

河北建设投资集团有限责任公司公司债券

2016 年年度报告



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。

本公司 2016 年年度财务报告经中喜会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价及购买公司债券之前，应认真考虑下述各项可能对债券的偿付、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“风险提示”等有关章节内容。

（一）利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济政策以及国际环境变化的影响，市场利率存在波动的可能性。市场利率的波动可能使投资者面临债券价值变动的不确定性。

（二）多元化经营风险

公司涉及的领域较广，成员企业数目较多，跨地域分布、多元化经营趋势明显。虽然经营多元化可以增加利润增长点，增强抵御市场非系统风险的能力，但可能会对公司的管理质量和适应市场灵活性方面产生不利影响。

（三）国家政策变动风险

为应对金融危机的影响和实体经济的下滑，近年我国在基础设施建设、铁路、公路等方面加大了投入力度，并配合相应的货币政策来刺激经济发展。若国家对地方基础设施、电力、铁路等固定资产投资采取控制措施以及采取紧缩的货币政策，则可能会对公司业务发展和资金成本产生不利的影响。

（四）环保政策出台给公司电力行业带来的风险

公司严格执行了国家法律、法规和相关主管部门关于环境保护的规定，对于火力发电生产过程中会产生粉尘、二氧化硫、氮氧化物等污染物进行了处理排放，符合相关部门的要求。若国家继续加大环保政策的执行力度，提高环保标准，将可能增加公司环境保护成本，影响公司经营效益。

目录

释 义	6
第一节 公司及相关中介机构简介	8
一、发行人	8
二、年度报告审计会计师事务所	9
三、监管银行/债券代理人	9
四、信用评级机构	9
第二节 公司债券事项	10
一、债券基本情况	10
二、募集资金使用情况	14
三、评级机构跟踪评级情况	15
四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况	15
五、债券持有人会议召开情况	15
六、债权人情况	16
第三节 公司财务和资产情况	17
一、主要财务会计信息	17
二、主要资产及负债变动情况	18
三、公司资产抵质押情况	19
四、公司发行其他债券和债务融资工具的付息兑付情况	20
五、对外担保情况	20
六、银行授信和银行贷款情况	20
第四节 业务和公司治理情况	22
一、公司主要业务和经营状况	22
二、投资状况	23
三、公司未来发展情况	23
四、公司严重违约、控股股东独立性等情况说明	24
五、公司治理、内部控制情况说明	24
第五节 重大事项	25
第六节 财务报告	26

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：

发行人/公司：指河北建设投资集团有限责任公司。

本报告/年度报告：指发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《河北建设投资集团有限责任公司公司债券 2016 年年度报告》。

募集说明书：指发行人根据有关法律、法规为本期债券发行而制作的债券募集说明书。

主承销商/簿记管理人：指中国银河证券股份有限公司。

承销团：指主承销商为本期债券发行组织的，由主承销商及分销商组成的承销组织。

证券登记机构：指中央国债登记结算有限责任公司（简称“中央国债登记公司”）或中国证券登记结算有限责任公司（简称“中国证券登记公司”）。

上证所：指上海证券交易所。

报告期：指 2016 年。

法定节假日或休息日：指中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）。

工作日：指北京市的商业银行的对公营业日（不包括法定节假日或休息日）。

元：指人民币元。

本报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 公司及相关中介机构简介

一、发行人

(一) 中文名称: 河北建设投资集团有限责任公司

(二) 公司地址:

注册地址: 河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座

联系地址: 河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座

邮政编码: 050051

(三) 法定代表人: 李连平

(四) 信息披露事务

姓名: 张旭蕾、卢严

联系地址: 河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座

23 楼

联系电话: 0311-85288739

传真: 0311-85288861

邮政编码: 050051

(五) 年度报告查询地址:

查询网址: www.sse.com.cn 和 www.chinabond.com.cn

备置地

发行人: 河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座 23 楼

主承销商: 北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层

(六) 报告期内董事、监事、高级管理人员变更情况:
报告期内, 本公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员变更情况按照相关规定进行办理。

二、年度报告审计会计师事务所

事务所名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址: 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

签字会计师: 郑睿、赵俊卿

三、监管银行/债券代理人

监管银行/债券代理人名称: 中国农业银行股份有限公司石家庄西城支行

住所: 河北省石家庄市裕华西路 85 号

联系人: 马红

联系电话: 0311-83011097

四、信用评级机构

信用评级机构名称: 中诚信国际信用评级有限责任公司

住所: 北京市西城区复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 7 层

第二节 公司债券事项

截至 2016 年年度报告披露日，公司公开发行并在上海证券交易所上市未到期的债券共 5 只，包括：2006 年河北省建设投资公司企业债券、2011 年河北建设投资集团有限责任公司公司债券（品种一）、2011 年河北建设投资集团有限责任公司公司债券（品种二）、2014 年河北建设投资集团有限责任公司公司债券、2016 年河北建设投资集团有限责任公司可续期公司债券。

一、债券基本情况

（一）2006 年河北省建设投资公司企业债券

1. 债券名称：2006 年河北省建设投资公司企业债券
2. 简称：06 冀建投
3. 代码：120602
4. 发行日：2006 年 3 月 28 日
5. 到期日：2026 年 3 月 28 日
6. 债券余额：人民币 10 亿元
7. 利率：本期债券采用固定利率，票面年利率为 4.18%
8. 还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，到期兑付款项自兑付首日起不另计利息

9. 公司债券上市或转让的交易场所：本期债券于 2006 年 4 月 18 日在上海证券交易所上市交易

10. 报告期内付息兑付情况：于 2016 年 3 月 28 日完成报告期内付息，不存在兑付兑息违约情况。

（二）2011 年河北建设投资集团有限责任公司公司债券

1. 债券名称：2011 年河北建设投资集团有限责任公司公司债券

2. 简称：11 冀投 01/11 冀投 02

3. 代码：122796/122797

4. 发行日：两个品种均为 2011 年 6 月 27 日

5. 到期日：11 冀投 01（十年期）到期日 2021 年 6 月 27 日；11 冀投 02（十三年期）到期日 2024 年 6 月 27 日

6. 债券余额：两个品种均为人民币 10 亿元

7. 利率：债券采用固定利率，十年期品种票面年利率为 5.75%；十三年期品种票面年利率为 5.85%

8. 还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，到期兑付款项自兑付首日起不另计利息

9. 公司债券上市或转让的交易场所：债券于 2011 年 8 月 5 日在上海证券交易所上市交易

10. 报告期内付息兑付情况：于 2016 年 6 月 27 日完成报告期内付息，不存在兑付兑息违约情况。

(三)2014 年河北建设投资集团有限责任公司公司债券

1. 债券名称: 2014 年河北建设投资集团有限责任公司公司债券

2. 简称: 14 冀建投

3. 代码: 124935

4. 发行日: 2014 年 9 月 1 日

5. 到期日: 2025 年 9 月 1 日

6. 债券余额: 人民币 20 亿元

7. 利率: 债券采用固定利率, 票面年利率为 5.69%。在本期债券存续期的第六年末发行人有权决定调整存续期后五年的票面年利率, 并于第六个计息年度的付息日前的第 10 个工作日在相关媒体上刊登关于调整票面年利率以及调整幅度的公告, 调整后的票面年利率在债券存续期后五年固定不变

8. 还本付息方式: 每年付息一次, 债券到期或投资者回售时一次还本, 当期利息随本金一起支付

9. 公司债券上市或转让的交易场所: 债券于 2014 年 9 月 29 日在上海证券交易所上市交易

10. 报告期内付息兑付情况: 于 2016 年 9 月 1 日完成报告期内付息, 不存在兑付兑息违约情况。

(四)2016 年河北建设投资集团有限责任公司可续期公司债券

1. 债券名称: 2016 年河北建设投资集团有限责任公司可续期公司债券

2. 简称: 16 冀建投

3. 代码: 139052

4. 发行日: 2016 年 6 月 6 日

5. 期限: 5+N 年期, 本期债券以每 5 个计息年度为一个重定价周期, 在每个重定价周期末, 发行人有权选择将本期债券期限延续 5 年, 或选择在该重定价周期末全额兑付本期债券

6. 债券余额: 人民币 20 亿元

7. 利率: 本期债券采用浮动利率形式, 单利按年计息, 每个重定价周期末重定一次, 首个重定价周期票面年利率 4.25%。若发行人在任意一个重定价周期末选择将本期债券期限延续 5 年, 则在下一个重定价周期本期债券票面年利率调整为当期基准利率加上基本利差再加上 300 个基点 (每个基点为 0.01%), 在该重定价周期内固定不变。当期基准利率为在该重定价周期起息日前 1250 个工作日的一周上海银行间同业拆放利率的算术平均数 (四舍五入保留两位小数), 一周上海银行间同业拆放利率由全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网 (www.shibor.org) 上公布。若未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率不可得, 则当期基准利率将沿用前一重定价周期的基准利

率

8. 还本付息方式：每年付息一次，或（除非发生强制付息事件）经发行人董事会同意，发行人可以在任意一个付息日选择将全部或部分应支付利息推迟至下一个付息日支付，延期支付次数不受限制。应支付利息包括当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息。前述利息延期支付不构成发行人未能按照约定足额支付利息。延期支付利息在递延期间应按当期票面年利率支付利息。发行人应至少于付息日前 15 个工作日，在相关媒体上刊登延期支付利息权行使公告

9. 公司债券上市或转让的交易场所：债券于 2016 年 6 月 28 日在上海证券交易所上市交易

二、募集资金使用情况

公司企业债券所募集的资金均已按相关发行材料的披露要求用于相应募投项目的建设及补充营运资金。具体情况如下：

债券简称	募投项目	收款方	已使用金额 (万元)
06 冀建投	西柏坡电厂三期扩建工程	河北西柏坡发电有限责任公司	80,000
	曹妃甸工业区供水工程	唐山市曹妃甸供水有限责任公司	20,000
		总计	100,000
11 冀投 01 和 11 冀投 02	沧州垃圾发电厂项目	河北建投沧海环能发电有限责任公司	20,000
	内蒙古国电布连电厂新建工程项目	国电建投内蒙古能源有限公司	140,000

	补充公司营运资金		40,000
		总计	200,000
14 冀建投	新建北京至沈阳铁路客 运专线项目	京沈京冀铁路客运专线 有限责任公司	80,000
	新建石家庄至济南铁路 客运专线项目	石济铁路客运专线有限 公司	120,000
		总计	200,000
16 冀建投	新建北京至沈阳铁路客 运专线项目	京沈京冀铁路客运专线 有限责任公司	80,000
	新建石家庄至济南铁路 客运专线项目	石济铁路客运专线有限 公司	15,000
	新建和顺至邢台（小康 庄）铁路项目	和邢铁路有限责任公司	105,000
		总计	200,000

三、评级机构跟踪评级情况

本公司已委托中诚信国际信用评级有限责任公司担任公司债券跟踪评级机构，根据本公司与之签订的《信用评级委托协议书》相关条款，最新一期跟踪评级报告预计于 2017 年 6 月末披露至上海证券交易所和中国债券信息网。

四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

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并未发生变更。06 冀建投和 11 冀投 01/11 冀投 02 相关债券保证人信息可通过上海证券交易所和中国债券信息网进行查询。

五、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、债权代理人情况

公司按照债券监管机构要求，聘请了中国农业银行股份有限公司石家庄西城支行为账户监管银行和债权代理人，并与其签订了《债权代理协议》、《账户及资金监管协议》和《债券持有人会议规则》。协议规定了监管银行负责监管偿债账户内资金是否及时到账并专项用于本期债券的本息偿付和募集资金使用专项账户内的本期债券募集资金是否按照本期债券募集说明书披露的用途进行使用，以保护债券投资者的利益。

第三节 公司财务和资产情况

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。中喜会计师事务所对本公司 2016 年年度的财务报表进行了审计,并出具了中喜审字[2017]第 1149 号标准无保留意见的审计报告。本节所引用财务数据均摘自上述经审计的审计报告。

一、主要财务会计信息

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下:

表 3-1 最近两年主要会计数据

单位:元

项目	2016 年度/末	2015 年度/末	同比变动
总资产	139,271,146,881.15	124,075,202,989.72	12.25%
归属于母公司股东的净资产	34,629,624,316.47	28,528,987,547.49	21.38%
营业收入	21,085,508,520.70	20,669,893,815.42	2.01%
归属于母公司股东的净利润	2,804,865,273.75	2,799,886,790.81	0.18%
息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	10,997,546,255.79	10,907,761,135.29	0.82%
经营活动产生的现金流量净额	5,578,472,216.41	4,891,091,718.57	14.05%
投资活动产生的现金流量净额	-10,913,830,504.57	-10,775,796,443.65	1.28%
筹资活动产生的现金流量净额	6,074,334,162.74	2,464,274,151.24	146.50%
期末现金及现金等价物余额	6,956,143,741.62	6,199,547,776.07	12.20%

表 3-2 最近两年主要财务指标

单位:元

项目	2016 年度/末	2015 年度/末	同比变动
流动比率	0.81	1.14	-28.95%
速动比率	0.73	1.03	-29.13%
资产负债率	57.13	57.96	-1.43%
EBITDA 全部债务比	13.82	15.17	-8.89%
利息保障倍数	2.71	2.66	1.71%
EBITDA 利息保障倍数	3.71	3.59	3.38%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿付率	100%	100%	0.00%

- 注：1. EBITDA 全部债务比=息税折旧摊销前利润/全部债务；
 2. 利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）；
 3. EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）；
 4. 贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额。
 5. 利息偿付率=实际支付利息/应付利息。

二、主要资产及负债变动情况

表 3-3 资产明细

单位：元

项目	2016 年度/末	2015 年度/末	同比变动
一、流动资产：			
货币资金	6,946,596,513.42	6,193,997,776.07	12.15%
应收账款	3,010,578,446.30	2,711,146,468.79	11.04%
存货	1,843,873,028.03	1,564,808,916.29	17.83%
流动资产合计	18,138,881,663.83	16,826,486,408.51	7.80%
二、非流动资产：			
可供出售金融资产	23,107,293,301.13	18,384,288,911.46	25.69%
长期股权投资	26,829,601,575.60	23,830,856,701.47	12.58%
投资性房地产	205,892,013.68	210,635,444.36	-2.25%
固定资产净额	52,017,666,904.88	46,517,493,218.50	11.82%
在建工程	11,253,395,104.11	8,688,343,320.82	29.52%
非流动资产合计	121,132,265,217.32	107,248,716,581.21	12.95%
三、资产合计	139,271,146,881.15	124,075,202,989.72	12.25%

表 3-4 负债明细

单位：元

项目	2016 年度/末	2015 年度/末	同比变动
一、流动负债：			
短期借款	2,366,627,290.72	1,424,000,000.00	66.20%
应付账款	5,608,009,702.25	4,938,108,356.65	13.57%
预收账款	1,352,775,777.16	906,442,177.62	49.24%
其他流动负债	2,048,834,169.01	2,040,124,628.60	0.43%
流动负债合计	22,337,608,562.50	14,749,003,013.17	51.45%
二、非流动负债：			
长期借款	39,486,744,289.47	37,595,171,596.27	5.03%
应付债券	14,200,000,000.00	16,718,511,798.49	-15.06%
非流动负债合计	57,233,021,088.45	57,159,442,864.09	0.13%
三、负债合计	79,570,629,650.95	71,908,445,877.26	10.66%

1. 公司筹资活动产生的现金流量净额 2016 年年末为 6,074,334,162.74 元，较 2015 年年末 2,464,274,151.24

元增加 146.5%，主要原因是公司根据资金状况合理安排融资规模，筹资活动产生的现金流补充了经营活动与投资活动现金流之间的缺口，使公司的现金流入和流出整体保持平衡。

2. 在建工程

公司在建工程 2016 年年末为 11,253,395,104.11 元，较 2015 年年末 8,688,343,320.82 元增加 29.52%，主要原因是公司积极拓展经营，新增项目建设所致。

