

郑州发展投资集团有限公司
二〇二三年二季度财务报表
审 阅 报 告

目 录

一、审阅报告

二、财务报表

1. 2023 年 6 月 30 日合并资产负债表
2. 2023 年 6 月 30 日公司资产负债表
3. 2023 年 2 季度合并利润表
4. 2023 年 2 季度公司利润表
5. 2023 年 2 季度合并现金流量表
6. 2023 年 2 季度公司现金流量表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所

Yongtuo Certified Public Accountants LLP HeNan Branch(Special general partnership)

审 阅 报 告

永豫分审字（2023）第 023007 号

郑州发展投资集团有限公司全体股东：

我们审阅了后附的郑州发展投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 6 月 30 日的合并资产负债表和公司资产负债表，2023 年第二季度的合并利润表和公司利润表、合并现金流量表和公司现金流量表以及相关财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映贵公司被审阅的财务状况、经营成果和现金流量。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所

中国·郑州



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年八月二十八日

合并资产负债表

2023年6月30日

编制单位：郑州发展投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,644,536,480.70	17,558,782,614.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		122,030,000.00	159,030,000.00
衍生金融资产			
应收票据		14,989,740.50	25,190,000.00
应收账款		3,311,348,314.10	4,435,832,554.94
应收款项融资			
预付款项		1,910,769,737.90	1,712,671,497.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		32,842,045,745.20	29,995,244,703.17
买入返售金融资产			
存货		40,473,542,191.44	40,951,336,048.44
合同资产		2,597,991,444.51	2,446,999,432.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		19,996.00	0.00
其他流动资产		2,251,076,127.79	1,992,503,894.84
流动资产合计		101,168,349,778.14	99,277,590,744.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资		10,020,000.00	10,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款		2,817,313,933.79	3,063,205,376.68
长期股权投资		8,156,737,712.87	3,624,955,371.70
其他权益工具投资		10,901,089,487.00	13,679,689,487.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		216,984,309.14	152,043,047.93
固定资产		111,899,107,914.60	113,323,301,806.42
在建工程		87,780,815,954.75	80,859,110,093.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		37,452,687.59	25,094,867.36
无形资产		29,782,561,939.23	29,512,238,474.13
开发支出		0.00	2,838,856.07
商誉		16,175,737.33	16,175,737.33
长期待摊费用		95,743,394.73	157,720,464.46
递延所得税资产		36,402,743.07	50,001,768.05
其他非流动资产		32,558,206,532.38	32,209,330,856.86
非流动资产合计		284,308,612,346.48	276,685,706,207.50
资产总计		385,476,962,124.62	375,963,296,952.22

法定代表人：



主管会计工作负责人：

2

会计机构负责人：

高 新 远

合并资产负债表（续）

2023年6月30日

编制单位：郑州发展投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		3,364,670,313.55	3,162,883,024.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,493,608,988.23	5,601,177,683.40
应付账款		11,923,023,520.47	12,857,405,035.29
预收款项		30,728,722.45	67,430,832.78
合同负债		1,282,932,918.94	1,285,152,914.93
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		247,596,409.74	578,098,831.95
应交税费		390,638,240.77	517,362,669.70
其他应付款		11,888,359,750.57	11,481,531,778.59
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		13,063,420,793.99	12,081,074,376.54
其他流动负债		610,976,978.27	636,896,556.76
流动负债合计		45,295,956,636.98	48,269,013,703.94
非流动负债			
保险合同准备金			
长期借款		178,884,595,726.93	169,647,543,587.66
应付债券		16,663,399,746.07	15,742,975,493.26
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,023,069.26	8,862,838.99
长期应付款		26,345,819,056.79	23,031,047,111.31
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		796,457,175.18	924,051,593.96
递延所得税负债		3,467,245.97	
其他非流动负债		2,916,704,516.78	2,905,505,298.98
非流动负债合计		225,628,466,536.98	212,259,985,924.16
负债合计		270,924,423,173.96	260,528,999,628.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		6,749,716,981.13	6,249,716,981.13
其中：优先股			
永续债		6,749,716,981.13	6,249,716,981.13
资本公积		93,924,041,633.25	94,527,037,054.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		45,482,205.70	54,880,128.79
盈余公积		141,684,766.60	141,684,766.60
一般风险准备			
未分配利润		6,530,108,862.77	7,244,102,674.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		108,391,034,449.45	109,217,421,605.76
少数股东权益		6,161,504,501.21	6,216,875,718.36
所有者权益（或股东权益）合计		114,552,538,950.66	115,434,297,324.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		385,476,962,124.62	375,963,296,952.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：郑州发展投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,939,371,688.82	1,329,706,119.20
交易性金融资产		71,030,000.00	52,030,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		768,269,216.79	788,045,366.98
应收款项融资			
预付款项		46,205,601.10	56,345,577.85
其他应收款		10,535,709,269.23	10,207,010,554.91
存货		14,692,542,099.30	14,355,111,217.13
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		76,747,278.89	73,958,321.34
流动资产合计		30,129,875,154.13	26,862,207,157.41
非流动资产：			
债权投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		36,762,418,047.49	32,865,690,147.73
其他权益工具投资		2,195,258,982.00	4,970,258,982.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		451,677,360.63	458,621,556.83
在建工程		141,195,486.15	130,836,518.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		137,557,481.90	139,673,750.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		63.01	63.01
其他非流动资产		3,608,195,899.82	3,608,195,899.82
非流动资产合计		43,306,303,321.00	42,183,276,918.98
资产总计		73,436,178,475.13	69,045,484,076.39

