

# 河北建投交通投资有限责任公司

## 审计报告

中喜财审 2025S01746 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

此码用于证明该审计报告是由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码: 京25HBGSVK56





## 审 计 报 告

中喜财审2025S01746号

河北建投交通投资有限责任公司：

### 一、审计意见

我们审计了河北建投交通投资有限责任公司（以下简称“建投交通公司”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了建投交通公司2024年12月31日合并及母公司的财务状况以及2024年度合并及母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，我们独立于建投交通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

建投交通公司管理层（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。

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮政编码：100062



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

治理层负责监督建投交通公司的财务报告过程。

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对建投交通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求





# 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

---

我们在审计报告中提请报表使用者注意合并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建投交通公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就建投交通公司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。





中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

(本页无正文，为河北建投交通投资有限责任公司中喜财审2025S01746号审计报告签字页)

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:

吕小云



吕小云

中国注册会计师:

何思蒙



何思蒙

二〇二五年二月二十八日

地址: 北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

电话: 010-67085873

传真: 010-67084147

邮政编码: 100062





## 合并资产负债表

企财01表

编制单位：河北建投交通投资有限责任公司

2024年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	601,405,947.43	411,271,550.14
交易性金融资产	八、2	976,060,520.65	619,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、3	111,370,346.99	73,046,447.53
应收款项融资			
预付款项	八、4	315,930,329.10	527,927,803.37
应收资金集中管理款			
其他应收款	八、5	2,653,848,069.70	3,667,666,826.19
其中：应收股利			405,541,566.06
存货	八、6	42,458,342.33	31,617,480.02
其中：原材料		42,269,919.80	31,329,057.53
库存商品（产成品）			
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	八、7	142,376,125.88	124,035,334.36
<b>流动资产合计</b>		<b>4,843,449,682.08</b>	<b>5,454,565,441.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	6,777,814,985.22	6,488,657,133.66
其他权益工具投资	八、9	68,611,189,715.79	59,673,338,227.59
其他非流动金融资产	八、10	19,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	八、11	12,335,389,877.34	12,482,610,668.12
其中：固定资产原价		15,006,026,178.78	14,923,272,467.47
累计折旧		2,670,684,571.04	2,440,661,799.35
固定资产减值准备			
在建工程	八、12	6,857,070.78	12,356,266.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、13		1,052,834.93
无形资产	八、14	3,015,061,780.58	3,013,372,812.39
开发支出	八、15	5,939,410.58	8,758,337.96
商誉			
长期待摊费用	八、16	257,631.56	1,671,434.60
递延所得税资产	八、17	74,982.36	79,401.32
其他非流动资产	八、18	7,129,410,801.93	2,463,608,319.36
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>97,900,996,256.14</b>	<b>84,151,505,436.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>102,744,445,938.22</b>	<b>89,606,070,878.19</b>

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并资产负债表（续）

企财01表(续)

编制单位：河北建投交通投资有限责任公司

2024年12月31日

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、19	2,727,821,458.88	3,147,316,388.90
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八、20	269,645,431.64	459,545,154.65
预收款项	八、21	6,760,645.27	2,740,417.43
合同负债	八、22	45,435,515.43	42,355,136.80
应付职工薪酬	八、23	22,701,890.87	14,780,121.60
其中：应付工资		21,032,997.33	11,554,281.09
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、24	2,384,385.60	4,868,973.66
其中：应交税金		2,384,321.00	4,860,843.85
其他应付款	八、25	390,565,134.37	1,079,198,877.50
其中：应付股利		38,325,380.19	39,982,606.71
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、26	5,722,947,057.59	3,290,622,852.55
其他流动负债	八、27	1,013,284,762.82	
<b>流动负债合计</b>		<b>10,201,546,282.47</b>	<b>8,041,427,923.09</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、28	16,706,518,389.06	18,116,708,389.06
应付债券	八、29	9,000,000,000.00	6,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、30		1,093,306.40
长期应付款	八、31	7,200,000,000.00	3,700,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	八、32	1,467,000.00	1,467,000.00
递延收益	八、33	86,761,958.32	67,686,912.80
递延所得税负债	八、17	3,208,288.81	3,326,018.77
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>32,997,955,636.19</b>	<b>27,890,281,627.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>43,199,501,918.66</b>	<b>35,931,709,550.12</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	八、34	28,525,154,117.66	25,168,404,476.74
国家资本			
国有法人资本		28,525,154,117.66	25,168,404,476.74
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		28,525,154,117.66	25,168,404,476.74
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、35	13,562,186,398.10	12,314,084,955.23
减：库存股			
其他综合收益	八、36	1,565,672,473.27	899,903,298.49
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八、37	5,474,884.12	3,984,353.50
盈余公积	八、38	991,937,952.47	964,395,642.69
其中：法定公积金		991,937,952.47	964,395,642.69
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润	八、39	7,143,431,553.26	6,831,432,315.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		51,793,857,378.88	46,182,205,042.19
*少数股东权益		7,751,086,640.68	7,492,156,285.88
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>59,544,944,019.56</b>	<b>53,674,361,328.07</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>102,744,445,938.22</b>	<b>89,606,070,878.19</b>

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并利润表

企财02表

编制单位：河北建投交通投资有限责任公司

2024年度

金额单位：人民币元

期初余额	注释	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>3,177,784,959.57</b>	<b>3,070,806,419.02</b>
其中：营业收入	八、40	3,177,784,959.57	3,070,806,419.02
<b>二、营业总成本</b>		<b>3,648,132,995.94</b>	<b>3,389,287,137.90</b>
其中：营业成本	八、40	2,530,144,587.00	2,479,596,891.79
税金及附加	八、41	16,394,210.17	12,381,827.83
销售费用			
管理费用	八、42	136,904,946.77	128,461,729.85
研发费用	八、43	93,427,603.33	44,600,095.54
财务费用	八、44	871,261,648.67	724,246,592.89
其中：利息费用		1,230,974,242.96	1,198,949,584.92
利息收入		372,152,850.09	482,052,924.45
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益	八、45	1,464,390.38	2,004,982.51
投资收益（损失以“-”号填列）	八、46	879,159,449.56	1,180,135,540.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		410,223,175.36	687,588,577.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	八、47	-12,192.85	-6,096.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>410,263,610.72</b>	<b>863,653,707.86</b>
加：营业外收入	八、48	9,320,819.21	4,296,027.05
其中：政府补助			
减：营业外支出	八、49	567,835.25	4,567,106.80
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>419,016,594.68</b>	<b>863,382,628.11</b>
减：所得税费用	八、50	11,414,525.58	8,565,512.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>407,602,069.10</b>	<b>854,817,115.45</b>
(一) 按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		349,212,479.50	812,092,442.96
*少数股东损益		58,389,589.60	42,724,672.49
(二) 按经营持续性分类：			
持续经营净利润		407,602,069.10	854,817,115.45
终止经营净利润			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、51	665,769,174.78	10,783,546.79
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		665,595,431.76	10,756,482.99
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		-5,270,056.44	10,756,482.99
3.其他权益工具投资公允价值变动		670,865,488.20	
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		173,743.02	27,063.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益		173,743.02	27,063.80
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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>1,073,371,243.88</b>	<b>865,600,662.24</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,014,981,654.28	822,875,989.75
*归属于少数股东的综合收益总额		58,389,589.60	42,724,672.49
<b>八、每股收益：</b>			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



河北建投交通投资有限公司  
合并现金流量表

企财03表

编制单位：河北建投交通投资有限责任公司

2024年度

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		4,326,763,404.76	3,281,808,297.47
收到的税费返还		9,351,974.79	24,370,459.27
收到其他与经营活动有关的现金		1,206,819,844.53	2,523,082,380.20
经营活动现金流入小计		5,542,935,224.08	5,829,261,136.94
购买商品、接受劳务支付的现金		3,716,805,997.21	2,118,867,498.83
支付给职工及为职工支付的现金		219,142,150.41	212,783,611.21
支付的各项税费		136,800,319.05	99,831,910.48
支付其他与经营活动有关的现金		47,972,259.28	2,075,548,945.57
经营活动现金流出小计		4,120,720,725.95	4,507,031,966.09
经营活动产生的现金流量净额		1,422,214,498.13	1,322,229,170.85
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		—	—
收回投资收到的现金			170,029.05
取得投资收益收到的现金		988,031,469.09	999,364,123.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		988,031,469.09	999,534,152.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,102,426.10	246,300,793.82
投资支付的现金		8,316,302,567.82	10,514,736,000.00
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		4,886,597,956.92	2,340,211,740.00
投资活动现金流出小计		13,345,002,950.84	13,101,248,533.82
投资活动产生的现金流量净额		-12,356,971,481.75	-12,101,714,381.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		—	—
吸收投资收到的现金		4,259,001,000.00	8,415,163,431.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000,000.00	200,000,000.00
取得借款收到的现金		22,824,950,000.00	10,376,726,377.20
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		27,083,951,000.00	18,791,889,808.20
偿还债务支付的现金		14,863,400,000.00	9,727,140,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,088,147,661.11	1,200,054,542.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,828,443.65
支付其他与筹资活动有关的现金		7,511,957.98	7,610,000.00
筹资活动现金流出小计		15,959,059,619.09	10,934,804,542.99
筹资活动产生的现金流量净额		11,124,891,380.91	7,857,085,265.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		190,134,397.29	-2,922,399,945.10
加：期初现金及现金等价物余额		411,271,550.14	3,333,671,495.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		601,405,947.43	411,271,550.14

注：带△楷体科目为金融类企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





金财 04 表  
金额单位：人民币元

### 合并所有者权益变动表

2024年度



编

制

单

位

河北建投交通投资有限公司

报表

行

业

变

动

表

格

式

二

十

五

六

七

八

九

十

十一

十二

十三

十四

十五

十六

十七

十八

十九

二十

二十一

二十二

二十三

二十四

二十五

二十六

二十七

二十八

二十九

三十

三十一

三十二

三十三

三十四

三十五

三十六

三十七

三十八

三十九

四十

四十一

四十二

四十三

四十四

四十五

四十六

四十七

四十八

四十九

五十

五十一

五十二

五十三

五十四

五十五

五十六

五十七

五十八

五十九

六十

六十一

六十二

六十三

六十四

六十五

六十六

六十七

六十八

六十九

七十

七十一

七十二

七十三

七十四

七十五

七十六

七十七

七十八

七十九

八十

八十一

八十二

八十三

八十四

八十五

八十六

八十七

八十八

八十九

九十

九十一

九十二

九十三

九十四

九十五

九十六

九十七

九十八

九十九

一百

一百零一

一百零二

一百零三

一百零四

一百零五

一百零六

一百零七

一百零八

一百零九

一百一十

一百一十一

一百一十二

一百一十三

一百一十四

一百一十五

一百一十六

一百一十七

一百一十八

一百一十九

一百二十

一百二十一

一百二十二

一百二十三

一百二十四

一百二十五

一百二十六

一百二十七

一百二十八

一百二十九

一百三十

一百三十一

一百三十二

一百三十三

一百三十四

一百三十五

一百三十六

一百三十七

一百三十八

一百三十九

一百四十

一百四十一

一百四十二

一百四十三

一百四十四

一百四十五

一百四十六

一百四十七

一百四十八

一百四十九

一百五十

一百五十一

一百五十二

一百五十三

一百五十四

一百五十五

一百五十六

一百五十七

一百五十八

一百五十九

一百六十

一百六十一

一百六十二

一百六十三

一百六十四

一百六十五

一百六十六

一百六十七

一百六十八

一百六十九

一百七十

一百七十一

一百七十二

一百七十三

一百七十四

一百七十五

一百七十六

一百七十七

一百七十八

一百七十九

一百八十

一百八十一

一百八十二

一百八十三

一百八十四

一百八十五

一百八十六

一百八十七

一百八十八

一百八十九

一百九十

一百九十一

一百九十二

一百九十三

一百九十四

一百九十五

一百九十六

一百九十七

一百九十八

一百九十九

二百

二百零一

二百零二

二百零三

二百零四

二百零五

二百零六

二百零七

二百零八

二百零九

二百一十

二百一十一

二百一十二

二百一十三

二百一十四

二百一十五

二百一十六

二百一十七

二百一十八

二百一十九

二百二十

二百二十一

二百二十二

二百二十三

二百二十四

二百二十五

二百二十六

二百二十七

二百二十八

二百二十九

二百三十

二百三十一

二百三十二

二百三十三

二百三十四

二百三十五

二百三十六

二百三十七

二百三十八

二百三十九

二百四十

二百四十一

二百四十二

二百四十三

二百四十四

二百四十五

二百四十六

二百四十七

二百四十八

二百四十九

二百五十

二百五十一

二百五十二

二百五十三

二百五十四

二百五十五

二百五十六

二百五十七

二百五十八

二百五十九

二百六十

二百六十一

二百六十二

二百六十三

二百六十四

二百六十五

二百六十六

二百六十七

二百六十八

二百六十九

二百七十

二百七十一

二百七十二

二百七十三

二百七十四

二百七十五

二百七十六

二百七十七

二百七十八

二百七十九

二百八十

二百八十一

二百八十二

二百八十三

二百八十四

二百八十五

二百八十六

二百八十七

二百八十八

二百八十九

二百九十



金附04表(续)

金额单位：人民币元

## 合并所有者权益变动表（续）

2024年度



编制单位：河北建投交通投资有限公司

	行次	归属于母公司所有者权益						上年金额							
		实收资本（或股本）	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	25,168,404,476.74	16	17	18	4,624,373,001.16	20	889,119,751.70	3,393,206.77	887,536,340.75	23	25	26		
加：会计政策变更										6,129,944,550.89	37,702,771,328.01	7,28,755,283.95	44,984,526,671.96		
前期差错更正										-24,311,926.53	-24,311,926.53	-21,559,632.97	-45,871,559.50		
二、本年年初余额	5	25,168,404,476.74	-	-	-	4,624,373,001.16	-	889,119,751.70	3,393,206.77	887,536,340.75	-	6,105,632,624.36	37,678,459,401.48	7,260,195,650.98	44,938,655,052.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	7,689,711,954.07	-	10,783,246.79	591,146.73	76,859,301.94	-	725,799,891.16	8,503,745,640.71	23,196,634.90	8,735,706,275.61
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	7,689,711,954.07	-	-	-	812,092,442.96	822,875,989.75	42,724,672.49	885,600,662.24		
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	7,684,760,743.00	-	-	-	7,689,711,954.07	200,000,000.00	7,889,711,954.07	-		
1. 所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	7,684,760,743.00	200,000,000.00	7,884,760,743.00	-		
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 其他	12	-	-	-	-	4,951,211.07	-	-	-	4,951,211.07	-	4,951,211.07	-		
(三) 专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	591,146.73	-	-	591,146.73	-	591,146.73	-	
1. 提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	5,550,746.55	-	-	9,550,746.55	-	9,550,746.55	-	
2. 使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-8,959,599.82	-	-	-8,959,599.82	-	-8,959,599.82	-15,834,656.30	
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,764,037.59	-20,197,487.43	
1. 提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	76,859,301.94	-	-	-86,292,751.78	-	-9,433,449.84	-	
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-76,859,301.94	-	-	-76,859,301.94	-	-76,859,301.94	-	
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润归还投资	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
△2. 提取一般风险准备	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 所有者权益内部结转	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 法定公积金转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积金转增资本（或股本）	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	33	25,168,404,476.74	-	-	-	12,314,084,985.23	-	89,903,286.49	3,984,353.50	984,395,642.69	-	6,831,432,315.54	46,182,205,042.19	7,492,156,285.88	53,674,381,328.07
四、本年年末余额															

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为企业专用。

单位负责人：

吴会江

1301056002603

主管会计工作负责人：

鲁安印



会计机构负责人：

李伟鹏



## 资产负债表

企财01表

编制单位：河北建投交通投资有限责任公司

2024年12月31日

金额单位：人民币元

项	注释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		466,936,140.36	267,155,493.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1		6,000,000.00
应收款项融资			
预付款项			221,536,447.56
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二、2	1,666,567,540.15	2,068,501,064.21
其中：应收股利		21,353,980.54	417,137,252.09
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
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		106,149,501.86	115,554,032.83
<b>流动资产合计</b>		2,239,653,182.37	2,678,747,038.57
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	16,305,823,482.68	16,016,665,631.12
其他权益工具投资		60,115,443,715.79	51,677,592,227.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		303,217,258.13	313,205,740.25
其中：固定资产原价		327,502,786.89	328,654,808.22
累计折旧		24,333,798.36	15,449,067.97
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		-	1,052,834.93
无形资产		17,722.12	36,722.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		257,631.56	1,671,434.60
递延所得税资产			
其他非流动资产		7,129,410,801.93	2,463,608,319.36
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		83,854,170,612.21	70,473,832,909.89
<b>资产总计</b>		86,093,823,794.58	73,152,579,948.46

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

江吴会  
印  
1301056002603

主管会计工作负责人：

印鲁安

会计机构负责人：

印梓鹏



河北建投交通投资有限公司  
资产负债表(续)

2024年12月31日

企财01表(续)

金额单位:人民币元

编制单位:河北建投交通投资有限公司

项目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,260,799,644.46	1,861,316,388.90
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,395,269.07	2,353,434.25
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		-	1,345,004.12
其中:应付工资			
应付福利费			
#其中:职工奖励及福利基金			
应交税费		125,491.64	138,234.76
其中:应交税金		125,491.64	138,234.76
其他应付款		290,743,866.65	1,035,077,898.92
其中:应付股利		5,237,676.73	6,894,903.25
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,406,554,269.84	3,290,622,852.55
其他流动负债		1,010,200,000.01	-
<b>流动负债合计</b>		6,969,818,541.67	6,190,853,813.50
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		9,328,200,000.00	9,201,200,000.00
应付债券		9,000,000,000.00	6,000,000,000.00
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		-	1,093,306.40
长期应付款		7,200,000,000.00	3,700,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中:特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		25,528,200,000.00	18,902,293,306.40
<b>负债合计</b>		32,498,018,541.67	25,093,147,119.90
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		28,525,154,117.66	25,168,404,476.74
国家资本			
国有法人资本		28,525,154,117.66	25,168,404,476.74
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		28,525,154,117.66	25,168,404,476.74
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积		13,562,186,398.10	12,314,084,955.23
减:库存股			
其他综合收益		1,565,672,473.27	899,903,298.49
其中:外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		991,937,952.47	964,395,642.69
其中:法定公积金		991,937,952.47	964,395,642.69
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润		8,950,854,311.41	8,712,644,455.41
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		53,595,805,252.91	48,059,432,828.56
*少数股东权益			
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		53,595,805,252.91	48,059,432,828.56
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		86,093,823,794.58	73,152,579,948.46

注:表中带\*科目为合并会计报表专用;带△楷体科目为金融类企业专用;带#科目为外商投资企业专用;带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 利润表

企财02表

金额单位：人民币元

编制单位：河北建投交通投资有限责任公司

2024年度

项目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		10,619,469.00	30,463,004.30
其中：营业收入	十二、4	10,619,469.00	30,463,004.30
<b>二、营业总成本</b>		624,090,929.64	457,640,090.58
其中：营业成本	十二、4	10,189,380.48	24,576,763.79
税金及附加		2,226,238.23	1,573,147.55
销售费用			
管理费用		43,831,227.34	40,007,532.78
研发费用		3,233,963.16	2,276,515.15
财务费用		564,610,120.43	389,206,131.31
其中：利息费用		917,719,207.15	858,608,467.72
利息收入		365,522,402.65	476,693,462.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		81,783.79	103,024.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	888,917,744.07	1,195,675,381.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		410,223,175.36	687,588,577.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		275,528,067.22	768,601,318.87
加：营业外收入			-
其中：政府补助			
减：营业外支出		104,969.44	8,299.47
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		275,423,097.78	768,593,019.40
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		275,423,097.78	768,593,019.40
(一) 按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		275,423,097.78	768,593,019.40
*少数股东损益			
(二) 按经营持续性分类：			
持续经营净利润		275,423,097.78	768,593,019.40
终止经营净利润			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		665,769,174.78	10,783,546.79
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		665,769,174.78	10,783,546.79
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		665,595,431.76	10,756,482.99
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		-5,270,056.44	10,756,482.99
3.其他权益工具投资公允价值变动		670,865,488.20	
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		173,743.02	27,063.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益		173,743.02	27,063.80
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			
<b>七、综合收益总额</b>		941,192,272.56	779,376,566.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		941,192,272.56	779,376,566.19
*归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带△△科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 现金流量表

企财03表

编制单位：河北建投交通投资有限责任公司

2024年度

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,000,000.00	27,728,210.28
收到的税费返还		9,351,974.79	24,370,459.27
收到其他与经营活动有关的现金		566,888,530.19	1,418,931,611.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		594,240,504.98	1,471,030,281.12
购买商品、接受劳务支付的现金		280,663,907.07	170,497,753.01
支付给职工及为职工支付的现金		33,801,760.72	28,854,137.25
支付的各项税费		2,325,096.03	1,667,729.93
支付其他与经营活动有关的现金		19,024,967.82	821,598,099.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		335,815,731.64	1,022,617,719.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		258,424,773.34	448,412,561.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	170,029.05
取得投资收益收到的现金		988,031,469.09	1,003,563,072.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		988,031,469.09	1,003,733,101.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		838,790.08	96,394,010.90
投资支付的现金		7,437,160,663.59	9,726,990,000.00
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		4,886,597,956.92	2,340,211,740.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		12,324,597,410.59	12,163,595,750.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,336,565,941.50	-11,159,862,649.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,059,001,000.00	8,215,163,431.00
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		19,057,500,000.00	6,137,714,377.20
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		23,116,501,000.00	14,352,877,808.20
偿还债务支付的现金		11,047,600,000.00	5,588,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		783,467,227.47	855,139,776.66
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		7,511,957.98	7,610,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,838,579,185.45	6,451,249,776.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,277,921,814.55	7,901,628,031.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		199,780,646.39	-2,809,822,056.06
加：期初现金及现金等价物余额		267,155,493.97	3,076,977,550.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		466,936,140.36	267,155,493.97

注：带△楷体科目为金融类企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

所有者权益变动表

2024年度

金财 04 表  
金额单位：人民币元

本年金额										
归属于母公司所有者权益										
	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
一、上年年末余额	1	25,168,404,476.74	2	3	4	5	6	7	8	9
加：会计政策变更	2									
前期差错更正	3									
其他	4									
二、本年年初余额	5	25,168,404,476.74	-	-	12,314,084,955.23	-	899,903,298.49	-	964,395,642.69	10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	3,356,749,640.92	-	-	1,248,101,442.87	-	665,769,174.78	-	27,542,309.78	238,209,856.00
(一) 综合收益总额	7						665,769,174.78			275,423,097.78
(二) 所有者投入和减少资本	8				-	-	4,604,851,083.79	-	-	94,1192,272.56
1.所有者投入的普通股	9						4,607,266,465.34			4,604,851,083.79
2.其他权益工具持有者投入资本	10									4,607,266,465.34
3.股份支付计入所有者权益的金额	11									-
4.其他	12						-2,415,381.55			-2,415,381.55
(三) 专项储备提取和使用	13				-	-	-			-
1.提取专项储备	14									-
2.使用专项储备	15									-
(四) 利润分配	16				-	-	27,542,309.78	-	-37,213,241.78	-9,670,932.00
1.提取盈余公积	17						27,542,309.78		-27,542,309.78	-
其中：法定公积金	18									-27,542,309.78
任意公积金	19									-
2.计提盈余公积	20									-
#企业发展基金	21									-
#利润归还投资	22									-
△2.提取一般风险准备	23									-
3.对所有者（或股东）的分配	24									-9,670,932.00
4.其他	25									-9,670,932.00
(五) 所有者权益内部结转	26	3,356,749,640.92	-	-	-3,356,749,640.92	-	-			-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	3,356,749,640.92			-3,356,749,640.92					-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28									-
3.盈余公积弥补亏损	29									-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30									-
5.其他综合收益结转留存收益	31									-
6.其他	32									-
四、本年年末余额	33	28,525,154,117.66	-	-	13,562,186,398.10	-	1,565,672,473.27	-	99,1937,952.47	8,950,854,311.41
										53,595,805,252.91

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

江昊会  
印

1301056002603

鲁安  
印

会计机构负责人：

律鹏  
印





## 所有者权益变动表（续）

金财04表(续)

金额单位：人民币元

2024年度

项 目	行次	归属于母公司所有者权益									小计	所有者权益合计	
		实收资本（或股本）	其他权益工具	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	1	25,168,404,475.74	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	25,168,404,475.74	-	-	-	-	4,624,373,001.16	-	889,119,751.70	-	887,536,340.75	-	8,030,581,669.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	7,689,711,954.07	-	76,859,301,94	-	76,859,301,94	-	8,459,417,588.26
(一) 综合收益总额	7								10,783,546,79	-			
(二) 所有者投入和减少资本	8										768,593,019,40		779,376,566.19
1. 所有者投入的普通股	9												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11												
4. 其他	12						4,951,211,07						4,951,211,07
(三) 专项储备提取和使用	13						-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	14												
2. 使用专项储备	15												
(四) 利润分配	16								76,859,301,94	-	-86,530,233,94	-	-9,670,932,00
1. 提取盈余公积	17								76,859,301,94	-	-76,859,301,94	-	
其中：法定公积金	18								76,859,301,94	-	-76,859,301,94	-	
任意公积金	19												
准备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
△2. 提取一般风险准备	23												
3. 对所有者（或股东）的分配	24												
4. 其他	25												
(五) 所有者权益内部结转	26												
1. 资本公积转增资本（或股本）	27												
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28												
3. 盈余公积弥补亏损	29												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5. 其他综合收益结转留存收益	31												
6. 其他	32												
四、本年年末余额	33	25,168,404,475.74	-	-	-	-	12,314,084,955.23	-	899,903,298.49	-	964,395,642.69	-	8,712,644,455.41
													48,059,432,828.56

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴会印

1301056002603



# 河北建投交通投资有限责任公司

## 合并财务报表附注

2024 年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 企业历史沿革、注册地和组织形式

河北建投交通投资有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由河北省工商行政管理局批准，由河北建设投资集团有限责任公司（原河北省建设投资公司，以下简称“省建投集团”）、石家庄发展投资有限责任公司、唐山建投交通投资有限公司、沧州市建设投资集团有限公司、廊坊市建设投资公司、邯郸市建设投资集团有限公司、衡水市建设投资集团有限公司、保定市建投交通服务有限公司、邢台建投交通投资有限公司、承德市铁路建设投资有限公司等共同出资组建的有限责任公司，于 2007 年 6 月 26 日取得河北省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为 91130000663672385N，法定代表人吴会江，注册资本 2,852,515.41 万元，注册地址为石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座。

根据 2019 年 11 月 15 日召开的 2019 年第一次临时股东会决议及新修订的公司章程，同意吸收张家口交通建设投资有限公司、廊坊市财信基金有限公司、中国雄安集团基础建设有限公司作为公司新股东：注册资本由 1,364,442.79 万元增加至 1,897,323.51 万元。

根据 2019 年 12 月 23 日 2019 年第三次临时股东会决议，公司注册资本由 1,897,323.51 万元减少至 1,894,406.51 万元。注册资本减少 2,917.00 万元，其中股东唐山建设投资有限责任公司减少 2,917.00 万元；减资后，公司注册资本 1,894,406.51 万元。

根据 2021 年 6 月 4 日第十二次股东会决议，注册资本由 1,894,406.51 万元增加至 2,308,810.11 万元，共计增资 414,403.60 万元。其中：股东河北建设投资集团有限责任公司增资 200,593.47 万元，股东石家庄发展投资有限责任公司增资 37,000.00 万元，股东沧州建投资产运营有限公司增资 3,096.57 万元，股东承德市铁路建设投资有限公司增资 16,679.55 万元，股东张家口市交通建设投资控股集团有限公司增资 77,484.00 万元，股东廊坊市财信投资基金有限公司增资 23,710.00 万元，股东中国雄安集团基础建设有限公司增资 55,840.00 万元。

根据 2021 年 12 月 24 日第十三次股东会议决议，公司注册资本由 2,308,810.11 万元增加至 2,516,840.45 万元，共计新增 208,030.34 万元。其中股东河北建设投资集团有限责任公司以货币形式于 2020 年 12 月 31 日前增资 200,600.34 万元，股东承德市铁路建设投资有限公司以货币形式于 2021 年 8 月 30 日前增资 880.00 万元，股东廊坊市财信投资基金有限公司以货币形式于 2020 年 12 月 25 日前增资 6,550.00 万元。

根据 2022 年 9 月 20 日第十四次股东会议决议，廊坊市财信投资基金有限公司转让股权



107,700.00 万元至廊坊财信资本管理有限公司。

根据 2023 年 12 月 20 日第十五次股东会议决议，股东衡水市建设投资集团有限公司变更为衡水建投铁路发展有限公司；股东邯郸市建设投资集团有限公司变更为邯郸建投新能源有限公司；雄安雄商发展有限公司增加为公司的股东；公司注册资本由 2,516,840.45 万元增加至 2,852,515.41 万元，共计新增 335,674.96 万元。其中：股东河北建设投资集团有限责任公司增资 60,977.16 万元，股东廊坊财信资本管理有限公司增资 113,761.00 万元，股东唐山城发产业集团有限公司增资 23,000.00 万元，股东承德市铁路建设投资有限公司增资 2,570.00 万元，股东中国雄安集团基础建设有限公司增资 31,366.80 万元，股东雄安雄商发展有限公司增资 104,000.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）
1	河北建设投资集团有限责任公司	货币	1,363,414.06	1,363,414.06	47.80
2	石家庄发展投资有限责任公司	货币	281,313.00	281,313.00	9.86
3	廊坊财信资本管理有限公司	货币	258,250.00	258,250.00	9.05
4	张家口市交通建设投资控股集团有限公司	货币	245,440.00	245,440.00	8.61
5	中国雄安集团基础建设有限公司	货币	163,766.80	163,766.80	5.74
6	承德市铁路建设投资有限公司	货币	116,062.99	116,062.99	4.07
7	雄安雄商发展有限公司	货币	104,000.00	104,000.00	3.65
8	唐山城发产业集团有限公司	货币	93,000.00	93,000.00	3.26
9	保定市建投交通服务有限公司	货币	58,300.00	58,300.00	2.04
10	衡水建投铁路发展有限公司	货币	50,000.00	50,000.00	1.75
11	沧州建投资产运营有限公司	货币	39,196.57	39,196.57	1.38
12	邯郸建投新能源有限公司	货币	38,641.00	38,641.00	1.35
13	邢台建投交通投资有限公司	货币	33,231.00	33,231.00	1.16
14	辛集市财政局	货币	7,900.00	7,900.00	0.28
合计			2,852,515.41	2,852,515.41	100.00

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司是一家以从事资本市场服务为主的企业。

经营范围：从事河北省境内铁路、港口、公路、航空行业的项目投资，资本运营；承担或参与有关投资项目的可行性研究、招标、投标及开展投资的咨询服务。

报告期内本公司的经营范围未发生重大变动。

## （三）母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司和集团总部为河北建设投资集团有限责任公司。

## （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出

财务报告的批准报出者为本公司董事会；财务报告批准报出日以董事会批准财务报告报出的



日期为准。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 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”）编制。

### (二) 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况及 2024 年度合并及母公司的经营成果和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

本公司会计年度采用公历年，即每年自 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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### (四) 企业合并

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企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净



负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

### （五）合并财务报表编制方法

#### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

#### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司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。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进



行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备持有期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （七）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，原则上不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

##### 1、金融资产的分类、确认和计量

###### （1）金融资产的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，于初始确认时将金融资产分类为：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（债务工具）；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

###### （2）金融资产确认依据和计量方法

###### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合以下条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：管理此类金融资产的业务模式是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合同现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账



款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

**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**

**a.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**

金融资产同时符合以下条件的，本公司分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

**b.指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

初始确认时，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，该指定一经做出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资包括其他权益工具投资等，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益，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**

本公司将持有的未划分为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。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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

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

### (1) 金融负债的分类

本公司的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以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融负债的确认和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间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。

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，该负债由此类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，此类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以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款。

该类金融负债按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产和金融负债的终止确认

### (1) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。



若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### （2）金融负债终止确认条件和计量方法

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 4、金融资产（不含应收款项）减值

##### （1）金融资产（不含应收款项）的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对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、应收款项融资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指此类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，对于此类公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；



③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

④对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

## （2）信用风险显著增加的测试方法及会计处理方法

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信



用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### (3) 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (八) 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

#### 1、预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分）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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合

#### 2、预期信用损失的会计处理方法



信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### （九）应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

#### 1、预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上计提坏账准备并确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司对信用风险显著不同的应收款项单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

组合名称	组合内容
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
系统内部单位组合	本公司系统内部单位（同一控制下企业）的应收款项除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备
应收政府类项目组合	应收政府类项目工程款、设计费、监理费，一般不存在回收风险，不计提坏账准备
应收合作方款项组合	应收合作方款项一般不存在回收风险，不计提坏账准备

账龄组合：基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，应收账款计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例 (%)
6 个月以内	0.00
6 个月-1 年	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

2、预期信用损失的会计处理方法信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### （十）应收款项融资



应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

#### （十一）其他应收款

其他应收款项，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

##### 1、预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司对信用风险显著不同的其他应收款项单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
内部关联方往来组合	本公司系统内部单位（同一控制下企业）的应收款项除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备
职工备用金组合	一般不存在回收风险，不计提坏账准备
押金组合	租房押金等押金一般不存在回收风险，不计提坏账准备

账龄组合：基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，应收账款计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例 (%)
6个月以内	0.00
6个月-1年	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00



## 2、预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### 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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## （十三）合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

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。净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过



违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司对信用风险显著不同的合同资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
系统内部单位组合	本公司系统内部单位（同一控制下企业）的应收款项除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备
应收政府类项目组合	应收政府类项目工程款、设计费、监理费，一般不存在回收风险，不计提坏账准备
应收合作方款项组合	应收合作方款项一般不存在回收风险，不计提坏账准备

### 3、预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## （十四）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，其会计政策详见附注四、（七）“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司对被投资单位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。

### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初



始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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

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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策



及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## （十五）合营安排

### 1、合营安排的分类



合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2、合营安排会计处理方法

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”、“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## （十六）投资性房地产

### 1、投资性房地产确认依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

### 2、投资性房地产会计处理方法

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按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计入当期损益。



### (十七) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其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、各类固定资产的折旧方法

固定资产从自达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率(%)
房屋建筑物	20-50	5.00
机器设备	10-35	5.00
运输设备	5-15	5.00
办公设备	3-10	5.00
其他设备	3-10	5.00
机车车辆	20-25	4.00
动车组	30	5.00
集装箱	8	5.00
线路		
其中：路基	100	5.00
道口	45	5.05
桥梁	100	1.00
其他桥隧建筑物	45	5.05
隧道	80	5.60
涵渠	100	1.00
防护林	45	5.05
线路隔离网	20	4.00
信号设备	8-15	4.90-5.04
通信设备		
其中：铁塔	50	5.00
电源及设备	8	2.00
通信线路-电缆、线缆	20	6.00
机械动力设备	10	5.00
运输起动设备	8	5.04
传导设备	20	5.00
电气化供电设备、仪器仪表	8	5.04
工具及器具、信息技术设备	5	5.00
高价互换配件		见下表

高价互换配件分类折旧率如下：



高价互换配件分类	折旧年限	预计净残值率(%)	折旧率(%)
<b>一、机车修理互换配件</b>			
(一) 内燃机车			
发电机、电动机、柴油机组、柴油机体、轮对	8	5.04	11.87
转向架	10	5.00	9.50
牵引电动机电枢、启动发电机、励磁电机、增压器、空压机、司机控制室、辅助司机控制器、电阻制动装置、柴油机曲轴、中冷器、联合调速器、变速箱、其他	6	5.02	15.83
(二) 电力机车			
牵引电机、牵引通风机、轮对	8	5.04	11.87
主变压器、转向架(含动车组转向架)	10	5.00	9.50
主断路器、受电弓、高压电压互感器、制动电阻或制动电阻组装、劈相机、平波电抗器、单元制动器、电路插件板、油压减震器、制动风机组、主变压器风机、司机控制室、辅助司机控制器、牵引电动机电枢、逻辑控制单元(LCU)、硅整流机组、调压开关、其他	6	5.02	15.83
<b>二、车辆修理互换配件</b>			
(一) 客车			
空调制冷机组、通风机、冷凝风机、单元空调机、启动马达、发电机、压缩机	8	5.04	11.87
空调控制箱、主开关、增压器、高压油泵(PT泵)、执行器、综合控制柜、应急电源、DC/AC逆变器及充电器、塞拉门、集便器、密接钩、折篷风挡、空气弹簧、高度阀、差压阀、空重车调整阀、电开水炉	5	5.00	19.00
轮对、轴承、进口油压减振器、电子防滑器、电空制动阀	8	5.04	11.87
摇枕、柴油机、构架、抗侧滚扭杆装置、单元制动缸、15号钩缓装置、密接钩缓装置、电力连接器、其他	6	5.02	15.83
(二) 货车			
车钩(套)、大容量缓冲器、制动阀	10	5.00	9.50
机保车柴油机、制冷机、发电机	8	5.04	11.87
轮对、其他	6	5.02	15.83
<b>三、电力修理互换配件</b>			
变压器、配电设备	5	5.00	19.00
其他	5	5.00	19.00
<b>四、信号修理互换配件</b>			
电动转辙器、移频发送盒、移频接收盒、移频电源盒、半自动闭塞机、道口控制器、道口报警器、缓行器、继电器	5	5.00	19.00
其他	5	5.00	19.00
<b>五、大型机械修理互换配件</b>			
陀螺仪、发动机、变扭器、变速箱、车轴齿轮箱、主要液压件	5	5.00	19.00
其他	5	5.00	19.00
<b>六、其他高价互换配件</b>			
	5	5.00	19.00



