

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：河南投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	30,241,865,828.43	24,446,256,659.08
△结算备付金	八、（二）	2,762,998,770.48	4,531,325,343.18
△拆出资金	八、（三）	8,584,271,532.59	9,326,761,787.66
交易性金融资产	八、（四）	23,478,058,304.25	20,159,315,819.78
衍生金融资产	八、（五）	896,398.00	16,610,360.68
应收票据	八、（六）	313,320,286.36	314,780,485.92
应收账款	八、（七）	17,392,010,165.24	16,184,546,936.62
应收款项融资	八、（八）	329,877,614.04	245,467,234.77
预付款项	八、（九）	2,014,853,754.65	1,672,632,414.12
其他应收款	八、（十）	9,608,903,191.29	8,721,163,042.92
其中：应收股利		323,392,099.32	81,109,308.15
△买入返售金融资产	八、（十一）	875,784,920.54	1,445,001,679.44
存货	八、（十二）	4,387,705,853.49	4,503,188,303.14
其中：原材料		1,058,264,979.36	1,005,000,829.59
库存商品(产成品)		1,833,712,142.37	1,660,520,827.12
合同资产	八、（十三）	1,389,494,877.77	1,133,821,086.25
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	八、（十四）	2,068,168,144.77	999,263,554.73
其他流动资产	八、（十五）	3,559,362,937.16	3,830,915,559.86
流动资产合计		107,007,572,579.06	97,531,050,268.15
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八、（十六）	220,692,737.12	541,165,757.72
债权投资	八、（十七）	4,989,545,998.61	6,999,064,725.29
其他债权投资	八、（十八）	51,097,876.71	114,330,970.55
长期应收款	八、（十九）	11,139,497,951.96	11,701,514,603.43
长期股权投资	八、（二十）	35,198,924,870.14	38,137,132,122.66
其他权益工具投资	八、（二十一）	72,372,989,976.48	69,694,250,643.41
其他非流动金融资产	八、（二十二）	35,261,415,361.23	34,935,533,052.18
投资性房地产	八、（二十三）	4,924,276,533.09	4,124,215,139.64
固定资产	八、（二十四）	40,663,867,114.57	41,408,912,612.36
其中：固定资产原价		74,342,714,615.26	73,809,354,808.00
累计折旧		33,396,015,643.30	32,113,107,936.35
固定资产减值准备		449,527,741.99	451,007,574.23
在建工程	八、（二十五）	13,362,815,882.34	10,695,350,844.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（二十六）	926,733,579.68	543,521,735.56
无形资产	八、（二十七）	28,301,153,747.00	28,692,963,254.63
开发支出	八、（二十八）	45,320,059.36	33,377,683.96
商誉	八、（二十九）	1,206,376,216.60	1,208,108,527.72
长期待摊费用	八、（三十）	413,880,818.89	423,749,829.82
递延所得税资产	八、（三十一）	2,979,474,834.27	3,040,333,689.96
其他非流动资产	八、（三十二）	7,960,308,951.55	7,660,322,226.25
非流动资产合计		260,018,372,509.60	259,953,847,419.63
资产总计		367,025,945,088.66	357,484,897,687.78

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：河南投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、（三十三）	12,732,077,440.34	10,450,674,930.53
△拆入资金	八、（三十四）	3,960,539,577.52	4,864,003,712.35
交易性金融负债	八、（三十五）	1,160,660,111.95	578,887,667.66
衍生金融负债	八、（三十六）	-	1,996,580.00
应付票据	八、（三十七）	2,156,586,881.26	2,086,326,447.45
应付账款	八、（三十八）	8,494,516,274.77	9,313,285,546.81
预收款项	八、（三十九）	147,119,833.73	58,466,657.33
合同负债	八、（四十）	676,232,524.73	984,006,957.55
△卖出回购金融资产款	八、（四十一）	7,001,305,124.40	5,289,084,372.35
△代理买卖证券款	八、（四十二）	17,595,902,467.40	16,476,010,375.54
应付职工薪酬	八、（四十三）	1,565,847,149.61	1,549,844,417.88
其中：应付工资		1,187,540,932.08	1,207,633,450.61
应付福利费		12,355,468.92	3,692,091.68
应交税费	八、（四十四）	577,671,889.43	816,026,977.37
其中：应交税金		570,551,602.86	811,575,463.63
其他应付款	八、（四十五）	6,625,931,813.51	6,063,111,891.85
其中：应付股利		284,167,169.30	103,570,618.56
△应付手续费及佣金		-	-
△应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	八、（四十六）	23,512,790,820.15	20,689,538,733.73
其他流动负债	八、（四十七）	2,228,402,945.10	2,497,365,115.96
流动负债合计		88,435,584,853.90	81,718,630,384.36
非流动负债：			
△保险合同准备金	八、（四十八）	11,838,309.26	11,838,309.26
长期借款	八、（四十九）	95,674,703,956.45	92,061,074,787.31
应付债券	八、（五十）	25,491,984,231.51	27,477,094,607.72
租赁负债	八、（五十一）	869,857,887.11	445,790,520.71
长期应付款	八、（五十二）	6,343,450,887.27	6,761,044,596.13
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	八、（五十三）	105,819,948.14	105,575,482.17
递延收益	八、（五十四）	3,007,204,900.70	2,313,927,349.32
递延所得税负债	八、（三十一）	1,167,940,365.74	1,146,406,644.51
其他非流动负债	八、（五十五）	539,743,273.75	652,706,944.00
非流动负债合计		133,212,543,759.93	130,975,459,241.13
负 债 合 计		221,648,128,613.83	212,694,089,625.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、（五十六）	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
国家资本		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
实收资本（或股本）净额		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其他权益工具	八、（五十七）	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	八、（五十八）	81,414,603,238.05	81,460,889,554.37
减：库存股		-	-
其他综合收益	八、（八十二）	111,088,310.14	210,760,123.87
其中：外币报表折算差额		3,958,905.35	5,484,833.57
专项储备	八、（五十九）	102,241,280.77	63,547,796.17
盈余公积	八、（六十）	1,575,301,201.68	1,575,301,201.68
其中：法定公积金		1,575,301,201.68	1,575,301,201.68
△一般风险准备	八、（六十一）	591,562,780.09	591,247,655.16
未分配利润	八、（六十二）	8,686,102,268.76	8,691,075,172.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		107,480,899,079.49	107,592,821,503.47
*少数股东权益		37,896,917,395.34	37,197,986,558.82
所有者权益（或股东权益）合计		145,377,816,474.83	144,790,808,062.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		367,025,945,088.66	357,484,897,687.78

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：河南投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,263,932,445.75	1,899,689,899.82
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		36,907,779.17	28,001,292.49
其他应收款	十二、（一）	4,147,455,468.64	2,252,968,994.39
其中：应收股利		35,419,834.29	18,813,828.89
存货		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		940,500,000.00	1,017,550,000.00
其他流动资产		1,277,516,247.32	3,498,728,382.85
流动资产合计		10,666,311,940.88	8,696,938,569.55
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		3,298,165,000.00	4,747,151,300.48
长期股权投资	十二、（二）	62,560,638,134.42	61,548,132,997.73
其他权益工具投资		70,790,069,715.57	68,087,056,826.72
其他非流动金融资产		919,599,776.80	912,113,256.88
投资性房地产		102,512,767.87	100,215,726.73
固定资产		1,184,811,905.93	1,171,121,474.84
其中：固定资产原价		1,241,099,079.02	1,210,880,856.23
累计折旧		71,672,571.30	55,144,779.60
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		322,661,176.98	315,759,020.46
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		8,903,954.46	11,600,525.28
递延所得税资产		451,243,914.24	453,894,216.61
其他非流动资产		10,641,150,000.00	10,037,000,000.00
非流动资产合计		150,279,756,346.27	147,384,045,345.73
资产总计		160,946,068,287.15	156,080,983,915.28

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：河南投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		40,473,105.75	57,951,833.57
预收款项		-	-
合同负债		-	-
应付职工薪酬		66,618,237.15	68,617,137.03
其中：应付工资		64,949,585.66	65,749,585.66
应付福利费		-	-
应交税费		5,109,864.65	7,074,828.87
其中：应交税金		5,097,216.79	7,062,181.01
其他应付款		5,325,210,970.33	5,275,132,285.84
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		13,547,757,725.25	5,842,127,480.78
其他流动负债		-	-
流动负债合计		18,985,169,903.13	11,250,903,566.09
非流动负债：			
长期借款		24,799,607,564.62	24,534,455,538.73
应付债券		12,893,761,551.10	15,861,455,062.78
租赁负债		-	-
长期应付款		2,230,000,000.00	2,230,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		117,589,499.02	117,589,499.02
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		40,040,958,614.74	42,743,500,100.53
负 债 合 计		59,026,128,517.87	53,994,403,666.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
国家资本		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
实收资本（或股本）净额		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其他权益工具		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
永续债		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积		78,959,103,586.99	78,926,174,615.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		193,047,157.62	193,047,157.62
专项储备		-	-
盈余公积		1,571,826,190.25	1,571,826,190.25
其中：法定公积金		1,571,826,190.25	1,571,826,190.25
未分配利润		6,195,962,834.42	6,395,532,285.10
所有者权益（或股东权益）合计		101,919,939,769.28	102,086,580,248.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		160,946,068,287.15	156,080,983,915.28

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

2025年1-6月

编制单位：河南投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		23,545,337,565.61	25,848,716,496.16
其中：营业收入	八、（六十三）	22,155,219,982.50	24,547,277,296.79
△利息收入	八、（六十四）	586,293,817.36	633,736,450.93
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	八、（六十五）	803,823,765.75	667,702,748.44
二、营业总成本		24,086,485,868.49	26,657,356,438.08
其中：营业成本	八、（六十三）	19,343,664,082.65	21,500,610,637.59
△利息支出	八、（六十四）	562,031,213.30	685,900,392.22
△手续费及佣金支出	八、（六十五）	143,901,674.10	121,438,161.54
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额	八、（六十六）	-	907,974.69
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	八、（六十七）	222,797,265.85	202,738,915.75
销售费用	八、（六十八）	128,628,017.77	102,891,209.22
管理费用	八、（六十九）	1,595,408,293.21	1,818,221,182.24
研发费用	八、（七十）	180,781,566.59	196,066,482.91
财务费用	八、（七十一）	1,909,273,755.02	2,028,581,481.92
其中：利息费用		1,926,058,134.54	2,099,694,750.36
利息收入		51,485,474.31	113,445,260.52
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-8,235,024.23	3,050,392.41
加：其他收益	八、（七十二）	131,413,248.04	86,695,449.62
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（七十三）	2,567,834,786.88	2,749,798,712.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		856,847,146.33	633,518,432.79
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	八、（七十四）	2,205,970.10	-167,332.82
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、（七十五）	30,433,759.92	-87,360,359.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（七十六）	-121,678,233.54	-137,930,429.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（七十七）	-77,234,608.69	-97,560,387.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（七十八）	2,925,112.81	154,978.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,994,751,732.64	1,704,990,689.91
加：营业外收入	八、（七十九）	83,603,896.00	35,091,865.57
其中：政府补助		20,232,165.49	14,394,450.42
减：营业外支出	八、（八十）	9,048,122.31	28,511,944.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,069,307,506.33	1,711,570,610.98
减：所得税费用	八、（八十一）	492,541,307.89	386,389,691.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,576,766,198.44	1,325,180,919.25
按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		884,584,834.82	690,962,708.85
*少数股东损益		692,181,363.62	634,218,210.40
六、其他综合收益的税后净额		-105,281,213.78	104,349,073.54
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、（八十二）	-99,671,813.73	98,570,096.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-98,555,194.99	95,733,074.89
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		-1,232,021.77	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-97,323,173.22	95,733,074.89
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,116,618.74	2,837,022.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益		1,605,404.29	2,644,085.88
2.其他债权投资公允价值变动		-1,142,555.52	741,028.81
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）		-10,315.81	-12,084.62
8.外币财务报表折算差额		-1,525,928.22	-607,069.72
9.其他		-43,223.48	71,061.69
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,609,400.05	5,778,976.61
七、综合收益总额		1,471,484,984.66	1,429,529,992.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		784,913,021.09	789,532,805.78
*归属于少数股东的综合收益总额		686,571,963.57	639,997,187.01
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2025年1-6月

编制单位：河南投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（三）	331,849,460.42	190,272,155.55
减：营业成本	十二、（三）	6,357,411.61	9,142,325.60
税金及附加		10,983,482.58	9,800,188.31
销售费用		-	
管理费用		54,406,378.42	109,523,396.97
研发费用		-	
财务费用		795,746,921.28	805,882,040.03
其中：利息费用		844,839,115.03	849,400,409.44
利息收入		39,979,178.08	56,882,032.38
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-8,892,320.00	13,159,440.00
加：其他收益		135,471.66	169,646.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（四）	1,400,378,016.27	1,371,139,640.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		383,690,428.05	303,256,543.63
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,486,519.92	-35,329,916.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-168,762,027.51	1,384,308.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		703,593,246.87	593,287,884.46
加：营业外收入		36,803.68	-
其中：政府补助		-	-
减：营业外支出		818,914.98	831,551.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		702,811,135.57	592,456,333.38
减：所得税费用		2,650,302.37	-8,832,479.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		700,160,833.20	601,288,812.48
（一）持续经营净利润		700,160,833.20	601,288,812.48
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
☆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		-	-
六、综合收益总额		700,160,833.20	601,288,812.48

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2025年1-6月

编制单位：河南投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,523,860,158.31	25,580,585,884.63
△交易性金融工具净减少额		-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
△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		-	-
△返售业务资金净减少额		569,699,103.23	
△客户保理和垫款净减少额		-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		1,645,257,997.22	1,210,615,939.17
△拆入资金净增加额		-	305,000,000.00
△拆出资金净减少额		754,548,317.88	553,881,460.85
△回购业务资金净增加额		1,712,458,808.21	171,913,373.69
△代理买卖证券收到的现金净额		1,119,892,091.86	790,765,736.92
收到的税费返还		196,328,568.39	149,496,444.83
收到其他与经营活动有关的现金		5,287,312,018.33	4,893,402,525.27
经营活动现金流入小计		35,809,357,063.43	33,655,661,365.36
购买商品、接受劳务支付的现金		19,425,698,500.40	21,364,665,586.00
△交易性金融工具净增加额		2,925,586,840.35	673,280,991.34
△返售业务资金净增加额		-	-
△融出资金净增加额		-	200,000,000.00
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-
△客户贷款及垫款净增加额		-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金		294,085,651.87	320,564,424.38
△拆入资金净减少额		1,000,000,000.00	-
△回购业务资金净减少额		-	-
△支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		2,406,621,391.68	2,297,646,485.21
支付的各项税费		1,501,817,540.07	1,809,417,239.37
支付其他与经营活动有关的现金		2,457,227,220.09	3,427,738,640.42
经营活动现金流出小计		30,011,037,144.46	30,093,313,366.72
经营活动产生的现金流量净额		5,798,319,918.97	3,562,347,998.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,945,253,115.09	9,299,633,320.11
取得投资收益收到的现金		1,491,259,458.67	1,610,173,074.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,815,472.22	9,219,814.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,145,672.41	7,794,040.90
收到其他与投资活动有关的现金		152,349,534.32	294,428,234.49
投资活动现金流入小计		6,635,823,252.71	11,221,248,484.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,708,192,232.28	3,248,367,146.40
投资支付的现金		4,417,883,167.38	9,045,645,932.13
△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		473,825,932.53	28,411,725.03
支付其他与投资活动有关的现金		781,381,094.23	38,799,450.67
投资活动现金流出小计		10,381,282,426.42	12,361,224,254.23
投资活动产生的现金流量净额		-3,745,459,173.71	-1,139,975,769.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		237,803,472.90	38,795,765.00
取得借款收到的现金		37,598,528,765.38	31,132,637,388.84
收到其他与筹资活动有关的现金		1,194,702,047.06	4,413,865,019.87
筹资活动现金流入小计		39,031,034,285.34	35,585,298,173.71
偿还债务支付的现金		30,366,523,330.38	31,662,797,273.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,542,092,425.91	3,666,698,624.71
支付其他与筹资活动有关的现金		2,949,848,880.19	1,264,605,329.12
筹资活动现金流出小计		36,858,464,636.48	36,594,101,227.46
筹资活动产生的现金流量净额		2,172,569,648.86	-1,008,803,053.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		837,342.69	4,796,158.16
五、现金及现金等价物净增加额		4,226,267,736.81	1,418,365,333.76
加：期初现金及现金等价物余额		28,142,540,537.45	25,254,258,588.17
六、期末现金及现金等价物余额		32,368,808,274.26	26,672,623,921.93

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

2025年1-6月

编制单位：河南投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,293,942.93	86,175,480.11
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		17,770,681.34	27,346,294.91
经营活动现金流入小计		53,064,624.27	113,521,775.02
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		40,979,419.15	40,434,705.33
支付的各项税费		13,328,566.97	21,370,527.50
支付其他与经营活动有关的现金		33,680,533.22	29,134,542.27
经营活动现金流出小计		87,988,519.34	90,939,775.10
经营活动产生的现金流量净额		-34,923,895.07	22,581,999.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,970,672,252.50	5,822,172,799.97
取得投资收益收到的现金		1,369,630,957.75	1,201,111,711.64
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		8,340,303,210.25	7,023,284,511.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,937,495.28	91,245,613.34
投资支付的现金		7,307,861,096.92	6,012,686,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,915,745,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,271,543,592.20	6,103,932,113.34
投资活动产生的现金流量净额		-931,240,381.95	919,352,398.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		9,680,318,203.67	7,180,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,957,957,372.59	5,679,952,439.28
筹资活动现金流入小计		17,638,275,576.26	12,860,052,439.28
偿还债务支付的现金		4,778,147,097.22	8,059,060,245.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,570,147,270.48	1,780,714,466.75
支付其他与筹资活动有关的现金		7,956,289,830.63	5,074,399,957.43
筹资活动现金流出小计		14,304,584,198.33	14,914,174,670.08
筹资活动产生的现金流量净额		3,333,691,377.93	-2,054,122,230.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		2,367,527,100.91	-1,112,187,832.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,895,534,758.00	5,474,636,552.11
六、期末现金及现金等价物余额		4,263,061,858.91	4,362,448,719.50

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：河南投资集团有限公司

2025年1-6月

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益										小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)		资本公积		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			
	优先股	永续债	其他权益工具	其他	减：库存股	其他综合收益							
一、上年年末余额	12,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	81,461,684,181.29	-	63,547,796.17	1,575,301,201.68	581,180,156.89	8,499,792,705.00	107,641,689,400.10	37,224,375,61.83	144,866,065,161.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-794,627.02	-	-	-	10,067,498.27	191,282,467.22	-48,867,896.63	-26,389,203.01	-75,257,099.64
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	12,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	81,460,889,554.27	-	63,547,796.17	1,575,301,201.68	591,247,655.16	8,691,075,172.22	107,592,821,503.47	37,197,986,538.82	144,790,808,062.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-46,286,316.32	-	38,693,484.60	-	315,124.93	-4,972,903.46	-111,922,423.98	698,930,836.52	587,008,412.54
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	38,693,484.60	-	-	-	784,913,021.09	686,571,963.57	1,471,484,984.66
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-46,286,316.32	-	-	-	-	-	-46,286,316.32	243,709,252.57	197,422,936.25
1. 所有者投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242,083,749.07	242,083,749.07
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,498,305.82	5,498,305.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-46,286,316.32	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-46,286,316.32	-	38,693,484.60	-	-	-	-46,286,316.32	-3,872,802.32	-501,591,118.64
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	38,693,484.60	-	-	-	38,693,484.60	49,074,988.05	87,768,472.65
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	37,809,142.00	-	-	-	37,809,142.00	35,783,965.36	73,593,107.36
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	315,124.93	-900,045,408.81	-899,730,283.88	-280,425,367.67	-1,180,155,651.55
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	315,124.93	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-315,124.93	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-827,941,395.00	-827,941,395.00	-280,425,367.67	-1,108,366,762.67
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,487,670.53	10,487,670.53	-	10,487,670.53
四、本期末余额	12,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	81,414,603,238.05	-	102,241,280.77	1,575,301,201.68	591,562,780.09	8,686,102,268.76	107,480,899,079.49	37,896,917,395.34	145,377,816,474.83

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：河南牧业高科技股份有限公司

2025年1-6月

2024年半年度

单位：人民币元

行次	项目	归属于母公司所有者权益										小计	少数股东权益	所有者权益合计
		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			
		优先股	永续债	其他权益工具	其他									
1	上年年末余额	12,000,000.00	5,400,000.00	76,432,641.28	46,348,079.95	68,689,304.24	1,387,630,195.51	571,279,938.14	8,651,227,879.79	104,681,635.12	35,877,332,916.89	140,558,968,040.48		
2	加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5	本年年初余额	12,000,000.00	5,400,000.00	76,432,641.28	46,348,079.95	68,689,304.24	1,387,630,195.51	571,279,938.14	8,651,227,879.79	104,681,635.12	35,877,332,916.89	140,558,968,040.48		
6	三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-2,400,000.00	1,142,076.12	39,659,728.69	6,688,351.26	-4,936,709.45	-1,032,462.60	-227,980,340.34	-1,386,614,934.60	428,846,626.19	-957,768,308.41		
7	(一)综合收益总额	-	-2,400,000.00	1,142,076.12	39,659,728.69	6,688,351.26	-4,936,709.45	-1,032,462.60	690,962,708.85	-1,179,851,884.17	639,997,187.01	1,429,529,992.79		
8	(二)所有者投入和减少资本	-	-	1,142,076.12	-	-	-	-	78,071,986.23	-	16,156,087.05	-1,163,695,797.12		
9	1.所有者投入普通股	-	-	1,142,076.12	-	-	-	-	78,071,986.23	-	16,156,087.05	-1,163,695,797.12		
10	2.其他权益工具持有者投入资本	-	-2,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
11	3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
12	4.其他	-	-	142,076.12	-	-	-	-	-	-	-	-		
13	(三)专项储备提取和使用	-	-	-	6,688,351.26	-	-	-	78,071,986.23	-	-702,831.83	219,445,284.00		
14	1.提取专项储备	-	-	-	6,688,351.26	-	-	-	-	-	3,493,103.41	10,181,454.67		
15	2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
16	(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
17	1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
18	其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
19	任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
20	2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
21	3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-235,892.12	-	-	-		
22	4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-885,854,335.19	-	-230,799,751.28	-1,116,654,086.47		
23	(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
24	1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-89,362,777.77	-	-	-		
25	2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
26	3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
27	4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-21,562,030.34	-	-	-		
28	5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
29	6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-21,562,030.34	-	-	-		
30	四、本期期末余额	12,000,000.00	3,000,000.00	77,574,717.40	86,007,808.64	75,377,655.50	1,382,693,486.06	570,247,495.54	8,423,247,539.45	103,295,020,188.99	36,306,179,543.08	139,601,199,732.07		

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

鹏万印 4101056033400

恩洪印

霞代印

母公司所有者权益变动表

编制单位：新海投资集团有限公司

2025年1-6月

2025年半年度

单位：人民币元

项 目	行次	归属于母公司所有者权益										未分配利润	所有者权益合计	
		实收资本（或股本）		其他权益工具			资本公积		减：库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积
		优先股	永续债	其他	其他	其他								
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	78,926,174,615.69	-	193,047,157.62	-	-	1,571,826,190.25	6,395,532,285.10	102,086,580,248.66	
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	5	12,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	78,926,174,615.69	-	193,047,157.62	-	-	1,571,826,190.25	6,395,532,285.10	102,086,580,248.66	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	32,928,971.30	-	-	-	-	-	-199,569,450.68	-166,640,479.38	
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700,160,833.20	700,160,833.20	
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	32,928,971.30	-	-	-	-	-	-	32,928,971.30	
1.所有者投入普通股	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	-	-	-	-	32,928,971.30	-	-	-	-	-	-	32,928,971.30	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-899,730,283.88	-899,730,283.88	
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
△ 2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-827,941,395.00	-827,941,395.00	
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-71,788,888.88	-71,788,888.88	
（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、本期末余额	33	12,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	78,959,103,586.99	-	193,047,157.62	-	-	1,571,826,190.25	6,195,962,834.42	101,919,939,769.28	

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：河南投资集团有限公司

2025年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	2024年半年度										所有者权益合计
		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	未分配利润			
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1	12,000,000,000.00	-	5,400,000,000.00	-	73,907,118,094.56	-	77,771,999.51	-	1,384,708,278.11	6,768,233,717.16	99,537,832,089.34
加:会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	12,000,000,000.00	-	5,400,000,000.00	-	73,907,118,094.56	-	77,771,999.51	-	1,384,708,278.11	6,768,233,717.16	99,537,832,089.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-2,400,000,000.00	-	1,132,830,676.69	-	-	-	-2,400,000.00	-373,928,300.48	-1,643,497,623.79
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	601,288,812.48	601,288,812.48
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-2,400,000,000.00	-	1,132,830,676.69	-	-	-	-	-	-1,267,169,323.31
1.所有者投入普通股	9	-	-	-	-	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-2,400,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-2,400,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	132,830,676.69	-	-	-	-	-	132,830,676.69
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,400,000.00	-975,217,112.96	-977,617,112.96
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-885,854,335.19	-885,854,335.19
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,400,000.00	-89,362,777.77	-91,762,777.77
(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、本期末余额	33	12,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	75,039,948,771.25	-	77,771,999.51	-	1,382,308,278.11	6,394,305,416.68	97,894,334,465.55

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



河南投资集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

河南投资集团有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“投资集团”）为国有独资公司，是在原河南省建设投资总公司的基础上吸收合并河南省经济技术开发公司所成立，隶属于河南省人民政府。河南省财政厅受河南省人民政府委托，代河南省人民政府履行出资人职责；河南省人民政府国有资产监督管理委员会代表河南省人民政府履行监督管理职责。

公司于1991年12月18日取得河南省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为914100001699542485的企业法人营业执照。公司法定代表人为闫万鹏，公司类型为有限责任公司（国有独资），注册及办公地址为河南省郑州市郑东新区金融岛外环路24号。公司注册资本人民币120亿元整，经营范围包括投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；房屋租赁。

本附注中提及的公司名称简称对照情况如下：

序号	公司简称	公司全称
1	豫能控股	河南豫能控股股份有限公司
2	龙丰热电	濮阳龙丰热电有限责任公司
3	濮阳豫能	濮阳豫能发电有限责任公司
4	郑州豫能	郑州豫能热电有限公司
5	郑新电力	郑州新力电力有限公司
6	郑州秦岭电力	郑州秦岭电力有限公司（原郑州热电厂）
7	丰鹤发电	鹤壁丰鹤发电有限责任公司
8	大河纸业	大河纸业有限公司
9	中原证券	中原证券股份有限公司
10	中原信托	中原信托有限公司
11	新安创投	北京新安财富创业投资有限责任公司
12	汇融产业运营	河南汇融产业运营管理有限公司（原河南投资集团担保有限公司）
13	中原海云	河南中原海云股权投资基金管理有限公司
14	汇融基金	河南投资集团汇融基金管理有限公司
15	豫投资基金	河南豫投政府与社会资本合作发展投资基金（有限合伙）
16	豫泽租赁	中原豫泽融资租赁（上海）有限公司
17	河南资产	河南资产管理有限公司
18	军民融合基金	河南省豫投军民融合产业投资基金（有限合伙）

序 号	公司简称	公司全称
19	卓越保险经纪	立安卓越保险经纪有限公司
20	中富数科	中富数字科技有限公司
21	安彩高科	河南安彩高科股份有限公司
22	省科投	河南省科技投资有限公司
23	扬智电子	河南扬智电子科技有限公司（原河南省林业厅物资站）
24	丹阳岛	河南投资集团丹阳岛开发有限公司
25	城发投资	河南城市发展投资有限公司
26	城发环境	城发环境股份有限公司
27	许平南	河南省许平南高速公路有限责任公司
28	颐城控股	河南颐城控股有限公司
29	内黄林场	河南内黄林场
30	白条河农场	河南白条河农场有限公司（原濮阳市农工商总公司）
31	海员国际	河南省海员国际管理有限公司
32	省人才集团	河南省人才集团有限公司（原河南汇融人力资源管理有限公司）
33	汇融资产	河南汇融资产经营有限公司（原河南投资集团资产管理有限公司）
34	中原国际	中原国际投资集团有限公司
35	汇融研究院	河南汇融研究院有限公司
36	康养集团	河南康养集团有限公司
37	科技生活	河南颐城科技生活服务有限公司
38	骊业科技	河南骊业科技发展有限公司
39	汇融共享	河南投资集团汇融共享服务有限公司
40	中原油气	河南省中原石油天然气集团有限公司
41	汇融数科	河南汇融数字科技有限公司
42	汇融创投基金	河南汇融创业投资基金合伙企业（有限合伙）
43	大河控股	大河控股有限公司
44	创新集团	河南创新投资集团有限公司
45	中原金控	河南中原金融控股有限公司
46	河南燃气	河南燃气集团有限公司
47	生物集团	河南生物产业集团有限公司
48	创新数智	河南创新数智产业园区建设有限公司
49	汇融创鑫基金	河南汇融创鑫股权投资基金合伙企业
50	汇融东方科技	上海汇融东方科技发展有限公司
51	康璞置业	郑州康璞置业有限公司
52	循环集团	河南循环科技产业集团有限公司

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所

述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。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) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额大于 5000 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额大于 1000 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额大于 500 万元
重要的债权投资	单项金额大于 50000 万元
重要的在建工程	投资预算金额较大，或当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，

以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。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转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公

司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5.处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该

境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

以摊余成本计量的金融资产

- ①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，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。

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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。

（3）金融负债分类和计量

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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

(4) 金融资产减值

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（含应收款项）、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（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

详见下表：

组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

关联方组合	合并范围内关联方的应收款项合并时抵消
保证金、备用金等其他类似低风险组合	保证金、备用金等其他类似低风险组合，不计提坏账准备
单项计提法	单项计提方法，即根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

组合1中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款-预期信用损失率%	其他应收款-预期信用损失率%
1年以内（含1年）	0-5	0-5
1-2年	5-10	5-10
2-3年	10-40	10-40
3年以上	50-100	50-100

燃气产业、环保产业板块、科技民生板块：

账龄	燃气产业	环保产业	科技民生
1年以内（含1年）	0%	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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失	0%
1至2年	10%		10%
2至3年	40%		20%
3至4年	60%		50%
4至5年	80%		80%
5年以上	100%		100%

注1：燃气产业包括：河南燃气。

注2：环保产业板块：包括城发投资、城发环境、丹阳岛、循环集团。

注3：科技民生板块：包括颐城控股、扬智电子、康养集团、科技生活、汇融东方科技、康璞置业。

浆纸物流板块：

账龄	大河纸业	大河控股
1年以内（含1年）	0%	5%
1至2年	10%	10%
2至3年	20%	15%
3至4年	50%	30%
4至5年	80%	50%
5年以上	100%	100%

