



河南投资集团有限公司公司债券

2016年年度报告

二〇一七年四月

重要提示

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

重大风险提示

投资者在评价和购买本次债券时，应认真考虑各项可能对本次债券的偿付、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“风险与对策”、“风险因素”等有关章节内容。

截至2016年12月31日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险与对策”、“风险因素”章节没有重大变化。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
目录	4
释义	6
第一章公司及相关中介机构简介	7
一、公司基本情况	7
二、相关中介机构情况	7
第二章公司债券事项	9
一、公司债券基本情况	9
二、公司债券募集资金使用情况	11
三、公司债券资信评级情况	11
四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施	12
五、公司债券债券持有人会议召开情况	12
六、公司债券受托管理人履职情况	12
第三章财务和资产情况	13
一、主要会计数据和财务指标	13
二、主要资产和负债变动情况	14
三、受限资产情况	16
四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况	16
五、对外担保情况	19
六、银行授信情况	19
七、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	20
第四章业务和公司治理情况	21
一、公司业务情况	21
二、报告期内公司经营情况	29
三、公司未来发展情况	31
四、报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事项	33
五、公司独立情况	33

六、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况.....	33
七、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况.....	33
八、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况.....	33
第五章重大事项	34
一、报告期内公司重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚事项.....	34
二、报告期内公司破产重整事项	34
三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况.....	34
四、公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况.....	34
五、报告期内其他重大事项	34
第六章财务报告	35
第七章备查文件目录	36
一、备查文件	36
二、查阅地点	36

释义

在本年度报告中，除非上下文另有规定，下列词汇具有以下含义：

公司、集团公司、豫投资	指	河南投资集团有限公司
董事会	指	河南投资集团有限公司董事会
监事会	指	河南投资集团有限公司监事会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构、债券登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
审计机构、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
09豫投债	指	2009年河南投资集团有限公司企业债券
16豫投债	指	河南投资集团有限公司公开发行2016年公司债券
《公司章程》	指	《河南投资集团有限公司章程》
元	指	人民币元，特别注明的除外

本年度报告中除特别说明外，所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入造成。

第一章公司及相关中介机构简介

一、公司基本情况

（一）公司名称

公司中文名称：河南投资集团有限公司，简称豫投资。

（二）公司法定代表人

公司法定代表人：朱连昌。

（三）信息披露事务负责人信息

信息披露事务负责人：韩玉伟

联系地址：郑州市农业路东41号投资大厦

电话号码：0371-69158413

传真号码：0371-69158412

电子信箱：hyw@hnic.com.cn

（四）公司其他信息

注册地址：郑州市农业路东41号投资大厦

办公地址：郑州市农业路东41号投资大厦

邮政编码：450008

公司网址：<http://www.hnic.com.cn/>

电子信箱：hyw@hnic.com.cn

（五）公司登载年度报告的交易场所网址及年度报告备置地

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

（六）报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生变更。

二、相关中介机构情况

09豫投债相关中介机构情况如下所示：

（一）会计师事务所

会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

签字会计师姓名：范金池、王小蕾

（二）主承销商

主承销商名称：长江证券承销保荐有限公司

办公地址：湖北省武汉市江汉区新华路特8号长江证券大厦

联系人：江磊

联系电话：027-65799705

（三）资信评级机构（跟踪评级机构）

资信评级机构名称：联合资信评估有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街2号中国人保财险大厦17楼

联系人：王慧

联系电话：010-85679696

16豫投债相关中介机构情况如下所示：

（一）会计师事务所

会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

签字会计师姓名：范金池、王小蕾

（二）主承销商

债券受托管理人名称：海通证券股份有限公司

办公地址：北京市海淀区中关村南大街甲56号方圆大厦写字楼23层

联系人：余亮、皮明君

联系电话：010-88027267

（三）资信评级机构（跟踪评级机构）

资信评级机构名称：联合信用评级有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层

联系人：刘亚利、高朝群

联系电话：010-85172818

公司聘请的中介结构未发生变更。

第二章公司债券事项

一、公司债券基本情况

（一）基本情况

公司在本年度报告批准报出日未到期的公司债券情况如下所示：

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	付息兑付情况	投资者适当性安排
2007年河南投资集团有限公司企业债券（第一期）	07豫投债1	078011	2007年5月17日	2022年5月17日	5亿元	4.5%	每年付息一次，到期一次偿还本金，最后一期利息随本金一起支付。	全国银行间债券市场	截至本报告期，已按期兑付发行日至本报告期间各期利息。	面向合格投资者公开发行
2007年河南投资集团有限公司企业债券（第二期）	07豫投债2	078012	2007年5月17日	2027年5月17日	15亿元	4.62%	每年付息一次，到期一次偿还本金，最后一期利息随本金一起支付。	全国银行间债券市场	截至本报告期，已按期兑付发行日至本报告期间各期利息。	面向合格投资者公开发行
2009年河南投资集团有限公司企业债券	09豫投债	122969	2009年4月15日	2019年4月15日	12.61亿元	5.85%	每年付息一次，到期一次偿还本金，最后一期利息随本金一起支付。	全国银行间债券市场、上海证券交易所	截至本报告期，已按期兑付发行日至本报告期间各期利息。	面向合格投资者公开发行
河南投资集团有限公司公开发行2016年公司债券	16豫投债	136872	2016年12月12日	2021年12月12日	15亿元	4.18%	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。每期付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。	上海证券交易所	不涉及。	面向合格投资者公开发行

（二）公司债券其他情况的说明

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

二、公司债券募集资金使用情况

（一）2007年河南投资集团有限公司企业债券（第一期、第二期）

公司于2007年5月17日发行的2007年河南投资集团有限公司企业债券（第一期）、2007年河南投资集团有限公司企业债券（第二期），合计募集资金20亿元，募集资金扣除发行费用后全部用于鸭河口电厂二期2台60万千瓦发电机组、鹤壁电厂三期2台60万千瓦发电机组和郑西高速客运铁路专线等三个重点基础设施项目的建设，与募集说明书披露的用途一致。

（二）2009年河南投资集团有限公司企业债券

公司于2009年4月15日公开发行的2009年河南投资集团有限公司企业债券15亿元，该期债券募集资金扣除发行费用后12亿元用于新建石家庄至武汉铁路客运专线河南段项目，3亿元用于补充集团公司营运资金，与募集说明书披露的用途一致。

（三）河南投资集团有限公司公开发行2016年公司债券

公司于2016年12月12日公开发行的河南投资集团有限公司公开发行2016年公司债券15亿元，本次债券募集资金扣除发行费用后用于偿还将于2016年12月17日到期的12.00亿元超短期融资券，剩余部分用于补充流动资金，与募集说明书披露的用途一致。

三、公司债券资信评级情况

公司已委托联合资信评估有限公司担任09豫投债跟踪评级机构，预计最新跟踪评级报告出具的时间为2017年6月初，联合资信评估有限公司的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将在中国货币网和交易所网站予以公告。

公司已委托联合信用评级有限公司担任16豫投债跟踪评级机构，预计最新跟踪评级报告出具的时间为2017年6月初，联合信用评级有限公司的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将在交易所网站予以公告。

2016年6月27日联合资信评估有限公司发布跟踪评级报告（联合[2016]1134

号)，河南投资集团有限公司主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，AAA级表示偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。与上一次跟踪评级结果无差异。

报告期内公司在中国境内发行其他债券、债务融资工具对公司进行主体评级的，主体评级无差异。

四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

五、公司债券债券持有人会议召开情况

报告期内，公司债券无债券持有人会议召开事项。

六、公司债券受托管理人履职情况

09 豫投债存续期内，主承销商长江证券股份有限公司对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了主承销商职责，维护债券持有人的合法权益。

16 豫投债存续期内，债券受托管理人海通证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。受托管理人预计将于公司每个会计年度结束之日起六个月内出具本期债券受托管理事务年度报告，受托管理报告详见公司网站，以及证监会指定的信息披露网站（www.sse.com.cn）。

第三章财务和资产情况

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近两年财务和资产情况。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2015、2016年度的财务报表进行了审计，并出具了大信审字[2016]第16-00035号和大信审字[2017]第16-00040号标准无保留意见的审计报告。本节所引用2015、2016年度财务数据均摘自上述经审计的审计报告。

一、主要会计数据和财务指标

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下：

单位：万元

主要会计数据和财务指标	2016年12月31日 /2016年	2015年12月31日 /2015年	同比变动
总资产	12,334,022.70	11,512,815.60	7.13%
归属于母公司股东的净资产	2,574,090.96	2,330,194.92	10.47%
营业收入	2,071,060.28	1,910,321.08	8.41%
归属于母公司股东的净利润	161,291.41	202,148.69	-20.21%
EBITDA（亿元）	68.45	84.79	-19.27%
经营活动产生的现金流量净额	-401,396.64	423,740.26	-194.73%
投资活动产生的现金流量净额	-707,824.63	-508,813.16	39.11%
筹资活动产生的现金流量净额	712,760.83	746,071.40	-4.46%
期末现金及现金等价物	1,938,037.70	2,334,551.47	-16.98%
流动比率	1.29	1.18	9.71%
速动比率	1.15	1.09	6.08%
资产负债率	63.93%	67.83%	-5.75%
EBITDA 全部债务比	0.09	0.11	-18.18%
利息保障倍数	4.76	5.74	-17.07%
现金利息保障倍数	0.21	2.87	-92.68%
EBITDA 利息保障倍数	6.93	6.69	3.59%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%

利息偿付率	100%	100%	0.00%
-------	------	------	-------

注：除特别注明外，以上财务指标均按照合并报表口径统计

上述财务指标的计算方法如下：

1、全部债务=长期债务+短期债务；

短期债务=短期借款+交易性金融负债+应付票据+一年内到期的非流动负债；

长期债务=长期借款+应付债券；

2、EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销；

3、流动比率=流动资产/流动负债；

4、速动比率=(流动资产-存货净额)/流动负债；

5、资产负债率=总负债/总资产；

6、EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；

7、EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/(资本化利息支出+计入财务费用的利息支出)；

8、利息保障倍数=(利润总额+计入财务费用的利息支出)/(计入财务费用的利息支出+资本化利息支出)；

9、现金利息保障倍数：(经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现)/现金利息支出；

10、贷款偿还率：实际贷款偿还额/应偿还贷款额；

11、利息偿付率：实际支付利息/应付利息。

2016 年度公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少 82.51 亿元，同比减少 194.73%。其中，中原信托减少 31.91 亿元，主要是因为业务发展，本年发放贷款较上年增加 14 亿元，以及本年偿还上年收到的信托业保障基金提供的流动性支持 6 亿元；电力板块减少 26.12 亿元，主要是因为煤价上涨、电价下调、单位利用小时数下降，造成电力板块企业经营活动产生的现金流量净额减少；中原证券减少 16.40 亿元，原因是受证券市场行情影响，代理买卖证券支付的现金净额增加；颐城控股减少 11.94 亿元，主要是因为开发项目前期土地及工程支出增加。

2016 年度公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少 19.90 亿元，同比减少 39.11%。其中，河南投资集团本部减少 45.33 亿元，主要是因为委托贷款投资增加；豫能控股增加 18.11 亿元，主要是因为有新建项目在 2015 年度转入经营期，投资活动现金流出同比减少，造成投资活动产生的现金流量净额同比增加。

2016 年度公司现金利息保障倍数较上年下降 92.64%，主要因为经营活动产生的现金流量净额大幅减少所致。

二、主要资产和负债变动情况

截至2016年12月31日，公司合并口径主要资产和负债科目较上年末同比变动30%及以上的情况如下：

单位：万元

项目	2016 年末	2015 年末	同比变动	情况说明
资产				
结算备付金	309,695.71	445,561.57	-30.49%	主要原因系中原证券减少。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	843,709.67	609,012.93	38.54%	主要原因系中原证券增加 30 亿元，集团本部减少 6.45 亿元。
存货	605,788.91	425,164.05	42.48%	主要原因系颐城控股地产项目增加存货 16.4 亿元。
长期应收款	672,053.90	494,059.44	36.03%	主要原因系河南投资集团政府与社会资本合作发展投资基金增加 7.5 亿元，同力水泥增加 5.36 亿元，城发公司增加 2.7 亿元。
在建工程	338,188.14	135,701.88	149.21%	主要原因系电力板块濮阳豫能、郑州豫能等新建项目增加 16.33 亿元，同力股份增加 2.8 亿元。
负债				
短期借款	617,473.24	223,829.00	175.87%	主要原因系集团本部、中原证券、豫能控股、郑州豫能变化影响。
代理买卖证券	1,036,809.04	1,486,725.10	-30.26%	主要原因系中原证券减少。
其他流动性负债	523,537.60	791,267.30	-33.84%	主要原因系河南投资集团和中原证券合计减少 26.5 亿元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司结算备付金同比减少 30.49%，主要是因为中原证券减少。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产同比增加 38.54%，主要是因为中原证券增加 30 亿元，集团本部减少 6.45 亿元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司存货同比增加 42.48%，主要是因为颐城控股

地产项目增加存货 16.4 亿元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司长期应收款同比增加 36.03%，主要是因为河南投资集团 PPP 发展投资基金增加 7.5 亿元，同力水泥增加 5.36 亿元，城发公司增加 2.7 亿元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司在建工程同比增加 149.21%，主要是因为电力板块濮阳豫能、郑州豫能等新建项目增加 16.33 亿元，同力股份增加 2.8 亿元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司短期借款同比增加 175.87%，主要是因为河南投资集团增加 18.7 亿，中原证券增加 6.6 亿，豫能控股增加 8 亿，郑州豫能热电增加 6.7 亿元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司代理买卖证券同比减少 30.26%，主要是受证券市场行情影响，中原证券代理买卖证券减少。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司其他流动性负债减少 33.84%，主要是河南投资集团有限公司减少 13 亿，中原证券减少 13.5 亿。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在逾期未偿还债项。

三、受限资产情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司受限资产情况如下：

单位：万元

序号	借款类别	借款单位	借款余额	抵/质押物	担保方式	质权人	抵押物账面价值	期限
1	长期借款	河南省许平南高速公路有限责任公司	198,000.00	收费权	质押	国开行、工行、中行、建行	-	2010.9-2035.9
2	长期借款	河南省许平南高速公路有限责任公司	48,061.83	收费权	质押	兴业租赁公司	-	2014.7-2019.7
3	长期借款	河南省许平南高速公路有限责任公司	19,400.00	收费权	质押	建设银行	-	2004.2-2018.12
4	长期借款	河南省许平南高速公路有限责任公司	17,800.00	收费权	质押	建设银行	-	2004.7-2019.5
5	长期借款	河南省许平南高速公路有限责任公司	7,800.00	收费权	质押	建设银行	-	2004.3-2019.1

6	长期借款	河南省许平南高速公路有限责任公司	60,000.00	收费权	质押	工商银行	-	2008.12-2020.10
7	短期借款	驻马店市白云纸业有限公司	5,000.00	土地	抵押	浦发银行	8,727.59	2015.5-2018.5
8	短期借款	焦作瑞丰纸业有限公司	10,000.00	设备、房产、土地	抵押	中信银行	16,354.78	2015.11-2016.11
9	委托贷款	焦作瑞丰纸业有限公司	1,000.00	承兑汇票	质押	武陟县投资集团有限公司	1,000.00	2016.4-2017.4
10	短期借款	周口大河林业有限公司	4,000.00	土地	抵押	中原银行	2,408.36	2016.3-2017.3
11	长期借款	鹤壁鹤淇发电有限责任公司	210,300.00	收费权	质押	国开行、邮储银行、交行	-	2014.9-2029.9
12	长期借款	新乡中益发电有限公司	13,650.00	收费权	质押	国开行	-	2014.5-2029.5
13	长期借款	新乡中益发电有限公司	25,475.00	收费权	质押	国开行	-	2014.5-2031.5
14	长期借款	新乡中益发电有限公司	94,250.00	收费权	质押	国开行	-	2014.5-2034.5
15	长期借款	新乡中益发电有限公司	9,500.00	收费权	质押	交通银行	-	2014.5-2029.5
16	长期借款	新乡中益发电有限公司	55,000.00	收费权	质押	农业银行	-	2014.5-2027.5
17	长期借款	新乡中益发电有限公司	78,000.00	收费权	质押	邮储银行	-	2014.5-2031.5
18	长期借款	郑州新力电力有限公司	3,000.00	设备	抵押	建设银行	68,526.00	2004.7-2018.7
19	长期借款	郑州新力电力有限公司	2,700.00	设备	抵押	工商银行	54,023.00	2007.2-2017.4
20	长期借款	鹤壁同力发电有限责任公司	26,000.00	设备	抵押	建设银行	77,968.44	2014.4-2018.2
21	长期借款	河南省同力、豫鹤同力、平原同力	53,000.00	股权	质押	交通银行	58,857.05	2015.12-2018.12

22	长期借款	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	2,200.00	收费权	质押	工商银行	-	2013.6-2020.6
23	长期借款	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	8,000.00	收费权	质押	工商银行	-	2015.3-2023.3
24	短期借款	濮阳龙丰纸业 有限公司	13,000.00	房产	抵押	民生银行	20,112.80	2016.8-2019.8
25	短期借款	濮阳龙丰纸业 有限公司	3,000.00	存货	质押	中信银行	5,104.88	2016.10-2017.4
合计			968,136.83	-	-	-	313,082.90	-

四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至2016年12月31日，公司发行的其他债券和债务融资工具报告期内兑付情况如下：

单位：亿元

发行主体	债券类别	债券简称	发行日期	发行规模	期限	票面利率(%)	报告期内兑付情况
河南投资集团有限公司	超短融	16 豫投资 SCP002	2016/7/14	7	0.74	2.79	不涉及
		16 豫投资 SCP005	2016/12/7	7	0.58	2.59	不涉及
	企业债	07 豫投债 1	2007/5/17	5	15	4.50	正常兑付
		07 豫投债 2	2007/5/17	15	20	4.62	正常兑付
		09 豫投债	2009/4/15	15	10(5+5)	5.85	正常兑付
	中期票据	12 豫投资 MTN1	2012/4/17	15	5	5.56	正常兑付
		13 豫投资 MTN001	2013/7/16	7	5	5.50	正常兑付
		14 豫投资 MTN001	2014/8/25	7	5	5.93	正常兑付
		15 豫投资 MTN001	2015/3/13	10	5(5+N)	5.88	正常兑付
		16 豫投资 MTN001	2016/2/1	10	5(5+N)	3.99	正常兑付
	公司债	16 豫投债	2016/12/12	15	5	4.18	不涉及
中原证券股份有限公司	公司债	13 中原债	2014/4/23	15	5(3+2)	6.20	正常兑付
	短融	15 中原证券 CP003	2015/11/27	10	0.24	3.14	正常兑付

		15 中原证 券 CP004	2015/12/18	10	0.24	3.12	正常兑付
	次级债券	15 中原 01	2015/2/12	14	2	5.85	正常兑付
		15 中原 02	2015/4/17	20	3(2+1)	6.00	正常兑付
		15 中原 03	2015/5/27	10	1	5.20	正常兑付
		15 中原 04	2015/6/15	16.5	1.5	5.50	正常兑付
		16 中原 01	2016/4/21	25	3	4.20	不涉及
		16 中原 02	2016/10/25	15	2	3.30	不涉及

五、对外担保情况

(一) 对外担保情况

截至2016年12月31日，公司对外担保余额465.96万美元（折合人民币3,232.36万元）。

单位：万美元

被担保单位	担保权人	担保余额	到期日
中国石化中原石油化工有限公司	中国建设银行濮阳分行开发区支行	465.96	2017 年 6 月
合计	-	465.96	-

(二) “07豫投债1”和“07豫投债2”反担保股权质押

截至2016年12月31日，“07豫投债1”和“07豫投债2”由国家开发银行提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。公司向国家开发银行提供的反担保措施如下：

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

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

2008 年 5 月 8 日公司发布公告，“2006 年河南省建设投资总公司企业债券”、

“2007 年河南省建设投资总公司企业债券”更名为“2006 年河南投资集团有限公司企业债券”、“2007 年河南投资集团有限公司企业债券”，简称“06 豫投债”、“07 豫投债 1”和“07 豫投债 2”不变。

2016 年 6 月，公司与鹤壁丰鹤发电有限责任公司签署协议，以公司持有的 8500 万股河南安彩高科股份有限公司股票、1.2 亿股河南同力水泥股份有限公司股票为鹤壁丰鹤发电有限责任公司提供反担保。2017 年 3 月 23 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕证券质押登记手续。

六、银行授信情况

截至2016年12月31日，公司已获得十余家银行等金融机构的授信，授信额度合计10,183,213.96万元，未使用授信额度7,005,984.41万元。

报告期内，公司均按时还款，不存在违约现象。

七、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

本节内容请参考附件财务报表附注第三节“主要会计政策变更、会计估计变更及差错更正的说明”的内容。

第四章业务和公司治理情况

一、公司业务情况

(一) 公司主要业务介绍

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

公司主营业务范围为：投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的原材料的销售（国家专项规定的除外）；房屋租赁（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。

1、电力业务

电力产业是公司营业收入的主要来源之一，截至 2016 年末发行人参控股电力企业 12 家，2016 年电力产业投资领域的营业总收入为 818,724.97 万元，占公司营业总收入的比重达到 33.38%。

2、造纸业务

公司控股的造纸企业为大河纸业有限公司、驻马店市白云纸业有限公司和商丘兆丰纸业有限公司。其中，大河纸业有限公司控股浆纸生产企业濮阳龙丰纸业有限公司、焦作瑞丰纸业有限公司和中高密度板生产企业周口大河林业有限公司。2016 年造纸业务的营业总收入为 342,778.37 万元，占公司营业总收入比重达到 13.98%。

3、水泥业务

2009 年公司通过定向增发的方式将新乡平原水泥有限责任公司、河南省豫鹤同力水泥有限公司、河南省同力水泥有限公司和洛阳黄河同力水泥有限责任公司等 4 家控股水泥企业的资产和业务注入河南同力水泥股份有限公司，完成水泥资产的整体上市。目前，公司水泥生产全部采用国际领先的新型干法生产技术和转窑生产工艺，年熟料生产能力 1,225.00 万吨、年水泥生产能力 1,680.00 万吨，新型干法水泥总产能处于河南省内第三，占河南省新型干法水泥产能的 12%，河

南同力水泥股份有限公司被列入国家发展和改革委员会、国土资源部和中国人民银行联合公布的 60 家国家重点扶持水泥企业名单。2016 年水泥业务的营业总收入为 314,848.56 万元，占公司营业总收入比重达到 12.84%。

4、基础设施业务

基础设施业务板块企业包括河南城市发展投资有限公司、河南省许平南高速公路有限责任公司等，公司委托河南城市发展投资有限公司管理河南省许平南高速公路有限责任公司等基础设施企业。

河南城市发展投资有限公司业务范围涵盖高速公路、供水污水、固废处理、城市环卫等基础设施业务，以 PPP 项目合作等方式深度参与郑州航空港经济综合试验区及各地市基础设施项目。

2009 年，公司控股的公路企业为河南省许平南高速公路有限责任公司和河南林长高速公路有限责任公司，河南省许平南高速公路有限责任公司运营许平南高速公路、安林高速公路；河南林长高速公路有限责任公司运营在建的林长高速公路项目。2009 年公司整合交通资源，许平南高速公路有限公司吸收合并河南鼎祥高速公路有限公司，许平南高速公路有限公司经营管理的两条高速公路通车里程达到 215.00 公里。2009 年 6 月，公司出资设立河南林长高速公路有限责任公司，新建林州至长治公路 39.47 公里，该项目于 2009 年 11 月 19 日取得河南省发改委的批复（豫发改设计（2009）1905 号），项目总投资预计 27.15 亿元，林长高速于 2012 年 11 月通车，现已完成竣工决算。为提高集团高速公路板块专业化管理水平，降低运营成本，经省发改委（豫发改签（2013）94 号）、国资委（豫国资产权（2013）46 号）批准，公司将所持河南林长高速公路有限责任公司（以下简称“林长高速”）100%股权协议转让给全资子公司河南省许平南高速公路有限责任公司。林长高速于 2013 年 10 月完成股权转让的工商变更登记手续，由公司的二级子企业变为三级子企业。2014 年 4 月 24 日，林长高速完成工商注销登记，原有业务纳入河南省许平南高速公路有限责任公司。

2016 年基础设施业务的营业总收入为 133,040.93 万元，占公司营业总收入比重达到 5.42%。

5、现代金融业务

公司控股的金融企业包括中原证券股份有限公司、中原信托有限公司、河南

省创业投资股份有限公司、北京新安财富创业投资有限责任公司、中富支付服务有限公司、河南投资集团担保有限公司和河南中原海云股权投资基金管理有限公司等 7 家公司，其中北京新安财富创业投资有限责任公司为公司 2009 年收购的公司，河南中原海云股权投资基金管理有限公司为公司 2014 年发起设立的基金管理公司。

2016 年现代金融业务的营业总收入为 385,278.97 万元，占公司营业总收入比重达到 15.71%。

6、健康生活业务

健康生活业务板块包括子公司河南颐城控股有限公司、林州市太行大峡谷旅游开发有限公司、林业板块企业等，公司委托河南颐城控股有限公司管理基础设施板块企业，在原有的房地产、旅游、林业等行业的基础上，未来重点投资于养老、旅游、医疗、教育等方向。

2016 年健康生活业务的营业总收入为 189,775.61 万元，占公司营业总收入比重达到 7.74%。

（二）公司所处行业情况介绍

1、电力行业

根据中国电力企业联合会发布的数据，截至2016年底，全国发电量5.99万亿千瓦时，同比增长5.20%；全社会用电量5.92亿千瓦时，同比增长5.00%；全国全口径发电装机容量16.50亿千瓦，比上年增长8.20%。总体而言，2016年全国电力供需形势总体宽松，运行安全稳定。电力行业作为我国国民经济的基础性支柱产业，与国民经济的发展息息相关，在我国经济持续稳定发展的前提下，工业化进程的推进必然产生日益增长的电力需求，我国中长期电力需求形势依然乐观，电力行业将持续保持较高的景气程度水平。

2016年末全省全社会发电装机容量7,218.45万千瓦，比上年末增长7.0%。其中，火电装机容量6,380.74万千瓦，增长3.5%；水电装机容量398.96万千瓦，增长0.1%；并网风电装机容量104.06万千瓦，增长14.2%；并网太阳能发电装机容量284.33万千瓦，增长596.7%。根据河南省“十三五”能源发展规划，“十三五”期间全省全社会用电量3,760亿千瓦时左右。非化石能源占能源消费总量的比重达到7%以上，天然气占能源消费总量的比重达到7.5%。全省电力装机总容量达到

8,700万千瓦,其中非化石能源发电装机突破1,400万千瓦。城乡配电网综合电压合格率显著提高,用户年均停电时间中心城市(区)不超过1小时、城镇地区不超过10小时、农村地区不超过24小时。因此,“十三五”期间,河南省电力行业仍有一定的发展空间。

2、造纸行业

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

河南省作为农业大省,不仅麦草资源丰富,而且有丰富的木材资源。根据河南省林业厅2006年4月全省工业原料林调研情况,河南省境内18个省辖市营造各类杨树工业原料林1,229万亩(含四旁折合面积),总蓄积达3,910万立方米,这为带动整个造纸工业的发展奠定了基础。

3、水泥行业

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

从拉动水泥、混凝土需求的投资面来看,房地产投资增速大幅下滑使得水泥、混凝土基础建材需求受到抑制,但建筑业固定资产投资实现较快增长,基建投资依旧保持较高增长速度,无论是“一带一路”、“京津冀一体化”或“长江经济带”等国家战略,还是在这些国家战略批复之前国家发改委进行的大批基础设施项目,以及各地方发布的重点项目建设,都显示了2016年将成为基建集中年,在房地产开发投资景气度迟迟不见恢复的情况下,基建或将成为拉动水泥、混凝土需求的最大亮点。

2016年全年全省固定资产投资(不含农户,下同)39,753.93亿元,比上年增长13.7%。在全国投资减速之际河南省仍保持高于全国平均水平的进行基础设施

建设投资速度，而基础设施的投资将对水泥的需求产生一定的正相关效应。

4、基础设施行业

(1) 城市基础设施

城市基础设施是供水、供气、供热、市政设施、交通、城市绿化和环境卫生等城市公用事业的物质载体，是城市建设发展实现现代化的必要保障，对社会、经济的持续快速发展起到重要的支撑推动作用。根据国家统计局2017年1月数据，截至2016年底，我国城市化率已从2015年的56.10%提高到57.35%，城市经济对我国GDP贡献巨大，城镇化将为中国提供强大动力。2014年国务院发布的《国家新型城镇化规划（2014-2020年）》指出，要走中国特色新型城镇化道路，促进城镇化健康有序发展，到2020年，常住人口城镇化率达到60%，户籍人口城镇化率达到45%左右，努力实现1亿左右农业转移人口和其他常住人口在城镇落户的目标。

2016年，河南省固定资产投资共完成39,753.93亿元，同比增长13.7%，比全国平均水平高5.6个百分点。《河南省“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》指出“十三五”期间，全省重大交通基础设施建设将投资6,650亿元。《规划》指导全省现代综合交通运输体系建设，厚植综合交通优势，率先基本实现交通现代化。

综上，河南省仍处在基础设施投资建设高峰期，未来几年投资规模仍然将高速增长。

(2) 交通行业

2016年末河南省全省铁路营业里程5,466.22公里，高速公路通车里程6,448公里。全年各种运输方式货物运输量比上年增长6.6%；货物周转量增长6.1%。旅客运输量下降3.5%；旅客周转量增长3.9%。机场旅客吞吐量增长19.8%；机场货邮吞吐量增长13.1%。

根据河南省“十三五规划”安排，将加快中原城市群一体化发展，坚持核心带动、轴带发展、节点提升、对接周边，加快推进交通一体、产业链接、服务共享、生态共建，使中原城市群成为与长江中游城市群南北呼应、共同支撑中部崛起的核心增长区域。

构筑“一极三圈八轴带”发展格局。发挥郑州国家区域中心城市辐射带动作用，

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

综上，河南省仍处在交通投资建设高峰期，未来几年投资规模仍然将高速增长。

5、现代金融业

(1) 证券业

证券公司是证券市场重要的中介机构，与证券市场的发展相辅相成。证券公司提供证券市场投融资及投资管理等中介服务，证券公司作为机构投资者也是证券市场主要的机构参与者。根据中国证券业协会统计，证券公司未经审计财务报表显示，129家证券公司2016年全年实现营业收入3,279.94亿元，各主营业务收入分别为代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）1,052.95亿元、证券承销与保荐业务净收入519.99亿元、财务顾问业务净收入164.16亿元、投资咨询业务净收入50.54亿元、资产管理业务净收入296.46亿元、证券投资收益（含公允价值变动）568.47亿元、利息净收入381.79亿元，实现净利润1,234.45亿元，124家公司实现盈利。截至2016年12月31日，129家证券公司总资产为5.79万亿元，净资产为1.64万亿元，净资本为1.47万亿元，客户交易结算资金余额（含信用交易资金）1.44万亿元，托管证券市值33.77万亿元，资产管理业务受托资金总额17.82万亿元。

