



中原豫资投资控股集团有限公司

审计报告及财务报表

2019 年度



中原豫资投资控股集团有限公司

审计报告及财务报表

(2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-129

审计报告

信会师报字[2020]第 ZB21191 号

中原豫资投资控股集团有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了中原豫资投资控股集团有限公司(以下简称豫资控股集团)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相关财务报表附注。

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,公允反映了豫资控股集团 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,我们独立于豫资控股集团,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

豫资控股集团管理层(以下简称管理层)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,管理层负责评估豫资控股集团的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督豫资控股集团的财务报告过程。

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:

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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,就可能导致对豫资控股集团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豫资控股集团不能持续经营。

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

(6) 就豫资控股集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二〇年四月二十九日

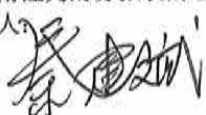


中原豫资投资控股集团有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

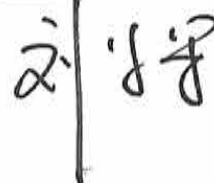
资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	15,111,252,524.67	15,225,306,350.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五(二)	228,082,945.35	275,841,232.14
衍生金融资产			
应收票据	五(三)	21,450,000.00	
应收账款	五(四)	468,067,809.58	188,144,393.78
预付款项	五(五)	1,365,768,806.51	578,829,468.25
其他应收款	五(六)	12,160,534,108.02	11,384,114,713.16
存货	五(七)	6,085,895,020.58	7,393,191,040.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五(八)	5,580,000,000.00	
其他流动资产	五(九)	1,852,285,670.69	1,630,736,020.06
流动资产合计		42,873,336,885.40	36,676,163,219.13
非流动资产:			
可供出售金融资产	五(十)	22,448,333,620.72	21,455,603,630.11
持有至到期投资			
长期应收款	五(十一)	180,642,958,106.63	186,338,519,646.88
长期股权投资	五(十二)	1,877,448,212.67	1,292,268,019.87
投资性房地产	五(十三)	9,623,998,524.90	4,624,888,571.21
固定资产	五(十四)	6,459,825,098.73	7,051,245,827.74
在建工程	五(十五)	3,590,576,602.43	2,312,886,850.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十六)	5,266,750,783.56	6,841,012,282.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十七)	19,720,280.59	1,553,338.67
递延所得税资产	五(十八)	35,379,706.11	51,150,268.62
其他非流动资产	五(十九)	652,170,240.24	531,391,996.07
非流动资产合计		230,617,161,176.58	230,500,520,432.29
资产总计		273,490,498,061.98	267,176,683,651.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中原豫资投资控股集团有限公司
合并资产负债表（续）
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五（二十）	1,155,980,000.00	1,153,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	五（二十一）	254,100,000.00	100,000,000.00
应付账款	五（二十二）	962,498,067.22	167,202,040.49
预收款项	五（二十三）	256,827,030.50	145,378,670.13
应付职工薪酬	五（二十四）	16,888,895.96	10,394,259.57
应交税费	五（二十五）	296,335,182.09	255,313,156.13
其他应付款	五（二十六）	10,686,655,290.02	10,067,534,058.21
一年内到期的非流动负债	五（二十七）	19,521,055,158.94	11,312,813,946.93
其他流动负债	五（二十八）	142,980,654.81	70,834,307.84
流动负债合计		33,293,320,279.54	23,282,670,439.30
非流动负债：			
长期借款	五（二十九）	130,219,460,044.38	138,474,968,032.50
应付债券	五（三十）	19,437,084,363.13	18,820,388,057.66
长期应付款	五（三十一）	5,957,352,145.89	6,714,125,802.40
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十二）	26,445,252.76	109,528,042.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		155,640,341,806.16	164,119,009,934.86
负债合计		188,933,662,085.70	187,401,680,374.16
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五（三十三）	8,749,890,000.00	8,749,890,000.00
资本公积	五（三十四）	53,319,668,161.83	51,453,691,391.63
减：库存股			
其他综合收益	五（三十五）	-407,649.66	
专项储备			
盈余公积	五（三十六）	86,818,598.59	83,220,932.42
未分配利润	五（三十七）	1,209,967,584.73	1,027,663,915.66
归属于母公司所有者权益合计		63,365,936,695.49	61,314,466,239.71
少数股东权益		21,190,899,280.79	18,460,537,037.55
所有者权益合计		84,556,835,976.28	79,775,003,277.26
负债和所有者权益总计		273,490,498,061.98	267,176,683,651.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中原豫资投资控股集团有限公司
母公司资产负债表
2019年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		694,577,769.02	1,557,244,409.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)	29,337,714.41	21,828,281.16
预付款项		3,498,111.11	1,754,379.90
其他应收款	十二(二)	4,349,090,258.29	2,769,126,165.78
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		5,050,000,000.00	
其他流动资产		35,006.91	51,000,003.93
流动资产合计		10,126,538,859.74	4,400,953,240.00
非流动资产:			
可供出售金融资产		7,795,306,813.39	8,665,938,168.67
持有至到期投资			
长期应收款		94,998,068,048.23	106,150,572,609.18
长期股权投资	十二(三)	17,458,948,094.83	15,133,066,536.42
投资性房地产			
固定资产		1,432,268.69	1,426,277.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,574,061.25	1,801,244.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,827,338.08	523,220.18
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		120,258,156,624.47	129,953,328,056.08
资产总计		130,384,695,484.21	134,354,281,296.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

蔡建斌

主管会计工作负责人:

刘子平

会计机构负责人:

孙洪峰

中原豫资投资控股集团有限公司
母公司资产负债表（续）
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		360,000,000.00	
应付票据			
应付账款		140,036.56	140,036.56
预收款项		4,874,817.63	4,751,162.58
应付职工薪酬		5,376,052.53	3,637,616.93
应交税费		29,994,393.55	62,813,231.35
其他应付款		2,098,338,283.32	1,972,496,348.71
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,056,922,940.25	10,747,863,946.93
其他流动负债			
流动负债合计		15,555,646,523.84	12,791,702,343.06
非流动负债：			
长期借款		58,844,537,546.22	63,146,712,122.10
应付债券		9,088,049,295.29	11,961,302,869.50
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,101,371,234.86	4,520,238,380.88
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,033,958,076.37	79,628,253,372.48
负债合计		87,589,604,600.21	92,419,955,715.54
所有者权益：			
实收资本（或股本）		8,749,890,000.00	8,749,890,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,334,066,415.08	32,497,314,873.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		86,818,598.59	83,220,932.42
未分配利润		624,315,870.33	603,899,774.76
所有者权益合计		42,795,090,884.00	41,934,325,580.54
负债和所有者权益总计		130,384,695,484.21	134,354,281,296.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡建新 主管会计工作负责人：刘子宇

会计机构负责人：孙洪峰

中原豫资投资控股集团有限公司
合并利润表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五（三十八）	3,980,026,737.82	2,108,824,995.51
减：营业成本	五（三十八）	3,070,008,700.37	1,408,356,765.95
税金及附加	五（三十九）	81,985,318.23	49,188,256.37
销售费用	五（四十）	613,406.05	
管理费用	五（四十一）	556,422,284.09	471,182,763.26
研发费用			
财务费用	五（四十二）	633,942,108.27	401,560,404.93
其中：利息费用		737,037,955.29	473,889,668.40
利息收入		140,896,888.84	190,334,202.96
加：其他收益	五（四十三）	451,527,369.08	86,367,520.13
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十四）	535,951,502.33	480,483,008.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-76,684,073.83	64,612,091.87
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（四十五）	11,064,915.94	1,313,232.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十六）	-104,457,294.99	-91,520,376.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十七）	25,646,664.81	202,454,877.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		556,788,077.98	457,635,066.23
加：营业外收入	五（四十八）	80,688,362.52	266,789.81
减：营业外支出	五（四十九）	5,802,289.31	4,087,533.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		631,674,151.19	453,814,322.37
减：所得税费用	五（五十）	253,158,878.54	194,247,168.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		378,515,272.65	259,567,154.05
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		378,515,272.65	259,567,154.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		215,663,735.24	189,700,453.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		162,851,537.41	69,866,700.63
五、其他综合收益的税后净额		-407,649.66	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-407,649.66	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-407,649.66	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-407,649.66	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		378,107,622.99	259,567,154.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		215,256,085.58	189,700,453.42
归属于少数股东的综合收益总额		162,851,537.41	69,866,700.63

企业法定代表人

秦建斌

主管会计工作负责人

刘永平

会计机构负责人

孙洪峰

中原豫资投资控股集团有限公司
母公司利润表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	928,879,205.75	1,029,878,647.78
减: 营业成本	十二(四)	800,127,577.58	850,337,548.72
税金及附加		6,362,914.10	7,907,758.76
销售费用			
管理费用		43,180,645.18	33,164,676.16
研发费用			
财务费用		306,074,676.43	349,174,682.99
其中: 利息费用		300,091,309.23	260,217,887.03
利息收入		15,399,541.93	23,033,741.50
加: 其他收益		1,000,000.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(五)	279,161,842.18	324,734,711.14
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		13,970,279.45	15,283,276.28
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		72,967.95	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		53,368,202.59	114,028,692.29
加: 营业外收入		280.59	280.00
减: 营业外支出		843.13	952,792.66
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		53,367,640.05	113,076,179.63
减: 所得税费用		17,390,978.31	24,461,988.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		35,976,661.74	88,614,191.23
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		35,976,661.74	88,614,191.23
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		35,976,661.74	88,614,191.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 蔡建斌 主管会计工作负责人: 刘永芳

会计机构负责人: 孙洪群

中原豫资投资控股集团有限公司
合并现金流量表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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		3,392,505,914.64	2,799,651,270.75
收到的税费返还		10,331,464.10	
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十一)	4,076,466,900.93	330,877,630.39
经营活动现金流入小计		7,479,304,279.67	3,130,528,901.14
购买商品、接受劳务支付的现金		3,625,496,571.25	3,355,616,478.20
支付给职工以及为职工支付的现金		60,182,442.88	38,093,570.43
支付的各项税费		504,168,111.25	529,230,719.22
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十一)	4,029,949,453.25	1,400,039,718.17
经营活动现金流出小计		8,219,796,578.63	5,322,980,486.02
经营活动产生的现金流量净额		-740,492,298.96	-2,192,451,584.88
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		25,090,593,863.11	3,403,759,038.23
取得投资收益收到的现金		559,786,053.47	397,913,580.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		450,634.48	1,968,578,493.70
收到其他与投资活动有关的现金	五(五十一)	5,966,544,652.76	30,379,677,783.55
投资活动现金流入小计		31,617,375,203.82	36,149,928,896.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,063,180,305.06	1,961,844,655.34
投资支付的现金		29,643,344,467.72	7,633,909,929.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		716,566,579.80	33,014,517.89
支付其他与投资活动有关的现金	五(五十一)	10,399,175,332.32	48,845,796,772.10
投资活动现金流出小计		44,822,266,684.90	58,474,565,874.40
投资活动产生的现金流量净额		-13,204,891,481.08	-22,324,636,978.26
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		10,845,747,170.83	2,627,266,010.08
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,967,616,632.05	1,060,609,471.62
取得借款收到的现金		18,539,211,487.23	38,044,384,281.36
发行债券收到的现金		8,562,281,137.00	4,368,960,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五(五十一)	7,924,786,811.22	9,475,090,970.06
筹资活动现金流入小计		45,872,026,606.28	54,515,701,261.50
偿还债务支付的现金		21,293,540,966.70	29,054,722,256.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,853,430,961.57	1,595,798,690.86
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		72,548,633.60	7,473,091.76
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十一)	7,969,948,058.60	4,228,950,243.26
筹资活动现金流出小计		34,116,919,986.87	34,879,471,190.22
筹资活动产生的现金流量净额		11,755,106,619.41	19,636,230,071.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,078,039.53	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,189,199,121.10	-4,880,858,491.86
加: 期初现金及现金等价物余额		12,629,638,200.96	17,510,496,692.82
六、期末现金及现金等价物余额		10,440,439,079.86	12,629,638,200.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

蔡建娥

主管会计工作负责人:

刘子宇

会计机构负责人:

孙洪群

中原豫资投资控股集团有限公司
母公司现金流量表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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		817,021,610.95	1,126,153,221.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,727,757.19	587,714,093.40
经营活动现金流入小计		836,749,367.74	1,713,867,314.58
购买商品、接受劳务支付的现金		780,477,842.59	829,442,660.70
支付给职工以及为职工支付的现金		19,441,929.71	11,723,890.30
支付的各项税费		109,231,868.92	90,741,758.67
支付其他与经营活动有关的现金		34,018,572.42	473,413,689.43
经营活动现金流出小计		943,170,213.64	1,405,321,999.10
经营活动产生的现金流量净额		-106,420,845.90	308,545,315.48
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		15,539,883,135.08	572,586,947.50
取得投资收益收到的现金		308,054,562.73	309,556,434.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,221,359,539.06	14,782,980,807.34
投资活动现金流入小计		17,069,297,236.87	15,665,124,189.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		705,101.70	1,645,511.26
投资支付的现金		9,166,207,846.20	2,405,408,552.64
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		3,255,367,089.30	9,537,050,000.00
投资活动现金流出小计		12,422,280,037.20	11,944,104,063.90
投资活动产生的现金流量净额		4,647,017,199.67	3,721,020,125.80
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,582,000,000.00	248,930,000.00
取得借款收到的现金		4,300,562,000.00	9,732,644,000.00
发行债券收到的现金		2,097,732,000.00	1,460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,743,502,708.34	
筹资活动现金流入小计		12,723,796,708.34	11,441,574,000.00
偿还债务支付的现金		10,706,625,189.43	20,770,372,890.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,218,593,997.44	298,658,271.77
支付其他与筹资活动有关的现金		4,201,840,515.45	
筹资活动现金流出小计		18,127,059,702.32	21,069,031,162.38
筹资活动产生的现金流量净额		-5,403,262,993.98	-9,627,457,162.38
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		-862,666,640.21	-5,597,891,721.10
加: 期初现金及现金等价物余额		1,557,244,409.23	7,155,136,130.33
六、期末现金及现金等价物余额		694,577,769.02	1,557,244,409.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

秦建文

主管会计工作负责人:

刘子华

会计机构负责人:

孙洪峰

中原豫投资控股集团有限公司
合并所有者权益变动表

2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	归属于母公司所有者权益					未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积				
一、上年年末余额	8,749,890,000.00	51,453,691,391.63			83,220,932.42	1,027,663,915.66	61,314,466,239.71	18,460,537,037.55	79,775,003,277.26
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年初余额	8,749,890,000.00	51,453,691,391.63			83,220,932.42	1,027,663,915.66	61,314,466,239.71	18,460,537,037.55	79,775,003,277.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,865,976,770.20	-407,649.66		3,597,666.17	182,303,669.07	2,051,470,455.78	2,730,362,243.24	4,781,832,699.02
(一) 综合收益总额			-407,649.66			215,663,735.24	215,256,085.58	162,851,537.41	378,107,622.99
(二) 所有者投入和减少资本		2,579,711,000.00					2,579,711,000.00	2,567,510,705.83	5,147,221,705.83
1. 所有者投入的普通股		2,579,711,000.00					2,579,711,000.00		2,579,711,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积					3,597,666.17	-33,360,066.17	-29,762,400.00	2,567,510,705.83	2,567,510,705.83
2. 对所有者 (或股东) 的分配					3,597,666.17	-3,597,666.17			-29,762,400.00
3. 其他						-29,762,400.00	-29,762,400.00		-29,762,400.00
(四) 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									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他		-713,734,229.80					-713,734,229.80		-713,734,229.80
四、本期末余额	8,749,890,000.00	53,319,668,161.83	-407,649.66		86,818,598.59	1,209,967,584.73	63,365,936,695.49	21,190,899,280.79	84,556,835,976.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

孙建斌

刘子宇

中原豫资投资控股集团有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	8,749,890,000.00				46,827,762,358.77				899,790,881.36	74,359,513.30	56,551,802,753.43	16,602,815,346.76	73,154,618,100.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	8,749,890,000.00				46,827,762,358.77				899,790,881.36	74,359,513.30	56,551,802,753.43	16,602,815,346.76	73,154,618,100.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,625,929,032.86				127,873,034.30	8,861,419.12	4,762,663,486.28	1,857,721,690.79	6,620,385,177.07
（一）综合收益总额									189,700,453.42		189,700,453.42	69,866,700.63	259,567,154.05
（二）所有者投入和减少资本					-1,168,403,718.53						-1,168,403,718.53	1,060,609,471.62	-107,794,246.91
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					-1,168,403,718.53						-1,168,403,718.53	1,060,609,471.62	-107,794,246.91
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									-61,827,419.12	8,861,419.12	-52,966,000.00	-7,473,091.76	-60,439,091.76
2. 对所有者（或股东）的分配									-8,861,419.12	8,861,419.12			
3. 其他									-52,966,000.00		-52,966,000.00	-7,473,091.76	-60,439,091.76
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					5,794,332,751.39						5,794,332,751.39	734,718,610.30	6,529,051,361.69
四、本期期末余额	8,749,890,000.00				51,453,691,391.63				1,027,663,915.66	83,220,932.42	61,314,466,239.71	18,460,537,037.55	79,775,003,277.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

秦建斌

主管会计工作负责人:

刘子

会计机构负责人:

孙波

中原豫投资控股集团有限公司
母公司所有者权益变动表

2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	本期金额				专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	其他综合收益				
	优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	8,749,890,000.00		32,497,314,873.36			83,220,932.42	603,899,774.76	41,934,325,580.54
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	8,749,890,000.00		32,497,314,873.36			83,220,932.42	603,899,774.76	41,934,325,580.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			836,751,541.72			3,597,666.17	20,416,095.57	860,765,303.46
(一) 综合收益总额								
(二) 所有者投入和减少资本			836,751,541.72				35,976,661.74	35,976,661.74
1. 所有者投入的普通股			2,582,000,000.00					836,751,541.72
2. 其他权益工具持有者投入资本								2,582,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配			-1,745,248,458.28			3,597,666.17	-15,560,566.17	-11,962,900.00
1. 提取盈余公积						3,597,666.17	-3,597,666.17	
2. 对所有者(或股东)的分配							-11,962,900.00	-11,962,900.00
3. 其他								
(四) 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								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	8,749,890,000.00		33,334,066,415.08			86,818,598.59	624,315,870.33	42,795,090,884.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

秦建斌

主管会计工作负责人:

刘宇

会计机构负责人:

孙法群

中原豫资投资控股集团有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	上期金额				资本公积	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
	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	8,749,890,000.00				33,533,261,716.75			74,359,513.30	557,975,802.65	42,915,487,032.70
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	8,749,890,000.00				33,533,261,716.75			74,359,513.30	557,975,802.65	42,915,487,032.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,035,946,843.39			8,861,419.12	45,923,972.11	-981,161,452.16
(一) 综合收益总额										
(二) 所有者投入和减少资本					-1,035,946,843.39				88,614,191.23	88,614,191.23
1. 所有者投入的普通股					-1,035,946,843.39					-1,035,946,843.39
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) 利润分配										
1. 提取盈余公积								8,861,419.12	-42,690,219.12	-33,828,800.00
2. 对所有者(或股东)的分配								8,861,419.12	-8,861,419.12	
3. 其他									-33,828,800.00	-33,828,800.00
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	8,749,890,000.00				32,497,314,873.36			83,220,932.42	603,899,774.76	41,934,325,580.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

蔡建斌

主管会计工作负责人:

刘子宇

会计机构负责人:

孙洪峰

中原豫资投资控股集团有限公司 二〇一九年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

中原豫资投资控股集团有限公司(以下简称“本公司”)系于2011年5月23日经河南省工商行政管理局核准登记, 营业执照注册号为91410000574989030U。所属行业为商务服务业, 公司注册资本: 1,000,000.00万元, 法定代表人: 秦建斌, 公司注册地址: 郑州市经三路27号省财政厅西配楼。

本公司主要经营活动为: 投融资及资产经营管理; 政府重大建设项目投资与管理; 战略新兴产业、现代服务业和高新技术产业的投资与运营; 国有股权持有与资本运作; 城镇化建设投融资政策研究和经济咨询业务; 经批准的国家法律法规禁止以外的其他资产投资与运营活动等。本公司的最终控制方河南省财政厅。

本财务报表业经董事会于2020年4月29日批准报出。

本公司于2011年5月23日经河南省工商行政管理局核准登记, 公司名称为河南省豫资城乡投资发展有限公司, 企业法人营业执照注册号: 410000000023510, 经营期限为2011年5月23日至2061年5月22日, 原注册资本为人民币1亿元, 出资人为河南省直属行政事业单位国有资产管理中心, 出资方式为货币资金, 出资比例100.00%。公司于2017年4月12日变更公司名称及营业执照注册号, 变更后名称为中原豫资投资控股集团有限公司, 变更后营业执照注册号为91410000574989030U。

本次变更已经河南联华会计师事务所有限责任公司出具的豫联会验字(2011)第103号验资报告验证。

2011年7月, 根据河南省财政厅《关于省直行政事业单位国有资产管理中心对外投资的批复》(豫财资[2011]50号)和河南省直国有资产管理中心《关于同意河南省豫资城乡投资发展有限公司增加注册资本和修改公司章程的决定》(豫资管[2011]13号), 公司新增注册资本人民币9亿元, 其中: 资本公积转增实收资本7亿元, 河南省直国有资产管理中心以货币资金增资2亿元。本次变更后, 公司注册资本增加至人民币10亿元。本次变更已经河南联华会计师事务所有限责任公司出具的豫联会验字(2011)第105号验资报告验证。

2011 年 10 月，根据河南省直国有资产管理中心《关于河南省豫资城乡投资发展有限公司增加注册资本和修改公司章程的决定》（豫资管[2011]28 号），公司新增注册资本人民币 10 亿元，全部由河南省直国有资产管理中心以货币资金出资。本次变更后，公司注册资本增加至人民币 20 亿元。本次变更已经河南联华会计师事务所有限责任公司出具的豫联会验字（2011）第 111 号验资报告验证。

2012 年 7 月，根据河南省直国有资产管理中心《关于河南省豫资城乡投资发展有限公司增加注册资本和修改公司章程的决定》（豫资管[2012]15 号），公司新增注册资本人民币 10 亿元，全部由河南省直国有资产管理中心以货币资金出资。本次变更后，公司注册资本增加至人民币 30 亿元。本次变更已经亚太（集团）会计师事务所有限公司出具的亚会验字（2012）第 023 号验资报告验证。

2015 年 9 月 14 日股东会作出决议公司新增注册资本人民币 20 亿元，用资本公积转增注册资本。本次变更后，公司注册资本增加至人民币 50 亿元。

2016 年 8 月 12 日，根据河南省直国有资产管理中心《关于河南省豫资城乡投资发展有限公司增加注册资本和修改公司章程的决定》（豫资管[2016]11 号），公司新增注册资本人民币 50 亿元，全部由河南省直国有资产管理中心以货币、非货币方式出资，于 2036 年 9 月 14 日前出资到位。本次变更后，公司注册资本增加至人民币 100 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，河南省直国有资产管理中心以货币增资 7.20 亿，用资本公积转增实收资本 26.18 亿。

2017 年 6 月 22 日，根据河南省直属行政事业单位国有资产管理中心《关于拨付中原豫资投资控股集团有限公司资本金的通知》（豫财综[2017]51 号），河南省财政厅以货币形式增资人民币 39,189.00 万元，2017 年 12 月 29 日，根据河南省直属行政事业单位国有资产管理中心《关于拨付 2017 年省级国有资本经营预算资金的通知》（豫财企[2017]141 号），河南省财政厅以货币形式增资人民币 2,000.00 万元。

2018 年 8 月 28 日，经河南省工商行政管理局变更登记，公司母公司及实际控制人由河南省直属行政事业单位国有资产管理中心变更为河南省财政厅。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司
河南中豫现代产业投资发展有限公司
河南省中豫文旅投资有限公司
河南省现代服务业产业投资基金有限公司
洛阳市河洛新业投资发展有限公司
浥池县财旺投资有限公司
义马市投资集团有限公司
舞钢市泽源发展投资有限公司
淇县鹤淇经济建设投资有限公司
河南省豫资保障房管理运营有限公司
河南财新融合大数据信息技术有限公司
河南省中原豫资金控有限公司
新蔡县豫资城乡投资发展有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，按照国务院国发[2010]19 号文和财政部财预[2010]412 号文要求，根据河南省人民政府、河南省财政厅批复的支持产业集聚区发展和城镇化建设“百亿城乡建设筹资计划”方案，对项目合作县（市、区）投融资机构进行整顿或重组，将可以调动的经营性产权划入产业集聚区投融资机构；产业集聚区投融资机构根据资产管理中心与合作县（市）达成的意向，按照依法合规程序，将相应的股权无偿划转至豫资公司。本公司对于依据上述方案无偿划转取得的子公司，按照其划转日净资产的原账面价值确定其长期股权投资的初始成本；自取得被划转企业控制权之日起开始纳入合并报表范围，且在合并报表层面对其各项资产和负债按其原账面价值计量。对于本公司下属子公司拥有的承担政府职能的公益性资产（如市政道路、行政机关用房、无偿划拨用地等，确认为固定资产或无形资产，且不计提

折旧或摊销。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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价，资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性

证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价（或资本溢价），资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价（或资本溢价），资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,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,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本公司将无法按应收账款的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合（应收关联方款项、行政事业性单位的往来等款项）	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5.00	5.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、开发成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

从事房地产开发的子公司存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。①开发用土地按取得时实际成本入账;在项目开发时,按开发项目占地面积分摊计入开发项目的开发成本。②开发成本按实际成本入账,待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。③开发产品按实际成本入账,发出开发产品按该开发产品的建筑面积平均法核算。④出租开发产品和周转房按实际成本入账,按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。⑤工程施工按实际成本入账,转结工程施工成本按个别计价法核算。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资

产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售

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：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面

价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价（或资本溢价），股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

本公司下属子公司拥有的承担政府职能的公益性资产（如市政道路、行政机关用房等）确认为固定资产，且不计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	5.00	2.71-19.00
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

本公司下属子公司拥有的承担政府职能的公益性资产（如无偿划拨土地、林权等）确认为无形资产，且不予摊销。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率（%）
土地、林木使用权	出让年限	直线法	0.00
其他无形资产	5-10 年	直线法	0.00

(二十) 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产、油气资产等长期资产，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臵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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (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本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

3、 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

4、 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

5、 利息收入

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。本公司每年计提利息截至 12 月 20 日或合同约定日。

6、 担保收入、咨询收入

本公司担保收入同时满足下列条件时才能予以确认:

担保合同成立并承担相应的担保责任;与担保合同相关的经济利益很可能流入;与担保合同相关的收入能够可靠的计量。

本公司咨询收入同时满足下列条件时才能予以确认:

与交易相关的经济利益能够流入公司;收入的金额能够可靠地计量。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

如本公司取得政策性优惠贷款贴息，则需区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，并根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由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，按照借款本金与优惠性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，本公司将相应的贴息直接冲减相关借款费用。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更以及差错更正

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、 重要会计估计变更

无

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	1-3 月为 16%, 10%, 6%; 4-12 月主要 为 13%, 9%, 6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

根据 2019 年 1 月 18 日发布的《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》[2019] 13 号的规定，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% 缴纳应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	562,602.40	730,182.62
银行存款	9,610,813,290.07	11,613,908,018.34
其他货币资金	5,499,876,632.20	3,610,668,149.88
合计	15,111,252,524.67	15,225,306,350.84
其中：存放在境外的款项总额	1,549,903,209.80	210,465,048.98

受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	239,000,000.00	100,000,000.00
借款质押	4,098,050,000.00	1,957,630,000.00
担保准备金	46,085,944.81	110,560,649.88
定期存款	274,677,500.00	427,477,500.00
应急风险保证金	13,000,000.00	
合计	4,670,813,444.81	2,595,668,149.88

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	228,082,945.35	275,841,232.14
其中：债务工具投资	228,082,945.35	275,841,232.14
权益工具投资		

项目	期末余额	上年年末余额
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	228,082,945.35	275,841,232.14

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	21,450,000.00	
商业承兑汇票		
合计	21,450,000.00	

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	6,000,000.00	

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	481,833,010.35	99.93	13,765,200.77	2.86	190,937,976.50	100.00	2,793,582.72	1.46
账款								188,144,393.78
其中：以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	274,991,445.46	57.07	13,765,200.77	5.01	55,871,654.31	29.26	2,793,582.72	5.00
无风险组合	206,841,564.89	42.93			135,066,322.19	70.74		135,066,322.19

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	计提比例 (%)
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	341,000.00	0.07	341,000.00	100.00				
合计	482,174,010.35	100.00	14,106,200.77		468,067,809.58	190,937,976.50	100.00	2,793,582.72
								188,144,393.78