综合能源板块：

账龄	龙丰热电	郑州秦岭电力	郑州豫能	豫能控股
1年以内（含1年）	0%	0%	0%	对于不含和包含重大融资成分的应收款项运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合、有无风险保理款组合为基础评估以摊余成本计量的金融资产、应收款项融资的预期信用损失
1至2年	10%	10%	10%	
2至3年	20%	20%	20%	
3至4年	50%	50%	50%	
4至5年	80%	80%	80%	
5年以上	100%	100%	100%	

金融基金板块：

账龄	中原证券	军民融合基金	汇融基金	中富数科	卓越保险经纪	中原金控
1年以内(含1年)	0.50%	0%	5%	0%	0.50%	0%
1至2年	5%	5%	10%	10%	3%	10%
2至3年	10%	20%	30%	40%	10%	40%
3至4年	20%	50%	50%	60%	20%	60%
4至5年	30%	80%	80%	80%	30%	80%
5年以上	50%	100%	100%	100%	50%	100%

金融基金板块（续）：

账龄	豫投基金	创新集团	汇融创新基金	汇融东方科技
1年以内(含1年)	0%	根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项。		
1至2年	10%			
2至3年	40%			
3至4年	60%			
4至5年	80%			
5年以上	100%			

金融基金板块（续）：

账龄	中原金控	中原国际	河南资产	中原信托
1年以内(含1年)	0%	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。		
1至2年	10%			
2至3年	40%			
3至4年	60%			
4至5年	80%			
5年以上	100%			

科技投资板块：

账龄	安彩高科	生物集团	省科投	内黄林场	白条河农场
1年以内(含1年)	5%	0%	5%	0%	0%
1至2年	10%	10%	10%	10%	10%
2至3年	20%	30%	30%	20%	20%
3至4年	40%	50%	50%	50%	50%
4至5年	70%	80%	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%	100%

其他板块：

账龄	投资集团	省人才集团	汇融共享	汇融研究院	汇融数科	骊业科技
1年以内(含1年)	5%	5%	5%	5%	5%	0%

账 龄	投资集团	省人才集团	汇融共享	汇融研究院	汇融数科	骊业科技
1 至 2 年	10%	10%	10%	10%	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%	30%	30%	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%	50%	50%	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%	80%	80%	80%	80%
5 年以上	100%	100%	100%	100%	100%	100%

(5) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

(十一) 委托贷款

委托贷款主要核算以摊余成本计量的债权投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司于资产负债表日，将委托贷款划分为长期委托贷款和短期委托贷款。将逾期且不可回收本息的委托贷款、违约及其他明确信用风险信号划分为第三阶段信用等级的委托贷款；将逾期但可收回本金、逾期可收回本息及其他重大信用风险信号划分为第二阶段信用等级的委托贷款；信用风险无显著增加信号的划分为第一阶段信用等级委托贷款，长期委托贷款和短期委托贷款分别根据长短及偿债能力指标和行业及地区环境等信息单独测试每项委托贷款的减值损失。

(十二) 应收款项融资

分类为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，自取得起期

限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四（九）“金融工具”。

（十三） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

原材料、周转材料、低值易耗品采用实际成本核算，发出时按加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十四） 合同资产和合同负债

（1） 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（2） 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照金融工具预期信用损失法。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

（十五） 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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其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，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（十六）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性

资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十七) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

(十八) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法计提。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和

折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	3-50	0-10	1.80-33.33
机器设备	4-30	0-10	3.00-25.00
运输工具	3-12	0-10	7.50-33.33
电子设备	3-12	5-10	7.50-31.67
办公设备	3-8	0-5	11.88-33.33
其他设备	4-30	0-10	3.00-25.00

（十九）在建工程

1.在建工程的类别

以立项项目分类核算。

2.在建工程的计价

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

3.在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（二十）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十一) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十二）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十三) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十五) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十六) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十七) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十八) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，

如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，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。

(二十九) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①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；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(三十) 政府补助

1.政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2.政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失

的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3.区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4.政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子

公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(三十二) 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。

(1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。于资产负债表日，本公司评估使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。本公司按照固定的周期性利率（即折现率）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。

本公司对于短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本公司作为出租人

本公司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。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租出资产在租赁期内按直线法确认为租金收入。

(三十三) 持有待售

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

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

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

(三十四) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司

处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）主要会计政策变更说明

无。

（二）主要会计估计变更说明

中原证券（含境内子公司）自2025年1月1日起，将职工教育经费的计提比例由职工工资总额的2.5%变更为1.5%。本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报表进行追溯调整，基于2025年1-6月的财务报表，上述变更导致本公司本期利润总额增加3,014,759.54元。

（三）前期会计差错更正

根据2025年河南省审计厅意见及《企业会计准则》相关规定，本公司子公司中原信托有限公司对外投资、应收手续费佣金、代垫款项减值计提、软件无形资产摊销等存在前期会计差错，具体如下：

- ①持有长城基金17.647%股权并派驻了董事，能够对被投资企业施加重大影响，应将该项投资作为长期股权投资核算，而不是作为其他权益工具投资核算；
- ②对部分应收手续费佣金进行冲销或减值计提；
- ③对代垫的柿园城中村信托项目款挂账时间较长，收回可能性较低，存在明显的减值迹象，应该全额计提减值；
- ④有部分软件开发合同目的已实现、系统功能也已投产上线，但却长时间未出具竣工验收报告，使得无形资产无法及时确认，导致少计无形资产和摊销。

公司对上述差错更正进行了追溯调整，对2025年1月1日合并财务报表的影响如下：

受影响的财务报表项目	影响数
应收账款	-4,125,885.15
其他应收款	-11,471,345.47
其他权益工具投资	-546,721,279.75
长期股权投资	356,221,530.17
无形资产	991,275.82

受影响的财务报表项目	影响数
应交税费	-2,188,427.31
其他应付款	378,000.00
递延所得税负债	-128,038,177.43
资本公积	-794,627.02
其他综合收益	-249,423,235.10
一般风险准备	10,067,498.27
未分配利润	191,282,467.22
少数股东权益	-26,389,203.01

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税营业收入	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、16.5%、20%、25%

(二) 税收优惠及批文

1.河南豫能控股股份有限公司

国税地[1989]第13号文《电力行业土地使用税的减免优惠》：“对火电厂厂区围墙内的用地，均依照章征收土地使用税；对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专用线路用地，免征土地使用税”的有关规定。豫能控股子公司南阳天益发电有限责任公司（以下简称“南阳天益”）厂区围墙外灰场应税土地面积 183,867.03 平方米，年应纳税额人民币 919,335.15 元；子公司南阳鸭河口发电有限责任公司（以下简称“南阳鸭电”）灰场、厂外铁路专用线占用土地、厂外和社会公用地段未加隔离道路、厂外水源用地四项合计应税土地面积 589,860.28 平方米，年应纳税额人民币 2,949,301.40 元；子公司新乡中益发电有限公司（以下简称“新乡中益”）厂区围墙外交通用地应税土地面积 220,873.28 平方米，年应纳税额人民币 883,493.12 元；豫能控股子公司濮阳豫能发电有限责任公司（以下简称“濮阳豫能”）铁路专用线用地应纳税土地面积 133,768.42 平方米，税率 6 元/平方米，年应纳税额人民币 802,610.52 元；子公司鹤壁丰鹤发电有限责任公司（以下简称“鹤壁丰鹤”）铁路专用线用地应纳税土地面积 61,414.491 平方米，税率 6 元/平方米，年应纳税额人民币 368,486.95 元。2025 年 1-6 月，南阳天益、南阳鸭电、新乡中益、濮阳豫能和鹤壁丰鹤按照上述规定继续享受免税优惠政策。

豫能控股子公司南阳天孚实业有限公司（以下简称“南阳天孚”）、长垣益通生物质热电有限公司（以下简称“长垣益通”），依据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函[2009]185号），收入符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，

减按 90% 计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得额。

豫能控股子公司河南豫能新能源有限公司（以下简称“新能源公司”）、光伏发电子公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条企业所得税法第二十七条第（二）项所称国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。企业从事前款规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》【财政部税务总局公告 2023 年第 12 号】，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加（简称“六税两费减免优惠”）；对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

《中华人民共和国环境保护税法》第三章税收减免第十三条规定，纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。根据该项法律规定，豫能控股子公司南阳天益、南阳鸭电、新乡中益、鹤壁丰鹤、濮阳豫能以及鹤壁鹤淇发电有限责任公司（以下简称“鹤壁鹤淇”）等 6 家公司符合相关规定，享受环境保护税相应税收减免优惠政策。

2. 郑州豫能热电有限公司

根据《财政部税务总局关于延续实施供热企业有关税收政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 56 号），自 2023 年至 2027 年供暖期，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税；对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税。

3. 中原证券股份有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）的规定，公司执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办

法。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，自2008年1月1日起，中原证券适用25%的企业所得税税率；中州国际及其附属香港地区子公司按照香港特别行政区相关规定适用16.5%的综合利得税税率。

4.北京新安财富创业投资有限责任公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《国家税务总局关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]87号)的规定，新安财富享有“创业投资企业采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业2年以上的，可以按照其投资额的70%在股权持有满2年的当年抵扣该创业投资企业的应纳税所得额，当年不足抵扣的，可以在以后纳税年度结转抵扣”的优惠。

5.河南安彩高科股份有限公司

(1) 增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)之规定，一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。

河南安彩能源股份有限公司、河南安彩能源股份有限公司燃气管道分公司2025年度满足该优惠政策条件。

(2) 高新技术企业所得税税收优惠

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202441000748)发证时间为2024年10月28日，有效期三年。2025年度河南安彩光伏新材料有限公司适用的企业所得税税率为15%。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202241001569)发证时间为2022年12月1日，有效期三年。2025年度河南安彩光热科技有限责任公司适用的企业所得税税率为15%。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202441001338)发证时间为2024年10月28日，有效期三年。2025年度焦作安彩新材料有限公司适用的企业所得税税率为15%。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202441000161)发证时间为2024年10月28日，有效期三年。2025年度许昌安彩新能科技有限公司适用的企业所得税税率为15%。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202441001292）发证时间为2024年10月28日，有效期三年。2025年度濮阳市新和实业发展有限公司适用的企业所得税税率为15%。

（3）小微企业普惠性税收减免政策

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、财政部、税务总局公告2021年第12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》以及国家税务总局公告2021年第8号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》之规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。焦作安彩硅基新材料有限公司、河南安彩玻璃研究院有限公司、许昌安彩锑材科技有限公司、河南安彩药用包材科技有限公司、河南安彩半导体有限公司本年度年应纳税所得额符合上述规定，适用上述企业所得税的税收优惠政策。

（4）先进制造业企业增值税加计抵减

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财税〔2023〕43号）之规定，先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额的5%计提当期加计抵减额。按照现行规定不得从销项税额中抵扣的进项税额，不得计提加计抵减额；已计提加计抵减额的进项税额，按规定作进项税额转出的，应在进项税额转出当期，相应调减加计抵减额。河南安彩光伏新材料有限公司、河南安彩光热科技有限责任公司、焦作安彩新材料有限公司、许昌安彩新能科技有限公司、濮阳市新和实业发展有限公司符合上述税收优惠政策。

（5）三免三减半企业所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令 第512号）第八十七条，公司从事属于《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》中规定的项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。长垣市安彩新能源有限公司、孟州市安彩新能源有限公司、封丘县安彩新能源有限公司、博爱县安彩新能源有限公司、焦作市安彩新能源有限公司、武陟县安彩新能源有限公司符合上述税收优惠政策。

(6) 研发费用加计扣除政策

根据《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号）规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。河南安彩光伏新材料有限公司、河南安彩光热科技有限责任公司、焦作安彩新材料有限公司、许昌安彩新能科技有限公司、濮阳市新和实业发展有限公司符合上述优惠政策规定。

(7) 残疾人工资加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条第（二）项所称企业安置残疾人员所支付的工资的加计扣除，是指企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。河南安彩光伏新材料有限公司符合上述优惠政策规定。

6.河南省人才集团有限公司

(1) 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，“对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税”，期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税”，期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。上述公告所称小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

以下公司适用上述优惠政策：

序号	企业名称
1	河南汇融仁达方略管理咨询有限公司
2	河南汇融国际猎头有限公司
3	河南省人才共享科技集团有限公司

序号	企业名称
4	焦作汇融恒生数字科技有限公司
5	安阳汇融恒生数字科技有限公司
6	漯河汇融恒生数字科技有限责任公司
7	鹤壁汇融云通数字科技有限责任公司
8	鹤壁汇融恒生数字科技有限责任公司
9	河南人才科技服务有限公司
10	信阳云享科技有限责任公司
11	周口云享科技有限责任公司
12	许昌襄慧科技有限责任公司
13	天津宏盛数字科技有限责任公司
14	焦作市人才集团有限公司
15	上海汇智融数字信息技术有限公司
16	河南汇融皇甲保安服务有限公司
17	安徽汇融人力资源管理有限公司
18	北京汇融方胜科技有限公司
19	河南省境外就业服务中心有限公司
20	河南省海员国际管理有限公司
21	河南汇融职业技能培训学校有限公司
22	河南中原人力资源产业园运营管理有限公司
23	河南省人才产教一体科技有限公司
24	河南省人才数字科技有限公司
25	河南省人才考试测评科技服务有限公司
26	河南省劳动实业有限公司
27	郑州航空港区英迪高级中学
28	郑州中澳学校
29	鹤壁弘毅教育咨询有限公司

(2) “六税两费”减按 50%缴纳。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

以下公司适用上述优惠政策：

序号	企业名称
1	河南汇融仁达方略管理咨询有限公司
2	河南汇融国际猎头有限公司
3	河南省人才共享科技集团有限公司
4	焦作汇融恒生数字科技有限公司
5	安阳汇融恒生数字科技有限公司
6	漯河汇融恒生数字科技有限责任公司
7	鹤壁汇融云通数字科技有限责任公司
8	鹤壁汇融恒生数字科技有限责任公司
9	河南人才科技服务有限公司
10	信阳云享科技有限责任公司
11	周口云享科技有限责任公司
12	许昌襄慧科技有限责任公司
13	天津宏盛数字科技有限责任公司
14	焦作市人才集团有限公司
15	上海汇智融数字信息技术有限公司
16	河南汇融皇甲保安服务有限公司
17	安徽汇融人力资源管理有限公司
18	北京汇融方胜科技有限公司
19	河南省境外就业服务中心有限公司
20	河南省海员国际管理有限公司
21	河南汇融职业技能培训学校有限公司
22	河南中原人力资源产业园运营管理有限公司
23	河南省人才产教一体科技有限公司
24	河南省人才数字科技有限公司
25	河南省人才考试测评科技服务有限公司
26	河南省劳动实业有限公司
27	郑州航空港区英迪高级中学
28	郑州中澳学校
29	鹤壁弘毅教育咨询有限公司

(3) 2016年财政部、国家税务总局颁发了《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)，在附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》中，对于增值税的

优惠政策进行了规定。学历教育机构列入规定招生计划的在籍学生提供学历教育服务取得的收入，具体包括：经有关部门审核批准并按规定标准收取的学费、住宿费、课本费、作业本费、考试报名费收入，以及学校食堂提供餐饮服务取得的伙食费收入免征增值税。

以下公司适用上述优惠政策：

序号	企业名称
1	郑州航空港区英迪高级中学
2	郑州中澳学校
3	鹤壁汽车工程职业学院

7.河南颐城控股有限公司

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

以下公司适用上述优惠政策：

序号	企业名称
1	郑州高屋物业服务有限公司
2	河南省现代农业科技有限公司
3	河南旅居康养有限公司
4	洛阳新春都清真食品有限公司

8.河南内黄林场

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第 691 号）第十五条规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税；根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（三十五）项的规定，将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产免征增值税。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实

施条例》第八十六条规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得减征、免征企业所得税。内黄林场符合上述优惠政策规定。

9.河南白条河农场有限公司

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第691号）第十五条规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税；根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（三十五）项的规定，将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得减征、免征企业所得税。白条河农场符合上述优惠政策规定。

10.河南城市发展投资有限公司

（1）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）有关规定，经认定的高新技术企业可享受15%的企业所得税优惠税率。洛阳城市建设勘察设计院有限公司适用上述优惠政策（证书编号：GR202341000669）发证时间为2023年11月22日，有效期三年。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第512号）第八十七条，公司从事属于《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》中规定的项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

以下公司适用上述优惠政策：

序号	企业名称	主要经营地	业务性质
1	洪湖林清环保能源有限公司	湖北省洪湖市	垃圾焚烧发电
2	迁安德清环保能源有限公司	河北省迁安市	垃圾焚烧发电
3	溆浦鹏程环保有限公司	湖南省怀化市	垃圾焚烧发电
4	通辽华通环保有限责任公司	内蒙古自治区通辽市	环境工程设计、再生资源利用
5	白城市东嘉环保有限公司	吉林省白城市	垃圾焚烧发电
6	兴平金源环保有限公司	陕西省兴平市	垃圾焚烧发电
7	库车景胜新能源环保有限公司	新疆阿克苏地区库车市	垃圾焚烧发电
8	郑州航空港环保能源有限公司	河南省郑州市	垃圾焚烧发电

（3）根据财政部公告【2020年第23号】第一条，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务

收入占企业收入总额 60%以上的企业，通辽华通环保有限责任公司、兴平金源环保有限公司、库车景胜新能源环保有限公司适用上述优惠政策。

(4) 增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。

以下公司适用上述优惠政策：

序号	企业名称	主要经营地	业务性质
1	洪湖林清环保能源有限公司	湖北省洪湖市	垃圾焚烧发电
2	迁安德清环保能源有限公司	河北省迁安市	垃圾焚烧发电
3	溆浦鹏程环保有限公司	湖南省怀化市	垃圾焚烧发电
4	通辽华通环保有限责任公司	内蒙古自治区通辽市	垃圾焚烧发电
5	兴平金源环保有限公司	陕西省兴平市	垃圾焚烧发电
6	郑州航空港环保能源有限公司	河南省郑州市	垃圾焚烧发电

(5) 郑州航空港环保能源有限公司适用国家税务总局公告 2021 年第 36 号规定：从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免企业所得税。

(6) 根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号）：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销，新郑城市发展投资有限公司适用上述优惠政策。

(7) 根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日，巨鹿县北零能源技术有限公司、河南启迪零碳能源环保科技有限公司、城发热力（鄢陵县）有限公司、城发热力（漯河）有限公司适用上述优惠政策。

(8) 《税务总局关于办理增值税期末留抵税额退税有关事项的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 20 号）：符合条件的纳税人，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额，城发热力（南阳）有限公司适用上述优惠政策。

(9) 《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）规定，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税，

城发热力（漯河）有限公司适用上述优惠政策。

11.河南城发环境股份有限公司

（1）高速公路业务

根据财政部国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点。公路经营企业中的一般纳税人收取试点前开工的高速公路的车辆通行费，可以选择适用简易计税方法，减按3%的征收率计算应纳税额。许平南公司经营、管理的高速公路符合简易计税条件，2025年度继续减按3%的征收率缴纳增值税。

（2）固废、污水处理业务

《根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号）规定，利用垃圾发电产生的电力收入在符合条件时享受100%比例增值税退税优惠政策，垃圾处理、污泥处置收入享受70%比例增值税退税优惠政策，污水处理劳务收入享受70%比例增值税退税优惠政策。宜阳环保公司、伊川环保公司、新安环保公司、漯河环保公司、西平环保公司、汝南环保公司、辉县环保公司、濮阳环保公司、邓州环保公司、息县环保公司、内黄环保公司、昌吉环保公司、黄冈环保公司、焦作绿博公司、大庆城控公司、兰陵兰清公司、临朐邑清公司、巨鹿聚力公司、重庆绿能公司、青州益源公司、双城格瑞公司、楚雄东方公司、魏县德尚公司、亳州洁能公司2025年度利用垃圾发电产生的电力收入符合相关条件，享受100%比例增值税退税优惠政策，提供垃圾处理劳务收入享受70%比例增值税退税优惠政策；通辽蒙东固废公司提供垃圾处理、污泥处置收入享受70%比例增值税退税优惠政策；获嘉水务公司、内乡水务公司、鄱陵水务公司2025年度提供污水处理劳务收入享受70%比例增值税退税优惠政策。

根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号）规定，从2022年3月1日起，对垃圾处理、污水处理劳务所缴纳的增值税既可适用增值税即征即退政策，也可以选择适用免征增值税政策。一经选定，36个月内不得变更。兰考水务公司、内黄水务公司、潢川水务公司提供污水处理劳务收入选择享受免征增值税政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。宜阳环保公司、伊川环保公司、新安环保公司、安阳环保公司、滑县环保公司、滑县城发公司、鹤壁环保公司、漯河

环保公司、西平环保公司、辉县环保公司、濮阳环保公司、邓州环保公司、民权天楹公司、商水环保公司、喀什宝润公司、息县环保公司、内黄环保公司、淮阳环保公司、昌吉环保公司、黄冈环保公司、焦作绿博公司、大庆城控公司、巨鹿聚力公司、双城格瑞公司、青州益源公司、获嘉水务公司、源发水务公司、内黄水务公司、潢川水务公司、兰考水务公司、城发科技公司、张掖正清、锦州桑德、济源霖林公司 2025 年度享受上述税收优惠。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。楚雄东方公司、重庆绿能公司 2025 年度享受该项优惠政策。

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告》2023 年第 38 号规定，对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15% 的税率征收企业所得税，内乡水务公司享受该项优惠政策。

（3）高新技术企业情况

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。通辽蒙东固废公司根据《内蒙古自治区认定机构 2024 年认定报备的第三批高新技术企业备案公示名单》暂按 15% 的税率缴纳企业所得税，2025 年度企业所得税享受 15% 的优惠税率。2023 年 11 月 29 日，临朐邑清公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，2023 年度该公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。2023 年 10 月 16 日，湖北迪晟公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，2025 年度公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。2023 年 11 月 22 日，济源霖林公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，2025 年度公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。2023 年 11 月 22 日，水务研究院取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，2025 年度公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。

（4）其他税收优惠

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维

护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

12. 中原国际投资集团有限公司

中原国际注册地为香港，适用利得税两级制度，即不超过2,000,000港元的应评税利润适用8.25%的利得税税率，应评税利润中超过2,000,000港元的部分适用16.50%的利得税税率。

13. 河南汇融研究院有限公司

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）第三条的规定，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

14. 河南康养集团有限公司

（1）根据2019年财税[76]号文规定，提供社区养老、托育、家政服务取得的收入，免征增值税；提供社区养老、托育、家政服务取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入收入总额；承受房屋、土地用于提供社区养老、托育、家政服务的，免征契税。

（2）为社区提供养老、托育、家政等服务的机构自有或其通过承租、无偿使用等方式取得并用于提供社区养老、托育、家政服务的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税。康养集团享受上述税收优惠。

（3）2023年8月1日，财政部、税务总局公告2023年第19号规定：“自2023年1月1日至2027年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税”。

（4）2019年1月17日，财政部、税务总局“关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知”（财税〔2019〕13号）第三条“由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加”，康养集团子公司河南康养运营管理有限公司、安阳颐城养老服务服务有限公司、河南银发经济服务有限公司、河南颐城安泰养老服务服务有限公司、许昌颐城养老服务服务有限公司、鹤壁老年服务中心、鹤壁评估中心享受此项税收优惠政策。

15. 大河控股有限公司

(1) 企业所得税

①根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)和《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)文件有关规定,自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。大河控股下属河南新宁现代物流股份有限公司及其子公司适用企业所得税率 20%的主体享受此项优惠政策。

②大河控股下属子公司江苏新宁供应链管理有限公司于 2023 年 11 月 6 日被认定为高新技术企业,取得了 GR202332000795 号高新技术企业证书。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定,2023 年至 2025 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

③大河控股下属子公司重庆新宁物流有限公司本期享受[财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号]关于延续西部大开发企业所得税政策的公告,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。重庆新宁物流有限公司同时符合上述小型微利企业税收优惠政策,2025 年度选择适用小型微利企业税收优惠政策。

④大河控股下属子公司成都双流新宁捷通物流有限公司本期享受[财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号]关于延续西部大开发企业所得税政策的公告,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。成都双流新宁捷通物流有限公司同时符合上述小型微利企业税收优惠政策,2025 年度选择适用小型微利企业税收优惠政策。

⑤大河控股下属子公司武汉新宁物流有限公司于 2024 年 12 月 16 日被认定为高新技术企业,取得了 GR202442003559 号高新技术企业证书。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定,2024 年至 2026 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税

根据国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)和财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)的有关规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。大河控股下属子公司江苏新宁供应链管理有限公司本期享受此项税收优惠政策。

16.河南投资集团汇融共享服务有限公司

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》【财政部 税务

总局公告 2023 年第 12 号】，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

17.河南骊业科技发展有限公司

(1) 房产税

《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 12 号第二条：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(2) 土地使用税

《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 12 号第二条：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

18.河南中原金融控股有限公司

《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》《财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号》规定：至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。

《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条的规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）第二条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

19.河南创新投资集团有限公司

《中华人民共和国企业所得税法》第三十一条规定，创业投资企业从事国家需要重点扶持和鼓励的创业投资，可以按投资额的一定比例抵扣应纳税所得额。《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十七条规定，创业投资企业采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业2年以上的，可以按照其投资额的70%在股权持有满2年的当年抵扣该创业投资企业的应纳税所得额；当年不足抵扣的，可以在以后纳税年度结转抵扣。创新集团子公司河南省战略新兴产业投资基金有限公司、中原海云股权投资基金管理有限公司、河南创业投资股份有限公司、北京雨韵和丰创业投资管理有限公司均享受该税收优惠。

根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（[2023]12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。创新集团及子公司河南省科投产业发展投资基金（有限合伙）、洛阳龙合创新运营管理有限公司、河南具身智能产业发展有限公司、河南创新智慧产业园区运营管理有限公司均享受该税收优惠。

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），创新集团合伙企业适用增值税。目前创新集团合伙企业为增值税小规模纳税人，适用增值税征收率为3%。根据《财政部、税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财税[2023]19号），自2023年8月1日至2027年12月31日，增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。创新集团及子公司河南省科投产业发展投资基金（有限合伙）、洛阳龙合创新运营管理有限公司、河南具身智能产业发展有限公司均享受该税收优惠。

20.河南生物产业集团有限公司

（1）2023年12月8日，公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202341004353），有效期三年。按照《企业所得税法》及相关规定，公司在该证书有效期内享受企业所得税按照15%的税率征收。生物集团下属子公司河南飞天生物科技股份有限公司适用上述优惠政策。

（2）根据财税（2008）149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》及财税（2011）26号《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》，公司产品玉米胚芽、小麦胚芽、麸皮、面粉享受所得税优惠。生物集团下属子公司河南飞天生物科技股份有限公司适用上述优惠政策。

21.河南燃气集团有限公司

(1) 小微企业普惠性税收减免政策

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。河南燃气子公司豫投（北京）实业有限公司、豫投（海南）国际发展有限公司、河南华茂物业服务有限公司、江苏豫储天然气有限公司、汤阴县安彩新能源有限责任公司、安阳县安彩燃气销售有限责任公司、淇县安彩天然气销售有限公司、鹤壁安彩中联天然气销售有限责任公司、鹤壁市安彩燃气有限公司、三门峡安彩燃气有限责任公司、河南安彩运输有限责任公司、安阳安彩管道工程有限公司、林州市安彩燃气有限公司本年度年应纳税所得额符合上述规定，适用上述企业所得税的税收优惠政策。

(2) 增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）之规定，一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。河南燃气子公司河南省中原石油天然气管网有限公司、河南中油气能源开发有限公司符合上述政策规定，适用对增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。

22.河南投资集团工程管理有限公司

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。河南投资集团工程管理有限公司属于小规模纳税人，享受减免政策。

23.河南循环科技产业集团有限公司

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2017〕47 号）规定，对符合条件的企业，自 2017 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料，生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

以下公司适用上述优惠政策：

序号	企业名称	主要经营地	业务性质
1	河南恒昌再生资源有限公司	河南省焦作市	生态保护和环境治理
2	河北万忠环保技术服务有限公司	河北省廊坊市	生态保护和环境治理
3	哈尔滨群勤环保科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	生态保护和环境治理
4	河南艾瑞环保科技有限公司	河南省开封市	生态保护和环境治理
5	邢台恒亿再生资源回收有限公司	河北省邢台市	生态保护和环境治理
6	森蓝环保（上海）有限公司	上海市浦东新区	生态保护和环境治理
7	湖北东江环保有限公司	湖北省孝感市	生态保护和环境治理
8	清远市东江环保技术有限公司	广东省清远市	生态保护和环境治理

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，经认定的高新技术企业可享受15%的企业所得税优惠税率。

以下公司适用上述优惠政策：

序号	企业名称	取得证书时间	证书编号
1	湖南启恒环保科技有限公司	2023年12月8日	GR202343005412
2	湖南同力环保科技有限公司	2024年12月16日	GR202443002271
3	南通森蓝环保科技有限公司	2023年12月13日	GR202332015710
4	森蓝环保（上海）有限公司	2023年11月15日	GR202331001760
5	湖北东江环保有限公司	2023年10月26日	GR202342001789
6	清远市东江环保技术有限公司	2024年12月11日	GR202444011550

(3) 河南恒昌再生资源有限公司适用《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第三十四条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定，企业购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的不含税投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。

(4) 根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销，北京新易资源科技有限公司适用上述优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的二级子企业基本情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
----	------	------	-----	------	--------------	-------------	-------------------	-------------	----------