3. 短期借款

公司短期借款 2016 年年末为 2,366,627,290.72 元，较 2015 年年末 1,424,000,000.00 元增加 66.20%，主要原因是随着公司在建项目投入生产运营，营运资金需求旺盛，增加短期借款。

4. 预收账款

公司预收账款 2016 年年末为 1,352,775,777.16 元，较 2015 年年末 906,442,177.62 元增加 49.24%，主要原因是集团能源、水务等板块的预收收入和天然气、水务项目预收的工程款项增加所致。

三、公司资产抵质押情况

截至 2016 年 12 月 31 日，因公司融资向金融机构提供股权、收费权等抵/质押，报告期末涉及抵/质押的借款余额为 90.72 亿元。除此之外，公司不存在被查封、冻结等情况。

四、公司发行其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至 2016 年年度报告披露日，公司发行其他债券和债务融资工具共计 48 亿，其中未在交易所上市的企业债 28 亿、债务融资工具 20 亿，上述债券在报告期内均正常付息兑付，不存在兑付兑息违约情况。

表 3-5 公司发行其他债券和债务融资工具情况表

项目	债券名称	发行日期	期限	利率	规模
企业债	2007 年河北省建设投资 公司企业债券	2007 年 7 月 17 日	15 年期	5.50%	18 亿元
	2009 年河北省建设投资 公司企业债券	2009 年 5 月 18 日	10 年期	5.05%	10 亿元
	合计				28 亿元
债务融资工具	河北建设投资集团有限 责任公司 2014 年度第 一期中期票据	2014 年 9 月 29 日	5+2 年期	5.45%	10 亿元
	河北建设投资集团有限 责任公司 2015 年度第 一期中期票据	2015 年 7 月 21 日	5+2 年期	4.55%	10 亿元
	合计				20 亿元

五、对外担保情况

报告期末，公司对系统外担保余额合计 11.2 亿元，目前被担保企业运营稳定，公司代偿风险低。

表 3-6 公司对系统外担保情况表

被担保单位	担保金额（亿）	期限
河北信息产业投资集团 有限公司	6	2011.3-2017.3
中国华能集团公司	4	2013.6-2029.06
建投房地产	1.2	2012.3-2022.3

六、银行授信和银行贷款情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司合并口径银行授信

1,558.6 亿元，其中已用授信额度 469.9 亿元。报告期内公司银行贷款均按时偿还，无本息逾期偿付情况。

第四节 业务和公司治理情况

河北建设投资集团有限责任公司（以下简称“公司”或“发行人”）的前身为“河北省建设投资公司”，成立于1990年3月21日。根据河北省政府《关于同意河北省建设投资公司改制为国有独资有限责任公司的批复》，河北省建设投资公司于2009年12月30日改制为国有独资有限责任公司。公司是河北省政府为聚合、融通、引导社会资本和金融资本，支持河北省经济发展，明确由河北省国资委履行监管职责的国有资本运营机构和投资主体，是主要从事能源、交通、水务等基础产业、基础设施和省支柱性产业建设的国有独资投资控股公司。一直以来，公司始终坚持正确的投资导向，充分发挥政府投资主体的引导带动作用，通过合资合作、银行贷款、债券及利用外资、股票融资等多种形式，创新加强项目管理，努力提高国有资本运营效益，吸引各方资金用于省级重点项目建设，为河北省经济社会发展做出了积极的贡献。

一、公司主要业务和经营状况

2016年，公司实现营业总收入21,254,644,605.30元，其中：能源销售16,558,332,552.24元、供水服务671,621,037.82元、酒店业服务182,819,350.07元、投资收益2,889,398,411.79元。

表 4-1 最近两年经营情况

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	同比变动
一、营业总收入：	21,254,644,605.30	20,926,597,450.86	1.57%
营业收入	21,085,508,520.70	20,669,893,815.42	2.01%
其中：能源销售	16,558,332,552.24	16,830,581,575.07	-1.62%
供水服务	671,621,037.82	565,385,584.88	18.79%
酒店业服务	182,819,350.07	171,901,251.25	6.35%
投资收益	2,889,398,411.79	3,077,247,742.35	-6.10%
二、营业总成本：	18,115,789,865.33	18,017,439,244.30	0.55%
营业成本	13,436,996,089.86	12,363,115,907.35	8.69%
其中：能源销售	11,530,319,241.11	10,936,039,203.38	5.43%
供水服务	388,584,791.81	349,115,564.80	11.31%
酒店业服务	61,005,095.62	60,058,204.63	1.58%
投资收益	0.00	0.00	0.00%
销售费用	146,940,830.28	119,441,512.74	23.02%
管理费用	1,646,312,013.12	1,892,487,499.86	-13.01%
财务费用	2,577,896,383.28	2,903,598,956.17	-11.22%
三、营业利润	3,962,081,430.04	3,938,372,938.74	0.60%
四、经营活动产生的现金流量净额	5,578,472,216.41	4,891,091,718.57	14.05%

二、投资状况

报告期内，本公司不涉及对外投资超过上年度审计净资产 20%的项目。

三、公司未来发展情况

未来公司继续以国有资本改革试点为契机，将公司打造成为服务全省经济社会发展战略的产业投资主体、培育新兴产业的创新孵化主体、推动国有资本有序进退的资本运作主体。立足全省经济社会发展大局，创新驱动、改革发展，全面深化“产业投资+资本运营”双轮驱动的发展模式。以京津冀一体化、“一带一路”等国家重大发展战略为支撑，强

化能源、交通、水务、城镇化等业务的竞争优势，稳妥推进金融服务业，大力培育战略性新兴产业，形成以基础设施投资、资产管理和金融服务为主的业务框架。以提升集团核心竞争力为目标，创新投资和融资模式，积极引进战略投资者，大力提高资产的证券化水平，加快集团市场化、专业化、国际化建设。力争到“十三五”末把集团建设成为理念先进、管理科学、勇于担当、业绩优良、国内一流的大型投资控股集团集团公司。

四、公司严重违约、控股股东独立性等情况说明

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。同时，本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与公司控股股东保持独立性，具备自主经营能力。

五、公司治理、内部控制情况说明

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，同时公司如约执行募集说明书中的相关约定和承诺，确保债券投资者应享有的利益。

第五节 重大事项

报告期内，未发生重大事项。

第六节 财务报告

本公司 2016 年经审计的财务报告请参见附件。

（以下无正文）

（本页无正文，为河北建设投资集团有限责任公司
债券 2016 年年度报告之盖章页）

河北建设投资集团有限责任公司

2017 年 4 月 26 日



河北建设投资集团有限责任公司

审计报告

中喜审字〔2017〕第 1149 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn



审计报告

中喜审字〔2016〕第 1149 号

河北建设投资集团有限责任公司：

我们审计了后附的河北建设投资集团有限责任公司（以下简称“河北建投”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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河北建投管理层的责任，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



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

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的会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，河北建投财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河北建投2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇一七年四月二十日

合并资产负债表

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

2016年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	73		
货币资金	2	6,946,596,513.42	6,193,997,776.07	短期借款	74	2,366,627,290.72	1,424,000,000.00
△结算备付金	3			△向中央银行借款	75		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	76	437,747,251.24	57,565,800.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	224,515.73		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	77		
衍生金融资产	6			△拆入资金	78		
应收票据	7	313,197,831.93	241,109,907.76	衍生金融负债	79		
应收账款	8	3,010,578,446.30	2,711,146,468.79	应付票据	80	775,367,320.04	360,646,713.65
预付款项	9	2,882,197,913.51	4,066,115,077.27	应付账款	81	5,608,009,702.25	4,938,108,356.65
△应收保费	10			预收款项	82	1,352,775,777.16	906,442,177.62
△应收分保账款	11			△卖出回购金融资产款	83		
△应收分保准备金	12			△应付手续费及佣金	84		
应收利息	13	20,575,397.70	13,611,991.46	应付职工薪酬	85	931,488,812.26	790,666,693.94
应收股利	14	254,872,677.76	52,187,300.00	其中：应付工资	86	848,116,053.62	719,321,839.01
其他应收款	15	985,096,825.28	1,688,008,970.87	应付福利费	87	127,073.09	52,487.13
△买入返售金融资产	16			#其中：职工奖励及福利基金	88	27,792.09	27,792.09
存货	17	1,843,873,028.03	1,564,808,916.29	应交税费	89	84,269,489.03	-838,184,274.03
其中：原材料	18	685,712,802.59	447,942,655.78	其中：应交税金	90	77,901,736.21	-847,281,024.14
库存商品(产成品)	19	33,387,433.56	42,018,288.32	应付利息	91	523,371,253.30	588,112,404.36
划分为持有待售的资产	20			应付股利	92	166,168,519.21	150,822,589.79
一年内到期的非流动资产	21	32,221,000.00		其他应付款	93	2,942,078,054.87	2,034,641,099.93
其他流动资产	22	1,849,447,514.17	295,500,000.00	△应付分保账款	94		
流动资产合计	23	18,138,881,663.83	16,826,486,408.51	△保险合同准备金	95		
非流动资产：	24			△代理买卖证券款	96		
△发放贷款及垫款	25	1,150,944,100.00	1,081,355,887.60	△代理承销证券款	97		
可供出售金融资产	26	23,107,293,301.13	18,384,288,911.46	划分为持有待售的负债	98		
持有至到期投资	27	800,000,000.00	800,000,000.00	一年内到期的非流动负债	99	5,100,870,923.41	2,296,056,821.73
长期应收款	28	1,132,657,037.02	1,300,430,398.41	其他流动负债	100	2,048,834,169.01	2,040,124,628.60
长期股权投资	29	26,829,601,575.60	23,830,856,701.47	流动负债合计	101	22,337,608,562.50	14,749,003,013.17
投资性房地产	30	205,892,013.68	210,635,444.36	非流动负债：	102		
固定资产原价	31	78,635,067,524.57	70,772,913,626.43	长期借款	103	39,486,744,289.47	37,595,171,596.27
减：累计折旧	32	25,608,562,482.46	23,249,193,808.25	应付债券	104	14,200,000,000.00	16,718,511,798.49
固定资产净值	33	53,026,505,042.11	47,523,719,818.18	长期应付款	105	838,625,005.03	389,871,432.16
减：固定资产减值准备	34	1,008,838,137.23	1,006,226,599.68	长期应付职工薪酬	106		
固定资产净额	35	52,017,666,904.88	46,517,493,218.50	专项应付款	107	378,684,820.03	491,783,781.91
在建工程	36	11,253,395,104.11	8,688,343,320.82	预计负债	108		
工程物资	37	99,259,646.62	90,731,837.43	递延收益	109	2,281,693,604.95	1,917,740,460.46
固定资产清理	38	4,274,369.82	20,470,361.86	递延所得税负债	110	47,273,368.97	46,363,794.80
生产性生物资产	39			其他非流动负债	111		
油气资产	40			其中：特准储备基金	112		
无形资产	41	3,779,564,214.46	3,665,344,451.76	非流动负债合计	113	57,233,021,088.45	57,159,442,864.09
开发支出	42	7,350,930.05	1,713,816.98	负债合计	114	79,570,629,650.95	71,908,445,877.26
商誉	43	86,400,229.38	76,931,818.69	所有者权益（或股东权益）：	115		
长期待摊费用	44	67,008,536.82	61,032,010.43	实收资本（或股本）	116	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
递延所得税资产	45	437,437,235.02	411,687,003.29	国有资本	117	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
其他非流动资产	46	153,520,018.73	2,107,401,398.15	其中：国有法人资本	118		
其中：特准储备物资	47			集体资本	119		
非流动资产合计	48	121,132,265,217.32	107,248,716,581.21	民营资本	120		
	49			其中：个人资本	121		
	50			外商资本	122		
	51			#减：已归还投资	123		
	52			实收资本（或股本）净额	124	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
	53			其他权益工具	125	1,987,735,849.01	
	54			其中：优先股	126		
	55			永续债	127	1,987,735,849.01	
	56			资本公积	128	6,145,344,692.40	4,459,291,018.24
	57			减：库存股	129		
	58			其他综合收益	130	-236,305,411.14	-269,831,076.09
	59			其中：外币报表折算差额	131	-164,678,560.27	-253,334,117.53
	60			专项储备	132	59,697,780.32	44,910,184.34
	61			盈余公积	133	838,932,181.02	716,024,137.31
	62			其中：法定公积金	134	838,932,181.02	716,024,137.31
	63			任意公积金	135		
	64			#储备基金	136		
	65			#企业发展基金	137		
	66			#利润归还投资	138		
	67			△一般风险准备	139	150,539,014.25	41,771,960.18
	68			未分配利润	140	10,683,680,210.61	8,536,821,323.51
	69			归属于母公司所有者权益合计	141	34,629,624,316.47	28,528,987,547.49
	70			*少数股东权益	142	25,070,892,913.73	23,637,769,564.97
	71			所有者权益（或股东权益）合计	143	59,700,517,230.20	52,166,757,112.46
资产总计	72	139,271,146,881.15	124,075,202,989.72	负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	139,271,146,881.15	124,075,202,989.72

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2016年度

金额单位：元

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	21,254,644,605.30	20,926,597,450.86	其中：非流动资产处置利得	31	1,697,829.11	8,423,856.33
其中：营业收入	2	21,085,508,520.70	20,669,893,815.42	非货币性资产交换利得	32		
△利息收入	3	167,347,562.59	255,453,635.44	政府补助	33	1,124,528,528.03	1,083,533,255.22
△已赚保费	4			债务重组利得	34		
△手续费及佣金收入	5	1,788,522.01	1,250,000.00	减：营业外支出	35	27,764,013.06	17,197,474.74
二、营业总成本	6	18,115,789,865.33	18,017,439,244.30	其中：非流动资产处置损失	36	17,290,481.64	6,667,435.00
其中：营业成本	7	13,436,996,089.86	12,363,115,907.35	非货币性资产交换损失	37		
△利息支出	8	6,324,112.63	3,501,313.63	债务重组损失	38		
△手续费及佣金支出	9	428,675.15	277,243.64	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	5,069,202,595.94	5,058,817,033.85
△退保金	10			减：所得税费用	40	814,976,744.68	860,810,923.25
△赔付支出净额	11			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	4,254,225,851.26	4,198,006,110.60
△提取保险合同准备金净额	12			归属于母公司所有者的净利润	42	2,804,865,273.75	2,799,886,790.81
△保单红利支出	13			*少数股东损益	43	1,449,360,577.51	1,398,119,319.79
△分保费用	14			六、其他综合收益的税后净额	44	33,616,910.31	-120,803,482.00
营业税金及附加	15	270,051,862.79	192,431,086.40	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45		
销售费用	16	146,940,830.28	119,441,512.74	其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46		
管理费用	17	1,646,312,013.12	1,892,487,499.86	2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	47		
其中：研究与开发费	18	5,558,456.69	13,768,363.59	（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48	33,616,910.31	-120,803,482.00
财务费用	19	2,577,896,383.28	2,903,598,956.17	其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	49	425,542.72	-10,754,331.23
其中：利息支出	20	2,596,278,922.30	2,946,571,452.68	2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	50	-55,464,189.67	-179,643,812.90
利息收入	21	17,222,479.72	37,400,018.02	3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-13,280,671.28	-24,911,011.91	4. 现金流量套期损益的有效部分	52		
资产减值损失	23	30,839,898.22	542,585,724.51	5. 外币财务报表折算差额	53	88,655,557.26	69,594,662.13
其他	24			七、综合收益总额	54	4,287,842,761.57	4,077,202,628.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25			归属于母公司所有者的综合收益总额	55	2,838,390,938.70	2,678,543,120.67
投资收益（损失以“-”号填列）	26	823,226,690.07	1,029,214,732.18	*归属于少数股东的综合收益总额	56	1,449,451,822.87	1,398,659,507.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	731,204,300.82	957,462,107.72	八、每股收益：	57		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			基本每股收益	58		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	3,962,081,430.04	3,938,372,938.74	稀释每股收益	59		
加：营业外收入	30	1,134,885,178.96	1,137,641,569.85		60		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

