

# 河北建设投资集团有限责任公司

## 2025 年度

## 财务报表之审计报告

### 目 录

|               |       |
|---------------|-------|
| 一、审计报告        | 1-5   |
| 二、已审公司财务报表    |       |
| 1. 合并资产负债表    | 1-2   |
| 2. 合并利润表      | 3     |
| 3. 合并现金流量表    | 4     |
| 4. 合并所有者权益变动表 | 5-6   |
| 5. 资产负债表      | 7-8   |
| 6. 利润表        | 9     |
| 7. 现金流量表      | 10    |
| 8. 所有者权益变动表   | 11-12 |
| 9. 财务报表附注     | 13-82 |

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

## 审计报告

中证天通(2026)证审字 22100003 号

河北建设投资集团有限责任公司：

### 一、 审计意见

我们审计了河北建设投资集团有限责任公司（以下简称建投集团）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表、2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了建投集团 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

建投集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括建投集团 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督建投集团的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌

驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对建投集团的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致建投集团不能持续经营。

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

（六）就建投集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

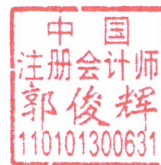
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



(本页无正文，系审计报告签字页)

中证天通会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)



郭俊辉

中国注册会计师



孙丽

中国·北京

2026年4月29日

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目          | 注释      | 期末余额               | 期初余额               |
|--------------|---------|--------------------|--------------------|
| 流动资产：        |         |                    |                    |
| 货币资金         | 六、（一）   | 12,386,812,002.06  | 7,144,101,314.90   |
| △结算备付金       |         |                    |                    |
| △拆出资金        | 六、（二）   |                    | 1,254,648,721.78   |
| 交易性金融资产      | 六、（三）   | 6,467,184,939.62   | 5,829,101,897.32   |
| 衍生金融资产       |         |                    |                    |
| 应收票据         | 六、（四）   | 252,418,638.79     | 124,681,931.26     |
| 应收账款         | 六、（五）   | 11,190,662,565.24  | 11,598,857,920.49  |
| 应收账款融资       | 六、（六）   | 333,977,575.22     | 355,146,814.44     |
| 预付款项         | 六、（七）   | 2,341,447,552.37   | 1,954,369,019.39   |
| △应收保费        |         |                    |                    |
| △应收分保账款      |         |                    |                    |
| △应收分保合同准备金   |         |                    |                    |
| 其他应收款        | 六、（八）   | 3,405,173,830.08   | 8,300,598,493.08   |
| 其中：应收股利      | 六、（八）   | 244,873,276.58     | 81,244,723.28      |
| △买入返售金融资产    | 六、（九）   | 857,165,645.10     | 637,124,252.05     |
| 存货           | 六、（十）   | 19,145,668,999.38  | 21,865,358,385.36  |
| 其中：原材料       | 六、（十）   | 1,119,842,540.20   | 1,554,048,632.46   |
| 其中：库存商品（产成品） | 六、（十）   | 15,438,194,462.49  | 17,090,590,858.56  |
| 合同资产         | 六、（十一）  | 609,811,086.09     | 475,214,604.94     |
| 持有待售资产       | 六、（十二）  | 11,218,300.00      | 59,084,118.47      |
| 一年内到期的非流动资产  | 六、（十三）  | 141,870,635.15     | 349,108,995.37     |
| 其他流动资产       | 六、（十四）  | 2,621,384,656.00   | 2,021,556,708.85   |
| 流动资产合计       |         | 59,764,796,425.10  | 61,968,953,177.70  |
| 非流动资产：       |         |                    |                    |
| △发放贷款及垫款     | 六、（十五）  | 1,142,084,776.55   | 1,235,958,846.69   |
| 债权投资         | 六、（十六）  | 100,007,738.13     | 150,010,944.91     |
| 其他债权投资       | 六、（十七）  | 94,855,504.17      | 60,445,866.75      |
| 长期应收款        | 六、（十八）  | 1,327,422,928.59   | 876,716,633.04     |
| 长期股权投资       | 六、（十九）  | 32,251,257,463.06  | 28,992,734,175.37  |
| 其他权益工具投资     | 六、（二十）  | 80,555,755,345.29  | 74,866,636,080.11  |
| 其他非流动金融资产    | 六、（二十一） | 8,696,725,051.52   | 8,329,997,802.78   |
| 投资性房地产       | 六、（二十二） | 1,652,781,552.59   | 822,866,189.16     |
| 固定资产         | 六、（二十三） | 98,986,109,545.12  | 96,807,211,950.70  |
| 其中：固定资产原值    | 六、（二十三） | 153,599,638,012.65 | 146,012,424,577.10 |
| 累计折旧         | 六、（二十三） | 53,750,575,286.69  | 48,584,155,481.44  |
| 固定资产减值准备     | 六、（二十三） | 902,355,350.47     | 623,056,628.05     |
| 在建工程         | 六、（二十四） | 19,117,803,603.05  | 11,392,489,488.62  |
| 生产性生物资产      |         |                    |                    |
| 油气资产         |         |                    |                    |
| 使用权资产        | 六、（二十五） | 1,616,029,540.47   | 1,496,154,158.47   |
| 无形资产         | 六、（二十六） | 15,154,683,944.20  | 14,618,312,684.03  |
| 开发支出         | 六、（二十七） | 102,646,720.95     | 89,871,472.64      |
| 商誉           | 六、（二十八） | 281,519,615.76     | 176,739,868.73     |
| 长期待摊费用       | 六、（二十九） | 281,363,707.65     | 268,997,493.55     |
| 递延所得税资产      | 六、（三十）  | 2,021,322,429.70   | 2,068,599,915.11   |
| 其他非流动资产      | 六、（三十一） | 15,153,084,180.57  | 9,744,702,217.56   |
| 非流动资产合计      |         | 278,535,453,647.37 | 251,998,445,788.22 |
| 资产总计         |         | 338,300,250,072.47 | 313,967,398,965.92 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                  | 注释      | 期末余额               | 期初余额               |
|----------------------|---------|--------------------|--------------------|
| 流动负债：                |         |                    |                    |
| 短期借款                 | 六、（三十二） | 8,403,961,863.00   | 7,525,816,344.00   |
| △向中央银行借款             |         |                    |                    |
| △拆入资金                |         |                    |                    |
| 交易性金融负债              |         |                    |                    |
| 衍生金融负债               |         |                    |                    |
| 应付票据                 | 六、（三十三） | 378,628,402.35     | 356,910,524.60     |
| 应付账款                 | 六、（三十四） | 9,650,792,582.52   | 10,820,147,980.18  |
| 预收款项                 | 六、（三十五） | 1,222,402,332.99   | 1,311,758,049.50   |
| 合同负债                 | 六、（三十六） | 3,970,978,394.58   | 3,845,569,700.36   |
| △卖出回购金融资产款           |         |                    |                    |
| △吸收存款及同业存放           | 六、（三十七） | 488,432,787.96     | 547,336,315.61     |
| △代理买卖证券款             |         |                    |                    |
| △代理承销证券款             |         |                    |                    |
| 应付职工薪酬               | 六、（三十八） | 654,307,067.00     | 512,788,750.97     |
| 其中：应付工资              | 六、（三十八） | 434,543,301.30     | 329,717,718.67     |
| 应付福利费                | 六、（三十八） | 45,252,919.39      | 45,106,844.77      |
| #其中：职工奖励及福利基金        | 六、（三十八） | 45,098,344.77      | 45,098,344.77      |
| 应交税费                 | 六、（三十九） | 771,485,304.53     | 690,418,882.01     |
| 其中：应交税金              | 六、（三十九） | 746,864,687.52     | 668,164,282.64     |
| 其他应付款                | 六、（四十）  | 10,862,286,331.40  | 8,457,090,144.11   |
| 其中：应付股利              | 六、（四十）  | 454,993,451.14     | 445,008,955.36     |
| △应付手续费及佣金            |         |                    |                    |
| △应付分保账款              |         |                    |                    |
| 持有待售负债               |         |                    |                    |
| 一年内到期的非流动负债          | 六、（四十一） | 28,540,091,809.29  | 22,494,506,125.44  |
| 其他流动负债               | 六、（四十二） | 5,526,975,536.02   | 2,287,044,432.64   |
| 流动负债合计               |         | 70,470,342,411.64  | 58,849,387,249.42  |
| 非流动负债：               |         |                    |                    |
| △保险合同准备金             |         |                    |                    |
| 长期借款                 | 六、（四十三） | 90,514,213,696.93  | 89,593,702,766.93  |
| 应付债券                 | 六、（四十四） | 19,997,505,358.48  | 18,416,933,395.46  |
| 其中：优先股               |         |                    |                    |
| 永续债                  |         |                    |                    |
| 租赁负债                 | 六、（四十五） | 950,038,440.91     | 1,049,957,907.84   |
| 长期应付款                | 六、（四十六） | 8,939,557,828.82   | 7,778,076,427.45   |
| 长期应付职工薪酬             | 六、（四十七） | 604,000,000.00     | 636,613,248.05     |
| 预计负债                 | 六、（四十八） | 241,272,729.75     | 115,501,071.01     |
| 递延收益                 | 六、（四十九） | 1,346,994,690.88   | 1,381,572,928.47   |
| 递延所得税负债              | 六、（三十）  | 168,521,126.33     | 126,006,694.59     |
| 其他非流动负债              | 六、（五十）  | 210,615,147.24     | 210,615,147.24     |
| 非流动负债合计              |         | 122,972,719,019.34 | 119,308,979,587.04 |
| 负债合计                 |         | 193,443,061,430.98 | 178,158,366,836.46 |