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
舞钢时光家电城	284,000.00	284,000.00	100.00	预计收回困难
舞钢九头崖超市	57,000.00	57,000.00	100.00	预计收回困难
合计	341,000.00	341,000.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	274,678,875.46	13,733,943.77	5.00
1 至 2 年	312,570.00	31,257.00	10.00
2 至 3 年			
合计	274,991,445.46	13,765,200.77	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,949,618.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 637,000.00 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
湖北车联天下物流有限公司	86,169,512.11	17.87	4,308,475.61
获嘉县投资集团有限公司	45,000,000.00	9.33	2,250,000.00
清丰县水利局	40,000,000.00	8.30	
德令哈天宁物流有限公司	32,090,327.30	6.66	1,604,516.37
河南基业休闲用品有限公司	28,413,156.12	5.89	
合计	231,672,995.53	48.05	8,162,991.98

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,363,359,564.48	99.82	556,408,091.60	96.13
1 至 2 年	294,015.72	0.02	22,101,376.65	3.82
2 至 3 年	2,115,226.31	0.16		
3 年以上			320,000.00	0.05
合计	1,365,768,806.51	100.00	578,829,468.25	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
河南天伦燃气集团有限公司新野分公司	250,917,000.00	18.37
河南天伦燃气集团有限公司叶县分公司	248,319,000.00	18.18
河南天伦燃气集团有限公司台前分公司	167,768,000.00	12.28
河南天伦燃气集团有限公司兰考分公司	103,499,000.00	7.58
河南天伦燃气集团有限公司宝丰分公司	99,174,400.00	7.26
合计	869,677,400.00	63.67

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	12,032,769.08	8,052,603.88
应收股利	35,108,276.95	5,936,976.95
其他应收款项	12,113,393,061.99	11,370,125,132.33
合计	12,160,534,108.02	11,384,114,713.16

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		252,431.51
委托贷款	5,488,888.89	
保障房利息	6,455,867.44	7,800,172.37
其他	88,012.75	
小计	12,032,769.08	8,052,603.88
减：坏账准备		
合计	12,032,769.08	8,052,603.88

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
开封金控投资集团有限公司	5,936,976.95	5,936,976.95
河南省天伦投资控股集团有限公司	29,171,300.00	
小计	35,108,276.95	5,936,976.95
减：坏账准备		
合计	35,108,276.95	5,936,976.95

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
开封金控投资集团有限公司	5,936,976.95	1-2 年	因开封金控成立不久,为了支持公司发展,保持现金流充裕,各股东一致同意暂不发放本期股利。	未发生减值,判断依据:开封金控及其股东均属政府投资企业,企业信用有政府背书。
合计	5,936,976.95			

3、 其他应收款项
(1) 按分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	30,000,000.00	0.24	30,000,000.00	100.00				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	12,255,899,519.38	99.76	142,506,457.39	1.16	11,550,193,492.78	100.00	180,068,360.45	1.56
其中：以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	1,009,315,671.78	8.24	142,506,457.39	14.12	833,719,791.06	7.22	180,068,360.45	21.60
无风险组合	11,246,583,847.60	91.76			10,716,473,701.72	92.78		
					11,246,583,847.60			10,716,473,701.72

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的其他应收 款项								
合计	12,285,899,519.38	100.00	172,506,457.39		12,113,393,061.99	100.00	180,068,360.45	
								11,370,125,132.33

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

其他应收款项（按单位）	期末余额			
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浉池县国土局土地储备中心	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	30,000,000.00	30,000,000.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	697,069,318.14	34,853,438.90	5.00
1 至 2 年	198,581,908.22	19,858,190.82	10.00
2 至 3 年	25,355,134.89	7,606,540.47	30.00
3 至 4 年	6,587,301.67	3,293,650.84	50.00
4 至 5 年	24,136,862.50	19,309,490.00	80.00
5 年以上	57,585,146.36	57,585,146.36	100.00
合计	1,009,315,671.78	142,506,457.39	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项：

组合名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	11,246,583,847.60		
合计	11,246,583,847.60		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他	
坏账准备	180,068,360.45	95,000,109.34	831,988.96	101,730,023.44	172,506,457.39
合计	180,068,360.45	95,000,109.34	831,988.96	101,730,023.44	172,506,457.39

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	63,422,601.51	76,506,673.38
借款及往来款	10,917,310,926.97	10,620,014,524.45
利息	1,018,294,573.95	853,672,294.95
拆迁补偿款	212,092,116.95	
土地出让金	74,779,300.00	
合计	12,285,899,519.38	11,550,193,492.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
汝州市建设投资发 展有限公司	借款	1,252,600,000.00	1 年以内	8.67	
范县城市投资发展 有限公司	借款	855,000,000.00	2-3 年	5.92	
潢川县兴产建设投 资有限公司	借款	568,486,311.84	2 年以内	3.94	
棕榈生态城镇股份 发展有限公司	借款本金及利息	530,733,333.33	1 年以内	3.67	
柘城县财政局	借款	501,737,910.88	3 年以内	3.47	
合计		3,708,557,556.05		25.67	

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	408,147.66		408,147.66			
开发成本	1,904,625,531.52		1,904,625,531.52	1,854,165,148.88		1,854,165,148.88
在产品	786,378.32		786,378.32	30,748,114.58		30,748,114.58
库存商品	3,483,671,015.19		3,483,671,015.19	3,891,962,167.18		3,891,962,167.18
工程施工	696,403,947.89		696,403,947.89	1,616,315,610.26		1,616,315,610.26
合计	6,085,895,020.58		6,085,895,020.58	7,393,191,040.90		7,393,191,040.90

2、开发成本

土地使用权编号	使用权类型	权证登记日期	使用面积 (m²)	用途	使用年限	金额
豫 (2018) 登封市不动产权第 0004594 号	出让	2018.9.3	33,281.73	城镇住宅用地	70	49,840,128.00
豫 (2018) 登封市不动产权第 0004593 号	出让	2018.9.3	43,659.61	城镇住宅用地	70	65,385,216.00
豫 (2018) 登封市不动产权第 0004595 号	出让	2018.9.3	49,374.09	城镇住宅用地	70	73,941,504.00
豫 (2018) 登封市不动产权第 0004596 号	出让	2018.9.3	13,554.65	商服用地	40	18,606,016.00
豫 (2019) 登封市不动产权第 0008603 号	出让	2019.12.18	40,455.55	商服用地	40	126,352,045.10
濮源地 2017-34	出让	2018.3.15	66,407.00	商住用地		105,419,699.56
濮源地 2017-33	出让	2018.5.2	50,682.60	商住用地		80,008,165.89
濮源地 2017-35	出让	2018.3.15	45,394.00	商住用地		72,061,996.58
濮源地 2017-28	出让	2018.8.13	49,944.80	商住用地		117,655,054.30
濮源地 2017-27	出让	2018.8.13	51,834.60	商住用地		122,106,859.89
濮源地 2017-39a	出让	2018.1.9	70,421.00	住宅用地		111,452,584.55
濮源地 2018-52	出让	2018.11.30	10,197.20	商务用地		13,537,358.13
濮源地 2017-15a	出让	2018.1.9	25,448.30	住宅用地		40,503,750.02
濮源地 2017-15b	出让	2018.1.9	13,954.30	住宅用地		22,210,513.47
新乡市不动产权第 0040609 号	出让	2018.9.17	11,284.34	商品房用地	70	52,919,040.88
新乡市不动产权第 0040653 号	出让	2018.9.17	49,645.23	商品房用地	70	233,458,144.15
豫 (2018) 长葛市不动产权第 0003509 号	出让	2018.5.23	51,686.31	城镇住宅用地、商	70: 40	270,710,116.62

土地使用权编号	使用权类型	权证登记日期	使用面积 (m²)	用途	使用年限	金额
豫 (2019) 长葛市不动产权第 0000073 号	出让	2019.1.9	48,340.65	城镇住宅用地、商业用地	70; 40	204,542,073.90
舞国用 (2012) 第 2012049 号	出让	2012.6.25	1,541.00	商服用地	40	1,998,364.00
舞国用 (2012) 第 2012050 号	出让	2012.6.25	3,266.00	商业用地	40	4,728,871.00
舞国用 (2012) 第 2012051 号	出让	2012.6.25	6,648.80	商业用地	40	8,925,907.00
舞国用 (2010) 第 2010091 号	出让	2010.12.15	111,700.00	商业用地	50	34,914,004.00
豫 (2016) 舞钢市不动产权第 0000089 号	出让	2016.10.17	25,707.00	商业/住宅	50	11,138,956.48
舞国用 (2016) 第 2016024 号	出让	2016.10.13	38,803.00	商业	40	26,238,254.00
舞国用 (2016) 第 2016025 号	出让	2016.10.13	38,439.00	商业	40	25,976,508.00
舞国用 (2015) 第 2015003 号	出让	2015.02.02	42,846.00	污水处理设施	50	9,994,400.00
合计			833,560.23			1,904,625,531.52

开发成本中正在办理权证土地金额为 684,955,982.39 元。

3、 工程施工

项目名称	预计竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
少林第三社区项目（登封）	2021.12.31	9,554,431.48	9,733,473.15		19,287,904.63
少林第一社区二期（登封）	2020.3.7	72,628,525.00	108,746,425.24		181,374,950.24
登封市文化体育中心项目	2023.3.10		103,773.58		103,773.58
东城花园	2010.7.23	15,215,759.10	245,000.00		15,460,759.10
东城花园（二期）	2020.12.01		103,047.50		103,047.50
小焦庄、张庄	2017.7.23	50,000.00			50,000.00
美丽家园	2011.11.10	26,244,852.05	1,165,801.97		27,410,654.02
怡美花园	2011.11.10	35,708,783.69	2,429,271.80		38,138,055.49
西苑新区	2014.6.1	41,705,187.64	1,241,852.45		42,947,040.09
汇智苑	2020.12.1	76,169,152.03	472,718.75		76,641,870.78
汇智苑二期	2017.5.1	9,735,924.30		150,000.00	9,585,924.30
汇智苑生活广场（含契税）	2018.4.1	31,015,484.00	9,600.00		31,025,084.00
阳光新城	2015.9.1	582,610.00			582,610.00
西城新苑	2019.12.1	150,950,224.26	2,471,341.55		153,421,565.81
南大街	2018.10.1	60,103.00			60,103.00
新苑小区（孟州）	2017.7.23	524,063,673.64		524,063,673.64	

项目名称	预计竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
舞阳县水畔书苑	2021.12.01		99,944,088.35		99,944,088.35
舞阳县水畔书苑二期	2021.12.01		25,071.00		25,071.00
辛安镇（朱堂、康庄）城中村改造	2021.12.01		100,000.00		100,000.00
舞阳县孟寨镇盐泉花园安置区	2021.12.01		24,750.00		24,750.00
淇水公租房	2018.12.3	17,759,737.49		17,759,737.49	
富士康项目	2018.3.24	1,433,640.00		1,433,640.00	
气象局项目	2018.11.15	436,788.26		436,788.26	
新纯消防项目	2018.9.8	7,185,732.10		7,185,732.10	
五馆合一	2019.1.12	16,054,337.08		16,054,337.08	
淇水二期公租房	2018.12.8	15,263,050.76		15,263,050.76	
“市民活动中心”项目	2019.12.1	423,784.10		423,784.10	
建材大市场	2019.6.1	10,572,175.59		10,572,175.59	
棚户區改造	2020.10.1	46,001,136.29		46,001,136.29	

项目名称	预计竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
锦绣花园	2019.6.1	507,500,518.40		507,500,518.40	
耕地提质项目	2019.10.1		116,696.00		116,696.00
合 计		1,616,315,610.26	226,932,911.34	1,146,844,573.71	696,403,947.89

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
政府购买服务	780,000,000.00		780,000,000.00			
私募债项目	4,800,000,000.00		4,800,000,000.00			
合计	5,580,000,000.00		5,580,000,000.00			

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	323,145,352.58	15,223,391.77
预缴企业所得税	19,987,215.75	25,975,768.43
多缴增值税	0.14	
理财产品	483,240,000.00	878,020,423.70
委托贷款	1,025,878,099.24	711,511,219.18
其他	35,002.98	5,216.98
合计	1,852,285,670.69	1,630,736,020.06

(十) 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			上年年末余额		
	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						
可供出售权益工具	22,448,333,620.72		22,448,333,620.72	21,455,603,630.11		21,455,603,630.11
其中：按公允价值计量						
按成本计量	22,448,333,620.72		22,448,333,620.72	21,455,603,630.11		21,455,603,630.11
合计	22,448,333,620.72		22,448,333,620.72	21,455,603,630.11		21,455,603,630.11

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
新野县金源投 资有限责任公 司	101,950,905.61			101,950,905.61				51.80	
中牟县国有资 产经营有限公 司	667,240,131.16			667,240,131.16				51.00	
中原资产管理 有限公司	200,000,000.00	133,333,333.33		333,333,333.33				6.67	4,063,200.00
河南省农业综 合开发有限公 司	27,500,000.00			27,500,000.00					
滑县投资有限 公司	412,713,426.57		412,713,426.57						
河南省郑东城	6,000,000.00			6,000,000.00				20.00	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
市场发展股权投资基金管理有 限公司									
河南省现代服 务业基金管理 有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00				40.00	3,200,000.00
河南启迪科技 发展有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00				35.00	
河南富港投资 控股有限公司	618,000,000.00			618,000,000.00				35.79	
中原农业保险 股份有限公司	274,246,000.00			274,246,000.00				14.55	
芯鑫融资租赁 有限责任公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00				9.02	7,210,292.28
兰考焦桐共享 经济研究院	1,000,000.00			1,000,000.00				18.20	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
河南科源豫开 投资管理合伙 企业（有限合 伙）		147,000.00		147,000.00				24.50	
河南省交银豫 资百城建设提 质工程基金（有 限合伙）	405,800,000.00		313,800,000.00	92,000,000.00				99.90	16,525,174.23
河南浦银豫资 城市运营发展 股权投资基金 （有限合伙）	2,532,800,000.00		218,350,000.00	2,314,450,000.00				50.00	117,815,179.32
河南省豫资信 银股权投资基 金（有限合伙）	99,000,000.00			99,000,000.00				25.00	
河南省和谐锦	650,000,000.00			650,000,000.00				37.39	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
豫产业投资基金(有限合伙)									
兰考豫兰综合发展产业投资基金(有限合伙)	400,000,000.00		25,000,000.00	375,000,000.00				13.33	18,732,000.00
平安豫资经开区棚改基金	137,500,000.00			137,500,000.00					7,624,141.27
平安豫资金水区保障房建设产业基金	50,000,000.00			50,000,000.00					3,092,361.10
邮银豫资一带一路(河南)发展基金合伙企业(有限合伙)	583,200,000.00			583,200,000.00				49.95	34,630,995.62
平安豫资蒙阳	100,000,000.00			100,000,000.00					9,327,777.78