平李印连

鸣袁印雁

海刘印金



合并现金流量表

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司 2016年度 金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	2,951,276.97	23,865,099.36
销售商品、提供劳务收到的现金	2	20,187,025,249.78	19,959,474,728.28	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	16,889,208.03	0.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	380,181,450.31	-166,778,723.89	收到其他与投资活动有关的现金	32	333,783,505.66	522,416,106.12
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	7,363,078,085.91	3,815,999,962.84
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	8,650,040,774.87	10,573,600,267.83
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	9,301,987,325.46	3,916,267,583.78
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-4,914,070.16	
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	329,794,560.31	101,928,554.88
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	168,582,920.82	252,946,578.78	投资活动现金流出小计	39	18,276,908,590.48	14,591,796,406.49
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-10,913,830,504.57	-10,775,796,443.65
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到的税费返还	13	30,754,913.95	4,945,372.43	吸收投资收到的现金	42	2,059,616,000.00	1,442,569,600.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	1,813,383,026.31	897,598,266.40	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	682,187,726.20	1,091,093,965.74
经营活动现金流入小计	15	22,579,927,561.17	20,948,186,222.00	取得借款所收到的现金	44	17,451,717,106.15	14,535,791,645.99
购买商品、接收劳务支付的现金	16	10,112,369,513.56	10,048,443,983.60	△发行债券收到的现金	45	0.00	0.00
△客户贷款及垫款净增加额	17	69,786,073.13	243,603,926.87	收到其他与筹资活动有关的现金	46	2,958,969,773.49	1,441,742,201.33
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	22,470,302,879.64	17,420,103,447.32
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务所支付的现金	48	12,057,276,907.70	10,570,385,428.23
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	7,102,732.81	3,157,976.46	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	4,238,801,797.68	4,294,795,910.90
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	833,083,428.60	924,920,773.77
支付给职工以及为职工支付的现金	22	2,018,289,486.15	1,976,451,391.67	支付其他与筹资活动有关的现金	51	99,890,011.52	90,647,956.95
支付的各项税费	23	2,460,170,883.15	2,565,104,634.77	筹资活动现金流出小计	52	16,395,968,716.90	14,955,829,296.08
支付其他与经营活动有关的现金	24	2,333,736,655.96	1,220,332,590.06	筹资活动产生的现金流量净额	53	6,074,334,162.74	2,464,274,151.24
经营活动现金流出小计	25	17,001,455,344.76	16,057,094,503.43	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	17,620,090.97	27,444,678.18
经营活动产生的现金流量净额	26	5,578,472,216.41	4,891,091,718.57	五、现金及现金等价物净增加额	55	756,595,965.55	-3,392,985,895.66
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	6,199,547,776.07	9,592,533,671.73
收回投资收到的现金	28	4,968,312,077.04	1,071,957,601.93	六、期末现金及现金等价物余额	57	6,956,143,741.62	6,199,547,776.07
取得投资收益收到的现金	29	2,041,142,018.21	2,197,761,155.43		58		

海刘印金

会计机构负责人：

鸣袁印雁

主管会计工作负责人：

平李印连

法定代表人：



合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

金额单位：元

编制单位：湖北建设投资集团有限公司

2016年度

本年金额

行次	项目	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计			
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
1	一、上年年末余额	15,000,000,000.00	2	4,450,291,018.24	4	-269,831,076.09	44,910,184.34	716,024,137.31	41,771,960.18	8,536,821,323.51	10	28,528,987,547.49	23,637,769,564.97	52,166,757,112.46	13
2	加：会计政策变更														
3	前期差错更正														
4	其他														
5	二、本年初余额	15,000,000,000.00		4,450,291,018.24		-269,831,076.09	44,910,184.34	716,024,137.31	41,771,960.18	8,536,821,323.51		28,528,987,547.49	23,637,769,564.97	52,166,757,112.46	
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,686,053,674.16		33,525,664.95	14,787,595.98	122,908,043.71	108,767,054.07	2,146,858,887.10		6,100,636,768.98	1,433,123,348.76	7,533,760,117.74	
7	（一）综合收益总额					33,525,664.95				2,804,865,273.75		2,838,390,938.70	1,449,451,822.87	4,287,842,761.57	
8	（二）所有者投入和减少资本			1,686,053,674.16								3,673,789,523.17	819,223,061.37	4,493,012,584.54	
9	1.所有者投入的普通股			1,490,000,000.00								1,490,000,000.00	682,187,726.20	2,172,187,726.20	
10	2.其他权益工具持有者投入资本											1,987,735,849.01		1,987,735,849.01	
11	3.股份支付计入所有者权益的金额														
12	4.其他			196,053,674.16								196,053,674.16	137,035,335.17	333,089,009.33	
13	（三）专项储备提取和使用						14,787,595.98					14,787,595.98	24,838.12	14,812,434.10	
14	1.提取专项储备						14,787,595.98					14,787,595.98	24,838.12	14,812,434.10	
15	（四）利润分配														
16	1.提取盈余公积														
17	其中：法定公积金														
18	任意公积金														
19	盈余公积														
20	企业年金基金														
21	利润分配														
22	提取一般风险准备														
23	对所有者（或股东）的分配														
24	4.其他														
25	（五）所有者权益内部结转														
26	1.资本公积转增资本（或股本）														
27	2.盈余公积转增资本（或股本）														
28	3.盈余公积弥补亏损														
29	4.结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动														
30	5.其他														
31	四、本年年末余额	15,000,000,000.00	1,987,735,849.01	6,145,344,692.40		-236,305,411.14	59,697,780.32	838,932,181.02	150,539,014.25	10,683,680,210.61		34,629,624,316.47	25,070,892,913.73	59,700,517,230.20	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

鸣袁印雁

海刘印金

平李印连

合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2016年度

上年金额															
归属于母公司所有者权益															
行次	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26		
一、上年年末余额	15,000,000.00		4,106,011.65		-148,487,405.95	11,886,598.71	590,371,754.83	21,918,600.00	6,049,590,183.79		25,631,291,390.10	21,971,575,983.58	47,602,867,373.68		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	15,000,000.00		4,106,011.65		-148,487,405.95	11,886,598.71	590,371,754.83	21,918,600.00	6,049,590,183.79		25,631,291,390.10	21,971,575,983.58	47,602,867,373.68		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			353,279,359.52		-121,343,670.14	33,023,585.63	125,652,382.48	19,853,360.18	2,487,231,139.72		2,897,696,157.39	1,666,193,581.39	4,563,889,738.78		
（一）综合收益总额					-121,343,670.14				2,799,886,790.81		2,678,543,120.67	1,398,659,507.93	4,077,202,628.60		
（二）所有者投入和减少资本			353,279,359.52								353,279,359.52	1,192,444,010.33	1,545,723,369.85		
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本			230,000,000.00								230,000,000.00	1,091,093,965.74	1,321,093,965.74		
3.股份支付计入所有者权益的金额												-2,591,522.22	-2,591,522.22		
4.其他															
（三）专项储备提取和使用			123,279,359.52								123,279,359.52	103,941,566.81	227,220,926.33		
1.提取专项储备						33,023,585.63					33,023,585.63	10,836.90	33,034,422.53		
2.使用专项储备						33,023,585.63					33,023,585.63	10,836.90	33,034,422.53		
（四）利润分配															
1.提取盈余公积															
其中：法定公积金															
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（或股东）的分配															
4.其他															
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动															
5.其他															
四、本年年末余额	15,000,000.00		4,459,291,018.24		-269,831,076.09	44,910,184.34	716,024,137.31	41,771,960.18	8,536,821,323.51		28,528,987,547.49	23,637,769,564.97	52,166,757,112.46		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李连平 印

袁雁鸣 印

刘金海 印

资产负债表

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

2016年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1	—	—	流动负债：	73	—	—
货币资金	2	742,999,995.63	411,271,972.72	短期借款	74	—	1,260,000,000.00
△结算备付金	3	—	—	△向中央银行借款	75	—	—
△拆出资金	4	—	—	△吸收存款及同业存放	76	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	224,515.73	—	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	77	—	—
衍生金融资产	6	—	—	△拆入资金	78	—	—
应收票据	7	—	1,500,000.00	衍生金融负债	79	—	—
应收账款	8	—	—	应付票据	80	—	—
预付款项	9	90,560,363.74	82,011,660.00	应付账款	81	—	—
△应收保费	10	—	—	预收款项	82	214,749,694.92	214,749,694.92
△应收分保账款	11	—	—	△卖出回购金融资产款	83	—	—
△应收分保准备金	12	—	—	△应付手续费及佣金	84	—	—
应收利息	13	—	—	应付职工薪酬	85	349,476,598.60	278,216,077.31
应收股利	14	—	—	其中：应付工资	86	332,981,242.85	261,626,080.76
其他应收款	15	767,877,423.21	1,740,087,479.74	应付福利费	87	—	—
△买入返售金融资产	16	—	—	#其中：职工奖励及福利	88	—	—
存货	17	489,874.00	489,874.00	应交税费	89	4,017,444.78	4,898,288.56
其中：原材料	18	—	—	其中：应交税金	90	—	—
库存商品(产成品)	19	489,874.00	489,874.00	应付利息	91	283,083,212.11	352,054,910.45
划分为持有待售的资产	20	—	—	应付股利	92	48,638,888.87	—
一年内到期的非流动资产	21	—	—	其他应付款	93	175,272,344.76	179,024,788.68
其他流动资产	22	—	—	△应付分保账款	94	—	—
流动资产合计	23	1,602,152,172.31	2,235,360,986.46	△保险合同准备金	95	—	—
非流动资产：	24	—	—	△代理买卖证券款	96	—	—
△发放贷款及垫款	25	—	—	△代理承销证券款	97	—	—
可供出售金融资产	26	6,549,444,150.84	6,414,610,935.85	划分为持有待售的负债	98	—	—
持有至到期投资	27	800,000,000.00	800,000,000.00	一年内到期的非流动负债	99	—	—
长期应收款	28	1,104,898,279.75	1,031,793,200.00	其他流动负债	100	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期股权投资	29	30,038,541,375.84	28,160,492,949.45	流动负债合计	101	2,575,238,184.04	3,788,943,759.92
投资性房地产	30	166,261,504.19	173,368,959.95	非流动负债：	102	—	—
固定资产原价	31	196,153,290.40	200,515,001.95	长期借款	103	578,631,940.07	1,178,631,940.07
减：累计折旧	32	102,188,751.96	95,612,650.28	应付债券	104	9,800,000,000.00	10,800,000,000.00
固定资产净值	33	93,964,538.44	104,902,351.67	长期应付款	105	5,040,000.00	6,300,000.00
减：固定资产减值准备	34	2,713,129.58	2,713,129.58	长期应付职工薪酬	106	—	—
固定资产净额	35	91,251,408.86	102,189,222.09	专项应付款	107	29,800,000.00	29,800,000.00
在建工程	36	—	—	预计负债	108	—	—
工程物资	37	—	—	递延收益	109	—	—
固定资产清理	38	112,183.69	112,169.51	递延所得税负债	110	42,023,269.30	40,834,424.69
生产性生物资产	39	—	—	其他非流动负债	111	—	—
油气资产	40	—	—	其中：特准储备基金	112	—	—
无形资产	41	19,835,728.02	21,207,591.67	非流动负债合计	113	10,455,495,209.37	12,055,566,364.76
开发支出	42	—	—	负债合计	114	13,030,733,393.41	15,844,510,124.68
商誉	43	—	—	所有者权益（或股东权益）：	115	—	—
长期待摊费用	44	—	—	实收资本（或股本）	116	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
递延所得税资产	45	241,515,594.78	216,103,335.99	国有资本	117	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
其他非流动资产	46	164,111,242.69	164,611,242.69	其中：国有法人资本	118	—	—
其中：特准储备物资	47	—	—	集体资本	119	—	—
非流动资产合计	48	39,175,971,468.66	37,084,489,607.20	民营资本	120	—	—
	49	—	—	其中：个人资本	121	—	—
	50	—	—	外商资本	122	—	—
	51	—	—	#减：已归还投资	123	—	—
	52	—	—	实收资本（或股本）净额	124	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
	53	—	—	其他权益工具	125	1,987,735,849.01	—
	54	—	—	其中：优先股	126	—	—
	55	—	—	永续债	127	1,987,735,849.01	—
	56	—	—	资本公积	128	4,136,331,414.70	2,650,295,800.10
	57	—	—	减：库存股	129	—	—
	58	—	—	其他综合收益	130	213,577,487.49	232,827,576.25
	59	—	—	其中：外币报表折算差额	131	—	—
	60	—	—	专项储备	132	59,502,850.91	44,723,595.38
	61	—	—	盈余公积	133	838,932,181.02	716,024,137.31
	62	—	—	其中：法定公积金	134	838,932,181.02	716,024,137.31
	63	—	—	任意公积金	135	—	—
	64	—	—	#储备基金	136	—	—
	65	—	—	#企业发展基金	137	—	—
	66	—	—	#利润归还投资	138	—	—
	67	—	—	△一般风险准备	139	—	—
	68	—	—	未分配利润	140	5,511,310,464.43	4,831,469,359.94
	69	—	—	归属于母公司所有者权益合计	141	27,747,390,247.56	23,475,340,468.98
	70	—	—	*少数股东权益	142	—	—
	71	—	—	所有者权益（或股东权益）合计	143	27,747,390,247.56	23,475,340,468.98
资产总计	72	40,778,123,640.97	39,319,850,593.66	负债和所有者权益（或股东权益）	144	40,778,123,640.97	39,319,850,593.66

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利 润 表

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司 2016年度 金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	2,064,239,173.16	2,277,219,082.08	其中：非流动资产处置利得	31	14.18	
其中：营业收入	2	2,064,239,173.16	2,277,219,082.08	非货币性资产交换利得	32		
△利息收入	3			政府补助	33		
△已赚保费	4			债务重组利得	34		
△手续费及佣金收入	5			减：营业外支出	35	1,909,980.00	1,941,714.13
二、营业总成本	6	851,061,868.78	1,059,809,270.94	其中：非流动资产处置损失	36		181,737.39
其中：营业成本	7	7,107,455.76	7,107,455.76	非货币性资产交换损失	37		
△利息支出	8			债务重组损失	38		
△手续费及佣金支出	9			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	1,211,273,719.14	1,215,468,097.01
△退保金	10			减：所得税费用	40	-17,806,717.93	-41,055,727.77
△赔付支出净额	11			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	1,229,080,437.07	1,256,523,824.78
△提取保险合同准备金净额	12			归属于母公司所有者的净利润	42	1,229,080,437.07	1,256,523,824.78
△保单红利支出	13			*少数股东损益	43		
△分保费用	14			六、其他综合收益的税后净额	44	-19,250,088.76	7,107,021.89
营业税金及附加	15	8,272,546.83	8,804,949.24	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45		
销售费用	16			其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46		
管理费用	17	197,389,619.13	210,876,535.53	2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	47		
其中：研究与开发费	18			（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48	-19,250,088.76	7,107,021.89
财务费用	19	638,292,247.06	733,020,330.41	其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	49		-11,588,493.88
其中：利息支出	20	641,573,031.55	737,073,009.46	2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	50	-19,250,088.76	18,695,515.77
利息收入	21	8,742,527.72	11,183,995.84	3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-444,000.00	-374,600.00	4. 现金流量套期损益的有效部分	52		
资产减值损失	23		100,000,000.00	5. 外币财务报表折算差额	53		
其他	24			七、综合收益总额	54	1,209,830,348.31	1,263,630,846.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25			归属于母公司所有者的综合收益总额	55	1,209,830,348.31	1,263,630,846.67
投资收益（损失以“-”号填列）	26			*归属于少数股东的综合收益总额	56		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27			八、每股收益：	57		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			基本每股收益	58		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	1,213,177,304.38	1,217,409,811.14	稀释每股收益	59		
加：营业外收入	30	6,394.76			60		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

