

河南投资集团有限公司

审计报告

大信审字[2020]第 16-00105 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) 82327688
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2020]第 16-00105 号

河南投资集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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。

我们认为，后附的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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



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) 82327688
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



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

(本页无正文, 为审计报告签章页)

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:



二〇二〇年四月三十日

合并资产负债表

编制单位：河南投资集团有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	16,272,669,236.68	15,590,447,161.95
△结算备付金	八、(二)	2,518,049,515.84	2,340,352,732.79
△拆出资金			
☆交易性金融资产	八、(三)	17,227,018,646.76	13,931,755,971.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、(四)	3,749,798,592.45	1,970,124,771.51
衍生金融资产	八、(五)	11,384,115.93	62,985,609.15
应收票据	八、(六)	385,241,717.72	1,231,579,530.99
应收账款	八、(七)	6,717,497,398.62	6,145,895,111.56
☆应收款项融资	八、(八)	562,937,068.36	
预付款项	八、(九)	591,856,384.76	796,914,968.36
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、(十)	2,928,168,382.30	2,646,415,019.32
△买入返售金融资产	八、(十一)	3,023,888,527.71	8,916,568,714.28
存货	八、(十二)	9,265,817,641.16	7,971,001,641.55
其中：原材料		1,131,104,525.74	1,070,570,798.56
库存商品（产成品）		889,877,869.33	682,238,589.47
☆合同资产			
持有待售资产			233,584.73
一年内到期的非流动资产	八、(十三)	1,288,728,298.92	2,626,095,387.81
其他流动资产	八、(十四)	11,301,860,275.97	9,832,775,997.03
流动资产合计		75,844,915,803.18	74,063,146,202.31
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八、(十五)	1,088,025,728.72	1,668,723,105.16
☆债权投资	八、(十六)	676,389,859.29	693,894,034.07
可供出售金融资产	八、(十七)	18,808,603,409.44	11,073,574,895.93
☆其他债权投资	八、(十八)	664,695,346.48	725,628,095.35
持有至到期投资			
长期应收款	八、(十九)	12,839,790,296.62	12,837,676,585.76
长期股权投资	八、(二十)	13,477,398,785.48	11,383,936,691.95
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产	八、(二十一)	279,691,544.89	
投资性房地产	八、(二十二)	491,610,293.62	544,918,654.67
固定资产	八、(二十三)	30,485,259,525.16	28,480,446,977.73
在建工程	八、(二十四)	6,751,564,680.98	9,417,092,458.06
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产	八、(二十五)	184,977,696.07	
无形资产	八、(二十六)	3,993,006,260.33	3,115,911,636.62
开发支出		7,437,441.39	898,279.44
商誉	八、(二十七)	156,134,039.23	177,065,923.05
长期待摊费用	八、(二十八)	349,993,790.02	308,865,375.85
递延所得税资产	八、(二十九)	1,295,589,139.34	1,141,603,888.48
其他非流动资产	八、(三十)	5,037,288,679.71	3,720,850,500.15
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		96,587,456,516.77	85,291,087,102.27
资产合计		172,432,372,319.95	159,354,233,304.58

企业负责人：

刘新印

主管会计工作负责人：

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

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、（三十一）	7,468,946,496.30	7,383,858,264.20
△向中央银行借款			
△拆入资金	八、（三十二）	2,361,159,583.32	2,241,402,399.94
☆交易性金融负债	八、（三十三）	1,114,552,379.16	380,027,422.26
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		83,740.00	
应付票据	八、（三十四）	2,066,698,896.95	1,815,289,501.41
应付账款	八、（三十五）	6,705,528,012.07	8,323,948,367.92
预收款项	八、（三十六）	1,415,361,446.52	896,890,051.81
☆合同负债	八、（三十七）	20,444,852.57	
△卖出回购金融资产款	八、（三十八）	8,721,088,626.07	10,171,790,278.32
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款	八、（三十九）	8,895,066,941.34	6,561,059,986.14
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、（四十）	1,202,464,083.74	891,844,007.48
其中：应付工资		927,402,151.97	642,517,350.95
应付福利费		1,139,308.35	1,650,858.15
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、（四十一）	586,669,767.47	714,449,874.33
其中：应交税金		582,972,334.91	709,281,022.76
其他应付款	八、（四十二）	4,639,165,497.57	4,386,765,047.77
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（四十三）	6,250,978,372.83	4,998,932,008.35
其他流动负债	八、（四十四）	6,505,425,479.38	8,898,694,836.64
流动负债合计		57,953,634,175.29	57,664,952,046.57
非流动负债：			
△保险合同准备金	八、（四十五）	15,640,733.34	15,398,278.79
长期借款	八、（四十六）	37,725,352,199.09	38,327,459,705.05
应付债券	八、（四十七）	20,570,659,851.60	11,778,305,478.57
☆租赁负债	八、（四十八）	177,837,189.74	
长期应付款	八、（四十九）	1,091,417,807.21	905,167,374.70
长期应付职工薪酬			
预计负债	八、（五十）	162,620,601.37	170,214,110.70
递延收益	八、（五十一）	422,931,668.83	470,214,987.40
递延所得税负债	八、（二十九）	263,939,547.53	112,273,124.29
其他非流动负债	八、（五十二）	1,027,517,122.29	1,076,000,000.00
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		61,457,916,721.00	52,855,033,059.50
负债合计		119,411,550,896.29	110,519,985,106.07
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	八、（五十三）	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其他权益工具	八、（五十四）	3,781,603,773.58	1,985,000,000.00
其中：永续债		3,781,603,773.58	1,985,000,000.00
资本公积	八、（五十五）	5,575,590,659.19	5,561,685,504.66
减：库存股			
其他综合收益	八、（七十七）	283,206,053.25	65,325,981.16
其中：外币报表折算差额		6,967,628.46	6,090,047.31
专项储备	八、（五十六）	59,038,867.36	48,195,459.45
盈余公积	八、（五十七）	942,987,553.58	801,516,088.02
其中：法定公积金		942,987,553.58	801,516,088.02
△一般风险准备	八、（五十八）	503,755,446.40	435,185,160.89
未分配利润	八、（五十九）	5,808,204,278.82	5,210,152,323.15
归属于母公司所有者权益合计		28,954,386,632.18	26,107,060,517.33
※少数股东权益		24,066,434,791.48	22,727,187,681.18
所有者权益合计		53,020,821,423.66	48,834,248,198.51
负债和所有者权益总计		172,432,372,319.95	159,354,233,304.58

企业负责人：

刘新印

主管会计工作负责人：

闫万印

会计机构负责人：

郭金印

母公司资产负债表

编制单位：河南投资集团有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,017,486,687.45	1,033,241,800.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		29,575,321.92	27,119,112.55
衍生金融资产			
应收票据		15,298,717.58	
应收账款			
预付款项		615,371.79	185,400.33
其他应收款	十二、（一）	1,730,622,313.34	1,169,204,391.67
存货			
其中：原材料			
库存商品			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		707,250,000.00	1,628,139,600.00
其他流动资产		6,129,339,445.64	4,970,700,000.00
流动资产合计		9,630,187,857.72	8,828,590,304.81
非流动资产：			
可供出售金融资产		824,590,807.14	558,907,424.52
持有至到期投资			
长期应收款		3,120,479,600.00	3,123,440,678.05
长期股权投资	十二、（二）	33,680,567,641.25	30,223,647,390.30
投资性房地产		161,755,570.56	180,145,781.76
固定资产		49,503,977.88	53,746,045.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		309,961,488.92	321,171,615.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		32,027,544.28	35,387,477.85
递延所得税资产		631,967,554.94	634,620,261.54
其他非流动资产		3,267,596,118.55	3,604,162,024.02
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		42,078,450,303.52	38,735,228,699.25
资产合计		51,708,638,161.24	47,563,819,004.06

企业负责人：



主管会计工作负责人：



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

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			200,000,000.00
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		228,232.41	11,242,529.28
预收款项			
应付职工薪酬		51,495,175.03	46,688,641.16
其中：应付工资		50,360,357.54	45,611,499.98
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		10,475,622.42	12,413,438.96
其中：应交税金		10,168,690.68	11,975,818.04
其他应付款		4,039,173,248.39	3,473,330,246.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,233,800,000.00	2,494,809,945.51
其他流动负债		800,000,000.00	3,300,000,000.00
流动负债合计		6,135,172,278.25	9,538,484,801.26
非流动负债：			
长期借款		3,888,000,000.00	5,987,000,000.00
应付债券		13,871,291,383.69	7,680,786,163.54
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		14,400,000.00	19,200,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		189,274,937.89	28,011,831.82
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		17,962,966,321.58	13,714,997,995.36
负债合计		24,098,138,599.83	23,253,482,796.62
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		3,781,603,773.58	1,985,000,000.00
其中：永续债		3,781,603,773.58	1,985,000,000.00
资本公积		4,157,406,334.97	4,010,373,826.41
减：库存股			
其他综合收益		278,737,068.19	57,741,465.67
专项储备			
盈余公积		942,987,553.58	801,516,088.02
其中：法定公积金		942,987,553.58	801,516,088.02
未分配利润		6,449,764,831.09	5,455,704,827.34
所有者权益合计		27,610,499,561.41	24,310,336,207.44
负债和所有者权益总计		51,708,638,161.24	47,563,819,004.06

企业负责人：

刘新印

主管会计工作负责人：

闫万印

会计机构负责人：

郭金印

合并利润表

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		29,380,892,503.87	28,974,712,086.09	减：营业外支出	八、(七十五)	71,662,289.11	121,007,345.65
其中：营业收入	八、(六十一)	26,545,823,449.32	25,843,009,880.60	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,112,357,873.57	2,620,965,675.66
△利息收入	八、(六十一)	1,000,995,748.44	1,403,044,528.94	减：所得税费用	八、(七十六)	1,035,916,841.43	888,930,435.74
△手续费				五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,076,441,032.14	1,732,035,239.92
△手续费及佣金收入	八、(六十二)	1,834,073,306.11	1,728,657,676.55	(一) 按所有权归属分类：			
二、营业总成本		27,648,440,506.28	27,698,154,715.27	归属于母公司所有者的净利润		1,087,276,893.04	1,303,733,761.12
其中：营业成本	八、(六十三)	19,297,329,709.92	20,250,445,182.26	※少数股东损益		989,164,139.10	428,301,478.80
△利息支出	八、(六十一)	1,027,091,774.62	1,103,818,196.17	(二) 按经营持续性分类：			
△手续费及佣金支出	八、(六十二)	185,030,455.05	175,036,297.40	持续经营净利润		2,076,441,032.14	1,729,919,706.19
△退保金				终止经营净利润			2,115,533.73
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额			
△提取保险责任准备金净额		242,454.55	-68,967.32	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		235,738,831.58	100,687,256.55
△坏账红利支出				(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		217,880,072.09	60,833,266.00
△公允价值变动收益				1.重新计量设定受益计划变动额		-5,297,776.30	
税金及附加	八、(六十四)	395,293,467.68	488,677,280.31	2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
销售费用	八、(六十五)	2,053,273,794.29	1,930,767,149.13	☆3.其他权益工具投资公允价值变动			
管理费用	八、(六十六)	2,075,336,244.86	1,627,530,167.49	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	八、(七十七)	-5,297,776.30	
研发费用	八、(六十七)	64,422,409.87	37,241,592.51	(二) 将重分类进损益的其他综合收益		223,177,848.39	60,833,266.00
财务费用	八、(六十八)	2,550,420,195.44	2,084,707,817.32	1.权益法下可转损益的其他综合收益	八、(七十七)	-9,084,683.41	48,659,284.94
其中：利息费用		2,505,859,327.64	2,104,107,674.79	☆2.其他债权投资公允价值变动	八、(七十七)	504,802.01	749,876.35
利息收入		50,652,163.63	76,665,740.53	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	八、(七十七)	230,890,548.95	6,538,748.14
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		8,677,400.48	14,348,734.08	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其他				5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
加：其他收益	八、(六十九)	218,212,742.89	231,997,213.44	☆6.其他债权投资信用减值准备	八、(七十七)	-10,400.31	45,099.10
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(七十)	3,068,553,373.22	1,707,710,622.85	7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		728,177,641.13	486,745,539.21	8.外币财务报表折算差额	八、(七十七)	877,581.15	4,840,257.47
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				9.其他			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)				※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		17,858,759.49	39,853,990.55
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				七、综合收益总额		2,312,179,863.72	1,892,722,496.47
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(七十一)	-74,639,298.94	11,805,077.83	归属于母公司所有者的综合收益总额		1,305,156,965.13	1,364,567,027.12
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	八、(七十二)	-390,798,182.06	-287,683,309.10	※归属于少数股东的综合收益总额		1,007,022,898.59	468,155,469.35
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(七十三)	-1,510,732,593.29	-300,311,165.03	八、每股收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(七十三)	24,539,462.36	2,670,312.33	(一) 基本每股收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,067,587,501.77	2,642,746,123.14	(二) 稀释每股收益			
加：营业外收入	八、(七十四)	116,432,660.91	99,226,898.17				
其中：政府补助		33,822,039.95	43,234,409.52				

企业负责人：

主管会计工作负责人：

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

2019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)	750,882,048.98	705,210,488.66
减：营业成本	十二、(三)	32,072,895.00	32,603,329.45
税金及附加		13,180,323.48	10,685,037.92
销售费用		1,656,003.75	2,363,358.45
管理费用		191,629,017.29	138,224,097.61
研发费用			
财务费用		880,808,273.61	919,377,555.56
其中：利息费用		871,294,945.34	934,548,403.15
利息收入		7,978,766.77	16,987,814.03
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		115,294.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(四)	1,794,043,847.06	756,885,800.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		267,102,507.20	127,082,841.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		456,209.37	-270,037.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		9,949,407.07	663,990,666.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-96,004.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,436,004,289.23	1,022,563,539.62
加：营业外收入		3,093.01	189,344.04
其中：政府补助			
减：营业外支出		18,593,476.96	1,411,033.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,417,413,905.28	1,021,341,850.48
减：所得税费用		2,699,249.67	166,119,741.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,414,714,655.61	855,222,109.04
（一）持续经营净利润		1,414,714,655.61	855,222,109.04
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		220,995,602.52	50,609,878.40
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
2.将重分类进损益的其他综合收益		220,995,602.52	50,609,878.40
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-11,493,204.37	50,609,878.40
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		232,488,806.89	
六、综合收益总额		1,635,710,258.13	905,831,987.44

企业负责人：

刘新印

主管会计工作负责人：

闫万印

会计机构负责人：

郭金印

合并现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

2019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		32,577,868,987.13	33,852,072,856.96
△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		2,718,910,605.59	1,094,201,532.34
△拆入资金净增加额		120,000,000.00	1,226,402,399.94
△回购业务资金净增加额			2,871,402,737.92
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		152,659,274.22	191,119,612.50
收到其他与经营活动有关的现金		17,725,604,242.97	8,396,804,396.55
经营活动现金流入小计		53,295,043,109.91	47,632,003,536.21
购买商品、接受劳务支付的现金		29,009,791,194.45	28,198,121,042.58
△客户贷款及垫款净增加额			45,000,000.00
△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			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		640,313,958.80	744,685,401.85
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,415,708,287.45	3,181,944,808.73
支付的各项税费		2,849,268,912.30	2,463,544,713.52
支付其他与经营活动有关的现金		9,665,948,229.71	8,357,324,657.04
经营活动现金流出小计		45,581,030,582.71	42,990,620,623.72
经营活动产生的现金流量净额		7,714,012,527.20	4,641,382,912.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,118,205,200.63	19,205,254,519.03
取得投资收益收到的现金		1,713,962,643.84	926,797,778.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,876,141.71	77,886,862.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		162,284,405.76	16,854,540.99
收到其他与投资活动有关的现金		1,267,089,614.25	815,263,367.76
投资活动现金流入小计		30,313,418,006.19	21,042,057,068.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,328,591,038.92	8,067,531,954.97
投资支付的现金		34,877,001,296.78	25,536,362,561.26
△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		9,889,716.43	81,531,487.27
支付其他与投资活动有关的现金		1,364,134,161.23	230,741,550.44
投资活动现金流出小计		42,579,616,213.36	33,916,167,553.94
投资活动产生的现金流量净额		-12,266,198,207.17	-12,874,110,485.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,447,158,972.66	1,108,537,060.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,647,158,972.66	1,083,537,060.00
取得借款收到的现金		33,898,047,464.16	24,869,017,471.01
△发行债券收到的现金		8,590,261,649.94	12,960,523,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,911,824,398.14	4,197,477,128.42
筹资活动现金流入小计		51,847,292,484.90	43,135,554,659.43
偿还债务支付的现金		36,697,490,186.13	25,028,805,772.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,458,214,344.46	3,277,596,246.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		196,622,886.41	377,021,239.56
支付其他与筹资活动有关的现金		5,485,754,930.84	5,965,210,628.75
筹资活动现金流出小计		46,641,459,461.43	34,271,612,647.43
筹资活动产生的现金流量净额		5,205,833,023.47	8,863,942,012.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,372,915.43	73,413.67
五、现金及现金等价物净增加额		647,274,428.07	631,287,852.78
加：期初现金及现金等价物余额		17,481,113,936.22	16,849,826,083.44
六、期末现金及现金等价物余额	八、(七十八)	18,128,388,364.29	17,481,113,936.22

企业负责人：

刘新
印

主管会计工作负责人：

闫万
印

会计机构负责人：

郭金
印

母公司现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

2019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		124,648,842.46	99,768,531.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,436,398.82	22,067,138.97
经营活动现金流入小计		141,085,241.28	121,835,670.58
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		74,322,339.78	75,518,666.76
支付的各项税费		55,420,769.14	54,808,135.01
支付其他与经营活动有关的现金		138,451,907.64	48,925,485.18
经营活动现金流出小计		268,195,016.56	179,252,286.95
经营活动产生的现金流量净额		-127,109,775.28	-57,416,616.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,278,280,080.01	17,662,638,023.37
取得投资收益收到的现金		877,711,525.66	1,311,272,228.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,842.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,757,289.44	528,263,753.23
收到其他与投资活动有关的现金		921,647,256.21	1,103,875,540.75
投资活动现金流入小计		21,105,511,993.32	20,606,049,545.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,538,034.17	589,120,975.80
投资支付的现金		21,619,697,117.48	18,913,558,652.29
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		505,775,174.31	1,858,960,000.00
投资活动现金流出小计		22,327,010,325.96	21,361,639,628.09
投资活动产生的现金流量净额		-1,221,498,332.64	-755,590,082.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,800,000,000.00	25,000,000.00
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		11,144,600,000.00	11,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,066,882,003.12	3,049,556,401.54
筹资活动现金流入小计		15,011,482,003.12	14,174,556,401.54
偿还债务支付的现金		11,023,863,000.00	8,891,210,828.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,142,750,077.84	1,104,757,220.08
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		1,512,057,946.31	3,213,034,171.38
筹资活动现金流出小计		13,678,671,024.15	13,209,002,219.46
筹资活动产生的现金流量净额		1,332,810,978.97	965,554,182.08
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			
加：期初现金及现金等价物余额		1,033,241,800.26	880,694,317.00
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,017,444,671.31	1,033,241,800.26

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2019年度

编制单位：河南投资集团有限公司

项目	本年金额										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	小计		少数股东权益
一、上年年末余额	12,000,000,000.00	1,985,000,000.00	5,561,685,504.66		85,325,981.16	48,195,459.45	801,516,088.02	435,185,160.89	5,210,152,323.15	26,107,060,517.33	22,727,187,681.18	48,834,248,198.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	12,000,000,000.00	1,985,000,000.00	5,561,685,504.66		85,325,981.16	48,195,459.45	801,516,088.02	435,185,160.89	5,210,152,323.15	26,107,060,517.33	22,727,187,681.18	48,834,248,198.51
三、本增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,796,603,773.58	13,905,154.53		217,890,072.09	10,843,407.91	141,471,465.56	68,570,285.51	598,051,955.67	2,947,326,114.85	1,339,247,110.30	4,186,573,225.15
（一）综合收益总额					217,890,072.09				1,087,279,893.04	1,305,156,965.13	1,007,022,898.59	2,312,179,863.72
（二）所有者投入和减少资本			13,905,154.53							1,810,508,928.11	1,062,641,559.29	2,873,150,487.40
1.所有者投入的普通股			100,800,000.00							100,800,000.00	2,966,776,413.21	3,097,576,413.21
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他			-86,894,845.47									
（三）专项储备提取和使用						10,843,407.91				-86,894,845.47	-1,934,134,853.92	-2,021,029,699.36
1.提取专项储备						22,052,664.08				10,843,407.91	3,179,484.65	14,022,872.56
2.使用专项储备						11,209,256.17				22,052,664.08	6,682,390.12	28,735,054.20
（四）利润分配								68,570,285.51	-489,224,937.37	11,209,256.17	3,502,925.47	14,712,161.64
1.提取盈余公积									-141,471,465.56	-279,183,186.30	-733,596,812.23	-1,012,779,998.53
其中：法定公积金												
任意公积金												
2.储备基金												
3.企业发展基金												
4.利润归还投资												
2.提取一般风险准备								68,570,285.51	-68,570,285.51			
3.对所有者分配									-179,786,200.00	-179,786,200.00	-733,596,812.23	-913,383,012.23
4.其他									-69,396,986.30	-69,396,986.30		-69,396,986.30
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.法定盈余公积转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	12,000,000,000.00	3,781,603,773.58	5,575,590,659.19		283,206,053.25	59,038,867.36	942,987,553.58	503,755,446.40	5,808,204,278.82	28,954,386,632.18	24,066,434,791.48	53,020,821,423.66

企业负责人：刘新印

主管会计工作负责人：

郭金印

会计机构负责人：

郭金印

合并所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项目	上年金额										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	小计		
一、上年年末余额	12,000,000.00	1,985,000,000.00	5,702,732,440.81		-59,763,871.19	37,045,511.95	735,374,157.73	393,135,403.21	4,547,805,952.76	25,339,329,595.27	21,512,910,584.05	46,852,240,179.32
加：会计政策变更					64,256,586.35		-17,380,280.61	6,810.93	-162,117,433.08	-115,234,316.41	-730,986.19	-115,965,312.60
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	12,000,000.00	1,985,000,000.00	5,702,732,440.81		4,492,715.16	37,045,511.95	715,993,877.12	393,142,214.14	4,385,688,519.68	25,224,095,278.86	21,512,179,587.86	46,736,274,866.72
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)					60,933,266.00	11,149,947.50	85,522,210.90	42,042,946.75	824,463,803.47	882,965,238.47	1,215,009,093.32	2,097,973,331.79
(一) 综合收益总额					60,933,266.00				1,303,733,761.12	1,364,567,027.12	468,155,469.35	1,832,722,496
(二) 所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四) 利润分配												
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
# 储备基金												
# 企业发展基金												
# 利润归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者分配												
4.其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	12,000,000.00	1,985,000,000.00	5,561,685,504.66		65,325,981.16	48,195,459.45	801,516,088.02	435,185,160.89	5,210,152,323.15	26,107,060,517.33	22,727,187,681.19	48,834,248,198.51

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项目	本年金额								
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	12,000,000,000.00	1,985,000,000.00	4,010,373,828.41		57,741,465.67		801,516,088.02	5,455,704,827.34	24,310,336,207.44
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	12,000,000,000.00	1,985,000,000.00	4,010,373,828.41		57,741,465.67		801,516,088.02	5,455,704,827.34	24,310,336,207.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			147,032,508.56		220,995,602.52		141,471,465.56	994,060,003.75	3,300,163,353.97
（一）综合收益总额					220,995,602.52			1,414,714,655.61	1,635,710,258.13
（二）所有者投入和减少资本			147,032,508.56						1,943,636,282.14
1.所有者投入的普通股									100,800,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本									1,796,603,773.58
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他			46,232,508.56						46,232,508.56
（三）专项储备提取和使用									
1.提取专项储备									
2.使用专项储备									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积							141,471,465.56	-420,654,651.86	-279,183,186.30
其中：法定公积金							141,471,465.56	-141,471,465.56	
任意公积金									
#储备基金									
#企业发展基金									
#利润归还投资									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
*5.其他综合收益结转留存收益									
6.其他									
四、本年年末余额	12,000,000,000.00	3,781,603,773.58	4,157,406,336.97		278,737,068.19		942,987,553.58	6,449,764,831.09	27,610,499,561.41

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表 (续)

2019年度

单位: 人民币元

行次	项 目	上年金额									
		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	所有者权益合计	
1	一、上年年末余额	12,000,000,000.00	1,985,000,000.00	4,042,889,279.53		-51,475,070.62	733,374,157.73	5,194,132,254.66	23,903,720,621.30		
2	加: 会计政策变更					58,606,657.89	-17,380,280.61	-156,422,525.46	-115,196,148.18		
3	前期差错更正										
4	其他										
5	二、本年初余额	12,000,000,000.00	1,985,000,000.00	4,042,889,279.53		7,131,587.27	715,993,877.12	5,037,709,729.20	23,788,524,473.12		
6	三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-323,154,53.12		50,609,878.40	85,522,210.90	417,995,086.14	521,811,734.32		
7	(一) 综合收益总额					50,609,878.40		85,522,210.90	905,831,987.44		
8	(二) 所有者投入和减少资本			-323,154,53.12					-32,315,453.12		
9	1.所有者投入的普通股			25,000,000.00					25,000,000.00		
10	2.其他权益工具持有者投入资本										
11	3.股份支付计入所有者权益的金额										
12	4.其他			-57,315,453.12					-57,315,453.12		
13	(三) 专项储备提取和使用										
14	1.提取专项储备										
15	2.使用专项储备										
16	(四) 利润分配										
17	1.提取盈余公积						85,522,210.90	-437,227,010.90	-351,704,800.00		
18	其中: 法定公积金						85,522,210.90	-85,522,210.90			
19	任意公积金										
20	# 储备基金										
21	# 企业发展基金										
22	# 利润归还投资										
23	2.提取一般风险准备										
24	3.对所有者(或股东)的分配										
25	4.其他										
26	(五) 所有者权益内部结转										
27	1.资本公积转增资本(或股本)										
28	2.盈余公积转增资本(或股本)										
29	3.盈余公积弥补亏损										
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益										
31	☆5.其他综合收益结转留存收益										
32	6.其他										
33	四、本年年末余额	12,000,000,000.00	1,985,000,000.00	4,010,373,826.41		57,741,465.67	801,516,088.02	5,455,704,827.34	24,310,336,207.44		