(2) 信托业

中国信托业协会发布“2016年信托公司主要业务数据”各项指标表明：信托业积极推进自身的供给侧结构性改革，加速转型升级，强化风险治理，寻求增长动力，回归信托本源，科学构建商业模式，实现行业可持续发展。2016年，信托资产规模跨入“20万亿元”时代，信托作为我国金融体系的重要一员，已经成为服务实体经济的重要力量和创造国民财富的重要途径。

总体来看，信托业整体上继续保持了持续健康发展态势，为丰富我国金融市场、支持实体经济发展发挥了积极作用。同时，信托业未来发展仍面临诸多困难与挑战。一方面，发展环境“五期叠加”。当前，我国经济正处于增长速度换挡期、

结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期，此外，信托公司还面临利率市场化的推进期、资产管理业务的扩张期。受“五期叠加”影响，信托产品“高收益、低风险”特性将难以为继、信托行业“冲规模、轻管理”的发展路径难以为继、以信贷类、通道类为主的业务结构难以为继。

6、健康生活行业

健康服务业以维护和促进人民群众身心健康为目标，主要包括医疗服务、健康管理与促进、健康保险以及相关服务，涉及药品、医疗器械、保健用品、保健食品、健身产品等支撑产业，覆盖面广，产业链长。截至2016年末，我国大健康产业规模接近3万亿水平。根据《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》（国发〔2013〕40号），到2020年，我国将基本建立覆盖全生命周期、内涵丰富、结构合理的健康服务业体系，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群。全国健康服务业总规模达到8万亿元以上，成为推动经济社会持续发展的重要力量。

整体来说，目前我国健康服务业与发达国家相比还十分落后，未来随着城镇化率、人口老龄化、人均GDP的增长以及生物科技的发展，我国的健康服务业将会持续强劲发展。

（三）所处行业地位和竞争优势

1、电力行业

经过十多年的发展，公司在电力行业的投资规模不断扩大，电力板块成为集团公司主要利润来源之一，公司目前权益容量位居河南电力市场第二位，但相较国内五大电力集团，公司电力板块整体实力仍相对较弱。公司电力板块全部为火电，近年电煤价格的下降缓解了公司电力板块成本端的压力，使该板块盈利空间增厚，未来电煤价格以及市场电价的涨跌会对电力板块整体盈利情况造成较大影响。

2、造纸行业

目前，公司在造纸行业拥有3家控股子公司，初步实现了林、板、浆、纸一体化。公司控股的濮阳林纸一体化项目是河南省第一个也是唯一一个经国家发展和改革委员会批准建设的林纸一体化项目，并被列入国家林纸一体化专项规划；公司子公司大河纸业有限公司控股的濮阳龙丰纸业有限公司和焦作瑞丰纸业有限公司的两个杨木化机浆制浆项目，全套生产线由奥地利安德利兹公司引进，采

用DCS控制系统,生产线达到世界先进水平,填补了河南省高档木浆造纸的空白;濮阳龙丰纸业有限公司的年产25万吨轻量涂布纸纸机项目主体设备从芬兰美卓公司引进,整条生产线采用DCS、QCS控制,是国内第一条生产线达到世界先进水平。濮阳龙丰纸业有限公司成为中原地区最大的高档文化用纸生产企业。驻马店市白云纸业有限公司2,640长网多缸纸机车速达到450m/min,处于国内领先水平。

作为全球化竞争行业,造纸行业利润率受国际纸浆及成品纸价格影响较大。在国际化竞争加剧,造纸行业利润不断摊薄的情况下,近年来我国造纸行业产能继续增加,行业过剩矛盾逐步加剧。公司造纸板块在造纸行业中产能规模偏小,单机产能优势不突出,未来需明确发展方向,改良销售模式,淘汰落后产能促进造纸板块的发展。

3、水泥行业

公司下属河南同力水泥股份有限公司被列入国家发改委、国土资源部和中国人民银行联合公布的60家国家重点扶持水泥企业名单。但水泥销售受运输半径影响较大,为区域性竞争行业。从河南省内水泥行业的竞争格局看,公司水泥板块的省内竞争对手主要为中联水泥和天瑞水泥,二者与公司存在股权层面的合伙关系,因此公司在河南省内水泥市场上竞争力较强。未来河南省内水泥行业间的竞争合作关系对公司水泥板块的经营有较大影响。

4、基础设施行业

公司作为河南省重要的投资公司,将根据河南省产业政策代表省政府参与重大基础设施项目,在河南省基础设施行业特别是城市基础设施方向具有一定的竞争优势。公司将林长高速并入许平南公司,对交通板块进行统一管理,提高了管理效率。公司许平南高速为河南省内主干高速兰南高速的一段,盈利能力较强,同时,公司积极参与河南省高速公路重大交通项目建设。

5、现代金融行业

截至2016年末,公司控股多家金融机构,包括证券、信托、担保公司和风险投资类企业,并参股中原银行股份有限公司、河南兴豫生物医药创业投资基金(有限合伙)、河南光大金控产业投资基金(有限合伙)、河南华祺节能环保创业投资有限公司等,金融板块成为集团公司收入和利润的重要组成部分。公司计划成

为包括银行、信托、证券等多种形式的金融控股公司，在经营形式上将实业经营与资本经营相结合，两个平台互相补充、协调发展。

公司证券板块主要为中原证券，中原证券作为河南省省级证券和河南省第一家上市金融企业，在省内竞争力强。证券行业业内竞争激烈，中原证券未来从地方性券商发展到全国性规模券商仍需要面临巨大的竞争压力。公司信托业务主要为中原信托，中原信托主要为区域性信托理财机构，为中型信托机构。随着利率市场化和金融改革的推进，信托行业以信贷类、通道类业务为主的结构面临冲击，行业面临转型和分化，中原信托面临较大的转型压力。

6、健康生活行业

公司下属的河南颐城控股有限公司作为健康生活板块管理企业，是在原河南天地置业有限公司的基础上组建的。河南颐城控股有限公司具有住房和城乡建设部颁发的二级资质，企业诚信合法经营，在郑州地区有一定的品牌知名度和美誉度，多年来与多家金融机构保持着良好的合作，能够比较便利的争取到金融机构为项目投资提供支持。公司拥有广泛的资源，与省内以及知名的医疗、养老、教育机构有较好的合作基础，为项目的开发提供了有利的条件。

7、其他业务

公司还在物流、新材料等领域进行了股权和债权投资。股权投资是根据河南省整体产业发展规划进行的相应投资，以及作为河南省政府出资代表进行的投资；债权投资包括对参控股公司委托贷款，以及由原“拨改贷”投资等形式而转至原河南省建设投资总公司的债权等。集团公司所投资项目均符合国家产业政策，并有利于集团公司的稳定持续发展。

二、报告期内公司经营情况

(一) 主要经营业务

1、分业务板块的营业总收入构成情况

单位：万元

业务类型	2016 年		2015 年	
	金额	占比	金额	占比
电力行业	818,724.97	33.38%	691,752.42	27.40%
造纸行业	342,778.37	13.98%	343,923.13	13.63%

水泥行业	314,848.56	12.84%	325,986.35	12.91%
基础设施产业	133,040.93	5.42%	133,399.79	5.28%
现代金融业	385,278.97	15.71%	615,747.46	24.39%
健康生活产业	189,775.61	7.74%	167,519.51	6.64%
其他产业	268,039.43	10.93%	245,860.98	9.74%
合计	2,452,486.84	100%	2,524,189.64	100.00%

2、主要经营指标的变动情况

单位：万元

项目名称	2016 年	2015 年	同比变动
营业总收入	2,452,486.84	2,524,189.64	-2.84%
营业成本	1,649,817.52	1,424,698.51	15.80%
营业税金及附加	43,241.95	82,208.95	-47.40%
销售费用	177,131.12	247,455.28	-28.42%
管理费用	134,022.14	153,390.69	-12.63%
财务费用	95,202.33	98,318.45	-3.17%
经营活动产生的现金流量净额	-401,396.64	423,740.26	-194.73%
投资活动产生的现金流量净额	-707,824.63	-508,813.16	39.11%
筹资活动产生的现金流量净额	712,760.83	746,071.40	-4.46%

2016 年度公司营业税金及附加下降 47.40%，主要原因是 2016 年 5 月 1 日开始营改增，不再缴纳营业税。

2016 年度公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少 82.51 亿元，同比减少 194.73%。其中，中原信托减少 31.91 亿元，主要是因为业务发展，本年发放贷款较上年增加 14 亿元，以及本年偿还上年收到的信托业保障基金提供的流动性支持 6 亿元；电力板块减少 26.12 亿元，主要是因为煤价上涨、电价下调、单位利用小时数下降，造成电力板块企业经营活动产生的现金流量净额减少；中原证券减少 16.40 亿元，原因是受证券市场行情影响，代理买卖证券支付的现金净额增加；颐城控股减少 11.94 亿元，主要是因为开发项目前期土地及工程支出增加。

2016 年度公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少 19.90 亿元，同比减

少 39.11%。其中，河南投资集团本部减少 45.33 亿元，主要是因为委托贷款投资增加；豫能控股增加 18.11 亿元，主要是因为有新建项目在 2015 年度转入经营期，投资活动现金流出同比减少，造成投资活动产生的现金流量净额同比增加。

（二）投资情况

报告期内公司无新增投资情况，无重大股权投资，亦无正在进行的重大非股权投资。

三、公司未来发展情况

（一）发展战略

以科学发展观为指导，以服务河南省经济发展为己任，突出主业，集聚资金，拓展融资空间，支持省重点项目建设。加快发展金融、物流等现代服务业，主动融入以郑州航空港经济综合实验区为战略突破口的中原经济区建设，投资关系全省经济发展的重大基础设施，增强对河南经济发展的基础支撑能力。积极运作各类基金，参与我省战略性新兴产业投资。强化自身建设工作，通过实施战略转型，调整优化组织机构、管控模式，创新管理机制和用人机制，不断提高管理水平，增强为省委省政府办大事的能力，在服务全省大局的同时，实现自身跨越式发展。

（二）公司所处的行业格局及趋势

1、电力行业

电力行业作为我国国民经济的基础性支柱行业，与国民经济的发展息息相关，在我国经济持续稳定发展的前提下，工业化进程的推进必然产生日益增长的电力需求，我国中长期电力需求形势依然乐观，电力行业将持续保持较高的景气程度水平。随着电力价格改革的深入推进，电力行业有望迎来更为市场化的运营环境，电力作为经济发展中一项重要的基础性资源品，其价格的上涨将有利于更大程度地发挥市场在资源配置中的基础性作用，提高资源配置效率，这有利于电力行业的整体持续发展和长期盈利稳定性。

2、造纸行业

从长期看，中国经济发展趋势良好，中国人均用纸消费量将会达到世界平均水平，造纸行业还有广阔的发展空间。今后，随着造纸纤维原料供应矛盾的突出，造纸行业未来的可持续发展必须调整结构，包括通过“林浆纸一体化”来缓解原料供应困境，以及调整造纸企业的品类及产品结构从而更好满足市场需要、加大企

业研发及设备投资来提升质量。同时，通过清洁生产、节能减排等多种手段，降低污染，实现可循环的绿色发展。

3、水泥行业

随着水泥行业政策文件的密集出台，集中在从严新项目审批、清理未开工项目、淘汰落后产能等方面，通过压缩落后产能、清理未开工产能、控制新增产能，推动水泥产业结构调整，调整产业结构和提高行业集中度，转变发展方式等方面，将推动水泥行业的良性调整和健康发展的。

4、基础设施行业

城市基础设施的建设和完善，对于改善城市投融资环境、提高全社会经济效率和发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极的作用。从长期来看，随着我国城镇化进程不断加快，城市人口持续增加，对我国城市基础设施建设的要求也日益提高。总体来说，我国城市基础设施建设行业处于快速发展时期，未来具有广阔的发展空间。

5、现代金融业

2016年，股票、债券等市场各项证券行业制度建设取得积极进展，市场主体不断扩容，规模迅速壮大，在服务实体经济发展，助力产业转型、结构调整中发挥了重要作用。从长期来看，证券行业处于螺旋式上升的长周期中，市场规模的扩大和结构的优化将推动行业继续快速成长。国民经济的长期持续成长、国民经济以及居民金融资产证券化进程加速以及限售股的全流通是推动我国证券市场以及证券行业规模扩张的主要驱动因素。未来市场层次结构的完善、市场产品结构的完善，都将大大拓展证券公司的盈利范围，证券公司的业务范围将扩展至债券市场、场外市场和衍生产品市场等，券商高度依赖于股票市场的风险将被分散。制度的变革，包括做市商、信用交易等制度的陆续推出，将显著改变券商的盈利模式，提升收益率水平，从而将市场从对证券公司经纪业务和自营业务的关注中解脱出来。

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

特性将难以为继，信托行业“冲规模、轻管理”的发展路径难以为继，以信贷类、通道类为主的业务结构难以为继。

6、健康生活行业

我国目前健康服务业仅占 GDP 的 5%左右，而大部分发达国家的医疗消费开支超过了其国内 GDP 的 10%，我国健康服务产业还存在着巨大的发展潜力。国务院《关于促进健康服务业发展的若干意见》指出 2020 年我国健康服务业规模将达到 8 万亿，各项政策与重大项目的投入将促进我国健康服务业将持续强劲发展。养老、教育等行业也将随着我国人口结构变化、消费水平提升，产生良好的发展机遇。

（三）公司 2017 年经营计划及可能面临的风险

预计到2017年，公司总资产规模将达到2,000.00亿元以上，净资产规模达到400.00亿元以上，每年投资、融资规模分别达到100.00亿元以上，成为资产优良、管理规范、在全国具有较强影响力的综合性投资集团。

公司在未来发展过程中面临着财务、经营、管理及政策等方面的风险。具体内容请参照募集说明书中“风险与对策”、“风险因素”等有关章节内容

四、报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事项

报告期内，公司与主要客户发生的业务往来中，未曾有严重违约情况。

五、公司独立情况

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

六、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况

报告期内，公司不存在非经营性往来占款及资金拆借情况。

七、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况

报告期内，公司不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的行为。

八、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况

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

第五章重大事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚事项

报告期内，本公司不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的未决诉讼、仲裁事项及行政处罚案件。

二、报告期内公司破产重整事项

报告期内，公司不存在破产重整事项。

三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况

报告期内，公司债券不存在面临暂停或终止上市的风险情况。

四、公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况

报告期内，公司不存在公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查的情况，亦不存在公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

五、报告期内其他重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条所列示的重大事项，亦未发生公司董事会或有权机构判定的重大事项。基本情况如下：

序号	相关事宜	是否发生前述事项
1	本公司经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	否
2	债券信用评级发生变化	否
3	本公司主要资产被查封、扣押、冻结	否
4	本公司发生未能清偿到期债务的违约情况	否
5	本公司当年累计新增借款或对外担保超过上年末净资产的 20%	否
6	本公司放弃债权或财产、超过上年末净资产的 10%	否
7	本公司发生超过上年末净资产 10%的重大损失	否
8	本公司作出减资、合并、分立、解散、申请破产的决定	否
9	本公司涉及重大诉讼、仲裁事项或受到过大行政处罚	否
10	本公司情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	否
11	本公司涉嫌犯罪被司法机关立案调查，本公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	否
12	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化（如有）	不适用
13	其他对债券持有人权益有重大影响的事项	否

第六章财务报告

本公司2016年经审计的财务报告请参见附件。

(以下无正文)

第七章备查文件目录

一、备查文件

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司 2016 年财务报表；

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2016 年审计报告原件；

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（四）按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

二、查阅地点

本公司在办公场所置备上述备查文件原件。

(本页无正文,为《河南投资集团有限公司公司债券2016年年度报告》之盖章页)



河南投资集团有限公司

2017年4月28日

河南投资集团有限公司

审 计 报 告

大信审字[2017]第 16-00040 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F. Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

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

审 计 报 告



大信审字[2017]第 16-00040 号

河南投资集团有限公司:

我们审计了后附的河南投资集团有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 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贵公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见



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

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

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

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十八日



合并资产负债表

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	16,256,090,971.82	18,979,687,692.08
△结算备付金	八、（二）	3,096,957,086.10	4,455,615,703.22
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、（三）	8,437,096,726.37	6,090,129,304.70
衍生金融资产			
应收票据	八、（四）	739,155,667.38	654,983,695.38
应收账款	八、（五）	2,387,917,525.05	2,145,342,982.54
预付款项	八、（六）	660,749,894.73	337,725,528.36
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息	八、（七）	408,475,249.83	265,809,988.82
应收股利	八、（八）	177,028,956.00	23,134,594.78
其他应收款	八、（九）	1,672,622,443.15	1,253,903,963.06
△买入返售金融资产	八、（十）	5,911,696,190.30	6,826,689,334.44
存货	八、（十一）	6,057,889,085.98	4,251,640,522.19
其中：原材料		952,383,962.31	1,094,662,368.67
库存商品（产成品）		580,372,946.82	726,861,559.25
划分为持有待售的资产			39,428,945.46
一年内到期的非流动资产	八、（十二）	131,048,118.04	173,500,777.62
其他流动资产	八、（十三）	10,478,387,029.58	9,850,290,816.65
流动资产合计		56,415,114,944.33	55,347,883,849.30
非流动资产：			
△发放贷款及垫款	八、（十四）	1,777,000,000.00	143,000,000.00
可供出售金融资产	八、（十五）	7,421,772,466.17	6,415,008,642.22
持有至到期投资			
长期应收款	八、（十六）	6,720,539,010.61	4,940,594,362.75
长期股权投资	八、（十七）	10,346,978,275.91	8,500,481,030.35
投资性房地产	八、（十八）	150,316,081.15	152,788,221.42
固定资产原价	八、（十九）	51,230,057,311.79	50,325,874,619.88
减：累计折旧	八、（十九）	21,172,033,924.28	19,353,786,629.71
固定资产净值		30,058,023,387.51	30,972,087,990.17
减：固定资产减值准备	八、（十九）	945,060,286.29	775,759,785.11
固定资产净额		29,112,963,101.22	30,196,328,205.06
在建工程	八、（二十）	3,381,881,411.46	1,357,018,817.09
工程物资	八、（二十一）	1,141,214,684.01	306,226,636.89
固定资产清理	八、（二十二）	8,225,603.93	1,855,988.08
生产性生物资产	八、（二十三）	18,789,166.23	16,851,214.21
油气资产			
无形资产	八、（二十四）	2,374,542,758.82	2,321,375,997.53
开发支出		266,302.18	
商誉	八、（二十五）	290,373,472.59	276,176,146.13
长期待摊费用	八、（二十六）	269,821,568.12	274,491,245.06
递延所得税资产	八、（二十七）	966,075,915.25	1,213,110,411.84
其他非流动资产	八、（二十八）	2,944,352,243.19	3,664,965,182.50
非流动资产合计		66,925,112,060.84	59,780,272,101.13
资产合计		123,340,227,005.17	115,128,155,950.43

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：

昌朱
印连

财务总监：

鹏闫
印万

会计机构负责人：

鹏郭
印金

合并资产负债表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、（二十九）	6,174,732,386.40	2,238,289,980.70
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金	八、（三十）	400,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	八、（三十一）	1,208,177,431.99	1,144,170,407.34
衍生金融负债		131,955.20	
应付票据	八、（三十二）	2,012,115,807.29	2,335,211,821.44
应付账款	八、（三十三）	4,321,766,533.14	3,650,355,141.12
预收款项	八、（三十四）	360,630,125.31	1,649,410,008.86
△卖出回购金融资产款	八、（三十五）	5,607,978,821.81	4,712,964,571.21
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、（三十六）	898,558,793.79	1,025,822,629.16
其中：应付工资		720,205,438.20	818,131,935.28
应付福利费		1,252,557.40	1,684,367.47
应交税费	八、（三十七）	450,308,518.21	932,383,585.83
其中：应交税金		445,524,726.07	925,240,935.99
应付利息	八、（三十八）	655,286,861.20	635,388,148.81
应付股利	八、（三十九）	7,996,216.80	59,477,706.70
其他应付款	八、（四十）	2,137,402,019.14	2,733,722,756.95
△应付分保账款			
△保险合同准备金	八、（四十一）	13,917,206.96	16,351,500.00
△代理买卖证券款	八、（四十二）	10,368,090,355.66	14,867,251,031.94
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			11,695,776.24
一年内到期的非流动负债	八、（四十三）	3,799,191,843.77	3,060,593,221.27
其他流动负债	八、（四十四）	5,235,376,007.52	7,912,672,980.51
流动负债合计		43,651,660,884.19	46,985,761,268.08
非流动负债：			
长期借款	八、（四十五）	21,135,752,491.54	17,532,830,884.57
应付债券	八、（四十六）	11,612,660,209.59	11,404,201,307.40
长期应付款	八、（四十七）	786,714,019.14	1,270,671,403.48
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、（四十八）	101,676,103.05	103,713,760.85
预计负债	八、（四十九）	128,750,976.55	83,767,613.53
递延收益	八、（五十）	336,352,504.80	132,897,906.48
递延所得税负债	八、（五十七）	74,606,544.20	94,906,835.35
其他非流动负债	八、（五十一）	1,021,000,000.00	480,000,000.00
非流动负债合计		35,197,512,848.87	31,102,989,711.66
负 债 合 计		78,849,173,733.06	78,088,750,979.74
所有者权益：			
实收资本		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
国有资本	八、（五十二）	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
实收资本净额		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其他权益工具	八、（五十三）	1,985,000,000.00	992,500,000.00
其中：永续债		1,985,000,000.00	992,500,000.00
资本公积	八、（五十四）	5,944,498,155.76	5,658,481,421.07
减：库存股			
其他综合收益	八、（七十三）	-40,949,624.07	14,690,147.13
其中：外币报表折算差额		7,315,163.40	1,630,453.37
专项储备	八、（五十五）	20,685,502.93	20,500,804.88
盈余公积	八、（五十六）	437,817,764.23	385,814,676.20
其中：法定公积金		437,817,764.23	385,814,676.20
△一般风险准备	八、（五十七）	352,423,749.88	374,181,479.05
未分配利润	八、（五十八）	5,041,434,098.01	3,855,780,684.39
归属于母公司所有者权益合计		25,740,909,646.74	23,301,949,212.72
※少数股东权益		18,750,143,625.37	13,737,455,757.97
所有者权益合计		44,491,053,272.11	37,039,404,970.69
负债和所有者权益总计		123,340,227,005.17	115,128,155,950.43

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		664,594,152.04	1,577,918,073.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		400,000,000.00	1,045,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			10,427,409.54
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		186,628,956.00	30,928,956.00
其他应收款	十二、（一）	171,308,376.10	182,768,976.56
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		335,450,000.00	257,747,978.42
其他流动资产		5,805,200,000.00	3,185,724,008.46
流动资产合计		7,563,181,484.14	6,290,515,402.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		859,444,330.42	860,700,460.94
持有至到期投资			
长期应收款		4,643,264,678.05	4,616,350,000.00
长期股权投资	十二、（二）	23,919,572,729.40	21,887,370,042.57
投资性房地产		211,801,666.57	229,860,644.17
固定资产原价		159,016,777.64	158,600,202.76
减：累计折旧		89,700,931.43	82,737,316.94
固定资产净值		69,315,846.21	75,862,885.82
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		69,315,846.21	75,862,885.82
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		193,472,786.10	198,383,752.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		772,051,493.07	690,087,981.11
其他非流动资产		2,635,542,138.05	3,561,295,957.69
非流动资产合计		33,304,465,667.87	32,119,911,725.27
资产合计		40,867,647,152.01	38,410,427,127.76

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,050,000,000.00	180,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		44,956,842.85	35,984,239.13
其中：应付工资		44,196,220.63	35,275,658.63
应付福利费			
应交税费		8,112,927.31	8,445,385.33
其中：应交税金		7,851,604.01	8,193,950.27
应付利息		223,649,394.95	279,217,234.92
应付股利			
其他应付款		2,663,376,144.70	2,680,150,746.16
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,021,000,000.00	1,261,000,000.00
其他流动负债		1,400,000,000.00	2,700,000,000.00
流动负债合计		8,411,095,309.81	7,144,797,605.54
非流动负债：			
长期借款		4,291,860,828.00	3,992,860,828.00
应付债券		6,118,361,611.56	6,113,123,293.63
长期应付款		24,000,000.00	24,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		38,636,689.71	
递延收益			
递延所得税负债		28,011,831.82	27,072,002.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,500,870,961.09	10,157,056,124.47
负 债 合 计		18,911,966,270.90	17,301,853,730.01
所有者权益：			
实收资本		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
国有资本		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
实收资本净额		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其他权益工具		1,985,000,000.00	992,500,000.00
其中：永续债		1,985,000,000.00	992,500,000.00
资本公积		4,495,024,951.52	4,704,884,334.35
减：库存股			
其他综合收益		-51,450,819.75	7,097,819.38
专项储备			
盈余公积		437,817,764.23	385,814,676.20
其中：法定公积金		437,817,764.23	385,814,676.20
未分配利润		3,089,288,985.11	3,018,276,567.82
所有者权益合计		21,955,680,881.11	21,108,573,397.75
负债和所有者权益总计		40,867,647,152.01	38,410,427,127.76

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,524,868,382.95	25,241,896,385.43
其中：营业收入	八、(五十九)	20,710,602,758.88	19,103,210,806.98
△利息收入	八、(六十)	1,235,051,201.72	1,556,796,151.35
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	八、(六十一)	2,579,214,422.35	4,581,889,427.10
二、营业总成本		22,733,490,578.61	22,900,287,486.18
其中：营业成本	八、(五十九)	16,498,175,180.40	14,246,985,119.10
△利息支出	八、(六十)	848,098,615.07	953,574,403.48
△手续费及佣金支出	八、(六十一)	243,036,537.81	465,597,674.52
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额	八、(六十二)	-2,434,293.04	-1,707,700.00
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	八、(六十三)	432,419,474.74	822,089,456.89
销售费用	八、(六十四)	1,771,311,204.10	2,474,552,820.96
管理费用	八、(六十五)	1,340,221,447.88	1,533,906,933.79
其中：研究与开发费		10,636,066.51	14,070,660.46
财务费用	八、(六十六)	952,023,258.23	983,184,527.87
其中：利息支出		892,117,769.52	990,623,600.21
利息收入		59,745,032.89	52,596,549.87
汇兑净损失(汇兑净收益以“-”号填列)		63,760,789.16	14,764,459.06
资产减值损失	八、(六十七)	650,639,153.42	1,422,104,249.57
其他			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(六十八)	-60,751,105.21	56,061,634.06
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(六十九)	1,825,551,396.77	2,326,687,203.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		855,071,864.84	1,367,639,228.07
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,556,178,095.90	4,724,357,736.34
加：营业外收入	八、(七十)	396,818,292.28	490,388,337.22
其中：非流动资产处置利得		2,152,579.48	106,751,395.39
非货币性资产交换利得			
政府补助		351,693,005.82	358,711,740.17
债务重组利得		1,529,031.08	767,475.47
减：营业外支出	八、(七十一)	142,630,613.00	148,947,643.53
其中：非流动资产处置损失		15,897,086.37	32,850,800.22
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			350,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,810,365,775.18	5,065,798,430.03
减：所得税费用	八、(七十二)	1,121,983,890.77	1,416,709,005.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,688,381,884.41	3,649,089,424.49
归属于母公司所有者的净利润		1,612,914,147.48	2,021,486,939.17
※少数股东损益		1,075,467,736.93	1,627,602,485.32
六、其他综合收益的税后净额		-26,613,844.28	9,133,468.04
1.以后不能重分类进损益的其他综合收益		-400,272.07	-78,888.40
(1)权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	八、(七十三)	-400,272.07	-78,888.40
2.以后将重分类进损益的其他综合收益		-26,213,572.21	9,212,356.44
(1)权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	八、(七十三)	-58,771,040.86	23,899.12
(2)可供出售金融资产公允价值变动损益	八、(七十三)	4,963,520.75	3,294,360.72
(3)外币财务报表折算差额	八、(七十三)	27,593,947.90	5,894,096.60
七、综合收益总额		2,661,768,040.13	3,658,222,892.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,557,274,376.28	2,023,095,039.62
归属于少数股东的综合收益总额		1,104,493,663.85	1,635,127,852.91

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：





母公司利润表

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（三）	492,439,355.90	591,255,261.15
减：营业成本	十二、（三）	709,095,486.13	805,918,974.28
税金及附加		20,290,879.53	39,466,535.38
销售费用		660,245.29	765,000.00
管理费用		123,926,922.92	148,131,767.67
财务费用		22,525,545.78	20,810,565.11
其中：利息支出		33,975,613.23	33,595,266.76
利息收入		13,754,065.29	13,426,929.08
资产减值损失		934,200,876.70	551,346,299.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（四）	1,620,490,450.02	1,825,336,152.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		692,607,986.16	1,191,269,402.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		302,229,849.57	850,152,271.51
加：营业外收入		190,187,136.50	1,368,309.77
其中：政府补助		189,680,000.00	1,000,000.00
减：营业外支出		54,349,617.71	31,969,769.00
其中：非流动资产处置损失			28,838,930.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		438,067,368.36	819,550,812.28
减：所得税费用		-81,963,511.96	-137,816,541.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		520,030,880.32	957,367,353.34
五、其他综合收益的税后净额		-58,548,639.13	974,605.71
1.以后不能重分类进损益的其他综合收益		49,172.93	-78,888.40
（1）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		49,172.93	-78,888.40
2.以后将重分类进损益的其他综合收益		-58,597,812.06	1,053,494.11
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		-58,597,812.06	1,053,494.11
六、综合收益总额		461,482,241.19	958,341,959.05

