关系

关联方关系

项目	河北建投能源开发有限公司	河北建投能源开发有限公司	河北建投能源开发有限公司	河北建投能源开发有限公司	河北建投能源开发有限公司	河北建投能源开发有限公司	河北建投能源开发有限公司
应收账款	29,560,332.27	28,480,354.00	1,338,647,720.06	36,554,366,000.00	27,080,722.80	147,173,669.18	408,932,945,000.00
预付账款	19,471,947.33	206,003,227.89	50,222,927.77	29,101,094,000.00	20,657,388.57	391,548,552.76	109,888,866,000.00
其他应收款	40,280,530.53	474,569,575.80	1,418,571,041.77	765,655,069,000.00	47,727,700.47	508,772,667.86	264,265,206,000.00
存货	7,804,138.88	122,140,554.77	189,546,591.54	770,760,000,000.00	3,304,434.71	711,037,031.15	613,385,705.58
其他流动资产	370,470,000.00	1,170,330,000.00	27,069,068,000.00			300,400,000.00	8,073,883,000.00
其他资产	2,800,108.08	422,540,554.77	1,359,246,551.64	247,789,070,000.00	3,004,424.71	411,607,821.16	613,385,705.58
其他非流动资产	48,076,399.74	72,020,067.72	88,034,454.77	17,668,018,000.00	44,427,884.76	97,234,790.80	29,000,172.10
其他非流动资产	9,055,328.88	14,403,870.34	26,520,087.24	826,848,668.00	16,245,350.75		525,000,000.00
其他非流动资产	181,156.12	11,356,968.87		25,556,632.87	78,756.12		243,075,544.00
其他非流动资产	18,276,460.01	25,305,720.45	26,520,087.24	856,407,840.97	16,406,506.87		656,110,000.00
其他非流动资产							
其他非流动资产	872,168,805.65	156,560,722.75		75,487,600,000.00	428,515,226.57	15,912,454.22	13,004,806,000.00
其他非流动资产	10,283,187.81	25,555,678.08	274,727.97	9,955,670,000.00	9,104,880.30	2,715,069.90	2,453,083,000.00
其他非流动资产				2,782,000.00			2,687,000.00
其他非流动资产	10,274,187.81	25,555,678.08	274,727.97	9,955,670,000.00	9,104,880.30	2,715,069.90	2,453,083,000.00
其他非流动资产	3,350,737.09				2,820,749.82		

(十八) 投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	207,302,943.11	55,139,438.45	1,113,413.61	261,415,534.95
其中：房屋、建筑物	207,302,943.11	55,139,438.45	1,113,413.61	261,415,534.95
二、累计折旧和累计摊销合计	91,731,891.75	17,345,117.54	146,205.76	108,830,743.53
其中：房屋、建筑物	91,731,891.75	17,345,117.54	146,205.76	108,830,743.53
三、账面净值合计	115,661,048.36			152,788,221.42
其中：房屋、建筑物	115,661,048.36			152,788,221.42
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
五、账面价值的合计	115,661,048.36			152,788,221.42
其中：房屋、建筑物	115,661,048.36			152,788,221.42

(十九) 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	39,604,772,438.13	12,690,783,008.66	1,369,680,827.90	50,925,874,618.89
其中：房屋及建筑物	9,143,665,192.91	2,849,406,586.11	747,165,005.43	11,245,911,713.69
机器设备	22,308,467,583.89	9,147,501,006.17	1,077,404,605.67	30,378,563,973.39
运输工具	413,307,121.46	305,533,952.66	17,431,692.28	701,406,451.76
电子设备	322,044,915.48	245,778,066.67	18,375,234.71	559,446,877.45
办公设备	155,700,527.30	22,463,543.61	6,873,200.88	171,572,562.04
其他	7,264,357,758.99	15,682,835.55	2,666,410.87	7,277,674,281.35
二、累计折旧合计	15,123,524,588.65	4,207,378,624.10	327,116,393.04	19,351,786,829.71
其中：房屋及建筑物	2,554,838,305.66	720,507,158.50	82,484,831.83	2,895,698,432.22
机器设备	10,616,833,060.51	3,015,714,335.06	211,276,705.42	13,421,270,690.54
运输工具	258,343,077.42	14,856,921.35	16,543,433.27	297,732,599.13
电子设备	244,930,854.37	127,464,404.91	13,316,167.77	359,079,091.57
办公设备	117,332,367.72	20,325,284.21	3,239,258.74	134,421,411.19
其他	1,818,448,152.55	324,980,455.41	1,635,670.00	2,141,812,542.03
三、账面净值合计	24,481,247,839.48			31,574,087,789.17
其中：房屋及建筑物	6,788,046,227.38			8,240,572,281.37
机器设备	11,688,534,522.38			16,954,452,823.86
运输工具	144,963,644.04			293,673,492.00
电子设备	77,114,061.12			194,366,535.85
办公设备	38,377,439.67			37,151,148.55
其他	5,445,909,644.31			5,135,821,619.56
四、减值准备合计	512,330,222.39	275,376,107.15	11,946,544.74	776,759,685.11
其中：房屋及建筑物	254,554,155.35	60,310,951.17		314,865,106.52

2015年1月1日至2015年12月31日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	253,165,576.90	210,509,207.28	11,224,160.12	452,450,624.06
运输工具	2,501,346.10		21,969.28	2,479,376.82
电子设备	1,605,265.00	4,447,772.00	645,415.36	5,407,621.64
办公设备	1,265.78	5,553.00		7,818.78
其他	406,666.20	162,734.00		569,400.20
五、账面价值合计	263,600,917,317.09			301,156,329,226.06
其中：房屋及建筑物	5,931,491,072.01			7,331,707,174.65
机器设备	11,435,683,556.00			16,552,040,340.70
运输工具	142,456,254.94			426,261,152.82
电子设备	75,506,752.12			186,054,150.24
办公设备	38,571,173.81			37,143,218.09
其他	5,445,412,368.11			5,135,232,226.25

注：本期增加数包括报告期内因合并新增电力增加的固定资产。本期减少数为折旧及处置而减少的固定资产。

(二) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新郑工程/2.500 万千瓦 (龙亭热电厂)				30,797,877.88		30,797,877.88
中川热电厂(发电热 气)	405,752,907.21		405,752,907.21	254,256,150.81		254,256,150.81
河南平项山抽水蓄能 电站工程(龙溪热电厂)	14,830,241.01		14,830,241.01	8,230,026.88		8,230,026.88
林长高速及连接线(省 平项山高速)	11,767,722.00		11,767,722.00	11,768,827.00		11,768,827.00
原 90 千伏及 6 千伏 改造项目(龙溪热电厂)				14,529,909.32		14,529,909.32
自修工程(龙溪热电厂)	12,073,197.66		12,073,197.66	12,073,197.66		12,073,197.66
省同力矿山地质环境 (同力水泥)				13,042,384.53		13,042,384.53
省同力处理城市生活 垃圾 350 吨/日示范 站工程(同力水泥)	13,013,350.58		13,013,350.58	12,974,024.07		12,974,024.07
平项山 100 万吨/年 水泥项目(同力水泥)				150,552,990.52		150,552,990.52
鹿港加(母站项目(安 彩高科)	11,351,500.86		11,351,500.86	11,353,222.12		11,353,222.12
省同力处理城市生活 垃圾(安彩高科)	175,532,855.86		175,532,855.86	66,425,355.62		66,425,355.62
鹿港加(母站项目(安 彩高科)	1,414,899.71		1,414,899.71	45,013,821.40		45,013,821.40
天然(永清)光伏发电 项目(豫能控股)	47,532,063.85		47,532,063.85	127,820.53		127,820.53
中法 2600MW 机组工程 (豫能控股)	53,032,357.00		53,032,357.00	3,399,797,846.63		3,399,797,846.63

2015年1月1日至2015年12月31日

项 目	账面数			年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建设 2×600MW 机组工程 (豫能控股)	32,225,535.35		32,225,535.35	677,153,435.84		677,153,435.84
2×600MW 超临界机组扩 建项目(豫能控股)	252,811,109.02		252,811,109.02			
技改工程(龙牛热电)	10,691,130.30		10,691,130.30			
郑州航空港区第五区第 二水厂一期工程(同力 水泥)	52,199,823.13		52,199,823.13			
梅村马路第十三条道 路给水工程二期(同力 水泥)	76,943,457.46		76,943,457.46			
其他工程项目汇总	154,375,487.57	9,310,778.17	145,064,709.40	86,208,075.54	11,131,464.40	75,076,611.14
合 计	1,366,320,505.26	9,310,778.17	1,357,009,727.09	4,794,501,024.53	11,131,464.40	4,783,369,560.13

在建工程情况(期末余额最大的前十名)

项目名称	预算数(万 元)	期初余额	本期增加	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	1,547,515.93	365,042,822.61	551,066,565.26	1,540,556.76			
1.中开项目(发展燃气)	165,885.00	254,235,150.51	151,488,838.40			23.52	95.00
2.2×600MW 超发电机组 扩建项目(豫能发电)	552,120.00		254,632,764.85			4.70	10.00
3.嵩高新城产业园项目	27,000.00	66,425,558.62	129,466,297.34			66.12	85.12
4.郑州直落寺十二条道 路供水管网工程(同力 水泥)	25,120.61		76,343,467.46			30.63	25.00
5.郑州航空港区第五区第 二水厂一期工程(同力 水泥)	72,243.80		52,199,823.13			7.23	7.00
6.周村平凉山井井输气 管道项目(发展燃气)	215,082.19	8,253,029.99	6,920,181.92			0.76	1.00
7.黄河同力污水处理厂生 活垃圾300吨/日示范站 工程(同力水泥)	5,952.00	12,874,034.07	35,326.31			21.81	68.00
8.嵩高新城供气项目 (发展燃气)	1,905.00	11,333,222.12	518,349.73			62.80	52.80
9.林长岛林长综合楼 (中开南)	1,174.88	11,785,227.00		81,135.00		93.31	99.99
10.技改工程(龙牛热 电)	1,611.00		12,155,607.08	1,439,400.76		93.56	75.40

(续)

项目名称	利息资本化 累计金额	其中:本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
合 计	22,937,895.08	14,572,747.36			1,027,565,432.16
1.中开项目(发展燃气)	20,348,269.26	12,284,161.25	8.14%	资金及贷 款	405,782,587.21

2015年1月1日-2015年12月31日

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末余额
2.2x300MW 级发电机组建设项目（产能发电）	1,991,595.62	1,981,695.83		资本金及借款	254,632,704.65
3.高扬程污水处理项目				募集资金和自有资金	175,832,655.96
4.梅荆湖管带（二）管道供水管网工程（回水系统）				自筹	76,843,467.48
5.郑州航空港实验区第二水厂一期工程（净水系统）				自筹	52,199,823.13
6.河南平原地区川气普输项目（及燃气管）				自筹	14,833,211.01
7.郑州可力达垃圾发电厂350t/h 炉渣发电工程（回水系统）				自筹	13,642,330.36
8.成都加气母站项目（多彩高列）				自筹	11,951,520.85
9.长葛高速公路收费站（污水收集站）				自筹	11,737,722.00
10.长葛工厂（发电系统）				自筹	10,691,430.32

(二十一) 工程物资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	44,621,089.32	5,797,012.35	49,325,216.34	1,093,455.33
专用设备	689,995,404.35	325,073,481.53	718,255,692.42	297,613,233.57
其他	4,652,572.53	26,161,370.92	23,257,071.66	7,513,977.09
合计	739,269,736.21	357,834,570.90	790,877,970.22	306,226,636.89

(二十二) 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理原因
因清理固定资产报废拆除资产	360,109.01	2,653,350.00	无使用价值
设备报废	912,459.51	1,180,840.21	报废
房屋建筑物		57,568.73	报废
运输设备	40,830.00	12,291.00	报废
其他	42,529.56	16,466.89	报废
合计	1,855,998.08	3,897,565.83	

(二十三) 生产性生物资产

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
林业	12,515,755.89	4,543,026.00	208,467.68	16,851,214.21
合计	12,515,755.89	4,543,026.00	208,467.68	16,851,214.21

(二十四) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	2,726,470,676.68	247,399,348.88	60,800,810.17	2,812,970,215.37
其中：计算机软件	159,047,102.53	89,454,575.98	13,395,053.53	185,902,024.93
土地使用权	2,321,878,746.03	201,307,112.65	45,291,758.84	2,476,394,101.30