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘新印

鹏印

郭金印

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。河南省财政厅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。公司法定代表人为刘新勇,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	豫能控股	河南豫能控股股份有限公司
2	燃料公司	河南投资集团燃料有限责任公司
3	龙丰热电	濮阳龙丰热电有限公司
4	濮阳豫能	濮阳豫能发电有限责任公司
5	郑州豫能	郑州豫能热电有限公司
6	郑新电力	郑州新力电力有限公司
7	丰鹤发电	鹤壁丰鹤发电有限责任公司
8	大河纸业	大河纸业有限公司
9	中原证券	中原证券股份有限公司
10	中原信托	中原信托有限公司
11	河南创投	河南创业投资股份有限公司
12	新安财富	北京新安财富创业投资有限责任公司
13	担保公司	河南投资集团担保有限公司
14	中原海云	河南中原海云股权投资基金管理有限公司
15	汇融基金	河南投资集团汇融基金管理有限公司
16	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)
17	豫泽租赁	中原豫泽融资租赁(上海)有限公司
18	河南资产	河南资产管理有限公司
19	战投基金	河南省战略新兴产业投资基金有限公司

2019年1月1日-2019年12月31日

序号	公司简称	公司全称
20	战新基金	河南省战新产业投资基金（有限合伙）
21	军民融合基金	河南省豫投军民融合产业投资基金（有限合伙）
22	中原资本	中原资本国际控股有限公司
23	立安卓越	河南立安卓越保险经纪有限责任公司
24	中富支付	中富支付服务有限公司
25	拓洋实业	郑州拓洋实业有限公司
26	安彩高科	河南安彩高科股份有限公司
27	安彩太阳能	河南安彩太阳能玻璃有限责任公司
28	立安实业	河南省立安实业有限责任公司
29	省科投	河南省科技投资有限公司
30	物资站	河南省林业厅物资站
31	发展燃气	河南省发展燃气有限公司
32	丹阳岛	河南投资集团丹阳岛开发有限公司
33	天然气储运	河南省天然气储运有限公司
34	城发公司	河南城市发展投资有限公司
35	城发环境	河南城发环境股份有限公司
36	许平南高速	河南省许平南高速公路有限责任公司
37	颐城控股	河南颐城控股有限公司
38	林州大峡谷	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司
39	扶沟林场	国有扶沟林场
40	西华林场	河南省国有西华林场
41	内黄林场	河南内黄林场
42	濮阳农工商	濮阳市农工商总公司
43	绿原林产品	河南绿原林产品有限公司
44	汇融人力	河南汇融人力资源管理有限公司
45	资产管理公司	河南投资集团资产管理有限公司
46	豫龙同力	驻马店市豫龙同力水泥有限公司
47	黄河同力	洛阳黄河同力水泥有限责任公司
48	平原同力	新乡平原同力水泥有限责任公司
49	省同力	河南省同力水泥有限公司
50	豫鹤同力	河南省豫鹤同力水泥有限公司
51	腾跃同力	三门峡腾跃同力水泥有限公司
52	中非同力	中非同力投资有限公司
53	同力骨料	驻马店市同力骨料有限公司
54	濮阳建材	濮阳同力建材有限公司
55	豫南水泥	河南省豫南水泥有限公司
56	信产投	河南信息产业投资有限公司

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。

本公司子公司中原证券自2018年1月1日起执行财政部2017年颁布的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”),以及《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(上述四个准则以下统称“新金融工具准则”),自2019年1月1日起执行财政部2018年颁布的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。中原证券财务报表按照《企业会计准则——基本准则》、新收入准则、新金融工具准则、新租赁准则和其他具体会计准则等规定进行编制。

本公司子公司城发环境、豫能控股、安彩高科、新安财富、中原海云自2019年1月1日起执行新金融工具准则,其财务报表按照《企业会计准则——基本准则》、新金融工具准则和其他具体会计准则等规定进行编制。

本公司参照财政部《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会[2017]22号)中的相关规定,将城发环境、豫能控股、安彩高科、中原证券、新安财富、中原海云按照新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则编制的报表中相关项目直接与母公司和其他子公司的报表进行合并。

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2019年12月31日的财务状况、2019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、尚未执行新金融工具准则的公司

(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

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

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

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

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

2、已执行新金融工具准则的公司

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，同时形成其他单位的金融负债或权益工具的

合同。

(1) 金融工具的初始确认和计量

本公司成为金融工具的合同一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产及金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融资产的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (i) 以摊余成本计量的金融资产；
- (ii) 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (iii) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产的分类取决于本公司管理该资产的业务模式及该资产的现金流量特征。

业务模式反映了本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理以及业务管理人员获得报酬的方式等。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。与基本借贷安排相一致的合同现金流量特征指相关金融工具在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

本公司改变其管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不得对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

本公司对债务工具资产和权益工具资产的分类具体如下：

①债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。本公司基于管理金融资产的业务模式及金融资产的合同现金流量特征，将债务工具划分为以下三种计量类别：

以摊余成本计量：如果本公司管理该金融资产是以收取合同现金流量为目标，且该金融资产的合同现金流量仅为对本金和利息的支付，同时并未指定该资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：如果本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售该金融资产为目标，该金融资产的合同现金流量仅为对本金和利息的支付，同时并未指定该资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益核算。

以公允价值计量且其变动计入损益：对于不满足以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益条件的资产，本公司将其计入以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。

此外，在初始确认时如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将金融资产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。该指定一经作出，不得撤销。

②权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。在同时满足下列条件的情况下，本公司持有的金融资产属于权益工具：

a. 该金融工具应当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；

b. 将来须用或可用发行人自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当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，发行人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。

本公司的权益工具投资全部分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产除外。本公司对上述指定的政策为，将不以取得投资收益为目的的权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

对于含嵌入式衍生工具的金融资产，在确定合同现金流量是否仅为对本金和利息支付时，将其作为一个整体进行分析。

(3) 金融负债的分类

本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以下情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债：包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）以及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债。

②由于金融资产转让不符合终止确认条件或应用继续涉入法进行核算而确认的金融负债。当该转让不符合终止确认条件时，本公司根据该转让收取的对价确认金融负债，并在后续期间确认因该负债产生的所有费用。

③财务担保合同和贷款承诺。

（4）金融工具的后续计量

①以摊余成本计量的金融资产或负债

金融资产或负债的摊余成本以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整确定：

a. 扣除已偿还的本金；b. 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；c. 扣除计提的累计信用减值准备（仅适于金融资产）。

实际利率是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不应当考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

债务工具：分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的利得或损失，除减值损失或利得和汇兑损益外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是采用实际利率法计算的该金融资产利息计入当期损益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

权益工具：将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的金融资产的,该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益。作为投资回报的股利收入在本公司确定对其收取的权利成立时进行确认并计入当期损益。企业只有在同时符合下列条件时,才能确认股利收入并计入当期损益:a)企业收取股利的权利已经确立;b)与股利相关的经济利益很可能流入企业;c)股利的金额能够可靠计量。

③以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产或负债

本公司将以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益,除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一:

a.属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

b.是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,且按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第六十八条规定,该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(5) 金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础,对下列金融资产进行减值会计处理并确认损失准备:

①以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;

②租赁应收款;

③合同资产;

④本公司发行的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外的贷款承诺和满足一定条件的财务担保合同。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司结合前瞻性信息进行预期信用损失评估,并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素:①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;②货币时间价值;③在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或

努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第1阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第2阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第3阶段：对于已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的

情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

(6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移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及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有充分的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉

情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况综合如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0-5	0-5
1 至 2 年	5-15	5-15
2 至 3 年	10-40	10-40

2019年1月1日-2019年12月31日

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3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、基础设施行业：

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

注1：电力行业包括燃料公司、龙丰热电、郑州热电厂、郑新电力、濮阳豫能、郑州豫能。

注2：水泥行业包括豫龙同力、黄河同力、省同力、豫鹤同力、平原同力、腾跃同力、同力骨料、濮阳建材、中非同力、豫南水泥。

注3：造纸行业包括大河纸业。

注4：基础设施行业包括城发公司。

金融行业：

账 龄	河南资产	中原信托	河南创投	战投基金	军民融合基金
1年以内(含1年)	0%	个别认定法	5%	5%	5%
1至2年	10%		10%	10%	10%
2至3年	40%		30%	30%	30%
3至4年	60%		50%	50%	50%
4至5年	80%		80%	80%	80%
5年以上	100%		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
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	绿原林产品	物资站	内黄林场	濮阳农工商
1年以内(含1年)	0%	0%	0%	0%	0%
1至2年	10%	10%	10%	10%	10%
2至3年	20%	30%	40%	20%	20%
3至4年	50%	50%	60%	50%	50%

2019年1月1日-2019年12月31日

账龄	颐城控股	绿原林产品	物资站	内黄林场	濮阳农工商
4至5年	80%	80%	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%	100%

其他行业:

账龄	天然气储运	拓洋实业	丹阳岛	资产管理公司	立安卓越
1年以内(含1年)	1%	0%	0%	1%	5%
1至2年	10%	10%	10%	10%	10%
2至3年	40%	30%	20%	40%	30%
3至4年	60%	50%	50%	60%	50%
4至5年	80%	80%	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%	100%

其他行业(续):

账龄	投资集团	立安实业	发展燃气	省科投	汇融人力
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%
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)合同资产

本条会计政策适用于执行新收入准则的子公司。

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本集团将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(十三)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。

(十四)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。

(十五)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。

(十六)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。

(十七) 在建工程

1、在建工程的类别

以立项项目分类核算。

2、在建工程的计价

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

3、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转

入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八)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。

(十九) 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。

(二十) 使用权资产

本条会计政策适用于执行新租赁准则的子公司。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(二十一)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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 合同负债

本条会计政策适用于执行新收入准则的子公司。

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

(二十五) 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。

(二十六)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。

(二十七)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。

(二十八) 租赁负债

本条会计政策适用于执行新租赁准则的子公司。

在租赁期开始日,本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债,短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时,本集团采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(二十九) 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。

（三十）收入

1、尚未执行新收入准则的子公司

（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。

2、已执行新收入准则的子公司

本公司收入在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品（指商品或服务）控制权时确认。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务是指本公司向客户转让可明确区分商品或提供服务的承诺。既包括合同中明确的承诺，也包括客户基于本公司已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等于合同订立时合理预期本公司将履行的承诺。

本公司于合同开始日，对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行约义务；否则，属于在某一时点履行约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，若本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（三十一）建造合同

本条会计政策适用于尚未执行新收入准则的子公司。

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。

(三十二) 合同成本

本条会计政策适用于执行新收入准则的子公司。

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减

值准备，并确认为资产减值损失：

- 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

(三十三)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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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、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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷

款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十四) 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。

(三十五) 租赁

1、尚未执行新租赁准则的子公司

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。

2、已执行新租赁准则的子公司

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(三十六) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为划分为持有待售的资产，持有待售的处置组中的负债列示为划分为持有待售的负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十七) 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) 主要会计政策变更说明

1. 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

2. 子公司执行新企业会计准则之影响

(1) 子公司执行新金融工具准则之影响

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，具体会计政策见附注四、（九）中“2、已执行新金融工具准则的公司”部分。

相关子公司在编制2019年财务报表时已采用新金融工具准则。首次施行新金融工具准则日为2019年1月1日，该变化构成了会计政策变更，且相关金额的调整已经确认在财务

报表中。各相关子公司选择不比较期间信息进行重述，金融资产和金融负债于首次施行日的账面价值调整计入当期的期初留存收益。鉴于各子公司执行新金融工具准则对本公司合并报表层面期初留存收益影响较小，本公司在合并报表层面未予调整期初留存收益。

(2) 子公司执行新租赁准则对财务报表调整的综合影响

财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），子公司中原证券在编制2019年年度财务报表时已采用新租赁准则。按照新租赁准则的过渡条款，中原证券未重述2018年度的比较数字，因采用新租赁准则而做出的重分类及调整在2019年1月1日期初资产负债表内确认，该准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

在首次执行新租赁准则的过程中，中原证券使用了该准则允许采用的下列实务简易处理方法：对具有合理相似特征的租赁组合采用单一折现率；截至2019年1月1日的剩余租赁期短于12个月的经营租赁作为短期租赁处理，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

中原证券执行新租赁准则对2019年1月1日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前2018年12月31日余额	会计政策变更后2019年1月1日余额	调整数
资产：			
使用权资产		158,368,705.04	158,368,705.04
其他非流动资产	3,720,850,500.15	3,707,265,274.83	-13,585,225.32
负债：			
租赁负债		144,783,479.72	144,783,479.72

使用权资产根据与租赁负债相等的金额计量，并按照2018年12月31日资产负债表内确认的与该租赁相关的预付或计提的租赁付款额予以调整。中原证券的租赁合同均为非亏损合同，不需要在首次执行日对使用权资产进行调整。

3. 会计核算办法修改之影响

(1) 母公司

2019年12月，公司对《会计核算办法》进行修订，将公司利润表“财务费用”项目将“根据‘财务费用’科目发生额填列”修改为“根据‘利息支出’和‘财务费用’科目发生额填列”，修订后的会计核算办法自2019年1月1日起实行，可比报表进行相应调整。该修订仅为财务列报的变化，对合并及公司净利润和所有者权益无实质影响，具体变动如下：

合并利润表	2018年度		调整金额
	追溯后金额	追溯前金额	

2019年1月1日-2019年12月31日

合并利润表	2018年度		调整金额
	追溯后金额	追溯前金额	
营业成本	20,287,221,604.46	21,192,832,176.43	-905,610,571.97
财务费用	2,133,651,810.51	1,228,041,238.54	905,610,571.97
利润表	2018年度		调整金额
	追溯后金额	追溯前金额	
营业成本	32,603,329.45	938,213,901.42	-905,610,571.97
财务费用	919,377,555.56	13,766,983.59	905,610,571.97

(2) 子公司城发公司

城发公司子公司许昌许鄆城际快速通道开发建设有限公司调整会计核算办法,追溯调整比较期间报表,对公司合并财务报表影响如下:

资产负债表项目	2018年12月31日		调整金额
	追溯后金额	追溯前金额	
长期应收款	12,837,676,585.76	12,800,272,829.38	37,403,756.38
递延所得税负债	112,273,124.29	102,922,185.19	9,350,939.10
未分配利润	5,210,152,323.15	5,190,515,351.06	19,636,972.09
少数股东权益	22,727,187,681.18	22,718,771,835.99	8,415,845.19
利润表项目	2018年度		调整金额
	追溯后金额	追溯前金额	
营业收入	25,843,009,880.60	25,891,326,539.61	-48,316,659.01
营业成本	21,156,055,754.23	21,192,832,176.43	-36,776,422.20
财务费用	1,179,097,245.35	1,228,041,238.54	-48,943,993.19
所得税费用	888,930,435.74	879,579,496.64	9,350,939.10
净利润	1,732,035,239.92	1,703,982,422.64	28,052,817.28
少数股东损益	428,301,478.80	419,885,633.61	8,415,845.19

(二) 本期无会计估计变更事项

(三) 本期无前期会计差错更正

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%、9%、13%
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%、16.5%、25%

(二) 税收优惠情况

1、濮阳农工商、内黄林场等林业单位免征企业所得税。

2、豫龙水泥、黄河同力、腾跃同力、豫鹤同力、平原同力

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、城发环境

根据财政部 国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点。公路经营企业中的一般纳税人收取试点前开工的高速公路的车辆通行费，可以选择适用简易计税方法，减按3%的征收率计算应纳税额。试点前开工的高速公路，是指相关施工许可证明上注明的合同开工日期在2016年4月30日前的高速公路。公司经营、管理的高速公路符合简易计税条件，减按3%的征收率缴纳增值税。

《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）规定：利用垃圾发电产生的电力收入在符合条件时享受100%比例增值税退税优惠政策，垃圾处理收入享受70%比例增值税退税优惠政策。济源霖林公司2019年度利用垃圾发电产生的电力收入符合相关条件，享受100%比例增值税退税优惠政策；垃圾处理劳务收入享受70%比例增值税退税优惠政策。

《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定：企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司子公司济源霖林环保能源有限公司2019年度享受免征企业所得税优惠政策。

《中华人民共和国环境保护税法》第十二条第（三）款规定：依法设立的城乡污水集中处理、生活垃圾集中处理场所排放相应应税污染物，不超过国家和地方规定的排放标准的，暂予免征环境保护税。公司子公司济源霖林环保能源有限公司2019年度享受免征环境保护税优惠政策。

4、拓洋实业

根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号），2017年8月29日，拓洋实业的子公司郑州拓洋生物工程有限公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技

术企业证书，有效期为三年，2019年度企业所得税优惠税率为15%。

5、河南创投

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），河南创投投资的“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。

6、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。

7、豫能控股

根据国税地〔1989〕第13号文《电力行业土地使用税的减免优惠》：“对火电厂厂区围墙内的用地，均应照章征收土地使用税；对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专用线路用地，免征土地使用税”的有关规定。本集团子公司南阳天益发电有限责任公司（以下简称“南阳天益”）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（以下简称“南阳鸭电”）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。报告期内，南阳天益和南阳鸭电按照上述规定继续享受免税优惠政策。

南阳天孚实业有限公司（以下简称“南阳天孚”）依据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函〔2009〕185号），收入符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得额。

8、安彩高科

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）之规定，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。河南安彩能源股份有限公司燃气管道分公司符合上述政策规定，适用对增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕

13号)之规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。河南安彩燃气有限责任公司之子公司河南安华新能源有限公司、汤阴县安彩新能源有限责任公司、安阳县安彩燃气销售有限责任公司、淇县安彩天然气销售有限公司、鹤壁安彩中联天然气销售有限责任公司本年度年应纳税所得额符合上述政策规定,适用上述企业所得税的税收优惠政策。

9、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。

大河纸业子公司濮阳龙丰纸业有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组关于公示河南省2017年第二批拟认定高新技术企业名单的通知,被认定为高新技术企业。按所得税法规定,企业所得税享受15%的优惠税率。

10、中原证券、中原资本

中原资本、中原证券子公司中州国际金融控股有限公司及其附属香港地区子公司按照香港特别行政区相关规定适用16.5%的综合利得税税率。中原资本由于经营业务属于离岸贸易,免纳利得税。

11、省科投、信产投

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)及《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)相关规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

省科投所属子公司河南慧实能源有限公司、信产投所属子公司河南数岸科技运营有限公

司 2019 年符合小型微利企业条件，享受上述小型微利企业所得税减免税政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的二级子企业基本情况

序号	企业名称	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	豫能控股	1	郑州市	投资管理以电力生产为主的能源项目	115,058.78	64.20	64.20	352,967.62	1
2	燃料公司	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	100	5,385.61	1
3	龙丰热电	1	濮阳市	供电、供热等	6,050.00	100	100	6,050.00	1
4	濮阳豫能	1	濮阳市	承担 2X600MW 级发电机组项目建设	116,050.00	100	100	116,050.00	1
5	郑州豫能	5	郑州市	热电技术研发及发电项目运营。	108,000.00	100	100	108,000.00	1
6	郑新电力	1	郑州市	电力、热力及相关产品的生产与销售	73,379.00	100	100	56,406.57	3
7	郑州热电厂	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	100		3
8	大河纸业	1	郑州市	纸品、纸浆、中高密度板的销售	54,882.70	100	100	75,862.34	1
9	中原证券	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	366,907.07	21.271	21.271	87,617.38	1
10	中原信托	2	郑州市	信托业务	400,000.00	58.96	58.96	396,052.84	1
11	河南创投	1	郑州市	投资；投资咨询，中介服务	10,500.00	68.63	80.95	8,485.00	1
12	新安财富	1	北京市	创业投资业务；创业投资咨询业务等	20,000.00	96	98	14,981.37	3
13	担保公司	1	郑州市	担保业务	100,000.00	100	100	100,000.00	1
14	中原海云	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	49	1,960.00	1
15	颍城控股	1	郑州市	房地产开发经营	158,600.00	100	100	160,601.68	1
16	拓洋实业	1	郑州市	食品添加剂、维生素 C 的生产	3,750.00	60	60	2,250.00	1
17	发展燃气	1	郑州市	天然气的投资建设管理；城市燃气投资建设	42,135.00	70	70	33,074.40	1
18	丹阳岛	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	100	2,000.00	1
19	安彩高科	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
20	立安实业	1	郑州市	普通机械、电器设备、建筑材料等的销售	2,110.00	100	100	2,198.73	1
21	省科投	1	郑州市	科技、实业投资，投资咨询	28,213.37	100	100	22,656.49	3
22	内黄林场	4	安阳市	林木种苗生产供应	2,746.56	100	100	8,209.26	3
23	物资站	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	100	51.37	3
24	濮阳农工商	1	安阳市	粮食、蔬菜、瓜果、林木的种植与销售	742.45	100	100	1,334.85	3

2019年1月1日-2019年12月31日

序号	企业名称	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
25	绿原林产品	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	100	1,001.00	1
26	资产管理公 司	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	100	15,000.00	1
27	中富支付	1	郑州市	非金融机构支付服 务；有关后勤服务	20,000.00	100	100	20,000.00	1
28	汇融基金	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	100	5,000.00	1
29	豫投基金	1	郑州市	从事非证券类股权 投资活动及相关咨 询服务	89,025.00	100	100	89,025.00	1
30	汇融人力	1	郑州市	人力资源管理咨询 服务	1,100.00	100	100	1,100.00	1
31	豫泽租赁	1	上海市	租赁业务	21,000.00	100	100	21,000.00	1
32	河南资产	1	郑州市	投资与资产管理	500,000.00	53.07	65	325,004.16	1
33	城发公司	1	郑州市	基础设施投资	194,014.28	100	100	117,900.00	1
34	城发环境	1	郑州市	基础设施投资	49,638.20	56.19	56.19	88,281.15	1
35	豫南水泥	1	驻马店市	水泥生产销售	25,643.08	86.15	97.29	22,774.40	3
36	豫龙同力	1	驻马店市	水泥生产销售	57,194.02	70	70	70,630.86	1
37	同力骨料	1	驻马店市	水泥熟料、水泥及制 品的销售	3,764.00	62.96	62.96	2,964.77	1
38	平原同力	1	新乡市	水泥熟料、水泥及制 品的销售	26,870.00	100	100	34,417.01	1
39	省同力	1	鹤壁市	水泥熟料、水泥及制 品的销售	20,596.00	100	100	42,415.58	1
40	黄河同力	1	洛阳市	水泥熟料、水泥及制 品的销售	46,212.11	73.15	73.15	58,013.46	1
41	豫鹤同力	1	鹤壁市	水泥熟料、水泥及制 品的销售	16,979.08	60	60	12,218.86	1
42	中非同力	1	郑州市	投资与资产管理	6,122.00	100	100	5,307.10	1
43	腾跃同力	1	三门峡市	水泥熟料、水泥及制 品的销售	39,000.00	100	100	15,012.32	3
44	濮阳建材	1	濮阳市	水泥熟料、水泥及制 品的销售	2,950.00	100	100	2,756.39	1
45	战投基金	1	郑州市	投资与资产管理	33,562.50	100	100	33,562.50	1
46	中原资本	1	香港	投资	107.77	100	100	107.91	1
47	战新基金	1	郑州市	从事非证券类股权 投资活动及相关咨 询服务	140,114.26	100	100	140,114.26	1
48	军民融合基 金	1	洛阳市	创业投资、股权投资 及相关咨询服务	25,801.85	54.95	54.95	14,179.95	1
49	立安卓越	1	郑州市	保险业务、再保险 经济业务	5,000.00	100	100	5,000.00	3
50	信产投	1	郑州市	信息及相关产业投 资、运营管理	50,000.00	100	100	50,000.00	1
51	天然气储运	1	郑州市	城镇燃气发展规划 与应急保障；燃气经 营与服务	50,000.00	35	35	17,500.00	1

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

2019年1月1日-2019年12月31日

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	中原证券	21.271	21.271	386,907.07	87,241.77	2	实际控制
2	中原海云	49.00	49.00	4,000.00	1,960.00	2	实际控制
3	安彩高科	47.26	47.26	86,295.60	144,502.20	2	实际控制
4	天然气储运	35.00	35.00	50,000.00	17,500.00	2	实际控制

注：仅披露公司二级子企业。

(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	商丘市民权林场	100.00	100.00	156.15	4,341.90	2	不控制
2	国有扶沟林场	100.00	100.00	16.29	227.39	2	不控制
3	河南省国有西华林场	100.00	100.00	48.54	409.35	2	不控制

注：仅披露公司二级子企业。

(四) 重要的非全资二级子企业情况

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	35.80	35,425,579.78		2,071,985,035.76
2	中原证券	78.729	45,491,352.36	60,433,137.06	7,556,404,956.60
3	城发环境	43.81	273,433,779.15	50,019,238.04	1,312,504,886.65

2、主要财务信息 (单位：万元)

项目	本期数			上期数		
	豫能控股	中原证券	城发环境	豫能控股	中原证券	城发环境
流动资产	342,399.81	3,901,732.15	118,879.14	467,121.32	3,762,472.84	108,938.23
非流动资产	1,655,559.82	455,258.09	780,871.23	1,663,966.00	433,055.46	726,609.50
资产合计	1,997,959.63	4,356,990.24	899,750.37	2,131,087.32	4,215,528.30	835,547.73
流动负债	726,400.55	2,824,887.72	256,462.95	778,450.30	2,677,926.28	229,156.01
非流动负债	620,187.91	482,323.88	310,496.64	705,964.42	410,098.05	327,968.88
负债合计	1,346,588.46	3,307,211.60	566,959.59	1,484,414.72	3,088,024.32	557,124.89
营业收入	808,929.27	237,252.70	226,297.52	808,151.88	164,966.16	202,804.31
净利润	8,147.98	7,508.29	62,873.33	-87,229.69	9,585.75	58,790.96
综合收益总额	8,472.23	6,750.05	62,873.33	-87,229.69	14,005.60	58,790.96
经营活动现金流量	157,556.49	348,834.00	118,586.91	106,089.55	159,152.07	123,877.14

(五) 本期不再纳入合并范围的原子公司或结构化主体

名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产
扶沟林场	周口市	林木种苗生产	100	100	不控制	12,760,168.06	5,013,382.58	7,746,785.48
西华林场	西华县	供应	100	100	不控制	19,696,068.76	3,282,243.70	16,413,825.06

注：仅披露公司二级子企业。

八、合并财务报表重要项目注释

以下项目注释（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初余额指2018年12月31日，期末余额指2019年12月31日，本期指2019年度，上期指2018年度。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	663,311.41	777,327.17
银行存款	15,336,364,861.22	14,781,465,136.95
其他货币资金	935,641,064.05	808,204,697.83
合 计	16,272,669,236.68	15,590,447,161.95
其中：存放在境外的款项总额	519,438,108.83	494,339,535.88

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	期初余额
自有备用金	170,907,131.02	75,837,969.13
客户备付金	2,184,595,530.37	1,976,334,559.16
信用备用金	162,546,854.45	288,180,204.50
合 计	2,518,049,515.84	2,340,352,732.79