法定代表人：



主管会计工作负责人：

郭红英

会计机构负责人：

高新远

母公司资产负债表（续）

2023年6月30日

编制单位：郑州发展投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		160,747,121.70	163,452,257.58
预收款项		14,794.52	326,638.72
合同负债			
应付职工薪酬		208,871.01	210,626.01
应交税费		2,178,028.42	2,038,036.02
其他应付款		2,337,252,986.33	1,532,059,410.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,122,000,000.00	1,372,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,622,401,801.98	3,070,086,968.34
非流动负债：			
长期借款		23,099,000,000.00	20,800,000,000.00
应付债券		6,493,986,118.58	4,996,799,191.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		9,181,763,747.15	9,174,710,613.24
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,774,749,865.73	34,971,509,804.60
负债合计		43,397,151,667.71	38,041,596,772.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,307,448,201.01	28,891,320,301.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		141,684,766.60	141,684,766.60
未分配利润		589,893,839.81	970,882,235.60
所有者权益（或股东权益）合计		30,039,026,807.42	31,003,887,303.45
负债和所有者权益总计		73,436,178,475.13	69,045,484,076.39

法定代表人：

徐汉印

主管会计工作负责人：

王红

会计机构负责人：

高新远

合并利润表

2023年1-6月

编制单位：郑州发展投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		4,248,550,283.16	4,200,045,590.70
其中：营业收入		4,248,550,283.16	4,200,045,590.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,882,758,675.00	6,923,071,430.60
其中：营业成本		5,106,920,215.71	4,198,425,498.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		34,491,657.52	44,292,291.33
销售费用		94,071,461.43	117,054,583.06
管理费用		344,596,861.19	380,154,287.63
研发费用		7,738,381.33	0.00
财务费用		2,294,940,097.82	2,183,144,769.67
加：其他收益		3,217,023,359.98	2,096,236,526.43
投资收益（损失以“-”号填列）		240,013.05	24,033,685.48
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（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,830,023.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-5,849,305.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			9,379.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-429,775,042.52	-608,595,554.14
加：营业外收入		19,113,479.28	90,173,157.82
减：营业外支出		7,392,074.48	5,476,844.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-418,053,637.72	-523,899,240.73
减：所得税费用		23,911,969.38	11,779,175.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-441,965,607.10	-535,678,416.56
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-441,965,607.10	-535,678,416.56
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-431,610,993.24	-564,788,730.05
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-10,354,613.86	29,110,313.49
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动损益			
（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			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-441,965,607.10	-535,678,416.56
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-431,610,993.24	-564,788,730.05
归属于少数股东的综合收益总额		-10,354,613.86	29,110,313.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

6

会计机构负责人：

母公司利润表

2023年1-6月

编制单位：郑州发展投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入		16,415,319.59	80,887,993.66
减：营业成本		12,632,942.82	12,632,942.82
税金及附加		4,363,111.75	4,305,299.10
销售费用			
管理费用		20,924,497.42	17,477,771.73
研发费用			
财务费用		358,479,298.24	385,593,209.50
加：其他收益		22,059.31	
投资收益（损失以“-”号填列）			1,082,175.78
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（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-379,962,471.33	-338,039,053.71
加：营业外收入		2,000,000.00	15,903.12
减：营业外支出		3,025,924.46	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-380,988,395.79	-338,073,150.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-380,988,395.79	-338,073,150.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-380,988,395.79	-338,073,150.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动损益			
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			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-380,988,395.79	-338,073,150.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