预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### （十八）在建工程

本公司在建工程分为房屋、建筑物建造（改造）工程、机器设备安装工程、机器设备维修工程及其他工程。在建工程按实际成本计价，与在建工程直接相关的借款利息和外币折算差额，在该项资产尚未达到预定可使用状态之前计入该项资产成本。

在建工程自达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （十九）使用权资产会计处理方法

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司发生的初始直接费用；本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### （二十）无形资产

#### 1、无形资产确认条件及会计处理方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。



取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值（减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额）在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二十一）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。



符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### （二十二）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### （二十三）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十四）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。

#### （二十五）职工薪酬



本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利-设定提存计划、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划为设定提存计划，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### （二十六）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括：扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十七）收入

##### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时间点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制



公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时间点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司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；（2）公司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；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司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；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## （二十八）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差



额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### （二十九）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，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。

与本公司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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### （三十）递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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



债以抵消后的净额列报。

### （三十一）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

首次执行日后签订或变更合同，在合同开始或变更日，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，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。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 1、公司作为承租人记录租赁业务

公司使用权资产类别主要包括租赁的房屋及建筑物、机器设备、其他设备、土地使用权。

##### （1）初始计量

在租赁开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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，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。

##### （2）后续计量

后续计量时，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

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，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。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，公司将剩余金额计入当期损益。

##### （3）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，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，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增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，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损失计入当期损益。②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）短期租赁和低价值资产租赁

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。

#### 2、公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 3、公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4、售后租回交易

作为承租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，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，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。

作为出租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，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，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。



### (三十二) 非货币性资产交易

对于非货币性资产交换，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量，本公司以公允价值为基础进行计量：以换出资产的公允价值（除非换入资产的公允价值更加可靠）和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量成本，在换出资产终止确认时，将换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。如果不满足以公允价值为基础计量的条件（即，交换不具有商业实质，或者换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量），本公司以账面价值为基础计量：以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，在换出资产终止确认时不确认损益。

满足下列条件之一的非货币性资产交换具有商业实质：换入资产的未来现金流量在风险、时间分布或金额方面与换出资产显著不同；使用换入资产所产生的预计未来现金流量现值与继续使用换出资产不同，且其差额与换入资产和换出资产的公允价值相比是重大的。

### (三十三) 债务重组

#### 1、本公司作为债权人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债权人将初始受让的金融资产按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行确认和计量。

初始受让的金融资产以外的其他资产，按照放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他成本作为该受让资产的初始计量成本。

在将债务转为权益工具进行债务重组时，本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本作为权益性投资的初始计量成本。

放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，本公司计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量重组债权。

#### 2、本公司作为债务人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

以将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，并按照确认时的公允价值计量权益工具，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照“以将债务转为权益工具方式进行债务重组”和“采用修改其他条款方式进行债务重组”的规定确认和计量权益工具和重组



债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，应当计入当期损益。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 会计政策变更的影响

本公司在报告期无重大会计政策变更事项。

### (二) 重大会计估计的影响

本公司在报告期无重大会计估计变更事项。

### (三) 前期差错更正

根据 2024 年 12 月 11 日的邯黄铁路有限责任公司领导班子成员会议纪要 ([2024]17 号)，调整 2022 年及以前年度货车占用费，导致调整预付款项 -45,871,559.50 元，调整期初未分配利润 -24,311,926.53 元，期初少数股东权益 -21,559,632.97 元。

对 2023 年 12 月 31 日的资产负债表影响：

报表项目	更正前	影响金额	更正后
预付款项	573,799,362.87	-45,871,559.50	527,927,803.37
未分配利润	6,855,744,242.07	-24,311,926.53	6,831,432,315.54
期初未分配利润	6,129,944,550.89	-24,311,926.53	6,105,632,624.36
少数股东权益	7,513,715,918.85	-21,559,632.97	7,492,156,285.88

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴

### 2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于明确免征房产税、城镇土地使用税的铁路运输企业范围的补充通知》(财税〔2006〕17 号)，邯黄铁路有限责任公司、河北建投铁路有限公司免征房产税、土地使用税。

## 七、企业合并及合并财务报表

### 1、子企业情况

单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	河北建投铁路有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	运输	7,597.80	100.00	100.00	7,600.85	投资设立



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
2	邯黄铁路有限责任公司	2	境内非金融子企业	沧州	运输	840,000.00	53.00	53.00	445,200.00	投资设立
3	河北省城际铁路发展基金有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	投资	1,200,000.00	41.67	41.67	500,000.00	投资设立

2、母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	河北省城际铁路发展基金有限公司	41.67	41.67	1,200,000.00	500,000.00	2	实质控制

### 八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“上期”指 2023 年度，“本期”指 2024 年度。

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16.09	16.09
银行存款	590,746,341.69	411,271,534.05
其他货币资金	10,659,589.65	
合计	601,405,947.43	411,271,550.14
其中：存放在境外的款项总额		

#### 2、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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
理财产品		
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	976,060,520.65	619,000,000.00
其中：债务工具投资		
其他	976,060,520.65	619,000,000.00
合计	976,060,520.65	619,000,000.00

#### 3、应收账款

##### (1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					



种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,370,346.99	100.00			111,370,346.99
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况	111,370,346.99	100.00			111,370,346.99
其他组合方法计提坏账准备的应收账款					
合计	111,370,346.99	100.00			111,370,346.99

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,000,000.00	8.21			6,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,046,447.53	91.79			67,046,447.53
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	67,046,447.53	91.79			67,046,447.53
其他组合方法计提坏账准备的应收账款					
合计	73,046,447.53	100.00			73,046,447.53

## (2) 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	111,370,346.99	72,904,175.53
1-2年（含2年）		142,272.00
小计	111,370,346.99	73,046,447.53
减：坏账准备		
合计	111,370,346.99	73,046,447.53

## (3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## a 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

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（含1年）	111,370,346.99	100.00		66,904,175.53	99.79	
1-2年（含2年）				142,272.00	0.21	
合计	111,370,346.99	100.00		67,046,447.53	100.00	

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况



债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
河钢股份有限公司邯郸分公司	39,562,791.34	35.52	
安阳钢铁股份有限公司	20,746,499.80	18.63	
浙江锦链通国际贸易有限公司	8,817,961.00	7.92	
沧州华港国际货运代理有限公司	6,599,774.80	5.93	
沧州中铁装备制造材料有限公司	5,463,854.80	4.91	
合计	81,190,881.74	72.91	

#### 4、预付款项

##### (1) 按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	133,667,709.89	42.31	3,242.00	285,786,054.42	54.13	
1-2年(含2年)	614,620.10	0.19	18,289.30	60,541,579.49	11.47	6,096.45
2-3年(含3年)	63,264.50	0.02		7,107,826.40	1.35	
3年以上	181,606,265.91	57.48		174,501,681.51	33.05	3,242.00
合计	315,951,860.40	100.00	21,531.30	527,937,141.82	100.00	9,338.45

##### (2) 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	账面余额	账龄	未结算原因
邯黄铁路有限责任公司	沧州渤海新区政府	150,000,000.00	3年以上	尚未结算
邯黄铁路有限责任公司	国网河北省电力有限公司衡水供电分公司	8,964,139.08	3年以上	电费周转金
邯黄铁路有限责任公司	国网河北省电力公司沧州供电公司	6,000,000.00	3年以上	电费周转金
邯黄铁路有限责任公司	国网河北省电力有限公司邢台供电公司	5,307,958.83	3年以上	电费周转金
邯黄铁路有限责任公司	国网河北省电力有限公司邯郸供电公司	3,000,000.00	3年以上	电费周转金
合计		173,272,097.91		

##### (3) 按欠款方归集的期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 (%)
沧州渤海新区政府	150,000,000.00	47.48
中国铁路北京局集团有限公司	127,642,138.09	40.40
国网河北省电力有限公司衡水供电公司	8,964,139.08	2.84
国网河北省电力有限公司沧州供电公司	6,000,000.00	1.90
国网河北省电力有限公司邢台供电公司	5,307,958.83	1.68
合计	297,914,236.00	94.30

#### 5、其他应收款



项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,351,244.44
应收股利		405,541,566.06
其他应收款	2,653,848,069.70	3,256,774,015.69
合计	2,653,848,069.70	3,667,666,826.19

## (1) 应收利息

## ①应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
其他		5,351,244.44
合计		5,351,244.44

## (2) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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		405,541,566.06		
其中：国能黄骅港务有限责任公司		405,541,566.06		否
账龄一年以上的应收股利				
合计		405,541,566.06		

## (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

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	2,646,351,244.44	99.72			2,646,351,244.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,496,825.26	0.28			7,496,825.26
其中：按照账龄计提坏账准备的其他应收款					
按照其他组合计提坏账准备的其他应收款	7,496,825.26	0.28			7,496,825.26
合计	2,653,848,069.70	100.00			2,653,848,069.70

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	3,250,000,000.00	99.79			3,250,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,774,015.69	0.21			6,774,015.69
其中：按照账龄计提坏账准备的其他应收款					



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按照其他组合计提坏账准备的其他应收款	6,774,015.69	0.21			6,774,015.69
合计	3,256,774,015.69	100.00			3,256,774,015.69

## ②按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,054,821.04	3,163,351.46
1-2年（含2年）	1,965,963.99	123,086,207.46
2-3年（含3年）	123,049,583.46	580,053,300.00
3年以上	2,526,777,701.21	2,550,471,156.77
小计	2,653,848,069.70	3,256,774,015.69
减：坏账准备		
合计	2,653,848,069.70	3,256,774,015.69

## ③单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
张家口市交通建设投资控股集团有限公司	123,000,000.00		2-3年		
	1,520,000,000.00		3年以上		
华北制药集团有限责任公司	1,003,351,244.44		3年以上		
合计	2,646,351,244.44				

## ④按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

## a.按其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
职工社保组合	1,878,191.61	0.07		1,053,068.12	0.03	
周转金、备用金组合	37,512.53	<0.01		132,132.24	<0.01	
押金组合	5,560,734.15	0.21		5,588,741.69	0.17	
其他组合	20,386.97	<0.01		73.64	<0.01	
合计	7,496,825.26	0.28		6,774,015.69	0.21	

## ⑤按欠款方归集的期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	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
华北制药集团有限责任公司	借款	1,003,351,244.44	4至5年	37.81	
张家口市交通建设投资控股集团有限公司	借款	123,000,000.00	2-3年	4.63	
		1,520,000,000.00	3年以上	57.28	



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
河北省省直住房资金管理中心	单位售房款本金及利息	44,583.46	1-2年	<0.01	
		44,583.46	2-3年	<0.01	
		3,077,506.77	5年以上	0.12	
河北省省直住房资金管理中心	社保金	1,878,191.61	1年内	0.07	
国能山西河曲发电有限公司	履约保证金及风险抵押金	128,356.78	1年内	<0.01	
		1,566,000.00	1-2年	0.06	
合计		2,653,090,466.52		99.97	

注：2020年10月9日公司向华北制药集团有限责任公司以股权质押及证券质押提供短期借款人民币16亿元，借款期限为3个月（2020年10月9日-2021年1月8日），截至2024年12月31日，股权质押及证券质押未办理质押登记手续。2024年华药集团共还款6.02亿元，未签订展期协议。

截至2024年12月31日，以上借款已逾期，未计提信用减值损失。

## 6、存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,269,919.80		42,269,919.80
库存商品			
周转材料（包装物、低值易耗品等）	188,422.53		188,422.53
合计	42,458,342.33		42,458,342.33

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,329,057.53		31,329,057.53
库存商品			
周转材料（包装物、低值易耗品等）	288,422.49		288,422.49
合计	31,617,480.02		31,617,480.02

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	38,167,356.48	23,852,257.96
预缴税金	4,208,769.40	183,076.40
集团结算中心	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	142,376,125.88	124,035,334.36

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,488,657,133.66	289,157,851.56		6,777,814,985.22
小计	6,488,657,133.66	289,157,851.56		6,777,814,985.22
减：长期股权投资减值准备				
合计	6,488,657,133.66	289,157,851.56		6,777,814,985.22

## (2) 对联营企业投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
国能黄骅港务有限责任公司	2,015,915,910.52	2,906,374,431.02			385,497,990.88
秦皇岛港股份有限公司	330,005,800.00	688,259,367.84			60,539,127.25
唐山港集团股份有限公司	285,975,114.90	1,594,023,334.80			153,499,391.85
和邢铁路有限责任公司	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00			-189,313,334.62
合计	3,931,896,825.42	6,488,657,133.66			410,223,175.36

(续)

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国能黄骅港务有限责任公司		-3,536,855.86				3,288,335,566.04	
秦皇岛港股份有限公司	-6,177,008.04	-1,387,499.27	17,418,940.83			723,815,046.95	
唐山港集团股份有限公司	1,080,694.62	2,508,973.58	96,134,688.00			1,654,977,706.85	
和邢铁路有限责任公司						1,110,686,665.38	
合计	-5,096,313.42	-2,415,381.55	113,553,628.83			6,777,814,985.22	

## 9、其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
河北建投智慧财务服务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
河北建投集团财务有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
河北建投康养产业投资有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
河北雄安睿天科技有限公司	3,000,000.00	900,000.00
河北港口集团有限公司	1,455,233,058.44	1,455,233,058.44
津秦铁路客运专线有限公司	3,601,000,000.00	3,321,000,000.00
唐港铁路有限责任公司	272,256,919.98	272,256,919.98



项目	期末余额	期初余额
石太铁路客运专线有限公司	560,000,000.00	560,000,000.00
朔黄铁路发展有限责任公司	562,896,699.98	562,896,699.98
承德张双铁路有限公司	51,151,207.55	51,151,207.55
蒙冀铁路有限责任公司	1,500,025,000.00	1,500,025,000.00
遵小铁路有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00
遵小铁路有限公司-公允价值变动	-28,000,000.00	-28,000,000.00
承德宽平铁路有限公司	16,125,000.00	16,125,000.00
承德宽平铁路有限公司-公允价值变动	-16,125,000.00	-16,125,000.00
石济铁路客运专线有限公司	3,828,795,700.00	3,828,795,700.00
河北交投京张高速公路有限责任公司	189,304,511.04	189,304,511.04
京沈京冀铁路客运专线有限责任公司	3,252,570,000.00	3,247,570,000.00
呼张铁路客运专线有限责任公司	1,684,000,000.00	1,684,000,000.00
京张城际铁路有限公司	8,023,200,000.00	7,973,000,000.00
京沪高速铁路股份有限公司	1,761,353,119.46	1,761,353,119.46
京沪高速铁路股份有限公司-公允价值变动	1,571,333,499.34	900,468,011.14
雄安高速铁路有限公司	15,327,718,000.00	10,820,218,000.00
京津冀城际铁路投资有限公司	5,901,980,000.00	5,377,610,000.00
京石铁路客运专线有限责任公司	7,966,810,000.00	7,966,810,000.00
京张城际铁路有限公司（崇礼段）	117,816,000.00	
津兴城际铁路有限公司	280,000,000.00	
石港城际铁路有限责任公司	2,000,000,000.00	
京沈铁路客运专线京冀有限公司（京雄铁路项目）	3,523,746,000.00	4,023,746,000.00
京津冀城际铁路投资有限公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
石港城际铁路有限责任公司	1,972,000,000.00	972,000,000.00
合计	68,611,189,715.79	59,673,338,227.59

## (2) 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益原因	其他综合收益转入留存收益的原因
河北建投集团财务有限公司	13,931,074.40			
京沪高速铁路有限责任公司	60,377,893.94			
蒙冀铁路有限责任公司	49,817,378.95			
国能朔黄铁路发展有限责任公司	328,217,669.99			
河北交投京张高速公路有限公司	16,592,256.92			
合计	468,936,274.20			



**10、其他非流动金融资产**

项目	期末余额	期初余额
扬州冀海四期创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	6,000,000.00
扬州冀建投一期科技创业投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	
合计	19,000,000.00	6,000,000.00

**11、固定资产**

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	12,335,341,607.74	12,482,610,668.12
固定资产清理	48,269.60	
合计	12,335,389,877.34	12,482,610,668.12

**(1) 固定资产情况**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>14,923,272,467.47</b>	<b>88,967,576.43</b>	<b>6,213,865.12</b>	<b>15,006,026,178.78</b>
其中：房屋及建筑物	862,571,557.56	12,006,864.08		874,578,421.64
机器设备	106,878,849.90	1,218,473.77	169,105.13	107,928,218.54
运输工具	191,041,480.67	1,157,136.30	1,087,005.00	191,111,611.97
电子设备	808,037,410.31	20,692,605.75	4,278,228.99	824,451,787.07
办公设备	2,133,751.08	162,512.64	674,896.00	1,621,367.72
铁路专用资产	321,769,911.51			321,769,911.51
其他	12,630,839,506.44	53,729,983.89	4,630.00	12,684,564,860.33
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>2,440,661,799.35</b>	<b>235,871,780.48</b>	<b>5,849,008.79</b>	<b>2,670,684,571.04</b>
其中：房屋及建筑物	193,811,341.06	23,195,551.11		217,006,892.17
机器设备	89,158,842.09	5,929,691.56	160,649.87	94,927,883.78
运输工具	61,441,291.30	12,718,751.96	980,023.89	73,180,019.37
电子设备	447,762,600.48	42,814,577.73	4,062,785.33	486,514,392.88
办公设备	1,500,310.38	206,204.31	641,151.20	1,065,363.49
铁路专用资产	9,764,822.96	10,189,380.48		19,954,203.44
其他	1,637,222,591.08	140,817,623.33	4,398.50	1,778,035,815.91
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>12,482,610,668.12</b>			<b>12,335,341,607.74</b>
其中：房屋及建筑物	668,760,216.50			657,571,529.47
机器设备	17,720,007.81			13,000,334.76
运输工具	129,600,189.37			117,931,592.60
电子设备	360,274,809.83			337,937,394.19
办公设备	633,440.70			556,004.23
铁路专用资产	312,005,088.55			301,815,708.07
其他	10,993,616,915.36			10,906,529,044.42
<b>四、减值准备合计</b>				



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
铁路专用资产				
其他				
五、固定资产账面价值合计	12,482,610,668.12			12,335,341,607.74
其中：房屋及建筑物	668,760,216.50			657,571,529.47
机器设备	17,720,007.81			13,000,334.76
运输工具	129,600,189.37			117,931,592.60
电子设备	360,274,809.83			337,937,394.19
办公设备	633,440.70			556,004.23
铁路专用资产	312,005,088.55			301,815,708.07
其他	10,993,616,915.36			10,906,529,044.42

## (2) 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
电子设备及办公设备报废清理	48,269.60		报废
合计	48,269.60		

## 12、在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
运输调度指挥中心二期工程	3,317,609.26		3,317,609.26			
渤海西机车检修库工程	1,141,509.44		1,141,509.44	1,141,509.44		1,141,509.44
邯黄铁路运输调度指挥中心信息系统工程				9,744,114.63		9,744,114.63
征拆费用	1,104,193.59		1,104,193.59	924,948.31		924,948.31
冀州维管基地工程	545,694.27		545,694.27	545,694.27		545,694.27
搭建机辆段库房	748,064.22		748,064.22			
合计	6,857,070.78		6,857,070.78	12,356,266.65		12,356,266.65

## (1) 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
盐山绕城公路立交工程	13,431,463.63		13,431,463.63	13,431,463.63		
渤海西机车检修库工程	80,950,310.00	1,141,509.44				1,141,509.44
邯黄铁路运输调度指挥中心信息系统工程	10,198,381.18	9,744,114.63	454,266.55	10,198,381.18		
征拆费用	1,104,193.59	924,948.31	179,245.28			1,104,193.59



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
冀州维管基地工程	9,917,652.00	545,694.27				545,694.27
运输调度指挥中心二期工程	3,317,609.26		3,317,609.26			3,317,609.26
新建三处特大桥检修通道工程	981,695.35		981,695.35	981,695.35		
霞口站增建工务工区工程	870,550.46		870,550.46	870,550.46		
运输调度中心办公区域绿化工程	802,568.65		802,568.65	802,568.65		
渤海西东端路基建筑工程	715,209.17		715,209.17	715,209.17		
港口车间新建食堂及车棚改建工程	683,602.75		683,602.75	683,602.75		
办公楼前绿化工程	622,120.88		622,120.88	622,120.88		
调度中心变配电网工程	579,380.53		579,380.53	579,380.53		
阜城超偏载工程	463,847.13		463,847.13	463,847.13		
渤海西东端路基建筑工程 2	356,389.91		356,389.91	356,389.91		
调度指挥中心无线覆盖工程	80,915.60		80,915.60	80,915.60		
搭建机辆段库房	850,000.00		748,064.22			748,064.22
合计	125,925,890.09	12,356,266.65	24,286,929.37	29,786,125.24		6,857,070.78

(续)

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
盐山绕城公路立交工程	100.00	100.00				自有资金
渤海西机车检修库工程	1.41	100.00				自有资金
邯黄铁路运输调度指挥中心信息系统工程	100.00	100.00				自有资金
征拆费用	100.00	100.00				自有资金
冀州维管基地工程	5.50	5.50				自有资金
运输调度指挥中心二期工程	100.00	100.00				自有资金
新建三处特大桥检修通道工程	100.00	100.00				自有资金
霞口站增建工务工区工程	100.00	100.00				自有资金
运输调度中心办公区域绿化工程	100.00	100.00				自有资金
渤海西东端路基建筑工程	100.00	100.00				自有资金
港口车间新建食堂及车棚改建工程	100.00	100.00				自有资金
办公楼前绿化工程	100.00	100.00				自有资金
调度中心变配电网工程	100.00	100.00				自有资金
阜城超偏载工程	100.00	100.00				自有资金
渤海西东端路基建筑工程 2	100.00	100.00				自有资金
调度指挥中心无线覆盖工程	100.00	100.00				自有资金
搭建机辆段库房	30.00	30.00				自有资金
合计						



**13、使用权资产**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,210,056.92			3,210,056.92
其中：房屋及建筑物	3,210,056.92			3,210,056.92
二、累计折旧合计	2,157,221.99	1,052,834.93		3,210,056.92
其中：房屋及建筑物	2,157,221.99	1,052,834.93		3,210,056.92
三、账面净值合计	1,052,834.93			
其中：房屋及建筑物	1,052,834.93			
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、账面价值合计	1,052,834.93			
其中：房屋及建筑物	1,052,834.93			

**14、无形资产**

## (1) 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,033,994,566.54	6,650,592.42		3,040,645,158.96
其中：软件	7,643,814.44	7,030,392.42		14,674,206.86
土地使用权	3,026,350,752.10	-379,800.00		3,025,970,952.10
二、累计摊销额合计	20,621,754.15	4,961,624.23		25,583,378.38
其中：软件	1,089,151.23	2,729,472.02		3,818,623.25
土地使用权	19,532,602.92	2,232,152.21		21,764,755.13
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	3,013,372,812.39			3,015,061,780.58
其中：软件	6,554,663.21			10,855,583.61
土地使用权	3,006,818,149.18			3,004,206,196.97

注：邯黄铁路用地使用权，已办好土地证的明细如下，其他正在办理中。

序号	土地证号	发证机关	坐落	面积（平方米）
1	衡桃国用(2016)第00011号	衡水市人民政府	衡水市桃城区邓庄镇张泡庄村	8,966.60
2	冀(2023)冀州区不动产权第0001028号	衡水市冀州区自然资源和规划局	衡水市冀州区	832,293.00
3	冀(2023)阜城县不动产权第0002839号	阜城县自然资源和规划局	阜城县等26宗	1,890,940.00
4	冀(2023)武邑县不动产权第0008823号	武邑县自然资源和规划局	武邑县	1,393,654.00
5	冀(2023)枣强县不动产权第0011155号	枣强县自然资源和规划局	枣强县枣强镇、肖张镇、马屯镇	824,279.00
6	冀(2018)平乡县不动产权第0000569号	平乡县国土资源局	平乡县邯黄铁路段	565,783.77



序号	土地证号	发证机关	坐落	面积(平方米)
7	冀(2018)南宫市不动产权第0002796号	南宫市国土资源局	南便乡臧家庄村、陈海谷村、西郝家庄村4宗	641,754.00
8	冀(2018)巨鹿县不动产权第0002714号	巨鹿县国土资源局	邢台市巨鹿县张王疃乡、闫疃镇等2宗	165,555.00
9	冀(2021)沙河市不动产权第0001332号	沙河市自然资源规划局	沙河市邯黄铁路段	313,901.57
10	冀(2020)广宗县不动产权第0082452号	广宗县自然资源规划局	广宗县邯黄铁路段等4宗	1,073,706.00
11	冀(2020)邢台市南宫区不动产权第0004173号	邢台市南和区自然资源规划局	邢台市南和区段	407,571.95
12	冀(2020)邢台市南宫区不动产权第0004174号	邢台市南和区自然资源规划局	邢台市南和区段	9,995.19
13	冀(2020)邢台市南宫区不动产权第0004175号	邢台市南和区自然资源规划局	邢台市南和区段	10,109.94
14	冀(2020)邢台市南宫区不动产权第0004176号	邢台市南和区自然资源规划局	邢台市南和区段	430,976.82
15	冀(2020)新河县不动产权第0001318号	新河县自然资源规划局	新河县等6宗	797,880.00
合计				9,367,366.84

### 15、开发支出

项目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
北斗高精度定位在铁路线路台账中的应用研究		180,852.55	
超高压电力线路迁改工程安全关键技术研究与工程应用示范		79,844.95	
单线铁路运输组织优化		36,468.93	
地方铁路运能提升技术研究与工程应用(二期)		1,422,948.31	
地方铁路运能提升技术研究与工程应用(一期)		4,532,897.83	
低码流视频AI应用技术研究		2,238,679.25	
繁忙单线铁路四电设备智能化运维与服役能力提升技术应用		50,149,538.00	
繁忙长大干线货运铁路轨道病害机理研究及结构强化关键技术应用		13,908,039.59	
关于大郭站无线通讯远距离传输的研究		247,797.44	
关于机车智联运行安全预警系统的研究		899,216.99	
邯黄铁路大数据智能化安全纵深防护技术研究		376,132.05	
邯黄铁路设备智能运维应用技术研究(II期)		3,276,215.11	
邯黄铁路数据资产综合管理应用研究		541,132.08	
邯黄铁路优化运输能源消耗研究		83,490.57	
邯黄铁路优化运输能源消耗研究(II期)		7,196,232.36	
河北地方铁路项目建设全过程管理重难点问题研究		404,854.37	
河北省旅游列车发展可行性研究——以河北承德观光铁路项目为例		370,377.35	
河北省铁路发展现状和规划分析及实施方案研究		200,471.70	
基于3SGIS的邯黄铁路全线可视化运行态势信息共享服务平台	2,747,710.14		
基于DF8内燃机车与道口的智能预警及集成控制系统技术研究	4,424,778.76	5,026,548.67	



项目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
基于多智能体算法的联锁仿真综合实训研究		573,904.36	
基于邯黄铁路扩能改造项目的双仓双跨新式装车楼技术研究与应用		1,028,301.89	
基于可量测实景影像的外部环境治理数据采集与识别预警		1,555,332.08	
基于数字孪生和健康管理的地图式安全隐患监测识别系统研制（Ⅰ期）	1,585,849.06		
基于温振技术的长大繁忙铁路钢轨状态智能监测关键技术及应用研究		15,786.04	
冀中南及延伸地区铁路物流需求调研和主要干线功能定位研究		966,509.43	
列车自动监测预警系统		3,665,283.02	
设备智能运维应用技术研究		1,789,675.63	
特高压电力线路并行迁改跨高铁关键技术研究及工程应用示范		18,975.17	
铁路强降雨致灾理论与灾害监测技术研究		440,000.00	
铁路无缝线路健康管理智能系统研究		1,131,844.66	
智能调度集中与监测管控平台关键技术研究（Ⅰ期）		7,736,646.68	
合计	8,758,337.96	110,093,997.06	

(续)

项目	本年减少			年末余额
	无形资产	固定资产	转入当期损益	
北斗高精度定位在铁路线路台账中的应用研究	180,852.55			
超高压电力线路迁改工程安全关键技术研究与工程应用示范			79,844.95	
单线铁路运输组织优化			36,468.93	
地方铁路运能提升技术研究与工程应用（二期）				1,422,948.31
地方铁路运能提升技术研究与工程应用（一期）		4,532,897.83		
低码流视频 AI 应用技术研究			300,000.00	1,938,679.25
繁忙单线铁路四电设备智能化运维与服役能力提升技术应用			50,149,538.00	
繁忙长大干线货运铁路轨道病害机理研究及结构强化关键技术应用			13,908,039.59	
关于大郭站无线通讯远距离传输的研究		247,797.44		
关于机车智联运行安全预警系统的研究	899,216.99			
邯黄铁路大数据智能化安全纵深防护技术研究			376,132.05	
邯黄铁路设备智能运维应用技术研究（Ⅱ期）			3,276,215.11	
邯黄铁路数据资产综合管理应用研究			541,132.08	
邯黄铁路优化运输能源消耗研究			83,490.57	
邯黄铁路优化运输能源消耗研究（Ⅱ期）			7,196,232.36	
河北地方铁路项目建设全过程管理重难点问题研究			404,854.37	
河北省旅游列车发展可行性研究——以河北承德观光铁路项目为例			370,377.35	
河北省铁路发展现状和规划分析及实施方案研究			200,471.70	
基于 3GIS 的邯黄铁路全线可视化运行态势信息共享服务平台	2,747,710.14			



项目	本年减少			年末余额
	无形资产	固定资产	转入当期损益	
基于 DF8 内燃机车与道口的智能预警及集成控制系统技术研究		9,451,327.43		
基于多智能体算法的联锁仿真综合实训研究			573,904.36	
基于邯黄铁路扩能改造项目的双仓双跨新式装车楼技术研究与应用			1,028,301.89	
基于可量测实景影像的外部环境治理数据采集与识别预警			1,555,332.08	
基于数字孪生和健康管理的地图式安全隐患监测识别系统研制（I 期）	1,585,849.06			
基于温振技术的长大繁忙铁路钢轨状态智能监测关键技术及应用研究			15,786.04	
冀中南及延伸地区铁路物流需求调研和主要干线功能定位研究			966,509.43	
列车自动监测预警系统			1,087,500.00	2,577,783.02
设备智能运维应用技术研究	1,336,347.18		453,328.45	
特高压电力线路并行迁改跨高铁关键技术研究及工程应用示范			18,975.17	
铁路强降雨致灾理论与灾害监测技术研究			440,000.00	
铁路无缝线路健康管理智能系统研究			1,131,844.66	
智能调度集中与监测管控平台关键技术研究（I 期）			7,736,646.68	
合计	6,749,975.92	14,232,022.70	91,930,925.82	5,939,410.58

#### 16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
装修费	1,671,434.60		1,413,803.04		257,631.56	
合计	1,671,434.60		1,413,803.04		257,631.56	

#### 17、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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	74,982.36	299,929.44	79,401.32	317,605.30
信用减值准备	30,382.83	121,531.30	25,810.50	103,242.00
资本性支出	44,599.53	178,398.14	53,590.82	214,363.30
二、递延所得税负债	3,208,288.81	12,833,155.24	3,326,018.77	13,304,075.08
固定资产	731,642.71	2,926,570.85	731,642.71	2,926,570.85
无形资产	2,476,646.10	9,906,584.39	2,594,376.06	10,377,504.23

#### 18、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
雄忻高铁雄安新区地下段土建工程	6,424,000,000.00	2,341,088,000.00



项目	期末余额	期初余额
雄安高铁股权回购溢价	391,711,111.15	
京原铁路	187,000,000.00	
京通铁路	114,000,000.00	114,000,000.00
邢午铁路	6,368,944.36	6,368,944.36
廊涿固保	5,501,938.87	
太锡铁路	261,880.00	261,880.00
苍穹项目	254,716.98	
特高压电力线路并行迁改跨高铁关键技术研究及工程应用示范	159,207.92	
建投交通黄骅港大宗散货智慧集疏运基地项目	153,002.65	150,943.40
京雄商铁路		1,280,025.60
津潍铁路		400,000.00
京雄铁路		58,526.00
合计	7,129,410,801.93	2,463,608,319.36

**19、短期借款**

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,726,000,000.00	3,146,000,000.00
应付利息	1,821,458.88	1,316,388.90
合计	2,727,821,458.88	3,147,316,388.90

**20、应付账款**

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	183,312,918.68	261,048,125.26
1-2年（含2年）	5,794,814.98	53,112,576.64
2-3年（含3年）	39,892,171.47	30,395,339.65
3年以上	40,645,526.51	114,989,113.10
合计	269,645,431.64	459,545,154.65

其中：账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
中国铁路设计集团有限公司	33,150,683.99	1年以上	服务未到期
暂估款_工程	20,899,612.41	1年以上	服务未到期
暂估款_渤海西计价、理设计、甲供、监理	6,071,223.81	1年以上	服务未到期
沧州渤海港务有限公司	4,594,300.00	1年以上	服务未到期
暂估款_三个站房标甲供物资	4,291,754.69	1年以上	服务未到期
中铁十四局集团有限公司	3,055,835.54	1年以内	服务未到期
	940,730.00	1年以上	服务未到期
中铁电气化局集团有限公司	1,528,868.74	1年以上	服务未到期



债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
中铁二十局集团第七工程有限公司	1,113,439.88	1年以上	业务未结束
国网河北省电力公司南皮县供电公司	1,448,375.48	1年以上	服务未到期
暂估款_渤海东一股道设计费	345,237.71	1年以上	服务未到期
中铁工程设计咨询集团有限公司	331,908.00	1年以上	服务未到期
暂估款_渤海东站扩能改造设计费	126,896.73	1年以上	服务未到期
河北省交通运输协会	113,600.00	1年以上	服务未到期
河北禄弘环保科技有限公司	107,980.00	1年以上	服务未到期
合计	78,120,446.98		

**21、预收款项**

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	5,591,997.44	1,579,652.40
1-2年（含2年）	134,925.40	850,038.54
2-3年（含3年）	846,035.04	187,687.39
3年以上	187,687.39	123,039.10
合计	6,760,645.27	2,740,417.43

其中：账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
平山双龙铁路物流有限公司	418,236.94	服务尚未完成
山西亿利丰铁路建筑工程有限公司	156,165.00	服务尚未完成
石家庄供水有限责任公司	138,221.00	服务尚未完成
河北中储物流有限公司	134,925.40	服务尚未完成
萍乡兴蔚润铭煤炭销售有限公司	103,801.70	服务尚未完成
合计	951,350.04	

**22、合同负债**

项目	期末余额	期初余额
预收施工费	11,134,026.14	
运输款	34,301,489.29	42,355,136.80
合计	45,435,515.43	42,355,136.80

**23、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,424,543.99	212,010,061.76	202,967,963.99	22,466,641.76
二、离职后福利-设定提存计划	1,355,577.61	22,505,687.70	23,626,016.20	235,249.11
三、辞退福利				



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,780,121.60	234,515,749.46	226,593,980.19	22,701,890.87

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,554,281.09	118,064,664.27	108,585,948.03	21,032,997.33
二、职工福利费		13,026,745.32	13,026,745.32	
三、社会保险费	32,619.92	12,324,567.38	12,357,187.30	
其中：医疗保险费		11,033,589.76	11,033,589.76	
工伤保险费	32,619.92	1,283,686.72	1,316,306.64	
生育保险费		7,290.90	7,290.90	
四、住房公积金	369,618.00	11,234,269.36	11,603,887.36	
五、工会经费和职工教育经费	1,468,024.98	2,870,452.01	2,904,832.56	1,433,644.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		54,489,363.42	54,489,363.42	
合计	13,424,543.99	212,010,061.76	202,967,963.99	22,466,641.76

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	396,312.84	13,452,107.85	13,848,420.69	
二、失业保险费	430,158.60	408,192.30	603,101.79	235,249.11
三、企业年金缴费	529,106.17	8,645,387.55	9,174,493.72	
合计	1,355,577.61	22,505,687.70	23,626,016.20	235,249.11

## 24、应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税		107,306,847.90	107,306,847.90	
残疾人保障金		214,532.50	214,532.50	
企业所得税	2,914,460.28	11,527,836.58	12,886,320.33	1,555,976.53
城市维护建设税	11,381.75	7,500,188.03	7,511,479.36	90.42
房产税		31,314.29	31,314.29	
土地使用税		2,458.40	2,458.40	
个人所得税	1,402,043.60	3,605,020.65	4,706,408.21	300,656.04
教育费附加	8,129.81	5,357,277.17	5,365,342.38	64.60
印花税	532,958.22	3,458,187.82	3,463,548.03	527,598.01
车船使用税		44,784.46	44,784.46	
合计	4,868,973.66	139,048,447.80	141,533,035.86	2,384,385.60



**25、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	38,325,380.19	39,982,606.71
其他应付款	352,239,754.18	1,039,216,270.79
合计	390,565,134.37	1,079,198,877.50

**(1) 应付股利**

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	38,325,380.19	39,982,606.71
合计	38,325,380.19	39,982,606.71

**(2) 其他应付款****①按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
保证金	91,177,106.89	19,861,314.74
代收代付款项	1,586,356.08	1,268,929.35
集中党组织经费	1,129,227.69	969,960.67
项目待付款	80,721,363.50	56,385,634.24
三电迁改工程款	147,095,754.76	369,478,424.20
土地组卷费		1,287,400.00
代明确股东出资款		544,000,000.00
其他	30,529,945.26	45,964,607.59
合计	352,239,754.18	1,039,216,270.79