2015年1月1日-2015年12月31日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利权	2,055,135.60			2,055,135.60
非专利技术	4,015,301.84	619,914.63		4,635,216.47
商标权	1,266,150.00		1,200,000.00	66,150.00
特许权	237,908,181.35	6,047,745.46		243,955,926.81
一、累计摊销额合计	507,756,506.45	68,367,460.44	13,388,972.72	583,735,174.17
其中：计算机软件	97,772,662.29	22,277,032.94	6,700,949.56	113,339,645.67
土地使用权	280,126,086.13	57,061,424.21	5,939,023.86	331,248,486.58
专利权	247,783.83	60,316.20		314,100.03
非专利技术	458,158.86	294,487.70		750,646.56
商标权	761,568.81		745,030.00	21,568.81
特许权	128,302,208.73	3,888,215.39		136,000,516.12
二、减值准备合计	7,868,043.87			7,868,043.87
其中：计算机软件	16,843.67			16,843.67
土地使用权	7,851,100.00			7,851,100.00
专利权				
非专利技术				
商标权				
特许权				
四、账面净值合计	2,210,645,046.58			2,321,375,097.53
其中：计算机软件	82,057,488.57			72,545,635.15
土地使用权	2,033,401,558.93			2,137,234,514.62
专利权	1,007,351.77			1,741,935.57
非专利技术	3,558,255.28			3,884,622.11
商标权	504,581.49			44,581.19
特许权	109,515,662.62			103,005,408.99

(二十五) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
以平南尚地	188,865,555.20				188,865,555.20	
福建神投	6,781,674.10				6,781,674.10	
万丰源电	13,535,065.05	13,535,065.05			13,535,065.05	13,535,065.05
立安实业	1,059,011.51				1,059,011.51	
南江信泰	329,370.53			309,370.53		
内城市场	58,464,597.71	58,464,597.71			58,464,597.71	58,464,597.71
桂林大映谷	151,933.26				151,933.26	
衡阳农工局	10,971,481.73	10,971,481.73			10,971,481.73	10,971,481.73
湖南三力六磊有限公司	2,410,338.86				2,410,338.86	
中德阳光世纪有限公司	7,288,755.57				7,288,755.57	

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
安阳泰然气体有限公司	5,046,324.16				5,046,324.16	
三门峡陕县同力水泥有限公司	94,388,058.62	23,566,136.37			94,388,058.62	23,566,136.37
合 计	998,013,047.52	112,567,530.00		339,370.63	366,733,675.69	112,557,520.86

(二十六) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	35,971,073.15	19,454,325.76	16,874,928.17	592,108.42	37,858,372.32
补偿费	38,945,259.41		2,142,485.78		36,802,773.63
长期待摊	27,472,504.30		1,526,679.50		25,945,824.80
培训费	56,738,521.81	7,719,055.26		4,870,248.30	59,587,328.77
诉讼费及担保费	50,183,030.87			1,350,355.04	48,832,675.83
其他费用及摊销	832,250.00		43,500.00		788,750.00
诉讼费	56,858,104.76	87,929.00	9,797,494.98	16,370,312.00	37,778,226.78
开办费	765,032.14		40,883.88		724,148.26
广告费	13,333.70		13,333.70		
矿山搬迁费	44,546,000.16			1,193,212.51	43,352,787.65
厂区搬迁费	5,648,334.57			170,030.05	5,478,304.52
其他	29,565,852.21	11,727,203.62	4,016,028.51	8,542,035.04	28,764,992.28
合 计	302,637,543.20	37,990,014.24	34,591,129.95	32,544,203.18	274,492,224.31

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产	1,213,110,411.84	4,856,284,242.76	1,041,020,544.73	4,164,082,178.92
资产减值准备	801,551,982.88	3,210,030,527.33	803,184,566.40	2,412,755,285.60
可抵扣亏损	874,960.84	3,489,819.38	2,484,833.63	9,859,752.12
税法与会计收入确认差异	37,860,183.74	150,840,734.82	37,516,920.35	160,457,881.40
折旧费用计提	105,574.85	422,289.43	105,574.85	422,289.46
无形资产内部销售损益	79,450,363.28	317,801,453.10	98,244,824.60	397,439,289.40
其中：资产	5,515,629.55	22,062,518.30	5,697,024.70	22,788,088.80
资本化利息	73,334,733.68	295,738,934.74	93,547,799.90	374,351,189.00
其他	293,167,338.15	1,173,069,048.59	298,363,725.50	1,153,454,902.00
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
二、递延所得税负债	84,908,635.34	382,885,640.50	75,625,881.31	332,503,525.23
交易性金融资产、衍生金融工具估值	21,000,108.76	86,760,435.04	13,429,305.37	53,717,221.48
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,012,947.01	48,051,730.44	2,455,648.20	9,823,393.12
其他	61,203,778.96	248,073,475.02	59,740,927.74	268,762,910.63

(二十八) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付资产	5,763,863.68	7,887,637.56
预付工程款	83,149,086.04	224,755,291.56
预付设备资产购买款	181,504,900.70	181,584,983.70
预付工程项目款项	589,442,025.38	178,324,206.60
预付设备流通权	165,428,140.85	105,573,239.12
预付租金支出款项	20,549,407.00	10,308,119.04
待处置资产包	2,417,949,894.06	3,056,719,908.46
其他	184,167,600.65	264,057,355.31
合 计	3,664,065,182.50	4,073,424,919.24

注：以破产资产中原材料所有，待处置资产包上变为尚未收回无河南些部分流动资产不良资产包。

(二十九) 所有权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	280,006,222.40	投标及履约保证
应收账款	89,791,136.37	质押
存货	30,535,351.05	质押
固定资产	2,519,670,585.22	抵押
无形资产	73,395,714.49	质押
合 计	2,993,400,997.55	—

(三十) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	55,418,849.11	31,000,000.00
抵押借款	736,105,640.00	125,773,602.00
保证借款	636,119,372.32	637,880,121.85
信用借款	1,110,616,119.27	2,362,087,800.77
合 计	2,238,280,960.70	3,356,741,522.62

2、已到期未偿还的短期借款情况

借款单位	贷款金额	贷款资金用途	借款时间	还款期限及还款
市建行（濮阳农工商）	1,250,000.00	建筑	20 年以上	债务人经营困难
向黄县财政局（濮阳农工商）	400,000.00	工业产	20 年以上	债务人经营困难
留农场局（濮阳农工商）	606,000.00	林业种植	20 年以上	债务人经营困难
市财政局开发公司（濮阳农工商）	110,000.00	农业生产	20 年以上	债务人经营困难
市财政局农财科（濮阳农工商）	922,000.00	农业生产	20 年以上	债务人经营困难
农业部农垦司（濮阳农工商）	150,000.00	林业种植	20 年以上	债务人经营困难

2015年1月1日至2015年12月31日

借款单位	贷款金额	贷款资金用途	逾期时间	未到期偿还原因
市农行（濮阳农工商）	150,000.00	农业生产	20年以上	债务人经营困难
内乡县农行营业部（濮阳农工商）	227,000.00	农业生产	20年以上	债务人经营困难
合 计	3,817,000.00			

(三十一) 拆入资金

项 目	期末余额	期初余额
银行拆入		200,000,000.00
非银行金融机构拆入		2,173,000,000.00
合 计		2,373,000,000.00

(三十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,144,170,407.34	791,073,957.93
合 计	1,144,170,407.34	791,073,957.93

(三十三) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,045,211,621.44	1,126,214,502.94
商业承兑汇票	490,000,000.00	215,000,000.00
合 计	2,335,211,621.44	1,341,214,502.94

(三十四) 应付账款

1、按账龄分类

账 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,943,534,902.09	2,712,159,030.02
1至2年（含2年）	316,242,840.14	600,850,229.85
2至3年（含3年）	118,793,118.11	147,015,242.72
3年以上	271,824,444.78	245,933,725.75
合 计	3,650,355,141.12	3,715,919,135.94

2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	应付金额	未偿还原因
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司（郑新电力）	50,411,850.00	未结算
郑州市财政国库收付中心（市政配套费）（天地置业）	31,705,020.33	未执行完毕
河南新德工贸有限公司（郑新电力）	27,241,920.00	未结算
中石油石油工程机械有限公司沙市钢管厂（发展燃气）	20,638,508.13	未结算
河南省第一建筑工程集团有限公司（天地置业）	17,187,814.74	项目未竣工
中国建材国际工程集团有限公司（发展燃气）	15,447,002.68	未结算
中国建材国际工程集团有限公司（天地置业）	14,343,406.84	未结算

2015年1月1日至2015年12月31日

债权人名称	所欠金额	还款期限
安科电源局发电租金（黄河高庄）	12,637,679.22	未完工
山东三融环保科技有限公司（万和发电）	11,958,674.75	未支付
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司（同力发电）	10,440,000.00	未结算
合 计	24,920,358.05	—

(三十五) 预付款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	665,679,447.40	1,337,393,289.20
1年以上	985,730,661.40	1,318,097,112.60
合 计	1,649,410,008.86	2,655,490,401.80

(三十六) 卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	期初余额
证券	4,712,864,571.21	3,127,234,328.03
卖出资金应收收益权	500,000,000.00	2,460,000,000.00
合 计	4,712,864,571.21	5,587,234,328.03

(三十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	527,389,786.74	3,117,897,116.02	2,706,034,694.45	939,252,190.31
二、离职后福利—设定提存计划	42,046,734.27	328,939,841.77	317,832,121.28	54,124,464.76
三、辞退福利	3,839,724.05	29,432,025.14	4,426,867.94	28,844,943.18
四、一年内到期的其他福利	423,401.45	1,089,786.57	489,938.09	1,034,250.90
五、其他	527,567.84	1,035,760.31	148,945.21	2,016,760.91
合 计	574,777,656.26	3,479,974,540.31	3,028,929,566.91	1,025,822,629.15

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	449,584,344.68	2,587,209,861.18	2,217,652,073.69	819,131,935.28
2.职工福利费	1,954,262.85	119,135,016.85	119,415,511.24	1,684,367.47
3.社会保险费	5,092,875.42	134,242,871.89	133,953,123.25	5,382,724.09
其中：医疗保险费	3,021,419.27	114,726,105.60	114,888,291.03	3,061,233.84
工伤保险费	430,859.89	9,335,681.22	9,365,038.75	701,523.46
生育保险费	1,640,705.16	9,778,183.07	9,798,521.44	1,619,966.79
其他		102,902.00	102,902.00	
4.住房公积金	6,396,631.00	128,707,214.55	128,455,462.36	4,643,383.27
5.工会经费和职工教育经费	66,544,152.84	82,105,838.28	40,740,501.11	108,909,489.01

2015年1月1日至2015年12月31日

6. 预提借款利息		1,060,170.92	1,060,170.92	
7. 短期利权发行计划		6,914,220.21	6,033,222.91	81,000.00
8. 其他短期利权	557,399.86	50,515,521.14	49,838,650.81	934,290.18
合 计	527,939,768.74	3,117,897,118.02	2,706,034,634.45	923,802,190.31

3. 设定提存计划情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	12,448,353.94	242,123,659.93	242,076,382.17	12,495,630.10
2. 失业保险费	1,446,193.29	18,220,869.63	17,979,722.16	1,686,338.03
3. 企业年金缴费	28,152,153.04	69,565,311.94	57,769,010.35	39,931,449.63
合 计	42,046,700.27	329,909,841.77	317,825,114.68	54,124,454.78

(二十八) 应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	47,504,843.46	931,509,066.78	948,374,345.82	52,639,566.34
营业税	70,014,734.35	511,167,008.08	505,328,768.87	75,853,022.48
消费税	2,494,129.73	26,390,412.30	26,911,817.48	1,972,004.55
企业所得税	582,783,202.64	1,581,248,415.47	1,370,650,828.14	505,380,872.57
城市维护建设税	7,964,453.04	87,545,804.83	86,452,310.23	10,057,949.77
房产税	13,845,531.05	77,462,634.35	57,883,271.62	33,624,823.78
土地增值税	35,443,553.26	72,035,042.54	78,768,519.84	28,709,675.81
个人所得税	135,269,747.57	417,158,786.90	528,927,139.86	23,501,394.61
教育费附加	5,571,901.28	64,875,922.34	63,304,973.78	7,142,849.04
其他税费	10,471,328.55	244,847,179.56	163,020,771.56	91,491,737.53
合 计	723,373,476.98	4,044,230,007.75	3,835,238,778.90	932,365,695.63

(二十九) 应付利息

项 目	年初余额	期末余额
应付利息计提还本的长期借款利息	25,730,700.89	27,403,235.00
企业债券利息	242,013,455.29	242,016,455.43
短期借款应付利息	9,710,838.05	8,982,330.45
短期融资券利息	51,003,637.75	56,041,824.86
公司债利息	302,542,602.82	63,953,424.88
其他	4,374,807.02	48,322,291.38
合 计	635,385,141.81	488,719,622.21

