



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

河北建设投资集团有限责任公司
2021 年度财务报表审计

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

一、 审计报告	1
二、 已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4
2. 合并利润表	6
3. 合并现金流量表	7
4. 合并所有者权益变动表	8
5. 资产负债表	10
6. 利润表	12
7. 现金流量表	13
8. 所有者权益变动表	14
9. 财务报表附注	16

审计报告

中审亚太审字（2022）003150 号

河北建设投资集团有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了河北建设投资集团有限责任公司（以下简称“河北建投”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了河北建投 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的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，我们独立于河北建投，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

河北建投管理层（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，管理层负责评估河北建投的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算河北建投、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河北建投的财务报告过程。

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所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对河北建投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河北建投不能持续经营。

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

(六) 就河北建投中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审

计意见承担全部责任。

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



中国注册会计师：李艳生
(签名并盖章)



中国注册会计师：吴贺民
(签名并盖章)



中国·北京

二〇二二年四月二十一日

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	10,313,232,813.32	5,187,100,225.68
△结算备付金			
△拆出资金	八（二）	1,549,351,646.66	1,352,400,000.00
交易性金融资产	八（三）	2,001,198,954.82	1,929,341,230.80
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（四）	207,522,070.23	757,773,768.37
应收账款	八（五）	9,367,469,502.50	7,461,744,456.68
应收款项融资	八（六）	494,976,373.69	420,392,697.68
预付款项	八（七）	2,602,941,266.84	2,600,626,377.62
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八（八）	6,380,333,133.98	4,592,609,909.82
其中：应收股利		225,343,476.32	82,634,785.47
△买入返售金融资产	八（九）	1,372,204,774.52	392,012,871.23
存货	八（十）	12,630,804,693.53	5,545,871,651.89
其中：原材料		1,187,422,435.90	801,271,376.35
库存商品（产成品）		267,775,564.65	117,182,351.29
合同资产	八（十一）	346,855,226.23	232,264,598.46
持有待售资产	八（十二）	12,373,484.60	
一年内到期的非流动资产	八（十三）	297,126,457.11	221,327,990.80
其他流动资产	八（十四）	2,109,629,820.07	1,719,134,148.93
流动资产合计		49,686,020,218.10	32,412,599,927.96
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八（十五）	1,258,070,929.68	1,049,316,843.76
债权投资	八（十六）		75,204,000.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	八（十七）	72,563,275.55	73,922,219.80
☆持有至到期投资			
长期应收款	八（十八）	2,347,010,981.41	1,563,128,864.82
长期股权投资	八（十九）	35,900,677,093.44	38,206,399,497.59
其他权益工具投资	八（二十）	41,284,071,037.10	37,259,267,147.36
其他非流动金融资产	八（二十一）	6,465,239,741.90	6,229,542,319.32
投资性房地产	八（二十二）	257,144,209.04	268,512,364.84
固定资产	八（二十三）	69,750,847,042.21	63,086,722,716.01
其中：固定资产原价		104,784,190,773.15	98,226,055,657.61
累计折旧		34,842,727,303.76	34,238,945,406.48
固定资产减值准备		201,303,323.25	904,677,044.83
在建工程	八（二十四）	25,685,936,376.09	21,791,398,986.02
生产性生物资产	八（二十五）		56,000.00
油气资产			
使用权资产	八（二十六）	1,989,078,669.45	1,943,459,515.98
无形资产	八（二十七）	8,303,967,101.42	7,915,030,842.07
开发支出	八（二十八）	54,096,030.82	52,381,869.00
商誉	八（二十九）	112,504,182.53	96,464,917.24
长期待摊费用	八（三十）	94,387,319.48	104,867,928.13
递延所得税资产	八（三十一）	900,463,627.22	351,045,863.36
其他非流动资产	八（三十二）	3,209,472,040.43	2,932,004,079.42
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		197,695,529,657.77	182,998,725,974.72
资产总计		247,381,549,875.87	215,411,325,902.68

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）
2021年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（三十三）	6,549,041,501.77	7,761,061,650.80
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（三十四）	77,193,813.13	23,160,119.59
应付账款	八（三十五）	5,758,216,588.74	4,344,375,597.00
预收款项	八（三十六）	1,563,101,523.93	917,800,336.19
合同负债	八（三十七）	2,904,149,245.71	2,562,988,711.93
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	八（三十八）	414,282,497.24	398,248,100.70
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八（三十九）	680,663,041.41	674,291,350.19
其中：应付工资		519,803,935.62	528,842,456.31
应付福利费		45,126,136.86	45,126,256.86
#其中：职工奖励及福利基金		45,126,136.86	45,126,136.86
应交税费	八（四十）	297,867,760.93	309,124,220.25
其中：应交税金		279,917,034.77	290,295,738.85
其他应付款	八（四十一）	8,392,148,937.31	7,801,428,565.20
其中：应付股利		329,272,044.98	316,805,813.77
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债	八（四十二）	7,859,895.72	
一年内到期的非流动负债	八（四十三）	14,083,268,771.28	7,969,875,641.75
其他流动负债	八（四十四）	2,489,680,107.48	663,535,623.54
流动负债合计		43,217,473,684.65	33,425,889,917.14
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（四十五）	79,202,445,735.84	62,501,020,869.49
应付债券	八（四十六）	18,098,661,690.05	17,155,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（四十七）	1,702,058,084.29	1,249,171,701.27
长期应付款	八（四十八）	2,625,746,161.53	1,891,393,733.05
长期应付职工薪酬			
预计负债	八（四十九）	94,587,925.35	
递延收益	八（五十）	1,546,701,769.17	1,539,492,443.80
递延所得税负债	八（三十一）	76,886,360.02	70,621,215.16
其他非流动负债	八（五十一）	7,943,166.36	
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		103,355,030,892.61	84,406,699,962.77
负债合计		146,572,504,577.26	117,832,589,879.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（五十二）	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
国家资本		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
其他权益工具	八（五十三）	834,131,402.00	2,547,120,072.28
其中：优先股			
永续债		834,131,402.00	2,547,120,072.28
资本公积	八（五十四）	17,304,104,702.48	16,742,653,493.88
减：库存股			
其他综合收益		-1,539,974,330.44	-1,952,424,656.21
其中：外币报表折算差额		-344,526,067.49	-269,401,663.38
专项储备	八（五十五）	1,697,623.63	1,124,701.13
盈余公积	八（五十六）	1,800,713,464.06	1,723,722,677.73
其中：法定公积金		1,800,713,464.06	1,723,722,677.73
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备		338,745,147.65	328,510,567.69
未分配利润	八（五十七）	20,014,410,526.41	20,154,045,572.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		53,753,828,535.79	54,544,752,429.06
少数股东权益		47,055,216,762.82	43,033,983,593.71
所有者权益（或股东权益）合计		100,809,045,298.61	97,578,736,022.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		247,381,549,875.87	215,411,325,902.68

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2021年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		38,736,193,043.24	35,538,418,624.32
其中：营业收入	八（五十八）	38,502,213,205.65	35,320,904,473.46
△利息收入	八（五十九）	233,979,837.59	217,514,150.86
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,170,268,126.97	31,143,159,050.00
其中：营业成本	八（五十八）	31,185,019,888.18	24,790,191,572.45
△利息支出	八（五十九）	5,574,311.81	10,552,944.16
△手续费及佣金支出	八（六十）	780,216.10	1,274,386.97
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		345,661,668.45	332,447,775.20
销售费用	八（六十一）	237,430,729.04	179,706,594.81
管理费用	八（六十一）	2,452,602,202.18	2,339,366,992.03
研发费用	八（六十一）	326,961,280.29	76,909,421.28
财务费用	八（六十一）	3,616,237,830.92	3,412,709,363.10
其中：利息费用		3,756,360,692.15	3,404,692,528.55
利息收入		173,558,539.93	19,559,789.39
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-6,353,608.23	-6,615,910.65
其他			
加：其他收益	八（六十二）	293,280,975.92	263,433,722.84
投资收益（损失以“-”号填列）	八（六十三）	-260,009,031.42	613,359,220.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-419,907,696.01	437,672,239.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（六十四）	412,013,017.03	-7,357,418.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（六十五）	-154,578,358.31	59,771,870.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（六十六）	-7,121,755.90	-721,509,236.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（六十七）	334,763,319.29	341,869.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,184,273,082.88	4,603,299,622.57
加：营业外收入	八（六十八）	211,192,747.99	60,938,890.67
其中：政府补助		5,762,760.42	8,975,874.76
减：营业外支出	八（六十九）	31,548,126.13	64,554,498.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,363,917,704.74	4,599,684,014.82
减：所得税费用	八（七十）	167,437,917.53	837,784,970.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,196,479,787.21	3,761,899,044.27
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		420,534,330.54	1,716,882,912.85
*少数股东损益		775,945,456.67	2,045,016,131.42
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,196,479,787.21	3,761,899,044.27
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	八（七十一）	858,547,353.76	-279,111,939.52
归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额		413,238,776.68	-279,111,939.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		493,753,208.19	
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		-5,010,897.74	
3.其他权益工具投资公允价值变动		498,764,105.93	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-80,514,431.51	-279,111,939.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-4,714,380.24	-46,489,673.04
2.其他债权投资公允价值变动		-675,647.16	
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-196,557,258.65
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		-75,124,404.11	-36,065,007.83
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		445,308,577.08	
七、综合收益总额		2,055,027,140.97	3,482,787,104.75
归属于母公司股东的综合收益总额		833,773,107.22	1,437,770,973.33
*归属于少数股东的综合收益总额		1,221,254,033.75	2,045,016,131.42
八、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李连印

刘金印

张旭

合并现金流量表

2021年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	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		39,167,263,638.25	36,654,309,990.35
△客户存款和同业存放款项净增加额		17,221,069.40	237,237,356.60
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-200,000,000.00	-1,380,000,000.00
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		236,353,295.67	222,010,838.37
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额		-1,000,000,000.00	600,000,000.00
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		189,376,232.37	223,715,838.55
收到其他与经营活动有关的现金		2,915,008,370.84	2,528,978,544.23
经营活动现金流入小计		41,325,222,606.53	39,086,252,568.10
购买商品、接受劳务支付的现金		33,953,359,981.80	23,985,945,236.56
△客户贷款及垫款净增加额		264,804,870.92	-352,325,799.16
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		7,579,175.10	5,295,724.96
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,131,673,611.35	2,797,608,604.81
支付的各项税费		1,972,937,651.38	2,156,178,662.73
支付其他与经营活动有关的现金		3,872,076,714.22	3,340,055,966.88
经营活动现金流出小计		43,202,432,004.77	31,932,758,396.78
经营活动产生的现金流量净额		-1,877,209,398.24	7,153,494,171.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,970,707,309.69	1,755,837,303.82
取得投资收益收到的现金		1,308,930,042.21	1,982,788,328.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,039,770.13	92,861,560.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,899,368.28	-147,851,684.34
收到其他与投资活动有关的现金		1,102,807,431.45	77,141,804.98
投资活动现金流入小计		6,423,383,921.76	3,760,777,313.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,051,212,607.90	14,644,579,897.05
投资支付的现金		6,166,934,476.15	8,498,727,883.75
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		22,767,732.29	
支付其他与投资活动有关的现金		99,149,509.93	91,548,606.66
投资活动现金流出小计		19,340,064,326.27	23,234,856,387.46
投资活动产生的现金流量净额		-12,916,680,404.51	-19,474,079,073.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,203,188,579.22	3,090,907,501.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,138,172,304.45	3,080,098,770.72
取得借款收到的现金		50,491,034,467.89	32,038,610,250.71
收到其他与筹资活动有关的现金		203,801,747.21	2,323,472,709.23
筹资活动现金流入小计		54,898,024,794.32	37,452,990,461.66
偿还债务支付的现金		28,544,293,506.44	19,100,358,669.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,644,615,276.11	5,561,168,147.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		909,265,584.82	892,580,382.26
支付其他与筹资活动有关的现金		883,700,606.47	895,526,843.16
筹资活动现金流出小计		35,072,609,389.02	25,557,053,659.51
筹资活动产生的现金流量净额		19,825,415,405.30	11,895,936,802.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,337,118.66	-2,094,027.01
五、现金及现金等价物净增加额		5,025,188,483.89	-426,742,127.27
加：期初现金及现金等价物余额		5,130,866,129.91	5,557,608,257.18
六、期末现金及现金等价物余额		10,156,054,613.80	5,130,866,129.91

法定代表人

平李
印连

主管会计工作负责人：

海刘
印金

会计机构负责人：

蕾张
印旭

合并所有者权益变动表(续)
2021年度

编制单位:河北建投投资集团有限责任公司
金额单位:人民币元

项目	上年金额										所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		少数股东权益
一、上年年末余额	15,000,000,000.00	2,585,103,110.31	13,895,887,987.80		-487,140,228.83	1,140,496.02	1,583,140,008.52	285,766,228.89	18,050,312,104.86	50,914,009,708.27	38,566,787,778.64	89,480,797,486.91
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	15,000,000,000.00	2,585,103,110.31	13,774,029,697.70		-487,140,228.83	1,140,496.02	1,586,042,632.86	285,766,228.89	18,082,127,098.47	50,827,069,036.32	38,564,153,712.66	89,481,222,748.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一)综合收益总额												
1.所有者投入和减少资本												
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												
(二)专项储备												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股本)的分配												
4.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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	15,000,000,000.00	2,547,120,072.28	16,775,730,043.84		-766,252,168.35	1,124,701.13	1,625,566,166.96	328,326,217.23	19,192,805,385.02	54,704,420,418.11	43,033,610,723.71	97,738,031,141.82

法定代表人: 平季连

主管会计工作负责人: 海刘印金

会计机构负责人: 张旭

合并所有者权益变动表
2021年度

金额单位：人民币元

项 目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他	优先股	永续债										
一、上年年末余额	15,000,000.00	2,547,120.07	—	—	16,775,730.04	—	-766,252.16	1,124,701.13	1,625,565.16	328,325,217.23	19,192,805,385.02	54,704,420,418.11	43,033,610,723.71	97,738,031,141.82
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	-33,076,546.98	—	-1,186,172,487.86	—	88,156,510.77	184,350.46	661,240,187.54	-159,667,989.05	372,870.00	-159,285,119.05
二、本年年初余额	15,000,000.00	2,547,120.07	—	—	16,742,653.49	—	-1,892,424,656.21	1,124,701.13	1,713,722,677.73	328,510,567.69	20,154,045,672.56	54,544,752,429.06	43,033,983,593.71	97,578,736,022.77
三、本年年末余额	15,000,000.00	1,712,888.67	—	—	561,451,208.80	—	412,400,325.77	572,822.50	76,990,786.33	10,234,579.96	-139,635,046.15	833,773,107.22	4,021,233,169.11	3,200,309,275.84
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	413,238,776.88	—	—	—	420,534,330.54	833,773,107.22	1,221,254,033.75	2,085,027,140.97
(二) 所有者投入和减少资本	—	—	—	—	561,451,208.80	—	—	—	—	—	-2,828,892.13	-1,154,306,353.81	3,328,325,166.32	2,173,958,812.51
1. 所有者投入的普通股	—	—	—	—	561,451,208.80	—	—	—	—	—	-2,828,892.13	561,451,208.80	3,204,796,348.72	3,766,246,557.32
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,712,988,670.28	276,982,869.80	-1,436,005,800.48
(三) 专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	572,822.50	—	—	-2,828,892.13	-2,828,892.13	-153,453,052.20	-156,281,944.33
1. 提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	572,822.50	—	—	-2,828,892.13	572,822.50	1,164,052.97	1,736,975.47
2. 使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	-59,248,167.72	—	—	—	-59,248,167.72	-67,115,197.98	-126,363,365.70
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	-59,248,167.72	—	—	—	-59,248,167.72	-67,115,197.98	-126,363,365.70
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	-59,248,167.72	—	—	—	-59,248,167.72	-67,115,197.98	-126,363,365.70
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
净利润再投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
△2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	-788,450.91	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	-788,450.91	—	—	—	—	—	—	—
6. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	15,000,000.00	1,712,888.67	—	—	17,304,104,702.48	—	-1,538,974,330.44	1,697,623.63	1,800,713,464.06	338,745,147.85	20,014,410,526.41	53,775,828,535.79	47,055,216,762.82	100,809,046,296.61

法定代表人：平李印

主管会计工作负责人：海刘金

会计机构负责人：蕾张印



资产负债表

2021年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	110,233,753.92	61,377,363.44
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
☆应收款项融资			
预付款项	七（二）	2,366,395,155.55	2,750,854.45
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	七（三）	759,841,811.66	1,717,410,391.17
其中：应收股利		46,301,936.36	33,459,119.23
△买入返售金融资产			
存货	七（四）	14,128.00	489,874.00
其中：原材料			
库存商品（产成品）		14,128.00	489,874.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,236,484,849.13	1,782,028,483.06
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	七（五）	593,286,608.50	567,409,958.90
长期股权投资	七（六）	47,602,894,969.93	44,980,543,999.67
其他权益工具投资	七（七）	4,726,651,367.46	5,616,451,367.46
其他非流动金融资产	七（八）	4,606,723,527.60	4,182,483,374.20
投资性房地产	七（九）	130,724,225.39	137,831,681.15
固定资产	七（十）	116,152,332.31	119,391,736.82
其中：固定资产原价		253,737,554.27	253,840,358.69
累计折旧		135,139,890.44	131,739,845.47
固定资产减值准备		2,449,684.70	2,713,129.58
在建工程	七（十一）	11,033,946.34	6,538,100.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七（十二）	5,756,098.78	8,266,540.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七（十三）	2,316,851.14	5,364,344.98
递延所得税资产	七（十四）	88,186,412.23	86,309,713.76
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		57,883,726,339.68	55,710,590,818.00
资产总计		61,120,211,188.81	57,492,619,301.06