注：结算备付金为中原证券持有。

（三）☆ 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债务工具投资	13,810,266,165.45	8,842,288,627.40
其他	3,416,752,481.31	5,089,467,343.88
合 计	17,227,018,646.76	13,931,755,971.28

注：交易性金融资产为中原证券按照新金融工具准则核算列报，其他主要为中原证券持有的公募基金、股票、银行理财产品、券商资管产品等。

（四）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	期初公允价值
1. 交易性金融资产	1,576,851,618.92	1,263,364,972.55
(1) 权益工具投资	27,575,321.92	27,119,112.55
(2) 其他	1,549,276,297.00	1,236,235,860.00
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	2,172,946,973.53	706,769,798.96
(1) 债务工具投资	2,172,946,973.53	698,780,000.00
(2) 其他		7,989,798.96
合 计	3,749,798,592.45	1,970,124,771.51

（五）衍生金融资产

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期末余额	期初余额
商品期货	65,075.00	
商品期权	53,190.00	
远期合约	11,265,850.93	62,985,609.15
合 计	11,384,115.93	62,985,609.15

注：衍生金融资产为中原证券持有。

(六) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	375,973,712.72		375,973,712.72	1,231,439,530.99		1,231,439,530.99
商业承兑汇票	9,749,900.00	481,895.00	9,268,005.00	140,000.00		140,000.00
合 计	385,723,612.72	481,895.00	385,241,717.72	1,231,579,530.99		1,231,579,530.99

2. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	21,901,731.50
合 计	21,901,731.50

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	911,597,867.33	170,838,883.48
合 计	911,597,867.33	170,838,883.48

(七) 应收账款

1. 应收账款分类披露

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	328,910,455.24	4.54	159,845,715.09	48.60
按组合计提坏账准备的应收账款	6,845,277,606.20	94.47	306,735,181.47	4.48
账龄组合	6,670,672,371.61	92.06	265,528,135.51	3.98
其他组合	174,605,234.59	2.41	41,207,045.96	23.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	71,773,230.19	0.99	61,882,996.45	86.22
合 计	7,245,961,291.63	100.00	528,463,893.01	7.29

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

2019年1月1日-2019年12月31日

种类	期初数			
	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	431,722,982.71	6.65	143,351,282.87	33.20
按组合计提坏账准备的应收账款	5,996,308,216.72	92.32	138,784,805.00	2.31
账龄组合	5,472,399,727.88	84.26	138,241,634.24	2.53
其他组合	523,908,488.84	8.06	543,170.76	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,781,280.36	1.03	66,781,280.36	100.00
合计	6,494,812,479.79	100.00	348,917,368.23	5.37

(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
河南中孚实业股份有限公司(豫能控股)	251,625,608.23	107,994,115.52	1至2年	42.92	出现履约风险
应收融资融券证券款及其他合计(中原证券)	25,822,823.17	10,034,816.67	0至3年	38.86	预计部分无法收回
河南大有能源股份有限公司物资采购中心(腾跃同力)	25,066,377.64	15,421,136.70	4至5年	61.52	预计部分无法收回
河南省电力公司(郑州热电厂)	13,476,153.62	13,476,153.62	5年以上	100.00	预计无法收回
北京草木年华商贸有限公司(安彩太阳能)	12,919,492.58	12,919,492.58	2至5年	100.00	进入强制执行阶段,收回可能性较小
合计	328,910,455.24	159,845,715.09	—	48.60	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,386,350,516.91	95.74	160,698,775.54	5,248,909,915.51	95.91	34,148,288.95
1至2年	134,091,419.32	2.01	10,657,354.74	96,397,369.48	1.76	9,094,073.75
2至3年	52,035,142.09	0.78	9,856,162.13	28,260,640.79	0.52	6,831,724.22
3年以上	98,195,293.29	1.47	84,315,843.10	98,831,802.10	1.81	88,167,547.32
合计	6,670,672,371.61	100.00	265,528,135.51	5,472,399,727.88	100.00	138,241,634.24

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险保理款(豫能控股)	64,563,983.55			521,192,635.02		
有风险保理款(豫能控股)	110,041,251.04	37.45	41,207,045.96	2,715,853.82	20.00	543,170.76
合计	174,605,234.59	23.60	41,207,045.96	523,908,488.84	0.10	543,170.76

2019年1月1日-2019年12月31日

(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
大连闻达 (拓洋实业)	9,968,150.56	151,477.18	1-2年	1.52	预计部分无法收回
广州市思汗实业有限公司 (大河纸业)	5,440,801.61	5,440,801.61	3年以上	100.00	诉讼后难以执行
泰通 (泰州) 工业有限公司 (安彩高科)	4,995,723.55	4,995,723.55	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
河南国安建设集团有限公司 (平原同力)	4,923,442.20	4,923,442.20	3年以上	100.00	多次催收无果, 无法收回
郑州星楠纸制品印刷有限公司 (大河纸业)	4,243,335.63	4,243,335.63	3年以上	100.00	诉讼后难以执行
郑州丽紫纸业有限公司 (大河纸业)	4,065,390.19	4,065,390.19	3年以上	100.00	诉讼后难以执行
北京海润泉商贸有限责任公司 (颐城控股)	2,963,528.10	2,963,528.10	3年以上	100.00	预计无法收回
杭州普阳玻璃科技有限公司 (安彩高科)	2,389,298.21	2,389,298.21	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
江阴海润太阳能电力有限公司 (安彩高科)	2,241,505.37	2,167,945.01	3年以上	96.72	
欧贝黎新能源科技股份有限公司 (安彩高科)	2,036,545.22	2,036,545.22	3年以上	100.00	
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	
洛阳仁同建材有限公司 (腾跃同力)	1,684,692.71	1,684,692.71	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 (腾跃同力)	1,437,096.90	1,437,096.90	3年以上	100.00	预计无法收回
洛阳白马民生制药有限公司 (颐城控股)	1,293,345.09	1,293,345.09	3年以上	100.00	预计无法收回
徐州帝龙玻璃科技有限公司 (安彩太阳能)	1,262,181.70	1,262,181.70	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
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	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
河南春都美厨连锁有限公司 (颐城控股)	1,235,175.02	1,235,175.02	3年以上	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	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
废旧物资处理 (颐城控股)	1,037,700.00	1,037,700.00	3年以上	100.00	预计无法收回
浙江昱辉阳光能源江苏有限公司 (安彩高科)	1,024,003.90	1,024,003.90	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
太仓海润太阳能有限公司 (安彩高科)	1,013,810.00	1,013,810.00	3年以上	100.00	
洛阳天马建材科技开发有限公司 (腾跃同力)	975,800.00	975,800.00	3年以上	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	经诉讼未收回
河南省民通华瑞纸业有限公司 (大河纸业)	656,233.18	656,233.18	3年以上	100.00	经诉讼未收回
史振义 (腾跃同力)	635,105.54	635,105.54	3年以上	100.00	预计无法收回

2019年1月1日-2019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
霸州市顺丰家具有限公司 (安彩太阳能)	617,500.59	617,500.59	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
河南省汉正物资贸易有限公司 (腾跃同力)	579,019.50	579,019.50	3年以上	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	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
洛阳明安营造工程有限公司康城逸树项目部 (腾跃同力)	491,153.00	491,153.00	3年以上	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)	480,046.18	480,046.18	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
霸州市胜昌茂玻璃家具有限公司 (安彩太阳能)	471,969.56	471,969.56	3年以上	100.00	
湖北星云特种玻璃加工有限公司 (安彩太阳能)	441,857.10	441,857.10	3年以上	100.00	
嵩县白云建筑安装有限公司 (腾跃同力)	421,378.20	421,378.20	3年以上	100.00	预计无法收回
河南惠平意诺节能门窗有限公司 (安彩太阳能)	392,394.63	392,394.63	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
霸州市东泰家具有限公司 (安彩太阳能)	374,847.23	374,847.23	3年以上	100.00	
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	
洛阳水生态投资开发有限公司 (城发公司)	356,000.00	356,000.00	1-2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	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
霸州市永茂玻璃家具有限公司 (安彩太阳能)	308,687.67	308,687.67	3年以上	100.00	
淮安明扬玻璃工程有限公司 (安彩太阳能)	300,557.41	300,557.41	3年以上	100.00	
商丘物资贸易有限公司 (腾跃同力)	297,495.95	297,495.95	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	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
无锡大润玻璃有限公司 (安彩太阳能)	287,913.52	287,913.52	3年以上	100.00	
湖北景程建材技术有限公司 (安彩太阳能)	277,846.15	277,846.15	3年以上	100.00	
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
杨化祥栾川县文化广电新闻出版局 (城发公司)	200,000.00	200,000.00	2-3年	100.00	
霸州市迎新家具有限公司 (安彩太阳能)	183,897.22	183,897.22	3年以上	100.00	
山西永胜建筑装饰工程有限公司 (安彩太阳能)	176,672.80	176,672.80	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
湖南正源纸业业有限公司 (大河纸业)	148,709.58	148,709.58	3年以上	100.00	诉讼后难以执行
新密市华都纸业业有限公司 (大河纸业)	137,816.00	137,816.00	3年以上	100.00	经诉讼未收回
焦作市三鹰安全玻璃有限公司 (安彩太阳能)	123,731.61	123,731.61	3年以上	100.00	进入强制执行阶段, 收回可

2019年1月1日-2019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
陕西汉唐钢化玻璃有限公司(安彩太阳能)	116,378.60	116,378.60	3年以上	100.00	能性较小
霸州市三江家具有限公司(安彩太阳能)	111,865.69	111,865.69	3年以上	100.00	
徐州金地矿产品有限公司(腾跃同力)	97,881.40	97,881.40	3年以上	100.00	预计无法收回
洛阳美世塑钢门窗有限公司(安彩太阳能)	96,157.16	96,157.16	3年以上	100.00	进入强制执行阶段,收回可能性较小
武汉新城乡物资有限公司(省同力)	81,228.45	81,228.45	3年以上	100.00	收回可能性很小
洛阳城市发展投资集团有限公司(城发公司)	58,200.00	58,200.00	1年以内	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	无法收回
博爱东方实业(林业厅物资站)	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林业厅(物资站)	8,540.00	8,540.00	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	催收不经济
其他零星款项(颐城控股)	1,848,337.15	1,848,337.15	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	71,773,230.19	61,882,996.45	—	86.22	—

(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
河南金河浆纸有限公司(大河纸业)	3,879,515.30	3,879,515.30	款项收回
郑州星楠纸制品印刷有限公司(大河纸业)	1,446,168.45	5,689,504.08	部分款项收回
湖南杰众印刷材料有限公司(大河纸业)	164,864.12	164,864.12	款项收回
安徽明泰玻璃科技有限公司(安彩太阳能)	134,079.03	134,079.03	诉讼追回
天瑞集团郑州水泥有限公司(郑州热电厂)	128,125.48	128,125.48	收回欠款
陕西汉唐钢化玻璃有限公司(安彩太阳能)	80,808.23	197,186.83	诉讼追回
江阴海润太阳能电力有限公司(安彩高科)	73,560.36	73,560.36	款项收回
湖北星云特种玻璃加工有限公司(安彩太阳能)	72,000.00	513,857.10	诉讼追回
山东菏泽嘉华玻璃有限公司(安彩太阳能)	50,000.00	530,046.18	诉讼追回
徐州帝龙玻璃科技有限公司(安彩太阳能)	10,000.00	1,272,181.70	诉讼追回
郑州国际物流园区东润热力有限公司(郑州热电厂)	9,887.20	9,887.20	收回欠款
洛阳美世塑钢门窗有限公司(安彩太阳能)	2,254.69	98,411.85	诉讼追回
河南惠平意诺节能门窗有限公司(安彩太阳能)	2,000.00	394,394.63	诉讼追回
TOLOU BANDAR ASTARA CO.LTD(大河纸业)	57.28	57.28	尾款冲平
合计	6,053,320.14	13,085,671.14	

(5) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

债务人名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
内黄办事处(豫鹤同力)	往来款	140,500.00	经办人逝世	董事会决议	否

2019年1月1日-2019年12月31日

债务人名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
濮阳市佳晟混凝土有限公司(豫鹤同力)	往来款	105,527.30	无法找到本人	董事会决议	否
濮阳市建国混凝土销售有限公司(豫鹤同力)	往来款	103,398.60	该公司已吊销	董事会决议	否
洛保庆(豫鹤同力)	往来款	69,281.90	查不到相关经办人和资料	董事会决议	否
新乡市印刷有限公司(大河纸业)	货款	602,864.40	企业已吊销,款项收不回	总经理办公会	否
濮阳彦斌物资有限公司(豫鹤同力)	往来款	49,000.00	该公司已吊销	董事会决议	否
合计	—	1,070,572.20	—	—	—

5、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	748,406,312.33	10.33	19,333,981.63
焦作通良资产经营有限公司(河南资产)	400,000,000.00	5.52	
辅仁药业集团实业股份有限公司(河南资产)	391,183,200.00	5.40	117,354,960.00
河南中孚实业股份有限公司(豫能控股)	359,980,385.06	4.97	107,994,115.52
新余广麟商贸有限公司(河南资产)	307,291,824.05	4.24	
合计	2,206,861,721.44	30.46	244,683,057.15

(八)☆应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	562,937,068.36	
合计	562,937,068.36	

(九)预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	447,721,805.13	73.63	217,617.27	636,145,715.31	75.74	4,828,651.08
1至2年	74,316,736.58	12.22	42,249.91	129,005,739.54	15.36	192,796.95
2至3年	37,266,628.18	6.13	14,200.52	14,313,124.55	1.70	86,671.84
3年以上	48,763,978.09	8.02	15,938,695.52	60,430,588.45	7.20	37,872,079.62
合计	608,069,147.98	100.00	16,212,763.22	839,895,167.85	100.00	42,980,199.49

2、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
郑州市新泓再生资源开发利用有限公司(郑州豫能)	96,862,940.50	15.93	
广东水电二局股份有限公司(城发公司)	39,149,774.74	6.44	
中国石油天然气股份有限公司天然气销售河南分公司	36,587,554.28	6.02	

2019年1月1日-2019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
(安彩高科)			
晋豫鲁铁路通道股份有限公司(豫能控股)	27,292,129.15	4.49	
深圳市金华威数码科技有限公司	19,704,362.00	3.24	
合计	219,596,760.67	36.12	

(十)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	62,771,616.78	31,835,448.58
应收股利	51,257,739.09	55,758,569.09
其他应收款项	2,814,139,026.43	2,558,821,001.65
合计	2,928,168,382.30	2,646,415,019.32

1、应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收贷款利息	20,755,946.82	8,511,766.49
应收债券利息		40,444.44
其他	42,015,669.96	23,283,237.65
合计	62,771,616.78	31,835,448.58

2、应收股利

项目	期末余额	期初余额	备注
账龄一年以内的应收股利	8,000,000.00	42,236,830.00	
其中：1.三门峡华阳发电有限责任公司	8,000,000.00		
2.河南城发环境股份有限公司		1,200,000.00	质押股票的股利
3.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司		28,536,000.00	
4.中国平煤神马集团开封炭素有限公司		12,500,830.00	
账龄一年以上的应收股利	43,257,739.09	13,521,739.09	
其中：1.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	28,536,000.00		
2.许昌龙岗发电有限责任公司	12,321,739.09	12,321,739.09	
3.河南城发环境股份有限公司	2,400,000.00	1,200,000.00	质押股票的股利
合计	51,257,739.09	55,758,569.09	

3、其他应收款项

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	114,979,258.06	3.45	50,304,121.95	43.75
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,018,452,339.73	90.69	284,899,217.13	9.44

2019年1月1日-2019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 (%)
账龄组合	2,753,013,403.62	82.72	201,063,183.71	7.30
其他组合 1	263,634,227.43	7.92	83,836,033.42	31.80
其他组合 2	1,804,708.68	0.05		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	195,194,215.06	5.86	179,283,447.34	91.85
合 计	3,328,625,812.85	100.00	514,486,786.42	15.46

(续)

种 类	期初数			
	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	264,227,096.49	8.52	148,134,053.87	56.06
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,641,434,790.51	85.22	199,776,096.42	7.56
账龄组合	2,508,309,505.69	80.92	191,208,993.18	7.62
其他组合 1	122,618,200.66	3.96	8,567,103.24	6.99
其他组合 2	10,507,084.16	0.34		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	193,955,669.14	6.26	192,886,404.20	99.45
合 计	3,099,617,556.14	100.00	540,796,554.49	17.45

(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
往来单位合计 (中原证券)	81,267,704.86	16,592,568.75	1 年以内及 1 至 3 年	20.42	预计部分无法收回
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
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	
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	
合 计	114,979,258.06	50,304,121.95	—	43.75	—

(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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,455,472,121.89	89.19	610,003.03	2,302,741,728.91	91.80	986,096.61
1 至 2 年	83,029,324.11	3.02	5,369,300.10	8,259,498.56	0.33	821,926.94
2 至 3 年	9,827,556.83	0.36	1,167,299.77	5,132,468.00	0.21	1,336,913.52
3 年以上	204,684,400.79	7.43	193,916,580.81	192,175,810.22	7.66	188,064,056.11

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	2,753,013,403.62	100.00	201,063,183.71	2,508,309,505.69	100.00	191,208,993.18

②采用其他组合1计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
豫能控股	88,295,449.92	69.01	60,935,128.12	24,902,975.40	0.33	82,983.34
中原证券	105,499,379.23	4.36	4,598,639.78	67,223,815.94	7.20	4,841,504.20
安彩高科	25,207,176.59	62.23	15,685,801.46	8,167,115.32	15.96	1,303,718.68
城发环境	44,632,221.69	5.86	2,616,464.06	22,324,294.00	10.48	2,338,897.02
合计	263,634,227.43	31.80	83,836,033.42	122,618,200.66	6.99	8,567,103.24

按照预期信用损失法计提的坏账准备的变动如下:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	8,567,103.24		77,860,818.93	86,427,922.17
本期计提	1,579,569.84			1,579,569.84
本期转回	520,344.23		1,000,000.00	1,520,344.23
本期转销				
本期核销	15,105.17		2,593,113.10	2,608,218.27
其他减少	42,896.09			42,896.09
期末余额	9,568,327.59		74,267,705.83	83,836,033.42

③采用其他组合2计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
安阳高新技术产业开发区管理委员会(安彩高科)				4,200,000.00	39.96	
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	14.28	
应收即征即退增值税款(安彩高科)				878,152.69	8.36	
备用金、小额押金(豫能控股)				2,563,206.75	24.40	
员工借款(担保公司)				8,402.58	0.08	
备用金(濮阳农工商)	1,800,708.68	99.78		1,293,573.18	12.31	
备用金(省科投)				55,821.13	0.53	
备用金(河南创投)	4,000.00	0.22		7,927.83	0.08	
合计	1,804,708.68	100		10,507,084.16	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
-------	------	------	----	---------	------

2019年1月1日-2019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
债权包 34 笔 (豫南水泥)	67,191,150.00	67,191,150.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
中原财富-宏业 109 期-仁泽地产贷款项目 (一期) 单一资金信托 (中原信托)	28,410,169.74	19,380,127.30		68.22	个别认定、五级分类
中原财富-宏业 199 期-集合资金信托计划 (中原信托)	25,245,833.34	18,934,375.00		75.00	个别认定、五级分类
中原财富-成长 370 期-三鑫实业贷款二期 (1-1) 单一资金信托 (中原信托)	9,564,729.98	9,564,729.98		100.00	个别认定、五级分类
洛阳春都投资股份有限公司 (颐城控股)	9,272,027.93	9,272,027.93	3 年以上	100.00	预计无法收回
洛阳黄河水泥集团有限责任公司 (黄河同力)	8,210,519.62	8,210,519.62	3 年以上	100.00	预计无法收回
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	个别认定、五级分类
投资转入应交税金 (颐城控股)	5,537,792.73	5,537,792.73	3 年以上	100.00	预计无法收回
非洲项目前期费用 (中非同力)	4,814,509.35	4,814,509.35	3 年以上	100.00	无法收回
中原财富-成长 371 期-三鑫实业贷款二期 (1-2) 单一资金信托 (中原信托)	3,591,085.57	3,591,075.57		100.00	个别认定、五级分类
新春都产业发展 (颐城控股)	2,964,444.87	2,964,444.87	3 年以上	100.00	预计无法收回
中原财富-宏业 184 期-仁泽地产贷款项目 (二期) 单一资金信托 (中原信托)	2,277,019.75	1,707,764.81		75.00	个别认定、五级分类
陈新伟等 81 人 (腾跃同力)	2,244,042.18	2,244,042.18	3 年以上	100.00	账龄五年以上
三门峡市建方水泥有限公司 (投资集团)	2,155,000.00	2,155,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
豫能阳光热电厂 (郑新电力)	2,097,277.46	2,097,277.46	3 年以上	100.00	已不能收回
郑州雪城科技股份有限公司 (投资集团)	1,702,514.47	1,702,514.47	3 年以上	100.00	预计无法收回
中原理财-成长 264 期-嘉隆投资 (二期) 贷款项目单一资金信托 (中原信托)	1,462,859.96	1,462,859.96		100.00	个别认定、五级分类
中原理财-成长 265 期-嘉隆投资 (二期) 贷款项目单一资金信托 (中原信托)	1,394,763.85	1,394,763.85		100.00	个别认定、五级分类
老城区法院 (颐城控股)	1,247,614.05	1,247,614.05	3 年以上	100.00	预计无法收回
西华林场 (投资集团)	1,000,000.00	1,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
中原财富-成长 365 期-嘉隆控股集团有限公司贷款项目单一资金信托项目 (中原信托)	883,403.90	883,403.90		100.00	个别认定、五级分类
中原理财-成长 324 期-熙正控股贷款项目 (1-2) 单一资金信托项目 (中原信托)	883,608.90	883,607.90		100.00	个别认定、五级分类
中原理财-成长 323 期-熙正控股贷款项目 (1-1) 单一资金信托项目 (中原信托)	878,405.90	878,404.90		100.00	个别认定、五级分类
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	公司已注销
春都食品股份有限公司 (颐城控股)	426,129.98	426,129.98	3 年以上	100.00	预计无法收回
未抵扣进项税 (颐城控股)	420,331.10	420,331.10	3 年以上	100.00	预计无法收回
河南新春都食品销售 (颐城控股)	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 (颐城控股)	345,269.00	345,269.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
中国人民财产保险股份有限公司义马支公司 (腾跃同力)	313,814.53	313,814.53	3 年以上	100.00	预计无法收回
统筹养老金 (颐城控股)	219,091.64	219,091.64	3 年以上	100.00	预计无法收回
河南省新乡水泥厂 (平原同力)	125,249.43	125,249.43	3 年以上	100.00	预计无法收回
2008 年集资楼前期费用 (腾跃同力)	114,040.00	114,040.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
市经济贸易委员会 (颐城控股)	100,000.00	100,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回

2019年1月1日-2019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
诉讼费(腾跃同力)	6,050.00	6,050.00	3年以上	100.00	预计无法收回
陈颂华(绿原林产品)	2,986.20	2,986.20	3年以上	100.00	预计无法收回
其他零星款项(颐城控股)	1,143,799.97	1,143,799.97	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	195,194,215.06	179,283,447.34	——	91.85	——

(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
代垫税款(城发公司)	2,783,235.27	2,783,235.27	款项收回
河南雪城科技股份有限公司(投资集团)	810,002.42	810,002.42	款项收回
国电诚信招标有限公司(郑州热电厂)	386,865.05	386,865.05	款项收回
应收职工房款(郑州热电厂)	53,160.25	53,160.25	款项收回
国电诚信招标有限公司(郑新电力)	51,832.00	51,832.00	款项收回
河南金河浆纸有限公司(大河纸业)	47,818.00	23,909.00	款项收回
华润电力登封有限公司(郑州热电厂)	9,081.16	9,081.16	款项收回
郑州泰祥热电股份有限公司(郑州热电厂)	7,900.00	7,900.00	款项收回
河南豫能菲达环保有限公司(郑州热电厂)	7,159.20	7,159.20	款项收回
郑州裕中能源有限责任公司(郑州热电厂)	1,707.50	1,707.50	款项收回
河南中电投华新电力工程有限公司/上海汇招信息技术有限公司(郑州热电厂)	1,060.00	1,060.00	款项收回
合计	4,159,820.85	4,135,911.85	——

(5) 本期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河南安阳彩色显像管玻壳有限公司(安彩高科)	设备处置款	2,593,113.10	法院裁定破产终结	董事会决议	否
河南省财经贸易有限公司(立安实业)	往来款	3,453,736.35	破产程序终结	法院判决	是
舞阳慧实能源有限公司(省科投)	往来款	17,254.00	债务人注销		否
刘保华(大河纸业)	员工借款	15,569.98	人员已离职		否
张兵(大河纸业)	其他	4,674.82	人员已离职	董事会决议	否
朱亚明(大河纸业)	员工借款	3,640.75	人员已离职		否
漯河慧实实业有限公司(省科投)	往来款	2,572.00	债务人注销		否
睢县慧实能源有限公司(省科投)	往来款	1,100.00	债务人注销		否
中国农业银行周口西城支行颍河分理处(大河纸业)	押金	500.00	押金不退	总经理办公会	否
宋亚飞(大河纸业)	员工借款	67.66	人员已离职		否
合计	——	6,092,228.66	——	——	——

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2019年1月1日-2019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
中原制药厂(颐城控股、汇融人力)	往来款	902,190,154.85	1年以内 1-2年	27.10	
郑州天地新居置业有限公司(颐城控股)	往来款	344,080,639.77	1-2年	10.34	
郑州航空港区航程天地置业有限公司(颐城控股)	往来款	209,984,151.98	1-2年	6.31	
郑州金水科教园区管委会(颐城控股)	代垫款项	102,616,566.62	1年以内	3.08	
国网河南省电力公司(豫能控股)	代垫款项	42,441,100.00	1年以内 3年以上	1.28	23,500,000.00
合计	—	1,601,312,613.22	—	48.11	23,500,000.00

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	152,744,190.85	193,930,846.35
往来款	2,260,670,503.12	2,435,092,662.72
员工借款	13,482,888.83	8,755,052.97
代垫款项	795,317,514.84	402,491,863.00
押金及订金	56,390,519.52	18,817,175.93
应收土地款	6,353,123.36	6,361,330.14
待摊费用	1,960,168.14	2,315,885.18
应收政府补贴款	4,610,000.00	878,152.69
其他	37,096,904.19	30,974,587.16
合计	3,328,625,812.85	3,099,617,556.14

(十一) Δ 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
股票	2,048,255,066.22	3,246,853,083.01
债券	1,379,122,496.41	5,895,784,192.38
减: 减值准备	403,489,034.92	226,068,561.11
合计	3,023,888,527.71	8,916,568,714.28