金额单位：元

2016年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		18,900.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	30,641,380.90	31,517.75	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32	500,000.00	378,730,605.83
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	4,294,402,991.78	2,504,009,791.15
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	2,393,018.10	5,950,894.45
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	3,513,219,852.56	2,672,200,000.00
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	340,020.00	103,257.80
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动现金流出小计	39	3,515,952,890.66	2,678,254,152.25
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	778,450,101.12	-174,244,361.10
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到的税费返还	13			吸收投资收到的现金	42	610,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	442,131,475.16	127,189,737.54	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
经营活动现金流入小计	15	472,772,856.06	127,221,255.29	取得借款所收到的现金	44	5,737,000,000.00	4,759,000,000.00
△购买商品、接收劳务支付的现金	16	229,993.62		△发行债券收到的现金	45		
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	880,000,000.00	
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	7,227,000,000.00	4,989,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务所支付的现金	48	6,610,000,000.00	5,052,699,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	1,049,712,129.89	1,008,958,857.68
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付职工以及为职工支付的现金	22	90,563,269.32	95,765,907.95	支付其他与筹资活动有关的现金	51	45,146,218.34	7,631,169.25
支付的各项税费	23	22,533,908.85	24,420,743.50	筹资活动现金流出小计	52	7,704,858,348.23	6,069,289,026.93
支付其他与经营活动有关的现金	24	328,309,414.25	190,351,967.05	筹资活动产生的现金流量净额	53	-477,858,348.23	-1,080,289,026.93
经营活动现金流出小计	25	441,636,586.04	310,538,618.50	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
经营活动产生的现金流量净额	26	31,136,270.02	-183,317,363.21	五、现金及现金等价物净增加额	55	331,728,022.91	-1,437,850,751.24
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	411,271,972.72	1,849,122,723.96
收回投资收到的现金	28	2,976,749,857.24	1,005,136,536.60	六、期末现金及现金等价物余额	57	742,999,995.63	411,271,972.72
取得投资收益收到的现金	29	1,317,153,134.54	1,120,123,748.72		58		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

金额单位：元

2016年度

归属于母公司所有者权益												所有者权益合计			
行次	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
一、上年年末余额	15,000,000.00		2,650,295,800.10		232,827,576.25	44,723,595.38	716,024,137.31		4,831,469,359.94		23,475,340,468.98		23,475,340,468.98		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	15,000,000.00		2,650,295,800.10		232,827,576.25	44,723,595.38	716,024,137.31		4,831,469,359.94		23,475,340,468.98		23,475,340,468.98		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,987,735,849.01	1,486,035,614.60		-19,250,088.76	14,779,255.53	122,908,043.71		679,841,104.49		4,272,049,778.58		4,272,049,778.58		
（一）综合收益总额					-19,250,088.76				1,229,080,437.07		1,209,830,348.31		1,209,830,348.31		
（二）所有者投入和减少资本		1,987,735,849.01	1,486,035,614.60								3,473,771,463.61		3,473,771,463.61		
1.所有者投入的普通股			1,420,000,000.00								1,420,000,000.00		1,420,000,000.00		
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		1,987,735,849.01									1,987,735,849.01		1,987,735,849.01		
4.其他			66,035,614.60								66,035,614.60		66,035,614.60		
（三）专项储备提取和使用						14,779,255.53					14,779,255.53		14,779,255.53		
1.提取专项储备						14,779,255.53					14,779,255.53		14,779,255.53		
2.使用专项储备															
（四）利润分配															
1.提取盈余公积															
其中：法定公积金															
任意公积金															
2.储备基金															
企业投资基金															
利润归还投资															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动															
5.其他															
四、本年年末余额	15,000,000.00	1,987,735,849.01	4,136,331,414.70		213,577,487.49	59,502,850.91	838,932,181.02		5,511,310,464.43		27,747,390,247.56		27,747,390,247.56		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

平李印连

鸣袁印雁

海刘印金

所有者权益变动表 (续)

2016年度

金额单位: 元

行次	项目	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计
		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1	一、上年年末余额	15,000,000.00		2,418,795.72		225,720,554.36	11,703,648.70	590,371,754.83		3,945,282,417.64		22,191,874,099.53	22,191,874,099.53
2	加: 会计政策变更												
3	前期差错更正												
4	其他												
5	二、本年初余额	15,000,000.00		2,418,795.72		225,720,554.36	11,703,648.70	590,371,754.83		3,945,282,417.64		22,191,874,099.53	22,191,874,099.53
6	三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7,107,021.89	33,019,946.68	125,652,382.48		886,186,942.30		1,283,466,369.45	1,283,466,369.45
7	(一) 综合收益总额					7,107,021.89				1,256,523,824.78		1,263,630,846.67	1,263,630,846.67
8	(二) 所有者投入和减少资本											231,500,076.10	231,500,076.10
9	1. 所有者投入的普通股											230,000,000.00	230,000,000.00
10	2. 其他权益工具持有者投入资本												
11	3. 股份支付计入所有者权益的金额												
12	4. 其他												
13	(三) 专项储备提取和使用											1,500,076.10	1,500,076.10
14	1. 提取专项储备												
15	2. 使用专项储备												
16	(四) 利润分配												
17	1. 提取盈余公积											33,019,946.68	33,019,946.68
18	其中: 法定公积金											33,019,946.68	33,019,946.68
19	任意公积金												
20	# 储备基金												
21	# 企业发展基金												
22	# 利润归还投资												
23	2. 提取一般风险准备												
24	3. 对所有者 (或股东) 的分配												
25	4. 其他												
26	(五) 所有者权益内部结转												
27	1. 资本公积转增资本 (或股本)												
28	2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
29	3. 盈余公积弥补亏损												
30	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												
31	5. 其他												
32	四、本年年末余额	15,000,000.00		2,650,295.80		232,827,576.25	44,723,595.38	716,024,137.31		4,831,469,359.94		23,475,340,468.98	23,475,340,468.98

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

平李印连

鸣雁印

海刘印金

河北建设投资集团有限责任公司

2016 年度合并财务报表附注

除特别说明外均以人民币元为单位

一、企业的基本情况

河北建设投资集团有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为河北省建设投资公司，是 1988 年经河北省人民政府批准成立的国有独资投资公司，由河北省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“河北省国资委”）履行出资人权利。主要从事基础产业、基础设施、高新技术产业以及其他产业建设的投资，并根据授权经营河北省国有政策性投资。

2009 年经河北省政府冀政函[2009]115 号《河北省人民政府关于同意河北省建设投资公司改制为国有独资有限责任公司的批复》文件批准，公司改制成立为河北建设投资集团有限责任公司，改制前注册资本为 105.958 亿元，改制后注册资本增加至 150 亿元，由公司留存收益转增资本，转增后实收资本 150 亿元。公司法定代表人：李连平；公司住所：河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座。

公司经营范围：对能源、交通、水务、农业、服务业、房地产、工业、商业的投资及管理。

本财务报表由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间为公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）余额不足冲减的，冲减留存收益。为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核确认后，计入当期损益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3、购买日或出售日的确定方法

在发生非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司时，以实现控制权的转移为基础确认购买日或出售日。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围确定的原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类

似权利) 本身或者结合其他安排确定的子公司, 也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体(统称为“子公司”)。控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并报表编制程序及方法

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司, 其自购买日起将其纳入合并范围, 不调整合并财务报表的期初数和对比数。对于通过同一控制下企业合并取得的子公司, 自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围, 并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。对于本公司处置的子公司, 从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并财务报表时, 子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间确定。

合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍冲减少数股东权益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款; 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。

(七) 外币业务的核算方法及折算方法

1、外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（八）金融工具

1、金融工具的分类

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

（2）持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

（3）贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息及其他应收款等。

（4）可供出售金融资产，包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为本公司他类的金融资产。

（5）金融负债，包括划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

2、金融工具的确认与计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置

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

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

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

可供出售金融资产，在活跃市场中有报价、公允价值能可靠计量的，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入所有者权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

可供出售金融资产，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，按照成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；除与套期保值有关的外，该金融负债公允价值的变动计入公允价值变动损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

对于存在活跃市场的金融工具，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法和收益法等。采用估值技术时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

4、金融资产减值

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

发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

（九）合营安排

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

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

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

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

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

（十）应收款项

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则按其可收回金额低于账面价值的差额确认资产减值损失，计提坏账准备。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计

入当期损益。

单项金额重大是指：金额在 500 万元以上的应收款项或占应收款总额比例较大的应收款项。

对于非重大款项，若有证据表明其发生了减值的，也单独进行减值测试。

对于无法进行个别认定的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用的账龄分析法进行减值测试，确定坏账准备。

应收票据、应收股利、应收利息、预付账款、长期应收款等其他应收及预付款项：按个别认定法计提坏账准备。

（十一） 委托贷款

1、委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，计入当期损益。如计提的利息到期不能收回，则停止计提利息并冲回已计提利息。

2、委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

3、委托贷款报表列示：1 年以内的委托贷款在其他应收款项目列示，1 年以上的委托贷款在长期应收款项目列示。

（十二） 存货

1、存货的分类

存货分为原材料、库存商品（产成品）、周转材料、低值易耗品、工程施工等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

3、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

5、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，表明存货的可变现净值低于成本，按单个存货项目的成

本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

(1) 存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

(2) 使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

(3) 因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

(4) 所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

(十三) 长期股权投资

1、投资成本的确定

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

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

2、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

本公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入其他综合收益、资本公积或其他权益项目。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 其他投资

本公司对不具重大影响的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，其中在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，采用公允价值计量，其公允价值变动计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时采用与被投资单位直接处置相关资产或负

债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十四) 定向投资

定向投资核算投资公司按照有关部门规定进行的定向投资，或有关部门无偿划拨给公司的投资项目。

定向投资的分类：定向债权投资、定向股权投资。

定向投资-债权投资按实际收到的利息确认利息收入。

定向投资-股权投资按照成本法核算。

定向投资在长期股权投资项目列示。

(十五) 投资性房地产

1、投资性房地产的分类

投资性房地产包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计价

投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

投资性房地产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋	20-50	1.90-4.75
建筑物、构筑物	20-50	1.90-4.75

3、投资性房地产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对投资性房地产进行检查，评价其可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的投资性房地产，分别按该单项资

产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。已出租土地使用权减值准备的计提,按照无形资产中土地使用权减值准备的相关规定处理,已出租建筑物减值准备的计提,按照固定资产减值准备的相关规定处理。

4、投资性房地产的转换和处置

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

2、固定资产的计价

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

3、固定资产的分类和折旧方法

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

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	1.90-4.75
机器设备	10-35	2.71-9.50
运输设备	5-10	9.50-19.00
办公设备	3-10	9.50-31.67
其他设备	3-10	9.50-31.67

4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

5、固定资产后续支出

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

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

（十七）在建工程

1、在建工程的初始计量

在建工程成本按实际工程支出确定，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

2、在建工程结转固定资产的标准

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化原则、条件

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

2、资本化金额的确定方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定资本化金额；

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

（十九）无形资产

1、无形资产

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专

利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司的主要无形资产是土地使用权、软件、专利权、特许权等。

2、无形资产的计价方法

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

3、无形资产摊销方法和期限

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

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

（1）已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4）其他足以证明实质上已经发生减值的情形。

（二十）研究与开发

本公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，

并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十一) 商誉

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

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

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

(二十二) 长期待摊费用

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

(二十三) 职工薪酬

职工薪酬分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

2、离职后福利，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，计入

其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

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

4、其他长期职工福利，包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十四）应付债券

1、应付债券的计价和溢、折价的摊销

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

2、应付债券的应计利息

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

（二十五）预计负债

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债计量方法

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

（二十六）收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等，其收入确认原则如下：

1、销售商品

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

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

(二十七) 政府补助

1、政府补助的分类

政府补助主要为财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

2、政府补助的确认

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，予以确认。

与资产相关的政府补助，应当在实际收到时确认资产和递延收益，并在资产预计使用寿命内将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置时，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，名义金额为 1 元。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值

的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

(二十九) 租赁

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

1、经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁

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

(三十) 持有待售

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (1)本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准;(2)本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;(3)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量,公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债,分类为流动资产和流动负债。

(三十一) 公允价值计量

1、公允价值初始计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司以出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）作为公允价值。

2、估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，主要使用的估值技术为市场法/收益法/成本法（选择一种或多种，选定后不可变更）。

3、公允价值层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十二）所得税会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

本公司在报告期无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更

本公司在报告期无会计估计变更事项。

（三）前期重大差错更正

子公司秦皇岛发电有限责任公司因 2015 年进行清产核资，对固定资产计提了减值准备，但少确认递延所得税资产和所得税费用 4,330,520.83 元，调整了 2016 年期初数。根据秦皇岛发电有限责任公司对 2016 年期初数的调整，合并层影响资产总额年初数增加 4,330,520.83 元，归属于母公司所有者权益年初数增加 2,165,260.42 元，少数股东权益年初数增加 2,165,260.41 元，归属于母公司的净利润上年数增加

2,165,260.42 元，少数股东损益上年数增加 2,165,260.41 元。

六、税项

（一）所得税

本公司企业所得税的适用税率为 25%。

（二）增值税

本公司使用的增值税率为 17%、13%、3%。

（三）营业税

本公司按应税收入 3%、5%的税率计缴营业税。

（四）附加税费

本公司城市维护建设税按流转税额的 7%计缴；教育费附加按流转税额的 3%计缴；地方教育费附加按流转税额的 2%计缴。

（五）个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	公司名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	主要业务	实收资本	持股比例	享有的表决权	母公司投资额	取得方式
1	河北建投能源投资股份有限公司	2	1	石家庄	石家庄	投资、餐饮住宿	1,791,626,376.00	67.310	67.310	4,288,654,763.98	2
2	新天绿色能源股份有限公司	2	1	石家庄	石家庄	风电投资与运营	3,715,160,396.00	50.500	50.500	1,918,256,116.33	1
3	河北建投交通投资有限责任公司	2	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	13,615,257,962.28	57.210	57.210	7,789,385,962.28	1
4	河北建投水务投资有限公司	2	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	2,832,097,910.16	100.000	100.000	2,450,223,850.87	1
5	燕山国际投资有限公司	2	3	香港	香港	境外投资	213,242,400.00	100.000	100.000	721,340,136.49	1
6	河北建投电力燃料管理有限公司	2	1	石家庄	石家庄	煤炭及制品供应	20,000,000.00	100.000	100.000	24,031,000.00	1
7	河北兴泰发电有限责任公司	2	1	邢台	邢台	火力发电	697,454,832.13	55.300	55.300	385,692,522.17	1
8	河北建投国际贸易有限责任公司	2	1	石家庄	石家庄	进出口业务	5,000,000.00	100.000	100.000	5,000,000.00	1
9	秦皇岛发电有限责任公司	2	1	秦皇岛	秦皇岛	火力发电	680,000,000.00	50.000	50.000	340,000,000.00	1
10	秦皇岛秦热发电有限公司	2	1	秦皇岛	秦皇岛	火力发电	580,000,000.00	40.000	40.000	232,971,425.00	1
11	秦皇岛明佳房地产开发有限责任公司	2	1	秦皇岛	秦皇岛	房地产	5,000,000.00	100.000	100.000	5,000,000.00	4
12	河北建投城镇建设开发有限公司	2	1	石家庄	石家庄	房地产	308,000,000.00	100.000	100.000	315,000,000.00	1
13	青岛世贸海悦大酒店有限责任公司	2	1	青岛	青岛	酒店	194,861,400.00	100.000	100.000	194,861,400.00	4
14	河北建投集团财务有限公司	2	2	石家庄	石家庄	金融	1,000,000,000.00	60.000	100.000	600,000,000.00	1

序号	公司名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	主要业务	实收资本	持股比例	享有的表决权	母公司投资额	取得方式
15	建投华信资本有限公司	2	2	北京	北京	投资、咨询	50,010,000.00	100.000	100.000	40,010,000.00	1
16	河北建投小额贷款股份有限公司	2	2	沧州	石家庄	小额贷款	1,000,000,000.00	80.000	100.000	800,000,000.00	1
17	河北建投老挝通联矿业有限公司	2	3	老挝	老挝	矿产资源开发	16,456,357.80	100.000	100.000	231,962,147.80	1
18	建投通泰投资有限公司	2	5	鄂尔多斯	鄂尔多斯	煤制气	230,000,000.00	100.000	100.000	230,000,000.00	1
19	河北建投固融能源服务有限公司	2	1	石家庄	石家庄	开发和提供清洁能源	225,000,000.00	100.000	100.000	240,000,760.99	1
20	河北建投天然气发展有限责任公司	2	5	石家庄	石家庄	天然气	30,000,000.00	51.000	51.000	15,300,000.00	1