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
保障房建设产 业基金										
河南国新启迪 股权投资基金 (有限合伙)	1,006,405,170.75	94,875,338.96	115,109,485.67	986,171,024.04					34.97	
中政企河南省 发展基金(有限 合伙)	17,333,333.33			17,333,333.33					16.73	
平安豫资巩义 市棚改建设产 业基金	150,000,000.00			150,000,000.00						10,037,500.00
河南科源产业 投资基金合伙 企业(有限合 伙)	300,000,000.00			300,000,000.00					99.80	
河南省重点产	8,000,000.00			8,000,000.00					36.36	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
业知识产权运 营基金(有限合 伙)									
河南宏科军民 融合产业投资 基金(有限合 伙)	63,120,000.00	56,880,000.00	120,000,000.00						
河南信大创新 创业投资基金 (有限合伙)		31,000,000.00		31,000,000.00				31.00	
开封市集英市 政工程有限公 司	400,000,000.00	600,000,000.00	400,000,000.00	600,000,000.00				60.00	
河南惠泰城乡 建设有限公司	502,000,000.00			502,000,000.00				50.20	
西平县柏国城	47,000,000.00			47,000,000.00				51.65	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
市建设开发有 限公司									
河南广播电视 网络股份有限 公司	392,000,000.00			392,000,000.00				24.62	
新乡市卓远建 设工程有限公 司	136,000,000.00			136,000,000.00				57.60	
新郑市新港建 设投资有限公 司	110,000,000.00			110,000,000.00				50.46	
博爱县投资集 团有限公司	144,605,444.01			144,605,444.01				19.00	
正阳县青蚌城 镇建设投资资 展有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00				24.00	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
河南豫资天伦新能源投资基金中心(有限合伙)	599,000,000.00		599,000,000.00							
河南省军民融合产业投资基金(有限合伙)	2,494,000.00	53,999,673.76		56,493,673.76					19.96	
汝州市建设投资发展有限公司	259,595,375.00			259,595,375.00					49.90	
安阳鼎华建设工程有限公司		56,100,000.00		56,100,000.00					51.00	
长垣县投资集团有限公司		182,646,720.37		182,646,720.37					41.66	
驻马店市豫资投资发展有限		102,000,000.00		102,000,000.00					51.00	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
公司										
新郑市万隆实 业有限公司	12,490,000.00			12,490,000.00					51.00	
信阳珠江村镇 银行股份有限 公司	8,000,000.00			8,000,000.00					2.43	2,016,000.00
潢川县春申扶 贫开发投资有 限责任公司	7,000,000.00		7,000,000.00							
潢川县农投新 动能企业管理 中心（有限合 伙）		224,000,000.00		224,000,000.00					69.13	
阳宝昌置业发 展有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					3.12	
信阳辰盛置业		20,000,000.00		20,000,000.00					5.13	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
发展有限公司										
潢川县奥盛实业有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					4.35	
河南省中小企业担保集团股份有限公司	14,730,000.00			14,730,000.00					0.29	
柘城县农村信用合作联社	114,885,000.00			114,885,000.00					19.30	
柘城县恒昌中小企业担保有限公司	37,720,000.00			37,720,000.00					62.66	
柘城县三樱椒业冷藏有限公司		500,000.00		500,000.00					100.00	
柘城财信大科环境有限公司		3,914,130.00		3,914,130.00					15.00	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末	
柘城县鑫容工程有限公司		6,144,300.00		6,144,300.00				10.00	
中卢创新投资		195,223,145.76		195,223,145.76				59.61	
信金产业基金管理有限公司		62,785,800.00		62,785,800.00				79.97	
中信信惠全球总收益基金		1,290,596,707.00		1,290,596,707.00				92.50	
中电建(兰考)投资管理有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00						
兰考综合发展产业基金	400,000,000.00		400,000,000.00						
兴兰城市建设发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00						
鄢陵县畅通网络科技有限公司	33,922,500.00			33,922,500.00				100.00	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
鄢陵县第一污水处理厂	60,234,816.00			60,234,816.00				100.00	
鄢陵县第二污水处理厂	48,492,728.00			48,492,728.00				100.00	
范县自来水公司	1,044,347,335.90			1,044,347,335.90				100.00	
宁陵县荣信再生资源利用有限公司		800,000.00		800,000.00				16.00	
太康县恒韵建设开发有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00				20.00	
南乐县城污水处理有限公司	84,140,626.68			84,140,626.68				100.00	
南乐县县城垃圾处理有限公司	12,761,616.66			12,761,616.66				100.00	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末	
司									
南乐县兴乐水务有限公司	2,739,966.00			2,739,966.00				100.00	
南乐县城市建设投资开发有限公司	378,135,719.26			378,135,719.26				45.00	
息县绿城垃圾处理有限公司	10,016,409.19			10,016,409.19				100.00	
息县南山陵园管理有限公司	189,253,637.48			189,253,637.48				100.00	
息县惠民水务发展有限公司	193,485,636.56			193,485,636.56				100.00	
息县集聚区食品产业服务有限公司	133,628,139.87			133,628,139.87				100.00	
息县建投公租	228,868,449.89			228,868,449.89				100.00	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
房发展服务有限公司									
息县城供水有限公司	52,694,778.60			52,694,778.60				100.00	
息县环保污水处理有限公司	93,097,395.65			93,097,395.65				100.00	
息县富民粮食储备有限公司	28,835,210.32			28,835,210.32				100.00	
建信(芜湖)三号产业基金(有限合伙)	560,100,000.00			560,100,000.00				10.10	
河南花花牛生物科技公司	128,592,000.00			128,592,000.00				4.70	
虞城县清源污水处理有限公司	160,082,573.89			160,082,573.89				49.00	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
司										
虞城县江河水利建筑工程有限公司	658,727,529.71			658,727,529.71					49.00	
河南孟诸饮用水有限公司	356,487,027.69			356,487,027.69					49.00	
濮阳市引黄灌淤调节水库岸线综合提升工程项目私募基金	108,000,000.00			108,000,000.00					90.00	
河南建信兴港新型城镇化股权投资基金(有限合伙)	270,000,000.00			270,000,000.00					9.00	
新蔡县牧业产	20,000,000.00	50,000,000.00		70,000,000.00					41.67	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末	
业投资项目私 募投资基金									
郑州地产集团 新型城镇化发 展私募投资基 金	14,000,000.00		14,000,000.00						
郑州经开区城 镇化建设发展 基金	5,000,000.00			5,000,000.00				5.00	
河南汝州科教 园区投资开发 有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00				80.00	
安阳中冶朴安 公路有限公司	26,437,500.00			26,437,500.00				75.00	
濮阳市金河豫 信建设工程有	27,000,000.00			27,000,000.00				90.00	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
限公司									
驻马店一市政建设管理有限责任公司	596,000,000.00			596,000,000.00				85.00	
许昌市郑许融合建设发展有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00				80.00	
郑州惠拓城乡建设有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00				80.00	
鄢陵县朴和科博建设管理有限公司	28,500,000.00	56,730,000.00		85,230,000.00				85.00	
郑州泓思哲明教育科技有限公司	5,560,000.00			5,560,000.00				11.12	
兰考县教育类	230,000,000.00			230,000,000.00				100.00	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末	
民生包建设PPP项目									
孟津朴和洛吉建设有限公司	81,000,000.00	151,760,000.00		232,760,000.00				95.00	
辉县市豫实基础设施投资有限公司	10,000,000.00	140,000,000.00		150,000,000.00				79.00	
长安国际信托股份有限公司		394,440,000.00		394,440,000.00					
叶县豫昆建设管理有限责任公司		105,000,000.00		105,000,000.00				80.00	
鄢陵县朴和交通建设有限公司		42,760,000.00		42,760,000.00				80.00	
许昌吉象文化		3,900,000.00		3,900,000.00				39.00	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末	
旅游开发有限公司									
洛阳银行(洛阳市财政局代持)	346,500,000.00			346,500,000.00				2.90	11,550,000.00
偃师市豫资建设发展有限公司		51,000,000.00		51,000,000.00				51.00	
洛阳伊洛文化体育创业创新投资基金(有限合伙)		8,000,000.00		8,000,000.00				19.31	
洛阳市中证科技创新创业投资基金(有限合伙)		25,000,000.00		25,000,000.00				25.00	
河南省华锐光	300,000,000.00			300,000,000.00				25.00	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
电产业有限公司										
郑州惠科光电 科技有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00					30.00	
河南赛领国际 股权投资基金 合伙企业(有限 合伙)	120,000,000.00			120,000,000.00					24.99	
河南远海中原 物流产业发展 基金(有限合 伙)	125,000,000.00			125,000,000.00					24.98	
河南豫资东华 信息科技有限公司		300,000.00		300,000.00						
河南战兴产业	100,000,000.00	200,000,000.00		300,000,000.00					58.82	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
投资基金(有限合伙)									
郑州战文投资管理合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00			4,000,000.00				40.00	
苏州高成行健股权投资基金合伙企业(有限合伙)	80,000,000.00			80,000,000.00				21.98	
郑州嵩岳公路开发有限公司	1,500,000.00	1,000,000.00		2,500,000.00				5.00	
天元国际商品交易公司		15,000,000.00		15,000,000.00				10.00	
禾普环保家具有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00				5.00	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末	
义马市益博环境有限公司	12,800,000.00		12,800,000.00						
义马市迅捷废弃物处理有限公司	44,221,739.81		44,221,739.81						
义马市兴通公路工程有限责任公司	8,245,332.15		8,245,332.15						
义马市水务集团有限公司	221,622,279.83		221,622,279.83						
义马市热力有限公司	36,952,399.62		36,952,399.62						
义马市粮油购销有限责任公司	9,865,492.57		9,865,492.57						
义马市家园环	164,646,345.66		164,646,345.66						

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末	
境科技有限公司									
义马市鸿庆城建开发有限公司	113,472,422.70		113,472,422.70						
义马市国耀城建有限公司	3,210,000.00		3,210,000.00						
义马市广播电视信息网络有限公司	4,380,598.23		4,380,598.23						
义马市管道煤气有限公司	71,670,000.00		71,670,000.00						
义马市产业集聚区建设开发有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00						
舞钢市南台国	1,200,000.00		1,200,000.00						

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
金资产经营管理有限责任公司									
淇县新城城市建设投资开发有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00						
鹤壁文化旅游投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00						
鹤壁朝歌热力责任有限公司	4,200,000.00		4,200,000.00						
河南省煤气集团	25,546,635.76		25,546,635.76						
合计	21,455,603,630.11	4,444,836,149.18	3,452,106,158.57	22,448,333,620.72					245,824,621.60

说明：公司母公司及下属子公司对上表所列示公司中持有 20.00%以上股权的公司不控制也不具有重大影响，采用成本法核算列入可供出售金融资产。

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
百城提质	7,403,051,566.32		7,403,051,566.32	13,543,956,228.56		13,543,956,228.56
政府购买服务	59,478,399,601.29		59,478,399,601.29	48,936,056,682.25		48,936,056,682.25
对外借款	4,787,255,922.01		4,787,255,922.01	921,930,086.34		921,930,086.34
全省保障性安居工程	89,698,412,351.16		89,698,412,351.16	93,360,619,965.90		93,360,619,965.90
私募债项目	6,510,000,000.00		6,510,000,000.00	11,510,000,000.00		11,510,000,000.00
百亿计划	3,034,264,368.36		3,034,264,368.36	2,672,919,973.94		2,672,919,973.94
投资款	205,000,000.00		205,000,000.00	205,000,000.00		205,000,000.00
铁路棚户区资金	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
东方汇智				800,000,000.00		800,000,000.00
代建资产				42,747,639.99		42,747,639.99
PPP 基金				252,289,000.00		252,289,000.00
融资棚改				1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
双百亿计划	9,426,574,297.49		9,426,574,297.49	12,993,000,069.90		12,993,000,069.90
合计	180,642,958,106.63		180,642,958,106.63	186,338,519,646.88		186,338,519,646.88

(十二) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							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 的投资损益	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	本期计提 减值准备	其他	
1. 联营企业										
长垣市投资集团有限公司	182,646,720.37								-182,646,720.37	
平舆县清河工程建设有限公司	1,108,778.13			-440,707.49						668,070.64
开封金控投资集团有限公司	301,336,679.51			7,914,500.67						309,251,180.18
河南豫资国储实业有限公司	5,000,584.38			17,392.47						5,017,976.85
河南舒沐实业有限公司	46,703,800.00		46,703,800.00							
河南豫资芯鑫融资租赁有限责任公司	554,510,606.40			11,352,051.51						565,862,657.91
郑州国控产业发展公司	200,960,851.08			-244,772.06						200,716,079.02
棕榈生态城镇发展股份有限公司		767,241,787.00		-99,872,593.42						667,369,193.58

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	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	本期计提 减值准备	
有限公司									
舞阳首创水务有限公司		5,636,000.00							5,636,000.00
河南宏科军民融合产业 投资基金（有限合伙）		120,000,000.00		2,927,054.49					122,927,054.49
小计	1,292,268,019.87	892,877,787.00	46,703,800.00	-78,347,073.83				-182,646,720.37	1,877,448,212.67
合计	1,292,268,019.87	892,877,787.00	46,703,800.00	-78,347,073.83				-182,646,720.37	1,877,448,212.67

其他说明：其他增减变动为合并范围影响。

(十三) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	4,554,864,129.04	99,031,704.00		4,653,895,833.04
（2）本期增加金额	5,535,289,888.77	28,537,402.00		5,563,827,290.77
—外购	994,146,319.10	28,537,402.00		1,022,683,721.10
—存货\固定资产\在建工程转入	123,105,590.24			123,105,590.24
—政府拨入	3,166,342,963.34			3,166,342,963.34
—企业合并增加	1,251,695,016.09			1,251,695,016.09
（3）本期减少金额	359,132,146.71			359,132,146.71
—处置	338,690,446.71			338,690,446.71
—其他	20,441,700.00			20,441,700.00
（4）期末余额	9,731,021,871.10	127,569,106.00		9,858,590,977.10
2. 累计折旧和累计摊销				
（1）上年年末余额	27,292,374.76	1,714,887.07		29,007,261.83
（2）本期增加金额	211,793,637.65	1,714,887.04		213,508,524.69
—计提或摊销	172,954,611.73	1,714,887.04		174,669,498.77
—固定资产转入	31,186,584.16			31,186,584.16
—企业合并增加	7,566,084.96			7,566,084.96
—其他	86,356.80			86,356.80
（3）本期减少金额	7,923,334.32			7,923,334.32
—处置	7,680,609.60			7,680,609.60
—其他	242,724.72			242,724.72
（4）期末余额	231,162,678.09	3,429,774.11		234,592,452.20
3. 减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	9,499,859,193.01	124,139,331.89		9,623,998,524.90
(2) 上年年末账面价值	4,527,571,754.28	97,316,816.93		4,624,888,571.21