| 所有者权益：               |         |                    |                    |
| 实收资本                 | 六、（五十一） | 15,000,000,000.00  | 15,000,000,000.00  |
| 其中：国家资本              | 六、（五十一） | 15,000,000,000.00  | 15,000,000,000.00  |
| 国有法人资本               |         |                    |                    |
| 其他权益工具               | 六、（五十二） | 1,438,400,000.00   | 3,000,000,000.00   |
| 其中：优先股               |         |                    |                    |
| 永续债                  | 六、（五十二） | 1,438,400,000.00   | 3,000,000,000.00   |
| 资本公积                 | 六、（五十三） | 30,329,769,651.61  | 27,720,661,818.59  |
| 减：库存股                | 六、（五十三） | 59,557,371.92      | 70,382,873.67      |
| 其他综合收益               |         | -957,935,915.68    | -1,212,200,417.78  |
| 其中：外币报表折算差额          |         | -355,897,836.99    | -221,752,283.34    |
| 专项储备                 | 六、（五十四） | 38,369,515.14      | 36,513,998.54      |
| 盈余公积                 | 六、（五十五） | 2,494,177,072.90   | 2,394,170,952.79   |
| 其中：法定盈余公积            | 六、（五十五） | 2,494,177,072.90   | 2,394,170,952.79   |
| 任意盈余公积               |         |                    |                    |
| △一般风险准备              |         | 350,932,753.43     | 329,762,824.31     |
| 未分配利润                | 六、（五十六） | 27,638,361,780.12  | 26,439,811,312.52  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |         | 76,272,517,485.60  | 73,638,337,615.30  |
| 少数股东权益               |         | 68,584,671,155.89  | 62,170,694,514.16  |
| 所有者权益合计              |         | 144,857,188,641.49 | 135,809,032,129.46 |
| 负债和所有者权益总计           |         | 338,300,250,072.47 | 313,967,398,965.92 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表  
2025年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 注释      | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入               |         | 53,590,271,975.88 | 60,029,358,962.89 |
| 其中：营业收入               | 六、（五十七） | 53,459,184,262.15 | 59,826,775,380.42 |
| △利息收入                 |         | 131,087,713.73    | 202,583,582.47    |
| △保险服务收入               |         |                   |                   |
| ▲已赚保费                 |         |                   |                   |
| △手续费及佣金收入             |         |                   |                   |
| 二、营业总成本               |         | 48,350,365,747.68 | 52,876,638,604.15 |
| 其中：营业成本               | 六、（五十七） | 38,850,370,317.03 | 43,458,475,216.91 |
| △利息支出                 |         | 4,852,780.35      | 7,204,660.42      |
| △手续费及佣金支出             |         | 1,175,009.95      | 657,088.07        |
| △保险服务费用               |         |                   |                   |
| △分出保费的分摊              |         |                   |                   |
| △减：摊回保险服务费用           |         |                   |                   |
| △承保财务损失               |         |                   |                   |
| △减：分出再保险财务收益          |         |                   |                   |
| ▲退保金                  |         |                   |                   |
| ▲赔付支出净额               |         |                   |                   |
| ▲提取保险责任准备金净额          |         |                   |                   |
| ▲保单红利支出               |         |                   |                   |
| ▲分保费用                 |         |                   |                   |
| 税金及附加                 |         | 524,912,596.63    | 545,787,614.10    |
| 销售费用                  | 六、（五十九） | 416,364,477.41    | 407,343,703.95    |
| 管理费用                  | 六、（六十）  | 2,989,832,572.72  | 2,481,583,693.97  |
| 研发费用                  | 六、（六十一） | 1,768,451,432.75  | 1,672,437,693.52  |
| 财务费用                  | 六、（六十二） | 3,794,406,560.84  | 4,303,148,933.21  |
| 其中：利息费用               | 六、（六十二） | 3,811,916,363.29  | 4,329,642,561.50  |
| 利息收入                  | 六、（六十二） | 42,064,991.05     | 52,719,854.05     |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）     | 六、（六十二） | 3,996,453.93      | 2,353,542.13      |
| 加：其他收益                | 六、（六十三） | 1,106,981,130.40  | 1,161,992,451.35  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 六、（六十四） | 2,375,204,943.74  | 1,373,302,956.50  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 六、（六十四） | 1,334,994,351.63  | 870,904,723.76    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |         |                   |                   |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）      |         |                   |                   |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    |         |                   |                   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   | 六、（六十五） | 242,668,577.60    | -367,529,490.47   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | 六、（六十六） | -217,674,191.52   | -976,544,357.85   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | 六、（六十七） | -1,731,078,126.41 | -1,856,687,476.43 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 六、（六十八） | 8,403,598.31      | 8,904,418.94      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |         | 7,024,412,160.32  | 6,496,158,860.78  |
| 加：营业外收入               | 六、（六十九） | 211,920,309.85    | 70,239,191.72     |
| 其中：政府补助               | 六、（六十九） | 499,748.97        | 118,100.90        |
| 减：营业外支出               | 六、（七十）  | 50,461,541.52     | 54,595,516.47     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |         | 7,185,870,928.65  | 6,511,802,536.03  |
| 减：所得税费用               | 六、（七十一） | 1,465,099,693.92  | 576,176,725.46    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |         | 5,720,771,234.73  | 5,935,625,810.57  |
| （一）按所有权归属分类：          |         |                   |                   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |         | 2,840,016,513.32  | 4,213,280,224.62  |
| 少数股东损益                |         | 2,880,754,721.41  | 1,722,345,585.95  |
| （二）按经营持续性分类：          |         |                   |                   |
| 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |         | 5,720,771,234.73  | 5,935,625,810.57  |
| 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |         |                   |                   |
| 六、其他综合收益的税后净额         |         | -327,358,651.40   | 570,687,122.70    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |         | 254,264,502.10    | 228,758,426.57    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | 六、（七十二） | 302,276,367.32    | 189,257,230.68    |
| 1、重新计量设定受益计划变动额       | 六、（七十二） | 16,447,793.36     | -60,322,448.56    |
| 2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益 | 六、（七十二） | 6,680,647.98      | -64,431,368.27    |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动      | 六、（七十二） | 279,147,925.98    | 314,011,047.51    |
| 4、企业自身信用风险公允价值变动      |         |                   |                   |
| △5、不能转损益的保险合同金融变动     |         |                   |                   |
| 6、其他                  |         |                   |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     | 六、（七十二） | -48,011,865.22    | 39,501,195.89     |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益     | 六、（七十二） | -9,335,243.31     | 6,452,719.27      |
| 2、其他债权投资公允价值变动        | 六、（七十二） |                   | 608,600.68        |
| 3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |         |                   |                   |
| 4、其他债权投资信用减值准备        |         |                   |                   |
| 5、现金流量套期储备            |         |                   |                   |
| 6、外币财务报表折算差额          | 六、（七十二） | -38,676,621.91    | 32,439,875.94     |
| △7、可转损益的保险合同金融变动      |         |                   |                   |
| △8、可转损益的分出再保险合同金融变动   |         |                   |                   |
| 9、其他                  |         |                   |                   |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | 六、（七十二） | -581,623,153.50   | 341,928,696.13    |
| 七、综合收益总额              |         | 5,393,412,583.33  | 6,506,312,933.27  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |         | 3,094,281,015.42  | 4,442,038,651.19  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |         | 2,299,131,567.91  | 2,064,274,282.08  |
| 八、每股收益                |         |                   |                   |
| （一）基本每股收益（元/股）        |         |                   |                   |
| （二）稀释每股收益（元/股）        |         |                   |                   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