序号	企业名称	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
1	豫能控股	1	郑州市	投资管理以电力生产为主的能源项目	152,578.13	61.85	61.85	436,197.62	1
2	龙丰热电	1	濮阳市	供电、供热等	6,050.00	100.00	100.00	6,050.00	1
3	郑州豫能	1	荥阳市	热电技术研发及发电项目运营	108,000.00	100.00	100.00	108,000.00	1
4	郑州秦岭电力	1	郑州市	批发、零售：粉煤灰及制品等；电机变压器修理；	3,144.00	100.00	100.00	-	3
5	大河纸业	1	郑州市	纸品、纸浆、中高密度板的销售	54,882.70	100.00	100.00	74,662.27	1
6	中原证券	2	郑州市	证券经纪；证券投资咨询；证券承销与保荐；证券自营等	464,288.47	22.05	22.05	117,288.60	1
7	中原信托	2	郑州市	信托业务	468,089.68	64.93	64.93	619,342.96	1
8	中富数科	1	郑州市	非金融机构支付服务；有关后勤服务	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
9	汇融基金	1	郑州市	管理或受托管理非证券类股权投资及相关咨询服务	7,685.00	100.00	100.00	3,867.10	1
10	豫投基金	1	郑州市	从事非证券类股权投资活动及相关咨询服务	114,975.37	99.96	100.00	114,932.25	1
11	河南资产	1	郑州市	投资与资产管理	600,000.00	58.70	70.00	235,816.16	1
12	军民融合基金	1	洛阳市	创业投资、股权投资及相关咨询服务	37,202.86	68.76	68.76	25,524.43	1
13	安彩高科	1	安阳市	光伏玻璃的生产和销售、天然气输送管网建设的管理	108,931.26	41.00	41.00	164,502.19	3
14	卓越保险经纪	1	郑州市	保险业务、再保险经济业务	5,000.00	100.00	100.00	4,000.00	3
15	省科投	1	郑州市	科技、实业投资，投资咨询	228,432.56	100.00	100.00	221,790.68	3
16	丹阳岛	1	南阳市	房地产开发；企业形象策划；会议会展服务	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
17	省人才集团	1	郑州市	职业中介活动；劳务派遣服务；建筑劳务分包；第二类增值电信业务	100,000.00	100.00	100.00	101,001.00	1
18	颐城控股	1	郑州市	控股公司服务；以自有资金对旅游、健康等产业投资、投资管理；园林绿化工程施工	186,044.01	100.00	100.00	216,306.17	1
19	内黄林场	4	安阳市	林木种苗生产供应	2,746.56	100.00	100.00	8,209.26	3
20	白条河农场	1	安阳市	粮食、蔬菜、瓜果、林木的种植与销售	742.45	100.00	100.00	1,334.85	3
21	扬智电子	1	郑州市	林木测评及信息咨询；活立木中介服务；林权证托管；林木托管	132.28	100.00	100.00	51.37	3
22	城发投资	1	郑州市	基础设施投资	199,100.00	100.00	100.00	57,785.72	1
23	城发环境	1	郑州市	基础设施投资	64,207.83	56.47	56.47	155,218.84	1

序号	企业名称	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
24	中原国际	3	香港	发行债券、投资	83.21	100.00	100.00	83.21	1
25	汇融研究院	1	郑州市	课题研究；技术服务、技术开发、咨询	500.00	100.00	100.00	500.00	1
26	康养集团	1	郑州市	养老服务；教育咨询服务	10,000.00	100.00	100.00	9,563.29	2
27	大河控股	1	郑州市	企业总部管理	78,927.00	100.00	100.00	80,127.07	1
28	汇融数科	1	郑州市	互联网信息服务	2,000.00	100.00	100.00	2,148.10	2
29	汇融共享	1	郑州市	注册会计师业务、代理记账	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
30	骊业科技	1	郑州市	科技研发、企业管理咨询	5,000.00	100.00	100.00	5,440.21	2
31	科技生活	1	郑州市	控股公司服务、产业投资、投资管理	2,606.00	86.57	100.00	1,750.00	1
32	创新集团	1	郑州市	创业投资、财务咨询、企业管理咨询	947,808.67	100.00	100.00	781,919.63	1
33	中原金控	2	郑州市	金融控股公司业务、非融资担保服务	300.00	100.00	100.00	300.00	1
34	河南燃气	1	南阳市	燃气经营	244,430.71	100.00	100.00	236,782.30	1
35	生物集团	1	鹤壁市	食品添加剂生产、食品生产	96,470.28	100.00	100.00	55,989.66	1
36	汇融创鑫	1	郑州市	投资与资产管理	1,000.00	90.00	100.00	900.00	1
37	创新数智	1	郑州市	园区管理服务；工程管理服务	6,500.00	100.00	100.00	6,500.00	1
38	东方科技	1	上海市	技术服务、技术开发	35,000.00	100.00	100.00	35,000.00	1
39	工程管理	1	郑州市	知识产权服务、企业管理	500.00	100.00	100.00	500.00	1
40	新安财富	1	北京市	创业投资、财务咨询、企业管理咨询	20,000.00	99.00	99.00	26,520.97	1
41	康璞置业	1	郑州市	房地产开发销售	5000.00	100.00	100.00	4,366.10	1
42	循环集团	1	郑州市	科技推广和应用服务业	139,900.00	100.00	100.00	166,463.34	3

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因。

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范 围原因
1	中原证券	22.05	22.05	464,288.47	117,288.60	2	实际控制
2	安彩高科	41.00	41.00	108,931.26	164,502.19	2	实际控制

注：仅披露公司二级子企业。

(三) 重要非全资子公司情况。

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	豫能控股	38.15	39,372,647.47	-	1,232,251,815.63
2	中原证券	77.95	202,910,371.04	61,528,534.78	11,094,758,124.91
3	城发环境	43.53	256,352,782.12	99,214,062.49	3,848,083,832.17
4	安彩高科	59.00	-127,136,366.79	-	1,496,113,524.86

2、主要财务信息（单位：万元）

项 目	本期数			
	豫能控股	中原证券	城发环境	安彩高科
流动资产	484,245.41	5,092,732.40	838,497.51	256,378.36
非流动资产	2,638,213.15	251,689.40	2,335,228.63	407,361.60
资产合计	3,122,458.56	5,344,421.79	3,173,726.14	663,739.96
流动负债	1,142,169.24	3,228,335.37	734,852.09	220,286.32
非流动负债	1,616,323.59	671,127.59	1,443,692.07	179,355.76
负债合计	2,758,492.83	3,899,462.96	2,178,544.15	399,642.07
营业收入	528,364.51	97,984.42	321,625.56	174,190.38
净利润	12,920.58	25,914.08	64,423.81	-24,228.79
综合收益总额	13,818.67	24,725.06	64,423.81	-24,228.79
经营活动现金流量	158,936.09	62,791.44	97,668.61	-16,970.87

(续)

项 目	上期数			
	豫能控股	中原证券	城发环境	安彩高科
流动资产	530,465.09	4,900,217.91	690,900.00	239,659.32
非流动资产	2,631,254.86	261,216.89	2,379,901.28	416,011.84
资产合计	3,161,719.95	5,161,434.81	3,070,801.27	655,671.16
流动负债	1,212,672.84	3,109,747.01	684,747.85	226,337.56
非流动负债	1,601,805.17	623,405.96	1,430,349.80	140,838.10
负债合计	2,814,478.01	3,733,152.97	2,115,097.65	367,175.66
营业收入	613,677.60	107,001.22	289,110.56	250,842.06
净利润	-4,341.12	17,940.14	55,985.99	1,425.93
综合收益总额	-4,306.01	18,636.18	55,985.99	1,425.93
经营活动现金流量	98,365.59	85,684.68	63,457.40	-21,012.25

(四) 本期不再纳入合并范围的原子公司（单位：万元）

名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产
豫泽租赁	上海市	租赁业务；向国内外购买租赁财产；	100.00	100.00	已注销	24,617.52	-	24,617.52

(续)

名称	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
豫泽租赁	24,617.49	-	24,617.49	-	-0.03	0.03

(五) 本期新纳入合并范围的主体 (单位: 万元)

无。

(六) 本年发生的同一控制下企业合并情况 (单位: 万元)

无。

(七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况 (单位: 万元)

无。

八、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指2025年1月1日, 期末指2025年6月30日, 上期期末指2024年12月31日, 本期指2025年1-6月, 上期指2024年1-6月。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	329,273.60	426,419.36
银行存款	29,506,245,360.16	23,448,438,950.52
其他货币资金	735,291,194.67	997,391,289.20
合 计	30,241,865,828.43	24,446,256,659.08
其中: 存放在境外的款项总额	850,061,163.60	847,816,570.80

(二) Δ结算备付金

项 目	期末余额	期初余额
自有备用金	216,688,692.33	250,438,772.27
客户备付金	2,457,846,420.43	3,818,259,497.08
信用备用金	88,463,657.72	462,627,073.83
合 计	2,762,998,770.48	4,531,325,343.18

注: 结算备付金为中原证券持有。

(三) Δ拆出资金

项 目	期末余额	期初余额
个人	8,621,701,834.76	9,282,644,909.84
机构	40,339,762.88	128,465,115.53
减: 减值准备	77,770,065.05	84,348,237.71
账面价值	8,584,271,532.59	9,326,761,787.66

(四) ☆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	23,478,058,304.25	20,159,315,819.78
其中: 债务工具投资	15,057,177,808.78	12,090,511,516.28
权益工具投资	940,367,844.63	1,219,784,888.24
其他	7,480,512,650.84	6,849,019,415.26

项 目	期末公允价值	期初公允价值
合 计	23,478,058,304.25	20,159,315,819.78

(五) 衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
收益互换	-	7,276,331.39
场外期权	-	7,966,829.29
场内期权	896,398.00	883,600.00
合约套保交割	-	483,600.00
合 计	896,398.00	16,610,360.68

(六) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	290,998,925.10	-	290,998,925.10	187,441,342.63	1,397.00	187,439,945.63
商业承兑汇票	21,936,506.69	943,183.88	20,993,322.81	133,476,416.76	6,135,876.47	127,340,540.29
财务公司票据	1,397,935.21	69,896.76	1,328,038.45	-	-	-
合 计	314,333,367.00	1,013,080.64	313,320,286.36	320,917,759.39	6,137,273.47	314,780,485.92

2. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	542,140,955.65	70,329,537.06
商业承兑汇票	-	2,117,635.17
合 计	542,140,955.65	72,447,172.23

4. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

无

(七) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数				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	503,887,850.63	2.76	237,305,094.72	47.09	266,582,755.91

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	17,785,278,644.48	97.24	659,851,235.15	3.71	17,125,427,409.33
其中：账龄组合	7,896,135,464.45	43.17	580,776,317.70	7.36	7,315,359,146.75
其他组合	9,889,143,180.03	54.07	79,074,917.45	0.80	9,810,068,262.58
合计	18,289,166,495.11	100.00	897,156,329.87	4.91	17,392,010,165.24

(续)

类别	期初数				
	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	1,201,372,896.84	6.85	772,998,269.77	64.34	428,374,627.07
按组合计提坏账准备的应收账款	16,336,278,183.99	93.15	580,105,874.44	3.55	15,756,172,309.55
其中：账龄组合	6,286,684,773.18	35.85	460,984,154.44	7.33	5,825,700,618.74
其他组合	10,049,593,410.81	57.30	119,121,720.00	1.19	9,930,471,690.81
合计	17,537,651,080.83	100.00	1,353,104,144.21	7.72	16,184,546,936.62

2. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收融资融券证券款及其他合计(中原证券)	194,951,947.24	97,169,787.58	49.84	收回可能性较小
郑州市合裕实业有限公司(豫能控股)	40,287,261.48	40,287,261.48	100.00	出现履约风险
林州市汇丰建设工程有限公司(省科投)	1,022,158.75	1,022,158.75	100.00	出现履约风险
汤阴县德源畜牧发展有限公司(省科投)	1,350,000.00	1,350,000.00	100.00	出现履约风险
新乡市亚洲金属循环利用有限公司(省科投)	510,000.00	510,000.00	100.00	出现履约风险
河南国宏建设投资控股有限公司(省科投)	988,900.00	988,900.00	100.00	出现履约风险
启迪项目(省人才集团)	7,522,892.34	428,615.48	5.70	回收存在风险
其他(颐城控股)	8,378,085.36	8,378,085.36	100.00	预计无法收回
河南应祥房地产开发有限公司(城发投资)	2,962,200.00	2,962,200.00	100.00	开发公司无力支付
新蔡县公路管理局(城发投资)	11,443,370.00	11,443,370.00	100.00	收回可能性较小
洛阳市水务局(城发投资)	5,145,945.92	5,145,945.92	100.00	项目移交至各区,目前停止
新蔡盛宇置业有限公司(城发投资)	765,800.02	765,800.02	100.00	开发公司无力支付
驻马店市正华置地城建开发有限公司(城发投资)	3,020,000.00	3,020,000.00	100.00	开发公司资金困难无力偿还

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
洛阳高新区丰李片区开发建设指挥部(城发投资)	5,888,729.05	5,888,729.05	100.00	项目移交, 目前停止
浙江江河建设有限公司孟津分公司(城发投资)	1,260,000.00	1,260,000.00	100.00	经营困难, 无力偿还
新蔡县金财投资集团有限公司(城发投资)	1,094,720.00	1,094,720.00	100.00	经营困难, 无力偿还
河南皓联建设投资有限公司(城发投资)	1,211,900.80	1,211,900.80	100.00	预计无法收回
郑州航空港区国有资产经营管理有限公司(城发环境)	122,221,933.65	13,316,168.79	10.90	无法收回
东方电气集团东方锅炉股份有限公司(城发环境)	39,651,000.00	2,878,500.00	7.26	预计可收回金额
张长兵、郭连胜等自然人(白条河农场)	894,592.90	894,592.90	100.00	预计无法收回
洛阳水生态投资开发有限公司(城发投资)	827,059.12	827,059.12	100.00	无法收回
中再德众科技有限公司(大河控股)	10,735,514.77	4,940,360.55	46.02	按预计可回收金额
深圳市新宁智能物流有限公司(大河控股)	16,600,952.46	14,426,528.34	86.90	按预计可回收金额
陕西通家汽车股份有限公司(大河控股)	5,222,139.19	5,222,139.19	100.00	预计难以收回
仓储及物流服务类业务(大河控股)	4,751,967.28	4,751,967.28	100.00	预计难以收回
卫星定位导航硬件销售及服务、软件销售服务(大河控股)	977,410.09	977,410.09	100.00	预计难以收回
内乡县财政局(河南燃气)	9,040,890.00	1,042,760.00	11.53	预计部分无法收回
文安县汇誉商贸有限公司(河南燃气)	1,237,281.12	1,237,281.12	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
磁县利翔节能技术开发有限公司(河南燃气)	850,157.60	850,157.60	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
河南汇海能源股份有限公司(河南燃气)	563,074.44	563,074.44	100.00	进入强制执行阶段, 收回可能性较小
其他单项金额小于50万元的应收账款	2,509,967.05	2,449,620.86	97.60	收回可能性较小
合计	503,887,850.63	237,305,094.72	—	—

3.按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

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)	5,304,308,810.93	67.18	71,540,462.05	4,809,396,882.76	76.50	78,682,672.89
1至2年	1,312,726,577.70	16.62	89,534,049.49	736,503,918.60	11.72	68,978,555.94
2至3年	669,288,073.67	8.48	142,768,474.14	388,751,911.79	6.18	88,556,798.46

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(%)	
3年以上	609,812,002.15	7.72	276,933,332.02	352,032,060.03	5.60	224,766,127.15
合计	7,896,135,464.45	100.00	580,776,317.70	6,286,684,773.18	100.00	460,984,154.44

其他组合

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
与政府的往来款项、保证金、备用金等其他类似低风险组合	9,889,143,180.03	0.80	79,074,917.45	10,009,306,149.33	0.79	78,834,458.52
有风险保理款	-	-	-	40,287,261.48	100.00	40,287,261.48
合计	9,889,143,180.03	0.80	79,074,917.45	10,049,593,410.81	1.19	119,121,720.00

4.收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回金额	转回前累计已计提坏账准备金额	转回原因、方式
单位1(中原证券)	54,528,480.00	272,642.40	收回款项
单位2(中原证券)	50,755,748.66	253,778.74	收回款项
单位3(中原证券)	16,514.00	16,514.00	收回款项
单位4(中原证券)	50,000.00	50,000.00	收回款项
单位5(中原证券)	9,960.00	9,960.00	收回款项
单位6(中原证券)	226,707.00	226,707.00	收回款项
合计	105,587,409.66	829,602.14	—

5.本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位1(中原证券)	股票质押式回购业务款项	258,438,936.40	已完成破产重组程序, 剩余未偿还本金无法收回	公司党委会、执委会审议通过	否
单位2(中原证券)	股票质押式回购业务款项	181,150,400.00	已通过民事执行程序, 通过司法拍卖收回限售股票, 无其他可查封财产, 剩余未偿还本金无法收回, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
单位3(中原证券)	股票质押式回购业务款项	128,457,200.00	已通过民事执行程序, 通过司法拍卖收回股票抵偿债务, 无其他可查封财产, 剩余未偿还本金无法收回, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
单位4(中原证券)	财务顾问费	250,000.00	法院裁定终结破产清算程序, 公司资产不抵债未获财产分配, 破产程序已终结	公司党委会、执委会审议通过	否
单位5(中原证券)	财务顾问费	50,000.00	已通过民事执行程序申请强制执行, 因公司对冻结财产轮候排位靠后, 未获取到财产优先受偿, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位6(中原证券)	财务顾问费	628,311.15	已通过民事执行程序申请强制执行, 划拨其银行存款后未发现其他可供执行的财产, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
单位7(中原证券)	财务顾问费	817,771.68	已通过民事执行程序申请强制执行, 划拨其银行存款后未发现其他可供执行的财产, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
单位8(中原证券)	财务顾问费	22,177.00	已通过民事执行程序申请强制执行, 未发现其他可供执行的财产, 后经过沟通收到其实际控制人部分款项, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
单位9(中原证券)	财务顾问费	120,000.00	已通过民事执行程序申请强制执行, 未发现其他可供执行的财产, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
单位10(中原证券)	财务顾问费	880,000.00	已通过民事执行程序申请强制执行, 未发现其他可供执行的财产, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
单位11(中原证券)	财务顾问费	200,000.00	已通过民事执行程序申请强制执行, 未发现其他可供执行的财产, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
单位12(中原证券)	融资融券客户款	584,713.11	融资融券业务客户, 通过强平及民事执行程序, 无可查封财产, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
单位13(中原证券)	融资融券客户款	152,815.24	融资融券业务客户, 通过强平及民事执行程序, 司法扣划后, 无可执行资产, 目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
合计	——	571,752,324.58	——	——	——

6.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
中华人民共和国生态环境部(循环集团)	3,166,858,752.06	17.32	-
国网河南省电力公司(豫能控股、郑州豫能、城发环境)	1,617,651,381.64	8.84	-
许昌市公路事业发展中心(城发投资)	984,683,781.39	5.38	-
许昌市住房和城乡建设局(城发投资)	894,292,225.97	4.89	-
郑州市郑东新区土地储备中心(颐城控股)	413,066,000.00	2.26	-
合计	7,076,552,141.06	38.69	-

(八) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	329,877,614.04	245,467,234.77
合计	329,877,614.04	245,467,234.77

(九) 预付款项

1.预付款项账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

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)	1,769,132,947.65	87.65	-	1,497,143,156.34	89.31	-
1至2年	137,026,796.30	6.79	34,858.00	86,748,179.02	5.18	34,858.00
2至3年	66,183,592.75	3.28	-	53,428,920.08	3.19	-
3年以上	46,128,682.95	2.28	3,583,407.00	38,930,423.68	2.32	3,583,407.00
合计	2,018,472,019.65	100.00	3,618,265.00	1,676,250,679.12	100.00	3,618,265.00

2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
宙宏建设集团有限公司(生物集团)	147,577,870.24	7.31	-
海南中液新能源有限公司(河南燃气)	81,468,595.20	4.04	-
陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司铜川分公司(豫能控股)	70,889,440.44	3.51	-
河南昌宜有色金属有限公司(循环集团)	62,996,584.76	3.12	-
河南鑫佳盛新材料科技有限公司(循环集团)	55,170,641.29	2.73	-
合计	418,103,131.93	20.71	-

(十) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,665,041.68	8,508,365.31
应收股利	323,392,099.32	81,109,308.15
其他应收款项	9,277,846,050.29	8,631,545,369.46
合计	9,608,903,191.29	8,721,163,042.92

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	7,665,041.68	8,484,565.31
其他	-	23,800.00
合计	7,665,041.68	8,508,365.31

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	323,392,099.32	81,109,308.15	——	——
其中:	——	——	——	——
1.润电能源科学技术有限公司	-	8,211,600.68	——	——
2.中煤河南新能开发有限公司	63,897,707.47	72,897,707.47	——	——
3.郑州煤矿机械集团股份有限公司	87,196,879.84	-	——	——
4.河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	46,131,944.44	-	——	——

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
5.河南省鼎兴企业管理合伙企业有限合伙	47,064,640.36	-	——	——
6.神马实业股份有限公司	1,827,412.90	-	——	——
7.泓羿投资管理河南合伙企业有限合伙	77,273,514.31	-	——	——
账龄一年以上的应收股利	28,536,000.00	28,536,000.00	——	——
其中：	——	——	——	——
1.大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	28,536,000.00	28,536,000.00	收回存在重大不确定性	已发生减值迹象
小 计	351,928,099.32	109,645,308.15	——	——
减：应收股利坏账准备	28,536,000.00	28,536,000.00	-	-
合 计	323,392,099.32	81,109,308.15	——	——

应收股利坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	-	-	28,536,000.00	28,536,000.00
期初余额在本期	-	-	28,536,000.00	28,536,000.00
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	-	28,536,000.00	28,536,000.00

3.其他应收款项

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项	4,688,820,866.45	43.30	971,098,437.30	20.71	3,717,722,429.15
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,139,188,522.50	56.70	579,064,901.36	9.43	5,560,123,621.14
其中：账龄组合	3,478,431,017.51	32.12	579,064,901.36	16.65	2,899,366,116.15
其他组合	2,660,757,504.99	24.58	-	-	2,660,757,504.99
合 计	10,828,009,388.95	100.00	1,550,163,338.66	14.32	9,277,846,050.29

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	4,633,416,456.66	45.37	972,175,217.05	20.98	3,661,241,239.61
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,580,217,929.35	54.63	609,913,799.50	10.93	4,970,304,129.85
其中：账龄组合	3,350,837,574.19	32.80	609,913,799.50	18.20	2,740,923,774.69
其他组合	2,229,380,355.16	21.83	-	-	2,229,380,355.16
合计	10,213,634,386.01	100.00	1,582,089,016.55	15.49	8,631,545,369.46

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
郑州天地新城实业有限公司 (本公司、颐城控股)	3,181,719,099.89	116,372,141.70	3.66	个别认定
郑州雪城科技股份有限公司 (本公司)	1,702,514.47	1,702,514.47	100	预计难以收回
河南省国有西华林场 (本公司)	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计难以收回
印刷厂、百货公司等 (白条河农场)	16,632,490.31	16,632,490.31	100	无支付能力
河南沁济天然气输配有限公司 (河南燃气)	57,783,233.95	29,919,225.29	51.78	预计部分无法收回
河南省中原石油天然气开发总公司 (河南燃气)	14,270,608.79	14,270,608.79	100	预计无法收回
河南中原清洁能源发展有限公司 (河南燃气)	10,144,268.22	10,144,268.22	100	预计无法收回
河南天然化纤有限公司天然商厦 (河南燃气)	1,074,760.82	1,074,760.82	100	预计部分无法收回
河南中油气能源开发有限公司 (河南燃气)	963,931.50	963,931.50	100	预计无法收回
河南省中油气国际贸易有限公司 (河南燃气)	434,400.00	434,400.00	100	预计无法收回
四川希望教育产业集团有限公司 (省人才集团)	166,044.00	166,044.00	100	预计无法回收
成都玖瀚企业管理有限公司 (省人才集团)	198,631.10	198,631.10	100	预计无法回收
中原制药厂 (颐城控股)	793,755,521.30	260,141,557.42	32.77	预计无法回收
郑州市金水区经纬学校 (颐城控股)	45,115,011.11	45,115,011.11	100	预计无法回收
洛阳春都投资股份有限公司 (颐城控股)	9,272,027.93	9,272,027.93	100	无法收回
新春都产业发展 (颐城控股)	2,964,444.87	2,964,444.87	100	无法收回
老城区法院 (颐城控股)	1,247,614.05	1,247,614.05	100	无法收回
深圳市爱德数智科技股份有限公司 (颐城控股)	280,000.00	280,000.00	100	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
郑州华润燃气股份有限公司(颐城控股)	110,000.00	110,000.00	100	无法收回
青岛海利直升机制造有限公司(省科投)	11,159,653.60	9,297,280.40	83.31	存在重大不确定性
山西煤炭运销集团阳泉有限公司(豫能控股)	3,341,057.97	3,341,057.97	100	长期未收回的预付煤款
河南鹤源水务有限公司(豫能控股)	2,251,529.80	2,251,529.80	100	长期未收回的预付水费
鹤壁矿务局三矿煤炭物资经销处(豫能控股)	3,600,000.00	3,600,000.00	100	长期未收回的预付煤款
郑州铁路银发实业有限公司(豫能控股)	2,934,326.71	2,934,326.71	100	长期未收回的预付煤款
深圳市鑫诚煤炭购销有限公司(豫能控股)	1,267,529.45	1,267,529.45	100	长期未收回的预付煤款
青海新东方煤炭有限公司(豫能控股)	1,974,919.83	1,974,919.83	100	长期未收回的预付煤款
禹州市三古垌军阳矿业有限公司(豫能控股)	8,587,751.90	8,587,751.90	100	长期未收回的预付煤款
青海天俊煤炭贸易有限责任公司(豫能控股)	2,365,827.94	2,365,827.94	100	长期未收回的预付煤款
河南恒安煤炭有限公司(豫能控股)	2,026,995.14	2,026,995.14	100	长期未收回的预付煤款
欠款单位(中原证券)	37,900,499.88	37,900,450.28	100	个别认定
开封市城发环保能源有限公司(城发环境)	27,300,000.00	3,810,000.00	13.96	预计可收回金额
中原财富-宏业142期-大孟砦城中村改造项目股权投资集合信托计划(中原信托)	18,125,166.39	10,875,099.84	60	预计难以收回
南通五洲国际投资有限公司(中原信托)	1,646,479.20	1,481,831.28	90	预计难以收回
恒大地产集团兰州置业有限公司(中原信托)	5,974,550.81	1,493,637.70	25	预计难以收回
河南盛润置业集团有限公司(中原信托)	18,168,188.91	4,542,047.23	25	预计难以收回
三胞集团有限公司(中原信托)	16,967,272.34	10,180,363.40	60	预计难以收回
广州亿程交通信息集团有限公司(大河控股)	6,088,864.46	6,088,864.46	100	预计难以收回
上海恒荣国际货运有限公司(大河控股)	3,840,924.70	3,840,924.70	100	预计难以收回
联达化妆品(上海)有限公司(大河控股)	1,663,304.15	1,663,304.15	100	预计难以收回
浙江环钺科技有限公司(大河控股)	214,144,074.59	180,907,677.17	84.48	预计难以收回
河南秦岭冶炼股份有限公司(循环集团)	6,809,981.50	6,809,981.50	100	收回可能性较小
西安一得贸易有限公司(循环集团)	60,986,941.10	60,986,941.10	100	收回可能性较小
个人(省人才集团、河南燃气、循环集团、康养集团、城发环境)	81,591,822.20	81,591,822.20	100	预计无法收回
其他(扬智电子、颐城控股、大河控股、城发环境、省人才集团、循环集团)	9,268,601.57	9,268,601.57	100	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
合计	4,688,820,866.45	971,098,437.30	20.71	——

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

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)	1,182,011,119.22	33.98	20,007,521.41	1,139,126,618.90	34.00	27,288,313.95
1至2年	540,849,903.12	15.55	42,691,779.59	525,076,825.53	15.67	44,483,775.04
2至3年	854,982,794.36	24.58	161,313,490.27	763,830,848.31	22.80	158,909,684.25
3年以上	900,587,200.81	25.89	355,052,110.09	922,803,281.45	27.53	379,232,026.26
合计	3,478,431,017.51	100.00	579,064,901.36	3,350,837,574.19	100.00	609,913,799.50

其他组合

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
保证金、备用金等其他类似低风险组合	2,660,757,504.99	-	-	2,229,380,355.16	-	-
合计	2,660,757,504.99	-	-	2,229,380,355.16	-	-

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	609,913,799.50	-	972,175,217.05	1,582,089,016.55
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	25,369,139.90	-	300,000.00	25,669,139.90
本期转回	56,218,038.04	-	13,426.07	56,231,464.11
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	1,363,353.68	1,363,353.68
其他变动	-	-	-	-
期末余额	579,064,901.36	-	971,098,437.30	1,550,163,338.66

(3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
刘立群（郑州豫能）	1,852.80	1,852.80	收到款项
坏账准备（豫能控股）	1,590,898.35	1,590,898.35	——
坏账准备（安彩高科）	85,428.22	85,428.22	——
坏账准备（中原证券）	180,115.76	180,115.76	——
中原财富-宏业 121 期-洛阳中迈首府置业贷款项目单一资金信托（中原信托）	1,474,224.26	1,385.08	回款
中原财富-宏业 216 期-开封国际金融中心项目投资集合资金信托计划（中原信托）	175,432.63	175,432.63	债权转让
中原财富-宏业 109 期-仁泽地产贷款项目（一期）单一资金信托（中原信托）	54,196,163.08	54,196,163.08	债权转让
南通五洲国际投资有限公司（中原信托）	209.10	188.19	回款
合 计	57,704,324.20	56,231,464.11	——

(4) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
实际核销的其他应收款（中原证券）	房租款	1,363,353.68	已通过民事执行程序申请强制执行，通过拍卖收回部分款项，未发现其他可供执行的财产，目前已终本	公司党委会、执委会审议通过	否
合 计	——	1,363,353.68	——	——	——

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

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
郑州天地新城实业有限公司（颐城控股）	往来款项	3,181,719,099.89	1 年以内，1-2 年，2-3 年，3 年以上	29.38	116,372,141.70
郑州新力电力有限公司（豫能热电、汇融资产、郑州秦岭电力）	其他	1,672,797,481.28	1 年以内，1-2 年，2-3 年，3 年以上	15.45	255,834,404.38
郑州天地康颂置业有限公司（颐城控股）	往来款项	796,649,848.27	1 年以内，1-2 年，2-3 年，3 年以上	7.36	-
中原制药厂（颐城控股）	往来款项	793,755,521.30	1-2 年，3 年以上	7.33	260,141,557.42
郑州高新技术产业开发区土地储备中心（骊业科技）	土地收储款	591,323,315.00	1 至 2 年	5.46	-
合 计	——	7,036,245,265.74	——	64.98	632,348,103.50

(十一) Δ买入返售金融资产

1. 科目分类情况

项 目	期末余额	期初余额
股票	384,589,674.36	484,192,659.70
债券	689,074,863.72	1,159,016,090.40
减：坏账准备	197,879,617.54	198,207,070.66
合 计	875,784,920.54	1,445,001,679.44

2. 买入返售金融资产坏账准备情况表

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	核销	其他	
买入返售金融资产	198,207,070.66	-	327,453.12	-	-	197,879,617.54
合计	198,207,070.66	-	327,453.12	-	-	197,879,617.54