(四十) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
郑州七五五中心	11,099,948.36	14,208,545.62	未支付
河南省中原天然气开发有限公司		8,000,000.00	

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
安阳市投资控股有限公司		3,000,000.00	
郑州拓祥企业管理有限公司	1,000,000.00		
驻马店市投资有限公司	33,393,340.99		
确山县产业集聚区投资开发有限公司	6,698,155.50		
洛阳市建设投资有限公司	7,283,279.82		
合 计	59,477,705.70	23,208,545.82	—

(四十一) 其他应付款

1. 按性质分类

性 质	期末余额	期初余额
押金及保证金	917,570,080.39	327,831,161.35
尚未支付的各项应缴款项	16,861,548.02	22,020,154.36
应付报酬款	2,427,025.88	2,562,284.18
应付票据贴现款	10,000,000.00	30,007,000.00
应付其他往来	37,682,779.49	37,137,074.79
应付手续费、服务费	32,578,880.39	36,680,338.63
往来款	636,529,407.67	687,260,385.86
预收款项	215,007,618.12	80,432,544.59
预付款	128,379,409.39	105,404,169.20
退休保障基金借款	600,000,000.00	
受托管理资金	67,685,740.07	67,685,740.07
产权置换补偿款	6,246,877.46	6,074,849.20
地产项目市政配套款	58,222,152.00	40,797,552.00
其他	27,136,281.07	27,900,348.76
合 计	2,733,722,755.95	1,562,171,382.99

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
龙马药业集团股份有限公司（河南永银）	111,000,000.00	根据合同约定尚未具备支付条件
河南神墨药业股份有限公司（投资美国）	52,580,000.00	未清偿
国网河南省电力供电公司（河南永银）	15,021,623.75	未办理结算
安阳柳林集团有限公司（投资美国）	17,573,500.00	未结算
大 普业（郑州热电厂）	14,800,000.00	未结算
商丘德信基金（郑州热电厂）	11,940,000.00	未结算
河南省中原置业有限公司（许平黄武建）	11,080,000.00	合同未执行
合 计	216,023,163.11	—

(四十二) 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	转回	其他	合计	
未到期责任准备金	18,059,200.00				1,707,700.00	1,707,700.00	16,351,500.00
原保险合同	18,059,200.00				1,707,700.00	1,707,700.00	16,351,500.00
合 计	18,059,200.00				1,707,700.00	1,707,700.00	16,351,500.00

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	12,162,500.00	4,169,000.00	12,162,500.00	5,696,700.00
原保险合同	12,162,500.00	4,169,000.00	12,162,500.00	5,696,700.00
合 计	12,162,500.00	4,169,000.00	12,162,500.00	5,696,700.00

注：保险合同准备金为：保公司所有。

(四十三) 代理买卖证券款

项 目	期末余额	期初余额
个人客户	14,324,150,921.05	9,175,635,856.90
法人客户	533,002,109.89	484,197,149.36
合 计	14,867,251,031.94	9,659,833,006.26

注：代理买卖证券款为中原证券所有。

(四十四) 划分为持有待售的负债

项 目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,011,687.51	
应付职工薪酬	4,537,000.00	
应付账款	887,507.29	
应交税费	23,303.08	
其他负债	466,877.55	
合 计	11,695,776.24	

注：划分为持有待售的负债为中原证券所有。

(四十五) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,646,804,222.68	2,247,662,777.76
一年内到期的应付债券	1,000,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	413,780,999.19	
合 计	3,060,585,221.27	2,247,662,777.76

(四十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
存入担保保证金	23,524,803.60	42,574,803.60
非公开定向债务融资工具（PPN）		1,000,000,000.00
短期融资券及商业票据	7,008,980,000.00	4,641,280,000.00
其他	82,198,180.51	223,286,980.59
合 计	7,912,872,980.51	5,907,141,780.59

(四十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	7,289,668,408.77	5,955,950,000.00
抵押借款	3,421,307,000.00	3,689,507,000.00
保证借款	8,767,301,395.09	4,515,000,400.12
信用借款	3,063,554,000.71	2,561,778,494.64
合 计	17,532,830,804.57	16,422,295,903.76

1、已到期未偿还的长期借款

借款用途	借款金额	借款资金用途
农行国定支行（国定农场）	747,000.00	农场、育苗
河南省林业厅（国定农场）	50,000.00	育苗
固始县财政局（国定农场）	218,520.00	林业
天华（县林场）	15,000.00	林业
信阳市林业局（国定林场）	10,000.00	林业
内黄林业局日元贷款（濮阳县王青）	800,317.31	林业生产
濮阳市财政（濮阳县二商）	50,000.00	科研开发
合 计	1,800,817.31	——

(四十八) 应付债券

1、应付债券情况

项 目	期末余额	年初余额
06 豫投债		1,000,000,000.00
07 豫投债 1	500,000,000.00	500,000,000.00
07 豫投债 2	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
09 豫投债	1,225,181,627.00	1,214,202,743.00
12 豫投债 MTN1	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
13 豫投债 MTN001	694,750,000.00	692,851,000.00
14 豫投债 MTN001	680,181,668.63	681,281,668.67
15 中票 01	1,482,102,459.45	1,190,027,158.49
15 中票 01	1,398,879,554.32	
16 中票 02	2,000,000,000.00	
中原证券收益 11 号	400,000,000.00	
合 计	*1,404,201,307.40	8,588,171,620.16

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	计提利息	溢折价摊销	本期计提利息	应付利息	应付利息调整	期末余额
01 海投债	1,000,000,000.00	2014/4/18	7年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		45,000,000.00				1,000,000,000.00	
07 海投债1	300,000,000.00	2014/4/18	5年	300,000,000.00	300,000,000.00		22,500,000.00				300,000,000.00	
07 海投债2	1,200,000,000.00	2014/4/18	10年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		72,000,000.00				1,200,000,000.00	
08 海投债	1,200,000,000.00	2014/4/18	10年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		72,000,000.00				1,200,000,000.00	
12 海投债1	1,500,000,000.00	2014/11/12	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		50,000,000.00				1,500,000,000.00	
11 海投债1	1,500,000,000.00	2014/11/12	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		50,000,000.00				1,500,000,000.00	
12 海投债2	1,500,000,000.00	2014/11/12	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		50,000,000.00				1,500,000,000.00	
13 海投债	1,500,000,000.00	2014/11/12	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		50,000,000.00				1,500,000,000.00	
16 1510	1,500,000,000.00	2015/10/12	2年	1,500,000,000.00							1,500,000,000.00	
15 海投债	1,500,000,000.00	2015/10/12	2年	1,500,000,000.00							1,500,000,000.00	
合计	12,400,000,000.00			12,400,000,000.00	12,400,000,000.00		240,000,000.00				12,400,000,000.00	

注：06 海投债于 2016 年 1 月到期，应分利息 年未支付的应分利息。

(四十九) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
河南新中蓝电力有限公司 安置费	6,811,798.61	11,711,048.10
丹梓校场坝购款	24,000,000.00	24,000,000.00
退休职工统筹外养老金	1,088,640.00	1,877,720.00
巨化集团公司	305,555.23	305,555.23
宝丰铝业回租费借款	1,224,154,280.14	1,341,480,950.80
中天公司	7,306,333.70	7,306,333.70
其他	7,066,797.72	2,121,044.94
合 计	1,270,571,403.43	1,368,273,136.85

(五十) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南省科技厅	646,835.48			646,835.48
鹤壁市财政局	6,576,863.71		6,576,863.71	
其他	93,357,619.03	10,467,731.25	6,759,424.91	103,066,925.37
合 计	100,581,318.22	10,467,731.25	12,336,288.62	103,713,760.85

(五十一) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
矿山环境恢复治理费	82,950,622.14	1,349,673.80	532,882.41	83,767,413.53
合 计	82,950,622.14	1,349,673.80	532,882.41	83,767,413.53

注：矿山环境恢复治理费系同力水泥确认。

(五十二) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期递延原因
工业结构调整项目 贴息资金（白云纸 业）	2,400,000.00		400,000.00	2,000,000.00	根据受益期结转 损益
周口生产纸浆设备 （龙丰纸业）	13,858,980.00		976,840.00	12,883,320.00	根据受益期结转 损益
水泥窑低温余热 发电项目（同力水 泥）	2,680,981.00		385,716.00	2,314,275.00	根据受益期结转 损益
水泥窑低温余热 发电项目（同力水 泥）	2,428,571.34		342,857.18	2,085,714.18	根据受益期结转 损益
余热发电项目政府 拨款（同力水泥）	2,400,000.15		342,857.14	2,057,143.01	根据受益期结转 损益
100 万吨水泥生产 线政府拨款（同力水 泥）	5,868,500.07		1,266,926.66	7,601,571.51	根据受益期结转 损益

郑州市生活污水处理350吨/日示范工程财政补贴资金(同力水电)	15,000,000.00			15,000,000.00	根据受益期结转收益
矿山恢复治理奖励基金(同力水电)	640,000.00		30,475.18	609,523.84	根据受益期结转收益
散状煤炭补贴(同力水电)	219,047.00		16,428.00	202,619.00	根据受益期结转收益
电网技术改造资金(同力水电)	748,888.67		53,333.33	695,555.34	根据受益期结转收益
金寨县电网项目政府拨款(同力水电)	1,370,457.29		158,135.84	1,212,321.45	根据受益期结转收益
脱氢环境安全项目(豫能控股)	1,944,444.20		333,333.36	1,611,110.84	根据受益期结转收益
信息化工程专项资金(豫能控股)	1,032,333.33		332,000.04	1,300,333.29	根据受益期结转收益
光伏领跑项目财政贴息(安彩高科)	4,200,000.00		800,000.00	3,400,000.00	根据受益期结转收益
光伏领跑项目项目(安彩高科)	6,000,000.00			6,000,000.00	根据受益期结转收益
TCO工训财政贴息(安彩高科)	3,500,000.00	3,500,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00	根据受益期结转收益
油料补贴项目(安彩高科)	2,550,000.00			2,550,000.00	根据受益期结转收益
信息化发展专项资金(安彩高科)	822,500.00		307,500.00	615,000.00	根据受益期结转收益
超薄玻璃项目财政贴息(安彩高科)	1,500,000.00			1,500,000.00	根据受益期结转收益
节能环保技术改造奖励(安彩高科)		900,000.00		900,000.00	根据受益期结转收益
节能减排配套奖励(安彩高科)	310,535.00		45,132.00	274,553.00	根据受益期结转收益
光伏领跑项目技术财政贴息(安彩高科)	750,000.00			750,000.00	根据受益期结转收益
进口设备财政贴息(安彩高科)	3,559,519.17	3,559,519.17	4,000,209.17	3,119,429.17	根据受益期结转收益
教室改造项目(安彩高科)	878,800.00		84,800.00	502,200.00	根据受益期结转收益
50万方/年LNG液化工厂项目(安彩高科)	40,000,000.00			40,000,000.00	根据受益期结转收益
太阳能玻璃基板和超薄玻璃深加工生产线产业化(安彩高科)	3,412,500.00	3,412,500.00	3,500,000.00	2,925,000.00	根据受益期结转收益
华林生鸡检测系统(上海发电)	180,000.00		180,000.00		预发财政拨款(2014:284号)
上台招标(立安实业)	1,140,242.44		792,427.43	347,815.01	与资产相关的,每月摊销
政府补助(豫阳发工业)	340,958.33		118,900.00	224,058.33	本期摊销

产业振兴基金基础设施建设资金(新能源汽车)	6,735,465.72		138,359.95	0,537,068.78	根据受益期结转损益
燃料电池燃料系统(燃料电池)	220,000.00		4,583.34	215,416.66	中央财政能源利用专项资金
汇川纸业金湖项目(白云纸业)	1,000,000.00		500,000.00	500,000.00	根据受益期结转损益
环境自动监控系统以及代补资金项目(同力发电)		280,240.75	45,260.50	244,980.25	根据受益期结转损益
节能减排技术改造资金项目奖励(同力发电)		5,890,000.00		5,890,000.00	根据受益期结转损益
矿山土地补偿资金(同力水泥)		5,000,000.00		5,000,000.00	根据受益期结转损益
空压机专项补贴(同力水泥)		55,000.00	3,803.24	51,096.76	根据受益期结转损益
合 计	130,016,853.39	22,437,550.02	19,558,808.83	132,897,903.48	