1301046672579

3

# 合并现金流量表

2025年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                           | 注释 | 本期金额                      | 上期金额                      |
|-------------------------------|----|---------------------------|---------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         |    |                           |                           |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |    | 57,586,360,192.01         | 57,666,698,987.42         |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              |    | -58,686,183.77            | -245,703,727.15           |
| △向中央银行借款净增加额                  |    |                           |                           |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              |    | 1,280,000,000.00          | 300,000,000.00            |
| △收到签发保险合同保费取得的现金              |    |                           |                           |
| △收到分入再保险合同的现金净额               |    |                           |                           |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金               |    |                           |                           |
| ▲收到再保业务现金净额                   |    |                           |                           |
| ▲保户储金及投资款净增加额                 |    |                           |                           |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |                           |                           |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               |    | 132,614,744.80            | 207,124,159.17            |
| △拆入资金净增加额                     |    |                           |                           |
| △回购业务资金净增加额                   |    | -220,000,000.00           | 1,046,335,000.00          |
| △代理买卖证券收到的现金净额                |    |                           |                           |
| 收到的税费返还                       |    | 574,363,556.75            | 1,013,015,499.17          |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |    | 4,744,621,993.39          | 5,810,945,248.44          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>             |    | <b>64,039,274,303.18</b>  | <b>65,798,415,167.05</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |    | 36,373,572,610.48         | 44,210,529,135.12         |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |    | -48,093,788.03            | -498,803,661.83           |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |    |                           |                           |
| △支付签发保险合同赔款的现金                |    |                           |                           |
| △支付分出再保险合同的现金净额               |    |                           |                           |
| △保单质押贷款净增加额                   |    |                           |                           |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金               |    |                           |                           |
| △拆出资金净增加额                     |    |                           |                           |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |    | 6,270,165.13              | 8,726,414.96              |
| ▲支付保单红利的现金                    |    |                           |                           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               |    | 4,230,996,734.20          | 3,712,003,456.91          |
| 支付的各项税费                       |    | 3,525,308,119.44          | 2,922,246,090.08          |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |    | 3,648,051,169.17          | 4,146,267,716.76          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>             |    | <b>47,736,105,010.39</b>  | <b>54,500,969,152.00</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>          |    | <b>16,303,169,292.79</b>  | <b>11,297,446,015.05</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         |    |                           |                           |
| 收回投资收到的现金                     |    | 9,191,510,019.18          | 11,212,414,440.10         |
| 取得投资收益收到的现金                   |    | 2,548,280,253.94          | 2,304,106,607.63          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     |    | 109,653,647.04            | 40,677,777.98             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           |    | 431,249,966.23            | 0.93                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金                |    | 47,998,515.28             | 95,012,486.55             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>             |    | <b>12,328,692,401.67</b>  | <b>13,652,211,313.19</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |    | 16,456,383,048.69         | 12,433,093,260.64         |
| 投资支付的现金                       |    | 17,925,144,819.68         | 15,510,897,625.82         |
| ▲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           |    | -950,950,642.85           | -272,024,663.95           |
| 支付其他与投资活动有关的现金                |    | 2,564,579,003.70          | 4,923,931,945.40          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>             |    | <b>35,995,156,229.22</b>  | <b>32,595,898,167.91</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>          |    | <b>-23,666,463,827.55</b> | <b>-18,943,686,854.72</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         |    |                           |                           |
| 吸收投资收到的现金                     |    | 6,616,503,797.54          | 8,940,858,410.00          |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金           |    | 285,574,679.00            | 375,341,300.00            |
| 取得借款收到的现金                     |    | 53,654,593,951.26         | 49,785,396,840.94         |
| 发行债券收到的现金                     |    |                           |                           |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |    | 3,410,404,612.88          | 66,119,209.54             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>             |    | <b>63,681,502,361.68</b>  | <b>58,792,374,460.48</b>  |
| 偿还债务支付的现金                     |    | 44,594,436,578.45         | 40,677,399,805.85         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |    | 6,122,364,197.41          | 6,026,056,782.17          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润           |    | 363,781,916.03            | 395,334,891.65            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                |    | 662,065,027.02            | 1,742,390,108.25          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>             |    | <b>51,378,865,802.88</b>  | <b>48,445,846,696.27</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>          |    | <b>12,302,636,558.80</b>  | <b>10,346,527,764.21</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     |    | <b>-9,274,649.78</b>      | <b>-2,105,550.47</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         |    | <b>4,930,067,374.26</b>   | <b>2,698,181,374.07</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额                |    | 6,910,653,409.97          | 4,212,472,035.90          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         |    | <b>11,840,720,784.23</b>  | <b>6,910,653,409.97</b>   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