**②账龄超过 1 年的重要其他应付款**

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
雄商高铁项目三电迁改工程费	132,875,113.28	三电迁改工程款按进度支付
石济铁路客运专线有限公司	45,614,923.95	征地拆迁款按进度支付
征拆项目账户存款利息	19,662,881.05	项目清算时结算
中铁电气化局集团有限公司	14,577,756.27	质保金未到期
津潍项目三电迁改工程费	14,220,641.48	三电迁改工程款按进度支付
中铁二十二局集团有限公司	12,914,827.37	质保金未到期
中铁六局集团有限公司	8,876,161.87	质保金未到期
中铁三局集团电务工程有限公司	7,351,560.40	未到结算期
中铁十七局集团有限公司	6,802,504.55	质保金未到期
天地科技股份有限公司	2,590,000.00	质保金未到期
中铁二十局集团第七工程有限公司	516,663.74	质保金
中铁六局集团石家庄铁路建设有限公司	250,000.00	风险抵押金
合计	266,253,033.96	

**26、一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,493,940,000.00	2,200,800,000.00
一年内到期的应付债券	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00
应付利息	229,007,057.59	89,822,852.55
合计	5,722,947,057.59	3,290,622,852.55

**27、其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,084,762.81	
2024 年度第一期超短期融资券	1,000,000,000.00	
应付利息	10,200,000.01	
合计	1,013,284,762.82	

**28、长期借款**

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	1,600,000,000.00	2,200,000,000.00
保证借款		360,000,000.00
信用借款	15,106,518,389.06	15,556,708,389.06
合计	16,706,518,389.06	18,116,708,389.06

**注：**1、本公司以依冀财建〔2007〕135号文享有的省政府财政支持资金形成的企业受益权提供质押担保，向国家开发银行贷款 71 亿元，每年按合同规定还款计划还款，截至 2024 年 12 月 31 日贷款余额 22 亿元，其中一年内到期的贷款 6 亿元。

2、由河北建设投资集团有限责任公司提供担保，本公司与平安养老保险股份有限公司签订了“平安养老—河北建投交通债权投资计划”合同，本公司 2016 年度从平安养老保险股份有限公司融资人民币 10 亿元、2017 年度融资人民币 9 亿，2018 年度融资人民币 12 亿、2019 年度融资人民币 9 亿，合同规定融资额度为 50 个亿。截至 2024 年 12 月 31 日借款余额 3.6 亿元，其中一年内到期的贷款 3.6 亿元。

3、截至 2024 年 12 月 31 日本公司信用借款余额 16,640,458,389.06 元，其中一年内到期的贷款 1,533,940,000.00 元。

**29、应付债券****(1) 应付债券**

项目	期末余额	期初余额
一、企业债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
10 冀交通债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
二、公司债券	7,000,000,000.00	5,000,000,000.00
20 冀通 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 冀通 02	800,000,000.00	800,000,000.00
21 冀通 01		1,000,000,000.00



项目	期末余额	期初余额
21 冀通 02	800,000,000.00	800,000,000.00
22 冀通 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 冀通 02	400,000,000.00	400,000,000.00
24 冀通 01	2,000,000,000.00	
24 冀通 03	1,000,000,000.00	
三、中期票据	3,000,000,000.00	
24 冀建交通 MTN001A	1,000,000,000.00	
24 冀建交通 MTN001B	1,000,000,000.00	
24 冀建交通 MTN002	1,000,000,000.00	
四、债券小计	12,000,000,000.00	7,000,000,000.00
五、减：一年内到期的应付债券	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 冀通 01		1,000,000,000.00
10 冀交通债	2,000,000,000.00	
22 冀通 01	1,000,000,000.00	
六、债券总计	9,000,000,000.00	6,000,000,000.00

## (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
一、企业债券	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
10 冀交通债	2,000,000,000.00	2010.9.28	15 年	2,000,000,000.00
二、公司债券	8,000,000,000.00			8,000,000,000.00
20 冀通 01	1,000,000,000.00	2020.12.1	5 年	1,000,000,000.00
20 冀通 02	800,000,000.00	2020.12.1	10 年	800,000,000.00
21 冀通 01	1,000,000,000.00	2021.11.15	3 年	1,000,000,000.00
21 冀通 02	800,000,000.00	2021.11.15	10 年	800,000,000.00
22 冀通 01	1,000,000,000.00	2022.3.16	3 年	1,000,000,000.00
22 冀通 02	400,000,000.00	2022.3.16	10 年	400,000,000.00
24 冀通 01	2,000,000,000.00	2024.8.14	10 年	2,000,000,000.00
24 冀通 03	1,000,000,000.00	2024.12.2	10 年	1,000,000,000.00
三、中期票据	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00
24 冀建交通 MTN001A	1,000,000,000.00	2024.1.26	3 年	1,000,000,000.00
24 冀建交通 MTN001B	1,000,000,000.00	2024.1.26	10 年	1,000,000,000.00
24 冀建交通 MTN002	1,000,000,000.00	2024.4.22	10 年	1,000,000,000.00
四、总计	13,000,000,000.00			13,000,000,000.00

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
一、企业债券	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00



债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
10 冀交通债	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
二、公司债券	5,000,000,000.00	3,000,000,000.00			1,000,000,000.00	7,000,000,000.00
20 冀通 01	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
20 冀通 02	800,000,000.00					800,000,000.00
21 冀通 01	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
21 冀通 02	800,000,000.00					800,000,000.00
22 冀通 01	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
22 冀通 02	400,000,000.00					400,000,000.00
24 冀通 01		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
24 冀通 03		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
三、中期票据		3,000,000,000.00				3,000,000,000.00
24 冀建交通 MTN001A		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
24 冀建交通 MTN001B		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
24 冀建交通 MTN002		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
四、总计	7,000,000,000.00	6,000,000,000.00			1,000,000,000.00	12,000,000,000.00

### 注：一、企业债券

经国家发展和改革委员会批准（发改财金〔2010〕2263号），发行公司债券20亿元，所筹资金16亿元用于新建北京至石家庄铁路客运专用线项目，4亿元用于补充公司营运资金，债券期限15年，票面利率4.95%，由河北建设投资集团有限责任公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。年末重分类至一年内到期的非流动负债。

### 二、公司债券

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2020〕2466号）同意注册，河北建投交通投资有限责任公司（以下简称“发行人”）获准面向专业投资者公开发行面值总额不超过人民币60亿元的公司债券。

根据《河北建投交通投资有限责任公司公开发行2020年公司债券（面向专业投资者）（第一期）发行公告》，发行人公开发行2020年公司债券（面向专业投资者）（第一期）（以下简称“2020第一期公司债”）发行规模不超过30亿元。本期债券分为两个品种，品种一（20冀通01）期限为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；品种二（20冀通02）为10年期。2020第一期公司债引入品种间回拨选择权，回拨比例不受限制，发行人和主承销商将根据2020第一期公司债发行申购情况，在总发行规模内决定是否行使品种间回拨选择权。2020第一期公司债发行价格100元/张，采取网下面向《管理办法》规定的专业投资者询价配售的方式发行。2020第一期公司债品种一（20冀通01）实际发行规模10亿元，最终票面利率为3.79%；品种二（20冀通02）实际发行规模8亿元，最终票面利率为4.53%。



发行人 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称“2021 第一期公司债”）发行规模为不超过 20 亿元，本期债券分为两个品种，其中品种一（21 冀通 01）债券期限为 3 年，品种二（21 冀通 02）债券期限为 10 年。2021 年 12 月 13 日，发行人和主承销商在网下向专业投资者进行了票面利率询价。根据网下专业投资者询价结果，经发行人和主承销商协商一致，最终确定 2021 第一期公司债券品种一的票面利率为 3.10%，发行金额 10 亿，2024 年已到期偿还；品种二的票面利率为 4.00%，发行金额 8 亿。

发行人 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称“2022 第一期公司债”）发行规模为不超过 14 亿元，2022 第一期公司债分为两个品种，其中品种一（22 冀通 01）债券期限为 3 年，品种二（22 冀通 02）债券期限为 10 年。2023 年 3 月 14 日，发行人和主承销商在网下向专业投资者进行了票面利率询价。根据网下专业投资者询价结果，经发行人和主承销商协商一致，最终确定 2022 第一期公司债券品种一的票面利率为 3.18%，发行金额 10 亿，年末重分类至一年内到期的非流动负债；品种二的票面利率为 4.27%，发行金额 4 亿。

发行人 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称“2024 第一期公司债”）发行规模为不超过 20 亿元，债券期限为 10 年，票面利率为 2.65%。

发行人 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（以下简称“2024 第二期公司债”）发行规模为不超过 10 亿元，债券期限为 10 年，票面利率为 2.62%。

发行人于 2024 年 01 月 26 日发行了 2024 年度第一期 24 冀建交通 MTN001A 中期票据（品种一），债券期限为 3 年，实际发行规模 10 亿元，最终票面利率为 2.80%。

发行人于 2024 年 01 月 26 日发行了 2024 年度第一期 24 冀建交通 MTN001B 中期票据（品种二），债券期限为 10 年，实际发行规模 10 亿元，最终票面利率为 3.21%。

发行人于 2024 年 04 月 22 日发行了 2024 年度第二期 24 冀建交通 MTN002A 中期票据，债券期限为 10 年，实际发行规模 10 亿元，最终票面利率为 2.73%。

### 30、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		1,093,306.40
未确认的融资费用		
重分类至一年内到期的非流动负债		
租赁负债净额		1,093,306.40

### 31、长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	3,700,000,000.00	3,500,000,000.00		7,200,000,000.00
专项应付款				
合计	3,700,000,000.00	3,500,000,000.00		7,200,000,000.00

(1) 长期应付款项期末余额最大的前 5 项



项目	期末余额	期初余额
京雄商铁路政府专项债	4,200,000,000.00	2,700,000,000.00
石衡沧港城际铁路专项债	2,000,000,000.00	
京唐城际铁路专项债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	7,200,000,000.00	3,700,000,000.00

**32、预计负债**

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,467,000.00	1,467,000.00	
合计	1,467,000.00	1,467,000.00	

注：其他项为“三供一业”供水改造费用、物业改造费用、公有住房维修费用。

**33、递延收益**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预留·邢衡高速通道-南和段	3,493,877.84		38,500.00	3,455,377.84
预留京沪沧廊高速·通道	17,545,217.50		193,335.73	17,351,881.77
预留邢衡高速通道冀州端	7,803,352.01		85,987.35	7,717,364.66
盐山站夸李肖干沟框构桥	16,712,907.50		184,164.27	16,528,743.23
邢台天然气管道	1,123,267.20		12,377.60	1,110,889.60
南宫天然气管道	1,224,826.43		13,496.71	1,211,329.72
渤海站河钢码头铁路货线	3,523,005.10		224,872.66	3,298,132.44
沧港接渤海西工程	16,260,459.22		172,220.16	16,088,239.06
2024年新能源机车更新项目		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	67,686,912.80	20,000,000.00	924,954.48	86,761,958.32

**34、实收资本**

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
河北建设投资集团有限责任公司	13,024,368,926.74	51.75	609,771,640.92		13,634,140,567.66	47.80
石家庄发展投资有限责任公司	2,813,130,000.00	11.18			2,813,130,000.00	9.86
廊坊财信资本管理有限公司	367,890,000.00	1.46	2,214,610,000.00		2,582,500,000.00	9.05
张家口市交通建设投资控股集团有限公司	2,454,400,000.00	9.75			2,454,400,000.00	8.81
中国雄安集团基础建设有限公司	1,324,000,000.00	5.26	313,668,000.00		1,637,668,000.00	5.74
承德市铁路建设投资有限公司	1,134,929,850.00	4.51	25,700,000.00		1,160,629,850.00	4.07
雄安雄商发展有限公司			1,040,000,000.00		1,040,000,000.00	3.85
唐山城发产业集团有限公司	700,000,000.00	2.78	230,000,000.00		930,000,000.00	3.26



投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
保定市建投交通服务有限公司	583,000,000.00	2.32			583,000,000.00	2.04
衡水建投铁路发展有限公司			500,000,000.00		500,000,000.00	1.75
沧州建投资产运营有限公司	391,965,700.00	1.56			391,965,700.00	1.38
邯郸建投新能源有限公司			386,410,000.00		386,410,000.00	1.35
邢台建投交通投资有限公司	332,310,000.00	1.32			332,310,000.00	1.16
辛集市财政局	79,000,000.00	0.31			79,000,000.00	0.28
邯郸市建设投资集团有限公司	386,410,000.00	1.54		386,410,000.00		
衡水市建设投资集团有限公司	500,000,000.00	1.99		500,000,000.00		
廊坊市财信投资基金有限公司	1,077,000,000.00	4.28		1,077,000,000.00		
合计	25,168,404,476.74	100.00	5,320,159,640.92	1,963,410,000.00	28,525,154,117.66	100.00

注：根据 2022 年 9 月 20 日第十四次股东会议决议，廊坊市财信投资基金有限公司转让股权 107,700.00 万元至廊坊财信资本管理有限公司。

根据 2023 年 12 月 20 日第十五次股东会议决议，股东衡水市建设投资集团有限公司变更为衡水建投铁路发展有限公司；股东邯郸市建设投资集团有限公司变更为邯郸建投新能源有限公司；雄安雄商发展有限公司增加为公司的股东；公司注册资本由 2,516,840.45 万元增加至 2,852,515.41 万元，共计新增 335,674.96 万元。其中：股东河北建设投资集团有限责任公司增资 60,977.16 万元，股东廊坊财信资本管理有限公司增资 113,761.00 万元，股东唐山城发产业集团有限公司增资 23,000.00 万元，股东承德市铁路建设投资有限公司增资 2,570.00 万元，股东中国雄安集团基础建设有限公司增资 31,366.80 万元，股东雄安雄商发展有限公司增资 104,000.00 万元。

### 35、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	12,314,084,955.23	4,607,266,465.34	3,359,165,022.47	13,562,186,398.10
合计	12,314,084,955.23	4,607,266,465.34	3,359,165,022.47	13,562,186,398.10

注：1、资本公积本期增加 4,607,266,465.34 元，其中股东新增出资款 4,607,266,465.34 元，明细情况如下：

序号	股东单位名称	金额（元）
1	衡水建投铁路发展有限公司	980,000,000.00
2	河北建设投资集团有限责任公司	859,826,465.34
3	邢台财金投资有限公司	780,380,000.00



序号	股东单位名称	金额(元)
4	沧州市城际铁路发展有限公司	643,300,000.00
5	保定市基础建设投资有限责任公司	634,170,000.00
6	中国雄安集团基础建设有限公司	405,220,000.00
7	廊坊财信资本管理有限公司	172,770,000.00
8	承德市铁路建设投资有限公司	131,600,000.00
	合计	4,607,266,465.34

2、资本公积本期减少 3,359,165,022.47 元，其中资本公积转增实收资本 3,356,749,640.92 元，明细情况如下：

序号	股东单位名称	金额(元)
1	廊坊财信资本管理有限公司	1,137,610,000.00
2	雄安雄商发展有限公司	1,040,000,000.00
3	河北建设投资集团有限责任公司	609,771,640.92
4	中国雄安集团基础建设有限公司	313,668,000.00
5	唐山城发产业集团有限公司	230,000,000.00
6	承德市铁路建设投资有限公司	25,700,000.00
	合计	3,356,749,640.92

### 36、其他综合收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
将重分类进损益的其他综合收益	195,759.01	173,743.02		369,502.03
不能重分类进损益的其他综合收益	899,707,539.48	665,595,431.76		1,565,302,971.24
合计	899,903,298.49	665,769,174.78		1,565,672,473.27

### 37、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	3,984,353.50	9,773,198.16	8,282,667.54	5,474,884.12	
合计	3,984,353.50	9,773,198.16	8,282,667.54	5,474,884.12	

### 38、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	964,395,642.69	27,542,309.78		991,937,952.47
合计	964,395,642.69	27,542,309.78		991,937,952.47

### 39、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	6,831,432,315.54	6,129,944,550.89
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-24,311,926.53
调整后期初未分配利润	6,831,432,315.54	6,105,632,624.36



项目	本期金额	上期金额
本年增加额	349,212,479.50	812,329,925.12
其中：本年净利润转入	349,212,479.50	812,092,442.96
其他调整因素		237,482.16
本年减少额	37,213,241.78	86,530,233.94
其中：本年提取盈余公积数	27,542,309.78	76,859,301.94
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	9,670,932.00	9,670,932.00
转增资本		
其他减少		
本年期末余额	7,143,431,553.26	6,831,432,315.54

**40、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
主营业务小计	3,102,589,712.27	2,489,801,325.02	3,003,332,461.54	2,443,835,907.47
其中：铁路运费收入	2,519,492,028.60	897,610,677.62	2,446,243,901.78	926,185,274.67
清算收入	272,921,650.13	1,316,311,043.93	275,580,008.79	1,264,019,982.43
铁路运输收入	155,807,663.45	138,320,218.88	138,342,329.52	109,525,370.12
运输搬倒收入	139,685,462.07	137,346,249.86	125,172,484.60	144,105,280.25
理财收益	9,201,059.27		4,652,460.28	
结构性存款利息收入	5,481,848.75		13,294,767.14	
利息收入			46,509.43	
其他		213,134.73		
其他业务小计	75,195,247.30	40,343,261.98	67,473,957.48	35,760,984.32
其中：提供劳务收入	25,671,009.45	9,773,233.54	3,573,451.47	1,025,383.71
服务费收入	17,767,962.52	12,180,379.61	2,921,973.16	3,046,643.70
其他收入	15,030,159.61	7,577,655.35	13,090,248.21	3,268,264.08
动车组开行补贴	10,619,469.00	10,189,380.48	21,238,938.00	14,898,030.51
工程建设收入	4,357,030.27	568,800.29	11,268,113.44	367,500.00
废品销售收入	1,485,016.72	53,812.71	202,293.36	
出租固定资产收入	249,523.82		66,666.66	
出租无形资产	15,075.91			
石雄项目前期工作费用			9,177,556.87	9,678,733.28
委托代建费收入			5,746,655.78	3,476,429.04
废品销售收入			166,821.59	
维修收入			21,238.94	
合计	3,177,784,959.57	2,530,144,587.00	3,070,806,419.02	2,479,596,891.79

**41、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,500,188.03	5,570,308.64
印花税	3,458,187.82	2,715,168.72
教育费附加	3,214,366.30	2,387,275.13
地方教育费附加	2,142,910.87	1,591,516.76
房产税	40,369.29	13,028.57
车船使用税	35,729.46	44,935.21
土地使用税	2,458.40	698.40
水资源税		58,896.40
合计	16,394,210.17	12,381,827.83

## 42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,898,860.65	100,305,452.41
无形资产摊销	4,926,410.42	2,788,580.70
中介机构费	2,898,031.58	1,405,414.86
差旅费	2,521,656.85	2,384,574.95
企业文化建设费	2,045,342.59	
共享服务费	2,044,186.47	2,000,377.30
车辆使用费	1,757,047.31	2,033,264.85
培训费	1,314,918.46	673,555.26
长期待摊费用摊销	1,310,750.40	1,310,750.39
物业费	1,284,953.68	960,688.98
委托管理费	1,103,527.00	807,476.01
使用权资产折旧	1,052,834.93	1,052,834.93
劳动保护费	950,807.29	837,505.05
办公费	917,368.73	1,601,393.27
修理费	904,777.86	423,710.10
党建工作经费	873,028.17	808,768.97
服务费	868,133.01	163,319.31
水电费	600,627.11	341,418.31
取暖费	575,755.48	570,059.37
租赁费	547,218.53	512,269.79
折旧费	537,033.71	402,077.88
业务招待费	327,865.58	1,017,291.43
会议费	290,737.02	275,437.07
低值易耗品摊销	210,388.78	375,776.09
印刷费	196,303.08	313,267.92
邮电费	148,299.12	244,559.90
材料费	137,074.63	398,504.80



项目	本期发生额	上期发生额
税金	115,028.94	94,582.38
行业会费	108,000.00	77,000.00
业务宣传费	85,005.45	162,707.43
劳务费	52,368.85	36,148.25
计算机系统运行费	49,602.54	61,881.39
环保支出	33,318.00	21,678.22
检测费	18,198.21	14,465.10
董事会费	11,764.77	3,622.45
团建工作经费	5,283.02	
交通费	4,660.19	
安全费用	1,113.00	4,092.93
代理费		4,814.15
职代会费		1,910.00
绿化费	-941,477.90	943,069.39
其他	4,118,143.26	3,027,428.26
合计	136,904,946.77	128,461,729.85

**43、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	88,696,962.66	39,846,199.34
人工费用	443,868.76	1,260,204.64
材料	649,235.66	761,377.91
委外开发费	3,110,526.44	2,122,568.12
专家咨询费	15,200.00	45,800.00
其他费用	511,809.81	563,945.53
合计	93,427,603.33	44,600,095.54

**44、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,230,974,242.96	1,198,949,584.92
减：利息收入	372,152,850.09	482,052,924.45
手续费及其他	12,440,255.80	7,349,932.42
合计	871,261,648.67	724,246,592.89

**45、其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	303,754.67	300,909.21
税费返还	106,283.59	60,497.66
外部工程收益	924,954.48	924,954.48
留工培训补助	127,897.64	390,239.96



项目	本期发生额	上期发生额
新型学徒经费补贴		326,881.20
招用毕业年度高校毕业生一次性扩岗补助	1,500.00	1,500.00
合计	1,464,390.38	2,004,982.51

**46、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	410,223,175.36	687,588,577.75
处置交易性金融资产取得的投资收益		170,029.05
其他权益工具投资持有期间的投资收益	468,936,274.20	492,376,933.88
合计	879,159,449.56	1,180,135,540.68

**47、信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-12,192.85	-6,096.45
合计	-12,192.85	-6,096.45

**48、营业外收入**

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
中断铁路补偿费	9,174,380.00		9,174,380.00
其他	146,439.21	4,296,027.05	146,439.21
合计	9,320,819.21	4,296,027.05	9,320,819.21

**49、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	313,436.65	4,557,858.85	313,436.65
罚款支出/滞纳金		8,299.47	
其他支出	254,398.60	948.48	254,398.60
合计	567,835.25	4,567,106.80	567,835.25

**50、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,527,836.58	8,674,413.42
递延所得税调整	-113,311.00	-108,900.76
合计	11,414,525.58	8,565,512.66

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	419,016,594.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,754,148.67



项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	347,655.71
非应税收入的影响	-67,016,036.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	613,187.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,284,429.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	
所得税费用	11,414,525.58

### 51、归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得 税	税后净额	税前金额	所得 税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	665,595,431.76		665,595,431.76	10,756,482.99		10,756,482.99
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	-5,270,056.44		-5,270,056.44	10,756,482.99		10,756,482.99
3.其他权益工具投资公允价值变动	670,865,488.20		670,865,488.20			
4.企业自身信用风险公允价值变动						
5.不能转损益的保险合同金融变动（金融企业适用）						
6.其他						
二、将重分类进损益的其他综合收益	173,743.02		173,743.02	27,063.80		27,063.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益	173,743.02		173,743.02	27,063.80		27,063.80
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	173,743.02		173,743.02	27,063.80		27,063.80
2.其他债权投资公允价值变动						
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）						
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						
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						



项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得 税	税后净额	税前金额	所得 税	税后净额
6.其他债权投资信用减值准备						
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						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
9.可转损益的保险合同金融变动（金融企业适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
10.可转损益的分出再保险合同金融变动（金融企业适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
11.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	665,769,174.78		665,769,174.78	10,783,546.79		10,783,546.79

## 52、租赁

### 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	562,568.53
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	357,025.69
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流	
售后租回交易现金流出	
其他	



**53、合并现金流量表****(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息**

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	407,602,069.10	854,817,115.45
加：资产减值准备		
信用减值损失	12,192.85	6,096.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	235,871,780.48	222,881,951.37
使用权资产折旧	1,052,834.93	1,052,834.93
无形资产摊销	4,961,624.23	2,790,013.72
长期待摊费用摊销	1,413,803.04	1,413,803.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	313,436.65	4,557,858.85
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,230,974,242.96	1,198,949,584.92
投资损失(收益以“-”号填列)	-879,159,449.56	-1,180,135,540.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,418.96	8,829.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-117,729.96	-117,729.96
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,840,862.31	-4,255,843.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	155,702,321.15	402,552,327.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	274,423,815.61	-181,367,175.88
其他		-924,954.48
经营活动产生的现金流量净额	1,422,214,498.13	1,322,229,170.85
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	601,405,947.43	411,271,550.14
减：现金的期初余额	411,271,550.14	3,333,671,495.24
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	190,134,397.29	-2,922,399,945.10

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	601,405,947.43	411,271,550.14
其中：库存现金	16.09	16.09



项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	590,746,341.69	411,271,534.05
可随时用于支付的其他货币资金	10,659,589.65	
<b>二、现金等价物</b>		
其中：交易性金融资产		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>601,405,947.43</b>	<b>411,271,550.14</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### 九、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日本公司提供的担保情况如下：

单位：人民币万元

序号	被担保单位	担保合同额	贷款提取额	担保期限	担保余额	担保方式	备注
1	中国华能集团公司	38,000.00	38,000.00	2013.06-2027.06.15	15,040.00	保证担保	
2	协鑫（集团）控股有限公司	5,200.00			4,573.63		
3	承德遵小铁路有限公司	2,987.50	65,500.00	2010.11.1-展期结束日	2,655.38	股权质押	未登记

### 十、资产负债表日后事项

本企业无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十一、关联方关系及其交易

#### 1、母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
河北建设投资集团有限责任公司	石家庄	投资	150 亿元	47.80	47.80

#### 2、子公司情况

详见附注五、企业合并及合并财务报表。

#### 3、联营企业情况

企业名称	注册地	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
国能黄骅港务有限责任公司	沧州市	678,993.8455	30.00	30.00
秦皇岛港股份有限公司	秦皇岛市	558,741.20	3.76	3.76
唐山港集团股份有限公司	唐山市	592,592.8614	8.11	8.11
和邢铁路有限责任公司	邢台市	320,000.00	40.625	40.625

#### 4、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
河北建投集团财务有限公司	受同一母公司控制
河北建投智慧财务服务有限公司	受同一母公司控制



关联方名称	与本公司的关系
河北建投明佳物业服务有限公司	同一最终控股股东
河北建投康养产业投资有限公司	受同一母公司控制
河北建投数字产业有限公司	受同一母公司控制
河北西柏坡第二发电有限责任公司	同一最终控股股东
建投邢台热电有限责任公司	同一最终控股股东
河北西柏坡发电有限责任公司	同一最终控股股东

### 5、关联方交易

#### (1) 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易类型	本期发生额	上期发生额
河北西柏坡发电有限责任公司	铁路运输收入	26,439,012.98	29,907,172.93
	其他服务	602,468.22	602,468.22
河北西柏坡第二发电有限责任公司	铁路运输收入	12,941,332.67	13,827,318.73
	其他服务	666,522.04	517,088.08
建投邢台热电有限责任公司	专用线服务费	9,056,603.76	

#### (2) 采购商品或接受劳务

关联方名称	交易类型	本期发生额	上期发生额
河北建投智慧财务服务有限公司	共享服务费	2,065,927.37	2,036,694.30
河北建投明佳物业服务有限公司	物业费	449,341.21	541,617.52
河北建投数字产业有限公司	服务费	377,358.49	172,452.83
河北西柏坡第二发电有限责任公司	铁路专线使用费	6,764,505.50	6,085,241.60

#### (3) 担保

基于“平安-河北建投交通债权投资计划”，平安资产管理有限责任公司与河北建投交通投资有限责任公司签订《平安-河北建投交通债权投资计划投资合同》，平安资产管理有限责任公司将以债权投资的形式投资于《平安-河北建投交通债权投资计划投资合同》约定的河北建投交通投资有限责任公司建设、管理、运营的投资项目，河北建设投资集团有限责任公司向平安资产管理有限责任公司签发了《平安-河北建投交通债权投资计划担保函》，在《平安-河北建投交通债权投资计划担保函》中承诺为《平安-河北建投交通债权投资计划投资合同》项下河北建投交通投资有限责任公司应向河北建设投资集团有限责任公司履行的全部义务提供本息全额无条件不可撤销连带责任保证担保。河北建投交通投资有限责任公司将其持有的神华黄骅港务有限责任公司 30% 股权向河北建设投资集团有限责任公司提供反担保。本期支付河北建设投资集团有限责任公司担保费 5,132,500.00 元。

#### (4) 提供资金

项目名称	关联方名称	关联方向本公司提供资金余额
短期借款	河北建投集团财务有限公司	1,200,000,000.00



注：河北建投集团财务有限公司向本公司提供资金，本公司及子公司按照协议确认本期财务费用-利息支出 7,869,536.10 元。

#### 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应收账款	河北西柏坡发电有限责任公司	1,043,187.32	847,800.32
应收账款	河北西柏坡第二发电有限责任公司	158,400.00	44,240.20
	应收账款合计	1,201,587.32	892,040.52
其他应收款	河北建设投资集团有限责任公司	254,650.00	254,650.00
	其他应收款合计	254,650.00	254,650.00
预收款项	河北西柏坡发电有限责任公司	1,480,000.00	
	预收账款合计	1,480,000.00	
应收股利	国能黄骅港务有限责任公司		405,541,566.06
	应收股利合计		405,541,566.06
其他流动资产	河北建设投资集团有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
	其他流动资产合计	100,000,000.00	100,000,000.00

#### 7、关联方存款

报表项目	关联方名称	期末余额	期初余额
货币资金-银行存款	河北建投集团财务有限公司	349,753,588.97	111,835,948.43

### 十二、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况					
其他组合方法计提坏账准备的应收账款					
合计					

(续)



种类	期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备的应收账款	6,000,000.00	100.00			6,000,000.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款						
其他组合方法计提坏账准备的应收账款						
合计	6,000,000.00	100.00			6,000,000.00	

## (2) 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		6,000,000.00
小计		6,000,000.00
减：坏账准备		
合计		6,000,000.00

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	21,353,980.54	417,137,252.09
其他应收款	1,645,213,559.61	1,651,363,812.12
合计	1,666,567,540.15	2,068,501,064.21

## (1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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	9,758,294.51	417,137,252.09		
其中：河北建投铁路有限公司	9,758,294.51		年末分配未支付	否
国能黄骅港务有限责任公司		405,541,566.06		否
河北省城际铁路发展基金有限公司		11,595,686.03		否
账龄一年以上的应收股利	11,595,686.03			
其中：河北省城际铁路发展基金有限公司	11,595,686.03		尚未支付	否
合计	21,353,980.54	417,137,252.09		

## (2) 其他应收款

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,643,000,000.00	99.87			1,643,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,213,559.61	0.13			2,213,559.61
其中：按照账龄计提坏账准备的其他应收款					
按照其他组合计提坏账准备的其他应收款	2,213,559.61	0.13			2,213,559.61
合计	1,645,213,559.61	100.00			1,645,213,559.61

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,650,000,000.00	99.92			1,650,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,363,812.12	0.08			1,363,812.12
其中：按照账龄计提坏账准备的其他应收款					
按照其他组合计提坏账准备的其他应收款	1,363,812.12	0.08			1,363,812.12
合计	1,651,363,812.12	100.00			1,651,363,812.12

## ②按账龄披露其他应收款

账龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	1,890,691.61	1,363,812.12
1-2年（含2年）	322,868.00	123,000,000.00
2-3年（含3年）	123,000,000.00	580,000,000.00
3年以上	1,520,000,000.00	947,000,000.00
小计	1,645,213,559.61	1,651,363,812.12
减：坏账准备		
合计	1,645,213,559.61	1,651,363,812.12

## ③单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
张家口市交通建设投资控股集团有限公司	123,000,000.00		2-3年		
	1,520,000,000.00		3年以上		
合计	1,643,000,000.00				



## ④按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

## a.按其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
职工社保组合	1,878,191.61			1,028,444.12		
保证金及押金组合	335,368.00			335,368.00		
合计	2,213,559.61			1,363,812.12		

## ⑤按欠款方归集的期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	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
张家口市交通建设投资控股集团有限公司	借款	123,000,000.00	2-3 年	7.48	
		1,520,000,000.00	3 年以上	92.39	
河北省省直住房资金管理中心	社保金	1,878,191.61	1 年以内	0.11	
河北旅投世纪物业发展有限公司	押金	322,868.00	1-2 年	0.02	
程学花	备用金	12,500.00	1 年以内	<0.01	
合计		1,645,213,559.61		100.00	

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	9,528,008,497.46			9,528,008,497.46
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,488,657,133.66	289,157,851.56		6,777,814,985.22
小计	16,016,665,631.12	289,157,851.56		16,305,823,482.68
减：长期股权投资减值准备				
合计	16,016,665,631.12	289,157,851.56		16,305,823,482.68

## (2) 对联营企业投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
国能黄骅港务有限责任公司	2,015,915,910.52	2,906,374,431.02			385,497,990.88
秦皇岛港股份有限公司	330,005,800.00	688,259,367.84			60,539,127.25
唐山港集团股份有限公司	285,975,114.90	1,594,023,334.80			153,499,391.85
和邢铁路有限责任公司	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00			-189,313,334.62
合计	3,931,896,825.42	6,488,657,133.66			410,223,175.36

(续)



被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国能黄骅港务有限责任公司		-3,536,855.86				3,288,335,566.04	
秦皇岛港股份有限公司	-6,177,008.04	-1,387,499.27	17,418,940.83			723,815,046.95	
唐山港集团股份有限公司	1,080,694.62	2,508,973.58	96,134,688.00			1,654,977,706.85	
和邢铁路有限责任公司						1,110,686,665.38	
合计	-5,096,313.42	-2,415,381.55	113,553,628.83			6,777,814,985.22	

## (3) 对子公司投资明细

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河北建投铁路有限公司	76,008,497.46			76,008,497.46
邯黄铁路有限责任公司	4,452,000,000.00			4,452,000,000.00
河北省城际铁路发展基金有限公司	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00
合计	9,528,008,497.46			9,528,008,497.46

## 4、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
主营业务小计				
其他业务小计	10,619,469.00	10,189,380.48	30,463,004.30	24,576,763.79
其中：动车组开行补贴	10,619,469.00	10,189,380.48	21,238,938.00	14,898,030.51
石雄项目前期工作费用			9,177,556.87	9,678,733.28
委贷利息收入			46,509.43	
合计	10,619,469.00	10,189,380.48	30,463,004.30	24,576,763.79

## 5、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	410,223,175.36	687,588,577.75
成本法核算的长期股权投资收益	9,758,294.51	15,539,840.45
处置交易性金融资产取得的投资收益		170,029.05
其他权益工具投资持有期间的投资收益	468,936,274.20	492,376,933.88
合计	888,917,744.07	1,195,675,381.13

## 6、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		



项目	本期发生额	上期发生额
净利润	275,423,097.78	768,593,019.40
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,781,876.68	10,058,075.88
使用权资产折旧	1,052,834.93	
无形资产摊销	18,999.92	24,277.88
长期待摊费用摊销	1,413,803.04	1,310,750.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	104,969.44	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	917,719,207.15	858,608,467.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-888,917,744.07	-1,195,675,381.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-437,139,657.66	226,000,728.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	377,967,386.13	-220,507,376.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	258,424,773.34	448,412,561.70
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	466,936,140.36	267,155,493.97
减：现金的期初余额	267,155,493.97	3,076,977,550.03
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	199,780,646.39	-2,809,822,056.06

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	<b>466,936,140.36</b>	<b>267,155,493.97</b>
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	466,933,823.39	267,155,493.97
可随时用于支付的其他货币资金	2,316.97	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		



项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
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	466,936,140.36	267,155,493.97

### 十三、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会批准报出。





# 营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码

9111010108553078XF

名 称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙企业)  
类 型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 张增刚

经 营 范 围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



□ 扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

□ 扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

出 资 额 2690 万元

成 立 日 期 2013 年 11 月 28 日

主 营 场 所 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层  
1101 室



登 记 机 关

2024年 12月 15日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

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

国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000058

## 说 明

会 计 师 事 务 所



名 称:

首席合伙人: 张增海  
主任会计师:  
经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙  
执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号  
批准执业日期: 2013年11月08日



发证机关:

二〇一八年十二月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 岳小云  
性 别: 女  
出生日期: Date of birth: 1971-10-25  
工作单位: 北京喜会计师事务所有限责任公司  
身份证号码: 身份证号: 320903197110259621  
Identity card: 320903197110259621



姓名: 岳小云  
证书编号: 130000190367

130000190367

证书编号:  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八年 十月 二十九日  
Date of Issuance: /y /m /d





中国注册会计师协会



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号：110001680387  
No. of Certificate

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

发证日期：2024年3月18日  
Date of Issuance

年 / 月 / 日  
y / m / d



姓 名 何思蒙  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出生日期 1992年6月9日  
Date of birth  
工作单位 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)石家庄分所  
Working unit  
身份证件号码 130128199206092185  
Identity card No.