(五十二) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1.企业借款	480,000,000.00	
合 计	480,000,000.00	

注：其他非流动负债为子公司电子科长江苏置业有限公司取得的专项用途长期借款。

(五十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
江苏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) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债			10,000,000	992,500,000.00			10,000,000	992,500,000.00
合 计			10,000,000	992,500,000.00			10,000,000	992,500,000.00

(五十六) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	4,452,454,902.58	1,236,090,681.91	31,921,894.29	5,656,623,690.20
其中：1.被投资单位其他权益变动	93,793,503.01		31,921,894.29	61,871,608.72
2.其他	4,358,674,399.57	1,236,090,681.91		5,594,765,081.48

(五十七) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	20,232,080.42	3,448,255.11	3,180,540.85	20,500,804.88
合 计	20,232,080.42	3,448,255.11	3,180,540.85	20,500,804.88

注：安全生产费系因力水泥制造影响计提。

(五十八) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	291,121,135.43	98,601,591.85		389,723,127.28
合 计	291,121,135.43	98,601,591.85		389,723,127.28

(五十九) 一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	323,285,855.55	50,895,823.50		374,181,479.05
合 计	323,285,855.55	50,895,823.50		374,181,479.05

注：一般风险准备系子公司担保公司、中诚信托、中京证券提取。

(六十) 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期期初余额	2,275,185,885.16	480,418,217.52
本期增加数	2,030,139,504.33	1,981,850,198.85
其中：从净利润转入	2,030,139,504.33	1,981,850,198.85
本期减少数	432,076,355.41	187,072,810.21
减：本期提取盈余公积数	98,601,591.85	95,106,036.26
本期提取一般风险准备	50,895,823.50	-72,207,595.05
本期分配现金股利数	276,682,500.00	189,174,773.00
其它	8,188,240.00	
本期期末余额	3,872,956,744.08	2,275,185,885.16

(六十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	18,746,030,457.50	14,013,000,955.57	19,515,095,575.47	15,102,798,213.20
集团本部利息	308,841,711.53	712,633,633.88	381,970,937.07	826,603,915.05
电力	6,733,197,525.31	4,495,091,495.19	6,570,266,837.85	4,743,019,257.47
造纸	3,417,270,717.33	3,004,638,892.79	3,475,335,180.08	2,947,853,620.62
水利	3,193,625,573.79	2,431,534,078.42	3,985,705,054.96	2,982,550,570.69
交通	1,154,556,559.84	454,137,503.55	1,287,114,740.40	487,644,092.55
金融	5,891,712.33		12,345,000.00	
林纸	8,346,595.45	3,948,260.77	4,385,631.77	3,049,090.08
其他	3,029,767,157.55	2,897,895,687.00	4,373,322,125.51	3,143,986,692.11

2015年1月1日至2015年12月31日

二、其他业务小计	267,210,349.00	233,024,162.53	813,819,129.33	517,008,224.57
电力	185,622,087.09	126,303,774.83	475,640,465.14	433,058,818.04
铁路	21,960,576.01	14,388,160.29	8,945,820.72	3,168,357.13
水利	66,107,216.68	51,108,901.17	46,227,290.59	43,444,609.59
交通	7,390,127.34	1,996,423.76	7,187,233.76	453,181.03
金融	12,877,288.59	2,466,078.55	25,077,333.52	2,371,750.65
其他	12,958,180.53	3,981,740.32	19,604,855.28	3,422,980.51
其他	48,338,873.47	30,387,082.03	31,855,383.63	10,900,240.92
合 计	16,103,210,806.95	14,248,585,119.10	20,429,606,705.93	15,820,108,223.37

(六十二) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,556,796,151.35	1,365,742,086.12
—存放同业	301,877,641.88	175,617,624.05
—存放中央银行		25,751,572.89
—拆出资金		678,611.10
—发放贷款及垫款	59,676,703.78	605,210,577.22
其中：个人贷款和垫款		18,933,758.11
公司贷款和垫款	59,676,703.78	399,012,890.50
—票据贴现		98,103,520.61
—买入央行票据资产	229,416,653.08	162,204,148.11
—债券投资	647,461,155.02	835,068,108.79
—其他	44,065,195.89	171,412,343.00
利息支出	950,574,403.48	988,481,239.04
—同业拆放		82,274,864.67
—向中央银行借款		1,294,358.28
—拆入资金	105,490,442.81	61,731,855.36
—吸收存款		204,555,946.12
—卖出回购金融资产	283,722,441.57	157,178,019.28
—发行债券	502,871,783.21	117,103,043.07
—其他	81,189,755.90	22,291,757.96
利息净收入	606,221,747.87	778,261,746.48

注：利息净收入为中原证券、中原信托、开封商行取得。因上期合并开封商行 2014 年 1-6 月数据，导致部分项目同比变化较大。

(六十三) 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	1,490,033,201.68	1,159,150,882.66
—结算与清算手续费		5,349,471.14

代理业务手续费		290,006.79
—银行卡手续费		361,547.89
其他	1,400,033,291.68	1,150,115,958.63
手续费及佣金支出		1,276,551.53
手续费支出		1,276,551.53
手续费及佣金净收入	1,400,033,291.68	1,154,074,310.83

注：以上关于手续费及佣金净收入为中原信托、开封商行、开封行、运三联合开封商行 2014 年 1-6 月数据，导致部分项目即期变化较大。

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	3,151,856,225.42	1,232,385,750.19
—证券承销业务	157,252,000.00	49,546,453.91
—证券经纪业务	2,500,449,307.89	906,770,221.46
—受托资产管理业务	55,615,639.26	11,050,501.29
其他	300,539,218.34	184,700,537.54
手续费及佣金支出	405,597,674.52	170,874,076.57
—证券经纪业务手续费支出	485,597,674.52	170,874,076.57
手续费及佣金净收入	2,746,258,550.90	1,061,211,673.52

注：以上关于手续费及佣金净收入系中原证券取得。

(六十四) 提取保险准备金净额

项 目	本期发生额	上期发生额
提取未决赔款准备金	-1,707,700.00	-1,427,308.61
—原保险合同	-1,707,700.00	-1,427,308.61
合 计	-1,707,700.00	-1,427,308.61

注：保险合同准备金净额系保险公司提取。

(六十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	55,700,390.07	80,556,500.75
二、存货跌价损失	36,864,568.20	29,367,707.00
三、可供出售金融资产减值损失	516,847,760.78	270,154,135.25
四、固定资产减值损失	274,158,221.34	233,282,531.91
五、商誉减值损失		69,436,069.44
六、长期股权投资减值损失	-89,803,563.98	203,868,437.05
七、其他减值损失	628,746,881.07	442,239,082.75
合 计	1,422,104,246.57	1,348,837,614.96

(六十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,061,634.03	112,048,141.16
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	6,624,523.87	-6,743,734.49
合 计	66,061,634.03	112,048,141.16

(六十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
按成本核算的长期股权投资收益	1,370,291,793.23	955,881,030.93
处置长期股权投资产生的投资收益	88,038,875.08	123,937,450.67
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	232,588,762.11	252,625,900.79
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	308,863.67	23,920,880.33
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	275,687,211.74	220,038,263.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	488,849,501.28	227,544,563.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益	38,541,903.27	38,610,601.69
其他	-214,937,761.17	-81,900,077.04
合 计	2,335,330,768.13	1,761,570,634.74

注：其他项中包含中国证监会有关合并结构化主体禁止可供出售金融资产公允价值变动及合并结构化主体因其他持有人所应享有净资产变动。

(六十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	106,751,395.39	7,741,329.04
其中：固定资产处置利得	63,894,404.75	2,245,841.92
无形资产处置利得	40,656,890.64	5,495,687.12
政府补助	253,711,740.17	455,031,626.26
债务重组利得	757,176.47	360,614.31
接受捐赠	324,490.00	250,895.00
其他	23,533,246.79	60,645,218.75
合 计	490,358,337.22	524,038,532.45

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
2013 年度企业技术改造专项资金		1,003,000.00	与收益相关
省银投融资公司贴息补助资金（没有美国）		41,380,000.00	与收益相关
2014 年管现代服务业开并合作清谈专项基金（没有集团）		30,000.00	与收益相关
2014 年度省发改局发行费补贴（没有集团）	1,900,000.00		与收益相关
能源在线监测系统（电力发电）		220,000.00	与收益相关
电网补贴（同力发电）	800,000.00		与收益相关
光伏（同力发电）	45,250.00		与资产相关

2015年1月1日至2015年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
科技经费（开封热电厂）		300,000.00	与收益相关
省节能环保专项资金（焦作能源）	333,333.36	333,333.36	与资产相关
信息化专项资金（豫能控股）	332,000.00	27,888.87	与资产相关
生力扶持资金（豫能控股）	114,790.00	58,000.00	与收益相关
节能环保检测系统（豫能控股）	4,583.34		与资产相关
钢铁工业企业奖励（豫能控股）	200,000.00		与收益相关
财政奖励资金（豫能控股）	28,000,000.00		与收益相关
环保补贴（龙丰热电）	1,050,000.00	1,059,000.00	与收益相关
环保补贴（龙丰热电）		4,565,300.13	与收益相关
省级绿色工厂（大河纸业）	1,612,400.00		与收益相关
林业贴息（大河纸业）	2,000,000.00		与收益相关
省名商标资金（大河纸业）	100,000.00		与收益相关
林业贴息资金（大河纸业）	1,000,000.00		与收益相关
林业贴息资金（大河纸业）		8,000,000.00	与收益相关
退还牧业补贴（大河纸业）	975,640.00	975,640.00	与资产相关
环境检测政府奖励（大河纸业）		52,000.00	与收益相关
林业贴息（大河纸业）	3,509,255.31	10,430,056.20	与收益相关
科技同科技经费（大河纸业）	50,000.00	50,000.00	与收益相关
林业贴息资金（大河纸业）		57,000.00	与收益相关
建设重点项目资金（大河纸业）	2,000,000.00		与收益相关
失业保险在职人员培训补贴（大河纸业）	23,240.00		与收益相关
职工培训补助（大河纸业）	28,577.00		与收益相关
财政贴息（大河纸业）	3,010,900.00		与收益相关
其他（大河纸业）	792.51	1,442.31	与收益相关
林业贴息资金（白云纸业）	1,000,000.00		与收益相关
驻马店经济开发区诚信通补贴（白云纸业）	3,688.00		与收益相关
2015年度驻马店市科技进企业奖（白云纸业）	5,000.00		与收益相关
驻马店市贴息（白云纸业）	775,300.00		与收益相关
南阳市新产业中心财政专项补贴		2,231,400.00	与收益相关
退还牧业补贴（白云纸业）	900,000.00	400,000.00	与资产相关
政府补贴（温县林场）	60,000.00	4,888,599.95	与收益相关
生态建设（温县林场）	628,511.16	107,000.00	与收益相关
生态建设（温县林场）	83,700.00	47,700.00	与收益相关
生态建设（温县林场）	78,800.00	10,300.00	与收益相关
防火经费（固始林场）		30,000.00	与收益相关
生态建设（固始林场）	5,615,090.00	3,059,974.00	与收益相关
生态建设（固始林场）		1,120,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
林业局以奖代补资金（固始林场）		129,000.00	与收益相关
植被恢复费（固始林场）		180,000.00	与收益相关
公益林（固始林场）	23,500.00		与收益相关
退耕还林（固始林场）	8,057.00		与收益相关
薪炭林（固始林场）	200,000.00		与收益相关
林木资源保护金（固始林场）	10,200.00		与收益相关
造林补贴（固始林场）	106,200.00		与收益相关
抚育（固始林场）	563,078.89		与收益相关
森林经营（西华林场）	199,400.00	207,400.00	与收益相关
生态效益补偿（西华林场）	100,000.00	81,000.00	与收益相关
柴油补贴（西华林场）	62,000.00	125,400.00	与收益相关
林地补偿（西华林场）	7,214,876.18	6,400,000.00	与收益相关
动物防疫费（西华林场）	60,000.00		与收益相关
一喷三防补贴（西华林场）	10,040.00		与收益相关
七路一粉（西华林场）	404,000.00		与收益相关
公益林建设（扶沟林场）	189,600.00		与收益相关
造林补贴（扶沟林场）	57,700.00		与收益相关
农村产业和农村发展专项资金（扶沟林场）	50,000.00		与收益相关
林业生产资金（扶沟林场）	382,050.00		与收益相关
退耕还林（扶沟林场）	200,000.00		与收益相关
公共支出（扶沟林场）	103,000.00		与收益相关
中幼林抚育补贴（内黄林场）	200,000.00	200,000.00	与收益相关
油茶恢复补贴（内黄林场）		90,000.00	与收益相关
油茶补贴（内黄林场）	104,400.00	183,800.00	与收益相关
2010年以奖代补资金（内黄林场）		59,980.00	与收益相关
转移支付（濮阳农工商）	1,430,000.00	1,430,000.00	与收益相关
农村办社会职能补贴（濮阳农工商）	1,300,000.00	2,040,000.00	与收益相关
财政安全饮水项目补助（濮阳农工商）		118,900.00	与资产相关
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）	5,515,520.20	67,289,136.77	与收益相关
郑州航空港经济综合实验区“万人金”人才计划奖励（电子科技）	50,000.00		与收益相关
创业投资引导基金风险补助（电子科技）		260,000.00	与收益相关
分拆或市财政设备购置费测试收费（安彩高科）	45,132.00	45,132.00	与资产相关
省内增值税享受优惠政策（安彩高科）	3,508,654.76	3,825,949.62	与收益相关
进口 TCO 镀膜设备财政贴息（安彩太阳能）	179,635.69		与资产相关
分拆光伏建设收费（安彩高科）	800,000.00	800,000.00	与资产相关
进口设备财政贴息（安彩太阳能）	203,950.69		与资产相关