徐汉印

主管会计工作负责人：

周卫华

会计机构负责人：

高新远

合并现金流量表

2023年1-6月

编制单位：郑州发展投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,928,348,667.89	3,806,685,676.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		502,325,346.52	1,357,898,583.59
收到其他与经营活动有关的现金		9,406,004,432.90	17,214,799,777.50
经营活动现金流入小计		13,836,678,447.31	22,379,384,038.05
购买商品、接受劳务支付的现金		2,838,568,853.59	4,910,956,418.28
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		-	0.00
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,340,639,682.51	1,245,502,270.36
支付的各项税费		181,900,687.69	169,329,358.05
支付其他与经营活动有关的现金		8,139,227,546.23	9,345,415,981.46
经营活动现金流出小计		12,500,336,770.02	15,671,204,028.15
经营活动产生的现金流量净额		1,336,341,677.29	6,708,180,009.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		264,188,156.97	93,402,000.00
取得投资收益收到的现金		1,152,169.92	25,768,566.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	18,901.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,655,626.42	374,839,060.16
投资活动现金流入小计		275,995,953.31	494,028,528.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,260,693,913.86	9,518,838,431.59
投资支付的现金		1,806,600,000.00	1,390,941,093.75
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			
支付其他与投资活动有关的现金		63,766,410.00	444,241,909.03
投资活动现金流出小计		11,131,060,323.86	11,354,021,434.37
投资活动产生的现金流量净额		-10,855,064,370.55	-10,859,992,906.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,014,634,331.06	1,738,481,664.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	
取得借款收到的现金		25,126,562,504.49	18,706,005,999.49
收到其他与筹资活动有关的现金		1,373,302,105.69	1,400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		27,514,498,941.24	21,844,487,663.81
偿还债务支付的现金		9,666,762,833.50	7,983,127,716.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,359,269,425.02	4,218,497,904.07
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		269,425,968.00	49,556,840.72
筹资活动现金流出小计		14,295,458,226.52	12,251,182,461.50
筹资活动产生的现金流量净额		13,219,040,714.72	9,593,305,202.31
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,700,318,021.46	5,441,492,305.88
加：期初现金及现金等价物余额		12,448,126,235.50	18,593,434,911.76
六、期末现金及现金等价物余额		16,148,444,256.96	24,034,927,217.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2023年1-6月

编制单位：郑州发展投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,514,610.86	219,408,918.21
收到的税费返还		15,281.71	
收到的其他与经营活动有关的现金		2,406,195,990.13	3,748,885,684.55
经营活动现金流入小计		2,430,725,882.70	3,968,294,602.76
购买商品、接受劳务支付的现金		4,544,507.01	-
支付给职工以及为职工支付的现金		16,763,768.91	14,884,657.03
支付的各项税费		4,183,064.59	12,137,408.24
支付的其他与经营活动有关的现金		1,812,713,390.76	6,010,961,010.61
经营活动现金流出小计		1,838,204,731.27	6,037,983,075.88
经营活动产生的现金流量净额		592,521,151.43	-2,069,688,473.12
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			39,402,000.00
取得投资收益所收到的现金			5,692,758.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	45,094,758.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		59,888,955.51	150,032,382.75
投资所支付的现金		1,924,600,000.00	543,191,093.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,984,488,955.51	693,223,476.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,984,488,955.51	-648,128,717.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		5,550,000,000.00	4,250,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,550,000,000.00	4,250,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,000,000,000.00	1,361,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		548,351,344.59	494,798,498.58
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,548,351,344.59	1,855,798,498.58
筹资活动产生的现金流量净额		4,001,648,655.41	2,394,201,501.42
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		2,609,680,851.33	-323,615,689.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,329,706,119.20	3,024,608,169.00
六、期末现金及现金等价物余额		3,939,386,970.53	2,700,992,479.75

法定代表人：



主管会计工作负责人：

周红侠

会计机构负责人：

高新远

郑州发展投资集团有限公司

财务报表附注

截止2023年6月30日

一、公司基本情况

1、企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

(1) 历史沿革

郑州发展投资集团有限公司（以下简称“本公司”）前身为郑州市城区路网建设管理公司，于2005年5月16日经《郑州市人民政府关于成立郑州市城区路网建设管理公司的通知》（郑政文【2005】81号）批准，由郑州市人民政府出资设立的国有企业。