注：该科目系中原证券所有。

(十二) 存货

1. 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,094,574,301.86	36,309,322.50	1,058,264,979.36	1,056,470,426.92	51,469,597.33	1,005,000,829.59
自制半成品 及在产品	742,176,428.39	2,436,779.69	739,739,648.70	793,060,989.24	62,354,617.88	730,706,371.36
库存商品 (产成品)	1,966,790,926.97	133,078,784.60	1,833,712,142.37	1,798,390,753.43	137,869,926.31	1,660,520,827.12
周转材料 (包装物、 低值易耗品 等)	15,027,504.16	-	15,027,504.16	16,335,635.97	-	16,335,635.97
合同履约成本	91,637,675.54	174,223.27	91,463,452.27	62,772,702.30	99,153.39	62,673,548.91
消耗性生物 资产	26,548,605.73	-	26,548,605.73	32,288,941.92	3,515,337.32	28,773,604.60
其他	635,215,244.41	12,265,723.51	622,949,520.90	976,524,060.92	12,868,512.45	963,655,548.47
在途物资	-	-	-	35,521,937.12	-	35,521,937.12
合计	4,571,970,687.06	184,264,833.57	4,387,705,853.49	4,771,365,447.82	268,177,144.68	4,503,188,303.14

(十三) ☆合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算服务	806,363,144.93	50,818,541.67	755,544,603.26	964,952,098.55	46,856,460.61	918,095,637.94
质保金	26,446,710.44	2,067,745.19	24,378,965.25	27,540,490.71	2,175,135.60	25,365,355.11
工程总承包	129,619,617.30	2,698,573.47	126,921,043.83	202,882,189.99	15,620,148.99	187,262,041.00
已完工未 结算工程	495,571,840.95	12,921,575.52	482,650,265.43	3,098,052.20	-	3,098,052.20
合计	1,458,001,313.62	68,506,435.85	1,389,494,877.77	1,198,472,831.45	64,651,745.20	1,133,821,086.25

(十四) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	421,396,864.72	483,080,103.73
一年内到期的债权投资	1,646,771,280.05	515,483,451.00

项 目	年末余额	期初余额
其他（预付生产期用水款）	-	700,000.00
合 计	2,068,168,144.77	999,263,554.73

(十五) 其他流动资产

项 目	年末余额	期初余额
存出保证金	1,032,226,715.89	1,216,799,648.55
预缴及待抵扣税费	2,331,394,705.18	2,399,702,545.26
一年内到期的债权投资	85,790,000.00	121,065,000.00
其他	109,951,516.09	93,348,366.05
合 计	3,559,362,937.16	3,830,915,559.86

(十六) Δ发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	722,360,027.05	906,657,577.24
—贷款	722,360,027.05	906,657,577.24
贷款和垫款总额	722,360,027.05	906,657,577.24
减：贷款损失准备	501,667,289.93	365,491,819.52
贷款和垫款账面价值	220,692,737.12	541,165,757.72

(十七) ☆债权投资

1. 债权投资情况

项目	年末余额			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
信托投资	1,391,986,284.05	370,500,131.24	1,021,486,152.81	1,444,091,674.55	505,456,919.42	938,634,755.13
私募债	157,356,700.48	157,356,700.48	-	159,324,413.53	159,324,413.53	-
资管计划	180,974,153.80	158,946,697.02	22,027,456.78	183,071,098.68	158,946,697.02	24,124,401.66
不良资产	1,493,977,501.84	984,523,183.71	509,454,318.13	3,949,388,905.82	1,143,641,442.03	2,805,747,463.79
应收融资租赁款	775,996,966.07	28,455,821.39	747,541,144.68	297,941,250.00	29,085,000.00	268,856,250.00
其他投资	4,054,948,291.83	1,365,911,365.62	2,689,036,926.21	4,444,200,793.57	1,482,498,938.86	2,961,701,854.71
合 计	8,055,239,898.07	3,065,693,899.46	4,989,545,998.61	10,478,018,136.15	3,478,953,410.86	6,999,064,725.29

2. 债权投资减值准备情况表

项目	期初余额	本期计提	本期减少		其他	期末余额
			转回	核销		
债权投资减值	3,478,953,410.86	110,635,855.77	525,863,080.22	-	-1,967,713.05	3,065,693,899.46
合 计	3,478,953,410.86	110,635,855.77	525,863,080.22	-	-1,967,713.05	3,065,693,899.46

注：其他主要为中原证券外币报表折算差额所形成。

(十八) ☆其他债权投资

1.其他债权投资情况

项 目	年末余额	期初余额
国债	51,097,876.71	52,412,102.74
地方债	-	61,918,867.81
合 计	51,097,876.71	114,330,970.55

2.期末重要的其他债权投资情况

类别	2025年6月30日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	50,260,783.59	464,876.71	372,216.41	51,097,876.71	-
合计	50,260,783.59	464,876.71	372,216.41	51,097,876.71	-

3. 其他债权投资减值情况表

项目	期初余额	本期增加		其他转出	期末余额
		计提	其他		
其他债权投资（中原证券）	62,390.21	-	-	-62,390.21	-
合 计	62,390.21	-	-	-62,390.21	-

(十九) 长期应收款

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	37,400,000.00	-	37,400,000.00	37,619,420.78	-	37,619,420.78
贷款及长期委托贷款	4,952,283,858.00	385,488,873.00	4,566,794,985.00	4,952,147,910.71	234,996,610.23	4,717,151,300.48
PPP项目	6,210,677,658.69	46,868.70	6,210,630,789.99	6,395,675,361.03	-	6,395,675,361.03
梅河治理项目	27,177,681.69	3,955,096.05	23,222,585.64	27,177,681.69	1,072,996.90	26,104,684.79
会展路二期项目	114,975,251.21	11,078,218.78	103,897,032.43	114,942,055.13	11,078,218.78	103,863,836.35
其他	197,552,558.90	-	197,552,558.90	421,100,000.00	-	421,100,000.00
合 计	11,540,067,008.49	400,569,056.53	11,139,497,951.96	11,948,662,429.34	247,147,825.91	11,701,514,603.43

(二十) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	1,724,439,478.34	11,773,531.73	319,966,410.83	1,416,246,599.24
对联营企业投资	37,032,173,492.75	1,100,536,162.06	3,739,856,531.00	34,392,853,123.81
小 计	38,756,612,971.09	1,112,309,693.79	4,059,822,941.83	35,809,099,723.05
减：长期股权投资减值准备	619,480,848.43	49,800,000.00	59,105,995.52	610,174,852.91
合 计	38,137,132,122.66	1,062,509,693.79	4,000,716,946.31	35,198,924,870.14

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
光大金控投资控股有限公司	25,000,000.00	30,259,691.48	-	-	187,900.00	-	-	-	-	-	30,447,591.48	-
河南资产建源稳定发展股权投资合伙企业（有限合伙）	55,000,000.00	56,339,322.53	-	-	-3,480,809.29	-	-	-	-	-	52,858,513.24	-
Most Treasure Investment Limited	15,322,300.00	10,690,603.52	-	-	-	-	-	-	-	-	10,690,603.52	-
河南天地康健置业有限公司	74,205,900.00	42,746,735.43	-	-	-	-	-	-	-	-	42,746,735.43	42,746,735.43
河南汇融嘉能创新投资有限公司	3,900,000.00	1,982,526.01	-	-	-	-	-	-	-	-	1,982,526.01	-
河南宛通招标有限公司	980,000.00	1,182,517.88	-	-	-	-	-	-	-	-	1,182,517.88	-
信阳城市发展投资有限公司	292,850,000.00	410,428,499.25	-	-	18,986,995.44	-	-	-	-	-	429,415,494.69	-
濮阳城市运营投资有限公司	25,000,000.00	16,961,659.33	-	-	-450,147.44	-	-	-	-	-	16,511,511.89	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
郑州航空港城市运营有限公司	100,000,000.00	107,729,235.80	-	-	-5,061,200.00	-	-	-	-	-	102,668,035.80	-
安阳市城市发展投资有限公司	556,670,000.00	646,652,736.78	-	-	4,555,436.99	-	-	-	-	-	651,208,173.77	-
鹤壁城市发展投资有限公司	59,650,000.00	40,985,701.44	-	-	-1,120,510.06	-	-	-	-	-	39,865,191.38	-
漯河城市发展投资有限公司		323,393,985.74		319,966,410.83	-3,427,574.91	-	-	-	-	-	-	-
河南中金汇融私募基金管理有限公司	28,269,242.54	35,086,263.15	-		1,583,441.00	-	-	-	-	-	36,669,704.15	-
小计	1,236,847,442.54	1,724,439,478.34	-	319,966,410.83	11,773,531.73	-	-	-	-	-	1,416,246,599.24	42,746,735.43
二、联营企业												
华能沁北发电有限责任公司	986,934,739.04	728,291,227.26			115,563,284.80	-	863,071.10	-	-	-	844,717,583.16	-
许昌龙岗发电有限责任公司	439,890,000.00	196,746,076.48	-	-	39,936,713.23	-	-	-	-	-	236,682,789.71	-
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	248,656,308.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三门峡华阳发电有限责	208,000,000.00	129,629,039.15			17,268,981.51		-	-	-	-	146,898,020.66	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
任公司												
郑州银行股份有限公司	1,142,604,413.00	2,341,300,945.32	-	-	-	-	-	-	-	-	2,341,300,945.32	-
中航光电科技股份有限公司	21,456,431.14	1,811,266,271.16	-	-	51,061,546.77	-	-	134,510,265.60	-	-	1,727,817,552.33	-
中原银行股份有限公司	4,046,806,419.30	6,245,261,159.76	-	-	139,432,129.83	-	-	-	-	-	6,384,693,289.59	-
漯河城发生态建设开发有限公司	105,060,000.00	104,031,848.85	-	-	-73,832.17	-	-	-	-	-	103,958,016.68	-
河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司	33,300,000.00	33,394,662.97	-	-	231,571.32	-	-	-	-	-	33,626,234.29	-
河南鼎石信息技术创业投资基金有限公司	50,000,000.00	37,516,325.31			253,404.44						37,769,729.75	
河南光大金控产业投资基金（有限合伙）	181,047,134.10	114,609,871.32			-2,433.83						114,607,437.49	
河南国新高新技术服务产业创业投资基金（有限合伙）	25,000,000.00	18,249,723.61									18,249,723.61	
河南华祺节能环保创业	22,000,000.00	22,176,764.08			436,093.79						22,612,857.87	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
投资有限公司												
河南省南水北调对口协作产业投资基金（有限合伙）	54,149,409.00	44,716,557.57			-10,105.03						44,706,452.54	
河南兴豫生物医药创业投资基金（有限合伙）	48,100,000.00	38,588,018.28		1,200,000.00	-156,887.09						37,231,131.19	
河南豫博先进制造创业投资基金（有限合伙）	15,095,610.26	10,270,249.17		4,166,666.68	-25,539.59						6,078,042.90	
河南中创信环保产业创业投资基金（有限合伙）	39,789,481.00	39,375,871.82		12,289,481.00	1,867,104.37						28,953,495.19	
河南中原国际博览中心有限公司	37,901,251.99	41,269,547.28			527,049.06						41,796,596.34	
豫信电子科技集团有限公司	2,997,814,468.46	2,962,338,147.79			-3,043,049.65						2,959,295,098.14	
中信梧桐港供应链管理集团有限公司	33,000,000.00	22,704,422.25			48,378.29						22,752,800.54	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
河南天山材料有限公司	5,528,210,500.00	5,402,722,396.77			-35,983,076.71						5,366,739,320.06	
中原农业保险股份有限公司	1,446,024,000.00	1,606,825,324.54			93,990,197.24						1,700,815,521.78	
河南农村商业银行股份有限公司	79,612,856.43	2,782,625,745.28		2,703,012,888.85				-			79,612,856.43	
中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	150,000,000.00	150,957,582.50			528,401.79						151,485,984.29	
中原环保股份有限公司	365,812,319.82	497,991,608.08			39,820,452.74	-2,737,764.33		16,484,363.22	-	-	518,589,933.27	
中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司	957,241,360.82	1,310,170,238.68			113,107,120.39	2,178,785.47		87,196,879.84		-	1,338,259,264.70	
洛阳单晶硅集团有限责任公司	171,120,216.71	183,772,144.68			-343,242.75	-		-		-	183,428,901.93	
麦斯克电子材料股份有限公司	225,000,000.00	275,720,368.78			1,710,155.56	-		-		4,538,031.39	281,968,555.73	
泓羿投资管理（河南）合伙企业（有限合	488,900,170.20	810,277,648.07			100,235,062.35	1,930,830.64		77,273,514.31		-	835,170,026.75	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
伙)												
河南信昌投资管理中心(有限合伙)	232,142,666.67	274,606,723.84			-	-		-			274,606,723.84	122,615,903.67
河南信泽投资合伙企业(有限合伙)	231,655,172.41	92,022,213.91	140,000,000.00		7,472,585.94	-		7,085,369.56			232,409,430.29	-
河南信邺企业管理合伙企业(有限合伙)	506,527,611.27	506,527,611.27			-	-		-			506,527,611.27	169,893,444.46
河南信渠企业管理合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	33,452,470.43			3,187,529.57	-		6,640,000.00			30,000,000.00	-
河南信硕企业管理合伙企业(有限合伙)	8,395,060.44	9,578,174.33			506,501.98	-		-			10,084,676.31	-
河南领信企业管理合伙企业(有限合伙)	19,221,020.00	76,390,579.15		54,660,000.00	-731,315.52	-		-			20,999,263.63	-
河南信攀企业管理合伙企业(有限合伙)	-	56,382,474.80		57,000,000.00	817,525.20	-		-		-200,000.00	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新乡中新启原企业管理合伙企业（有限合伙）	90,450,000.00	153,511,702.69		62,600,000.00	4,034,855.67	-		2,532,599.66		-	92,413,958.70	-
河南信豫郑高企业管理合伙企业（有限合伙）	262,163,200.95	337,091,470.89		123,631,645.40	63,027,967.98	-		14,324,592.52		-	262,163,200.95	170,406,080.62
信阳豫申稳定发展企业管理合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	399,780,564.45	101,000,000.00		14,947,147.45	-		7,329,195.76	49,800,000.00	-	508,398,516.14	49,800,000.00
神马实业股份有限公司	244,873,328.60	242,873,329.15			-798,625.42	23,423.39		1,827,412.90		-	240,270,714.22	-
新乡中新凤源企业管理合伙企业（有限合伙）	210,000,000.00	211,065,471.44			7,411,950.00	-		7,826,772.05		-	210,650,649.39	
漯河市沙澧保交楼投资合伙企业（有限合伙）	116,000,000.00	147,003,049.95		30,572,027.57	4,059,339.76	-		4,149,608.18		-	116,340,753.96	
漯河市沙澧纾困投资合伙企业（有限合伙）	172,970,000.00	173,589,851.54		70,000.00	6,922,451.61	-		6,943,815.61		-	173,498,487.54	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
郑州信控企业管理合伙企业（有限合伙）	-				764,106.29	-		764,106.29			-	
洛阳市开元科技创新创业投资基金（有限合伙）		8,240,316.15		1,800,000.00	385,086.20			1,753,849.55			5,071,552.80	
河南大河财立方传媒控股有限公司	30,000,000.00	33,170,591.29			554,135.47						33,724,726.76	
河南省利盈环保科技股份有限公司	20,000,000.00	31,740,480.72		31,740,480.72							-	-
民权县创新产业投资基金（有限合伙）	3,176,136.35	10,138,915.19			3,893,708.79						14,032,623.98	
新乡中鼎科技成果转化基金（有限合伙）	20,000,000.00	18,429,833.38			1,732,021.98						20,161,855.36	
中证焦桐基金管理有限公司	20,000,000.00	18,095,271.09			6,134,582.76						24,229,853.85	
河南省中联装备制造技术研究中心有限公司	5,900,000.00	4,921,635.71		21,682.00	25,297.97						4,925,251.68	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
洛阳德胜生物科技股份有限公司	-	11,125,517.00			-1,401,417.19						9,724,099.81	
洛阳国宏产业发展投资基金（有限合伙）	12,500,000.00	11,488,613.26			21,680.26						11,510,293.52	
鹤壁镁交易中心有限责任公司	30,000,000.00	25,988,969.66			-214,176.23						25,774,793.43	
卫辉市中鼎创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	3,968,316.69			-766.42						3,967,550.27	
河南交广融媒信息科技有限公司	4,000,000.00	3,924,746.03			-20,287.05						3,904,458.98	
鹤壁经开电子产业发展基金合伙企业（有限合伙）	7,200,000.00	1,950,244.22	5,200,000.00		-138,900.28						7,011,343.94	
漯河华瑞永磁材料股份有限公司	3,500,000.00	1,662,457.43									1,662,457.43	1,662,457.43
郑州农淘电子商务有限公司	14,633,435.62	13,271,158.75									13,271,158.75	12,473,406.77
汤阴县创新	1,680,000.00	982,899.44			209.43						983,108.87	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
产业投资基金（有限合伙）												
河南投实文化传播有限公司	1,480,000.00	649,033.72			-1,601.01						647,432.71	
河南嘟嘟计算机科技有限公司	1,600,000.00	298,473.38									298,473.38	298,473.38
河南省锐达医药科技有限公司	5,700,000.00	5,059,488.46									5,059,488.46	5,059,488.46
上蔡县丰拓农林科技有限公司	5,000,000.00	4,946,823.89									4,946,823.89	4,946,823.89
河南龙凤山农牧股份有限公司	34,978,437.50	3,354,112.56	-	-	-	-	-	-	-	-	3,354,112.56	3,354,112.56
2242257 Ontario Inc.	7,918,657.50	6,250,529.98								-95,103.85	6,155,426.13	6,155,426.13
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	79,584,702.07	36,926,014.74			-2,397,189.87					-	34,528,824.87	-
河南蔚蓝股权投资基金（有限合伙）	76,333,719.75	76,243,307.14								-	76,243,307.14	-
郑州中原国际航空控股	61,119,915.60	63,198,423.58								-	63,198,423.58	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
发展有限公司													
河南易成新能源股份有限公司	493,355,306.16	401,258,788.02		55,244,167.68	-463,593.91						-	345,551,026.43	-
河南正旭科技股份有限公司	10,500,000.00	-	10,500,000.00		-1,588,441.78						-	8,911,558.22	-
河南航空航天产业基金合伙企业(有限合伙)	145,263,247.46	211,315,333.62	-	-	-						-	211,315,333.62	-
郑州市新兴重点产业知识产权运营基金(有限合伙)	18,122,822.81	16,988,917.29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,988,917.29	-
河南兴阳光电科技有限公司		197,131,639.31	-	200,000,000.00	2,868,360.69	-	-	-	-	-	-	-	-
驻马店药谷产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,990,000.00	2,996,225.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,996,225.90	-
濮阳新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	69,626,271.21	66,130,836.99	-	993,100.00	-	-	-	-	-	-	-	65,137,736.99	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
登封市中岳新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,740,000.00	2,741,154.68	-	-	-	-	-	-	-	-	2,741,154.68	-
河南省豫高科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	68,000,000.00	68,355,696.56	-	-	-	-	-	-	-	-	68,355,696.56	-
河南汇宽企业管理合伙企业（有限合伙）	250,000.00	234,799.45	-	-	-	-	-	-	-	-	234,799.45	-
河南豫泽融资租赁有限公司	80,000,000.00	84,838,059.90	-	-	-	-	-	-	-	-	84,838,059.90	-
新乡市人才集团有限公司	1,439,564.05	1,917,210.67	-	-	-	-	-	-	-	-	1,917,210.67	-
鹤壁人才发展集团有限公司	1,470,000.00	3,260,004.71	-	-	-	-	-	-	-	-	3,260,004.71	-
安阳人才发展集团有限公司	2,450,000.00	1,818,694.61	-	-	-	-	-	-	-	-	1,818,694.61	-
濮阳人才发展集团有限公司	2,450,000.00	2,703,003.70	-	-	-	-	-	-	-	-	2,703,003.70	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
信阳市人才集团有限公司	2,450,000.00	1,929,751.16	-	-	-	-	-	-	-	-	1,929,751.16	-
许昌市人才集团有限公司	2,450,000.00	1,318,725.75	-	-	-	-	-	-	-	-	1,318,725.75	-
河南人才发展服务有限公司	1,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
漯河市人才集团有限公司	1,470,000.00	1,630,660.96									1,630,660.96	
中牟人才集团有限公司	1,960,000.00	2,144,074.15									2,144,074.15	
南阳市人力资本运营有限公司	980,000.00	1,174,794.75									1,174,794.75	
驻马店市人才发展集团有限公司	980,000.00	800,217.98									800,217.98	
哈密市人才集团有限公司	4,052,533.72	1,361,304.47	2,692,300.00								4,053,604.47	
林州市红旗渠人才发展有限公司	980,000.00	995,154.44									995,154.44	
郑州市金水人才集团有限公司	980,000.00	1,114,501.04									1,114,501.04	
周口市人才	1,960,000.00	2,001,975.74									2,001,975.74	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
集团有限公司												
三门峡市人才集团有限公司	1,470,000.00	1,611,725.54									1,611,725.54	
洛阳市人才集团有限公司	4,692,931.26	-	4,692,931.26					-			4,692,931.26	
焦作市绿鑫城发有限公司	113,821,548.00	190,731,423.76	-	-	8,705,934.50			-			199,437,358.26	
河南环境能源服务中心有限公司	4,000,000.00	613,120.03	-	-	-307,922.61			-			305,197.42	
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	12,613,760.00	59,284,350.53	-	-	3,949,507.84	-	-				63,233,858.37	
江苏傲蓝得环保科技有限公司	6,905,051.62	-	6,905,051.62	-	318,436.63	-	-				7,223,488.25	
河南金科路安环保科技有限公司	5,836,368.78		5,836,368.78		-24,415.55						5,811,953.23	
郑州光和城市环境服务有限公司	3,644,546.38		3,644,546.38		1,178,095.39						4,822,641.77	
国家管网集团中原天然	225,000,000.00	211,919,451.46			-9,815,389.53						202,104,061.93	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
气有限责任公司												
河南蓝天燃气股份有限公司	405,704,140.36	398,605,600.96			3,530,940.65						402,136,541.61	
山西华新晋豫天然气有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00									4,900,000.00	
郑州航空港兴港燃气有限公司	40,000,000.00	46,176,255.65			600,000.00			1,200,000.00			45,576,255.65	
方城华润燃气有限公司	29,423,040.00	38,624,156.41			860,000.00			400,000.00			39,084,156.41	
河南天润管道销售有限公司	36,800,000.00	27,380,952.82									27,380,952.82	
郑州天宏绿源辐照有限公司	4,576,000.00	6,390,721.69						385,250.00			6,005,471.69	
河南中州石油运营管理有限公司	3,400,000.00	2,825,968.21									2,825,968.21	
河南省中原电子仪表有限公司	1,480,000.00	1,107,765.63									1,107,765.63	1,107,765.63
河南沁济天然气输配有限公司	17,812,000.00	-									-	
河南中原清洁能源发展	14,700,000.00	-									-	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
有限公司												
河南省中原天然气开发有限公司	13,500,000.00	148,142,629.86			21,835,263.46						169,977,893.32	
河南省中州石油有限公司	6,455,257.28	457,139.65									457,139.65	
河南省中原石油天然气柘城有限公司	10,000,000.00	9,072,430.13									9,072,430.13	
兰考县中原石油天然气有限公司	10,000,000.00	3,978,542.02									3,978,542.02	
许昌国裕科技投资基金（有限合伙）	51,870,000.00	42,416,201.15			-						42,416,201.15	
焦作焦投军民融合产业投资基金（有限合伙）	15,960,000.00	15,617,850.56			-						15,617,850.56	
河南省海川电子玻璃有限公司	30,015,000.00	11,312,363.30									11,312,363.30	11,312,363.30
凯盛安彩君恒药玻（安阳）有限公司	10,000,000.00	8,760,157.73			-68,139.68						8,692,018.05	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南中原领创医疗健康产业管理有限公司	40,000,000.00	2,217.20									2,217.20	
郑州航空港区航程天地置业有限公司	440,950,935.51	583,252,694.18			-456,952.68						582,795,741.50	
郑州颐兴置业有限公司	424,681,100.00	424,645,504.28									424,645,504.28	
河南中育科蔬种业有限公司	30,000,000.00	25,180,650.32			-1,809,626.62						23,371,023.70	
郑州方达电子技术有限公司	22,826,026.51	24,538,157.85									24,538,157.85	
河南国科量子通信网络有限公司	4,452,426.29	1,604,273.51									1,604,273.51	
河南泛高悦城置业有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00								30,000,000.00	
安阳城发园林工程有限公司	20,602,395.00	23,370,541.40			565,039.42						23,935,580.82	
南阳城市运营发展有限公司	440,950,935.51	39,074,418.06			-147,000.00						38,927,418.06	
河南城发桑德环保发展		25,279,354.05			12,813,200.00					-38,092,554.05	-	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
有限公司												
中资特种物流智慧应急监测平台有限公司	16,000,000.00	11,364,074.82									11,364,074.82	
新宁物流（盱眙）有限公司		302,126.55									302,126.55	
安徽皖新供应链服务有限公司		189,029,999.99			7,389,230.38						196,419,230.37	
香港新宁现代物流有限公司		8,342,371.18									8,342,371.18	8,342,371.18
商周（河南）算力技术有限公司	4,500,000.00	4,500,975.23									4,500,975.23	
河南鹤创海邦股权投资基金管理有限公司	1,700,000.00	1,448,627.81	-								1,448,627.81	
鹤壁科技创新投资基金合伙企业（有限合伙）	17,980,000.00	19,616,535.24			-896,291.66						18,720,243.58	
深圳大河海云股权投资基金管理有限公司	2,500,000.00	2,730,552.67			-						2,730,552.67	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
许昌市开源股权投资基金管理有限公司	8,000,000.00	10,374,786.78			-						10,374,786.78	
许昌数字经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）	36,013,589.92	34,334,127.19			332,098.97						34,666,226.16	
郑州创新投资发展有限公司	864,000,000.00	864,258,757.79									864,258,757.79	
河南一达天下物流科技有限公司	10,500,000.00	24,909,917.01			-1,397,171.61		-				23,512,745.40	
润电能源科学技术有限公司	3,482,253.39	24,879,307.25			-1,543,960.38		-	6,598,612.85			16,736,734.02	
河南豫能菲达环保有限公司	35,000,000.00	6,269,248.12			-1,480,240.60		-				4,789,007.52	
洛银金融租赁股份有限公司	176,000,000.00	450,046,378.14									450,046,378.14	
长城基金管理有限公司	34,568,570.00	356,221,530.17						15,628,183.20			340,593,346.97	
海南赛尔私募基金管理有限公司	7,205,882.35	6,254,350.19									6,254,350.19	
河南工场网	400,000.00	242,534.73									242,534.73	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
汇科信息科技有限公司												
中煤河南新能开发有限公司	531,472,547.17	491,307,499.99			-11,745,654.17		-8,118,948.87				471,442,896.95	
小计	28,430,116,204.76	37,032,173,492.75	310,471,198.04	3,339,002,139.90	829,775,193.13	1,395,275.17	-7,255,877.77	400,854,391.10	49,800,000.00	-33,849,626.51	34,392,853,123.81	567,428,117.48
合计	29,666,963,647.30	38,756,612,971.09	310,471,198.04	3,658,968,550.73	841,548,724.86	1,395,275.17	-7,255,877.77	400,854,391.10	49,800,000.00	-33,849,626.51	35,809,099,723.05	610,174,852.91

3.减值准备变动情况

项目	期初余额	本期增加		其他转出	期末余额
		计提	其他		
减值准备	619,480,848.43	49,800,000.00	-	59,105,995.52	610,174,852.91
合计	619,480,848.43	49,800,000.00	-	59,105,995.52	610,174,852.91

(二十一) ☆其他权益工具投资

1.其他权益工具情况

项目	期末余额	期初余额
上海临芯投资管理有限公司	57,313.21	57,313.21
中原银行股份有限公司	733,290,976.18	733,290,476.18
北京京工弘元投资管理有限公司	750,000.00	750,000.00
国投聚力投资管理有限公司	2,045,928.78	2,045,928.78
盛澄私募基金管理（苏州）有限公司	1,060,600.00	1,060,600.00
郑州天地康颂置业有限公司	1,987,751.00	1,987,751.00
郑州天地新城实业有限公司	2,282,942.80	2,282,942.80
郑州康尚置业有限公司	4,121,924.57	4,121,924.57
中电建（洛阳）装配式建筑科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
河南省企信保基金（有限合伙）	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
农信社和农商银行投资	56,603,012,888.85	53,900,000,000.00
中原资产管理有限公司	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
郑州新力电力有限公司	1.00	1.00
河南航空港投资集团有限公司	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
中国石油化工股份有限公司	565,066,907.52	669,263,642.24
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
上海浦东江南村镇银行股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
天津国家合成生物技术创新中心有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
河南汇融嘉能创新投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合肥络讯数字供应链管理有限公司	71,896.24	71,896.24
苏州明逸智库信息科技有限公司	140,844.51	140,844.51
河南省文化旅游投资集团有限公司	813,777,322.88	813,777,322.88
河南省豫高科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司	25,502,059.44	
中国工商银行股份有限公司	23,070,528.00	
中国邮政储蓄银行股份有限公司	11,649,339.00	
中国移动通信集团有限公司	19,700,752.50	
合计	72,372,989,976.48	69,694,250,643.41

(二十二) ☆其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
不良资产（河南资产）	14,610,886,758.28	13,929,274,213.36
上市股票	1,198,712,733.95	1,651,957,240.66
未上市股权	14,744,335,148.74	14,328,822,324.11
资产包（本公司）	250,002,152.06	250,002,152.06
信托计划	440,640,397.47	1,029,312,636.98
基金	1,894,761,579.90	1,652,684,247.27
资管计划	40,948,939.92	39,784,139.60
其他投资	2,081,127,650.91	2,053,696,098.14
合 计	35,261,415,361.23	34,935,533,052.18

（二十三） 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,431,864,952.06	891,914,409.36	-	5,323,779,361.42
其中：房屋、建筑物	4,322,677,980.26	891,914,409.36	-	5,214,592,389.62
土地使用权	109,186,971.80	-	-	109,186,971.80
二、累计折旧和累计摊销合计	307,649,812.42	90,657,665.45	-	398,307,477.87
其中：房屋、建筑物	299,731,888.01	89,694,883.91	-	389,426,771.92
土地使用权	7,917,924.41	962,781.54	-	8,880,705.95
三、投资性房地产账面净值合计	4,124,215,139.64	——	——	4,925,471,883.55
其中：房屋、建筑物	4,022,946,092.25	——	——	4,825,165,617.70
土地使用权	101,269,047.39	——	——	100,306,265.85
四、投资性房地产减值准备累计合计	-	1,195,350.46	-	1,195,350.46
其中：房屋、建筑物	-	1,195,350.46	-	1,195,350.46
土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	4,124,215,139.64	——	——	4,924,276,533.09
其中：房屋、建筑物	4,022,946,092.25	——	——	4,823,970,267.24
土地使用权	101,269,047.39	——	——	100,306,265.85