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,276,245,792.56	22,964,560,941.98
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额		400,000,000.00	
△回购业务资金净增加额		1,897,800,233.23	
收到的税费返还		106,707,651.13	177,543,290.37
收到其他与经营活动有关的现金		5,016,484,199.68	6,166,779,095.46
经营活动现金流入小计		31,697,237,876.60	29,308,883,327.81
购买商品、接受劳务支付的现金		21,633,843,428.95	14,281,106,750.02
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,979,579,272.30	2,884,530,869.83
支付的各项税费		2,923,290,695.14	3,092,108,059.49
支付其他与经营活动有关的现金		8,174,490,831.76	4,813,735,047.87
经营活动现金流出小计		35,711,204,228.15	25,071,480,727.21
经营活动产生的现金流量净额		-4,013,966,351.55	4,237,402,600.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,635,980,695.81	9,519,960,450.82
取得投资收益收到的现金		1,339,814,281.15	1,749,597,439.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,763,038.23	1,154,908,214.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		451,852,246.33	
收到其他与投资活动有关的现金		2,135,624,951.84	260,283,702.93
投资活动现金流入小计		14,619,035,213.36	12,684,749,808.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,938,955,415.59	4,286,134,160.56
投资支付的现金		15,743,355,205.59	12,257,558,291.26
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		53,670,504.55	
支付其他与投资活动有关的现金		1,961,300,356.84	1,229,188,974.58
投资活动现金流出小计		21,697,281,482.57	17,772,881,426.40
投资活动产生的现金流量净额		-7,078,246,269.21	-5,088,131,617.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,993,383,233.84	4,699,176,830.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,783,383,233.84	2,554,478,999.89
取得借款收到的现金		14,102,107,861.45	12,038,873,592.83
△发行债券收到的现金		9,796,167,934.95	17,534,882,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,241,200,638.83	1,897,174,059.21
筹资活动现金流入小计		33,132,859,669.07	36,170,106,482.14
偿还债务支付的现金		20,311,833,052.17	23,106,263,699.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,955,188,781.08	3,291,212,430.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,152,488,039.10	762,703,531.36
支付其他与筹资活动有关的现金		1,738,229,539.86	2,311,916,347.71
筹资活动现金流出小计		26,005,251,373.11	28,709,392,477.79
筹资活动产生的现金流量净额		7,127,608,295.96	7,460,714,004.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-533,425.85	34,432,451.00
五、现金及现金等价物净增加额		-3,965,137,750.65	6,644,417,437.96
加：年初现金及现金等价物余额	八、（七十四）	23,345,514,703.68	16,701,097,265.72
六、期末现金及现金等价物余额		19,380,376,953.03	23,345,514,703.68

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：

昌朱
印连

财务总监：

鹏闫
印万

会计机构负责人：

鹏郭
印金

母公司现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,480,895.85	23,387,154.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,247,972.69	4,481,703.10
经营活动现金流入小计		31,728,868.54	27,868,857.32
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		69,521,229.71	59,736,148.86
支付的各项税费		39,787,621.96	44,554,671.54
支付其他与经营活动有关的现金		18,236,762.35	25,736,584.90
经营活动现金流出小计		127,545,614.02	130,027,405.30
经营活动产生的现金流量净额		-95,816,745.48	-102,158,547.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,989,025,456.88	16,858,383,397.25
取得投资收益收到的现金		1,751,949,105.51	1,996,421,343.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		207,629,693.73	
收到其他与投资活动有关的现金		1,555,009,934.66	376,590,982.75
投资活动现金流入小计		20,503,614,190.78	19,231,395,723.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,053,220.00	99,900.00
投资支付的现金		20,735,051,563.33	15,936,677,719.79
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,707,014,160.63	889,886,757.99
投资活动现金流出小计		22,632,118,943.96	16,826,664,377.78
投资活动产生的现金流量净额		-2,128,504,753.18	2,404,731,346.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,210,000,000.00	2,050,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,652,922,341.10	4,239,110,828.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,130,498,215.36	2,008,756,016.92
筹资活动现金流入小计		11,993,420,556.46	8,297,866,844.92
偿还债务支付的现金		7,041,000,000.00	6,691,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,143,026,648.04	1,152,824,751.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,498,396,331.23	2,293,918,073.15
筹资活动现金流出小计		10,682,422,979.27	10,137,742,825.13
筹资活动产生的现金流量净额		1,310,997,577.19	-1,839,875,980.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-913,323,921.47	462,696,817.82
加：年初现金及现金等价物余额	十二、（五）	1,577,918,073.51	1,115,221,255.69
六、期末现金及现金等价物余额		664,594,152.04	1,577,918,073.51

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

本期金额														
行次	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00	992,500,000.00	5,658,481,421.07		14,690,147.13	20,500,804.88	385,814,676.20	374,181,479.05	3,855,780,684.39		23,301,949,212.72	13,737,455,757.97	37,039,404,970.69
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年初余额	5	12,000,000,000.00	992,500,000.00	5,658,481,421.07		14,690,147.13	20,500,804.88	385,814,676.20	374,181,479.05	3,855,780,684.39		23,301,949,212.72	13,737,455,757.97	37,039,404,970.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		992,500,000.00	286,016,734.69		-55,639,771.20	184,698.05	52,003,088.03	-21,757,729.17	1,185,653,413.62		2,438,960,434.02	5,012,687,867.40	7,451,648,301.42
（一）综合收益总额	7					-55,639,771.20				1,612,914,147.48		1,557,274,376.28	1,104,493,663.85	2,661,768,040.13
（二）所有者投入和减少资本	8		992,500,000.00	286,016,734.69								1,278,516,734.69	5,019,681,218.35	6,298,197,953.04
1.所有者投入的普通股	9			-215,000,000.00								-215,000,000.00	5,829,918,260.43	5,614,918,260.43
2.其他权益工具持有者投入资本	10		992,500,000.00									992,500,000.00		992,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12			501,016,734.69								501,016,734.69	-810,237,042.08	-309,220,307.39
（三）专项储备提取和使用	13						184,698.05					184,698.05	1,201,259.34	1,385,957.39
1.提取专项储备	14						2,916,620.12					2,916,620.12	2,183,689.55	5,100,309.67
2.使用专项储备	15						2,731,922.07					2,731,922.07	982,430.21	3,714,352.28
（四）利润分配	16							52,003,088.03	-21,757,729.17	-427,260,733.86		-397,015,375.00	-1,112,688,274.14	-1,509,703,649.14
1.提取盈余公积	17							52,003,088.03		-52,003,088.03				
其中：法定公积金	18							52,003,088.03		-52,003,088.03				
任意公积金	19													
#储备基金	20													
#企业发展基金	21													
#利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23								-21,757,729.17	21,757,729.17				
3.对所有者的分配	24									-338,215,375.00		-338,215,375.00	-1,112,688,274.14	-1,450,903,649.14
4.其他	25									-58,800,000.00		-58,800,000.00		-58,800,000.00
（五）所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转增资本	27													
2.盈余公积转增资本	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30													
5.其他	31													
四、本年年末余额	32	12,000,000,000.00	1,985,000,000.00	5,944,498,155.76		-40,949,624.07	20,685,502.93	437,817,764.23	352,423,749.88	5,041,434,098.01		25,740,909,646.74	18,750,143,625.37	44,491,053,272.11

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

编制单位：河南投资集团有限公司

		上期金 额												
		归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00		4,452,464,902.58		6,515,730.09	20,232,090.42	291,121,135.43	323,285,855.55	2,275,195,595.16		19,368,815,309.23	10,110,536,623.76	29,479,351,932.99
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3					6,566,316.59		-1,043,194.56		-9,388,751.05		-3,865,629.02		-3,865,629.02
其他	4													
二、本年初余额	5	12,000,000,000.00		4,452,464,902.58		13,082,046.68	20,232,090.42	290,077,940.87	323,285,855.55	2,265,806,844.11		19,364,949,680.21	10,110,536,623.76	29,475,486,303.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6		992,500,000.00	1,206,016,518.49		1,608,100.45	268,714.46	95,736,735.33	50,895,623.50	1,589,973,840.28		3,936,999,532.51	3,626,919,134.21	7,563,918,666.72
（一）综合收益总额	7					1,608,100.45				2,021,486,939.17		2,023,095,039.62	1,635,127,852.91	3,658,222,892.53
（二）所有者投入和减少资本	8		992,500,000.00	1,206,016,518.49								2,198,516,518.49	2,819,724,736.94	5,018,241,255.43
1.所有者投入的普通股	9			1,050,000,000.00								1,050,000,000.00	2,735,788,222.31	3,785,788,222.31
2.其他权益工具持有者投入资本	10		992,500,000.00									992,500,000.00		992,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12			156,016,518.49								156,016,518.49	83,936,514.63	239,953,033.12
（三）专项储备提取和使用	13						268,714.46					268,714.46	131,088.75	399,803.21
1.提取专项储备	14						3,449,255.11					3,449,255.11	2,402,593.90	5,851,849.01
2.使用专项储备	15						3,180,540.65					3,180,540.65	2,271,505.15	5,452,045.80
（四）利润分配	16							95,736,735.33	50,895,623.50	-431,513,098.89		-284,880,740.06	-828,064,544.39	-1,112,945,284.45
1.提取盈余公积	17							95,736,735.33		-95,736,735.33				
其中：法定公积金	18							95,736,735.33		-95,736,735.33				
任意公积金	19													
# 储备基金	20													
# 企业发展基金	21													
# 利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23								50,895,623.50	-50,895,623.50				
3.对所有者的分配	24									-276,692,500.00		-276,692,500.00	-828,064,544.39	-1,104,757,044.39
4.其他	25									-8,188,240.06		-8,188,240.06		-8,188,240.06
（五）所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转增资本	27													
2.盈余公积转增资本	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30													
5.其他	31													
四、本年年末余额	32	12,000,000,000.00	992,500,000.00	5,658,481,421.07		14,690,147.13	20,500,804.88	385,814,676.20	374,181,479.05	3,855,780,684.39		23,301,949,212.72	13,737,455,757.97	37,039,404,970.69

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 期 金 额								
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他 所有者权益合计
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00	992,500,000.00	4,704,884,334.35		7,097,819.38		385,814,676.20	3,018,276,567.82	21,108,573,397.75
加：会计政策变更	2									
前期差错更正	3									
其他	4									
二、本年初余额	5	12,000,000,000.00	992,500,000.00	4,704,884,334.35		7,097,819.38		385,814,676.20	3,018,276,567.82	21,108,573,397.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		992,500,000.00	-209,859,382.83		-58,548,639.13		52,003,088.03	71,012,417.29	847,107,483.36
（一）综合收益总额	7					-58,548,639.13			520,030,880.32	461,482,241.19
（二）所有者投入和减少资本	8		992,500,000.00	-209,859,382.83						782,640,617.17
1.所有者投入的普通股	9			-215,000,000.00						-215,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10		992,500,000.00							992,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11									
4.其他	12			5,140,617.17						5,140,617.17
（三）专项储备提取和使用	13									
1.提取专项储备	14									
2.使用专项储备	15									
（四）利润分配	16							52,003,088.03	-449,018,463.03	-397,015,375.00
1.提取盈余公积	17							52,003,088.03	-52,003,088.03	
其中：法定公积金	18							52,003,088.03	-52,003,088.03	
任意公积金	19									
#储备基金	20									
#企业发展基金	21									
#利润归还投资	22									
2.提取一般风险准备	23									
3.对所有者的分配	24								-338,215,375.00	-338,215,375.00
4.其他	25								-58,800,000.00	-58,800,000.00
（五）所有者权益内部结转	26									
1.资本公积转增资本	27									
2.盈余公积转增资本	28									
3.盈余公积弥补亏损	29									
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30									
5.其他	31									
四、本年年末余额	32	12,000,000,000.00	1,985,000,000.00	4,495,024,951.52		-51,450,819.75		437,817,764.23	3,089,288,985.11	21,955,680,881.11

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 期 金 额								
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他 所有者权益合计
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00		3,684,439,284.77		-443,102.92		291,121,135.43	2,450,915,440.92	18,426,032,758.20
加：会计政策变更	2									
前期差错更正	3					6,566,316.59		-1,043,194.56	-9,388,751.05	-3,865,629.02
其他	4									
二、本年初余额	5	12,000,000,000.00		3,684,439,284.77		6,123,213.67		290,077,940.87	2,441,526,689.87	18,422,167,129.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		992,500,000.00	1,020,445,049.58		974,605.71		95,736,735.33	576,749,877.95	2,686,406,268.57
（一）综合收益总额	7					974,605.71			957,367,353.34	958,341,959.05
（二）所有者投入和减少资本	8		992,500,000.00	1,020,445,049.58						2,012,945,049.58
1.所有者投入的普通股	9			1,050,000,000.00						1,050,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10		992,500,000.00							992,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11									
4.其他	12			-29,554,950.42						-29,554,950.42
（三）专项储备提取和使用	13									
1.提取专项储备	14									
2.使用专项储备	15									
（四）利润分配	16							95,736,735.33	-380,617,475.39	-284,880,740.06
1.提取盈余公积	17							95,736,735.33	-95,736,735.33	
其中：法定公积金	18							95,736,735.33	-95,736,735.33	
任意公积金	19									
# 储备基金	20									
# 企业发展基金	21									
# 利润归还投资	22									
2.提取一般风险准备	23									
3.对所有者的分配	24								-276,692,500.00	-276,692,500.00
4.其他	25								-8,188,240.06	-8,188,240.06
（五）所有者权益内部结转	26									
1.资本公积转增资本	27									
2.盈余公积转增资本	28									
3.盈余公积弥补亏损	29									
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30									
5.其他	31									
四、本年年末余额	32	12,000,000,000.00	992,500,000.00	4,704,884,334.35		7,097,819.38		385,814,676.20	3,018,276,567.82	21,108,573,397.75

载于第15页至第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：



财务总监：



会计机构负责人：



河南投资集团有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业基本情况

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

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

本附注中提及的公司名称简称对照情况如下:

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

2016年1月1日-2016年12月31日

序号	公司简称	公司全称
20	拓洋实业	郑州拓洋实业有限公司
21	安彩高科	河南安彩高科股份有限公司
22	立安实业	河南省立安实业有限责任公司
23	省科投	河南省科技投资总公司
24	物资站	河南省林业厅物资站
25	新能硅业	河南新能硅业科技有限责任公司
26	城发公司	河南城市发展投资有限公司
27	林州大峡谷	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司
28	扶沟林场	国有扶沟林场
29	西华林场	河南省国有西华林场
30	固始林场	河南省国有固始林场
31	内黄林场	河南内黄林场
32	濮阳农工商	濮阳市农工商总公司
33	资产管理公司	河南投资集团资产管理有限公司
34	绿原林产品	河南绿原林产品有限公司
35	中富支付	中富支付服务有限公司
36	发展燃气	河南省发展燃气有限公司
37	丹阳岛	河南投资集团丹阳岛开发有限公司
38	郑新电力	郑州郑新电力有限公司
39	安彩太阳能	河南安彩太阳能玻璃有限责任公司
40	汇融基金	河南投资集团汇融基金管理有限公司
41	豫投基金	河南豫投政府与社会资本合作发展投资基金(有限合伙)
42	濮阳豫能	濮阳豫能发电有限责任公司
43	豫泽租赁	中原豫泽融资租赁(上海)有限公司
44	郑州豫能	郑州豫能热电有限公司
45	兴豫人力	河南兴豫人力资源管理有限公司
46	中原银行	中原银行股份有限公司
47	中原资本	中原资本国际控股有限公司

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三)记账基础和计价原则

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

(四)企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期营业外收入。

(五)合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(六)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

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

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因

出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

3、合营企业的会计处理

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

(七)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八)外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外

币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九)金融工具

1、金融工具的分类、确认

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

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

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

2、金融工具的计量

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

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产(不含应收款项)减值

在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查,当客观证据表明金融资产发生减值时,则应当对该金融资产进行减值测试,根据测试结果计提减值准备。

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

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

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超过 12 个月

成本的计算方法	该金融资产取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

(十)委托贷款

1、委托贷款的确认和计量

贷款按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入,根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定,在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的,也可按合同利率计算利息收入。

2、委托贷款减值准备

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

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

(十一)应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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

2、按组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
-----	-------------	--------------

2016年1月1日-2016年12月31日

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

合并范围内各单位按账龄计提坏账准备情况, 分行业披露如下:

电力行业、水泥行业、造纸行业:

账 龄	电力行业	水泥行业	造纸行业
1年以内 (含1年)	0%	1%	0%
1至2年	10%	10%	10%
2至3年	20%	40%	20%
3至4年	50%	60%	50%
4至5年	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%

注1: 电力行业包括同力发电、万和发电、豫能控股、燃料公司、龙丰热电、丰鹤发电、郑州热电厂、郑新电力、濮阳豫能、郑州豫能。

注2: 水泥行业包括同力水泥、豫南水泥。

注3: 造纸行业包括大河纸业。

基础设施行业:

账 龄	许平南高速	城发公司
1年以内 (含1年)	0%	0%
1至2年	10%	10%
2至3年	40%	20%
3至4年	60%	50%
4至5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

金融行业:

账 龄	中原证券	中原信托	新安财富	省创投	中原海云
1年以内 (含1年)	0.5%	个别认定法	5%	5%	5%
1至2年	5%		10%	10%	10%
2至3年	10%		30%	30%	30%
3至4年	20%		50%	50%	50%
4至5年	30%		80%	80%	80%
5年以上	50%		100%	100%	100%

金融行业 (续):

账 龄	担保公司	中富支付	汇融基金	豫投资基金	豫泽租赁
-----	------	------	------	-------	------

2016年1月1日-2016年12月31日

账 龄	担保公司	中富支付	汇融基金	豫投资基金	豫泽租赁
1年以内(含1年)	0%	0%	0%	0%	0%
1至2年	10%	10%	10%	10%	10%
2至3年	40%	40%	40%	40%	40%
3至4年	60%	60%	60%	60%	60%
4至5年	80%	80%	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%	100%

健康生活行业:

账 龄	颐城控股	天地酒管	丹阳岛	绿原林产品	物资站
1年以内(含1年)	0%	5%	1%	0%	0%
1至2年	10%	10%	10%	10%	10%
2至3年	20%	30%	40%	40%	40%
3至4年	50%	50%	60%	60%	60%
4至5年	80%	80%	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%	100%

林场:

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

其他行业:

账 龄	安彩高科	安彩太阳能	新能硅业	拓洋实业	资产管理公司
1年以内(含1年)	5%	5%	3%	0%	1%
1至2年	10%	10%	15%	10%	10%
2至3年	20%	20%	20%	30%	40%
3至4年	40%	40%	30%	50%	60%
4至5年	70%	70%	50%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%	100%

其他行业(续):

账 龄	投资集团	立安实业	发展燃气	省科投	兴豫人力
1年以内(含1年)	5%	5%	5%	5%	5%
1至2年	10%	10%	10%	10%	10%
2至3年	30%	30%	30%	30%	30%
3至4年	50%	50%	50%	50%	50%

账 龄	投资集团	立安实业	发展燃气	省科投	兴豫人力
4至5年	80%	80%	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

(十二) 存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品（含在建房地产开发产品）、半成品、产成品（含已完工房地产开发产品）、低值易耗品、已完工尚未结算的建造合同形成的资产等。

2、存货发出的计价方法

原材料、周转材料、低值易耗品采用实际成本核算，发出时按加权平均法计价。

3、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

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

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

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

4、存货的盘存制度

永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

6、已完工未结算的建造合同

已完工未结算的建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损减已办理结

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

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值

后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法计提。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	3-50	0-10	1.80-33.33
机器设备	4-30	0-10	3.00-25.00
运输工具	3-12	0-10	7.50-33.33
电子设备	3-12	5-10	7.50-31.67
办公设备	3-8	0-5	11.88-33.33
其他设备	4-30	0-10	3.00-25.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

1、在建工程的类别

以立项项目分类核算。

2、在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本，并单独核算。自营工程按直接材料、直接工资、直接

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

3、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

(十七)生物资产

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

1、生物资产的确认条件

生物资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

2、生物资产计价

生物资产按照成本进行初始计量。

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

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

投资者投入的生物资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

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

非货币性资产交换中取得的生物资产，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的规定确定入账价值。

3、生物资产后续支出

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

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

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

(十八)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十九)无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

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

(二十) 资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

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

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

3、其他长期职工福利

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

(二十三) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法进行摊销。

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债与权益工具的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公

司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

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

2、永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十六）收入

1、销售商品

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

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

2、提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并

按相同金额结转劳务成本；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、BT 业务

BT（Build Transfer）业务经营方式为“建设—移交”，即政府或其代理公司与 BT 业务承接方签订市政工程项目 BT 投资建设回购协议，并授权 BT 业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府或其代理公司，政府或其代理公司根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：

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

（二十七）建造合同

1、建造合同收入及成本的确认原则

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

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

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

2、合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(二十八) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

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

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

5、政府补助的确认时点

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

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(三十) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则——租赁》的规定进行处理。

(三十一) 持有待售

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

(三十二) 所得税

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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。

在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

本公司所得税汇算清缴的方式：查账征收。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 本年度无会计政策变更

(二) 本年度无会计估计变更事项

(三) 前期会计差错更正

本公司联营企业中原银行因前期会计差错，追溯调整以前年度报表数据；公司子公司中原证券对期初部分权益性投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资。

上述调整对本公司报表影响如下：

资产负债表项目	2015年12月31日		调整金额
	追溯后金额	追溯前金额	
可供出售金融资产	6,415,008,642.22	6,429,850,242.22	-14,841,600.00
长期股权投资	8,500,481,030.35	8,496,346,038.53	4,134,991.82
资本公积	5,658,481,421.07	5,656,633,590.29	1,847,830.78
其他综合收益	14,690,147.13	8,160,075.32	6,530,071.81
盈余公积	385,814,676.20	387,723,127.28	-1,908,451.08
未分配利润	3,855,780,684.39	3,872,956,744.08	-17,176,059.69
利润表项目	2015年度		调整金额
	追溯后金额	追溯前金额	
投资收益	2,326,687,203.03	2,335,339,768.19	-8,652,565.16
净利润	3,649,089,424.49	3,657,741,989.65	-8,652,565.16

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	3%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠情况

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

2、同力水泥

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

3、拓洋实业

2014年10月,拓洋实业子公司郑州拓洋生物工程有限公司被河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合认定为高新技术企业,有效期三年,企业所得税税率为15%。

4、省创投

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

5、新安财富

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

6、豫能控股

根据《电力行业土地使用税的减免优惠》(国税地〔1989〕13号),对火电厂厂区围墙内的用地,均应照章征收土地使用税;对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油(气)管道、铁路专用线路用地,免征土地使用税。豫能控股子公司南阳天益发电有限责任公司厂区围墙外灰场应税土地面积318,787.70平方米,年应纳税额1,593,938.50元,南阳鸭河口发电有限责任公司灰场、厂外铁路专用线占用土地、厂外和社会公用地段未加隔离道路、厂外水源用地四项合计应税土地面积589,860.28平方米,年应纳税额2,949,301.40元。2016年度经南阳市地税局批准,南阳天益发电有限责任公司和南阳鸭河口发电有限责任公司享受该免税优惠。

依据财税〔2015〕78号文件、国家税务总局《关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》(国税函〔2009〕185号),豫能控股孙公司南阳天孚实业有限公司收入符合国家及行业相关标准的产品取得的收入,减按90%计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得

额。

7、安彩高科

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

8、大河纸业

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

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

2015年3月，大河纸业子公司濮阳龙丰纸业有限公司被河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合认定为高新技术企业，企业所得税享受15%的优惠税率。

9、中原证券

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

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

10、许平南高速

《财政部国家税务总局关于公路经营企业车辆通行费收入营业税政策的通知》（财税〔2005〕77号）规定，自2005年6月1日起，对公路经营企业收取的高速公路车辆通行费收入统一减按3%的税率征收营业税。自2016年5月1日起，营业税改为增值税，公司适用税率仍为优惠税率3%。

11、龙丰热电

《关于供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2016〕94号），

“为保障居民供热采暖，经国务院批准，现将三北地区供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税政策通知如下：一、自2016年1月1日至2018年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。二、自2016年1月1日至2018年12月31日，对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按规定征收房产税、城镇土地使用税”。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
1	许平南高速	2	1	郑州市	组织实施高速公路的开发、经营	135,717.53	100.00	100.00	185,787.81	1
2	同力发电	2	1	鹤壁市	电力生产、节能项目开发	105,768.00	97.15	97.15	84,752.00	1
3	丰鹤发电	2	1	鹤壁市	2600MW 发电项目工程的建设生产经营	76,000.00	50.00	50.00	38,000.00	1
4	豫能控股	2	1	郑州市	投资管理以电力生产为主的能源项目	85,527.60	60.52	60.52	166,385.83	1
5	万和发电	2	1	鹤壁市	电力生产经营、电力项目开发等	19,537.59	100.00	100.00	16,288.67	1
6	龙丰热电	2	1	濮阳市	供电、供热等	6,050.00	100.00	100.00	6,050.00	1
7	燃料公司	2	1	郑州市	技术、咨询服务、机械电子设备、采制化设备的销售	5,000.00	100.00	100.00	5,385.61	1
8	郑州热电厂	2	1	郑州市	批发、零售：粉煤灰及制品等；电机变压器修理；	3,144.00	100.00	100.00		3
9	大河纸业	2	1	郑州市	纸品、纸浆、中高密度板的销售	54,882.70	100.00	100.00	75,862.34	1
10	中原信托	2	2	郑州市	信托业务	365,000.00	46.43	46.43	232,896.83	1
11	中原证券	2	2	郑州市	证券经纪；证券投资咨询；证券承销与保荐；证券自营等	392,373.47	21.714	21.714	91,935.30	1
12	省创投	2	1	郑州市	投资；投资咨询，中介服务	10,500.00	68.26	80.95	8,485.00	1

2016年1月1日-2016年12月31日

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
13	新安财富	2	1	北京市	创业投资 业务；创业 投资咨询 业务等	20,000.00	98.00	98.00	14,981.37	3
14	担保公司	2	1	郑州市	担保业务	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1
15	中原海云	2	1	郑州市	管理或受 托管理非 证券类股 权投资及 相关咨询 服务	4,000.00	49.00	49.00	1,960.00	1
16	同力水泥	2	1	郑州市	水泥熟料、 水泥及制 品的销售	47,479.93	58.74	58.74	84,037.78	1
17	豫南水泥	2	1	驻马店市	水泥生产 销售	25,643.08	60.15	60.15	15,424.28	3
18	颐城控股	2	1	郑州市	房地产开 发经营	120,000.00	100.00	100.00	120,000.00	1
19	天地酒管	2	1	郑州市	酒店管理	2,000.00	100.00	100.00	2,001.68	1
20	拓洋实业	2	1	郑州市	食品添加 剂、维生素 C的生产	3,750.00	60.00	60.00	2,250.00	1
21	安彩高科	2	1	安阳市	光伏玻璃 的生产和 销售、天然 气输送管 网建设的 管理	86,295.60	47.26	47.26	144,502.20	3
22	立安实业	2	1	郑州市	普通机械、 电器设备、 建筑材料 等的销售	2,110.00	100.00	100.00	2,198.73	1
23	省科投	2	1	郑州市	科技、实业 投资，投资 咨询	5,400.00	100.00	100.00	55.70	3
24	物资站	2	1	郑州市	林木测评 及信息咨询； 活立木中 介服务； 林权证托 管；林木托 管	132.28	100.00	100.00	51.37	3
25	新能硅业	2	1	三门峡市	涂料用产 品研发、销 售	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	1
26	城发公司	2	1	郑州市	基础设施 投资	5,000.00	100.00	100.00	25,000.00	1
27	扶沟林场	2	4	周口市	森林培育 与经营	16.29	100.00	100.00	227.39	3
28	西华林场	2	4	西华县	林木种苗 生产供应	48.54	100.00	100.00	409.35	3
29	固始林场	2	4	固始县	林木种苗 生产供应	148.25	100.00	100.00	405.00	3
30	内黄林场	2	4	安阳市	林木种苗 生产供应	2,746.56	100.00	100.00	8,209.26	3
31	濮阳农工商	2	1	安阳市	粮食、蔬 菜、瓜果、 林木的种 植与销售	592.45	100.00	100.00	1,184.85	3

2016年1月1日-2016年12月31日

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
32	资产管理公司	2	1	郑州市	委托资产管理、土地收购、土地资产管理与处置	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	1
33	绿原林产品	2	1	郑州市	农林产品种植、批发、零售；房地产租赁经营	1,001.00	100.00	100.00	1,001.00	1
34	中富支付	2	1	郑州市	非金融机构支付服务；有关后勤服务	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
35	发展燃气	2	5	郑州市	天然气的投资建设管理；城市燃气投资建设	23,000.00	100.00	100.00	23,000.00	1
36	丹阳岛	2	1	南阳市	房地产开发；企业形象策划；会议会展服务	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
37	濮阳豫能	2	5	濮阳市	承担2X600MW级发电机组项目建设	69,050.00	100.00	100.00	69,050.00	1
38	安彩太阳能	2	1	安阳市	太阳能玻璃、节能玻璃的研发、制造与销售，太阳能光伏产品的研发、生产和销售	24,000.00	100.00	100.00	0.0001	1
39	汇融基金	2	1	郑州市	管理或受托管理非证券类股权投资及相关咨询服务	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
40	豫投基金	2	1	郑州市	从事非证券类股权投资活动及相关咨询服务	69,000.00	100.00	100.00	69,000.00	1
41	郑新电力	2	1	郑州市	电力、热力及相关产品的生产与销售	73,379.00	100.00	100.00	56,406.57	3
42	郑州豫能	2	5	荥阳市	热电技术研发及发电项目运营。	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
43	兴豫人力	2	1	郑州市	人力资源管理咨询服务	100.00	100.00	100.00	100.00	1
44	豫泽租赁	2	1	上海市	租赁业务	21,000.00	100.00	100.00	21,000.00	1
45	中原资本	2	1	香港	投资		100.00	100.00		1

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

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

注 3：截止 2016 年 12 月 31 日，公司尚未对中原资本出资，中原资本也未开展经营活动。

2016年1月1日-2016年12月31日

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	中原信托	46.43	46.43	365,000.00	232,896.83	2	实际控制
2	中原证券	21.714	21.714	392,373.47	91,935.30	2	实际控制
3	中原海云	49.00	49.00	4,000.00	1,960.00	2	实际控制
4	安彩高科	47.26	47.26	86,295.60	144,502.20	2	实际控制

(三) 母公司直接或间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	鹤壁市金力投资管理有限公司	60.95	60.95	64.21	39.14	2	成立清算组
2	焦作天力电力投资有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	2	成立清算组
3	商丘市民权林场	100.00	100.00	156.15	4,341.90	2	不控制
4	商丘兆丰纸业有限公司	100.00	100.00	200.00	200.00	2	破产清算

(四) 重要的非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	豫能控股	39.48%	181,676,510.12		1,713,628,816.18
2	中原证券	78.286%	522,607,382.88	727,972,873.69	8,284,305,874.29
3	同力水泥	41.26%	17,577,211.60	1,954,950.48	919,275,458.59