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	七（十五）	2,902,759,111.12	3,172,771,055.59
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	七（十六）	19,570,237.46	40,481,766.29
其中：应付工资			21,112,000.00
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	七（十七）	2,966,402.70	2,197,774.88
其中：应交税金		2,896,914.47	2,181,222.46
其他应付款	七（十八）	168,094,252.08	223,490,963.85
其中：应付股利			48,638,888.83
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七（十九）	3,636,520,688.58	1,306,657,435.68
其他流动负债	七（二十）	1,516,301,781.13	
流动负债合计		8,246,212,473.07	4,745,598,996.29
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	七（二十一）	6,924,631,940.07	3,078,631,940.07
应付债券	七（二十二）	8,998,661,690.05	9,870,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七（二十三）	4,133,246.85	4,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		15,927,426,876.97	12,953,131,940.07
负债合计		24,173,639,350.04	17,698,730,936.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（二十四）	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
国家资本		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
其他权益工具	七（二十五）		1,987,735,849.01
其中：优先股			1,987,735,849.01
永续债			
资本公积	七（二十六）	9,776,086,416.51	10,917,501,889.17
减：库存股			
其他综合收益	七（四十）	-1,121,908,208.82	-1,111,455,261.93
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	七（二十七）	1,800,713,464.06	1,723,722,677.73
其中：法定公积金		1,800,713,464.06	1,723,722,677.73
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	七（二十八）	11,491,680,167.02	11,276,383,210.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		36,946,571,838.77	39,793,888,364.70
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		36,946,571,838.77	39,793,888,364.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		61,120,211,188.81	57,492,619,301.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印连

海刘
印金

蓄张
印旭



利润表
2021年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,308,824,101.38	1,927,384,870.56
其中：营业收入	七（二十九）	1,308,824,101.38	1,927,384,870.56
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		953,403,557.63	840,258,727.14
其中：营业成本	七（二十九）	7,107,455.76	7,107,455.76
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	七（三十）	8,427,948.22	7,304,974.39
销售费用			
管理费用	七（三十一）	204,060,284.08	171,221,229.43
研发费用	七（三十二）	333,225.60	444,116.50
财务费用	七（三十三）	733,474,643.97	654,180,951.06
其中：利息费用		732,913,204.35	651,629,961.05
利息收入		3,713,923.26	3,681,539.72
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		186,550.40	445,073.60
其他			
加：其他收益	七（三十四）	689,116.09	539,513.64
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七（三十五）	412,672,990.68	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（三十六）	-475,746.00	-661,682,698.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		768,306,904.52	425,982,958.49
加：营业外收入	七（三十七）	134,459.44	
其中：政府补助		3,163.30	
减：营业外支出	七（三十八）	410,199.11	30,747,617.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		768,031,164.85	395,235,340.97
减：所得税费用	七（三十九）	-1,876,698.47	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		769,907,863.32	395,235,340.97
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		769,907,863.32	395,235,340.97
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		769,907,863.32	395,235,340.97
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-9,725,277.98	-46,489,673.04
归属母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额	七（四十）	-9,725,277.98	-46,489,673.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-5,010,897.74	
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		-5,010,897.74	
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-4,714,380.24	-46,489,673.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-4,714,380.24	-46,489,673.04
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		760,182,585.34	348,745,667.93
归属于母公司股东的综合收益总额		760,182,585.34	348,745,667.93
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益(元/股)			
稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：

李连印

主管会计工作负责人：

刘金海

会计机构负责人：

张旭蕾

现金流量表

2021年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	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			
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,028,513,691.31	105,798,676.83
经营活动现金流入小计		1,028,513,691.31	105,798,676.83
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		123,835,839.33	114,406,940.21
支付的各项税费		16,408,238.23	13,710,675.34
支付其他与经营活动有关的现金		160,873,966.75	1,029,508,679.72
经营活动现金流出小计		301,118,044.31	1,157,626,295.27
经营活动产生的现金流量净额		727,395,647.00	-1,051,827,618.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		817,563,378.05	408,686,255.97
取得投资收益收到的现金		1,505,882,116.62	2,010,180,796.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		407,965.00	8,883.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		214,560,459.33	
收到其他与投资活动有关的现金		500,000.00	75,181,025.50
投资活动现金流入小计		2,538,913,919.00	2,494,056,961.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,237,417.54	25,531,149.89
投资支付的现金		6,508,403,198.39	3,016,872,800.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		382,944.44	75,360,000.00
投资活动现金流出小计		6,528,023,560.37	3,117,763,949.89
投资活动产生的现金流量净额		-3,989,109,641.37	-623,706,988.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,764,250,000.00	10,640,001,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		146,140.88	800,000,000.00
筹资活动现金流入小计		13,784,396,140.88	11,460,001,000.00
偿还债务支付的现金		9,139,000,000.00	8,595,001,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,329,001,166.45	1,236,014,605.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,824,589.58	10,058,876.76
筹资活动现金流出小计		10,473,825,756.03	9,841,074,482.62
筹资活动产生的现金流量净额		3,310,570,384.85	1,618,926,517.38
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			
加：期初现金及现金等价物余额		61,377,363.44	117,985,453.16
六、期末现金及现金等价物余额			
		110,233,753.92	61,377,363.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印连

海刘
印金

蕾张
印旭

所有者权益变动表
2021年12月31日

金额单位：人民币元

项目	本年金额												
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益							
	优先股	普通股	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00	1,987,735.84	1,987,735.84	10,917,501.88		-41,088,608.98		1,625,566.16		10,392,974.61	39,882,689.90		39,882,689.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	15,000,000.00	1,987,735.84	1,987,735.84	10,917,501.88		-41,088,608.98		1,625,566.16		10,392,974.61	39,882,689.90		39,882,689.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
1.所有者投入和减少资本													
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													
（二）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取专项储备													
3.提取一般风险准备													
4.对所有者（或股东）的分配													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	15,000,000.00	1,987,735.84	1,987,735.84	9,776,086.41		-1,121,908.20		1,800,713.46		11,491,680.17	36,946,571.83		36,946,571.83

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司



法定代表人：
李连印

主管会计工作负责人：

海刘金
印

会计机构负责人：

蕾张旭
印

所有者权益变动表(续)
2021年12月31日

金额单位:人民币元

项 目	上年金额											
	优先股	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00	1,987,735,849.01	9,703,526,758.33		5,401,064.06		1,586,042,632.86		10,566,598,871.47	38,849,305,175.73		38,849,305,175.73
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	15,000,000.00	1,987,735,849.01	9,703,526,758.33		5,401,064.06		1,586,042,632.86		10,566,598,871.47	38,849,305,175.73		38,849,305,175.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			1,213,975,130.84		-46,488,673.04		39,523,534.10		-173,524,257.71	1,033,384,734.19		1,033,384,734.19
(一)综合收益总额					-46,488,673.04				395,235,340.97	348,745,667.93		348,745,667.93
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四)利润分配												
1.提取盈余公积												
其中:法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#回购归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(五)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	15,000,000.00	1,987,735,849.01	10,917,501,889.17		-41,088,609.98		1,625,566,166.96		10,392,974,613.76	39,882,689,909.92		39,882,689,909.92

主审会计工作负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:



河北建设投资集团有限责任公司

2021 年度合并财务报表附注

一、企业的基本情况

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

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

公司经营范围：对能源、交通、水务、农业、服务业、房地产、工业、商业的投资及管理。
本财务报表由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”）规定编制。

2、持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为自报告年末起 12 个月不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

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

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、 同一控制下的企业合并

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

2、 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3、 购买日或出售日的确定方法

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

（五） 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围确定的原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体（统称为“子公司”）。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并报表编制程序及方法

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

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

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

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

2、外币财务报表的折算

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

（九）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或

损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得

的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（十）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，

本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

年末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（十一）委托贷款

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

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

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

（十二）存货

1、存货的分类

存货分为原材料、库存商品（产成品）、周转材料、低值易耗品、工程施工、消耗性生物资产等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，领用或发出存货，按下列方法确定：

- （1）按订单生产且可以按个别产品进行成本归集的，采用个别计价法进行核算；
- （2）其余存货，采用先进先出法或加权平均法确定其实际成本。。

3、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

5、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

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

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

(1) 存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

(2) 使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

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

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

(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

(十三) 合同资产

合同资产的确认方法和标准

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、十、金融资产减值。

(十四) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动

资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十五）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十六）长期股权投资

1、投资成本的确定

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

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

2、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

本公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。

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

（2）权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

3、确定对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的依据

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

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

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

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

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 投资性房地产

1、投资性房地产的分类

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

2、投资性房地产的计价

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

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

3、投资性房地产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对投资性房地产进行检查，评价其可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的投资性房地产，分别按该单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。已出租土地使用权减值准备的计提，按照无形资产中土地使用权减值准备的相关规定处理，已出租建筑物减值准备的计提，按照固定资产减值准备的相关规定处理。

4、投资性房地产的转换和处置

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

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

（十八）固定资产

1、固定资产的确认条件

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

2、固定资产的计价

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

3、固定资产的分类和折旧方法

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

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	1.90-4.75
机器设备	5-35	2.71-19.00
运输工具	5-12	7.92-19.00
电子设备	3-10	9.50-31.67
办公设备	3-10	9.50-31.67
酒店业家具	5-10	9.50-19.00
其他设备	3-10	9.50-31.67

4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

5、固定资产后续支出

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

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

（十九）在建工程

1、在建工程的初始计量

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

2、在建工程结转固定资产的标准

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单

项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十）借款费用

1、借款费用资本化原则、条件

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

2、资本化金额的确定方法

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

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

（二十一）使用权资产

使用权资产类别主要包括租入的土地、房屋建筑物、机器设备及运输工具等。

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用平均年限法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（二十二）无形资产

1、无形资产

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司的主要无形资产是土地使用权、软件、专利权、特许权等。

2、无形资产的计价方法

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

3、无形资产摊销方法和期限

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

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实质上已经发生减值的情形。

（二十三）研究与开发

本公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（二十四）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投

资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

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

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

（二十五）长期待摊费用

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

（二十六）合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十七）职工薪酬

职工薪酬分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

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

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

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

（二十八）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低

价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

（二十九）应付债券

1、应付债券的计价和溢、折价的摊销

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

2、应付债券的应计利息

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

（三十）预计负债

1、预计负债的确认原则

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

2、预计负债计量方法

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

（三十一）收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变

对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（三十二）政府补助

1、政府补助的分类

政府补助主要为财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产等。

2、政府补助的确认

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

（三十四）租赁

1、租赁的评估和变更

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

租赁期的评估：租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

租赁变更：租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、公司作为承租人或出租人对租赁的认定

公司作为承租人：对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值

不超过人民币五万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人：租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

3、售后租回交易

公司作为承租人：售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

公司作为出租人：售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

（三十五）公允价值计量

1、公允价值初始计量

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

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

2、估值技术

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

3、公允价值层次划分

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1、母子公司执行的会计政策

子公司—新天绿色能源股份有限公司自 2018 年 1 月 1 日开始执行 2017 年财政部颁布修订的《企业会计准则第 14 号—收入》（简称“新收入准则”）、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（简称“新金融工具准则”），2019 年 1 月 1 日开始执行财政部颁布修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）；

子公司—河北建投能源股份有限公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，自 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则。

母公司及其他子公司执行 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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，自 2021 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则、新金融工具准则和新租赁准则。

2、2021 年会计政策变更情况

除子公司—新天绿色能源股份有限公司本年度无会计政策变更外，子公司—河北建投能源股份有限公司自 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则，母公司及其他子公司自 2021 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则、新金融工具准则和新租赁准则。执行新准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表影响如下：

项目	新金融工具准则	新收入准则	新租赁准则
一、资产总额	-151,579,007.94	532,735.93	25,887,273.58
二、负债总额		532,735.93	25,887,273.58
三、所有者权益总额	-151,579,007.94	0	0
四、归属于母公司所有者权益总额	-151,951,877.94		
其中：实收资本（股本）			
其他权益工具			
资本公积	-33,076,549.96		
其他综合收益	-1,186,172,487.86		
专项储备			
盈余公积	98,156,510.77		
△一般风险准备	184,350.46		
未分配利润	968,956,298.65		
五、少数股东权益	372,870.00		

（二）主要会计估计变更

子公司—河北建投能源股份有限公司：为公允地反映公司资产的真实状况，提高会计信息质量，依据《企业会计准则》的有关规定，根据固定资产的实际使用情况，参照同类资产的折

旧年限，经公司第九届董事会第五次会议及第九届监事会第五次会议审议通过对所属运营电厂生产用房屋和发电供热机器设备固定资产折旧年限进行变更。生产用房屋折旧年限变更为 30 年，发电供热机器设备折旧年限变更为 25 年，自 2021 年 7 月 1 日起执行。此事项影响 2021 年度主营业务成本减少 293,623,205.31 元，影响公司归属于母公司股东的净利润增加 158,863,273.07 元。

（三）前期重大差错更正

前期重大差错更正事项主要有：

1、河北建投隗惠房地产开发有限公司调减 2020 年确认的应收河北祥筑房地产开发有限公司利息收入 136,599,399.97 元。

2、廊坊清泉公司计提需补缴的事业编制员工以前年度职业年金 7,290,849.04 元。

上述事项的调整使集团合并报表 2021 年初资产减少 136,599,399.97 元，负债增加 7,290,849.04 元，所有者权益减少 143,890,249.01 元。

六、 税项

（一） 所得税

本公司企业所得税的适用税率为 25%。

（二） 增值税

本公司使用的增值税率为 13%、9%、6%、5%、3%。

（三） 附加税费

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

（四） 个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	公司名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	主要业务	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (元)	取得方式
1	秦皇岛明佳房地产开发有限责任公司	02	1	秦皇岛	秦皇岛	房地产	69,000,000.00	100.00	100.00	69,000,000.00	4
2	河北建投城镇化建设开发有限公司	02	1	石家庄	石家庄	房地产	1,750,000,000.00	100.00	100.00	1,757,000,000.00	1
3	河北建投智慧财务服务有限公司	02	1	石家庄	石家庄	代理记账、咨询	30,000,000.00	100.00	100.00	15,000,000.00	1
4	河北建投能源投资股份有限公司	02	1	石家庄	石家庄	投资、餐饮住宿	1,791,626,376.00	65.63	65.63	4,175,594,554.37	2
5	河北兴泰发电有限责任公司	02	1	邢台	邢台	火力发电	697,454,832.13	55.30	55.30	380,836,085.03	1
6	建投国电准格尔旗能源有限公司	02	1	鄂尔多斯	鄂尔多斯	其他煤炭采选	355,000,000.00	45.77	50.00	162,500,000.00	1
7	青岛世贸海悦大酒店有限责任公司	02	1	青岛	青岛	酒店	277,261,400.00	100.00	100.00	277,261,400.00	4
8	河北建投集团财务有限公司	02	2	石家庄	石家庄	金融	2,000,000,000.00	100.00	100.00	1,200,000,000.00	1
9	建投华信资本有限公司	02	2	北京	北京	投资、咨询	70,010,000.00	100.00	100.00	60,010,000.00	1
10	河北建投小额贷款股份有限公司	02	2	沧州	石家庄	小额贷款	1,000,000,000.00	100.00	100.00	800,000,000.00	1
11	茂天资本有限责任公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	2,080,000,000.00	100.00	100.00	2,080,000,000.00	1
12	河北建投交通投资有限责任公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	23,088,101,114.37	47.72	47.72	8,489,385,962.28	1
13	老挝通联矿业有限公司	02	3	老挝	老挝	矿产资源开发	16,456,357.80	100.00	100.00	301,195,460.26	1
14	燕山国际投资有限公司	02	3	香港	香港	境外投资	213,242,400.00	100.00	100.00	721,340,136.49	1
15	燕山发展有限公司	02	3	香港	香港	境外投资	10,681.00	100.00	100.00	10,674,307.05	1
16	中冀联合投资控股有限公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	193,111,300.00	69.88	69.88	129,832,064.15	4
17	河北建投水务投资有限公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	2,832,097,910.16	100.00	100.00	2,450,223,850.87	1
18	新天绿色能源股份有限公司	02	1	石家庄	石家庄	风电投资与运营	4,187,093,073.00	49.17	49.17	4,408,256,114.72	1
19	建投东南亚投资有限公司	02	3	老挝	老挝	矿产资源开发	188,045,430.00	100.00	100.00	188,045,430.00	1
20	河北建投雄安建设开发有限公司	02	1	雄安	雄安	房地产	2,619,400,000.00	100.00	100.00	2,619,400,000.00	1
21	河北建投数字产业有限公司	02	1	石家庄	石家庄	互联网数据服务	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	公司名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	河北建投交通投资有限责任公司	47.72	47.72	13,644,427,900.00	8,489,385,962.28	2级	实质控制
2	新天绿色能源股份有限公司	49.17	49.17	4,187,093,073.00	4,408,256,114.72	2级	实质控制
3	建投国电准格尔旗能源有限公司	45.77	50			2级	实质控制

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

无。

(四) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	公司名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	河北建投能源投资股份有限公司	34.37	-759,680,148.80	104,672,472.42	3,297,348,170.67
2	新天绿色能源股份有限公司	50.83	1,097,996,096.52	364,760,597.86	10,005,562,361.97
3	河北建投交通投资有限责任公司	52.28	202,984,595.59	3,093,731.88	17,776,909,222.36

2、主要财务信息 (单位: 万元)

项目	本期数			上年数		
	河北建投交通投资有限责任公司	新天绿色能源股份有限公司	河北建投能源投资股份有限公司	河北建投交通投资有限责任公司	新天绿色能源股份有限公司	河北建投能源投资股份有限公司
流动资产	762,676.63	1,600,592.71	907,834.50	727,589.19	863,419.22	703,207.46
非流动资产	7,146,943.71	5,591,182.97	2,944,952.79	6,702,097.54	4,862,352.23	2,886,778.63
资产合计	7,909,620.34	7,191,775.68	3,852,787.29	7,429,686.74	5,725,771.45	3,589,986.09
流动负债	611,814.16	1,706,191.23	896,954.60	398,442.78	1,353,586.00	1,057,305.61
非流动负债	3,050,108.27	3,109,154.05	1,741,983.43	3,101,904.30	2,702,636.54	977,806.76
负债合计	3,661,922.43	4,815,345.28	2,638,938.03	3,500,347.08	4,056,222.55	2,035,112.38
营业收入	387,675.03	387,675.03	387,675.03	384,754.21	384,754.21	384,754.21
净利润	41,922.71	41,922.71	41,922.71	34,456.35	34,456.35	34,456.35
综合收益总额	127,100.33	127,100.33	127,100.33	34,456.35	34,456.35	34,456.35
经营活动现金流量	217,515.54	217,515.54	217,515.54	217,097.19	217,097.19	217,097.19