（二十四） 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	40,497,171,229.97	41,245,239,297.42
固定资产清理	166,695,884.60	163,673,314.94
合 计	40,663,867,114.57	41,408,912,612.36

1. 固定资产分类

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：	73,809,354,808.00	2,046,303,597.89	1,512,943,790.63	74,342,714,615.26
其中：房屋及建筑物	20,477,558,900.60	1,040,906,162.44	198,995,863.53	21,319,469,199.51
机器设备	40,390,216,799.72	612,271,976.32	1,256,962,307.11	39,745,526,468.93

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	1,084,268,066.06	116,820,318.39	8,592,187.86	1,192,496,196.59
电子设备	1,112,292,594.37	127,140,681.80	13,809,603.11	1,225,623,673.06
办公设备	344,098,715.07	7,250,329.32	435,474.54	350,913,569.85
其他	10,400,919,732.18	141,914,129.62	34,148,354.48	10,508,685,507.32
二、累计折旧合计：	32,113,107,936.35	1,738,171,598.95	455,263,892.00	33,396,015,643.30
其中：房屋及建筑物	4,714,016,694.61	328,767,787.92	47,526,471.56	4,995,258,010.97
机器设备	21,179,727,035.87	1,098,796,183.79	379,185,601.51	21,899,337,618.15
运输工具	428,396,517.46	21,271,979.84	7,290,419.68	442,378,077.62
电子设备	759,328,213.65	71,475,472.08	11,949,689.22	811,853,996.51
办公设备	253,058,100.24	16,560,952.62	398,499.12	269,220,553.74
其他	4,778,581,374.52	201,299,222.70	8,913,210.91	4,970,967,386.31
三、固定资产账面净值合计	41,696,246,871.65	—	—	40,946,698,971.96
其中：房屋及建筑物	15,763,542,205.99	—	—	16,324,211,188.54
机器设备	19,210,489,763.85	—	—	17,846,188,850.78
运输工具	655,871,548.60	—	—	750,118,118.97
电子设备	352,964,380.72	—	—	406,769,676.55
办公设备	91,040,614.83	—	—	81,693,016.11
其他	5,622,338,357.66	—	—	5,537,718,121.01
四、减值准备合计	451,007,574.23	235,634.63	1,715,466.87	449,527,741.99
其中：房屋及建筑物	115,542,782.73	—	1,431,766.55	114,111,016.18
机器设备	306,815,898.00	—	—	306,815,898.00
运输工具	4,903,495.89	3,547.01	—	4,907,042.90
电子设备	16,206,866.08	232,087.62	156,978.76	16,281,974.94
办公设备	4,791,235.29	—	—	4,791,235.29
其他	2,747,296.24	—	126,721.56	2,620,574.68
五、固定资产账面价值合计	41,245,239,297.42	—	—	40,497,171,229.97
其中：房屋及建筑物	15,647,999,423.26	—	—	16,210,100,172.36
机器设备	18,903,673,865.85	—	—	17,539,372,952.78
运输工具	650,968,052.71	—	—	745,211,076.07
电子设备	336,757,514.64	—	—	390,487,701.61
办公设备	86,249,379.54	—	—	76,901,780.82
其他	5,619,591,061.42	—	—	5,535,097,546.33

2. 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物	137,134,024.61	104,661,595.08	报废
机器设备	7,814,513.41	36,151,086.72	报废
运输工具	83,342.80	781,392.80	报废
办公及电子设备	-	207,710.22	报废

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
其他	21,664,003.78	21,871,530.12	报废
合 计	166,695,884.60	163,673,314.94	——

(二十五) 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	13,310,193,280.34	10,642,588,983.77
工程物资	52,622,602.00	52,761,860.72
合 计	13,362,815,882.34	10,695,350,844.49

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鲁山抽蓄鲁山抽水蓄能电站（豫能控股）	3,066,983,443.63	-	3,066,983,443.63	2,682,643,821.77	-	2,682,643,821.77
林州抽蓄河南林州弓上抽水蓄能电站项目（豫能控股）	954,297,776.11	-	954,297,776.11	815,752,347.50	-	815,752,347.50
新能源储备项目（豫能控股）	28,724,130.63	-	28,724,130.63	35,482,923.84	-	35,482,923.84
新能源林州风电项目（豫能控股）	350,624,510.71	-	350,624,510.71	186,460,080.70	-	186,460,080.70
新能源濮阳市豫能多能互补（风光火储）一体化项目风电一期工程（豫能控股）	61,842,551.08	-	61,842,551.08	46,305,176.53	-	46,305,176.53
南阳天益#3、4机组中水回用改造（豫能控股）	23,572,795.11	-	23,572,795.11	23,044,818.76	-	23,044,818.76
南阳天益三期扩建端光伏项目（豫能控股）	13,058,348.06	-	13,058,348.06	13,058,348.06	-	13,058,348.06
大数据项目（郑州豫能）	22,845,018.79	184,701.11	22,660,317.68	20,856,977.95	184,701.11	20,672,276.84
办公楼建造（中原证券）	232,356,263.95	-	232,356,263.95	225,069,712.95	-	225,069,712.95
中硼硅药用玻璃项目（安彩高科）	119,453,086.67	28,612,720.90	90,840,365.77	119,343,820.43	28,612,720.90	90,731,099.53
50万方天然气液化工厂项目等（安彩高科）	224,070,892.71	115,370,627.40	108,700,265.31	223,828,353.75	115,370,627.40	108,457,726.35
高纯材料产业基地项目（省科投）	50,904,959.16	14,033,365.60	36,871,593.56	19,030,493.45	14,033,365.60	4,997,127.85
5G基站铁塔+微电网项目（省科投）	28,395,585.91	-	28,395,585.91	28,913,824.59	-	28,913,824.59
河南兴阳年产428万片载板材料项目（一期）（省科投）	339,731,410.96	-	339,731,410.96	-	-	-

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2025年1月1日—2025年6月30日

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高技能人才培养基地（省人才集团）	37,366,873.44	-	37,366,873.44	36,380,870.27	-	36,380,870.27
中原人力资源产业园二期（省人才集团）	211,785,213.75	-	211,785,213.75	143,975,936.70	-	143,975,936.70
天地湾商业广场（颐城控股）	725,153,076.98	65,357,455.00	659,795,621.98	725,153,076.98	65,357,455.00	659,795,621.98
轮胎裂解及综合资源利用项目（循环科技）	1,186,762.08	-	1,186,762.08	2,946,392.82	-	2,946,392.82
河北塑业有限公司建设项目（循环科技）	168,146,320.15	-	168,146,320.15	103,222,614.15	-	103,222,614.15
尧山实验室二期及省科学院平顶山产业技术研究院新址项目（城发投资）	59,153,967.16	-	59,153,967.16	-	-	-
张掖市危废（固废）处置及资源化利用中心项目（城发环境）	285,226,749.76	-	285,226,749.76	262,710,684.10	-	262,710,684.10
辽宁（锦州）再生资源产业园危废项目（城发环境）	290,366,012.52	-	290,366,012.52	290,366,012.52	-	290,366,012.52
内蒙古东部地区危险废物集中处置中心技改项目（城发环境）	47,930,944.33	-	47,930,944.33	47,208,179.16	-	47,208,179.16
郑州航空港区道路给水管网工程（城发环境）	43,641,806.12	-	43,641,806.12	32,526,412.70	-	32,526,412.70
镇平-邓州天然气输气管道工程（河南燃气）	517,784.69	-	517,784.69	129,298,662.30	-	129,298,662.30
濮阳-鹤壁天然气输气管道工程（河南燃气）	706,090,372.12	-	706,090,372.12	607,375,634.37	-	607,375,634.37
开封-周口天然气输气管道工程项目（河南燃气）	601,676,618.71	-	601,676,618.71	588,627,509.96	-	588,627,509.96
周口-柘城天然气输气管道工程项目（河南燃气）	296,308,334.40	-	296,308,334.40	295,773,109.46	-	295,773,109.46
洛阳伊川-郑州薛店天然气输气管道工程（河南燃气）	216,148,863.50	-	216,148,863.50	194,994,086.13	-	194,994,086.13
三门峡-新安-伊川天然气输气管道工程项目（河南燃气）	125,030,041.72	-	125,030,041.72	106,644,766.30	-	106,644,766.30
中欧班列（郑州）集结中心铁路作业区（大河控股）	540,394,815.90	-	540,394,815.90	15,956,510.85	-	15,956,510.85

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中欧班列（郑州）集结中心海关作业区（大河控股）	395,792,354.18	-	395,792,354.18	80,615,816.35	-	80,615,816.35
中欧班列（郑州）集结中心国际仓储分拨中心一期（大河控股）	470,647,126.51	-	470,647,126.51	197,778,736.72	-	197,778,736.72
中欧班列（郑州）集结中心国际邮件及电商分拨中心（大河控股）	257,095,320.56	-	257,095,320.56	115,302,150.99	-	115,302,150.99
中欧班列（郑州）集结中心枢纽服务中心（大河控股）	197,606,322.23	-	197,606,322.23	33,403,809.17	-	33,403,809.17
中原物流超级分拨中心东地块（大河控股）	5,312,331.53	-	5,312,331.53	4,222,198.77	-	4,222,198.77
郑州国际铁路港专用铁路（大河控股）	618,142,553.31	-	618,142,553.31	1,080,048,828.74	-	1,080,048,828.74
郑州国际铁路港工程项目西作业区（大河控股）	67,650,962.48	-	67,650,962.48	660,328,530.61	-	660,328,530.61
新拓洋异VC柔性改造项目（生物集团）	85,029,867.13	-	85,029,867.13	-	-	-
新拓洋VC柔性改造项目（生物集团）	233,617,515.78	-	233,617,515.78	-	-	-
新拓洋动力环保柔性改造项目（生物集团）	158,837,557.75	-	158,837,557.75	-	-	-
新拓洋数字设备部柔性改造项目（生物集团）	89,252,755.31	-	89,252,755.31	-	-	-
其他项目	1,098,608,980.94	16,826,828.17	1,081,782,152.77	738,773,077.66	67,276,454.28	671,496,623.38
合计	13,550,578,978.52	240,385,698.18	13,310,193,280.34	10,933,424,308.06	290,835,324.29	10,642,588,983.77

2. 在建工程减值准备变动情况

项目	期初余额	本期增加		其他转出	期末余额
		计提	其他		
减值准备	290,835,324.29	7,242,127.00	-	57,691,753.11	240,385,698.18
合计	290,835,324.29	7,242,127.00	-	57,691,753.11	240,385,698.18

3. 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	本期其他减少额	期末余额
鲁山抽水蓄能电站（豫能控股）	8,677,119,400.00	2,682,643,821.77	384,339,621.86	-	-	3,066,983,443.63
林州抽蓄河南林州弓上抽水蓄能电站项目（豫能控股）	8,638,969,900.00	815,752,347.50	138,545,428.61	-	-	954,297,776.11

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2025年1月1日—2025年6月30日

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 减少额	期末余额
新能源林州风电项目(豫能控股)	581,931,100.00	186,460,080.70	164,164,430.01	-	-	350,624,510.71
新能源濮阳市豫能多能互补(风光火储)一体化项目风电一期工程(豫能控股)	1,317,013,800.00	46,305,176.53	15,537,374.55	-	-	61,842,551.08
大数据项目(郑州豫能)	641,013,000.00	20,856,977.95	1,988,040.84	-	-	22,845,018.79
50万方天然气液化化工厂(安彩高科)	272,279,000.00	223,828,353.75	242,538.96	-	-	224,070,892.71
光伏轻质基板二期项目(安彩高科)	1,246,700,000.00	3,506,758.13	-	-	-	3,506,758.13
中硼硅药用玻璃项目(安彩高科)	485,800,000.00	119,343,820.43	122,278.12	-	13,011.88	119,453,086.67
河南兴阳年产428万片载板材料项目(一期)(省科技)	6,500,000,000.00	-	339,731,410.96	-	-	339,731,410.96
高技能人才培养基地(省人才集团)	1,818,000,000.00	36,380,870.27	986,003.17	-	-	37,366,873.44
中原人力资源产业园二期(省人才集团)	550,000,000.00	143,975,936.70	67,809,277.05	-	-	211,785,213.75
轮胎裂解及综合资源利用项目(循环集团)	250,000,000.00	2,946,392.82	130,682,806.45	132,442,437.19	-	1,186,762.08
河北塑业有限公司建设项目(循环集团)	227,960,000.00	103,222,614.15	64,923,706.00	-	-	168,146,320.15
辽宁(锦州)再生资源产业园危废项目(城发环境)	492,093,000.00	290,366,012.52	-	-	-	290,366,012.52
张掖市危废(固废)处置及资源化利用中心项目(城发环境)	507,500,500.00	262,710,684.10	22,516,065.66	-	-	285,226,749.76
濮阳-鹤壁天然气输气管道工程(河南燃气)	1,237,946,500.00	607,375,634.37	98,714,737.75	-	-	706,090,372.12
开封-周口天然气输气管道工程项目(河南燃气)	1,035,576,100.00	588,627,509.96	13,049,108.75	-	-	601,676,618.71
三门峡-新安-伊川天然气输气管道工程项目(河南燃气)	2,154,780,000.00	106,644,766.30	18,385,275.42	-	-	125,030,041.72
盐穴储气库(河南燃气)	3,022,850,000.00	52,737,945.98	15,635,792.75	-	-	68,373,738.73
中原物流超级分拨中心东地块(大河控股)	550,000,000.00	4,222,198.77	1,090,132.76	-	-	5,312,331.53
郑州国际铁路港专用铁路(大河控股)	4,481,704,491.00	1,080,048,828.74	325,109,958.67	787,016,234.10	-	618,142,553.31
郑州国际铁路港工程项目西作业区(大河控股)	3,100,227,900.00	660,328,530.61	-96,120,795.94	496,556,772.19	-	67,650,962.48
圃田(占杨)铁路物流基地(大河控股)	2,800,000,000.00	26,143,728.02	73,297,490.26	-	-	99,441,218.28
合计	50,589,464,691.00	8,064,428,990.07	1,780,750,682.66	1,416,015,443.48	13,011.88	8,429,151,217.37

重要在建工程项目本期变动情况(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
鲁山抽水蓄能电站(豫能控股)	35.00	35.00	185,647,276.80	37,652,937.19	2.54	金融机构贷款
林州抽蓄河南林州弓上抽水蓄能电站项目(豫能控股)	11.00	11.00	45,031,303.75	13,157,834.56	2.70	金融机构贷款
新能源林州风电项目(豫能控股)	59.00	59.00	3,459,969.94	1,468,907.59	2.37	金融机构贷款
新能源濮阳市豫能多能互补(风光火储)	5.00	5.00	2,312,510.85	1,888,055.02	3.04	其他

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2025年1月1日—2025年6月30日

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
一体化项目风电一期工程（豫能控股）						
大数据项目（郑州豫能）	3.56	3.56	-	-	-	自筹
50万方天然气液化化工厂（安彩高科）	82.89	82.89	-	-	-	自有资金
光伏轻质基板二期项目（安彩高科）	0.28	0.28	-	-	-	自有资金
中硼硅药用玻璃项目（安彩高科）	82.51	一期完工，二期在建			-	银行贷款及自有资金
河南兴阳年产428万片载板材料项目（一期）（省科技）	5.23	5.23	-	-	-	资本金
高能人才培养基地（省人才集团）	2.06	2.06	-	-	-	自筹资金
中原人力资源产业园二期（省人才集团）	38.51	38.51	-	-	-	自筹资金
轮胎裂解及综合资源利用项目（循环集团）	53.45	53.45	5,319,906.17	-	-	自有资金+融资
河北塑业有限公司建设项目（循环集团）	73.90	73.90	2,667,632.41	1,896,103.05	100	自筹、银行融资
辽宁（锦州）再生资源产业园危废项目（城发环境）	90.58	试运行	9,130,245.12		-	其他
张掖市危废（固废）处置及资源化利用中心项目（城发环境）	76.96	建设中	9,162,110.09		-	其他
濮阳-鹤壁天然气输气管道工程（河南燃气）	57.04	90.30	34,844,656.25	6,142,628.30	8.5	自有资金加借款
开封-周口天然气输气管道工程项目（河南燃气）	58.11	57.89	31,135,797.93	5,825,366.08	8.33	自有资金加借款
三门峡-新安-伊川天然气输气管道工程项目（河南燃气）	5.80	5.52	5,845,633.64	1,317,908.09	0.64	自有资金加借款
盐穴储气库（河南燃气）	2.26	2.71			-	自有资金
中原物流超级分拨中心东地块（大河控股）	0.01	0.01	332,916.66	332,916.66	5.10	自有资金加借款
郑州国际铁路港专用铁路（大河控股）	74.68	91.00	41,535,253.66	15,000,671.25	-	自有资金及金融机构贷款
郑州国际铁路港工程项目西作业区（大河控股）	61.04	一期100	26,209,190.74	4,008,047.93	-	自有资金及金融机构贷款
圃田（占杨）铁路物流基地（大河控股）	3.55	4.40	1,987,859.83	912,511.41	100	自有资金及金融机构贷款
合计	—	—	404,622,263.84	89,603,887.13	—	—

4.工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	3,012,852.95	3,387,338.87
专用设备	49,464,666.33	47,315,834.24
其他	145,082.72	2,058,687.61
合计	52,622,602.00	52,761,860.72

(二十六) 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：	900,833,513.12	506,876,941.65	56,199,378.06	1,351,511,076.71
其中：土地	32,569,806.80	-	-	32,569,806.80
房屋及建筑物	830,122,986.63	43,167,874.81	51,608,481.33	821,682,380.11

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器运输办公设备	2,184,351.79	54,063.85	-	2,238,415.64
其他	35,956,367.90	463,655,002.99	4,590,896.73	495,020,474.16
二、累计折旧合计：	357,311,777.56	103,822,693.66	36,356,974.19	424,777,497.03
其中：土地	20,537,312.68	1,504,367.49	-	22,041,680.17
房屋及建筑物	326,848,588.46	87,920,529.79	35,332,733.82	379,436,384.43
机器运输办公设备	614,520.85	310,523.09	-	925,043.94
其他	9,311,355.57	14,087,273.29	1,024,240.37	22,374,388.49
三、使用权资产账面净值合计	543,521,735.56	—	—	926,733,579.68
其中：土地	12,032,494.12	—	—	10,528,126.63
房屋及建筑物	503,274,398.17	—	—	442,245,995.68
机器运输办公设备	1,569,830.94	—	—	1,313,371.70
其他	26,645,012.33	—	—	472,646,085.67
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	543,521,735.56	—	—	926,733,579.68
其中：土地	12,032,494.12	—	—	10,528,126.63
房屋及建筑物	503,274,398.17	—	—	442,245,995.68
机器运输办公设备	1,569,830.94	—	—	1,313,371.70
其他	26,645,012.33	—	—	472,646,085.67

(二十七) 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	32,725,227,256.42	856,734,698.20	731,679,979.04	32,850,281,975.58
其中：计算机软件	1,004,286,423.72	41,592,120.05	854,237.43	1,045,024,306.34
土地使用权	8,861,198,363.90	381,108,772.59	335,171,574.22	8,907,135,562.27
专利权	60,208,140.41	3,392,117.87	8,131,287.53	55,468,970.75
非专利技术	64,223,602.35	-	48,578,452.35	15,645,150.00
商标权	629,211.32	43,737.42	11,011.32	661,937.42
特许权	22,264,513,166.84	428,519,989.49	338,926,371.19	22,354,106,785.14
著作权	433,043.92	899,700.00	-	1,332,743.92
其他	469,735,303.96	1,178,260.78	7,045.00	470,906,519.74
二、累计摊销额合计	3,748,961,790.27	563,506,833.97	46,642,607.18	4,265,826,017.06
其中：计算机软件	644,356,447.54	61,730,896.99	716,967.72	705,370,376.81
土地使用权	928,567,484.93	96,836,701.64	4,065,801.62	1,021,338,384.95
专利权	16,126,226.66	1,927,055.76	1,740,183.32	16,313,099.10

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
非专利技术	21,951,699.68	105,000.00	11,750,117.69	10,306,581.99
商标权	239,426.48	36,884.25	2,752.81	273,557.92
特许权	2,104,016,806.22	402,752,077.01	28,366,784.02	2,478,402,099.21
著作权	433,043.92	97,463.60		530,507.52
其他	33,270,654.84	20,754.72		33,291,409.56
三、无形资产减值准备合计	283,302,211.52	-	-	283,302,211.52
其中：计算机软件	12,344,893.61	-	-	12,344,893.61
土地使用权	7,851,100.00	-	-	7,851,100.00
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
特许权	263,106,217.91	-	-	263,106,217.91
著作权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	28,692,963,254.63	—	—	28,301,153,747.00
其中：计算机软件	347,585,082.57	—	—	327,309,035.92
土地使用权	7,924,779,778.97	—	—	7,877,946,077.32
专利权	44,081,913.75	—	—	39,155,871.65
非专利技术	42,271,902.67	—	—	5,338,568.01
商标权	389,784.84	—	—	388,379.50
特许权	19,897,390,142.71	—	—	19,612,598,468.02
著作权	-	—	—	802,236.40
其他	436,464,649.12	—	—	437,615,110.18

(二十八) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			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	
一站式联运服务平台项目	918,867.93	311,745.28	-	-	-	-	1,230,613.21
发售一体化电力现货辅助决策系统搭建	1,457,547.17	-	-	-	-	-	1,457,547.17
四链融合	384,272.54	23,498.49	-	407,771.03	-	-	-
产业人才地图 2.0	149,802.24	10,404.36	-	160,206.60	-	-	-
人才地图 2.0	363,127.50	78,422.82	-	441,550.32	-	-	-
人才码项目	6,930.69	-	-	6,930.69	-	-	-
产业人才地图 3.0	-	71,133.10	-	-	32,068.47	-	39,064.63
人才地图 3.0	-	101,794.29	-	-	-	-	101,794.29
视觉识别系统	194,940.00	-	-	-	-	-	194,940.00
智能充换电云平台	470,721.45	57,662.34	-	528,383.79	-	-	-
新宁智能立体仓储建设	456,330.28	268,302.59	-	-	-	-	724,632.87

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2025年1月1日—2025年6月30日

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			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	
WCS系统的研发							
新宁营收管理系统软件的研发	-	232,345.98	-	-	-	-	232,345.98
基于汽车零部件仓库管理功能系统的研发项目	-	112,679.67	-	-	-	-	112,679.67
新宁智能干线运输管理系统的研发	-	228,229.68	-	-	-	-	228,229.68
新宁任务管理系统的研发	-	15,567.36	-	-	-	-	15,567.36
空间服务平台	206,439.75	970,095.81	-	-	-	-	1,176,535.56
新产品制备工艺研究开发	5,254,462.23	10,455.91	-	-	10,455.91	-	5,254,462.23
结晶器的研究与开发	3,392,117.87	-	-	3,392,117.87	-	-	-
里氏木霉生产纤维素酶实验研究	-	539,763.48	-	539,763.48	-	-	-
发酵生产用L-阿拉伯糖合成酶的研究开发	-	436,007.06	-	435,623.46	-	-	383.60
多酶固定化生产L-阿拉伯糖实验研究	1,970,270.43	462,335.03	-	-	502.05	-	2,432,103.41
发酵优化过程应用示范及模型验证	385,711.99	987,489.59	-	-	-	-	1,373,201.58
L-苹果酸关键工艺技术研究开发与开发	492,215.55	3,373,810.03	-	-	-	-	3,866,025.58
新产品肌醇制备工艺研究	243,917.76	475,912.15	-	-	-	-	719,829.91
虫草菌粉制备工艺研究	-	455,436.77	-	-	455,436.77	-	-
D-核糖产品制备工艺研究与开发	1,143,064.59	839,304.73	-	-	-	-	1,982,369.32
D-异抗坏血酸钠制备工艺研究与开发	1,372,211.81	544,345.24	-	-	-	-	1,916,557.05
维生素K2制备工艺优化研究与开发	768,593.47	683,287.99	-	-	-	-	1,451,881.46
新产品乳果糖制备工艺研究与开发	2,809,104.51	165.33	-	-	165.33	-	2,809,104.51
微生物蛋白肉的应用研究与开发	-	902,268.30	-	-	559,289.79	-	342,978.51
维生素C棕榈酸酯制备工艺开发	2,057,298.09	2,509,502.55	-	-	-	-	4,566,800.64
虫草菌粉发酵工艺优化	-	418,116.38	-	-	418,116.38	-	-
甘露糖制备工艺研究与开发	-	442,460.42	-	-	442,460.42	-	-
高密度发酵微生物蛋白的工艺研究	-	1,276,700.64	-	-	795,902.39	-	480,798.25
乳果糖发酵工艺条件优化	-	964,019.21	-	-	964,019.21	-	-
乳果糖发酵液分离纯化工艺开发	-	697,416.33	-	-	697,416.33	-	-
微生物蛋白发酵液分离提纯工艺开发	-	1,353,962.23	-	-	769,423.77	-	584,538.46
维生素D3制备工艺研究与开发	-	918,342.91	-	-	918,342.91	-	-

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2025年1月1日—2025年6月30日

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			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	
维生素 K2 发酵高产菌株研发及其工艺优化	-	894,980.43	-	-	894,980.43	-	-
麦角硫因、玻色因和依可多因工艺开发和优化	973,668.97	946,093.78	-	-	-	-	1,919,762.75
麦角硫因制备工艺研发	283,533.95	-	-	-	-	-	283,533.95
赋能咖啡的研制与开发	1,650,661.51	-	-	-	-	-	1,650,661.51
维生素 C 泡腾制剂的试制推广	1,842,112.82	-	-	-	-	-	1,842,112.82
玉米芯汽爆及制备低聚木糖工艺研究	703,425.76	364,282.49	-	-	-	-	1,067,708.25
秸秆糖制备及工艺研究	1,678,757.77	843,675.19	-	-	-	-	2,522,432.96
木质素制备及工艺研究	1,747,575.33	832,472.36	-	-	-	-	2,580,047.69
供排水一体化综合管控平台系统研发	-	158,814.50	-	-	-	-	158,814.50
合 计	33,377,683.96	24,813,302.80	-	5,912,347.24	6,958,580.16	-	45,320,059.36

(二十九) 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
中原期货股份有限公司	7,268,756.37	-	-	7,268,756.37
中州国际融资有限公司	15,613,248.70	-	237,560.67	15,375,688.03
安阳鼎燃气体有限公司	3,049,324.18	-	-	3,049,324.18
河南正旭科技股份有限公司	1,944,074.15	-	1,944,074.15	-
郑州英迪世嘉投资有限公司	61,862,310.85	-	-	61,862,310.85
鹤壁弘毅教育咨询有限公司	96,357,817.20	-	-	96,357,817.20
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	31,995,067.63	-	-	31,995,067.63
河南循环科技产业集团有限公司	567,381,948.43	-	-	567,381,948.43
湖北迪晟环保科技有限公司	4,395,085.46	-	-	4,395,085.46
通辽蒙东固体废弃物处置有限公司	604,877.62	-	-	604,877.62
郑州零碳科技有限公司	118,555.78	-	-	118,555.78
亳州洁能电力有限公司	2,203,294.62	-	-	2,203,294.62
河南禧仁养老服务有限公司	31,512,009.99	-	-	31,512,009.99
河南省商业储运有限公司	941,661.19	-	-	941,661.19
河南豫能控股股份有限公司	8,781,674.10	-	-	8,781,674.10
河南省立安实业有限责任公司	1,059,011.61	-	-	1,059,011.61
河南内黄林场	58,464,587.71	-	-	58,464,587.71
河南白条河农场有限公司	10,971,481.73	-	-	10,971,481.73
河南骏业科技发展有限公司	5,650,288.30	-	-	5,650,288.30
河南飞天生物科技股份有限公司	3,064,793.63	-	-	3,064,793.63
濮阳市新和实业发展有限公司	12,093,129.80	-	-	12,093,129.80

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
河南新宁现代物流股份有限公司	378,848,632.99	211,763.03	-	379,060,396.02
合计	1,304,181,632.04	211,763.03	2,181,634.82	1,302,211,760.25

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		
中州国际融资有限公司	15,613,248.70		-	237,560.67	15,375,688.03
安阳鼎燃气体有限公司	3,049,324.18	-	-	-	3,049,324.18
河南内黄林场	58,464,587.71	-	-	-	58,464,587.71
河南白条河农场有限公司	10,971,481.73				10,971,481.73
濮阳市新和实业发展有限公司	7,974,462.00				7,974,462.00
合计	96,073,104.32	-	-	237,560.67	95,835,543.65

注：商誉减值准备本期变化系中原证券外币报表折算差额所致。

(三十) 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
装修费	238,535,605.93	9,486,051.50	27,619,867.66	1,728,121.61	218,673,668.16
租赁费	8,688,874.18	1,284,936.62	867,897.02		9,105,913.78
办公家具	7,050,076.25	23,838.39	1,235,849.11		5,838,065.53
生产准备费	3,871,132.78	-	3,871,132.78		-
河师大产业学院项目	7,141,428.57	-	715,000.00		6,426,428.57
安阳幼儿师范高等专科学校艺术学院项目	5,390,835.59	-	134,770.89		5,256,064.70
平顶山市皇台街道养老服务项目	1,459,182.40	-	64,491.42		1,394,690.98
先进算力资源池（一期）售后服务费	2,561,494.66	-	284,610.54	-	2,276,884.12
树脂	3,744,872.89	-	671,478.62	-	3,073,394.27
托盘	4,383,345.56	-	558,871.23	-	3,824,474.33
绿化费	1,048,602.53	-	132,035.88	-	916,566.65
收费站、道路及大桥建设改造支出	35,455,836.08	-	3,119,474.93	-	32,336,361.15
预缴税金及附加	2,078,082.85	-	79,750.02	-	1,998,332.83
特许经营权项目支出	72,531,993.84	-	585,321.42	-	71,946,672.42
医疗费用处置项目	4,651,697.38	21,287.13	398,743.96	-	4,274,240.55
垃圾站改造工程	8,676,837.30	2,548,116.65	2,893,262.84	-	8,331,691.11
国网河南省电力公司强供电项目费用	1,838,741.45	-	501,474.90	-	1,337,266.55
其他	14,641,189.58	33,285,583.06	11,056,669.45	-	36,870,103.19
合计	423,749,829.82	46,649,813.35	54,790,702.67	1,728,121.61	413,880,818.89