2、主要财务信息

项 目	本期数			上期数		
	豫能控股	中原证券	同力水泥	豫能控股	中原证券	同力水泥
流动资产	2,883,986,518.01	36,314,033,800.49	818,119,083.44	1,820,431,131.34	38,177,651,143.98	1,295,260,947.43
非流动资产	11,547,982,879.12	4,070,538,836.55	5,494,534,835.18	11,314,850,641.63	3,473,597,472.44	4,639,712,182.83
资产合计	14,431,969,397.13	40,384,572,637.04	6,312,653,918.62	13,135,281,772.97	41,651,248,616.42	5,934,973,130.26
流动负债	3,935,813,547.53	23,259,470,916.21	1,887,133,925.62	2,710,628,421.76	27,382,741,021.99	1,624,529,847.98
非流动负债	5,571,497,705.03	5,578,332,887.42	1,529,225,459.89	6,003,273,491.24	5,392,053,845.16	1,488,139,825.41
负债合计	9,507,311,252.56	28,837,803,803.63	3,416,359,385.51	8,713,901,913.00	32,774,794,867.15	3,112,669,673.39
营业收入	5,915,004,535.53	2,686,212,101.08	3,136,634,575.08	3,655,524,210.26	4,688,954,374.51	3,231,777,815.45
净利润	484,436,617.93	746,724,781.70	74,642,309.74	624,669,930.92	1,402,380,565.99	83,693,709.38
综合收益总额	484,436,617.93	780,174,477.74	74,643,238.63	624,669,930.92	1,413,855,801.63	83,695,905.18
经营活动现金流量	766,122,566.04	-2,701,990,424.05	437,432,698.69	1,281,736,065.27	-1,062,141,293.30	627,293,399.89

(五) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
郑州豫能	200,000,000.00	
兴豫人力	999,035.03	-964.97

名 称	期末净资产	本期净利润
豫泽租赁	211,050,568.04	1,050,568.04

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	1,280,921.92	1,314,408.63
银行存款	15,540,455,995.67	18,049,363,593.21
其他货币资金	714,354,054.23	929,009,690.24
合 计	16,256,090,971.82	18,979,687,692.08
其中：存放在境外的款项总额	146,613,367.70	131,088,723.69

注：其他货币资金主要为子公司的银行承兑汇票保证金。

(二) △ 结算备付金

项 目	期末余额	年初余额
自有备用金	273,489,927.83	160,325,278.69
客户备付金	2,353,173,197.34	3,356,888,084.19
信用备用金	470,293,960.93	938,402,340.34
合 计	3,096,957,086.10	4,455,615,703.22

注：结算备付金为中原证券持有。

(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
1. 交易性金融资产	7,522,277,686.50	4,559,322,613.25
(1) 债务工具投资	5,739,835,026.35	3,838,532,498.84
(2) 权益工具投资	822,911,087.75	720,790,114.41
(3) 其他	959,531,572.40	
2. 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	914,819,039.87	1,530,806,691.45
(1) 债务工具投资	493,440,250.87	
(2) 其他	421,378,789.00	1,530,806,691.45
合 计	8,437,096,726.37	6,090,129,304.70

(四) 应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	538,005,667.38	544,138,186.56
商业承兑汇票	201,150,000.00	110,845,508.82
合 计	739,155,667.38	654,983,695.38

(五) 应收账款

2016年1月1日-2016年12月31日

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,476,153.62	0.53	13,476,153.62	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,479,498,555.43	97.49	99,598,887.79	4.02
账龄组合	2,479,498,555.43	97.49	99,598,887.79	4.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,444,987.38	1.98	42,427,129.97	84.11
合 计	2,543,419,696.43	100.00	155,502,171.38	6.11

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,476,153.62	0.59	13,476,153.62	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,240,037,252.92	98.41	94,694,270.38	4.23
账龄组合	2,240,037,252.92	98.41	94,694,270.38	4.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,794,195.44	1.00	22,794,195.44	100.00
合 计	2,276,307,601.98	100.00	130,964,619.44	5.75

1、期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

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

2、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,277,384,001.83	91.85	17,411,442.61	2,045,419,423.84	91.31	29,463,280.13
1至2年	87,233,644.37	3.52	5,394,401.55	110,708,880.15	4.94	13,316,824.95
2至3年	38,888,843.11	1.57	9,944,009.35	9,538,467.12	0.43	2,380,794.40
3年以上	75,992,066.12	3.06	66,849,034.28	74,370,481.81	3.32	49,533,370.90
合 计	2,479,498,555.43	100.00	99,598,887.79	2,240,037,252.92	100.00	94,694,270.38

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
建材厂内部经营承包户(曹丽)(豫能控股)	169,850.41	169,850.41	3年以上	100.00	预计无法收回
浙江欧美环境工程公司(郑州热电厂)	20,000.00	20,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
广州市思汗实业有限公司(大河纸业)	5,440,801.61	2,720,400.81	2至3年	50.00	预计部分无法收回

2016年1月1日-2016年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
河南金河浆纸有限公司 (大河纸业)	4,302,189.83	3,441,751.85	2至3年	80.00	预计部分无法收回
郑州丽繁纸业有限公司 (大河纸业)	4,065,390.19	1,626,156.08	1至2年	40.00	预计部分无法收回
石家庄鸿克工贸有限公司 (大河纸业)	318,503.11	318,503.11	2至3年	100.00	预计无法收回
河南省民通华瑞纸业有限公司 (大河纸业)	756,233.18	756,233.18	1至2年	100.00	预计无法收回
山东大地纸业有限公司 (大河纸业)	903,148.40	903,148.40	3年以上	100.00	预计无法收回
新乡市印刷有限公司 (大河纸业)	602,864.40	602,864.40	3年以上	100.00	预计无法收回
新密市华都纸业有限公司 (大河纸业)	137,816.00	137,816.00	3年以上	100.00	预计无法收回
陕西中兴混凝土工程有限公司 (同力水泥)	1,437,096.90	1,437,096.90	3年以上	100.00	预计无法收回
洛阳明安营造工程有限公司康城逸树项目部 (同力水泥)	491,153.00	491,153.00	3年以上	100.00	预计无法收回
商丘物资贸易有限公司 (同力水泥)	297,495.95	297,495.95	3年以上	100.00	预计无法收回
嵩县白云建筑安装有限公司 (同力水泥)	421,378.20	421,378.20	3年以上	100.00	预计无法收回
河南省汉正物资贸易有限公司 (同力水泥)	579,019.50	579,019.50	3年以上	100.00	预计无法收回
西安烁宇商贸有限公司 (同力水泥)	248,398.48	248,398.48	3年以上	100.00	预计无法收回
洛阳天马建材科技开发有限公司 (同力水泥)	975,800.00	975,800.00	3年以上	100.00	预计无法收回
洛阳仁同建材有限公司 (同力水泥)	1,684,692.71	1,684,692.71	3年以上	100.00	预计无法收回
洛阳隆都建设工程有限公司第三分公司 (同力水泥)	211,260.48	211,260.48	3年以上	100.00	预计无法收回
徐州金地矿产品有限公司 (同力水泥)	97,881.40	97,881.40	3年以上	100.00	预计无法收回
史振义 (同力水泥)	635,105.54	635,105.54	3年以上	100.00	预计无法收回
武汉新城乡物资有限公司 (同力水泥)	81,228.45	81,228.45	3年以上	100.00	预计无法收回
博爱东方实业 (物资站)	11,384.00	11,384.00	3年以上	100.00	预计无法收回
开封利民实业卫生材料厂 (物资站)	8,540.00	8,540.00	3年以上	100.00	预计无法收回
张家港市永能光电有限公司 (安彩高科)	296,317.50	296,317.50	3年以上	100.00	预计无法收回
浙江索日新能源股份有限公司 (安彩高科)	1,254,411.07	1,254,411.07	1至2年及2至3年	100.00	预计无法收回
杭州普阳光伏玻璃有限公司 (安彩高科)	2,389,298.21	2,389,298.21	3年以上	100.00	预计无法收回
东莞宏威数码机械有限公司 (安彩高科)	362,534.40	362,534.40	3年以上	100.00	预计无法收回
常州宝马机电有限公司 (安彩高科)	5,869.66	5,869.66	3年以上	100.00	预计无法收回
马来西亚中华映管 (CPTM) (安彩高科)	322.43	322.43	3年以上	100.00	预计无法收回
上海安彩玻璃有限公司 (安彩太阳能)	1,737,185.69	1,737,185.69	3年以上	100.00	预计无法收回

2016年1月1日-2016年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
浙江亚厦幕墙有限公司 (安彩太阳能)	1,528,302.96	1,528,302.96	2至3年	100.00	预计无法收回
徐州帝龙玻璃加工有限公司 (安彩太阳能)	1,292,181.70	1,292,181.70	2至3年	100.00	预计无法收回
商丘市商玻玻璃有限公司 (安彩太阳能)	1,041,555.45	1,041,555.45	2至3年	100.00	预计无法收回
山东菏泽嘉华玻璃有限公司 (安彩太阳能)	700,046.18	700,046.18	1至2年	100.00	预计无法收回
济宁北方玻璃有限公司 (安彩太阳能)	549,091.30	549,091.30	2至3年	100.00	预计无法收回
南京楠禹建材科技发展有限公司 (安彩太阳能)	347,772.98	347,772.98	2至3年	100.00	预计无法收回
无锡大润玻璃有限公司 (安彩太阳能)	287,913.52	287,913.52	1至2年	100.00	预计无法收回
陕西汉唐钢化玻璃有限公司 (安彩太阳能)	281,258.53	281,258.53	2至3年	100.00	预计无法收回
湖北景程建材技术有限公司 (安彩太阳能)	277,846.15	277,846.15	1年以内	100.00	预计无法收回
宣城市力玻钢化玻璃有限公司 (安彩太阳能)	233,012.71	233,012.71	3年以上	100.00	预计无法收回
安徽明泰玻璃科技有限公司 (安彩太阳能)	134,079.03	134,079.03	2至3年	100.00	预计无法收回
焦作市三鹰安全玻璃有限公司 (安彩太阳能)	123,731.61	123,731.61	2至3年	100.00	预计无法收回
洛阳弘锋玻璃有限公司 (安彩太阳能)	92,610.34	92,610.34	2至3年	100.00	预计无法收回
商丘市隆鑫玻璃安装有限公司 (安彩太阳能)	91,996.85	91,996.85	1至2年	100.00	预计无法收回
牡丹大酒店 (资产管理公司)	3,917.84	3,917.84	3年以上	100.00	预计无法收回
曲明生 (资产管理公司)	1,008.68	1,008.68	3年以上	100.00	预计无法收回
田磊 (资产管理公司)	10,133.08	10,133.08	3年以上	100.00	预计无法收回
白马民生 (资产管理公司)	1,293,345.09	1,293,345.09	3年以上	100.00	预计无法收回
北京海润泉 (资产管理公司)	2,963,528.10	2,963,528.10	3年以上	100.00	预计无法收回
春都美厨 (资产管理公司)	1,235,175.02	1,235,175.02	3年以上	100.00	预计无法收回
废旧物资清理 (资产管理公司)	1,037,700.00	1,037,700.00	3年以上	100.00	预计无法收回
其它零星款项 (资产管理公司)	1,833,277.55	1,833,277.55	3年以上	100.00	预计无法收回
其他 (中原证券)	5,142,332.01	3,144,547.49	3年以上	61.15	预计部分无法收回
合 计	50,444,987.38	42,427,129.97	—	—	—

4、本期收回或转回情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因
中节环 (北京) 环境科技有限公司 (豫能控股)	28,806.00	28,806.00	款项已收回
后牛庄村委会 (郑新电力)	20,000.00	20,000.00	款项已收回
北京华电德龙公司 (郑州热电厂)	24,750.00	24,750.00	款项已收回
郑州煤炭机械公司 (郑州热电厂)	733.40	733.40	款项已收回
郑州建材实业总公司加气混凝土厂 (郑州热电厂)	13,026.44	13,026.44	款项已收回

2016年1月1日-2016年12月31日

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因
常州津坛生物科技有限公司（拓洋实业）	5,000.00	5,000.00	款项已收回
合 计	92,315.84	92,315.84	—

5、本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
建材厂内部经营承包户（曹丽）（豫能控股）	应收劳务款	135,750.00	清账核销	内部审批	否
合 计	—	135,750.00	—	—	—

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款总额合计的比例（%）	坏账准备余额
国网河南省电力公司（豫能控股）	734,440,892.92	28.88	
国网河南省电力公司（郑新电力）	231,440,557.31	9.10	5,692,330.93
国网河南省电力公司（同力发电）	71,385,615.26	2.81	
河南省高速公路通信服务监控有限公司（许平南高速）	43,304,625.29	1.70	
英利能源（中国）有限公司（安彩高科）	32,898,013.70	1.29	1,644,900.69
合 计	1,113,469,704.48	43.78	7,337,231.62

(六) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
1年以内	626,875,122.81	89.15	1,595,305.00	253,018,076.58	66.36	1,154,443.64
1至2年	19,397,888.01	2.76	573,308.04	36,604,022.80	9.60	211,070.80
2至3年	2,525,794.22	0.36	142,600.97	35,726,494.48	9.37	236,201.31
3年以上	54,346,137.26	7.73	40,083,833.56	55,927,091.74	14.67	41,948,441.49
合 计	703,144,942.30	100.00	42,395,047.57	381,275,685.60	100.00	43,550,157.24

2、账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
河南安彩高科股份有限公司	安阳信益电子玻璃有限公司	13,769,536.38	5年以上	未开票
合 计	—	13,769,536.38	—	—

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	期末余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
鹤壁煤电股份有限公司（豫能控股）	257,987,528.97	36.69	
郑州市合裕实业有限公司（郑新电力）	104,658,160.34	14.88	
河南欣豫国际浆纸有限公司（大河纸业）	13,816,396.88	1.96	

2016年1月1日-2016年12月31日

债务人名称	期末余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
安阳信益电子玻璃有限公司 (安彩高科)	13,769,536.38	1.96	13,769,536.38
郑州市新泓再生水资源开发利用有限公司 (郑州豫能)	10,000,000.00	1.42	
合 计	400,231,622.57	56.91	13,769,536.38

(七) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
应收债券利息	134,826,969.00	85,877,180.52
应收贷款利息	7,698,071.82	1,460,125.02
定期存款利息	4,902,859.46	6,455,717.82
融资融券利息	211,667,066.58	129,448,232.32
买入返售票据应计利息	26,001,753.67	18,480,497.03
资产管理计划利息	16,115,453.05	20,921,357.48
存放金融同业利息	5,790,787.19	1,858,798.79
其他	1,472,289.06	1,308,079.84
合 计	408,475,249.83	265,809,988.82

(八) 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	备注
账龄一年以内的应收股利	176,400,000.00	22,505,638.78	
其中：1. 华能沁北发电有限公司	150,000,000.00		
2. 许昌禹龙发电有限责任公司	26,400,000.00	20,700,000.00	
3. 郑州高新梧桐水务有限公司		1,805,638.78	
账龄一年以上的应收股利	628,956.00	628,956.00	
其中：1. 中国平煤神马集团开封碳素有限公司	628,956.00	628,956.00	
合 计	177,028,956.00	23,134,594.78	

(九) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	108,183,204.12	4.76	94,872,924.12	87.70
按组合计提坏账准备的应收账款	1,963,639,447.87	86.31	310,633,360.84	15.82
账龄组合	1,929,473,859.71	84.81	310,633,360.84	16.10
其他组合	34,165,588.16	1.50		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	203,074,124.35	8.93	196,768,048.23	96.89
合 计	2,274,896,776.34	100.00	602,274,333.19	26.47

(续)

2016年1月1日-2016年12月31日

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	370,454,079.79	17.40	357,143,799.79	96.41
按组合计提坏账准备的应收账款	1,567,105,019.92	73.61	331,847,216.96	21.18
账龄组合	1,567,105,019.92	73.61	331,847,216.96	21.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	191,374,610.51	8.99	186,038,730.41	97.21
合 计	2,128,933,710.22	100.00	875,029,747.16	41.10

1、期末单项金额重大并计提减值准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
国网河南省电力公司（豫能控股）	23,500,000.00	23,500,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
河南安飞电子玻璃有限公司（安彩高科）	10,995,942.22	10,995,942.22	3年以上	100.00%	预计无法收回
开普集团（中牟造纸厂）（豫南水泥）	12,310,000.00	12,310,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
兰考第二化肥厂（豫南水泥）	24,991,650.00	24,991,650.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
舞阳明宇制浆造纸有限公司（豫南水泥）	11,000,000.00	11,000,000.00	3年以上	100.00%	预计无法收回
郑州经开区管委会（安彩高科）	14,984,058.70	1,673,778.70	2至3年	11.17%	预计部分无法收回
中林绿化实收资本未到位金额（立安实业）	10,401,553.20	10,401,553.20	3年以上	100.00%	预计无法收回
合 计	108,183,204.12	94,872,924.12	——	——	——

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,446,308,004.75	74.96	1,689,921.89	1,157,007,972.21	73.83	41,156,455.56
1至2年	138,282,346.48	7.17	8,870,290.67	50,304,603.95	3.21	4,989,048.48
2至3年	10,804,304.61	0.56	2,545,349.47	12,335,091.31	0.79	3,154,565.93
3年以上	334,079,203.87	17.31	297,527,798.81	347,457,352.45	22.17	282,547,146.99
合 计	1,929,473,859.71	100.00	310,633,360.84	1,567,105,019.92	100.00	331,847,216.96

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
备用金、小额押金（豫能控股）	11,516,047.94	33.72	
备用金、小额押金（丰鹤发电）	3,345,480.72	9.79	
招银金融租赁有限公司（安彩高科）	12,000,000.00	35.12	
安阳高新技术产业开发区管理委员会（安彩高科）	4,200,000.00	12.29	

2016年1月1日-2016年12月31日

组合名称	期末数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
安阳高新技术产业开发区土地储备中心 (安彩高科)	1,500,000.00	4.39	
应收即征即退增值税款 (安彩高科)	1,604,059.50	4.69	
合 计	34,165,588.16	100.00	

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
河南雪城科技股份有限公司 (投资集团)	5,599,478.65	5,599,478.65	3 年以上	100.00	预计无法收回
三门峡建方水泥有限公司 (投资集团)	2,155,000.00	2,155,000.00	1 至 2 年及 3 年以上	100.00	预计无法收回
河南和正实业有限公司 (中原证券)	4,292,176.14	4,292,176.14	3 年以上	100.00	预计无法收回
海南金海城市信用社 (中原证券)	5,748,880.00	5,748,880.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
广州国际信托投资公司 (中原证券)	5,000,000.00	5,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
广东华侨信托汕尾办事处 (中原证券)	1,767,722.80	1,767,722.80	3 年以上	100.00	预计无法收回
闫丽君 (中原证券)	1,036,002.34	1,036,002.34	3 年以上	100.00	预计无法收回
河南省产权交易中心 (中原证券)	543,560.22	543,560.22	3 年以上	100.00	预计无法收回
其他小额款项合计 (中原证券)	3,928,540.99	255,373.91	1 年以内及 3 年以上	6.50	预计部分无法收回
中原国际博览中心 (中原信托)	7,674,534.00	7,674,534.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
河南省产权交易中心 (中原信托)	75,000.00	75,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
禹州市三古垌军阳矿业有限公司 (豫能控股)	8,587,751.90	8,587,751.90	3 年以上	100.00	预计无法收回
河南恒安煤炭有限公司 (豫能控股)	4,706,995.14	4,706,995.14	3 年以上	100.00	预计无法收回
禹州市宏通矿山物资有限公司 (豫能控股)	3,911,857.62	3,911,857.62	3 年以上	100.00	预计无法收回
青海天俊煤炭贸易有限责任公司 (豫能控股)	2,340,305.94	2,340,305.94	3 年以上	100.00	预计无法收回
青海新东方煤炭有限公司 (豫能控股)	1,974,919.83	1,974,919.83	3 年以上	100.00	预计无法收回
鄢陵县天马煤炭购销有限公司 (豫能控股)	1,121,377.20	1,121,377.20	3 年以上	100.00	预计无法收回
深圳赛日美科技公司 (豫能控股)	700,000.00	700,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
山东电力建设第一工程公司 (豫能控股)	1,389,610.25	1,389,610.25	3 年以上	100.00	预计无法收回
河南省公路局筑路机械厂 (豫能控股)	878,518.50	702,814.80	3 年以上	80.00	预计部分无法收回
其他小额款项合计 (豫能控股)	530,413.54	520,621.29	3 年以上	98.15	预计部分无法收回
山西煤炭运销集团阳泉有限公司 (同力发电)	3,894,826.17	1,947,413.08	3 年以上	50.00	预计部分无法收回
鹤壁矿务局三矿煤炭物资经销处 (丰鹤发电)	3,600,000.00	3,600,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回

2016年1月1日-2016年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
郑州铁路银发实业有限公司 (丰鹤发电)	2,934,326.71	2,934,326.71	3年以上	100.00	预计无法收回
鹤壁市鹤源水务有限公司 (丰鹤发电)	2,251,529.80	2,251,529.80	3年以上	100.00	预计无法收回
豫能阳光热电厂 (郑新电力)	3,279,214.79	3,279,214.79	2至3年及3年以上	100.00	预计无法收回
河南省煤炭销售集团运销有限公司 (龙丰热电)	162,718.94	162,718.94	3年以上	100.00	预计无法收回
宋亚飞 (大河纸业)	67.66	67.66	2至3年	100.00	预计无法收回
洛阳黄河水泥集团有限责任公司 (同力水泥)	8,210,519.62	8,210,519.62	3年以上	100.00	预计无法收回
非洲项目前期支出 (同力水泥)	4,814,509.35	4,814,509.35	2年以上	100.00	预计无法收回
租赁押金 (同力水泥)	2,500,000.00	2,500,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
其他小额款项合计 (同力水泥)	2,677,946.71	2,677,946.71	3年以上	100.00	预计无法收回
债权包 44 笔 (豫南水泥)	74,491,150.00	74,491,150.00	3年以上	100.00	预计无法收回
安玻公司 (安彩高科)	2,593,113.10	2,593,113.10	3年以上	100.00	预计无法收回
安阳信益电子玻璃有限公司 (安彩高科)	1,601,079.51	1,101,079.51	3年以上	68.77	预计部分无法收回
刘军 (铜梁县安彩铝业有限公司) (安彩高科)	1,300,000.00	1,300,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
新乡安玻化工有限公司 (安彩高科)	300,000.00	300,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
张勇 (安彩高科)	113.00	113.00	5年以上	100.00	预计无法收回
温宿县天利矿业开发有限公司 (立安实业)	1,600,000.00	1,600,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
濮阳龙丰机械修造有限责任公司 (立安实业)	852,391.05	852,391.05	3年以上	100.00	预计无法收回
投资转入应交税金 (资产管理公司)	5,537,792.73	5,537,792.73	3年以上	100.00	预计无法收回
洛阳春都投资股份有限公司 (资产管理公司)	9,272,027.93	9,272,027.93	3年以上	100.00	预计无法收回
洛阳市艺佳装饰有限公司 (资产管理公司)	46,070.61	46,070.61	3年以上	100.00	预计无法收回
新春都产业发展 (资产管理公司)	2,964,444.87	2,964,444.87	3年以上	100.00	预计无法收回
春都食品股份有限公司 (资产管理公司)	426,129.98	426,129.98	3年以上	100.00	预计无法收回
河南新春都食品销售 (资产管理公司)	346,754.61	346,754.61	3年以上	100.00	预计无法收回
洛阳市清理建设拖欠工程款及农民工工资领导小组 (资产管理公司)	345,269.00	345,269.00	3年以上	100.00	预计无法收回
老城区法院 (资产管理公司)	1,247,614.05	1,247,614.05	3年以上	100.00	预计无法收回
其他 (资产管理公司)	1,861,869.10	1,861,869.10	3年以上	100.00	预计无法收回
合 计	203,074,124.35	196,768,048.23	——	——	——

4、本期收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因
-------	---------	-------------------	---------

2016年1月1日-2016年12月31日

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因
焦作天力电力投资有限公司（投资集团）	65,700,000.00	65,700,000.00	款项已收回
方城县人民政府（许平南高速）	2,144,000.00	2,144,000.00	款项已收回
李守真（万和发电）	2,000.00	2,000.00	款项已收回
豫能阳关热电厂（郑新电力）	1,284,181.15	1,284,181.15	款项已收回
郑东热电检修（郑新电力）	446,890.92	446,890.92	款项已收回
应收职工房款（郑州热电厂）	378,615.47	378,615.47	款项已收回
塑钢厂（郑州热电厂）	25,000.00	25,000.00	款项已收回
应收账款-厂部（郑州热电厂）	204,835.71	204,835.71	款项已收回
安钢永通球磨质保金（郑州热电厂）	10,000.00	10,000.00	款项已收回
中原建设公司（郑州热电厂）	20,000.00	20,000.00	款项已收回
其他小额款项合计（郑州热电厂）	38,879.30	38,879.30	款项已收回
刘杰（拓洋实业）	3,000.00	3,000.00	款项已收回
樊凯翔（拓洋实业）	1,500.00	1,500.00	款项已收回
郑州拓洋管理有限公司（拓洋实业）	3,684.72	3,684.72	款项已收回
常州津坛生物科技有限公司（拓洋实业）	5,000.00	5,000.00	款项已收回
合 计	70,267,587.27	70,267,587.27	——

5、本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
焦作天力电力投资有限公司（投资集团）	往来款	206,972,428.87	企业将完成注销，预计无法收回	股东审批	是
市计委基建保证金（赵启兴）（万和发电）	保证金	100,000.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
市建委新型墙体材料押金（万和发电）	押金	125,286.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
天津无线电七厂（万和发电）	往来款	160,000.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
张晨霞（万和发电）	往来款	162,118.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
鹤壁高中（万和发电）	往来款	90,000.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
北京电力设备厂（万和发电）	往来款	98,000.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
宏达实业公司（万和发电）	往来款	329,142.11	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
鹤壁市山城区建设环保局（万和发电）	往来款	143,200.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
市建委（万和发电）	往来款	55,000.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
开发区土建局（万和发电）	往来款	18,740.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否
淇滨开发区（万和发电）	往来款	20,300.00	账龄过长，已超过诉讼时效	核查会签	否

2016年1月1日-2016年12月31日

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
市建委安居工程档案押金(万和发电)	押金	20,000.00	账龄过长,已超过诉讼时效	核查会签	否
市金属材料公司(万和发电)	往来款	148,059.53	账龄过长,已超过诉讼时效	核查会签	否
刘亚东(同力水泥)	往来款	154,400.54	无法收回	经理办公会批准	否
河北第四建筑工程公司(同力水泥)	往来款	46,295.56	无法收回	经理办公会批准	否
河南省环境保护研究院(同力水泥)	往来款	30,000.00	无法收回	经理办公会批准	否
郑州碧蓝环保科技有限公司(同力水泥)	往来款	10,000.00	无法收回	经理办公会批准	否
天津水泥工业设计研究院(同力水泥)	往来款	15,000.00	无法收回	经理办公会批准	否
鹤壁市恒通电气工程队(同力水泥)	往来款	8,500.00	无法收回	经理办公会批准	否
闫凤喜(同力水泥)	往来款	9,500.00	无法收回	经理办公会批准	否
冶金工业部勘察研究院(同力水泥)	往来款	60,000.00	无法收回	经理办公会批准	否
合 计	—	208,775,970.61	—	—	—

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计的比例(%)	坏账准备余额
郑州市国土资源局(颐城控股)	保证金	467,700,000.00	1年以内	20.56	
郑州市二七区马寨镇合村并城工作指挥部(颐城控股)	代垫款项	188,278,726.91	2至3年	8.28	
新中原国际发展有限公司(投资集团)	往来款	116,012,074.03	3年以上	5.10	116,012,074.03
郑州市人民政府(投资集团)	往来款	100,000,000.00	3年以上	4.40	100,000,000.00
中牟县财政局(投资集团)	保证金	67,026,960.00	1至2年	2.95	6,702,696.00
合 计	—	939,017,760.94	—	41.29	222,714,770.03

注:中牟县财政局款项已于2017年3月收回。

7、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	984,982,561.45	419,846,848.74
往来款	905,954,179.24	1,212,435,253.66
员工借款	9,804,800.20	8,191,501.85
代垫款项	288,282,432.43	383,305,692.76
押金及订金	3,808,326.92	4,516,452.46
应收政府补贴款	8,245,690.73	8,245,690.73
应收土地款	20,684,058.70	20,684,058.70
待摊费用	7,220,210.96	5,854,205.98

2016年1月1日-2016年12月31日

款项性质	期末余额	年初余额
其他	45,914,515.71	65,854,005.34
合 计	2,274,896,776.34	2,128,933,710.22

(十) Δ 买入返售金融资产

项 目	期末余额	年初余额
证券	5,918,825,631.47	6,831,491,113.72
减：坏账准备	7,129,441.17	4,801,779.28
合 计	5,911,696,190.30	6,826,689,334.44

注：买入返售金融资产为中原证券持有。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,008,872,968.50	56,489,006.19	952,383,962.31	1,174,908,204.80	80,245,836.13	1,094,662,368.67
自制半成品及在产品	4,367,217,221.56		4,367,217,221.56	2,327,510,313.56	1,007,845.59	2,326,502,467.97
库存商品（产成品）	605,542,735.08	25,169,788.26	580,372,946.82	787,588,307.29	60,726,748.04	726,861,559.25
周转材料（包装物、低值易耗品）	10,554,420.65		10,554,420.65	10,281,664.83		10,281,664.83
消耗性生物资产	39,713,293.65		39,713,293.65	37,611,637.81		37,611,637.81
工程施工（已完工未结算款）	10,077,671.44		10,077,671.44	5,876,969.52		5,876,969.52
其他	107,485,104.12	9,915,534.57	97,569,569.55	58,565,166.32	8,721,312.18	49,843,854.14
合 计	6,149,463,415.00	91,574,329.02	6,057,889,085.98	4,402,342,264.13	150,701,741.94	4,251,640,522.19

2、存货跌价准备的增减变化情况

存货类别	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	80,245,836.13	5,073,645.19		28,830,475.13	56,489,006.19
自制半成品及在产品	1,007,845.59		348,813.60	659,031.99	
库存商品（产成品）	60,726,748.04	7,683,994.43	30,799,384.25	12,441,569.96	25,169,788.26
其他	8,721,312.18	1,194,222.39			9,915,534.57
合 计	150,701,741.94	13,951,862.01	31,148,197.85	41,931,077.08	91,574,329.02

3、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	53,257,245.42
累计已确认毛利	22,864,635.73

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	期末余额
减：已办理结算的金额	66,044,209.71
建造合同形成的已完工未结算资产	10,077,671.44