其他说明：

(1) 本公司投资性房地产原值中房屋建筑物 4,449,703,954.44 元、土地使用权 99,031,704.00 元为政府划拨资产，正在办理产权证。

(2) 本公司期末投资性房地产存在用于抵押担保的土地使用权 18,650,535.13 元。

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	6,459,825,098.73	7,051,245,827.74
固定资产清理		
合计	6,459,825,098.73	7,051,245,827.74

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	燃气设施	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	7,154,378,177.82	232,989,516.98	4,637,038.24	83,912,777.20		7,475,917,510.24
(2) 本期增加金额	6,427,996.00	636,905.32	4,605,793.39	3,826,250.83	857,412,585.25	872,909,530.79
—购置	6,427,996.00	636,905.32	4,449,812.38	3,696,670.72		15,211,384.42
—在建工程转入						
—企业合并增加			155,981.01	129,580.11	857,412,585.25	857,698,146.37
(3) 本期减少金额	1,200,066,915.54	104,173,812.00	1,789,577.63	24,103,908.54		1,330,134,213.71
—处置或报废		1,233,625.00	1,243,571.63			2,477,196.63
—转入投资性房地产	123,105,590.24					123,105,590.24
—合并范围减少	312,734,769.82	18,623,287.00	501,006.00	23,346,709.54		355,205,772.36
—其他	764,226,555.48	84,316,900.00	45,000.00	757,199.00		849,345,654.48
(4) 期末余额	5,960,739,258.28	129,452,610.30	7,453,254.00	63,635,119.49	857,412,585.25	7,018,692,827.32
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	396,068,478.84	19,853,381.33	2,214,647.57	6,535,174.76		424,671,682.50
(2) 本期增加金额	206,196,554.43	9,907,868.61	1,253,674.27	4,714,470.17	2,320,497.43	224,393,064.91
—计提	204,309,221.10	9,907,868.61	1,212,008.65	4,680,037.28	2,320,497.43	222,429,633.07
—企业合并增加			41,665.62	34,432.89		76,098.51

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	燃气设施	合计
—子公司注销增加	1,887,333.33					1,887,333.33
(3) 本期减少金额	73,326,149.68	14,591,578.45	1,616,166.22	663,124.47		90,197,018.82
—处置或报废	10,439,363.65		1,181,392.32	38,606.16		11,659,362.13
—合并范围减少	64,600.00		419,519.81	748.23		578,868.04
—其他	62,822,186.03	14,591,578.45	15,254.09	529,770.08		77,958,788.65
(4) 期末余额	528,938,883.59	15,169,671.49	1,852,155.62	10,586,520.46	2,320,497.43	558,867,728.59
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	5,431,800,374.69	114,282,938.81	5,601,098.38	53,048,599.03	855,092,087.82	6,459,825,098.73
(2) 上年年末账面价值	6,758,309,698.98	213,136,135.65	2,422,390.67	77,377,602.44		7,051,245,827.74

其他说明：

- (1) 本年减少资产中其他为划拨转出和合并范围影响。
- (2) 期末固定资产原值 242,960,731.60 元用于抵押担保。
- (3) 期末固定资产原值 1,426,578,966.72 元为公益性资产。
- (4) 本公司固定资产房屋及建筑物原值 5,848,608,470.63 元未办妥产权证,其中公益性资产 1,549,608,239.91 元、历史遗留等老旧厂房 72,747,341.33 元、构筑物无需办理产权资产 1,608,053,111.94 元、政府划拨及购买正在办理产权中资产 1,854,713,992.45 元。

(十五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	3,590,576,602.43	2,312,886,850.72
工程物资		
合计	3,590,576,602.43	2,312,886,850.72

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产业集聚区 标准化厂房	76,038,685.44		76,038,685.44	68,431,005.88		68,431,005.88
山水林田湖 草一体化生 态城	16,912,622.63		16,912,622.63	17,567,499.77		17,567,499.77
燃气设施安 装工程	182,014,761.28		182,014,761.28			
用友财务系 统	1,328,685.92		1,328,685.92			
市政基础建 设设施	54,597,498.60		54,597,498.60	54,597,498.60		54,597,498.60
商水县老城 改造及基础 设施项目	77,738,865.80		77,738,865.80			
长寿山景区	246,453,100.00		246,453,100.00	246,453,100.00		246,453,100.00
县城区供热 建设项目	173,103,527.96		173,103,527.96	173,103,527.96		173,103,527.96
储备林（经 济林）	134,457,385.78		134,457,385.78	125,257,831.78		125,257,831.78
兰考家具产				214,297,431.73		214,297,431.73

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
业园厂房建设项目						
兰考县汽车城项目				115,708,648.29		115,708,648.29
其他零星工程	31,335,620.00		31,335,620.00	31,724,620.00		31,724,620.00
大沙河水系 清淤整治项目				67,181,316.17		67,181,316.17
滨河路建设项目				255,000.00		255,000.00
黄河路南 延、金山路 升级改造项目				61,608,534.22		61,608,534.22
电商物流园 建设项目				130,000.00		130,000.00
东北环城路 建设项目				255,000.00		255,000.00
农村环境综 合政治建设 项目				260,000.00		260,000.00
棚户区	239,219,167.67		239,219,167.67	64,442,405.06		64,442,405.06
太极会客厅	115,691,300.00		115,691,300.00	115,691,300.00		115,691,300.00
贫困村通村 组道路项目				259,182,423.33		259,182,423.33
LCD 光电 产业园项目				62,526,912.00		62,526,912.00
舞钢市乡村 振兴试点村 (枣林苗洼)	9,458,235.00		9,458,235.00			

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
村)基础设施建设项目						
青年人才公寓	1,799,209,567.45		1,799,209,567.45	202,357,471.46		202,357,471.46
龙城新居公租房	402,540,000.00		402,540,000.00	402,540,000.00		402,540,000.00
永鑫煤矿	5,053,335.21		5,053,335.21			
浦东路	13,496,957.57		13,496,957.57	13,080,979.57		13,080,979.57
宁波路				101,400.00		101,400.00
纬三路	9,642,886.12		9,642,886.12	9,593,809.73		9,593,809.73
北舞渡污水处理厂				1,271,020.00		1,271,020.00
舞泉镇污水处理厂				4,515,400.00		4,515,400.00
纬五路	2,284,400.00		2,284,400.00	33,000.00		33,000.00
猴村方便厂前道路				719,715.17		719,715.17
合计	3,590,576,602.43		3,590,576,602.43	2,312,886,850.72		2,312,886,850.72

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
产业集群 区标准化 厂房	500,000,000.00	68,431,005.88	7,607,679.56			76,038,685.44	15.21	15.21				自筹
山水林田 湖草一体 化生态城		17,567,499.77	22,980,838.41		23,635,715.55	16,912,622.63						专门拨款
燃气设施 安装工程	1,077,210,000.00		182,014,761.28			182,014,761.28	16.90	20.00				
用友财务 系统			1,328,685.92			1,328,685.92						自筹
市政基础 建设设施	55,000,000.00	54,597,498.60				54,597,498.60	99.27	95.00				自筹
商水县老 城改造及 基础设施	4,874,510,000.00		77,738,865.80			77,738,865.80	1.59					拨款和 自筹

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
项目												
长寿山景区	2,000,000,000.00	246,453,100.00				246,453,100.00	67.03	95.00				拨款和 自筹
濮阳县城 区供热建 设项目	500,000,000.00	173,103,527.96				173,103,527.96	34.62	40.00	4,320,225.00			拨款和 自筹
储备林(经 济林)	400,000,000.00	125,257,831.78	9,199,554.00			134,457,385.78	33.61	30.00				财政拨款
兰考家具 产业园厂 房建设项 目	386,000,000.00	214,297,431.73			214,297,431.73							
兰考县汽 车城项目	282,980,000.00	115,708,648.29			115,708,648.29							
其他零星 工程		31,724,620.00			389,000.00	31,335,620.00						
棚户区	822,499,000.00	64,442,405.06	174,776,762.61			239,219,167.67	95.00	60.00				银行贷款

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
太极会客厅	115,691,300.00	115,691,300.00				115,691,300.00	100.00	50.00				和县财政 自筹解决
舞钢市乡 村振兴试 点村(枣林 亩洼村)基 础设施建 设项目	10,424,346.00		9,458,235.00			9,458,235.00	90.73	100.00				财政拨款
青年人才 公寓	21,833,000,000.00	202,357,471.46	1,596,852,095.99			1,799,209,567.45	8.00					财政拨款 与筹资
永鑫煤矿	5,500,000.00		5,053,335.21			5,053,335.21	85.00	70.00				政府划拨
龙城新居 公租房	410,981,200.00	402,540,000.00				402,540,000.00	98.00	100.00				政府投资
合计		1,832,172,340.53	2,087,010,813.78		354,030,795.57	3,565,152,358.74			4,320,225.00			

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	特许经营权	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	6,766,296,759.49	3,021,903.01	4,050,000.00	151,230,000.00	6,924,598,662.50
(2) 本期增加金额	175,730,855.48	3,725,934.24		6,858,805.61	186,315,595.33
—购置	175,730,855.48	3,725,934.24			179,456,789.72
—企业合并				6,858,805.61	6,858,805.61
增加					
(3) 本期减少金额	1,714,338,942.75	34,300.00			1,714,373,242.75
—处置	1,708,507.35				1,708,507.35
—合并范围	1,712,630,435.40	34,300.00			1,712,664,735.40
减少					
(4) 期末余额	5,227,688,672.22	6,713,537.25	4,050,000.00	158,088,805.61	5,396,541,015.08
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	82,612,315.18	974,064.92			83,586,380.10
(2) 本期增加金额	46,526,419.03	662,373.36		137,176.11	47,325,968.50
—计提	6,526,419.03	662,373.36		137,176.11	47,325,968.50
(3) 本期减少金额	1,113,087.80	9,029.28			1,122,117.08
—处置	1,113,087.80	7,875.00			1,120,962.80
—其他		1,154.28			1,154.28
(4) 期末余额	128,025,646.41	1,627,409.00		137,176.11	129,790,231.52
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值					

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	特许经营权	合计
	5,099,663,025.81	5,086,128.25	4,050,000.00	157,951,629.50	5,266,750,783.56
(2) 上年年末账面价值	6,683,684,444.31	2,047,838.09	4,050,000.00	151,230,000.00	6,841,012,282.40

(1) 本期公司无内部研发形成的无形资产。

(2) 本公司期末公益性无形资产原值为 2,229,711,994.99 元。

(3) 本公司土地使用权共有 2,271,022,916.37 元未办妥产权证书，其中公益性资产 38,882,464.74 元、历史遗留老旧土地 12,270,131.64 元、政府划拨及购买正在办理产权中土地 2,219,870,319.99 元。

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,533,108.67	1,471,558.31	786,715.63		2,217,951.35
软件使用费		106,194.70	79,646.03		26,548.67
租赁费		10,040,999.29	1,844,037.77		8,196,961.52
保险费	20,230.00		4,760.00		15,470.00
融资租赁费		10,779,182.39	1,515,833.34		9,263,349.05
合计	1,553,338.67	22,397,934.69	4,230,992.77		19,720,280.59

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,960,682.16	20,490,170.55	149,996,037.86	37,492,496.07
递延收益			300,000.00	75,000.00
担保准备金	43,637,455.12	10,909,363.78	42,527,125.00	10,631,781.25
可抵扣亏损	15,990,410.52	3,980,171.78	12,872,322.88	2,950,991.30
合计	141,588,547.80	35,379,706.11	205,695,485.74	51,150,268.62

2、 未经抵销的递延所得税负债

截至 2019 年 12 月 31 日公司不存在递延所得税负债。

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额
递延所得税资产		35,379,706.11		51,150,268.62
递延所得税负债				

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	72,088,819.99	32,865,905.31
可抵扣亏损	167,407,106.38	180,208,333.25
合计	239,495,926.37	213,074,238.56

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付土地款	53,041,045.24	256,068,447.24
预付购买固定资产款项	588,748,779.00	50,000,000.00
预付的工程款	10,380,416.00	65,323,548.83
预付的投资款		10,000,000.00
预付的知识产权及制作实施服务费		150,000,000.00
合计	652,170,240.24	531,391,996.07

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	287,630,000.00	588,500,000.00
抵押借款	207,400,000.00	94,500,000.00
保证借款	97,950,000.00	470,200,000.00
信用借款	563,000,000.00	
合计	1,155,980,000.00	1,153,200,000.00

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	57,100,000.00	100,000,000.00
商业承兑汇票	197,000,000.00	
合计	254,100,000.00	100,000,000.00

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	922,385,716.80	109,638,810.30
1—2 年	39,962,080.86	39,716,007.97
2—3 年	140,036.56	370,000.00
3 年以上	10,233.00	17,477,222.22
合计	962,498,067.22	167,202,040.49

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南天伦燃气集团有限公司许昌分公司	5,314,499.86	未到结算期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西建工安装集团有限公司	17,640,000.00	未到结算期
河南华隆建设工程有限公司	10,980,616.64	未到结算期
合计	33,935,116.50	

(二十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	223,046,560.88	33,158,024.85
1 至 2 年	26,178,403.41	54,541,697.39
2 至 3 年	2,998,512.91	49,592,081.57
3 年以上	4,603,553.30	8,086,866.32
合计	256,827,030.50	145,378,670.13

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
潢川县兴产建设投资有限公司	2,621,359.22	未结算
预收购房款	19,294,910.85	预收个人购房款
合计	21,916,270.07	

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	10,389,289.15	64,341,513.06	57,877,920.96	16,852,881.25
离职后福利-设定提存计划	4,970.42	4,724,018.57	4,692,974.28	36,014.71
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	10,394,259.57	69,065,531.63	62,570,895.24	16,888,895.96