(三十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产：	2,979,474,834.27	12,469,008,446.82	3,040,333,689.96	12,716,307,594.52
减值准备	1,221,221,304.00	5,152,838,231.00	1,370,765,711.71	5,740,895,366.81
可抵扣亏损	564,446,486.03	2,449,748,064.99	616,988,978.27	2,597,359,223.69
税法与会计收入确认差异	1,583,332.42	6,333,329.68	108,234.00	432,936.00
期货风险准备金	105,574.86	422,299.44	105,574.86	422,299.44
计入其他综合收益的其他金融资产	127,553,220.16	510,212,880.58	127,730,157.93	514,820,817.56
未实现内部销售损益	170,996,287.56	683,513,452.10	173,275,821.42	693,103,285.67
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	234,263,241.50	995,417,457.71	224,294,881.32	951,264,272.55
非同控收购控股子公司合并对价分摊	32,369,596.50	141,813,675.87	73,286,701.08	305,482,094.23
其他	626,935,791.24	2,528,709,055.45	453,777,629.37	1,912,527,298.57
项 目	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
二、递延所得税负债：	1,167,940,365.74	4,796,885,576.99	1,146,406,644.51	4,719,755,534.55
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	153,994,436.48	615,977,745.90	177,334,912.68	709,339,650.73
计入其他综合收益的其他金融资产	3,278,376.89	13,113,507.57	2,569,465.29	10,277,861.16
非同控收购控股子公司合并对价分摊	106,163,258.07	446,923,429.37	125,837,496.59	525,619,665.88
其他	904,504,294.30	3,720,870,894.15	840,664,769.95	3,474,518,356.78

(三十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程项目款项	990,831,264.95	481,740,109.23
预付征地款	61,267,262.03	61,367,887.00
股权分置流通权	165,277,399.80	165,277,399.80
抵债资产	366,190,807.17	370,943,320.17
预付出资款	6,043,688,977.55	6,201,870,570.04
待抵扣进项税额	247,242,768.00	208,837,320.63
其他	85,810,472.05	170,285,619.38
合 计	7,960,308,951.55	7,660,322,226.25

(三十三) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	123,649,977.04	176,952,943.32
抵押借款	274,546,669.82	271,844,970.46
保证借款	278,598,958.06	370,725,776.16

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	12,055,281,835.42	9,631,151,240.59
合 计	12,732,077,440.34	10,450,674,930.53

2.已到期未偿还的短期借款情况

无

(三十四) Δ拆入资金

项 目	期末余额	期初余额
银行拆入	2,960,539,577.52	2,660,382,573.45
非银行金融机构拆入	1,000,000,000.00	2,203,621,138.90
合 计	3,960,539,577.52	4,864,003,712.35

(三十五) ☆交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债券	748,323,941.07	-
纳入合并范围结构化主体分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	412,336,170.88	578,887,667.66
合 计	1,160,660,111.95	578,887,667.66

(三十六) 衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
场内期权	-	1,996,580.00
合 计	-	1,996,580.00

(三十七) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	376,870,001.79	1,063,526,839.17
商业承兑汇票	771,722,072.10	198,257,863.91
信用证	1,007,994,807.37	824,541,744.37
合 计	2,156,586,881.26	2,086,326,447.45

(三十八) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,131,488,040.06	4,996,574,112.39
1至2年(含2年)	1,056,701,426.93	2,032,070,519.44
2至3年(含3年)	928,853,330.37	1,148,748,200.78
3年以上	1,377,473,477.41	1,135,892,714.20
合 计	8,494,516,274.77	9,313,285,546.81

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
启迪环境科技发展股份有限公司(城发投资)	460,774,874.95	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
许昌腾飞建设工程集团有限公司（城发投资）	143,277,255.23	尚未结算
中国电建集团河南工程有限公司（城发环境）	95,022,902.54	未达到付款条件
北京京城环保股份有限公司（城发环境）	87,750,623.40	未达到付款条件
中国建筑一局（集团）有限公司（城发环境）	84,950,763.44	未达到付款条件
鄢陵县财政局（城发环境）	80,598,900.00	未达到付款条件
东方电气集团东方锅炉股份有限公司（城发环境）	66,268,185.30	未达到付款条件
郑州市南水北调工程运行保障中心（城发环境）	65,558,236.64	未达到付款条件
河南省第一建筑工程集团有限责任公司（城发投资）	62,807,219.06	尚未结算
中天建设集团有限公司（城发环境）	62,242,736.39	未达到付款条件
郑州腾飞建设工程集团有限公司（城发投资）	61,892,971.33	尚未结算
安阳益和工程有限公司（城发投资）	43,819,717.20	尚未结算
明阳智慧能源集团股份公司（豫能控股）	42,529,657.93	尚未完成结算
中国水利水电第十一工程局有限公司（豫能控股）	41,491,548.70	尚未完成结算
长垣市城市管理局（城发环境）	30,196,500.00	未达到付款条件
合 计	1,429,182,092.11	—

(三十九) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	127,524,058.88	6,801,204.01
1年以上	19,595,774.85	51,665,453.32
合 计	147,119,833.73	58,466,657.33

(四十) ☆合同负债

项 目	期末余额	期初余额
手续费及佣金预收款	48,882,226.92	27,792,773.43
预收工程款	202,334,362.38	146,215,016.14
货款及劳务款	120,147,030.62	438,342,618.74
预收合同款	227,346,436.18	367,166,688.30
其他预收款	77,522,468.63	4,489,860.94
合 计	676,232,524.73	984,006,957.55

(四十一) Δ卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	期初余额
证券	7,001,305,124.40	5,289,084,372.35
合 计	7,001,305,124.40	5,289,084,372.35

(四十二) Δ代理买卖证券款

项 目	期末余额	期初余额
个人客户	16,329,313,361.61	15,188,005,480.89
法人客户	1,266,589,105.79	1,288,004,894.65

项 目	期末余额	期初余额
合 计	17,595,902,467.40	16,476,010,375.54

(四十三) 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	1,459,849,278.13	2,173,255,070.00	2,168,921,060.01	1,464,183,288.12
二、离职后福利-设定提存计划	52,267,054.42	241,805,660.09	226,832,672.23	67,240,042.28
三、辞退福利	37,781,578.33	4,634,329.47	9,290,177.95	33,125,729.85
四、一年内到期的其他福利	8,325.00			8,325.00
五、其他	-61,818.00	1,375,376.26	23,793.90	1,289,764.36
合 计	1,549,844,417.88	2,421,070,435.82	2,405,067,704.09	1,565,847,149.61

2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,207,633,450.61	1,733,087,572.29	1,753,180,090.82	1,187,540,932.08
二、职工福利费	3,692,091.68	106,895,434.24	98,232,057.00	12,355,468.92
三、社会保险费	4,459,832.76	132,202,120.96	129,915,601.30	6,746,352.42
其中：医疗保险费	2,608,015.64	114,314,975.42	112,196,431.87	4,726,559.19
工伤保险费	217,160.57	7,190,792.42	7,203,004.02	204,948.97
生育保险费	1,315,259.04	4,880,182.48	4,914,357.80	1,281,083.72
其他	319,397.51	5,816,170.64	5,601,807.61	533,760.54
四、住房公积金	2,742,182.06	146,003,205.71	143,641,050.05	5,104,337.72
五、工会经费和职工教育经费	239,766,975.85	46,742,721.13	35,652,659.71	250,857,037.27
六、短期带薪缺勤		7,118,272.53	7,118,272.53	-
七、短期利润分享计划	596,700.00			596,700.00
八、其他短期薪酬	958,045.17	1,205,743.14	1,181,328.60	982,459.71
合 计	1,459,849,278.13	2,173,255,070.00	2,168,921,060.01	1,464,183,288.12

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	2,908,334.33	203,279,795.33	203,791,518.31	2,396,611.35
二、失业保险费	1,631,092.02	8,572,683.19	8,552,684.20	1,651,091.01
三、企业年金缴费	47,727,628.07	29,953,181.57	14,488,469.72	63,192,339.92
合 计	52,267,054.42	241,805,660.09	226,832,672.23	67,240,042.28

(四十四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	162,761,605.70	186,729,194.18

税 种	期末余额	期初余额
资源税	7,271,964.98	5,672,293.64
企业所得税	213,038,889.71	402,041,122.63
城市维护建设税	9,768,826.62	7,515,551.03
房产税	33,685,087.50	32,476,888.57
土地使用税	30,724,009.60	25,005,573.83
个人所得税	38,619,438.34	52,661,900.41
教育费附加（含地方教育费附加）	7,120,286.57	4,451,513.74
环境保护税	1,353,804.98	14,591,787.35
其他税费	73,327,975.43	84,881,151.99
合 计	577,671,889.43	816,026,977.37

(四十五) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	8,054,407.46	21,491,506.88
应付股利	284,167,169.30	103,570,618.56
其他应付款项	6,333,710,236.75	5,938,049,766.41
合 计	6,625,931,813.51	6,063,111,891.85

1.应付利息情况

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,735,316.21	3,182,099.66
短期借款应付利息	4,319,091.25	17,788,360.12
其他利息	-	521,047.10
合 计	8,054,407.46	21,491,506.88

2.应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	284,167,169.30	103,570,618.56
合 计	284,167,169.30	103,570,618.56

3.其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
往来款	2,052,759,227.63	2,179,021,995.26
押金及保证金	1,696,133,897.14	1,908,799,608.27
计提未付费用	155,382,969.89	117,631,107.90
应付工程尾款	172,187,607.97	138,702,748.97
尚未支付的代扣代缴款项	398,939,106.83	402,365,324.15
暂挂款	30,414,011.25	7,129,528.19
代收债权转让款	632,172,610.19	-

项 目	期末余额	期初余额
受托管理资金	3,190,669.74	1,686,431.07
地产项目市政配套款	36,222,152.00	36,222,152.00
应付维修费、服务费	360,518.82	5,245,737.91
应付报销款	1,401,626.59	1,960,538.13
应付股权转让款	27,837,160.97	108,166,969.46
其他	811,421,859.82	715,830,807.19
土地款	315,286,817.91	315,286,817.91
合 计	6,333,710,236.75	5,938,049,766.41

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
郑州金水科教园区管理委员会（颐城控股）	198,098,566.66	未结算
诚森集团有限公司（中原信托）	90,000,000.00	项目诚意金，项目未定
郑州新力电力有限公司（郑州秦岭电力）	78,764,009.94	资金紧张
应付火灾事故赔偿款（大河控股）	71,134,606.03	尚未达到双方协商的 偿还时间
北京砺剑军威商贸有限公司（豫能控股）	43,793,196.46	尚未结算完毕
河南中原国际博览中心有限公司（颐城控股）	40,000,000.00	未结算
中原制药厂（骊业科技）	30,567,837.16	尚未收到政府收储土 地资金
郑州市财政局（颐城控股）	36,222,152.00	未结算
房屋维修基金（郑州秦岭电力）	21,990,960.36	未结算
郑州康尚置业有限公司（颐城控股）	16,875,962.50	未结算
中国水利水电第十二工程局有限公司（豫能控股）	16,735,721.98	尚未结算完毕
中船海装风电有限公司（豫能控股）	15,792,576.73	尚未结算完毕
淮北嘉鑫投资管理有限责任公司（豫能控股）	15,107,692.02	尚未结算完毕
中国水利水电第三工程局有限公司鲁山分公司（豫能控股）	13,323,680.69	尚未结算完毕
安阳市城乡一体化示范区建设投资有限公司（安彩高科）	12,000,000.00	未结算
华电重工股份有限公司（豫能控股）	10,984,187.76	尚未结算完毕
山西兴鹤铁路供应链管理有限公司（豫能控股）	10,000,000.00	尚未结算完毕
中建一局集团安装工程有限公司（河南燃气）	10,000,000.00	未结算
合 计	731,391,150.29	—

(四十六) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,967,341,032.40	12,717,896,596.78
一年内到期的应付债券	7,734,322,670.63	6,470,222,765.56
一年内到期的租赁负债	78,999,110.28	281,676,040.48
一年内到期的长期应付款	732,128,006.84	1,219,743,330.91
合 计	23,512,790,820.15	20,689,538,733.73

(四十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期/超短期融资券	2,019,777,962.88	2,246,122,948.17
待转销项税额	113,659,965.99	152,192,092.95
未终止确认的已背书未到期票据	23,036,654.10	47,225,593.03
期货风险准备金	39,352,573.06	38,056,931.04
投资者保护基金	7,818,645.40	1,992,016.01
其他	24,757,143.67	11,775,534.76
合 计	2,228,402,945.10	2,497,365,115.96

(四十八) Δ保险合同准备金

项 目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			赔付款项	到期解除	其他	合计	
担保赔偿准备金	5,121,163.40	-	-	-	-	-	5,121,163.40
未到期责任准备金	6,717,145.86	-	-	-	-	-	6,717,145.86
合 计	11,838,309.26	-	-	-	-	-	11,838,309.26

(四十九) 长期借款

1.长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	29,897,949,685.97	32,516,070,098.79
抵押借款	3,118,941,316.01	2,265,668,522.01
保证借款	9,404,433,565.17	9,043,574,169.71
质押+保证借款		59,619,914.31
质押+抵押+保证借款		330,114,708.04
质押+抵押借款	201,880,000.00	-
信用借款	53,051,499,389.30	47,846,027,374.45
合 计	95,674,703,956.45	92,061,074,787.31

(五十) 应付债券

1.应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
07 豫投债 2	1,480,144,143.83	1,515,078,938.35
19 豫投 02	1,230,188,883.55	1,203,059,566.44
21 豫投 01	1,530,564,543.17	1,501,325,563.44
22 豫投 01	1,037,315,327.25	1,017,428,888.89
22 豫投债 01	-	-
22 豫投资 MTN001	1,505,696,071.34	1,530,698,113.21
22 豫投资 MTN002	-	-

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2025年1月1日—2025年6月30日

项 目	期末余额	期初余额
23 豫投 01	1,033,345,558.65	1,015,495,119.81
23 豫投 02	1,023,721,403.83	1,006,535,280.68
23 豫投资 MTN001	-	1,541,137,500.00
23 河南投资 MTN002	-	1,533,410,833.33
23 河南投资 MTN003	2,028,374,791.65	1,997,661,111.11
24 豫投 01	1,016,460,382.10	1,001,716,084.83
24 豫投资 MTN001	1,007,950,445.73	997,908,062.69
23 中原 01	-	1,029,485,387.67
23 中原 C1	516,117,808.29	506,943,835.67
24 中原 01	708,477,562.89	718,614,318.13
24 中原 02	2,042,924,648.94	2,020,640,834.17
24 中原 C1	1,001,804,931.52	1,014,105,205.49
25 中原 01	2,007,495,321.80	-
收益凭证	325,310,066.92	822,940,299.06
22 河南资产 MTN001	-	-
23 河南资产 MTN001	514,642,539.51	505,343,034.98
23 河南资产豫管 01	-	511,705,104.70
23 河南资产豫管 02	509,471,818.51	500,880,307.51
24 河南资产 MTN001	502,453,758.53	508,839,875.65
24 河南资产 MTN002	497,295,674.53	502,836,608.23
24 河南资产 MTN003	504,574,764.45	499,018,845.50
25 河南资产豫管 01	500,609,440.62	-
境外美元债	2,465,116,946.64	2,474,285,888.18
25 城发环境 MTN001	501,927,397.26	-
合 计	25,491,984,231.51	27,477,094,607.72

2.应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本年计提利息及折溢价摊销	本期偿还	重分类减少	期末余额
07 豫投债 2	1,500,000,000.00	2007-5-17	20 年	1,500,000,000.00	1,515,078,938.35	-	34,365,205.48	69,300,000.00	-	1,480,144,143.83
19 豫投 02	1,200,000,000.00	2019-12-5	10 年	1,200,000,000.00	1,203,059,566.44	-	27,129,317.11	-	-	1,230,188,883.55
21 豫投 01	1,500,000,000.00	2021-12-8	10 年	1,500,000,000.00	1,501,325,563.44	-	29,238,979.73	-	-	1,530,564,543.17
22 豫投 01	1,000,000,000.00	2022-7-11	10 年	1,000,000,000.00	1,017,428,888.89	-	19,886,438.36	-	-	1,037,315,327.25
22 豫投债 01	1,000,000,000.00	2022-9-26	3 年	1,000,000,000.00	-	-	13,539,863.01	-	1,020,650,974.12	-
22 豫投资 MTN001	1,500,000,000.00	2022-5-6	5 年	1,500,000,000.00	1,530,698,113.21	-	25,997,958.13	51,000,000.00	-	1,505,696,071.34
22 豫投资 MTN002	1,000,000,000.00	2022-8-17	3 年	1,000,000,000.00	-	-	13,948,532.24	-	1,023,522,814.22	-
23 豫投 01	1,000,000,000.00	2023-7-5	10 年	1,000,000,000.00	1,015,495,119.81	-	17,850,438.84	-	-	1,033,345,558.65
23 豫投 02	1,000,000,000.00	2023-8-25	10 年	1,000,000,000.00	1,006,535,280.68	-	17,186,123.15	-	-	1,023,721,403.83
23 豫投资 MTN001	1,500,000,000.00	2023-2-24	3 年	1,500,000,000.00	1,541,137,500.00	-	25,296,575.34	49,500,000.00	1,516,934,075.34	-
23 河南投资 MTN002	1,500,000,000.00	2023-4-13	3 年	1,500,000,000.00	1,533,410,833.33	-	24,701,506.85	48,300,000.00	1,509,812,340.18	-
23 河南投资 MTN003	2,000,000,000.00	2023-12-22	3 年	2,000,000,000.00	1,997,661,111.11	-	30,713,680.54	-	-	2,028,374,791.65
24 豫投 01	1,000,000,000.00	2024 年 8 月 6 日	3 年	1,000,000,000.00	1,001,716,084.83	-	14,744,297.27	-	-	1,016,460,382.10
24 豫投资 MTN001	1,000,000,000.00	2024 年 12 月 18 日	10 年	1,000,000,000.00	997,908,062.69	-	10,042,383.04	-	-	1,007,950,445.73
23 中原 01	1,000,000,000.00	2023-3-13	3 年	1,000,000,000.00	1,029,485,387.67	-	7,314,612.33	1,036,800,000.00	-	-
23 中原 C1	500,000,000.00	2023-8-18	3 年	500,000,000.00	506,943,835.67	-	9,173,972.62	-	-	516,117,808.29
24 中原 01	700,000,000.00	2024-1-25	3 年	700,000,000.00	718,614,318.13	-	10,163,244.76	20,300,000.00	-	708,477,562.89
24 中原 02	2,000,000,000.00	2024 年 7 月 4 日	3 年	2,000,000,000.00	2,020,640,834.17	-	22,283,814.77	-	-	2,042,924,648.94
24 中原 C1	1,000,000,000.00	2024-6-4	3 年	1,000,000,000.00	1,014,105,205.49	-	12,099,726.03	24,400,000.00	-	1,001,804,931.52
25 中原 01	2,000,000,000.00	2025 年 4 月 25 日	3 年	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	7,495,321.80	-	-	2,007,495,321.80
收益凭证	818,893,000.00	2024 年 6 月 4 日至	385 至	818,893,000.00	822,940,299.06	-	196,322,775.77	693,953,007.91	-	325,310,066.92

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本年计提利息及折溢价摊销	本期偿还	重分类减少	期末余额
		2024年12月24日	1092天							
22 河南资产 MTN001	500,000,000.00	2022-6-8	3年	500,000,000.00		-	7,780,821.90	517,750,000.00	-	-
23 河南资产 MTN001	500,000,000.00	2023-8-17	3年	500,000,000.00	505,343,034.98	-	9,299,504.53	-	-	514,642,539.51
23 河南资产豫管 01	500,000,000.00	2023-4-18	3年	500,000,000.00	511,705,104.70	-	4,794,895.30	516,500,000.00	-	-
23 河南资产豫管 02	500,000,000.00	2023-11-23	3年	500,000,000.00	500,880,307.51	-	8,591,511.00	-	-	509,471,818.51
24 河南资产 MTN001	500,000,000.00	2024-3-12	3年	500,000,000.00	508,839,875.65	-	7,013,882.88	13,400,000.00	-	502,453,758.53
24 河南资产 MTN002	500,000,000.00	2024-6-25	5年	500,000,000.00	502,836,608.23	-	5,959,066.30	11,500,000.00	-	497,295,674.53
24 河南资 MTN003	500,000,000.00	2024/12/9	5年	500,000,000.00	499,018,845.50	-	5,555,918.95	-	-	504,574,764.45
25 河南资产豫管 01	500,000,000.00	2025/4/14	3年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	609,440.62	-	-	500,609,440.62
境外美元债	2,479,998,000.00	2024/8/19	3年	2,479,998,000.00	2,474,285,888.18	-	-9,168,941.54	-	-	2,465,116,946.64
25 城发环境 MTN001	500,000,000.00	2025年4月23日	3年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	1,927,397.26	-	-	501,927,397.26

(五十一) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁负债	869,857,887.11	445,790,520.71
合 计	869,857,887.11	445,790,520.71

(五十二) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	6,753,186,130.76	1,143,505,305.81	1,560,835,246.57	6,335,856,190.00
专项应付款	7,858,465.37	-	263,768.10	7,594,697.27
合 计	6,761,044,596.13	1,143,505,305.81	1,561,099,014.67	6,343,450,887.27

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
资产支持计划（本公司）	2,230,000,000.00	2,230,000,000.00
应付融资租赁款（豫能控股）	1,106,876,740.66	1,391,467,390.26
招银金融租赁有限公司（豫能热电）	661,588,268.86	606,058,244.72
邦银金融租赁股份有限公司（城发投资）	638,240,516.04	598,406,720.81
昆仑金融租赁有限责任公司（豫能热电）	266,692,385.96	226,592,500.00
合 计	4,903,397,911.52	5,052,524,855.79

2.专项应付款期末余额最大的前5项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
棚户区改造配套资金（白条河农场）	3,250,774.54	-	-	3,250,774.54
教师差额（白条河农场）	2,450,000.00	-	-	2,450,000.00
专项应付款（颍城控股）	902,523.60	-	-	902,523.60
河南省科技厅（省科技投资）	646,835.48	-	-	646,835.48
职工减负款（白条河农场）	386,521.60	-	263,768.10	122,753.50
合 计	7,636,655.22	-	263,768.10	7,372,887.12

(五十三) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预计负债	105,575,482.17	244,847.42	381.45	105,819,948.14
合 计	105,575,482.17	244,847.42	381.45	105,819,948.14

(五十四) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还的原因
政府补助	608,198,335.10	123,398,681.57	29,411,337.84	702,185,678.83	——
新建互通立交占地补偿（城发环境）	7,922,035.01	-	-	7,922,035.01	——
郑州国际陆港片区建设补贴资金(大河控股)	1,219,227,759.71	-	17,487,178.51	1,201,740,581.20	——
郑州市国家综合货运枢纽	440,755,533.33	289,760,000.00	15,882,613.84	714,632,919.49	——

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还的原因
补链强链资金(大河控股)					
郑州航空港经济综合实验区经济发展局(统计局)海关作业区“一带一路”中央预算内投资补助资金(大河控股)	34,587,003.25	40,000,000.00	-	74,587,003.25	——
超长期国债(大河控股、安彩高科)	-	303,000,000.00	100,000.00	302,900,000.00	——
高速公路施工项目补偿	3,236,682.92	-	-	3,236,682.92	——
合计	2,313,927,349.32	756,158,681.57	62,881,130.19	3,007,204,900.70	——

政府补助项目情况

项 目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
新野县发展和改革委员会新野充电桩补助(豫能控股)	与资产相关	82,556.87	-	19,813.62	-	-	62,743.25
新乡中益供热改造节能减排专项补助(豫能控股)	与资产相关	2,329,166.75	-	64,999.98	-	-	2,264,166.77
鹤淇节能减排财政政策支持综合示范项目资金(豫能控股)	与资产相关	2,842,920.30	-	473,820.06	-	-	2,369,100.24
鹤淇管带机项目节能减排财政补贴(豫能控股)	与资产相关	416,666.75	-	41,666.66	-	-	375,000.09
鹤淇同力节能减排财政政策支持综合示范项目资金(豫能控股)	与资产相关	2,033,279.70	-	798,076.80	-	-	1,235,202.90
鹤淇 300MW 机组#2机高压背压供热改造项目中央预算内资金补助(豫能控股)	与资产相关	5,631,661.76	-	157,897.06	-	-	5,473,764.70
朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程(豫能控股)	与资产相关	12,229,439.73	89,600.00	285,716.82	-	-	12,033,322.91
丰鹤节能减排专项资金(豫能控股)	与资产相关	3,575,833.23	-	510,833.34	-	-	3,064,999.89
鹤壁丰鹤供气管网项目(豫能控股)	与资产相关	2,000,000.12	-	124,999.98	-	-	1,875,000.14
交易中心节能减排示范项目(豫能控股)	与资产相关	3,199,999.88	-	100,000.02	-	-	3,099,999.86
煤炭储备能力建设中央预算内资金豫北物流园项目(豫能控股)	与资产相关	30,416,041.63	-	926,250.00	-	-	29,489,791.63
鹤壁园区多式联运示范工程(豫能控股)	与资产相关	9,041,666.65	-	250,000.02	-	-	8,791,666.63
鹤壁市生态环境局脱硝深度治理改造项目资金补助(豫能控股)	与资产相关	-	2,460,000.00	-	-	-	2,460,000.00
鹤淇 300MW 机组#2机脱硝深度治理改造	与资产相关	-	810,000.00	22,816.91	-	-	787,183.09

项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
项目(豫能控股)							
鹤淇 660MW 机组脱硝深度治理改造项目(豫能控股)	与资产相关	-	1,000,000.00	14,285.71	-	-	985,714.29
进口设备财政补助(大河纸业)	与资产相关	3,902,560.00	-	-	-	-	3,902,560.00
光伏玻璃项目财政贴息(安彩高科)	与资产相关	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00
光伏玻璃减反膜技术产业化(安彩高科)	与资产相关	2,142,857.13	-	-	-	-	2,142,857.13
钠钙硅超薄基板项目(安彩高科)	与资产相关	2,550,000.00	-	-	-	-	2,550,000.00
光伏玻璃减反膜技术财政贴息(安彩高科)	与资产相关	94,025.00	-	-	-	-	94,025.00
超薄玻璃项目财政贴息(安彩高科)	与资产相关	375,000.00	-	-	-	-	375,000.00
基础设施配套费减免(安彩高科)	与资产相关	1,500,000.00	-	-	-	-	1,500,000.00
50 万方/日 LNG 液化工厂项目(安彩高科)	与资产相关	40,000,000.00	-	-	-	-	40,000,000.00
光伏玻璃余热发电技术改造项目补贴(安彩高科)	与资产相关	3,808,000.00	-	-	-	-	3,808,000.00
政府依协议承担的地价和契税(安彩高科)	与资产相关	11,671,340.00	-	402,460.02	-	-	11,268,879.98
工信厅 2024 年度高质量发展专项资金“机器换人”项目款(安彩高科)	与资产相关	1,769,411.78	-	110,588.22	-	-	1,658,823.56
修武改线补偿款(安彩高科)	与资产相关	3,740,000.12	-	169,999.98	-	-	3,570,000.14
3D 打印制造项目(省科投)	与资产相关	8,407,740.00	-	-	-	-8,407,740.00	-
机器人换人设备购买奖励(省科投)	与资产相关	56,296.29	-	-	-	-56,296.29	-
城东城西政府补贴(省科投)	与资产相关	187,500.00	-	-	-	-	187,500.00
河南兴阳年产 428 万片载板材料项目奖补资金(2022 年 12 月)(省科投)	与资产相关	-	69,936,800.00	-	-	-	69,936,800.00
重大科技项目研发课题经费(省科投)	与资产相关	-	5,328,000.00	-	-	-	5,328,000.00
鹤壁车院建房补助(省人才集团)	与资产相关	4,200,017.87	-	53,999.82	-	-	4,146,018.05
产业园二期项目建设奖补资金(省人才集团)	与资产相关	-	14,000,000.00	-	-	-	14,000,000.00
2022 年省级第二批农业生产发展资金(设施农业)(项目进度工程款)(颐城控股)	与资产相关	4,414,125.00	-	-	-	-	4,414,125.00
林区道路改建工程项目(内黄林场)	与资产相关	2,133,600.00	-	50,800.00	-	-	2,082,800.00

项 目	种类	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	本期 返还 金额	其他 变动	期末 余额
2017年农业综合开发国家储备林基地示范项目基建（内黄林场）	与资产相关	502,668.24	-	41,889.02	-	-	460,779.22
护林房建设项目（内黄林场）	与资产相关	159,240.00	-	9,960.00	-	-	149,280.00
2024年内黄县林区护林房建设项目（内黄林场）	与资产相关	-	418,996.08	20,949.80	-	-	398,046.28
欠发达农场项目（白条河农场）	与资产相关	4,164,874.64	1,193,425.92	-	-	-	5,358,300.56
森蓝环保-电子和工业废弃物资源化综合处置中心项目专项资金（循环集团）	与资产相关	777,083.33	-	245,268.41	-	-	531,814.92
标准化厂房建设及商业中心项目财政补贴款（循环集团）	与资产相关	1,650,499.20	-	382,889.90	-	-	1,267,609.30
邢台恒亿建设专项资金（循环集团）	与资产相关	307,976.75	-	285,000.00	-	-	22,976.75
“135”工程升级版标准厂房项目奖补资金（循环集团）	与资产相关	1,963,505.34	-	157,080.42	-	-	1,806,424.92
预收居民供暖配套费（城发投资）	与资产相关	3,764,590.77	-	189,811.38	-	-	3,574,779.39
通辽市生活垃圾无害化处理项目（城发投资）	与资产相关	12,666,666.66	-	1,583,333.34	-	-	11,083,333.32
淑浦县生态文明专项资金（城发投资）	与资产相关	4,611,111.09	-	83,333.34	-	-	4,527,777.75
库车三个项目（城发投资）	与资产相关	22,706,762.74	-	502,649.04	-	-	22,204,113.70
湖南同力建设项目财政专项资金（循环集团）	与资产相关	1,000,000.00	-	499,999.98	-	-	500,000.02
上海森蓝绿色回收体系创建项目（循环集团）	与资产相关	2,180,000.00	-	545,000.00	-	-	1,635,000.00
通辽医废处置项目（城发投资）	与资产相关	-	2,750,000.00	72,368.42	-	-	2,677,631.58
保障性安居工程配套基础设施建设中央基建投资（城发环境）	与资产相关	51,490,871.10	-	874,574.10	-	-	50,616,297.00
污染治理和节能减碳专项补贴（城发环境）	与资产相关	67,040,213.16	10,500,000.00	799,171.19	-	-	76,741,041.97
取消高速公路省界收费站工程资金补助（城发环境）	与资产相关	7,706,512.59	-	1,284,418.74	-	-	6,422,093.85
获嘉县污水处理厂扩建项目专项资金补贴（城发环境）	与资产相关	11,758,664.11	-	242,446.68	-	-	11,516,217.43
蒙东危废处理项目专项补贴（城发环境）	与资产相关	6,432,281.78	8,625,262.43	1,175,135.14	-	-	13,882,409.07
渗滤液工程项目财政拨款（城发环境）	与资产相关	777,777.76	-	18,518.52	-	-	759,259.24