注: 买入返售金融资产为中原证券持有。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	1,205,588,518.90	74,483,993.16	1,131,104,525.74	1,142,534,812.32	71,964,013.76	1,070,570,798.56
自制半成品及在产品	6,178,009,095.28		6,178,009,095.28	5,014,350,203.84		5,014,350,203.84
库存商品(产成品)	906,301,655.32	16,423,785.99	889,877,869.33	700,617,115.80	18,378,526.33	682,238,589.47
周转材料(包)	5,266,584.90		5,266,584.90	6,001,052.30		6,001,052.30

2019年1月1日-2019年12月31日

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
装物、低值易耗品)						
消耗性生物资产	37,412,154.07		37,412,154.07	49,195,927.98		49,195,927.98
工程施工(已完工未结算款)	38,888,015.31		38,888,015.31	30,052,521.68	22,912.74	30,029,608.94
其他	995,273,096.48	10,013,699.95	985,259,396.53	1,128,629,160.41	10,013,699.95	1,118,615,460.46
合计	9,366,739,120.26	100,921,479.10	9,265,817,641.16	8,071,380,794.33	100,379,152.78	7,971,001,641.55

2、存货跌价准备的增减变化情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他减少	
原材料	71,964,013.76	14,285,293.69		11,765,314.29		74,483,993.16
库存商品(产成品)	18,378,526.33	21,929,115.48	836,897.28	23,046,958.54		16,423,785.99
工程施工(已完工未结算款)	22,912.74			22,912.74		
其他	10,013,699.95					10,013,699.95
合计	100,379,152.78	36,214,409.17	836,897.28	34,835,185.57		100,921,479.10

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	220,228,780.15
累计已确认毛利	89,377,397.77
减: 已办理结算的金额	270,718,162.61
建造合同形成的已完工未结算资产	38,888,015.31

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期委托贷款	1,024,550,000.00	2,267,974,000.00
一年内到期的长期应收款	278,132,930.50	418,075,787.81
减: 一年内到期的长期委托贷款损失准备	13,954,631.58	59,954,400.00
合计	1,288,728,298.92	2,626,095,387.81

(十四) 其他流动资产

1、按明细项目分类

项目	期末账面价值	期初账面价值
存出保证金	395,674,082.53	282,711,436.75
短期委托贷款	2,772,000,000.00	2,779,880,000.00
融资融券业务融出资金	6,060,740,196.56	4,720,497,886.26
预缴及待抵扣税费	1,838,337,986.07	1,707,141,498.15

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期末账面价值	期初账面价值
应收担保代偿款	216,748,964.86	247,454,452.71
其他	18,359,045.95	95,090,723.16
合 计	11,301,860,275.97	9,832,775,997.03

2、短期委托贷款

类 别	期末余额			期初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常	2,800,000,000.00	98.61	42,000,000.00	2,808,000,000.00	98.61	42,120,000.00
次级	20,000,000.00	0.70	6,000,000.00	20,000,000.00	0.70	6,000,000.00
损失	19,682,723.97	0.69	19,682,723.97	19,682,723.97	0.69	19,682,723.97
合 计	2,839,682,723.97	100.00	67,682,723.97	2,847,682,723.97	100.00	67,802,723.97

(十五) Δ 发放贷款和垫款

项 目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	1,191,727,311.59	1,733,022,622.02
一贷款	1,191,727,311.59	1,733,022,622.02
贷款和垫款总额	1,191,727,311.59	1,733,022,622.02
减：贷款损失准备	103,701,582.87	64,299,516.86
贷款和垫款账面价值	1,088,025,728.72	1,668,723,105.16

注：中原信托和中原证券持有。

(十六) ☆ 债权投资

类 别	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
私募债	156,890,068.88	90,059,105.35	66,830,963.53	335,357,974.58	11,718,260.01	323,639,714.57
其他	660,618,891.67	51,059,995.91	609,558,895.76	376,513,002.88	6,258,683.38	370,254,319.50
合 计	817,508,960.55	141,119,101.26	676,389,859.29	711,870,977.46	17,976,943.39	693,894,034.07

注：年末债权投资为中原证券持有。

(十七) 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			期初余额		
	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	7,359,148,903.34	55,188,241.35	7,303,960,661.99	4,207,754,465.43	21,251,090.42	4,186,503,375.01
可供出售权益工具	6,235,094,234.51	554,767,411.39	5,680,326,823.12	2,979,990,641.90	586,615,347.13	2,393,375,294.77
按公允价值计量的	786,296,012.72		786,296,012.72	78,135,801.20		76,135,801.20
按成本计量的	5,448,798,221.79	554,767,411.39	4,894,030,810.40	2,901,854,840.70	586,615,347.13	2,315,239,493.57
其他	7,278,132,689.56	1,453,816,765.23	5,824,315,924.33	5,770,804,874.67	1,277,108,648.52	4,493,696,226.15
合 计	20,872,375,827.41	2,063,772,417.97	18,808,603,409.44	12,958,549,982.00	1,884,975,086.07	11,073,574,895.93

2019年1月1日-2019年12月31日

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

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合 计
权益工具的成本/债务工具摊余成本	455,470,899.35			455,470,899.35
公允价值	786,296,012.72			786,296,012.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	330,825,113.37			330,825,113.37
已计提减值金额				

(十八) ☆其他债权投资

1、按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
国债	255,030,655.93	355,483,337.54
企业债	409,664,690.55	91,979,602.74
地方债		41,261,902.47
金融债		236,903,252.60
合 计	664,695,346.48	725,628,095.35

2、期末重要的其他债权投资情况

类别	2019年12月31日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	250,038,528.94	4,451,328.78	540,798.21	255,030,655.93	
企业债	390,000,000.00	13,158,460.55	6,506,230.00	409,664,690.55	200,655.09
合 计	640,038,528.94	17,609,789.33	7,047,028.21	664,695,346.48	200,655.09

(十九) 长期应收款

1、长期应收款的分类

项 目	期末余额			期初余额		
	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	4,094,102,589.75	215,747,989.75	3,878,354,600.00	5,028,671,613.09	203,202,217.22	4,825,469,395.87
PPP项目	7,969,041,261.87		7,969,041,261.87	6,317,362,230.94		6,317,362,230.94
其他	1,058,320,464.05	65,926,029.30	992,394,434.75	1,717,024,452.50	22,179,493.55	1,694,844,958.95
合 计	13,121,464,315.67	281,674,019.05	12,839,790,296.62	13,063,058,296.53	225,381,710.77	12,837,676,585.76

2、贷款

类 别	期末余额			期初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
损失类	75,055,054.70	100.00	75,055,054.70	75,235,054.70	100.00	75,235,054.70

2019年1月1日-2019年12月31日

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	75,055,054.70	100.00	75,055,054.70	75,235,054.70	100.00	75,235,054.70

3、长期委托贷款

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额		减值准备	账面余额		减值准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
正常类	3,909,000,000.00	97.26	58,635,000.00	4,898,953,701.39	98.90	73,484,305.52
可疑类	69,974,000.00	1.74	41,984,400.00			
损失类	40,073,535.05	1.00	40,073,535.05	54,482,857.00	1.10	54,482,857.00
合计	4,019,047,535.05	100.00	140,692,935.05	4,953,436,558.39	100.00	127,967,162.52

(二十)长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	807,577,307.02	577,391,288.50	107,017,397.05	1,277,951,198.47
对联营企业投资	10,605,073,856.99	1,923,642,708.84	300,554,506.76	12,228,162,059.07
小计	11,412,651,164.01	2,501,033,997.34	407,571,903.81	13,506,113,257.54
减：长期股权投资减值准备	28,714,472.06			28,714,472.06
合计	11,383,936,691.95	2,501,033,997.34	407,571,903.81	13,477,398,785.48

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	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、合营企业												
1. 光大鑫源投资控 股有限公司	25,000,000.00	33,760,166.63			3,796,906.62	-583.56		3,933,535.03				33,622,954.66
2. 河南中金汇融基 金管理有限公司	10,000,000.00	4,168,452.22			3,775,138.49							7,943,590.71
3. 河南天地新居置 业有限公司	395,526,429.09	351,081,972.10	37,338,300.00		173,919,408.51			100,000,000.00				462,339,680.61
4. 河南天晟康置业 有限公司	15,720,000.00	66,674,984.94			-3,366,239.24							63,288,745.70
5. 河南中聚云港发 展有限公司	150,000,000.00	149,965,685.30			950,690.78							150,936,376.08
6. 郑州金顺股权投资 安基金（有限合伙） 有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00										40,000,000.00
7. 河南智通实业有 限公司	1,000,000.00	691,579.74			-133,167.92							558,411.92
8. 漯河城市发展投 资有限公司	241,864,600.00	449,378.58	236,864,600.00		3,428,839.49							240,742,818.07
9. 信阳城市发展投 资有限公司	125,000,000.00	75,087,423.09	50,000,000.00		12,101,704.74							137,189,127.83
10. 商丘城市发展投 资有限公司	0	9,038,368.51								-9,038,368.51		
11. 濮阳城市运营投 资有限公司	25,000,000.00	2,722,034.55	20,000,000.00		-1,805,473.08							20,816,561.47
12. 郑州航空港城市 运营有限公司	25,000,000.00	13,699,757.38	10,000,000.00		5,154,725.79							28,854,483.17
13. 安阳城市发展投 资有限公司	5,000,000.00	4,804,032.94			-2,345,725.00							2,458,307.94
14. 鹤壁城市发展投 资有限公司	38,250,000.00	9,150,012.74	28,500,000.00		821,741.11							38,471,753.85
15. 郑州高新桥水 务有限公司	15,359,561.10	46,263,458.30			2,559,445.04			3,063,862.02				45,739,041.32
16. 河南资产建设企 业稳定发展股权投 资基金（有限合伙）	5,000,000.00		5,000,000.00		-10,654.86							4,989,345.14
小 计	1,117,720,569.19	807,577,307.02	387,702,900.00		198,727,340.57	-583.56		107,017,397.05		-9,038,368.51		1,277,951,138.47
二、联营企业												
1. 华能沁北发电有 限责任公司	1,098,987,692.21	1,128,399,710.01			10,240,990.71							1,138,640,690.72

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2019年1月1日-2019年12月31日

被投资单位	投资成本	期初余额	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	
2.三门峡黄河电 力有限责任公司	208,000,000.00	229,639,512.55			3,103,158.08		6,400,040.00		12,000,000.00			227,142,710.63	
3.许昌龙冈发电有 限责任公司	439,890,000.00	462,702,499.94			28,309,150.65							491,011,650.59	
4.中原光电科技股 份有限公司	23,719,317.06	574,214,418.41			101,718,462.74	267,303.76	105,011,637.97		10,212,657.13			770,989,165.75	
5.太原晋阳晋阳山 发电有限责任公司	248,656,208.02	201,606,838.48			-60,504,748.03							141,102,090.45	
6.河南桑拓生物高 新技术创业投资有 限公司	50,000,000.00	47,110,682.00			333,761.58							47,444,443.58	
7.中石化中原天然 气有限责任公司	225,000,000.00	227,131,135.75			14,682,225.00		1,300,023.53					243,113,384.28	
8.河南光大金控产 业投资基金(有限合 伙)	161,047,134.10	242,118,583.96		68,952,865.90	19,643,598.14							192,809,316.20	
9.河南新博节能环保 创业投资有限公司	35,000,000.00	35,907,085.49			-1,173,564.91		165,393.57					34,899,114.15	
10.河南兴豫生物医 药创业投资基金(有 限合伙)	50,000,000.00	45,564,764.44			-975,499.77							44,589,264.67	
11.中原银行股份有 限公司	2,545,692,099.47	3,471,511,427.47			178,874,642.83	2,374,053.80	507,183.58		49,254,991.77			3,603,812,315.71	
12.河南鼎石信息技 术创业投资基金有 限公司	50,000,000.00	21,768,353.25		25,000,000.00	-574,203.77							46,194,149.48	
13.河南新源技术 服务产业创业投资 基金(有限合伙)	25,000,000.00	21,962,204.53			-1,366,816.38							20,595,388.15	
14.河南豫兴先进制 造创业投资基金(有 限合伙)	49,337,751.74	47,965,102.36		662,248.26	-1,000,664.69							46,193,189.41	
15.河南中创节能环保 产业创业投资基金 (有限合伙)	30,000,000.00	28,147,547.80			253,379.41							28,400,927.21	
16.河南晋南永北清 河口热电产业投资 基金(有限合伙)	49,000,000.00	41,323,772.53			-442,470.90	1,803,966.36						42,685,267.99	
17.郑州中原国际航 空控股发展有限公 司	60,000,000.00	59,941,598.95			1,209,411.74							61,151,000.69	

被投资单位	投资成本	期初余额	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
18. 漯河城发客港建设开发有限公司	49,519,000.00	30,963,874.94	17,000,000.00		-248,322.93						47,715,352.01	
19. 河南中原大数据交易中心有限公司	10,000,000.00	9,766,823.35			-338,394.91						9,428,430.44	
20. 中信梧桐供应链管理有限公司	11,000,000.00	8,097,723.39			-2,178,242.70						5,919,480.69	
21. 河南易成新能源股份有限公司	493,355,306.16	-	493,355,306.16		-22,769,708.50						470,585,597.66	
22. 太平基金管理有限责任公司		9,119,698.57		8,246,147.45	-773,551.12							
23. 河南中平投资担保有限公司	50,000,000.00	49,326,468.42			2,874,421.48						52,200,889.90	
24. 济阳建龙微纳新材料股份有限公司	27,340,100.00	35,656,590.51			6,248,000.00						41,904,590.51	
25. 郑州农商电子技术有限公司	14,841,600.00	13,523,374.49			-44,051.36						13,479,323.13	12,204,617.53
26. 河南华泰粮油机械股份有限公司	4,703,422.53	12,631,378.14		7,296,577.47	244,935.04						5,579,735.71	
27. 洛阳德康生物科技股份有限公司	11,329,959.44	11,063,368.04			465,078.04						11,528,446.08	
28. 青岛中洲海员升投资管理(有限合伙)	9,360,300.00	6,000,177.21	3,064,300.00		3,120,033.39						12,184,510.60	
29. 河南大河立方华源投资有限公司	30,000,000.00	29,721,947.21			1,067,338.22						30,789,285.43	
30. 河南龙风山农牧股份有限公司*	142,200,000.00	29,826,031.32			-12,306,776.47						17,519,254.85	
31. 中证华利基金管理公司	20,000,000.00	19,748,723.21			86,592.03						19,835,305.24	
32. 河南致实文化传媒股份有限公司	1,460,000.00	1,067,172.02			-75,091.98						992,080.16	
33. 河南盛世聚源创业投资基金(有限合伙)	84,600,000.00	82,908,739.52			-1,509,997.71						80,998,741.81	
34. 河南锐鑫金石制品有限公司	4,000,000.00	5,824,883.09			889,763.04						6,714,646.13	
35. 郑州大河智慧科技股份公司	10,000,000.00	10,795,058.63			649,010.15						11,384,068.78	
36. 河南智远医药科技股份有限公司	5,700,000.00	5,059,488.46									5,059,488.46	5,059,488.46
37. 南阳富新特光电科技股份有限公司	2,610,606.00	5,973,484.49		2,389,393.80	708,882.90						4,252,973.59	

被投资单位	投资成本	期初余额	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
38. 郑州成文计算机科技有限公司	4,500,000.00	4,091,051.74									4,091,051.74	4,091,051.74
39. 郑州宜家安软件科技有限公司	4,000,000.00	3,476,571.60									3,476,571.60	3,476,571.60
40. 郑州通见网络科技有限公司	3,500,000.00	3,471,850.84			32,332.66						3,504,183.50	
41. 郑州茂祥农业科技有限公司	3,000,000.00	1,850,214.41			-223,132.24						1,627,082.17	
42. 河南嘟嘟计算机科技有限公司	1,600,000.00	732,987.23									732,987.23	492,887.23
43. 河南省利源环保科技有限公司	20,000,000.00	22,405,503.58			161,815.55						22,567,319.13	
44. 漯河华瑞永建材股份有限公司	5,000,000.00	4,889,755.50									4,889,755.50	3,889,755.50
45. 河南省中联装备制造技术研究中心有限公司	20,000,000.00	20,113,404.01			-175,757.22						19,937,646.79	
46. 高阳县创新产业投资基金(有限合伙)	1,680,000.00	1,405,001.78			19,488.52						1,424,491.30	
47. 民权县创新产业投资基金(有限合伙)	20,000,000.00	20,350,531.33			1,474,408.83						21,824,940.16	
48. 河南华祥纸膜包装有限公司		20,103,987.51		23,223,569.33	3,119,581.82							
49. 河南克兹钻石有限公司	14,000,000.00	15,010,455.31			1,294,057.12						17,304,512.43	
50. 河南万容环境科技有限公司	20,000,000.00	17,895,850.98			-1,165,858.04						16,730,192.94	
51. 酒亭中盛醇致致酒窖中心(有限合伙)	4,200,000.00	3,812,973.28			-823.78						3,812,049.50	
52. 河南文厂融原文化传媒有限公司	4,000,000.00	3,943,101.07			-94,468.10						3,848,632.97	
53. 上蔡县丰拓农林科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			-10,545.06						4,989,454.94	
54. 2242257 Ontarios Inc.	7,918,657.50	7,964,752.06			175,749.66						8,040,501.72	
55. 郑州银行股份有限公司	557,600,000.00	1,407,597,256.51			112,065,382.76	2,285,852.63					1,486,054,623.25	
56. 洛银金融租赁股份有限公司	176,000,000.00	230,702,968.88			50,181,839.26						19,200,000.00	261,684,808.14

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2019年1月1日-2019年12月31日

被投资单位	投资成本	期初余额	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	
57. 深圳大河南云股权投资基金管理有限公司	2,500,000.00	2,630,368.02			139,708.56							2,770,076.58	
58. 许昌开源股权投资基金管理有限公司	8,000,000.00	8,726,572.12			727,049.33				400,000.00			9,053,621.45	
59. 河南创源邦股权投资管理有限公司	1,700,000.00	1,922,117.17			225,260.52							2,147,377.79	
60. 河南豫联天祺基金管理有限公司		216,935.71			-216,935.71							-	
61. 河南一龙天下物产科技有限公司	10,500,000.00	4,411,566.82	7,000,000.00		495,807.95							11,907,374.77	
62. 河南源科学技术有限公司	3,482,253.39	5,555,174.25			8,324,453.55				57,667.87			13,825,959.93	
63. 河南豫联丰达环保科技有限公司	33,340,664.86		33,340,664.86		-3,057,595.12							30,283,069.74	
64. 鹤壁联安交易中心有限公司	30,000,000.00	30,029,021.74			54,315.60							30,083,337.34	
65. 河南省海川电子科技有限公司	30,015,000.00	21,845,959.22			-4,693,691.06							17,152,268.16	
66. 杭州豫秀意股权投资合伙企业(有限合伙)		29,231,168.03											-29,231,168.03
67. 河南中原联创医药健康产业管理有限公司	1,750,000.00	1,582,666.90			-248,703.49							1,333,963.41	
68. 郑州市惠源城发投资有限公司	4,806,500.00	4,638,771.20			-412,115.54							4,226,655.66	
69. 郑州航空港区航天地置业有限公司	100,000,000.00	506,154,798.39			75,178,462.29							581,333,260.68	
70. 北京联泰建设股份有限公司		114,120,000.00											-114,120,000.00
71. 果优信息科技股份有限公司	3,500,000.00	3,904,402.45			60,893.02							3,965,295.47	
72. 河南联发泰德环保发展有限公司	19,600,000.00	23,359,139.12			5,426,668.70							28,785,807.82	
73. 河南联发广源环保科技有限公司		215,610.85			-215,610.85								
74. 郑州航空港燃气有限公司	40,000,000.00	40,020,232.57			1,835,717.40							41,855,949.97	

被投资单位	投资成本	期初余额	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
75.河南中智四联基金管理有限公司	4,900,000.00	3,257,268.06			-2,358,703.91							868,564.15
76.河南森源电气股份有限公司	545,019,689.23	500,074,997.34	44,944,691.89		2,753,648.68			4,155,133.80				543,618,204.01
77.中原环保股份有限公司	259,226,874.60	212,581,946.46	85,947,436.69	39,302,508.55	12,030,427.84	-625,355.89		11,613,555.25				259,017,991.30
78.河南云数聚网络科技有限公司	6,800,000.00	3,672,595.73			215,047.87							3,687,643.40
79.河南豫奇企业管理咨询中心(有限合伙)	5,000,000.00	1,620,472.52			143,818.04							1,764,290.56
80.濮阳创展产业投资基金有限公司	2,060,000.00		2,060,000.00		-67,718.62							1,992,281.38
81.上蔡中鼎产业投资基金(有限合伙)	2,500,000.00		2,500,000.00		-31,387.81							2,468,612.19
82.新乡中鼎科技成果转化基金(有限合伙)	20,000,000.00		20,000,000.00		-56,683.60							19,943,316.40
83.洛阳国亚中汇产业投资基金(有限合伙)	12,500,000.00		12,500,000.00		-181,717.36							12,318,282.64
84.河南金鼎源股权投资基金(有限合伙)	59,200,000.00		59,200,000.00		-1,083,632.92							58,116,367.08
85.洛阳市中迅科技创新创业投资基金(有限合伙)	11,000,000.00		11,000,000.00		42,157.20							11,042,157.20
86.河南豫融投资集团有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00		903,924.14							80,903,924.14
87.洛阳中鼎控股集团有限责任公司	155,366,200.00		155,366,200.00									155,366,200.00
88.河南安彩医药(安阳)有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		-224,936.29							9,775,063.71
89.先进微电子装备(郑州)有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		-10,463,048.13			-147,642.60				89,399,309.27
90.郑州万达电子科技有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00									22,500,000.00
91.河南天润晋通医药有限公司	36,800,000.00		36,800,000.00									36,800,000.00
92.安阳城发园林工程有限公司	18,313,240.00		18,313,240.00		1,673,410.36							19,986,650.36

2019年1月1日-2019年12月31日

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动							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
93.河南云帆电子科技有限公司	31,419,200.00		31,419,200.00		7,797.44						31,426,997.44
94.河南安信信息科技有限公司	600,000.00		600,000.00		-15,697.98						584,302.02
95.黄河科技集团有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00		-359,825.11						49,640,174.89
96.焦作市信息产业投资有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00		-1,828,824.85						3,271,175.35
97.紫光量子河南技术有限公司	8,750,000.00		8,750,000.00		-494,488.45						8,255,511.55
98.河南产业互联网联合发展有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00		-1,262,875.28						13,737,124.72
99.河南豫上晋盛私募基金管理有限公司	700,000.00		700,000.00		-314,121.05						385,878.95
100.河南盛德昊天股权投资基金管理有限公司	1,020,000.00		1,020,000.00		-266,951.97						733,038.03
101.许昌国新科技投资基金(有限合伙)	45,000,000.00		45,000,000.00		-977,511.92						44,022,488.08
102.焦作军民融合产业投资基金(有限合伙)	15,960,000.00		15,960,000.00		18,679.60						15,978,679.60
103.河南中石化鑫源高速石油有限公司	25,903,919.75	25,649,597.77			13,032,805.00				7,572,819.43		31,109,593.34
104.河南东方锅炉发电环保装备有限公司	4,960,000.00		4,960,000.00		107,052.67						5,067,052.67
小计	9,066,662,196.06	10,605,073,856.99	1,418,201,039.60	150,173,310.76	529,450,300.56	5,958,278.06	113,384,278.65	150,381,196.00	-	-143,351,188.03	12,228,162,059.07
合计	10,184,662,785.25	11,412,651,164.01	1,905,903,939.60	150,173,310.76	728,177,641.13	5,957,694.50	113,384,278.65	257,988,593.05		-152,389,556.54	13,506,113,267.54
											28,714,472.06

3、重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期数		期初余额/上年数	
	光大金控投资控股有限公司	河南天地新居置业有限公司	光大金控投资控股有限公司	河南天地新居置业有限公司
流动资产	23,023,418.10	1,585,941,041.00	12,381,355.32	3,506,856,594.46
非流动资产	57,515,697.48	1,565,839,231.75	67,035,985.13	585,915,628.13
资产合计	80,539,115.58	3,151,780,272.75	79,417,340.45	4,092,772,222.59
流动负债	6,402,356.39	1,799,903,389.58	5,195,689.91	1,905,203,520.05
非流动负债				1,064,000,000.00
负债合计	6,402,356.39	1,799,903,389.58	5,195,689.91	2,969,203,520.05
净资产	74,136,759.19	1,351,876,883.17	74,221,650.54	1,123,568,702.54
按持股比例计算的净资产份额	33,622,954.66	675,938,441.59	33,760,166.63	561,784,351.27
调整事项		-158,393,957.97		-158,393,957.97
对合营企业权益投资的账面价值	33,622,954.66	462,339,680.61	33,760,166.63	351,081,972.10
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	21,699,888.99	1,745,085,002.04	16,276,412.85	1,573,936,910.73
财务费用	-8,367.03	9,840,015.34	-5,374.39	-80,709,750.88
所得税费用	3,783,634.31	117,877,163.55	1,943,358.66	118,947,710.12
净利润	10,316,878.68	353,631,490.63	5,830,075.98	381,402,444.99
其他综合收益	-36,928.18		-35,761.05	
综合收益总额	10,279,950.50	353,631,490.63	5,794,314.93	381,402,444.99
企业本期收到的来自合营企业的股利	3,933,535.03			