2015年1月1日至2015年12月31日

期 日	本期发生额	上期发生额	说明
节能减排奖励资金(安彩高科)		7,210,000.00	与资产相关
分县光伏镀膜技术创新(安彩高科)		160,000.00	与资产相关
外经贸专项奖励(安彩高科)		154,700.00	与收益相关
100户生产型产业化资金(安彩太阳能)	100,051.03		与资产相关
大气污染防治补助资金(安彩太阳能)	510,000.00		与资产相关
安阳县消防队购置设备(安彩高科)	200,000.00	200,000.00	与收益相关
环境大气污染防治奖励资金(安彩高科)	1,000,000.00		与收益相关
安阳高新区科技专项发展专项资金(安彩高科)	149,100.00		与收益相关
2015年度20佳20高新工业企业奖励资金(安彩高科)	100,000.00		与收益相关
2014年度十年中小企业国际市场开拓资金(安彩高科)	81,100.00		与收益相关
2015年度河南省南阳市出口贸易专项奖励资金申报项目奖励(安彩高科)	40,500.00		与收益相关
安阳县科技局项目经费(安彩高科)	2,000.00		与收益相关
分县进口设备购置补助资金(安彩高科)	220,185.00	440,300.00	与资产相关
分县100户财政贴息(安彩高科)	250,000.00	500,000.00	与资产相关
100户生产型产业化资金(安彩高科)	243,750.00	487,500.00	与资产相关
优质新产品(安彩高科)		50,000.00	与收益相关
安阳县科技局科技三项经费项目(安彩高科)	84,600.00	84,600.00	与资产相关
分县治具及模具奖励资金(安彩高科)	307,500.00	307,500.00	与资产相关
光伏设备产品安全(安彩高科)		50,000.00	与收益相关
发明专利奖励资金(安彩高科)		3,000.00	与收益相关
出口信用保险专项扶持资金(安彩高科)		65,300.00	与收益相关
专利补贴资金(拓普实业)		1,000.00	与收益相关
收到财政拨付(拓普实业)	2,000.00		与收益相关
转岗培训和技能提升培训补贴(拓普实业)	36,271.32		与收益相关
营业税金及附加减免(拓普实业)	640.00		与收益相关
出口退税补贴(拓普实业)	132,200.00		与收益相关
企业转岗培训补贴(拓普实业)	27,479.34		与收益相关
专利申报资金(拓普实业)	8,100.00		与收益相关
出口信用保险专项扶持资金(拓普实业)		130,800.00	与收益相关
科技局科技研发(拓普实业)		15,000.00	与收益相关
中小企业开拓资金(拓普实业)		12,500.00	与收益相关
安全生产工作奖励(拓普实业)		10,000.00	与收益相关
郑州市节能减排和工业节能专项资金(拓普实业)		1,155,000.00	与收益相关
外经贸区域发展专项资金(拓普实业)		1,000,000.00	与收益相关
商务局奖励资金(拓普实业)		65,300.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
产业集聚区基础设施建设项目（新能源类）	138,389.80	138,399.96	与资产相关
企业发展基金（新能源类）	198,668.00	99,295.00	与收益相关
公共道路与用电电费（新能源类）	1,189,000.00		与收益相关
电费减免（新能源类）	4,000.00		与收益相关
政策支持（担保公司）		1,965,000.00	与收益相关
奖励款（中原证券）		14,080,000.00	与收益相关
企业扶持资金（中原证券）		3,171,000.00	与收益相关
河道整治（中原证券）		2,878,000.00	与收益相关
员工培训补贴（中原证券）		41,950.00	与收益相关
奖励资金（中原证券）		20,000.00	与收益相关
浦东新区财政扶持资金（中原证券）		180,000.00	与收益相关
二市平专项奖励（中原证券）		200,000.00	与收益相关
企业开办费补贴（中原证券）		213,000.00	与收益相关
浦东新区财政补贴（中原证券）		300,000.00	与收益相关
奖励补贴（中原证券）		1,200,000.00	与收益相关
上海金融发展基金（中原证券）		560,000.00	与收益相关
金融业发展专项扶持资金（中原证券）		10,000,000.00	与收益相关
2014年度财政扶持款（中原证券）	5,151,000.00		与收益相关
本地上市公司限售流通股减持收益奖励款（中原证券）	2,632,613.38		与收益相关
中关村企业改制上市和非购支持资金（中原证券）	600,000.00		与收益相关
北京市政府奖励资金（中原证券）	6,000,000.00		与收益相关
河南省金融发展专项奖励资金等办法（中原证券）	6,500,000.00		与收益相关
能源车场购置补贴（中原证券）	10,000.00		与收益相关
2014年企业扶持资金（中原证券）	290,000.00		与收益相关
页岩综合利用及三管情况征缴（同力水泥）	162,146,610.27	202,443,725.75	与收益相关
余热发电补贴资金（同力水泥）	1,229,581.14	1,110,863.01	与资产相关
年产100万吨水泥粉磨站工业窑炉节能项目奖励建设及设备材料摊销（同力水泥）	1,266,928.56	1,266,928.56	与资产相关
地方扶持企业发展资金（同力水泥）	41,753,821.89	46,278,541.04	与收益相关
鸡西综合治税补贴资金（同力水泥）	8,414,441.38	1,497,131.73	与收益相关
其他（同力水泥）	3,400,000.00		与收益相关
平台招标补贴（金安实业）	792,427.40	793,605.20	与资产相关
企业发展奖（资产管理公司）		20,000.00	与收益相关
税局退还征手续费（资产管理公司）	6,701.00		与收益相关
税局退还滞纳金（资产管理公司）	200,000.00		与收益相关
政策性补贴款（资产管理公司）	560,000.00		与收益相关

2015年1月1日-2015年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
购电平购电补贴款（购电电力）	14,403.03		与收益相关
能源在线监测系统（购电电力）	15,072.82		与收益相关
污水处理费返还（购电电力）	3,109,000.00		与收益相关
扬尘费节能减排奖励（丰矿发电）	600,000.00		与收益相关
其他补贴（开封自行）		378,800.00	与收益相关
合 计	358,711,740.17	455,031,886.26	

(六十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	32,950,803.22	9,003,351.73
其中：固定资产处置损失	3,584,767.33	8,978,451.73
无形资产处置损失	427,102.87	29,900.00
债务重组损失	360,000.00	293,026.12
对外捐赠	7,022,070.00	7,653,716.00
郑新电力计提退休人员费用	70,000,000.00	
其他	38,724,943.31	16,774,830.43
合 计	145,847,843.53	33,140,920.28

(七十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,532,523,256.62	1,029,983,233.73
递延所得税费用	-115,814,251.28	-259,061,600.34
合 计	1,416,709,005.34	769,022,133.39

(七十一) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入所有者权益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
1. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				281,250.00		281,250.00
二、以后将重分类						

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
按权益法核算的长期股权投资						
1. 按权益法核算的长期股权投资	-24,992.87	-6,248.17	-18,744.50	-58,810.41		-58,810.41
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	5,171,883.68	1,877,320.24	3,294,563.72	82,523,731.47	18,312,932.87	64,210,798.60
3. 前期计入其他综合收益当期转入损益				-26,333,000.00	-6,500,000.00	-19,833,000.00
小计	-24,992.87	-6,248.17	-18,744.50	-58,810.41		-58,810.41
4. 外币财务报表折算差额	5,894,086.60		5,894,086.60	-39,363.24		-39,363.24
小计	5,894,086.60		5,894,086.60	-39,363.24		-39,363.24
三、其他综合收益合计	11,040,784.89	1,871,072.07	9,169,712.82	23,184,368.23	18,812,932.87	4,371,435.36

2、其他综合收益各项目的结转情况

项 目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本期变动金额	期末余额
按权益法核算的长期股权投资		281,250.00	281,250.00		281,250.00
按权益法核算的长期股权投资	-1,732,892.51	-681,810.41	-2,414,702.92	-18,744.50	-2,433,447.42
可供出售金融资产公允价值变动损益	-33,871,495.38	68,892,793.60	34,021,303.22	3,294,563.72	37,315,866.94
外币财务报表折算差额	-0.56131	-39,063.24	-42,824.55	5,534,055.60	5,491,231.05
合 计	-35,767,449.20	68,581,141.26	32,813,691.75	3,255,274.82	36,068,966.57

(七十一) 现金流量表

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

2015年1月1日-2015年12月31日

项 目	本期金额	上期金额
净利润	3,657,741,989.85	3,146,703,927.79
21. 资产减值准备	1,422,101,249.57	1,318,837,514.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,090,000,739.19	1,827,289,959.59
无形资产摊销	86,340,730.34	92,201,003.28
长期待摊费用摊销	106,771,213.70	46,415,173.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（收益以“-”号填列）	-64,055,900.66	-1,064,488.14
固定资产减值损失（收益以“-”号填列）	1,445,143.21	-200,634.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-56,351,634.06	-112,045,141.16
财务费用（收益以“-”号填列）	1,925,570,191.56	1,879,742,517.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,335,309,700.10	-1,701,578,634.74
递延所得税资产减少（或增加以“-”号填列）	-135,909,760.10	-272,323,100.05
递延所得税负债增加（或减少以“-”号填列）	20,095,528.82	12,331,299.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-497,311,156.78	574,423,735.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,620,104,721.84	-8,408,237,978.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,365,159,433.53	10,695,593,433.95
其他	289,900,439.53	-893,315,360.82
经营活动产生的现金流量净额	4,237,402,603.86	7,177,010,227.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,155,265,165.90	16,350,141,760.66
减：现金的年初余额	16,350,141,760.66	9,432,772,428.21
加：现金等价物的期末余额	190,219,536.76	340,955,605.06
减：现金等价物的年初余额	340,955,605.06	410,983,971.59
现金及现金等价物净增加额	6,844,417,437.90	6,857,310,864.32

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	23,155,265,165.90	16,350,141,760.66
其中：库存现金	1,314,408.63	1,158,818.33
可随时用于支付的银行存款	22,504,979,200.43	16,031,083,989.95
可随时用于支付的其他货币资金	649,001,481.84	327,808,950.93
二、现金等价物	190,219,536.76	340,955,605.06
其中：三个月内到期的银行承兑汇票	190,219,536.76	340,955,605.06
三、期末现金及现金等价物余额	23,345,514,703.68	16,701,007,265.72

九、或有事项

1、公司对外担保情况

截至2015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128,550.69万元，其中：

(1) 对外担保情况

单位：万元

担保方	被担保单位	担保权人	担保余额	到期日
投资郑州	中国石化中原石油化工有限公司	中国银行	8,550.69	2017年6月
天地置业	郑州大地新城实业有限公司	中信银行郑州分行	70,000.00	无期限
天地置业	郑州大地新城实业有限公司	中信银行郑州分行	50,000.00	2020年6月
	合计		128,550.69	

(2) “06豫投债”反担保

2006年1月，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和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。本公司以持有的白云纸业股权、豫能控股1.7亿股股权、瓦力水电站1.0062亿股股权和许平南禹地安阳林州高速公路的收费权质押为中国农业银行河南省分行提供反担保。2016年1月，06豫投债已完成本息兑付工作，担保解除手续正在办理中。