| 归属于母公司所有者权益           |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   | 本期金额              |                    |
|-----------------------|---------------|-----|-------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----|-------------------|-------------------|--------------------|
| 项 目                   | 实收资本          | 优先股 | 其他权益工具            |    | 资本公积              | 减：库存股          | 其他综合收益            | 专项储备           | 盈余公积             | △一般风险准备        | 未分配利润             | 其他 | 小计                | 少数股东权益            | 所有者权益合计            |
|                       |               |     | 永续债               | 其他 |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 一、上年年末余额              | 15,000,000.00 |     | 3,000,000,000.00  |    | 27,720,661,818.59 | 70,362,873.67  | -1,212,200,417.78 | 36,513,998.54  | 2,394,170,952.79 | 329,762,824.31 | 26,439,811,312.52 |    | 73,638,337,615.30 | 62,170,694,514.16 | 135,609,032,129.46 |
| 加：会计政策变更              |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 前期差错更正                |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 其他                    |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 二、本年初余额               | 15,000,000.00 |     | 3,000,000,000.00  |    | 27,720,661,818.59 | 70,362,873.67  | -1,212,200,417.78 | 36,513,998.54  | 2,394,170,952.79 | 329,762,824.31 | 26,439,811,312.52 |    | 73,638,337,615.30 | 62,170,694,514.16 | 135,609,032,129.46 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |     | -1,561,600,000.00 |    | 2,608,107,833.02  | -10,825,501.75 | 254,264,502.10    | 1,855,516.60   | 100,006,120.11   | 21,169,929.12  | 1,198,550,467.60  |    | 2,634,179,870.30  | 6,413,976,641.73  | 9,046,156,512.03   |
| （一）综合收益总额             |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 1、所有者投入的普通股           |               |     |                   |    | 2,609,107,833.02  | -10,138,325.87 | 254,264,502.10    |                |                  |                | 2,840,016,513.32  |    | 3,094,281,015.42  | 2,299,131,567.91  | 5,393,412,583.33   |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |     |                   |    | 2,923,741,032.06  |                |                   |                |                  |                | -518,931,133.61   |    | 538,715,025.28    | 5,104,193,970.82  | 5,642,908,996.10   |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |               |     |                   |    | -235,890.00       |                |                   |                |                  |                |                   |    | 2,923,741,032.08  | 5,014,748,326.99  | 7,938,489,359.07   |
| 4、其他                  |               |     |                   |    | -3,879,240.92     |                |                   |                |                  |                |                   |    | -1,561,835,890.00 | 1,061,600,000.00  | -500,235,890.00    |
| （三）利润分配               |               |     |                   |    | -310,518,068.14   | -10,138,325.87 |                   |                |                  |                |                   |    | -3,879,240.92     | 125,953.57        | -3,753,287.39      |
| 1、提取盈余公积              |               |     |                   |    |                   | 687,175.88     |                   | -787,807.99    | 100,006,120.11   | 21,169,929.12  | -1,122,534,912.11 |    | -819,310,875.88   | -972,280,308.74   | -1,791,591,185.62  |
| 其中：法定公积金              |               |     |                   |    |                   |                |                   |                | 152,655,288.49   |                | -152,655,288.49   |    |                   |                   |                    |
| 任意公积金                 |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| △2、提取一般风险准备           |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  | 2,148,913.45   | -2,148,913.45     |    |                   |                   |                    |
| 3、对所有者的分配             |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                | -934,067,000.00   |    | -934,067,000.00   | -943,420,874.80   | -1,877,487,874.80  |
| 4、其他                  |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                | -33,683,710.17    |    | -67,392,484.99    | -44,194,277.82    | -111,586,772.81    |
| （四）所有者权益内部结转          |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 1、资本公积转增资本            |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 2、盈余公积转增资本            |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 6、其他                  |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| （五）专项储备               |               |     |                   |    |                   |                |                   |                |                  |                |                   |    |                   |                   |                    |
| 1、提取专项储备              |               |     |                   |    |                   |                |                   | 2,643,324.59   |                  |                |                   |    | 2,643,324.59      | -1,733,744.38     | 909,580.21         |
| 2、使用专项储备              |               |     |                   |    |                   |                |                   | 175,472,419.56 |                  |                |                   |    | 175,472,419.56    | 301,975,019.92    | 477,447,439.48     |
| （六）其他                 |               |     |                   |    |                   |                |                   | 172,829,094.97 |                  |                |                   |    | 172,829,094.97    | 303,708,764.30    | 476,537,859.27     |
| 四、本年年末余额              | 15,000,000.00 |     | 1,438,400,000.00  |    | 30,325,789,651.61 | 59,557,371.92  | -957,935,915.68   | 38,369,515.14  | 2,494,177,072.90 | 350,932,753.43 | 27,638,361,760.12 |    | 76,272,517,485.60 | 66,564,671,155.89 | 144,837,188,641.49 |