# 河北建设投资集团有限责任公司

## 2024 年度 财务报表之审计报告

### 目 录

<b>一、 审计报告</b>	<b>1-5</b>
<b>二、 已审公司财务报表</b>	
1. 合并资产负债表	1-2
2. 合并利润表	3
3. 合并现金流量表	4
4. 合并所有者权益变动表	5-6
5. 资产负债表	7-8
6. 利润表	9
7. 现金流量表	10
8. 所有者权益变动表	11-12
9. 财务报表附注	13-112





中证天通会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国·北京  
海淀区西直门北大街 43 号  
金运大厦 B 座 13 层  
邮编 100044  
电话 010 6221 2990  
传真 010 6225 4941  
网址 www.zttcpa.com

# 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

## 审计报告

中证天通（2025）证审字 22100010 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（以下简称建投集团）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表、2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产减值准备情况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，公允反映了建投集团 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于建投集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息





建投集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括建投集团 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

建投集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督建投集团的财务报告过程。

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





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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对建投集团的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建投集团不能持续经营。

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

（六）就建投集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。





(本页无正文，系审计报告签字页)



中国注册会计师  
(项目合伙人)



郭俊辉

中国注册会计师



孙丽

中国·北京

2025年4月28日



## 合并资产负债表

2024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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	7,135,299,585.04	4,389,206,548.43
△结算备付金			
△拆出资金	六、（二）	1,254,648,721.78	1,550,011,121.11
交易性金融资产	六、（三）	5,858,070,829.93	1,125,345,478.38
衍生金融资产			
应收票据	六、（四）	124,681,931.26	127,988,121.71
应收账款	六、（五）	11,566,404,148.66	10,472,924,774.02
应收账款融资	六、（六）	355,146,814.44	181,663,568.90
预付款项	六、（七）	1,976,503,151.39	2,396,866,958.44
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（八）	8,298,642,326.14	6,412,812,967.22
其中：应收股利	六、（八）	81,244,723.28	888,905,433.73
△买入返售金融资产	六、（九）	637,124,252.05	1,662,927,663.64
存货	六、（十）	21,865,358,385.36	23,465,432,211.24
其中：原材料	六、（十）	1,554,048,632.46	1,292,626,685.70
其中：库存商品（产成品）	六、（十）	17,090,590,858.56	4,275,755,919.71
合同资产	六、（十一）	508,464,604.94	252,872,947.67
持有待售资产	六、（十二）	59,084,118.47	14,529,775.98
一年内到期的非流动资产	六、（十三）	351,093,740.10	508,301,974.45
其他流动资产	六、（十四）	1,989,740,995.96	2,356,743,006.67
<b>流动资产合计</b>		<b>61,980,263,605.52</b>	<b>54,917,627,117.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
△发放贷款及垫款	六、（十五）	1,235,958,846.69	1,733,856,894.88
债权投资	六、（十六）	175,201,308.47	
其他债权投资	六、（十七）	60,445,866.75	59,837,266.06
长期应收款	六、（十八）	876,716,633.04	3,519,801,037.99
长期股权投资	六、（十九）	29,013,791,343.19	30,890,873,564.13
其他权益工具投资	六、（二十）	74,866,636,080.11	65,024,649,693.26
其他非流动金融资产	六、（二十一）	8,340,615,998.76	7,640,418,833.98
投资性房地产	六、（二十二）	822,866,189.16	348,824,029.19
固定资产	六、（二十三）	96,807,025,348.32	94,497,760,597.68
其中：固定资产原值	六、（二十三）	145,985,756,436.21	137,592,040,431.66
累计折旧	六、（二十三）	48,559,787,538.03	42,751,903,602.83
固定资产减值准备	六、（二十三）	620,943,032.95	344,152,259.06
在建工程	六、（二十四）	11,392,489,488.62	7,699,411,700.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、（二十五）	1,496,154,158.47	1,707,872,075.50
无形资产	六、（二十六）	14,661,225,090.13	10,821,297,737.93
开发支出	六、（二十七）	89,871,472.64	71,256,320.31
商誉	六、（二十八）	176,739,868.73	176,739,868.73
长期待摊费用	六、（二十九）	268,997,493.55	124,971,043.29
递延所得税资产	六、（三十）	2,030,153,009.59	1,110,438,150.37
其他非流动资产	六、（三十一）	9,744,702,217.56	4,784,909,291.41
<b>非流动资产合计</b>		<b>252,059,590,413.78</b>	<b>230,212,918,105.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>314,039,854,019.30</b>	<b>285,130,545,223.45</b>

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)

2024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	六、(三十二)	7,525,816,344.00	8,338,235,785.34
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(三十三)	356,910,524.60	95,020,974.02
应付账款	六、(三十四)	10,822,081,896.41	9,731,635,142.43
预收款项	六、(三十五)	1,311,758,049.50	2,592,728,223.50
合同负债	六、(三十六)	3,845,569,700.36	4,274,436,170.50
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	六、(三十七)	547,336,315.61	793,790,650.74
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(三十八)	555,282,840.14	446,247,807.30
其中：应付工资	六、(三十八)	371,162,353.03	272,390,077.40
应付福利费	六、(三十八)	45,106,844.77	45,179,222.74
#其中：职工奖励及福利基金	六、(三十八)	45,098,344.77	45,098,344.77
应交税费	六、(三十九)	691,256,375.85	568,577,791.22
其中：应交税金	六、(三十九)	668,893,889.42	513,231,779.56
其他应付款	六、(四十)	8,456,680,639.81	9,040,651,640.64
其中：应付股利	六、(四十)	445,008,955.36	416,741,860.34
△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	六、(四十一)	22,491,431,998.47	16,438,598,802.98
其他流动负债	六、(四十二)	2,287,044,432.64	895,294,202.24
流动负债合计		58,891,169,117.39	53,215,217,190.91
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	六、(四十三)	89,593,702,766.93	86,814,046,880.11
应付债券	六、(四十四)	18,416,933,395.46	17,337,823,620.94
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(四十五)	1,049,957,907.84	1,263,487,335.43
长期应付款	六、(四十六)	7,778,076,427.45	4,294,778,388.97
长期应付职工薪酬	六、(四十七)	636,613,248.05	563,680,000.00
预计负债	六、(四十八)	115,501,071.01	122,188,493.50
递延收益	六、(四十九)	1,381,572,928.47	1,387,173,062.19
递延所得税负债	六、(三十)	126,941,463.54	199,722,097.47
其他非流动负债	六、(五十)	210,615,147.24	210,615,147.24
非流动负债合计		119,309,914,355.99	112,193,515,025.85
负债合计		178,201,083,473.38	165,408,732,216.76
所有者权益：			
实收资本	六、(五十一)	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
其中：国家资本	六、(五十一)	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
国有法人资本			
其他权益工具	六、(五十二)	3,000,000,000.00	3,335,803,286.00
其中：优先股			
永续债	六、(五十二)	3,000,000,000.00	3,335,803,286.00
资本公积	六、(五十三)	27,735,830,148.39	25,745,949,059.82
减：库存股	六、(五十三)	70,382,873.67	
其他综合收益		-1,212,200,417.78	-1,440,958,844.35
其中：外币报表折算差额		-221,752,283.34	-367,891,559.13
专项储备	六、(五十四)	36,513,998.54	27,769,206.15
盈余公积	六、(五十五)	2,380,309,143.15	1,878,123,482.22
其中：法定盈余公积	六、(五十五)	2,380,309,143.15	1,878,123,482.22
任意盈余公积			
△一般风险准备		329,762,824.31	347,095,054.60
未分配利润	六、(五十六)	26,417,589,697.42	23,249,062,750.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		73,617,422,520.36	68,142,843,995.01
少数股东权益		62,221,348,025.56	51,578,969,011.68
所有者权益合计		135,838,770,545.92	119,721,813,006.69
负债和所有者权益总计		314,039,854,019.30	285,130,545,223.45

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  
2024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
<b>一、营业总收入</b>		<b>60,012,362,500.79</b>	<b>48,147,771,029.33</b>
其中：营业收入	六、(五十七)	<b>59,809,778,918.32</b>	<b>47,913,092,734.42</b>
△利息收入		202,583,582.47	234,669,860.94
△保险服务收入			
▲已赚保费			8,433.97
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>52,533,977,824.05</b>	<b>45,346,017,101.00</b>
其中：营业成本	六、(五十七)	43,458,475,216.91	37,668,683,108.26
△利息支出		7,204,660.42	9,883,846.88
△手续费及佣金支出		657,088.07	785,344.18
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财务损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲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		545,927,342.50	408,877,268.77
销售费用	六、(五十九)	407,343,703.95	358,334,088.35
管理费用	六、(六十)	2,481,427,461.51	2,355,987,439.53
研发费用	六、(六十一)	1,672,437,693.52	1,325,180,983.10
财务费用	六、(六十二)	3,960,504,657.17	3,218,285,021.93
其中：利息费用	六、(六十二)	4,329,642,561.50	3,749,681,789.74
利息收入	六、(六十二)	395,364,130.09	543,575,404.71
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	六、(六十二)	2,353,542.13	8,740,236.76
加：其他收益	六、(六十三)	811,992,451.35	422,823,133.13
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(六十四)	1,373,302,956.50	1,848,389,406.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、(六十四)	870,904,723.76	1,237,741,046.24
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）	六、(六十五)	-418,807,670.49	277,153,414.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(六十六)	-958,585,502.62	-263,625,819.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(六十七)	-1,856,699,290.71	-116,120,764.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(六十八)	8,904,418.94	3,987,460.46
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,438,492,039.71</b>	<b>4,974,360,759.01</b>
加：营业外收入	六、(六十九)	70,239,191.72	150,112,518.22
其中：政府补助	六、(六十九)	118,100.90	690,610.80
减：营业外支出	六、(七十)	54,595,516.47	64,335,266.97
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,454,135,714.96</b>	<b>5,060,138,010.26</b>
减：所得税费用	六、(七十一)	581,169,930.76	902,451,418.41
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,872,965,784.20</b>	<b>4,157,686,591.85</b>
(一) 按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		4,151,408,899.83	2,020,741,680.33
少数股东损益		1,721,557,084.37	2,136,944,911.52
(二) 按经营持续性分类：			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,872,965,784.20	4,157,686,591.85
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>570,687,122.70</b>	<b>-21,702,400.77</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		228,758,426.57	119,370,608.97
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	六、(七十二)	189,257,230.68	127,561,752.36
1、重新计量设定受益计划变动额	六、(七十二)	-60,322,448.56	-15,058,461.05
2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益	六、(七十二)	-64,431,368.27	24,219,884.72
3、其他权益工具投资公允价值变动	六、(七十二)	314,011,047.51	118,400,328.69
4、企业自身信用风险公允价值变动			
△5、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	六、(七十二)	39,501,195.89	-8,191,143.39
1、权益法下可转损益的其他综合收益	六、(七十二)	6,452,719.27	12,641,648.74
2、其他债权投资公允价值变动	六、(七十二)	608,600.68	-14,401,808.04
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额	六、(七十二)	32,439,875.94	-6,430,984.09
△7、可转损益的保险合同金融变动			
△8、可转损益的分出再保险合同金融变动			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		341,928,696.13	-141,073,009.74
<b>七、综合收益总额</b>		<b>6,443,652,906.90</b>	<b>4,135,984,191.08</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,380,167,126.40	2,140,112,289.30
归属于少数股东的综合收益总额		2,063,485,780.50	1,995,871,901.78
<b>八、每股收益</b>			
(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：

大印米文

张雷旭

张雷旭

13010486725793



## 合并现金流量表

2024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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,666,698,987.42	51,055,040,709.71
△客户存款和同业存放款项净增加额		-245,703,727.15	218,726,349.76
△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		300,000,000.00	
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲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		207,124,159.17	241,279,534.16
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额		1,046,335,000.00	-196,335,000.00
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,013,015,499.17	620,297,541.24
收到其他与经营活动有关的现金		5,807,267,386.46	4,559,285,683.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>65,794,737,305.07</b>	<b>56,498,294,818.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		44,210,529,135.12	39,017,376,878.17
△客户贷款及垫款净增加额		-498,803,661.83	341,290,737.32
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲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		8,726,414.96	10,301,430.11
▲支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,712,003,456.91	3,417,104,433.50
支付的各项税费		2,922,246,090.08	2,475,198,327.98
支付其他与经营活动有关的现金		4,144,031,503.59	4,070,884,260.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>54,498,732,938.83</b>	<b>49,332,156,067.54</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,296,004,366.24</b>	<b>7,166,138,750.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,212,414,440.10	8,234,806,165.14
取得投资收益收到的现金		2,304,106,607.63	2,116,973,105.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,677,777.98	106,078,042.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.93	197,748,003.45
收到其他与投资活动有关的现金		95,012,486.55	113,715,877.52
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>13,652,211,313.19</b>	<b>10,769,321,193.33</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,438,307,020.89	12,139,435,008.51
投资支付的现金		15,510,897,625.82	19,318,752,001.13
▲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		-272,024,663.95	44,826,240.47
支付其他与投资活动有关的现金		4,923,931,945.40	2,371,084,535.43
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>32,601,111,928.16</b>	<b>33,874,097,785.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,948,900,614.97</b>	<b>-23,104,776,592.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,940,858,410.00	8,686,619,331.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		375,341,300.00	136,645,900.00
取得借款收到的现金		49,785,396,840.94	38,857,038,801.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		66,119,209.54	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>58,792,374,460.48</b>	<b>47,543,658,132.99</b>
偿还债务支付的现金		40,677,399,805.85	30,883,411,135.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,026,056,782.17	5,940,528,415.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		395,334,891.65	500,524,385.84
支付其他与筹资活动有关的现金		1,739,412,561.17	332,506,235.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>48,442,869,149.19</b>	<b>37,156,445,786.83</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,349,505,311.29</b>	<b>10,387,212,346.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-2,105,550.47</b>	<b>-14,447,546.76</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,694,503,512.09</b>	<b>-5,565,873,041.97</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,207,348,168.02	9,773,221,209.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,901,851,680.11</b>	<b>4,207,348,168.02</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





**合 并 所 有 者 权 益 变 动 表**  
2024年度

金额单位：人民币元

本期金额

归属于母公司所有者权益										少数股东权益			所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	15,000,000,000.00	3,335,803,286.00	25,745,949,059.82		-1,440,958,844.35	27,789,206.15	1,878,123,482.22	347,095,054.60	23,249,062,750.57		68,142,843,985.01	51,578,869,011.68	119,721,813,006.69	
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	3,335,803,286.00	25,745,949,059.82		-1,440,958,844.35	27,789,206.15	1,878,123,482.22	347,095,054.60	23,249,062,750.57		68,142,843,985.01	51,578,869,011.68	119,721,813,006.69	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）														
(一) 综合收益总额														
(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、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他														
(三) 利润分配														
1、提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
△2、提取一般风险准备														
△3、对所有者的分配														
4、其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本														
2、盈余公积转增资本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
(五) 专项储备														
1、提取专项储备														
2、使用专项储备														
(六) 其他														
四、本年年末余额	15,000,000,000.00		3,000,000,000.00	27,735,830,148.39	70,382,873,67	-1,212,200,417.78	38,513,986.54	2,380,309,143.15	329,762,824.31	26,417,589,697.42	73,617,422,520.38	62,221,346,025.56	135,838,70545.92	

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代理人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代理人

法定代理人

法定代理人

法定代理人

法定代理人

**董 张 旭 印****董 张 旭 印****董 张 旭 印**



**合并所有者权益变动表**  
2024年度

金额单位：人民币元

归属于母公司所有者权益									
上期金额									
	其他权益工具	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	△—般风险准备	未分配利润	其他	小计
	优先股 永续债	其他							
一、上年年末余额	3,362,138,738.00	20,442,011,423.02	-1,580,239,453.32	3,909,697.02	1,805,754,623.37	338,745,147.65	21,167,584,612.28		60,559,814,768.82
加：会计政策变更		84,661,442.01			25,956,758.15				430,677,858.49
前期差错更正									-30,374,342.01
其他									400,303,516.48
二、本年年初余额	3,362,138,738.00	20,526,672,865.03	-1,580,239,453.32	3,909,697.02	1,831,711,381.52	338,745,147.65	60,990,482,647.31		46,369,713,486.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		26,335,452.00	5,219,276,194.79	119,370,608.97	23,859,508.33	46,412,000.70	8,349,906.95	1,761,418,479.95	7,152,351,347.70
(一)综合收益总额				119,370,608.97					2,140,112,269.30
(二)所有者投入和减少资本				5,219,276,194.79					2,200,741,680.33
1、所有者投入的普通股				4,621,840,764.62					288,651,407.29
2、其他权益工具持有者投入资本									4,621,840,764.62
3、股份支付计入股东权益的金额									4,175,899,323.47
4、其他		597,435,431.17							8,797,740,088.09
(三)利得分配		-26,335,452.00							
1、提取盈余公积									
其中：法定公积金									
任意公积金									
△2、提取一般风险准备									
3、对所有者的分配									
4、其他		-26,335,452.00							
(四)所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本									
2、盈余公积转增资本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
(五)专项储备									
1、提取专项储备									
2、使用专项储备									
(六)其他									
四、本年年末余额	15,000,000,000.00	3,335,003,265.00	25,745,949,059.82	27,769,206.15	1,878,123,482.22	347,095,054.60	23,249,062,750.57		68,142,945,985.01

主管会计工作负责人：  
会计机构负责人：

法定代表人：

**董张旭印**

**董张旭印**

**米斌印**



## 资产负债表

2024年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		351,967,784.83	428,834,293.66
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		6,345,688.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收账款融资			
预付款项		2,100,758.59	876,544,814.54
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十三、（一）	4,242,475,816.65	896,692,871.13
其中：应收股利	十三、（一）	6,752,299.93	181,099,362.52
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		12,792,750.00	192,564,415.78
其他流动资产		26,042,436.16	276,442.75
<b>流动资产合计</b>		<b>4,641,725,234.23</b>	<b>2,394,912,837.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		267,186,070.40	339,614,091.20
长期股权投资	十三、（二）	54,927,369,444.26	55,240,508,368.62
其他权益工具投资		6,427,770,690.13	5,450,651,367.46
其他非流动金融资产		5,188,667,336.85	5,466,285,583.45
投资性房地产		109,401,858.11	116,509,313.87
固定资产		340,228,094.90	106,419,143.15
其中：固定资产原价		502,968,729.65	254,565,598.26
累计折旧		160,295,303.23	145,701,123.59
固定资产减值准备		2,449,684.70	2,449,684.70
在建工程		3,916,222.55	4,185,249.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,895,783.80	
无形资产		9,564,053.45	10,844,458.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,707,712.36	4,396,889.37
递延所得税资产		274,287,722.21	147,310,667.92
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>67,557,994,989.02</b>	<b>66,886,725,132.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,199,720,223.25</b>	<b>69,281,637,970.35</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



1301048672579



## 资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		600,440,916.67	3,452,540,083.33
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,284,373.60	3,272,047.92
预收款项		191,268.57	569,417,097.96
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			
△预收保费			
应付职工薪酬		20,193,593.71	20,127,916.99
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		206,129,576.43	2,090,431.16
其中：应交税金		206,121,919.53	2,087,955.74
其他应付款		234,644,848.44	497,043,756.26
其中：应付股利		66,909,714.83	66,871,232.90
△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		4,677,070,120.49	3,900,157,466.95
其他流动负债		503,134,246.58	501,175,136.62
<b>流动负债合计</b>		<b>6,245,088,944.49</b>	<b>8,945,823,937.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
△保险合同准备金			
长期借款		5,652,911,940.07	6,877,111,940.07
应付债券		6,916,933,395.46	6,997,823,620.94
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债		4,253,277.58	
长期应付款		300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,333.28	69,477.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,574,400,946.39</b>	<b>13,875,305,038.38</b>
<b>负债合计</b>		<b>18,819,489,890.88</b>	<b>22,821,128,975.57</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
其中：国家资本			
国有法人资本			
其他权益工具		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积		18,621,495,276.87	16,088,396,766.24
减：库存股			
其他综合收益		-1,098,575,644.84	-1,051,910,144.41
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		2,380,309,143.15	1,878,123,482.22
其中：法定盈余公积		2,380,309,143.15	1,878,123,482.22
任意盈余公积			
△一般风险准备			
未分配利润		15,477,001,557.19	11,545,898,890.73
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>53,380,230,332.37</b>	<b>46,460,508,994.78</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>72,199,720,223.25</b>	<b>69,281,637,970.35</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 利润表

2024年度

单位：人民币元

编制单位：湖北建设投资集团有限责任公司

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,883,562,487.34	1,398,436,925.50
其中：营业收入	十三、(三)	6,883,562,487.34	1,398,436,925.50
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		890,848,710.81	959,111,842.36
其中：营业成本	十三、(三)	7,107,455.76	7,107,455.76
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财务损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲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		12,815,127.89	8,411,410.72
销售费用			
管理费用		218,425,789.33	224,374,776.45
研发费用			
财务费用		652,500,337.83	719,218,199.43
其中：利息费用		655,686,076.87	717,130,633.89
利息收入		7,842,787.13	3,543,188.23
汇兑净损失（净收益以“+”号填列）		-135,179.20	-119,116.00
加：其他收益		185,272.70	2,130,083.68
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）		-390,723,505.06	239,426,848.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-553,908,217.17	-241,850,708.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,048,267,327.00	439,031,306.51
加：营业外收入		6,874,000.80	0.63
其中：政府补助			
减：营业外支出		651,256.32	34,039,652.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,054,490,071.48	404,991,654.19
减：所得税费用		73,209,460.75	-59,129,352.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,981,280,610.73	464,121,006.97
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,981,280,610.73	464,121,006.97
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-46,665,500.43	53,852,945.93
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-53,068,094.34	41,225,302.71
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益		-53,068,094.34	41,225,302.71
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、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		6,402,593.91	12,627,643.22
1、权益法下可转损益的其他综合收益		6,402,593.91	12,627,643.22
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
△7、可转损益的保险合同金融变动			
△8、可转损益的分出再保险合同金融变动			
9、其他			
七、综合收益总额		4,934,615,110.30	517,973,952.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

2024年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

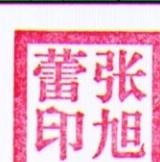
单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到再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		125,550,421.55	95,462,593.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>125,550,421.55</b>	<b>95,462,593.44</b>
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			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲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		112,285,544.13	124,630,063.96
支付的各项税费		25,390,077.80	10,445,940.62
支付其他与经营活动有关的现金		159,727,381.81	169,312,259.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>297,403,003.74</b>	<b>304,388,264.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-171,852,582.19</b>	<b>-208,925,670.96</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,592,162,198.46	1,397,387,485.05
取得投资收益收到的现金		1,621,502,949.02	1,426,576,679.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			32,811.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,320,680,677.54	
收到其他与投资活动有关的现金			191,168,500.92
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,534,345,825.02</b>	<b>3,015,165,477.37</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,875,863.38	12,259,294.03
投资支付的现金		1,743,720,318.00	1,939,270,025.52
▲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		265,156,262.30	
支付其他与投资活动有关的现金		49,905.86	597,986.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,012,802,349.54</b>	<b>1,952,127,305.55</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,521,543,475.48</b>	<b>1,063,038,171.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		200,000,000.00	200,000,000.00
取得借款收到的现金		11,255,463,777.23	13,410,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>11,455,463,777.23</b>	<b>13,610,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		14,597,663,777.23	12,855,857,142.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,280,389,301.69	1,210,014,169.48
支付其他与筹资活动有关的现金		3,968,100.43	5,760,561.57
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>15,882,021,179.35</b>	<b>14,071,631,873.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,426,557,402.12</b>	<b>-461,631,873.05</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-76,866,508.83</b>	<b>392,480,627.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额		428,834,293.66	36,353,665.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>351,967,784.83</b>	<b>428,834,293.66</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益（或股东权益）变动表

2024年度

单位：人民币元

		本期金额								
		实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
项	目	优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	15,000,000,000.00	3,000,000,000.00		16,088,396,766.24	-1,051,910,144.41		1,878,123,482.22		11,545,898,890.73	46,460,508,994.78
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	3,000,000,000.00		16,088,396,766.24	-1,051,910,144.41		1,878,123,482.22		11,545,898,890.73	46,460,508,994.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,533,098,510.63	-46,665,500.43	502,185,660.93	3,931,102,666.46	6,919,721,337.59		
(一) 综合收益总额					-46,665,500.43		4,981,280,610.73	4,934,615,110.30		
(二) 所有者投入和减少资本				2,533,098,510.63			4,057,599.86	36,518,398.73	2,573,674,509.22	
1. 所有者（或股东）投入的普通股				598,911,718.66					598,911,718.66	
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				1,934,186,791.97		4,057,599.86	36,518,398.73	1,974,762,791.56		
(三) 利润分配						498,128,061.07	-1,066,696,343.00	-588,568,281.93		
1. 提取盈余公积						498,128,061.07		498,128,061.07		
其中：法定公积金										
任意公积金										
△2、提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-487,729,800.00	-487,729,800.00		
4. 其他							-100,838,461.93	-100,838,461.93		
(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										
(五) 专项储备提取和使用										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
四、本年年末余额	15,000,000,000.00	3,000,000,000.00		18,621,495,276.87	-1,098,575,644.84	2,380,309,143.15	15,477,001,557.19	53,380,230,332.37		

会计机构负责人：

法定代表人：





所有者权益（或股东权益）变动表

2024年度

单位：人民币元

项 目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	15,000,000,000.00	3,000,000,000.00			14,777,246,385.17		-1,105,763,090.34		1,805,754,623.37		11,337,213,341.00	44,814,451,259.20
加：会计政策变更 <small>0,000,60,154.8</small>					84,661,442.01				25,956,758.15		332,834,801.25	443,453,001.41
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	15,000,000,000.00	3,000,000,000.00			14,861,907,827.18		-1,105,763,090.34		1,821,711,381.52		11,670,046,142.25	45,257,904,250.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,226,488,939.06		53,852,945.93		46,412,100.70		-124,149,251.52	1,202,604,734.17
(一) 综合收益总额							53,852,945.93				464,121,006.97	517,973,932.90
(二) 所有者投入和减少资本											-68,645,557.78	1,157,843,381.28
1. 所有者（或股东）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					1,226,488,939.06						-68,645,557.78	1,157,843,381.28
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
△2、提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）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												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
四、本年末余额	15,000,000,000.00	3,000,000,000.00			16,088,396,766.24		-1,051,910,144.41		1,878,123,482.22		11,545,898,890.73	46,460,508,994.78

主管会计工作负责人：  
法定代表人：

米大斌

张旭

张旭



# 河北建设投资集团有限责任公司

## 2024 年度财务报表附注

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

### 一、公司的基本情况

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：米大斌；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

#### （一）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。

#### （二）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、重要会计政策及会计估计

#### （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。固定资产仅在与其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	5-50	1.90-19.00
机器设备	3-100	0.95-31.67
运输工具	3-15	6.33-31.67
电子设备	3-5	19.00-31.67
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	3-40	2.38-31.67

#### 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。

## **四、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**

财政部颁布的自2024年1月1日起执行的《企业会计准则解释17号》关于流动负债与非流动负债的划分、售后租回交易的会计处理；《企业会计准则解释18号》关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量、关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理，本公司因执行上述会计政策变更对2024年1月1日财务报表无影响。

2023年8月，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号）（以下简称“数据资源暂行规定”），本公司因执行上述会计政策变更对2024年1月1日财务报表无影响。

### **(二) 会计估计变更**

无。

### **(三) 前期重大差错更正**



### 1、权益法核算对期初数的影响

权益法核算的河北供水、大唐发电对报表数据进行调整，影响集团本部按照持股比例相应调增2024年初长期股权投资、净资产各1.92亿元，调增2023年营业收入671.53万元。其中：（1）河北供水根据审计意见，将收取的项目资本金及专项资金4.56亿元由专项应付款调整至资本公积，将无偿划出的资产0.92亿元冲减资本公积，影响集团本部2024年初长期股权投资、净资产各增加1.85亿元，2023年收入增加660.19万元；（2）大唐发电于2024年收购同属大唐集团最终控制的大唐太阳能产业（英德）有限公司95%股权，并纳入合并范围。按照企业会计准则规定，应视同收购后的合并关系始终存在，对2024年财务报表年初数及上年同期数进行追溯调整。集团本部按照持股比例，相应调整2024年初长期股权投资、净资产各增加656.38万元，2023年收入增加11.34万元。

### 2、因河北资管纳入合并范围调整事项

河北资管于2023年补提部分经营性资产公允价值变动和减值准备，对财务报表期初数进行调整。原股东方建投雄安公司应随之调整，但因建投雄安已将所持股权转让至集团本部，由集团本部按照参股比例调增长期股权投资和资本公积各9,922.4万元。2024年，集团收购远东宏信（天津）融资租赁有限公司持有的河北资管27.2%股权。收购后集团对河北资管持股比例达到56.52%，纳入合并报表范围。经梳理，集团本部2023年度应该延续建投雄安公司对于河北资管期初数调整的账务处理方式，调整留存收益。集团本部更正该账务处理，影响2024年初净资产项下的资本公积、留存收益分别减少和增加9,922.4万元，不影响净资产总额。

### 3、补提向河北信投划转委贷应收利息，并冲减已列支的相关费用。

2024年，集团将部分参股股权及债权划转至河北信投，其中包含对冀雅电子和瀛洲化工两家公司的委托贷款。截至划转基准日，集团应收冀雅电子委贷利息3,492.14万元，剔除税费影响，对应委贷利息收入3,294.47万元；应收瀛洲化工委贷利息1.86亿元，剔除税费影响，对应委贷利息收入1.75亿元；应收与主张对瀛洲化工债权相关的诉讼费、财产保全费和保全保险费77.22万元。集团本部补提以上委贷利息，并冲减已列支的费用，影响2024年初应收利息增加2.08亿元、其他应收款增加77.22万元，净资产增加2.09亿元。

### 4、补提应收委托贷款利息

集团本部收回对北京河北大厦、河北广电和秦皇岛明佳的委托贷款利息，影响2024年初应收利息、净资产各增加6,554.55万元，2023年营业收入增加1,789.77万元。



## 5、补提应收子公司分红

城际铁路基金按照集团对子公司利润分红管理相关规定，计提应付集团本部分红款291.58万元。集团本部补提应收分红影响2024年初应收股利、留存收益各增加291.58万元，2023年营业收入增加123.98万元。该调整不影响集团合并利润。

## 6、建投交通子公司邯黄铁路应付货车占用费调整

根据北京铁路局《关于邯黄线货车占用费核收有关事宜的通知》（京收电〔2016〕44号），因铁路货车在邯黄线多口出入，单独统计货车占用费难度较大，暂按平均每车20小时核收货车占用费，自2017年1月1日起执行。随着邯黄铁路运量逐年增加，实际占用时间已经超出核定时间，北京局集团公司要求邯黄铁路补缴货车占用费。经双方测算和协商，邯黄铁路需补缴2022年之前年度货车占用费5000万元（含税）。剔除税费影响，该事项影响建投交通2024年初预付款项、净资产各减少4,587.16万元。

## 7、建投雄安子公司固安置地冲回以前年度计提的空置房物业及维修费

2021年，固安建投置地计提应付明佳物业公司的美泉园墅空置房物业费148.23万元、维修费15.24万元。后经与明佳物业对账，以上为固安建投置地单方面计提费用，应予以冲回。该事项影响建投雄安2024年初存货减少15.24万元、净资产增加148.23万元，其他应付款减少163.47万元。

## 8、燕山发展、燕山国际调整事项

①燕山国际子公司冠旭投资对河北衡冠发展集团有限公司采用权益法核算，河北衡冠在2023年审计报告期后对报表数据进行调整，影响冠旭投资及燕山国际2024年初长期股权投资和净资产、2023年度营业收入各减少1,087.98万元。

②燕山发展及燕山国际误将2023年12月发放的工资计入2024年1月，现调整至正确归属期间，影响燕山发展2024年初货币资金、应付职工薪酬各减少30.33万元，燕山国际2024年初货币资金、应付职工薪酬各减少94.56万元。

③燕山国际2023年合并层多抵消长期股权投资、未分配利润各1,226.24万元，更正该账务处理影响燕山国际2024年初长期股权投资、净资产各增加1,226.24万元。

前期重大差错更正事项对公司合并报表期初数影响如下：

项目	调整前年初(或上年)金额	调整后年初(或上年)金额	调整数
一、资产总额	284,710,045,576.27	285,130,545,223.45	420,499,647.18
二、负债总额	165,414,531,667.41	165,408,732,216.76	-5,799,450.65
三、所有者权益总额	119,295,513,908.86	119,721,813,006.69	426,299,097.83



项目	调整前年初(或上年)金额	调整后年初(或上年)金额	调整数
资本公积	25,661,287,617.81	25,745,949,059.82	84,661,442.01
其他综合收益	-1,440,958,844.35	-1,440,958,844.35	-
盈余公积	1,849,581,444.99	1,878,123,482.22	28,542,037.23
未分配利润	22,905,592,789.97	23,249,062,750.57	343,469,960.60
少数股东权益	51,609,343,353.69	51,578,969,011.68	-30,374,342.01
四、营业总收入	48,121,775,447.98	48,147,771,029.33	25,995,581.35
五、利润总额	5,034,142,428.91	5,060,138,010.26	25,995,581.35
六、净利润	4,131,691,010.50	4,157,686,591.85	25,995,581.35

## 五、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。

## 六、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日；上期指 2023 年度，本期指 2024 年度。金额单位为人民币元。

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	179,363.30	201,052.78
银行存款	4,931,366,046.19	3,582,986,899.14
其他货币资金	2,203,754,175.55	806,018,596.51
合 计	7,135,299,585.04	4,389,206,548.43
其中：存放在境外的款项总额	183,423,997.14	171,930,184.94
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	233,447,904.93	181,858,380.41

受限制的货币资金明细如下：



项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	799,049.14	
履约保证金	40,952,827.50	18,140,236.09
住房保证金	3,616,347.81	3,603,525.27
账户封存受限	11,123,738.31	30,000,000.00
保函保证金	695,236.60	358,479.86
用于农民工工资发放资金	4,797,061.11	5,664,486.59
利息	411,990.43	718,632.84
共管账户资金	55,928,339.41	123,371,605.50
ETC 保证金		1,414.26
复垦保证金	109,284,187.59	
其他	5,839,127.03	
合计	233,447,904.93	181,858,380.41

存放同业款项:

项目	期末余额	期初余额
存放境内同业	1,953,703,835.79	2,504,198,391.10
存放同业减值准备		
合计	1,953,703,835.79	2,504,198,391.10

## (二) 拆出资金

项目	期末余额	期初余额
拆放其他银行		
拆放非银行金融机构	1,280,248,721.78	1,581,611,121.11
减: 贷款损失准备	25,600,000.00	31,600,000.00
拆出资金账面价值	1,254,648,721.78	1,550,011,121.11

## (三) 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
1.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	4,882,010,309.28	506,345,478.38
其中: 债务工具投资		
权益工具投资	350,859,191.72	56,345,478.38
其他	4,531,151,117.56	450,000,000.00
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	976,060,520.65	619,000,000.00
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
其他	976,060,520.65	619,000,000.00
合 计	5,858,070,829.93	1,125,345,478.38

## (四) 应收票据



### 1、票据类型

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,881,898.74	127,988,121.71
商业承兑汇票	84,800,032.52	
减：减值准备		
合 计	124,681,931.26	127,988,121.71

### (五) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	599,329,086.71	4.80	408,359,842.25	68.14
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,886,969,614.74	95.20	511,534,710.54	4.30
合 计	12,486,298,701.45	100.00	919,894,552.79	7.37

(续)

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	615,242,307.00	5.45	403,824,639.73	65.64
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,675,901,246.58	94.55	414,394,139.83	3.88
合 计	11,291,143,553.58	100.00	818,218,779.56	7.25

#### (1) 期末单项评估计提预期信用损失的应收账款

债务人名称	账面余额	预期信用损失	预期信用损失率(%)	计提理由
河北元华玻璃股份有限公司	203,668,782.78	203,668,782.78	100.00	预计无法收回
河北大光明实业集团嘉晶玻璃有限公司	163,716,204.33	163,716,204.33	100.00	预计无法收回
电费、热费、加气砼费	147,141,127.66	863,615.10	0.59	账龄超5年以上
唐山市古冶区弘扬热力有限公司	33,687,315.32	6,568,500.00	19.50	根据双方对账
应收碳减排款项	11,149,907.12	11,149,907.12	100.00	预计无法收回
河北沧州经济开发区赵家坟村村民委员会	9,980,122.15	9,980,122.15	100.00	预计无法收回
其他	8,950,789.60			
河北大光明实业集团巨无霸炭黑有限公司	5,998,717.59	5,998,717.59	100.00	预计无法收回
(各业主)售房款	5,006,441.43			
张家口市启圣房地产有限公司	4,842,332.18	4,842,332.18	100.00	破产清算中



债务人名称	账面余额	预期信用损失	预期信用损失率(%)	计提理由
唐山市古冶区盛唐热力有限公司	4,177,558.45	981,500.00	23.49	根据双方对账
陈先生(固安县人民代表大会常务委员会办公室)	680,522.00	340,261.00	50.00	3年以上
河北诚和房地产开发有限公司	249,900.00	249,900.00	100.00	诉讼纠纷
简明	71,623.80			
袁明	7,742.30			
合计	599,329,086.71	408,359,842.25	68.14	——

(2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

①组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	3,638,500,966.24	76.18	13,278,558.01	3,595,462,519.75	80.14	14,408,115.22
1-2年(含2年)	431,577,891.02	9.04	47,704,174.10	426,721,690.29	9.51	47,095,236.33
2-3年(含3年)	302,640,140.45	6.34	75,052,929.55	184,583,061.93	4.11	47,514,414.83
3年以上	403,541,497.06	8.45	304,414,230.73	279,880,022.50	6.24	243,569,714.43
合计	4,776,260,494.77	100.00	440,449,892.39	4,486,647,294.47	100.00	352,587,480.81

②组合 2：采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
风电组合	7,108,481,814.74	1.00	71,084,818.15	6,180,665,902.11	1.00	61,806,659.02
其他无风险组合	2,227,305.23			8,588,050.00		
合计	7,110,709,119.97	1.00	71,084,818.15	6,189,253,952.11	1.00	61,806,659.02