(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（发改财字〔2007〕602号、904号），本公司于2007年5月17日发行16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、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	出质标的物	备注
河南省建设投资总公司	国家开发银行	郑州铁路客运专线有限责任公司股权	约定8.9%，最终比例以有关部门商定为准
二项发电	国家开发银行	高平电厂二期2×600MW机组项目电费收益权	约定比例32.9%，最终比例待商定

2015年1月1日至2015年12月31日

许平南高速	国家开发银行	许平南高速部分通行费收入存放 十行专户	约定比例 31.3%，最终比例待定
-------	--------	------------------------	-------------------

2009年3月18日，许平南高速股东会同意由许平南高速替代原反担保人河南天益发出口有限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，本公司、许平南高速和天益发共同为“07豫投债1”和“07豫投债2”向国家开发银行提供20亿元债券的连带保证责任反担保。

2008年5月8日公司发布公告，“2008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、新增股权投资

根据战略规划和业务发展需要，公司2016年出资设立全资子公司河南兴臻人力资源管理有限公司、郑州德能热马有限公司，与其他投资方共同投资设立中原德隆融资租赁（上海）有限公司、河南国新高技术服务业创业投资基金（有限合伙），入股郑州鑫凯新一代科技有限公司。

2、安彩高科非公开发行股票事项

为优化资本结构，提升公司抗风险能力，为持续发展提供资金支持，提升整体盈利能力，安彩高科拟采用向特定对象非公开发行股票的方式，向富昌电子科技（香港）有限公司和郑州投资控股有限公司发行人民币普通股股票（A股）172,955,974股，发行价格为6.36元/股，募集资金总额（含发行费用）11亿元人民币，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〔2015〕28号），并经安彩高科股东大会审议通过。2016年3月18日，安彩高科本次非公开发行A股股票的申请获得中国证监会审核通过。

3、同力水泥非公开发行股票事项

为提升盈利能力，增强竞争力，根据同力水泥2016年第一次临时股东大会决议，并经河南省人民政府国有资产监督管理委员会《省政府国资委关于同力水泥股份有限公司非公开发行股票的意见》（豫国资产权〔2016〕4号）批准，同力水泥拟向特定投资者非公开发行A

股股票，发行数量不超过 50,850,380 股（含本数），发行价格不低于 13.91 元/股，募集资金总额（含发行费用）不超过 0.2 亿元人民币，用于荥经港实验区第二水厂一期工程项目建设、会展路二期 BT 项目建设和偿还银行贷款。中国证券监督管理委员会已于 2016 年 3 月 8 日受理同力水泥的非公开发行股票申请，核准结果尚未确定。

4、收到河南省城商行资产包款项

为组建中原银行股份有限公司，根据开封市商业银行股份有限公司等 13 家城商行清产核资结果，按照河南省政府常务会议中议通过的《河南省部分城商行不良资产及风险处置总体方案》（豫政办〔2014〕95 号），2014 年 7 月，公司以 47.80 亿元的价购收城商行的不良资产。

根据《河南省部分城商行不良资产及风险处置总体方案》，2015 年 1 月，公司收到中原银行股份有限公司转来的新增股东的有条件入股资金约 4.81 亿元，作为该城商行资产包的回购款。截止本报告报出日，该城商行资产包余额约 27.89 亿元，尚未收回。

5、企业债、超短期融资券发行及兑付

2015 年 1 月 19 日，公司完成 2015 年河南省建设投资总公司企业债券（债券简称“06 豫投债”）的本息兑付工作。

2015 年 3 月 7 日，公司完成河南投资集团有限公司 2015 年度第二期超短期融资券（债券简称“15 豫投债 SCP002”）的本息兑付工作。

2015 年 3 月 17 日，公司完成河南投资集团有限公司 2015 年度第一期中期票据（债券简称“15 豫投债 MTN001”）的利息支付工作。

2015 年 4 月 12 日，公司在全国银行间债券交易市场发行河南投资集团有限公司 2015 年度第一期中短期融资券，债券简称“15 豫投债 SCP001”，代码为 011699584。该超短期融资券发行金额 7 亿元人民币，票面年利率 2.60%，期限 180 天，于 2016 年 10 月 10 日到期。

6、发行中期票据

2016 年 2 月 1 日，公司在全市场银行间债券交易市场发行河南投资集团有限公司 2016 年度第一期中期票据，债券简称“16 豫投债 MTN001”，债券代码为 101658005。该中期票据发行金额 10 亿元人民币，在公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依照发行条款的约定赎回时到期。公司有权于该中期票据第 5 个和其后每个付息日，按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该中期票据。该中期票据的本金和利息在破产清算时的清偿顺序等同于公司其他带息还债务融资工具。

该中期票据采用固定利率计息。前5个计息年度的票面利率通过簿记建档方式确定，在前5个计息年度内保持不变，自第6个计息年度起，每5年重置一次票面利率。前5个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前5个工作日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为5年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到0.01%），初始利差为票面利率与初始基准利率之间的差值。

如果公司不行使赎回权，则从第6个计息年度开始票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点，在第6个计息年度至第10个计息年度内保持不变，当期基准利率为票面利率重置日前5个工作日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为5年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到0.01%），此后每5年重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点约定；如果未来宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定。

除非发生违约付息事件，本期中票票据的每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成公司未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应计当期票面利率累计计息。

付息日前12个月内，发生以下事件的，公司不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红；（2）减少注册资本。

发行人有递延支付利息的情形时，直至已递延利息及其孳息全部清偿完毕，不得从事下列行为：（1）向普通股股东分红；（2）减少注册资本。

7、商务部门批准郑新电力50%股权转让事项

2015年8月，公司与郑新电力的另一股东力权集团有限公司签订《股权转让协议》，拟收购其持有的郑新电力60%股权，双方约定本次股权转让的评估基准日为2015年6月30日，2016年3月25日，河南省商务厅批准本次股权转让。

8、转让公司持有的河南仲景药业股份有限公司40%股权

2016年3月，经河南省中原产权交易所有限公司公开挂牌，公司将持有的河南仲景药业股份有限公司40%股权转让给张淑坤。

9、增资白云纸业

2016年3月,公司及白云纸业其他股东向白云纸业增加投资。增资后,公司实际出资额占白云纸业实收资本的比例,从74.84%降至69.76%。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的实际控制人

名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
河南省发展和改革委员会	河南省郑州市	政府部门	—	100.00%	100.00%

(二) 本企业的二级子企业

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中分南高投	有限责任公司	郑州市	常山岩	基础设施投资建设、经营	135,717.52	100.00	100.00	72379934
电力发电	有限责任公司	郑州市	何铁歌	电力生产、节能项目开发	120,760.00	97.35	97.35	175094367
丰源发电	有限责任公司	郑州市	李俊	集中供热、工业的供热、制冷等	76,900.00	65.00	65.00	763144153
依林环保	股份有限公司	郑州市	郭海峰	污水处理及再生水生产、工业污水处理项目	66,527.67	65.57	65.57	770111542
元和发电	有限责任公司	郑州市	何铁歌	电力生产运营、电力项目开发及输	19,647.49	100.00	100.00	172852207
正源热力	有限责任公司	郑州市	王新峰	供热、供蒸汽	6,050.00	100.00	100.00	613954643
豫林公司	有限责任公司	郑州市	梁军	林木、苗木经营、木材、纸浆生产、木材加工、林业生态建设及经营	5,000.00	100.00	100.00	717319643
郑州热电二厂	有限责任公司	郑州市	王军	煤炭、发电、制热力及热力供应、热力供应及热力供应	4,144.00	100.00	100.00	170387222
白云纸业	有限责任公司	驻马店市	王军	纸浆、纸及纸生产、销售及进出口	12,500.00	55.95	74.84	716101246
太和纸业	有限责任公司	郑州市	王军	纸浆、纸及纸生产、销售及进出口	14,882.00	100.00	100.00	563794719
中林纸业	有限责任公司	郑州市	王军	纸浆、纸及纸生产、销售及进出口	250,000.00	48.42	48.42	119832018
中林证券	股份有限公司	郑州市	王军	证券经纪、证券自营、资产管理、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、证券资产管理	122,373.47	27.017	27.017	740076774
省创投	股份有限公司	郑州市	王军	投资、股权投资、中介服务等	10,000.00	55.55	40.00	712525051
豫安投资	有限责任公司	郑州市	王军	股权投资、资产管理、资产管理、资产管理	20,000.00	36.00	36.00	712612232
正源热力	有限责任公司	郑州市	王军	供热、供蒸汽	10,000.00	100.00	100.00	560944712
中林纸业	股份有限公司	郑州市	王军	纸浆、纸及纸生产、销售及进出口	4,000.00	40.00	40.00	361285150
河南水泥	股份有限公司	郑州市	王军	水泥生产、销售、水泥生产、销售	47,479.83	53.83	53.83	711281255
豫南水泥	股份有限公司	郑州市	王军	水泥生产、销售	25,840.00	81.14	81.14	175052340

2015年1月1日-2015年12月31日

企业名称	企业类型	注册地址	法人代表	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	股权结构类型
天铁置业	有限公司	郑州市	刘俊强	房地产开发经营	10,000.00	100.00	100.00	74.97%股权
天铁地产	股份有限公司	郑州市	王军涛	酒店管理	2,000.00	100.00	100.00	70.26%股权
豫东实业	有限公司	郑州市	宋向东	食品生产加工、卫生杀虫剂生产	3,780.00	60.00	60.00	61.47%股权
宏源集团	股份有限公司	安阳市	郭志耀	铝矾土及氧化铝的生产与销售；天然气的销售与建设管理	10,000.00	50.11	50.11	70.67%股权
大安实业	有限公司	新乡市	张立让	纺织机械、电子设备、塑料材料等的制造	2,100.00	100.00	100.00	100.00%
荣祥振	有限公司	郑州市	陈国成	科技、基本设备、服装等	1,400.00	100.00	100.00	100.00%
恒顺达	全民所有制企业	郑州市	杨烈明	林木种植及销售服务、酒水零售服务等，林权证、林木抚育费	125.00	100.00	100.00	100.00%
郑州林业	有限公司	三门峡市	赵金年	肥料生产和销售、销售	5,000.00	100.00	100.00	35.85%股权
电子器材	有限责任公司	郑州市	任大刚	机电设备进出口贸易、房屋租赁转让租赁业务	5,000.00	100.00	100.00	67.22%股权
神州大厦	有限责任公司	郑州市	李卫平	旅游项目开发、管理	6,116.00	100.00	100.00	17.46%股权
扶沟林场	事业单位	周口市	孙永江	森林培育与管理	16.28	100.00	100.00	4.52%股权
中牟林场	事业单位	开封市	史海文	林木生产经营供应	16.50	100.00	100.00	87.34%股权
鹿寨林场	事业单位	商丘市	郑月知	林木生产经营供应	146.85	100.00	100.00	41.94%股权
内黄林场	事业单位	濮阳市	王浩	林木生产经营供应	22.51.16	100.00	100.00	7.86%股权
新乡县林业局	全民所有制企业	新乡市	+海	投资、开发、经营、林木苗木买卖经营	1,000.00	100.00	100.00	71.67%股权
房产资产管理公司	有限责任公司	郑州市	赵会军	受托资产经营管理、土地收购、土地出让管理与处置	1,600.00	100.00	100.00	50.71%股权
木材加工企业	有限公司	郑州市	王金昌	木料产品销售、批发、零售、仓储物流服务	1,000.00	100.00	100.00	50.46%股权
许昌市林业局	国有独资企业	漯河市	曾庆德	非营利组织资产管理、有关后勤事务、机关后勤保障	20,000.00	100.00	100.00	95.72%股权
漯河市政府	国有企业	漯河市	苗加	大型工程投资建设运营	20,000.00	100.00	100.00	95.72%股权
元和县	合伙企业	邯郸市	金晓旭	房地产开发、物业管理、物业服务、会议会展服务	2,000.00	100.00	100.00	95.72%股权
邯郸县政府	国有企业	邯郸市	冯建伟	电力、热力及燃气产品的生产和供应	10,000.00	50.00	100.00	91.41%股权
邯郸市人民政府	国有企业	邯郸市	赵会军	太阳能发电、风能发电设备制造、风电场建设与运营、太阳能光伏电站的建设和运营管理	24,000.00	100.00	100.00	92.54%股权
邯郸市政府	国有企业	邯郸市	孙敬阳	城市供水和污水处理设施投资和运营管理	2,000,000.00	100.00	100.00	N/A%股权

2015年1月1日至2015年12月31日

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	经营范围	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末总资产
中平实业	有限责任公司	郑州市	张新峰	经营煤炭销售并开展煤炭洗选、配煤及煤炭深加工业务	25,000.00	100.00	100.00	98,955.79
信阳信隆	有限责任公司	信阳市	赵国海	承接 220KV 及以下输变电工程项目的施工	40,000.00	100.00	100.00	130,750.71