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



合并所有者权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

| 上期金额                  |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
|-----------------------|---------------|-----|------------------|----|-------------------|---------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益   |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                | 少数股东权益            | 所有者权益合计 |                   |                   |                    |
|                       | 实收资本          | 优先股 | 其他权益工具           |    | 资本公积              | 减：库存股         | 其他综合收益            | 专项储备           | 盈余公积             | △一般风险准备        |                   |         | 未分配利润             | 其他                | 小计                 |
|                       |               |     | 永续债              | 其他 |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 一、上年年末余额              | 15,000,000.00 |     | 3,335,803.286.00 |    | 25,745,949,059.82 |               | -1,440,959,844.35 | 27,769,206.15  | 1,878,123,482.22 | 347,095,054.60 | 23,249,062,750.57 |         | 68,142,843,995.01 | 51,578,989,011.68 | 119,721,813,006.69 |
| 加：会计政策变更              |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 前期差错更正                |               |     |                  |    | -15,168,329.80    |               |                   |                | 13,861,809.64    |                | -39,649,909.69    |         | -40,956,429.85    | -51,442,012.98    | -92,398,442.83     |
| 其他                    |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 二、本年初余额               | 15,000,000.00 |     | 3,335,803,286.00 |    | 25,730,780,730.02 |               | -1,440,959,844.35 | 27,769,206.15  | 1,891,985,291.86 | 347,095,054.60 | 23,209,412,840.88 |         | 68,101,887,555.16 | 51,527,526,998.70 | 119,629,414,563.86 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |     | -335,803,286.00  |    | 1,989,881,088.57  | 70,382,873.67 | 228,758,426.57    | 8,744,792.39   | 502,185,660.93   | -17,332,230.29 | 3,230,398,471.64  |         | 5,536,450,050.14  | 10,643,167,515.46 | 16,179,617,565.60  |
| （一）综合收益总额             |               |     |                  |    |                   |               | 228,758,426.57    |                |                  |                | 4,213,280,224.62  |         | 4,442,038,651.19  | 2,064,274,282.08  | 6,506,312,933.27   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |     |                  |    | 1,989,881,088.57  | 70,382,873.67 |                   |                | 4,057,599.86     |                | 86,482,359.73     |         | 1,674,234,888.49  | 9,641,503,503.06  | 11,315,739,391.55  |
| 1、所有者投入的普通股           |               |     |                  |    | 2,510,663,637.31  |               |                   |                |                  |                |                   |         | 2,510,663,637.31  | 8,896,811,264.62  | 11,407,474,901.93  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |     |                  |    | -175,563,341.20   |               |                   |                |                  |                |                   |         | -511,366,627.20   |                   | -511,366,627.20    |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |               |     |                  |    | 33,565,254.81     |               |                   |                |                  |                |                   |         | 33,565,254.81     | 2,316,863.15      | 35,982,117.96      |
| 4、其他                  |               |     |                  |    | -378,784,462.35   | 70,382,873.67 |                   |                | 4,057,599.86     |                | 86,482,359.73     |         | -358,627,376.43   | 742,375,375.29    | 383,747,998.96     |
| （三）利润分配               |               |     |                  |    |                   |               |                   |                | 498,128,061.07   | -17,332,230.29 | -1,069,364,112.71 |         | -588,568,281.93   | -1,074,072,306.47 | -1,662,640,588.40  |
| 1、提取盈余公积              |               |     |                  |    |                   |               |                   |                | 498,128,061.07   |                | -498,128,061.07   |         |                   |                   |                    |
| 其中：法定公积金              |               |     |                  |    |                   |               |                   |                | 498,128,061.07   |                | -498,128,061.07   |         |                   |                   |                    |
| 任意公积金                 |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| △2、提取一般风险准备           |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 3、对所有者的分配             |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 4、其他                  |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| （四）所有者权益内部结转          |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 1、资本公积转增资本            |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 2、盈余公积转增资本            |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 6、其他                  |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| （五）专项储备               |               |     |                  |    |                   |               |                   |                |                  |                |                   |         |                   |                   |                    |
| 1、提取专项储备              |               |     |                  |    |                   |               |                   | 8,744,792.39   |                  |                |                   |         | 8,744,792.39      | 11,462,056.79     | 20,206,839.18      |
| 2、使用专项储备              |               |     |                  |    |                   |               |                   | 202,077,592.53 |                  |                |                   |         | 202,077,592.53    | 303,138,273.25    | 505,215,865.78     |
| （六）其他                 |               |     |                  |    |                   |               |                   | 193,332,800.14 |                  |                |                   |         | 193,332,800.14    | 291,676,236.46    | 485,009,036.60     |
| 四、本年年末余额              | 15,000,000.00 |     | 3,000,000,000.00 |    | 27,720,661,818.59 | 70,382,873.67 | -1,212,200,417.78 | 36,513,998.54  | 2,394,170,952.79 | 329,762,824.31 | 26,439,811,312.52 |         | 73,638,337,615.30 | 62,170,694,314.16 | 135,809,032,129.46 |

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



# 资产负债表

2025年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目            | 注释     | 期末余额                     | 期初余额                     |
|----------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |        |                          |                          |
| 货币资金           |        | 264,610,755.36           | 351,967,784.83           |
| △结算备付金         |        |                          |                          |
| △拆出资金          |        |                          |                          |
| 交易性金融资产        |        | 8,745,808.00             | 6,345,688.00             |
| 衍生金融资产         |        |                          |                          |
| 应收票据           |        |                          |                          |
| 应收账款           |        |                          |                          |
| 应收账款融资         |        |                          |                          |
| 预付款项           |        | 6,732,442.82             | 2,100,758.59             |
| △应收保费          |        |                          |                          |
| △应收分保账款        |        |                          |                          |
| △应收分保合同准备金     |        |                          |                          |
| 其他应收款          | 十三、（一） | 853,812,674.10           | 4,242,475,816.65         |
| 其中：应收股利        |        | 124,342,894.93           | 6,752,299.93             |
| 存货             |        |                          |                          |
| 其中：原材料         |        |                          |                          |
| 库存商品（产成品）      |        |                          |                          |
| 合同资产           |        |                          |                          |
| △保险合同资产        |        |                          |                          |
| △分出再保险合同资产     |        |                          |                          |
| 持有待售资产         |        |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产    |        | 2,232,000.00             | 12,792,750.00            |
| 其他流动资产         |        | 25,229,366.71            | 26,042,436.16            |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>1,161,363,046.99</b>  | <b>4,641,725,234.23</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                          |                          |
| △发放贷款和垫款       |        |                          |                          |
| 债权投资           |        |                          |                          |
| 其他债权投资         |        |                          |                          |
| 长期应收款          |        | 266,883,773.98           | 267,186,070.40           |
| 长期股权投资         | 十三、（二） | 60,038,549,835.43        | 54,911,842,013.25        |
| 其他权益工具投资       |        | 3,920,179,118.32         | 6,427,770,690.13         |
| 其他非流动金融资产      |        | 5,324,572,997.20         | 5,188,667,336.85         |
| 投资性房地产         |        | 102,294,402.35           | 109,401,858.11           |
| 固定资产           |        | 320,135,256.76           | 340,228,094.90           |
| 其中：固定资产原价      |        | 503,197,755.24           | 502,968,729.65           |
| 累计折旧           |        | 180,617,166.96           | 160,295,303.23           |
| 固定资产减值准备       |        | 2,449,684.70             | 2,449,684.70             |
| 在建工程           |        | 3,916,222.55             | 3,916,222.55             |
| 生产性生物资产        |        |                          |                          |
| 油气资产           |        |                          |                          |
| 使用权资产          |        | 3,751,862.48             | 5,895,783.80             |
| 无形资产           |        | 7,166,262.40             | 9,564,053.45             |
| 开发支出           |        |                          |                          |
| 商誉             |        |                          |                          |
| 长期待摊费用         |        | 6,761,508.65             | 3,707,712.36             |
| 递延所得税资产        |        | 248,135,386.69           | 274,287,722.21           |
| 其他非流动资产        |        |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>70,242,346,626.81</b> | <b>67,542,467,558.01</b> |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>71,403,709,673.80</b> | <b>72,184,192,792.24</b> |