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2025年1月1日—2025年6月30日

项 目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
开县发电项目外排水工程补贴款（城发环境）	与资产相关	299,692.50	-	49,948.75	-	-	249,743.75
智慧水务一期科技计划经费（城发环境）	与资产相关	175,000.28	-	34,999.98	-	-	140,000.30
无害化处理设施建设项目专项资金（城发环境）	与资产相关	238,500.00	-	19,875.00	-	-	218,625.00
智能化改造在线监测设备补贴款（城发环境）	与资产相关	27,000.00	-	3,375.00	-	-	23,625.00
蔡庄垃圾坝工程补助（城发环境）	与资产相关	3,539,605.30	-	58,993.40	-	-	3,480,611.90
生活垃圾焚烧发电及污泥处理项目补贴（城发环境）	与资产相关	729,895.30	-	212,111.20	-	-	517,784.10
亏损企业运营补贴（城发环境）	与收益相关	20,000,000.00	-	466,926.07	-	-	19,533,073.93
河南省交通运输厅绿色低碳试点项目补贴（城发环境）	与资产相关	1,417,957.20	-	30,450.00	-	-	1,387,507.20
国家发改委关于重点地区应急储气设施建设配套资金（河南燃气）	与资产相关	186,200,001.34	-	4,199,999.76	-	-	182,000,001.58
研发实验室及设备补助（生物集团）	与资产相关	4,200,000.00	-	300,000.00	-	-	3,900,000.00
国投生物研发经费（生物集团）	与资产相关	1,751,204.98	-	264,000.02	-	-	1,487,204.96
江南大学研发经费（生物集团）	与资产相关	347,500.00	138,000.00	191,500.00	-	-	294,000.00
中试孵化平台项目资金（生物集团）	与资产相关	3,338,416.67	-	206,500.00	-	-	3,131,916.67
河南省科技厅（生物集团）	与资产相关	-	1,000,000.00	166,666.65	-	-	833,333.35
鹤壁中试基地补贴（生物集团）	与资产相关	-	5,000,000.00	166,666.67	-	-	4,833,333.33
技术创新建设项目补助资金（生物集团）	与资产相关	4,902,805.35	-	148,597.33	-	-	4,754,208.02
生产装备数字化升级改造项目（生物集团）	与资产相关	3,021,000.00	-	159,000.00	-	-	2,862,000.00
淇县2024年中央农机购置补贴（生物集团）	与资产相关	67,308.82	-	2,029.43	-	-	65,279.39
淇县发改委补贴（生物集团）	与资产相关	13,420,000.00	-	-	-	-	13,420,000.00
评估增值部分（生物集团）	与资产相关	-5,051,402.67	148,597.14	-	-	-	-4,902,805.53
禧仁台前分公司接受捐赠固定资产（康养集团）	与资产相关	14,644.68	-	1,564.56	-	-	13,080.12
鹤壁山城区社会福利中心项目电梯补贴（康养集团）	与资产相关	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00
内黄老年公寓基础设施改（康养集团）	与资产相关	348,380.93	-	59,085.78	-	-	289,295.15

项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
办公房租补贴（河南燃气）	与收益相关	472,222.22	-	109,740.93	-	-	362,481.29
内乡县土地补贴款（河南燃气）	与资产相关	1,925,596.38	-	502,448.58	-	-	1,423,147.80
合计	—	608,198,335.10	123,398,681.57	20,947,301.55	-	-8,464,036.29	702,185,678.83

(五十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
非金融企业借款	270,000,000.00	347,497,000.00
其他	269,743,273.75	305,209,944.00
合计	539,743,273.75	652,706,944.00

(五十六) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	12,000,000,000.00	100	-	-	12,000,000,000.00	100
河南省财政厅	12,000,000,000.00	100	-	-	12,000,000,000.00	100

(五十七) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	—	3,000,000,000.00	—	-	—	-	—	3,000,000,000.00
合计	—	3,000,000,000.00	—	-	—	-	—	3,000,000,000.00

(五十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	81,460,889,554.37	-	46,286,316.32	81,414,603,238.05
其中：1.被投资单位其他权益变动	1,681,611,773.97	-	7,255,877.77	1,674,355,896.20
2.其他	79,779,277,780.40	-	39,030,438.55	79,740,247,341.85

(五十九) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	63,547,796.17	76,502,626.60	37,809,142.00	102,241,280.77	
合计	63,547,796.17	76,502,626.60	37,809,142.00	102,241,280.77	

(六十) 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	1,575,301,201.68	-	-	1,575,301,201.68
合计	1,575,301,201.68	-	-	1,575,301,201.68

(六十一) 一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	220,645,297.72	315,124.93		220,960,422.65
交易风险准备	178,625,774.55			178,625,774.55
信托风险赔偿准备金	191,976,582.89			191,976,582.89
合 计	591,247,655.16	315,124.93		591,562,780.09

(六十二) 未分配利润

项 目	本期金额	上年度
上年年末余额	8,499,792,705.00	8,651,227,879.79
加：期初未分配利润调整数	191,282,467.22	179,003,984.09
其中：会计政策变更		-
前期差错更正	191,282,467.22	179,003,984.09
本期期初余额	8,691,075,172.22	8,830,231,863.88
本期增加额	895,072,505.35	2,142,020,227.80
其中：本期净利润转入	884,584,834.82	2,142,020,227.80
其他综合收益结转留存收益	10,487,670.53	-
本期减少额	900,045,408.81	2,281,176,919.46
其中：本期提取盈余公积数	-	189,517,912.14
本期提取一般风险准备	315,124.93	9,623,651.74
本期分配现金股利数	827,941,395.00	1,916,816,530.19
其他减少	71,788,888.88	165,218,825.39
本期期末余额	8,686,102,268.76	8,691,075,172.22

(六十三) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	21,595,526,503.14	19,004,022,220.44	23,920,314,110.91	21,091,729,262.67
集团本部利息	45,918,664.78	-	48,244,909.59	-
综合能源	6,222,435,598.09	5,433,806,949.05	7,093,182,530.02	6,482,713,721.97
浆纸物流	2,708,331,728.57	2,628,905,896.62	5,801,382,810.71	5,621,484,435.40
环保产业	5,595,658,722.39	4,221,586,310.50	4,278,079,349.48	2,781,503,090.72
金融板块	6,808,003.07	2,506,831.01	5,067,652.87	1,566,425.20
科技民生	287,281,325.69	234,685,224.05	264,164,249.30	196,005,763.48
燃气产业	1,240,158,607.92	1,113,568,581.28	1,267,033,605.64	1,160,190,397.22
科技投资	2,184,462,644.86	2,224,458,453.26	2,627,995,649.79	2,372,052,449.82
人才服务	2,159,341,552.92	2,144,414,599.67	2,276,525,667.03	2,260,335,979.16
创新投资	18,453,249.27	4,644,067.49	8,652,973.24	3,447,179.08
生物产业	1,076,780,298.74	949,429,240.19	225,231,359.69	191,081,481.29
其他	49,896,106.84	46,016,067.32	24,753,353.55	21,348,339.33

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	559,693,479.36	339,641,862.21	626,963,185.88	408,881,374.92
综合能源	177,329,132.63	154,163,026.06	101,689,923.79	82,583,354.35
浆纸物流	13,231,011.15	4,178,448.73	9,171,714.39	1,710,249.28
环保产业	144,115,257.93	59,543,726.38	111,251,813.02	55,386,191.14
金融板块	21,376,196.59	2,778,003.26	261,356,342.82	236,058,374.82
科技民生	91,955,460.88	31,605,280.36	98,604,260.54	10,160,385.40
燃气产业	3,343,790.57	2,117,215.44	13,036,741.74	4,208,504.97
科技投资	31,996,921.55	23,668,780.58	24,230,822.51	13,839,998.03
人才服务	1,926,354.88	2,619,821.01	3,315,401.77	-
创新投资	1,440,290.97	403,952.36	-	-
生物产业	71,045,455.13	57,789,921.58	636,166.38	198,030.37
其他	1,933,607.08	773,686.45	3,669,998.92	4,736,286.56
合 计	22,155,219,982.50	19,343,664,082.65	24,547,277,296.79	21,500,610,637.59

(六十四) Δ 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	586,293,817.36	633,736,450.93
—存放同业	506,554.73	881,347.76
—买入返售金融资产	14,829,707.15	20,264,956.73
—债券投资	230,611,279.56	133,057,130.10
—不良资产利息收入	266,649,897.28	234,927,959.06
—其他	73,696,378.64	244,605,057.28
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	562,031,213.30	685,900,392.22
—拆入资金	38,073,494.01	13,611,727.44
—卖出回购金融资产	74,949,742.07	120,663,873.39
—发行债券	155,538,008.90	177,371,347.94
—借款利息支出	273,369,067.27	351,380,582.47
—其他	20,100,901.05	22,872,860.98
利息净收入	24,262,604.06	-52,163,941.29

(六十五) Δ 手续费及佣金净收入

1、非证券金融企业手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	235,223,383.52	227,102,498.35
—信托报酬收入	235,223,383.52	227,102,498.35
手续费及佣金支出	155,628.25	
手续费及佣金净收入	235,067,755.27	227,102,498.35

注：此类手续费及佣金净收入为中原信托取得

2、证券公司手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	568,600,382.23	440,600,250.09
—证券承销业务	-	-
—证券经纪业务	429,410,861.34	280,766,242.90
—受托客户资产管理业务	17,602,420.32	31,820,319.28
—其他	121,587,100.57	128,013,687.91
手续费及佣金支出	143,746,045.85	121,438,161.54
—证券承销业务	-	-
—证券经纪业务手续费支出	98,915,271.77	63,004,165.42
—受托客户资产管理业务	73,745.53	96,614.10
—其他	44,757,028.55	58,337,382.02
手续费及佣金净收入	424,854,336.38	319,162,088.55

注：此类手续费及佣金净收入为中原证券取得

(六十六) Δ提取保险责任准备金净额

项目	本期发生额	上期发生额
提取担保合同准备金	-	907,974.69
合计	-	907,974.69

(六十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	44,360,483.67	38,982,522.36
城市维护建设税	31,399,162.43	23,764,615.18
房产税	71,678,247.42	69,049,327.24
教育税附加	24,309,821.49	19,065,759.33
资源税	10,274,022.57	9,057,825.88
水资源税	6,319,664.66	8,233,090.44
环境保护税	11,369,250.84	13,361,322.60
印花税	20,053,207.37	17,833,118.42
土地增值税	148,904.16	251,795.59
车船使用税	482,861.20	421,184.96
其他	2,401,640.04	2,718,353.75
合计	222,797,265.85	202,738,915.75

(六十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,026,124.34	68,393,528.88
运输及包装费	5,769,919.52	2,710,704.82
折旧及摊销	4,489,291.80	4,593,865.58
租赁费	1,536,509.03	916,174.94

项 目	本期发生额	上期发生额
业务经费及销售服务费	2,091,026.02	4,461,203.31
咨询费	1,947,248.34	1,889,560.61
差旅费	3,972,817.45	4,945,359.97
广告费	1,273,397.61	3,493,377.69
通讯费	150,799.23	123,100.60
水电费	441,202.95	1,740,283.90
装卸费	213,399.35	172,066.85
办公费	2,745,734.00	591,664.97
其他	17,970,548.13	8,860,317.10
合 计	128,628,017.77	102,891,209.22

(六十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,055,524,760.64	1,144,861,143.69
修理费	6,749,345.10	36,818,157.17
折旧及摊销	223,508,155.39	267,529,835.80
非季节性停产期间费用/停机损失	2,838,360.47	
办公及车辆费用	11,337,237.71	18,867,903.83
聘请中介机构费	8,097,072.66	9,038,581.40
租赁费	9,947,321.67	2,044,843.40
绿化、保安保洁服务费	6,044,390.41	5,144,382.89
咨询费	27,075,436.58	34,509,579.51
保险费	9,144,021.00	9,637,203.39
差旅费	11,757,503.33	12,459,747.01
水电费	13,690,839.46	12,847,931.47
业务招待费	22,267,466.84	24,817,105.50
安全、消防费	3,353,277.92	2,444,412.74
低值易耗品及物料消耗	4,616,973.50	1,186,123.99
劳动保护费	2,727,284.75	3,373,448.86
排污费	3,479,912.14	15,431.19
诉讼费	313,357.50	120,133.42
其他	172,935,576.14	232,505,216.98
合 计	1,595,408,293.21	1,818,221,182.24

(七十) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	66,640,864.38	89,209,742.59
研发领用原材料	81,740,303.06	72,540,012.80
折旧及摊销	10,369,860.11	19,585,738.43
委托外部研发费	296,968.97	648,700.90
其他	21,733,570.07	14,082,288.19

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	180,781,566.59	196,066,482.91

(七十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,926,058,134.54	2,099,694,750.36
减：利息收入	51,485,474.31	113,445,260.52
汇兑净损失	-8,235,024.23	3,050,392.41
手续费支出	5,988,087.78	7,844,378.44
其他支出	36,948,031.24	31,437,221.23
合 计	1,909,273,755.02	2,028,581,481.92

(七十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	131,413,248.04	86,695,449.62
合 计	131,413,248.04	86,695,449.62

(七十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	856,847,146.33	633,518,432.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,602,687.55	8,457,806.82
交易性金融资产持有期间的投资收益	528,307,842.27	303,800,324.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	291,616,937.51	368,853,191.43
其他权益工具投资持有期间的投资收益	844,134,828.84	866,273,030.72
债权投资持有期间取得的投资收益	62,640,795.42	-
处置债权投资取得的投资收益	-755,849.55	1,108,192.42
处置其他债权投资取得的投资收益	7,103,967.22	32,556.51
其他	-19,458,193.61	567,755,177.23
合 计	2,567,834,786.88	2,749,798,712.63

(七十四) 汇兑收益

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益（损失以“-”填列）	2,205,970.10	-167,332.82

注：中原证券产生。

(七十五) 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	57,525,564.47	-168,369,950.21
交易性金融负债	3,684,001.16	-7,114,160.25
衍生金融工具	-30,775,805.71	88,123,751.22
合 计	30,433,759.92	-87,360,359.24

(七十六) ☆信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-211,125,294.36	22,486,384.35
债权投资减值损失	226,055,252.47	-108,324,310.85
其他债权投资减值损失	-	24,559.59
贷款及委托贷款减值损失	-136,165,757.72	-42,998,636.59
买入返售金融资产减值准备	327,453.12	1,048,380.22
融出资金减值准备	2,821,170.47	-21,971,405.38
其他减值损失	-3,591,057.52	11,804,599.00
合 计	-121,678,233.54	-137,930,429.66

(七十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-12,383,842.89	-16,449,826.46
长期股权投资减值损失	-49,800,000.00	-78,000,000.00
固定资产减值损失	-235,634.63	-1,348,115.39
在建工程减值损失	-7,242,127.00	-483,399.98
合同资产减值损失	-3,449,520.65	1,000,000.00
其他减值损失	-4,123,483.52	-2,279,045.44
合 计	-77,234,608.69	-97,560,387.27

(七十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	2,925,112.81	154,978.57	2,925,112.81
合 计	2,925,112.81	154,978.57	2,925,112.81

(七十九) 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
非流动资产毁损报废利得	1,338,649.74	3,069,910.90	1,338,649.74
接受捐赠	76,598.00	55,500.00	76,598.00
政府补助	20,232,165.49	14,394,450.42	20,232,165.49
其他	61,956,482.77	17,572,004.25	61,956,482.77
合 计	83,603,896.00	35,091,865.57	83,603,896.00

(八十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	533,574.35	983,331.10
对外捐赠支出	-	241,000.00
其他	8,514,547.96	27,287,613.40
合 计	9,048,122.31	28,511,944.50

(八十一) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	395,353,937.72	317,420,295.01
递延所得税调整	97,187,370.17	68,969,396.72
合 计	492,541,307.89	386,389,691.73

(八十二) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1.其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-95,492,464.49	3,062,730.50	-98,555,194.99	106,967,860.22	11,234,785.33	95,733,074.89
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	-1,232,021.77	-	-1,232,021.77	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-94,260,442.72	3,062,730.50	-97,323,173.22	106,967,860.22	11,234,785.33	95,733,074.89
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	-2,883,003.32	-1,766,384.58	-1,116,618.74	3,977,473.89	1,140,451.85	2,837,022.04
1.权益法下可转进损益的其他综合收益	1,605,404.29	-	1,605,404.29	2,644,085.88	-	2,644,085.88
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	1,605,404.29	-	1,605,404.29	2,644,085.88	-	2,644,085.88
2.其他债权投资公允价值变动	4,204,467.83	41,094.63	4,163,373.20	2,354,025.21	1,243,577.89	1,110,447.32
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	7,074,571.63	1,768,642.91	5,305,928.72	492,558.02	123,139.51	369,418.51
小计	-2,870,103.80	-1,727,548.28	-1,142,555.52	1,861,467.19	1,120,438.38	741,028.81
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	36,476.84	-	36,476.84	18,171.76	-6,139.90	24,311.66
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	62,390.21	15,597.56	46,792.65	48,528.36	12,132.08	36,396.28
小计	-25,913.37	-15,597.56	-10,315.81	-30,356.60	-18,271.98	-12,084.62
5.外币财务报表折算差额	-1,525,928.22	-	-1,525,928.22	-607,069.72	-	-607,069.72
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-

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
小计	-1,525,928.22	-	-1,525,928.22	-607,069.72	-	-607,069.72
6.其他	-66,462.22	-23,238.74	-43,223.48	109,347.14	38,285.45	71,061.69
三、其他综合收益合计	-98,375,467.81	1,296,345.92	-99,671,813.73	110,945,334.11	12,375,237.18	98,570,096.93

2.其他综合收益各项目的调节情况

项 目	上年年初余额	上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	会计政策变更(减少以“-”号填列)	本年年初余额	本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	本年年末余额
重新计量设定受益计划变动额	-240,571.20	-	-	-240,571.20	-	-240,571.20
权益法下不能转损益的其他综合收益	-4,620,225.84	4,464,655.31	-	-155,570.53	-1,232,021.77	-1,387,592.30
其他权益工具投资公允价值变动	6,580,073.67	-97,706,435.84	-	-91,126,362.17	-97,323,173.22	-188,449,535.39
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-
其他不能转损益的其他综合收益	-1,763,864.25	-	-	-1,763,864.25	-	-1,763,864.25
权益法下可转损益的其他综合收益	166,093,606.41	128,332,578.29	-	294,426,184.70	1,605,404.29	296,031,588.99
其他债权投资公允价值变动	7,734,319.16	914,198.58	-	8,648,517.74	-1,142,555.52	7,505,962.22
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-6,096,748.54	-31,130.66	-	-6,127,879.20	-10,315.81	-6,138,195.01
现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	-	424,778.76	-	424,778.76	-	424,778.76
外币财务报表折算差额	1,316,961.87	4,167,871.70	-	5,484,833.57	-1,525,928.22	3,958,905.35
其他	1,162,954.17	27,102.28	-	1,190,056.45	-43,223.48	1,146,832.97
合 计	170,166,505.45	40,593,618.42	-	210,760,123.87	-99,671,813.73	111,088,310.14

(八十三) 合并现金流量表

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	1,576,766,198.44	1,325,180,919.25
加: 资产减值损失	77,234,608.69	97,560,387.27
信用减值损失	121,678,233.54	137,930,429.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,738,171,598.95	1,577,385,651.89
使用权资产折旧	103,822,693.66	60,313,060.89
无形资产摊销	563,506,833.97	468,409,584.79
长期待摊费用摊销	54,790,702.67	35,375,161.63

补充资料	本期发生额	上期发生额
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)	-2,925,112.81	-9,442,546.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-805,075.39	-22,752.06
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-30,433,759.92	87,360,359.24
财务费用(收益以“-”号填列)	1,926,058,134.54	2,099,694,750.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,567,834,786.88	-2,749,798,712.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	19,764,813.34	-74,752,569.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	40,499,048.15	95,196,305.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	199,394,760.76	-585,990,698.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,232,456,447.97	832,456,447.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	746,174,579.29	165,492,219.30
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	5,798,319,918.97	3,562,347,998.64
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	——	——
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:	——	——
现金的期末余额	32,368,808,274.26	26,672,623,921.93
减: 现金的期初余额	28,142,540,537.45	25,254,258,588.17
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	4,226,267,736.81	1,418,365,333.76

2. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	32,368,808,274.26	26,672,623,921.93
其中: 库存现金	329,273.60	613,951.28
可随时用于支付的银行存款	28,870,189,035.51	22,359,601,468.29
结算备付金	2,762,998,770.48	3,315,933,885.12
可随时用于支付的其他货币资金	735,291,194.67	996,474,617.24
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的银行承兑汇票	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	32,368,808,274.26	26,672,623,921.93

(八十四) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	636,056,324.65	保证金、司法冻结
交易性金融资产	8,052,001,077.93	质押
应收账款	3,407,524,382.38	质押
应收票据	3,000,000.00	票据质押
合同资产	419,637,829.21	质押
应收款项融资	147,685,800.00	票据质押
固定资产	3,172,492,071.94	融资租赁抵押、借款抵押
投资性房地产	246,039,218.48	借款抵押、售后回租
长期股权投资	790,899,800.00	贷款质押
长期应收款	750,913,957.73	贷款质押
无形资产	716,256,248.84	借款抵押
存货	43,585,573.36	售后回租
合计	18,386,092,284.52	——

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

单位：万元

项目	年末余额
已签约但未支付（中原证券）	44,775.25
资本承诺（豫能控股）	494,056.36
投资承诺（豫能控股）	1,292.20
合计	540,123.81

2、公司对外担保情况

截至 2025 年 6 月 30 日止，公司及相关子公司对外担保的项目共 6 个，担保本金余额 25,137.32 万元，其中：

（1）对外担保情况

单位：万元

担保单位	被担保单位	担保余额	到期日
汇融产业运营	安阳城发园林工程有限公司	2,000.00	2033.01.30
颐城控股	郑州天地康颂置业有限公司	10,400.00	2025.8.31
颐城控股	郑州天地康颂置业有限公司	3,772.42	2027.8.25
城发环境	洛阳巨龙通信设备集团有限公司	1,700.00	逾期担保
中原油气	兰考县中原石油天然气有限公司	2,067.00	2028.7.26
中原油气	河南省中原石油天然气柘城有限公司	5,197.90	2030.10.29
合 计	——	25,137.32	——

（2）“07 豫投债 1”和“07 豫投债 2”反担保股权质押

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

本公司向国家开发银行提供的反担保措施如下：

出质人	质权人	出质标的
丰鹤发电	国家开发银行	鹤壁电厂三期2×600MW机组项目电费收费权
许平南	国家开发银行	许平南部分通行费收入存放于开行专户

2009年3月18日，许平南股东会同意由许平南替代原反担保人南阳天益发电有限责任公司向国家开发银行提供反担保，并在国家开发银行开立许平南公路项目收费专用账户，将通行费收入存放于该账户，担保协议已于2009年6月19日正式签订。协议签订后，本公司、许平南和丰鹤发电共同为“07豫投债1”和“07豫投债2”向国家开发银行提供20亿元债券的连带责任反担保。

2016年6月，公司与鹤壁丰鹤发电有限责任公司签署协议，以公司持有的8500万股河南安彩高科股份有限公司股票、1.2亿股城发环境股份有限公司股票为鹤壁丰鹤发电有限责任公司提供反担保。2017年3月23日，公司在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕证券质押登记手续。

2020年1月，公司与许平南签署《反担保保证合同》，公司为许平南提供无条件的、不可撤销的、连带责任的反担保，保证范围为：“许平南因承担担保责任而代投资集团支出的债务本金、利息等所有相关款项，包括但不限于许平南垫支的债务本金、利息、违约金、实现债权的费用（包括但不限于律师费、诉讼费、拍卖费、保险费、审计评估费等）和其他应支付的费用，以及许平南因承担担保责任而支出的其他一切相关费用。”

2022年5月11日公司归还了“2007年河南省建设投资总公司企业债券（15年期）”，金额为5亿元。

3、公司未决诉讼情况

（1）中原信托

①江西银行股份有限公司营业信托纠纷案

江西银行股份有限公司诉中原信托有限公司营业信托纠纷一案，江西省南昌市中级人民

法院于2022年8月2日作出（2022）赣01民初172号民事判决书，判决中原信托一审败诉。中原信托不服该民事判决，并上诉至江西省高级人民法院，江西省高级人民法院审理后于2023年12月15日作出（2022）赣民终961号民事裁定书，裁定撤销一审判决，本案发回江西省南昌市中级人民法院重审。2024年8月22日南昌中院出具一审判决，中原信托赔偿3.44亿元及LPR利息。中原信托不服该民事判决，再次上诉至江西省高级人民法院。目前第二次二审已开庭，江西高院于2025年6月30日作出民事裁定书，以中原信托与江西银行之间的股权过户纠纷一案尚未审结，裁定中止本案诉讼。为配合江西案件诉讼，中原信托向郑州中院提起诉讼，要求将抵债股权过户至江西银行名下，郑州中院于2025年5月28日做出一审判决，中原信托胜诉，江西银行提起上诉，现正在二审审理中。

（2）城发环境

①河南省第二建筑工程发展有限公司（以下简称“河南二建公司”）诉讼河南沃克曼建设工程有限公司（以下简称“沃克曼公司”）、城发环保能源（安阳）有限公司（以下简称“安阳环保公司”）建设工程施工合同纠纷一案；

河南二建公司诉求为沃克曼公司应支付工程款3,748.77万元及逾期付款利息275.13万元等共计4,023.90万元，安阳环保公司承担连带责任。

2024年9月18日法院做出民事裁定，查封冻结沃克曼公司3,000万元银行存款或同等价值的其他财产（冻结期限一年）。

2024年12月26日沃克曼公司向法院提交兴业银行郑州分行出具的担保金额为3,000万元的保函作为担保，已解封公司账户。

截至本报告批准报出日，沃克曼公司未收到法院进一步的裁定通知。

②安阳市昌泰建设安装有限责任公司（以下简称“昌泰建设公司”）诉讼河南省第二建筑工程发展有限公司（以下简称“河南二建公司”）、沃克曼、城发环保能源有限公司（以下简称“环保能源”）、城发环保能源（安阳）有限公司（以下简称“安阳环保公司”）工程施工合同纠纷一案，于2023年11月10日立案，

于2024年9月24日一审判决如下：

a.河南二建公司支付昌泰建设公司工程款1,943.76万元，并以1,666.63万元为基数，自2022年7月16日起给付利息；以277.13万元为基数，自2024年3月25日起给付利息；

b.河南二建公司给付昌泰建设公司保全费5,000元和鉴定费10万元；

c.沃克曼公司对上述第一、二项判决承担连带支付责任；

d.驳回昌泰建设公司的其他诉讼请求。

沃克曼公司已对上述判决提出上诉，请求：a.撤销原判决第一、二项（不服金额1,943.76

万元)；b.改判沃克曼公司不承担连带责任。

截至本报告批准报出日，沃克曼公司未收到法院进一步的裁定通知。

③河南五建建设集团有限公司（以下简称“河南五建”）诉讼沃克曼公司、城发环境建设工程施工合同纠纷一案，于2024年6月25日立案，于2025年2月12日一审判决如下：

a.沃克曼支付河南五建工程款855.35万元，并以729.38万元为基数，自2021年3月2日起给付利息；

b.沃克曼给付河南五建鉴定费38.63万元；

c.驳回河南五建其他诉讼请求

沃克曼公司已对上述判决提出上诉，请求：a.撤销原判决第一项，改判沃克曼公司支付河南五建工程款430.17万元，并以316.95万元为基数，自2024年6月25日起给付利息；b.撤销原判决第二项，改判河南五建公司承担鉴定费38.63万元

截至本报告批准报出日，沃克曼公司未收到法院进一步的裁定通知。

④河南二建公司诉讼沃克曼公司、城发环保能源（宜阳）有限公司（以下简称“宜阳环保”）建设工程施工合同纠纷一案；

河南二建公司诉求为a.沃克曼公司应支付工程款798.03万元，并以798.03万元为基数，自本案起诉之日起给付利息；b.支付河南二建公司律师代理费15万元。

2025年2月21日法院做出民事裁定，查封冻结沃克曼公司813.03万元（冻结期限一年）。

截至本报告批准报出日，沃克曼公司未收到法院进一步的裁定通知。

⑤河南振宇建设工程有限公司（以下简称“振宇建设”）诉讼沃克曼公司、城发环境、城发能源（黄冈）有限公司（以下简称“黄冈能源”）建设工程施工合同纠纷一案；

振宇建设诉求为沃克曼公司应支付工程款1,327.53万元，并以1,327.53万元为基数，自2023年6月3日起给付利息，暂计算至起诉之日止的利息为79.54万元。

2025年6月17日法院做出民事裁定，查封冻结沃克曼公司1,223.35万元（冻结期限一年）。

截至本报告批准报出日，沃克曼公司未收到法院进一步的裁定通知。

⑥河南二建公司诉讼沃克曼公司、城发环保能源有限公司（以下简称“环保能源”）、城发环保能源（伊川）有限公司（以下简称“伊川环保”）和城发环境建设工程施工合同纠纷一案；

河南二建公司诉求为a.沃克曼公司和环保能源应支付工程款2,000.00万元及利息228.62万元（以2,000.00万元为基数，自2021年12月26日至实际支付日，暂计算至2025年3月31日）；b.沃克曼公司和环保能源应支付停窝工损失453.00万元；

截至本报告批准报出日，沃克曼公司未收到法院进一步的裁定通知。

⑦河南省森果建筑工程有限公司（以下简称“森果建筑”）诉讼沃克曼公司、山东省显通安装有限公司（以下简称“山东显通”）和翟均凯建设工程施工合同纠纷一案；

森果建筑诉求为山东显通和翟均凯应支付工程款 75.56 万元，并以 75.56 万元为基数，自 2024 年 8 月 1 日起给付利息，沃克曼公司在欠付工程款范围内承担支付责任。