2019年1月1日-2019年12月31日

4、重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期数				期初余额/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	大唐洛阳首阳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	大唐洛阳首阳山发电有限责任公司
流动资产	162,070,645,000.00	12,254,917,019.42	1,317,075,682.18	311,743,088.37	150,697,640,000.00	10,832,368,832.10	1,645,248,276.04	448,590,898.61
非流动资产	547,814,384,000.00	2,878,952,525.14	9,091,257,590.96	919,002,518.14	469,746,629,000.00	2,554,641,456.26	9,666,162,291.73	1,014,360,433.25
资产合计	709,885,029,000.00	15,131,869,544.56	10,408,333,273.14	1,230,745,606.51	620,444,269,000.00	13,387,010,288.36	11,311,410,567.77	1,462,951,331.86
递动负债	563,674,070,000.00	6,000,367,469.46	4,905,399,071.19	681,234,383.47	466,976,491,000.00	5,569,859,301.86	4,255,528,613.39	582,021,567.04
非流动负债	88,379,895,000.00	398,020,038.21	2,249,675,085.60	178,839,636.40	97,790,022,000.00	1,250,509,597.65	3,831,882,782.90	359,208,540.75
负债合计	652,053,965,000.00	6,398,387,507.67	7,155,074,156.79	860,074,019.87	564,766,513,000.00	6,820,368,899.51	8,087,411,396.29	941,230,107.79
净资产	57,831,000,000.00	8,733,482,036.89	3,253,259,116.35	370,671,586.64	55,677,756,000.00	6,566,641,398.85	3,223,999,171.48	521,721,224.07
按持股比例计算的净资产份额	3,603,812,315.71	770,999,165.75	1,138,640,690.72	141,102,090.45	3,471,511,427.47	574,214,418.41	1,128,399,710.01	201,606,838.48
调整事项								
对联营企业权益投资的账面价值	3,603,812,315.71	770,999,165.75	1,138,640,690.72	141,102,090.45	3,471,511,427.47	574,214,418.41	1,128,399,710.01	201,606,838.48
存在公开报价的权益投资的公允价值								
营业收入	31,462,017,000.00	9,158,826,503.64	4,787,221,085.73	982,659,338.83	26,720,898,000.00	7,816,018,656.41	5,293,403,364.51	1,120,697,512.05
净利润	3,205,985,000.00	1,162,569,223.38	29,259,944.87	-107,448,665.57	2,365,258,000.00	1,006,999,399.04	-199,036,070.55	-161,365,745.69
其他综合收益	34,169,000.00	2,715,237.94			775,048,000.00	85,333.00		
综合收益总额	3,240,154,000.00	1,165,284,461.32	29,259,944.87	-107,448,665.57	3,140,306,000.00	1,007,084,732.04	-199,036,070.55	-161,365,745.69
企业本期收到的来自联营企业的股利	49,254,991.77	10,212,657.13			99,917,269.01	9,427,068.12	95,429,927.96	

河南投资集团有限公司
财务报表附注

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期末余额/本期数					期初余额/上年数				
	三门峡华研发电有 限责任公司	许昌龙岗发电有 限责任公司	河南光大控股产 业投资基金(有 限合伙)	中石化中天燃气 有限公司	三门峡华研发电有 限责任公司	许昌龙岗发电有 限责任公司	河南光大控股产 业投资基金(有 限合伙)	中石化中天燃气 有限公司	河南光大控股产 业投资基金(有 限合伙)	中石化中天燃气 有限公司
流动资产	425,323,565.09	634,980,700.88	23,105,353.47	209,455,255.62	463,497,616.19	694,472,294.24	17,544,435.47	228,298,678.13		
非流动资产	662,916,240.94	2,689,779,100.76	369,099,989.79	1,250,063,225.09	662,244,821.26	2,896,070,444.06	469,099,989.79	1,065,229,850.51		
资产合计	1,088,239,806.03	3,324,759,801.64	392,205,343.26	1,459,518,520.71	1,125,742,437.45	3,580,542,738.30	486,644,425.26	1,293,528,528.64		
流动负债	499,503,029.47	962,713,135.12	711,067.80	289,461,379.91	502,883,366.12	1,104,932,721.18	462,529.76	172,077,681.13		
非流动负债		694,895,616.43		337,878,279.34		878,600,000.00		342,122,897.79		
负债合计	499,503,029.47	1,657,608,751.55	711,067.80	627,339,659.25	502,883,366.12	1,983,532,721.18	462,529.76	514,200,578.92		
净资产	588,736,776.56	1,667,151,050.09	391,494,275.46	832,178,861.46	622,859,071.33	1,597,010,017.12	486,161,895.50	779,327,949.72		
按持股比例计算的净资产份额	227,142,710.63	491,011,650.59	192,809,316.20	243,113,384.28	229,639,512.55	462,702,499.94	242,118,583.96	227,131,135.75		
调整事项										
对联营企业权益投资的账面价值	227,142,710.63	491,011,650.59	192,809,316.20	243,113,384.28	229,639,512.55	462,702,499.94	242,118,583.96	227,131,135.75		
存在公开报价的权益投资的公允 价值										
营业收入	1,771,377,371.32	2,244,606,451.28		1,416,616,400.90	2,244,918,480.31	2,358,454,817.48		760,171,529.57		
净利润	639,169.11	111,213,496.60	39,444,976.19	48,139,890.42	23,694,918.53	-59,055,668.31	-9,172,660.89	-1,700,103.57		
其他综合收益										
综合收益总额	639,169.11	111,213,496.60	39,444,976.19	48,139,890.42	23,694,918.53	-59,055,668.31	-9,172,660.89	-1,700,103.57		
企业本期收到的来自联营企业的 股利	4,000,000.00					18,000,000.00				

(二十一) ☆其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
河南新安财富节能环保创业投资基金(有限合伙)	70,000,000.00	
天津安彩科技发展有限公司	59,145,121.09	
北京合力亿捷科技股份有限公司	36,697,000.00	
河南新安财富节能环保创业投资基金(有限合伙)	25,000,000.00	
深圳房金云科技股份有限公司	16,500,000.00	
北京大河豫京投资中心(有限合伙)	14,000,000.00	
重庆享弘影视股份有限公司	10,000,000.00	
深圳汇金永兴股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	
河南康宁特环保科技股份有限公司	10,000,000.00	
河南金山环保科技工业园有限公司	10,000,000.00	
泰谷生态科技集团股份有限公司	10,000,000.00	
北京南北天地科技股份有限公司	5,593,000.00	
湖北凯瑞百谷农业科技股份有限公司	2,756,423.80	
合 计	279,691,544.89	

(二十二) 投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	691,837,243.28	11,672,196.25	46,388,593.00	657,120,846.53
其中：房屋建筑物	691,837,243.28	11,672,196.25	46,388,593.00	657,120,846.53
二、累计折旧和累计摊销合计	146,918,588.61	21,736,981.91	3,145,017.61	165,510,552.91
其中：房屋建筑物	146,918,588.61	21,736,981.91	3,145,017.61	165,510,552.91
三、投资性房地产账面净值合计	544,918,654.67			491,610,293.62
其中：房屋建筑物	544,918,654.67			491,610,293.62
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	544,918,654.67			491,610,293.62
其中：房屋建筑物	544,918,654.67			491,610,293.62

(二十三) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	30,324,067,334.66	28,478,423,187.31
固定资产清理	161,192,190.50	2,023,790.42
合 计	30,485,259,525.16	28,480,446,977.73

1、 固定资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	55,018,498,195.87	6,151,908,593.78	1,751,630,769.68	59,418,776,019.97

2019年1月1日-2019年12月31日

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：房屋及建筑物	13,351,038,556.87	1,937,861,311.13	233,329,513.72	15,055,570,354.28
机器设备	32,590,286,524.24	3,271,553,928.78	740,043,420.49	35,121,797,032.53
运输工具	772,811,189.51	373,356,848.69	409,134,987.50	737,033,050.70
电子设备	909,541,934.78	171,486,943.71	20,060,346.84	1,060,968,531.65
办公设备	225,726,780.48	22,192,084.59	3,239,097.66	244,679,767.41
其他	7,169,093,209.99	375,457,476.88	345,823,403.47	7,198,727,283.40
二、累计折旧合计	25,301,175,985.68	2,303,352,631.40	699,789,811.74	26,904,738,805.34
其中：房屋及建筑物	3,937,929,949.44	369,991,002.74	78,536,818.29	4,229,384,133.89
机器设备	17,586,344,511.52	1,478,127,552.93	390,884,537.25	18,673,587,527.20
运输工具	316,886,167.31	38,709,232.84	31,160,258.53	324,435,141.62
电子设备	590,281,717.09	89,569,028.31	16,099,498.69	663,751,246.71
办公设备	168,658,947.01	21,357,348.78	2,872,961.01	187,143,334.78
其他	2,701,074,693.31	305,598,465.80	180,235,737.97	2,826,437,421.14
三、固定资产账面净值合计	29,717,322,210.19			32,514,037,214.63
其中：房屋及建筑物	9,413,108,607.43			10,826,186,220.39
机器设备	15,003,942,012.72			16,448,209,505.33
运输工具	455,925,022.20			412,597,909.08
电子设备	319,260,217.69			397,217,284.94
办公设备	57,067,833.47			57,536,432.63
其他	4,468,018,516.68			4,372,289,862.26
四、减值准备合计	1,238,899,022.88	1,122,317,571.58	171,246,714.49	2,189,969,879.97
其中：房屋及建筑物	369,223,700.50	340,423,000.01	58,834,772.66	650,811,927.85
机器设备	849,066,605.66	772,822,999.78	111,664,997.84	1,510,224,607.60
运输工具	6,055,205.45	3,256,945.37	276,666.35	9,035,484.47
电子设备	11,797,149.94	5,723,116.43	62,778.06	17,457,488.31
办公设备	143,386.49	49,451.15		192,837.64
其他	2,612,974.84	42,058.84	407,499.58	2,247,534.10
五、固定资产账面价值合计	28,478,423,187.31			30,324,067,334.66
其中：房屋及建筑物	9,043,884,906.93			10,175,374,292.54
机器设备	14,154,875,407.06			14,937,984,897.73
运输工具	449,869,816.75			403,562,424.61
电子设备	307,463,067.75			379,759,796.63
办公设备	56,924,446.98			57,343,594.99
其他	4,465,405,541.84			4,370,042,328.16

2、固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物	42,675,696.08		报废
机器设备	117,440,244.18	32,318.34	报废
运输工具	574,353.86	1,361,209.27	报废
办公及电子设备	199,070.54		报废
其他	302,825.84	630,262.81	报废
合 计	161,192,190.50	2,023,790.42	—

(二十四) 在建工程

项 目	年末余额	期初余额
在建工程	6,643,135,612.14	9,141,061,356.05
工程物资	108,429,068.84	276,031,102.01
合 计	6,751,564,680.98	9,417,092,458.06

1、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2×66万千瓦燃煤供热机组项目（郑州豫能）	1,933,693,253.86		1,933,693,253.86	3,713,943,909.22		3,713,943,909.22
交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目（豫能控股）	1,369,046,278.97		1,369,046,278.97	1,058,295,026.56		1,058,295,026.56
交易中心鹤壁物流园区工程（豫能控股）	489,730,210.41		489,730,210.41	444,474,905.32		444,474,905.32
900t/d 光伏玻璃项目（安彩高科）	389,185,692.84		389,185,692.84	195,272,139.50		195,272,139.50
唐伊线支线项目（发展燃气）	275,168,636.76		275,168,636.76	137,601,254.70		137,601,254.70
交易中心鹤壁园区铁路专用线（豫能控股）	272,606,736.15		272,606,736.15	258,167,479.33		258,167,479.33
新能源桐柏凤凰风电场（豫能控股）	263,259,254.16		263,259,254.16	125,814,262.58		125,814,262.58
交易中心鹤壁园区管带机A标段（豫能控股）	260,158,879.78		260,158,879.78	199,374,716.55		199,374,716.55
50万方天然气液化工厂（安彩高科）	192,221,418.35	59,041,597.70	133,179,820.65	191,300,408.09	59,041,597.70	132,258,810.39
中原金融大厦（中原信托）	95,053,738.80		95,053,738.80	56,256,407.36		56,256,407.36
郑州航空港区道路给排水管网工程（城发环境）	93,909,391.92		93,909,391.92	145,643,675.14		145,643,675.14
获嘉污水处理厂扩建项目（城发公司）	84,376,849.36		84,376,849.36			

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中原大数据中心一期项目工程总承包（信产投）	56,898,310.97		56,898,310.97			
丰鹤煤场全封闭工程（豫能控股）	53,553,554.22		53,553,554.22	91,320.75		91,320.75
中益煤场全封闭改造工程（豫能控股）	52,726,247.46		52,726,247.46	59,236.79		59,236.79
鹤淇煤场全封闭改造工程（豫能控股）	52,386,355.06		52,386,355.06	384,905.66		384,905.66
天益煤场全封闭改造工程（豫能控股）	49,653,000.00		49,653,000.00			
南阳市天然气储运工程（天然气储运）	48,402,236.93		48,402,236.93	85,948.79		85,948.79
濮阳灰渣综合利用项目（濮阳建材）	45,021,979.63		45,021,979.63	29,159,234.49		29,159,234.49
驻马店天然气储运工程（天然气储运）	44,634,006.67		44,634,006.67			
河南电子口岸平台项目（一期）（信产投）	40,247,823.48		40,247,823.48			
2×600MW 级发电机组建设项目（濮阳豫能）	39,471,747.94		39,471,747.94	1,959,486,774.80		1,959,486,774.80
周口市天然气储运工程（天然气储运）	36,817,678.66		36,817,678.66	15,089.00		15,089.00
办公楼建造（中原证券）	35,578,119.28		35,578,119.28	11,974,256.95		11,974,256.95
丰鹤供热改造工程（豫能控股）	31,540,745.87		31,540,745.87	755,117.45		755,117.45
洛阳市天然气储运工程（天然气储运）	22,793,477.82		22,793,477.82			
焦作市天然气储运工程（天然气储运）	21,341,740.05		21,341,740.05			
技改及其他项目（安彩高科）	20,527,343.91		20,527,343.91	19,913,699.29		19,913,699.29
郑州市天然气储运工程（天然气储运）	18,678,450.32		18,678,450.32			
乡村文化示范园（颍城控股）	18,086,144.81		18,086,144.81	14,444,867.70		14,444,867.70
新能源镇平县风电场（豫能控股）	18,020,549.09		18,020,549.09	6,000,629.69		6,000,629.69
唐伊线项目（发展燃气）	17,676,298.11		17,676,298.11	17,597,966.53		17,597,966.53
丰鹤厂用电改造（豫能控股）	13,878,850.71		13,878,850.71			
垃圾发电项目（城发公司）	12,346,454.68		12,346,454.68			

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长垣益通生物质热电项目 (豫能控股)	11,414,402.78		11,414,402.78			
创建 5A 景区项目(颍城控 股)	10,593,853.49		10,593,853.49	11,924,390.78		11,924,390.78
CNG/LNG 联合加注站(安 彩高科)	12,314,219.21	2,186,286.39	10,127,932.82	14,956,443.36	2,186,286.39	12,770,156.97
通信系统设备改造(城发 环境)	10,091,896.88		10,091,896.88			
养生苑养老项目(颍城控 股)				223,483,613.88		223,483,613.88
生活垃圾处理工程(黄河 同力)				41,849,010.02		41,849,010.02
鹤洪电厂灰渣资源综合利 用项目(省同力)				32,852,652.11		32,852,652.11
提标改造项目(黄河同力)	249,789.90		249,789.90	22,296,003.80		22,296,003.80
2#水泥磨节能改造(省同 力)				21,932,074.12		21,932,074.12
中薛线项目(发展燃气)	6,007.64		6,007.64	21,855,864.46		21,855,864.46
武陟加气母站项目(安彩 高科)				14,010,017.33		14,010,017.33
井沟探矿权(平原同力)				12,302,765.96		12,302,765.96
万吨 VC 填平补齐改造项 目(拓洋实业)				10,557,706.00		10,557,706.00
LNG 加气站项目(发展燃 气)	7,356,797.58		7,356,797.58	14,205,736.72		14,205,736.72
其他项目	250,762,398.70	67,117,326.98	183,645,071.72	241,067,056.34	67,117,326.98	173,949,729.36
合 计	6,771,480,823.21	128,345,211.07	6,643,135,612.14	9,269,406,567.12	128,345,211.07	9,141,061,356.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
合计	1,162,441.89	6,324,244,101.85	1,798,972,366.33	2,258,969,317.91	419,176,788.99	5,445,070,361.28	—	—	382,722,599.63	278,930,998.10	—	—
1.新能源桐柏凤凰风电场(豫能控股)	79,932.99	125,814,262.58	137,444,991.58			263,259,254.16	32.93	33.00	20,103,341.25	13,604,883.28	4.49	资本金及贷款
2.交易中心鹤壁物流园区工程(豫能控股)	66,320.00	444,474,905.32	45,255,305.09			489,730,210.41	80.93	81.00	31,943,753.64	15,696,233.43	4.89	资本金及贷款
3.交易中心鹤壁园区管带机A标段(豫能控股)	33,653.00	199,374,716.55	60,784,163.23			260,158,879.78	83.94	84.00	32,189,871.55	16,927,936.99	4.89	资本金及贷款
4.交易中心鹤壁园区铁路专用线(豫能控股)	30,271.00	258,167,479.33	14,439,256.82			272,606,736.15	94.77	95.00	23,747,061.68	3,977,040.77	4.89	资本金及贷款
5.交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目(豫能控股)	173,385.00	1,058,295,026.56	310,751,252.41			1,369,046,278.97	83.35	83.00	97,045,633.40	51,053,628.31	4.70	资本金及贷款
6.2×66万千瓦燃煤供热机组项目(郑州豫能)	622,394.00	3,713,943,909.22	897,895,451.54	2,258,969,317.91	419,176,788.99	1,933,693,253.86	74.73	80.00	173,780,405.71	173,780,405.71	4.804	资本金及贷款
7.900Vd光伏发电	82,637.00	195,272,139.50	193,913,553.34			389,185,692.84	47.10	试生	59,888.89	59,888.89	5.39	自有资

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
项目(安彩高科)								产				金及贷款
8.50 万方天然气液化工厂(安彩高科)	27,227.90	191,300,408.09	921,010.26			192,221,418.35	70.60	在建				募集资金
9.唐伊线支线项目(发展燃气)	46,621.00	137,601,254.70	137,567,382.06			275,168,636.76	59.02	100.00	3,652,643.31	3,830,980.72	5.145	资本金及贷款

注: 2×66 万千瓦燃煤供热机组项目(郑州豫能)本期其他减少为机组试运行取得的电费收入。

2、工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	96,303,202.79	268,039,550.12
专用设备	2,608,292.59	3,732,420.40
其他	9,517,573.46	4,259,131.49
合 计	108,429,068.84	276,031,102.01

(二十五)☆使用权资产

项 目	2019年1月1日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
一、账面原值合计	158,368,705.04	83,913,287.68		242,281,992.72
其中：房屋及建筑物	158,368,705.04	83,913,287.68		242,281,992.72
二、累计折旧和累计摊销合计		57,304,296.65		57,304,296.65
其中：房屋及建筑物		57,304,296.65		57,304,296.65
三、使用权资产账面净值合计	158,368,705.04	—	—	184,977,696.07
其中：房屋及建筑物	158,368,705.04	—	—	184,977,696.07
四、使用权资产减值准备累计合计				
其中：房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	158,368,705.04	—	—	184,977,696.07
其中：房屋及建筑物	158,368,705.04	—	—	184,977,696.07

注：使用权资产为中原证券持有。

(二十六)无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	4,056,612,919.28	1,101,887,208.91	57,749,672.99	5,100,750,455.20
其中：计算机软件	403,913,093.59	84,440,651.17	651,481.80	487,702,262.96
土地使用权	2,931,177,239.01	345,693,662.25	20,184,440.38	3,256,686,460.88
专利权	16,970,498.71			16,970,498.71
非专利技术	1,504,082.53	181,270.15		1,685,352.68
商标权	667,639.13	20,600.00		688,239.13
特许权	702,380,366.31	671,551,025.34	36,913,750.81	1,337,017,640.84
二、累计摊销额合计	932,833,238.99	175,043,049.95	8,000,137.74	1,099,876,151.20
其中：计算机软件	225,038,431.01	61,491,575.22	316,095.04	286,213,911.19
土地使用权	516,534,220.34	67,800,063.21	302,233.02	584,032,050.53
专利权	1,923,022.23	1,432,825.63		3,355,847.86
非专利技术	1,269,062.59	294,136.94		1,563,199.53
商标权	563,766.53	18,950.40		582,716.93
特许权	187,504,736.29	44,005,498.55	7,381,809.68	224,128,425.16
三、无形资产减值准备合计	7,868,043.67			7,868,043.67

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
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				
特许权				
四、无形资产账面价值合计	3,115,911,636.62			3,993,006,260.33
其中：计算机软件	178,857,718.91			201,471,408.10
土地使用权	2,406,791,918.67			2,664,803,310.35
专利权	15,047,476.48			13,614,650.85
非专利技术	235,019.94			122,153.15
商标权	103,872.60			105,522.20
特许权	514,875,630.02			1,112,889,215.68

(二十七)商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中原期货股份有限公司	7,268,756.37				7,268,756.37	
中州国际融资有限公司	14,772,934.76		330,123.33		15,103,058.09	
安阳鼎燃气体有限公司	3,049,324.18				3,049,324.18	1,586,601.51
河南颐城尚元教育科技有限公司	3,698.99			3,698.99		
济源霖林环保能源有限公司	23,212,800.00			23,212,800.00		
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	31,995,067.63				31,995,067.63	
濮阳同力水泥有限公司	2,410,338.86				2,410,338.86	
河南中原云大数据集团有限公司	19,570,830.74				19,570,830.74	
河南电子口岸有限公司			3,541,093.35		3,541,093.35	
河南豫能控股股份有限公司	8,781,674.10				8,781,674.10	
河南省立安实业有限责任公司	1,059,011.61				1,059,011.61	
河南内黄林场	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	
濮阳市农工商总公司	10,971,481.73	10,971,481.73			10,971,481.73	10,971,481.73
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
合计	276,088,398.86	99,022,475.81	3,871,216.68	23,216,498.99	256,743,116.55	100,609,077.32

(二十八)长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
-----	------	------	------	------	------

2019年1月1日-2019年12月31日

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	112,844,364.39	63,240,854.14	29,780,290.76	35,671.35	146,269,256.42
补偿费	28,621,991.80	8,768,500.00	2,317,487.19		35,073,004.61
剥土费	47,216,681.50	16,422,305.19	4,870,248.00		58,768,738.69
村庄搬迁包干费	28,441,163.36	15,260,000.00	1,749,929.02		41,951,234.34
预缴税金及附加	734,250.00		49,500.00		684,750.00
租赁费	3,951,289.53	14,147,209.53	3,372,153.42		14,726,345.64
开办费	154,655.37	376,422.02	103,631.91		427,445.48
矿山搬迁费	40,966,962.43		1,193,212.56		39,773,749.87
厂区搬迁费	6,107,442.15		179,630.64		5,927,811.51
生产准备费	34,850,967.32	25,701,362.25	59,687,369.73		864,959.84
其他	4,975,608.00	5,854,777.61	5,303,891.99		5,526,493.62
合计	308,865,375.85	149,771,430.74	108,607,345.22	35,671.35	349,993,790.02

(二十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产	1,295,589,139.34	5,315,477,113.92	1,141,603,888.48	4,619,647,656.11
资产减值准备	774,854,765.63	3,158,081,196.08	634,766,481.93	2,570,264,230.91
可抵扣亏损	169,244,492.28	676,977,969.13	206,251,329.24	825,005,316.95
税法与会计收入确认差异	19,396,563.99	77,586,255.91	29,071,823.97	116,287,295.88
期货风险准备金	105,574.86	422,299.44	105,574.86	422,299.44
未实现内部销售损益	71,569,100.29	286,276,401.18	61,711,333.13	246,845,332.53
其他	260,418,642.29	1,116,132,992.18	209,697,345.35	860,823,180.40
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	263,939,547.53	1,055,758,190.14	112,273,124.29	449,092,497.12
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	8,087,473.45	32,349,893.80	20,653,581.82	82,614,327.28
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	86,341,785.26	345,367,141.09	2,164,397.69	8,657,590.76
其他	169,510,288.82	678,041,155.25	89,455,144.78	357,820,579.08

(三十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
待处置资产包	1,460,992,941.49	1,951,848,674.03
预付工程项目款项	2,627,558,115.85	933,793,985.92
预付征地款	228,265,939.43	186,773,182.70
股权分置流通股	165,277,399.80	165,277,399.80
预付安玻资产购买款	77,004,980.70	77,004,980.70
预付搬迁支出款项	34,600,000.00	34,600,000.00
抵债资产	4,278,463.44	4,278,463.44

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期末余额	期初余额
其他	439,310,839.00	367,273,813.56
合 计	5,037,288,679.71	3,720,850,500.15

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。

(三十一)短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	185,811,114.11	110,354,090.78
保证借款	1,523,236,129.54	1,479,423,760.41
信用借款	5,559,899,252.65	5,794,080,413.01
抵押借款	200,000,000.00	
合 计	7,468,946,496.30	7,383,858,264.20

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	—	—	—

(三十二)△拆入资金

项 目	期末余额	期初余额
银行拆入资金	2,361,159,583.32	1,741,103,788.83
转融通拆入资金		500,298,611.11
合 计	2,361,159,583.32	2,241,402,399.94

(三十三)☆交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
纳入合并范围结构化主体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	399,760,116.86	380,027,422.26
债券	714,792,262.30	
合 计	1,114,552,379.16	380,027,422.26

(三十四)应付票据

2019年1月1日-2019年12月31日

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,062,827,280.89	1,742,759,626.83
商业承兑汇票	3,871,616.06	72,529,874.58
合计	2,066,698,896.95	1,815,289,501.41

(三十五)应付账款

(1)按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,064,287,515.09	6,653,675,803.00
1至2年(含2年)	1,186,801,370.02	1,184,221,594.94
2至3年(含3年)	234,265,778.85	271,875,214.90
3年以上	220,173,348.11	214,175,755.08
合计	6,705,528,012.07	8,323,948,367.92

(2)账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
中天建设集团有限公司(城发环境)	55,127,543.29	未达到结算条件
浙江菲达环保科技股份有限公司(郑州豫能)	53,363,460.59	未结算
中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司(豫能控股)	45,809,243.20	尚未结算完毕
河南第一火电建设有限公司(濮阳豫能)	45,628,987.82	未达到合同付款条件
中国移动通信集团河南有限公司(信产投)	41,286,517.00	未达到结算条件
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司(豫能控股)	39,064,846.67	尚未结算完毕
河南省第二建设集团有限公司(濮阳豫能、郑州豫能)	47,406,790.47	未达到合同付款条件
江苏天楹环保能源成套设备有限公司	33,008,826.78	未达到结算条件
中交路桥建设有限公司(城发公司)	27,997,677.81	未结算
化工部郑州基础工程有限公司(郑州豫能)	22,787,750.33	未结算
河南省创业市政工程有限公司(城发环境)	22,118,643.36	未达到结算条件
河南金山环保科技有限公司(城发环境)	21,702,786.89	未达到结算条件
浙江宝业建设集团有限公司(颐城控股)	21,180,302.23	项目未结算

(三十六)预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,356,474,410.06	838,351,059.75
1年以上	58,887,036.46	58,538,992.06
合计	1,415,361,446.52	896,890,051.81