法定代表人：

斌米  
印大  
1301048672579

主管会计工作负责人：

雷张  
印旭  
7

会计机构负责人：

雷张  
印旭

# 资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目                      | 注 释 | 期末余额                     | 期初余额                     |
|--------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |     |                          |                          |
| 短期借款                     |     | 1,108,676,781.10         | 600,440,916.67           |
| △向中央银行借款                 |     |                          |                          |
| △拆入资金                    |     |                          |                          |
| 交易性金融负债                  |     |                          |                          |
| 衍生金融负债                   |     |                          |                          |
| 应付票据                     |     |                          |                          |
| 应付账款                     |     | 6,422,396.18             | 3,284,373.60             |
| 预收款项                     |     | 31,054.29                | 191,268.57               |
| 合同负债                     |     |                          |                          |
| △卖出回购金融资产款               |     |                          |                          |
| △吸收存款及同业存放               |     |                          |                          |
| △代理买卖证券款                 |     |                          |                          |
| △代理承销证券款                 |     |                          |                          |
| △预收保费                    |     |                          |                          |
| 应付职工薪酬                   |     | 20,587,518.65            | 20,193,593.71            |
| 其中：应付工资                  |     |                          |                          |
| 应付福利费                    |     |                          |                          |
| #其中：职工奖励及福利基金            |     |                          |                          |
| 应交税费                     |     | 2,125,369.02             | 206,129,576.43           |
| 其中：应交税金                  |     | 2,124,560.30             | 206,121,919.53           |
| 其他应付款                    |     | 171,829,884.56           | 234,644,848.44           |
| 其中：应付股利                  |     |                          | 66,909,714.83            |
| △应付手续费及佣金                |     |                          |                          |
| △应付分保账款                  |     |                          |                          |
| 持有待售负债                   |     |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债              |     | 5,684,444,650.13         | 4,677,070,120.49         |
| 其他流动负债                   |     | 1,510,196,986.32         | 503,134,246.58           |
| <b>流动负债合计</b>            |     | <b>8,504,314,640.25</b>  | <b>6,245,088,944.49</b>  |
| <b>非流动负债：</b>            |     |                          |                          |
| △保险合同准备金                 |     |                          |                          |
| 长期借款                     |     | 5,155,711,890.07         | 5,652,911,940.07         |
| 应付债券                     |     | 6,997,505,358.48         | 6,916,933,395.46         |
| 其中：优先股                   |     |                          |                          |
| 永续债                      |     |                          |                          |
| △保险合同负债                  |     |                          |                          |
| △分出再保险合同负债               |     |                          |                          |
| 租赁负债                     |     | 2,167,400.91             | 4,253,277.58             |
| 长期应付款                    |     | 300,000.00               | 300,000.00               |
| 长期应付职工薪酬                 |     |                          |                          |
| 预计负债                     |     |                          |                          |
| 递延收益                     |     |                          | 2,333.28                 |
| 递延所得税负债                  |     |                          |                          |
| 其他非流动负债                  |     |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>           |     | <b>12,155,684,649.46</b> | <b>12,574,400,946.39</b> |
| <b>负债合计</b>              |     | <b>20,659,999,289.71</b> | <b>18,819,489,890.88</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |     |                          |                          |
| 实收资本（或股本）                |     | 15,000,000,000.00        | 15,000,000,000.00        |
| 其中：国家资本                  |     | 15,000,000,000.00        | 15,000,000,000.00        |
| 国有法人资本                   |     |                          |                          |
| 其他权益工具                   |     |                          | 3,000,000,000.00         |
| 其中：优先股                   |     |                          |                          |
| 永续债                      |     |                          | 3,000,000,000.00         |
| 资本公积                     |     | 18,327,611,852.14        | 18,467,288,371.21        |
| 减：库存股                    |     |                          |                          |
| 其他综合收益                   |     | -611,995,558.97          | -1,098,575,644.84        |
| 其中：外币报表折算差额              |     |                          |                          |
| 专项储备                     |     |                          |                          |
| 盈余公积                     |     | 2,494,177,072.90         | 2,394,170,952.79         |
| 其中：法定盈余公积                |     | 2,494,177,072.90         | 2,394,170,952.79         |
| 任意盈余公积                   |     |                          |                          |
| △一般风险准备                  |     |                          |                          |
| 未分配利润                    |     | 15,533,917,018.02        | 15,601,819,222.20        |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |     | <b>50,743,710,384.09</b> | <b>53,364,702,901.36</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |     | <b>71,403,709,673.80</b> | <b>72,184,192,792.24</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 利润表

2025年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目                    | 注释     | 本期金额             | 上期金额             |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                | 十三、（三） | 2,383,790,691.02 | 6,883,562,487.34 |
| 其中：营业收入                | 十三、（三） | 2,383,790,691.02 | 6,883,562,487.34 |
| △利息收入                  |        |                  |                  |
| △保险服务收入                |        |                  |                  |
| ▲已赚保费                  |        |                  |                  |
| △手续费及佣金收入              |        |                  |                  |
| 二、营业总成本                |        | 809,136,754.66   | 890,848,710.81   |
| 其中：营业成本                | 十三、（三） | 7,107,455.76     | 7,107,455.76     |
| △利息支出                  |        |                  |                  |
| △手续费及佣金支出              |        |                  |                  |
| △保险服务费用                |        |                  |                  |
| △分出保费的分摊               |        |                  |                  |
| △减：摊回保险服务费用            |        |                  |                  |
| △承保财务损失                |        |                  |                  |
| △减：分出再保险财务收益           |        |                  |                  |
| ▲退保金                   |        |                  |                  |
| ▲赔付支出净额                |        |                  |                  |
| ▲提取保险责任准备金净额           |        |                  |                  |
| ▲保单红利支出                |        |                  |                  |
| ▲分保费用                  |        |                  |                  |
| 税金及附加                  |        | 5,979,989.45     | 12,815,127.89    |
| 销售费用                   |        |                  |                  |
| 管理费用                   |        | 243,710,029.45   | 218,425,789.33   |
| 研发费用                   |        |                  |                  |
| 财务费用                   |        | 552,339,280.00   | 652,500,337.83   |
| 其中：利息费用                |        | 548,043,137.98   | 655,686,076.87   |
| 利息收入                   |        | 1,977,748.77     | 7,842,787.13     |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）      |        | 302,296.42       | -135,179.20      |
| 加：其他收益                 |        | 125,807.56       | 185,272.70       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |        |                  |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |        |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |        |                  |                  |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）       |        |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |        |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |        | 25,695,660.35    | -390,723,505.06  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |        | 99,741,720.00    | -553,908,217.17  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |        |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |        |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      |        | 1,700,217,124.27 | 5,048,267,327.00 |
| 加：营业外收入                |        | 229.16           | 6,874,000.80     |
| 其中：政府补助                |        |                  |                  |
| 减：营业外支出                |        | 16,237,146.70    | 651,256.32       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |        | 1,683,980,206.73 | 5,054,490,071.48 |
| 减：所得税费用                |        | 157,427,321.83   | 73,209,460.75    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      |        | 1,526,552,884.90 | 4,981,280,610.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |        | 1,526,552,884.90 | 4,981,280,610.73 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |        |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额          |        | 486,580,085.87   | -46,665,500.43   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |        | 495,935,559.36   | -53,068,094.34   |
| 1、重新计量设定受益计划变动额        |        |                  |                  |
| 2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益  |        | 3,307,583.29     | -53,068,094.34   |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动       |        | 492,627,976.07   |                  |
| 4、企业自身信用风险公允价值变动       |        |                  |                  |
| △5、不能转损益的保险合同金融变动      |        |                  |                  |
| 6、其他                   |        |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |        | -9,355,473.49    | 6,402,593.91     |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益      |        | -9,355,473.49    | 6,402,593.91     |
| 2、其他债权投资公允价值变动         |        |                  |                  |
| 3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |        |                  |                  |
| 4、其他债权投资信用减值准备         |        |                  |                  |
| 5、现金流量套期储备             |        |                  |                  |
| 6、外币财务报表折算差额           |        |                  |                  |
| △7、可转损益的保险合同金融变动       |        |                  |                  |
| △8、可转损益的分出再保险合同金融变动    |        |                  |                  |
| 9、其他                   |        |                  |                  |
| 七、综合收益总额               |        | 2,013,132,970.77 | 4,934,615,110.30 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 现金流量表