(十二) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期委托贷款（投资集团）	88,650,000.00	59,100,000.00
一年内到期的长期待摊费用（同力水泥）	15,816,561.72	15,900,777.62
一年内到期的长期委托贷款（许平南高速）		98,500,000.00
BT项目款（许平南高速）	26,581,556.32	
合 计	131,048,118.04	173,500,777.62

(十三) 其他流动资产

1、按明细项目分类

项 目	期末账面价值	年初账面价值
存出保证金	497,578,127.81	448,643,811.43
短期委托贷款	2,781,850,000.00	211,000,000.00
融资融券业务融出资金	6,119,265,370.45	8,178,803,094.69
预缴及待抵扣税费	714,866,453.87	718,366,483.35
应收担保代偿款	313,429,433.33	259,929,122.32
其他	51,397,644.12	33,548,304.86
合 计	10,478,387,029.58	9,850,290,816.65

2、短期委托贷款

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常	2,810,000,000.00	96.72	42,150,000.00	200,000,000.00	67.80	3,000,000.00
次级	20,000,000.00	0.69	6,000,000.00	20,000,000.00	6.78	6,000,000.00
损失	75,275,408.26	2.59	75,275,408.26	74,975,408.26	25.42	74,975,408.26
合 计	2,905,275,408.26	100.00	123,425,408.26	294,975,408.26	100.00	83,975,408.26

(十四) Δ 发放贷款和垫款

1、贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	年初余额
企业贷款和垫款	1,777,000,000.00	143,000,000.00
— 贷款	1,777,000,000.00	143,000,000.00
贷款和垫款总额	1,777,000,000.00	143,000,000.00
减：贷款损失准备		

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	期末余额	年初余额
贷款和垫款账面价值	1,777,000,000.00	143,000,000.00

注：中原信托持有。

2、贷款和垫款按行业分布情况

项 目	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
房地产业	962,000,000.00	54.14	143,000,000.00	100.00
其他行业	815,000,000.00	45.86		
贷款和垫款总额	1,777,000,000.00	100.00	143,000,000.00	100.00
减：贷款损失准备				
贷款和垫款账面价值	1,777,000,000.00	100.00	143,000,000.00	100.00

3、贷款和垫款按地区分布情况

项 目	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
华南地区	70,000,000.00	3.94		
其他地区	1,707,000,000.00	96.06	143,000,000.00	100.00
贷款和垫款总额	1,777,000,000.00	100.00	143,000,000.00	100.00
减：贷款损失准备				
贷款和垫款账面价值	1,777,000,000.00	100.00	143,000,000.00	100.00

4、贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	年初余额
附担保物贷款	1,777,000,000.00	143,000,000.00
其中：抵押贷款	1,777,000,000.00	143,000,000.00
贷款和垫款总额	1,777,000,000.00	143,000,000.00
减：贷款损失准备		
贷款和垫款账面价值	1,777,000,000.00	143,000,000.00

(十五)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	435,342,014.30	70,450,000.00	364,892,014.30	3,657,898.34		3,657,898.34
可供出售权益工具	4,480,640,040.74	527,001,356.11	3,953,638,684.63	2,220,286,948.67	707,726,885.51	1,512,560,263.16
按公允价值计量的	2,205,526,180.90	24,519,273.50	2,181,006,907.40	53,437,288.00		53,437,288.00
按成本计量的	2,275,113,859.84	502,482,082.61	1,772,631,777.23	2,166,849,660.67	707,726,885.51	1,459,122,975.16
其他	3,685,094,297.76	561,852,530.52	3,103,241,767.24	5,407,980,480.72	509,190,000.00	4,898,790,480.72
合 计	8,581,076,352.80	1,159,303,886.63	7,421,772,466.17	7,631,925,327.73	1,216,916,885.51	6,415,008,642.22

注：其他类主要为中原信托持有的信托项目投资；按成本计量的可供出售权益工具为公司及子公司持有的不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合 计
权益工具的成本/ 债务工具的摊余成本	2,130,974,183.54	435,342,014.30	3,665,094,297.76	6,231,410,495.60
公允价值	2,181,006,907.40	364,892,014.30	3,103,241,767.24	5,649,140,688.94
累计计入其他综合 收益的公允价值变 动金额	74,551,997.36			74,551,997.36
已计提减值金额	24,519,273.50	70,450,000.00	561,852,530.52	656,821,804.02

(十六) 长期应收款

1、长期应收款的分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
贷款及长期委托贷款	4,804,881,487.92	221,377,465.34	4,583,504,022.58	4,654,727,911.70	228,866,811.70	4,425,861,100.00
BT 项目	615,101,531.33		615,101,531.33	514,733,262.75		514,733,262.75
其他	1,521,933,456.70		1,521,933,456.70			
合 计	6,941,916,475.95	221,377,465.34	6,720,539,010.61	5,169,461,174.45	228,866,811.70	4,940,594,362.75

2、贷款

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
损失类	75,595,054.70	100.00	75,595,054.70	75,645,054.70	100.00	75,645,054.70
合 计	75,595,054.70	100.00	75,595,054.70	75,645,054.70	100.00	75,645,054.70

3、长期委托贷款

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常类	4,653,303,576.22	98.39	69,799,553.64	4,493,260,000.00	98.13	67,398,900.00
损失类	75,982,857.00	1.61	75,982,857.00	85,822,857.00	1.87	85,822,857.00
合 计	4,729,286,433.22	100.00	145,782,410.64	4,579,082,857.00	100.00	153,221,757.00

(十七) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	239,059,983.09	387,633,472.24	114,644,122.54	512,049,332.79
对联营企业投资	8,261,421,047.26	2,374,345,446.47	800,837,550.61	9,834,928,943.12
合 计	8,500,481,030.35	2,761,978,918.71	915,481,673.15	10,346,978,275.91

2016年1月1日-2016年12月31日

2、长期股权投资明细

Z、长期股权投资明细										
被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动						期末余额	减值准备 各期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润		
一、合营企业										
1.光大金控投资控股有 限公司	25,000,000.00	25,955,554.25			3,880,752.15	-14,484.15	5,342.91			29,827,165.16
2.河南中石化鑫通高速 石油有限责任公司	11,585,003.53	19,246,480.01			8,639,754.65			3,779,740.00		24,106,494.66
3.郑州航空港区航程天 地置业有限公司		98,275,766.57							-98,275,766.57	
4.河南天地新居置业有 限公司	50,000,000.00	49,707,621.21			-12,275,505.23					37,432,115.98
5.河南智通实业有限公 司	1,000,000.00	1,000,978.74			-313,110.74					687,868.00
6.河南中原云港发展有 限公司	150,000,000.00		150,000,000.00		95,341.10					150,095,341.10
7.郑州航空港汇港发展 有限公司	224,992,650.00		224,992,650.00							224,992,650.00
8.郑州高新梧桐水务有 限公司	15,860,644.78	44,873,582.31			34,115.58					44,907,697.89
小 计	478,438,298.31	239,059,983.09	374,992,650.00		61,347.51	-14,484.15	5,342.91	3,779,740.00	-98,275,766.57	512,049,332.79
二、联营企业										
1.华能沁北发电有限责 任公司	1,098,987,692.21	1,622,113,910.22			159,732,569.88			378,954,086.97		1,402,892,393.13
2.三门峡华阳发电有限 责任公司	208,000,000.00	290,789,512.24			40,421,877.94			79,600,000.00		251,611,390.18
3.许昌龙岗发电有限责 任公司	207,890,000.00	251,056,896.00			36,998,046.74			33,000,000.00		255,054,942.74
4.中航光电科技股份有 限公司	23,719,317.06	340,752,762.73			73,593,899.07	4,313.62	3,617,409.66	6,042,992.40		411,925,392.68
5.许昌禹龙发电有限责 任公司	232,000,000.00	346,407,904.55			53,971,199.22			86,400,000.00		313,979,103.77
6.大唐洛阳首阳山发电 有限责任公司	248,656,308.02	359,393,950.85			31,821,819.43			53,488,000.00		337,727,770.28
7.河南采湾生物高新技	50,000,000.00	48,004,149.05			-584,580.03					47,419,569.02

2016年1月1日-2016年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他
术创业投资有限公司										
8.中石化中原天然气有 限责任公司	225,000,000.00	226,589,835.27			-1,644,540.46		113,282.87			225,058,577.68
9.河南光大金控产业投 资基金（有限合伙）	250,000,000.00	254,702,811.43			-3,175,431.80					251,527,379.63
10.河南华祥节能环保 创业投资有限公司	35,000,000.00	14,506,248.95	20,000,000.00		2,141,162.42		-195,093.93			36,452,317.44
11.河南兴微生物医药创 业投资基金（有限合伙）	25,000,000.00	23,441,764.72			-1,010,471.60					22,431,293.12
12.中原银行股份有限公司	2,713,406,908.58	3,263,427,758.90			300,781,172.93	-58,535,548.87	324,360.90	82,500,000.00		3,423,497,743.86
13.河南鼎石信息技术 创业投资基金有限公司	25,000,000.00	24,175,380.16			-840,621.15					23,334,759.01
14.深圳国裕高华投资 管理有限公司	1,700,000.00	851,159.39			-830,090.08					21,069.31
15.河南舜蓝股权投资 基金（有限合伙）	58,410,000.00	57,304,657.70			-918,803.11					56,385,854.59
16.河南仲景药业股份 有限公司		22,445,866.07		22,445,866.07						
17.河南国新高技术服 务产业创业投资基金 （有限合伙）	25,000,000.00		25,000,000.00		-1,373,267.13					23,626,732.87
18.河南豫能先进制造 创业投资基金（有限合 伙）	25,000,000.00		25,000,000.00		-356,708.26					24,643,291.74
19.河南中创信环保产 业创业投资基金（有限 合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00							30,000,000.00
20.太平基金管理有限 公司（原名称为中原英 石基金管理有限公司）	34,000,000.00		102,000,000.00	68,000,000.00	-5,454,166.35		-28,490,792.92			55,040.73
21.河南中平融资担保 有限公司	50,000,000.00	50,123,581.17			567,503.80					50,691,084.97
22.洛阳建龙微纳新材 料股份有限公司	18,600,000.00	20,255,313.61			735,330.16					20,990,643.77

2016年1月1日-2016年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动						期末余额	减值准备 各期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他
23. 郑州农海电子商务有限公司	2,841,600.00	2,841,600.00	12,000,000.00		-623,528.24					14,218,071.76
24. 河南华泰粮油机械股份有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00			196,382.41					12,196,382.41
25. 洛阳德胜生物科技股份有限公司	11,329,959.44	11,524,352.08			-264,374.87					11,259,977.21
26. 青岛中州蓝海贝升投资管理中心(有限合伙)	10,000,000.00	9,960,685.47			-156,248.44					9,804,437.03
27. 河南龙凤山农牧股份有限公司	127,200,000.00		127,200,000.00		18,804,835.44					146,004,835.44
28. 河南锐锋金刚石制品有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00		196,709.47					4,196,709.47
29. 郑州大河智信科技股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		-711,258.98					9,288,741.02
30. 河南省锐达医药科技有限公司	5,700,000.00		5,700,000.00		315,941.91					6,015,941.91
31. 南阳富新特光电科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		-69,130.18					4,930,869.82
32. 郑州埃文计算机科技有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00		-123,178.22					4,376,821.78
33. 郑州宜家安好软件科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00		-115,417.39					3,884,582.61
34. 郑州遇见网络科技有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00		-218,455.18					3,281,544.82
35. 郑州麦佳农业科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00		-160,619.60					2,839,380.40
36. 河南哪哪计算机科技有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00		-46,888.94					1,553,111.06
37. 河南省利源环保科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		589,972.72					20,589,972.72
38. 汤阴县创新产业投资基金(有限合伙)	25,000,000.00		25,000,000.00		-996,082.75					24,003,917.25
39. 民权县创新产业投资基金(有限合伙)	5,000,000.00		5,000,000.00		-90,115.00					4,909,885.00

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	
40. 安阳普同高新技术 产业投资基金(有限合 伙)	15,000,000.00		15,000,000.00		-270,343.33					14,729,656.67
41. 郑州银行股份有限公司	557,600,000.00	952,407,640.97			154,481,744.15				-43,589,775.84	1,063,299,609.28
42. 洛银金融租赁股份 有限公司	176,000,000.00		176,000,000.00		8,312,844.27					184,312,844.27
43. 河南专利孵化中心 有限公司		1,674,518.34		1,674,518.34						
44. 河南一达天下物流 科技有限公司	1,050,000.00		1,050,000.00		-168,367.78					881,632.22
45. 河南省海川电子玻 璃有限公司	30,015,000.00	25,805,720.15			-5,723,411.45					20,082,308.70
46. 郑州天地新城实业 有限公司		28,863,067.24							-28,863,067.24	
47. 郑州航空港区航程 天地置业有限公司	100,000,000.00		809,885,087.49		-7,413,430.40				98,275,766.57	900,747,423.66
48. 郑州市宏满城发投 资有限公司	4,806,900.00		4,806,900.00		-5,469.14					4,801,430.86
49. 长垣城发场地运营 有限公司	35,200,000.00		35,200,000.00							35,200,000.00
50. 河南格威特环保发 展有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00		4,092,505.23					94,092,505.23
51. 郑州荣利创惠科技 中心(有限合伙)	7,500,000.00		7,500,000.00							7,500,000.00
52. 郑州航空港兴港燃 气有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00							16,000,000.00
小 计	6,873,213,685.31	8,261,421,047.26	1,587,941,987.49	92,120,384.41	855,010,517.33	-58,531,235.25	-24,630,833.42	719,985,079.37	25,822,923.49	9,834,928,943.12
合 计	7,351,651,983.62	8,500,481,030.35	1,962,934,637.49	92,120,384.41	855,071,864.84	-58,545,719.40	-24,625,490.51	723,764,819.37	-72,452,843.08	10,346,978,275.91

3、重要合营企业的主要财务信息

项 目		期末余额/本期数			年初余额/上年数		
		光大金控投资控股有 限公司	河南中原云港发展 有限公司	郑州航空港汇港发展 有限公司	光大金控投资控股 有限公司	河南中原云港发 展有限公司	郑州航空港汇港发展 有限公司
流动资产		68,875,132.01	150,390,026.37	295,345,595.63	58,968,273.79		
非流动资产		3,556,379.56	145,096.99	327,928,216.41	3,447,897.03		100,139.00
资产合计		72,431,511.57	150,535,123.36	623,273,812.04	62,416,170.82		100,139.00
流动负债		8,356,881.77	344,441.16	173,273,812.04	9,068,652.65		
非流动负债							
负债合计		8,356,881.77	344,441.16	173,273,812.04	9,068,652.65		
净资产		64,074,629.80	150,190,682.20	450,000,000.00	53,347,518.17		100,139.00
按持股比例计算的净资产份额		29,827,165.16	150,095,341.10	224,992,650.00	25,955,554.25		
调整事项							
对合营企业权益投资的账面价值		29,827,165.16	150,095,341.10	224,992,650.00	25,955,554.25		
存在公开报价的权益投资的公允价值							
营业收入		24,043,193.25			15,127,933.27		
财务费用		-1,832,303.96	-1,126,156.28		-1,862,271.57		
所得税费用		2,685,495.15	63,560.74		319,903.60		
净利润		10,757,809.09	190,682.20		3,479,890.40		
其他综合收益					28,968.30		
综合收益总额		10,757,809.09	190,682.20		3,508,858.70		-
企业本期收到的来自合营企业的股利							

4、重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期数					年初余额/上年数			
	中原银行股份有限公司	中航光电科技股份有限公司	华能沁北发电有限责任公司	大别山发电有限责任公司	中原银行股份有限公司	中航光电科技股份有限公司	华能沁北发电有限责任公司	大别山发电有限责任公司	
流动资产									
非流动资产									
资产合计									
流动负债									
非流动负债									
负债合计									
净资产									
按持股比例计算的净资产份额									
调整事项									
对联营企业权益投资的账面价值									
存在公开报价的权益投资的公允价值									
营业收入									
净利润									
其他综合收益									
综合收益总额									
企业本期收到的来自联营企业的股利									

项 目	期末余额/本期数				年初余额/上年数			
	三门峡华阳发电有 限责任公司	许昌龙岗发电有 限责任公司	许昌禹龙发电有 限责任公司	中石化中原天然 气有限公司	三门峡华阳发电有 限责任公司	许昌龙岗发电有 限责任公司	许昌禹龙发电有 限责任公司	中石化中原天然 气有限公司
流动资产	347,541,207.44	514,169,055.49	515,900,027.10	144,494,415.70	313,207,085.98	607,385,895.33	537,032,449.68	82,596,609.45
非流动资产	720,614,574.24	782,930,342.45	2,522,863,586.55	987,237,901.49	660,217,372.03	784,842,881.14	2,665,231,867.35	811,478,601.28
资产合计	1,068,155,781.68	1,297,099,397.94	3,038,763,613.65	1,131,732,317.19	973,424,458.01	1,392,228,776.47	3,202,264,317.03	894,075,210.73
流动负债	375,527,016.27	212,619,442.54	940,796,601.09	37,414,778.66	182,310,387.44	249,484,058.51	970,571,301.88	111,608,590.61
非流动负债	14,840,000.00	220,800,000.00	963,370,000.00	320,042,598.32	15,380,000.00	290,800,000.00	1,008,000,000.00	27,056,369.04
负债合计	390,367,016.27	433,419,442.54	1,904,166,601.09	357,457,376.98	197,690,387.44	540,284,058.51	1,978,571,301.88	138,664,959.65
净资产	677,788,765.41	863,679,955.40	1,134,597,012.56	774,274,940.21	775,734,070.57	851,944,717.96	1,223,693,015.15	755,410,251.08
按持股比例计算的净资产份额	251,611,390.18	255,054,942.74	313,979,103.77	225,058,577.68	290,789,512.24	251,056,896.00	346,407,904.55	226,589,835.27
调整事项								
对联营企业权益投资的账面价值	251,611,390.18	255,054,942.74	313,979,103.77	225,058,577.68	290,789,512.24	251,056,896.00	346,407,904.55	226,589,835.27
存在公开报价的权益投资的公允价值								
营业收入	1,235,308,137.30	792,271,621.98	1,782,290,738.85	119,809,918.50	1,327,759,355.43	786,501,558.84	2,073,521,817.06	19,453,101.82
净利润	101,054,694.84	121,735,237.44	179,903,997.41	-5,902,120.27	221,290,102.51	187,177,153.27	320,463,676.56	1,776,231.14
其他综合收益								
综合收益总额	101,054,694.84	121,735,237.44	179,903,997.41	-5,902,120.27	221,290,102.51	187,177,153.27	320,463,676.56	1,776,231.14
企业本期收到的来自联营企业的股利	79,600,000.00	33,000,000.00	80,700,000.00		74,800,000.00		63,000,000.00	

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	期末余额/本期数				年初余额/上年数		
	河南采鸿生物高新技术创业投资有限公司	河南光大金控产业投资基金（有限合伙）	河南兴豫生物医药创业投资基金（有限合伙）	河南采鸿生物高新技术创业投资有限公司	河南光大金控产业投资基金（有限合伙）	河南兴豫生物医药创业投资基金（有限合伙）	
流动资产	36,063,797.06	116,082,792.32	264,560.62	52,218,777.23	212,851,491.58	4,458,983.62	
非流动资产	201,034,148.00	389,100,000.00	113,000,000.00	187,834,148.00	298,600,000.00	113,000,000.00	
资产合计	237,097,945.06	505,182,792.32	113,264,560.62	240,052,925.23	511,451,491.58	117,458,983.62	
流动负债	100.00	107,732.81	1,108,095.00	32,180.00	63.00	250,160.00	
非流动负债							
负债合计	100.00	107,732.81	1,108,095.00	32,180.00	63.00	250,160.00	
净资产	237,097,845.06	505,075,059.51	112,156,465.62	240,020,745.23	511,451,428.58	117,208,823.62	
按持股比例计算的净资产份额	47,419,569.02	251,527,379.63	22,431,293.12	48,004,149.05	254,702,811.43	23,441,764.72	
调整事项							
对联营企业权益投资的账面价值	47,419,569.02	251,527,379.63	22,431,293.12	48,004,149.05	254,702,811.43	23,441,764.72	
存在公开报价的权益投资的公允价值							
营业收入	1,095,932.04						
净利润	-2,922,900.17	-6,376,369.07	-5,052,358.00	-4,779,339.18	2,490,756.83	-4,833,356.04	
其他综合收益							
综合收益总额	-2,922,900.17	-6,376,369.07	-5,052,358.00	-4,779,339.18	2,490,756.83	-4,833,356.04	
企业本期收到的来自联营企业的股利							

(十八) 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	261,418,964.95	7,823,166.19		269,242,131.14
其中：房屋建筑物	261,418,964.95	7,823,166.19		269,242,131.14
二、累计折旧和累计摊销合计	108,630,743.53	10,295,306.46		118,926,049.99
其中：房屋建筑物	108,630,743.53	10,295,306.46		118,926,049.99
三、投资性房地产账面净值合计	152,788,221.42			150,316,081.15
其中：房屋建筑物	152,788,221.42			150,316,081.15
四、投资性房地产减值准备累计合计				
其中：房屋建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	152,788,221.42			150,316,081.15
其中：房屋建筑物	152,788,221.42			150,316,081.15

(十九) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	50,325,874,619.88	1,770,893,926.57	866,711,234.66	51,230,057,311.79
其中：房屋及建筑物	11,243,211,713.59	508,255,249.41	48,182,176.18	11,703,284,786.82
机器设备	30,378,563,973.39	1,169,975,691.58	744,611,524.00	30,803,928,140.97
运输工具	701,406,481.76	19,480,083.19	49,369,723.03	671,516,841.92
电子设备	553,445,627.45	44,858,817.54	18,036,261.80	580,268,183.19
办公设备	171,572,562.04	16,925,176.56	4,882,851.14	183,614,887.46
其他	7,277,674,261.65	11,398,908.29	1,628,698.51	7,287,444,471.43
二、累计折旧合计	19,353,786,629.71	2,328,133,132.50	509,885,837.93	21,172,033,924.28
其中：房屋及建筑物	2,996,639,432.22	350,286,679.45	14,244,493.09	3,332,681,618.58
机器设备	13,424,071,049.54	1,577,777,240.88	435,128,013.96	14,566,720,276.46
运输工具	297,732,999.10	36,079,034.38	40,013,190.93	293,798,842.55
电子设备	359,079,091.57	36,347,765.85	15,239,317.32	380,187,540.10
办公设备	134,421,415.19	17,486,261.85	4,308,248.69	147,599,428.35
其他	2,141,842,642.09	310,156,150.09	952,573.94	2,451,046,218.24
三、固定资产账面净值合计	30,972,087,990.17			30,058,023,387.51
其中：房屋及建筑物	8,246,572,281.37			8,370,603,168.24
机器设备	16,954,492,923.85			16,237,207,864.51
运输工具	403,673,482.66			377,717,999.37
电子设备	194,366,535.88			200,080,643.09
办公设备	37,151,146.85			36,015,459.11
其他	5,135,831,619.56			4,836,398,253.19

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、减值准备合计	775,759,785.11	313,007,455.07	143,706,953.89	945,060,286.29
其中：房屋及建筑物	314,865,106.52	7,549,332.33	1,698,224.94	320,716,213.91
机器设备	452,452,574.15	291,368,359.18	140,174,606.56	603,646,326.77
运输工具	2,422,379.84	5,515,359.68	1,834,122.39	6,103,617.13
电子设备	5,412,405.64	6,907,363.52		12,319,769.16
办公设备	7,928.76	30,119.64		38,048.40
其他	599,390.20	1,636,920.72		2,236,310.92
五、固定资产账面价值合计	30,196,328,205.06			29,112,963,101.22
其中：房屋及建筑物	7,931,707,174.85			8,049,886,954.33
机器设备	16,502,040,349.70			15,633,561,537.74
运输工具	401,251,102.82			371,614,382.24
电子设备	188,954,130.24			187,760,873.93
办公设备	37,143,218.09			35,977,410.71
其他	5,135,232,229.36			4,834,161,942.27

2、暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
暂时闲置的固定资产	850,366,152.39	309,635,240.03	296,168,768.23	244,562,144.13	

(二十)在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中开线项目(发展燃气)	463,446,747.21		463,446,747.21	405,762,987.21		405,762,987.21
唐河平顶山伊川输气管道项目(发展燃气)	17,091,867.70		17,091,867.70	14,830,211.01		14,830,211.01
林长高速及综合楼(许平南高速)	11,707,722.00		11,707,722.00	11,707,722.00		11,707,722.00
自供电(大河纸业)	12,073,197.66		12,073,197.66	12,073,197.66		12,073,197.66
黄河同力处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程(同力水泥)	13,868,357.55		13,868,357.55	13,013,360.38		13,013,360.38
武陟加气母站项目(安彩高科)	12,483,882.69		12,483,882.69	11,951,569.85		11,951,569.85
50 万方天然气液化工厂(安彩高科)	190,679,754.09		190,679,754.09	168,137,201.62		168,137,201.62
技改及其他项目(安彩高科)	1,414,699.71		1,414,699.71	1,414,699.71		1,414,699.71
天益7兆峰瓦光伏发电项目(豫能控股)				47,333,063.85		47,333,063.85
中益 2*600MW 机组工程(豫能控股)	3,775,033.71		3,775,033.71	53,032,357.00		53,032,357.00

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鹤淇 2*600MW 机组工程 (豫能控股)	158,618,374.30		158,618,374.30	27,793,333.35		27,793,333.35
2*600MW级发电机组建设项目 (濮阳豫能)	968,365,703.67		968,365,703.67	254,632,704.85		254,632,704.85
技改工程 (龙丰热电)				10,691,130.30		10,691,130.30
郑州航空港实验区第二水厂一期工程 (同力水泥)	218,215,329.03		218,215,329.03	52,199,823.13		52,199,823.13
道路给水管网工程 (同力水泥)	118,193,613.43		118,193,613.43	76,943,487.46		76,943,487.46
电除尘改造 (丰鹤发电)	36,037,169.23		36,037,169.23	9,884,578.10		9,884,578.10
鹤淇管带机项目 (豫能控股)	158,618,374.30		158,618,374.30	27,793,333.35		27,793,333.35
2*66 万千瓦燃煤供热机组项目 (郑州豫能)	628,256,371.61		628,256,371.61			
交易中心鹤壁物流园区工程 (豫能控股)	89,862,486.72		89,862,486.72	1,681,112.68		1,681,112.68
山西兴鹤兴县铁路煤炭集运专用线项目 (豫能控股)	57,561,177.67		57,561,177.67	61,032.00		61,032.00
阳城养生苑 (颐城控股)	37,118,373.34		37,118,373.34	7,767,742.31		7,767,742.31
其他工程项目	236,130,863.10	51,637,687.26	184,493,175.84	157,624,947.44	9,310,778.17	148,314,169.27
合 计	3,433,519,098.72	51,637,687.26	3,381,881,411.46	1,366,329,595.26	9,310,778.17	1,357,018,817.09

2、重要在建工程项目本期变动情况 (期末余额最大的前十项)

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度
合 计	1,742,266.02	994,979,424.61	1,990,933,944.19	41,296,937.73	14,298,500.00		
1.2*600MW 级发电机组建设项目 (濮阳豫能)	559,000.00	254,632,704.85	728,031,498.82		14,298,500.00	62.80	62.80
2.2*66 万千瓦燃煤供热机组项目 (郑州豫能)	622,394.00		628,256,371.61			10.55	12.50
3.中开线项目 (发展燃气)	80,033.83	405,762,987.21	57,683,760.00			58.00	90.00
4.郑州航空港实验区第二水厂一期工程 (同力水泥)	72,243.68	52,199,823.13	166,015,505.90			19.31	71.00
5.50 万方天然气液化工厂	27,227.90	168,137,201.62	22,542,552.47			70.03	90.00

2016年1月1日-2016年12月31日

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度
(安彩高科)							
6.鹤淇管带机项目(豫能控股)	24,848.00	27,793,333.35	130,825,040.95			63.84	64.00
7.道路给水管网工程(同力水泥)	25,120.61	76,943,487.46	82,547,063.70	41,296,937.73		63.49	89.00
8.交易中心鹤壁物流园区工程(豫能控股)	61,400.00	1,681,112.68	88,181,374.04			15.86	16.00
9.山西兴鹤兴县铁路煤炭集运专用线(豫能控股)	158,998.00	61,032.00	57,500,145.67			3.70	4.00
10.阳城养生苑(颐城控股)	111,000.00	7,767,742.31	29,350,631.03			12.00	50.00

(续)

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
合 计	79,095,752.70	76,236,129.30			2,930,317,931.07
1.2×600MW级发电机组建设项目(濮阳豫能)	36,855,982.50	34,864,386.67	4.41	自筹、贷款	968,365,703.67
2.2×66万千瓦燃煤供热机组项目(郑州豫能)	35,588,499.37	35,588,499.37	100.00	资本金、贷款	628,256,371.61
3.中开线项目(发展燃气)				贷款、借款	463,446,747.21
4.郑州航空港实验区第二水厂一期工程(同力水泥)				自筹	218,215,329.03
5.50万方天然气液化工厂(安彩高科)				募集资金	190,679,754.09
6.鹤淇管带机项目(豫能控股)	2,534,160.38	1,666,132.81	4.90	资本金、贷款	158,618,374.30
7.道路给水管网工程(同力水泥)				自筹	118,193,613.43
8.交易中心鹤壁物流园区工程(豫能控股)	4,031,340.45	4,031,340.45	4.35	资本金、贷款	89,862,486.72
9.山西兴鹤兴县铁路煤炭集运专用线(豫能控股)	80,325.56	80,325.56	4.35	自筹	57,561,177.67
10.阳城养生苑(颐城控股)	5,444.44	5,444.44	0.01	自筹	37,118,373.34

(二十一)工程物资

项 目	期末余额	年初余额
专用材料	21,132,907.51	1,093,465.33
专用设备	1,117,964,968.58	297,613,293.57
其他	2,116,807.92	7,519,877.99
合 计	1,141,214,684.01	306,226,636.89

(二十二)固定资产清理

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
脱硝改造工程等技改拆除资产	1,762,397.87	860,109.01	改造/报废
机器设备	6,365,336.56	912,499.51	报废
运输设备	53,406.87	40,850.00	报废
其他	44,462.63	42,529.56	报废
合 计	8,225,603.93	1,855,988.08	——

(二十三) 生产性生物资产

项 目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、林业	16,851,214.21	2,212,852.10	274,900.08	18,789,166.23
其中：核桃树	127,155.94		15,006.84	112,149.10
朝阳村树木	1,087,086.14		109,893.24	977,192.90
桃树	4,467.00			4,467.00
柿树	371.00			371.00
固始木材	15,632,134.13	2,212,852.10	150,000.00	17,694,986.23
合 计	16,851,214.21	2,212,852.10	274,900.08	18,789,166.23