(五) 本期纳入合并范围的二级子公司变化情况

- 1、本期纳入合并范围的二级子公司新增一家，为新设立的河北建投数字产业有限公司。
- 2、本期纳入合并范围的二级子公司减少两家：母公司将河北建投国融能源服务有限公司 51%股权、秦皇岛秦热发电有限责任公司 40%股权转让给河北建投能源投资股份有限公司，这

两个公司由二级子公司变为三级子公司。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：除非特别指出，年初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，上期指 2020 年度，本期指 2021 年度；除另有注明外，所有金额均以人民币元为单位。

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	50,163.32	45,122.28
银行存款	9,720,211,605.47	4,657,838,075.96
其他货币资金	592,971,044.53	529,217,027.44
存放同业减值准备	0.00	0.00
合计	10,313,232,813.32	5,187,100,225.68
其中：存放在境外的款项总额	156,873,829.20	203,243,208.70

（二）拆出资金

项目	期末余额	年初余额
拆放其他银行		
拆放非银行金融机构	1,580,951,646.66	1,380,000,000.00
减：贷款损失准备	31,600,000.00	27,600,000.00
拆出资金账面价值	1,549,351,646.66	1,352,400,000.00

（三）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	762,698,954.82	518,341,230.80
其中：债务工具投资		
权益工具投资	47,823,142.73	50,768,034.44
其他	714,875,812.09	467,573,196.36
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	1,238,500,000.00	1,411,000,000.00
其中：债务工具投资		
其他	1,238,500,000.00	1,411,000,000.00
合计	2,001,198,954.82	1,929,341,230.80

（四）应收票据

种类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	207,223,231.75		207,223,231.75	759,260,894.05	2,767,214.65	756,493,679.40
商业承兑汇票	298,838.48		298,838.48	1,280,088.97		1,280,088.97
合计	207,522,070.23		207,522,070.23	760,540,983.02	2,767,214.65	757,773,768.37

（五）应收账款情况

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	737,608,100.39	7.43	408,297,079.86	55.35	329,311,020.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,186,857,518.54	92.57	148,699,036.57	1.62	9,038,158,481.97
合计	9,924,465,618.93	—	556,996,116.43	5.61	9,367,469,502.50

(续表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	620,295,842.35	7.78	408,863,522.73	65.91	211,432,319.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,355,234,866.49	92.22	104,922,729.43	1.43	7,250,312,137.06
合计	7,975,530,708.84	—	513,786,252.16	6.44	7,461,744,456.68

其中：按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	5,565,830,523.80	5,194,104,529.68
1至2年	2,309,080,196.98	1,747,832,140.12
2至3年	1,300,820,564.26	502,798,028.88
3至4年	263,696,995.71	111,987,403.99
4至5年	48,465,644.47	388,794,494.43
5年以上	436,571,693.71	30,014,111.74
小计	9,924,465,618.93	7,975,530,708.84
减：坏账准备	556,996,116.43	513,786,252.16
合计	9,367,469,502.50	7,461,744,456.68

(六) 应收款项融资

项目	期末余额	年初余额
应收票据	494,976,373.69	420,392,697.68
应收账款		
合计	494,976,373.69	420,392,697.68

(七) 预付款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,947,119,398.92	74.80	-	2,223,452,444.19	85.49	
1至2年	416,381,688.66	16.00	-	124,105,347.80	4.77	
2至3年	53,152,634.30	2.04	-	40,023,044.71	1.54	
3年以上	186,390,138.56	7.16	102,593.60	213,357,211.91	8.20	311,670.99
合计	2,603,043,860.44	100.00	102,593.60	2,600,938,048.61	100	311,670.99

(八) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	100,691,890.27	13,621,542.11
应收股利	225,343,476.32	82,634,785.47
其他应收款	6,054,297,767.39	4,496,353,582.24

合计	6,380,333,133.98	4,592,609,909.82
----	------------------	------------------

1、应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	-	434,828.33
委托贷款	44,673,979.17	170,753.22
债券投资	-	0.00
其他	56,017,911.10	13,015,960.56
合计	100,691,890.27	13,621,542.11

2、应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	195,193,736.04	15,681,804.95	—	—
河北衡丰发电有限责任公司	33,774,213.88		2022 年支付	否
国能河北龙山发电有限责任公司	44,229,933.33		2022 年支付	否
秦皇岛发电有限责任公司		15,681,804.95	已审议通过，暂未支付	
龙源建投（承德）风力发电有限公司	24,960,437.72		未到支付期	否，预计于 2022 年收回
张北建投华实风能有限公司	27,727,561.12		未到支付期	否，预计于 2023 年收回
河北围场龙源建投风力发电有限公司	18,222,029.26		未到支付期	否，预计于 2024 年收回
承德大元新能源有限公司	12,902,451.51		未到支付期	否，预计于 2025 年收回
崇礼建投华实风能有限公司	3,598,509.22		未到支付期	否，预计于 2026 年收回
河北省金融租赁有限公司	29,778,600.00	0.00	已审议通过，暂未支付	否
账龄一年以上的应收股利	30,149,740.28	66,952,980.52	—	
唐山冀钰股权投资基金合伙企业	22,794,767.93	22,794,767.93	资金未到位	被投资单位经营正常
河北围场龙源建投风力发电有限公司		17,930,153.30	未到支付期	
龙源建投（承德）风力发电有限公司		26,228,059.29	未到支付期	
河北围场龙源建投风力发电有限公司	7,354,972.35		未到支付期	否，预计于 2022 年收回
合计	225,343,476.32	82,634,785.47	—	—

3、其他应收款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他	5,647,657,117.55	87.47	278,247,968.10	4.93	5,369,409,149.45

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	808,782,588.27	12.53	123,893,970.33	15.32	684,888,617.94
合计	6,456,439,705.82	100.00	402,141,938.43	6.23	6,054,297,767.39

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	4,633,412,813.14	95.42	283,818,984.93	6.13	4,349,593,828.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	222,251,471.76	4.58	75,491,717.73	33.97	146,759,754.03
合计	4,855,664,284.90	100.00	359,310,702.66	7.4	4,496,353,582.24

(2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	1,282,072,182.18	3,400,100,282.14
1 至 2 年	3,851,051,345.99	567,811,652.88
2 至 3 年	557,037,717.49	81,668,300.80
3 至 4 年	57,973,698.80	26,364,952.03
4 至 5 年	18,042,180.37	21,009,155.00
5 年以上	690,262,580.99	758,709,942.05
小计	6,456,439,705.82	4,855,664,284.90
减: 坏账准备	402,141,938.43	359,310,702.66
合计	6,054,297,767.39	4,496,353,582.24

(九) 买入返售金融资产

项目	期末余额	年初余额
证券	1,400,204,774.52	400,012,871.23
票据	0	
贷款	0	
其他	0	
减: 坏账准备	28,000,000.00	8,000,000.00
账面价值合计	1,372,204,774.52	392,012,871.23

(十) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
栏次	1.00	2.00	3.00
原材料	1,187,834,785.98	412350.08	1,187,422,435.90
自制半成品及在产品	10,906,355,121.53	0	10,906,355,121.53
其中: 开发成本(由房地产开发企业填列)	10,816,666,489.76	0	10,816,666,489.76

库存商品（产成品）	276,754,268.89	8,978,704.24	267,775,564.65
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	62,283,915.28	0	62,283,915.28
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,732,539.94	0	2,732,539.94
合同履约成本	35,774,826.67	0	35,774,826.67
消耗性生物资产	11428323.44	0	11,428,323.44
其他	219,315,881.40	0	219,315,881.40
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	0	0	-
合计	12,640,195,747.85	9,391,054.32	12,630,804,693.53

(续表)

项目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
栏次	4.00	5.00	6.00
原材料	829,378,396.65	28,107,020.30	801,271,376.35
自制半成品及在产品	3,739,034,159.86	0	3,739,034,159.86
其中：开发成本(由房地产开发企业填列)	3,735,893,913.45	0	3,735,893,913.45
库存商品（产成品）	125,935,323.13	8,752,971.84	117,182,351.29
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	69,473,484.33	0	69,473,484.33
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,784,736.65	0	2,784,736.65
合同履约成本	0.00	0	-
消耗性生物资产	10,718,852.67	0	10,718,852.67
其他	874,880,175.07	0	874,880,175.07
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	0	0	-
合计	5,582,731,644.03	36,859,992.14	5,545,871,651.89

(十一) 合同资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同结算借方余额	200,568,680.35	-	200,568,680.35	177,448,839.97	-	177,448,839.97
工程质保金及暂缓支付款	29,236,852.51	-	29,236,852.51	54,815,758.49	-	54,815,758.49
程乔北路、捷运路道路工程 PPP 项目工程	117,049,693.37	-	117,049,693.37	-	-	-
合计	346,855,226.23	-	346,855,226.23	232,264,598.46	-	232,264,598.46

(十二) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
葫芦岛辽河油田燃气有限公司	12,373,484.60	12,373,484.60	0.00	2022-12-31
合计	12,373,484.60	12,373,484.60		

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

应收融资租赁款	221,813,306.86	214,327,990.80
委托贷款	75,313,150.25	7,000,000.00
合计	297,126,457.11	221,327,990.80

(十四) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,981,443,456.81	1,627,886,458.42
预缴税金	127,643,409.55	90,621,883.44
其他	542,953.71	625,807.07
合计	2,109,629,820.07	1,719,134,148.93

(十五) 发放贷款及垫款

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	117,842,373.95	112,758,512.29
信用卡		
住房抵押	23,749,770.83	26,945,999.78
其他	94,092,603.12	85,812,512.51
企业贷款和垫款	1,201,335,699.65	974,304,150.81
贷款	1,201,335,699.65	974,304,150.81
贴现		
其他		
贷款和垫款总额	1,319,178,073.60	1,087,062,663.10
减：贷款损失准备	61,107,143.92	37,745,819.34
其中：单项计提数		
组合计提数	61,107,143.92	37,745,819.34
贷款和垫款账面价值	1,258,070,929.68	1,049,316,843.76

(十六) 债权投资

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	75,204,000.00		75,204,000.00	75,204,000.00		75,204,000.00
合计	75,204,000.00		75,204,000.00	75,204,000.00		75,204,000.00

(十七) 其他债权投资

项目	期末合计	期初合计
债券(招商局港口)	13,460,666.27	14,235,030.09
山东国惠债券	9,102,609.28	9,687,189.71
长期信托资产	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	72,563,275.55	73,922,219.8

(十八) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	386,309,408.28		386,309,408.28
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务	41,133,817.83		41,133,817.83
其他	1,991,294,155.30	71,726,400.00	1,919,567,755.30

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	2,418,737,381.41	71,726,400.00	2,347,010,981.41

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	175,216,638.22		175,216,638.22
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	1,459,638,626.60	71,726,400.00	1,387,912,226.60
合计	1,634,855,264.82	71,726,400.00	1,563,128,864.82

注：其他主要为长期委托贷款。

(十九) 长期股权投资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	4,592,386,677.16	1,319,837,734.73	576,838,758.11	5,335,385,653.78
对联营企业投资	33,749,844,068.48	814,718,085.94	3,967,260,231.48	30,597,301,922.94
小计	38,342,230,745.64	2,134,555,820.67	4,544,098,989.59	35,932,687,576.72
减：长期股权投资减值准备	135,831,248.05		103,820,764.77	32,010,483.28
合计	38,206,399,497.59	2,134,555,820.67	4,440,278,224.82	35,900,677,093.44

(二十) 其他权益工具投资

项目	期末公允价值	期初公允价值
权益工具投资	41,284,071,037.10	37,259,267,147.36
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		
合计	41,284,071,037.10	37,259,267,147.36

(二十一) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,465,239,741.90	6,229,542,319.32
其中：债务工具投资	15,000,000.00	20,000,000.00
权益工具投资	6,450,239,741.90	6,209,542,319.32
衍生金融资产	-	-
混合工具投资	-	-
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	-	-
混合工具投资	-	-

其他	-	-
合计	6,465,239,741.90	6,229,542,319.32

(二十二) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	415,375,252.77		208,784.73	415,166,468.04
其中：1.房屋、建筑物	398,945,592.79		208,784.73	398,736,808.06
2.土地使用权	16,429,659.98			16,429,659.98
二、累计折旧和累计摊销合计	146,017,016.15	11,159,371.07		157,176,387.22
其中：1.房屋、建筑物	139,365,822.79	10,817,626.55		150,183,449.34
2.土地使用权	6,651,193.36	341,744.52		6,992,937.88
三、投资性房地产账面净值合计	269,358,236.62	—	—	257,990,080.82
其中：1.房屋、建筑物	259,579,770.00	—	—	248,553,358.72
2.土地使用权	9,778,466.62	—	—	9,436,722.10
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	845,871.78			845,871.78
其中：1.房屋、建筑物	845,871.78			845,871.78
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	268,512,364.84	—	—	257,144,209.04
其中：1.房屋、建筑物	258,733,898.22	—	—	247,707,486.94
2.土地使用权	9,778,466.62	—	—	9,436,722.10

(二十三) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	69,740,160,146.14	63,082,433,206.30
固定资产清理	10,686,896.07	4,289,509.71
合计	69,750,847,042.21	63,086,722,716.01

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	98,226,055,657.61	12,253,658,750.42	5,695,523,634.88	104,784,190,773.15
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	14,815,200,015.90	790,053,141.71	355,101,639.87	15,250,151,517.74
机器设备	64,211,769,752.60	10,957,530,477.52	5,075,186,788.23	70,094,113,441.89
运输工具	452,509,144.71	34,791,655.72	48,960,912.32	438,339,888.11
电子设备	1,717,752,344.17	73,106,301.98	8,852,075.14	1,782,006,571.01
办公设备	239,406,937.54	32,135,324.20	18,938,960.08	252,603,301.66
酒店业家具	17,180,857.91	538,343.29	172,766.08	17,546,435.12
其他	16,772,236,604.78	365,503,506.00	188,310,493.16	16,949,429,617.62
二、累计折旧合计：	34,238,945,406.48	4,357,464,626.00	3,753,682,728.72	34,842,727,303.76
其中：土地资产				
房屋及建筑物	5,640,259,384.06	561,483,292.51	213,258,392.61	5,988,484,283.96
机器设备	24,642,900,792.21	3,242,053,431.97	3,453,973,210.69	24,430,981,013.49

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	325,821,348.33	29,848,656.59	30,912,005.29	324,757,999.63
电子设备	1,083,389,639.14	114,803,025.98	8,511,616.06	1,189,681,049.06
办公设备	143,458,994.71	23,366,837.88	17,247,495.23	149,578,337.36
酒店业家具	15,377,368.30	407,512.67	169,284.85	15,615,596.12
其他	2,387,737,879.73	385,501,868.40	29,610,723.99	2,743,629,024.14
三、固定资产账面净值合计	63,987,110,251.13			69,941,463,469.39
其中：土地资产	-			-
房屋及建筑物	9,174,940,631.84			9,261,667,233.78
机器设备	39,568,868,960.39			45,663,132,428.40
运输工具	126,687,796.38			113,581,888.48
电子设备	634,362,705.03			592,325,521.95
办公设备	95,947,942.83			103,024,964.30
酒店业家具	1,803,489.61			1,930,839.00
其他	14,384,498,725.05			14,205,800,593.48
四、减值准备合计	904,677,044.83		703,373,721.58	201,303,323.25
其中：土地资产				
房屋及建筑物	199,228,434.38		83,214,868.65	116,013,565.73
机器设备	691,766,247.30		607,964,472.25	83,801,775.05
运输工具	12,035,020.61		10,921,487.18	1,113,533.43
电子设备	389,110.87		15,672.08	373,438.79
办公设备	1,258,231.67		1,257,221.42	1,010.25
酒店业家具	-		-	-
其他	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	63,082,433,206.30			69,740,160,146.14
其中：土地资产	-			-
房屋及建筑物	8,975,712,197.46			9,145,653,668.05
机器设备	38,877,102,713.09			45,579,330,653.35
运输工具	114,652,775.77			112,468,355.05
电子设备	633,973,594.16			591,952,083.16
办公设备	94,689,711.16			103,023,954.05
酒店业家具	1,803,489.61			1,930,839.00
其他	14,384,498,725.05			14,205,800,593.48

2、固定资产清理情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物	380,488.65	321,652.62	报废清理
机器设备	10,095,673.72	3,718,338.39	报废清理
电子设备	445.50	39,270.84	报废清理
运输设备	205,935.02	205,894.68	报废清理
其他	4,353.18	4,353.18	资产划转
合计	10,686,896.07	4,289,509.71	——

(二十四) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	25,536,597,876.95	20,889,435.36	25,515,708,441.59	21,696,884,147.35	24,973,132.94	21,671,911,014.41
工程物资	177,341,744.81	7,113,810.31	170,227,934.50	126,601,781.92	7,113,810.31	119,487,971.61
合计	25,713,939,621.76	28,003,245.67	25,685,936,376.09	21,823,485,929.27	32,086,943.25	21,791,398,986.02

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
和邢铁路工程	7,231,480,000.00	5,843,933,989.21	966,734,823.75	-	-	6,810,668,812.96
崇礼风电制氢 100MW 项目（风电场部分）	761,678,700.00	284,500,343.81	85,031,060.93	-	-	369,531,404.74
张北战海 200MW 风电场	1,370,368,200.00	512,789,345.76	40,318,498.48	-	-	553,107,844.24
"京石邯"输气管道复线工程	1,821,365,900.00	235,424,425.47	818,224,148.00	19,788,966.64	-	1,033,859,606.83
涿州-永清输气管道工程	1,322,529,100.00	664,936,716.19	388,344,496.18	9,869,504.17	-	1,043,411,708.20
唐山 LNG 外输管线项目（宝永段）	2,712,762,800.00	948,977,664.30	1,181,903,740.09	-	-	2,130,881,404.39
唐山 LNG 项目接收站工程	25,390,000,000.00	918,487,388.58	1,921,352,027.66	-	-	2,839,839,416.24
唐山 LNG 外输管线项目（曹宝段）	5,360,484,800.00	1,183,502,421.47	1,844,678,170.37	-	-	3,028,180,591.84
国电建投内蒙古能源有限公司长滩电厂 2X66MW 机组工程	5,303,630,000.00	85,498,021.56	590,906,739.20	-	-	676,404,760.76
邯黄铁路扩能改造工程（三站两区间）	1,936,790,000.00	53,989,247.12	668,635,579.12	-	-	722,624,826.24
合计	53,211,089,500.00	10,732,039,563.48	8,506,129,283.78	29,658,470.81	-	19,208,510,376.45