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
光大金鼎投资控股有限公司	合营企业	5B3297108
郑州高新信邦水务有限公司	合营企业	5B4388161
郑州航空港区信邦土地置业有限公司	合营企业	076843258
河南智通实业有限公司	合营企业	328863148
河南天融信资产管理有限公司	合营企业	002541030
中平实业发电有限责任公司	联营企业	735514918
三门峡华发发电有限责任公司	联营企业	70662803
许昌华发发电有限责任公司	联营企业	174281832
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	联营企业	171056061
许昌华发发电有限责任公司	联营企业	757123248
中航光电科技股份有限公司	联营企业	887676291
河南豫中生物资源综合利用投资有限公司	联营企业	057228760
中石化中原大港石油有限公司	联营企业	060007474
河南华联节能环保创业投资有限公司	联营企业	071384667
河南光大金和产业投资基金（有限合伙）	联营企业	062801534
河南弘基创业投资有限公司	联营企业	188258110
河南兴佳生物医药创业投资基金（有限合伙）	联营企业	307123227
中原银行股份有限公司	联营企业	31741675X
河南中原长源顶兴润滑油有限公司	联营企业	789452671
北京金力信和中成投资有限公司	联营企业	745488357
河南金力信化学研发中心有限公司	联营企业	758361862
河南中平凌密口煤业有限公司	联营企业	397781545
河南晶石信从技术创新投资基金有限公司	联营企业	38034428X
郑州弘基华信创业管理有限公司	联营企业	326712050
河南裕源农牧业投资基金（有限合伙）	联营企业	330011189
郑州银行股份有限公司	联营企业	186889577
洛阳锦旺生物科技有限公司	联营企业	763427229
洛阳锦光源新材料科技发展有限公司	联营企业	706541888
河南锦源中平矿业有限公司	联营企业	59810985X
郑州天地新筑实业有限公司	联营企业	317611503

(四) 关联交易情况

1. 关联方交易定价政策

公司定价政策以市场价格为基准。公司与关联方主要在资金上存在借贷关系，公司委托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；通过网上银行向关联方提供一定额度的临时性短期融资并收取利息。

2. 向关联方拆借资金、归还本息

关联方名称	拆入本金	归还本息	
		归还本金	支付利息
中石化中原大港石油有限责任公司	80,000,000.00	150,000,000.00	2,816,250.00
合 计	80,000,000.00	150,000,000.00	2,816,250.00

3. 关联方余额

(1) 应收账款

类 别 名 称	关 联 方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	郑州天地新机械实业有限公司	55,000,000.00			
其他应收款	河南大地新居置业有限责任公司	421,448,812.78			
合 计		476,448,812.78			

(2) 其他应付款

关联方名称	年末余额	年初余额
许昌为尚发电有限公司	49.04	49.04
河南仁康药业股份有限公司	32,580,000.00	32,580,000.00
合 计	32,580,049.04	32,580,049.04

(3) 短期借款

关联方名称	年末余额	年初余额
中石化中原大港石油有限责任公司		90,000,000.00
合 计		90,000,000.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

科 类	期末数			
	账面余额		计提准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	272,872,428.87	98.98%	272,872,428.87	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	411,872,664.55	99.48%	229,103,877.80	66.82%

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
账龄组合	298,545,953.48	43.12%	223,103,877.98	78.74%
其他组合	113,326,507.07	18.37%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,754,478.65	1.12%	7,754,478.65	100.00%
合 计	692,289,702.07	100.00%	509,550,785.51	73.60%

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
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	25.09%	272,672,428.87	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	807,518,138.22	74.29%	225,466,074.49	27.92%
账龄组合	229,520,063.72	21.42%	225,466,074.49	96.23%
其他组合	577,998,074.50	53.17%		
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	0.62%	6,754,478.65	100.00%
合 计	1,366,945,040.74	100.00%	604,083,782.01	48.45%

1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	70,032,992.67	23.45	3,500,114.63	3,684,330.16	1.62	161,216.51
1至2年	2,688,367.66	1.00	269,830.83	361,317.28	0.16	36,431.73
2至3年	379,202.08	0.11	98,762.62	43,279.48	0.02	12,983.84
3年以上	225,218,150.65	75.44	225,205,171.94	226,228,136.00	98.13	225,213,242.41
合 计	298,545,953.48	100.00	228,103,877.98	229,520,063.72	100.00	225,466,074.49

2、单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
焦作天力东方投资有限公司	272,672,428.87	272,672,428.87	3年以上	100.00%	预计无法收回
合 计	272,672,428.87	272,672,428.87	—	—	—

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
河南富利科技股份有限公司	5,599,478.65	5,599,478.65	3年以上	100.00%	预计无法收回
三门峡市水务局有限公司	2,155,000.00	2,155,000.00	1年以上及3年以上	100.00%	预计无法收回
合 计	7,754,478.65	7,754,478.65	—	—	—

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	13,834,712,722.50	1,104,352,954.14	64,366,157.37	14,869,697,519.38
对合营企业投资	227,301,161.87	127,322,776.73	328,966,354.35	25,955,554.25
对联营企业投资	6,667,237,101.55	1,392,115,703.52	1,400,681,718.64	7,156,671,776.41
小 计	20,529,250,076.01	2,708,791,434.57	1,493,718,260.35	22,144,924,250.02
减：长期股权投资减值准备	246,247,599.27			246,247,599.27
合 计	20,529,003,476.74	2,708,791,434.57	1,493,718,260.35	21,896,078,650.75

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司										
1.浙江世英	成本法	1,669,000,000.00	1,669,000,000.00		1,669,000,000.00	100.00	100.00			27,636,370.00
2.浙江世英	成本法	847,800,000.00	847,800,000.00		847,800,000.00	27.15	90.75			
3.浙江世英	成本法	330,000,000.00	330,000,000.00		330,000,000.00	50.00	50.00			2,149,000.00
4.浙江世英	成本法	1,265,656,205.24	1,265,656,205.24	-7,111,738.54	1,258,544,466.70	60.52	60.52			
5.浙江世英	成本法	162,600,000.00	162,600,000.00		162,600,000.00	100.00	100.00	132,887,709.07		
6.浙江世英	成本法	60,000,000.00	1,666,000.00	58,334,000.00	59,996,000.00	100.00	100.00			
7.浙江世英	成本法	346,301,116.37	346,301,116.37		346,301,116.37	25.00	74.84			
8.浙江世英	成本法	765,657,406.24	765,657,406.24		765,657,406.24	100.00	100.00			
9.浙江世英	成本法	1,312,482,550.00	1,210,402,000.00		1,210,402,000.00	48.42	48.42			
10.浙江世英	成本法	57,362,025.00	50,045,000.00		50,045,000.00	20.00	50.00			287,412,860.24
11.浙江世英	成本法	61,600,000.00	64,800,000.00		64,800,000.00	10.00	10.00			
12.浙江世英	成本法	145,812,000.00	145,812,000.00		145,812,000.00	10.00	33.67			
13.浙江世英	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			2,652,193.37
14.浙江世英	成本法	241,574,580.56	256,212,415.80	5,637,835.24	261,850,251.04	10.00	50.00			1,596,211.41
15.浙江世英	成本法	101,202,800.00	104,242,800.00		104,242,800.00	11.16	11.16			
16.浙江世英	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	10.00	53.67			

被投资单位	持股比例	投资成本	年度余额	损益变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	资本公积准备	本期计提减值准备	本期现金红利
17. 河南商行	100.00	1,440,000,000.00	1,440,000,000.00	5,000,000.00	1,445,000,000.00	100.00	100.00			
18. 河南公司	100.00	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00			43,000.00
19. 河南发展	100.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	100.00	100.00			
20. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			4,000,000.00
21. 河南银行	100.00	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00			
22. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
23. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
24. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
25. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
26. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
27. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
28. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
29. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
30. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
31. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
32. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
33. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
34. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
35. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
36. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
37. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
38. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
39. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
40. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
41. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			
42. 河南银行	100.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00			

104

2015年1月1日-2015年12月31日

股权投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
63 河南华冠铝业 有限公司, 中铝宏桥 铝业公司	成本法	26,055,703.00		26,755,000.00	54,175,330.00	30.00	30.00			
64 河南华冠铝业 有限公司, 中铝宏桥 铝业公司	成本法	1,711,283.00		351,650.00	65,159.00	24.00	24.00			
65 河南华冠铝业 有限公司, 中铝宏桥 铝业公司	成本法	58,418,223.00		35,304,657.71	27,335,837.70	86.00	86.00			
合计		86,185,209.00	6,937,237.00	289,409,667.71	7,158,071,706.41					328,065,867.31
合计		21,180,946,499.77	23,823,281,376.27	1,285,373,170.01	22,144,326,380.02			206,287,613.20		1,223,241,165.81

注 1: 公司对普创投、汇鑫汇金、河南豫能非公开股份有限公司、豫投汇金、中原股权交易中心股份有限公司的股份比例与其表决权比例不一致, 系本公司对上述公司直接持股和通过子公司间接持股所致; 公司对白云铝业持股比例与其表决权比例不一致, 系其他股东目前未到位所致。

注 2: 公司对中铝发电、中铝信托、中原证券、中原银行、中原股权交易中心股份有限公司表决权比例不超过 50%, 但对其具有实际控制权, 作为子公司核算; 公司本年与郑煤集团签订《股权转让协议》, 拟收购其持有的郑煤电力 50% 股权, 另一股东郑煤集团之外的股东权利委托给公司。

注 3: 公司对中铝河南科技股份有限公司、中原银行股份有限公司、河南华旗节能环保科技股份有限公司共计一名董事, 对其有重大影响, 作为联营企业核算; 公司为河南华旗节能环保产业投资基金(有限合伙)的有限合伙人, 对其有重大影响, 作为联营企业核算。

注 4: 公司持有河南中铝信托股权投资给有郑州市财政与投融资管理处管理, 对其不再具有控制, 共同控制和重大影响, 调整至可供出售金融资产核算。

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1 主营业务小计	551,888,892.63	787,859,996.88	735,919,594.18	651,529,295.96
其中: 全国本部利息	551,888,892.63	787,859,996.88	735,919,594.18	651,529,295.96
2 其他业务小计	39,365,368.62	19,058,977.60	47,080,601.47	19,058,977.55
其中: 利息收入	29,945,908.52	19,058,977.60	35,418,668.47	19,058,977.55
其他收入	9,419,460.10		11,661,933.00	
合 计	591,255,261.25	806,918,974.48	783,000,195.65	670,588,273.51

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	413,501,812.25	548,160,504.86
权益法核算的长期股权投资收益	1,199,921,968.10	850,330,384.26
处置长期股权投资产生的投资收益	154,330,997.22	80,230,048.32
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益		6,725,870.50
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		27,364,147.63
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	29,219,900.00	15,849,170.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		20,500,553.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益	78,242.35	12,050,484.21
其他	45,935,637.64	36,358,374.41
合 计	1,838,989,717.46	1,606,647,243.64

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	886,018,918.56	801,030,382.55
加: 资产减值准备	551,346,289.50	698,711,718.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,131,309.95	25,446,651.18
无形资产摊销	4,720,939.53	4,857,552.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	28,836,933.33	29,125.09
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)		-38,633,134.00
财务费用(收益以“-”号填列)	621,332,211.33	692,236,292.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,833,888,717.16	-1,606,641,213.64
净损益所得税资产减少(增加以“-”号填列)	+137,916,541.06	-173,720,069.11
净损益所得税费用(减少以“-”号填列)		-14,749,557.15
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-520,666,531.55	348,676,529.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-318,518,940.40	-142,289,627.86
其他	311,443,486.36	-1,057,635,935.47
经营活动产生的现金流量净额	-102,158,547.58	-164,732,839.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,577,918,073.51	1,115,221,256.89
减: 现金的年初余额	1,115,221,256.89	1,296,289,893.52
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	462,696,816.62	-181,078,737.03

十三、其他重要事项

1、中原证券于2014年6月在香港联合交易所有限公司主板上市交易,于2015年7月增发香港上市外债股(H股)592,119,000股。本次发行后中原证券总股本为人民币3,223,734,700.00元。中原证券完成本次增发后,公司对中原证券的持股比例从33.088%降至27.017%,仍为其第一大股东。