(三十七)合同负债

项目	期末余额	期初余额
手续费及佣金预收款	16,421,359.42	
其他预收款	4,023,493.15	

2019年1月1日-2019年12月31日

合 计	20,444,852.57
-----	---------------

注：合同负债余额为中原证券所有。

(三十八) Δ 卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	期初余额
证券	7,719,101,959.40	8,668,864,028.50
融出资金债权收益权	1,001,986,666.67	1,502,926,249.82
合 计	8,721,088,626.07	10,171,790,278.32

(三十九) Δ 代理买卖证券款

项 目	期末余额	期初余额
个人客户	8,512,407,655.43	6,107,809,689.02
法人客户	382,659,285.91	453,250,297.12
合 计	8,895,066,941.34	6,561,059,986.14

(四十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	797,065,161.27	3,521,175,225.68	3,215,322,697.37	1,102,917,689.58
二、离职后福利-设定提存计划	41,570,834.25	388,040,061.47	385,430,009.23	44,180,886.49
三、辞退福利	53,193,431.96	15,841,105.07	13,673,029.36	55,361,507.67
四、其他	14,580.00	250,074.19	260,654.19	4,000.00
合 计	891,844,007.48	3,925,306,466.41	3,614,686,390.15	1,202,464,083.74

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	642,517,350.95	2,790,293,141.46	2,505,408,340.44	927,402,151.97
2.职工福利费	1,650,858.15	203,965,160.52	204,476,710.32	1,139,308.35
3.社会保险费	4,247,736.79	180,418,003.55	179,850,270.11	4,815,470.23
其中：医疗保险费	1,599,080.24	154,598,713.47	154,578,606.83	1,619,186.88
工伤保险费	707,723.86	10,293,617.98	10,151,460.01	849,881.83
生育保险费	1,939,673.69	15,273,611.10	14,868,012.27	2,345,272.52
其他	1,259.00	252,061.00	252,191.00	1,129.00
4.住房公积金	3,923,339.60	196,861,155.00	197,648,237.95	3,136,256.65
5.工会经费和职工教育经费	143,323,912.89	91,736,525.68	69,786,709.28	165,273,729.29
6.短期带薪缺勤		1,335,394.24	1,335,394.24	
7.其他短期薪酬	1,401,962.89	56,565,845.23	56,817,035.03	1,150,773.09
合 计	797,065,161.27	3,521,175,225.68	3,215,322,697.37	1,102,917,689.58

3、设定提存计划情况

2019年1月1日-2019年12月31日

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	6,485,462.67	296,250,959.72	299,350,921.60	3,385,500.79
2.失业保险费	2,094,106.39	14,001,481.84	13,816,717.67	2,278,870.56
3.企业年金缴费	32,991,265.19	77,787,619.91	72,262,369.96	38,516,515.14
合计	41,570,834.25	388,040,061.47	385,430,009.23	44,180,886.49

(四十一)应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	106,645,300.76	101,974,034.54
资源税	431,181.03	2,444,119.64
企业所得税	333,882,481.41	372,197,052.64
城市维护建设税	4,762,612.00	6,381,917.46
房产税	14,794,398.56	15,141,566.28
土地使用税	21,858,473.37	24,233,771.91
个人所得税	8,989,146.38	10,209,119.71
教育费附加	3,697,432.56	5,168,851.57
环境保护税	6,506,717.37	13,382,334.80
其他税费	85,102,024.03	163,317,105.78
合计	586,669,767.47	714,449,874.33

(四十二)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	471,343,842.89	470,022,953.97
应付股利	89,154,474.05	45,927,890.18
其他应付款项	4,078,667,180.63	3,870,814,203.62
合计	4,639,165,497.57	4,386,765,047.77

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	78,559,195.31	95,983,319.06
企业债券利息	357,521,308.09	269,169,359.53
短期借款应付利息	26,824,173.74	15,659,416.06
短期融资券利息	703,825.14	74,339,452.06
公司债利息		3,637,556.86
其他	7,735,340.61	11,233,850.40
合计	471,343,842.89	470,022,953.97

2、应付股利

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	89,154,474.05	45,927,890.18
合 计	89,154,474.05	45,927,890.18

3、其他应付款

(1) 按性质分类

性 质	期末余额	期初余额
往来款	1,483,865,116.48	1,621,703,129.38
押金及保证金	1,481,063,223.83	910,092,972.77
计提未付费用	255,590,466.18	237,398,598.43
应付工程尾款	197,432,426.20	187,707,631.00
尚未支付的代扣代缴款项	142,434,508.50	132,493,598.94
暂挂款	82,926,016.11	436,514,458.57
受托管理资金	67,387,020.07	67,581,392.11
代管医疗保险	45,169,274.77	25,689,991.85
地产项目市政配套款	36,222,152.00	36,222,152.00
应付票据融资款	26,112,000.41	115,162,846.60
应付维修费、服务费	9,528,333.95	13,949,146.55
产权面积补差款	4,536,193.56	6,181,925.00
应付报销款	1,539,323.81	2,998,283.96
应付股权转让款	111,972,500.00	
应付资管计划份额受让款	89,549,125.00	
其他	43,339,499.76	77,118,076.46
合 计	4,078,667,180.63	3,870,814,203.62

(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
预计关停后需为退休人员缴纳基本医疗保险费用（郑新电力）	130,000,000.00	未结算
义马煤业集团股份有限公司（腾跃同力）	97,143,004.58	未达到结算条件
东方电气股份有限公司（濮阳豫能）	80,595,500.00	工程质保金未到期
河南省交通建设工程有限公司（城发公司）	73,272,697.61	未到结算期
天津安彩科技发展有限公司（新安财富）	67,387,020.07	受托管理期内
中交路桥建设有限公司（城发公司）	58,378,618.62	未到结算期
郑州高新国际文化广场项目建设工程指挥部（拓洋实业）	41,230,000.00	未结算
中铁二十一局集团有限公司（城发公司）	33,234,315.00	未到结算期
国网河南宜阳县供电公司（黄河同力）	30,152,904.88	尚未结算完毕
新乡市诚信汽车经贸有限公司（资产管理公司）	24,500,000.00	项目未结束
房屋维修基金（郑州热电厂）	21,990,960.36	未结算
河南金水金科建设发展有限公司（颐城控股）	21,540,642.80	未到结算期

2019年1月1日-2019年12月31日

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
郑州市医药科技开发中心(拓洋实业)	20,897,473.60	未结算
河南省新闻出版广电局(信产投)	20,121,976.36	借款未到期

(四十三)一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,826,633,650.16	2,845,787,509.54
一年内到期的应付债券		1,957,009,945.51
一年内到期的长期应付款	424,344,722.67	196,134,553.30
合计	6,250,978,372.83	4,998,932,008.35

(四十四)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期/超短期融资券	5,255,447,124.75	7,974,228,782.84
信托保障基金借款	1,185,769,724.44	800,000,000.00
其他	64,208,630.19	124,466,053.80
合计	6,505,425,479.38	8,898,694,836.64

注：其他主要为待转销项税额及中原证券的投资者保护基金和期货风险准备金。

(四十五)△保险合同准备金

项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			赔付款项	到期解除	其他	合计	
担保赔偿准备金	7,797,000.65	5,165,552.00		462,394.65	300,000.00	4,923,394.65	8,039,158.00
未到期责任准备金	7,601,278.14	1,223,461.78		773,164.58	450,000.00	1,223,164.58	7,601,575.34
合计	15,398,278.79	6,389,013.78		5,396,559.23	750,000.00	6,146,559.23	15,640,733.34

(四十六)长期借款

1、长期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	17,321,916,782.33	13,011,560,875.53
抵押借款	146,719,108.00	198,700,000.00
保证借款	3,938,284,760.34	2,877,799,776.33
信用借款	16,318,431,548.42	22,239,399,053.19
合计	37,725,352,199.09	38,327,459,705.05

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
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	850,317.31	—

(四十七)应付债券

1、应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
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
16 豫投债	1,496,202,830.21	1,494,221,698.13
18 豫投资 MTN 001	998,899,371.05	997,955,974.85
18 豫投资 MTN 002	998,160,377.34	997,594,339.62
18 豫投资 MTN 003	1,495,400,943.41	1,493,985,849.05
18 豫投资 MTN 004	697,688,679.29	697,028,301.89
19 豫投资 MTN001	1,992,295,597.49	
19 豫投资 MTN002	997,641,509.43	
19 豫投 01	998,702,830.19	
19 豫投债 01	998,679,245.28	
19 豫投 02	1,197,620,000.00	
18 中原 01*1	1,557,099,451.95	1,557,099,452.02
19 中原 C1	1,008,457,534.25	
19 中原 01	2,058,383,389.76	
19 河南资产 PPN001	997,608,161.08	
19 河南资产 PPN002	498,765,269.17	
19 豫资管债转股 NPB	579,054,661.70	
17 中原 01*1		1,533,651,369.86
17 中原 02*2		1,006,768,493.15
合 计	20,570,659,851.60	11,778,305,478.57

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	重分类/本期减少	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
16 豫投债	1,500,000,000.00	2016/12/14	5 年	1,500,000,000.00	1,494,221,699.13			1,981,132.08		1,496,202,831.21
18 豫投资 MTN 001	1,000,000,000.00	2018/3/26	3 年	1,000,000,000.00	997,955,974.85			943,396.20		998,899,371.05
18 豫投资 MTN 002	1,000,000,000.00	2018/4/11	5 年	1,000,000,000.00	997,594,339.62			596,037.72		998,190,377.34
18 豫投资 MTN 003	1,500,000,000.00	2018/4/23	5 年	1,500,000,000.00	1,493,985,249.05			1,415,094.36		1,495,400,343.41
18 豫投资 MTN 004	700,000,000.00	2018/7/12	5 年	700,000,000.00	697,026,301.89			660,377.40		697,686,679.29
19 豫投资 MTN001	2,000,000,000.00	2019/2/26	5 年	2,000,000,000.00	0	2,000,000,000.00		-7,704,402.51		1,992,295,597.49
19 豫投资 MTN002	1,000,000,000.00	2019/7/18	3 年	1,000,000,000.00	0	1,000,000,000.00		-2,358,490.57		997,641,509.43
19 豫投 01	1,000,000,000.00	2019/8/20	5 年	1,000,000,000.00	0	1,000,000,000.00		-1,297,169.81		998,702,830.19
19 豫投债 1	1,000,000,000.00	2019/9/11	5 年	1,000,000,000.00	0	1,000,000,000.00		-1,320,754.72		998,679,245.28
19 豫投 02	1,200,000,000.00	2019/12/9	10 年	1,200,000,000.00	0	1,200,000,000.00		-2,390,000.00		1,197,610,000.00
17 中原 01*2	1,500,000,000.00	2017/7/25	3 年	1,500,000,000.00	1,533,651,369.86			1,533,651,369.86		
17 中原 02*2	1,000,000,000.00	2017/11/16	3 年	1,000,000,000.00	1,006,768,493.15			1,006,768,493.15		
18 中原 01*1	1,500,000,000.00	2018/4/27	5 年	1,500,000,000.00	1,557,099,452.02	83,699,999.86			83,699,999.93	1,557,099,451.95
19 中原 C1	1,000,000,000.00	2019/10/30	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		8,457,534.25		1,008,457,534.25
19 中原 01	2,000,000,000.00	2019/3/26	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00		58,383,369.76		2,058,383,369.76
19 河南资产 PPN001	1,000,000,000.00	2019/8/27	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		-2,391,838.92		997,608,161.08
19 河南资产 PPN002	500,000,000.00	2019/11/4	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00		-1,234,730.83		498,765,269.17
19 豫投资债转股 NPB	580,000,000.00	2019/4/11	5 年	580,000,000.00		580,000,000.00		-945,338.30		579,054,661.70

河南投资集团有限公司
 财务报表附注
 2019年1月1日-2019年12月31日

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	重分类本期减少	期末余额
合计	22,980,000,000.00	—	—	22,980,000,000.00	11,778,305,478.57	11,363,699,999.86		52,774,236.11	2,624,119,862.94	20,570,659,851.60

(四十八) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
应付租赁付款额	177,837,189.74	
其中：一年以内到期的租赁负债	86,390,791.78	
合 计	177,837,189.74	

(四十九) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	731,796,879.08	608,953,283.62	394,706,457.20	946,043,705.50
专项应付款	173,370,495.62	20,185,061.58	48,181,455.49	145,374,101.71
合 计	905,167,374.70	629,138,345.20	442,887,912.69	1,091,417,807.21

1. 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	期初余额
浦银金融租赁股份有限公司 (郑新电力)	381,898,488.28	
应付融资租赁款(城发环境)	243,680,063.54	344,886,411.96
抵押资产贷款(豫能控股)	153,333,333.34	
平安国际融资租赁有限公司 (颍城控股)	60,000,000.00	
国开基金资金及固定收益(豫 能控股)	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	888,911,885.16	394,886,411.96

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
权益性资金及其他 (郑州热电厂)	81,658,460.45			81,658,460.45
基于大数据的多级 政务信息共享交换 及开放服务平台项 目(信产投)	54,000,000.00		24,902,940.21	29,097,059.79
河南投资集团财政 专项资金(信产投)	10,000,000.00			10,000,000.00
林业改革发展资金 (内黄林场)	8,865,300.00	5,407,000.00	5,377,925.00	8,894,375.00
棚户区改造补贴资 金(濮阳农工商)	7,924,058.15		2,113,919.06	5,810,139.09
合 计	162,447,818.60	5,407,000.00	32,394,784.27	135,460,034.33

(五十) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
矿山环境恢复治理费	137,643,260.08	25,344,210.56	32344169.27	130,643,301.37
未决诉讼	32,570,850.62		20,096,050.62	12,474,800.00
其他		19,502,500.00		19,502,500.00

2019年1月1日-2019年12月31日

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	170,214,110.70	44,846,710.56	52,440,219.89	162,620,601.37

注：其他为中原信托信托项目可能承担的费用。

(五十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	448,485,661.09	37,074,940.21	64,966,536.31	420,594,064.99	收到政府补贴
热力入网费（豫能控股）	14,191,518.29		14,191,518.29		收到鹤壁市新东置业有限公司热力入网费
跨线补偿预收款、立交占地补偿（城发环境）	7,537,808.02		5,200,204.18	2,337,603.84	合同约定
合计	470,214,987.40	37,074,940.21	84,358,258.78	422,931,668.83	—

政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	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）	12,050,000.00			12,050,000.00		与收益相关
信息化工程专项补助（豫能控股）	304,333.17		304,333.17			与资产相关
鸭电脱硫系统环保专项资金（豫能控股）	611,110.84		333,333.36		277,777.48	与资产相关
鸭电能耗在线监测系统补助款（豫能控股）	132,916.54		27,500.04		105,416.50	与资产相关
交易中心节能减排示范项目（豫能控股）	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
鹤淇节能减排财政政策综合示范项目专项补助（豫能控股）	11,447,679.94		866,559.04	3,000,000.00	7,581,120.90	与资产相关
管带机项目节能减排财政补贴（豫能控股）	916,666.68		83,333.32		833,333.36	与资产相关
环境自动监控系统补助资金（豫能控股）	97,187.49		46,650.00		50,537.49	与资产相关
节能减排财政政策综合示范项目资金（豫能控股）	5,663,495.39		736,388.88		4,927,106.51	与资产相关
淇县城区集中供热管网暖民工程（豫能控股）	4,752,342.00	4,000,000.00	282,568.50		8,469,773.50	与资产相关
节能减排项目（豫能控股）	9,705,833.31		1,021,666.68		8,684,166.63	与资产相关
能耗在建监测系统（新力电力）	105,946.58		19,660.20		86,286.38	与资产相关
产业结构调整项目贴息资金（大河纸业）	800,000.00		400,000.00		400,000.00	与收益相关
制浆清洁生产项目补助资金（大河纸业）	7,051,628.48		3,525,814.24		3,525,814.24	与资产相关
进口设备财政补助（大河纸业）	9,756,400.00		975,640.00		8,780,760.00	与资产相关
省级金融业发展专项		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
奖补(河南资产)						
预收的佣金(河南资产)	22,220,580.69			18,283,616.82	3,936,963.87	与收益相关
光伏玻璃项目财政贴息(安彩高科)	1,000,000.00		800,000.00		200,000.00	与资产相关
光伏玻璃减反膜技术产业化(安彩高科)	2,857,142.85		714,285.72		2,142,857.13	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(安彩高科)	139,157.00		45,132.00		94,025.00	与资产相关
光伏玻璃减反膜技术财政贴息(安彩高科)	500,000.00		125,000.00		375,000.00	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)	338,400.00		84,600.00		253,800.00	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)	4,522,000.00		714,000.00		3,808,000.00	与资产相关
河南省财政厅工调贴息(安彩太阳能)	1,500,000.00		500,000.00		1,000,000.00	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)	1,462,500.00		487,500.00		975,000.00	与资产相关
进口TCO镀膜设备财政贴息(安彩太阳能)	1,798,259.17		440,390.00		1,357,869.17	与资产相关
高铁连接线项目(城发公司)	500,000.00				500,000.00	与资产相关
生活垃圾焚烧发电厂项目(城发公司)	500,000.00			500,000.00		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(城发环境)	46,779,556.06		1,617,861.98		45,161,694.08	与资产相关
智慧水务一期科技计划经费(城发环境)	595,000.04		69,999.96		525,000.08	与资产相关
橡胶沥青技术在高速公路路面更新改造工程中的应用补贴(城发环境)	846,792.46		60,000.00		786,792.46	与资产相关
基于大数据的多级政务信息共享交换及开放服务平台项目(信产投)		24,902,940.21	9,575,306.21		15,327,634.00	与资产相关
国家发改委关于重点地区应急储气设施建设配套资金(天然气储运)	210,000,000.00				210,000,000.00	与资产相关
余热发电国债专项资金(豫龙同力)	1,157,129.66		385,714.32		771,415.34	与资产相关
矿山土地补偿资金(豫龙同力)	4,222,797.82		259,067.40		3,963,730.42	与资产相关

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程财政补助(黄河同力)	15,000,000.00		750,000.00		14,250,000.00	与资产相关
电收尘改袋收尘项目(黄河同力)	533,333.42		53,333.28		480,000.14	与资产相关
余热发电项目政府拨款(腾跃同力)	737,943.93		158,130.84		579,813.09	与资产相关
骨科项目(腾跃同力)	2,972,307.67			2,972,307.67		与资产相关
余热发电国债补贴(省同力)	1,057,142.70		342,857.16		714,285.54	与资产相关
散装水泥基金补贴(省同力)	153,333.20		16,428.60		136,904.60	与资产相关
矿产资源节约与综合利用补助资金(省同力)	472,381.12		45,714.24		426,666.88	与资产相关
空压机专项补贴(省同力)	38,322.52		4,258.08		34,064.44	与资产相关
生料磨系统节能技术改造补贴(省同力)	1,736,155.16		152,645.52		1,583,509.64	与资产相关
鹤琪灰渣综合利用项目(省同力)	7,605,000.00				7,605,000.00	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费(省同力)	570,547.55	172,000.00	416,987.72	58,165.66	267,394.17	与资产相关
100万吨水泥生产线政府拨款(豫鹤同力)	3,800,785.82		1,266,928.56		2,533,857.26	与资产相关
政府除尘项目(豫鹤同力)	394,980.23		50,000.00		344,980.23	与资产相关
余热发电项目政府拨款(豫鹤同力)	1,028,571.60		342,857.14		685,714.46	与资产相关
合 计	448,485,661.09	37,074,940.21	28,102,446.16	36,864,090.15	420,594,064.99	

(五十二)其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
优先级合伙人出资(豫投基金)	601,000,000.00	601,000,000.00
非金融企业借款	390,117,122.29	440,000,000.00
其他	36,400,000.00	35,000,000.00
合 计	1,027,517,122.29	1,076,000,000.00

(五十三)实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	12,000,000,000.00	100.00			12,000,000,000.00	100.00
河南省财政厅	12,000,000,000.00	100.00			12,000,000,000.00	100.00

(五十四)其他权益工具

2019年1月1日-2019年12月31日

发行在外的金融工具	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
永续债	1,985,000,000.00	1,796,603,773.58		3,781,603,773.58
合计	1,985,000,000.00	1,796,603,773.58		3,781,603,773.58

(五十五)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	5,561,685,504.66	146,401,929.35	132,496,774.82	5,575,590,659.19
其中：1.被投资单位其他权益变动	28,195,441.18	45,601,929.35		73,797,370.53
2.其他	5,533,490,063.48	100,800,000.00	132,496,774.82	5,501,793,288.66

(五十六)专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	48,195,459.45	21,735,346.51	10,921,724.41	59,009,081.55	
其他		317,317.57	287,531.76	29,785.81	
合计	48,195,459.45	22,052,664.08	11,209,256.17	59,038,867.36	

(五十七)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	801,516,088.02	141,471,465.56		942,987,553.58
合计	801,516,088.02	141,471,465.56		942,987,553.58

(五十八)一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	165,590,298.12	13,584,229.96		179,174,528.08
交易风险准备	139,946,879.35	7,483,250.81		147,430,130.16
信托风险赔偿准备金	129,647,983.42	47,502,804.74		177,150,788.16
合计	435,185,160.89	68,570,285.51		503,755,446.40

(五十九)未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期期初余额	5,190,515,351.06	4,547,805,952.76
加：期初未分配利润调整数	19,636,972.09	-162,117,433.08
其中：会计政策变更	19,636,972.09	-162,117,433.08
本期期初余额	5,210,152,323.15	4,385,688,519.68
本期增加额	1,087,276,893.04	1,303,733,761.12
其中：本期净利润转入	1,087,276,893.04	1,303,733,761.12
本期减少额	489,224,937.37	479,269,957.65
其中：本期提取盈余公积	141,471,465.56	85,522,210.90
本期提取一般风险准备	68,570,285.51	42,042,946.75
本期分配现金股利	179,786,200.00	253,004,800.00

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	本期金额	上年金额
其他减少	99,396,986.30	98,700,000.00
本期期末余额	5,808,204,278.82	5,210,152,323.15

注：其他减少为支付给其他权益工具持有人的收益。

(六十) 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	24,706,472,488.59	18,199,915,889.85	24,456,923,997.00	19,469,546,014.19
集团本部利息	363,705,695.41		367,064,272.16	
电力	8,939,818,477.60	8,612,516,364.10	8,910,776,604.48	9,869,985,875.99
造纸	4,306,578,420.65	3,347,688,187.90	4,662,019,664.63	3,312,098,020.04
水泥	4,440,325,218.06	1,906,986,436.17	4,352,163,835.31	2,158,477,509.25
基础设施	2,514,838,132.93	1,117,594,273.77	1,892,829,806.59	743,892,648.74
金融	697,957,699.48	27,661,947.15	528,486,028.23	71,766,278.32
健康生活	255,442,110.42	127,304,739.85	387,160,628.39	172,153,148.29
其他	3,187,806,734.04	3,060,163,940.91	3,356,423,157.21	3,141,172,533.56
二、其他业务小计	1,839,350,960.73	1,097,413,820.07	1,386,085,883.60	780,899,168.07
电力	332,126,824.80	149,702,784.70	353,945,307.16	196,676,259.08
造纸	20,525,538.97	3,071,214.51	19,264,587.40	5,886,782.99
水泥	165,329,112.07	50,131,442.92	132,125,166.93	75,115,208.25
基础设施	458,114,731.15	160,014,273.43	414,209,882.46	139,621,295.02
金融	592,092,427.66	602,068,887.10	286,833,121.59	234,678,645.79
健康生活	121,164,166.87	19,742,330.98	103,460,619.45	52,196,051.98
其他	149,998,159.21	112,682,686.43	76,247,198.61	76,724,924.96
合 计	26,545,823,449.32	19,297,329,709.92	25,843,009,880.60	20,250,445,182.26

(六十一) Δ 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,000,995,748.44	1,403,044,528.94
—存放同业	225,700,166.06	206,412,951.05
—发放贷款及垫款	107,762,407.86	205,330,259.55
其中：公司贷款和垫款	107,762,407.86	205,330,259.55
—买入返售金融资产	193,981,433.50	509,854,960.57
—债券投资	473,252,687.45	479,023,814.68
—其他	299,053.57	2,422,543.09
利息支出	1,027,091,774.62	1,103,818,196.17
—拆入资金	69,320,167.80	86,268,982.98
—卖出回购金融资产	316,813,543.22	367,943,992.33
—发行债券	413,638,678.41	470,267,853.95

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
—其他	227,319,385.19	179,337,366.91
利息净收入	-26,096,026.18	299,226,332.77

注：利息净收入为中原证券、中原信托取得。

(六十二) 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	692,004,076.56	825,566,090.01
—托管及其他受托业务佣金	692,004,076.56	825,566,090.01
手续费及佣金支出		
手续费及佣金净收入	692,004,076.56	825,566,090.01

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	1,142,069,229.55	903,091,586.54
—证券承销业务	124,461,462.98	37,675,944.35
—证券经纪业务	695,363,807.39	596,763,725.94
—受托客户资产管理业务	61,156,525.26	92,823,570.21
—其他	261,087,433.92	175,828,346.04
手续费及佣金支出	185,030,455.05	175,036,297.40
—证券经纪业务手续费支出	177,575,339.66	163,211,049.64
—其他	7,455,115.39	11,825,247.76
手续费及佣金净收入	957,038,774.50	728,055,289.14

注：此类手续费及佣金净收入为中原证券取得。

(六十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	101,440,648.24	74,509,977.13
城市维护建设税	62,585,310.52	64,875,680.95
房产税	53,299,247.71	49,285,546.80
教育税附加	51,844,500.67	52,288,264.84
资源税	36,676,769.46	31,927,767.41
水资源税	31,887,042.62	29,874,640.61
环境保护税	27,964,959.91	50,841,409.46
印花税	18,554,284.67	20,314,585.90
土地增值税	6,289,293.94	109,295,772.46
车船使用税	585,067.14	493,280.93
其他	4,166,342.80	4,970,353.82
合 计	395,293,467.68	488,677,280.31

(六十四)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,002,086,396.20	741,529,654.42
运输及包装费	269,337,885.61	398,177,614.54
折旧及摊销	128,848,557.18	84,293,445.30
租赁费	34,603,111.87	70,319,735.07
业务经费及销售服务费	48,146,162.30	42,961,989.51
电子设备运转费	33,181,272.42	29,188,540.02
咨询费	29,099,885.15	22,248,946.69
差旅费	27,084,814.98	23,803,438.40
广告费	18,926,205.67	19,826,758.07
通讯费	18,191,008.78	17,952,067.06
水电费	13,267,922.84	13,340,524.66
证券投资者保护基金	9,151,165.23	26,884,842.29
装卸费	3,524,060.38	4,164,679.00
其他	417,825,345.68	436,074,914.10
合 计	2,053,273,794.29	1,930,767,149.13