(六) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	355,146,814.44	181,663,568.90
应收账款		
合计	355,146,814.44	181,663,568.90

(七) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)



账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,646,675,534.61	83.30	2,089,837,125.54	87.20
1—2年(含2年)	92,676,625.81	4.70	107,692,215.25	4.50
2—3年(含3年)	12,738,378.28	0.60	19,791,354.61	0.80
3年以上	224,412,612.69	11.40	179,546,263.04	7.50
合 计	1,976,503,151.39	100.00	2,396,866,958.44	100.00

#### (八) 其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息	2,136,973.83	5,351,244.44
应收股利	81,244,723.28	888,905,433.73
其他应收款项	9,361,635,909.38	6,115,538,320.70
减：预期信用损失	1,146,375,280.35	596,982,031.65
合 计	8,298,642,326.14	6,412,812,967.22

#### 1、应收利息

##### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	2,136,973.83	
其他		5,351,244.44
减：预期信用损失	2,136,973.83	
合计		5,351,244.44

#### 2、应收股利

##### (1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	81,244,723.28	846,901,286.52
承德大元新能源有限公司		22,600,075.21
崇礼建投华实风能有限公司	7,881,943.16	7,881,943.16
河北围场龙源建投风力发电有限公司	18,555,678.96	11,614,463.84
国能河北沧东发电有限责任公司		61,979,647.55
河北国华定洲发电有限责任公司		174,347,062.59
龙源建投(承德)风力发电有限公司	23,370,079.12	24,695,576.07
张北建投华实风能有限公司	18,240,952.04	18,240,952.04
中石油京唐液化天然气有限公司		120,000,000.00
神华黄骅港务有限责任公司		405,541,566.06



项目	期末余额	期初余额
伟融投资有限公司(邯峰发电)分红	13,196,070.00	
账龄一年以上的应收股利		42,004,147.21
河北衡丰发电有限责任公司		33,774,213.88
国能河北龙山发电有限责任公司		8,229,933.33
减：预期信用损失		
合计	81,244,723.28	888,905,433.73

### 3、其他应收款项

#### (1) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	账面余额	比例(%)	预期信用损失
1年以内	4,643,993,052.22	49.61	105,395,542.74	921,752,563.08	15.00	167,803,958.13
1至2年	590,281,047.98	6.31	307,655,585.85	245,928,666.98	4.00	5,990,574.85
2至3年	244,717,655.79	2.61	75,691,798.27	736,180,554.03	11.00	11,873,925.22
3年以上	3,882,644,153.39	41.47	655,495,379.66	4,211,676,536.61	70.00	411,313,573.45
合计	9,361,635,909.38	100.00	1,144,238,306.52	6,115,538,320.70	100.00	596,982,031.65

#### (2) 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应收款项	8,210,144,707.85	87.70	1,005,384,495.24	12.25	7,204,760,212.61		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,151,491,201.53	12.30	138,853,811.28	12.06	1,012,637,390.25		
合计	9,361,635,909.38	100.00	1,144,238,306.52	12.22	8,217,397,602.86		

(续表)

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	5,727,582,158.75	93.66	481,671,737.80	80.68	5,245,910,420.95		



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	387,956,161.95	6.34	115,310,293.85	19.32	272,645,868.10
合计	6,115,538,320.70	100.00	596,982,031.65	100.00	5,518,556,289.05

(4) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	310,932,138.47	53.88	9,419,913.74	162,947,771.97	44.05	3,777,357.85
1至2年	83,467,638.06	14.46	8,500,217.80	28,592,313.24	7.73	5,086,319.85
2至3年	28,350,928.60	4.91	8,710,682.17	57,709,895.98	15.60	10,154,671.22
3以上	154,348,154.20	26.75	112,222,997.57	120,687,759.58	32.62	96,291,944.93
合计	577,098,859.33	100.00	138,853,811.28	369,937,740.77	100.00	115,310,293.85

(九) 买入返售金融资产

项目	期末余额	年初余额
证券	6,50,124,252.05	1,696,854,363.64
减：坏账准备	13,000,000.00	33,926,700.00
账面价值合计	637,124,252.05	1,662,927,663.64

(十) 存货

1、存货分项列示如下：

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
原材料	1,565,696,693.52	11,648,061.06	1,554,048,632.46	1,295,778,897.84	3,152,212.14	1,292,626,685.70
自制半成品及在产品	2,672,742,054.88		2,672,742,054.88	17,300,139,732.34		17,300,139,732.34
其中：开发成本(由房地产开发企业填列)	2,555,097,578.14		2,555,097,578.14	17,300,139,732.34		17,300,139,732.34
库存商品(产成品)	18,616,171,686.84	1,525,580,828.28	17,090,590,858.56	4,288,234,722.93	12,478,803.22	4,275,755,919.71
其中：开发产品(由房地产开发企业填	16,505,742,252.38	1,515,429,437.02	14,990,312,815.36	3,359,273,418.34		3,359,273,418.34



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
列)						
周转材料(包装物、低值易耗品等)	2,342,245.34		2,342,245.34	2,617,022.62		2,617,022.62
合同履约成本	183,557,434.66	113,236.39	183,444,198.27	165,085,328.40		165,085,328.40
消耗性生物资产	4,660,744.43		4,660,744.43	5,194,132.55		5,194,132.55
其他	357,529,651.42		357,529,651.42	424,013,389.92		424,013,389.92
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	136,440,000.00		136,440,000.00	142,203,540.00		142,203,540.00
合 计	23,402,700,511.09	1,537,342,125.73	21,865,358,385.36	23,481,063,226.60	15,631,015.36	23,465,432,211.24

### (十一) 合同资产

#### 1、分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例(%)	金额	计提比例
合同结算借方余额	136,848,374.34	26.79	2,115,293.48	2.29
程乔北路、捷运路道路工程项目工程	142,436,098.33	27.88		
不良资产包处置	33,250,000.00	6.51		
其他	198,271,433.06	38.82	226,007.31	3.70
合 计	510,805,905.73	100.00	2,341,300.79	5.99

(续)

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例
合同结算借方余额	112,460,560.77	44.12	2,023,711.43	1.80
程乔北路、捷运路道路工程项目工程	142,436,098.33	55.88		
不良资产包处置				
其他				
合 计	254,896,659.10	100.00	2,023,711.43	1.80

### (十二) 持有待售资产



项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售固定资产--任华	11,218,300.00	11,218,300.00		不确定
持有待售的非流动资产	47,865,818.47	63,187,300.00		2025 年度
合计	59,084,118.47	74,405,600.00		

### (十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	417,370.00	910,435.29
长期委托贷款利息		184,849,915.78
一年内到期的债权投资	111,549,395.97	
一年内到期的长期应收款	239,126,974.13	322,541,623.38
合计	351,093,740.10	508,301,974.45

### (十四) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,822,621,494.41	2,155,363,992.07
预缴税金	152,303,928.97	160,530,558.88
其他	14,611,257.51	40,843,937.08
待认证进项税额	204,315.07	4,518.64
合计	1,989,740,995.96	2,356,743,006.67

### (十五) 发放贷款及垫款

#### 1、贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	113,294,379.90	113,565,465.28
信用卡		
住房抵押	29,640,736.66	29,670,000.00
其他	83,653,643.24	83,895,465.28
企业贷款和垫款	1,206,646,377.25	1,712,101,009.25
贷款	1,206,646,377.25	1,712,101,009.25
贴现		
其他		
<b>贷款和垫款总额</b>	<b>1,319,940,757.15</b>	<b>1,825,666,474.53</b>
减： 贷款损失准备	83,981,910.46	91,809,579.65
其中： 单项计提数		
组合计提数	83,981,910.46	91,809,579.65
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>1,235,958,846.69</b>	<b>1,733,856,894.88</b>

### (十六) 债权投资



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
企业债权	180,619,905.64	5,418,597.17	175,201,308.47			
中长期委托贷款	115,627,000.00		115,627,000.00	115,627,000.00		115,627,000.00
减：一年内到期的债权投资	115,627,000.00		115,627,000.00	115,627,000.00		115,627,000.00
合计	180,619,905.64	5,418,597.17	175,201,308.47			

### (十七) 其他债权投资

项目	期末余额	期初余额	备注
山东国惠债券	10,445,866.75	9,837,266.06	
长期信托资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
合计	60,445,866.75	59,837,266.06	

### (十八) 长期应收款

#### 1、长期应收款分类披露

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	79,324,996.41		79,324,996.41
分期收款提供劳务			
其他	1,245,503,525.91	448,111,889.28	797,391,636.63
合计	1,324,828,522.32	448,111,889.28	876,716,633.04

(续表)

项目	期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	174,002,459.14		174,002,459.14	2.74-6.94
分期收款提供劳务	1,736,578.83		1,736,578.83	4.35
其他	3,447,568,620.02	103,506,620.00	3,344,062,000.02	0-12
合计	3,623,307,657.99	103,506,620.00	3,519,801,037.99	——

### (十九) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项目	期末余额	期初余额
对合营企业投资	1,583,974,387.43	4,070,899,688.96
对联营企业投资	27,460,875,344.45	26,851,032,263.86
小计	29,044,849,731.88	30,921,931,952.82
减：长期股权投资减值准备	31,058,388.69	31,058,388.69
合计	29,013,791,343.19	30,890,873,564.13



## (二十) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
雄安高速铁路有限公司	15,327,718,000.00	10,820,218,000.00
京津冀城际铁路投资有限公司	8,736,380,000.00	8,377,610,000.00
京张城际铁路有限公司	8,141,016,000.00	7,973,000,000.00
京石铁路客运专线有限责任公司	7,966,810,000.00	7,966,810,000.00
石港城际铁路有限责任公司	3,972,000,000.00	972,000,000.00
石济铁路客运专线有限公司	3,828,795,700.00	3,828,795,700.00
津秦铁路客运专线有限公司	3,601,000,000.00	3,321,000,000.00
京沈铁路客运专线京冀有限公司(京雄铁路项目)	3,523,746,000.00	4,023,746,000.00
京沪高速铁路股份有限公司	3,332,686,618.80	2,661,821,130.60
京沈铁路客运专线京冀有限公司	3,252,570,000.00	3,247,570,000.00
河北旅游投资(集团)股份有限公司	2,324,376,295.20	2,324,376,295.20
呼张铁路客运专线有限责任公司	1,684,000,000.00	1,684,000,000.00
蒙冀铁路有限责任公司	1,500,025,000.00	1,500,025,000.00
河北港口集团有限公司	1,455,233,058.44	1,455,233,058.44
河北省国富农业投资集团有限公司	1,268,677,454.02	
河北信息产业投资集团有限公司	596,423,260.06	
河北太行国宾馆管理有限公司	560,618,700.00	560,618,700.00
石太铁路客运专线有限公司	560,000,000.00	560,000,000.00
河北省政融资产运营有限公司	531,000,000.00	531,000,000.00
河北建投宏越房地产开发有限公司	374,703,973.48	374,703,973.48
国能朔黄铁路发展有限责任公司	360,000,000.00	360,000,000.00
津兴城际铁路有限公司	445,600,000.00	
唐港铁路有限责任公司	272,620,000.00	272,620,000.00
河北建投山海假日酒店有限公司	230,671,426.52	230,671,426.52
股票(大唐发电H股)	183,624,375.29	143,593,230.61
河北省西山迎宾馆有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
河北交投京张高速公路有限公司	127,011,252.20	127,011,252.20
京张城际铁路有限公司(崇礼段)		
河北国源朗怡酒店有限责任公司	110,000,000.00	110,000,000.00
河北省国企信用保障基金	110,000,000.00	110,000,000.00
沧州大化TDI有限责任公司	67,181,780.85	67,181,780.85
承德张双铁路有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
融旭投资发展有限公司	45,453,900.00	45,453,900.00
邯济铁路有限责任公司	35,000,000.00	35,000,000.00
石家庄鹏诚创业投资基金(有限合伙)	34,117,800.00	34,117,800.00
伟融投资有限公司	30,612,850.95	30,036,983.96
天津膜天膜科技股份有限公司	25,948,934.30	34,793,121.25
保定中石油昆仑燃气有限公司	13,013,700.00	13,013,700.00



项目	期末余额	期初余额
京津冀协同票据交易中心股份有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
河北科技投资集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
河北省国企信用保障有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
股票(阳光纸业)		4,747,248.74
河北建投中建钢结构有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
河北雄安睿天科技有限公司	3,000,000.00	900,000.00
张家口市交通建设投资控股集团有限公司		824,000,000.00
包头晶牛微晶股份有限公司		2,729,200.00
河北冀雅电子有限公司		17,467,500.00
河北省再担保有限责任公司		100,000,000.00
河间瀛洲化工科技有限公司		8,422,991.41
同辉电子科技股份有限公司		35,361,700.00
合计	74,866,636,080.11	65,024,649,693.26

### (二十一) 其他非流动金融资产

类别	期末余额	期初余额
河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司	2,920,000,000.00	2,890,000,000.00
交通银行股份有限公司	721,264,506.23	532,874,052.86
中节能环保装备股份有限公司	528,340,222.90	650,061,342.70
河北省金融租赁有限公司股权收购项目	495,677,586.10	
河北银行股份有限公司	488,987,012.92	440,567,837.84
河北国企改革发展基金（有限合伙）	385,000,000.00	385,000,000.00
河北国企改革发展基金项目	299,195,115.06	
财达证券有限责任公司	284,000,000.00	300,000,000.00
中信银行股份有限公司	216,681,380.57	164,233,244.57
三河发电有限责任公司	199,903,600.00	199,903,600.00
河北沿海产业投资基金合伙企业（有限合伙）	172,903,579.89	177,771,078.36
河北建投创发投资基金（有限合伙）	151,007,352.83	151,007,352.83
燕赵财产保险股份有限公司	147,682,526.04	638,345,325.75
石家庄凯润股权投资基金合伙企业（有限合伙）	142,000,000.00	58,000,000.00
国投聚力并购股权投资基金（上海）合伙企业	133,469,924.32	136,766,868.59
石家庄乾宇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	122,000,000.00	122,000,000.00
赣州茂康投资管理合伙企业（有限合伙）	110,408,809.32	145,808,809.32
河北省再担保有限责任公司	100,000,000.00	
四川华能东西关水电股份有限公司	71,487,459.00	71,487,459.00
石家庄乾泰股权投资基金（有限合伙）	58,639,191.78	67,735,000.00
北京懋顺二期股权投资合伙企业（有限合伙）	57,500,000.00	
茂天（石家庄）创业投资中心（有限合伙）	55,275,140.00	55,275,140.00



类别	期末余额	期初余额
中核华电河北核电有限公司	54,670,200.00	47,430,200.00
渤海远洋（河北）运输有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
懋顺（海南）私募创业投资基金合伙企业	46,270,377.18	46,270,377.18
扬州冀海四期创业投资合伙企业（有限合伙）	45,000,000.00	18,000,000.00
嘉兴沿海三期创业投资合伙企业（有限合伙）	34,737,500.00	34,868,750.00
国开思远（北京）投资基金有限公司	31,761,091.65	51,523,937.50
唐山冀达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
东纶科技实业有限公司	28,393,400.00	28,393,400.00
石家庄鹏云工业技改股权投资基金（有限合伙）	27,179,414.08	27,287,725.78
周口豫冀兴项目	21,897,040.83	
石家庄乾诺股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,897,607.64	
高康资本投资管理有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
冀北电力交易中心有限公司	14,943,418.22	14,943,418.22
冀信新动力发展投资基金项目	11,661,909.42	
河北电力交易中心有限公司	9,311,621.00	9,311,621.00
扬州冀建投一期科技创业投资合伙企	8,800,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,800,000.00	
河北冀秦金财创业投资基金合伙企业（有限合伙）	5,980,000.00	
扬州冀建投一期科技创业投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	
河北立德电子有限公司	3,131,200.00	3,131,200.00
中国海外基础设施开发投资有限公司	2,866,521.74	2,866,521.74
央扶（石家庄）乳业股权投资中心（有限合伙）	2,810,000.00	
日照冀信股权投资基金中心（有限合伙）	995,217.32	995,217.32
国投聚力投资管理有限公司	695,000.00	695,000.00
石家庄鹏智创业投资中心（有限合伙）	300,000.00	300,000.00
创航中心、创胜中心合伙企业份额	41,548.00	
长江生命科技股份	33,411.52	48,774.72
中华国际股票	9,681.20	17,055.16
石家庄融诺投资中心（有限合伙）	3,231.20	3,231.20
石家庄融航投资中心（有限合伙）	3,200.80	3,200.80
东方久乐汽车安全气囊有限公司		68,492,091.54
石家庄鹏景创业投资中心（有限合伙）		4,000,000.00
合计	8,340,615,998.76	7,640,418,833.98

## （二十二）投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	503,926,175.75	492,314,259.16	1,569,625.00	994,670,809.91
其中：1.房屋、建筑物	503,926,175.75	492,314,259.16	1,569,625.00	994,670,809.91
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	155,102,146.56	17,597,075.32	894,601.13	171,804,620.75
其中：1.房屋、建筑物	155,102,146.56	17,597,075.32	894,601.13	171,804,620.75
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	348,824,029.19			822,866,189.16
其中：1.房屋、建筑物	348,824,029.19			822,866,189.16
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	348,824,029.19			822,866,189.16
其中：1.房屋、建筑物	348,824,029.19			822,866,189.16
2.土地使用权				

### (二十三) 固定资产

#### 1、固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	96,805,025,865.23	94,495,984,569.77
固定资产清理	1,999,483.09	1,776,027.91
合计	96,807,025,348.32	94,497,760,597.68

#### 2、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动

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：	137,592,040,431.66	9,831,351,143.10	1,437,635,138.55	145,985,756,436.21
其中：土地资产				
房屋及建筑物	20,541,621,216.35	1,088,800,713.51	90,158,359.03	21,540,263,570.83
机器设备	96,984,430,752.96	8,053,140,462.54	1,294,907,550.88	103,742,663,664.62
运输工具	545,887,976.28	26,344,089.77	20,611,594.73	551,620,471.32
电子设备	1,997,483,056.71	116,046,628.35	10,829,513.55	2,102,700,171.51
办公设备	306,606,923.44	69,974,730.04	8,517,269.44	368,064,384.04
酒店业家具	21,115,738.47	7,657,840.22	355,348.92	28,418,229.77
其他	17,194,894,767.45	469,386,678.67	12,255,502.00	17,652,025,944.12
二、累计折旧合计：	42,751,903,602.83	6,529,353,205.87	721,469,270.67	48,559,787,538.03
其中：土地资产				
房屋及建筑物	7,182,269,951.75	710,549,592.91	18,014,424.14	7,874,805,120.52



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	30,710,133,219.81	5,328,723,036.41	615,019,082.70	35,423,837,173.52
运输工具	345,132,132.19	32,453,891.23	19,531,993.48	358,054,029.94
电子设备	1,402,061,636.81	119,752,541.99	9,917,331.82	1,511,896,846.98
办公设备	181,649,341.48	35,655,730.67	7,995,279.65	209,309,792.50
酒店业家具	17,530,863.50	1,821,455.34	323,013.13	19,029,305.71
其他	2,913,126,457.29	300,396,957.32	50,668,145.75	3,162,855,268.86
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>94,840,136,828.83</b>			<b>97,425,968,898.18</b>
其中：土地资产				
房屋及建筑物	13,359,351,264.60			13,665,458,450.31
机器设备	66,274,297,533.15			68,318,826,491.10
运输工具	200,755,844.09			193,566,441.38
电子设备	595,421,419.90			590,803,324.53
办公设备	124,957,581.96			158,754,591.54
酒店业家具	3,584,874.97			9,388,924.06
其他	14,281,768,310.16			14,489,170,675.26
<b>四、减值准备合计</b>	<b>344,152,259.06</b>	<b>316,292,082.64</b>	<b>39,501,308.75</b>	<b>620,943,032.95</b>
其中：土地资产				
房屋及建筑物	106,581,245.23	4,373,178.38	2,493,464.02	108,460,959.59
机器设备	235,788,638.93	311,225,654.29	36,435,509.38	510,578,783.84
运输工具	1,319,423.48		112,308.01	1,207,115.47
电子设备	178,783.56		177,691.46	1,092.10
办公设备	82,757.09		80,925.11	1,831.98
酒店业家具				
其他	201,410.77	693,249.97	201,410.77	693,249.97
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>94,495,984,569.77</b>			<b>96,805,025,865.23</b>
其中：土地资产				
房屋及建筑物	13,252,770,019.37			13,556,997,490.72
机器设备	66,038,508,894.22			67,808,247,707.26
运输工具	199,436,420.61			192,359,325.91
电子设备	595,242,636.34			590,802,232.43
办公设备	124,874,824.87			158,752,759.56
酒店业家具	3,584,874.97			9,388,924.06
其他	14,281,566,899.39			14,488,477,425.29

## 2、固定资产清理

项目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
房屋建筑物	83,387.45	83,909.68	报废清理



项 目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
房屋建筑物	83,387.45	83,909.68	报废清理
机器设备	200,279.68	1,687,765.05	报废清理
运输工具	25,060.67		报废清理
其他	1,690,755.29	4,353.18	技改拆除
小 计	1,999,483.09	1,776,027.91	

#### (二十四) 在建工程

##### 1、在建工程项目基本情况

工程项目	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
火电项目	2,351,145,016.42		2,351,145,016.42	684,706,074.01		684,706,074.01
水务项目	425,029,145.01	2,344,672.63	422,684,472.38	442,356,193.57	2,344,672.63	440,011,520.94
城镇化项目	16,954,902.45		16,954,902.45	16,133,494.09		16,133,494.09
清洁能源项目	8,491,282,247.91	32,363,394.71	8,458,918,853.20	6,453,664,664.04	16,863,375.32	6,436,801,288.72
交通项目	6,857,070.78		6,857,070.78	12,356,266.65		12,356,266.65
其他项目	38,202,383.35		38,202,383.35	6,510,069.30		6,510,069.30
工程物资	70,665,878.71		70,665,878.71	102,892,987.17		102,892,987.17
新能源项目	27,060,911.33		27,060,911.33			
合 计	11,427,197,555.96	34,708,067.34	11,392,489,488.62	7,718,619,748.83	19,208,047.95	7,699,411,700.88

##### 2、重大在建工程项目变动情况:

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
唐山LNG项目接收站工程	25,390,000,000.00	1,472,853,673.21	1,699,600,065.99	808,348,927.81		2,364,104,811.39
西柏坡电厂四期工程	5,255,890,000.00		247,219,786.44			247,219,786.44
国电建投内蒙古能源有限公司长滩电厂2x66万千瓦机组工程	5,029,000,000.00	105,901,168.53	100,885,933.17	139,080,079.89	1,142,816.32	66,564,205.49
建投寿阳热电2x350MW低热值煤发电工程	3,600,000,000.00	34,069,917.05	27,016,268.61	21,178,069.23		39,908,116.43
任丘热电二期2×350MW	2,985,680,000.00		331,150,634.43		127,276,851.01	203,873,783.42



工程名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
热电联产项目						
合 计	42,260,570,000.00	1,612,824,758.79	2,405,872,688.64	968,607,076.93	128,419,667.33	2,921,670,703.17

续上表：

工程名称	工程进度(%)	工程投入占预算的比例	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率(%)	资金来源
唐山 LNG 项目接收站工程	37.20	37.20	300,829,005.95	26,423,860.81	2.66	自筹及借款
西柏坡电厂四期工程	4.74	5.00				自筹
国电建投内蒙古能源有限公司长滩电厂 2x66 万千瓦机组工程	87.73	87.73	132,123,388.73			自筹
建投寿阳热电 2x350MW 低热值煤发电工程	98.40	98.40	280,685,081.06			自筹+贷款
任丘热电二期 2×350MW 热电联产项目	11.00	11.00	775,439.46	775,439.46	100.00	自筹、借款
合 计	—	—	714,412,915.20	27,199,300.27	—	

### 3、在建工程项目减值准备

项 目	本期计提金额	计提原因
前期筹备项目	15,500,019.39	可收回金额小于账面价值
合 计	15,500,019.39	

### (二十五) 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：	2,035,721,638.63	213,299,640.35	402,679,406.89	1,846,341,872.09
其中：土地	154,985,020.14	101,107,880.64	1,255,562.44	254,837,338.34
房屋及建筑物	236,645,419.24	95,059,915.40	18,280,566.19	313,424,768.45
机器运输办公设备	1,644,091,199.25	17,131,844.31	383,143,278.26	1,278,079,765.30
其他				
二、累计折旧合计：	327,849,563.13	169,623,387.74	147,285,237.25	350,187,713.62
其中：土地	27,182,416.60	11,331,998.58	1,202,150.39	37,312,264.79
房屋及建筑物	60,512,024.76	69,607,507.35	26,598,886.71	103,520,645.40
机器运输办公设备	240,155,121.77	88,683,881.81	119,484,200.15	209,354,803.43
其他				
三、使用权资产账面净值合计	1,707,872,075.50			1,496,154,158.47
其中：土地	127,802,603.54			217,525,073.55
房屋及建筑物	176,133,394.48			209,904,123.05



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器运输办公设备	1,403,936,077.48			1,068,724,961.87
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	1,707,872,075.50			1,496,154,158.47
其中：土地	127,802,603.54			217,525,073.55
房屋及建筑物	176,133,394.48			209,904,123.05
机器运输办公设备	1,403,936,077.48			1,068,724,961.87
其他				

## (二十六) 无形资产

### 1、无形资产类别情况

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	13,320,285,348.66	4,354,740,630.68	28,170,820.02	17,646,855,159.32
其中：软件	372,592,973.97	67,643,315.93	586,890.01	439,649,399.89
土地使用权	7,123,836,074.90	896,638,804.99	23,626,836.21	7,996,848,043.68
专利权	5,323,230.06	6,828,741.83		12,151,971.89
非专利技术	75,365,531.75	9,490,810.38		84,856,342.13
商标权				
著作权	19,794.17	4,800.00		24,594.17
特许权	5,147,075,981.91	3,371,057,571.46	3,957,093.80	8,514,176,459.57
项目使用权	556,481,671.11			556,481,671.11
其他	38,964,790.79	3,076,586.09		42,041,376.88
采矿权	625,300.00			625,300.00
二、累计摊销合计	2,496,289,703.62	496,736,120.39	11,269,589.58	2,981,756,234.43
其中：软件	178,562,927.45	56,929,899.47	524,966.45	234,967,860.47
土地使用权	619,689,035.18	112,374,303.32	6,807,854.74	725,255,483.76
专利权	654,788.69	842,925.80		1,497,714.49
非专利技术	9,616,896.15	8,179,689.40		17,796,585.55
商标权				
著作权	4,943.77	1,789.64		6,733.41
特许权	1,503,883,113.05	298,069,042.25	3,936,768.39	1,798,015,386.91
项目使用权	144,833,542.73	20,182,648.56		165,016,191.29
其他	38,961,083.24	30,761.91		38,991,845.15



项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
采矿权	83,373.36	125,060.04		208,433.40
三、无形资产减值准备合计	2,697,907.11	1,366,462.20	190,534.55	3,873,834.76
其中：软件	190,534.55	727,246.59	190,534.55	727,246.59
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权	2507372.56	639215.61		3146588.17
项目使用权				
其他				
采矿权				
四、账面价值合计	10,821,297,737.93			14,661,225,090.13
其中：软件	193,839,511.97			203,954,292.83
土地使用权	6,504,147,039.72			7,271,592,559.92
专利权	4,668,441.37			10,654,257.40
非专利技术	65,748,635.60			67,059,756.58
商标权				
著作权	14,850.40			17,860.76
特许权	3,640,685,496.30			6,713,014,484.49
项目使用权	411,648,128.38			391,465,479.82
其他	3,707.55			3,049,531.73
采矿权	541,926.64			416,866.60

### (二十七) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开 发支出	其他	确认为无形 资产	转入当期损益	其他	
百兆瓦级全钒 液流储能系统 应用开发研究	19,322,198.33	575,490.52			474,491.59		19,423,197.26
建投能源电力 交易决策支持 与智能售电系 统开发及应用 研究科技项目	8,432,793.45		5,042,482.30				13,475,275.75
建投储能国内	2,843,317.01	8,662,450.09					11,505,767.10



项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开 发支出	其他	确认为无形 资产	转入当期损益	其他	
首套百千瓦全系液态空气储能中试电站							
陆上风电机组塔上大部件更换装备开发	1,757,934.50	8,857,820.61					10,615,755.11
建投国融液态空气储能系统高效发电关键技术暨国内首套百千瓦全系统液态空气储能中试电站	3,883,495.16		4,879,868.93				8,763,364.09
FTD 五级训练器		5,770,917.42					5,770,917.42
陆上大兆瓦风电机组免大吊车叶片更换装备开发	839,641.61	4,587,196.10					5,426,837.71
列车自动监测预警系统		3,665,283.02			1,087,500.00		2,577,783.02
10MW/40MWH全钒液流电池储能实验平台		2,312,296.15	1,132,358.49		1,158.00	1,433,816.05	2,009,680.59
低码流视频 AI 应用技术研究		2,238,679.25			300,000.00		1,938,679.25
雄安新区金湖未来城智慧园区应用场景示范		1,921,213.13					1,921,213.13
地方铁路运能提升技术研究与工程应用(二期)		1,422,948.31					1,422,948.31
多能互补的制氢-液氢-综合供能系统仿真与模拟研究	1,607,693.27		194,174.76		488,000.56		1,313,867.47



项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开 发支出	其他	确认为无形 资产	转入当期损益	其他	
建投能源定州 热力智慧热网 建设项目	1,002,731.80	35,605.91					1,038,337.71
其他项目	31,566,515.18	1,257,819,111.91	21,932,351.13	23,888,160.56	1,263,929,807.75	20,832,161.19	2,667,848.72
合 计	71,256,320.31	1,297,869,012.42	33,181,235.61	23,888,160.56	1,266,280,957.90	22,265,977.24	89,871,472.64

## (二十八) 商誉

### 1、商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
中聚融投(天津)资产 管理有限公司	572,068.53					572,068.53
石家庄市捷诚天然气 贸易有限公司	38,560,035.89					38,560,035.89
邢台天宏祥燃气有限 公司	18,411,275.29					18,411,275.29
安国市华港燃气有限 公司	14,882,681.29					14,882,681.29
临西县新能天然气工 程有限公司	9,468,410.69					9,468,410.69
平山县华建燃气有限 公司	5,846,078.90					5,846,078.90
晋州市建投燃气有限 公司	4,857,585.19					4,857,585.19
石家庄新奥城市燃气 发展有限公司	2,910,972.51					2,910,972.51
辛集市建投燃气有限 公司	1,964,386.00					1,964,386.00
深圳市建投燃气有限 公司	20,461.18					20,461.18
新疆宇最新能源开发 有限公司	396.80					396.80
高邑县凤城天然气有 限责任公司	69,111,200.33					69,111,200.33
河北建投创发基金管理 有限公司	5,490.83					5,490.83
中冀联合投资控股有	10,128,825.30					10,128,825.30



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	其他	处置	其他	
限公司						
合计	176,739,868.73					176,739,868.73

## 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	其他	处置	其他	
无						
合计						

## (二十九) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁费	18,603,201.04	7,715,785.61	8,275,384.84		18,043,601.81
装修改造费	35,601,660.49	25,078,884.19	11,368,105.34		49,312,439.34
服务费	1,408,399.05	1,513,627.16	1,517,314.96		1,404,711.25
其他	69,357,782.71	144,182,940.86	13,303,982.42		200,236,741.15
合 计	124,971,043.29	178,491,237.82	34,464,787.56		268,997,493.55

## (三十) 递延所得税资产、递延所得税负债

### 1、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末余额		期初余额	
	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
<b>一、递延所得税资产</b>	2,154,686,956.90	9,021,953,610.48	1,143,020,706.84	4,956,824,015.40
资产减值准备	1,263,575,445.07	5,085,087,791.46	395,455,060.10	1,599,444,085.58
可抵扣亏损	456,957,348.36	2,194,709,673.08	439,962,137.87	2,181,450,016.05
租赁交易	249,150,770.58	1,073,746,808.72	155,849,466.38	547,759,949.90
未实现内部销售损益	40,255,136.20	161,020,544.81	33,849,072.51	135,396,290.10
其他	144,748,256.69	507,388,792.41	117,904,969.98	492,773,673.77
<b>二、递延所得税负债</b>	240,111,752.11	1,042,784,167.26	232,304,653.94	991,193,687.57
租赁交易	119,746,074.56	538,459,707.97	126,801,136.75	558,351,363.17
固定资产计税基础差 异	69,106,577.46	276,534,830.07	73,456,504.16	293,970,101.58
其他	51,259,100.09	227,789,629.22	32,047,013.03	138,872,222.82

### 2、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------



	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
一、递延所得税资产	113,170,288.57	2,030,153,009.59	32,582,556.47	1,110,438,150.37
二、递延所得税负债	113,170,288.57	126,941,463.54	32,582,556.47	199,722,097.47

### (三十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	7,445,665,622.92	2,742,407,459.35
待抵扣进项税额	1,655,784,486.40	1,438,143,273.92
其他	643,252,108.24	604,358,558.14
合 计	9,744,702,217.56	4,784,909,291.41

### (三十二) 短期借款

#### 1、短期借款情况：

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	153,120,219.44	52,595,691.66
抵押借款	40,064,041.64	50,086,999.98
保证借款		10,000,000.00
信用借款	7,332,632,082.92	8,225,553,093.70
合 计	7,525,816,344.00	8,338,235,785.34

本期无已逾期借款情况

### (三十三) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,583,984.48	19,420,994.39
银行承兑汇票	355,326,540.12	75,599,979.63
合计	356,910,524.60	95,020,974.02

### (三十四) 应付账款

#### 应付账款明细情况

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	8,706,672,640.50	8,498,117,785.23
1-2年（含2年）	1,530,758,327.90	727,227,358.49
2-3年（含3年）	332,058,498.16	194,254,213.33
3年以上	252,592,429.85	312,035,785.38
合 计	10,822,081,896.41	9,731,635,142.43

### (三十五) 预收款项



### 预收账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	147,047,646.59	694,452,128.03
1年以上	1,164,710,402.91	1,898,276,095.47
合 计	1,311,758,049.50	2,592,728,223.50

### (三十六) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收运输合同款	34,301,489.29	42,355,136.80
房地产企业房款	453,293,472.79	685,292,220.19
预收物业费	10,628,713.81	5,928,976.51
预收服务费	17,993,635.00	16,791,502.54
预收储值费	118,091,430.85	109,084,626.48
预收副产品货款	992,177.90	7,370,567.78
预收热费	1,024,718,504.13	899,655,675.29
预收工程款	641,120,560.56	645,182,240.08
预收窗口期服务费	396,460,176.98	396,460,176.98
预收天然气销售款	803,579,256.85	1,100,319,537.17
预收管道代输费	20,155,035.52	2,665,572.62
预收水费	220,869,892.32	224,649,049.77
预收其他款	103,285,236.43	136,628,607.26
商品销售款		1,806,574.44
预收房费		104,433.00
委贷手续费收入	80,117.93	141,273.59
合 计	3,845,569,700.36	4,274,436,170.50

### (三十七) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
活期存款	524,153,750.59	99,075,200.67
定期存款(含通知存款)	23,182,565.02	694,715,450.07
合计	547,336,315.61	793,790,650.74

### (三十八) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	551,235,331.09	439,814,495.36
离职后福利-设定提存计划	1,807,509.05	2,303,311.94
辞退福利		



一年内到期的其他长期福利	2,240,000.00	4,130,000.00
合 计	555,282,840.14	446,247,807.30

## 2、短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	272,390,077.40	2,500,252,561.87	2,401,480,286.24	371,162,353.03
二、职工福利费	45,179,222.74	263,522,165.39	263,594,543.36	45,106,844.77
三、社会保险费	14,900,243.62	275,902,297.26	276,054,612.90	14,747,927.98
其中：医疗保险费及生育保险	14,849,965.72	259,770,622.60	259,884,624.00	14,735,964.32
工伤保险费	50,277.90	16,123,965.97	16,162,280.21	11,963.66
其他		7,708.69	7,708.69	
四、住房公积金	741,674.33	232,670,400.22	233,095,022.96	317,051.59
五、工会经费和职工教育经费	105,562,167.93	97,997,366.00	85,893,012.88	117,666,521.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划		8,711,316.25	8,711,316.25	
八、其他短期薪酬	1,041,109.34	134,047,610.68	132,854,087.35	2,234,632.67
合 计	439,814,495.36	3,513,103,717.67	3,401,682,881.94	551,235,331.09

## 3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	1,057,830.98	312,684,234.37	313,191,313.55	550,751.80
2、失业保险费	464,033.12	12,936,294.84	13,148,055.40	252,272.56
3、年金缴费	781,447.84	167,206,080.19	166,983,043.34	1,004,484.69
合 计	2,303,311.94	492,826,609.40	493,322,412.29	1,807,509.05

## (三十九) 应交税费

类 别	期初余额	期末余额
增值税	146,893,173.46	114,019,432.01
消费税		
资源税	12,544,032.53	12,886,045.69
企业所得税	467,328,948.24	385,877,304.52
城市维护建设税	4,700,485.05	5,348,844.23
房产税	676,338.02	919,723.39
土地使用税	834,979.42	576,361.73
个人所得税	27,622,707.22	26,903,008.66
教育费附加	4,077,470.05	4,589,802.77
其他税费	26,578,241.86	17,457,268.22
合 计	691,256,375.85	568,577,791.22