2025年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 注 释 | 本期金额                     | 上期金额                     |
|-------------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         |     |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |     |                          |                          |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              |     |                          |                          |
| △向中央银行借款净增加额                  |     |                          |                          |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              |     |                          |                          |
| △收到签发保险合同保费取得的现金              |     |                          |                          |
| △收到分入再保险合同的现金净额               |     |                          |                          |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金               |     |                          |                          |
| ▲收到再保业务现金净额                   |     |                          |                          |
| ▲保户储金及投资款净增加额                 |     |                          |                          |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |     |                          |                          |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               |     |                          |                          |
| △拆入资金净增加额                     |     |                          |                          |
| △回购业务资金净增加额                   |     |                          |                          |
| △代理买卖证券收到的现金净额                |     |                          |                          |
| 收到的税费返还                       |     |                          |                          |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |     | 147,960,610.20           | 125,550,421.55           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>             |     | <b>147,960,610.20</b>    | <b>125,550,421.55</b>    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |     |                          |                          |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |     |                          |                          |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |     |                          |                          |
| △支付签发保险合同赔款的现金                |     |                          |                          |
| △支付分出再保险合同的现金净额               |     |                          |                          |
| △保单质押贷款净增加额                   |     |                          |                          |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金               |     |                          |                          |
| △拆出资金净增加额                     |     |                          |                          |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |     |                          |                          |
| ▲支付保单红利的现金                    |     |                          |                          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               |     | 127,986,652.16           | 112,285,544.13           |
| 支付的各项税费                       |     | 343,718,418.31           | 25,390,077.80            |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |     | 114,052,566.80           | 159,727,381.81           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>             |     | <b>585,757,637.27</b>    | <b>297,403,003.74</b>    |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>          |     | <b>-437,797,027.07</b>   | <b>-171,852,582.19</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         |     |                          |                          |
| 收回投资收到的现金                     |     | 3,779,314,075.18         | 3,592,162,198.46         |
| 取得投资收益收到的现金                   |     | 1,420,363,467.39         | 1,621,502,949.02         |
| 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           |     |                          | 1,320,680,677.54         |
| 收到其他与投资活动有关的现金                |     | 25,341,499.56            |                          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>             |     | <b>5,225,019,042.13</b>  | <b>6,534,345,825.02</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |     | 576,872.50               | 3,875,863.38             |
| 投资支付的现金                       |     | 2,660,978,192.00         | 1,743,720,318.00         |
| ▲质押贷款净增加额                     |     |                          |                          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           |     |                          | 265,156,262.30           |
| 支付其他与投资活动有关的现金                |     |                          | 49,905.86                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>             |     | <b>2,661,555,064.50</b>  | <b>2,012,802,349.54</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>          |     | <b>2,563,463,977.63</b>  | <b>4,521,543,475.48</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         |     |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                     |     | 270,000,000.00           | 200,000,000.00           |
| 取得借款收到的现金                     |     | 12,163,000,000.00        | 11,255,463,777.23        |
| 发行债券收到的现金                     |     |                          |                          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |     |                          |                          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>             |     | <b>12,433,000,000.00</b> | <b>11,455,463,777.23</b> |
| 偿还债务支付的现金                     |     | 13,088,182,550.00        | 14,597,663,777.23        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |     | 1,551,560,821.79         | 1,280,389,301.69         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                |     | 6,280,608.24             | 3,968,100.43             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>             |     | <b>14,646,023,980.03</b> | <b>15,882,021,179.35</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>          |     | <b>-2,213,023,980.03</b> | <b>-4,426,557,402.12</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     |     |                          |                          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         |     | <b>-87,357,029.47</b>    | <b>-76,866,508.83</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额                |     | 351,967,784.83           | 428,834,293.66           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         |     | <b>264,610,755.36</b>    | <b>351,967,784.83</b>    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益（或股东权益）变动表

2025年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 实收资本（或股本）         | 其他权益工具 |                   |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益            | 专项储备 | 盈余公积             | △一般风险准备 | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
|-----------------------|-------------------|--------|-------------------|----|-------------------|-------|-------------------|------|------------------|---------|-------------------|-------------------|
|                       |                   | 优先股    | 永续债               | 其他 |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 一、上年年末余额              | 15,000,000,000.00 |        | 3,000,000,000.00  |    | 18,467,288,371.21 |       | -1,098,575,644.84 |      | 2,394,170,952.79 |         | 15,601,819,222.20 | 53,364,702,901.36 |
| 加：会计政策变更              |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 前期差错更正                |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 其他                    |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 二、本年初余额               | 15,000,000,000.00 |        | 3,000,000,000.00  |    | 18,467,288,371.21 |       | -1,098,575,644.84 |      | 2,394,170,952.79 |         | 15,601,819,222.20 | 53,364,702,901.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   |        | -3,000,000,000.00 |    | -139,676,519.07   |       | 486,580,085.87    |      | 100,006,120.11   |         | -67,902,204.18    | -2,620,992,517.27 |
| （一）综合收益总额             |                   |        |                   |    |                   |       | 486,580,085.87    |      |                  |         | 1,526,552,884.90  | 2,013,132,970.77  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                   |        | -3,000,000,000.00 |    | -139,676,519.07   |       |                   |      | 25,175.00        |         | 226,575.00        | -3,139,424,769.07 |
| 1、所有者（或股东）投入的普通股      |                   |        | -3,000,000,000.00 |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   | -3,000,000,000.00 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 4、其他                  |                   |        |                   |    | -139,676,519.07   |       |                   |      | 25,175.00        |         | 226,575.00        | -139,424,769.07   |
| （三）利润分配               |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      | 99,980,945.11    |         | -1,594,681,664.08 | -1,494,700,718.97 |
| 1、提取盈余公积              |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      | 152,655,288.49   |         | -152,655,288.49   |                   |
| 其中：法定公积金              |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 任意公积金                 |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| △2、提取一般风险准备           |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 3、对所有者（或股东）的分配        |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 4、其他                  |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      | -52,674,343.38   |         | -507,959,375.59   | -560,633,718.97   |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 6、其他                  |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| （五）专项储备提取和使用          |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 1、提取专项储备              |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 2、使用专项储备              |                   |        |                   |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 四、本年年末余额              | 15,000,000,000.00 |        |                   |    | 18,327,611,852.14 |       | -611,995,558.97   |      | 2,494,177,072.90 |         | 15,533,917,018.02 | 50,743,710,384.09 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益（或股东权益）变动表