(续表)

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
和邢铁路工程	95.18	94.18	501,520,378.39	155,786,385.87	100.00	资本金及贷款
崇礼风电制氢 100MW 项目（风电场部分）	48.66	48.66	14,370,153.76	9,734,663.52	4.15	资本金、贷款
张北战海 200MW 风电场	40.55	40.55	30,885,543.20	21,485,183.00	3.98	银行借款
"京石邯"输气管道复线工程	56.76	56.76	13,215,971.57	12,820,623.75	3.88	自筹、银行贷款
涿州-永清输气管道工程	78.90	78.90	32,678,073.22	24,683,656.40	3.91	自筹、银行贷款
唐山 LNG 外输管线项目（宝永段）	78.55	78.55	35,326,692.86	27,763,405.99	3.91	资本金、银行贷款
唐山 LNG 项目接收站工程	11.18	11.18	35,900,030.84	25,601,570.65	3.75	资本金、银行贷款
唐山 LNG 外输管线项目（曹宝段）	56.49	56.49	47,233,282.89	35,166,426.65	3.79	资本金、银行贷款
国电建投内蒙古能源有限公司长滩电厂 2X66MW 机组工程	12.80	12.80	19,904,412.53	20,916,231.18	100.00	股东注资、借款
邯黄铁路扩能改造工程（三站两区间）	37.31	37.31	7,229,213.85	7,229,213.85	100.00	贷款
合计	—	—	738,263,753.12	341,187,360.86	—	—

3、本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
荣阳新天飞龙顶风电项目	7,040,492.38	预期项目无法进行
合计	7,040,492.38	

(二十五) 生产性生物资产

1、以成本计量

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、畜牧养殖业				
蛋鸡	56,000.00	-	56,000.00	
合计	56,000.00	-	56,000.00	

(二十六) 使用权资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	2,253,982,413.16	227,538,526.53	10,660,901.16	2,470,860,038.53
其中：土地	64,997,038.52	9,713,322.02	-	74,710,360.54
房屋及建筑物	49,641,208.36	51,992,411.02	7,268,667.06	94,364,952.32
机器运输办公设备	2,139,344,166.28	165,832,793.49	3,392,234.10	2,301,784,725.67
其他	-	-	-	-
二、累计折旧合计：	310,522,897.18	171,654,006.38	10,395,534.48	471,781,369.08
其中：土地	6,045,016.10	4,415,884.75	-	10,460,900.85
房屋及建筑物	19,647,522.05	24,060,302.24	7,003,300.38	36,704,523.91
机器运输办公设备	284,830,359.03	143,177,819.39	3,392,234.10	424,615,944.32
其他	-	-	-	-
三、使用权资产账面净值合计	1,943,459,515.98			1,999,078,669.45
其中：土地	58,952,022.42			64,249,459.69
房屋及建筑物	29,993,686.31			57,660,428.41
机器运输办公设备	1,854,513,807.25			1,877,168,781.35
其他	-			-
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器运输办公设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	1,943,459,515.98			1,999,078,669.45
其中：土地	58,952,022.42			64,249,459.69
房屋及建筑物	29,993,686.31			57,660,428.41
机器运输办公设备	1,854,513,807.25			1,877,168,781.35
其他	-			-

(二十七) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	9,584,966,647.22	744,236,226.03	122,600,773.04	10,206,602,100.21
其中：软件	187,478,212.75	41,150,742.51	1,210,307.22	227,418,648.04
土地使用权	5,288,828,197.93	197,598,490.45	38,281,952.26	5,448,144,736.12
专利权	2,101,900.27	1,439,966.26		3,541,866.53

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
非专利技术	14,005,934.49	34,650,544.15		48,656,478.64
商标权				
著作权	10,194.17	9,600.00		19,794.17
特许权	4,092,542,207.61	469,386,882.66	83,108,513.56	4,478,820,576.71
二、累计摊销合计	1,646,060,107.85	249,524,130.35	16,824,936.71	1,878,759,301.49
其中：软件	96,262,983.45	21,734,391.21	903,605.88	117,093,768.78
土地使用权	394,595,808.28	71,362,466.49	13,758,663.92	452,199,610.85
专利权	362,690.50	307,786.58	105,219.12	565,257.96
非专利技术	6,118,898.03	1,466,331.64		7,585,229.67
商标权				
著作权	934.75	1,069.74		2,004.49
特许权	1,148,718,792.84	154,652,084.69	2,057,447.79	1,301,313,429.74
三、无形资产减值准备合计	23,875,697.30			23,875,697.30
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术	6,935,489.19			6,935,489.19
商标权				
著作权				
特许权	16,940,208.11			16,940,208.11
四、账面价值合计	7,915,030,842.07	—	—	8,303,967,101.42
其中：软件	91,215,229.30	—	—	110,324,879.26
土地使用权	4,894,232,389.65	—	—	4,995,945,125.27
专利权	1,739,209.77	—	—	2,976,608.57
非专利技术	951,547.27	—	—	34,135,759.78
商标权		—	—	
著作权	9,259.42	—	—	17,789.68
特许权	2,926,883,206.66	—	—	3,160,566,938.86

(二十八) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
企业仓库及大数据平台系统项目(新能源本部)	2,408,452.36	2,531,547.61	-
定州热力-智慧热网建设项目	595,361.18	297,037.74	-
河北热力-热力智慧透明热网供热服务平台	4,094,161.07	409,592.25	-
秦热公司-全面预算管控系统应用开发	-	619,901.39	-
秦热公司-CFB 锅炉机组耦合焚烧城市污泥研发及示范项目	6,869,616.21	380,152.77	-
宣化热电-火力发电厂信息集成一体化	-	1,304,543.36	-
宣化热电-燃煤机组高效低成本烟气水分及余热回收利用技术研究与应用	25,383,888.49	6,403,219.88	-
恒兴发电-三维可视化锅炉安全性评估及寿命管理系统科技项目	-	1,485,974.30	-

项目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
沙河电厂-入厂煤单批次多矿点采制样智能化研究应用	-	4,025,042.01	-
母公司-省科技厅科研项目	561,091.92	84,326.42	-
清泓检测-基于智慧水务 SaaS 云平台的水质检测管理系统	-	402,281.35	-
建设工程-数字化采购平台的二次开发与应用	-	445,401.13	-
建设工程-设计项目管理系统的研制与开发	-	566,653.78	-
建设工程-基于项目群的全生命周期智慧管理与应用	-	582,533.71	-
建设工程-高盐废水浓缩减量处理工艺及循环水排污处理工艺应用于电厂的实验	-	104,135.61	-
沧州供排水-长距离供水管网数据实时在线监测研发与应用	-	432,712.87	-
沧州供排水-基于生物技术的铁盐强化初沉污泥资源回收与物质循环项目一期工程（运东污水处理厂）	600,361.73	362,785.14	-
沧州供排水-碳源不足的高含氮污水处理关键技术研究（运西污水处理厂）	463,789.40	47,155.57	-
曹妃甸水务-基于深度学习取水泵组安全预警运行技术开发与研究	347,011.71	540,009.58	-
曹妃甸水务-基于深度学习安全智慧供水技术开发与研究	26,925.04	738,862.86	-
衡水水务-项目管网与居民小区分级分区计量分析系统技术研究	-	324,006.30	-
廊坊清泉-基于区块链技术的契约锁电子合同开发与应用	-	-	155,846.09
廊坊清泉-地表水厂设备运行与能耗监控系统	-	-	541,048.05
基于智慧水务云平台的二次供水管理与服务系统开发	-	-	962,365.87
廊坊清泉-智慧水务云平台数据资产管理系统的开发与实施	-	-	2,278,313.71
辛集水务-地表水厂生产运营 BIM 展示系统深度开发项	-	40,000.00	-
辛集水务-南水北调中线高碱水成因及其应急处置技术	-	152,646.39	-
库尔勒龙润-库尔勒市南市区污水处理厂二期工程数据资产管理系统	141,509.43	81,696.08	141,509.43
水务母公司-人力资源系统	406,000.00	602,000.00	-
崇礼风电制氢 100MW 项目（制氢部分）（崇礼新天）	10,016,769.65	12,678,424.96	-
风电光伏及燃气项目	-	32,173,721.99	16,295,149.33
任丘热电-基于 MAXIMO 的设备管理平台	-	2,387,285.94	-
其他	466,930.81	250,389,729.37	-
合计	52,381,869.00	320,593,380.36	20,374,232.48

(续表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
企业仓库及大数据平台系统项目（新能源本部）	-	407,388.23	-	4,532,611.74
定州热力-智慧热网建设项目	-	-	-	892,398.92

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
河北热力-热力智慧透明热网供热服务平台	-	6,933.20	-	4,496,820.12
秦热公司-全面预算管控系统应用开发	319,811.31	300,090.08	-	-
秦热公司-CFB 锅炉机组耦合焚烧城市污泥研发及示范项目	-	296,190.51	-	6,953,578.47
宣化热电-火力发电厂信息集成一体化	-	-	-	1,304,543.36
宣化热电-燃煤机组高效低成本烟气水分及余热回收利用技术研究与应用	31,787,108.37	-	-	-
恒兴发电-三维可视化锅炉安全性评估及寿命管理系统科技项目	-	-	-	1,485,974.30
沙河电厂-入厂煤单批次多矿点采制样智能化研究应用	-	2,444,665.01	-	1,580,377.00
母公司-省科技厅科研项目	-	328.68	-	645,089.66
清泓检测-基于智慧水务 SaaS 云平台的水质检测管理系统	-	-	-	402,281.35
建设工程-数字化采购平台的二次开发与应用	-	-	-	445,401.13
建设工程-设计项目管理系统的研制与开发	566,653.78	-	-	-
建设工程-基于项目群的全生命周期智慧管理与应用	-	-	-	582,533.71
建设工程-高盐废水浓缩减量处理工艺及循环水排污处理工艺应用于电厂的实验	104,135.61	-	-	-
沧州供排水-长距离供水管网数据实时在线监测研发与应用	432,712.87	-	-	-
沧州供排水-基于生物技术的铁盐强化初沉污泥资源回收与物质循环项目一期工程(运东污水处理厂)	-	-	-	963,146.87
沧州供排水-碳源不足的高含氮污水处理关键技术研究(运西污水处理厂)	510,944.97	-	-	-
曹妃甸水务-基于深度学习取水泵组安全预警运行技术开发与研究	887,021.29	-	-	-
曹妃甸水务-基于深度学习安全智慧供水技术开发与研究	-	-	-	765,787.90
衡水水务-项目管网与居民小区分级分区计量分析系统技术研究	-	-	-	324,006.30
廊坊清泉-基于区块链技术的契约锁电子合同开发与应用	-	-	-	155,846.09
廊坊清泉-地表水厂设备运行与能耗监控系统	-	-	-	541,048.05
基于智慧水务云平台的二次供水管理与服务系统开发	-	-	-	962,365.87
廊坊清泉-智慧水务云平台数据资产管理系统的开发与实施	-	-	-	2,278,313.71
辛集水务-地表水厂生产运营 BIM 展示系统深度开发项	40,000.00	-	-	-
辛集水务-南水北调中线高碱水成因及其应急处置技术	152,646.39	-	-	-
库尔勒龙润-库尔勒市南市区污水处理厂二期工程数据资产管理系统	-	-	-	364,714.94
水务母公司-人力资源系统	-	-	1,008,000.00	-
崇礼风电制氢 100MW 项目(制氢部分)(崇礼新天)	-	-	-	22,695,194.61
风电光伏及燃气项目	-	17,132,663.57	31,336,207.75	-
任丘热电-基于 MAXIMO 的设备管理平台	791,509.39	1,595,776.55	-	-

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
其他	-	249,132,663.46	-	1,723,996.72
合计	35,592,543.98	271,316,699.29	32,344,207.75	54,096,030.82

(二十九) 商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
沧州南大港供水有限公司	1,121,342.34			1,121,342.34
沧州市供水排水集团有限公司	26,049,683.48			26,049,683.48
盐山县供水排水有限责任公司	2,634,249.41			2,634,249.41
沧州引大入港输水有限公司	7,435,861.25			7,435,861.25
云南普适天然气有限公司	3,351,930.68			3,351,930.68
平山县华建燃气有限公司	5,846,078.90			5,846,078.90
安宁市华港燃气有限公司	14,882,681.29			14,882,681.29
深州市建投燃气有限公司	20,461.18			20,461.18
晋州市建投燃气有限公司	4,857,585.19			4,857,585.19
辛集市建投燃气有限公司	1,964,386.00			1,964,386.00
葫芦岛辽河油田燃气有限公司	4,902,758.00		4,902,758.00	-
河北建投创投基金管理有限公司	5,490.83			5,490.83
张北建投华实风能有限公司	2,372,010.00		2,372,010.00	-
临西县新能天然气工程有限公司	9,468,410.69			9,468,410.69
廊坊市清泉供水有限责任公司	2,614,133.31			2,614,133.31
沧州临港润捷供排水有限公司	698,997.08			698,997.08
中聚融投(天津)资产管理有限公司	572,068.53			572,068.53
吴桥县沧润供排水有限公司	5,792,652.46			5,792,652.46
邢台天宏祥燃气有限公司	-	18,411,275.29	-	18,411,275.29
中冀联合投资控股有限公司	10,128,825.30			10,128,825.30
合计	104,719,605.92	18,411,275.29	7,274,768.00	115,856,113.21

2、商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
葫芦岛辽河油田燃气有限公司	4,902,758.00		4,902,758.00	
云南普适天然气有限公司	3,351,930.68			3,351,930.68
合计	8,254,688.68		4,902,758.00	3,351,930.68

(三十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额	其他减少原因
租赁费	35,392,585.36	3,910,828.28	6,338,863.34	34,157.59	32,930,392.71	转入在建工程
装修费	22,313,660.38	10,003,345.37	12,062,547.61	225,228.65	20,029,229.49	办公楼装修出售
融资租赁手续费	29,515,395.20	0.00	11,825,979.17	0.00	17,689,416.03	

其他	17,646,287.19	11,269,489.41	5,177,495.35	0.00	23,738,281.25
合计	104,867,928.13	25,183,663.06	35,404,885.47	259,386.24	94,387,319.48

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
一、递延所得税资产	893,916,549.68	3,855,335,121.33	351,045,863.36	1,431,629,895.31
资产减值准备	276,527,606.93	1,087,633,634.60	248,831,418.58	993,132,835.94
开办费	-	-	-	-
可抵扣亏损	521,743,934.33	2,359,256,722.65	10,198,552.87	40,794,211.48
递延收益产生的可抵 扣暂时性差异	8,742,238.31	34,968,953.24	9,517,309.55	36,945,061.31
合并层次资本化利息 调整	11,869,894.29	47,479,577.16	11,869,894.29	47,479,577.16
项目试运行收入冲减 投资导致应计提折旧 减少而产生暂时性差 异	34,986,945.47	160,930,992.74	36,250,281.41	168,242,172.22
其他	40,045,930.35	165,065,240.94	34,378,406.66	145,036,037.20
二、递延所得税负债	76,886,360.02	305,287,821.17	70,621,215.16	280,150,813.01
交易性金融工具、衍 生金融工具的估值	-	-	-	-
计入其他综合收益的 可供出售金融资产公 允价值变动	-	-	-	-
计入其他综合收益的 金融资产公允价值变 动（新准则适用）	-	-	-	-
固定资产折旧	67,959,953.07	271,839,812.46	66,260,953.17	265,043,812.71
其他	8,926,406.95	33,448,008.71	4,360,261.99	15,107,000.30

(三十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
待转投资支出	82,873,270.64	181,546,321.04
待抵扣进项税额	1,336,304,145.98	1,249,761,153.42
预付工程款	1,189,576,343.98	505,736,314.30
预付设备款	256,454,229.59	376,613,116.93
预付土地款	23,713,471.20	
预付其他	320,457,952.68	117,443,227.43
融资租赁资产_直接租赁	-	903,946.30
股权意向金	-	500,000,000.00
待处理财产损益	92,626.36	
合计	3,209,472,040.43	2,932,004,079.42

(三十三) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

质押借款	91,616,865.72	114,142,600.37
抵押借款	50,066,458.33	-
保证借款	95,446,752.09	117,312,555.10
信用借款	6,311,911,425.63	7,529,606,495.33
合计	6,549,041,501.77	7,761,061,650.80

无已逾期未偿还的短期借款。

(三十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	9,821,818.13	2,921,882.45
银行承兑汇票	67,371,995.00	20,238,237.14
合计	77,193,813.13	23,160,119.59

(三十五) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	4,106,922,710.44	3,368,348,184.56
1-2年(含2年)	920,599,845.77	359,307,938.62
2-3年(含3年)	110,569,854.39	243,280,203.32
3年以上	620,124,178.14	373,439,270.50
合计	5,758,216,588.74	4,344,375,597.00

(三十六) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,022,632,603.17	796,385,474.78
1年以上	540,468,920.76	121,414,861.41
合计	1,563,101,523.93	917,800,336.19

(三十七) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收物业费	4,417,641.58	4,421,625.00
预收合同款	65,489,687.02	62,307,950.82
预收管理费	7,547.14	-
预收储值费	82,185,906.08	73,717,208.08
预收副产品货款	159,345,586.54	20,259,297.51
预收热费	555,761,162.63	623,375,564.73
预收工程款	17,219,899.08	28,143,029.84
工程施工类合同负债	358,326,402.44	136,583,854.56
材料销售类合同负债	1,659,172.37	-
劳务费	405,031.35	-
电费	10,440.70	-
预收储罐建设费	389,380,530.96	389,380,530.96
预收管道工程建设款	263,563,999.71	270,052,244.17