根据《郑州市人民政府关于同意郑州市城区路网建设管理公司转制为企业法人的批复》（郑政函【2010】266号）、《郑州市财政局关于同意对郑州市城区路网建设管理有限公司出资的通知》（郑财办文【2010】42号），郑州市城区路网建设管理公司于2010年12月30日经郑州市工商行政管理局核准、改制为国有独资有限责任公司即郑州市城区路网建设管理有限公司，注册资本1.00亿元，实收资本1.00亿元。上述出资业经亚太(集团)会计师事务所有限公司审验，并于2010年12月30日出具亚会验字【2010】46号验资报告予以验证。根据《郑州市财政局关于〈郑州市城区路网建设管理有限公司关于增加注册资本的请示〉的批复》（郑财办【2013】29号），郑州市城区路网建设管理有限公司以资本公积9亿元转增实收资本；转增后，注册资本增至人民币10亿元。上述增资业经亚太(集团)会计师事务所有限公司审验，并于2013年6月28日出具亚会验字【2013】28号验资报告予以验证。

根据《郑州市人民政府关于深化投融资体制改革的实施意见》（郑政文【2013】159号）、郑州市财政局于2013年7月18日出具的《郑州市财政局关于同意郑州市城区路网建设管理有限公司变更的通知》，郑州市城区路网建设管理有限公司于2013年7月18日经郑州市工商行政管理局核准，公司名称变更为：郑州发展投资集团有限公司。

(2) 注册地址、组织形式和总部地址

公司注册地址及总部地址：郑州市中原区中原西路郑发大厦2层、4层

统一社会信用代码：91410100775145889U

公司法定代表人：徐汉甫

注册资本：人民币壹拾亿圆整

2、企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：城市基础设施建设、城市综合开发、土地开发经营与整理、工程建设、设计与技术咨询；市政工程总承包及市政道路桥梁养护（凭有效资质证经营）。

3、母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司为郑州市财政局，由于郑州市财政局直接持有本公司 100.00%的股权，为本公司第一大股东，因此，本公司的实际控制人为郑州市财政局。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入额	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
土地增值税	计税收入	1.5%、3.5%、4.5%

四、母公司财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	3,939,371,688.82	1,329,706,119.20
其他货币资金		
合 计	3,939,371,688.82	1,329,706,119.20

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
中原信托有限公司	12,030,000.00	12,030,000.00
厦门国际信托有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
云南国际信托有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
中航信托股份有限公司	9,500,000.00	
平安信托股份有限公司	9,500,000.00	
合 计	71,030,000.00	52,030,000.00

（三）预付账款

按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
中电建路桥集团有限公司	34,449,881.07	74.56%	
郑州建投通讯管线有限公司	6,435,385.58	13.93%	
北京金融资产交易所有限公司	1,200,000.00	2.60%	
河南省第一建筑工程集团有限责任公司	1,003,026.41	2.17%	
河南省同信电力工程有限公司	932,975.68	2.02%	
合 计	44,021,268.74	95.27%	

（四）其他应收款

按欠款方归集的 2023 年 6 月末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
郑州大运河片区开发建设有限公司	借款	5,780,800,000.00	54.87%	
郑州郑发大河公路工程有限公司	往来款、借款	1,701,573,040.05	16.15%	
河南郑发文旅投资有限公司	借款	1,160,118,500.00	11.01%	
郑州郑发常西湖综合管廊建设开发有限公司	往来款	934,691,620.01	8.87%	
郑州路桥建设投资集团有限公司	借款	290,000,000.00	2.75%	
合 计		9,867,183,160.06	93.65%	

（五）存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	14,692,542,099.30		14,692,542,099.30	14,355,111,217.13		14,355,111,217.13
合 计	14,692,542,099.30		14,692,542,099.30	14,355,111,217.13		14,355,111,217.13

（六）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	76,747,278.89	73,958,321.34

(七) 债权投资

项目	年末余额			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
兴业资管—郑发恒银城市发展基金资产管理计划	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(八) 在建工程

项目	年末余额			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
办公家具			-	1,259,986.80		1,259,986.80
农业路快速通道工程 BRT 无轨电车供电工程	141,195,486.15		141,195,486.15	126,999,051.36		126,999,051.36
郑发集团生产调度监管项目			-	2,577,480.59		2,577,480.59
合 计	141,195,486.15		141,195,486.15	130,836,518.75		130,836,518.75