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

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

(二) 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	公司名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	秦皇岛秦热发电有限公司	40.000	40.000	580,000,000.00	232,971,425.00	2 级	实质控制

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

无。

(四) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	公司名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	河北建投交通投资有限责任公司	42.790	-425,026,945.51		4,050,419,797.48
2	新天绿色能源股份有限公司	49.500	105,619,088.29	20,992,584.09	1,633,986,306.40
3	河北建投能源投资股份有限公司	32.690	491,943,550.42	534,200,861.50	2,043,371,796.62

2、主要财务信息 (单位: 万元)

项目	本期数			上年数		
	河北建投能源投资股份有限公司	新天绿色能源股份有限公司	河北建投交通投资有限责任公司	河北建投能源投资股份有限公司	新天绿色能源股份有限公司	河北建投交通投资有限责任公司
流动资产	480,325.00	567,976.76	362,565.70	330,412.93	784,608.37	284,129.74
非流动资产	2,443,669.98	2,369,447.60	4,513,812.94	2,254,110.78	1,907,741.78	4,039,066.08
资产合计	2,923,994.98	2,937,424.36	4,876,378.64	2,584,523.70	2,692,350.16	4,323,195.82
流动负债	877,155.20	802,296.61	270,516.69	490,640.77	460,023.88	201,283.09
非流动负债	719,622.73	1,181,713.47	2,506,535.93	836,894.15	1,342,243.81	2,122,558.92
负债合计	1,596,777.93	1,984,010.08	2,777,052.62	1,327,534.92	1,802,267.69	2,323,842.02
营业收入	938,705.30	439,506.47	97,824.08	962,590.70	424,347.84	84,002.97
净利润	194,508.01	64,707.67	24,058.04	262,426.14	18,924.58	8,606.22
综合收益总额	194,471.49	64,785.04	24,058.04	262,406.52	19,007.99	8,606.22
经营活动现金流量	285,135.52	131,839.42	-21,913.27	348,820.63	134,672.46	-37,564.86

(五) 本期不再纳入合并范围的原二级子公司

序号	公司名称	不再纳入原因
1	浙江润德天成实业投资有限公司	转让给非关联方
2	河北可心农业开发有限公司	转让给二级子公司, 由下属二级子公司合并

序号	公司名称	不再纳入原因
3	河北建投明佳荣创房地产开发有限公司	转让给二级子公司，由下属二级子公司合并

(六) 本期新纳入合并范围的主体

无。

(七) 本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，期末指 2016 年 12 月 31 日，上期指 2015 年度，本期指 2016 年度；除另有注明外，所有金额均以人民币元为单位。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	489,650.41	779,677.98
银行存款	6,927,083,811.57	6,147,071,157.79
其他货币资金	19,023,051.44	46,146,940.30
合计	6,946,596,513.42	6,193,997,776.07
其中：存放在境外的款项总额	286,131,514.97	757,786,967.57

(二) 应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	313,197,831.93	241,109,907.76
商业承兑汇票		
合 计	313,197,831.93	241,109,907.76

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	224,515.73	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	224,515.73	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	224,515.73	

(四) 应收账款

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,084,804,926.36	33.24	20,156,547.65	1.86	578,667,687.22	19.37	45,688,583.75	7.90
按组合计提坏账准备的应收账款	2,163,350,063.69	66.29	227,126,625.44	10.50	2,388,191,377.26	79.94	225,480,298.99	9.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,132,805.41	0.46	5,426,176.07	35.86	20,483,731.36	0.69	5,027,444.31	24.54
合 计	3,263,287,795.46	—	252,709,349.16	—	2,987,342,795.84	—	276,196,327.05	—

其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	1,382,127,571.02	63.89	888,190.30	1,684,887,496.59	70.55	13,072,691.91
1-2 年 (含 2 年)	173,667,159.56	8.03	13,320,126.81	695,409,073.48	29.12	207,574,076.02
2-3 年 (含 3 年)	600,902,006.89	27.78	208,164,003.02	3,516,742.88	0.15	1,533,600.20
3 年以上	6,653,326.22	0.31	4,754,305.31	4,378,064.31	0.18	3,299,930.86
合 计	2,163,350,063.69	—	227,126,625.44	2,388,191,377.26	—	225,480,298.99

(五) 预付款项

账龄	期末合计			期初合计		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,625,609,784.56	55.68		3,335,385,783.61	81.21	
1 至 2 年	835,074,688.70	28.60		597,196,426.89	14.54	
2 至 3 年	322,513,839.94	11.05		105,172,493.70	2.56	39,671,723.78
3 年以上	136,328,700.30	4.67	37,329,099.99	69,185,766.84	1.69	1,153,669.99
合计	2,919,527,013.50	—	37,329,099.99	4,106,940,471.04	—	40,825,393.77

(六) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	1,265,346.66	949,525.42
委托贷款	2,918,515.35	12,662,466.04
债券投资	1,082,876.71	
其他	15,308,658.98	
合 计	20,575,397.70	13,611,991.46

(七) 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
衡水恒兴发电有限责任公司	60,608,590.53			
衡冠公司	31,312,380.00	52,187,300.00	正办理税务相关手续	否
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	45,000,000.00			
国电河北龙山发电有限责任公司	117,951,707.23			
合 计	254,872,677.76	52,187,300.00	—	—

(八) 其他应收款

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	690,953,301.77	58.14	150,772,300.00	21.82	1,710,520,503.90	90.52	150,772,300.00	8.81
按组合计提坏账准备的其他应收款	439,607,542.60	36.99	44,249,575.96	10.07	110,824,777.41	5.87	42,653,290.89	38.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	57,961,300.81	4.88	8,403,443.94	14.50	68,238,304.99	3.61	8,149,024.54	11.94
合 计	1,188,522,145.18	—	203,425,319.90	—	1,889,583,586.30	—	201,574,615.43	—

其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	353,637,182.40	80.44	301.56	21,019,033.35	18.97	120.50
1-2 年（含 2 年）	7,572,673.23	1.72	372,541.62	3,023,747.02	2.73	196,744.71
2-3 年（含 3 年）	67,225.17	0.02	67,225.17	8,976,628.84	8.10	548,833.82
3 年以上	78,330,461.80	17.82	43,809,507.61	77,805,368.20	70.21	41,907,591.86
合 计	439,607,542.60	—	44,249,575.96	110,824,777.41	—	42,653,290.89

(九) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	729,212,357.73	43,499,555.14	685,712,802.59
自制半成品及在产品			
库存商品（产成品）	44,882,994.16	11,495,560.60	33,387,433.56
周转材料（包装物、低值易耗品等）	7,891,418.70	2,195,117.44	5,696,301.26

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	7,592,239.97		7,592,239.97
工程施工（已完工未结算款）	153,903,123.57		153,903,123.57
其他	957,581,127.08		957,581,127.08
合 计	1,901,063,261.21	57,190,233.18	1,843,873,028.03

(续表)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	491,858,576.94	43,915,921.16	447,942,655.78
自制半成品及在产品			
库存商品（产成品）	53,332,064.82	11,313,776.50	42,018,288.32
周转材料（包装物、低值易耗品等）	8,272,272.09	1,891,761.66	6,380,510.43
消耗性生物资产	6,251,668.57		6,251,668.57
工程施工（已完工未结算款）	118,473,535.58		118,473,535.58
其他	943,742,257.61		943,742,257.61
合 计	1,621,930,375.61	57,121,459.32	1,564,808,916.29

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	32,221,000.00	
合 计	32,221,000.00	

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品		295,500,000.00
待抵扣进项税	1,798,937,514.17	
短期信托资产	50,510,000.00	
合 计	1,849,447,514.17	295,500,000.00

(十二) 发放贷款及垫款

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	80,450,000.00	34,536,833.87
信用卡		
住房抵押		
其他	80,450,000.00	34,536,833.87
企业贷款和垫款	1,084,140,000.00	1,060,267,093.00
贷款	1,084,140,000.00	1,060,267,093.00
贴现		
其他		
贷款和垫款总额	1,164,590,000.00	1,094,803,926.87
减：贷款损失准备	13,645,900.00	13,448,039.27
其中：单项计提数		

项目	期末余额	年初余额
组合计提数	13,645,900.00	13,448,039.27
贷款和垫款账面价值	1,150,944,100.00	1,081,355,887.60

(十三) 可供出售金融资产

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	99,953,000.00		99,953,000.00
可供出售权益工具	23,496,445,301.13	489,105,000.00	23,007,340,301.13
按公允价值计量的	1,234,086,222.98		1,234,086,222.98
按成本计量的	22,262,359,078.15	489,105,000.00	21,773,254,078.15
其他			
合 计	23,596,398,301.13	489,105,000.00	23,107,293,301.13

(续表)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	18,873,393,911.46	489,105,000.00	18,384,288,911.46
按公允价值计量的	1,509,413,247.77		1,509,413,247.77
按成本计量的	17,363,980,663.69	489,105,000.00	16,874,875,663.69
其他			
合 计	18,873,393,911.46	489,105,000.00	18,384,288,911.46

(十四) 持有至到期投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
节能环保产业基金	800,000,000.00		800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00
合 计	800,000,000.00		800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00

(十五) 长期应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款			
其中：未实现融资收益			
分期收款销售商品	179,101,733.16		179,101,733.16
分期收款提供劳务			
其他	958,555,303.86	5,000,000.00	953,555,303.86
合 计	1,137,657,037.02	5,000,000.00	1,132,657,037.02

(续表)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款			
其中：未实现融资收益			
分期收款销售商品	142,847,894.22		142,847,894.22
分期收款提供劳务			
其他	1,157,582,504.19		1,157,582,504.19
合 计	1,300,430,398.41		1,300,430,398.41

注：本公司的长期应收款主要为长期委托贷款。

（十六）长期股权投资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	2,745,755,278.07	283,111,609.14	16,161,085.52	3,012,705,801.69
对联营企业投资	18,839,165,045.37	2,717,770,332.37	1,396,975,981.86	20,159,959,395.88
定向投资	2,836,498,856.90	1,411,000,000.00	2,752,963.15	4,244,745,893.75
小 计	24,421,419,180.34	4,411,881,941.51	1,415,890,030.53	27,417,411,091.32
减：长期股权投资减值准备	590,562,478.87		2,752,963.15	587,809,515.72
合 计	23,830,856,701.47	4,411,881,941.51	1,413,137,067.38	26,829,601,575.60

（十七）投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	291,619,330.65	4,882,501.58		296,501,832.23
1、房屋、建筑物	285,018,530.65	4,882,501.58		289,901,032.23
2、土地使用权	6,600,800.00			6,600,800.00
二、累计折旧和摊销合计	80,983,886.29	9,625,932.26		90,609,818.55
1、房屋、建筑物	79,029,394.75	9,485,489.78		88,514,884.53
2、土地使用权	1,954,491.54	140,442.48		2,094,934.02
三、账面净值合计	210,635,444.36	—	—	205,892,013.68
1、房屋、建筑物	205,989,135.90	—	—	201,386,147.70
2、土地使用权	4,646,308.46	—	—	4,505,865.98
四、减值准备金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、账面价值合计	210,635,444.36	—	—	205,892,013.68
1、房屋、建筑物	205,989,135.90	—	—	201,386,147.70
2、土地使用权	4,646,308.46	—	—	4,505,865.98

（十八）固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值合计	70,772,913,626.43	9,246,376,885.32	1,384,222,987.18	78,635,067,524.57
土地资产	2,788,005,371.85			2,788,005,371.85
房屋及建筑物	14,069,733,743.26	1,192,087,659.55	45,896,318.52	15,215,925,084.29
机器设备	37,634,822,172.67	6,600,259,225.35	112,073,393.66	44,123,008,004.36
运输工具	401,388,684.93	17,166,523.32	12,644,714.56	405,910,493.69
电子设备	1,576,031,882.02	55,251,085.60	56,456,469.39	1,574,826,498.23
办公设备	1,117,598,559.61	20,884,292.14	8,525,505.55	1,129,957,346.20
酒店业家具	15,785,797.11	712,307.92		16,498,105.03
其他	13,169,547,414.98	1,360,015,791.44	1,148,626,585.50	13,380,936,620.92
二、累计折旧合计	23,249,193,808.25	2,786,208,012.45	426,839,338.24	25,608,562,482.46
土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	4,998,021,434.11	452,609,860.88	2,955,596.74	5,447,675,698.25
机器设备	15,630,743,502.28	1,816,627,355.55	225,890,594.96	17,221,480,262.87
运输工具	250,854,814.19	35,677,180.94	12,720,803.56	273,811,191.57
电子设备	774,729,056.93	110,421,501.20	55,345,013.86	829,805,544.27
办公设备	844,619,160.29	42,122,408.95	8,186,277.63	878,555,291.61
酒店业家具	8,614,912.89	1,571,507.14		10,186,420.03
其他	741,610,927.56	327,178,197.79	121,741,051.49	947,048,073.86
三、账面净值合计	47,523,719,818.18	—	—	53,026,505,042.11
土地资产	2,788,005,371.85	—	—	2,788,005,371.85
房屋及建筑物	9,071,712,309.15	—	—	9,768,249,386.04
机器设备	22,004,078,670.39	—	—	26,901,527,741.49
运输工具	150,533,870.74	—	—	132,099,302.12
电子设备	801,302,825.09	—	—	745,020,953.96
办公设备	272,979,399.32	—	—	251,402,054.59
酒店业家具	7,170,884.22	—	—	6,311,685.00
其他	12,427,936,487.42	—	—	12,433,888,547.06
四、减值准备金额合计	1,006,226,599.68	23,658,005.61	21,046,468.06	1,008,838,137.23
土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	286,183,444.41		6,182,063.80	280,001,380.61
机器设备	642,365,698.41	12,519,226.41	14,864,404.26	640,020,520.56
运输工具	639,327.66	11,138,779.20		11,778,106.86
电子设备				
办公设备	77,038,129.20			77,038,129.20
酒店业家具				
其他				
五、账面价值合计	46,517,493,218.50	—	—	52,017,666,904.88
土地资产	2,788,005,371.85	—	—	2,788,005,371.85
房屋及建筑物	8,785,528,864.74	—	—	9,488,248,005.43
机器设备	21,361,712,971.98	—	—	26,261,507,220.93
运输工具	149,894,543.08	—	—	120,321,195.26

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	801,302,825.09	—	—	745,020,953.96
办公设备	195,941,270.12	—	—	174,363,925.39
酒店业家具	7,170,884.22	—	—	6,311,685.00
其他	12,427,936,487.42	—	—	12,433,888,547.06

(十九) 在建工程

1、在建工程情况：

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
在建工程	11,253,395,104.11		11,253,395,104.11	8,688,343,320.82		8,688,343,320.82
合 计	11,253,395,104.11		11,253,395,104.11	8,688,343,320.82		8,688,343,320.82

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
合计	—	1,799,625,617.43	4,442,387,617.70		61,515,529.38	6,180,497,705.75
承德热电厂	3,080,340,000.00	226,350,157.57	1,484,914,725.72			1,711,264,883.29
建水七棵树风电场	1,504,460,000.00	380,272,394.48	940,143,938.64			1,320,416,333.12
森吉图二期	1,460,000,000.00	26,750,502.45	879,786,831.03			906,537,333.48
富丰风电场	1,630,310,000.00	408,358,689.35	199,256,966.30			607,615,655.65
十县管网工程	843,380,400.00	418,433,912.50	103,261,031.31		28,351,924.45	493,343,019.36
邱黄铁路-铁路工程	391,690,194.09		391,690,194.09		33,163,604.93	358,526,589.16
廊坊地表水厂	490,000,000.00	249,606,344.41	65,848,840.02			315,455,184.43
水泉 50MW 风电场项目	321,750,000.00	48,127,523.40	227,305,570.23			275,433,093.63
莒南望海风电场项目	384,740,000.00	41,726,093.27	150,179,520.36			191,905,613.63