(二十四) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,912,979,215.37	159,384,450.11	15,833,564.50	3,056,530,100.98
其中：计算机软件	185,902,624.99	31,074,159.21	2,808,205.44	214,168,578.76
土地使用权	2,476,394,101.30	118,109,897.05	9,684,784.83	2,584,819,213.52
专利权	2,055,135.60	3,911,193.94		5,966,329.54
非专利技术	4,635,276.47		3,131,193.94	1,504,082.53
商标权	66,150.00	83,600.00		149,750.00
特许权	243,925,927.01	6,205,599.91	209,380.29	249,922,146.63
二、累计摊销额合计	583,735,174.17	93,462,477.60	3,078,353.28	674,119,298.49
其中：计算机软件	113,339,846.17	24,702,768.98	331,039.73	137,711,575.42
土地使用权	331,248,486.68	57,735,066.18	807,662.81	388,175,890.05
专利权	314,100.03	529,397.05		843,497.08
非专利技术	750,654.36	455,818.80	103,701.37	1,102,771.79
商标权	21,568.81	69,382.84		90,951.65
特许权	138,060,518.12	9,970,043.75	1,835,949.37	146,194,612.50
三、无形资产减值准备合计	7,868,043.67			7,868,043.67
其中：计算机软件	16,943.67			16,943.67
土地使用权	7,851,100.00			7,851,100.00
专利权				
非专利技术				
商标权				

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许权				
四、无形资产账面价值合计	2,321,375,997.53			2,374,542,758.82
其中：计算机软件	72,545,835.15			76,440,059.67
土地使用权	2,137,294,514.62			2,188,792,223.47
专利权	1,741,035.57			5,122,832.46
非专利技术	3,884,622.11			401,310.74
商标权	44,581.19			58,798.35
特许权	105,865,408.89			103,727,534.13

(二十五) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
许平南高速	188,665,555.20				188,665,555.20	
豫能控股	8,781,674.10				8,781,674.10	
万和发电	13,535,055.05	13,535,055.05			13,535,055.05	13,535,055.05
立安实业	1,059,011.61				1,059,011.61	
内黄林场	58,464,587.71	58,464,587.71			58,464,587.71	58,464,587.71
林州大峡谷	161,833.36				161,833.36	
濮阳农工商	10,971,481.73	10,971,481.73			10,971,481.73	10,971,481.73
濮阳同力水泥有限公司	2,410,338.86				2,410,338.86	
中原期货经纪有限公司	7,268,756.37				7,268,756.37	
安阳鼎燃气体有限公司	3,049,324.18				3,049,324.18	
三门峡腾跃同力水泥有限公司	94,366,058.82	29,586,406.37			94,366,058.82	29,586,406.37
中州国际融资有限公司			14,197,326.46		14,197,326.46	
合 计	388,733,676.99	112,557,530.86	14,197,326.46		402,931,003.45	112,557,530.86

(二十六) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	37,858,372.32	17,501,696.96	6,097,545.30	102,636.15	49,159,887.83
补偿费	36,802,773.65		2,142,485.76		34,660,287.89
银团费	25,943,827.90		1,526,679.00		24,417,148.90
剥土费	39,587,830.17	1,919,629.70		4,870,248.00	36,637,211.87
村庄搬迁包干费	28,775,713.83			1,390,355.04	27,385,358.79
预缴税金及附加	882,750.00		49,500.00		833,250.00
租赁费	31,770,526.80	1,402,238.35	8,957,407.11		24,215,358.04
开办费	725,168.46		40,663.68		684,504.78
矿山搬迁费	43,353,387.65			1,193,212.56	42,160,175.09
厂区搬迁费	6,466,703.42			179,630.64	6,287,072.78

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
生产准备费		11,284,086.12			11,284,086.12
其他	22,324,190.86	2,307,115.60	4,453,601.10	8,080,479.33	12,097,226.03
合 计	274,491,245.06	34,414,766.73	23,267,881.95	15,816,561.72	269,821,568.12

(二十七)递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产	966,075,915.25	3,873,470,535.48	1,213,110,411.84	4,856,264,242.76
资产减值准备	773,891,568.61	3,104,733,148.94	801,551,982.98	3,210,030,527.33
可抵扣亏损			874,969.84	3,499,879.38
税法与会计收入确认差异	12,931,378.56	51,725,514.24	37,660,183.74	150,640,734.93
期货风险准备金	105,574.86	422,299.44	105,574.85	422,299.43
未实现内部销售损益	63,571,833.91	254,287,335.64	79,450,363.28	317,801,453.10
其他	115,575,559.31	462,302,237.22	293,467,337.15	1,173,869,348.59
项 目	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
二、递延所得税负债	74,606,544.20	298,426,176.76	94,906,835.35	382,885,640.50
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,104,717.97	8,418,871.88	21,690,108.76	86,760,435.04
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	13,815,011.16	55,260,044.64	12,012,947.61	48,051,790.44
其他	58,686,815.07	234,747,260.24	61,203,778.98	248,073,415.02

(二十八)其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
抵债资产	5,503,229.38	5,753,863.86
预付征地款	105,863,721.00	90,149,086.04
预付安玻资产购买款	77,004,980.70	181,584,980.70
预付工程项目款项	446,648,271.91	599,442,023.36
股权分置流通权	165,277,399.80	165,428,140.83
预付搬迁支出款项	30,549,497.00	20,549,497.00
待处置资产包	1,936,130,154.42	2,417,949,894.06
其他	177,374,988.98	184,107,696.65
合 计	2,944,352,243.19	3,664,965,182.50

注：抵债资产为中原信托所有；待处置资产包主要为尚未收回的河南省部分城商行不良资产包。

(二十九)短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	10,000,000.00	55,418,849.11

2016年1月1日-2016年12月31日

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	95,890,200.00	236,105,640.00
保证借款	956,996,824.09	836,119,372.32
信用借款	5,111,845,362.31	1,110,646,119.27
合 计	6,174,732,386.40	2,238,289,980.70

2、已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款资金用途	逾期时间	未按期偿还原因
市建行（濮阳农工商）	1,250,000.00	建筑	20年以上	债务人经营困难
内黄县财政局（濮阳农工商）	400,000.00	工业生产	20年以上	债务人经营困难
省农场局（濮阳农工商）	608,000.00	林业种植	20年以上	债务人经营困难
市财政局开发公司（濮阳农工商）	110,000.00	农业生产	20年以上	债务人经营困难
市财政局农财科（濮阳农工商）	922,000.00	农业生产	20年以上	债务人经营困难
农业部农垦司（濮阳农工商）	150,000.00	林果种植	20年以上	债务人经营困难
市农行（濮阳农工商）	150,000.00	农业生产	20年以上	债务人经营困难
内黄县农行省办（濮阳农工商）	227,000.00	农业生产	20年以上	债务人经营困难
合 计	3,817,000.00	——	——	——

(三十) Δ 拆入资金

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

(三十一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债	1,208,177,431.99	1,144,170,407.34
合 计	1,208,177,431.99	1,144,170,407.34

(三十二) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,588,015,807.29	1,845,211,821.44
商业承兑汇票	424,100,000.00	490,000,000.00
合 计	2,012,115,807.29	2,335,211,821.44

(三十三) 应付账款

1、按账龄分类

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	3,430,147,902.49	2,943,534,902.09
1至2年（含2年）	461,289,239.45	316,242,648.14
2至3年（含3年）	137,126,629.82	118,753,146.11

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	期末余额	年初余额
3年以上	293,202,761.38	271,824,444.78
合 计	4,321,766,533.14	3,650,355,141.12

2、账龄超过1年的大额应付账款

债权人单位名称	所欠金额	未偿还原因
河南第一火电建设公司（豫能控股）	42,009,060.55	尚未结算完毕
北京国电龙源环保工程有限公司（豫能控股）	33,373,011.33	尚未结算完毕
郑州市财政局收款专户（市政配套费）（颐城控股）	31,706,006.33	合同尚未执行完毕
浙江宝业建设集团有限公司（颐城控股）	23,464,585.45	项目未结算
河南省第一建筑工程集团有限责任公司（颐城控股）	20,879,959.17	项目未结算
中国建筑第八工程局有限公司（颐城控股）	19,825,796.84	项目未结算
河南新源工贸有限公司（郑新电力）	19,592,542.89	未结算
河北省电力建设第一工程公司（豫能控股）	19,502,659.02	尚未结算完毕
中国能源建设集团东北电力第一工程公司（豫能控股）	18,791,100.00	尚未结算完毕
宜阳县神威建材有限公司（同力水泥）	16,332,626.38	未达到结算条件
河南水建集团有限公司（同力水泥）	15,565,604.11	未达到结算条件
河北建设集团有限公司（颐城控股）	13,177,317.35	项目未结算
安林专项质量奖励基金（许平南高速）	12,637,679.22	未完工
国都建设（集团）有限公司河南分公司（颐城控股）	10,921,094.10	项目未结算
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司（同力发电）	10,445,000.00	尚未结算
中石化石油工程机械有限公司沙市钢管厂（发展燃气）	10,318,009.72	未到结算期
合 计	318,542,052.46	—

(三十四) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	221,085,663.40	663,679,447.46
1年以上	139,544,461.91	985,730,561.40
合 计	360,630,125.31	1,649,410,008.86

账龄超过1年的重要预收账款：

债权人单位名称	期末余额	未结转原因
中国石油化工股份有限公司河南石油分公司（许平南高速）	45,833,333.17	未达到结算条件
鲁光焰（万和发电）	16,870,000.00	未达到结算条件
中国石化集团销售实业有限公司（许平南高速）	15,150,000.00	未达到结算条件
合 计	77,853,333.17	—

(三十五) Δ 卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	年初余额
证券	5,607,978,821.81	4,212,964,571.21

项 目	期末余额	年初余额
融出资金债权收益权		500,000,000.00
合 计	5,607,978,821.81	4,712,964,571.21

(三十六)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	939,802,190.31	2,478,186,391.76	2,569,206,424.92	848,782,157.15
二、离职后福利-设定提存计划	54,124,454.76	417,799,928.81	463,858,679.52	8,065,704.05
三、辞退福利	28,844,943.18	24,872,539.48	13,981,640.07	39,735,842.59
四、一年内到期的其他福利	1,034,250.00	1,076,850.00	1,034,250.00	1,076,850.00
五、其他	2,016,790.91	8,318,196.81	9,436,747.72	898,240.00
合 计	1,025,822,629.16	2,930,253,906.86	3,057,517,742.23	898,558,793.79

2、短期职工薪酬情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	818,131,935.28	1,951,820,548.27	2,049,747,045.35	720,205,438.20
2.职工福利费	1,684,367.47	133,497,806.85	133,929,616.92	1,252,557.40
3.社会保险费	5,382,724.09	156,643,574.65	158,121,865.51	3,904,433.23
其中：医疗保险费	3,061,233.84	133,676,972.09	134,862,001.70	1,876,204.23
工伤保险费	701,523.46	9,990,206.40	10,159,897.94	531,831.92
生育保险费	1,619,966.79	10,577,680.86	10,702,834.57	1,494,813.08
其他		2,398,715.30	2,397,131.30	1,584.00
4.住房公积金	4,648,383.27	137,673,071.16	137,511,999.74	4,809,454.69
5.工会经费和职工教育经费	108,939,490.01	61,588,177.99	52,938,751.72	117,588,916.28
6.短期带薪缺勤	81,000.00	930,583.36	1,011,583.36	
7.短期利润分享计划	934,290.19	7,965,015.48	8,529,305.67	370,000.00
8.其他短期薪酬		28,067,614.00	27,416,256.65	651,357.35
合 计	939,802,190.31	2,478,186,391.76	2,569,206,424.92	848,782,157.15

3、设定提存计划情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	12,496,628.10	274,490,663.21	280,602,883.09	6,384,408.22
2.失业保险费	1,696,338.03	19,299,799.25	19,342,109.13	1,654,028.15
3.企业年金缴费	39,931,488.63	124,009,466.35	163,913,687.30	27,267.68
合 计	54,124,454.76	417,799,928.81	463,858,679.52	8,065,704.05

(三十七)应交税费

税 种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
-----	------	------	------	------

2016年1月1日-2016年12月31日

税 种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	52,639,666.35	1,633,159,394.12	1,597,687,219.95	88,111,840.52
营业税	75,853,022.46	94,930,306.04	170,783,328.50	
资源税	1,972,694.55	18,762,773.16	20,581,097.02	154,370.69
企业所得税	605,388,872.57	839,483,527.20	1,206,485,061.43	238,387,338.34
城市维护建设税	10,057,948.37	70,089,478.00	72,985,709.77	7,161,716.60
房产税	35,624,923.78	44,485,932.23	62,591,283.62	17,519,572.39
土地使用税	28,710,675.84	71,357,972.17	70,986,468.24	29,082,179.77
个人所得税	23,501,394.51	374,247,841.76	384,990,234.47	12,759,001.80
教育费附加	7,142,649.84	51,800,172.08	54,159,029.78	4,783,792.14
其他税费	91,491,737.56	91,029,763.57	130,172,795.17	52,348,705.96
合 计	932,383,585.83	3,289,347,160.33	3,771,422,227.95	450,308,518.21

(三十八) 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	72,990,626.15	25,739,709.89
企业债券利息	204,229,058.17	242,016,455.29
短期借款应付利息	7,246,957.82	9,710,836.03
短期融资券利息	10,593,132.82	51,003,637.76
公司债利息	348,032,630.19	302,542,602.82
其他	12,194,456.05	4,374,907.02
合 计	655,286,861.20	635,388,148.81

(三十九) 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	7,996,216.80	59,477,706.70
合 计	7,996,216.80	59,477,706.70

(四十) 其他应付款

1、按性质分类

性 质	期末余额	年初余额
押金及保证金	1,036,544,053.99	917,570,060.39
尚未支付的代扣代缴款项	46,061,582.50	16,861,546.02
应付报销款	1,037,804.12	2,427,025.38
应付票据融资款	12,470,000.00	10,000,000.00
应付工程尾款	61,831,606.49	37,082,779.49
应付维修费、服务费	14,857,989.22	32,576,860.39
往来款	502,720,967.44	636,529,407.47
预提费用	214,952,303.33	215,007,618.12

2016年1月1日-2016年12月31日

性 质	期末余额	年初余额
暂挂款	91,852,787.69	128,379,409.09
信托保障基金借款		600,000,000.00
受托管理资金	67,685,740.07	67,685,740.07
产权面积补差款	2,864,346.59	6,240,877.46
地产项目市政配套款	36,222,152.00	36,222,152.00
其他	48,300,685.70	27,139,281.07
合 计	2,137,402,019.14	2,733,722,756.95

2、账龄超过1年的大额其他应付款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
中天建设集团有限公司（同力水泥）	100,000,000.00	未达到结算条件
义马煤业集团股份有限公司（同力水泥）	96,859,855.55	未达到结算条件
天津安彩科技发展有限公司（新安财富）	67,685,740.07	受托管理资金
郑州市财政局（颐城控股）	36,222,152.00	项目配套款
河南省登封市阳城企业集团有限公司（颐城控股）	31,373,760.06	未达到结算条件
债务清理（万和发电）	27,364,664.72	未结算
国网河南宜阳县供电公司（同力水泥）	19,297,733.12	未达到结算条件
安阳钢铁集团有限责任公司（投资集团）	17,573,500.00	未结算
天一置业（郑州热电厂）	14,800,000.00	未结算
林地费用（大河纸业）	13,599,192.00	未达摊销条件
河北省水利工程局（同力水泥）	12,000,000.00	未达到结算条件
房屋维修基金（郑州热电厂）	11,648,039.36	未结算
河南省地矿建设工程（集团）有限公司（同力水泥）	11,000,000.00	未达到结算条件
工业园区管理委员会（资产管理公司）	10,080,000.00	未结算
河南水建集团有限公司（同力水泥）	10,000,000.00	未达到结算条件
合 计	479,504,636.88	—

(四十一) Δ 保险合同准备金

项 目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			赔付 款项	提前 解除	其他	合计	
担保赔偿准备金	7,496,500.00				1,806,700.00	1,806,700.00	5,689,800.00
未到期责任准备金	8,855,000.00				627,593.04	627,593.04	8,227,406.96
合 计	16,351,500.00				2,434,293.04	2,434,293.04	13,917,206.96

(四十二)代理买卖证券款

项 目	期末余额	年初余额
个人客户	10,045,997,134.81	14,334,158,921.95
法人客户	322,093,220.85	533,092,109.99

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	期末余额	年初余额
合 计	10,368,090,355.66	14,867,251,031.94

(四十三) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,885,600,555.40	1,646,804,222.08
一年内到期的应付债券	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
一年内到期的长期应付款	413,591,288.37	413,788,999.19
合 计	3,799,191,843.77	3,060,593,221.27

(四十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
存入担保保证金	500,000.00	23,524,800.00
短期/超短期融资券	5,209,755,009.59	7,806,960,000.00
其他	25,120,997.93	82,188,180.51
合 计	5,235,376,007.52	7,912,672,980.51

(四十五) 长期借款

1、长期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	8,079,827,275.46	7,280,668,408.77
抵押借款	2,795,507,000.00	3,421,307,000.00
保证借款	5,929,925,665.99	3,767,301,395.09
信用借款	4,330,492,550.09	3,063,554,080.71
合 计	21,135,752,491.54	17,532,830,884.57

2、已到期未偿还的长期借款

贷款单位	贷款金额	贷款资金用途
农行固始支行（固始林场）	747,000.00	造林、育苗
河南省林业厅（固始林场）	50,000.00	育苗
固始县财政局（固始林场）	218,500.00	林业
其他（固始林场）	15,000.00	林业
信阳市林业局（固始林场）	10,000.00	林业
内黄林业局日元贷款（濮阳农工商）	800,317.31	林业生产
濮阳市财政（濮阳农工商）	50,000.00	科研开发
合 计	1,890,817.31	——

(四十六) 应付债券

1、应付债券情况

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	期末余额	年初余额
07 豫投债 1	500,000,000.00	500,000,000.00
07 豫投债 2	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
09 豫投债	1,236,160,511.00	1,225,181,627.00
12 豫投资 MTN1		1,500,000,000.00
13 豫投资 MTN001	696,850,000.00	694,750,000.00
14 豫投资 MTN001	695,091,666.59	693,191,666.63
16 豫投债	1,490,259,433.97	
13 中原债	1,494,298,598.03	1,492,102,459.45
15 中原 01		1,398,975,554.32
15 中原 02		2,000,000,000.00
中原证券融易 11 号		400,000,000.00
16 中原 01*2	2,500,000,000.00	
16 中原 02*2	1,500,000,000.00	
合 计	11,612,660,209.59	11,404,201,307.40

2015年1月1日-2015年12月31日

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还重分类	期末余额
07 豫投债 1	500,000,000.00	2007/5/17	15 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
07 豫投债 2	1,500,000,000.00	2007/5/17	20 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00
09 豫投债	1,260,863,000.00	2014/4/15	5 年	1,205,968,580.00	1,225,181,627.00			-10,978,884.00		1,236,160,511.00
12 豫投资 MTN1	1,500,000,000.00	2012/4/17	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00	
13 豫投资 MTN001	700,000,000.00	2013/7/16	5 年	689,500,000.00	694,750,000.00			-2,100,000.00		696,850,000.00
14 豫投资 MTN001	700,000,000.00	2014/8/25	5 年	690,500,000.00	693,191,666.63			-1,899,999.96		695,091,666.59
16 豫投债	1,500,000,000.00	2016/12/14	5 年	1,500,000,000.00		1,490,094,339.63		-165,094.34		1,490,259,433.97
13 中原债	1,500,000,000.00	2014/4/23	5 年	1,500,000,000.00	1,492,102,459.45			-2,196,138.58		1,494,288,598.03
15 中原 01	1,400,000,000.00	2015/1/12	2 年	1,398,322,000.00	1,398,975,554.32			-779,455.27	1,399,755,009.59	
15 中原 02	2,000,000,000.00	2015/5/21	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
中原证券融资 11 号	400,000,000.00	2015/5/21	720 天	400,000,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00	
16 中原 01*2	2,500,000,000.00	2016/4/21	3 年	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00				2,500,000,000.00
16 中原 02*2	1,500,000,000.00	2016/10/25	2 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
合 计	16,960,863,000.00	—	—	16,894,290,580.00	11,404,201,307.40	5,490,094,339.63		-18,119,572.15	5,299,755,009.59	11,612,660,209.59

(四十七) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
河南新中益电力有限公司安置费	2,324,006.19	6,811,796.61
鼎祥股权收购款	24,000,000.00	24,000,000.00
退休职工统筹外养老金	803,970.00	1,088,640.00
巨化集团公司	305,555.23	305,555.23
应付售后回租融资款	678,147,246.75	1,224,154,280.14
中民公司	7,305,333.78	7,305,333.78
国开基金资金及固定收益(豫能控股)	52,425,993.81	
股东专项借款(豫能控股)	18,000,000.00	
其他	3,401,913.38	7,005,797.72
合 计	786,714,019.14	1,270,671,403.48

(四十八) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南省科技厅	646,835.48			646,835.48
其他	103,066,925.37	735,930.41	2,773,588.21	101,029,267.57
合 计	103,713,760.85	735,930.41	2,773,588.21	101,676,103.05

(四十九) 预计负债

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
矿山环境恢复治理费	83,767,613.53	6,794,771.53	448,098.22	90,114,286.84
三门峡市建方水泥有限公司安置职工费		38,636,689.71		38,636,689.71
合 计	83,767,613.53	45,431,461.24	448,098.22	128,750,976.55

(五十) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	132,897,906.48	221,339,100.00	18,735,319.70	335,501,686.78	收到政府补贴
热力入网费(豫能控股)		850,818.02		850,818.02	收到鹤壁市新东置业有限公司热力入网费
合 计	132,897,906.48	222,189,918.02	18,735,319.70	336,352,504.80	—

政府补助项目情况

项 目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
省属企业职工家属区“三供一业”分离移交财政补助(投资集团)		126,200,000.00		126,200,000.00	与资产相关
水体污染控制与治理科技重	500,000.00		500,000.00		与收益相关

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	期末余额	与资产相关/与 收益相关
大项目课题经费（大河纸业）					
工业结构调整项目贴息资金（大河纸业）	2,000,000.00		400,000.00	1,600,000.00	与收益相关
制浆清洁生产项目补助资金（大河纸业）		17,629,100.00	3,525,814.24	14,103,285.76	与资产相关
进口设备财政补助（大河纸业）	12,683,320.00		975,640.00	11,707,680.00	与资产相关
产业集聚区基础设施建设资金（新能硅业）	6,597,066.76		138,399.96	6,458,666.80	与资产相关
公共信息服务平台建设补助（立安实业）	347,815.01		283,417.27	64,397.74	与资产相关
安全饮水项目补助（濮阳农工商）	224,058.33		116,900.00	107,158.33	与资产相关
水泥窑低温纯余热发电项目（同力水泥）	2,314,275.00		385,716.00	1,928,559.00	与资产相关
水泥窑低温纯余热发电项目（同力水泥）	2,085,714.18		342,857.16	1,742,857.02	与资产相关
矿山恢复治理奖励资金（同力水泥）	609,523.84		45,714.24	563,809.60	与资产相关
余热发电项目政府拨款（同力水泥）	2,057,143.01		342,857.14	1,714,285.87	与资产相关
100万吨水泥生产线政府拨款（同力水泥）	7,601,571.51		1,266,928.56	6,334,642.95	与资产相关
处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程财政补助（同力水泥）	15,000,000.00			15,000,000.00	与资产相关
散装水泥库补贴（同力水泥）	202,619.00		16,428.60	186,190.40	与资产相关
电改袋技术改造资金（同力水泥）	693,333.34		53,333.33	640,000.01	与资产相关
余热发电项目政府拨款（同力水泥）	1,212,336.45		158,130.84	1,054,205.61	与资产相关
节能减排资金（同力水泥）	270,000.00	620,000.00	445,000.00	445,000.00	与资产相关
空压机专项补贴（同力水泥）	51,096.76		4,258.08	46,838.68	与资产相关
节能技术改造补贴（同力水泥）	660,000.00	1,440,000.00	58,553.80	2,041,446.20	与资产相关
矿山土地补偿资金（同力水泥）	5,000,000.00		259,067.38	4,740,932.62	与资产相关
灰渣综合利用项目（同力水泥）		3,480,000.00		3,480,000.00	与资产相关
复杂环境下能源与道路工程用水泥基关键材料与技术研发项目（同力水泥）		340,000.00		340,000.00	与收益相关
除尘补助（同力水泥）		500,000.00	5,019.77	494,980.23	与资产相关
保障性安居工程配套基础设施建设中央基建投资（同力水泥）		48,030,000.00		48,030,000.00	与资产相关
光伏玻璃项目财政贴息（安彩高科）	3,400,000.00		800,000.00	2,600,000.00	与资产相关
光伏玻璃减反膜技术产业化（安彩高科）	5,000,000.00		714,285.71	4,285,714.29	与资产相关
钠钙硅超薄基板项目（安彩高科）	2,550,000.00			2,550,000.00	与资产相关
基础设施配套费减免（安彩	274,553.00		45,132.00	229,421.00	与资产相关

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	期末余额	与资产相关/与 收益相关
高科)					
光伏玻璃减反膜技术财政贴息 (安彩高科)	750,000.00			750,000.00	与资产相关
信息化发展专项资金 (安彩高科)	615,000.00		307,500.00	307,500.00	与资产相关
超薄玻璃项目财政贴息 (安彩高科)	1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
阀室改造项目 (安彩高科)	592,200.00		84,600.00	507,600.00	与资产相关
50 万方/日 LNG 液化工厂项目 (安彩高科)	40,000,000.00			40,000,000.00	与资产相关
光伏玻璃余热发电技术改造 项目补贴 (安彩高科)		5,950,000.00		5,950,000.00	与资产相关
节能技术改造财政奖励 (安彩高科)		4,190,000.00	4,190,000.00		与资产相关
信息化项目 (豫能控股)	1,300,333.29		332,000.04	968,333.25	与资产相关
脱硫环保工程 (豫能控股)	1,611,110.92		333,333.36	1,277,777.56	与资产相关
能耗在线检测系统 (豫能控股)	215,416.66		27,500.04	187,916.62	与资产相关
节能减排财政综合示范项目 奖励 (豫能控股)	5,000,000.00		416,666.68	4,583,333.32	与资产相关
物流园区节能减排示范项目 (豫能控股)		3,000,000.00		3,000,000.00	与资产相关
河南省财政厅工调贴息 (安彩太阳能)	3,000,000.00		500,000.00	2,500,000.00	与资产相关
太阳能玻璃及低辐射镀膜玻 璃深加工生产线项目补贴 (安彩太阳能)	2,925,000.00		487,500.00	2,437,500.00	与资产相关
进口 TCO 镀膜设备财政贴息 (安彩太阳能)	3,119,429.17		440,390.00	2,679,039.17	与资产相关
环境自动监控系统以奖代补 资金项目 (同力发电)	244,990.25		45,250.50	199,739.75	与收益相关
节能减排财政政策综合示范 项目奖励 (同力发电)	690,000.00	460,000.00	92,958.34	1,057,041.66	与收益相关
超低排放 (同力发电)		3,000,000.00	323,333.33	2,676,666.67	与收益相关
国家节能减排财政综合示范 项目 (丰鹤发电)		6,500,000.00	270,833.33	6,229,166.67	与资产相关
合 计	132,897,906.48	221,339,100.00	18,735,319.70	335,501,686.78	——

(五十一)其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
非金融企业借款	420,000,000.00	480,000,000.00
优先级合伙人出资 (豫投基金)	601,000,000.00	
合 计	1,021,000,000.00	480,000,000.00

(五十二)实收资本

投资者名称	年初数		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 (%)

2016年1月1日-2016年12月31日

投资者名称	年初数		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 (%)
合 计	12,000,000,000.00	100.00			12,000,000,000.00	100.00
河南省发展和改革委员会	12,000,000,000.00	100.00			12,000,000,000.00	100.00

(五十三)其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	10,000,000	992,500,000.00	10,000,000	992,500,000.00			20,000,000	1,985,000,000.00
合 计	10,000,000	992,500,000.00	10,000,000	992,500,000.00			20,000,000	1,985,000,000.00

注：永续债为公司发行的附特殊条款中期票据。

(五十四)资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	5,658,481,421.07	711,016,734.69	425,000,000.00	5,944,498,155.76
其中：1.被投资单位其他权益变动	61,868,508.81	2,928,393.16		64,796,901.97
2.其他	5,596,612,912.26	708,088,341.53	425,000,000.00	5,879,701,253.79

注：本期减少系退回河南省财政厅股权投资引导基金待出资资金。

(五十五)专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	20,500,804.88	2,916,620.12	2,731,922.07	20,685,502.93	
合 计	20,500,804.88	2,916,620.12	2,731,922.07	20,685,502.93	

注：安全生产费系同力水泥和安彩高科计提。

(五十六)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	385,814,676.20	52,003,088.03		437,817,764.23
合 计	385,814,676.20	52,003,088.03		437,817,764.23

(五十七)一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	374,181,479.05		21,757,729.17	352,423,749.88
合 计	374,181,479.05		21,757,729.17	352,423,749.88

注：一般风险准备系子公司担保公司、中原信托、中原证券提取。

(五十八)未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	3,855,780,684.39	2,265,806,844.11
本期增加额	1,612,914,147.48	2,021,486,939.17

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期金额	上年金额
其中：本期净利润转入	1,612,914,147.48	2,021,486,939.17
本期减少额	427,260,733.86	431,513,098.89
其中：本期提取盈余公积数	52,003,088.03	95,736,735.33
本期提取一般风险准备	-21,757,729.17	50,895,623.50
本期分配现金股利数	338,215,375.00	276,692,500.00
其他减少	58,800,000.00	8,188,240.06
本期期末余额	5,041,434,098.01	3,855,780,684.39