项目	年末余额	年初余额
预收天然气销售款	975,174,136.74	914,568,393.89
预收管道代输费	7,075,036.96	3,394,010.01
预收其他款	24,127,064.41	36,785,002.36
合计	2,904,149,245.71	2,562,988,711.93

(三十八) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	326,105,281.22	196,217,380.82
定期存款(含通知存款)	88,177,216.02	202,030,719.88
合计	414,282,497.24	398,248,100.70

(三十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	671,264,708.02	2,972,977,633.67	2,966,285,619.83	677,956,721.86
二、离职后福利-设定提存计划	2,970,428.32	417,260,371.33	417,524,480.10	2,706,319.55
三、辞退福利	56,213.85	306,657.87	362,871.72	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	1,099,744.68	1,099,744.68	-
合计	674,291,350.19	3,391,644,407.55	3,385,272,716.33	680,663,041.41

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	528,842,456.31	2,220,610,404.09	2,229,648,924.78	519,803,935.62
二、职工福利费	45,126,256.86	217,729,275.52	217,729,395.52	45,126,136.86
三、社会保险费	8,364,699.95	249,330,141.28	243,681,249.83	14,013,591.40
其中：医疗保险费及生育保险	8,261,323.75	233,402,662.40	227,738,547.09	13,925,439.06
工伤保险费	103,376.20	15,859,318.44	15,874,542.30	88,152.34
其他	-	68,160.44	68,160.44	-
四、住房公积金	-248,431.76	189,251,854.09	188,763,057.97	240,364.36
五、工会经费和职工教育经费	88,568,842.27	71,708,130.71	63,080,840.11	97,196,132.87
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	610,884.39	24,347,827.98	23,382,151.62	1,576,560.75
合计	671,264,708.02	2,972,977,633.67	2,966,285,619.83	677,956,721.86

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,202,376.54	258,897,661.34	259,111,682.49	988,355.39
二、失业保险费	1,631,803.21	11,485,987.31	12,286,220.49	831,570.03
三、企业年金缴费	136,248.57	146,876,722.68	146,126,577.12	886,394.13
合计	2,970,428.32	417,260,371.33	417,524,480.10	2,706,319.55

(四十) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	67,481,176.22	655,713,696.69	655,503,192.74	67,691,680.17
消费税	-	-	-	-
资源税	5,716,853.48	74,555,561.82	74,407,886.30	5,864,529.00
企业所得税	197,832,118.71	721,642,099.19	742,431,843.60	177,042,374.30
城市维护建设税	3,439,707.72	43,200,128.88	43,531,540.92	3,108,295.68
房产税	41,778.54	41,941,540.07	35,803,876.44	6,179,442.17
土地使用税	480,089.24	63,865,200.02	54,896,308.04	9,448,981.22
个人所得税	21,197,791.44	97,061,462.26	93,733,573.53	24,525,680.17
教育费附加	3,425,287.02	32,960,002.60	33,629,472.11	2,755,817.51
其他税费	9,509,417.88	284,669,420.30	292,927,877.47	1,250,960.71
合计	309,124,220.25	2,015,609,111.83	2,026,865,571.15	297,867,760.93

(四十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	800,280.94	103,240,007.92
应付股利	329,272,044.98	316,805,813.77
其他应付款	8,062,076,611.39	7,381,382,743.51
合计	8,392,148,937.31	7,801,428,565.20

1、应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,966.67	37,786,580.79
债券利息	-	53,685,486.12
短期借款应付利息	-	4,775,816.53
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-
其他利息	797,314.27	6,992,124.48
合计	800,280.94	103,240,007.92

2、应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	232,942,044.98	192,664,869.38
划分为权益工具的优先股\永续债股利	96,330,000.00	124,140,944.39
其他	-	-
合计	329,272,044.98	316,805,813.77

3、其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
保证金及押金	343,704,500.29	383,594,150.60
代收代付款	160,200,711.07	43,488,274.13
往来款	445,614,405.20	680,955,633.89
党建工作经费	11,064,497.24	4,644,619.90

项目	期末余额	年初余额
项目待付款	6,608,914,510.03	5,860,862,101.53
其他	492,576,987.56	407,837,963.46
合计	8,062,076,611.39	7,381,382,743.51

(四十二) 持有待售负债

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
葫芦岛辽河油田燃气有限公司	7,859,895.72	7,859,895.72	-	2022-12-31
合计	7,859,895.72	7,859,895.72	-	

(四十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	8,042,946,888.05	5,162,884,446.01
1年内到期的应付债券	5,776,892,527.11	2,598,793,411.56
1年内到期的长期应付款	71,422,720.31	146,592,092.71
1年内到期的其他长期负债	5,936,312.83	60,358,260.84
1年内到期的租赁负债	186,070,322.98	1,247,430.63
合计	14,083,268,771.28	7,969,875,641.75

(四十四) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期应付债券	2,220,409,726.34	500,000,000.00
待转销项税额	193,280,381.14	163,535,623.54
未终止确认的应收票据	75,990,000.00	-
合计	2,489,680,107.48	663,535,623.54

注：短期应付债券为超短期融资券。其中：

河北建设集团有限责任公司

2021年6月11日发行2021年度第一期超短期融资券21冀建投SCP001，期限270天，面值1,000,000,000.00，票面利率2.8%；2021年12月6日发行2021年度第二期超短期融资券21冀建投SCP002，期限270天，面值500,000,000.00，票面利率2.83%。

新天绿色能源股份有限公司

于2020年6月发行第一期超短期融资券5亿元，债券简称20新天绿色SCP001，期限268日，起息日2020/06/10，兑付日2021/03/05，发行利率2.7%。2021年5月发行第一期超短期融资券5亿元，债券简称21新天绿色SCP001（碳中和债），期限180日，起息日2021/05/13，兑付日2021/11/09，发行利率2.86%。

于2020年4月获中国银行间市场交易商协会注册超短期融资券人民币20亿元，该已获批准可循环使用的融资额度可在2022年4月前循环使用，于2021年12月31日，尚未使用的额度为人民20亿元。

新天绿色能源股份有限公司之子公司河北建投新能源有限公司于2021年3月获中国银行间市场交易商协会注册超短期融资券人民币20亿元，该已获批准可循环使用的融资额度可在2023年3月前循环使用。建投新能源于2021年10月发行超短期融资券人民币7亿元，期限270天，票面利率为3.15%。于2021年12月31日，尚未使用的额度为人民币13亿元。

(四十五) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率期间 (%)
质押借款	16,623,237,688.02	16,792,788,043.93	1.20-5.88
抵押借款	1,311,124,750.00	183,289,873.51	1.20-5.88
保证借款	5,248,062,294.37	6,473,250,760.00	1.20-6.6775
信用借款	56,020,021,003.45	39,051,692,192.05	1.20-7.125
合计	79,202,445,735.84	62,501,020,869.49	—

(四十六) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	年初余额
中期票据	3,998,661,690.05	3,870,000,000.00
公司债	8,100,000,000.00	3,800,000,000.00
企业债	6,000,000,000.00	9,200,000,000.00
ABS 资产支持证券	-	285,000,000.00
合计	18,098,661,690.05	17,155,000,000.00

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
06 冀建投债	1,000,000,000.00	2006/3/28	20 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
07 冀建投债	1,800,000,000.00	2007/7/17	15 年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
11 冀建投债 (13 年期)	1,000,000,000.00	2011/6/27	13 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
14 冀建投债 (11 年期)	2,000,000,000.00	2014/9/4	11 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
15 冀建投债 MTN001	1,000,000,000.00	2015/7/21	7 年	1,000,000,000.00	70,000,000.00
18 冀建投债 01	1,000,000,000.00	2018/6/19	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 冀建投债 02	1,000,000,000.00	2018/10/15	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 冀建投 MTN001BC	1,000,000,000.00	2019/4/25	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 冀建投 MTN002	1,000,000,000.00	2019/9/11	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 冀建投 MTN001	2,000,000,000.00	2021/5/21	3+2 年	2,000,000,000.00	
21 建能 01 公司债	1,500,000,000.00	2021/6/18	3+2 年	1,500,000,000.00	-
21 建能 02 公司债	1,000,000,000.00	2021/12/15	3+2 年	1,000,000,000.00	-
17 建投新能源 MTN001	500,000,000.00	2017/11/24	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
19 建投新能源 MTN001	300,000,000.00	2019/9/5	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00
平安-建投新能源 1 号	285,000,000.00	2019/12/26	3 年	285,000,000.00	285,000,000.00
2020 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2020/5/15	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
10 冀交通债	2,000,000,000.00	2010/9/28	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
12 冀交通债	1,400,000,000.00	2012/3/27	10 年	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
20 冀通 01 (公司债)	1,000,000,000.00	2020/11/13	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 冀通 02 (公司债)	800,000,000.00	2020/11/13	10 年	800,000,000.00	800,000,000.00
21 冀通 01 (公司债)	1,000,000,000.00	2021/12/15	3 年	1,000,000,000.00	-
21 冀通 02 (公司债)	800,000,000.00	2021/12/15	10 年	800,000,000.00	-
合计	24,385,000,000.00	—	—	24,385,000,000.00	17,155,000,000.00

(续表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
06 冀建投债					1,000,000,000.00
07 冀建投债				1,800,000,000.00	-
11 冀建投债 (13 年期)					1,000,000,000.00
14 冀建投债 (11 年期)					2,000,000,000.00
15 冀建投债 MTN001				70,000,000.00	-
18 冀建投债 01					1,000,000,000.00
18 冀建投债 02					1,000,000,000.00
19 冀建投 MTN001BC					1,000,000,000.00
19 冀建投 MTN002				1,000,000,000.00	-
21 冀建投 MTN001	2,000,000,000.00		-1,338,309.95		1,998,661,690.05
21 建能 01 公司债	1,500,000,000.00	-	-	-	1,500,000,000.00
21 建能 02 公司债	1,000,000,000.00	-	-	-	1,000,000,000.00
17 建投新能源 MTN001	-	-	-	500,000,000.00	-
19 建投新能源 MTN001	-	-	-	300,000,000.00	-
平安-建投新能源 1 号	-	-	-	285,000,000.00	-
2020 年度第一期中期票据	-	-	-	-	1,000,000,000.00
10 冀交通债	-	-	-	-	2,000,000,000.00
12 冀交通债	-	-	-	1,400,000,000.00	-
20 冀通 01 (公司债)	-	-	-	-	1,000,000,000.00
20 冀通 02 (公司债)	-	-	-	-	800,000,000.00
21 冀通 01 (公司债)	1,000,000,000.00	-	-	-	1,000,000,000.00
21 冀通 02 (公司债)	800,000,000.00	-	-	-	800,000,000.00
合计	6,300,000,000.00		-1,338,309.95	5,355,000,000.00	18,098,661,690.05

注：本期偿还的债券当年并未实际偿还，而是年底重分类至一年内到期的非流动负债科目

核算。

(四十七) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	2,346,521,049.57	1,927,596,703.50
未确认的融资费用	404,837,912.87	469,003,563.69
重分类至一年内到期的非流动负债	239,625,052.41	209,421,438.54
合计	1,702,058,084.29	1,249,171,701.27

(四十八) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	1,020,223,926.52	1,292,037,016.13	573,025,654.93	1,739,235,287.72
专项应付款	871,169,806.53	37,080,877.28	21,739,810.00	886,510,873.81
合计	1,891,393,733.05	1,329,117,893.41	594,765,464.93	2,625,746,161.53

1、长期应付款期末余额最大的前 5 名

项目	期末余额	年初余额
京雄商铁路政府专项债	1,000,000,000.00	-
国银金融租赁股份有限公司	264,766,647.95	441,276,649.33
衡水市财政局	227,711,098.27	228,370,828.27
交银金融租赁有限责任公司	135,672,192.20	-
河北省塞罕坝机械林场总场北曼甸林场（土地款）	57,163,944.97	57,163,944.97
合计	1,685,313,883.39	726,811,422.57

2、专项应付款期末余额最大的前 5 名

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
首都机场工程项目指挥部（水源地迁建）	588,282,225.05	-	-	588,282,225.05
廊坊市经济开发区供水中心（地表水厂配套大外环管线工程）	107,691,753.64	-	-	107,691,753.64
华兴石油管理局有限公司华兴综合服务处	68,796,480.00	-	-	68,796,480.00
中国石油天然气管道动力公司（三供一业改造工程）	60,123,780.00	-	-	60,123,780.00
廊坊市财政局国库科	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
合计	834,894,238.69	0.00	0.00	834,894,238.69

(四十九) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
弃置费用	52,733,021.74	
对外提供担保	-	
未决诉讼	24,798,127.94	
产品质量保证	-	
重组义务	-	
待执行的亏损合同	-	
其他	17,056,775.67	

项目	期末余额	年初余额
合计	94,587,925.35	-

(五十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	561,006,273.85	508,845,663.57	510,373,567.41	559,478,370.01
供水建设费摊销	35,968,538.38	-	8,399,492.35	27,569,046.03
二供维护费	340,216.32	-	23,598.82	316,617.50
污泥升级改造工程	3,384,157.55	-	395,676.00	2,988,481.55
衡水市提标改造工程项目资金	20,000,000.00	-	1,275,900.00	18,724,100.00
入网费	1,205,689.86	-	355,518.33	850,171.53
管网建设费	895,207,659.86	143,228,708.44	142,440,876.67	895,995,491.63
未实现的售后租回损益	-31,304,748.56	2,547,417.72	-	-28,757,330.84
预留·邢衡高速通道-南和段	3,609,377.84	-	38,500.00	3,570,877.84
预留京沪沧廊高速·通道	18,125,224.69	-	193,335.73	17,931,888.96
预留邢衡高速通道冀州端	8,061,314.06	-	85,987.35	7,975,326.71
盐山站夸李肖干沟框构桥	17,265,400.31	-	184,164.27	17,081,236.04
邢台天然汽管道	1,160,400.00	-	12,377.60	1,148,022.40
南宫天然汽管道	1,265,316.56	-	13,496.71	1,251,819.85
渤海站河钢码头铁路货线	4,197,623.08	-	224,872.66	3,972,750.42
渤海条沟填土	-	17,222,021.78	617,122.24	16,604,899.54
合计	1,539,492,443.80	671,843,811.51	664,634,486.14	1,546,701,769.17

(五十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	7,943,166.36	-
合计	7,943,166.36	-

(五十二) 实收资本

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

(五十三) 其他权益工具

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
16 冀建投永续期债	1,887,741,800.48	-	1,887,741,800.48	-
永续期绿色公司债券	659,378,271.80	512,528,412.00	337,775,281.80	834,131,402.00
合计	2,547,120,072.28	512,528,412.00	2,225,517,082.28	834,131,402.00

注：2021年3月10日，子公司新天绿色能源股份有限公司完成2021年永续期绿色公司债券（第一期）发行。本期债券的实际发行规模为人民币10.40亿元，以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，集团有权选择将本期债券期限延长1个周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。本期债券单位面值为人民币100元，票面利率为5.15%。

(五十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	16,742,653,493.88	718,533,269.61	157,082,061.01	17,304,104,702.48
合计	16,742,653,493.88	718,533,269.61	157,082,061.01	17,304,104,702.48

注：资本公积本期增减变动原因为：

1、根据省国资委冀国资字[2021]239号文，收到省财政拨付河北省城际铁路发展基金项目资金20,000,000.00元，作为国有资本经营预算资金。

2、收到河北省发展和改革委员会回购异地扶贫搬迁工程专项基金15,000,000.00元。

3、因子公司、合营企业和联营企业资本公积及其他权益增加形成资本公积683,533,269.61元。

4、16冀建投可续期债兑付，回购价款（面值）高于账面价值12,264,150.99元部分调减资本公积。

5、出售部分华能国际股票，结转原按投资比例确定的其他权益变动调减144,817,910.02元。

(五十五) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	1,124,701.13	59,821,090.22	59,248,167.72	1,697,623.63	
维简费					
其他					
合计	1,124,701.13	59,821,090.22	59,248,167.72	1,697,623.63	—

(五十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,723,722,677.73	76,990,786.33		1,800,713,464.06
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,723,722,677.73	76,990,786.33	0.00	1,800,713,464.06

(五十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	19,192,805,385.02	18,050,312,104.86
期初调整金额	961,240,187.54	31,814,993.61
本年年初余额	20,154,045,572.56	18,082,127,098.47
本期增加	424,355,005.62	1,717,394,321.37
其中：本期净利润转入	420,534,330.54	1,716,882,912.85

其他调整因素	4,146,737.71	511,408.52
本期减少	563,990,051.77	606,716,034.82
其中：本期提取盈余公积数	76,990,786.33	39,523,534.10
本期提取一般风险准备	10,234,579.96	42,559,988.34
本期分配现金股利数	438,229,000.00	443,412,100.00
转增资本	-	-
其他减少	38,861,748.11	81,220,412.38
本期期末余额	20,014,410,526.41	19,192,805,385.02

注：

1、本期增加的其他调整因素为：

(1) 本部出售部分华能国际股票，原按投资比例计入不可重分类入损益的其他综合收益结转至未分配利润调增727,668.91元。

(2) 子公司河北建投能源投资股份有限公司的参股公司收到三供一业改造补贴款，按股权比例调增未分配利润 928,786.30 元。

(3) 本部因河北省城际铁路发展基金有限公司股比变动调增未分配利润 2,429,500.50 元。

(4) 子公司水务出售其他权益工具投资，将持有期间计入其他综合收益的利得结转至未分配利润 60,782.00 元。

2、根据河北省国资委《关于做好 2021 年上缴国有资本收益工作的通知》(冀国资字[2021]137 号)，2021 年度公司需上缴国有资本收益 438,229,000.00 元，实际上缴 438,229,000.00 元（即分配现金股利数）。

3、本期减少中的其他减少包括：

(1) 支付永续债利息及税费 34,778,007.05 元；

(2) 按比例确认子公司河北兴泰发电有限责任公司三供一业固定资产移交损失 3,757,678.43 元。

(3) 2020 年末，子公司河北建投交通投资有限责任公司对河北省城际铁路发展基金有限公司合并抵消按实缴股比 54.42%来计算，由于各股东投资额变动，2021 年末交通公司对基金公司合并抵消按实缴股比 53.76%来计算。由于股比变动导致基金归属于母公司权益按比例计算数与实际抵消数产生差异-683,282.96 元，合并层按比例调减 326,062.63 元。