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,330,915.39	56,213,895.20	49,846,892.65	16,697,917.94
(2) 职工福利费		1,695,152.35	1,680,103.80	15,048.55
(3) 社会保险费	16,113.46	2,375,693.93	2,381,031.92	10,775.47
其中：医疗保险费	10,031.48	2,054,877.15	2,060,194.74	4,713.89
工伤保险费	46.25	72,144.18	72,101.33	89.10
生育保险费	6,035.73	216,241.76	216,305.01	5,972.48
其他		32,430.84	32,430.84	
(4) 住房公积金	2,811.98	3,415,197.98	3,374,282.01	43,727.95
(5) 工会经费和职工教育经费	39,448.32	630,002.00	582,831.02	86,619.30
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		11,571.60	12,779.56	-1,207.96
合计	10,389,289.15	64,341,513.06	57,877,920.96	16,852,881.25

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4,889.52	4,499,233.98	4,468,173.71	35,949.79
失业保险费	80.90	201,619.79	201,635.77	64.92
企业年金缴费		23,164.80	23,164.80	
合计	4,970.42	4,724,018.57	4,692,974.28	36,014.71

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	66,722,811.39	69,054,975.62
城市维护建设税	4,068,325.99	3,643,597.38

税费项目	期末余额	上年年末余额
教育费附加	2,520,305.82	2,002,571.71
地方教育费附加	582,479.33	706,350.51
印花税	2,289,760.96	498,803.07
房产税	2,352,012.57	5,270,794.50
土地使用税	11,628,679.89	8,647,180.97
个人所得税	489,110.31	372,442.17
企业所得税	204,725,177.82	162,064,584.01
营业税	956,430.63	1,064,741.83
资源税	87.38	68,149.90
契税		2,389.06
土地增值税		1,916,575.40
合计	296,335,182.09	255,313,156.13

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	453,539,651.12	430,418,256.38
应付股利		36,574,257.67
其他应付款项	10,233,115,638.90	9,600,541,544.16
合计	10,686,655,290.02	10,067,534,058.21

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		13,561,566.67
企业债券利息	443,956,598.62	416,785,182.85
短期借款应付利息	1,592,151.59	
应付担保借款利息	7,990,900.91	71,506.86
合计	453,539,651.12	430,418,256.38

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		36,574,257.67
合计		36,574,257.67

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	708,634,301.72	510,078,635.80
代扣代缴税费	37,499.64	17,325.31
代收代付款项	60,354,395.25	5,821,044.21
工程项目款	57,426,288.05	11,221,014.80
借款及往来款	9,234,017,718.41	8,539,502,694.10
购房款		212,400,387.92
拆借利息	148,248,635.44	321,500,442.02
股权款	12,500,000.00	
基金管理费	10,383,642.64	
其他	1,513,157.75	
合计	10,233,115,638.90	9,600,541,544.16

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
濮阳豫开百城建设有限公司	116,225,244.31	未到结算期
濮阳县财政集中收付中心	132,000,000.00	未到结算期
郑州久鼎路桥工程有限公司	4,500,000.00	未到结算期
王天祥	3,000,000.00	未到结算期
舞阳县建筑安装有限责任公司	1,550,000.00	未到结算期
洛阳诚助实业发展有限公司	3,600,000.00	未到结算期
浚池县财政局	91,114,366.69	未到结算期
浚池县瑞资建设工程有限公司	136,519,878.38	未到结算期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浉池县韶兴城市建设有限公司	8,300,000.00	未到结算期
河南建信豫资城镇化建设发展基金(有限合伙)	560,000,000.00	未到结算期
浦发银行	4,500,000.00	未到结算期
兴业银行	5,100,000.00	未到结算期
平安银行	9,169,811.32	未到结算期
洛阳市财政局	4,675,000.00	未到结算期
鲁山县隆源发展投资有限公司	7,240,000.00	未到结算期
河南太极圣地投资集团有限公司	20,000,000.00	未到结算期
舞钢市人民医院	36,530,927.20	未到结算期
舞钢市钢城公路养护工程有限公司	5,520,000.00	未到结算期
舞钢市慈善总会	1,833,004.16	未到结算期
城镇化引导资金	1,000,000.00	未到结算期
舞钢市产业聚集区管理委员会	34,260,000.00	未到结算期
舞钢市立旺土石方工程有限公司	102,500,000.00	未到结算期
周南郑西高速指挥部	276,730,000.00	未到结算期
舞钢市第一高级中学百城提质建设借款	20,000,000.00	未到结算期
舞钢市第二高级中学	7,950,000.00	未到结算期
舞钢市实验高级中学	2,900,000.00	未到结算期
舞钢市浩源水利设施建设有限公司	4,570,000.00	未到结算期
平舆县产业集聚区投融资有限公司	5,000,000.00	未到结算期
河南省水利第一工程局	6,000,000.00	未到结算期
潢川县财政局	1,378,889,347.82	未到结算期
信阳华信投资集团有限责任公司	790,000,000.00	未到结算期
范县住建局	598,964,103.87	未到结算期
中原资产管理有限公司	468,850,000.00	未到结算期
长葛市经济技术开发区有限公司	300,000,000.00	未到结算期
中信信托有限责任公司	200,000,000.00	未到结算期
合计	5,348,991,683.75	

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的应付债券	4,831,302,940.25	
一年内到期的长期应付款	181,072,218.69	17,883,333.38
一年内到期的长期借款	14,508,680,000.00	11,294,930,613.55
合计	19,521,055,158.94	11,312,813,946.93

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
担保赔偿准备金	41,977,279.81	22,900,182.84
未到期责任准备金	101,003,375.00	47,934,125.00
合计	142,980,654.81	70,834,307.84

(二十九) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	67,302,275,010.93	61,397,460,459.64
抵押借款	63,781,747,546.22	68,757,192,735.65
保证借款	6,874,848,000.00	10,735,415,450.76
信用借款	5,353,749,487.23	8,879,830,000.00
减：一年内到期的长期借款	13,093,160,000.00	11,294,930,613.55
合计	130,219,460,044.38	138,474,968,032.50

(三十) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
公司债券	24,268,387,303.38	18,820,388,057.66
减：一年内到期的部分	4,831,302,940.25	
合计	19,437,084,363.13	18,820,388,057.66

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	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
平安银行(15 豫 资城投 PPN001)	100.00	2015-9-28	5 年	1,500,000,000.00	1,495,297,955.98		87,000,000.00	3,000,000.00		1,498,297,955.98
平安银行(15 豫 资城投 PPN004)	100.00	2015-11-9	5 年	1,500,000,000.00	1,497,483,883.64		85,500,000.00	1,500,000.00		1,498,983,883.64
兴业银行(15 豫 资城投 PPN002)	100.00	2015-10-16	5 年	850,000,000.00	295,272,256.29		15,840,000.00	-798,113.21		294,474,143.08
民生银行(15 豫 资城投 PPN003)	100.00	2015-10-22	5 年	1,500,000,000.00	1,492,306,957.55		85,500,000.00	4,500,000.00		1,496,806,957.55
民生银行(16 豫 资城乡 PPN001)	100.00	2016-1-18	5 年	1,500,000,000.00	1,491,310,966.98		75,000,000.00	4,500,000.00		1,495,810,966.98
平安银行(16 豫 资城乡 PPN002)	100.00	2016-2-26	5 年	1,500,000,000.00	1,497,079,009.43		75,000,000.00	1,500,000.00		1,498,579,009.43
浦发银行(16 豫 资城乡 PPN003)	100.00	2016-1-17	5 年	750,000,000.00	745,815,330.19		27,750,000.00	84,905.66	200,000,000.00	545,900,235.85
中信银行(17 中 原豫资 PPN001)	100.00	2017-8-18	5 年	500,000,000.00	498,431,865.84		27,250,000.00	1,000,000.00		499,431,865.84

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
平安银行(17中原豫资 PPN002)	100.00	2017-9-29	5 年	1,500,000,000.00	1,488,950,471.70		85,500,000.00	169,811.32		1,489,120,283.02
民生银行(18中原豫资 PPN001)	100.00	2018-4-13	5 年	1,460,000,000.00	1,459,354,171.90		87,600,000.00	165,283.02		1,459,519,454.92
中国国际金融股份有限公司 (19 中豫 01)	100.00	2019-7-17	5 年	600,000,000.00		600,000,000.00	10,724,000.00	-312,520.75		599,687,479.25
中信建投证券股份有限公司 (19 中豫 02)	100.00	2019-10-17	5 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	12,793,333.33			1,500,000,000.00
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司 2016 年非公开发行公司债券 (第一期)	100.00	2016-7-19	5 年	1,500,000,000.00	1,493,196,536.28		32,874,131.72	6,803,463.72	1,500,000,000.00	
河南省豫资城乡一体化建设	100.00	2016-7-28	5 年	1,500,000,000.00	1,493,149,710.34		31,157,688.34	6,850,289.66	1,500,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
发展有限公司 2016 年非公开 发行公司债券 (第二期)										
河南省豫资城 乡一体化建设 发展有限公司 2017 年非公开 定向发行公司 债券 (第一期)	100.00	2017-9-22	5 年	1,000,000,000.00	996,372,814.48		55,000,000.00	904,485.87		997,277,300.35
河南省豫资城 乡一体化建设 发展有限公司 2018 年度第一 期非公开定向 债务融资工具	100.00	2018-4-24	5 年	500,000,000.00	499,120,280.00		30,000,000.00	184,298.93		499,304,578.93
ZHONGYUAN SINCERE 美元	100.00	2018-1-10	3 年	2,058,960,000.00	2,044,313,931.20			40,461,554.74		2,084,775,485.94

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
债										
平舆县产业集 聚区投融资有 限公司 2018 年 第一期定向债 务融资工具	100.00	2018-6-22	5 年	350,000,000.00	332,931,915.87			4,080,254.79	17,500,000.00	319,512,170.66
河南省豫资城 乡一体化建设 发展有限公司 2019 年非公开 发行公司债券 (第一期)	100.00	2019-7-17	4 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	30,240,000.00	-811,946.26		1,499,188,053.74
河南省豫资城 乡一体化建设 发展有限公司 2019 年非公开 发行公司债券	100.00	2019-7-23	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	20,416,438.35	-781,419.25		999,218,580.75
河南省豫资城	100.00	2019-12-4	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	1,676,164.38			500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
乡一体化建设 发展有限公司 2019 年非公开 发行公司债券 (第三期)										
二期美元债	100.00			3,488,100,000.00		3,488,100,000.00		-19,691,102.53		3,468,408,897.47
濮川市政债权 转让计划一期	100.00			24,090,000.00		24,090,000.00				24,090,000.00
合计				28,081,150,000.00	18,820,388,057.67	8,612,190,000.00	876,821,756.12	53,309,245.71	3,217,500,000.00	24,268,387,303.38

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	5,027,900,856.56	5,292,735,381.06
专项应付款	929,451,289.33	1,421,390,421.34
合计	5,957,352,145.89	6,714,125,802.40

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
宁陵县财政局		225,730,256.00
平舆县财政局	8,610,000.00	
柘城县财政局	249,683,657.97	
义马市供水有限责任公司		14,807,805.10
义马市热力有限公司		86,135,941.50
郑州市金水建设投资有限公司		600,000,000.00
林州市城市投资有限公司		17,883,333.38
长城财富资产管理股份有限公司	3,600,000,000.00	1,000,000,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	503,000,000.00	503,000,000.00
河南省豫资芯鑫融资租赁有限责任公司	250,469,745.39	30,000,000.00
兰考县城市建设投资发展有限公司		808,840,862.21
商水县综合投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
潢川县人民医院	276,116,110.35	
滑县文化产业投资有限责任公司	20,174,971.00	20,174,971.00
柘城县财政局	12,979,100.00	10,000,000.00
柘城县房产服务中心-王集社区	31,579,377.30	
濮阳县财政局		19,421,699.09
汝州市科教园区建设项目 PPP 项目私募投资基金	48,000,000.00	48,000,000.00
豫信二号私募投资基金		300,000,000.00
豫信五号私募投资基金		494,000,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
豫信二号私募投资基金		550,000,000.00
豫信三号私募投资基金	102,000,000.00	102,000,000.00
长葛市长兴路街道办事处	13,629,344.00	
长葛市金桥路街道办事处	8,600,000.00	
新蔡县财政局		431,000,000.00
舞阳县财政局	26,930,769.24	29,623,846.16
舞阳县房管局维修基金管理处	37,200,000.00	
减：一年内到期部分	181,072,218.69	17,883,333.38
合计	5,027,900,856.56	5,292,735,381.06

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中国 PPP 基金 河南子基金	200,000,000.00			200,000,000.00	
郑洛新创新创业发展基金	240,000,000.00	60,000,000.00		300,000,000.00	
河南省重点产业知识产权运营基金	40,000,000.00			40,000,000.00	
司法业务用房	28,839,700.00	1,080,000.00	680,000.00	29,239,700.00	
新郑市北区土地综合治理项目	6,678,707.82			6,678,707.82	
风险补偿专项资金	40,130,017.18	156,875.85		40,286,893.03	
长葛棚户区改造项目	38,663,718.37		38,663,718.37		
杞县二环水系 银河路北延综合开发项目	30,750,000.00			30,750,000.00	
洛阳市财政局	128,000,000.00	4,000,000.00		132,000,000.00	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
舞钢市财政局	149,622,002.92			149,622,002.92	
浉池县中西部 电网改迁工程	1,873,985.56		1,000,000.00	873,985.56	
孟州市投资开 发有限公司	432,600,000.00		432,600,000.00		
石河和润河生 态综合治理中 央投资	500,000.00		500,000.00		
五馆合一	4,000,000.00		4,000,000.00		
淇水二期公租 房	2,977,000.00		2,977,000.00		
土地整理费	13,224,100.00		13,224,100.00		
气象局项目	2,650,000.00		2,650,000.00		
市民中心	1,844,100.00		1,844,100.00		
受铬污染物无 害化处置项目 资金	10,969.49		10,969.49		
梨都御景	59,026,120.00		59,026,120.00		
合计	1,421,390,421.34	65,236,875.85	557,176,007.86	929,451,289.33	