(五十九)营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	19,947,868,781.24	15,770,130,374.20	18,746,000,457.90	14,013,960,955.57
集团本部利息	300,470,899.67	641,689,047.59	308,841,111.90	712,638,536.68
电力	7,704,091,444.60	6,169,048,241.64	6,733,101,525.31	4,495,091,455.19
造纸	3,417,343,504.27	2,952,254,563.44	3,417,270,717.93	3,004,639,883.79
水泥	3,040,352,099.56	2,228,629,338.91	3,190,665,573.79	2,401,634,018.42
基础设施	1,293,155,061.92	508,967,325.87	1,326,607,083.74	498,117,503.56
金融	538,770.88	3,428,993.15	5,811,712.33	
健康生活	1,865,143,869.26	1,133,966,744.44	1,655,417,151.17	885,293,130.92
其他	2,326,773,131.08	2,132,146,119.16	2,108,285,581.73	2,016,546,427.01
二、其他业务小计	762,733,977.64	728,044,806.20	357,210,349.08	233,024,163.53
电力	483,158,297.69	524,425,710.83	184,422,697.09	129,306,784.83
造纸	10,440,181.27	813,220.58	21,960,575.81	14,356,160.89
水泥	108,133,485.20	83,406,659.37	69,197,916.68	51,106,901.17
基础设施	37,254,206.48	29,385,979.79	7,390,827.84	1,399,426.76
金融	37,985,340.97	29,366,041.00	12,977,288.69	2,486,078.53
健康生活	32,612,241.80	12,834,328.73	19,777,937.22	8,155,912.41
其他	53,150,224.23	47,812,865.90	41,483,105.75	26,212,898.94
合 计	20,710,602,758.88	16,498,175,180.40	19,103,210,806.98	14,246,985,119.10

(六十)利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,235,051,201.72	1,556,796,151.35
—存放同业	314,685,825.98	381,977,441.88
—发放贷款及垫款	86,628,975.96	59,076,703.78
其中：公司贷款和垫款	86,628,975.96	59,076,703.78
—买入返售金融资产	295,871,970.69	223,415,653.08
—债券投资	495,274,242.76	847,461,156.92

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
—其他	42,590,186.33	44,865,195.69
利息支出	848,098,615.07	953,574,403.48
—拆入资金	12,312,117.90	105,490,442.91
—卖出回购金融资产	205,937,765.77	263,722,441.37
—发行债券	554,315,723.12	502,871,783.21
—其他	75,533,008.28	81,489,735.99
利息净收入	386,952,586.65	603,221,747.87

注：利息净收入为中原证券、中原信托取得。

(六十一) Δ 手续费及佣金净收入

1、非证券金融企业手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,079,200,293.48	1,400,033,201.68
—托管及其他受托业务佣金	1,079,200,293.48	1,400,033,201.68
手续费及佣金支出		
手续费及佣金净收入	1,079,200,293.48	1,400,033,201.68

注：此类手续费及佣金净收入为中原信托取得。

2、证券公司手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,500,014,128.87	3,181,856,225.42
—证券承销业务	111,759,433.87	157,252,000.00
—证券经纪业务	977,528,482.55	2,608,449,307.83
—受托客户资产管理业务	65,390,474.16	56,615,699.25
—其他	345,335,738.29	359,539,218.34
手续费及佣金支出	243,036,537.81	465,597,674.52
—证券经纪业务手续费支出	215,442,106.41	465,597,674.52
—其他	27,594,431.40	
手续费及佣金净收入	1,256,977,591.06	2,716,258,550.90

注：此类手续费及佣金净收入为中原证券取得。

(六十二) Δ 提取保险合同准备金净额

项 目	本期发生额	上期发生额
提取未决赔款准备金	-2,434,293.04	-1,707,700.00
—原保险合同	-2,434,293.04	-1,707,700.00
合 计	-2,434,293.04	-1,707,700.00

注：保险合同准备金净额系担保公司提取。

(六十三) 税金及附加

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	140,893,773.71	489,442,065.16
城市维护建设税	87,495,156.55	82,265,248.43
教育税附加	64,988,313.62	60,446,621.69
资源税	20,834,843.15	29,439,959.28
房产税	31,870,369.23	4,071,759.90
土地使用税	49,234,714.97	180,808.00
车船使用税	721,417.49	
印花税	12,206,130.46	
土地增值税	20,502,333.85	153,559,273.23
其他	3,672,421.71	2,683,721.20
合 计	432,419,474.74	822,089,456.89

注：根据财政部《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会〔2016〕22号），自2016年5月1日起，将房产税、土地使用税、车船使用税、印花税计入“税金及附加”科目。

(六十四)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	982,421,931.02	1,631,102,009.68
运输费	235,974,170.75	239,188,335.87
包装费	67,998,861.14	82,836,204.58
租赁费	52,184,731.91	47,942,737.14
折旧费	47,933,397.96	48,511,673.05
广告费	27,593,486.04	36,848,284.42
咨询费	26,939,577.62	22,573,640.58
业务经费	25,035,383.63	26,454,870.46
无形资产摊销	20,777,056.77	18,980,521.65
水电费	20,548,533.61	23,597,437.38
电子设备运转费	20,033,880.50	13,641,429.02
差旅费	19,766,735.36	16,819,411.39
通讯费	17,996,526.89	18,685,614.72
证券投资者保护基金	17,386,718.15	39,817,052.58
长期待摊费用摊销	12,063,481.92	13,778,413.59
交易所会员年费	9,258,367.54	17,186,187.95
装卸费	7,164,442.74	5,949,430.43
销售服务费	7,159,780.60	25,611,243.97
其他	153,074,139.95	145,028,322.50
合 计	1,771,311,204.10	2,474,552,820.96

注：职工薪酬减少主要系中原证券造成。

(六十五)管理费用

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	479,133,503.26	466,544,603.91
修理费	227,468,189.08	237,770,676.11
折旧费	104,353,374.15	181,748,135.33
非季节性停产期间费用/停机损失	71,592,586.58	13,531,943.31
无形资产摊销	54,686,010.29	36,054,100.42
保险费	38,873,247.47	40,365,384.80
税费	33,881,468.31	155,236,714.90
车辆使用费	27,421,850.60	28,784,380.70
聘请中介机构费	25,798,502.23	26,599,117.06
绿化、保安保洁服务费	21,434,025.37	18,391,767.50
差旅费	18,796,241.44	18,179,784.85
业务招待费	14,316,387.73	23,011,419.30
办公费	13,870,473.89	13,313,829.10
排污费	13,685,406.31	12,272,599.01
劳动保护费	12,942,113.08	12,374,133.76
租赁费	11,075,360.07	9,842,654.24
安全、消防费	10,924,427.74	9,245,039.98
研究与开发费	10,636,066.51	14,070,660.46
水电费	7,606,646.44	7,145,550.36
低值易耗品及物料消耗	6,736,877.44	9,393,760.40
咨询费	5,754,502.85	7,620,312.47
诉讼费	5,172,974.98	1,312,302.23
其他	124,061,212.06	191,098,063.59
合 计	1,340,221,447.88	1,533,906,933.79

注：折旧费减少主要系城发公司上年处置固定资产影响。

(六十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	892,117,769.52	990,623,600.21
减：利息收入	59,745,032.89	52,596,549.87
汇兑净损失	63,760,789.16	14,764,459.06
手续费支出	23,349,333.11	24,806,603.47
其他支出	32,540,399.33	5,586,415.00
合 计	952,023,258.23	983,184,527.87

(六十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	39,538,570.70	55,708,399.07
二、存货跌价损失	-4,804,898.08	36,964,568.29

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
三、可供出售金融资产减值损失	142,088,537.14	516,947,760.78
四、固定资产减值损失	332,401,843.38	274,158,221.34
六、贷款及委托贷款减值损失	31,910,653.64	-89,823,560.98
七、其他减值损失	109,504,446.64	628,148,861.07
合 计	650,639,153.42	1,422,104,249.57

(六十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-60,751,105.21	56,061,634.06
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-441,668.20	6,624,523.87
合 计	-60,751,105.21	56,061,634.06

(六十九) 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	855,071,864.84	1,367,639,228.07
处置长期股权投资产生的投资收益	68,239,109.17	96,036,675.08
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	391,353,997.00	292,588,762.11
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	5,082.19	306,666.67
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	237,429,474.13	275,662,230.74
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	67,006.70	469,849,501.26
处置可供出售金融资产取得的投资收益	220,353,620.51	39,541,900.27
其他	53,031,242.23	-214,937,761.17
合 计	1,825,551,396.77	2,326,687,203.03

(七十) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,152,579.48	106,751,395.39
其中：固定资产处置利得	1,434,457.33	63,694,404.75
无形资产处置利得		43,056,990.64
政府补助	351,693,005.82	358,711,740.17
债务重组利得	1,529,031.08	767,475.47
接受捐赠	474,745.00	324,480.00
其他	40,968,930.90	23,833,246.19
合 计	396,818,292.28	490,388,337.22

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2014 年度直接融资发行费补贴（投资集团）		1,000,000.00	与收益相关

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收购部分城商行不良资产筹措资金成本补贴（投资集团）	188,680,000.00		与收益相关
2016年河南省金融业发展专项奖补资金（投资集团）	1,000,000.00		与收益相关
收到2015年度财政扶持款（中原证券）	11,433,000.00		与收益相关
收到政府奖励经费（中原证券）	524,892.00		与收益相关
收到民权县政府奖励（中原证券）	535,000.00		与收益相关
收西安高新区政策补贴（中原证券）	100,000.00		与收益相关
收到高新区新三板奖励（中原证券）	1,200,000.00		与收益相关
收到2014年度郑东新区产业发展突出贡献奖（中原证券）	300,000.00		与收益相关
收到郑东新区产业发展突出贡献奖（中原证券）	1,000,000.00		与收益相关
收到夏邑县政府奖励款项（中原证券）	572,000.00		与收益相关
收财政奖励（中原证券）	1,000,000.00		与收益相关
收政策支持款（中原证券）	810,000.00		与收益相关
收鹏业软件项目政府奖励款（中原证券）	62,800.00		与收益相关
收2016年河南省金融企业发展专项奖励（中原证券）	2,000,000.00		与收益相关
收郑州高新区挂牌奖励款（中原证券）	600,000.00		与收益相关
收政策奖励款（中原证券）	250,482.00		与收益相关
郑州市2016年度第四批科技计划项目（中原证券）	1,000,000.00		与收益相关
河南省财政厅金融业发展专项奖补资金（中原证券）	4,020,000.00		与收益相关
2014年度财政扶持款（中原证券）		5,151,000.00	与收益相关
异地上市公司现售股托管减持转让政策奖励款（中原证券）		2,532,613.36	与收益相关
中关村企业改制上市和并购支持资金（中原证券）		600,000.00	与收益相关
北京市政府奖励资金（中原证券）		6,000,000.00	与收益相关
河南省金融业发展专项奖补资金管理办法（中原证券）		6,500,000.00	与收益相关
能源车辆购置补贴（中原证券）		10,000.00	与收益相关
2014年企业扶持资金（中原证券）		290,000.00	与收益相关
信息化项目（豫能控股）	332,000.04	332,000.04	与资产相关
鹤壁开发区城北园区电力扶持资金（豫能控股）	103,449.00	114,700.00	与收益相关
南阳市财政局拨付的省级环境保护专项资金（豫能控股）	333,333.36	333,333.36	与资产相关
能耗在线监测系统（豫能控股）	27,500.04	4,583.34	与资产相关
南阳市政府表彰十大纳税工业企业奖励（豫能控股）	200,000.00	200,000.00	与收益相关
财政奖励资金（豫能控股）		28,000,000.00	与收益相关
节能减排财政政策综合示范项目专项补助（豫能控股）	416,666.68		与资产相关
进口木浆贴息（大河纸业）	390,000.00	1,000,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政局通信补贴（大河纸业）		3,688.00	与收益相关
2015 年度科技进步奖（大河纸业）		5,000.00	与收益相关
进口木浆贴息（大河纸业）		775,300.00	与收益相关
摊销递延收益（工业结构调整项目贴息资金）（大河纸业）	400,000.00	400,000.00	与收益相关
摊销递延收益（水体污染控制与治理科技重大项目课题经费）（大河纸业）	500,000.00	500,000.00	与收益相关
摊销递延收益（制浆清洁生产项目专项资金）（大河纸业）	3,525,814.24		与资产相关
遂平县科学技术局税收增量奖（大河纸业）	100,000.00		与收益相关
遂平县科学技术局税收贡献奖（大河纸业）	100,000.00		与收益相关
遂平县科学技术局出口创汇先进单位奖（大河纸业）	50,000.00		与收益相关
2015 年市投税收返还（大河纸业）	2,984,200.00		与收益相关
政府补助利得（大河纸业）	43,980.00	2,024,813.52	与收益相关
财政贴息（大河纸业）	352,000.00		与收益相关
进口浆贴息（大河纸业）	1,080,000.00		与收益相关
递延收益摊销（进口设备财政补贴）（大河纸业）	975,640.00	975,640.00	与资产相关
浆板贴息返还（大河纸业）		1,612,100.00	与收益相关
林业贴息（大河纸业）		2,000,000.00	与收益相关
著名商标奖金（大河纸业）		100,000.00	与收益相关
财政贴息（大河纸业）		1,000,000.00	与收益相关
建设项目贷款贴息（大河纸业）		2,000,000.00	与收益相关
失业保险在职人员培训费（大河纸业）		23,248.00	与收益相关
职工培训补助（大河纸业）		28,577.00	与收益相关
科技局科技经费（大河纸业）	1,000.00	50,000.00	与收益相关
林业贷款贴息补助（大河纸业）	754,000.00	1,613,500.00	与收益相关
税收返还（大河纸业）	1,198,610.39	3,981,341.79	与收益相关
焦作市市级科技资金（大河纸业）	300,000.00		与收益相关
龙源街道补贴收入（大河纸业）	428,001.00		与收益相关
其他（大河纸业）	781.50	792.91	与收益相关
资源综合利用项目增值税即征即退（同力水泥）	73,413,847.42	152,146,610.27	与收益相关
余热发电补贴摊销（同力水泥）	1,229,561.14	1,229,561.14	与资产相关
年产 100 万吨水泥粉磨站工业循环经济项目基础设施建设拨款摊销（同力水泥）	1,266,928.56	1,266,928.56	与资产相关
驰名商标奖励款（同力水泥）	2,000,000.00		与收益相关
地方扶持企业发展资金（同力水泥）		41,753,621.89	与收益相关
烟粉尘综合治理补助资金（同力水泥）		3,400,000.00	与收益相关
其他（同力水泥）	4,041,030.20	3,414,441.33	与资产、收益相关
稳岗补贴（豫南水泥）	60,000.00	60,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
公益林补贴（扶沟林场）		189,600.00	与收益相关
中幼林抚育（扶沟林场）	300,000.00		与收益相关
柴油补贴（扶沟林场）	100,500.00	57,700.00	与收益相关
事业经费（扶沟林场）	50,000.00	50,000.00	与收益相关
林业生态资金（扶沟林场）	390,000.00	382,060.00	与收益相关
退耕还林款（扶沟林场）	200,000.00	200,000.00	与收益相关
公共支出（扶沟林场）		100,000.00	与收益相关
事业费（西华林场）	404,500.00	199,400.00	与收益相关
生态效益补偿（西华林场）	3,400.00	100,000.00	与收益相关
一喷三防补贴（西华林场）		19,040.00	与收益相关
七路一桥（西华林场）	2,000,088.60	434,000.00	与收益相关
石油补贴（西华林场）	90,600.00	52,000.00	与收益相关
动植物保护（西华林场）	30,000.00	60,000.00	与收益相关
林地补偿款（西华林场）	2,866,703.82	7,214,976.18	与收益相关
生态建设资金（固始林场）		629,511.16	与收益相关
石油补贴（固始林场）		93,700.00	与收益相关
公益林（固始林场）		93,500.00	与收益相关
林下种植（固始林场）		78,800.00	与收益相关
防火经费（固始林场）	100,000.00		与收益相关
退耕还林（固始林场）	504,525.00	8,057.00	与收益相关
病虫害（固始林场）		200,000.00	与收益相关
事业经费（固始林场）	4,028,586.00	3,615,090.00	与收益相关
中幼林抚育（固始林场）	500,000.00		与收益相关
林木资源质保金（固始林场）		10,000.00	与收益相关
造林补贴（固始林场）	222,023.00	106,200.00	与收益相关
植被恢复费（固始林场）	450,000.00		与收益相关
其它（固始林场）		553,078.69	与收益相关
造林补贴及抚育补贴（内黄林场）	623,500.00	200,000.00	与收益相关
石油补贴（内黄林场）	92,300.00	104,400.00	与收益相关
护林房改造（内黄林场）	100,000.00		与资产相关
森林公园基础设施建设（内黄林场）	100,000.00		与收益相关
转移支付（濮阳农工商）	1,780,000.00	1,430,000.00	与收益相关
农场办社会职能补贴（濮阳农工商）		1,300,000.00	与收益相关
财政安全饮水项目补助摊销（濮阳农工商）	116,900.00		与资产相关
公共信息服务平台建设补助（立安实业）	283,417.27	792,427.43	与资产相关
鹤壁市山城区鹿楼乡财政补贴（立安实业）	84,906.09		与收益相关
收到财政拨款（郑州高新技术产业开发区 财政国库集中支付中心）（拓洋实业）		2,000.00	与收益相关

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收到转岗培训和技能提升培训补贴(拓洋实业)		36,271.32	与收益相关
营业税金及附加减免(拓洋实业)		840.00	与收益相关
2015年节约循环经济和资源节约重大示范项目补助(拓洋实业)	1,406,000.00		与收益相关
工伤预防费(拓洋实业)	40,000.00		与收益相关
岗位稳定补贴(拓洋实业)	132,800.00		与收益相关
科技补助(拓洋实业)	100,000.00		与收益相关
工伤预防补贴(拓洋实业)	20,000.00		与收益相关
出口信保补贴(拓洋实业)	100,400.00	132,200.00	与收益相关
失业保险金稳岗补贴(拓洋实业)	105,300.00	27,479.31	与收益相关
工伤宣传补贴(拓洋实业)	60,000.00		与收益相关
国家专利奖励补贴(拓洋实业)	60,000.00	8,100.00	与收益相关
2016年河南省科技型企业培育专项经费(资产管理公司)	410,000.00		与收益相关
税局退代征手续费(资产管理公司)		6,701.00	与收益相关
锅炉拆迁款转入收入(资产管理公司)		200,000.00	与收益相关
代春都投资收到正大转入政策性补贴款(资产管理公司)		560,000.00	与收益相关
产业集聚区基础设施建设资金(新能硅业)	138,399.96	138,399.96	与资产相关
企业发展基金(新能硅业)	99,295.00	198,590.00	与收益相关
公共道路占用征地款(新能硅业)		1,169,000.00	与收益相关
电费奖励(新能硅业)		4,000.00	与收益相关
残联就业奖励金(天地酒管)	40,000.00		与收益相关
稳岗补贴(天地酒管)	67,100.00		与收益相关
稳岗补贴(同力发电)	500,000.00	600,000.00	与收益相关
其他(同力发电)	461,542.17	45,250.50	与资产相关
供热补贴	1,520,000.00	1,030,000.00	与收益相关
大气污染防治补贴	500,000.00		与收益相关
黄标车淘汰补助款	10,400.00		与收益相关
机动车淘汰补助款(郑新电力)	25,600.00	14,400.00	与收益相关
在建工程“能耗在线监测系统”(郑新电力)	19,660.20	15,072.82	与收益相关
环保补贴(郑新电力)	817,142.86		与收益相关
污水处理费返还(郑新电力)	2,019,300.00	3,108,000.00	与收益相关
减免税款(郑新电力)	1,882.13		与收益相关
防伪税控服务费全额抵减增值税(郑新电力)	330.00		与收益相关
郑州航空港经济综合实验区财政局租金补贴(城发公司)		51,515,520.20	与收益相关
郑州航空港经济综合试验区“四上企业”统计入库奖励(城发公司)		50,000.00	与收益相关
除尘器改造节能减排财政奖励(丰鹤发)	600,000.00	900,000.00	与收益相关

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
电)			
烟气超洁净排放改造项目节能减排奖励资金(丰鹤发电)	270,833.33		与收益相关
分摊进口 TCO 镀膜设备财政贴息(安彩太阳能)	440,390.00	179,635.69	与资产相关
分摊 TCO 工调财政贴息(安彩太阳能)	500,000.00	203,950.69	与资产相关
分摊 TCO 生产线产业化资金(安彩太阳能)	487,500.00	198,851.93	与资产相关
大气污染防治奖补奖金(安彩太阳能)		540,000.00	与收益相关
分摊城市基础设施配套费递延收益(安彩高科)	45,132.00	45,132.00	与资产相关
缴纳增值税税收返还款(安彩高科)	3,981,245.11	3,508,664.78	与收益相关
分摊光伏递延收益(安彩高科)	800,000.00	800,000.00	与资产相关
安阳高新区火炬质量奖(安彩高科)		200,000.00	与收益相关
环保大气污染防治奖励资金(安彩高科)		1,080,000.00	与收益相关
中央财政促进外贸发展专项资金(安彩高科)		149,100.00	与收益相关
2015 年度 20 强 20 高新工业企业奖励奖金(安彩高科)	100,000.00	100,000.00	与收益相关
2014 年上半年中小企业国际市场开拓资金(安彩高科)		81,100.00	与收益相关
2015 年度河南省向国外申请专利专项资金申报项目奖励(安彩高科)		48,500.00	与收益相关
安阳市知识产权项目经费(安彩高科)	2,000.00	2,000.00	与收益相关
分摊进口设备财政贴息递延收益(安彩高科)		220,195.00	与资产相关
分摊 TCO 工调财政贴息(安彩高科)		250,000.00	与资产相关
TCO 生产线产业化资金(安彩高科)		243,750.00	与资产相关
分摊阀室改造项目递延收益(安彩高科)	84,600.00	84,600.00	与资产相关
分摊信息化发展专项资金(安彩高科)	307,500.00	307,500.00	与资产相关
会员费补助(安彩高科)	1,000.00		与收益相关
提升国际化经营能力项目补助资金(安彩高科)	90,900.00		与收益相关
科技经费(安彩高科)	500,000.00		与收益相关
2014 年省产业集聚区奖励资金(安彩高科)	500,000.00		与收益相关
出口信用保险补贴资金(安彩高科)	280,000.00		与收益相关
企业家奖励基金(安彩高科)	235,000.00		与收益相关
产业技术研发奖励扶助资金(安彩高科)	100,000.00		与收益相关
节能技术改造清算资金	4,190,000.00		与资产相关
2016 年知识产权计划项目(安阳市)专利申请资助项目经费(安彩高科)	9,000.00		与收益相关
土地返还款(安彩高科)	1,100,000.00		与收益相关
表彰 2015 年度先进单位、先进个人和优秀企业的决定(安彩高科)	100,000.00		与收益相关
光伏玻璃减反膜技术产业化项目(安彩高科)	714,285.71		与资产相关

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
旅游局奖励(顾城控股)	400,000.00		与收益相关
郑州市二七区发展改革和统计局奖励金(顾城控股)	80,000.00		与收益相关
合 计	351,693,005.82	358,711,740.17	

(七十一)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合计	15,897,086.37	32,850,800.22
其中:固定资产处置损失	15,624,319.22	3,584,767.33
无形资产处置损失	170,101.43	427,102.57
债务重组损失		350,000.00
对外捐赠	5,729,560.85	7,022,000.00
郑新电力计提退休人员费用	50,000,000.00	70,000,000.00
其他	71,003,965.78	38,724,843.31
合 计	142,630,613.00	148,947,643.53

(七十二)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	897,554,679.26	1,532,523,256.82
递延所得税调整	224,429,211.51	-115,814,251.28
合 计	1,121,983,890.77	1,416,709,005.54

(七十三)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			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-533,696.09	-133,424.02	-400,272.07	-105,184.53	-26,296.13	-78,888.40
1、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-533,696.09	-133,424.02	-400,272.07	-105,184.53	-26,296.13	-78,888.40
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-44,149,412.24	-17,935,840.03	-26,213,572.21	11,097,643.05	1,885,286.61	9,212,356.44
1. 权益法	-78,361,387.81	-19,590,346.95	-58,771,040.86	31,865.49	7,966.37	23,899.12

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
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						
小计	-78,361,387.81	-19,590,346.95	-58,771,040.86	31,865.49	7,966.37	23,899.12
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	6,618,027.67	1,654,506.92	4,963,520.75	5,171,680.96	1,877,320.24	3,294,360.72
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	6,618,027.67	1,654,506.92	4,963,520.75	5,171,680.96	1,877,320.24	3,294,360.72
3. 外币财务报表折算差额	27,593,947.90		27,593,947.90	5,894,096.60		5,894,096.60
小计	27,593,947.90		27,593,947.90	5,894,096.60		5,894,096.60
三、其他综合收益合计	-44,683,108.33	-18,069,264.05	-26,613,844.28	10,992,458.52	1,858,990.48	9,133,468.04

2、其他综合收益各项目的调节情况

项 目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年年初余额	增减变动金额	期末余额
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	281,250.00	-78,888.40	202,361.60	-400,272.07	-197,910.47
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	4,251,613.67	23,899.12	4,275,512.79	-58,771,040.86	-54,495,528.07
可供出售金融资产公允价值变动损益	24,921,303.22	3,294,360.72	28,215,663.94	4,963,520.75	33,179,184.69
外币财务报表折算差额	-42,624.55	5,894,096.60	5,851,472.05	27,593,947.90	33,445,419.95
合 计	29,411,542.34	9,133,468.04	38,545,010.38	-26,613,844.28	11,931,166.10

(七十四)现金流量表

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,688,381,884.41	3,649,089,424.49
加：资产减值准备	650,639,153.42	1,422,104,249.57

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,001,357,292.61	2,090,990,732.12
无形资产摊销	92,829,350.97	86,340,730.34
长期待摊费用摊销	48,307,435.96	156,771,213.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,209,903.01	-64,085,990.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	441,994.41	1,445,143.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	60,751,105.21	-56,081,634.06
财务费用（收益以“-”号填列）	2,175,826,920.88	1,935,576,191.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,825,551,396.77	-2,326,687,203.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	247,436,271.59	-135,909,780.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-23,007,060.08	20,095,528.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-832,311,590.28	-497,311,156.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,650,383,433.55	-5,620,104,721.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,093,202,871.05	3,305,159,433.53
其他	-558,691,312.29	269,990,439.53
经营活动产生的现金流量净额	-4,013,966,351.55	4,237,402,600.60
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	19,145,116,718.32	23,155,295,166.90
减：现金的年初余额	23,155,295,166.90	16,360,141,760.66
加：现金等价物的期末余额	235,260,234.71	190,219,536.78
减：现金等价物的年初余额	190,219,536.78	340,955,505.06
现金及现金等价物净增加额	-3,965,137,750.65	6,644,417,437.96

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	19,145,116,718.32	23,155,295,166.90
其中：库存现金	1,280,921.92	1,314,408.63
可随时用于支付的银行存款	15,540,455,995.67	18,049,363,593.21
结算备付金	3,096,957,086.10	4,455,615,703.22
可随时用于支付的其他货币资金	506,422,714.63	649,001,461.84
二、现金等价物	235,260,234.71	190,219,536.78
其中：三个月内到期的银行承兑汇票	235,260,234.71	190,219,536.78
三、期末现金及现金等价物余额	19,380,376,953.03	23,345,514,703.68

九、承诺及或有事项

2016年1月1日-2016年12月31日

(一)承诺事项

无。

(二)或有事项

1、公司对外担保情况

截至2016年12月31日止，公司对外担保的项目共有1个，担保本金余额465.96万美元（折合人民币3,232.36万元），其中：

(1) 对外担保情况

单位：万美元

被担保单位	担保权人	担保余额	到期日
中国石化中原石油化工有限公司	中国建设银行濮阳分行开发区支行	465.96	2017年6月
合 计	——	465.96	——

(2) “07 豫投债 1”和“07 豫投债 2”反担保股权质押

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

本公司向国家开发银行提供的反担保措施如下：

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

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

2008年5月8日公司发布公告，“2006年河南省建设投资总公司企业债券”、“2007

年河南省建设投资总公司企业债券”更名为“2006年河南投资集团有限公司企业债券”、“2007年河南投资集团有限公司企业债券”，简称“06豫投债”、“07豫投债1”和“07豫投债2”不变。

2016年6月，公司与鹤壁丰鹤发电有限责任公司签署协议，以公司持有的8500万股河南安彩高科股份有限公司股票、1.2亿股河南同力水泥股份有限公司股票为鹤壁丰鹤发电有限责任公司提供反担保。2017年3月23日，公司在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕证券质押登记手续。

十、资产负债表日后事项

1、国有非工业企业改革

根据中共河南省委、河南省人民政府《关于印发<河南省省属国有非工业企业改革推进方案>的通知》（豫发〔2017〕5号），本公司被划为功能类企业，出资人将由河南省发展和改革委员会变为河南省财政厅。

根据河南省财政厅《关于开展省属功能类、公益类国有企业清产核资工作的通知》（豫财资〔2017〕35号），公司正在开展清产核资工作。截止本报告报出日，清产核资工作仍在进行之中。

2、同力水泥非公开发行股票事项

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南同力水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕3219号）核准，公司子公司同力水泥于2017年1月25日非公开发行人民币普通股21,582,700股，每股面值1元，每股发行价格为13.90元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额人民币289,487,947.30元。本次非公开发行后，公司持有的同力水泥股权比例从58.74%降至56.19%。

3、豫能控股发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司子公司豫能控股向公司发行221,068,474股股份购买公司持有的丰鹤发电50%股权、同力发电97.15%股权；非公开发行不超过81,808,500股新股募集配套资金，购买公司持有的华能沁北发电有限责任公司12%股权和支付发行相关费用。

2017年1月20日，豫能控股已收到公司以同力发电97.15%股权和丰鹤发电50%股权出资缴纳的新增注册资本221,068,474.00元。同力发电、丰鹤发电股权已于2017年1月

20日过户至豫能控股名下，并已办理完成股东变更的工商登记手续。2017年2月21日，豫能控股非公开定向发行74,243,397股股份，募集资金690,463,592.10元，扣除发行费用后募集资金净额671,272,255.23元，其中计入股本74,243,397.00元，余额计入资本公积。华能沁北发电有限责任公司12%股权已于2017年4月17日完成资产过户，并办理完毕股东变更的工商登记手续。

本次交易新增股份已于2017年3月21日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，于2017年4月27日在深圳证券交易所上市。本次交易完成后，公司持有的豫能控股股权比例从60.52%变为64.20%。

4、超短期融资券、中期票据发行及兑付

2017年1月13日，公司在全国银行间债券交易市场发行河南投资集团有限公司2017年度第一期超短期融资券，债券简称“17豫投资SCP001”，代码为011754008。该超短期融资券发行金额15亿元人民币，票面利率3.78%，于2017年10月12日到期。

2017年4月11日，公司完成河南投资集团有限公司2016年度第二期超短期融资券（债券简称“16豫投资SCP002”）的本息兑付工作。

2017年4月19日，公司在全国银行间债券交易市场发行河南投资集团有限公司2017年度第二期超短期融资券，债券简称“17豫投资SCP002”，代码为011789001。该超短期融资券发行金额5亿元人民币，票面利率3.80%，于2017年10月16日到期。