(九) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	149,250,000.00	49,750,000.00
其他应付款	2,188,002,986.33	1,482,309,410.01
合 计	2,337,252,986.33	1,532,059,410.01

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
债券利息	149,250,000.00	49,750,000.00
其他利息		
合 计	149,250,000.00	49,750,000.00

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
内部单位往来款	2,180,201,359.51	1,471,625,805.37
投标保证金	2,145,820.00	2,345,820.00
履约保证金	4,602,065.26	4,602,065.26
其他	1,053,741.56	3,735,719.38
合 计	2,188,002,986.33	1,482,309,410.01

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
郑州地铁集团有限公司	800,000,000.00	未到结算期
河南郑发建设工程有限公司	586,625,805.37	未到结算期
河南坤润置业有限公司	85,000,000.00	未到结算期
合 计	1,471,625,805.37	

(十) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款				
专项应付款	9,174,710,613.24	7,053,133.91		9,181,763,747.15
合 计	9,174,710,613.24	7,053,133.91		9,181,763,747.15

(1) 专项应付款年末余额最大的前五项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专项资金	9,174,710,613.24	7,053,133.91		9,181,763,747.15

(十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
郑州市财政局	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00

(十二) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本(或股本)溢价				
二、其他资本公积	28,891,320,301.25		583,872,100.24	28,307,448,201.01
合 计	28,891,320,301.25		583,872,100.24	28,307,448,201.01
其中：国有独享资本公积				

(十三) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	141,684,766.60			141,684,766.60

(十四) 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本明细情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	16,415,319.59	12,632,942.82	80,887,993.66	12,632,942.82
管理服务费	9,815,651.81		47,965,155.72	

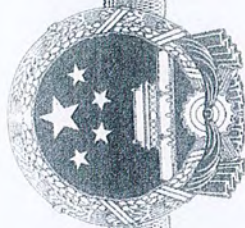
项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁服务	2,185,883.72	12,632,942.82	32,343,278.18	12,632,942.82
项目回购收入				
资金占用费	4,413,784.06		579,559.76	
其他业务小计				
担保费				
合 计	16,415,319.59	12,632,942.82	80,887,993.66	12,632,942.82

（十五）投资收益

1. 投资收益明细

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,082,175.78
合 计		1,082,175.78





营业执照

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



统一社会信用代码

91410100MA3X4YQ296

(副本) 1-1

名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所	成立日期	2015年10月29日
类型	非公司私营企业	营业期限	
负责人	胡保国	营业场所	河南自贸试验区郑州片区（郑东）和 光街10号G栋4层9号

经营范围
审查企业会计报表、出具审计报告；验证
企业资本，出具验资报告；办理企业合
并、分立、清算事宜的审计任务，出具
审计报告；基本建设年度财务决算审计；代
理记账；会计咨询；税务咨询；法律、法
规规定的其他业务。（依法须经批准的项目
经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关

2019年10月25日

市场主体年度报告公示系统报送公示年度报告

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 5003339

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

会计师事务所分所

执业证书

名称: 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所

负责人:

胡保国

经营场所: 河南自贸试验区郑州片区（郑东）和光街10号G栋4层9号

分所执业证书编号:

11000102410110

批准执业文号: 豫财会〔2016〕15号

批准执业日期: 2016年07月26日

发证机关: 河南省财政厅

二〇一六年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 李晓冬
性别 女
出生日期 1971-01-14
工作单位 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
身份证号码 410102197101140026
Identity card No.



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

李晓冬

会员编号 410100040078

最后年检时间

2023年07月

年检结果

年检通过

证书编号:
No. of Certificate

410100040078

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

发证日期:
Date of Issuance

2004

10
/y

20
/m

日
/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2023年7月

年 月 日
/y /m /d



段顺玲
姓 Full name 女
性 Sex
出生 Date of birth 1977-05-21
期
工作 Working unit 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 河南分所
单位
身份 Identity card No. 410781197705212025
证号



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

段顺玲

会员编号 410700020015

最后年检时间

2023年07月

年检结果

年检通过

证书编号: 410700020015

No. of Certificate

河南省注册会计师协会
Approved Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2009

11年
/y

10月
/m

日
/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2023 年 7 月

年
/y

月
/m

日
/d