(四十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,074,126.97	
应付股利	445,008,955.36	416,741,860.34
其他应付款项	8,008,597,557.48	8,623,909,780.30
合计	8,456,680,639.81	9,040,651,640.64

(四十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,053,020,539.49	12,305,060,871.38
一年内到期的应付债券	7,064,429,714.89	3,772,754,555.84
一年内到期的长期应付款	158,697,170.76	114,228,082.11
一年内到期的其他长期负债	11,769,958.36	3,080,853.23
1年内到期的租赁负债	203,514,614.97	243,474,440.42
合计	22,491,431,998.47	16,438,598,802.98

(四十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,004,436,164.38	501,175,136.62
待转销项税额	239,028,953.02	366,083,648.45
未终止确认的应收票据	33,379,315.23	16,675,891.57
合同负债中增值税部分重分类		11,359,525.60
2024 年度第一期超短期融资券	1,010,200,000.01	
合计	2,287,044,432.64	895,294,202.24

(四十三) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	17,570,307,760.61	16,562,742,666.98	1.20-4.90
抵押借款	618,978,298.79	151,330,000.00	1.20-4.90
保证借款	2,513,900,388.37	3,068,310,033.41	1.20-6.6775
信用借款	68,890,516,319.16	67,031,664,179.72	1.20-7.125
合计	89,593,702,766.93	86,814,046,880.11	—

(四十四) 应付债券

1、应付债券分类

债券名称	期末余额	期初余额
中期票据	10,799,462,869.34	6,382,065,938.69
公司债	9,520,695,890.41	7,500,000,000.00



债券名称	期末余额	期初余额
企业债	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
小 计	25,320,158,759.75	18,882,065,938.69
减：一年内到期的应付债券	6,903,225,364.29	1,544,242,317.75
合 计	18,416,933,395.46	17,337,823,620.94

## 2、债券变动情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
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
14 冀建投债（11 年期）	2,000,000,000.00	2014/9/1	11 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 冀建投 MTN001	2,000,000,000.00	2021/5/21	5 年	1,998,490,566.04	1,999,245,744.26
22 冀建投 MTN003	1,000,000,000.00	2022/8/17	10 年	999,056,603.77	999,167,001.16
23 冀建投 MTN001A	500,000,000.00	2023/9/20	3 年	500,000,000.00	499,871,324.96
23 冀建投 MTN001B	500,000,000.00	2023/9/20	10 年	500,000,000.00	499,539,550.56
24 冀建投 MTN001	1,000,000,000.00	2024/3/13	10 年	1,000,000,000.00	
24 冀建投 MTN002	1,000,000,000.00	2024/5/22	15 年	1,000,000,000.00	
21 建能 01 公司债	1,500,000,000.00	2021/6/17	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
21 建能 02 公司债	1,000,000,000.00	2021/12/14	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 新天绿色 MTN001	1,000,000,000.00	2020/5/15	5 年	1,000,000,000.00	1,024,429,041.03
23 建投新能 MTN001	700,000,000.00	2023/4/6	2 年	700,000,000.00	716,725,205.47
22 建投新能源 MTN001	500,000,000.00	2022/11/18	2 年	500,000,000.00	501,892,739.74
23 建投新能 MTN002 (碳中和债)	140,000,000.00	2023/9/25	2 年	140,000,000.00	141,195,331.51
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
20 冀通 01	1,000,000,000.00	2020/12/1	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 冀通 02	800,000,000.00	2020/12/1	10 年	800,000,000.00	800,000,000.00
21 冀通 01	1,000,000,000.00	2021/11/15	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 冀通 02	800,000,000.00	2021/11/15	10 年	800,000,000.00	800,000,000.00
22 冀通 01	1,000,000,000.00	2022/3/16	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 冀通 02	400,000,000.00	2022/3/16	10 年	400,000,000.00	400,000,000.00
24 冀通 01	2,000,000,000.00	2024/8/14	10 年	2,000,000,000.00	
24 冀通 03	1,000,000,000.00	2024/12/2	10 年	1,000,000,000.00	
24 冀建交通 MTN001A	1,000,000,000.00	2024/1/26	3 年	1,000,000,000.00	
24 冀建交通 MTN001B	1,000,000,000.00	2024/1/26	10 年	1,000,000,000.00	
24 冀建交通 MTN002	1,000,000,000.00	2024/4/22	10 年	1,000,000,000.00	
小计	26,840,000,000.00			26,837,547,169.81	18,882,065,938.69
减：一年内到期的应付债券					1,544,242,317.75



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
合计	26,840,000,000.00			26,837,547,169.81	17,337,823,620.94

续:

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
14 冀建投债 (11 年期)					2,000,000,000.00
21 冀建投 MTN001			-308,274.24	80,000,000.00	1,919,554,018.50
22 冀建投 MTN003			-83,679.48		999,250,680.64
23 冀建投 MTN001A			-46,141.65		499,917,466.61
23 冀建投 MTN001B			-40,494.88		499,580,045.44
24 冀建投 MTN001	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
24 冀建投 MTN002	998,584,905.65		-46,278.62		998,631,184.27
21 建能 01 公司债	145,000,000.00	19,592,054.79		145,000,000.00	1,519,592,054.79
21 建能 02 公司债		1,103,835.62			1,001,103,835.62
20 新天绿色 MTN001		38,705,753.40		38,600,000.00	1,024,534,794.43
23 建投新能 MTN001		22,671,945.19		22,610,000.00	716,787,150.66
22 建投新能源 MTN001		14,957,260.26		516,850,000.00	
23 建投新能 MTN002 (碳中和债)		4,464,197.28		4,452,000.00	141,207,528.79
10 冀交通债		99,000,000.00			2,000,000,000.00
20 冀通 01		33,508,774.73			1,000,000,000.00
20 冀通 02		37,985,808.22			800,000,000.00
21 冀通 01		28,416,666.67		1,000,000,000.00	
21 冀通 02		30,736,073.06			800,000,000.00
22 冀通 01		30,740,000.00			1,000,000,000.00
22 冀通 02		16,510,669.67			400,000,000.00
24 冀通 01	2,000,000,000.00	20,328,767.12			2,000,000,000.00
24 冀通 03	1,000,000,000.00	2,153,424.66			1,000,000,000.00
24 冀建交通 MTN001A	1,000,000,000.00	26,489,193.28			1,000,000,000.00
24 冀建交通 MTN001B	1,000,000,000.00	30,367,968.05			1,000,000,000.00
24 冀建交通 MTN002	1,000,000,000.00	19,077,796.80			1,000,000,000.00
小计	8,143,584,905.65	476,810,188.80	-524,868.87	1,807,512,000.00	25,320,158,759.75
减：一年内到期的应付债券					6,903,225,364.29
合 计	8,143,584,905.65	476,810,188.80	-524,868.87	1,807,512,000.00	18,416,933,395.46

#### (四十五) 租赁负债



项 目	期末余额	上年年末余额	备注
租赁付款额	1,530,142,705.94	1,789,825,376.82	
未确认的融资费用	276,670,183.13	250,867,982.44	
小 计	1,253,472,522.81	1,538,957,394.38	
减：一年内到期部分	203,514,614.97	275,470,058.95	
合计	1,049,957,907.84	1,263,487,335.43	

#### (四十六) 长期应付款

##### 1、长期应付款类别

项 目	期初余额	期末余额	备注
长期应付款	4,376,688,453.50	7,909,150,474.54	
专项应付款	322,399.05	300,000.00	
小 计	4,377,010,852.55	7,909,450,474.54	
减：一年内到期部分	82,232,463.58	131,374,047.09	
合计	4,294,778,388.97	7,778,076,427.45	

##### 2、专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
省科技厅拨付项目资金	300,000.00			300,000.00	
省发改委易地扶贫专项资金		34,700,000.00	34,700,000.00	-	
三供一业分离改造项目	22,399.05		22,399.05		
合计	322,399.05	34,700,000.00	34,722,399.05	300,000.00	

##### 3、长期应付款期末余额最大的前 5 名

项目	期末余额	期初余额
京雄商铁路政府专项债	4,200,000,000.00	2,700,000,000.00
石衡沧港城际铁路专项债	2,000,000,000.00	
河北省人民政府国有资产监督管理委员会专项债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
衡水市财政局	285,040,035.01	285,040,035.01
廊坊市城市建设投资开发有限公司	72,000,000.00	72,000,000.00
合计	7,557,040,035.01	4,057,040,035.01

##### 3、专项应付款期末余额最大的前 5 名

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收省科技厅拨付项目资金	300,000.00			300,000.00
三供一业分离改造项目	22,399.05		22,399.05	
省发改委易地扶贫专项资金		34,700,000.00	34,700,000.00	
合计	322,399.05	34,700,000.00	34,722,399.05	300,000.00



#### (四十七) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	551,840,000.00	85,470,127.17	12,206,879.12	625,103,248.05
辞退福利	11,840,000.00	1,894,740.07	2,224,740.07	11,510,000.00
合计	563,680,000.00	87,364,867.24	14,431,619.19	636,613,248.05

#### (四十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	55,062,226.73	52,733,021.74	
未决诉讼	1,093,589.60	24,798,127.94	
其他	59,345,254.68	44,657,343.82	
合 计	115,501,071.01	122,188,493.50	

#### (四十九) 递延收益

##### 1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
政府补助	522,917,715.97	332,154,325.21	348,918,522.18	506,153,519.00	
管网建设费	821,893,215.31	126,693,448.11	159,929,212.27	788,657,451.15	
未实现的售后租回损益	-25,324,781.89	1,779,805.56	-23,544,976.33		
预留·邢衡高速通道·南和段	3,493,877.84		38,500.00	3,455,377.84	
预留京沪沧廊高速·通道	17,545,217.50		193,335.73	17,351,881.77	
预留邢衡高速通道冀州端	7,803,352.01		85,987.35	7,717,364.66	
盐山站夸李肖干沟框构桥	16,712,907.50		184,164.27	16,528,743.23	
邢台天然气管道	1,123,267.20		12,377.60	1,110,889.60	
南宫天然气管道	1,224,826.43		13,496.71	1,211,329.72	
渤海站河钢码头铁路货线	3,523,005.10		224,872.66	3,298,132.44	
沧港接渤海西工程土	16,260,459.22		172,220.16	16,088,239.06	
2024 年新能源机车更新项目		20,000,000.00		20,000,000.00	
合 计	1,387,173,062.19	480,627,578.88	486,227,712.60	1,381,572,928.47	

#### (五十) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
项目待转销项税额	10,039,291.53	10,039,291.53
北京隽投借款本金及利息	200,575,855.71	200,575,855.71
合 计	210,615,147.24	210,615,147.24

#### (五十一) 实收资本(或股本)

项目	期初余额	期末余额
----	------	------



	金额	比例	金额	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%

#### (五十二) 其他权益工具

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
22 冀建投 MTN001	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
22 冀建投 MTN002	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
可续期绿色公司债券	335,803,286.00		335,803,286.00	
合 计	3,335,803,286.00		335,803,286.00	3,000,000,000.00

#### (五十三) 资本公积

项 目	期初余额	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	25,745,949,059.82	2,833,790,339.96	843,909,251.39	27,735,830,148.39
合 计	25,745,949,059.82	2,833,790,339.96	843,909,251.39	27,735,830,148.39

#### (五十四) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,769,206.15	202,077,592.53	193,332,800.14	36,513,998.54
合 计	27,769,206.15	202,077,592.53	193,332,800.14	36,513,998.54

#### (五十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,878,123,482.22	502,185,660.93		2,380,309,143.15
合计	1,878,123,482.22	502,185,660.93		2,380,309,143.15

#### (五十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	23,249,062,750.57	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	23,249,062,750.57	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,151,408,699.83	
其他调整因素	86,482,359.73	
减: 提取法定盈余公积	498,128,061.07	
本期提取一般风险准备	-17,332,230.29	
本期分配现金股利数	487,729,800.00	
其他减少	100,838,481.93	
期末未分配利润	26,417,589,697.42	



### (五十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	59,508,401,900.97	43,122,276,510.67	47,628,577,241.98	37,407,623,363.31
能源销售	22,915,215,985.20	19,491,878,469.00	19,178,511,092.19	17,089,548,876.52
投资收益	6,871,911,084.02		512,021,485.90	
供水服务	1,871,750,566.88	1,084,552,950.16	1,816,693,792.34	1,093,349,209.88
商品销售	3,854,699.13	2,129,951.40	4,007,869.47	4,336,767.40
酒店业服务	351,770,486.57	106,787,497.53	308,439,580.39	91,614,898.69
工程收入	306,538,870.10	228,261,194.11	437,775,469.88	313,272,023.22
房地产销售	2,686,898,026.92	1,871,849,278.77	1,288,680,741.48	777,133,753.07
运输及装卸服务	3,048,526,458.60	2,448,938,854.38	2,985,338,724.69	2,443,835,907.47
综合能源服务	21,050,007,518.68	17,027,379,802.12	20,056,739,530.59	15,105,429,115.49
其他业务	199,344,622.40	852,636,764.71	805,690,660.14	478,433,620.51
金融服务	202,583,582.47	7,861,748.49	234,678,294.91	10,669,191.06
2. 其他业务小计	503,960,599.82	344,060,454.73	519,193,787.35	271,728,936.01
管网工程				
销售收入	118,784,449.31	55,066,050.51	137,179,486.42	34,424,593.03
租赁收入	26,539,176.71	17,574,698.75	56,968,531.16	17,705,534.44
劳务收入	25,671,009.45	9,773,233.54	3,573,451.47	1,025,383.71
其他业务	332,965,964.35	261,646,471.93	321,472,318.30	218,573,424.83
合计	60,012,362,500.79	43,466,336,965.40	48,147,771,029.33	37,679,352,299.32

### (五十八) 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		8,433.97
—代理业务手续费		8,433.97
手续费及佣金支出	657,088.07	785,344.18
—手续费支出	657,088.07	785,344.18
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	-657,088.07	-776,910.21

### (五十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1.装卸费		42,091.09
2.广告费	3,728,986.75	3,175,139.35
3.销售服务费	41,791,329.24	57,890,476.32



项 目	本期发生额	上期发生额
4.职工薪酬	184,628,111.31	170,554,013.46
5.业务经费	4,806,831.85	4,094,068.71
6.委托代销手续费	14,450,455.66	623,821.67
7.折旧费	35,101,746.07	23,248,991.17
8.修理费	22,782,696.00	28,327,094.89
9.其他	100,053,547.07	70,378,391.69
合 计	407,343,703.95	358,334,088.35

#### (六十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	1,536,703,333.56	1,410,580,180.99
2.保险费	14,311,388.55	29,283,639.39
3.折旧费	207,227,221.10	123,492,631.13
4.修理费	20,708,064.74	92,583,438.62
5.无形资产摊销	66,796,172.48	96,140,257.70
6.存货盘亏		15,573.54
7.业务招待费	12,305,420.18	24,668,968.68
8.差旅费	42,780,343.98	33,215,897.71
9.办公费	91,559,948.97	42,339,330.67
10.会议费	992,345.48	7,630,901.97
11.诉讼费	354,469.34	876,710.50
12.聘请中介机构费	59,498,061.84	91,635,811.57
13.咨询费	94,209.56	2,291,028.57
14.董事会费	764,694.70	1,434,303.80
15.排污费	2,830.18	
16.其他	427,328,956.85	399,798,764.69
合 计	2,481,427,461.51	2,355,987,439.53

#### (六十一) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
繁忙单线铁路四电设备智能化运维与服役能力提升技术应用	50,149,538.00	
基于企业架构的“数字新天”业务运营与生态管理平台的研究、构建与应用	30,639,431.92	22,115,391.73
风电机组智能消防系统技术研究与应用	28,450,135.76	9,266,944.61
建投唐山热电基于CFB锅炉AGC及一次调频控制优化研究与应用	26,320,519.55	
建投邢台热电350MW超临界锅炉深度调峰改造技术研究	24,063,432.24	
建投遵化热电低省退出情况除尘系统优化技术研究与应用	23,593,240.05	



项 目	本期发生额	上期发生额
恒兴发电 3 号汽轮机供热期深度调峰能力研究与应用	23,100,782.04	
建投任丘热电适应多煤种掺烧的新型喷燃装置研究	21,143,909.24	
恒兴发电锅炉制粉系统风机节能技术研究与应用	20,707,729.62	
建投唐山热电基于汽轮机 DEH 阀门及小汽轮机进汽调门控制回路冗余配置研究与应用	20,368,107.99	
建投唐山热电基于 CFB 锅炉智能给煤调节技术研究与应用	20,214,309.65	
恒兴发电锅炉受热面声波清灰的技术研究与应用	19,575,094.96	
河北省天然气调度控制中心站场数据接入关键技术研究	19,443,525.26	17,110,901.63
基于多元模型协同的风电场安全运维及智慧管控研究	19,104,675.22	
秦热发电 CFB 循环流化床锅炉灵活性调峰技术研究	19,054,787.48	
多源数据融合驱动的海上风电机组故障预警技术研究	18,968,173.43	
建投任丘热电脱硝烟气组份与还原剂适配性调节优化技术研究	18,371,258.65	
建投承德热电低热值煤掺烧对锅炉输灰系统影响研究	18,265,125.96	
建投沙河发电 B&WB-2015/25.4-M 型直流锅炉调峰工况下金属部件失效机理及损伤修复技术研究	17,886,028.49	
西柏坡发电空预器换热效能提升研究	16,856,356.95	
建投任丘热电微正压炉变频声波吹灰系统研究	16,119,016.32	
建投沙河发电 NZK600-24.2/566/566 型直接空冷凝汽式机组高效抽真空装置的研究	15,705,580.82	
建投任丘热电基于容量电价开展扩容仓分仓结构精准配煤系统的研究	15,382,990.73	
建投遵化热电基于自由叶片的 350MW 超临界汽轮机低压缸微出力技术研究与应用	14,865,173.78	
建投沙河发电 NZK600-24.2/566/566 型直接空冷凝汽式机组空冷岛风机桥架振动性能试验研究	14,729,406.79	
建投任丘热电悬浮阻流非接触式密封技术在空预器系统的研究	14,661,241.46	
基于不同机型在已有基础安装的陆上风电建设及基于陆上集控实现陆海一体化运维研究	14,262,332.10	11,252,676.15
繁忙长大干线货运铁路轨道病害机理研究及结构强化关键技术应用	13,904,869.40	11,710,797.12
冰朗沟风电场远景风电机组偏航系统性能提升与应用	12,508,001.25	
建投承德热电超临界燃煤机组深度调峰技术研究	12,492,013.15	
建投承德热电燃煤机组污泥掺烧对锅炉影响的研究与应用	12,426,428.00	
西柏坡发电新型空预器密封装置研究	12,180,668.60	
长风风电场华锐风机齿轮箱断齿问题研究与优化	11,933,374.84	
建投沙河发电 500KV 升压站 AVC 系统调节性能优化研究	11,801,953.76	
建投唐山热电基于 CFB 锅炉 SNCR 装置精准喷氨的研究与应用	11,705,078.68	



项 目	本期发生额	上期发生额
建投沙河发电电厂入炉煤质在线检测技术研究	11,483,252.40	
建投唐山热电给水泵汽轮机抽真空系统稳定性升级技术研究与应用	11,385,783.72	
莲花滩风电场二期风机发电机轴承防电蚀性能提升研究与应用	10,675,444.63	
国泰发电 2024-RD7 大型火电机组自然通风冷却塔淋水填料布置方式优化探究	10,335,600.64	
建投遵化热电锅炉给水流量主路旁路控制一键切换控制策略研究与应用	10,191,309.52	
国泰发电 2024-RD6 330MW 火力发电厂热控化学仪表取样装置和流速测量探头的研究	9,743,793.41	
秦热发电六号机组加热器疏水经济性优化项目	9,632,651.69	
西柏坡发电空压机能效提升研究	9,364,870.81	
西柏坡第二发电 600MW 燃煤发电机组空预器效能提升技术研究	9,283,873.81	
建投沙河发电局放时序大模型在电气设备绝缘监督领域的应用研究	9,173,485.09	
西柏坡第二发电 600MW 汽轮发电机组新增工业抽汽研究	9,133,128.19	
西柏坡第二发电发电机组网源协调励磁调节系统研究	9,098,682.16	
建投唐山热电输煤系统粉尘净化治理技术研究与应用	8,993,745.03	
建投遵化热电基于复合 PID 调节给水自动加氨精确控制方法研究	8,721,727.65	
建投邢台热电干渣机系统运行可靠性对锅炉影响的研究	8,645,683.77	
莲花滩风电场东汽风机在线振动监测系统研制与应用	8,619,984.13	
西柏坡发电 330MW 机组脱硝自调功能优化研究	8,585,946.50	
秦热发电风烟系统漏风在线监测技术研究	8,482,028.04	
建投邢台热电多目标协同 SCR 全流程结构性流场优化研究	8,464,488.90	
西柏坡发电 330MW 机组锅炉二次风量测量装置研究	8,431,329.79	
西柏坡第二发电 600MW 燃煤发电机组深度调峰灵活性研究	8,269,252.56	
西柏坡发电 330MW 机组锅炉空气预热器火灾报警装置研究	8,239,550.52	
河北省天然气调度控制容灾备份中心项目	8,199,092.63	6,947,422.65
西柏坡发电 330MW 机组 CKG1 真空断路器性能提升研究	8,016,370.90	
建投沙河发电电站锅炉尿素脱硝控制技术研究	7,930,906.42	
建投唐山热电基于 CFB 锅炉炉内石灰石脱硫的研究与应用	7,919,479.70	
建投承德热电基于汽封间隙精细化调整的汽轮机增效分析与技术研究	7,907,899.41	
建投沙河发电电站锅炉省煤器灰斗料位自动控制技术研究	7,897,460.66	
建投沙河发电数字化煤场配煤控制系统研究	7,834,437.15	
建投唐山热电基于抗冲刷前置泵壳技术研究与应用	7,800,047.96	
国泰发电 2024-RD1 亚临界单元制供热机组过热系统深度调峰可	7,778,900.53	



项 目	本期发生额	上期发生额
靠性研究		
西柏坡第二发电 600MW 机组一次风机稳定性研究	7,776,339.86	
歌美飒 2.X MW 风机机舱环境智能监控系统开发	7,769,688.39	2,591,133.62
西柏坡第二发电 600MW 机组磨煤机动静环优化研究	7,768,959.81	
建投邢台热电超临界火力发电机组凝结水溶氧控制及系统优化研究	7,757,219.78	
智能调度集中与监测管控平台关键技术研究(Ⅰ期)	7,736,646.68	6,856,513.69
建投任丘热电基于模糊自适应粉位测厚技术在双进双出磨煤机料位测量系统的研究	7,569,586.70	
西柏坡发电新型主变局部放电在线监测装置研究	7,504,884.07	
国泰发电 2024-RD4 容克式空气预热器漏风控制技术研究	7,452,315.44	
国泰发电 2024-RD3 亚临界单位制供热机组水平烟道受热面换热提效研究	7,430,732.31	
西柏坡发电 330MW 机组凉水塔效率提升研究	7,389,893.72	
邯黄铁路优化运输能源消耗研究(Ⅱ期)	7,196,232.36	
集团型企业数据资产管理平台与业务应用建设	7,182,267.21	9,277,212.90
中安风电场二期风机主齿轮箱系统性能提升与应用	7,108,948.47	
河北省天然气交易中心项目	7,102,997.60	11,125,434.92
西柏坡第二发电 600MW 机组中水处理系统优化研究	7,099,797.23	
鸳鸯湖风电场歌美飒风机高速刹车系统可靠性技术研究	7,006,092.37	
西柏坡第二发电 600MW 汽轮机组凝结水泵变频调速研究	6,969,697.77	
建投准能高压旁路阀平衡密封环结构的研究与应用	6,966,550.42	
国泰发电 2024-RD8 大型火电机组密封油系统真空优化研究	6,939,261.52	
建投唐山热电基于 CFB 锅炉落煤管踹松装置的研究与应用	6,913,398.75	
西柏坡第二发电 600MW 机组燃油供给系统防超压研究	6,849,177.70	
建投宣化热电深度调峰下 330MW 煤电机组运行方式对能耗的影响研究与应用	6,836,753.01	
建投宣化热电锅炉精细化掺烧智能寻优系统研究	6,780,908.41	
建投准能碎煤机调节筛板降低出粒度提高机组性能效率的研究与应用	6,549,120.53	
西柏坡发电 330MW 机组燃料翻车机性能改进研究	6,485,866.99	
西柏坡第二发电 600MW 燃煤发电机组锅炉折焰角垂直水冷壁防变形优化研究	6,449,519.66	
西柏坡发电 330MW 机组燃煤掺烧工况下燃烧监视系统完善研究	6,437,836.28	
建投宣化热电锅炉应对机组负荷频繁变化的研究及应用	6,390,574.42	
西柏坡第二发电 600MW 锅炉水冷壁组温度监视装置研究	6,331,045.01	
西柏坡发电基于高精度相电流采集技术在电力系统中的应用	6,302,315.16	



项 目	本期发生额	上期发生额
建投准能防止高压电动机轴承运行温度超限冷却系统的研发	6,301,855.13	
西柏坡发电 330MW 机组燃料输煤系统皮带托辊研究	6,216,125.43	
建投承德热电基于尿素水解制氨工艺的 SCR 脱硝性能研究	6,142,894.62	
空中草原风电场东汽风机偏航轴承结构分析与优化	6,131,971.23	
国泰发电 2024-RD10 基于发电机局部放电和绝缘过热监测装置的研究	6,128,161.64	
建投邢台热电脱硫塔优化浆液搅拌系统技术研究	6,117,580.23	
建投承德热电机组循环水泵变频自动控制方案研究	6,002,364.45	
建投宣化热电基于静电除尘器在提高粉尘捕集率上的技术研究与应用	5,965,353.67	
秋林风电场远景风机主轴轴承耐磨性研究与应用	5,947,331.28	
建投邢台热电绕组式永磁调速器在供热电厂浆液循环泵的应用研究	5,947,231.66	
西柏坡第二发电 600MW 磨煤机多点取样一次风量装置研究	5,916,454.11	
西柏坡第二发电 600MW 发电机组一次调频性能提升研究	5,867,486.58	
如意河风电场湘电风机偏航系统技术开发	5,632,947.06	
建投宣化热电变频器节能研究与应用	5,545,848.23	
河北建投雄安金湖未来城智慧园区项目	5,437,105.44	
建投遵化热电基于汽轮机轴封溢气回收的研究和应用	5,421,967.73	
建投宣化热电适用于复杂多变运行环境下的火电机组热力系统全工况部件级数字孪生技术及平台研究	5,403,854.68	
建投承德热电干式排渣机运行方式对锅炉经济性的影响研究	5,394,552.29	
建投准能基于火力发电厂数据挖掘及主要辅机监测管控系统的研究与应用	5,316,713.95	
五花坪风电场 GE 风机主齿轮箱断齿问题研究与应用	5,314,803.47	
建投宣化热电发电机保护研究与应用	5,313,809.69	
恒兴发电中水阶梯利用的技术研究与实践	5,286,317.50	
建投准能脱硫氧化风量阶段式自动调整的研究和应用	5,132,692.93	
西柏坡发电 330MW 机组凝结水系统新型溶解氧仪表研究	5,081,128.23	
税务管理系统	4,961,868.84	
数字员工 II 期	4,948,860.24	
国泰发电 2024-RD5 330MW 火力发电厂汽轮机 TSI 系统控制中心的研究	4,933,407.75	
莲花滩风电场东汽风电机组液压系统耐低温技术研究	4,901,248.27	
建投宣化热电减少电站锅炉干渣机底部漏风的研究与应用	4,870,066.82	
清三营风电场歌美飒风机 UPS 电源设计与应用	4,755,114.70	
国泰发电 2024-RD11 提高火力发电厂汽车煤配煤准确性的研究	4,702,391.33	



项 目	本期发生额	上期发生额
伊家店风电场歌美飒机组机架强度提升与应用	4,673,664.74	
卧龙山风电场 GE 风机高速刹车系统安全提升与验证	4,586,329.53	
建投热力承德供热 2024 年度承德县智慧供热工程建设项目	4,444,650.40	
2024 新蔚风电场 GE 风机齿轮箱中速级断齿问题分析与优化	4,320,000.00	
中安风电场一期风机主齿轮箱高速轴防跑圈技术研究	4,283,891.87	
如意河风电场湘电风机变桨后备电源研发与应用	4,244,351.95	
建投热力秦皇岛供热基于智能增压减阻混水模式的二次供热管网水力平衡自动调节技术研究与应用	4,211,885.61	
2024 新蔚风电场远景风机净空雷达检测设备的研究与应用	4,160,000.00	
建投寿阳热电高压调节汽阀配汽优化影响 AGC 负荷响应速度的研究与应用	4,099,720.46	
月牙风电场 GE 风机主轴轴承过温问题研究与优化	4,099,249.39	
无形资产摊销	4,078,484.98	3,655,630.09
建投寿阳热电统调火电机组调频性能寻优研究项目	4,062,193.56	
建投邢台热电 QS250 型汽轮机速关阀结构及控制系统稳定性优化研究	4,058,290.27	
建投准能火力发电厂吹灰方式优化的研究与应用	4,020,881.28	
建投准能火力发电厂输煤燃烧系统燃煤掺烧的研究与应用	3,987,122.15	
建投准能脱硝调整优化的研究和应用	3,976,866.94	
国泰发电 2024-RD2 330MW 燃煤机组新型燃烧系统的研究	3,960,906.51	
2024 新蔚风电场 GE 风机主轴位移问题研究与改造	3,950,000.00	
建投宣化热电#2 机组深度调峰热力系统优化研究与应用	3,874,020.99	
建投遵化热电智慧监盘系统在燃煤电厂的研究和应用	3,862,004.25	
建投寿阳热电循环流化床锅炉受热面防磨技术研究与应用	3,791,030.74	
七里风电场风机主齿轮箱内齿圈防剥落问题研究与应用	3,743,692.34	
智能决策平台	3,699,691.35	
寒风岭（二期）风电场 GE 风机 UPS 电源性能提升与优化	3,690,000.00	
建投宣化热电旋流刮板除尘器在提升节能降耗和除尘效率技术的研究与应用	3,632,783.74	
河北建投雄安·金湖未来城住宅全屋智能项目	3,618,690.73	
建投热力秦皇岛供热基于云平台数采联动调平的二网平衡节能调节系统的研究	3,553,347.40	
如意河风电场湘电风机超声波测风技术开发	3,526,442.23	
西柏坡发电 330MW 机组锅炉磨煤机能效提升研究	3,516,720.23	
曹碾沟风电场 GE 风电机组主轴失效问题技术研究与实践	3,503,318.70	
西柏坡第二发电 600MW 发电机组新型 500kv 断路器保护装置研究	3,471,420.88	



项 目	本期发生额	上期发生额
建投宣化热电#2 机组高效智能胶球清洗装置改造与升级	3,463,045.50	
2024 海兴风电场东汽风机齿轮箱轴承防跑圈结构的分析与优化	3,330,000.00	
建投准能低负荷时再热汽温调整优化的研究和应用	3,289,579.42	
邯黄铁路设备智能运维应用技术研究(II 期)	3,275,083.03	
专家咨询技术服务等费用化研发支出	3,233,963.16	2,276,515.15
2024 新蔚风力发电场远景风机振动监测系统研发及应用	3,160,000.00	
GE 1.x MW 风机齿轮箱高速级漏油治理技术研发	3,112,245.02	4,883,237.30
海上风电地基基础与 下部支撑结构安全评价及其标准化的关键技术研究	3,099,935.74	6,131,911.24
建投宣化热电#2 锅炉空预器热风清堵升级改造研究及应用	2,973,810.69	
基于循环经济的海水气化天然气系统优化及其节能高效运行	2,957,171.66	
孤岛模式的风电纯水电解制氢集成关键技术与应用示范	2,954,627.27	
宣化建投供热热网循环水泵在二次管网中精细化调整与节能研究	2,908,439.33	
空中草原风力发电场东汽风机传动系统稳定性提升与应用	2,854,069.77	
新蔚风力发电场风机齿轮箱低速轴系统抱轴问题研究与探索	2,831,740.67	
建投准能关于锅炉主、再热汽温两侧偏差大的研究和应用	2,821,193.78	
建投宣化热电凝泵扬程和系统压力匹配研究与应用	2,790,052.07	
建投准能关于降低空预器烟气侧压差的研究和应用	2,730,191.39	
寒风岭风力发电场联合动力风机变频器冷却技术开发	2,724,622.64	
建投寿阳热电循环流化床锅炉布风板阻力对炉内燃烧的影响分析与应用	2,663,697.07	
七里风力发电场维斯塔斯风机应急偏航系统开发与应用	2,660,888.28	
建投寿阳热电循环流化床锅炉启动气温控制及能耗优化分析与应用	2,655,010.48	
建投热力清洁供热率和深度提取一次网供热量的研究	2,612,643.14	
CMS 统一在线振动监测平台研究与应用	2,479,245.27	873,743.68
建投宣化热电高效热网首站热网循环泵节能技术研究与示范	2,468,400.80	
建投宣化热电锅炉低负荷稳燃技术研究及应用	2,466,474.99	
建投准能提高磨煤机出口温度对磨煤机影响的研究和应用	2,456,372.47	
风力发电场通信电源监测数据采集及分析	2,362,220.74	213,549.31
会计事件库	2,332,667.52	
基于单北斗精准定位的省级数字公车智能监管与服务平台的研究、构建与应用	2,201,995.60	
建投能科院 2024-02 受热面喷涂技术适用性和质量控制研究	2,159,837.59	
基于变频器 IGBT 再利用技术及主控控制技术的 GE 风机高电压穿越系统研发	2,150,442.48	10,183,167.47



项 目	本期发生额	上期发生额
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	2,091,532.94	2,630,264.99
建投宣化热电 330MW 机组一次调频控制系统优化研究	2,038,304.92	
建投遵化热电基于 SCR 入口 NOx 浓度和烟气流量预测的脱硝控制系统研究方案	2,032,973.05	
建投宣化热电降低锅炉空预器压差的研究及应用	2,031,146.35	
建投热力清洁供热集中供热系统换热站调控研究及示范项目	1,998,971.17	
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	1,924,257.04	2,441,172.81
空中草原风电场歌美飒风机 UPS 失效问题研究与改进	1,910,884.34	
寒风岭风电场一期风机传动链系统稳定性提升研究与应用	1,877,180.69	
留庄风电场齿轮箱中速轴防断齿研究与开发	1,863,867.88	
可再生能源制氢合成绿氨研究与应用示范项目	1,816,071.77	169,811.32
建投邢台热电 GIS 六氟化硫密度继电器的技术研究	1,781,430.73	
建投能源定州热力高温工业余热集中供热系统腐蚀结垢控制技术研究	1,754,434.37	
秦热发电 300MW 循环流化床锅炉尾部受热面磨损机理及防磨措施研究	1,737,971.62	
建投邢台热电 TSI 系统增加数据显示模块的研究	1,737,154.94	
建投邢台热电供热发电厂电气系统智能巡检研究	1,722,590.33	
宣化建投供热供热系统能效提升与管网平衡技术的研究	1,594,978.93	
建投热力智能客服信息管理系统研究项目	1,571,321.23	
宁晋超深盐穴储气库项目预可行性综合研究	1,564,075.70	1,164,839.72
基于可量测实景影像的外部环境治理数据采集与识别预警	1,554,200.00	
恒兴发电直流蓄电池改造技术研究与应用	1,538,414.49	
宣化建投供热热网流量智能分配与能效提升的研究	1,495,998.74	
宣化建投供热精准供热控制系统与管网仿真实训平台的研究	1,477,768.04	
基于主数据管理的生产经营数据仓库构建与应用	1,469,533.71	6,177,988.97
建投能源定州热力集中供热短期负荷分区调控方法的研究	1,453,820.41	
建投能源定州热力太阳能集中供热系统	1,423,371.29	
建投寿阳热电一种智能化电厂攻角传输设备的研究与探讨	1,410,956.85	
任华供热管道阀门严密性的研究	1,388,056.67	
新蔚风电场无功补偿装置性能提升与应用	1,295,188.70	
任华供热热力站循环泵优化调节技术的研究	1,289,890.70	
秦热发电输煤筛分系统技术研究	1,289,083.22	
任华供热供热系统楼宇温度调控技术的研究	1,288,099.68	
新蔚风电场集电线路新型防雷装置研究与应用	1,275,489.53	