2017年4月19日，公司完成河南投资集团有限公司2012年度第一期中期票据（债券简称“12豫投资MTN1”）的兑付工作。

5、向子公司增资

2017年1月，公司向濮阳豫能发电有限责任公司增资2亿元，向郑州豫能热电有限公司增资8000万元；2017年3月，公司向全资子公司河南颐城控股有限公司增资3000万元。本次增资未改变公司持有的此三家公司股权比例。

6、中原银行申请H股上市

2017年4月20日，公司联营企业中原银行向香港联合交易所有限公司提交初步招股文件，拟在其主板上市。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的实际控制人

名 称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
-----	-----	------	------	------	-------

2016年1月1日-2016年12月31日

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

(二) 本企业的二级子企业

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南省许平南高速公路有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	常山林	组织实施高速公路的开发、经营	135,717.53	100.00	100.00	725839014
鹤壁同力发电有限责任公司	控股企业	有限责任公司	鹤壁市	何毅敏	电力生产、节能项目开发	105,768.00	97.15	97.15	779404307
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	控股企业	有限责任公司	鹤壁市	李戈	发电项目工程的建设、经营等	76,000.00	50.00	50.00	763144133
河南豫能控股股份有限公司	控股企业	股份有限公司	郑州市	郑晓彬	投资管理以电力生产为主的能源项目	85,527.60	60.52	60.52	170011642
鹤壁万和发电有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	鹤壁市	何毅敏	电力生产经营、电力项目开发等	19,537.58	100.00	100.00	172652021
濮阳龙丰热电有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	濮阳市	史新峰	供电、供热等	6,050.00	100.00	100.00	665964445
河南投资集团燃料有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	梁丽	技术、咨询服务、机械电子设备、采制化设备的销售	5,000.00	100.00	100.00	767820629
郑州热电厂	全资子公司	全民所有制	郑州市	王建	批发、零售：粉煤灰及制品等；电机变压器修理	3,144.00	100.00	100.00	170035222
大河纸业有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	王根	纸品、纸浆、中高密度板的销售	54,882.70	100.00	100.00	563734219
中原信托有限公司	控股企业	有限责任公司	郑州市	黄曰珉	信托业务	365,000.00	46.43	46.43	169953018
中原证券股份有限公司	控股企业	股份有限公司	郑州市	菅明军	证券经纪；证券投资咨询；证券承销与保荐；证券自营等	392,373.47	21.714	21.714	744078476
河南创业投资股份有限公司	控股企业	股份有限公司	郑州市	张黎鸣	投资；投资咨询，中介服务	10,500.00	68.26	80.95	742523353
北京新安财富创业投资有限责任公司	控股企业	其他有限责任公司	北京市	易日勿	创业投资业务；创业投资咨询业务等	20,000.00	98.00	98.00	722612252
河南投资集团担保有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	戴兵	担保业务	100,000.00	100.00	100.00	580344490
河南中原海云股权投资基金管理有限公司	控股企业	其他有限责任公司	郑州市	张黎鸣	管理或受托管理非证券类股权投资及相关咨询服务	4,000.00	49.00	49.00	093295150
河南同力水泥股份有限公司	控股企业	其他股份有限公司	郑州市	张伟	水泥熟料、水泥及制品的销售等	47,479.93	58.74	58.74	711291895
河南省豫南水泥有限公司	控股企业	其他有限责任公司	驻马店市	党林升	水泥生产销售、水泥制品及包装袋生产销售、建材机械	25,643.08	60.15	60.15	175953348
河南颐城控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	刘保强	房地产开发经营	120,000.00	100.00	100.00	745771408
河南投资集团天地酒店管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	宫春海	酒店管理	2,000.00	100.00	100.00	793213734

河南投资集团有限公司

财务报表附注

2016年1月1日-2016年12月31日

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
郑州拓洋实业有限公司	控股企业	其他有限责任公司	郑州市	宋向军	食品添加剂、维生素C的生产	3,750.00	60.00	60.00	614708249
河南安彩高科股份有限公司	控股企业	股份有限公司	安阳市	郭辉	光伏玻璃的生产和销售、天然气输送管网建设的管理	86,295.60	47.26	47.26	70678656X
河南省立安实业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	张立让	普通机械、电器设备、建筑材料等的销售	2,110.00	100.00	100.00	170008240
河南省科技投资总公司	全资子公司	全民所有制	郑州市	郝国庆	科技、实业投资, 投资咨询	5,400.00	100.00	100.00	169955769
河南省林业厅物资站	全资子公司	全民所有制	郑州市	杨献国	林木测评及信息咨询; 活立木中介服务; 林权证、林木托管等	125.00	100.00	100.00	170036313
河南新能硅业科技有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	三门峡市	赵合军	涂料用产品研发、销售	6,000.00	100.00	100.00	582851461
河南城市发展投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州新郑	朱红兵	基础设施投资	50,000.00	100.00	100.00	577620212
国有扶沟林场	全资子公司	事业单位	周口市	邵书征	森林培育与经营	16.29	100.00	100.00	418626035
河南省国有西华林场	全资子公司	事业单位	西华县	宋建文	林木种苗生产供应等	48.54	100.00	100.00	697342237
河南省国有固始林场	全资子公司	事业单位	固始县	邓月海	林木种苗生产供应	148.25	100.00	100.00	419408355
河南内黄林场	全资子公司	事业单位	安阳市	王涛	林木种苗生产供应等	2,268.16	100.00	100.00	728645784
濮阳市农工商总公司	全资子公司	全民所有制	安阳市	王涛	粮食、蔬菜、瓜果、林木的种植与销售	1,316.00	100.00	100.00	716741306
河南投资集团资产管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	赵合军	委托资产管理、土地收购、土地资产管理与处置	15,000.00	100.00	100.00	589714566
河南绿原林产品有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	刘保强	农林产品种植、批发、零售; 房地产租赁经营	1,001.00	100.00	100.00	592413203
中富支付服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	曹宗远	非金融机构支付服务; 有关后勤服务	20,000.00	100.00	100.00	054727766
河南省发展燃气有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	尚谨	天然气的投资建设管理	23,000.00	100.00	100.00	054732127
河南投资集团丹阳岛开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	南阳市	周晓武	房地产开发; 企业形象策划; 会议会展服务	2,000.00	100.00	100.00	057242676
郑州新力电力有限公司	控股企业	有限责任公司	郑州市	王建	电力、热力及相关产品的生产与销售	73,379.00	100.00	100.00	614711149
河南安彩太阳能玻璃有限责任公司	控股企业	有限责任公司	安阳市	赵合军	太阳能玻璃、节能玻璃的研发、制造与销售, 太阳能光伏产品的研发、生产和销售	24,000.00	100.00	100.00	559646945
河南豫投政府与社会	全资	有限合	郑州	张黎鸥	从事非证券类股权	69,000.00	100.00	100.00	MA3X61FC1

2016年1月1日-2016年12月31日

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
资本合作发展投资基金(有限合伙)	子公司	合伙企业	市		投资活动及相关咨询服务				
河南投资集团汇融基金管理有限公司	全资子公司	其他有限责任公司	郑州市	张黎鸣	管理或受托管理非证券类股权投资及相关咨询服务	20,000.00	100.00	100.00	MA3X5EL79
濮阳豫能发电有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	濮阳市	赵书盈	承担2X600MW级发电机组项目建设	49,050.00	100.00	100.00	330059101
郑州豫能热电有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	王建	热电技术研发及发电项目运营	20,000.00	100.00	100.00	MA3X87U14
河南兴豫人力资源管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	张东红	人力资源管理咨询服务	100.00	100.00	100.00	MA3X6PQ84
中原豫泽融资租赁(上海)有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市	曹宗远	租赁业务;向国内外购买租赁财产	30,000.00	100.00	100.00	MA1FL1A62
河南省战略新兴产业投资基金有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	刘新勇	从事非证券类股权投资活动及相关咨询服务	1,500,000.00	100.00	100.00	MA403TYR7
中原资本国际控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港		投资		100.00	100.00	

注:截止2016年12月31日,公司尚未对中原资本国际控股有限公司、河南省战略新兴产业投资基金有限公司出资。

(三)本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
光大金控投资控股有限公司	合营企业	583297108
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	合营企业	769452671
河南天地新居置业有限公司	合营企业	092541030
河南智通实业有限公司	合营企业	326863148
河南中原云港发展有限公司	合营企业	MA3X81CX5
郑州航空港汇港发展有限公司	合营企业	349417108
郑州高新梧桐水务有限公司	合营企业	584386161
华能沁北发电有限责任公司	联营企业	735514918
三门峡华阳发电有限责任公司	联营企业	706662903
许昌龙岗发电有限责任公司	联营企业	174284832
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	联营企业	171086961
许昌禹龙发电有限责任公司	联营企业	757123248
中航光电科技股份有限公司	联营企业	745774852
河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司	联营企业	057226780
中石化中原天然气有限责任公司	联营企业	060007474
河南华祺节能环保创业投资有限公司	联营企业	071384697
河南光大金控产业投资基金(有限合伙)	联营企业	062681534
河南兴豫生物医药创业投资基金(有限合伙)	联营企业	397123227
中原银行股份有限公司	联营企业	31741675X

2016年1月1日-2016年12月31日

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
河南鼎石信息技术创业投资基金有限公司	联营企业	33009429X
深圳国裕高华投资管理有限公司	联营企业	326712059
河南蔚蓝股权投资基金（有限合伙）	联营企业	330211169
河南国新高新技术服务产业创业投资基金（有限合伙）	联营企业	MA3X8FH05
河南豫博先进制造创业投资基金（有限合伙）	联营企业	MA3XC2UG5
河南中创信环保产业创业投资基金（有限合伙）	联营企业	MA3XEFDm2
河南省南水北调对口协作产业投资基金（有限合伙）	联营企业	MA40EF1J3
太平基金管理有限公司（原名称为中原英石基金管理有限公司）	联营企业	717885301
河南中平融资担保有限公司	联营企业	397781545
洛阳建龙微纳新材料股份有限公司	联营企业	706541896
郑州农淘电子商务有限公司	联营企业	397485084
河南华泰粮油机械股份有限公司	联营企业	769460583
洛阳德胜生物科技股份有限公司	联营企业	783427229
青岛中州蓝海贝升投资管理中心（有限合伙）	联营企业	35033772X
河南龙凤山农牧股份有限公司	联营企业	555714226
河南锐锋金刚石制品有限公司	联营企业	MA3X55J39
郑州大河智信科技股份公司	联营企业	39959679X
河南省锐达医药科技有限公司	联营企业	317389157
南阳富新特光电科技有限公司	联营企业	317365016
郑州埃文计算机科技有限公司	联营企业	053391391
郑州宜家安好软件科技有限公司	联营企业	326810695
郑州遇见网络科技有限公司	联营企业	MA3X49KW8
郑州麦佳农业科技有限公司	联营企业	061391666
河南嘟嘟计算机科技有限公司	联营企业	397861780
河南省利盈环保科技股份有限公司	联营企业	317619549
汤阴县创新产业投资基金（有限合伙）	联营企业	MA3XBA0P4
民权县创新产业投资基金（有限合伙）	联营企业	MA3XDXGJ0
安阳普闰高新技术产业投资基金（有限合伙）	联营企业	MA3XE95G6
郑州银行股份有限公司	联营企业	169999577
洛银金融租赁股份有限公司	联营企业	317390609
河南专利孵化中心有限公司	联营企业	758361862
河南一达天下物流科技有限公司	联营企业	MA3X6TFP4
河南省海川电子玻璃有限公司	联营企业	59910995X
郑州天地新城实业有限公司	联营企业	317611563
郑州航空港区航程天地置业有限公司	联营企业	076843258
郑州市象湖城发投资有限公司	联营企业	MA3X798P0
长垣城发场地运营有限公司	联营企业	MA3XFP3U7

2016年1月1日-2016年12月31日

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
河南格威特环保发展有限公司	联营企业	684647613
郑州集智创惠科技中心（有限合伙）	联营企业	MA3XF1BG8
郑州航空港兴港燃气有限公司	联营企业	MA3XFG323

(四) 关联交易情况

1、关联方交易定价政策

公司定价政策以市场价格为基础。

2、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	提供劳务	84,905.67	
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	销售商品	361,196.59	
郑州航空港区航程天地置业有限公司	提供劳务	753,223.51	
鹤壁万和电力工程有限公司	接受劳务	26,644,638.81	
河南天地新居置业有限公司	利息收入	8,911,750.82	
合 计		36,755,715.40	

3、关联方余额

(1) 应收款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鹤壁万和电力工程有限公司			5,633,671.78	
应收账款	三门峡建方水泥有限公司	1,046,680.20	1,046,680.20	1,046,680.20	1,046,680.20
其他应收款	河南中石化鑫通高速石油有限责任公司方城服务区第一加油站	6,436.00			
其他应收款	河南中原云港发展有限公司	215,795.18	2,157.95		
其他应收款	郑州天地新城实业有限公司			55,000,000.00	
其他应收款	河南天地新居置业有限公司	65,570,343.45		421,449,812.78	
其他应收款	郑州航空港区航程天地置业有限公司	1,206,640.87		329,875.94	
其他应收款	焦作天力电力投资有限公司			272,672,428.87	272,672,428.87
其他应收款	河南雪城科技股份有限公司	5,599,478.65	5,599,478.65	5,599,478.65	5,599,478.65
其他应收款	三门峡建方水泥有限公司	2,155,000.00	2,155,000.00	2,155,000.00	2,155,000.00
合 计		75,800,374.35	8,803,316.80	763,886,948.22	281,473,587.72

(2) 应付款项

2016年1月1日-2016年12月31日

项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
应付账款	鹤壁万和电力工程有限公司	3,894,476.43	
应付账款	河南新中益电力有限公司		640,980.00
其他应付款	河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	21,664.48	21,664.48
其他应付款	焦作天力电力投资有限公司	8,470,000.00	10,000,000.00
其他应付款	河南新中益电力有限公司		62,474,099.53
其他应付款	鹤壁市金力投资管理有限公司	2,795,324.93	2,820,726.93
其他应付款	三门峡建方水泥有限公司		1,064,400.80
其他应付款	郑州航空港区航程天地置业有限公司	153,618.23	22,348.68
其他应付款	许昌龙岗发电有限公司	49.04	49.04
其他应付款	河南仲景药业股份有限公司		32,580,000.00
合 计		15,335,133.11	109,624,269.46

(3) 短期借款

关联方名称	年末余额	年初余额
郑州航空港区航程天地置业有限公司	450,000,000.00	
合 计	450,000,000.00	

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	404,521,481.60	98.12	233,213,105.50	57.65
账龄组合	299,106,304.53	72.55	233,213,105.50	77.97
其他组合	105,415,177.07	25.57		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,754,478.65	1.88	7,754,478.65	100.00
合 计	412,275,960.25	100.00	240,967,584.15	58.45

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	272,672,428.87	39.39	272,672,428.87	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	411,872,854.55	59.49	229,103,877.99	55.62
账龄组合	298,545,953.48	43.12	229,103,877.99	76.74
其他组合	113,326,901.07	16.37		

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,754,478.65	1.12	7,754,478.65	100.00
合 计	692,299,762.07	100.00	509,530,785.51	73.60

1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,430,311.74	0.48	71,515.59	70,002,292.57	23.45	3,500,114.63
1至2年	69,267,693.59	23.16	6,926,769.36	2,998,307.95	1.00	299,830.80
2至3年	2,919,744.36	0.98	875,923.31	329,202.08	0.11	98,760.62
3年以上	225,488,554.84	75.38	225,338,897.24	225,216,150.88	75.44	225,205,171.94
合 计	299,106,304.53	100.00	233,213,105.50	298,545,953.48	100.00	229,103,877.99

2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
河南雪城科技股份有限公司	5,599,478.65	5,599,478.65	3年以上	100.00%	预计无法收回
三门峡建方水泥有限公司	2,155,000.00	2,155,000.00	1至2年及3年以上	100.00%	预计无法收回
合 计	7,754,478.65	7,754,478.65	——	——	——

3、本期收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
焦作天力电力投资有限公司	65,700,000.00	65,700,000.00	款项已收回
合 计	65,700,000.00	65,700,000.00	——

4、本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
焦作天力电力投资有限公司	往来款	206,972,428.87	企业将完成注销, 预计无法收回	股东审批	是
合 计	——	206,972,428.87	——	——	——

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计的比例 (%)	坏账准备余额
新中原国际发展有限公司	往来款	116,012,074.03	3年以上	28.14	116,012,074.03
郑州市人民政府	往来款	100,000,000.00	3年以上	24.26	100,000,000.00
中牟县财政局	保证金	67,026,960.00	1至2年	16.26	6,702,696.00
河南天地酒店有限公司	往来款	44,697,718.29	1至3年	10.84	

2016年1月1日-2016年12月31日

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计的比例(%)	坏账准备余额
河南同力水泥股份有限公司	往来款	38,600,880.00	1至2年	9.36	
合 计	—	366,337,632.32	—	88.86	222,714,770.03

6、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	67,026,960.00	67,026,960.00
往来款	334,700,242.93	615,370,436.40
员工借款	1,845,732.21	1,230,999.16
其他	8,703,025.11	8,671,366.51
合 计	412,275,960.25	692,299,762.07

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	14,961,697,519.36	2,885,371,164.33	488,665,101.23	17,358,403,582.46
对合营企业投资	25,955,554.25	3,871,610.91		29,827,165.16
对联营企业投资	7,145,964,568.23	734,055,958.26	742,430,945.44	7,137,589,581.05
小 计	22,133,617,641.84	3,623,298,733.50	1,231,096,046.67	24,525,820,328.67
减：长期股权投资减值准备	246,247,599.27	799,489,118.67	439,489,118.67	606,247,599.27
合 计	21,887,370,042.57	2,823,809,614.83	791,606,928.00	23,919,572,729.40

2016年1月1日-2016年12月31日

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、子企业										
1.濮阳龙丰热电有限责任公司	60,500,000.00	60,500,000.00								
2.河南豫能控股股份有限公司	1,663,858,305.04	1,663,858,305.04								
3.河南安彩高科股份有限公司	1,445,021,952.44	1,445,021,952.44								
4.鹤壁丰鹤发电有限责任公司	380,000,000.00	380,000,000.00								
5.驻马店市白云纸业有限责任公司		346,501,118.67	92,988,000.00	439,489,118.67						
6.河南省立安实业有限责任公司	21,987,331.82	21,987,331.82								
7.郑州拓洋实业有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00								
8.鹤壁万和发电有限责任公司	162,886,709.07	162,886,709.07								
9.河南内黄林场	82,092,600.00	82,092,600.00								
10.国有扶沟林场	2,273,872.67	2,273,872.67								
11.河南省许平南高速公路有限责任公司	1,857,878,133.98	1,857,878,133.98								
12.鹤壁同力发电有限责任公司	847,520,001.00	847,520,001.00								
13.中原信托有限公司	2,328,968,330.00	1,210,482,500.00	1,118,485,830.00							
14.中原证券股份有限公司	822,983,847.00	870,963,022.00		47,979,175.00						
15.河南创业投资股份有限公司	64,850,000.00	64,850,000.00								

2016年1月1日-2016年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
16.北京新安财富创业投资有限公司	149,813,683.59	149,813,683.59								
17.河南省科技投资总公司	556,969.76	556,969.76								
18.河南同力水泥股份有限公司	840,377,762.02	841,574,569.58		1,196,807.56						
19.河南颐康控股有限公司	1,200,000,000.00	900,000,000.00	300,000,000.00							
20.河南投资集团燃料有限责任公司	53,856,133.89	53,856,133.89								
21.河南省国有固始林场	4,050,000.00	4,050,000.00								
22.河南省国有西华林场	4,093,508.33	4,093,508.33								
23.郑州新力电力有限公司	564,065,717.68	328,668,384.35	235,397,333.33							
24.大河纸业股份有限公司	758,623,407.84	758,623,406.84	1.00							
25.河南省豫南水泥有限公司	154,242,800.00	154,242,800.00								
26.河南省林业厅物资站	513,707.33	513,707.33								
27.河南城市发展投资有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00								
28.河南投资集团担保有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00								
29.河南新能硅业科技有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00								
30.林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	4,613,500.00	4,613,500.00								
31.河南投资集团资产管理公司	150,000,000.00	150,000,000.00								
32.河南投资集团天地酒店管理有限公司	20,016,800.00	20,016,800.00								

2016年1月1日-2016年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
司										
33.河南绿原林产品有限公司	10,010,000.00	10,010,000.00								10,010,000.00
34.濮阳市农工商总公司	11,848,508.00	11,848,508.00								11,848,508.00
35.中宣支付服务有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00								200,000,000.00
36.河南省发展燃气有限公司	230,000,000.00	230,000,000.00								230,000,000.00
37.河南投资集团丹阳岛开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00								20,000,000.00
38.鹤壁淇发电有限责任公司	20,000,000.00		20,000,000.00							20,000,000.00
39.河南中原海云股权投资基金管理有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00								12,000,000.00
40.濮阳豫能发电有限责任公司	690,500,000.00	490,500,000.00	200,000,000.00							690,500,000.00
41.河南安彩太阳能玻璃有限责任公司	1.00	1.00								1.00
42.河南豫能菲达环保有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00								25,000,000.00
43.河南兴豫人力资源管理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00							1,000,000.00
44.河南投资集团汇融基金管理有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00								25,000,000.00
45.河南豫投政府与社会资本合作发展投资基金（有限合伙）	689,900,000.00	199,900,000.00	490,000,000.00							689,900,000.00
46.中原豫源融资租赁（上海）有限公司	210,000,000.00		210,000,000.00							210,000,000.00
47.郑州豫能热电有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00							200,000,000.00

2016年1月1日-2016年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
48.中原股权交易中心股份有限公司	35,000,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00							
小计	17,358,403,582.46	14,961,697,519.36	2,885,371,164.33	488,665,101.23						
二、合营企业										
1.光大金控投资控股有限公司	25,000,000.00	25,955,554.25			3,880,752.15	-14,484.15	5,342.91			
小计	25,000,000.00	25,955,554.25			3,880,752.15	-14,484.15	5,342.91			
三、联营企业										
1.华能沁北发电有限责任公司	1,098,987,692.21	1,622,113,910.22			159,732,569.88			378,954,086.97		
2.三门峡华阳发电有限责任公司	208,000,000.00	290,789,512.24			40,421,877.94			79,600,000.00		
3.许昌龙风发电有限责任公司	207,890,000.00	251,056,896.00			36,998,046.74			33,000,000.00		
4.中航光电科技股份有限公司	23,719,317.06	340,752,762.73			73,593,899.07	4,313.62	3,617,409.66	6,042,992.40		
5.许昌禹龙发电有限责任公司	232,000,000.00	346,407,904.55			53,971,199.22			86,400,000.00		
6.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	248,656,308.02	359,393,950.85			31,821,819.43			53,488,000.00		
7.河南桑湾生物高新技术创业投资有限公司	50,000,000.00	48,004,149.05			-584,580.03					
8.中石化中原天然气有限责任公司	225,000,000.00	226,589,835.27			-1,644,540.46		113,282.87			
9.河南光大金控产业投资基金（有限合伙）	250,000,000.00	254,702,811.43			-3,175,431.80					
10.河南华祺节能环保创业投资有限公司	35,000,000.00	14,506,248.95	20,000,000.00		2,141,162.42		-195,093.93			
11.河南兴微生物医药创业投资基金（有	25,000,000.00	23,441,764.72			-1,010,471.60					

2016年1月1日-2016年12月31日

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
有限合伙)											
12.中原银行股份有限公司	2,713,406,908.58	3,263,427,758.90			300,781,172.93	-58,535,548.87	324,360.90	82,500,000.00			3,423,497,743.86
13.河南鼎石信息技术有限公司	25,000,000.00	24,175,380.16			-840,621.15						23,334,759.01
14.深圳国裕高华投资管理有限公司	1,700,000.00	851,159.39			-830,090.08						21,069.31
15.河南蔚蓝股权投资基金(有限合伙)	58,410,000.00	57,304,657.70			-918,803.11						56,385,854.59
16.河南仲景药业股份有限公司		22,445,866.07		22,445,866.07							
17.河南国新高新技术服务产业创业投资基金(有限合伙)	25,000,000.00		25,000,000.00		-1,373,267.13						23,626,732.87
18.河南豫博先进制造创业投资基金(有限合伙)	25,000,000.00		25,000,000.00		-356,708.26						24,643,291.74
19.河南中创信环保产业创业投资基金(有限合伙)	30,000,000.00		30,000,000.00								30,000,000.00
小 计	5,482,770,225.87	7,145,964,568.23	100,000,000.00	22,445,866.07	688,727,234.01	-58,531,235.25	3,859,959.50	719,985,079.37			7,137,589,581.05
合 计	22,866,173,808.33	22,133,617,641.84	2,985,371,164.33	511,110,967.30	692,607,986.16	-58,545,719.40	3,865,302.41	719,985,079.37			24,525,820,328.67
											606,247,599.27

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	466,815,435.90	691,036,508.53	551,868,892.63	787,859,996.68
其中：集团利息收入	466,815,435.90	691,036,508.53	551,868,892.63	787,859,996.68
2.其他业务小计	25,623,920.00	18,058,977.60	39,386,368.52	18,058,977.60
其中：租金收入	25,248,561.51	18,058,977.60	29,945,968.52	18,058,977.60
担保收入	377,358.49		9,440,400.00	
合 计	492,439,355.90	709,095,486.13	591,255,261.15	805,918,974.28

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	642,040,908.30	413,501,912.25
权益法核算的长期股权投资收益	692,607,986.16	1,191,269,402.94
处置长期股权投资产生的投资收益	29,032,013.79	154,330,997.22
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	17,953,842.40	20,219,960.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	170,781,025.73	78,242.35
其他	68,074,673.64	45,935,637.54
合 计	1,620,490,450.02	1,825,336,152.30

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	520,030,880.32	957,367,353.34
加：资产减值准备	934,200,876.70	551,346,299.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,022,592.09	25,131,309.95
无形资产摊销	4,910,966.87	4,720,939.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		28,838,930.32
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）	725,025,638.61	821,332,288.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,620,490,450.02	-1,825,336,152.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-81,963,511.96	-137,816,541.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,885,401.40	-520,666,531.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,469,564.79	-318,519,940.40
其他	-547,969,574.70	311,443,496.36
经营活动产生的现金流量净额	-95,816,745.48	-102,158,547.98

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期金额	上期金额
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	664,594,152.04	1,577,918,073.51
减: 现金的年初余额	1,577,918,073.51	1,115,221,255.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-913,323,921.47	462,696,817.82

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2016〕2868号)核准,中原证券于2016年12月向公众人士、机构及专业投资者发行700,000,000股人民币普通股(A股),发行价格为每股4.00元人民币。本次发行后中原证券总股本为人民币3,923,734,700.00元。根据河南省人民政府国资委《关于中原证券股份有限公司发行A股国有股权管理方案及国有股转持的批复》(豫国资产权〔2015〕26号),在中原证券首次公开发行A股并上市后,公司将持有的47,979,175股股份划转给全国社会保障基金理事会持有。中原证券完成本次发行及公司划转国有股后,公司对中原证券的持股比例从27.017%降至20.975%,仍为中原证券第一大股东。

2、为优化河南安彩高科股份有限公司资本结构,提升抗风险能力,为持续发展提供资金支持,提升整体盈利能力,经河南省国资委《关于河南安彩高科股份有限公司非公开发行股票的批复》(豫国资产权〔2015〕28号)和中国证监会《关于核准河南安彩高科股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2016〕1094号)核准,安彩高科于2016年7月向富鼎电子科技(嘉善)有限公司和郑州投资控股有限公司非公开发行人民币普通股股票(A股)172,955,974股,发行价格为6.36元/股,募集资金总额(含发行费用)11亿元人民币。本次发行后,公司对安彩高科持股比例从59.11%降至47.26%。

3、为增强资公司实力和行业竞争力,进一步满足信托业务持续发展的需要,中原信托有限公司增资11.5亿股,将注册资本由25亿元增至36.5亿元。新增注册资本由本公司、河南中原高速公路股份有限公司、河南省豫粮粮食集团有限公司认购,其中本公司认购4.84亿股。本次增资扩股后,公司对中原信托持股比例由48.42%降至46.43%,仍为控股股东。

4、为整合公司健康生活板块资源,提高子公司融资能力,推进项目建设,2016年7

月,公司以现金方式对全资子公司河南颐城控股有限公司(原河南天地置业有限公司)增加注册资本金3亿元,颐城控股用于对林州市太行大峡谷旅游开发有限公司增加注册资本。增资后,公司仍持有颐城控股100%股权。2016年8月,颐城控股向林州大峡谷增资3亿元,占增资后林州大峡谷85.43%股权。

5、为整合公司浆纸板块内部资源,实现专业化管理,2013年省发改委(豫发改签(2013)218号)批准,同意公司将所持龙丰纸业76.28%股权、瑞丰纸业45%股权、白云纸业55%股权以股权增资方式对大河纸业增资。2014年,公司完成了龙丰纸业、瑞丰纸业股权划转,白云纸业因二期项目驻马店方资本金未足额到位问题未能同步划转。为尽快解决资本金问题,经反复沟通协商,并经省发改委(豫发改签(2014)30号)批准,同意公司对白云纸业进行增资并调整股权比例。2016年3月,白云纸业完成增资16,699.57万元,其中本公司出资9,298.80万元,驻马店遂平县政府和驻马店市投合计出资7,400.77万元,本公司对白云纸业持股比例变为69.76%。完成增资后,本公司以持有的白云纸业股权对大河纸业增资,2016年12月完成股权变更手续。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会批准。



编号: 1 02898805



营业执照

(副 本)⁶⁻⁶

统一社会信用代码 91110108590611484C

名 称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类 型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星
成 立 日 期 2012年03月06日
合 伙 期 限 2012年03月06日 至 2112年03月05日
经 营 范 围

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

登记机关



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。

2016 年 11 月 28 日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅供大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具业务报告使用



证书序号: NO. 019863

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: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

仅供大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具业务报告使用





证书序号: 000418

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日



仅供大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具业务报告使用



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

1970-11-13

大信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所

13222970113731



仅供大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具业务报告使用

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.

2017年3月30日

证书编号:
No. of Certificate

410000580017

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

发证日期:
Date of Issuance

2008 年 05 月 15 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 王小蕾
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-03-07
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
Working unit
身份证号码 410323198203070054
Identity card No.



仅供大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具业务报告使用



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.

2017年3月30日

证书编号: 110101410008
No. of Certificate

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

发证日期: 2012 年 11 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d