注：其他主要为中原证券、中原信托的业务及管理费。

(六十五)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	859,439,136.70	696,344,517.77
修理费	380,148,269.44	370,427,365.71
折旧及摊销	136,487,785.76	136,313,682.91
非季节性停产期间费用/停机损失	186,026,185.01	75,912,365.57
办公及车辆费用	57,286,074.76	54,099,576.24
聘请中介机构费	37,904,998.72	27,785,238.20
租赁费	28,676,696.37	17,296,504.77
绿化、保安保洁服务费	27,641,953.01	15,205,883.59
咨询费	26,135,610.13	18,690,614.69
保险费	25,430,615.77	23,098,069.03
差旅费	20,649,099.42	17,704,909.73
水电费	20,019,858.55	15,972,553.53
业务招待费	18,782,578.66	21,805,056.15
安全、消防费	17,985,062.26	19,428,450.80
低值易耗品及物料消耗	16,470,471.73	9,809,757.67
劳动保护费	16,241,942.58	15,214,533.65
排污费	11,853,465.09	4,107,929.40
诉讼费	2,475,768.27	711,543.84

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
生产准备费	32,196,707.30	
资产包专项费	13,780,728.26	
基金管理费	19,758,058.00	
其他	119,945,179.07	87,601,614.24
合 计	2,075,336,244.86	1,627,530,167.49

(六十六)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	40,513,107.42	18,600,029.83
研发领用原材料	10,868,724.73	10,046,225.12
折旧及摊销	7,468,514.10	7,533,240.99
委托外部研发费	2,076,671.70	9,662.86
其他	3,495,391.92	1,052,433.71
合 计	64,422,409.87	37,241,592.51

(六十七)财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,505,859,327.64	2,104,107,674.79
减：利息收入	50,652,163.63	76,665,740.53
汇兑净损失	8,677,400.48	14,348,734.08
手续费支出	46,660,681.85	23,230,741.78
其他支出	39,874,949.10	19,686,407.20
合 计	2,550,420,195.44	2,084,707,817.32

(六十八)其他收益

项 目	种类	本期发生额	上期发生额
增值税退税	与收益相关	60,371,030.53	48,732,071.36
科技创新发展扶持资金款	与收益相关	30,799,680.00	
职工稳岗补贴	与资产相关	23,041,097.00	225,040.00
与日常活动相关的政府补助	与收益相关	22,648,475.17	23,796,269.13
资源综合利用退税返还	与收益相关	10,287,581.17	34,745,283.61
基于大数据的多级政务信息共享交换及开放服务平台项目	与收益相关	9,575,306.21	
税收返还及奖励	与收益相关	8,954,741.19	15,012,017.39
政府补助	与收益相关	8,890,812.20	3,833,367.53
电子口岸平台运维资金	与收益相关	8,000,000.00	
郑州市财政局转来的电煤采购补贴	与收益相关	5,500,000.00	12,000,000.00
国有林场改革资金	与资产相关	5,377,925.00	
递延收益摊销	与资产相关	4,501,454.24	4,501,454.24

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	种类	本期发生额	上期发生额
郑州市城市管理局返还 2017 年污水处理费	与收益相关	2,227,774.00	2,443,765.00
余热发电补贴	与资产相关	1,943,559.46	1,943,559.46
光伏玻璃贴息	与资产相关	1,639,285.72	1,639,285.72
保障性安居工程配套基础设施建设中央基建投资	与资产相关	1,617,861.98	1,250,443.94
财政补贴	与收益相关	1,571,078.30	
100 万吨水泥粉磨站	与资产相关	1,266,928.56	1,266,928.56
2019 年新型学徒制培训补贴	与收益相关	1,140,000.00	
十大突出企业奖励	与收益相关	1,000,000.00	
金融业发展扶持资金房屋补贴	与收益相关	928,922.00	
垃圾焚烧项目	与资产相关	750,000.00	
研发补助	与收益相关	658,100.00	
出口信用保险补贴奖金	与收益相关	621,600.00	
先进单位奖励	与收益相关	600,000.00	
进口贴息及加工贸易补助资金	与收益相关	500,700.00	206,500.00
河南省财政厅工调贴息	与资产相关	500,000.00	500,000.00
太阳能玻璃及低辐射镀膜玻璃深加工生产线项目补贴	与资产相关	487,500.00	487,500.00
进口 TCO 镀膜设备财政贴息	与资产相关	440,390.00	440,390.00
能源与道路研发经费	与资产相关	416,987.72	
河南能化债转股专项奖	与收益相关	400,000.00	
高新区管委会规上企业研发费用后补助专项资金	与收益相关	385,600.00	
矿山土地补偿资金	与收益相关	259,067.40	259,067.40
失业保险处补贴	与收益相关	227,800.00	
代收水资源费和污水处理费手续费	与收益相关	155,047.00	184,343.00
生料磨系统节能技术改造补贴	与收益相关	152,645.52	152,645.52
2018 年安阳市第一批知识产权奖	与收益相关	90,000.00	
阀室改造工程技改基金	与资产相关	84,600.00	84,600.00
智慧水务一期科技计划经费	与资产相关	69,999.96	69,999.96
橡胶沥青技术在高速公路路面更新改造工程中的应用补贴	与收益相关	60,000.00	1,040,000.00
电改袋技术改造资金	与资产相关	53,333.28	53,333.28
政府除尘补助	与资产相关	50,000.00	50,000.00
人才高地政策资助款	与收益相关	50,000.00	
矿产资源节约与综合利用补助资金	与资产相关	45,714.24	45,714.24
基础设施配套费减免	与资产相关	45,132.00	45,132.00
住房公积金返还	与资产相关	32,358.49	158,376.79
2015 年技改项目“能耗在线监测系统”2018 年折旧额列收入	与资产相关	19,660.20	19,660.20
散装水泥补贴	与资产相关	16,428.60	16,428.60
空压机专项补贴	与资产相关	4,258.08	4,258.08

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	种类	本期发生额	上期发生额
削减煤炭奖励资金	与收益相关		47,182,950.00
郑州市财政局转来的供热补贴	与收益相关		9,000,000.00
财政转移支付资金	与收益相关		1,439,000.00
造林补贴资金	与资产相关		815,547.00
出口信用保险补贴和印度反倾销补贴资金	与资产相关		314,600.00
安全生产应急预防专项资金	与资产相关		100,000.00
企业拆迁锅炉补贴	与资产相关		100,000.00
博士后专项经费	与资产相关		80,000.00
事业费	与收益相关		22,014.82
工资及津贴	与收益相关		16,147,082.28
基础建设	与收益相关		100,000.00
造林补助	与收益相关		33,892.00
森林培育	与收益相关		1,047,000.00
林区公共支出	与收益相关		160,000.00
骨科项目	与资产相关	-247,692.33	247,692.33
合 计		218,212,742.89	231,997,213.44

(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	728,177,641.13	486,745,539.21
处置长期股权投资产生的投资收益	107,381,046.75	314,730,695.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益	662,630,544.35	571,575,375.50
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	214,756,290.07	-112,927,538.97
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	51,059.03	81,939.44
可供出售金融资产等取得的投资收益	867,990,234.79	401,450,898.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益	477,959,140.15	3,876,448.55
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,054,624.88	0
其他	8,552,792.07	42,177,264.91
合 计	3,068,553,373.22	1,707,710,622.85

(七十) 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
交易性金融资产	-141,644,339.95	-114,494,855.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	83,100,454.64	108,156,034.89
交易性金融负债	3,117,937.41	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		10,063,000.00
衍生金融工具	-19,213,351.04	8,080,898.78

2019年1月1日-2019年12月31日

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合 计	-74,639,298.94	11,805,077.83

(七十一) ☆信用减值损失 (损失以“-”号填列)

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-44,636,251.73	-5,398,841.54
债权投资信用减值损失	-121,925,646.33	-15,466,970.70
其他债权投资减值损失	-16,635.67	-131,344.71
贷款及委托贷款减值损失	-38,982,066.01	-42,350,709.30
买入返售金融资产减值准备	-177,420,473.81	-209,817,013.80
融出资金减值准备	-5,408,220.13	-14,518,429.05
其他减值损失	-2,408,888.38	
合 计	-390,798,182.06	-287,683,309.10

(七十二) 资产减值损失 (损失以“-”号填列)

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-129,156,188.91	-170,196,493.00
存货跌价损失	-35,377,511.89	-23,615,433.17
可供出售金融资产减值损失	-221,122,798.16	-365,651,090.42
长期股权投资减值损失		-28,714,472.06
固定资产减值损失	-1,106,387,298.93	-185,222,385.91
贷款及委托贷款减值损失	14,706,627.47	-47,561,948.74
在建工程减值损失		-61,227,884.09
商誉减值损失	-1,586,601.51	0.00
其他减值损失	-31,808,821.36	581,878,542.36
合 计	-1,510,732,593.29	-300,311,165.03

(七十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	24,539,462.36	2,670,312.33
合 计	24,539,462.36	2,670,312.33

(七十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产损坏报废利得	273,594.89	86,450.45
政府补助	33,822,039.95	43,234,409.52
债务重组利得		6,000.00
其他	82,337,026.07	55,900,038.20
合 计	116,432,660.91	99,226,898.17

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
税收返还（大河纸业）	10,556,300.00	10,420,000.00	与收益相关
失业保险金稳岗补贴（拓洋实业）	6,940,200.00	334,500.00	与收益相关
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
安阳财政局补助旅游厕所建设资金（颐城控股）	295,272.00	238,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴（豫龙同力）	226,200.00	210,000.00	与收益相关
资本市场专项奖补资金（中原海云）	200,000.00	100,000.00	与收益相关
鹿楼乡政府扶持资金（立安实业）	61,003.37	111,302.09	与收益相关
失业保险稳岗补贴(资产管理公司)	31,000.00	32,800.00	与收益相关
县长质量奖奖励（豫能控股）	30,000.00	100,000.00	与收益相关
科技和工业信息化委员会奖励款（大河纸业）	16,000.00	50,000.00	与收益相关
金融业发展专项奖补资金（中原证券）	3,600,000.00		与收益相关
（济政发[2018]31号）（中原证券）	3,000,000.00		与收益相关
旅游景区智慧化建设奖补资金（颐城控股）	1,000,000.00		与收益相关
2019年数字经济峰会补贴（信产投）	1,000,000.00		与收益相关
失业保险应急稳岗返还补贴款（发展燃气）	921,100.00		与收益相关
加工贸易梯度转移重点承接地资金（大河纸业）	800,000.00		与收益相关
财源建设贡献奖励（省同力）	530,000.00		与收益相关
（洛龙政（2017）5号）（中原证券）	500,000.00		与收益相关
汤阴县政府县长办公会议纪要（2016）12号（中原证券）	500,000.00		与收益相关
濮阳县政府常务会议纪要（[2016]1号）（中原证券）	400,000.00		与收益相关
（豫政金[2015]106号）（中原证券）	400,000.00		与收益相关
促进金融业发展扶持资金（豫泽租赁）	393,000.00		与收益相关
突出贡献奖励（河南资产）	300,000.00		与收益相关
工业和信息化局产业强市奖金（大河纸业）	300,000.00		与收益相关
强市奖励金（豫龙同力）	300,000.00		与收益相关
（洛政[2016]59号）（中原证券）	163,200.00		与收益相关
（郑东文[2018]129号文）（中原证券）	150,000.00		与收益相关
稳岗补贴（省同力）	124,400.00		与收益相关
（郑开管文（2019）59号）（中原证券）	80,000.00		与收益相关
失业稳岗补贴（汇融人力）	57,700.00		与收益相关
“四上公司”奖励补助（颐城控股）	30,000.00		与收益相关
（宁政发[2014]192号）（中原证券）	30,000.00		与收益相关
统计局企业奖励（豫龙同力）	20,000.00		与收益相关
稳岗补贴（同力骨科）	16,400.00		与收益相关
社保补贴（信产投）	6,100.00		与收益相关

2019年1月1日-2019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
(注示范文【2019】6号)(中原证券)	1,664.58		与资产相关
与日常活动无关的政府补助(豫鹤同力)	442,500.00		与收益相关
2016年度浦东新区财政扶持款(中原证券)		10,206,000.00	与收益相关
落户资金补助(河南资产)		5,000,000.00	与收益相关
重点产业发展扶持资金(中原证券)		3,200,000.00	与收益相关
支持金融业和企业上市发展奖励(中原证券)		3,000,000.00	与收益相关
2017年度浦东新区财政扶持款(中原证券)		2,735,000.00	与收益相关
加快利用资产市场助推脱贫攻坚奖励(中原证券)		1,200,000.00	与收益相关
2017年度优秀企业奖励(濮阳豫能)		1,050,000.00	与收益相关
促进和服务金融业发展奖励(中原证券)		1,000,000.00	与收益相关
2016年度创新创业投资风险补助(中原证券)		1,000,000.00	与收益相关
其他(中原证券)		530,000.00	与收益相关
高成长奖励奖(拓洋实业)		450,000.00	与收益相关
工业经济创新发展奖励资金(大河纸业)		300,000.00	与收益相关
河南省旅游局奖励(颐城控股)		300,000.00	与收益相关
安商育商财政扶持资金(豫泽租赁)		202,000.00	与收益相关
税收大户奖励(豫能控股)		200,000.00	与收益相关
工信局工业大会奖励资金(大河纸业)		200,000.00	与收益相关
电力需求响应服务费(豫龙同力)		198,311.00	与收益相关
龙源街道补贴收入(大河纸业)		142,667.00	与收益相关
出口创汇先进单位奖(大河纸业)		100,000.00	与收益相关
失业保险预补助/失业稳岗补贴(濮阳农工商)		42,300.00	与收益相关
2017年度林业生态建设工作奖励(豫能控股)		30,000.00	与收益相关
附属物拆迁补偿款(郑新电力)		29,048.40	与收益相关
安阳市旅游局奖励(颐城控股)		23,620.00	与收益相关
林虑山绿化项目补助款(颐城控股)		21,980.00	与收益相关
工伤预防补助(拓洋实业)		20,000.00	与收益相关
林州市石板岩财税所企业贡献奖(颐城控股)		15,000.00	与收益相关
2017年下半年展位补助(大河纸业)		10,300.00	与收益相关
2018年清洁生产补助资金(大河纸业)		10,000.00	与收益相关
与日常活动无关的政府补助(省科投)		10,000.00	与收益相关
用户数据中心(信产投)		5,607.70	与收益相关
免征教育费附加税(豫龙同力)		3,076.42	与收益相关
小微企业增值税减免(立安实业)		1,896.91	与收益相关
燃煤大灶拆除补贴款(豫南水泥)		1,000.00	与收益相关
合 计	33,822,039.95	43,234,409.52	

(七十五)营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产损坏报废损失	36,649,644.54	36,528,839.65
对外捐赠	10,578,897.66	622,003.47
其他	24,433,746.91	83,856,502.53
合 计	71,662,289.11	121,007,345.65

(七十六)所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,187,573,668.96	1,051,207,906.26
递延所得税调整	151,656,827.53	162,277,470.52
合 计	1,035,916,841.43	888,930,435.74

(七十七)归属于母公司所有者的其他综合收益

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、不能重分类进损益的其他综合收益						
1.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-5,297,776.30		-5,297,776.30			
二、将重分类进损益的其他综合收益						
1.权益法下可转进损益的其他综合收益	6,853,261.32	15,937,944.73	-9,084,683.41	48,659,284.94		48,659,284.94
小计	6,853,261.32	15,937,944.73	-9,084,683.41	48,659,284.94		48,659,284.94
2.其他债权投资公允价值变动	677,756.05	172,954.04	504,802.01	999,835.13	249,958.78	749,876.35
小计	677,756.05	172,954.04	504,802.01	999,835.13	249,958.78	749,876.35
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	309,647,912.44	76,868,974.31	232,778,938.13	7,673,787.12	1,135,038.98	6,538,748.14
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	2,517,852.24	629,463.06	1,888,389.18			
小计	307,130,060.20	76,239,511.25	230,890,548.95	7,673,787.12	1,135,038.98	6,538,748.14
4.其他债权投资信用减值准备	3,837.85	959.46	2,878.39	60,132.13	15,033.03	45,099.10
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	17,704.93	4,426.23	13,278.70			
小计	-13,867.08	-3,466.77	-10,400.31	60,132.13	15,033.03	45,099.10
5.外币财务报表折算差额	877,581.15		877,581.15	4,840,257.47		4,840,257.47

2019年1月1日-2019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
小计	877,581.15		877,581.15	4,840,257.47		4,840,257.47
三、其他综合收益合计	310,227,015.34	92,346,943.25	217,880,072.09	62,233,296.79	1,400,030.79	60,833,266.00

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	上年期初余额	上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	本年期初余额	本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	本年年末余额
权益法下不能转损益的其他综合收益	-197,910.47		-197,910.47		-197,910.47
权益法下可转损益的其他综合收益	7,427,633.58	48,659,284.94	56,086,918.52	-9,084,683.41	47,002,235.11
其他债权投资公允价值变动		749,876.35	749,876.35	504,802.01	1,254,678.36
可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,986,797.79	6,538,748.14	2,551,950.35	230,890,548.95	233,442,499.30
金融资产重分类计入其他综合收益的金额				-5,297,776.30	-5,297,776.30
其他债权投资信用减值准备		45,099.10	45,099.10	-10,400.31	34,698.79
外币财务报表折算差额	1,249,789.84	4,840,257.47	6,090,047.31	877,581.15	6,967,628.46
合 计	4,492,715.16	60,833,266.00	65,325,981.16	217,880,072.09	283,206,053.25

(七十八)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	2,076,441,032.14	1,732,035,239.92
加: 资产减值准备	1,510,732,593.29	300,311,165.03
信用减值损失	390,798,182.06	287,683,309.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,382,393,909.96	2,456,467,318.48
无形资产摊销	175,043,049.95	165,636,351.28
长期待摊费用摊销	108,607,345.22	51,484,217.21
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)	-24,539,462.36	-2,670,312.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	36,376,049.65	36,442,389.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	74,639,298.94	-11,805,077.83
财务费用(收益以“-”号填列)	2,505,859,327.64	2,104,107,674.79
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,068,553,373.22	-1,707,710,622.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-153,985,250.86	-155,767,585.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	151,666,423.24	-6,509,884.69
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,295,358,325.93	-301,968,691.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	97,524,869.59	-3,175,170,941.58

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,746,366,857.89	2,868,818,364.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,714,012,527.20	4,641,382,912.49
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	17,904,936,175.92	17,303,341,635.75
减: 现金的期初余额	17,303,341,635.75	16,602,158,845.65
加: 现金等价物的期末余额	223,452,188.37	177,772,300.47
减: 现金等价物的期初余额	177,772,300.47	247,667,237.79
现金及现金等价物净增加额	647,274,428.07	631,287,852.78

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	17,904,936,175.92	17,303,341,635.75
其中: 库存现金	663,311.41	777,327.17
可随时用于支付的银行存款	15,336,364,861.22	14,781,465,136.95
结算备付金	2,518,049,515.84	2,340,352,732.79
可随时用于支付的其他货币资金	49,858,487.45	180,746,438.84
二、现金等价物	223,452,188.37	177,772,300.47
其中: 三个月内到期的银行承兑汇票	223,452,188.37	177,772,300.47
三、期末现金及现金等价物余额	18,128,388,364.29	17,481,113,936.22

(七十九)所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	885,782,576.60	保证金
交易性金融资产	7,303,292,435.23	质押
其他流动资产(融出资金)	1,152,922,141.97	质押
固定资产	621,762,983.67	融资租赁、不动产抵押
其他债权投资	409,664,690.55	质押
在建工程	359,364,190.00	售后回租办理抵押借款
存货	77,355,750.00	质押
应收PPP项目的收益权	74,749,209.75	质押
一年内到期的非流动资产	69,500,000.00	保理融资
无形资产	58,755,442.02	抵押
应收票据	21,901,731.50	票据质押
应收账款	15,749,808.28	质押

其他流动资产（存出保证金）	504,346.58	因对外担保向银行缴纳的存出保证金
合计	11,051,305,306.15	—

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

1. 签订合营公司股东协议

2019年9月，公司与中国联合水泥集团有限公司（以下简称“中联水泥”）签订股东协议，双方同意成立合营公司。拟设立的合营公司注册资本为人民币92.25亿元，本公司将以资产出资，占合营公司注册资本的40%，中联水泥将以现金形式出资，占合营公司注册资本的60%。

公司拟出资的资产包括拥有的“同力”系列商标及持有的驻马店市豫龙同力水泥有限公司70.00%股权、洛阳黄河同力水泥有限责任公司73.15%股权、三门峡腾跃同力水泥有限公司100.00%股权、河南省同力水泥有限公司100.00%股权、河南省豫鹤同力水泥有限公司60.00%股权、新乡平原同力水泥有限责任公司100.00%股权、驻马店市同力骨料有限公司62.96%股权、濮阳同力建材有限公司100.00%股权、中非同力投资有限公司100.00%股权、河南省豫南水泥有限公司60.15%股权。

截止本报告批准报出日，该合营公司尚未成立。

（二）或有事项

1、公司对外担保情况

截至2019年12月31日止，公司对外担保的项目共有4个，担保本金余额58,829.43万元，其中：

（1）对外担保情况

单位：万元

被担保单位	担保权人	担保余额	到期日
河南天地新居置业有限公司	中国农业银行郑州经三路支行	38,400.00	2020年6月26日
郑州天地康颂置业有限公司	招商银行郑州分行	13,180.50	2021年11月30日
郑州招商颐城港区置业有限公司	招商银行郑州分行	5,248.93	2022年9月5日
安阳城发园林工程有限公司	安阳市园林绿化管理局	2,000.00	2033年1月30日
合计	—	58,829.43	—

（2）差额补足承诺

公司子公司汇融基金、豫投基金与中原信托出资设立济源市城市建设投资管理中心（有限合伙）（以下简称“济源基金”）。中原信托作为受托人设立“中原信托·济源城市建设

集合资金信托计划”（以下简称“信托计划”），以信托计划募集的资金 6.01 亿元认购济源基金的优先级有限合伙份额。就济源基金《合伙协议》约定的信托计划预期取得的返还出资额、预期优先级收益或者其他分配金额与济源基金向信托计划实际返还的出资额、实际分配的实际优先级收益或者其他分配金额之间的差额部分款项，公司承担无条件且不可撤销的差额补足义务。

（3）“07 豫投债 1”和“07 豫投债 2”反担保股权质押

经国家发展和改革委员会批准（发改财金〔2007〕602号、994号），本公司于 2007 年 5 月 17 日发行 15 年期固定利率债券 5 亿元，债券名称为“2007 年河南省建设投资总公司企业债券（15 年期）”，债券简称“07 豫投债 1”，债券代码为 078011；发行 20 年期固定利率债券 15 亿元，债券名称为“2007 年河南省建设投资总公司企业债券（20 年期）”，债券简称“07 豫投债 2”，债券代码为 078012。本次债券发行由国家开发银行提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。2018 年 5 月，该债券更名为“2007 年河南投资集团有限公司企业债券”，债券简称和债券代码不变。

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。

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 亿股河南城发环境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。

2020 年 1 月，公司与许平南高速签署《反担保保证合同》，公司为许平南高速提供无

条件的、不可撤销的、连带责任的反担保，保证范围为：“许平南因承担担保责任而代投资集团支出的债务本金、利息等所有相关款项，包括但不限于许平南垫支的债务本金、利息、违约金、实现债权的费用（包括但不限于律师费、诉讼费、拍卖费、保险费、审计评估费等）和其他应支付的费用，以及许平南因承担担保责任而支出的其他一切相关费用。”

十、资产负债表日后事项

1.超短期融资券、中期票据发行及兑付

2020年4月9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2020年度第一期超短期融资券，证券简称“20豫投资SCP001”，代码为012001266。该超短期融资券发行金额8亿元人民币，票面利率1.78%，于2020年8月11日到期。

2020年3月12日，公司在全国银行间债券交易市场发行河南投资集团有限公司2020年度第一期中期票据（疫情防控债），证券简称“20豫投资（疫情防控债）MTN001”，证券代码为102000349。该中期票据发行金额12亿元人民币，票面利率3.45%，于2023年3月13日到期。

2020年3月17日，公司完成河南投资集团有限公司2015年度第一期中期票据（债券简称“15豫投资MTN001”）的兑付工作。

2020年4月16日，公司完成河南投资集团有限公司2019年度第四期超短期融资券（债券简称“19豫投资SCP004”）的本息兑付工作。

2.子公司城发环境配股申请获得中国证监会发审委审核通过

2020年4月10日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会对子公司城发环境配股公开发行证券（以下简称“配股”）申请进行了审核，根据会议审核结果，城发环境本次配股申请获得审核通过。截止本报告批准报出日，城发环境本次配股事项尚未取得中国证监会的正式核准文件。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的实际控制人

名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
河南省财政厅	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/单位负责人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码/企业代码
-------	-------	------	-----	------------	------	------	---------	----------	---------------

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表/单位负责人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码/企业代码
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	赵书盈	投资管理以电力生产为主的能源项目	115,058.78	64.20	64.20	91410000170011642P
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	杨正民	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	914101007678206293
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	91410900665964445D
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	69,050.00	100.00	100.00	91410900330059101R
郑州豫能热电有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	王立	热电技术研发及发电项目运营	20,000.00	100.00	100.00	91410182MA3X87U148
郑州新力电力有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	赵庆恩	电力、热力及相关产品的生产与销售	73,379.00	100.00	100.00	914101006814711149D
郑州热电厂	全资子公司	全民所有制	郑州市	赵庆恩	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	91410100170035222G
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	91410000563734219Q
中原证券股份有限公司	控股企业	股份有限公司	郑州市	曹明军	证券经纪；证券投资咨询；证券承销与保荐；证券自营等	386,907.07	21.271	21.271	91410000744078476K
中原信托有限公司	控股企业	有限责任公司	郑州市	崔泽军	信托业务	400,000.00	58.95	58.95	91410000169953018F
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	68.63	80.95	91410000742523353B
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	91110108722612252K
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	91410000580344490F
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	91410000093295150H
中富支付服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	张秋云	非金融支付服务；有关后勤服务	20,000.00	100.00	100.00	91410000054727766A
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	91310000MA1FL1A623
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	91410000MA3X5EL79K
河南豫投政府与社会资本合作发展投资基金(有限合伙)	全资子公司	有限合伙企业	郑州市	张黎鸣	从事非证券类股权投资活动及相关咨询服务	不适用	100.00	100.00	91410000MA3X61FC1D
河南资产管理有限公司	控股企业	其他有限责任公司	郑州市	成冬梅	从事非证券类股权投资活动及相关咨询服务	500,000.00	53.07	65.00	91410000MA448PJU6H
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	闫万鹏	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	91410000MA403TYR7B
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	何毅敏	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	9141000070678656XY
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	秦天苍	食品添加剂、维生素C的生产	3,750.00	60.00	60.00	91410100614708249X