项 目	本期发生额	上期发生额
建投能源定州热力基于负荷预测的集中供热管网系统的动态平衡调节研究	1,269,957.57	
基于风电场高压高频谐波治理新技术研究	1,255,284.61	1,565,026.69
莲花滩风电场东汽、金风风机高电压穿越技术研究与应用	1,253,990.23	
建投寿阳热电低压抽屉开关灵活躲避母线双电源切换时失压的分析与应用	1,247,209.10	
建投能源定州热力集中供热系统管网过滤排污技术的研究	1,241,416.00	
移动式退役光伏组件资源化回收成套设备技术开发	1,205,886.98	
任华供热集中供热系统引擎节能调节方法的研究	1,197,603.74	
国泰发电 2024-RD9 基于恶劣环境下液位装置可靠性研究	1,194,224.40	
建投能源定州热力基于控制策略优化模型和流量平衡法综合智能调节与节能研究	1,177,869.16	
秦热发电 300MW 大型发电机组工业电源技术优化研究	1,168,958.29	
火力发电厂房锅炉检修机构的研究	1,164,278.64	
歌美飒风机主轴监测系统研发	1,162,592.27	2,264,666.07
共享时代财务数智化专项规划与落地实践应用	1,142,574.71	1,691,245.15
秦热发电声波吹灰器在大型循环流化床锅炉中应用研究	1,114,134.61	
任华供热换热机组水利平衡的研究	1,098,759.06	
平山南货场电气集中半自动闭塞研究	1,095,654.48	
新天绿色能源股份有限公司安全管理信息化平台	1,093,584.91	251,012.79
列车自动监测预警系统	1,087,500.00	999,600.00
火力发电厂电气一次断路器散热装置的研究	1,080,258.78	
建投能源定州热力高温工业余热集中供热保温层腐蚀监检测技术项目	1,076,051.52	
东团堡风电场风电机组齿轮箱低速轴系统性能提升的研究与应用	1,070,000.00	
基于高加疏水的供热蒸汽系统的研究	1,067,098.47	
除尘器粉尘精准取样分析装置的研究	1,059,193.24	
新蔚风电场升压站智能化监控平台构建及应用	1,058,806.75	
用于供热管网的应急密封堵漏装置的研究	1,054,869.36	
秋林二期风机、SVG 高穿性能提升与应用	1,029,044.37	
基于邯黄铁路扩能改造项目的双仓双跨新式装车楼技术研究与应用	1,028,301.89	799,920.00
建投遵化热电基于锅炉不同煤种条件下减小磨煤机振动的研究与应用	1,022,755.74	
建投能源定州热力集中供热系统分时段供热方法的研究	1,018,498.34	
建投能源定州热力城镇集中供热庭院管网流量智能调控技术研	1,014,514.92	



项 目	本期发生额	上期发生额
研究		
建投遵化热电智慧除尘、输灰运行	1,005,151.58	
便于维修的供热蒸汽输送管道疏水器的研究	990,553.58	
风电场一次调频系统的研发及应用	980,278.65	1,075,811.16
桦树岭风电场 GE 风电机组主轴可靠性提升研究与应用	966,852.70	
建投能源定州热力集中供热管网异常失水监测技术的研究	965,792.60	
新蔚风电场 GE 风机齿轮箱中速级断齿问题分析与优化	964,765.70	
智能导向与分流清洁的烟气脱硝反应器的研究	959,009.67	
沽源五花坪一期 30.6MW 风电	950,000.00	
建投能源定州热力公共建筑集中供冷外管网施工技术的研究	947,206.31	
全效静音与杂质净化型供热锅炉排气消音系统的研究	936,780.26	
融资管理系统	925,116.70	
建投能源定州热力智能化二级管网平衡控制系统	920,867.51	
建投承德热电超临界热电站全厂废水梯次再利用优化研究及应用	918,264.60	
陆上风电场电缆安全状态感知方法研究及应用	912,725.13	
任华供热混水式热力站节能技术的研究	903,525.61	
建投寿阳热电循环流化床复合燃烧快速调峰关键技术及示范工程	897,747.99	
任华供热供热管网补偿器的研究	894,641.23	
火电厂设备检修用工具箱的研究	871,589.92	
建技能科院 2024-03 燃煤机组供电煤耗查定方法的研究及应用	854,479.30	
歌美飒 2MW 机组高速刹车系统安全性能优化及应用	851,367.26	2,814,156.36
任华供热楼宇二次管网调平的研究	848,038.21	
鸳鸯湖风电场监控数据采集与应用	835,997.95	
建投任丘热电基于泛在电力物联网技术的直流电源智能管控系统研究	815,984.81	
秦热发电循环流化床机组二次风风量自动调节优化研究	792,244.01	
建技能科院 2024-01 基于进出口双调的全工况脱硝精准喷氨技术研究及应用	765,521.24	
任华供热供暖二次管网增压减阻平衡阀组的设计	754,015.73	
建技能科院 2024-06 科技项目材料辅助写作及查重功能开发与测试研究	737,442.54	
建技能科院 2024-04 超临界机组高压加热器疏水系统防护技术研究	721,831.33	
建技能科院 2024-05 火电厂尿素水解器腐蚀影响因素及控制技术研究	715,860.67	



项 目	本期发生额	上期发生额
基于软件定义网络的“数字建投”信息安全与数据共享管理平台的研究与应用	714,952.82	
集电线路故障定位诊断系统研究及应用	703,705.14	23,410.39
建投承德热电基于场路耦合法供电故障时大型感应电机性能研究	681,182.28	
北方地区超低能耗建筑节能技术的研究及应用	672,106.60	
海兴风电场东汽风机齿轮箱轴承防跑圈结构的分析与优化	668,797.95	
英图风电场明阳风机变绕组绝缘性能提升与验证	663,460.96	
火力发电机组辅助设备的供电系统的研究	656,244.13	
新蔚风电场 GE 风机主轴位移问题研究与改造	646,655.01	
五花坪风电场歌美飒风机发电机结构性能优化与应用	625,754.79	
建投能科院 C20231064 基于同源改造的一次调频优化技术研究及应用（三三三人才项目）	620,230.32	123,904.38
任华供热热力站自动排气导流系统的研究	589,515.03	
基于多智能体算法的联锁仿真综合实训研究	572,772.28	
建投电科基于大数据的电力现货交易预测系统的开发	559,527.07	
建投电科用于虚拟电厂的能源管控系统的开发	556,363.20	
Vestas 2.0MW 风电机组高电压穿越技术研发	547,776.64	793,103.10
建投电科电力现货交易决策支持系统的开发	546,507.58	
建投承德热电三相异步电动机软启动技术分析与研究	544,187.68	
建投宣化热电消防水管网安全性与稳定性提升技术研究与应用	543,889.95	
邯黄铁路数据资产综合管理应用研究	540,000.00	
建投电科基于大数据的虚拟电厂运维管理系统的开发	521,393.91	
风电齿轮箱齿轮逆向设计方法研究	520,796.45	
西柏坡发电 330MW 机组渣仓环境改善研究	492,376.93	
建投电科电力现货交易风险评估系统的开发	485,608.08	
秋林风电场维斯塔斯风机塔筒动力电缆绝缘性能提升与应用	471,038.72	
秦热发电大型 CFB 锅炉受热面防磨防爆模型建设研发项目	467,855.14	
设备智能运维应用技术研究	453,328.45	1,488,626.11
天然气管道多元工业数据融合应用研究	447,497.62	2,224,670.72
铁路强降雨致灾理论与灾害监测技术研究	440,000.00	3,302,003.27
基于城市供水应用场景的智能化水务系统研发与应用	432,038.45	
智慧风电实验室的创新研究及应用	428,596.93	568,142.75
寒风岭风电场 GE 风机 UPS 电源性能提升与优化	426,522.33	
伊家店风电场 SVG 动态无功响应性能提升与验证	407,844.23	
邯黄铁路大数据智能化安全纵深防护技术研究	375,000.00	



项 目	本期发生额	上期发生额
月牙风电场风机无线局域网技术开发与应用	329,149.28	
英图风电场远景风机变运行可靠性提升与验证	324,606.72	
风力发电桨叶的研发	311,362.06	
基于大数据云平台的天然气数据集成与应用	310,083.24	312,652.06
低码流视频 AI 应用技术研究	300,000.00	399,960.00
基于机器学习的供水系统智能化调度	293,099.90	212,269.19
风机功率曲线验证技术研发及应用	286,350.28	
一次调频主动在线测试系统研发	281,134.16	
清三营风电场维斯塔斯风机齿轮箱润滑系统性能提升与优化	276,053.38	
建投准能基于燃料指标差异对电厂经济效益影响的研究	271,826.00	
发电机齿轮变速技术的研究	260,610.37	
建投热力集中供热锅炉节能控制系统的研发小组	257,806.02	
建投热力热泵热能回收供热系统的研发小组	251,250.77	
南堡水厂智慧加药系统	243,698.15	
薄庄风电场风功率预测准确度提升研究与应用	230,748.70	
葫芦峪风电场集控中心通道调试与数据采集研发	230,286.40	
沧澜河风电场数据中心采集协议研发	226,845.99	
建投热力智慧供热调控系统及方法的研发小组	224,680.49	
建投遵化热电基于含煤废水污泥处理系统提升利用率研究和应用	223,671.90	
秦热发电一种高效换热装置与翅片管低温省煤器联合系统的防磨性研究	221,098.16	
国开行银企直联及电子回单项目	214,173.37	
一种用于水质检测的取样装置	203,975.93	423,466.43
东团堡风电场风电机组齿轮箱低速轴性能提升的研究与应用	203,456.75	
沙河分公司北门站过滤器分离装置扩容研究与应用科技项目 (2024JTYX-SH-YX-CEA(B)-20)	201,875.59	
元山风电场运达风机变安全性能提升与验证	193,517.36	
建投热力节能式集中供热热网系统的研发小组	188,397.05	
沙河分公司西褡裢村及标准件市场地埋管线优化提升项目（西褡裢村）(2024JTYX-SH-YX-CEA(B)-19)	182,905.64	
大输量天然气管道工程关键技术研究及应用	181,722.63	473,721.99
基于风险管控的智能安全管理系统应用项目	181,653.84	
桦树岭风电场无功补偿装置电压穿越性能提升与应用	180,810.35	
基于电压缩热泵的余热回收与建筑供暖热水供应系统研究	179,278.00	-
主变散热系统研发	175,576.13	



项 目	本期发生额	上期发生额
石津干渠沿线原水藻类变化对水质影响及水厂应对措施研究	174,987.39	
秋林风电场一期无功补偿装置性能提升与应用	173,460.21	
复杂环境下海水取排水系统施工关键技术与工程应用	169,882.63	1,864,953.31
桦树岭风电场数据中心开发与应用	164,849.08	
建投热力供热用分布式循环泵的研发小组	163,796.60	
新蔚风电场远景风机净空雷达检测设备的研究与应用	161,731.46	
生产运营管理中心大数据平台扩容改造项目	160,743.36	160,743.36
基于数据集成技术的主数据管理平台设计与实现	159,292.08	159,353.55
河北丰宁外沟门风光互补二期 100MW 光储科技项目	153,968.28	166,798.97
七棵树风电场风机高电压穿越功能、电磁及机电暂态建模研发及应用	151,358.88	
曹妃甸港区 LNG 码头补偿平台超大间距技术研究	142,118.30	348,566.12
钢管桩不同焊接形式组合及应用研究	140,097.63	167,296.21
城市供水管网水质影响因素分析与对策	140,027.65	580,450.69
中空纤维复合纳滤膜的研究与应用	138,915.37	
建投唐山热电火力发电厂信息集成综合管控一体化平台的研究与应用	138,726.52	
风机叶片在役健康监测与精细化损伤诊断研究	138,380.64	889,172.80
建投准能 660MW 机组锅炉吹灰器参数优化调整与锅炉安全经济性研究	132,615.00	
周村光伏电站监控系统研发与应用	131,689.24	
建投准能单列布置直径 21.9m 回转式空气预热器壳体热变形量与机组安全性研究	130,240.00	
春灌期南水北调水质状况分析及水厂处理工艺应对措施研究	122,191.45	256,176.01
地方铁路运能提升技术研究与工程应用(一期)	121,451.12	
风机在役主轴无损探伤技术研发及应用	116,608.41	
建投能科院 C2024039 干式抽真空技术在空冷岛利用研究(三三三人才项目)	114,550.68	
高强度螺栓力矩轴力检测科技项目	113,285.67	
北斗高精度定位在铁路线路台账中的应用研究	111,706.67	
风力发电机组主传动链智能监测系统研究及应用	108,747.87	3,469,362.77
金家井光伏电站逆变器性能提升与验证	108,689.45	
莲花滩风电场三期风机变绕组过温原因分析与优化	107,620.39	
英图风电场三期场站侧数据采集与转发程序研发	101,360.85	
建投电科推广通用	100,007.00	
新蔚风电场远景风机振动监测系统研发及应用	93,913.67	



项 目	本期发生额	上期发生额
原水 PH 对出厂水铝指标的影响及调控措施研究	92,460.86	157,437.23
建投准能灰库放灰给水系统调节的研究与应用	89,524.00	
邯黄铁路优化运输能源消耗研究	83,490.57	7,879,324.33
晋州市居民户低压燃气物联网表智能化管理系统推广应用 (2024-JCEA(B)-06)	80,928.35	
曹妃甸供水管网水力模型研究与开发	77,574.12	591,465.78
关于机车智联运行安全预警系统的研究	73,711.98	
风电场 35KV 架空线路防短路、倒塔技术的研究与应用	73,584.91	1,203,839.38
建投准能间冷汽轮机组夏季背压优化调整的研究和应用	69,073.00	
建投准能基于深度学习功能的火电厂作业安全状态识别与监控 技术研究应用	68,714.00	
大型企业网络架构分析与优化应用研究	68,178.88	469,438.74
晋州市老旧小区低压立管全生命周期运行与管理技术提升项目 (2024-JCEA(B)-12 )	63,260.75	
深州市居民户低压智能燃气表远程监控系统优化升级 (2024-SCEA(B)-05)	60,736.84	
乌拉哈风电场网络安全监测性能提升与应用	60,032.46	
基于检测与监测的水质管理系统开发与应用	50,184.27	152,165.59
智能安全管理系统开发	46,824.72	180,893.37
天然气智慧营销及窗口期优化研究与应用	46,597.00	214,072.75
基于大数据云平台的海上风电数据集成与应用	45,410.04	64,604.45
关于大郭站无线通讯远距离传输的研究	43,988.44	
建投准能火力发电厂废水回收利用的可行性研究	38,587.00	
风电场输电线路防雷技术研究及应用	37,453.56	15,605.65
202102 短程反硝化耦合厌氧氨氧化实现电厂循环冷却水浓水与城 市污水低碳处理	33,018.86	141,628.13
地方铁路运能提升技术研究与工程应用(二期)	31,244.32	
50 支阴极保护桩智能化改造 (2024-GC-CEA(B)-07)	30,131.59	
污水处理厂复合碳源配制技术的研究	29,732.44	
基于一次拓扑及主控控制算法优化的 SVG 高电压穿越技术研发	29,702.97	389,981.69
百兆瓦级全钒液流储能系统应用开发研究	29,619.97	6,108.98
崇礼风电制氢 100MW 项目 (制氢部分)	28,721.61	171,964.87
建投准能基于电除尘高频电源自动给定控制系统的开发及应用	28,235.00	
建投邢台热电专利申请费、项目查新费等	27,658.49	25,350.00
建投准能基于大数据分析的火电机组智能预警平台的研究与应 用	23,866.00	
地表水中氨 (以 N 计) 检测的预处理方案优化研究	23,584.90	



项 目	本期发生额	上期发生额
纯氢长输管道关键技术研究与应用示范	20,320.00	
建投准能煤质在线监测装置指导锅炉燃料调整研究应用	19,586.00	
基于 DF8 内燃机车与道口的智能预警及集成控制系统技术研究	17,320.50	
建投准能火力发电厂循泵电机开式冷却水热量回收研究与应用	16,017.00	
建投国融专利年费等费用	13,455.00	14,460.00
202103 强化初沉污泥产沼释磷耦合主流厌氧氨氧化城市污水低碳处理	13,415.25	510,570.62
恒兴发电专利费用	13,296.04	
统一移动门户平台应用开发与研究	12,389.40	18,622.34
氢气掺混在天然气输送及利用关键技术的前期研究	11,084.99	
建投能科院火力发电清洁高效热电联产技术创新中心建设项目	9,577.94	
定向钻穿越管道阴极保护评价方法研究	8,250.00	250,192.20
肃宁站、辛集站缩径节流效应治理研究和实践	6,564.00	98,383.82
中岭风电场风机设备远程图像监控及箱变安全围栏安装研究与应用项目	6,239.96	
石家庄站压缩氢气掺混示范项目 2024-GD-CEA(B)-002	6,000.00	
典型河相地层条件（小沙河）下非开挖定向钻进施工技术研究	5,652.48	611,631.63
南堡水厂智慧加药系统	5,016.32	-
高压城镇燃气接收站安全运行技术研究	3,700.00	
鹿泉站接气工艺智能化研究与应用 2024-GD-CEA(B)-011	3,650.00	
石家庄站增加换热器改造项目 2022-GD-CEA(B)-010	3,600.00	
海兴风电场东汽 1.5MW 风机自动消防装置整体性能提升与应用	2,970.30	3,349,493.63
冰朗沟风电场远景风电机组叶片加固方法及可视化监控研究	2,970.30	12,532,057.45
如意河风电场金风 2.0MW 风机及箱变安全性能的提升与应用	2,970.30	3,425,957.54
月牙风电场 GE 风机齿轮箱中速级断齿问题分析与优化	2,970.30	3,859,584.51
中安风电场 GE 风电机组变桨电池的优化与应用	2,970.30	280,423.79
中安风电场风机基础结构分析及表层防水技术研究与应用	2,970.30	184,672.59
清三营风电场维斯塔斯 850 风机火灾防控预警技术研发与应用	2,970.30	484,742.55
清三营风电场歌美飒 850 风机齿轮箱中速级断齿问题分析与优化	2,970.30	4,316,678.28
秋林风电场箱变同步向量测量装置优化与应用	2,970.30	483,567.70
秋林风电场维斯塔斯 850 风机基础防水材料技术研究与应用	2,970.30	471,355.83
长输管道动态直流干扰治理技术探究和实践	2,850.00	129,832.90
建投国融电子商务分公司 2023 大型国有企业集团数字化供应链建设的初步研究	2,132.08	264,354.33
定向钻穿越拒马河复杂地层关键技术研究和应用	1,800.00	1,067,785.72
饶阳站旋风过滤及计量装置增容研究和实践	1,800.00	441,763.93



项 目	本期发生额	上期发生额
基于视觉识别的大用户行为监管系统	1,749.06	304,174.50
中岭风电场 35kV 集电线路加装电缆分支箱项目	1,643.18	
关于数字化 OA 平台系统研究	1,600.00	
建投国融电子商务分公司 2021 基于微服务架构的数字化招标采购平台的研发	1,000.00	1,532,222.48
建投邢台热电 350WM 超临界机组工业供汽技术方案研究	840.00	4,867,697.42
建投邢台热电光储电站的协同规划与运行方式的研究	840.00	1,752,275.66
建投邢台热电火电厂水解尿素替代液氨技术研究与 应用	840.00	10,603,285.85
建投邢台热电磨煤机运行方式对优化锅炉燃烧的研究与应用	840.00	5,282,766.96
建投邢台热电智慧燃料掺烧优化系统问题的技术研究	840.00	1,762,736.61
202003 城市污水处理厂化学除磷系统的优化控制技术研究		18,315.75
202301 高浓度有机废水碳源化关键技术开发		23,584.91
202302 城市污水产高品质再生水及浓缩液低碳处理新工艺研究		275,797.29
沧州地区排水户水质调查研究及解决对策		157,772.92
毛细管柱气相色谱法测定水中的三氯甲烷、四氯化碳		174,298.27
建投国融 2020 太阳能光伏发电与储能技术相结合的研究	-2,905.00	
中岭风电场设备运行数据远程采集及分析	-464,593.43	980,823.04
供热用快拆式防堵过滤装置的研究		1,153,234.15
火电厂用压力测量装置及其使用方法的研究		1,391,297.46
可均匀升温加热的热解炉的研究		1,470,558.31
超净排放燃煤供热机组的烟尘净化装置的研究		1,355,555.10
脱硫氧化风机防堵装置的研究		1,376,867.39
汽轮机中排供热调节系统和调节方法的研究		1,205,730.98
锅炉捞渣机防水涨紧导轮的研究		1,395,841.03
锅炉汽包水质在线检测装置的研究		1,482,975.53
供热蒸汽的减温系统的研究		1,267,154.44
锅炉磨煤机的热风门装置的研究		2,287,516.61
供热报警装置的研究		2,488,649.30
燃煤锅炉飞灰含碳量在线监测装置的研究		2,126,720.89
基于视频监控系统的风电机组运维体系开发与应用		19,487,045.53
莲花滩风电场东汽 1.5MW 风机变桨传动系统可靠性研究与应用		12,455,243.57
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		11,770,724.64
长风风电场华锐风机齿轮箱结构及润滑系统性能提升研究及应用		10,794,611.39
莲花滩风电场歌美飒 2.0MW 风机叶片导雷系统研究与应用		5,954,541.67



项 目	本期发生额	上期发生额
基于 Chopper 回路优化及适应性主控技术的明阳风机高电压穿越系统研发		5,416,347.61
东汽 1.5MW 风机变频器低电压穿越研究与应用		5,345,096.51
GE 风机发电机轴承防电蚀性能提升的研究与应用		5,254,268.10
燃机+新能源多能互补一体化项目关键指标数学模型的开发与应用		5,114,219.00
GE1.5MW 风力发电机组齿轮箱故障诊断系统研究		4,378,443.58
新天灌云风电场风机电量提升增效项目		4,156,000.00
GE2.75 风机发电机中性环及过桥线加固塔上维修技术开发		4,149,275.32
GE 风机主齿轮箱齿面硬度提升的研究与应用		4,114,327.37
宁晋盐穴地下储气库小规模造腔试验项目		4,014,545.92
新蔚风电场远景风机发电机定转子电缆防磨技术研究与应用		4,011,865.70
月牙风电场 GE 风机自动消防装置整体性能的研究与试验		3,736,481.44
寒风岭风电场风机变桨系统后备电源安全性能提升与实践（二期）		3,701,299.88
远景风机偏航减速器断轴问题分析与优化		3,695,615.51
远景风电机组主齿轮箱轴承防跑圈结构的研究与应用		3,490,741.14
七里风电场维斯塔斯 2.0MW 风机干式变压器性能提升与验证		3,397,748.62
寒风岭风电场 GE1.5MW 风机主齿轮箱低速轴系统性能提升的研究与应用（二期）		3,388,900.12
风电场数据集成化采集与分析		3,335,064.20
长输管道智能监测预警系统开发与应用		3,286,469.53
中安风电场 GE 风电机组变桨电池优化与应用		3,231,148.20
海上风电场防入侵感知预警系统关键技术研究与一体化应用示范		2,865,294.71
乌拉哈风电场风机、箱变安全性能的提升与应用		2,748,567.09
空中草原风电场东汽 1.5MW 风机变桨轴承结构分析与优化		2,711,027.15
歌美飒 0.85MW 风电机组齿轮箱低速轴系统抱轴问题研究与探索		2,619,076.82
歌美飒 2MW 风电机组齿轮箱塔上维修技术开发		2,582,783.98
风机塔筒智能安全免爬系统研发及应用		2,299,310.63
空中草原风电场东汽 1.5MW 风机齿轮箱结构性能优化与应用		2,250,901.91
新蔚风电场 GE 风电机组主轴探伤技术研究		2,127,260.36
基于多维感知技术的燃气管网综合监控平台的研究及应用		1,948,004.61
空中草原风电场歌美飒 850 风机智能火灾报警系统及风机动力电缆防火技术研究与应用		1,775,544.64
风电场运行可靠性管理系统开发与应用		1,757,057.50
长输管道阴极保护数据远传升级项目		1,735,620.50



项 目	本期发生额	上期发生额
留家庄风电场 GE1.5MW 变桨减速器端盖密封性研究与实践		1,666,191.99
基于国产控制器的风力发电机组主控系统研发		1,593,205.40
东汽 1.5MW 风电机组交流变桨系统性能提升与验证		1,432,225.04
东团堡风电场联合动力 1.5MW 风机变桨后备电源配套设备研究与应用		1,267,845.91
海兴风电场东汽 1.5MW 机组叶片换长技术研究及应用		1,254,178.53
薄庄风电场一次调频系统的研发及应用		1,204,608.85
城市燃气门站无人化值守输气模式研究与应用项目		1,165,309.32
如意河风电场 35kV 开关柜及母线设备性能提升与应用		983,216.00
GE 和东汽 1.5MW 风电机组高电压穿越能力研发		843,190.92
基于北斗精准服务的燃气泄漏检测装置的开发与应用		827,339.75
新天盱眙风电场数字化集成		770,000.00
风电场数据接入和监控及智能巡检系统建设与应用		706,457.62
民用物联网表智慧管理平台		627,294.48
管道分公司作业区一体化管控平台		539,948.31
天然气管道定向钻穿越白马河粉砂地层安全控制技术研究和实践		517,661.28
基于数字化+物联网的城镇燃气区域调控实施应用		515,402.80
非开挖定向钻技术在京邯输气管道保定高新区段研究与应用		507,126.32
桦树岭风电场风电机组主齿轮箱结构分析与优化		484,774.23
维斯塔斯风机服务器国产化改造及研发应用		484,005.64
绩效分析系统开发与应用		406,964.89
歌美飒 850 风机主轴前后轴承温度检测技术的研发及应用		406,109.55
伊家店高速刹车及低温启动的研发及应用		385,614.21
物资供应商管理系统		383,018.87
寒风岭风电场 GE1.5MW 风机主齿轮箱低速轴系统性能提升的研究与应用		380,810.68
绿氢生物发酵合成蛋白示范项目		377,358.48
新蔚风电场风机逃生装置的研究与试验		354,019.52
风机塔筒金属部件检测技术的研究及应用		338,297.80
京邯管道邢台-邯郸段杂散电流防护		316,530.88
基于对高风险穿越燃气管道处置的研究		306,495.24
油液在线监测系统的研发及应用		301,171.21
寒风岭风电场风机变桨系统后备电源安全性能提升与实践		296,364.24
东汽 1.5MW 风电机组交流变桨系统的研发及应用		294,001.22
曹碾沟风电场 GE1.5MW 风机基础防水技术研究与应用		285,009.55



项 目	本期发生额	上期发生额
新天盱眙风电场箱变冷凝预防系统		280,000.00
沙河分公司城镇管网调压箱监测装置开发与应用项目		274,998.18
仓丰东路城镇高压天然气管网分段布局监测及输气能力提升项目		269,406.71
新天灌云风电场集约化采集		266,000.00
罗布庄风电场 SSB 变桨系统 TCU 模块研发		265,990.33
大规模可再生能源耦合制氢关键技术及应用示范		251,747.58
新能源场站风电机组、风机变等设备设施防误闭锁装置安装研究与应用		244,650.30
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		234,948.18
基于多链路聚合的异地灾备生产数据中心建设		233,264.76
基于在线仿真技术的态势感知管网资源调度分配系统		232,004.80
沙河分公司牺牲阳极在线监测装置开发与应用项目工程		225,081.18
沙河分公司城镇管网燃气阀井在线监测装置开发与应用项目		225,081.18
基于多源感知的区域化巡护机器人开发与应用		222,851.75
生产及办公网络安全等级保护建设		221,904.33
薄庄风电场无功补偿装置智能监测控制系统研究与验证		218,669.44
GE 风机 SCADA 系统研发及应用		209,083.90
先进调压计量设备的现场（满城恒燃）的应用		208,387.19
歌美飒 2MW 风机高速刹车系统的研发及应用		208,075.14
管道控压技术在京邯管道的研究和应用		206,208.98
赞皇站智能化建设项目		204,734.42
伊家店风电场风机逃生包的研究与应用		202,282.04
无人机应急信息采集平台开发与应用		200,447.11
东汽风机主控系统研发及应用		194,240.29
葫芦峪风电场涉网设备可靠性提升研究与应用		192,124.37
燃气生产网络智能监测感知平台构建及应用		191,761.32
管道阀室绝缘失效治理措施研究及应用		190,265.72
沧澜河风电场网络安全监测及可用功率上报系统性能提升与应用		189,102.80
多功能液压收发球装置的研究与应用		189,094.73
基于场站运行模式及设施功能优化的研究与应用		186,885.29
鸳鸯湖风电场网络安全监测性能研究与实践		186,225.55
机器人在天然气应急抢险多场景应用研究		183,437.09
英图风电场网络安全监测性能研究与试验		182,873.02



项 目	本期发生额	上期发生额
乌拉哈风电场远景风机基础防水材料的研究与应用		180,679.70
撬装式多功能抢修抢险装置研究与应用		180,624.39
歌美飒 2MW 风机低温启动技术的研发及应用		173,570.27
元山风电场运达 2.0MW 风电机组提升机结构优化与研究		173,300.33
35kV 高压室湿度治理提升研究与应用		171,045.30
伊家店风电场纵向加密装置国产化改造研究与实践		170,763.09
B 自控稳定性优化与安全监管提升应用项目		151,790.18
GE 风机能量管理平台研发及应用		150,853.18
分布式光纤传感技术在天然气管道运行监管应用与研究		139,394.42
基于数字孪生的管道完整性管理创新与应用		135,731.64
生产数据中台管理平台建设项目		131,268.57
新蔚风电场避雷器性能提升与应用		123,748.40
基于超埋深管道检测技术的管道安全可控研究和应用		117,628.54
复杂环境下管道腐蚀及应力检测评估技术		115,334.13
主变带电综合检测系统的研究与应用		112,493.75
B 流量计数据远传与物联卡控应用项目		110,873.60
东汽风机振动监测系统的研发及应用		110,220.94
饶阳站调压器输气能力提升技术的研究与应用		109,387.67
元山风电场线路避雷器的优化与应用		101,065.34
陆上风电机组塔上大部件更换装备开发		99,952.77
陆上大兆瓦风电机组免大吊车叶片更换装备开发		99,952.77
重要穿越地段三维可视化建设（二期）		99,474.76
升压站综自系统后备电源改造研究与应用		98,162.19
自动分输技术在周期性燃气用户（保定浩源）的应用		98,051.21
阴极保护数据在线智能监测		96,804.49
视频监控系统的研发及应用		91,682.15
升压站通讯直流系统国产化改造研究及应用		89,123.22
GE1.5MW 风电机组基础环防水处理技术研究与实践		87,766.53
桃园撬装站智能数字监控信息平台建设与应用		87,227.45
2MW 风机空中叶片更换工装研发及应用		79,999.94
七棵树、多依树风电场接入数据中心		74,876.04
晋州市小区中压管网分段布局监测及输气提升项目		74,146.10
典型地质条件下区域阴保研究		71,537.95
晋州市老旧小区立管预防性诊断及优化项目		68,395.39
晋州市居民用户终端数据采集分析项目		68,395.39



项 目	本期发生额	上期发生额
智能安防科技系统升级		67,936.79
若羌、和静接入数据中心科技项目		62,126.56
埋地泄漏监测项目推广		60,839.13
深州市民用皮膜表智能化提升项目		59,994.10
莲花滩风电场集电线路跌落保险安全性研究与应用		59,330.35
风机加装净空雷达检测设备的研究与应用		56,839.79
阀室智能联动安全通风系统		49,513.45
管道分公司信息化系统平台		48,260.07
卧龙山风电场网络安全监测装置国产化研究与实践		46,966.46
无人值守天然气泄漏激光检测系统		44,554.46
基于北斗和物联网技术的线路智能标识开发与应用		42,358.10
多功能应急气源保障装置开发与应用		20,287.04
技术监督管理系统的研发及应用		14,225.30
风机运行数据监督软件的研发及应用		13,854.84
西辛庄入村中压保供提升项目		6,135.58
基于直流微网的风光互补制氢关键技术及示范		4,150.94
热交换集成温偿系统在天然气调压输送工艺低温治理的探索应用		3,497.34
河北省天然气调度控制中心科技项目		494.28
基于光纤传感技术的天然气管道泄漏监测系统研究		122.94
邯黄铁路货运作业统管平台		356,500.00
邯黄铁路智能货运一体化应用研究（I期）		356,500.00
基于 3DGIS 的邯黄铁路全线可视化运行态势信息共享服务平台		356,500.00
基于数字孪生和健康管理的地图式安全隐患监测识别系统研制（I期）		356,500.00
无人机全自动化铁路智能巡测应用研究		692,426.26
在役轨道构件病害智能检测装备的研制		4,291,028.56
购买内燃机等		2,477,381.05
数字员工建设项目		7,240,632.57
数智影像产品科技项目		7,526,966.88
经营分析及融资系统深化应用		1,185,158.95
河北建投工程建设有限公司财务优化定制服务项目		106,648.96
集团预算控制		322,825.26
国资在线监管		592,117.77
天然气应收系统对接		91,374.50
基于用水户 IOT 数据的城市供水管网智能化管理研究与开发		106,135.96



项 目	本期发生额	上期发生额
202004 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二期工程		-0.01
TYGC-21-009 基于一体化污泥脱水系统的污泥浓缩恒泥位控制系统研究		43,361.47
2022 地下水源地井群智能化运行系统研究与开发		284,881.89
长距离多水源输水管线稳定运行研究		283,660.00
基于碳达峰中和背景下的市政项目绿色设计与施工技术实践		253,121.84
本公司省科技厅科研项目-数据驱动下的发电厂集群智能监督诊断优化关键技术研究与应用		3,170.40
西柏坡发电 330MW 机组空预器热能系统研究及应用		7,665,381.05
西柏坡发电 330MW 机组空预器提升换热效率研究应用		6,656,355.31
西柏坡发电 330MW 机组空预器新型冷端蓄热技术研究及应用		5,705,935.93
西柏坡发电 330MW 燃煤锅炉掺烧高硫煤适应性研究		17,602,542.27
西柏坡发电大型风机新型 6kV 变频器研究应用		9,352,001.20
西柏坡发电电厂废水零排放集成技术研究及示范		320,754.72
西柏坡发电对冲型煤粉锅炉新型火检应用		7,915,440.50
西柏坡发电干渣系统自动变频运行研究应用		8,643,284.12
西柏坡发电高压交流真空断路器跳闸机构防脱装置研究		10,654,070.73
西柏坡发电火电机组凉水塔新型压力沟结构研究应用项目		12,031,134.45
西柏坡发电基于小流量喷淋的 330MW 机组脱硫系统提效技术研究与应用		6,580,539.68
西柏坡发电燃烧系统新型耐磨材料应用研究		7,355,177.14
西柏坡发电脱硝系统新型烟气采样探头研制		8,230,063.86
西柏坡发电温度计保护套及磨煤机出口温度检测组件研制		9,130,487.46
西柏坡第二发电 600MW 机组新型励磁变现场研究应用		6,858,922.98
西柏坡第二发电 600MW 机组新型励磁调节器研究应用		6,774,706.51
西柏坡第二发电 600MW 燃煤锅炉预防结焦掺配实用性研究		14,937,110.29
西柏坡第二发电 FSSS 系统炉膛火焰监测系统研究应用		13,191,864.28
西柏坡第二发电大功率水泵新型变频器研究应用		5,342,778.17
西柏坡第二发电锅炉增强型非金属膨胀节研究应用		8,448,388.90
西柏坡第二发电火焰电视新型气路净化系统研究应用		6,108,629.03
西柏坡第二发电捞渣机自动跟随锅炉负荷调整研究应用		9,410,279.41
西柏坡第二发电耐磨材料在制粉系统运用研究		7,623,729.85
西柏坡第二发电新型烟尘仪气路净化系统研究应用		7,708,580.96
西柏坡第二发电新型主变 550KV 高压套管研究应用		6,940,793.47
国泰发电 2023-RD10 亚临界单元制供热机组尿素水解制氨系统研		10,419,767.05



项 目	本期发生额	上期发生额
究及应用		
国泰发电 2023-RD1 单元式供热机组热电负荷分配特性的优化研究		11,357,393.99
国泰发电 2023-RD2 基于有机复合酸在锅炉水冷壁化学清洗中的研究		643,323.09
国泰发电 2023-RD3 阀控式铅酸蓄电池的鼓胀检测装置研究与应用		1,987,543.46
国泰发电 2023-RD4 基于智能风扇控制的配电室高、低压开关柜防护散热箱的研究		1,176,104.81
国泰发电 2023-RD5 静电除尘器灰斗应急排灰装置的研究		4,246,494.67
国泰发电 2023-RD6 基于尿素水解的制氨联合脱硝自动控制系统研究		5,759,584.19
国泰发电 2023-RD7 石灰石粉热工测量和自动化控制装置的研究		7,270,930.48
国泰发电 2023-RD8 湿排渣轴叶片定位装置的研究		6,555,964.30
国泰发电 2023-RD9 亚临界单元制供热机组再热器材质状态试验研究		14,664,637.85
建投沙河发电 600MW 汽轮机偏支轴承性能控制关键技术研究		9,258,717.36
建投沙河发电 6kV 开关安全运行在线监测技术研究		4,449,778.67
建投沙河发电大型汽轮发电机组安全经济运行技术研发		13,613,822.53
建投沙河发电电厂 AGC 指标自动控制技术研究		7,869,418.10
建投沙河发电电厂锅炉干渣机清扫技术研究		13,546,117.69
建投沙河发电电厂磨煤机节能降耗技术研究		8,570,737.74
建投沙河发电电厂入炉煤机械采样机精密控制技术研究		6,243,634.30
建投沙河发电电厂脱硫 PH 值测量装置研发		1,204,779.98
建投沙河发电电袋复合除尘器输灰系统自动控制技术研究		9,074,676.20
建投沙河发电电厂厂用电快切系统技术研究		8,069,098.51
建投沙河发电发电机组在深度调峰中安全经济运行技术研发		9,261,997.32
建投沙河发电中水深度处理技术研究		2,949,571.46
建投任丘热电 2022 年适应性强的锅炉新型燃烧系统研究		11,145,388.13
建投任丘热电 2 号机超临界供热机组通流提效相关技术研究		11,205,259.51
建投任丘热电再生水悬浮物高效去除技术研究与应用		7,106,775.61
建投任丘热电基于不同频率下高频电压电源在火电厂除尘系统中的研究与应用		9,393,843.11
建投任丘热电网络安全信息化改造技术研究与应用		994,044.78
建投任丘热电先导式输灰技术在#1 炉电袋除尘器气力输灰系统的研究		10,162,868.07
建投任丘热电直采电网频率的一次调频优化技术研究及应用		3,485,671.61