(五十八) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	37,585,752,992.60	30,721,233,031.73	34,840,618,173.85	24,591,066,652.65
能源销售	29,923,174,967.63	26,366,344,661.79	27,217,171,684.10	20,976,705,999.08

投资收益	1,659,282,131.55	33,283.02	2,560,690,765.01	0
供水服务	1,650,378,424.07	1,086,716,289.26	1,451,187,105.59	958,625,412.63
商品销售	235,718,187.83	236,403,101.60	67,067,612.04	58,608,269.99
酒店业服务	230,897,803.45	67,966,940.80	207,374,234.64	63,045,998.33
工程收入	443,120,468.99	384,400,385.98	358,518,891.23	297,166,955.90
房地产销售	508,096,685.60	376,757,245.58	136,044,406.84	94,927,757.18
运输及装卸服务	2,602,014,653.68	2,113,826,335.36	2,549,898,712.30	2,038,289,697.09
综合能源服务	70,143,021.88	17,541,313.99	105,969,823.04	20,620,365.06
其他业务	262,926,647.92	71,243,474.35	186,694,939.06	83,076,197.39
2. 其他业务小计	916,460,213.05	463,786,856.45	480,286,299.61	199,124,919.80
管网工程	410,562,232.49	332,582,914.31	160,572,291.83	97,802,506.56
销售收入	151,506,871.24	31,421,227.04	108,971,277.09	10,599,450.42
租赁收入	21,075,546.36	16,719,378.29	33,831,273.66	15,228,244.37
劳务收入	11,019,484.16	4,498,620.05	20,962,543.57	3,955,142.97
其他业务	322,296,078.80	78,564,716.76	155,948,913.46	71,539,575.48
合计	38,502,213,205.65	31,185,019,888.18	35,320,904,473.46	24,790,191,572.45

(五十九) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	233,979,837.59	217,514,150.86
—存放同业	45,926,266.23	74,935,140.28
—存放中央银行	7,861,530.23	8,489,314.58
—拆出资金	117,815,317.57	29,374,963.49
—发放贷款及垫款	54,359,408.23	90,716,135.72
其中：个人贷款和垫款	4,173,822.87	
公司贷款和垫款	47,557,692.03	88,235,773.52
票据贴现	2,627,893.33	2,480,362.20
—买入返售金融资产	8,017,315.33	13,998,596.79
—债券投资		
—其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	5,574,311.81	10,552,944.16
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金		
—吸收存款	227,361,598.17	10,552,944.16
—卖出回购金融资产		
—发行债券		
—其他		
利息净收入	228,405,525.78	206,961,206.70

(六十) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费		
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费		

项目	本期发生额	上期发生额
—托管及其他受托业务佣金		
—其他		
手续费及佣金支出	780,216.10	1,274,386.97
—手续费支出	780,216.10	1,274,386.97
—佣金支出	-	
手续费及佣金净收入	-780,216.10	-1,274,386.97

(六十一) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用**1、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
1.运输费	1,380,786.57	1,880,097.21
2.装卸费	296,427.17	54,637.63
3.保险费	-	13,773.48
4.广告费	2,492,814.36	1,253,240.35
5.销售服务费	17,640,086.99	483,236.40
6.职工薪酬	139,194,344.22	116,310,045.55
7.业务经费	2,156,625.44	1,758,699.50
8.委托代销手续费	19,794,250.20	958,403.29
9.折旧费	9,867,285.85	10,974,154.23
10.修理费	5,250,608.65	15,229,271.73
11.其他	39,357,499.59	30,791,035.44
合计	237,430,729.04	179,706,594.81

2、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	1,329,481,945.61	1,213,513,692.53
2.保险费	17,304,684.17	24,657,692.10
3.折旧费	106,857,735.19	97,624,375.44
4.修理费	367,717,788.18	496,439,681.63
5.无形资产摊销	79,004,968.04	76,856,757.85
6.存货盘亏	279,669.73	1,700,659.95
7.业务招待费	18,708,678.76	13,496,853.65
8.差旅费	20,460,795.92	16,664,767.85
9.办公费	26,783,325.81	21,816,413.40
10.会议费	6,951,957.44	4,743,335.16
11.诉讼费	711,872.00	303,446.46
12.聘请中介机构费	62,855,034.61	58,178,326.81
13.咨询费	4,604,926.79	4,025,535.07
14.董事会费	1,027,776.86	472,679.85
15.排污费	4,528,877.04	4,683,551.04
16.其他	405,322,166.03	304,189,223.24
合计	2,452,602,202.18	2,339,366,992.03

3、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
河北工业大学 LNG 重卡等合作项目技术服务费	268,504.85	221,359.22
河北建投集团前沿科技信息技术服务费	48,000.00	
建设投资领域重大风险防范研究		48,000.00
智慧财务技术服务项目	16,720.75	174,757.28

项目	本期发生额	上期发生额
BIM 在曹妃甸装备制造区水厂多专业协同平台施工深化设计应用	387,264.06	
管道停泵水锤模拟分析的实践与应用	305,605.45	
人工湿地污水处理技术标准		19,801.98
城镇污水处理厂节能运行标准		19,801.98
小型分散式生活污水处理工程技术规程		75,471.70
脱硫废水处理系统		9,110.38
基于单光源水质检测参数的水质检测方法的研究	195,325.48	
山区水质检测用取样装置的研究	130,653.47	
实用型水质检测仪及水质检测方法的研究	130,828.30	
水质检测传感器结构及水质检测方法的研究	126,102.92	
水质检测专用取样基站的研究	119,592.42	
高效水质检测系统及水质检测的方法的研究	115,318.89	
高效连续流 AGS 工艺在大型污水处理厂提标中的研究与示范	73,887.19	17,255.95
《城镇智慧供水建设技术标准》的编制	172,117.82	18,314.14
基于云平台的水务预算、成本与绩效精细化管理系统开发与应用	-32,301.19	32,301.19
供水、污水与水环境水质在线分析与预警云服务系统研究	-14,083.74	14,083.74
城镇污水处理厂运营评价标准		20,000.00
不同给水处理工艺的造价运营成本分析与优化	35,061.44	
不同水处理工艺出水水质分析	23,192.56	
本公司-燃煤机组水分回收与废水处理系统工程应用	366,435.54	694.89
本公司-省科技厅科研项目	328.68	
西电公司-电厂废水零排放集成技术研究及示范	665,928.63	
西电公司-#1 煤场智能化研究	519,046.60	
西电公司-#2 汽轮机切除低压缸灵活性调峰供热技术研究	1,451,909.26	
西二公司-电厂废水零排放集成技术研究及示范	273,674.78	
沙河公司-入厂煤单批次多矿点采制样智能化研究应用	2,444,665.01	
沙河公司-jtkx21023 基于“次红外”测量与人工智能技术的入炉煤煤质实时精准测定技术	3,562,011.49	
沙河公司-jtkx21028 基于流场优化与人工智能技术的 1#机组空冷岛综合优化项目	3,282,342.46	
沙河公司-煤场堆取料自动化技术研究及应用	3,081,562.71	
沙河公司-空冷岛下水管在高负荷工况时响声和晃动大异常机理分析及治理	9,663,457.44	
沙河公司-多轴汽轮机转子找中的调整策略的研究	852,885.43	
沙河公司-防止发电机组启动时保护误动的控制方法的研究	3,973,026.09	
沙河公司-励磁系统缺失功能完善	2,530,399.79	
沙河公司-一种燃煤渣井结焦防堵装置	1,995,878.96	
沙河公司-喷燃器燃油系统改进	2,612,546.97	
沙河公司-一种提高干式排渣机破焦能力装置	2,567,076.63	
沙河公司-省煤器输灰系统节能研究	3,091,118.33	
沙河公司-一种新型电厂气膜静动密封系统	1,737,300.42	
沙河公司-一种基于大数据算法的环保精准排放控制方法	2,859,474.82	
沙河公司-一种小汽轮机备用气源自动切换的控制方法	2,879,593.25	
沙河公司-覆盖过滤器铺膜成分配比的研究	905,881.12	
沙河公司-中水水质及药剂性能对循环水浓缩倍率影响的研究	2,448,544.04	
沙河公司-防止转动设备故障检测装置的研究	538,174.59	
沙河公司-D4/VSC 高压开关试验箱共通性应用研究	1,557,708.81	
沙河公司-一种高压电机轴承拆装专用工具的应用于研究	2,958,050.12	
国泰公司-基于三相机械联动的 SF6 单断口瓷柱式断路器研究	469,373.37	

项目	本期发生额	上期发生额
国泰公司-隔离开关引弧装置的研究	1,427,164.49	
国泰公司-新型高效变压器节能研究	444,612.15	
国泰公司-提高故障录波暂态特性的研究	169,606.90	
国泰公司-优化计量采集分析性能的研究	125,602.98	
国泰公司-基于 Gartner 自适应安全架构的强适应性的智能安全防御体系研究	527,263.35	
国泰公司-基于公钥体制的工作密钥自动协商和交换技术的研究	798,614.40	
国泰公司-基于 WebService 服务的通信技术实现专用通信接口以访问第三方系统的研究	406,977.99	
国泰公司-基于全程高温完全抽取法预处理技术的烟尘精准测量研究	3,666,261.82	
国泰公司-#10、#11 炉空气预热器热风清堵工艺研究及应用	6,514,849.18	
国泰公司-#10、#11 炉水冷壁高温纳米陶瓷防腐技术研究	5,165,208.46	
国泰公司-提升除尘器除尘效率的研究	1,607,923.79	
国泰公司-锅炉风冷干排渣系统性能研究	1,622,939.42	
国泰公司-锅炉煤仓清堵技术研究及应用	850,268.70	
国泰公司-磨煤机出力优化的研究	2,623,886.09	
国泰公司-辅机换热器换热性能的研究	3,370,494.57	
邢台热电-专利费等	60,023.00	
邢台热电-中水流化床结晶软化处理技术研究及应用	2,065,968.59	
邢台热电-发电机内冷水系统防腐蚀研究	1,179,661.36	
邢台热电-350MW 机组供热特性及低压缸零出力技术研究	1,684,349.04	
邢台热电-基于机组实时能量平衡的超临界机组灵活性控制技术研究及应用	6,287,121.29	
邢台热电-干式排渣机运行方式对锅炉经济性的影响研究	10,165,119.68	
邢台热电-石灰石-石膏法烟气脱硫高效增效剂技术研究	10,860,507.65	
邢台热电-三次谐波法测量氧化锌避雷器运行电压下交流泄露电流技术研究	1,479,482.59	
邢台热电-基于 EAM 平台的设备在线监测诊断及智能分析研究与应用项目	1,314,494.09	
宣化热电-#2 机组燃煤锅炉低温氧化脱硝技术应用及多工况优化研究	8,968,053.86	
宣化热电-斗轮机无人值守及数字化煤场系统应用及研究	3,713,924.25	
宣化热电-锅炉受热面高温腐蚀防护识别涂层研究及应用	8,131,785.67	
宣化热电-结晶造粒软化技术在中水深度处理中的应用	64,956.69	
宣化热电-脱硫废水热膜耦合高效低成本处理	4,982,833.03	
宣化热电-中速磨煤机石子煤治理技术研究及应用	3,251,458.45	
秦热公司-CFB 锅炉试用煤种宽泛性研究		2,505,523.38
秦热公司-CFB 锅炉本体灰系统灰道膨胀节研究及应用		1,381,892.29
秦热公司-CFB 锅炉海水脱硫吸收塔效率提升研究		767,801.59
秦热公司-CFB 锅炉空气预热器隔仓板裂纹产生原因分析及处置方案开发		892,969.15
秦热公司-CFB 锅炉外置床受热面管排固定件结构研究及应用		4,192,863.56
秦热公司-翻车机煤斗防堵煤技术开发及应用		724,264.54
秦热公司-锅炉炉底渣优化技术开发应用		939,791.16
秦热公司-锅炉尾部拉稀管新型防磨工艺开发应用		764,588.87
秦热公司-灰库及渣仓卸灰无组织排放治理工艺开发		845,479.94
秦热公司-硫化风机节能提效技术研发及应用		531,876.42
秦热公司-汽轮发电机组节能提效		5,184,503.90
秦热公司-CFB 锅炉机组耦合焚烧生活垃圾及资源化处理研发项目		2,279,652.10
秦热公司-入炉煤去杂物工艺开发应用		842,277.55
秦热公司-#5、#6 机精处理化学仪表取样合理化开发	463,019.01	
秦热公司-#5、#6 炉石灰石自动调节系统优化	827,990.04	
秦热公司-#5、#6 炉四管泄漏监视系统可靠性研究应用	489,770.03	
秦热公司-#5、#6 炉脱硝尿素自动调节系统优化	126,017.69	
秦热公司-#5 机 380VPC 断路器控制单元可靠性研究	512,128.28	

项目	本期发生额	上期发生额
秦热公司-#5 机汽机旁路系统安全稳定研究	496,959.75	
秦热公司-#5 机组真空系统提效优化	704,728.12	
秦热公司-#6 机组电动装置可靠性研究	493,220.34	
秦热公司-300MW 锅炉过热器三级减温器结构优化	291,508.04	
秦热公司-5 号电除尘器一电场仓泵输送优化	408,374.53	
秦热公司-6 号机深度调峰耦合优化项目	13,728,231.90	
秦热公司-CFB 锅炉分离器入口膨胀节内衬结构及防磨研究	747,961.36	
秦热公司-CFB 锅炉回料器锥形阀结构优化	632,222.78	
秦热公司-CFB 锅炉适用煤种宽泛性研究	9,206,359.44	
秦热公司-发变组高压侧开关三相不一致保护功能优化	125,797.42	
秦热公司-给煤排渣装置结构优化	862,279.41	
秦热公司-供热机组热网系统安全稳定研究	574,446.37	
秦热公司-海泵房旋转滤网防磨技术研究应用	256,069.99	
秦热公司-化学水处理制水设备性能优化	227,264.27	
秦热公司-专利年费等	162,817.45	289,920.80
秦热公司-煤仓防堵煤技术试验性开发	441,179.41	
秦热公司-#5 炉电除尘高频电源安全稳定研究应用	377,098.33	
秦热公司-CFB 锅炉机组耦合焚烧城市污泥研发及示范项目	296,190.51	6,786,689.43
秦热公司-全面预算管控系统应用开发	300,090.08	
秦热公司-生产区域工业电视系统合理化应用	121,782.31	
秦热公司-湿式电除尘器阴极线结构优化	616,121.62	
秦热公司-输煤系统落煤管防堵煤技术研究应用	473,435.77	
秦热公司-细碎机破碎机粒度控制优化	465,723.93	
秦热公司-钟罩式风帽流化特性试验研究	965,332.56	
秦热公司-重车调车机牵车提效研究应用	479,581.51	
热力公司-热力智慧透明热网供热服务平台	6,933.20	
热力公司-空气源热泵热水器快速化霜装置研发	300.00	
热力公司-农村集中式清洁供热集成调控技术优化与示范	458,776.38	
热力公司-供热系统及控制该供热系统的方法研究	1,110,352.29	6,612.26
热力公司-基于 GIS 的供热管网检测方法研究	949,744.41	
热力公司-供热管网数据采集系统研究	970,699.05	
热力公司-集中供热管网用热异常监控系统研发	1,124,342.07	
热力公司-供热管网布局管径分层优化方法研究	653,119.55	
热力公司-城市供热系统智能化控制技术研究		70,429.59
热力公司-蒸汽供热管道运行安全研究		75,128.29
热力公司-集中供热系统故障分析及诊断系统研究		43,043.10
热力公司-埋地供热管线的腐蚀与防腐技术研究		64,703.83
热力公司-庭院供热管网水力调节的研究		83,346.73
热力公司-一次及二次供热管网系统调平技术研究		50,992.24
热力公司秦皇岛分-供热系统及控制该供热系统的方法研究	927,600.00	
定州热力-智慧热网建设项目		
定州热力-供热系统运行调节与室温均衡分析研究项目	210,095.65	
定州热力-热力管网平衡与回水温度的关联研究项目	255,374.79	
国融公司-2019 大型汽轮机发电机组卧式高压主汽阀拆装技术研发	800.00	812,712.19
国融公司-2019 火电厂锅炉烟气低温省煤气泄露预判技术研究		600.00
国融公司-2019 屋顶分布式光伏项目组件安装角度对发电量影响的研究		600.00
国融公司-2019 吸收式热泵驱动蒸汽温度控制和疏水回收装置研究		600.00
国融公司-2020 建投商务网与企业 ERP 系统间柔性智能接口的研究与应用		375,824.93