(三十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	109,528,042.30	22,085,752.77	105,168,542.31	26,445,252.76	财政拨款
合计	109,528,042.30	22,085,752.77	105,168,542.31	26,445,252.76	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增政府补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
土地补偿款	11,268,530.42	4,018,600.00	2,832,404.98		12,454,725.44	与资产相关
办公经费	100,742.88	100,000.00	184,667.71		16,075.17	与收益相关
可行性研究报告评审费用补助	300,000.00		300,000.00			与收益相关
融资服务费补助		17,967,152.77		3,992,700.62	13,974,452.15	与资产相关
财政拨款购置办公楼费用	97,858,769.00			97,858,769.00		与资产相关
合计	109,528,042.30	22,085,752.77	3,317,072.69	101,851,469.62	26,445,252.76	

(三十三) 实收资本

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南省财政厅	8,749,890,000.00			8,749,890,000.00

(三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	16,054,763,806.35	2,582,000,000.00	2,289,000.00	18,634,474,806.35
其他资本公积	35,398,927,585.28		713,734,229.80	34,685,193,355.48
合计	51,453,691,391.63	2,582,000,000.00	716,023,229.80	53,319,668,161.83

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	本期金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-407,649.66				-407,649.66	-407,649.66
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损 益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		-407,649.66				-407,649.66	-407,649.66
其他综合收益合计		-407,649.66				-407,649.66	-407,649.66

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,220,932.42	3,597,666.17		86,818,598.59
任意盈余公积				
合计	83,220,932.42	3,597,666.17		86,818,598.59

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	1,027,663,915.66	899,790,881.36
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,027,663,915.66	899,790,881.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	215,663,735.24	189,700,453.42
减：提取法定盈余公积	3,597,666.17	8,861,419.12
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	29,762,400.00	52,966,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,209,967,584.73	1,027,663,915.66

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,296,831,851.83	2,375,930,266.11	2,011,917,198.73	1,321,631,199.97
其他业务	683,194,885.99	694,078,434.26	96,907,796.78	86,725,565.98
合计	3,980,026,737.82	3,070,008,700.37	2,108,824,995.51	1,408,356,765.95

主营业务按产品分类：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
利息收入	1,676,259,697.28	1,090,522,840.08	1,688,374,801.61	1,277,741,246.24
担保、咨询	186,538,556.76	1,449,078.70	129,039,584.42	10,000.00
租赁收入	159,556,541.60	133,802,891.29	65,007,209.04	9,938,154.71
商品销售	1,048,475,716.93	1,044,438,717.54	5,921,430.69	
燃气业务	103,396,831.59	76,235,524.32		
项目管理和配 套收益	64,590,939.63		76,491,701.21	
热力销售	40,194,121.71	29,481,214.18	20,195,975.41	12,917,688.17
管理服务	9,707,873.98			
保障房销售	7,506,594.34			
保理业务	509,951.45			
污水处理			16,865,559.00	18,647,439.40
其他	95,026.56		10,020,937.35	2,376,671.45
合计	3,296,831,851.83	2,375,930,266.11	2,011,917,198.73	1,321,631,199.97

2019 年企业销售前五名客户情况

单位名称	金额	占营业收入比例%
河南能源化工集团国龙物流有限公司	491,478,082.73	12.35
河南神马氯碱发展有限责任公司	360,637,168.81	9.06
德令哈天宁物流有限公司	169,280,869.85	4.25
车联天下物流集团有限公司	141,452,031.53	3.55
河南天河投资有限公司	124,591,194.97	3.13
合计	1,287,439,347.89	32.34

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	12,047,555.49	15,890,045.22

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	8,425,539.89	8,224,842.18
地方教育费附加	1,380,128.94	3,408,434.34
房产税	18,562,065.85	-1,869,539.01
土地使用税	9,146,502.74	15,367,639.59
印花税	7,200,624.72	7,731,141.13
车船使用税	1,560.00	
土地增值税	25,220,454.74	
资源税		1,067.32
其他	885.86	434,625.60
合计	81,985,318.23	49,188,256.37

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售人员工资、福利及社保	344,016.47	
广告宣传费、促销费	185,704.30	
差旅费	32,198.27	
办公费	27,934.00	
业务招待费	20,650.00	
修理费	1,300.00	
车辆费	916.95	
折旧及摊销	686.06	
合计	613,406.05	

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利费	66,838,930.25	44,706,581.51
办公费	6,570,077.50	6,357,283.52
业务招待费	1,435,237.03	1,363,472.87
差旅及交通费	4,775,319.57	4,064,197.88
宣传费	3,570,506.90	713,711.26

项目	本期金额	上期金额
房屋物业及租赁费	8,058,545.67	5,098,058.69
折旧及摊销	313,084,671.30	284,865,637.15
车辆费	619,037.87	1,181,156.62
低值易耗品	76,842.20	
劳务费	46,985.00	
保险费	1,064,661.59	307,360.88
中介机构服务费	47,377,645.53	41,288,775.27
会务费	74,987.99	
修理费	529,389.00	356,384.98
基金管理费	21,029,355.45	19,210,164.55
担保准备	72,150,973.95	46,881,756.88
其他	9,119,117.29	14,788,221.20
合计	556,422,284.09	471,182,763.26

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	737,037,955.29	473,889,668.40
减：利息收入	140,896,888.84	190,334,202.96
汇兑损益	23,740,969.34	111,866,066.96
手续费	14,056,942.68	386,309.31
其他	3,129.80	5,752,563.22
合计	633,942,108.27	401,560,404.93

(四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	451,527,369.08	86,367,520.13
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费		
合计	451,527,369.08	86,367,520.13

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
金融业专项奖补资金	3,000,000.00		与收益相关
退税	7,298,964.10		与收益相关
日常开支补贴	222,900,000.00	10,250,000.00	与收益相关
中小企业发展资金补贴		600,000.00	与收益相关
财政经费补贴	59,000,000.00	75,315,123.69	与收益相关
生态城建设补助	35,000,000.00		与收益相关
土地使用权补助摊销	228,772.79	202,396.44	与收益相关
风险准备金补贴	12,000,000.00		与收益相关
财政奖励金	36,054,900.00		与收益相关
光伏发电补贴	48,855,232.19		与收益相关
缴纳税费补贴	26,749,500.00		与收益相关
棚改项目-可行性研究 报告评审费用补助	300,000.00		与收益相关
担保降费奖补	140,000.00		与收益相关
合计	451,527,369.08	86,367,520.13	

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-76,684,073.83	64,612,091.87
处置长期股权投资产生的投资收益	74,060,663.06	82,449.07
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
债权投资持有期间取得的利息收入		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	408,624,346.16	325,937,788.85
处置债权投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	78,000,000.00	46,800,000.00

项目	本期金额	上期金额
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
理财产品收益	20,896,746.91	43,050,678.63
东方汇智资管计划收益	31,053,820.03	
合计	535,951,502.33	480,483,008.42

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	11,064,915.94	1,313,232.14
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	11,064,915.94	1,313,232.14

(四十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	104,457,294.99	91,520,376.87
合计	104,457,294.99	91,520,376.87

(四十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
处置非流动资产利得合计	25,646,664.81	202,454,877.41

项目	本期金额	上期金额
其中：固定资产处置利得	25,233,155.09	202,454,877.41
无形资产处置利得	413,509.72	
合计	25,646,664.81	202,454,877.41

(四十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	55,651,145.89	60,000.00
经营性罚款收入	400.00	-
增值税退税	1,973.36	-
其他	25,034,843.27	206,789.81
合计	80,688,362.52	266,789.81

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政局拨付农发基金利息	197,040.00		与收益相关
土地整治费	1,339,438.18		与收益相关
运营补助	550,000.00		与收益相关
收到高新区管委会注册资本一次性补助	5,000,000.00		与收益相关
经营亏损补贴	45,360,000.00		与收益相关
办公经费补助	184,667.71		与收益相关
税费返还	3,020,000.00		与收益相关
政府补贴经费		40,000.00	与收益相关
县政府奖励的招商引资奖		20,000.00	与收益相关
合计	55,651,145.89	60,000.00	

(四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
对外捐赠	22,685.00	40,806.37
非流动资产毁损报废损失		4,050.00
滞纳金	52,099.60	
赔偿金、罚款	5,720,160.42	2,481,501.29
其他	7,344.29	1,561,176.01
合计	5,802,289.31	4,087,533.67

(五十) 所得税费用

所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	262,920,821.89	218,763,322.88
递延所得税费用	-9,761,943.35	-24,516,154.56
合计	253,158,878.54	194,247,168.32

(五十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,550,000.00	151,288,000.00
利息收入	184,255,030.05	179,529,897.32
保证金	414,018,729.26	
往来款	2,745,929,007.89	
营业外收入	10,671,238.98	
押金	79,700.00	
定期存单到期	115,000,000.00	
经营性政府补助	447,214,600.00	
代扣代缴款	136,417,597.36	
风险准备金	12,156,875.85	
其他	171,121.55	59,733.07

项目	本期金额	上期金额
个人借款	3,000.00	
合计	4,076,466,900.93	330,877,630.39

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支出的保证金	275,292,951.50	351,047,677.89
罚款及赔偿支出	182,171.89	2,792,440.36
支付的代偿保证金		409,483,149.83
代收代垫款	3,658,368,473.55	550,579,371.37
期间费用	82,471,653.47	86,137,078.72
备用金	663,956.57	
捐赠支出	22,685.00	
退扶贫担保费	7,237,500.00	
长期待摊费用	392,401.99	
其他	5,328,659.28	
合计	4,029,949,453.25	1,400,039,718.17

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
增加子公司增加现金净额	574,417,428.50	472,209,658.47
收回的项目投资款	3,606,382,112.29	29,543,933,833.34
理财产品及定期存款		363,534,291.74
收回的保证金	86,151,800.00	
非金融机构借款等	1,213,614,754.95	
理财产品	485,960,423.70	
其他	18,133.32	
合计	5,966,544,652.76	30,379,677,783.55

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的保证金	91,257,152.38	
项目投资款	7,192,856,141.25	45,923,291,230.84
委托贷款投资	30,000,000.00	1,483,490,000.00
理财产品	110,000,000.00	555,300,423.70
减少子公司减少现金净额	900,052,741.55	883,715,117.56
非金融机构借款等	2,072,374,092.15	
其他	2,635,204.99	
合计	10,399,175,332.32	48,845,796,772.10

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回的银行承兑汇票保证金	100,000,000.00	
收回用于担保的定期存款		15,254,571.04
非金融机构借款等	7,355,070,358.45	8,306,508,690.59
收到的项目配套资金	199,000,000.00	775,590,000.00
划拨资本公积货币资金	270716452.8	90,000,000.00
政府补助		5,910,000.00
项目投资款		281,827,708.43
合计	7,924,786,811.22	9,475,090,970.06

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金	339,000,000.00	400,000,000.00
支付的借款保证金	8,000,000.00	
发行债券手续费、汇票贴现息	2,300,128.66	26,300,193.90
用于担保的定期存款	20,000,000.00	20,577,500.00
非金融机构借款等	1,561,399,186.27	3,764,119,787.82
资金拆借	5,513,838,981.56	

项目	本期金额	上期金额
个人借款	57,400,000.00	
项目投资款	229,709,120.12	
债券	217,223,430.45	
融资担保费	15,000,000.00	
其他	6,077,211.54	17,952,761.54
合计	7,969,948,058.60	4,228,950,243.26

(五十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	379,278,362.26	259,567,154.05
加：资产减值准备	104,457,294.99	91,520,376.87
固定资产折旧	224,393,064.91	257,900,281.26
生产性生物资产折旧		36,232,555.16
油气资产折耗		
无形资产摊销	47,325,968.50	
长期待摊费用摊销	4,230,992.77	1,712,929.83
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）	-25,646,664.81	-202,454,877.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		4,050.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-1,313,232.14
财务费用（收益以“－”号填列）	737,037,955.29	591,508,298.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-535,951,502.33	-480,483,008.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	15,770,562.51	-24,516,154.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,306,532,930.71	-1,510,376,756.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,666,419,977.77	-698,834,264.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,331,501,285.99	-556,171,636.59
其他		43,252,698.87
经营活动产生的现金流量净额	-740,492,298.96	-2,192,451,584.88

补充资料	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,440,439,079.86	12,629,638,200.96
减：现金的期初余额	12,629,638,200.96	17,510,496,692.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,189,199,121.10	-4,880,858,491.86

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金		
其中：库存现金	562,602.40	730,182.62
可随时用于支付的银行存款	9,336,135,790.07	11,613,908,018.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,103,740,687.39	1,015,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,440,439,079.86	12,629,638,200.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	4,670,813,444.81	详见“五、(一)货币资金”
投资性房地产	18,650,535.13	详见“五(十三)投资性房地产”
固定资产	242,960,731.60	详见“五(十四)固定资产”
合计	4,932,424,711.54	

六、 合并范围的变更

本公司无偿划转取得的义马市投资集团有限公司和淇县鹤淇经济建设投资有限公司从 2019 年 7 月 1 日起由于股权划转失去控制权不纳入合并报表范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	郑州市	郑州市	投融资	100.00		投资设立
河南中豫现代产业投资发展有限公司	郑州市	郑州市	建设投资	51.00		投资设立
河南省中豫文旅投资有限公司	郑州市	郑州市	投资、咨询	90.00		投资设立
河南省现代服务业产业投资基金有限公司	郑州市	郑州市	投融资	61.67		投资设立
洛阳市河洛新业投资发展有限公司	洛阳市	洛阳市	投融资	51.00		投资设立
浉池县财旺投资有限公司	浉池县	浉池县	投融资	53.73		无偿划转
义马市投资集团有限公司	义马市	义马市	城市基础 设施建设、 土地平整	51.00		无偿划转
舞钢市泽源发展投资有限公司	舞钢市	舞钢市	投资、咨询	51.00		无偿划转
淇县鹤淇经济建设投资有限公司	淇县	淇县	投融资	51.00		无偿划转
河南省豫资保障房管理运营有限公司	郑州市	郑州市	保障房的 运营、出租 及物业管 理服务	100.00		投资设立
河南财新融合大数据信息技术有限公司	郑州市	郑州市	数据和信 息处理	100.00		投资设立
河南省中原豫资金控有限公司	郑州市	郑州市	投资、咨询	65.00		投资设立
新蔡县豫资城乡投资发展有限公司	新蔡县	新蔡县	城市基础 设施建设	51.00		投资设立

财务报表附注第 114 页

中原豫资投资控股集团有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南中豫现代产业投资发展有限公司	4,170.21	2,849.78	2,849.78	-900.42	854.47	15,408.00	15,408.00	-131,532.23
河南省中豫文旅投资有限公司	13,315.71	2,556.64	2,556.64	5,956.48	20,594.76	1,193.69	1,193.69	1,926.34
河南省现代服务业产业投资基金有限公司		-1,701.11	-1,701.11	-2,059.32		-8,816.59	-8,816.59	242.65
洛阳市河洛新业投资发展有限公司	3,593.87	3,826.50	3,826.50	1,397.59	3,661.55	2,506.14	2,506.14	1,726.24