(续表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度 (%)	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
合计	—	—	212,773,343.64	134,023,522.06	—	—
承德热电厂	61.19	62.00	28,472,259.26	21,328,176.59	4.31	股东投资及金融机构贷款
建水七棵树风电场	87.00	87.00	50,237,845.00	34,553,122.94	4.50	自有资金 20%, 贷款 80%
森吉图二期	62.09	62.09	25,471,272.16	14,173,127.70	5.56	股本、银行贷款
富丰风电场	37.27	37.27	38,204,525.25	28,336,887.48	4.41	资本金及借款
十县管网工程	58.00	60.00	33,849,984.80	13,025,401.59	4.24	银行贷款及自有资金
邯黄铁路-铁路工程	91.53	100.00				资本金、贷款
廊坊地表水厂	64.38	65.40	16,070,579.02	9,813,856.01	3.54	企业自筹
水泉 50MW 风电场项目	86.00	86.00	16,516,779.73	8,842,851.33	4.50	股本金、银行贷款
莒南望海风电场项目	60.00	60.00	3,950,098.42	3,950,098.42	4.50	贷款及自有

(二十) 工程物资

项 目	期末余额	年初余额
专用设备	85,759,857.44	78,410,593.84
专用材料	13,499,789.18	12,321,243.59
合计	99,259,646.62	90,731,837.43

(二十一) 固定资产清理

项 目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理原因
房屋建筑物	1,137,877.67		报废
设备	3,136,492.15	20,470,361.86	报废
合 计	4,274,369.82	20,470,361.86	—

(二十二) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	4,505,604,108.76	283,118,027.91	11,392,232.40	4,777,329,904.27
其中：软件	106,475,486.07	7,309,865.78	1,269,599.80	112,515,752.05
土地使用权	1,569,059,164.99	166,557,135.34	8,494,889.00	1,727,121,411.33
专利权	436,735.00			436,735.00
非专利技术	5,394,296.91	162,393.17		5,556,690.08
商标权				
著作权				
特许权	2,560,858,473.05	90,606,945.31	1,627,743.60	2,649,837,674.76
铁路使用权	82,777,776.98			82,777,776.98
其他	49,329,083.24			49,329,083.24
老挝阿文矿区勘探	131,273,092.52	18,481,688.31		149,754,780.83
二、累计摊销合计	840,259,657.00	157,862,267.82	356,235.01	997,765,689.81
其中：软件	76,636,726.32	10,112,725.70	144,628.03	86,604,823.99
土地使用权	205,105,148.70	38,759,586.77		243,864,735.47
专利权	74,638.26	38,115.78		112,754.04
非专利技术	3,054,270.14	268,016.20		3,322,286.34
商标权				
著作权				
特许权	498,766,616.06	102,956,766.49	211,606.98	601,511,775.57
铁路使用权	30,989,715.08	3,432,099.12		34,421,814.20
其他	25,632,542.44	2,294,957.76		27,927,500.20
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
著作权				
特许权				
铁路使用权				
其他				
四、账面价值合计	3,665,344,451.76	—	—	3,779,564,214.46
其中：软件	29,838,759.75	—	—	25,910,928.06
土地使用权	1,363,954,016.29	—	—	1,483,256,675.86
专利权	362,096.74	—	—	323,980.96
非专利技术	2,340,026.77	—	—	2,234,403.74
商标权		—	—	
著作权		—	—	
特许权	2,062,091,856.99	—	—	2,048,325,899.19
铁路使用权	51,788,061.90	—	—	48,355,962.78
其他	23,696,540.80	—	—	21,401,583.04
老挝阿文矿区勘探	131,273,092.52			149,754,780.83

(二十三) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
财务管控系统资产目录切换及报表体系	167,924.53			167,924.53			
企业门户推广项目	226,415.09						226,415.09
电力生产专有业务系统建设项目（文明生产管理）	268,867.92						268,867.92
电力生产专有业务系统建设项目（技术监督模块）	137,735.85			137,735.85			
发电机组运行经济性分析系统	286,369.81			286,369.81			
智慧水务		6,229,143.26					6,229,143.26
电厂隐患排查治理系统	113,207.54						113,207.54
发电安全管理系统建设项目	122,641.51						122,641.51
SIS 系统优化升级项（软件）	299,145.30						299,145.30
公司两票管理系统升级	91,509.43						91,509.43
合 计	1,713,816.98	6,229,143.26		592,030.19			7,350,930.05

(二十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
平山县华建燃气有限公司	5,846,078.90			5,846,078.90
深州市建投燃气有限公司	20,461.18			20,461.18
晋州市建投燃气有限公司	4,857,585.19			4,857,585.19
辛集市建投燃气有限公司	1,964,386.00			1,964,386.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
张北建投华实风能有限公司	2,372,010.00			2,372,010.00
廊坊市清泉供水有限责任公司	2,614,133.31			2,614,133.31
沧州市供水排水集团有限公司	26,049,683.48			26,049,683.48
盐山县供水排水有限责任公司	2,634,249.41			2,634,249.41
沧州引大入港输水有限公司	7,435,861.25			7,435,861.25
葫芦岛辽河油田燃气有限公司	4,902,758.00			4,902,758.00
安国市华港燃气有限公司	14,882,681.29			14,882,681.29
云南普适天然气有限公司	3,351,930.68			3,351,930.68
临西县新能天然气工程有限公司		9,468,410.69		9,468,410.69
合 计	76,931,818.69	9,468,410.69		86,400,229.38

(二十五) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁费	43,997,789.75	1,180,762.57	6,461,544.42		38,717,007.90
装修费	5,816,631.45	15,203,527.85	8,593,929.88		12,426,229.42
航道疏浚费	5,332,518.87		1,683,953.28		3,648,565.59
融资租赁手续费		5,666,666.67	531,250.02		5,135,416.65
其他	5,885,070.36	4,005,674.59	2,809,427.69		7,081,317.26
合计	61,032,010.43	26,056,631.68	20,080,105.29		67,008,536.82

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	437,437,235.02	1,742,148,823.57	411,687,003.29	1,646,797,014.56
资产减值准备	297,660,630.39	1,183,042,405.02	298,863,838.12	1,195,499,333.78
可抵扣亏损	19,193,014.14	76,772,056.56	20,138,569.67	80,554,278.68
资本性支出	126,826.39	507,305.56	207,227.72	828,910.88
接口费分摊	4,762,023.09	19,048,092.36	5,066,452.64	20,265,810.56
技术开发费	500,000.00	2,000,000.00	500,000.00	2,000,000.00
工资结余	83,245,310.71	332,981,242.85	65,406,520.19	261,626,080.76
计入其他综合收益的可供出售金 融资产公允价值变动	7,589,601.29	30,358,405.17		
职工教育经费	40,522.85	162,091.40	27,862.82	111,451.28
无票成本	15,123,727.21	60,494,908.82	14,101,741.45	56,411,985.92
递延收益	7,424,986.45	29,699,945.83	7,374,790.68	29,499,162.70
其他	1,770,592.50	7,082,370.00		
二、递延所得税负债	47,273,368.97	189,093,475.86	46,363,794.80	185,455,179.19
交易性金融工具、衍生金融工具的 估值	15,939.57	63,758.29		
计入其他综合收益的可供出售金	42,783,791.19	171,135,164.74	41,732,625.99	166,930,503.96

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
融资产公允价值变动				
其他	4,288,258.67	17,153,034.68	4,410,631.64	17,642,526.56
固定资产折旧	184,093.04	736,372.15	220,537.17	882,148.67
列支以前年度污水处理费	1,286.50	5,146.00		

(二十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待转投资支出	153,520,018.73	2,107,401,398.15
合 计	153,520,018.73	2,107,401,398.15

(二十八) 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	50,000,000.00	365,000,000.00
抵押借款		
保证借款	394,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	1,922,627,290.72	999,000,000.00
合 计	2,366,627,290.72	1,424,000,000.00

(二十九) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	247,998,951.94	15,565,800.93
定期存款（含通知存款）	189,748,299.30	42,000,000.00
合 计	437,747,251.24	57,565,800.93

(三十) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	32,260,839.45	31,933,594.45
银行承兑汇票	743,106,480.59	328,713,119.20
合 计	775,367,320.04	360,646,713.65

(三十一) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,441,352,195.05	2,923,273,607.82
1-2 年（含 2 年）	369,208,694.63	1,806,512,194.36
2-3 年（含 3 年）	1,660,762,983.46	136,601,540.02
3 年以上	136,685,829.11	71,721,014.45
合 计	5,608,009,702.25	4,938,108,356.65

(三十二) 预收账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,033,777,721.00	771,578,067.38

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以上	318,998,056.16	134,864,110.24
合 计	1,352,775,777.16	906,442,177.62

(三十三) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	788,263,064.82	2,111,326,646.32	1,970,465,273.13	929,124,438.01
二、离职后福利-设定提存计划	2,403,629.12	285,877,452.95	285,916,707.82	2,364,374.25
三、辞退福利		8,476,002.00	8,476,002.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		1,891,146.38	1,891,146.38	
合 计	790,666,693.94	2,407,571,247.65	2,266,749,129.33	931,488,812.26

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	719,321,839.01	1,565,316,459.99	1,436,522,245.38	848,116,053.62
二、职工福利费	52,487.13	168,212,658.68	168,138,072.72	127,073.09
三、社会保险费	8,953,129.21	153,492,340.79	153,632,732.10	8,812,737.90
其中：医疗保险费	8,967,159.94	133,428,272.32	133,562,917.40	8,832,514.86
工伤保险费	15,953.85	13,117,366.65	13,125,858.63	7,461.87
生育保险费	-30,225.96	4,843,232.48	4,840,245.35	-27,238.83
其他	241.38	2,103,469.34	2,103,710.72	
四、住房公积金	341,248.42	146,940,822.33	146,857,796.97	424,273.78
五、工会经费和职工教育经费	58,528,933.67	56,290,492.96	44,373,899.67	70,445,526.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,065,427.38	21,073,871.57	20,940,526.29	1,198,772.66
合 计	788,263,064.82	2,111,326,646.32	1,970,465,273.13	929,124,438.01

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,367,616.85	261,205,937.39	261,517,791.54	1,055,762.70
二、失业保险费	1,036,012.27	14,114,992.07	13,842,436.81	1,308,567.53
三、企业年金缴费		10,556,523.49	10,556,479.47	44.02
合 计	2,403,629.12	285,877,452.95	285,916,707.82	2,364,374.25

(三十四) 应交税费

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
增值税	-910,750,182.39	2,281,376,233.00	1,322,079,277.93	48,546,772.68
消费税				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
营业税	17,414,132.76	25,310,544.87	40,180,650.89	2,544,026.74
资源税		26,130,446.68	22,411,320.14	3,719,126.54
企业所得税	13,501,724.86	909,392,780.68	948,241,512.42	-25,347,006.88
城市维护建设税	7,254,108.09	69,568,241.95	69,644,418.50	7,177,931.54
房产税	2,120,002.37	33,329,200.81	34,944,366.66	504,836.52
土地使用税	-593,872.89	47,623,716.46	46,473,122.59	556,720.98
个人所得税	23,773,063.06	118,052,681.75	107,848,889.98	33,976,854.83
教育费附加	5,574,809.78	58,385,435.34	57,592,492.30	6,367,752.82
其他税费	3,521,940.33	125,268,164.04	122,567,631.11	6,222,473.26
合 计	-838,184,274.03	3,694,437,445.58	2,771,983,682.52	84,269,489.03

(三十五) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	111,577,401.52	124,311,696.78
债券利息	351,321,332.87	440,228,962.15
短期借款应付利息	42,736,757.94	8,954,183.98
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	17,735,760.97	14,617,561.45
合 计	523,371,253.30	588,112,404.36

(三十六) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
普通股股利	117,529,630.34	150,822,589.79
划分为权益工具的优先股\永续债股利	48,638,888.87	
其他		
合 计	166,168,519.21	150,822,589.79

(三十七) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
保证金	551,530,258.65	393,715,272.09
代收代付款	147,061,527.80	68,693,946.22
押金	265,055.53	5,508,211.43
往来款	273,644,452.15	25,644,875.94
其他	129,706,295.35	224,757,945.70
项目待付款	1,839,870,465.39	1,316,320,848.55
合 计	2,942,078,054.87	2,034,641,099.93

(三十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,618,452,939.89	2,264,836,838.21
一年内到期的应付债券	1,449,998,000.00	
一年内到期的长期应付款	31,219,983.52	31,219,983.52

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的其他长期负债	1,200,000.00	
合 计	5,100,870,923.41	2,296,056,821.73

(三十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期应付债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
风电场预计拆除费用	45,242,133.97	40,124,628.60
其他	3,592,035.04	
合 计	2,048,834,169.01	2,040,124,628.60

(四十) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	6,542,519,852.11	12,652,604,494.35
抵押借款	91,590,727.00	141,753,983.50
保证借款	5,924,902,000.00	4,171,393,891.32
信用借款	26,927,731,710.36	20,629,419,227.10
合 计	39,486,744,289.47	37,595,171,596.27

(四十一) 应付债券

1、应付债券

项 目	期末余额	年初余额
公司债	1,000,000,000.00	2,448,511,798.49
企业债	11,200,000,000.00	12,200,000,000.00
中期票据	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
私募债		70,000,000.00
合 计	14,200,000,000.00	16,718,511,798.49

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
合 计	16,720,000,000.00	—	—	16,703,770,000.00	16,718,511,798.49
新天绿色能源股份有限公司 2011 年公司债券	2,000,000,000.00	2011-11-18	7 年	1,983,770,000.00	1,998,513,798.49
2015 明佳荣创私募债 2	30,000,000.00	2015-6-30	1.5 年	30,000,000.00	30,000,000.00
2015 明佳荣创私募债 1	40,000,000.00	2015-6-26	1.5 年	40,000,000.00	40,000,000.00
12 冀交通债	1,400,000,000.00	2012-03-27	10 年	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
15 冀建投债	1,000,000,000.00	2015-07-21	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
14 冀建投债 (7 年期)	1,000,000,000.00	2014-09-29	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
14 冀建投债 (11 年期)	2,000,000,000.00	2014-09-01	11 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
11 冀建投债 (13 年期)	1,000,000,000.00	2011-06-27	13 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
11 冀建投债 (10 年期)	1,000,000,000.00	2011-06-28	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
09 冀建投债 (10 年期)	1,000,000,000.00	2009-05-18	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
09 冀建投债 (7 年期)	1,000,000,000.00	2009-05-18	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
07 冀建投债	1,800,000,000.00	2007-07-17	15 年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
06 冀建投债	1,000,000,000.00	2006-03-28	20 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
10 冀交通债	2,000,000,000.00	2010-09-28	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
11 建能债	450,000,000.00	2011-08-30	6 年	450,000,000.00	449,998,000.00

(续表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期减少	期末余额
合计			-1,486,201.51	2,519,998,000.00	14,200,000,000.00
新天绿色能源股份有限公司 2011 年公司债券			-1,486,201.51	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2015 明佳荣创私募债 2				30,000,000.00	
2015 明佳荣创私募债 1				40,000,000.00	
12 冀交通债					1,400,000,000.00
15 冀建投债					1,000,000,000.00
14 冀建投债 (7 年期)					1,000,000,000.00
14 冀建投债 (11 年期)					2,000,000,000.00
11 冀建投债 (13 年期)					1,000,000,000.00
11 冀建投债 (10 年期)					1,000,000,000.00
09 冀建投债 (10 年期)					1,000,000,000.00
09 冀建投债 (7 年期)				1,000,000,000.00	
07 冀建投债					1,800,000,000.00
06 冀建投债					1,000,000,000.00
10 冀交通债					2,000,000,000.00
11 建能债				449,998,000.00	