项目	本期发生额	上期发生额
国融公司-2019 电子招标投标交易平台三星认证	3,000.00	494,276.32
国融公司-2020 基于“互联网+”智慧采购系统的初步研究	3,000.00	325,370.63
国融公司-2020 太阳能光伏发电与储能技术相结合的研究	4,716.98	439,700.93
国融公司-2020 自动控制技术在智能微网中的应用研究	4,716.98	436,260.40
国融公司-2021 大型吸收式热泵机组真空保持技术研究和示范应用	1,632,239.14	
国融公司-2021 锅炉烟气低温省煤器耐磨损换热管束研究及应用	1,580,944.96	
国融公司-2021 邯黄铁路沿线光伏项目工程实施技术研究与应用	344,914.62	
国融公司-2021 农光互补项目集成支架安装分析与创新应用	457,966.09	
国融公司-2021 热泵机组吸收冷凝器换热管束停机保养技术研究	730,677.19	
国融公司-2021 山地光伏项目桩基础支架安装分析与创新应用	688,074.36	
国融公司-专利费	4,500.00	4,740.00
国融公司-建投商务网与企业 ERP 系统间柔性智能接口的研究与应用	507,028.41	
融碳公司-2021 河北省重点领域（行业）碳排放核算体系研发与应用	9,428.50	
冀能科院-2019 增汽机系统提升燃煤机组供热能力技术	104,042.32	2,221,964.43
冀能科院-2021-01 超临界机组精处理系统再生废水减量技术化技术研究	729,169.86	
冀能科院-2021-02 汽轮机油性能状态评价研究	571,385.46	
冀能科院-2021-03 空气预热器性能在线监测与预警技术研究	640,050.13	
冀能科院-2021-04 电站气体绝缘封闭式组合电器在线监测技术研究	511,330.97	
冀能科院-2021-05 基于蒸汽喷射器引射空冷机组排汽集中供热系统集成研究	514,539.00	
冀能科院-2021-06 基于电磁导波技术的火力发电厂关键部件检测方法研究	1,715,225.68	
冀能科院-211060351A 锅炉一次风粉气固两相流在线测控技术研究及应用	811,227.34	
冀能科院-火电厂烟气水分及余热回收利用—燃煤机组水分回收与处理系统性能研究 4	356,861.73	533,359.85
冀能科院-火电厂烟气水分及余热回收利用—燃煤机组水分回收与处理系统性能研究 5	310,077.16	953,230.12
冀能科院-电站设备在线能效测评分析		1,520.00
冀能科院-火电厂臭氧氧化耦合 SCR 脱硝汞近零排放技术研究		14,075.00
冀能科院-火力电厂中水高效回用及废水零排放技术集成研究与示范		18,326.34
冀能科院-2019 基于多参量同步优化的混煤掺烧低氮技术应用研究		75,356.70
冀能科院-2019 供热机组热网在线监测与优化调节研究		780.00
冀能科院-2019 超临界机组汽水品质优化研究		105,349.91
冀能科院-2019SF6 设备运行状态与故障诊断系统研制		26,511.24
冀能科院-2020-01 增汽机系统变工况特性数值模拟与试验研究		283,503.15
冀能科院-2020-02 电厂动力煤煤质全过程分析及监测系统		343,716.32
冀能科院-2020-03 锅炉炉内受热面寿命评定及管理新方法研究		504,742.59
冀能科院-2020-04 臭氧氧化脱硝变工况优化及降低氨逃逸效果研究		334,193.54
冀能科院-2020-05 大型燃煤电站脱硫石膏高值化利用新技术		275,482.11
冀能科院-2020-06 基于风粉质量流量在线参数修正的锅炉控制模型与仿真研究		345,855.35
冀能科院-2020-07 火力发电厂脱硫废水深度处理技术的应用研究		417,703.33
冀能科院-2020-08 基于多维特征提取的三相异步发电机振动故障诊断方法研究		285,185.97
冀能科院-2020-09 辅助转动设备全工况实时振动监测与分析处理		246,332.63
冀能科院-其他		592,216.42
冀能科院-专利	141,206.13	26,443.51
任丘公司-#1 机组基于内模预测的 AGC 控制系统优化	5,654,194.50	
任丘公司-1071t/h 对冲贫煤锅炉低氮燃烧技术研究	10,493,176.10	
任丘公司-350MW 超临界机组汽轮机通流优化研究	1,808,343.08	
任丘公司-350MW 超临界燃煤机组耦合喷射器运行策略研究与应用	10,251,229.13	

项目	本期发生额	上期发生额
任丘公司-6MW 异步发电机无功功率补偿方法研究	1,765,197.19	
任丘公司-超导热管技术在 350MW 超临界锅炉低温烟气余热回收利用上的研究与应用	1,921,544.46	
任丘公司-滚动轴承振动故障分析与预警诊断方法研究	1,722,142.23	
任丘公司-基于 MAXIMO 的设备管理平台	1,595,776.55	
任丘公司-燃煤电厂尿素制氨过程的模拟与分析研究	9,316,381.74	
建投电科-著作权	3,564.36	
东汽风电机组南高齿 FD1660 塔上维修技术研发	408.00	2,435,371.40
东汽风机叶片加长技术研发	1,675,720.53	1,831,161.11
风电机组塔筒及叶片检修维护平台研发	4,156,824.06	2,441,128.05
风电机组叶片局部加长技术研发	3,123,270.63	3,109,801.98
风电机组自研主控系统研发	4,409,772.92	2,906,231.12
通用 SCADA 研发	750,623.30	2,344,128.77
叶片拆装技术研发	928,237.21	1,882,541.21
主齿轮箱塔上维修技术研发(重齿 FL1500A)		911,882.97
GE 和东汽 1.5MW 风电机组高电压穿越能力研发	855,318.07	
GE 机组功率模块研发及应用	388,526.91	
东汽 1.5MW 风机变桨回路设计与开发	388,232.16	
东汽风机发电机编码器电缆设计与开发	428,318.77	
风电场 AI 智能识别视频监控平台	2,040,415.38	
风电场对标系统建设	463,724.10	
风电场一次调频系统的研发及应用	628,730.17	
风电场运维业务移动终端建设	541,418.65	
风电机组塔筒状态及基础不均匀沉降实时监测系统研发	311,827.43	
风机精细化运维系统建设	1,122,835.51	
风机模拟数据软件系统的研究与开发	248,498.55	
风机实训系统建设开发	3,477,040.54	
歌美飒 2.0MW 风机碳刷长度报警装置及主轴温度报警装置的研发与应用	316,749.85	
故障数据分析系统模型的开发	671,695.41	
华锐风机变桨系统超级电容应用配套系统开发与应用	1,854,670.89	
基于安全操作系统的风机监控系统的开发	317,721.98	
基于国产控制器的风力发电机组主控系统研发	731,981.11	
基于先进自研控制的东汽 1.5MW 机组叶片梯度改造技术研究及应用	50,523.87	
风电光伏及燃气项目	407,388.23	
跨越滩涂养殖水域的电缆排管建设与维护关键技术及风险研究	2,295,579.93	
海上风电设备腐蚀在线监视设备系统	1,066,037.73	
基于无线网络全覆盖的海上风电安全生产管理平台建设研究与应用	372,391.38	
歌美飒 2.0MW 机组低温环境适应性及高速刹车安全防护系统开发科技项目	1,268,572.43	
河北省天然气调度控制中心科技项目	2,266,025.33	
宁晋盐穴地下储气库小规模造腔试验项目	68,354.59	
统一移动门户平台应用开发与研究	3,307,877.06	2,165,605.97
基于大数据云平台的海上风电数据集成与应用	4,713,382.41	2,756,999.30
基于大数据云平台的天然气数据集成与应用	2,268,589.90	4,046,197.39
基于光纤传感技术的天然气管道泄漏监测系统研究	1,328.37	1,500,304.01
基于 WebService 技术的 OA 系统二次开发研究与应用	47,169.81	543,092.67
基于全生命周期的项目管理系统研究与应用	42,203.77	1,016,042.26
基于大数据的企业级经营分析系统研究与应用	389,150.94	868,470.86
基于数据集成技术的主数据管理平台设计与实现	167,956.08	2,699,244.27
大规模可再生能源耦合制氢关键技术及应用示范	713,811.21	

项目	本期发生额	上期发生额
基于主数据管理的生产经营数据仓库构建与应用	1,685,479.28	
基于虚拟化技术的云办公体系构建与企业知识管理应用研究	1,966,888.16	
基于风场大数据优化的电量预测模型在电力市场化交易的应用研究	1,958,247.66	
基于“互联网+”党建系统研究与应用		211,394.95
信息一体化顶层业务规划设计与研究		152,118.59
基于统一安全防护的网络互通设计与研究		455,971.58
基于管理创新的绩效考核系统研究与应用		295,754.43
基于组件库架构的一体化应用开发平台搭建与研究		944,219.49
基于 vCenter 平台的服务器及数据集群开发与研究		899,921.82
无人值守建设工程（基于多技术融合的站场无人值守模式研究及实践）	6,234,753.01	
长输管道自动分输控制系统的开发与研究	6,598,946.82	
天然气应急抢险踏勘技术的研究与应用	926,877.41	
计量数据智能分析系统的开发与研究	95,148.87	
城镇管网埋地管线泄漏监测装置研究	490,500.17	
基于神经网络深度学习的移动视频监控系统多场景应用	349,847.68	
智能生产管理系统	2,436,589.61	
单线铁路运输组织优化	273,800.00	
渤海西智慧培训教室	37,200.83	
无人机数据采集技术	23,584.91	
3DGIS 系统试点技术	24,752.48	
现车系统技术服务	94,339.62	
智能视频监控系统周界入侵防护试点	33,100.92	
敞顶箱出入监测	9,734.52	
无人机智能安全防控系统研发	49,180.16	
其他	22,091.48	
合计	326,961,280.29	76,909,421.28

4、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,756,360,692.15	3,404,692,528.55
减：利息收入	173,558,539.93	19,559,789.39
减：财政贴息	-6,353,608.23	-6,615,910.65
加：汇兑损益	39,789,286.93	34,192,534.59
加：其他	3,616,237,830.92	3,412,709,363.10
合计	3,756,360,692.15	3,404,692,528.55

(六十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
脱硫、脱硝、除尘、节能等项目补贴	49,683,461.49	33,375,137.74
三代手续费	1,635,334.27	1,281,651.78
循环化工园区财政局公共管廊财政补贴	476,190.47	952,380.95
递延收益摊销	11,737,965.90	10,004,920.20
科研专项经费	104,000.04	104,000.04
太阳能政府补贴	263,157.84	263,157.84
智慧监测系统政府补助	80,000.04	80,000.04
稳岗补贴返还	694,498.84	2,309,228.50
税收减免、返还、加计扣除	115,854,863.98	70,164,012.80
疫情期间工信局奖励		12,000.00
环保专用设备补贴		14,000.00

冲销固定资产		-418,223.09
衡水市节约用水促进中心关停自备井款		188,400.00
消防用水补贴		20,000.00
漏失率下降达标奖励		10,065,336.95
失业保险费返还	63,324.32	4,774.28
大浪淀磷消减项目	44,131.68	-
大浪淀水库毒性预警系统站项目	108,441.00	54,220.50
增值税即征即退	116,452.37	258,995.65
运东污水管网以奖代补资金	919,355.64	919,355.64
新能源电动车补贴款	150,000.00	150,000.00
衡水市饮用水源地生态防护项目	172,000.00	-
节水工程专项资金	176,915.04	176,915.04
运西城镇污水处理专项资金	240,776.64	240,776.64
盐山县公共供水管网项目奖补资金	248,571.44	-
沧州市保障房及棚户区改造配套供水资金	257,372.64	257,372.64
消费设施维护费	258,500.00	-
大浪淀生态补偿金	262,772.88	262,772.88
大浪淀水库引水渠隔离防护工程	272,943.12	272,943.12
运西中央预算内基建支出	310,679.64	310,679.64
运西国债资金	310,679.64	310,679.64
运东污水处理升级专项资金	497,237.52	497,237.52
三河三湖专项资金运西管网建设资金	588,349.56	588,349.56
运东污水管网配套资金 1363	717,368.40	717,368.40
运西地方财政配套资金	776,699.04	776,699.04
运西污水处理厂二期工程	800,000.04	733,333.37
代收污水作为水价补贴	1,494,436.90	1,518,994.09
三河三湖专项资金运西厂区建设资金	1,701,359.28	1,701,359.28
国债转贷资金	3,008,564.16	3,008,564.16
污泥补贴	11,000,000.00	11,000,000.00
供水价格补贴	17,002,000.00	17,820,388.48
污水补贴	17,457,187.20	15,906,930.60
衡水市财政拨付运行费	20,575,773.00	41,271,839.62
引水、水价、水量补贴	30,481,322.67	27,075,338.08
小贷公司政府奖励	-	5,000,000.00
返还残保金	33,863.23	-
煤改气专项补贴	542,058.15	65,860.73
外部工程收益	1,369,856.56	1,441,926.95
其他	792,511.29	2,674,043.54
合计	293,280,975.92	263,433,722.84

(六十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-419,907,696.01	437,672,239.90
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	21,800.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,667,242.44	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	26,064,983.39	-
其他权益工具投资持有期间的投资收益	37,301,345.34	1,006,400.00

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益（旧准则适用）	-	9,421,392.40
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	-	8,168,056.59
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）	-	
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）	-	47,040.58
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	-	73,212,348.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	-	18,843,017.14
债权投资持有期间的投资收益	5,365,018.98	5,359,835.15
处置债权投资取得的投资收益	-	
其他债权投资持有期间的投资收益	-	
处置其他债权投资取得的投资收益	-	
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	-	
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	2,213,368.04	
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	-	
债务重组产生的投资收益	-	
其他	86,286,706.40	59,607,090.31
合计	-260,009,031.42	613,359,220.86

（六十四） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（新准则适用）	-644,646.74	-9,781,922.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	0.00	2,434,264.57
衍生金融资产	0.00	0.00
其他非流动金融资产	412,657,663.77	-9,761.44
交易性金融负债（新准则适用）	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	412,013,017.03	-7,357,418.93

（六十五） 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（新金融资产准则适用）	-108,365,757.58	59,771,870.80
债权投资信用减值损失	-26,212,600.73	
其他债权投资减值损失	-	
其他	-20,000,000.00	
合计	-154,578,358.31	59,771,870.80

（六十六） 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧准则适用）		-6,750,540.16
存货跌价损失	-475,746.00	
合同资产减值损失		
合同取得成本减值损失		
合同履约成本减值损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失（旧准则适用）		-515,359,355.45
持有至到期投资减值损失（旧准则适用）		
长期股权投资减值损失		-103,820,764.77
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		-72,385,218.70
工程物资减值损失		-7,113,810.31
在建工程减值损失	-7,040,492.38	-13,659,241.34
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
使用权资产减值损失		
商誉减值损失		
其他	394,482.48	-2,420,306.06
合计	-7,121,755.90	-721,509,236.79

（六十七） 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	334,763,319.29	246,187.28	334,763,319.29
废旧资产处置	0.00	95,702.19	0.00
合计	334,763,319.29	341,889.47	334,763,319.29

（六十八） 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	
非流动资产毁损报废利得	9,435,907.46	8,532,913.31	9,435,907.46
政府补助	5,762,760.42	8,975,874.76	5,762,760.42
补偿、赔偿款	35,523,537.71	9,480,344.55	35,523,537.71
违约金		4,134,651.93	-
罚没收入	2,225,271.08	1,474,566.39	2,225,271.08
无法支付的款项	3,998,999.68	7,973,030.73	3,998,999.68
碳减排补助款项	1,256,546.14	2,672,171.14	1,256,546.14
债务重组利得		7,361,100.00	-
稳定就业补贴		397,108.13	-
税费减免		526.97	-
三供一业改造款		430,105.97	-
房屋出售款		6,007,149.90	-
碳资产排放权交易	123,327,048.53		123,327,048.53
核销无需支付的应付款项	103,939.91		103,939.91
其他	29,558,737.06	3,499,346.89	29,558,737.06

合计	211,192,747.99	60,938,890.67	211,192,747.99
----	----------------	---------------	----------------

与企业日常活动无关的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
2021 年规上企业统计补助及 2019.2020 年度新增企业奖励	5,000.00	
经发局 20 年新增入统企业奖励资金	10,000.00	
桃城区工信局企业发展专项资金	60,000.00	
武鸣区经信局企业发展扶持奖励资金	50,000.00	
河北省企业挂牌上市融资奖励资金	5,000,000.00	
泰来县工业信息管理局新增规模以上企业奖励		500,000.00
武鸣区经信局企业首次纳规奖励资金		100,000.00
武鸣区经信局企业经济稳增长扶持资金	221,000.00	200,000.00
2020 年临西县规模以上企业政府补贴款		38,000.00
临西县开展亩均论英雄活动，收到 2020 年 1、2 季度城镇土地使用税税后补贴款		8,483.62
2020 年第一批市级中小企业发展专项资金		5,000.00
规上企业政府补助款	250,000.00	90,000.00
衡水市桃城区工业和信息化局中小企业专项小升归奖励资金		40,000.00
失业保险事业管理所汇入稳岗补贴	12,634.07	11,301.78
桥西区发改局 2020 年外商投资企业奖励		6,536,000.00
稳岗补贴	2,879.43	14,855.08
北京三里明月西城区生态环境局补助资金		26,059.11
污水处理费减免款		2,538.00
失业保险返还		12,313.36
企业培训补贴收入		92,380.00
晟典招商引资政府补助		600,000.00
进项税加计扣除（服务行业）		983.14
安全技能培训		13,400.00
政府补助(新冠疫情，保就业计划)		241,600.73
香港政府“保就业”计划补贴款		325,126.15
与企业日常活动无关的政府补助		87,833.79
税收返还	3,163.30	
工业企业科技创新考核奖励		30,000.00
武鸣区经信局新增上规奖励资金	100,000.00	
泰来县科技局科技型中小企业奖励	30,000.00	
临西县开展亩均论英雄活动对 B 级以上企业税后补贴	8,483.62	
锅炉改造补贴	9,600.00	
合计	5,762,760.42	8,975,874.76

(六十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	11,717,903.87	14,014,405.73	11,628,064.46
对外捐赠	159,000.00	31,843,342.47	54,000.00
其他	19,671,222.26	18,696,750.22	19,671,222.26
合计	31,548,126.13	64,554,498.42	31,548,126.13

(七十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	717,049,775.50	819,930,142.69
递延所得税调整	-549,463,700.75	17,355,446.42
其他	-148,157.22	499,381.44
合计	167,437,917.53	837,784,970.55

(七十一) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	493,753,208.19		493,753,208.19
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-5,010,897.74		-5,010,897.74
3.其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	498,764,105.93		498,764,105.93
4.企业自身信用风险公允价值变动（新准则适用）			
5.其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-80,514,431.51		-80,514,431.51
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-5,988,005.32		-5,988,005.32
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-1,273,625.08		-1,273,625.08
小计	-4,714,380.24		-4,714,380.24
2.其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	-675,647.16		-675,647.16
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-675,647.16		-675,647.16
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
6.其他债权投资信用减值准备（（新准则适用））			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额			
前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
8.外币财务报表折算差额	-75,124,404.11		-75,124,404.11
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-75,124,404.11		-75,124,404.11
9.其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小计			
三、其他综合收益合计	413,238,776.68		413,238,776.68

(续表)