项 目	本期发生额	上期发生额
建投任丘热电智慧经营管控平台技术研究		999,782.54
建投任丘热电智慧消防在火力发电技术研究及应用		1,165,674.73
建投任丘热电新型燃料计量系统应用对自动调节技术改善的研究		4,152,591.60
建投任丘热电基于滑压控制过程的 AGC 快速响应研究		5,960,190.34
建投任丘热电基于在线测量技术的煤粉细度优化方法研究及应用		5,997,772.98
建投宣化热电供热机组多工况下汽轮机提效研究与应用		8,713,896.05
建投宣化热电回转式空预器防污堵技术研究与应用		8,092,921.81
建投宣化热电#1 机组脱硫消白系统膜组优化研究		2,027,072.84
建投宣化热电 220KV 线路数模技术研究与应用		411,205.21
建投宣化热电 330MW 机组湿法脱硫增效剂应用技术研究		2,188,496.47
建投宣化热电 330MW 燃煤机组多工况一次调频频差优化研究及应用		2,948,329.73
建投宣化热电 B&WB-1100/17.5-M 型锅炉受热面管防磨防爆管理研究及应用		1,975,262.80
建投宣化热电 ZGM 磨煤机下架体密封结构研究及应用		2,970,017.78
建投宣化热电高加系统端差对运行的影响分析与应用		1,997,553.69
建投宣化热电供热机组汽缸效率对煤耗的影响分析与应用		9,819,956.78
建投宣化热电基于 OC6000eNexus 控制系统的 DCS 优化研究及应用		1,483,937.54
建投宣化热电基于多进单出的新型低成本不停电电源的研究与应用		480,338.17
建投宣化热电基于灰渣流动特性的干渣机输送能力研究及应用		3,162,765.75
建投宣化热电基于脱硫阻垢剂在吸收塔除雾器防污堵技术研究与应用		1,182,047.54
建投宣化热电凝汽器胶球集中发球技术清洗效果研究与应用		1,992,359.69
建投宣化热电宣化热电降低综合厂用电率的研究与应用		4,910,860.56
建投宣化热电原煤斗线型特性研究及应用		2,944,614.11
建投宣化热电基于大数据、互联网+的热电联产智慧化管控平台研究开发		469,209.99
建投承德热电基于大数据支持下的 350MW 机组运行背压策略研究		6,019,905.82
建投承德热电基于等效焓降法的厂用汽合理分配模型研究		2,567,917.05
建投承德热电基于直吹式中速磨煤机煤粉浓度监督及调平能力技术研究		4,147,615.37
建投承德热电深调对综合厂用电率的影响模型构建与应用		2,034,347.91



项 目	本期发生额	上期发生额
建投承德热电基于等效焓降法的 350MW 超临界机组辅汽联合供热技术研究		3,469,072.13
建投承德热电基于气-水比优化技术的凉水塔增效分析与技术研究		5,446,047.02
建投承德热电基于滚动式柔性密封的空气预热器漏风控制技术研究		6,498,237.53
建投承德热电减少 ZGM95G-II 中速磨煤机石子煤排放量技术研究		5,069,987.25
建投承德热电发电机控制用智能变送装置研究与应用		131,056.82
建投承德热电脱硫催化剂对提高石膏湿法烟气脱硫效率技术研究		5,299,961.90
建投承德热电 350 MW 供热机组低压缸灵活性提升技术研究与应用		17,498,447.06
建投承德热电基于燃烧高硫份煤种提升吸收塔脱硫性能的技术研究与应用		7,109,627.08
建投承德热电减温水流量补偿及控制模型优化研究		4,888,618.72
建投邢台热电#1#2 炉省煤器输灰管路优化技术研究		9,743,732.15
建投邢台热电 1 号锅炉空预器综合提效节能研究与应用		10,603,339.14
建投邢台热电 350MW 超临界机组给水泵轴振跳变特性研究与治理		3,125,255.27
建投邢台热电供热电厂 18MW 储能联合 AGC 调频技术研究		1,740,205.23
建投邢台热电基于一次风粉热态调平和炉膛温度场燃烧诊断的锅炉优化控制研究		5,682,241.23
建投邢台热电汽动给水泵并联运行流量差异特性分析研究		4,962,145.14
建投邢台热电重车调车机液压系统优化技术研究		3,009,767.84
建投遵化热电空预器节能净化与防堵治理技术研究与应用		10,261,499.45
建投遵化热电入炉煤变热值工况下锅炉二次自动调整策略的研究与应用		7,202,877.80
建投遵化热电锅炉 SCR 脱硝系统低量喷氨技术研究与应用		8,582,277.50
建投遵化热电一种基于 350MW 机组高灰分煤种的输灰配风系统研究		4,880,845.95
建投遵化热电基于抽气回热系统的火电机组 AGC 控制策略研究与应用		8,025,864.86
建投遵化热电除尘智能振打系统研究与应用		5,793,149.37
建投遵化热电 350MW 能给水调节系统研究与应用		8,084,089.60
建投遵化热电 350MW 机组脱硫供浆自动控制系统研究与应用		10,781,588.09
建投遵化热电 350MW 机组直流锅炉中间点温度自动控制研究与应用		69,210.01
建投遵化热电燃煤电厂除尘系统提效关键技术研究与应用		9,120,584.11



项 目	本期发生额	上期发生额
恒兴发电热网循环水流量提升技术研究		14,649,009.57
恒兴发电电除尘-电场针对经济煤种变化对输灰能力影响的研究应用		844,833.35
恒兴发电新一代智能化消防报警与联动控制平台重构与优化		983,198.46
恒兴发电 3 号发电机励磁改造与优化		967,752.63
恒兴发电基于电站锅炉合金管道的失效分析研究		7,124,329.31
秦热发电火电厂双机耦合深度调峰研究（项目二：#5、#6 锅炉纯凝期深度调峰优化项目）		476,613.30
秦热发电秦热公司双机耦合高参数工业供汽协同热电联产项目		26,679,858.08
秦热发电基于底渣再利用技术的 CFB 锅炉适用煤种宽泛性研究		9,774,688.76
秦热发电引进型 300MWCFB 锅炉外置床受热面高再及中过Ⅱ悬吊管防磨研究		1,084,557.80
秦热发电 CFB 锅炉床压优化建模		9,343,309.97
秦热发电基于烟气分析技术的供热经济性研究		10,424,492.57
秦热发电基于模块技术的多元化、多设备耦合动力煤混配		9,083,407.05
秦热发电钢板灰库一键出、入库自动控制研发项目		877,395.54
秦热发电卸煤设备提效技术研究应用		1,362,663.32
秦热发电自并励发电机组控制、保护系统稳定性研究		1,386,733.63
秦热发电秦热公司#5 机组高压变频器控制系统稳定性研究		305,831.64
秦热发电 CFB 锅炉四分仓空预器提高模数仓格安全性技术(#6 炉空预器综合治理)		124,112.02
秦热发电一种高效换热装置与翅片管低温省煤器联合系统的防磨性		94,804.16
建投热力河北省集中供热系统储热应用研究		90,566.02
建投热力农村集中式清洁供热集成调控技术优化与示范		487,760.47
建投热力低温热泵水路复叠供热系统的研发		257,972.49
建投热力供热管网外壁腐蚀模拟试验装置的研发		218,125.25
建投热力基于多源数据的供热管道泄露检测方法的研发		248,320.07
建投热力基于热负荷优化调度的供热系统的研发		225,921.02
建投热力老旧小换热站优化整合及智能调控方法的研发		292,364.42
建投热力区域锅炉房互联互通的供热系统的研发		269,490.32
建投热力热力管网动能回收储能方法的研发		243,073.59
建投热力提高锅炉能源利用率及节能技术的研发		257,922.13
建投热力用于热力站调节阀的供热机组的研发		223,731.28
建投热力智慧供热生产设备设施管理系统的研发		267,195.31
建投热力河北分公司基于多源数据的供热管道泄露检测方法的研发		140,448.90



项 目	本期发生额	上期发生额
建投热力河北分公司热力管网动能回收储能方法的研发		14,492.94
建投热力河北分公司供热管网外壁腐蚀模拟试验装置的研发		123,862.82
建投热力河北分公司用于热力站调节阀的供热机组的研发		148,332.73
建投热力河北分公司老旧小换热站优化整合及智能调控方法的研发		336,266.38
建投热力河北分公司区域锅炉房互联互通的供热系统的研发		129,342.43
建投热力河北分公司基于热负荷优化调度的供热系统的研发		176,966.12
建投热力秦皇岛分公司管网平衡与运行调控策略优化		2,120,000.00
建投国融电子商务分公司 2023 基于大语言模型的员工个性化关怀商城的研发		5,632.08
建投国融电子商务分公司基于区块链的数字化招标采购平台财务管理的研究		4,000.00
建投国融 2021 邯黄铁路沿线光伏项目工程实施技术研究与应用		600.00
建投国融 2021 农光互补项目集成支架安装分析与创新应用		600.00
建投国融 2022 电化学储能参与电力系统调频的控制策略研究与应用		6,385.00
建投国融 2022 光伏项目集中管理系统平台的研究与应用		202,540.21
建投电科基于人工智能的电力用户负荷预测系统的开发		705,742.97
建投电科基于云计算的电力销售电价数据处理方法的研究		683,532.41
建投电科基于虚拟电厂的电力监测调度管理系统的开发		543,389.42
建投电科通过用户用电行为特征定制电网峰谷分时电价的方法的研究		840,936.16
建投电科用于虚拟电厂的交易管理系统的开发		956,721.24
建投能科院 2023-01 储热罐耦合机组供热场景下容量配置研究		723,577.21
建投能科院 2023-02 旋转设备振动故障分析处理培训实操平台研制及开发		421,610.96
建投能科院 2023-03 低负荷下贫煤锅炉配置中速磨关键运行参数研究		865,051.01
建投能科院 2023-04 全封闭气膜结构储煤场气密性试验方法研究		771,087.81
建投能科院 2023-05 火力发电厂承压管道相控阵超声导波检测技术研究		2,738,450.72
建投能科院 2023-06 超临界机组精处理系统评价技术研究及应用		538,221.10
建投能科院创新型企业发展		112,276.07
任华供热智慧供热实时运行测试系统的研发		1,198,134.99
任华供热二次网锁闭阀智能调控的研究		453,504.03
任华供热供热管网自动调控装置的研究		1,198,163.40
任华供热热量表数据采集器升级的研究		998,140.77



项 目	本期发生额	上期发生额
任华供热集中供热热力管网隔压换热结构的研发		698,152.01
任华供热智能供暖节能系统恒压控制补水设备的研究		898,134.78
任华供热热力管道高位双程自动排气系统的设计		1,298,133.38
任华供热庭院管网分布式均衡调节系统的研究		576,787.24
任华供热节能型热力站循环泵组的研究		598,137.15
宣化建投供热供热系统快捷除污排气装置的研究		304,277.54
宣化建投供热基于 J2EE 构架的供热管网运行智能调平研究		1,182,286.10
宣化建投供热立式水泵快捷式排气系统的研究		218,129.11
宣化建投供热喷射泵在供热系统中平衡调整的研究与应用		415,361.72
宣化建投供热一次网多工况下调阀特性对管网平衡影响研究与优化		996,308.09
建投热力清洁供热南和分公司混水供热智能数据调控研究		2,899,983.12
建投热力清洁供热临城分公司供热管网智能调控研究		1,880,843.60
建投能源定州热力基于楼宇单元与换热站系统节能联动的二网调节系统研究科技项目		1,591,440.16
建投能源定州热力工业余热巡检系统三维定位技术的研究		1,334,352.27
建投能源定州热力基于 5G 技术控制的曲线供热与二网平衡节能技术联动的系统研究		938,451.14
建投能源定州热力基于大温差的余热供暖机组智能运行调节的优化研究		822,547.18
建投能源定州热力基于回水温度一致法和流量平衡法综合智能调节与节能研究		1,032,840.11
建投能源定州热力基于水力平衡的余热供热管网系统优化控制技术研究		1,050,023.15
建投能源定州热力余热供暖换热机组串联混调技术应用的研究		967,273.73
建投能源定州热力余热供热计量的智能运行调节优化技术研究		945,092.75
建投能源定州热力余热供热系统末端分布式变频节能优化研究		882,501.79
建投能源定州热力余热供热直埋管道热损失优化技术研究		931,753.72
建投能源定州热力余热管网超声波漏点检测技术研究		726,425.63
建投能源定州热力余热换热站运行数据在线智能分析与应用研究		973,001.08
建投能源定州热力智慧热力一体化数字综合管理平台研究		1,288,691.98
建投热力承德供热混水中继泵站调控策略优化的研发		1,100,000.19
建投热力秦皇岛供热物联网优化水力驱动的控制措施		5,926,873.59
建投融碳 2021 河北省重点领域（行业）碳排放核算体系研发与应用		29,746.34
合 计	1,672,437,693.52	1,325,180,983.10



### (六十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,329,642,561.50	3,749,681,789.74
减：利息收入	395,364,130.09	543,575,404.71
汇兑损益	2,353,542.13	8,740,236.76
其他	23,872,683.63	3,438,400.14
合计	3,960,504,657.17	3,218,285,021.93

### (六十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	417,467,214.23	175,770,841.68
增值税返还	382,134,447.20	168,199,560.34
增值税加计抵减	5,022,904.95	11,480,003.27
代扣个人所得税手续费返还	2,356,688.89	1,953,673.61
其他	5,011,196.08	65,419,054.23
合计	811,992,451.35	422,823,133.13

### (六十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	870,904,723.76	1,237,741,046.24
处置长期股权投资产生的投资收益	8,105,428.09	21,653,244.84
交易性金融资产持有期间的投资收益	9,295,018.12	13,480,452.13
处置交易性金融资产取得的投资收益	347,825.42	1,264,323.15
其他权益工具投资持有期间的投资收益	455,005,199.80	511,461,193.30
债权投资持有期间的投资收益	5,267,755.27	5,253,362.47
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		4,069,981.65
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	30,536,940.52	53,465,802.59
其他	-6,159,934.48	
合计	1,373,302,956.50	1,848,389,406.37

### (六十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-28,060,576.52	37,741,662.30
其他非流动金融资产	-390,723,505.06	
其他	-23,588.91	239,411,752.57
合计	-418,807,670.49	277,153,414.87

### (六十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额



项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-992,861,968.98	-221,789,345.07
债权投资信用减值损失	-18,975,266.56	
其他债权投资减值损失		
其他	53,251,732.92	-41,836,474.61
合计	-958,585,502.62	-263,625,819.68

#### (六十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,524,556,654.64	
合同资产减值损失	-317,589.36	-1,024,622.76
合同取得成本减值损失		-347,309.17
固定资产减值损失	-316,262,387.77	-114,006,069.03
在建工程减值损失	-15,500,019.39	-299,696.16
无形资产减值损失	-11,814.28	
其他	-50,825.27	-443,067.35
合 计	-1,856,699,290.71	-116,120,764.47

#### (六十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,328,244.88	4,180,704.10
其他资产处置	6,576,174.06	-193,243.64
合 计	8,904,418.94	3,987,460.46

#### (六十九) 营业外收入

##### 1、分类情况

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
非流动资产毁损报废利得	3,336,847.07	591,034.84	3,336,847.07	591,034.84
与企业日常活动无关的政府补助		690,610.80		690,610.80
违约金	3,211,703.87	2,383,325.70	3,211,703.87	2,383,325.70
其他	25,623,174.08	5,865,722.94	25,623,174.08	5,865,722.94
罚没收入	5,460,644.94	2,360,609.80	5,460,644.94	2,360,609.80
无法支付的款项	7,722,053.52	22,563,176.86	7,722,053.52	22,563,176.86
碳减排补助款项		1,828,852.65		1,828,852.65
碳资产排放权交易	15,374,116.25	95,259,378.07	15,374,116.25	95,259,378.07
核销无需支付的应付款项	19,230.44	5,141,207.51	19,230.44	5,141,207.51
碳排放配额转售收入	309,675.02	2,169,612.19	309,675.02	2,169,612.19



项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
保险理赔收入	6,208.70	2,817,134.40	6,208.70	2,817,134.40
诉讼理赔收入	1,157.83	4,189,052.36	1,157.83	4,189,052.36
中断铁路运输补偿费等	9,174,380.00	4,252,800.10	9,174,380.00	4,252,800.10
合 计	70,239,191.72	150,112,518.22	70,239,191.72	150,112,518.22

## 2、计入营业外收入的政府补助

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
一次性留工补助		84,591.72		84,591.72
崇礼教育和科学高新技术企业认定市级资金补助		300,000.00		300,000.00
防城港市工信局 2022 年第一批新增规模以上工业企业及新入库高技术制造业、战略性新兴产业企业奖励资金以及产值增长奖励		300,000.00		300,000.00
衡水市桃城区工业和信息化局中小企业发展专项资金		5,000.00		5,000.00
其他		1,019.08		1,019.08
合 计		690,610.80		690,610.80

## (七十) 营业外支出

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
非流动资产毁损报废损失	4,947,535.27	16,047,825.84	4,947,535.27	16,047,825.84
公益性捐赠支出	602,769.31	32,933,409.25	602,769.31	32,933,409.25
行政性罚款、滞纳金	5,837,923.20	4,410,759.53	5,837,923.20	4,410,759.53
其他	43,207,288.69	10,943,272.35	43,207,288.69	10,943,272.35
合 计	54,595,516.47	64,335,266.97	54,595,516.47	64,335,266.97

## (七十一) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,118,615,051.58	941,115,307.49
递延所得税费用	-538,245,110.45	-38,691,949.68
其他	799,989.63	28,060.60
合 计	581,169,930.76	902,451,418.41

## (七十二) 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	189,257,230.68		189,257,230.68
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-60,322,448.56		-60,322,448.56
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	-64,431,368.27		-64,431,368.27
3.其他权益工具投资公允价值变动	314,011,047.51		314,011,047.51
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.不能转损益的保险合同金融变动(金融企业适用)			
6.其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	39,501,195.89		39,501,195.89
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	6,452,719.27		6,452,719.27
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	6,452,719.27		6,452,719.27
2.其他债权投资公允价值变动	608,600.68		608,600.68
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	608,600.68		608,600.68
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			
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	32,439,875.94		32,439,875.94
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	32,439,875.94		32,439,875.94
9.可转损益的保险合同金融变动(金融企业适用)			



项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
10.可转损益的分出再保险合同金融变动（金融企业适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
11.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	228,758,426.57		228,758,426.57

(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	127,561,752.36		127,561,752.36
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-15,058,461.05		-15,058,461.05
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	24,219,884.72		24,219,884.72
3.其他权益工具投资公允价值变动	118,400,328.69		118,400,328.69
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.不能转损益的保险合同金融变动			
6.其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,191,143.39		-8,191,143.39
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	12,641,648.74		12,641,648.74
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	12,641,648.74		12,641,648.74
2.其他债权投资公允价值变动	-14,401,808.04		-14,401,808.04
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-14,401,808.04		-14,401,808.04
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			



项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
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	-6,430,984.09		-6,430,984.09
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-6,430,984.09		-6,430,984.09
9.可转损益的保险合同金融变动(金融企业适用)			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
10.可转损益的分出再保险合同金融变动(金融企业适用)			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
11.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	119,370,608.97		119,370,608.97

### (七十三) 现金流量表项目注释

#### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,872,965,784.20	4,157,686,591.85
加：资产减值准备	1,856,699,290.71	116,120,764.47
信用资产减值损失	958,585,502.62	263,625,819.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,157,516,062.25	4,930,667,601.35
使用权资产折旧	241,887,948.01	76,680,093.86
无形资产摊销	350,705,006.17	334,156,556.68
长期待摊费用摊销	34,342,868.16	19,461,324.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-9,751,240.72	-3,987,460.46
固定资产报废损失	1,560,101.52	15,456,791.00



补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失	418,807,670.49	-277,153,414.87
财务费用	4,488,636,511.98	3,218,285,021.93
投资损失	-1,373,302,956.50	-1,848,389,406.37
递延所得税资产减少	-379,296,805.05	-73,211,068.91
递延所得税负债增加	-83,000,589.17	66,782,995.81
存货的减少	142,506,570.69	-7,006,079,352.75
经营性应收项目的减少	-962,861,059.24	-1,792,601,500.10
经营性应付项目的增加	-5,419,996,299.88	4,968,637,393.58
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,296,004,366.24</b>	<b>7,166,138,750.84</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	1,289,275,557.98	1,095,574,601.88
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	6,901,851,680.11	4,207,348,168.02
减：现金的年初余额	4,207,348,168.02	9,773,221,209.99
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>2,694,503,512.09</b>	<b>-5,565,873,041.97</b>

## 2、现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	<b>6,901,851,680.11</b>	<b>4,207,348,168.02</b>
其中：库存现金	179,363.30	201,052.78
可随时用于支付的银行存款	6,881,086,272.57	4,202,726,616.19
可随时用于支付的其他货币资金	20,586,044.24	4,420,499.05
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>6,901,851,680.11</b>	<b>4,207,348,168.02</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 七、合并范围的变更

本期纳入合并范围的二级子公司新增三家：新设立的河北燕赵储能有限公司、河北建投张垣新能源有限公司；收购河北省资产管理有限公司。

本期纳入合并范围的二级子公司减少两家：建投华信资本有限公司撤销关闭、转为三级子



公司的建投国电准格尔旗能源有限公司。

## 八、在其他主体中的权益

### (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(元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(元)	取得方式
1	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、	30,000,000.00	60.00	60.00	18,065,175.52	1
2	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	1,791,626,376.00	64.99	64.99	4,175,594,554.37	2
3	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
4	青岛世贸海悦大酒店有限公司	02	1	青岛	青岛	酒店	277,261,400.00	100.00	100.00	277,261,400.00	4
5	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	60.00	60.00	1,200,000,000.00	1
6	河北建投小额贷款有限公司	02	2	沧州	沧州	小额贷款	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,062,716,670.87	1
7	茂天资本有限责任公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产	2,140,000,000.00	100.00	100.00	2,140,000,000.00	1
8	河北建投交通投资有限公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产	25,168,404,476.74	47.80	47.80	12,989,385,962.28	1
9	老挝通联矿业有限公司	02	3	老挝	老挝	矿产资源开	16,456,357.80	100.00	100.00	301,195,460.26	1
10	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
11	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
12	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	193,111,300.00	69.88	69.88	129,832,064.15	4
13	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	2,832,097,910.16	100.00	100.00	2,450,223,850.87	1
14	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	4,187,093,073.00	48.95	48.95	4,408,256,114.72	1
15	建投东南亚投资有限公司	02	3	英属维尔	老挝	投资与资产	188,045,430.00	100.00	100.00	188,045,430.00	1
16	河北建投雄安建设开发有限公司	02	1	雄安	雄安	房地产	3,919,400,000.00	100.00	100.00	3,919,400,000.00	1
17	河北建投数字产业有限公司	02	1	石家庄	石家庄	数字产业	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1
18	河北建投中航塞罕绿能科	02	1	承德	承德	科技研发、	46,500,000.00	93.00	93.00	21,500,000.00	1
19	河北建投康养产业投资有限公司	02	1	廊坊	廊坊	房地产	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	1
20	建投华天保险经纪有限公司	02	1	石家庄	石家庄	保险经纪	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
21	河北燕赵储能有限公司	02	1	邢台	邢台	节能技术推	78,500,000.00	100.00	100.00	78,500,000.00	1
22	河北建投张垣新能源有限公司	02	1	张家口	张家口	风力发电	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1
23	河北省资产管理有限公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产	2,600,000,000.00	56.5246	56.5246	1,290,493,146.73	4

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	新天绿色能源股份有限公司	48.95	48.95	4,187,093,073.00	4,408,256,114.72	2 级	实质控制
2	河北建投交通投资有限责任公司	47.80	47.80	25,168,404,476.74	12,989,385,962.28	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) 重要非全资子企业情况****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	35.01	18,857,349,882.08	31,208,663.51	372,870,556,956.94
2	新天绿色能源股份有限公司	51.05	85,602,330,155.27	458,078,346.28	1,112,864,891,370.45
3	河北建投交通投资有限责任公司	52.20	18,287,281,019.50	5,405,466.66	2,711,390,441,818.22

**2、主要财务信息 (单位: 万元)**

项目	本期数			上年数		
	河北建投能源投资股份有限公司	新天绿色能源股份有限公司	河北建投交通投资有限责任公司	河北建投能源投资股份有限公司	新天绿色能源股份有限公司	河北建投交通投资有限责任公司
流动资产	813,995.55	1,442,187.60	484,344.97	758,992.85	1,295,489.25	545,456.54
非流动资产	3,899,855.48	6,959,460.60	9,790,099.63	3,547,742.05	6,606,170.06	8,415,150.54
资产合计	4,713,851.03	8,401,648.20	10,274,444.59	4,306,734.90	7,901,659.31	8,960,607.09
流动负债	1,196,183.71	2,259,908.12	1,020,154.63	998,076.76	1,869,316.56	804,142.79
非流动负债	1,759,619.93	3,430,465.70	3,299,795.56	1,955,865.76	3,358,265.79	2,789,028.16
负债合计	2,953,449.14	5,690,373.82	4,319,950.19	2,953,942.52	5,227,582.35	3,593,170.96
营业收入	2,351,723.83	2,137,212.45	317,778.50	1,958,300.14	2,028,178.89	307,080.64
净利润	69,592.96	190,036.08	40,760.21	21,445.69	273,428.21	85,481.71
综合收益总额	69,592.96	190,036.08	107,337.12	21,445.69	272,869.01	86,560.07
经营活动现金流量	377,100.53	372,078.88	142,221.45	215,172.85	485,168.36	132,222.92

**九、关联方及关联交易****(一) 关联方****1、公司的母公司情况**

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。



## 2、公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注八、在其他主体中的权益。

## 3、公司的合营和联营企业情况

详见本附注八、（十八）长期股权投资。

## 4、其他关联方

无。

## （二）关联方交易情况

### 1、交易的金额

关联企业名称	交易类型	交易金额
和邢铁路有限责任公司	利息收入	14,446,963.96
国电建投内蒙古能源有限公司	利息收入	3,747,901.45
华阳建投阳泉热电有限责任公司	利息收入	3,396,538.04
承德大元新能源有限公司	利息收入	828,021.08
崇礼建投华实风能有限公司	利息收入	483,249.17
建投信开环境发展有限公司	利息收入	431,904.73
河北沿海产业投资基金管理有限公司	利息收入	295,627.34
张北建投华实风能有限公司	利息收入	195,550.60
哈尔滨庆风新能源有限公司	利息收入	169,417.80
河北雄安睿天科技有限公司	利息收入	97,450.35
河北建投新盛天诚科技有限公司	利息收入	54,088.31
河北新天国化燃气有限责任公司	利息收入	18,535.19
东宁市新风新能源有限公司	利息收入	8,150.44
中冀联合清洁能源开发有限公司	利息收入	847.49
河北省金融租赁有限公司	利息收入	116.35
河北建投晨旭新能源科技有限公司	利息收入	14.07
葫芦岛辽河油田燃气有限公司	利息收入	2.67

### 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。

## （三）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	1,211.44
河北沿海产业投资基金管理有限公司	吸收存款及同业存放	16,068,778.14
和邢铁路有限责任公司	吸收存款及同业存放	62,149,189.84
河北雄安睿天科技有限公司	吸收存款及同业存放	11,638,505.88
葫芦岛辽河油田燃气有限公司	吸收存款及同业存放	230.92
哈尔滨庆风新能源有限公司	吸收存款及同业存放	7,778,540.64



河北建设投资集团有限责任公司 2024 年度财务报表附注

关联方名称	未结算项目	账面金额
东宁市新风新能源有限公司	吸收存款及同业存放	94,134.69
崇礼建投华实风能有限公司	吸收存款及同业存放	7,493,052.47
张北建投华实风能有限公司	吸收存款及同业存放	10,297,903.03
和邢铁路有限责任公司	发放贷款及垫款	400,000,000.00
河北雄安睿天科技有限公司	发放贷款及垫款	2,600,000.00
崇礼建投华实风能有限公司	发放贷款及垫款	30,000,000.00
张北建投华实风能有限公司	发放贷款及垫款	5,000,000.00
和邢铁路有限责任公司	发放贷款及垫款	100,000,000.00
和邢铁路有限责任公司	发放贷款及垫款-应收利息	150,000.00
崇礼建投华实风能有限公司	应收股利	7,881,943.16
河北围场龙源建投风力发电有限公司	应收股利	18,555,678.96
龙源建投（承德）风力发电有限公司	应收股利	23,370,079.12
张北建投华实风能有限公司	应收股利	18,240,952.04
伟融投资有限公司(邯峰发电)分红	应收股利	13,196,070.00

## 十、或有事项

### （一）担保情况

截止 2024 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	对应贷款提取额	担保余额			
集团本部											
1	集团本部 660,000	建投交通 410,000	企业债	2010/9/28	2025/9/27	200,000.00	200,000.00	200,000.00			
2			平安养老保险债权	2019/3/12	2025/3/12	210,000.00	210,000.00	36,000.00			
3		城镇化公司 250,000	平安保险债权	2020/6/29	2030/6/28	100,000.00	30,000.00	30,000.00			
4				2020/12/22	2030/6/28		40,000.00	40,000.00			
5			泰康保险债权	2021/8/31	2030/6/28	150,000.00	30,000.00	30,000.00			
6				2022/6/13	2032/12/31		100,000.00	109,200.00			
7				2023/2/24	2032/12/31		20,000.00				
小计:						660,000.00	630,000.00	445,200.00			
控股子公司											
1	1.建投能源 328,400	1.裕光煤电(20%) 104,000	国开行	2018/3/1	2035/2/28	20,000.00	20,000.00	15,480.00			
2			建行	2018/7/6	2035/7/5	20,000.00	15,146.00	12,495.45			
3			中行	2018/11/21	2033/11/20	24,000.00	16,570.00	13,051.00			
4			工商银行	2018/12/25	2033/12/24	40,000.00	31,367.24	26,348.48			
5		2.阳泉热电(50%) 150,000	国开行	2022/1/6	2040/1/5	150,000.00	120,800.00	114,372.00			
6			3.汇海公司 74,400	2021/1/11	2030/12/21	44,797.00	40,522.40	6,277.33			
7				2023/3/5	2029/6/21			6,933.40			
8			剩余预留担保额度			29,603.00					



河北建设投资集团有限责任公司 2024 年度财务报表附注

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	对应贷款提取额	担保余额
9	2.新天公司 137,000	4.新天若羌	工行巴州分行	2015/4/28	2030/4/1	32,000.00	24,719.32	10,362.32
10		5.汇海公司	民生银行		预留担保	30,000.00		
11		6.新天香港 75,000	中银香港		预留担保	25,000.00		
12			熊猫债		预留担保	50,000.00		
13	3.新能源 35,900	7.燕山沽源	中行	2017/6/15	2025/6/12	35,900.00	35,900.00	2,750.00
14	4.建投交通 46,188	8.华能曹妃甸港口 20% (反担保, 待置换)	进出口银行	2013/6/27	2029/6/15	38,000.00	38,000.00	15,040.00
15								
16	5.建投水务 39,447	10.沧州市供排水	国开行	2018/12/27	2033/12/27	7,847.00	5,927.25	2,822.50
17	6.沧州市供排水 41,118	11.沧州引大入港 35,168	建行	2019/9/19	2027/7/18	6,000.00	6,000.00	3,000.00
18			中行	2020/9/25	2027/9/6	9,000.00	6,900.00	2,012.50
19				2020/12/10	2027/9/6			287.50
20				2021/2/5	2027/9/6			862.50
21				2021/11/18	2027/9/6			805.00
22		建行	2020/10/9	2027/12/1	8,600.00	6,500.00	2,340.00	
23				2020/10/12				1,327.45
24			中行	2022/4/1	2032/10/1	11,568.00	8,100.00	7,188.00
25		12.吴桥佳源	农行	2023/4/1	2033/3/30	5,950.00	5,950.00	5,275.09
26	7.建投雄安	13.明佳荣创	财务公司	预留担保	750.00			
27	8.建投城镇化 22,400	14.嘉典公司	农发行	2019/11/14	2032/10/30	22,400.00	15,927.77	5,416.71
28				2019/12/20	2032/10/30			2,036.23
29				2020/1/7	2032/10/30			1,164.65
30				2020/2/26	2032/10/30			686.65
31				2020/3/25	2032/10/30			1,122.25
32				2020/4/22	2032/10/30			350.44
33				2020/4/30	2032/10/30			1,060.65
34				2020/5/27	2032/10/30			1,073.39
35				2020/6/24	2032/10/30			996.00
36				2020/7/29	2032/10/30			51.03
37				2020/8/25	2032/10/30			303.46
38				2020/9/15	2032/10/30			1,810.96
39				2020/12/30	2032/10/30			1,600.00
40				2021/3/26	2032/10/31			49.60
41				2021/7/26	2032/10/31			517.75
42				2022/5/17	2032/10/31			1,920.00
43	9.财务公司 10,121	1.汇天运维	非融资保函	2023/8/4	竣工验收一年后止	1,000.00	1,000.00	21.03
44				2023/8/4	2026/7/31			114.56
45				2024/5/30	2025/5/29			5.64
46		2.辛集水务	非融资保函	2022/7/4	2025/7/1			



## 河北建设投资集团有限责任公司 2024 年度财务报表附注

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	对应贷款提取额	担保余额	
47		3.建投工程	非融资保函	2022/12/20	竣工验收止	132.69		132.69	
48		4.建投电科	非融资保函	2024/3/1	2025/2/28	8,000.00		8,000.00	
49		5.上海戈洛立	非融资保函	2024/7/9	2029/6/14	139.05		139.05	
50		6.高碑店综合体	非融资保函	2024/11/20	2029/10/30	208.55		208.55	
51				2024/12/6	2027/12/5	500.00		500.00	
小计:						628,974.02	410,749.48	294,213.75	
共计:						1,288,974.02	1,040,749.48	739,413.75	

### （二）其他或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，子公司新天绿色能源股份有限公司涉及与客户、供应商之间的未决诉讼或仲裁，涉及金额 5,304,742.45 元，案件尚在审理中。

## 十一、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

无。

### （二）利润分配情况

子公司新天绿色能源股份有限公司：2024 年，本公司经审计的合并报表归属于母公司股东的净利润为 1,672,367,020.97 元，未分配利润为 9,538,353,902.49 元，母公司报表中期末未分配利润为 5,432,220,060.97 元。公司拟以批准 2024 年年度利润分配方案的董事会召开日公司已发行总股数 4,205,693,073 股为基数，按每股派发现金红利 0.21 元（含税），共计现金分红 883,195,545.33 元（含税）。

子公司河北建投能源投资股份有限公司：第十届董事会第二次会议审议通过的利润分配预案为：向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

### （三）其他资产负债表日后事项说明

无

## 十二、其他重要事项

无

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）其他应收款

性质	期末余额	期初余额



河北建设投资集团有限责任公司 2024 年度财务报表附注

性质	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,752,299.93	181,099,362.52
其他应收款项	5,220,039,022.56	1,177,063,997.28
减：预期信用损失	984,315,505.84	461,470,488.67
合计	4,242,475,816.65	896,692,871.13

**(二) 长期股权投资**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	36,349,878,848.62	3,418,682,145.39	545,010,000.00	39,223,550,994.01
对合营企业投资	3,882,319,887.30	-56,393,039.20	2,709,168,879.38	1,116,757,968.72
对联营企业投资	15,042,153,172.89	1,689,727,216.95	2,110,976,368.12	14,620,904,021.72
小计	55,274,351,908.81	5,052,016,323.14	5,365,155,247.50	54,961,212,984.45
减：长期股权投资减值准备	33,843,540.19			33,843,540.19
合计	55,240,508,368.62	5,052,016,323.14	5,365,155,247.50	54,927,369,444.26

**(三) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,845,890,840.05		1,355,121,759.43	
其他业务收入	37,671,647.29	7,107,455.76	43,315,166.07	7,107,455.76
合计	6,883,562,487.34	7,107,455.76	1,398,436,925.50	7,107,455.76



# 营业执照

(副本) (3-1)



统一社会信用代码

91110108089662085K

营 业 执 照



名 称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)  
类 型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 张先云  
经营范 围 审查企业会计报表、出具审计报告；验资报告；分立、清算事宜中的审计、计价、评估、清算、财务管理、建设基本咨询、代理记账、会务服务，出具有关报告；税务咨询、税务服务。法律、法规规定的其他业务。(须经批准的项目，从事业务前须经相关部门批准后方可开展经营活动，依法经营)。行业政策禁止和限制类项目的经营活动，不得从事国家和本市产

出 资 额 3062.5万元  
成 立 日 期 2014年01月02日  
主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

登 记 机 关



2024年12月06日

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



证书序号: 0011978

## 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》。



会 计 师 事 务 所

执 业 证 书



名 称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首 席 合 伙 人：张先云  
主 任 会 计 师：  
经 营 场 所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13  
层1316-1326

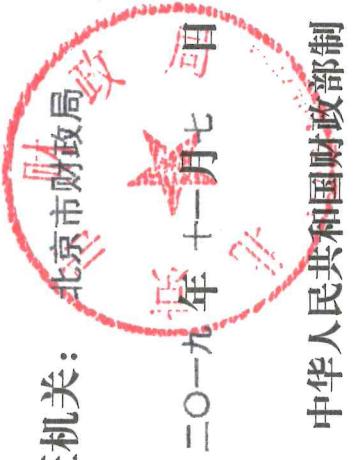
组 织 形 式：特殊普通合伙

执 业 证 书 编 号：11000267

批 准 执 业 文 号：京财会许可〔2013〕0087号

批 准 执 业 日 期：2013年12月16日

发证机关：



二〇一九年十一月七日

中华人民共和国财政部制