2、为扩大绿色低碳资产规模,逐步减少和消除同业竞争,进一步优化股权结构,豫能

率股份以发行股份购买资产的方式购买公司持有的同力发电97.45%股权、中鹤发电50.00%股权，以发行股份及支付现金购买资产的方式购买公司持有的华能沁北发电有限责任公司35.00%股权，同时向不超过10名特定对象发行股份募集配套资金，扣除发行费用后用以支付购买华能沁北部分股权的现金对价，募集配套资金不超过拟购买资产交易价格的100%。截止2015年12月31日，本次交易正在进行相关审计、评估工作。

3、2015年12月，经2015年第一次临时股东大会批准，中原银行股份有限公司增发股份，增加资本金人民币1,204,459,259.00元，增资后注册资本为人民币19,626,000,000.00元，公司持有的中原银行股份有限公司股份从9.7273%降至9.0226%。

4、为增强安彩高科的盈利能力，推进安彩高科与公司之间关于土地等资产的历史遗留问题的解决，安彩高科将持有的主要从事锂电池业务的子公司安彩太阳能100%股权及安彩高科对安彩太阳能的部分债权，与公司持有的位于安彩高科厂区内、由安彩高科使用的工业用地使用权进行置换。截止2015年12月31日，安彩太阳能100%股权已从安彩高科置换至公司名下，并完成工商登记变更程序，安彩太阳能从投资集团的三级子公司变为二级子公司，公司拟置入安彩高科的工业用地去办证手续问题尚未完成过户，为解决安彩高科关联产业资金占用问题、增强上市公司独立性，安彩太阳能已自筹资金偿还了因历史原因形成的所欠安彩高科款项。

5、根据省发改委《关于转发省财政厅拨付2014年省级国有资本经营预算资金的通知》（豫发改资〔2015〕290号），河南省财政厅拨付公司国有资本经营预算支出项目资金3000万元，用于支持“气电河南”中原油田—濮阳输气管道工程，发展燃气为中原油田—濮阳输气管道工程项目建设主体，为落实前述通知要求，按照有关会计制度规定，2015年6月公司所募发展燃气注册资本金3000万元，并完成资本金变更手续。

6、龙丰热电为公司全资子公司，2007年8月16日成立，注册资金100万元，公司为龙丰热电委托贷款38,479万元，用于收购三强热电资产及受托管理期间垫支资金，收购完成后其资产负债率达到121%，受煤、汽价价格挂及贷款利息影响，龙丰热电经营一直较为困难。同时，两资产“负债率高，不具备外部融资条件，公司又陆续为其增加委托贷款12,190万元，截止2014年底累计使用公司委托贷款50,675万元，其中为2×60万千瓦机组更新项目借款3,000万元。

为推进濮阳2×60万千瓦机组“开小上大”项目建设，逐步解决公司及龙丰热电50,675万元委托贷款问题，经省发改委主任办公会研究（〔2015〕3号主任办公会议纪要），同意公司对龙丰热电实施分立，成立新公司濮阳豫能负责偿还2×800MW级机组项目，注册资

本按各 50 万元分割,原公司委贷分割给新公司 2.9 亿元,公司分别对分立后的新公司增资 29,000 万元、对存续的龙丰热电增资 6,000 万元。同时,为保证新项目建设资金需求,投资集团对新公司同时拨付 20,000 万元项目资本金。新公司及存续公司于 2015 年 3 月分别完成了工商登记及工商变更登记手续。

7、为有效解决内黄林场森林公园建设问题,进一步加强与内黄县合作,促进内黄林场经营发展,2015 年 8 月,公司将内黄林场为推进森林公园前期工作所形成的贷款本金及利息 478.4 万元作为资本金注入内黄林场,按照事业单位管理要求相关变更正在办理中。

8、为有效提升投资集团投融资能力,吸引各类社会资本,积极参与我省战略性新兴产业,公司与子公司许平南高速投资设立汇融基金。截止 2015 年 12 月 31 日,公司及许平南高速公司向汇融基金管理公司出资合计 5,000 万元,持有其 100%股权。

9、为有效带动社会资本参与我省基础设施建设,经国家发展改革委员会批准(发改财金〔2015〕1196 号),由公司作为发起人设立豫投基金。豫投基金总规模人民币 1,000 亿元,分期运作,汇融基金为基金管理人。截止 2015 年 12 月 31 日,公司向豫投基金出资 19,990 万元,汇融基金出资 10 万元。

10、为适应绿色经济发展需要,开拓环保产业市场,带动企业转型发展,公司与控股子公司豫能控股、浙江菲达环保科技股份有限公司共同出资设立河南豫能菲达环保有限公司(以下简称“豫能菲达公司”)。截止 2015 年 12 月 31 日,公司及豫能控股向豫能菲达公司出资合计 6,000 万元,持有其 60%股权。

11、为发展河南省多层次资本市场,经河南省政府批准,由中原证券牵头组建中原股权交易中心股份有限公司。截止 2015 年 12 月 31 日,中原证券及投资集团合计出资 7,875 万元,持有其 45%股权。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会批准。





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码 911101085906114840

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区中关村大街118号1118A室

执行事务合伙人 胡咏华、莫见泉

成立日期 2012年03月06日

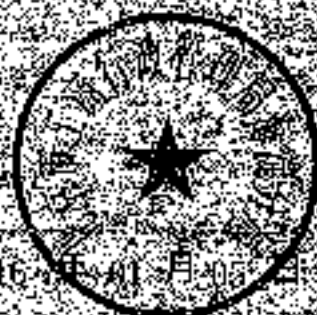
合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;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。



扫描二维码可查询企业信用信息

登记机关



有效期至2016年03月05日
请于到期前依照《公司法》等有关法规和《市场主体登记管理条例》等规定办理变更登记。

2016年01月05日

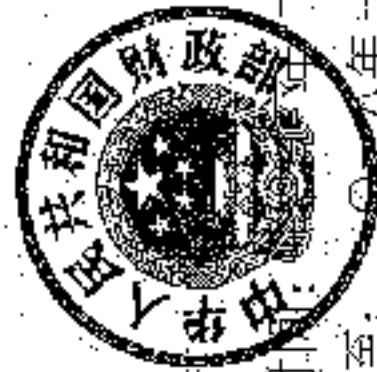


证书序号: 000418

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。

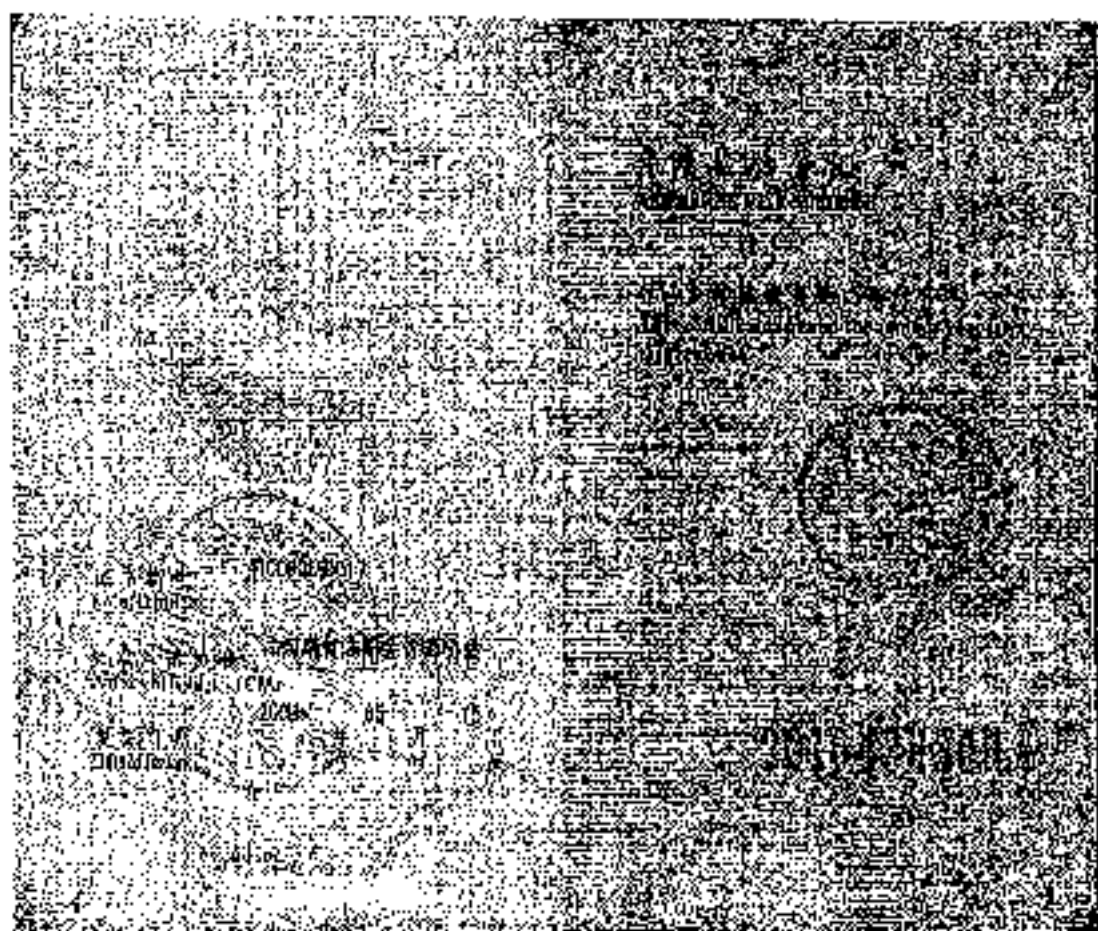
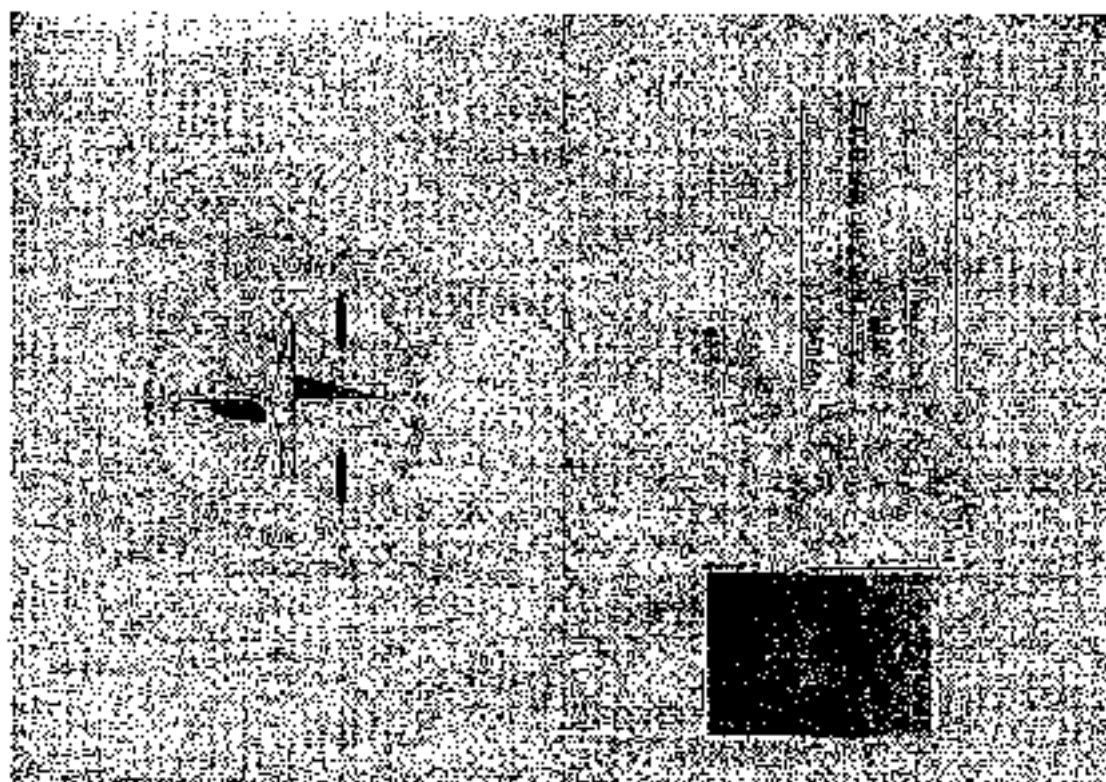
首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间

证书有效期至: 二〇〇八年一月





注册编号: 110101410006
姓名: 王小明
性别: 男
出生日期: 1980-03-14
工作单位: 湖南会计师事务所
执业证书编号: 4102216500270116



注册编号: 110101410006
姓名: 王小明

工作单位: 湖南会计师事务所
执业证书编号: 4102216500270116

发证日期: 2012 年 11 月 20 日
有效期至: 2015 年 11 月 20 日