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	——	——	——
4.企业自身信用风险公允价值变动（新准则适用）	——	——	——
5.其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-279,111,939.52	-	-279,111,939.52
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-46,489,673.04	-	-46,489,673.04
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-46,489,673.04	-	-46,489,673.04
2.其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-196,557,258.65	-	-196,557,258.65
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-196,557,258.65	-	-196,557,258.65
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备（（新准则适用））	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	-
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-36,065,007.83	-	-36,065,007.83
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-36,065,007.83	-	-36,065,007.83
9.其他	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
三、其他综合收益合计	-279,111,939.52	-	-279,111,939.52

(七十二) 合并现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,196,479,787.21	3,761,899,044.27
加：资产减值准备	7,121,755.90	721,509,236.79
信用资产减值损失（新准则）	154,578,358.31	-59,771,870.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,368,282,252.55	3,603,771,909.34
使用权资产折旧（新准则适用）	167,238,121.63	116,393,130.68
无形资产摊销	254,281,759.62	230,913,064.54
长期待摊费用摊销	35,404,885.47	39,767,529.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-334,763,319.29	-341,889.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-121,702.52	13,789,245.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-412,013,017.03	7,357,418.93
财务费用（收益以“-”号填列）	3,756,360,692.15	3,404,692,528.55
投资损失（收益以“-”号填列）	260,009,031.42	-613,359,220.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-549,417,763.86	8,213,201.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,265,144.86	10,916,332.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,084,933,041.64	-3,384,788,290.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,506,533,063.79	-4,731,432,983.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-195,449,279.23	4,023,965,783.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,877,209,398.24	7,153,494,171.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	10,156,054,613.80	5,130,866,129.91
减：现金的期初余额	5,130,866,129.91	5,557,608,257.18
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	5,025,188,483.89	-426,742,127.27

2、现金和现金等价物

项目	本期余额	上期余额
一、现金	10,156,054,613.80	5,130,866,129.91
其中：库存现金	50,163.32	45,122.28
可随时用于支付的银行存款	9,563,033,405.95	4,657,390,868.68
可随时用于支付的其他货币资金	592,971,044.53	473,430,138.95
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	10,156,054,613.80	5,130,866,129.91

九、或有事项

(一) 担保事项

截止2021年12月31日本公司提供担保情况如下（单位：万元）：

序号	担保单位	被担保单位	金融机构	开始日期	结束日期	担保合同额	贷款提取额	担保余额		
集团本部										
1	集团本部	新天绿色 91,000	永续期公司 债	2019/3/5	2022/3/4	91,000.00	91,000.00	91,000.00		
2		新能源 100,000	资产证券化 ABS	2019/12/26	2022/12/26	100,000.00	30,000.00	30,000.00		
3		建投交通 740,000	平安养老保 险债 (6+6年)	企业债	2010/9/28	2025/9/27	200,000.00	200,000.00	200,000.00	
4				企业债	2012/3/27	2022/3/27	140,000.00	140,000.00	140,000.00	
5				210,000.00	2016/6/16	2022/6/16	190,000.00	100,000.00	40,000.00	
6							2017/6/30	2023/6/30	90,000.00	90,000.00
7							2018/11/20	2024/11/19	50,000.00	50,000.00
8							2018/12/7	2024/12/7	70,000.00	70,000.00
9				2019/3/12	2025/3/12	90,000.00	90,000.00			
10				城镇化公司 200,000	平安保险债 权	2020/6/29	2030/6/28	200,000.00	100,000.00	30,000.00
11						2020/12/22	2030/6/28			40,000.00
12		2021/8/31	2030/6/28			30,000.00				
13		可心农业 15,000	开行	2013/9/16	2023/9/15	15,000.00	15,000.00	5,100.00		
14		国电建投 50,000	开行	2011/4/15	2026/4/14	50,000.00	50,000.00	22,500.00		
15		旅投房地产	开行	2012/3/22	2022/3/21	15,000.00	15,000.00	0.00		
16		汇海公司 79,000		进出口银行	2018/6/14	2024/3/21	19,000.00	13,500.00	12,500.00	
17				渤海信托	2019/9/12	2022/9/11	30,000.00	30,000.00	30,000.00	
18				民生银行	2021/2/1	2022/2/1	30,000.00	30,000.00	4,256.23	
19		明佳荣创 750	财务公司	2019/7/5	2023/6/27	750.00	750.00	750.00		
20		涿州松林店 200,000	建行涿州支 行	2020/4/22	2032/11/21	200,000.00	46,276.68	26,590.00		
21				2021/5/14	2032/11/21			3,400.00		
22				2021/6/28	2032/11/21			1,268.51		
23				2021/9/2	2032/11/21			3,691.62		
24				2021/9/18	2032/11/21			1,606.55		
25				2021/10/11	2032/11/21			9,720.00		
小计：						1,490,750.00	1,161,526.68	1,022,382.91		
控股子公司										
0	建投能源 346,000	裕光煤电	国开行	2018/3/1	2035/2/28	20,000.00	20,000.00	19,200.00		
1			建行	2018/7/6	2035/7/5	20,000.00	15,146.00	14,994.54		
2			中行	2018/11/21	2033/11/20	24,000.00	14,930.00	14,930.00		
3			工商银行	2018/12/25	2033/12/24	40,000.00	30,743.73	30,743.73		
4		汇海公司	中行及其他 行	2020/3/27	2026/9/25	44,797.00	40,522.40	7,000.00		
5				2020/6/23	2024/4/6			1,937.50		
6	2021/1/11			2030/12/21	9,001.30					

序号	担保单位	被担保单位	金融机构	开始日期	结束日期	担保合同额	贷款提取额	担保余额				
7				2021/3/5	2029/6/21			11,397.40				
8	新天 61,000	新天国化 (50%)	建行	2021/9/29	2030/6/27	14,000.00	14,000.00	14,000.00				
9		新天若羌	工行巴州分 行	2015/4/28	2030/4/1	32,000.00	24,719.32	16619.32				
10		新天香港	中银香港	2020/12/24	2023/12/23	7,000.00	6,766.44	2,866.44				
11				2020/12/24	2023/12/23			3,500.00				
12				2021/8/4	2023/12/23			400.00				
13	新能源 35,900	燕山洁源	中行	2017/6/15	2025/6/12	35,900.00	35,900.00	17,625.00				
14	建投交通 46,188	华能曹妃甸港 口(华能集团)	进出口银行	2013/6/27	2029/6/15	38,000.00	38,000.00	22,564.00				
15		协鑫集团(遵小 铁路)	民生银行	2010/11/1	至债务清 偿止	8,187.50	8,187.50	7,228.63				
16	水务公司 39,447	廊坊清泉供水	农行廊坊分 行	2015/7/30	2027/7/29	25,000.00	18,000.00	5,650.00				
17		沙河供水	农发行	2017/12/20	2029/12/19	6,600.00	6,600.00	4,410.00				
18		沧州市供排水	国开行	2018/12/27	2033/12/27	7,847.00	5,927.25	5,616.78				
19	沧州市供 排水 40,507	沧州引大入港	农行	2019/3/11	2026/10/1	2,800.00	2,756.00	170.00				
20				2019/5/17	2026/10/1			1,826.00				
21			建行	2019/9/19	2027/7/18	6,000.00	6,000.00	5,200.00				
22			农发行	2019/12/24	2029/6/18	7,000.00	3,600.00	3,060.00				
23			中行	2020/9/25	2027/9/6	9,000.00	6,900.00	3,500.00				
24				2020/12/10	2028/12/16			500.00				
25				2021/2/5	2028/12/16			1,500.00				
26				2021/2/5	2028/12/16			1,400.00				
27			建行	2020/10/9	2029/2/9	8,600.00	6,500.00	2,177.33				
28				2020/10/12	2029/2/9			4,225.00				
29			吴桥佳源	建行	2021/4/20	2022/4/19	7,106.61	4,722.00	4,722.00			
30					2021/6/23	2022/4/19			2,384.61			
31			建投城镇 化 38,900	嘉典公司	农发行	2019/11/14	2032/10/30	22,400.00	18,239.79	5,416.71		
32	2019/12/20	2032/12/19				2,036.23						
33	2020/1/7	2032/10/30				1,164.65						
34	2020/2/26	2032/10/30				686.65						
35	2020/3/25	2032/10/30				1,122.25						
36	2020/4/22	2032/10/30				350.44						
37	2020/4/30	2032/10/30				1,060.65						
38	2020/5/27	2032/10/30				1,073.39						
39	2020/6/24	2032/10/30				996.00						
40	2020/7/29	2032/10/30				51.03						
41	2020/8/25	2032/10/30				303.46						
42	2020/9/15	2032/10/30				1,810.96						
43	2020/12/30	2032/10/30				1,600.00						
44	2021/3/26	2032/10/31				49.60						
45	2021/7/26	2032/10/31				517.75						
46	固安置地	汇海公司				2019/3/28	2022/3/27			16,500.00	4,400.00	4,400.00
47						2019/6/3	2022/6/2					4,400.00
48			2019/6/20	2022/6/19	7,700.00							
49	建投路劲	可心农业	财务公司	2021/2/26	2023/2/25	9,500.00	9,500.00	9,500.00				
50	财务公司	辛集水务	非融资保函	2019/3/1	2022/3/1	1,000.00	0.00	1,000.00				

序号	担保单位	被担保单位	金融机构	开始日期	结束日期	担保合同额	贷款提取额	担保余额
51	19,426	水务环工	非融资保函	2019/2/28	2022/2/28	247.47	0.00	247.47
52			非融资保函	2019/2/28	2022/2/28	327.72	0.00	327.72
53		建投电力销售	非融资保函	2021/3/1	2022/2/28	2,000.00	0.00	2,000.00
54		新天电力销售	非融资保函	2021/3/1	2022/2/28	2,000.00	0.00	2,000.00
55		承德天然气	建行	2019/3/8	2022/3/7	3,000.00	3,000.00	3,000.00
56		高碑店综合体	非融资保函	2019/7/29	2023/7/28	1,000.00	0.00	1,000.00
57		廊坊清泉供水	非融资保函	2021/7/22	2023/7/10	200.00	0.00	200.00
58		库尔勒龙润	非融资保函	2021/7/27	2022/6/30	1,500.00	0.00	1,500.00
59		北京汇天运维	非融资保函	2021/8/4	2022/12/31	78.58	0.00	78.58
60			非融资保函	2021/8/20	2022/12/31	103.66	0.00	103.66
61		天然气	非融资保函	2021/12/8	2022/12/31	5,579.60	0.00	5,579.60
62		明佳荣创	非融资保函	2021/9/9	2023/10/31	777.07	0.00	777.07
63			非融资保函	2021/11/1	2023/11/1	787.45	0.00	787.45
64			非融资保函	2021/9/9	2023/10/31	824.58	0.00	824.58
小计:						431,664.23	359,545.04	304,015.46
共计:						1,922,414.23	1,521,071.72	1,326,398.37

(二) 其他或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日, 子公司新天绿色能源股份有限公司涉及与供应商之间的未决仲裁, 涉及金额 24,279,903.53 元, 案件尚在审理中。

十、资产负债表日后事项

1、子公司新天绿色能源股份有限公司已于 2022 年 2 月完成 2022 年度第一期绿色超短期融资券发行。本期超短期融资券的发行额为人民币 5 亿元, 期限为 270 天, 单位面值为 100 元人民币, 发行利率为 2.4%, 利息自 2022 年 2 月 28 日起计算, 还本付息方式为到期一次性还本付息, 本息兑付日为 2022 年 11 月 25 日。

2、子公司新天绿色能源股份有限公司已于 2022 年 3 月 7 日支付 2019 年可续期绿色公司债券(第一期)自 2021 年 3 月 5 日至 2022 年 3 月 4 日期间的利息和本金共计人民币 952,770,000.00 元。该债券发行总额为人民币 9.1 亿元, 票面利率 4.70%。

3、子公司新天绿色能源股份有限公司已于 2022 年 3 月 23 日召开第四届董事会第十二次会议, 经全体董事审议, 通过《关于本公司 2021 年度利润分配预案的议案》, 拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.67 元(含税)。以批准 2021 年度利润分配预案的董事会召开日公司已发行总股数 4,187,093,073 股为基数, 合计拟派发现金红利 699,244,543.19 元(含税), 利润分配议案需提交至股东大会进行审议。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

本公司最终控制方为河北省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司有关信息

详见本附注七、(一)子企业情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注八、(十八)长期股权投资。

(四) 与本公司存在关联交易的其他关联方

无。

(五) 关联方交易**1、 交易的金额**

关联企业名称	交易类型	交易金额
河北建投晨旭新能源科技有限公司	利息支出	79,020.12
河北建投山海假日酒店有限公司	利息支出	18.23
河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司	利息支出	33,967.12
建投通泰投资有限公司	利息支出	1,419,460.19

2、 关联交易定价方式及决策程序

本公司从关联方收取利息参照市场同期借款利率。

(六) 期末关联方未结算项目:

关联方名称	未结算项目	账面金额
河北建投晨旭新能源科技有限公司	吸收存款及同业存放	4,300,129.04
河北建投山海假日酒店有限公司	吸收存款及同业存放	0.16
河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司	吸收存款及同业存放	5,026,797.60
河北建投晨旭新能源科技有限公司	应付利息	1,407.13
河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司	应付利息	30,190.77
河北省金融租赁有限公司	应收股利	29,778,600.00
河北衡丰发电有限责任公司	应收股利	33,774,213.88
国能河北龙山发电有限责任公司	应收股利	44,229,933.33
唐山冀钰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	应收股利	22,794,767.93
龙源建投(承德)风力发电有限公司	应收股利	24,960,437.72
张北建投华实风能有限公司	应收股利	27,727,561.12
河北围场龙源建投风力发电有限公司	应收股利	25,577,001.61
承德大元新能源有限公司	应收股利	12,902,451.51
崇礼建投华实风能有限公司	应收股利	3,598,509.22

十二、母公司会计报表主要项目**(一) 其他应收款**

项目	期末余额	年初余额
应收利息	34,938,700.77	20,975,569.90
应收股利	46,301,936.36	33,459,119.23
其他应收款	678,601,174.53	1,662,975,702.04
合计	759,841,811.66	1,717,410,391.17

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	934,858,726.09	100	256,257,551.56	27.41	678,601,174.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
合计	934,858,726.09	—	256,257,551.56	27.41	678,601,174.53

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,920,608,503.60	100	257,632,801.56	13.41	1,662,975,702.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,920,608,503.60	—	257,632,801.56	13.41	1,662,975,702.04

(二) 长期股权投资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	27,712,484,470.26	3,636,799,998.39	286,729,103.43	31,062,555,365.22
对合营企业投资	4,512,172,867.16	1,255,922,864.71	563,936,306.60	5,204,159,425.27
对联营企业投资	12,897,667,452.50	352,800,000.00	1,876,327,247.58	11,374,140,204.92
小计	45,122,324,789.92	5,245,522,863.10	2,726,992,657.61	47,640,854,995.41
减: 长期股权投资减值准备	141,780,790.25	0	103,820,764.77	37,960,025.48
合计	44,980,543,999.67	5,245,522,863.10	2,623,171,892.84	47,602,894,969.93

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	1,259,015,292.83		1,881,160,738.59	
投资收益	948,421,063.50		1,818,021,832.84	
股权处置收入	259,787,313.63		-7,045,118.14	
利息收入	50,806,915.70		70,184,023.89	
2. 其他业务小计	49,808,808.55	7,107,455.76	46,224,131.97	7,107,455.76
担保费	26,378,481.23		26,186,623.80	
固定资产出租	23,430,327.32	7,107,455.76	20,226,187.42	7,107,455.76
其他			-188,679.25	
合计	1,308,824,101.38	7,107,455.76	1,927,384,870.56	7,107,455.76

(四) 现金流量表补充资料:

1、 净利润调节为经营活动现金流量:

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	769,907,863.32	395,235,340.97
加: 资产减值准备	475,746.00	661,682,698.57
信用资产减值损失(新准则)		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,622,545.38	242,863,185.05
使用权资产折旧(新准则适用)		
无形资产摊销	3,409,778.79	50,860,482.67
长期待摊费用摊销	3,579,344.33	7,091,036.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-259,899,321.58	7,045,118.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	83,972.11	241,287.08
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-412,672,990.68	
财务费用(收益以“-”号填列)	733,474,643.97	654,180,951.06
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,876,698.47	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	886,365,476.41	-154,367,383.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	99,696,378.67	12,148,869.91
其他	-1,113,771,091.25	-2,928,809,204.33
经营活动产生的现金流量净额	727,395,647.00	-1,051,827,618.44
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	110,233,753.92	61,377,363.44
减: 现金的期初余额	61,377,363.44	117,985,453.16
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	48,856,390.48	-56,608,089.72

2、 现金和现金等价物

项目	本期余额	上期余额
一、现金	110,233,753.92	61,377,363.44
其中: 库存现金	13,803.07	10,588.87
可随时用于支付的银行存款	106,031,046.03	57,064,516.10
可随时用于支付的其他货币资金	4,188,904.82	4,302,258.47
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项目	本期余额	上期余额
三、期末现金及现金等价物余额	110,233,753.92	61,377,363.44

(此页无正文)



法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路158号天行建商务大厦10层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日



证书序号 0014490

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：北京市财政局

二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制

仅供报告使用



姓名 李艳生
 Full name 李艳生
 Sex 男
 出生日期 1953-06-06
 Date of birth 1953-06-06
 工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号 1001760018384
 ID card No. 13010519530606102137
 会计师事务所(特殊普通合伙)



登记
 Registration

经检验合格，继续有效一年。
 is valid for another year after



证书编号:
 No. of Certificate 30000020155

批准注册协会:
 Authorized Institute of 河北省注册会计师协会

发证日期: 1996 年 06 月 20 日
 Date of Issuance 1996 /y06 /m 20 /d



年 月 日
 /y /m /d







注册证书
 Certificate of Registration
 有效期一年
 Valid for another year after

证书编号:
 No. of Certificate: 20200113

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 河北省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 2020年2月20日



姓名: 吴贺民
 身份证号: 64-09-10
 工作单位: 中天华会计师事务所有限公司
 执业证书编号: 30105640910001



注册会计帅工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2020年4月29日

转出协会: 河北天华
 事务所: CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2020年4月29日

转入协会: 中天华会计师事务所
 河北分行
 事务所: CPAs

注意事项

一、注册会计师执业业务, 必要时须向委托方出示本证书。
 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
 三、注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
 四、本证书和遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.