(四十二) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
合计	838,625,005.03	389,871,432.16
应付融资租赁款	826,400,601.94	375,426,434.54
秦皇岛兴邦货物仓储有限公司	7,184,403.09	8,144,997.62
省财政厅国债转贷资金	5,040,000.00	6,300,000.00

(四十三) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	491,783,781.91	228,292,918.27	341,391,880.15	378,684,820.03
京沪客运专线沿线拆迁专项款	300,000,000.00		300,000,000.00	
代收污水处理费	2,830,833.40	25,704,038.92	20,491,113.63	8,043,758.69

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
代收水资源费	7,441,887.17	12,258,879.35	19,700,766.52	
管网资金(建委)	921,061.34			921,061.34
境外矿产资源风险勘察费	29,800,000.00			29,800,000.00
首都机场水源地迁补偿	109,590,000.00	190,330,000.00		299,920,000.00
环保基金	1,200,000.00		1,200,000.00	
事故灰罐建设专项资金	40,000,000.00			40,000,000.00

(四十四) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财政贴息	880,000,000.00	1,000,000,000.00	880,000,000.00	1,000,000,000.00
未实现的售后租回损益	-23,751,562.95		-1,574,689.20	-22,176,873.75
服务费		724,528.32	724,528.32	
废水处理及回用工程政府专项补助	18,228,818.28			18,228,818.28
税收返还		4,727,658.00	4,727,658.00	
秦热通流改造建设资金	2,399,999.90		320,000.04	2,079,999.86
奖金		10,000.00	10,000.00	
运西中央预算内基建支出 800	6,394,821.86		310,679.64	6,084,142.22
运西国债资金 800	6,394,821.86		310,679.64	6,084,142.22
运西地方财政配套资金 2000	15,987,054.96		776,699.04	15,210,355.92
运西城镇污水处理设施配套管网建设专项资金 620	4,943,042.38		240,776.64	4,702,265.74
运东污水管网以奖代补资金 208	2,018,823.55		146,823.48	1,872,000.07
运东污水管网配套资金 1363	9,863,501.24		717,368.40	9,146,132.84
运东污水处理升级专项资金 1500	14,627,071.86		497,237.52	14,129,834.34
盐山原水补贴	2,000,000.00		66,666.71	1,933,333.29
兴源电动车补贴		1,200,000.00	150,000.00	1,050,000.00
三河三湖专项资金运西管网建设资金 1515	12,110,193.94		588,349.56	11,521,844.38
三河三湖专项资金运西厂区建设资金 4381	35,019,643.73		1,701,359.28	33,318,284.45
入网费	2,188,919.80	478,651.20	367,080.55	2,300,490.45
国债转贷资金 3045		30,454,191.00	3,008,601.40	27,445,589.60
国债建设资金	2,500,000.00			2,500,000.00
供水建设费	53,834,508.77	2,437,736.40	8,103,133.34	48,169,111.83
大浪淀水库水源地保护区隔离工程		3,720,000.00		3,720,000.00
大浪淀安装饮用水水源地环保警示牌		248,300.00		248,300.00
沧州市保障房及棚户区改造配套供水管网(一期)工程		4,000,000.00		4,000,000.00
管网给水工程建投资金		1,142,147.00	2,823.40	1,139,323.60
水务智慧监测管理系统	400,000.00			400,000.00
保障性安居工程配套基础设施建设资金 3500		35,000,000.00		35,000,000.00
地表水厂建设资金 3924		39,235,000.00		39,235,000.00
运东污水管网以奖代补资金 1500	10,621,433.65		772,532.16	9,848,901.49
财政拨款		5,000,000.00	5,000,000.00	
管网建设费	576,170,807.66	201,870,697.77	65,538,226.17	712,503,279.26
政府补助脱硝项目	8,032,500.00		472,500.00	7,560,000.00
政府补助脱硫项目	53,756,543.75		4,135,118.75	49,621,425.00
1MW 太阳能专项补助资金	4,210,526.43		263,157.84	3,947,368.59

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
集控中心专项经费	600,000.00	400,000.00		1,000,000.00
定州热力财政资金	49,242,222.01	27,000,000.00	20,063,055.87	56,179,166.14
河北建投任丘热电财政资金	5,773,148.15		322,222.20	5,450,925.95
河北西柏坡第二发电财政资金	32,372,877.02	3,201,894.77	3,369,816.45	32,204,955.34
邢台国泰发电财政资金	29,499,162.70	2,300,000.00	2,099,216.87	29,699,945.83
建投宣化热电财政资金	3,000,000.00		350,000.00	2,650,000.00
秦热财政资金		7,082,370.00		7,082,370.00
其他	99,301,579.91	5,596,431.75	8,294,839.65	96,603,172.01
合 计	1,917,740,460.46	1,375,829,606.21	1,011,876,461.72	2,281,693,604.95

(四十五) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
河北省人民政府国有资产监督管理委员会	15,000,000,000.00	100%			15,000,000,000.00	100%
合 计	15,000,000,000.00	100%			15,000,000,000.00	100%

(四十六) 其他权益工具

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
永续债		1,987,735,849.01		1,987,735,849.01
合 计		1,987,735,849.01		1,987,735,849.01

注：根据国家发展和改革委员会发改财金【2015】3040 号文件批准，公司于 2016 年 6 月 6 日完成河北建设投资集团有限责任公司永续期公司债券发行。该债券简称：16 冀建投永续期债；债券代码：1680257；发行总量：20 亿元；票面利率：4.25%。

(四十七) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	4,459,291,018.24	1,690,018,059.56	3,964,385.40	6,145,344,692.40
合 计	4,459,291,018.24	1,690,018,059.56	3,964,385.40	6,145,344,692.40

注 1：资本公积本期增加原因为：

(1) 公司本期收到河北省财政厅拨付 2016 年国有资本经营预算资金 70,000,000.00 元、拨付专项资金 540,000,000.00 元、拨付河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司注资款 880,000,000.00 元。

(2) 因子公司其他权益增加以及对子公司持股比例发生变化形成资本公积 200,018,059.56 元。

注 2：资本公积本期减少原因系对外无偿划转资产形成。

(四十八) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	44,910,184.34	15,623,479.11	835,883.13	59,697,780.32	
维简费					
其他					
合 计	44,910,184.34	15,623,479.11	835,883.13	59,697,780.32	—

(四十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	716,024,137.31	122,908,043.71		838,932,181.02
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	716,024,137.31	122,908,043.71		838,932,181.02

(五十) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本年初余额	8,536,821,323.51	6,049,590,183.79
本期增加	2,804,865,273.75	2,799,886,790.81
其中：本期净利润转入	2,804,865,273.75	2,799,886,790.81
其他调整因素		
本期减少	658,006,386.65	312,655,651.09
其中：本期提取盈余公积数	122,908,043.71	125,652,382.48
本期提取一般风险准备	108,767,054.07	19,853,360.18
本期分配现金股利数	377,692,400.00	244,684,500.00
转增资本		
其他减少	48,638,888.87	-77,534,591.57
本期期末余额	10,683,680,210.61	8,536,821,323.51

(五十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	20,797,691,709.63	13,326,148,132.74	20,396,885,536.85	12,233,914,243.47
能源销售	16,558,332,552.24	11,530,319,241.11	16,830,581,575.07	10,936,039,203.38
投资收益	2,889,398,411.79		3,077,247,742.35	
供水服务	671,621,037.82	388,584,791.81	565,385,584.88	349,115,564.80
商品销售	154,447,007.42	151,302,314.04	303,126,950.89	284,365,665.37
酒店业服务	182,819,350.07	61,005,095.62	171,901,251.25	60,058,204.63
工程收入	150,703,488.53	131,956,730.07	152,392,323.71	82,619,587.64
房地产销售	784,933,999.43	539,697,515.79	148,014,799.98	168,221,676.63
运输及装卸服务	159,175,504.05	630,515,342.27	116,000,532.93	601,920,608.07
综合能源服务	40,238,477.75	22,129,455.27	77,674,181.71	66,915,549.14
其他业务	32,314,101.55	24,108,787.16	11,182,765.39	4,974,815.24

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合并抵销	-826,292,221.02	-153,471,140.40	-1,056,622,171.31	-320,316,631.43
2. 其他业务小计	287,816,811.07	110,847,957.12	273,008,278.57	129,201,663.88
管网工程	176,806,647.12	77,438,373.59	157,941,181.18	70,146,625.27
销售收入	74,601,877.08	10,886,868.55	30,892,176.03	9,127,509.75
租赁收入	43,690,040.65	17,240,681.53	26,048,570.81	11,823,934.12
劳务收入	15,610,207.65	4,233,403.01	67,517,430.97	18,300,583.92
其他业务	39,607,228.35	1,048,630.44	46,677,651.08	19,803,010.82
合并抵销	-62,499,189.78		-56,068,731.50	
合计	21,085,508,520.70	13,436,996,089.86	20,669,893,815.42	12,363,115,907.35

(五十二) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	167,347,562.59	255,453,635.44
—存放同业	53,586,905.57	118,187,234.17
—存放中央银行	7,029,758.24	10,054,748.92
—拆出资金		
—发放贷款及垫款	106,730,898.78	127,211,652.35
其中：个人贷款和垫款	2,861,359.46	4,785,346.36
公司贷款和垫款	103,869,539.32	122,426,305.99
票据贴现		
—买入返售金融资产		
—债券投资		
—其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	6,324,112.63	3,501,313.63
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金		
—吸收存款	6,324,112.63	3,501,313.63
—卖出回购金融资产		
—发行债券		
—其他		
利息净收入	161,023,449.96	251,952,321.81

(五十三) 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	1,788,522.01	1,250,000.00
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费		
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费		1,250,000.00
—托管及其他受托业务佣金		
—其他	1,788,522.01	
手续费及佣金支出	428,675.15	277,243.64

项目	本期发生额	上期发生额
—手续费支出	428,675.15	277,243.64
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	1,359,846.86	972,756.36

(五十四) 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
1.包装费	14,400.00	
2.运输费	56,762.84	944,595.32
3.装卸费		12,480.00
4.仓储保管费		
5.保险费	11,343.93	27,113.29
6.展览费		235,046.00
7.广告费	4,432,696.42	6,219,646.58
8.销售服务费	9,651,766.08	1,446,947.74
9.职工薪酬	80,062,807.88	67,451,034.32
10.业务经费	1,350,751.41	1,238,354.88
11.委托代销手续费	334,230.92	410,176.85
12.折旧费	14,470,187.19	14,574,891.29
13.修理费	3,391,702.06	2,406,005.49
14.样品及产品损耗		
15.其他	33,164,181.55	24,475,220.98
合计	146,940,830.28	119,441,512.74

2、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
1.职工薪酬	847,315,455.35	806,737,232.70
2.保险费	16,586,250.24	33,718,895.66
3.折旧费	88,569,723.53	84,995,780.07
4.修理费	278,439,518.98	449,738,116.58
5.无形资产摊销	45,398,248.31	39,629,448.33
6.存货盘亏	863,957.21	-6,727,771.63
7.业务招待费	14,011,874.94	15,462,630.50
8.差旅费	20,192,105.95	17,850,207.56
9.办公费	15,795,636.96	17,232,334.02
10.会议费	4,975,102.60	6,236,547.50
11.诉讼费	309,770.58	605,497.28
12.聘请中介机构费	34,845,049.06	42,266,303.75
13.咨询费	4,446,269.88	9,317,554.52
14.研究与开发费	5,558,456.69	13,768,363.59
15.技术转让费		
16.董事会费	749,853.75	853,294.18
17.排污费	18,022,218.76	30,544,329.69
18.其他	250,232,520.33	330,258,735.56
合计	1,646,312,013.12	1,892,487,499.86

3、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,596,278,922.30	2,946,571,452.68
减：利息收入	17,222,479.72	37,400,018.02
加：汇兑损益	-13,280,671.28	-24,911,011.91
加：其他	12,120,611.98	19,338,533.42
合 计	2,577,896,383.28	2,903,598,956.17

(五十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	586,531.88	357,969,588.91
二、存货跌价损失		15,150.69
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失	-4,500,000.00	4,500,000.00
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	23,658,005.61	164,739,945.64
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他减值损失	11,095,360.73	15,361,039.27
合 计	30,839,898.22	542,585,724.51

(五十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	730,902,835.91	912,961,958.94
处置长期股权投资产生的投资收益	301,464.91	44,500,148.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		4,114,361.40
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,570.66	
处置持有至到期投资取得的投资收益	21,315,535.09	
可供出售金融资产等取得的投资收益	49,117,585.18	15,236,168.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,760,082.19	52,113,617.80
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	3,827,616.13	288,476.45
合 计	823,226,690.07	1,029,214,732.18

(五十七) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	1,697,829.11	8,423,856.33
其中：固定资产处置利得	1,697,829.11	8,423,856.33
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
政府补助	1,124,528,528.03	1,083,533,255.22
债务重组利得		
接受捐赠		
违约金	1,224,662.13	1,150,838.80
其他	1,156,498.48	44,533,619.50
罚没收入	4,486,925.07	
盘盈	1,275,006.61	
无法支付的款项	515,729.53	
合 计	1,134,885,178.96	1,137,641,569.85

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
财政贴息	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
税费返还	24,159,601.73	11,183,139.06
污水补贴	12,880,836.30	12,434,860.90
线路补贴收入	11,455,876.33	
污泥处置费补贴	10,000,000.00	
秦皇岛市环保局 2015 年治理资金	9,098,500.00	
落户奖励金	5,000,000.00	
脱硫脱销补助	4,607,618.75	
财政原水费补贴	4,200,000.00	300,000.00
援企稳岗补贴	3,789,074.04	3,276,000.00
任华供热热网补贴	3,640,000.00	
定州热力定州市政府管网建设补贴	3,170,833.47	250,000.00
国债转贷资金 3045	3,008,601.40	
合同能源管理项目政府奖励	2,760,000.00	2,670,000.00
西一发电 1#2#机组脱硫项目	2,627,777.76	2,627,777.76
西二发电#5 锅炉脱硝改造项目政府环保以奖代补专项资金	2,540,339.04	2,540,339.04
三河三湖专项补贴	2,289,708.84	2,289,708.84
可再生能源补贴	2,219,078.46	
运东污水项目补贴	2,133,961.56	1,924,005.15
运西污水项目补贴	1,638,834.96	1,638,834.96
西一发电 3#4#机组脱硫烟囱防腐及干渣项目	1,388,888.88	1,833,333.36
国泰热电#11 机组烟气脱硝和#11 炉电除尘器大气污染防治专项补助资金	1,312,500.00	106,754.17

项目	本期发生额	上期发生额
秦皇岛市环保局-环境治理资金	786,930.00	
沙河发电发电机组超低排放升级改造项目	746,205.36	31,091.89
省财政厅拨付安全生产预防应急专项资金	725,297.00	
定州热力集中供热项目	666,666.68	
定州热力大气污染防治项目 2014 年	655,555.72	555,555.76
西一发电 1#电除尘器	555,555.59	555,555.60
西一发电 2#电除尘器改造	444,444.47	444,444.48
西一发电烟囱防腐及干渣项目	444,444.47	
国泰热电电力需求侧投资补贴款	429,916.87	429,916.00
西二发电#5、#6 机组超低排放升级改造项目奖补资金	388,300.02	
西一发电 3#4#热电力系统优化节能改造项目	340,555.55	340,555.56
任丘热电 2015 年机组超低排放升级改造项目资金	322,222.20	26,851.85
秦热通流改造基本建设资金	320,000.04	320,000.04
锅炉补贴	320,000.00	
西一发电#1 机组汽轮机优化节能改造	309,374.96	249,999.72
西一发电石膏资源化项目	277,777.80	277,777.80
西一发电 3#4#机组烟气在线检测	274,999.92	275,000.04
1MW 太阳能补助资金	263,157.84	
宣化热电燃煤发电机组超低排放	220,000.00	
旅游局扶持奖励	200,000.00	200,000.00
西二发电#5 机组汽机系统优化节能改造政府补贴	184,634.07	125,581.44
西二发电 6#锅炉电除尘器改造项目大气污染防治	183,050.88	167,796.64
清源水厂锅炉报废补贴	160,000.00	
国泰热电 11#机组燃烧系统优化改造	150,000.00	150,000.00
新能源电动车补贴款	150,000.00	
西一发电二单元除灰渣系统改造	112,500.00	112,500.00
国泰热电 2015 年大气污染防治专项资金-#10、11#脱硫、脱硝、电除小器改造	105,750.00	
财政拨付固河道补水电费	100,000.00	
西一发电 4#炉电除尘器改造项目	97,222.21	97,222.20
宣化供热电力需求侧专项补贴	86,000.00	86,000.00
国际大厦旅游局惠民政策补贴款	80,000.00	
宣化热电脱硫设施旁路拆除	80,000.00	220,000.00
西二发电电力需求管理项目专项资金	73,492.44	73,492.44
国泰热电 11 号机组通流部分改造项目	70,000.00	
递延收益转来管网收到财政补贴 (200 万)	66,666.71	