河南投资集团有限公司

财务报表附注

2019年1月1日-2019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/单位负责人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码/企业代码
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	91410100170008240T
河南省科技投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	何毅敏	科技、实业投资, 投资咨询	500,000.00	100.00	100.00	91410000169955769X
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	何毅敏	受托资产管理、土地收购、土地资产管理与处置	500,000.00	100.00	100.00	91410000589714566F
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	914113260572426768
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	41,435.00	100.00	100.00	91410000054732127T
河南汇融人力资源管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	郝国庆	人力资源管理咨询服务	5,000.00	100.00	100.00	91410105MA3X6PQ842
河南颐城控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	郭辉	房地产开发经营	133,200.00	100.00	100.00	914100007457714088
河南内黄林场	全资子公司	事业单位	安阳市	马顺兴	林木种苗生产供应等	1,248.00	100.00	100.00	12410000728645784U
濮阳市农工商总公司	全资子公司	全民所有制	安阳市	李运甫	粮食、蔬菜、瓜果、林木的种植与销售	1,316.00	100.00	100.00	914105277167413063
河南省林业厅物资站	全资子公司	全民所有制	郑州市	杨猷国	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	91410100170036313F
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	郭辉	农林产品种植、批发、零售; 房地产租赁经营	1,001.00	100.00	100.00	91410100592413203U
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	203,900.00	100.00	100.00	91410100577620212U
河南城发环境股份有限公司	控股企业	其他股份有限公司	郑州市	朱红兵	环境及公用事业项目的投资、建设、运营及管理	49,638.20	56.19	56.19	91410000711291895J
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	控股企业	其他有限责任公司	驻马店市	悦伟	水泥熟料、水泥及制品的销售等	57,194.02	70.00	70.00	91411700753861171R
驻马店市同力骨料有限公司	控股企业	其他有限责任公司	驻马店市	悦伟	骨料、石料、水泥及制品的销售	3,764.00	62.96	62.96	91411725337254508U
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	控股企业	其他有限责任公司	洛阳市	陈立新	水泥熟料、水泥及水泥制品生产销售等	46,212.11	73.15	73.15	91410327760200072L
三门峡腾跃同力水泥有限公司	全资子公司	有限责任公司	三门峡	陈立新	水泥生产及销售, 熟料、石料销售; 矿山开采	38,000.00	100.00	100.00	91411221874842241D
河南省同力水泥有限公司	全资子公司	有限责任公司	鹤壁市	才世杰	水泥的生产及销售等	20,586.00	100.00	100.00	91410600747420273A
河南省豫鹤同力水泥有限公司	控股企业	有限责任公司	鹤壁市	才世杰	水泥、水泥熟料及水泥制品生产与销售	16,979.08	60.00	60.00	91410600763130452U
新乡平原同力水泥有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	新乡市	才世杰	水泥粉磨、水泥熟料制造、销售	26,870.00	100.00	100.00	914107007425232498
濮阳同力建材有限公司	全资子公司	有限责任公司	濮阳市	王一	粉煤灰深加工产品的制造、销售; 粉煤灰、炉渣、脱硫石膏的销售	2,950.00	100.00	100.00	91410928MA3XAYD7X5

2019年1月1日-2019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/单位负责人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码/企业代码
中非同力投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	陈立新	实业投资、项目投资、投资咨询；批发、零售；水泥及制品、机械设备；	6,122.00	100.00	100.00	91410100574988425Y
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	悦伟	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	86.15	97.29	91411700175953348D
河南省战新产业投资基金(有限合伙)	全资子公司	有限合伙企业	郑州市	蒋兴权	从事非证券类股权投资活动及相关咨询服务	不适用	100.00	100.00	91410100MA44NDUN8Y
河南省豫投军民融合产业投资基金(有限合伙)	控股企业	有限合伙企业	洛阳市	张黎鸣	创业投资、股权投资及相关咨询服务	不适用	54.95	54.95	91410300MA45JNKA4P
河南立安卓越保险经纪有限责任公司	全资子公司	其他有限责任公司	郑州市	梁华芳	保险经济咨询服务	5,000.00	100.00	100.00	91410100678075487T
河南信息产业投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	李亚东	信息及信息产业投资、运营管理	200,000.00	100.00	100.00	91410000MA44X1DC1R
河南省天然气储运有限公司	控股企业	其他有限责任公司	郑州市	李兴佳	燃气经营与服务	50,000.00	35.00	35.00	91410000MA45N2261Q
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	曹宗远	投资	107.91	100.00	100.00	#HNS4100243211000J

(三)本企业的合营和联营企业情况

本年与公司发生关联交易的合营和联营企业情况如下:

被投资单位名称	关联关系	统一社会信用代码
河南中金汇融基金管理有限公司	合营企业	91410100MA44AMW06L
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	合营企业	914104037694526000
河南天地新居置业有限公司	合营企业	91410100092541030W
河南天地康健置业有限公司	合营企业	91410700MA40TGCD9W
河南中原云港发展有限公司	合营企业	91410100MA3X81CX5Y
郑州金顺股权投资基金(有限合伙)	合营企业	91410100MA4532J79F
漯河城市发展投资有限公司	合营企业	91411100MA40T8LE29
信阳城市发展投资有限公司	合营企业	91411500MA410KLP8J
郑州航空港城市运营有限公司	合营企业	91410100MA44UJP61W
安阳城市发展投资有限公司	合营企业	91410500MA45DG29XU
郑州高新梧桐水务有限公司	合营企业	91410100584386161R
许昌龙岗发电有限责任公司	联营企业	914110001742848000
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	联营企业	91410300171086961P
中石化中原天然气有限责任公司	联营企业	91410900060007474A
中原银行股份有限公司	联营企业	9141000031741675X6
洛阳德胜生物科技股份有限公司	联营企业	91410300783427229A
河南大河财立方传媒控股有限公司	联营企业	9137021235033772XW

被投资单位名称	关联关系	统一社会信用代码
河南龙凤山农牧股份有限公司	联营企业	91411700555714226U
河南一达天下物流科技有限公司	联营企业	91410100MA3X6TFP4U
润电能源科学技术有限公司	联营企业	91410100740745964A
鹤壁镁交易中心有限责任公司	联营企业	91410600MA45J1RP1M
河南省海川电子玻璃有限公司	联营企业	9141170059910995XU
郑州航空港区航程天地置业有限公司	联营企业	91410100076843258X
河南城发桑德环保发展有限公司	联营企业	91410000MA3XF89X3B
河南中智国裕基金管理有限公司	联营企业	91410100MA45DE4E88
河南云数聚网络科技有限公司	联营企业	91410100MA45N0813J
三门峡市建方水泥有限公司	联营企业	411221120005039
安阳城发园林工程有限公司	联营企业	91410500MA463U34X1
滑县城发桑德环保发展有限公司	联营企业	91410526MA44LM7FXU
郑州康尚置业有限公司	联营企业	91410100MA46F5KC0K
河南资产神火转型发展基金(有限合伙)	联营企业	91410100MA469C6P4M

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
鹤壁万和电力工程有限公司	本公司的子公司受托管理	91410600172652208G
天津安彩科技发展有限公司	本公司的子公司受托管理	911201167548084446

(五)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
漯河城市发展投资有限公司	工程总承包收入	41,559,297.49	
河南省海川电子玻璃有限公司	销售 LNG	24,004,932.55	
河南豫能菲达环保有限公司	接受劳务	15,901,344.26	
润电能源科学技术有限公司	工程技术等	10,756,954.38	
河南豫能菲达环保有限公司	购买商品	8,037,360.79	
河南中金汇融基金管理有限公司	提供劳务	3,163,861.04	
河南天地康健置业有限公司	利息收入	2,883,413.92	3,095,847.40
郑州高新梧桐水务有限公司	销售商品	2,081,353.35	1,088,605.77
郑州航空港区航程天地置业有限公司	提供劳务	1,200,931.55	866,265.77
河南大河财立方传媒控股有限公司	宣传费支出	545,754.70	1,250,000.00

2019年1月1日-2019年12月31日

关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
安阳城发园林工程有限公司	提供服务	528,301.88	
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	销售商品及提供劳务	147,780.74	173,083.01
润电能源科学技术有限公司	检修劳务	141,509.44	
洛阳德胜生物科技股份有限公司	督导费收入	141,509.43	150,000.00
河南一达天下物流科技有限公司	运输服务		8,460,597.83
鹤壁万和电力工程有限公司	工程服务		3,298,924.82
鹤壁万和电力工程有限公司	销售电力		15,227.56
中原银行股份有限公司	房屋出租		1,218,414.84
河南中智国裕基金管理有限公司	房屋出租		222,981.82
郑州航空港区航程天地置业有限公司	贷款利息支出		10,372,387.49
河南龙凤山农牧股份有限公司	利息收入		5,420,555.58
河南一达天下物流科技有限公司	利息收入		6,846,236.22
润电能源科学技术有限公司	利息收入		112,033.03
鹤壁镁交易中心有限责任公司	利息支出		1,322,846.60

3、关联方余额

(1) 应收款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河南天地新居置业有限公司	344,080,639.77		156,367,898.41	
其他应收款	郑州航空港区航程天地置业有限公司	209,984,151.98		234,484,151.98	
其他应收款	河南天地康健置业有限公司	72,542,583.75		98,534,173.63	
其他应收款	郑州康尚置业有限公司	5,350,000.00			
其他应收款	漯河城市发展投资有限公司	4,389,650.22		4,389,650.22	
其他应收款	河南天地新居置业有限公司	90,323.08		828.00	
其他应收款	信阳城市发展投资有限公司			320,268.33	
其他应收款	郑州金颐股权投资基金(有限合伙)			50,299,800.00	
应收账款	河南一达天下物流科技有限公司	45,382,509.05		91,047,000.00	
应收账款	郑州航空港区航程天地置业有限公司	942,000.00		21,974.00	
应收账款	河南省海川电子玻璃有限公司	348,091.66	17,404.58		
应收账款	河南豫能非达环保有限公司	12,118.00			
应收账款	三门峡市建方水泥有限公司			2,155,000.00	2,155,000.00
应收账款	河南中原云港发展有限公司			1,740.00	
应收利息	河南一达天下物流科技有限公司			251,824.23	

2019年1月1日-2019年12月31日

应收利息	润电能源科学技术有限公司		11,165.00
应收股利	许昌龙岗发电有限责任公司		12,321,739.09
应收股利	大唐洛阳首阳山发电有限责任公司		28,536,000.00
其他流动资产	润电能源科学技术有限公司		8,000,000.00

(2) 应付款项

项目名称	关联方名称	年末余额	期初余额
其他应付款	天津安彩科技发展有限公司	67,387,020.07	67,509,856.07
其他应付款	河南豫能菲达环保有限公司	1,930,500.23	
其他应付款	河南一达天下物流科技有限公司	1,004,392.75	1,000,000.00
其他应付款	鹤壁万和电力工程有限公司	184,929.77	311,259.77
其他应付款	润电能源科学技术有限公司	89,050.00	
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	21,812.92
其他应付款	安阳城市发展投资有限公司	3,020.00	
其他应付款	河南资产神火转型发展基金(有限合伙)	2,000.00	
其他应付款	河南天地新居置业有限公司		314,904,970.78
其他应付款	河南中原云港发展有限公司		70,000,000.00
其他应付款	郑州金颐股权投资基金(有限合伙)		40,000,000.00
其他应付款	河南省海川电子玻璃有限公司		3,000,000.00
应付账款	河南豫能菲达环保有限公司	7,443,361.86	
应付账款	润电能源科学技术有限公司	4,016,780.16	
应付账款	信阳城市发展投资有限公司	308,012.94	
应付账款	中石化中原天然气有限责任公司	209,304.02	
应付账款	漯河城市发展投资有限公司	151,600.34	
应付账款	河南城发桑德环保发展有限公司	57,000.00	
应付账款	郑州航空港城市运营有限公司	16,920.00	
应付账款	鹤壁万和电力工程有限公司		927,645.93
应付股利	河南中原云港发展有限公司	961,350.00	
预收账款	河南资产神火转型发展基金(有限合伙)	1,981.68	
预收账款	河南云数聚网络科技有限公司		366,235.69
应付账款	滑县城发桑德环保发展有限公司	10,861,112.34	
应付利息	河南中原云港发展有限公司	961,350.00	

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	136,710,565.64	51,697,768.93
应收股利	632,420,972.93	163,258,569.09
其他应收款项	961,490,774.77	954,248,053.65
合计	1,730,622,313.34	1,169,204,391.67

1、应收利息

(1) 应收利息分类

2019年1月1日-2019年12月31日

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	12,557,255.33	8,220,546.70
其他	124,153,310.31	43,477,222.23
合 计	136,710,565.64	51,697,768.93

2、应收股利

项 目	期末余额	期初余额	备注
账龄一年以内的应收股利	489,163,233.84	149,736,830.00	
其中：1.驻马店市豫龙同力水泥有限公司	196,000,000.00		
2.驻马店市同力骨料有限公司	72,879,344.64		
3.洛阳黄河同力水泥有限责任公司	212,135,000.00		
4.三门峡华阳发电有限责任公司	8,000,000.00		
5.中富支付服务有限公司	148,889.20		
6.河南颐城控股有限公司		100,000,000.00	
7.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司		28,536,000.00	
8.中国平煤神马集团开封炭素有限公司		12,500,830.00	
9.郑州拓洋实业有限公司		7,500,000.00	
10.河南城发环境股份有限公司		1,200,000.00	股票质押
账龄一年以上的应收股利	143,257,739.09	13,521,739.09	
其中：1.许昌龙岗发电有限责任公司	12,321,739.09	12,321,739.09	
2.河南城发环境股份有限公司	2,400,000.00	1,200,000.00	股票质押
3.河南颐城控股有限公司	100,000,000.00		
4.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	28,536,000.00		
合 计	632,420,972.93	163,258,569.09	

3、其他应收款项

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	1,076,368,883.33	99.55	114,878,108.56	10.67
账龄组合	124,956,916.04	11.56	114,878,108.56	91.93
其他组合	951,411,967.29	87.99		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,857,514.47	0.45	4,857,514.47	100.00
合 计	1,081,226,397.80	100.00	119,735,623.03	11.07

(续)

种 类	期初数	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,067,916,002.67	99.56	113,667,949.02	10.64
账龄组合	116,955,386.03	10.90	113,667,949.02	97.19
其他组合	950,960,616.64	88.66		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,667,516.89	0.44	4,667,516.89	100.00
合 计	1,072,583,519.56	100.00	118,335,465.91	11.03

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	8,967,370.15	7.18	448,368.51	1,448,124.10	1.24	72,406.20
1至2年	1,072,327.72	0.86	107,232.77	1,082,595.36	0.93	108,259.54
2至3年	602,232.40	0.48	180,669.72	272,581.89	0.23	81,774.57
3年以上	114,314,985.77	91.48	114,141,837.56	114,152,084.68	97.60	113,405,508.71
合 计	124,956,916.04	100.00	114,878,108.56	116,955,386.03	100.00	113,667,949.02

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方	951,411,967.29	100.00		950,960,616.64	100.00	
合 计	951,411,967.29	100.00		950,960,616.64	100.00	

(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	1,702,514.47	1,702,514.47	3年以上	100.00	预计难以收回
三门峡市建方水泥有限公司	2,155,000.00	2,155,000.00	3年以上	100.00	预计难以收回
河南省国有西华林场	1,000,000.00	1,000,000.00	3年以上	100.00	预计难以收回
合 计	4,857,514.47	4,857,514.47	—	—	—

(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
河南雪城科技股份有限公司	810,002.42	810,002.42	款项已收回
合 计	810,002.42	810,002.42	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2019年1月1日-2019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
河南颐城控股有限公司	往来款	783,232,363.14	1年以内	72.44	
郑州市人民政府	往来款	100,000,000.00	3年以上	9.25	100,000,000.00
郑州天地新城实业有限公司	往来款	77,741,996.67	1年以内及1-2年	7.19	
河南天地酒店有限公司	往来款	38,475,368.29	1至5年	3.56	
郑州宝蓝包装技术有限公司	往来款	15,327,079.11	1年以内	1.42	
合计	—	1,014,776,807.21	—	93.86	100,000,000.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,070,803,384.79	1,062,049,714.71
员工借款	1,640,371.72	1,827,604.29
其他	8,782,641.29	8,706,200.56
合计	1,081,226,397.80	1,072,583,519.56

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	24,489,847,276.15	2,768,025,032.06	86,375,315.39	27,171,496,992.82
对合营企业投资	33,760,166.63	3,796,323.06	3,933,535.03	33,622,954.66
对联营企业投资	6,542,024,245.56	916,490,509.31	141,082,763.06	7,317,431,991.81
小计	31,065,631,688.34	3,688,311,864.43	231,391,613.48	34,522,551,939.29
减：长期股权投资减值准备	841,984,298.04			841,984,298.04
合计	30,223,647,390.30	3,688,311,864.43	231,391,613.48	33,680,567,641.25

被投资单位	投资成本	期初余额	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
19.河南省豫商水电有限公司	154,242,800.00	154,242,800.00								154,242,800.00	
20.河南省林业厅物资站	513,707.33	513,707.33								513,707.33	
21.河南城市发展投资有限公司	550,000,000.00	550,000,000.00								550,000,000.00	
22.河南投资集团担保有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00								1,000,000,000.00	
23.林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	4,613,500.00	4,613,500.00								4,613,500.00	
24.河南投资集团资产管理公司	150,000,000.00	150,000,000.00								150,000,000.00	
25.河南绿原林产品有限公司	10,010,000.00	10,010,000.00								10,010,000.00	
26.濮阳市工农商总公司	13,348,508.00	11,848,508.00	1,500,000.00							13,348,508.00	11,848,508.00
27.中富支付服务有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00								200,000,000.00	
28.河南省发展燃气有限公司	330,744,000.00	323,744,000.00	7,000,000.00							330,744,000.00	
29.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	
30.鹤壁朝歌发电有限责任公司	21,807,638.89	21,807,638.89								21,807,638.89	
31.河南中原海云股权投资基金管理公司	12,000,000.00	12,000,000.00								12,000,000.00	
32.濮阳豫能发电有限责任公司	1,160,500,000.00	1,160,500,000.00								1,160,500,000.00	
33.河南豫德泰达环保科技有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00							
34.河南兴豫人力资源管理有限公司	11,000,000.00	1,000,000.00	10,000,000.00							11,000,000.00	
35.河南投资集团汇融基金管理公司	50,148,463.03	50,148,463.03								50,148,463.03	
36.河南豫投政府与社会资本合作发展投资基金(有限合伙)	889,900,000.00	889,900,000.00								889,900,000.00	
37.中原豫港投资租赁(上海)有限公司	210,000,000.00	210,000,000.00								210,000,000.00	
38.郑州豫源热电有限公司	1,080,000,000.00	1,080,000,000.00								1,080,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	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
39.中原股权交易中心股份有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00									35,000,000.00	
40.新乡平原同力水泥有限公司	344,170,100.40	344,170,100.40									344,170,100.40	
41.河南省同力水泥有限公司	424,155,800.40	424,155,800.40									424,155,800.40	
42.洛阳黄河同力水泥有限公司	580,134,600.00	580,134,600.00									580,134,600.00	
43.驻马店市豫龙同力水泥有限公司	706,308,600.00	706,308,600.00									706,308,600.00	
44.三门峡新跃同力水泥有限公司	150,123,200.20	150,123,200.20									150,123,200.20	
45.河南省豫鹤同力水泥有限公司	122,188,600.00	122,188,600.00									122,188,600.00	
46.濮阳同力建材有限公司	27,583,900.00	27,583,900.00									27,583,900.00	
47.中孚同力纸业有限公司	53,071,000.00	53,071,000.00									53,071,000.00	
48.驻马店市同力香料有限公司	29,647,700.00	29,647,700.00									29,647,700.00	
49.河南资产管理集团有限公司	2,000,041,556.00	2,000,041,556.00									2,000,041,556.00	
50.河南省政融新兴产业投资基金有限公司	261,624,971.23	111,999,571.23	149,625,000.00								261,624,971.23	
51.濮阳市裕华投资管理有限公司	5,100,001.00	5,100,001.00									5,100,001.00	
52.河南蓝联股权投资基金(有限合伙)		52,007,934.39	3,000,000.00	55,007,934.39								
53.河南省新兴产业投资基金(有限合伙)	1,401,142,601.45	1,100,566,942.78	300,575,658.67								1,401,142,601.45	
54.中置资本国际控股有限公司	1,079,092.00	1,079,092.00									1,079,092.00	
55.河南信总产业投资有限公司	500,000,000.00	200,000,000.00	300,000,000.00								500,000,000.00	
56.河南立信基金保险经纪有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00									40,000,000.00	
57.河南省军民融合产业投资基金(有限合伙)	141,234,184.39	6,234,000.00	135,000,184.39								141,234,184.39	
58.河南省天然气储运有限公司	175,000,000.00	175,000,000.00									175,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	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	
小计	27,171,496,692.82	24,489,847,276.15	2,768,025,032.06	80,007,894.39							-6,367,381.00	27,171,496,692.82	841,994,298.04
二、合营企业													
1.光大金控投资控股有限公司	25,000,000.00	33,760,166.63			3,796,906.62	-583.56						33,622,954.66	
小计	25,000,000.00	33,760,166.63			3,796,906.62	-583.56						33,622,954.66	
三、联营企业													
1.新能永北发电有限责任公司	722,191,912.02	741,519,809.44			6,729,787.33							748,249,596.77	
2.三门峡华阳发电有限责任公司	208,000,000.00	229,639,512.55			3,103,158.08			6,400,040.00				227,142,710.63	
3.许昌龙岗发电有限责任公司	439,890,000.00	462,702,489.94			28,309,150.65							491,011,650.59	
4.中新光电科技股份有限公司	23,719,317.06	574,214,418.41			101,718,462.74	267,303.76		105,011,637.97				770,999,165.75	
5.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	248,656,308.02	201,606,838.48			-60,504,748.03							141,102,090.45	
6.河南莱阿生物高新技术创业投资有限公司	50,000,000.00	47,110,662.00			333,761.58							47,444,443.58	
7.中石化中原天然气有限责任公司	226,000,000.00	227,131,135.75			14,682,225.00			1,300,023.53				243,113,384.28	
8.河南光大金融产业投资基金(有限合伙)	161,047,134.10	242,118,563.96		68,952,865.90	19,643,598.14							192,809,316.20	
9.河南华研节能环保创业投资有限公司	35,000,000.00	35,907,085.49			-1,173,364.91			165,393.57				34,899,114.15	
10.河南兴豫生物医药创业投资基金(有限合伙)	50,000,000.00	45,564,764.44			-975,499.77							44,589,264.67	
11.中原银行股份有限公司	2,545,692,099.47	3,471,511,427.47			178,674,642.63	2,374,053.60		507,183.58				3,603,812,315.71	
12.河南卓石信息技术有限公司	50,000,000.00	21,768,353.25	25,000,000.00		-574,203.77							46,194,149.48	
13.河南国高新技术创业投资基金(有限合伙)	25,000,000.00	21,962,204.53			-1,366,816.38							20,595,388.15	
14.河南豫新元通制造创业投资基金(有限合伙)	49,337,751.74	47,865,102.98	662,248.26		-1,009,664.69							46,193,189.41	

被投资单位	投资成本	期初余额	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
15.河南中创信环环保产业创业投资基金(有限合伙)	30,000,000.00	28,147,547.80			253,379.41						28,400,927.21	
16.河南省永志源对口扶贫产业投资基金(有限合伙)	49,000,000.00	41,323,772.53			-442,470.90	1,803,566.36					42,685,267.99	
17.郑州中原国际航空控股发展有限公司	60,000,000.00	59,541,558.95			1,209,411.74						61,151,000.69	
18.漯河城发生态建设开发有限公司	48,518,000.00	30,963,874.94	17,000,000.00		-248,522.93						47,715,352.01	
19.河南中原大碳器文墨中心有限公司	3,000,000.00	2,927,319.88			-108,734.14						2,818,585.74	
20.中恒德制港供应链管理有限公司	11,000,000.00	8,097,723.39			-2,170,242.70						5,927,480.69	
21.河南昌成新能源股份有限公司	493,355,306.16		493,355,306.16		-22,769,708.50						470,585,597.66	
小计	5,548,407,628.57	6,542,024,245.56	535,355,306.16	69,615,114.16	263,305,600.58	4,445,323.92	113,384,278.65	71,467,648.90			7,317,431,991.81	
合计	32,744,904,821.39	31,065,631,668.34	3,303,390,338.22	149,623,048.55	267,102,507.20	4,444,740.36	113,384,278.65	75,401,183.93	-6,367,381.00		34,522,551,939.29	841,984,298.04

(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	597,158,710.90		566,193,937.23	
其中：集团利息收入	597,158,710.90		566,193,937.23	
2.其他业务小计	153,723,338.08	32,072,895.00	139,016,551.43	32,603,329.45
其中：租金收入	42,903,071.91	18,390,211.20	38,491,546.04	18,390,211.20
商标使用费收入	18,047,122.98	13,682,683.80	20,246,158.80	14,213,118.25
担保收入	75,303,331.87		80,278,846.59	
管理费收入	17,469,811.32			
合 计	750,882,048.98	32,072,895.00	705,210,488.66	32,603,329.45

(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	1,056,608,279.09	544,479,821.08
权益法核算的长期股权投资收益	267,102,507.20	127,082,841.31
处置长期股权投资产生的投资收益	1,000,000.00	12,520,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		10,688,412.66
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	17,529,140.64	29,364,509.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益	445,112,595.60	758,336.56
其他	6,691,324.53	31,991,879.36
合 计	1,794,043,847.06	756,885,800.72

十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会批准。





统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照

(副本) (6-1)



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

执行事务合伙人 吴卫星 胡咏华

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度决算审计；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

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

登记机关



2020年01月17日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送企业年度报告

国家市场监督管理总局监制

仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙) 业务报告使用

中国注册会计师



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）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0000119

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》记载事项发生变更的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得出租、出借、出售、转让。
4. 会计师事务所依法注销的，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



仅供出具大信会计师事务所（特殊普通合伙）业务报告使用

冰凡



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 范金池
Full name: 范金池
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1970-11-13
Date of birth: 1970-11-13
工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Work Unit: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 132228701113781
Quality card No.:



仅供出具大信会计师事务所（特殊普通合伙）业务报告使用

年度检验注册
Annual Renewal Registration

CPA
注册会计师

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

2019年3月30日

证书编号: 410000580017
No. of Certificate

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

发证日期: 2008年05月15日
Date of Issuance

年 月 日
y m d