截至本报告批准报出日，沃克曼公司未收到法院进一步的裁定通知。

十、资产负债表日后事项

1、豫能控股成功发行超短期融资券

本公司子公司豫能控股分别于 2023 年 6 月 12 日、2023 年 7 月 3 日召开第九届董事会第三次会议和 2023 年第五次临时股东大会，会议分别审议通过了《关于申请注册发行超短期融资券的议案》，同意申请发行不超过人民币 15 亿元的超短期融资券。2025 年 7 月 28 日，豫能控股成功发行 2025 年度第三期超短期融资券（乡村振兴），发行总额人民币 5 亿元，发行利率 1.74%，期限自 2025 年 7 月 28 日至 2026 年 4 月 24 日。

2、豫能控股对外投资设立控股子公司

本公司子公司豫能控股于 2025 年 7 月 29 日召开第九届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，同意豫能控股及其全资子公司河南豫能新能源有限公司（以下简称“豫能新能源”）拟共同出资 10 亿元设立豫能控股（濮阳）智慧能源有限责任公司（暂定名，以市场监督管理局核准登记为准，以下简称“智慧能源”），出资比例分别为 70%、30%，主要负责推进豫能台前 2×1000MW 煤电项目前期工作和新能源资源开发。2025 年 8 月 12 日，智慧能源公司取得濮阳市市场监督管理局颁发的电子和纸质《营业执照》，营业执照中公司名称为：豫能（濮阳）智慧能源有限责任公司，法定代表人为：樊林，注册资本为：壹拾亿圆整。

3、豫能控股镁交易中心股权挂牌交易

豫能控股的子公司河南煤炭储配交易中心有限公司拟通过公开挂牌方式转让其持有的鹤壁镁交易中心有限责任公司（以下简称“镁交易中心”）20%股权（以下简称“本次交易”），挂牌底价以不低于国资监管部门备案后的资产评估结果确定（评估结果尚需完成国资监管部门备案），已于 2025 年 7 月 31 日在河南全省国有产权交易一体化平台发布交易公告。本次交易完成后，豫能控股将不再持有镁交易中心股权。本次交易不构成重大资产重组。本次交易转让方式为公开挂牌，交易对方尚不确定，本次交易最终能否成交、成交价格、是否构成关联交易等均无法确定，豫能控股将视交易后续进展情况履行相应程序和必要的信息披露义务。

4、豫能控股年金计划

为增强企业凝聚力，吸引和留住优秀人才，形成激励机制，稳定员工队伍，更好地保障员工退休后的生活，本公司子公司豫能控股根据《企业年金试行办法》（劳动和社会保障部令第20号）、《河南省企业年金实施意见》（豫政[2008]41号）等文件精神，结合实际情况，制定《河南豫能控股股份有限公司企业年金方案》。企业年金制度根据公司经营效益和承受能力制定，对于经营业绩达到要求的子公司可参照豫能控股企业年金方案执行。

年金缴费实行员工个人自愿参加，企业缴费和个人缴费相结合的原则，其中：企业缴费额度按照公司上年度职工工资总额的8%计提；个人缴费与企业缴费的比例为1:4。企业年金基金委托第三方法人机构进行管理。在员工退休、病故、出国定居时方可领取企业年金。

根据豫能控股年金政策及各子公司效益情况，2025年度1-6月豫能控股及其部分子公司计提企业年金人民币433.21万元、缴纳年金人民币433.21万元。

5、中原证券利润分配情况

本公司子公司中原证券经第七届董事会第三十六次会议审议2025年中期利润分配方案为：每10股派发现金红利人民币0.08元（含税）。截至2025年6月30日，公司总股本4,642,884,700股，以此计算合计拟派发现金红利人民币37,143,077.60元（含税）。中原证券不进行资本公积金转增股本，不送红股。

6、中原证券向专业投资者公开发行公司债券情况

本公司子公司中原证券收到中国证券监督管理委员会《关于同意中原证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2025〕1556号），同意中原证券向专业投资者公开发行面值总额不超过25亿元公司债券的注册申请。该批复自同意注册之日起24个月内有效，中原证券在注册有效期内可以分期发行公司债券。

7、城发环境面向专业投资者公开发行公司债券

本公司子公司城发环境经中国证券监督管理委员会证监许可〔2024〕1917号文注册，于2025年7月9日-10日采取网下配售方式面向专业投资者发行“城发环境股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”，债券简称“25环境01”，债券代码为524337.SZ。本期债券实际发行数量5亿元，债券期限3年，票面利率1.88%，于2025年7月16日起在深圳证券交易所上市，面向专业投资者中的机构投资者交易。

8、城发环境收购敦化市中能环保电力有限公司

本公司子公司城发环境与维尔利环保科技集团股份有限公司签订产权交易合同，收购其持有的敦化市中能环保电力有限公司100%股权。2025年7月17日，敦化市中能环保电力有限公司的工商变更登记手续完成，其股东由维尔利环保科技集团股份有限公司变更为城发环

境。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司

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(%)
河南省财政厅	河南省郑州市	政府部门	—	100.00	100.00

（二）本企业的二级子公司

详见附注七、（一）本期纳入合并报表范围的二级子企业基本情况

（三）本企业的合营和联营企业情况

本年与公司发生关联交易的合营和联营企业情况如下：

被投资单位名称	关联关系	统一社会信用代码
安阳城市发展投资有限公司	合营企业	91410500MA45DG29XU
河南中金汇融私募基金管理有限公司	合营企业	91410100MA44AMW06L
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	联营企业	91410522744051070X
安阳人才发展集团有限公司	联营企业	91410500MA9KN5668P
河南大河财立方传媒控股有限公司	联营企业	91410000MA44CQMW6R
河南环境能源服务中心有限公司	联营企业	91410100MA9K2GKA5C
河南龙凤山农牧股份有限公司	联营企业	91411700555714226U
河南人才发展服务有限公司	联营企业	91410100MA9M5W0916
河南省利盈环保科技股份有限公司	联营企业	91411400317619549P
河南天山材料有限公司	联营企业	91410100MA9GX9ML4M
河南一达天下物流科技有限公司	联营企业	91410100MA3X6TFP4U
河南豫能菲达环保有限公司	联营企业	91410100MA3X45DM0T
河南豫泽融资租赁有限公司	联营企业	91410300MA4651UP5U
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	联营企业	914104037694526712
鹤壁镁交易中心有限责任公司	联营企业	91410600MA45J1RP1M
鹤壁人才发展集团有限公司	联营企业	91410600MA9KD90319
华能沁北发电有限责任公司	联营企业	91419001735514918K
焦作市绿鑫城发有限公司	联营企业	91410821MA9G6D946K
洛阳德胜生物科技股份有限公司	联营企业	91410300783427229A
漯河城市发展投资有限公司	联营企业	91411100MA40T8LE29
漯河市人才集团有限公司	联营企业	91411100MACTB8WU61
南阳城市运营发展有限公司	联营企业	91411300MA9KELX729
濮阳城市运营投资有限公司	联营企业	91410900MA44PTCJ5B
濮阳人才发展集团有限公司	联营企业	91410900MA9L1XWA3B
润电能源科学技术有限公司	联营企业	91410100740745964A

被投资单位名称	关联关系	统一社会信用代码
神马实业股份有限公司	联营企业	91410000169972489Q
新乡市人才集团有限公司	联营企业	91410702MA47PNB26M
信阳市人才集团有限公司	联营企业	91411500MA9LNQK30X
郑州航空港区航程天地置业有限公司	联营企业	91410100076843258X
郑州航空港兴港燃气有限公司	联营企业	91410100MA3XFG323C
郑州银行股份有限公司	联营企业	914100001699995779
中煤河南新能开发有限公司	联营企业	91410000761664565H

(四) 本企业的其他关联方情况

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

(五) 关联交易情况

1、关联方交易定价政策

公司定价政策以市场价格为基础。

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
中原资产管理有限公司	证券经纪业务		4,653,277.44
中原资产管理有限公司	债券投资收益		1,397,357.57
郑州新力电力有限公司	提供服务	25,814.19	
信阳市人才集团有限公司	接受劳务	285,012.01	
新乡市人才集团有限公司及其子公司	接受服务、接受劳务	13,931,714.01	11,099,323.53
新乡市人才集团有限公司	提供服务、销售商品	81,780.66	113,196.25
神马实业股份有限公司	财务顾问费收入	264,150.94	
润电能源科学技术有限公司	接受劳务	3,530,018.36	11,343,040.19
润电能源科学技术有限公司	提供服务	1,127,070.75	143,584.90
濮阳人才发展集团有限公司	接受劳务	39,167,585.43	2,500,943.28
南阳城市运营发展有限公司	建筑安装服务	273.09	2,171,517.52
漯河市人才集团有限公司	接受劳务		2,139,423.81
洛阳德胜生物科技股份有限公司	持续督导费	56,603.77	56,603.77
焦作市绿鑫城发有限公司	接受劳务	13,115,000.27	
焦作市绿鑫城发有限公司	建筑安装服务	32,420,465.84	41,780,849.68
济源正宇实业有限公司	购买商品	17,376.10	
济源正宇实业有限公司	出售商品	4,519,676.85	

关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
济源正加玻璃有限公司	购买商品	616,072.54	
济源正加玻璃有限公司	出售商品	98,596.43	
华能沁北发电有限责任公司	销售燃料		540,814.55
鹤壁人才发展集团有限公司	接受劳务	151,548.91	
鹤壁煤业（集团）有限责任公司	接受服务	5,129,976.96	4,967,039.50
鹤壁煤业（集团）有限责任公司	销售电力	2,014,745.55	401,747.43
河南天山材料有限公司及其子公司	采购材料、接受服务		529,300.67
河南天山材料有限公司及其子公司	销售电力、销售热力、销售	2,613,984.66	5,087,089.62
河南省铁路建设投资集团有限公司	证券经纪业务		1,649.71
河南省利盈环保科技股份有限公司	股票投资收益		-2,960,000.00
河南人才发展服务有限公司	零售、餐饮服务	1,177.88	
河南龙凤山农牧股份有限公司	债权资产包	3,624,646.40	3,624,646.40
河南龙凤山农牧股份有限公司	股权托管费收入		8,720.70
河南环境能源服务中心有限公司	接受劳务	47,964.94	56,037.74
河南大河财立方传媒控股有限公司	费用支出	609,779.88	495,283.02
河南城发利浦环保科技有限公司	服务费	2,482,039.62	3,391,728.99
河南安钢招标代理有限公司	保证金		3,800.00
安阳益和热力集团有限公司	销售热力、销售其他	81,214,440.80	129,263,767.82
安阳人才发展集团有限公司	技术服务费		68,156.00
安阳钢铁股份有限公司	期货经纪业务	0.96	1,921,146.96
安阳钢铁股份有限公司	证券经纪业务	81.87	1,077,749.01
安钢集团国际贸易有限责任公司	期货经纪业务		3,259,039.61

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	125,363.50	75,218.10	125,363.50	50,145.40
应收账款	郑州新力电力有限公司	1,058,458.20		1,055,800.80	
应收账款	新乡市人才集团有限公司	26,400.00			
应收账款	润电能源科学技术有限公司	254,400.00			
应收账款	濮阳人才发展集团有限公司	13,200.00			
应收账款	濮阳市城市运营投资有限公司	12,391,566.91		12,391,566.91	

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2025年1月1日—2025年6月30日

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南阳城市运营发展有限公司	1,350,000.00	208,500.00	835,000.00	203,350.00
应收账款	漯河马沟城发水务有限公司			621,995.61	9,103.46
应收账款	漯河城发水务有限公司			530,112.85	6,417.78
应收账款	焦作市绿鑫城发有限公司	76,813,146.42	1,123,848.29	139,372,595.81	6,255,879.68
应收账款	济源正宇实业有限公司	5,139,147.49	256,957.37		
应收账款	济源正加玻璃有限公司	438,495.75	21,924.79		
应收账款	鹤壁市淇滨热力有限公司	5,958,658.00			
应收账款	鹤壁煤业（集团）有限责任公司	2,848,827.28		572,164.79	
应收账款	鹤壁浚州热力有限公司	6,963,800.00			
应收账款	河南中金汇融私募基金管理有限公司	119,757.16	1,197.57	694,651.10	6,946.51
应收账款	河南豫能菲达环保有限公司			8,291.00	
应收账款	河南天山材料有限公司及其子公司	10,611,612.69		15,483,374.64	
应收账款	河南环境能源服务中心有限公司	63,099.48	37,859.69	63,099.48	25,239.79
应收账款	河南城发利浦环保科技有限公司	14,880,056.26	1,530,231.77	15,955,156.27	1,758,334.91
应收账款	保定善美环境卫生服务有限公司			300,000.00	300,000.00
应收账款	安阳城市发展投资有限公司及其子公司	91,395,414.95	205,497.62	21,416,864.95	205,497.62
应收股利	中煤河南新能开发有限公司	63,897,707.47		72,897,707.47	
应收股利	润电能源科学技术有限公司			8,211,600.68	
其他应收款	漯河马沟城发水务有限公司			5,000.00	3,000.00
其他应收款	鹤壁煤业（集团）有限责任公司	300,000.00		300,000.00	
预付账款	郑州航空港兴港燃气有限公司	1,713.12		1,713.12	
预付账款	漯河城市发展投资有限公司			18,348.62	
预付账款	黄河科技集团创新有限公司	159,972.00		159,972.00	
预付账款	鹤壁人才发展集团有限公司			6,500.00	
预付账款	河南天山材料有限公司及其子公司	34,170.48			
合同资产	郑州航空港区航程天地置业有限公司	675,072.03	270,028.81	675,072.03	270,028.81
合同资产	南阳城市运营发展有限公司	3,466,728.88	308,472.14	4,521,501.67	363,080.67
合同资产	焦作市绿鑫城发有限公司	3,500,286.32	200,107.13	3,613,813.00	136,989.75

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	焦作市绿鑫城发有限公司			1,219,341.94	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	新乡市人才集团有限公司	3,012,860.27	7,556,533.72
应付账款	润电能源科学技术有限公司	5,186,789.37	11,356,950.17
应付账款	濮阳人才发展集团有限公司	15,300,597.83	-
应付账款	漯河市人才集团有限公司	-	589,720.89
应付账款	漯河马沟城发水务有限公司	-	81,326.55
应付账款	漯河城市发展投资有限公司	-	90,000.00
应付账款	焦作市绿鑫城发有限公司	6,261,777.72	-
应付账款	鹤壁市同心节能科技有限公司	-	148,780.20
应付账款	鹤壁人才发展集团有限公司	-	6,132.08
应付账款	鹤壁煤业（集团）有限责任公司	10,661,014.86	10,655,442.87
应付账款	河南信产软件有限公司	197,500.00	197,500.00
应付账款	河南荟融健康管理有限公司	-	725,420.00
应付账款	河南环境能源服务中心有限公司	15,673.00	13,829.71
应付账款	保定善美环境卫生服务有限公司	-	294,141.05
应付账款	安阳益和工程有限公司	11,622.93	11,622.93
应付账款	安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	-	4,180,817.71
其他应付款	新乡市人才集团有限公司	6,500.00	6,500.00
其他应付款	润电能源科学技术有限公司	3,479,870.00	3,969,870.00
其他应付款	漯河城市发展投资有限公司	-	1,057,785.40
其他应付款	鹤壁人才发展集团有限公司	79,569.82	-
其他应付款	鹤壁煤业（集团）有限责任公司	400.00	-
其他应付款	河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	38,353.92	8,353.92
其他应付款	河南豫能菲达环保有限公司	10,050.00	10,050.00
其他应付款	河南一达天下物流科技有限公司	4,392.75	4,392.75
其他应付款	河南天山材料有限公司及其子公司	1,100,369.70	3,412,226.53
其他应付款	河南平原同力建材有限公司	117,242.69	117,242.69
预收账款	濮阳人才发展集团有限公司	-	3,097.28
预收账款	南阳城市运营发展有限公司	-	24,778.82
预收账款	漯河市人才集团有限公司	-	8,849.55
预收账款	河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	-	64,896.75

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	中牟县融城置业有限公司	-	803,108.16
合同负债	郑州航空港区航程天地置业有限公司	-	0.09
合同负债	焦作市绿鑫城发有限公司	7,912,348.39	21,127,945.16
合同负债	河南中金汇融私募基金管理有限公司	466,397.19	466,397.19
合同负债	河南天山材料有限公司及其子公司	763,342.37	59,546.72
长期应付款	河南豫泽融资租赁有限公司	-	184,002.75
一年内到期的非流动负债	河南豫泽融资租赁有限公司	16,520.15	706,885.67

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	542,472,642.73	462,934,186.60
应收股利	35,419,834.29	18,813,828.89
其他应收款项	3,569,562,991.62	1,771,220,978.90
合 计	4,147,455,468.64	2,252,968,994.39

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	48,690,230.17	72,789,395.92
其他	493,782,412.56	390,144,790.68
合 计	542,472,642.73	462,934,186.60

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	16,606,005.40	-	——	——
其中：				
1. 中原证券股份有限公司	16,606,005.40	-	——	——
账龄一年以上的应收股利	47,349,828.89	47,349,828.89	——	——
其中：				
1. 大河纸业有限公司	318,300.00	318,300.00	——	——
2. 大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	28,536,000.00	28,536,000.00	收回存在重大不确定性	已发生减值迹象
3. 河南汇融资产经营有限公司	123,500.00	123,500.00	——	——
4. 城发环境股份有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	——	——
5. 河南颐城控股有限公司	4,462,618.88	4,462,618.88	——	——
6. 濮阳龙丰热电有限责任公司	8,064,105.34	8,064,105.34	——	——
7. 河南省天然气储运有限公司	3,445,304.67	3,445,304.67	——	——

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
小计	63,955,834.29	47,349,828.89	—	—
减：应收股利坏账准备	28,536,000.00	28,536,000.00	—	—
合计	35,419,834.29	18,813,828.89	—	—

应收股利坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	-	-	28,536,000.00	28,536,000.00
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	-	28,536,000.00	28,536,000.00

3.其他应收款项

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	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	119,074,656.17	3.18	119,074,656.17	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,629,863,760.46	96.82	60,300,768.84	1.66	3,569,562,991.62
其中：账龄组合	103,355,889.40	2.76	60,300,768.84	58.34	43,055,120.56
关联方组合	3,526,507,871.06	94.06	-	-	3,526,507,871.06
合计	3,748,938,416.63	100.00	179,375,425.01	4.78	3,569,562,991.62

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	119,074,656.17	6.14	119,074,656.17	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,820,026,983.00	93.86	48,806,004.10	2.68	1,771,220,978.90

类别	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(%)	
其中：账龄组合	94,495,276.25	4.87	48,806,004.10	51.65	45,689,272.15
关联方组合	1,725,531,706.75	88.99	-	-	1,725,531,706.75
合计	1,939,101,639.17	100.00	167,880,660.27	8.66	1,771,220,978.90

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
郑州天地新城实业有限公司	116,372,141.70	116,372,141.70	100.00	预计难以收回
郑州雪城科技股份有限公司	1,702,514.47	1,702,514.47	100.00	预计难以收回
河南省国有西华林场	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计难以收回
合计	119,074,656.17	119,074,656.17	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

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)	10,991,321.94	10.63	549,566.10	17,332,556.89	18.34	866,627.84
1至2年	15,600,667.29	15.10	1,560,066.73	22,650,686.58	23.97	2,265,068.66
2至3年	22,251,867.39	21.53	6,675,560.22	218,010.09	0.23	65,403.03
3年以上	54,512,032.78	52.74	51,515,575.79	54,294,022.69	57.46	45,608,904.57
合计	103,355,889.40	100.00	60,300,768.84	94,495,276.25	100.00	48,806,004.10

其他组合

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
合并范围内关联方	3,526,507,871.06	-	-	1,725,531,706.75	-	-
合计	3,526,507,871.06	-	-	1,725,531,706.75	-	-

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	48,806,004.10	-	119,074,656.17	167,880,660.27
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	11,494,764.74	-	-	11,494,764.74
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	60,300,768.84	-	119,074,656.17	179,375,425.01

(3) 收回或转回的坏账准备情况

无

(4) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

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
河南循环科技产业集团有限公司	资金拆借款	925,067,331.40	1年以内	24.68	-
郑州金安高科置业有限公司	资金拆借款	610,000,000.00	1年以内	16.27	-
河南省科技投资有限公司	资金拆借款	507,000,000.00	1年以内	13.52	-
河南省天然气管网有限公司	资金拆借款	300,000,000.00	1年以内	8.00	-
河南汇融资产经营有限公司	资金拆借款	250,000,000.00	1-2年	6.67	-
合计	—	2,592,067,331.40	—	69.14	-

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	39,461,049,761.85	3,711,774,010.77	227,780,000.00	42,945,043,772.62
对合营企业投资	30,259,691.48	187,900.00	-	30,447,591.48
对联营企业投资	22,898,807,842.44	383,502,528.05	2,855,179,302.13	20,427,131,068.36
小计	62,390,117,295.77	4,095,464,438.82	3,082,959,302.13	63,402,622,432.46
减：长期股权投资减值准备	841,984,298.04	-	-	841,984,298.04
合计	61,548,132,997.73	4,095,464,438.82	3,082,959,302.13	62,560,638,134.42

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、子企业													
河南豫能控股股份有限公司	4,361,976,225.60	4,361,976,225.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,361,976,225.60	-
濮阳龙丰热电有限责任公司	60,500,000.00	60,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,500,000.00	-
河南省人才集团有限公司	1,010,010,000.00	1,010,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,010,010,000.00	-
河南颐城控股有限公司	3,418,030,757.73	2,163,061,734.42	1,298,629,985.00	-	-	-	-	-	-	-43,660,961.69	-	3,418,030,757.73	-
河南内黄林场	82,092,600.00	82,092,600.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82,092,600.00	71,512,382.20
河南投资集团丹阳岛开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-
河南豫投政府与社会资本合作发展投资基金（有限合伙）	1,131,542,490.62	1,149,322,490.62	-	17,780,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,131,542,490.62	-
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	21,807,638.89	21,807,638.89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,807,638.89	-
河南康养集团有限公司	95,632,941.21	95,632,941.21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95,632,941.21	-
河南安彩高科股份有限公司	1,645,021,947.68	1,645,021,947.68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,645,021,947.68	-
大河纸业有限公司	746,622,688.71	746,622,688.71	-	-	-	-	-	-	-	-	-	746,622,688.71	746,622,688.71
城发环境股份有限公司	1,552,188,353.69	1,552,188,353.69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,552,188,353.69	-
河南城市发展投资有限公司	577,857,200.00	577,857,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	577,857,200.00	-
北京新安财富创业投资有限责任公司	265,209,658.01	265,209,658.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	265,209,658.01	-
河南投资集团汇融基金管理有限公司	38,670,967.49	38,670,967.49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,670,967.49	-
中原信托有限公司	5,469,065,374.70	5,469,065,374.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,469,065,374.70	-
河南资产管理有限公司	2,358,161,556.00	2,000,041,556.00	358,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,358,161,556.00	-
河南省科技投资有限公司	3,488,409,542.50	2,211,449,893.08	-	-	-	-	-	-	-	1,276,959,649.42	-	3,488,409,542.50	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
郑州豫能热电有限公司	1,080,000,000.00	1,080,000,000.00	-		-	-	-	-	-	-	1,080,000,000.00	-
中原豫泽融资租赁(上海)有限公司	-	210,000,000.00	-	210,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
河南白条河农场有限公司	13,348,508.00	13,348,508.00	-	-	-	-	-	-	-	-	13,348,508.00	11,848,508.00
河南扬智电子科技有限公司	513,707.33	513,707.33	-	-	-	-	-	-	-	-	513,707.33	-
河南汇融资产经营有限公司	-	1,030,784,426.94	246,175,222.48		-	-	-	-	-	-1,276,959,649.42	-	-
中富数字科技有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	-
中原证券股份有限公司	1,029,768,817.05	1,029,768,817.05	-	-	-	-	-	-	-	-	1,029,768,817.05	-
河南骊业科技发展有限公司	54,402,123.88	54,402,123.88	-	-	-	-	-	-	-	-	54,402,123.88	-
立安卓越保险经纪有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00	-
河南省豫投军民融合产业投资基金(有限合伙)	255,244,315.29	255,244,315.29	-	-	-	-	-	-	-	-	255,244,315.29	-
河南汇融数字科技有限公司	27,937,878.61	27,937,878.61	-	-	-	-	-	-	-	-	27,937,878.61	-
大河控股有限公司	801,270,719.13	801,270,719.13	-	-	-	-	-	-	-	-	801,270,719.13	12,000,719.13
中原国际投资集团有限公司	832,100.00	832,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	832,100.00	-
河南汇融研究院有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
河南投资集团汇融共享服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
中原股权交易中心股份有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	35,000,000.00	-
河南颐城科技生活服务有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	17,500,000.00	-
河南生物产业集团有限公司	634,911,974.18	559,896,574.18	75,015,400.00	-	-	-	-	-	-	-	634,911,974.18	-
河南燃气集团有限公司	2,437,023,044.47	2,367,823,044.47	69,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,437,023,044.47	-
河南创新数智产业园区建设有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	65,000,000.00	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
河南汇融创鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00	-
上海汇融东方科技发展有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	350,000,000.00	-
河南投资集团工程管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
河南中原金融控股有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00	-
河南创新投资集团有限公司	7,819,196,276.87	7,819,196,276.87	-	-	-	-	-	-	-	-	7,819,196,276.87	-
郑州康璞置业有限公司	43,660,961.69	-	-	-	-	-	-	-	-	43,660,961.69	43,660,961.69	-
河南循环科技产业集团有限公司	1,664,633,403.29	-	-	-	-	-	-	-	-	1,664,633,403.29	1,664,633,403.29	-
二、合营企业												
光大金控投资控股有限公司	25,000,000.00	30,259,691.48	-	-	187,900.00	-	-	-	-	-	30,447,591.48	-
三、联营企业												
华能沁北发电有限责任公司	722,191,912.02	519,587,481.22	-	-	77,215,880.48	-	-	-	-	-	596,803,361.70	-
许昌龙岗发电有限责任公司	439,890,000.00	196,746,076.48	-	-	39,936,713.23	-	-	-	-	-	236,682,789.71	-
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	248,656,308.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三门峡华阳发电有限责任公司	208,000,000.00	129,629,039.15	-	-	17,268,981.51	-	-	-	-	-	146,898,020.66	-
郑州银行股份有限公司	1,142,604,413.00	563,944,755.28	-	-	-	-	-	-	-	-	563,944,755.28	-
中航光电科技股份有限公司	21,456,431.14	1,811,266,271.16	-	-	51,061,546.77	-	-	134,510,265.60	-	-	1,727,817,552.33	-
中原银行股份有限公司	4,046,806,419.30	6,245,261,159.76	-	-	139,432,129.83	-	-	-	-	-	6,384,693,289.59	-
漯河城发生态建设开发有限公司	105,060,000.00	104,031,848.85	-	-	-73,832.17	-	-	-	-	-	103,958,016.68	-
河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司	33,300,000.00	33,394,662.97	-	-	231,571.32	-	-	-	-	-	33,626,234.29	-
河南鼎石信息技术创业投资基金有限公司	50,000,000.00	37,516,325.31	-	-	253,404.44	-	-	-	-	-	37,769,729.75	-

河南投资集团有限公司
财务报表附注
2025年1月1日—2025年6月30日

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
河南光大金控产业投资基金（有限合伙）	181,047,134.10	114,609,871.32	-	-	-2,433.83	-	-	-	-	-	114,607,437.49	-
河南国高新技术服务产业创业投资基金（有限合伙）	25,000,000.00	18,249,723.61	-	-	-	-	-	-	-	-	18,249,723.61	-
河南华祺节能环保创业投资有限公司	22,000,000.00	22,176,764.08	-	-	436,093.79	-	-	-	-	-	22,612,857.87	-
河南省南水北调对口协作产业投资基金（有限合伙）	54,149,409.00	44,716,557.57	-	-	-10,105.03	-	-	-	-	-	44,706,452.54	-
河南兴豫生物医药创业投资基金（有限合伙）	46,900,000.00	38,588,018.28	-	1,200,000.00	-156,887.09	-	-	-	-	-	37,231,131.19	-
河南豫博先进制造创业投资基金（有限合伙）	10,928,943.58	10,270,249.17	-	4,166,666.68	-25,539.59	-	-	-	-	-	6,078,042.90	-
河南中创信环保产业创业投资基金（有限合伙）	27,500,000.00	39,375,871.82	-	12,289,481.00	1,867,104.37	-	-	-	-	-	28,953,495.19	-
河南中原国际博览中心有限公司	37,901,251.99	41,269,547.28	-	-	527,049.06	-	-	-	-	-	41,796,596.34	-
豫信电子科技集团有限公司	2,997,814,468.46	2,962,338,147.79	-	-	-3,043,049.65	-	-	-	-	-	2,959,295,098.14	-
中信梧桐港供应链管理有限公司	33,000,000.00	22,704,422.25	-	-	48,378.29	-	-	-	-	-	22,752,800.54	-
河南天山材料有限公司	5,528,210,500.00	5,402,722,396.77	-	-	-35,983,076.71	-	-	-	-	-	5,366,739,320.06	-
中原农业保险股份有限公司	1,446,024,000.00	1,606,825,324.54	-	-	93,990,197.24	-	-	-	-	-	1,700,815,521.78	-
河南农村商业联合银行股份有限公司	79,612,856.43	2,782,625,745.28	-	2,703,012,888.85	-	-	-	-	-	-	79,612,856.43	-
中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	150,000,000.00	150,957,582.50	-	-	528,401.79	-	-	-	-	-	151,485,984.29	-
合计	60,628,097,819.66	62,390,117,295.77	2,047,140,607.48	2,948,449,036.53	383,690,428.05	-	-	134,510,265.60	-	1,664,633,403.29	63,402,622,432.46	841,984,298.04

(三) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	258,268,551.41	-	146,599,243.24	-
其中：集团利息收入	258,268,551.41	-	146,599,243.24	-
二、其他业务小计	73,580,909.01	6,357,411.61	43,672,912.31	9,142,325.60
其中：出租业务	36,291,025.60	6,357,411.61	16,730,807.21	9,142,325.60
担保业务	37,289,883.41	-	26,942,105.10	-
合计	331,849,460.42	6,357,411.61	190,272,155.55	9,142,325.60

(四) 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	383,690,428.05	303,256,543.63
成本法核算的长期股权投资收益	145,684,181.38	203,434,988.54
处置长期股权投资产生的投资收益	36,175,222.48	-
交易性金融资产持有期间的投资收益	8,168,260.78	3,065,094.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-1,426,415.08	-
其他权益工具投资持有期间的投资收益	827,941,395.00	861,383,014.44
其他	144,943.66	-
合计	1,400,378,016.27	1,371,139,640.96

十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会批准。



第 13 页至第 151 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人

签名：


日期：2025.8.29


主管会计工作负责人

签名：

日期：


日期：2025.8.29


会计机构负责人

签名：

日期：


日期：2025.8.29