项目	本期发生额	上期发生额
西一发电 3#4#电除尘器电控节能项目	50,000.03	50,000.04
宣化热电中水回用工程	50,000.00	50,000.00
高校补贴	37,569.00	52,669.04
国泰热电 2014 年大气污染防治专项资金	31,050.00	
黄标车补贴款	14,000.00	421,000.00
奖金	10,000.00	
节能减排政策补贴	9,000.00	50,000.00
西一发电石膏板项目	8,333.28	8,333.28
管网给水工程款	2,823.40	
绿博会补贴	2,000.00	
高新技术产业开发区委员会专项资金	1,000.00	
中小企业发展专项资金		350,000.00
国融公司秦热 1 号机组汽轮机节能改造		28,571.43
国税局免增值税-监理		581.33
国泰热电邢台市质量技术监督局补助款		25,000.00
建投盛乾中小企业发展专项资金		350,000.00
科技局专利奖励		6,200.00
其他		10,000.00
秦皇岛市环境保护局减排项目奖励资金		1,200,000.00
热费补贴		5,378,174.83
土地补助		10,649,202.00
西一发电计量在线采集设备补助		25,000.00
宣化热电大气污染补贴		1,500,000.00
宣化热电锅炉拆分补贴		403,000.00
宣化热电脱硫设施旁路拆除		80,000.00
宣化热电新增主要污染物自动检测能力建设补助金		30,000.00
循环化工项目技改贴息		51,428.57
引水补贴收入		15,000,000.00
合 计	1,124,528,528.03	1,083,533,255.22

(五十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	17,290,481.64	6,667,435.00
其中：固定资产处置损失	17,290,481.64	6,667,435.00
无形资产处置损失		
货币性资产交换损失		
债务重组损失		
对外捐赠	3,599,099.10	3,386,326.74
罚款、滞纳金、违约金	5,122,395.88	3,750,566.74
其他	1,752,036.44	3,393,146.26

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	27,764,013.06	17,197,474.74

(五十九) 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	831,962,237.41	1,024,765,524.59
递延所得税调整	-16,985,492.73	-163,954,601.34
其他		
合 计	814,976,744.68	860,810,923.25

(六十) 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损益情况**

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	425,542.72		425,542.72
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	425,542.72		425,542.72
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-62,002,625.76	-6,538,436.09	-55,464,189.67
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-62,002,625.76	-6,538,436.09	-55,464,189.67
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
4.现金流量套期损益的有效部分			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
5.外币财务报表折算差额	91,608,468.33		91,608,468.33
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	2,952,911.07		2,952,911.07
小 计	88,655,557.26		88,655,557.26
三、其他综合收益合计	27,078,474.22	-6,538,436.09	33,616,910.31

(续表)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-10,754,331.23		-10,754,331.23
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-10,754,331.23		-10,754,331.23
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-185,941,063.94	-6,297,251.04	-179,643,812.90
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-185,941,063.94	-6,297,251.04	-179,643,812.90
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
4.现金流量套期损益的有效部分			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
5.外币财务报表折算差额	68,198,737.71		68,198,737.71
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-1,395,924.42		-1,395,924.42
小 计	69,594,662.13		69,594,662.13
三、其他综合收益合计	-127,100,733.04	-6,297,251.04	-120,803,482.00

2、其他综合收益各项目的调节情况。

项 目	重新计量设定 受益计划净负 债或净资产的 变动	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	权益法下在被投资单 位以后将重分类进损 益的其他综合收益中 享有的份额	可供出售金融 资产公允价值 变动损益
一、上年年初余额			72,163,254.88	103,083,275.88
二、上年增减变动金额(减 少以“-”号填列)			-10,754,331.23	-179,643,812.90
三、本年年初余额			61,408,923.65	-76,560,537.02
四、本年增减变动金额(减 少以“-”号填列)			425,542.72	-55,464,189.67
五、本年年末余额			61,834,466.37	-132,024,726.69

(续表)

项 目	持有至到期投资 重分类为可供出 售金融资产损益	现金流量套期 损益的有效部 分	外币财务报表折 算差额	其他	小计
一、上年年初余额			-322,928,779.67		-147,682,248.91
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)			69,594,662.13		-120,803,482.00
三、本年年年初余额			-253,334,117.54		-268,485,730.91
四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			88,655,557.26		33,616,910.31
五、本年年末余额			-164,678,560.28		-234,868,820.60

(六十一) 合并现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	4,254,225,851.26	4,198,006,110.60
加：资产减值准备	30,839,898.22	542,585,724.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,786,208,012.45	2,621,615,862.83
无形资产摊销	157,862,267.82	154,258,622.80
长期待摊费用摊销	20,080,105.29	34,813,634.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	15,592,652.53	-1,756,421.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,596,278,922.30	2,946,571,452.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,712,625,101.86	-2,528,389,506.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,750,231.73	-143,732,130.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	909,574.17	98,164.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-279,064,111.74	2,402,911,363.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,130,671,731.48	-2,492,352,787.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,795,800,490.82	-2,843,538,371.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,578,472,216.41	4,891,091,718.57
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	6,956,143,741.62	6,199,547,776.07
减：现金的期初余额	6,199,547,776.07	9,592,533,671.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	756,595,965.55	-3,392,985,895.66

2、现金和现金等价物

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	6,956,143,741.62	6,199,547,776.07
其中：库存现金	489,650.41	779,677.98
可随时用于支付的银行存款	6,946,583,811.57	6,152,621,157.79
可随时用于支付的其他货币资金	9,070,279.64	46,146,940.30
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,956,143,741.62	6,199,547,776.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	9,952,771.80	6,450,000.00

注 1：受限资金 9,952,771.80 元系建投能源保证金。

注 2：子公司河北建投集团财务有限公司对同业存放的银行款项计提了 1950 万元的减值准备。

九、或有事项

(一) 担保事项

截止 2016 年 12 月 31 日本公司提供担保情况如下：

万元

序号	担保单位	被担保单位	担保期限	担保合同 额	贷款提取 额	实际担保 余额
1	河北建设投资集团有限责任公司	建投能源	2011.9.20-2018.9.20	80,000	80,000	80,000
2			2011.8.30-2017.8.30	45,000	45,000	44,999.80
3		新天绿色	2011.11.18-2017.11.18	100,000	100,000	100,000
4			2011.11.18-2018.11.18	100,000	100,000	100,000
5		新能源	2010.9.18-2017.9.17	130,000	130,000	130,000
6		建投交通	2010.9-2025.9	200,000	200,000	200,000
7			2012.3-2022.3	140,000	140,000	140,000
8			2014.11-2024.11	500,000	200,000	200,000
9		燕山国际	2016.11-2019.11.16	18,647	17,890	17,890
10		可心农业	2014.12.15-2024.12.14	20,000	19,500	17,500
11			2013.9.16-2023.9.15	15,000	15,000	14,200
12			2016.3.31-2019.3.30	20,000	20,000	19,900
13		秦皇岛明佳	2014.8.1-2017.7.31	20,000	20,000	9,000
14		冀蒙煤电	2011.4-2026.4.16	50,000	50,000	47,500
15			2012.5-2017.2.21	50,000	50,000	6,846.50
16		承德环能	2009.5-2017.5.6	20,000	16,000	688.54
17		灵达发电	2011.7-2020.12.14	23,000	19,000	10,000
18		灵峰发电	2009.5-2021.5.30	24,000	22,695	15,095.46
19		灵海环能	2008.10-2019.11.1	30,500	25,000	10,060
20		沧海环能	2010.8-2021.8.17	21,300	21,300	16,800
21		建投房地产	2012.3-2022.3.21	15,000	15,000	12,000
22		信产投	2011.3-2017.3	60,000	60,000	60,000
23	新天绿色	新天国化	2014.6.27-2019.6.26	20,000	11,500	11,500
24		若羌公司	2015.4-2030.4	32,000	24,719	24,526

序号	担保单位	被担保单位	担保期限	担保合同 额	贷款提取 额	实际担保 余额
25		深圳公司	2015.12.17-2016.12.16	60,000	35,000	20,000
26			2014.10.30-2017.10.29	36,000	6,000	3,000
27		昌黎新天	2015.11.25-2018.11.5	59,600	18,000	16,400
28		汇海公司	2016.9-2026.9.25	100,000	50,000	50,000
29	省天然气	承德建投天然气	2010.3.31-2017.7.25	15,000	15,000	14,100
30	建投交通	华能曹妃甸港口	2013.6.27-2029.6.15	40,000	29,800	29,800
31		遵小铁路项目		65,000	65,000	62,329
33	水务公司	唐山曹妃甸供水	2015.1.25-2022.5.5	19,000	3,000	3,000
34		新疆建投宝塑	2016.9.29-2017.9.28	200	200	200
35			2016.1.19-2017.1.18	300	300	300
36			2016.1.29-2017.1.28	200	200	200
37			2016.11-2017.11.16	300	300	300
38		廊坊清泉供水	2015.7.30-2027.7.29	25,000	18,000	17,000
40	城镇化公司	秦皇岛明佳	2015.1.19-2017.8.18	9,000	9,000	9,000
41	财务公司	唐山曹妃甸供水	2015.2.27-2020.2.26	10,000	10,000	9,128
42		明佳荣创固安	2015.6.18-2019.6.17	750	750	750
合计				2,174,797	1,663,154	1,524,013

(二) 其他或有事项

无。

十、资产负债表日后事项的说明

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

本公司最终控制方为河北省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司有关信息

详见本附注七、(一) 子企业情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注八、(十六) 长期股权投资。

(四) 与本公司存在关联交易的其他关联方

关联方名称	关联关系	交易类型	定价政策
衡水恒兴发电有限责任公司	联营企业	综合能源服务	参照市场同类交易价格
衡水恒兴发电有限责任公司	联营企业	燃料销售	参照市场同类交易价格
国电建投内蒙古能源有限公司	合营企业	利息收入	参照市场同期借款利率

(五) 关联方交易

1、交易的金额

关联企业名称	交易类型	交易金额
国电建投内蒙古能源有限公司	利息收入	23,272,358.51
衡水恒兴发电有限责任公司	综合能源服务	281,201.62
衡水恒兴发电有限责任公司	燃料销售	1,372,156.98

2、关联交易定价方式及决策程序

本公司从子公司收取利息参照市场同期借款利率，向参股火电企业销售燃料、提供综合能源服务参照市场同类交易价格。

(六) 期末关联方未结算项目及坏账准备金额：

关联方名称	未结算项目	账面金额	应收项目坏账准备金额
衡水恒兴发电有限责任公司	综合能源服务	100,000.00	
国电建投内蒙古能源有限公司	应收利息	532,847.22	
国电建投内蒙古能源有限公司	贷款	400,000,000.00	6,000,000.00

十二、母公司会计报表主要项目

(一) 其他应收款

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	917,676,176.57	99.31	150,000,000.00	16.35	1,889,114,039.77	99.62	150,000,000.00	7.94
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,364,048.20	0.69	6,162,801.56	96.84	7,136,241.53	0.38	6,162,801.56	86.36
合 计	924,040,224.77	—	156,162,801.56	—	1,896,250,281.30	—	156,162,801.56	—

(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	21,105,128,355.65	267,855,230.26	433,293,500.00	20,939,690,085.91
对合营企业投资	2,545,174,218.82	272,908,779.94		2,818,082,998.76
对联营企业投资	2,470,203,539.15	731,855,515.99	362,277,599.80	2,839,781,455.34
定向投资	2,636,498,856.90	1,411,000,000.00	12,752,963.15	4,034,745,893.75
小 计	28,757,004,970.52	2,683,619,526.19	808,324,062.95	30,632,300,433.76
减：长期股权投资减值准备	596,512,021.07		2,752,963.15	593,759,057.92
合 计	28,160,492,949.45	2,683,619,526.19	805,571,099.80	30,038,541,375.84

(三) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	2,004,316,724.10		2,235,287,778.94	
投资收益	1,341,911,264.09		1,395,981,453.06	
长期股权投资处置收入	8,846,050.00		462,791,156.09	
利息收入	45,967,401.81		66,375,695.49	
金融资产处置收入	1,193,154.24		310,139,474.30	
金融资产持有收益	557,722,310.56			
其他	48,676,543.40			
2. 其他业务小计	59,922,449.06	7,107,455.76	41,931,303.14	7,107,455.76
担保费	33,633,805.30		19,099,992.00	
固定资产出租	26,288,643.76	7,107,455.76	22,831,311.14	7,107,455.76
合计	2,064,239,173.16	7,107,455.76	2,277,219,082.08	7,107,455.76

(四) 现金流量表补充资料:

1、将净利润调节为经营活动现金流量:

补充资料	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	1,229,080,437.07	1,256,523,824.78
加: 资产减值准备		100,000,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,028,648.60	8,294,430.48
无形资产摊销	4,295,230.19	3,818,483.52
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	-14.18	181,737.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	641,573,031.55	737,073,009.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,004,338,236.29	-2,235,287,778.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-25,412,258.79	-38,002,015.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,188,844.61	3,178,126.39
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)	110,093,353.67	-127,620,286.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	66,627,233.59	108,523,105.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,136,270.02	-183,317,363.21
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:		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	742,999,995.63	411,271,972.72
减：现金的期初余额	411,271,972.72	1,849,122,723.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	331,728,022.91	-1,437,850,751.24

2、现金和现金等价物

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	742,999,995.63	411,271,972.72
其中：库存现金	557.33	17,848.09
可随时用于支付的银行存款	737,484,120.33	406,879,602.94
可随时用于支付的其他货币资金	5,515,317.97	4,374,521.69
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	742,999,995.63	411,271,972.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

河北建设投资集团有限责任公司

2017 年 4 月 20 日

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关



2016年 12月 30日



证书序号: 000457

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张增刚



证书号: 04

发证时间: 二〇一五年十二月三十一日

证书有效期至:

证书序号: NO. 019707

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 张增刚

办公场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000168

注册资本(出资额): 1395万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0071号

批准设立日期: 2013-11-08



中喜会计师事务所有限责任公司

110108730731235

姓名: 性别: 出生日期: 工作单位: 身份证号: 身份证号码:



格， 准 2011 valid for another year after



证书编号: 110001680027
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇三 年 月 日
Date of Issuance 2003 年 月 日



姓名 赵俊卿
 Full name 男
 Sex
 出生日期 1980-12-03
 Date of birth
 工作单位 中喜会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 130402198012030312
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

2014.2.20

证书编号
No. of Certificate

批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期
 Date of Issuance

2007.1.22

年度检验登记

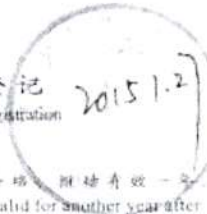
Annual Renewal Registration



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

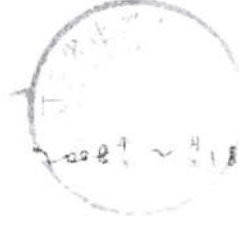
年度检验登记

Annual Renewal Registration



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

2013.1.30



2009.2.12