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的出资人为河南省财政厅

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联担保情况

1、 本公司作为担保方

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
兰考县豫兰新区开发有限公司	23,000.00	2015.12.31	2020.06.29	否
河南富港投资控股有限公司	615,000.00	2016.08.24	2031.05.22	否
棕榈生态城镇发展股份有限公司	60,000.00	2019.08.30	2021.08.30	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	40,500.00	2016.05.25	2036.03.28	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	12,000.00	2015.10.30	2030.10.21	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	10,000.00	2016.08.31	2030.10.21	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,100.00	2015.08.13	2019.06.28	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	10,700.00	2016.05.18	2019.06.28	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	4,200.00	2016.08.24	2019.06.28	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	24,960.00	2015.04.30	2019.12.10	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,600.00	2015.12.30	2019.10.14	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	2,500.00	2016.12.30	2024.10.14	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	5,000.00	2016.12.30	2024.10.14	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	4,000.00	2017.03.29	2024.10.14	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	8,000.00	2014.10.31	2019.09.06	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	4,000.00	2015.01.30	2019.09.06	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,000.00	2015.06.25	2019.09.06	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,000.00	2015.09.30	2020.09.07	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	19,000.00	2017.07.14	2020.09.07	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	6,250.00	2014.11.28	2019.10.21	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	6,250.00	2014.10.23	2019.10.21	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	7,750.00	2016.01.29	2019.10.21	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	8,750.00	2015.02.06	2019.10.21	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	4,500.00	2014.10.17	2019.10.15	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	5,000.00	2015.03.31	2019.10.15	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	5,000.00	2015.09.22	2019.10.15	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	7,000.00	2014.11.28	2019.10.15	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	9,000.00	2015.12.18	2019.10.15	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	23,280.00	2015.02.06	2019.12.11	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,294.00	2014.09.29	2019.09.28	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	8,000.00	2014.10.29	2019.09.28	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	24,640.00	2015.02.06	2019.12.11	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	2,000.00	2014.10.30	2019.09.03	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	4,000.00	2015.06.30	2019.09.03	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,000.00	2015.03.20	2019.09.03	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	13,000.00	2016.12.30	2019.09.03	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	4,000.00	2015.06.30	2019.09.03	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	21,160.00	2015.09.30	2019.12.10	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	3,690.00	2014.10.28	2019.07.29	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	2,650.00	2015.08.24	2019.07.29	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	6,000.00	2015.06.26	2019.07.29	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	4,000.00	2015.03.24	2019.07.29	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	11,600.00	2015.08.10	2020.06.29	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,000.00	2015.04.30	2020.04.29	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	60.00	2015.10.30	2020.04.29	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	30.00	2015.07.31	2020.04.30	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	900.00	2015.05.29	2020.05.04	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	600.00	2015.09.30	2020.05.04	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	400.00	2016.03.31	2020.05.04	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	100.00	2015.10.30	2020.05.04	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,000.00	2015.10.30	2020.05.04	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	500.00	2016.03.31	2020.05.04	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	300.00	2015.09.30	2020.05.04	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	8,775.00	2014.07.31	2019.07.24	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,000.00	2016.01.19	2020.07.29	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	4,400.00	2016.06.15	2020.07.29	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	7,762.50	2014.07.31	2019.07.24	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	10,080.00	2015.05.29	2019.12.10	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	300.00	2014.12.30	2019.12.26	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,500.00	2015.10.30	2019.12.26	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	500.00	2015.07.31	2019.12.26	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	1,200.00	2015.01.30	2019.12.26	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	2,000.00	2015.09.30	2020.08.13	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	200.00	2015.05.29	2020.05.04	否
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	2,540.00	2015.02.06	2019.12.11	否
河南豫资国储实业有限公司	15,000.00	2019.12.24	2022.09.26	否
舞钢市城乡开发建设投资有限公司	4,850.00	2019.11.14	2020.11.13	否
平舆县公共资产管理有限公司	24,000.00	2018.04.01	2028.04.01	否

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无

(二) 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日本公司对外担保（或抵押）事项如下：

担保方	被担保方	担保方式	担保 起始日	担保 到期日	担保金额 (万元)
洛阳市河洛新业投资 发展有限公司	洛阳诚助实业发 展有限责任公司	单人担保	2015.11.17	2028.4.24	12,000.00
浉池县财旺投资有限 公司	浉池县瑞资建设 工程有限公司	单人担保	2017.06.27	2020.6.27	10,000.00
浉池县财旺投资有限 公司	浉池县热力公司	多人连保	2017.09.25	2030.9.25	10,000.00

担保方	被担保方	担保方式	担保 起始日	担保 到期日	担保金额 (万元)
浉池县财旺投资有限公司	浉池县韶兴城市建设有限公司	单人担保	2017.08.16	2020.8.16	5,000.00
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	柘城县农业综合开发投资有限公司	质押担保	2019.01.24	2021.12.20	2,100.00
舞钢市泽源发展投资有限公司	舞钢市顺通公路养护工程有限责任公司	单人担保	2018.05.12	2021.05.11	5,500.00
舞钢市泽源发展投资有限公司	舞钢市园林绿化公司	单人担保	2018.05.12	2021.05.11	5,500.00
舞钢市泽源发展投资有限公司	舞钢市钢城公路养护工程有限责任公司	单人担保	2019.1.7	2020.1.6	3,900.00
舞钢市泽源发展投资有限公司	舞钢市顺通公路养护工程有限责任公司	单人担保	2019.4.20	2020.4.16	3,700.00
舞钢市泽源发展投资有限公司	舞钢市园林绿化有限责任公司	单人担保	2019.4.20	2020.4.16	3,800.00
舞钢市豫资城乡建设发展有限公司	舞钢金龙湖商务酒店有限责任公司	单人担保	2019.1.3	2020.1.3	2,000.00
舞钢市豫资城乡建设发展有限公司	舞钢市立旺土石方工程有限公司	单人担保	2019.1.6	2020.1.6	1,000.00
潢川县发展投资有限责任公司	潢川丰园园林工程有限公司	抵押担保	2019.9.29	2020.9.10	1,000.00
潢川县发展投资有限责任公司	河南黄国粮业股份有限公司	一般保证	2019.12.23	2020.12.23	1,380.00
潢川县发展投资有限责任公司	潢川春泉生态环境科技有限公司	一般保证	2019.12.22	2022.12.22	3,010.00
潢川县发展投资有限责任公司	河南莱新农林科研有限公司	一般保证	2019.12.22	2022.12.22	3,290.00

担保方	被担保方	担保方式	担保 起始日	担保 到期日	担保金额 (万元)
潢川县发展投资有限 责任公司	盛世生态环境股 份有限公司	一般保证	2019.12.22	2022.12.22	4,755.00
潢川县发展投资有限 责任公司	潢川县人民医院	连带责任保 证	2019.11.11	2023.11.19	6,969.00
潢川县发展投资有限 责任公司	春泉园林股份有 限公司	一般保证	2019.12.22	2022.12.22	7,040.00
长葛市豫资城乡投资 发展有限公司	长葛市金财公有 资产经营有限公 司	抵押	2019.01.23	2020.01.22	11,385.00
新乡生态城建设投资 有限公司	新乡平原国资经 营管理有限公司	保证	2019.07.04	2020.07.04	2,900.00
河南省豫资朴和实业 发展有限公司	郑州惠拓城乡建 设有限公司	保证	2018.06.28	2025.06.27	190,000.00
汤阴县豫资城乡建设 发展有限公司	汤阴县城乡一体 化发展有限公司	保证担保	2017.10.13	2029.9.20	6,000.00
汤阴县豫资城乡建设 发展有限公司	汤阴县城乡一体 化发展有限公司	保证担保	2017.10.13	2029.9.20	7,000.00
合计					309,229.00

下属担保公司担保情况:

担保方	担保金额(万元)	备注
河南省中豫融资担保有限公司	346,250.00	在保余额
潢川信和担保有限公司	46,360.80	在保余额
合 计	392,610.80	

十、 资产负债表日后事项

无

十一、 其他重要事项

无

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	29,337,714.41	100.00			21,828,281.16	100.00		21,828,281.16
其中：无风险组合	29,337,714.41	100.00			21,828,281.16	100.00		21,828,281.16
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款								
合计	29,337,714.41	100.00			21,828,281.16	100.00		21,828,281.16

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	29,337,714.41		
合计	29,337,714.41		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
洛阳市财政局	6,431,091.76	21.92	
河南省中豫文旅投资有限公司	5,399,062.50	18.40	
河南启迪科技发展有限公司	5,308,333.33	18.09	
新乡市财政局	1,412,924.26	4.82	
南阳市财政局	1,368,750.01	4.67	
合计	19,920,161.86	67.90	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	6,455,867.44	7,800,172.37
应收股利		
其他应收款项	4,342,634,390.85	2,761,325,993.41
合计	4,349,090,258.29	2,769,126,165.78

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		
债券投资		
保障房利息	6,455,867.44	7,800,172.37
小计	6,455,867.44	7,800,172.37
减：坏账准备		
合计	6,455,867.44	7,800,172.37

2、 其他应收款项
(1) 按分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,342,634,390.85	100.00			4,342,634,390.85	100.00		
其中：无风险组合	4,342,634,390.85	100.00			4,342,634,390.85	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项								
合计	4,342,634,390.85	100.00			4,342,634,390.85	100.00		
					2,761,325,993.41			2,761,325,993.41

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	4,342,634,390.85		
合计	4,342,634,390.85		

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
借款及往来款	3,570,772,723.48	2,015,301,966.91
利息	771,482,843.77	734,009,648.54
押金及保证金	214,377.96	12,014,377.96
员工社保	164,445.64	
合计	4,342,634,390.85	2,761,325,993.41

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	往来款	1,577,539,959.98	1 年以内	36.33	
河南豫天新能源有限公司	借款	460,000,000.00	1 年以内	10.59	
河南省豫资保障房管理运营有限公司	往来款	438,000,000.00	1 年以内	10.09	
河南天河投资有限公司	借款	420,000,000.00	1 年以内	9.67	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项目期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南启迪科技发展有限公司	借款	210,000,000.00	1 至 2 年	4.84	
合计		3,105,539,959.98		71.52	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,691,611,192.36		16,691,611,192.36	14,376,836,913.40		14,376,836,913.40
对联营、合营企业投资	767,336,902.47		767,336,902.47	756,229,623.02		756,229,623.02
合计	17,458,948,094.83		17,458,948,094.83	15,133,066,536.42		15,133,066,536.42

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南中豫现代产业投资发展有限公司	320,000,000.00			320,000,000.00		
河南省中原豫资金控股有限公司	650,420,705.00			650,420,705.00		
河南省中豫文旅投资有限公司	51,000,000.00	849,471,000.00		900,471,000.00		
河南省豫资保	1,815,930,000.00	2,759,298,000.00		4,575,228,000.00		

中原豫资投资控股集团有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
障房管理运营有限公司						
河南省现代服务业产业投资基金有限公司	742,504,166.54	36,251,310.67		778,755,477.21		
河南财新融合大数据信息技术有限公司	10,640,000.00			10,640,000.00		
河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	8,008,995,234.66			8,008,995,234.66		
洛阳市河洛新业投资发展有限公司	510,000,000.00			510,000,000.00		
浉池县财旺投资有限公司	766,782,385.88			766,782,385.88		
义马市投资集团有限公司	869,469,291.71		869,469,291.71			
舞钢市泽源发展投资有限公司	160,118,389.61			160,118,389.61		
淇县鹤淇经济建设投资有限公司	460,776,740.00		460,776,740.00			
新蔡县豫资城乡投资发展有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
合计	14,376,836,913.40	3,645,020,310.67	1,330,246,031.71	16,691,611,192.36		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							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 的投资损益	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	本期计提 减值准备		
1. 联营企业										
河南豫资芯鑫融资租赁 有限责任公司	555,268,771.94			11,352,051.51					566,620,823.45	
郑州国控产业发展投资 有限公司	200,960,851.08			-244,772.06					200,716,079.02	
小计	756,229,623.02			11,107,279.45					767,336,902.47	
合计	756,229,623.02			11,107,279.45					767,336,902.47	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	917,904,569.55	800,127,577.58	1,029,878,647.78	850,337,548.72
其他业务	10,974,636.20			
合计	928,879,205.75	800,127,577.58	1,029,878,647.78	850,337,548.72

主营业务明细:

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
利息收入	826,273,387.00	800,127,577.58	927,084,053.95	850,337,548.72
项目管理和配套资金收益	64,590,939.63		73,357,942.27	
担保咨询	26,969,488.20		23,059,793.66	
其他	70,754.72		6,376,857.90	
合计	917,904,569.55	800,127,577.58	1,029,878,647.78	850,337,548.72

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	13,970,279.45	15,283,276.28
成本法核算的长期股权投资收益		5,572,468.07
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	232,303,892.23	298,253,086.36
理财产品收益	1,833,850.47	5,625,880.43
东方汇智资管计划收益	31,053,820.03	
合计	279,161,842.18	324,734,711.14

中原豫资投资控股集团有限公司
(加盖公章)

二〇二〇年四月二十九日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码
登录
国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2011年01月24日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2011年01月24日至不约定期限
执行事务合伙人	朱建弟, 杨志国	主要经营场所	上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围
审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其它业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2020年02月10日



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

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



发证机关：

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：一九九七年七月

证书有效期至：二〇二一年七月十日

本证书为注册会计师注册证书，
定应妥善保管。
本证书如遗失或损毁，应立即向注册会计师协会
申请补办或换领。



中华人民共和国财政部制
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level
or above.



姓名 杨东升
Full name 男
Sex 男
出生日期 1984-07-23
Date of birth 立信会计师事务所(特殊普通合
Working unit 伙)河南分所
Working unit 410105640723103
身份证号 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效一年。
The certificate is valid for one year after
this renewal.
年检专用章

2016年3月30日

证书编号: 410000202051
No. of Certificate
颁发注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1988 年 12 月 30 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.
2017年3月30日



2018年3月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.
2019年3月30日

2019年3月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate 310000062034

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

发证日期:
Date of Issuance 2019 年 07 月 03 日

年 月 日



姓名 吴可方
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-12-27
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所 (特殊普通合
Working unit
通合伙) 河南分所
身份证号码 410327198812278016
Identity card No.