2025年度

单位：人民币元

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

| 项 目                   | 实收资本（或股本）         | 其他权益工具 |                  |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益            | 专项储备 | 盈余公积             | △一般风险准备 | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
|-----------------------|-------------------|--------|------------------|----|-------------------|-------|-------------------|------|------------------|---------|-------------------|-------------------|
|                       |                   | 优先股    | 永续债              | 其他 |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 一、上年年末余额              | 15,000,000,000.00 |        | 3,000,000,000.00 |    | 15,934,189,860.58 |       | -1,051,910,144.41 |      | 1,891,985,291.86 |         | 11,670,716,555.74 | 46,444,981,563.77 |
| 加：会计政策变更              |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 前期差错更正                |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 其他                    |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 二、本年初余额               | 15,000,000,000.00 |        | 3,000,000,000.00 |    | 15,934,189,860.58 |       | -1,051,910,144.41 |      | 1,891,985,291.86 |         | 11,670,716,555.74 | 46,444,981,563.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   |        |                  |    | 2,533,098,510.63  |       | -46,665,500.43    |      | 502,185,660.93   |         | 3,931,102,866.46  | 6,919,721,337.59  |
| （一）综合收益总额             |                   |        |                  |    |                   |       | -46,665,500.43    |      |                  |         |                   |                   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 1、所有者（或股东）投入的普通股      |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 4、其他                  |                   |        |                  |    | 2,533,098,510.63  |       |                   |      | 4,057,599.86     |         | 36,518,398.73     | 2,573,674,509.22  |
| （三）利润分配               |                   |        |                  |    | 1,496,188,995.42  |       |                   |      |                  |         |                   | 1,496,188,995.42  |
| 1、提取盈余公积              |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 其中：法定公积金              |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 任意公积金                 |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| △2、提取一般风险准备           |                   |        |                  |    | 1,036,909,515.21  |       |                   |      | 4,057,599.86     |         | 36,518,398.73     | 1,077,485,513.80  |
| 3、对所有者（或股东）的分配        |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      | 498,128,061.07   |         | -1,086,696,343.00 | -588,568,281.93   |
| 4、其他                  |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      | 498,128,061.07   |         | -498,128,061.07   |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      | 498,128,061.07   |         | -498,128,061.07   |                   |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 6、其他                  |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| （五）专项储备提取和使用          |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 1、提取专项储备              |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 2、使用专项储备              |                   |        |                  |    |                   |       |                   |      |                  |         |                   |                   |
| 四、本年年末余额              | 15,000,000,000.00 |        | 3,000,000,000.00 |    | 18,467,288,371.21 |       | -1,098,575,644.84 |      | 2,394,170,952.79 |         | 15,601,819,222.20 | 53,364,702,901.36 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 河北建设投资集团有限责任公司

### 2025 年度财务报表附注

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

#### 一、公司的基本情况

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

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

公司经营范围：对能源、交通、水务、农业、服务业、房地产、工业、商业的投资及管理。

本财务报表由本公司董事会批准报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

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

##### （二）持续经营

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

##### （一）会计期间

本公司的会计期间为公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

##### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

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

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 1、同一控制下的企业合并

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

#### 2、非同一控制下企业合并

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

#### 3、购买日或出售日的确定方法

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

### （五）合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围确定的原则

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

#### 2、合并报表编制程序及方法

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日起将其纳入合并范围，不调整

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

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

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

#### （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

## 2、外币财务报表的折算

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

## （九）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 2、金融负债的分类、确认和计量

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

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### （2）其他金融负债

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

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）

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

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

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

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

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

#### 4、金融负债的终止确认

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价

值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

## 7、权益工具

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

## （十）金融资产减值

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

### 1、减值准备的确认方法

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

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

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

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

## 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## 3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

## 4、金融资产减值的会计处理方法

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

### （十一）委托贷款

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

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

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

### （十二）存货

#### 1、存货的分类

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

#### 2、存货取得和发出的计价方法

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

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

#### 3、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

#### 4、低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

#### 5、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，表明存货的可变现净值低于成本，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

(1) 存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

(2) 使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

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

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

(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

### (十三) 合同资产

合同资产的确认方法和标准

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、十、金融资产减值。

### (十四) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，

先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

### （十五）终止经营

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

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

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

### （十六）长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

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

本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

## 2、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

本公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

## 3、确定对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的依据

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

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

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

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

#### 4、长期股权投资的处置

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

#### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （十七）投资性房地产

#### 1、投资性房地产的分类

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

#### 2、投资性房地产的计价

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

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

#### 3、投资性房地产减值准备的确认标准和计提方法

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

#### 4、投资性房地产的转换和处置

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无

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

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

## （十八）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

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

### 2、固定资产的计价

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

### 3、固定资产的分类和折旧方法

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

| 固定资产类别 | 使用年限（年） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|-------------|
| 房屋建筑物  | 5-50    | 1.90-19.00  |
| 机器设备   | 3-100   | 0.95-31.67  |
| 运输工具   | 3-15    | 6.33-31.67  |
| 电子设备   | 3-5     | 19.00-31.67 |
| 办公设备   | 3-10    | 9.50-31.67  |
| 酒店业家具  | 5-10    | 9.50-19.00  |
| 其他设备   | 3-40    | 2.38-31.67  |

### 4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资

产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 5、固定资产后续支出

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

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

### （十九）在建工程

#### 1、在建工程的初始计量

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

#### 2、在建工程结转固定资产的标准

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### 3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （二十）借款费用

#### 1、借款费用资本化原则、条件

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

#### 2、资本化金额的确定方法

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

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

### （二十一）使用权资产

使用权资产类别主要包括租入的土地、房屋建筑物、机器设备及运输工具等。

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

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

### （二十二）无形资产

#### 1、无形资产

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

本公司的主要无形资产是土地使用权、软件、专利权、特许权等。

#### 2、无形资产的计价方法

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

#### 3、无形资产摊销方法和期限

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

#### 4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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

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

#### (二十三) 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

#### (二十四) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

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

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

#### (二十五) 长期待摊费用

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

## （二十六）合同负债

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

## （二十七）职工薪酬

职工薪酬分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

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

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

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

## （二十八）租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际

行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### （二十九）应付债券

#### 1、应付债券的计价和溢、折价的摊销

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

#### 2、应付债券的应计利息

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

### （三十）预计负债

#### 1、预计负债的确认原则

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

#### 2、预计负债计量方法

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

### （三十一）收入

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

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消

耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

### （三十二）政府补助

#### 1、政府补助的分类

政府补助主要为财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产等。

#### 2、政府补助的确认

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

### （三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款

抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （三十四）租赁

#### 1、租赁的评估和变更

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

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

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

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

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

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

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

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

- （2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 2、公司作为承租人或出租人对租赁的认定

公司作为承租人：对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司将在租赁期开始日，租赁期不超

过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币五万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

### 3、售后租回交易

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

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

## （三十五）公允价值计量

### 1、公允价值初始计量

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

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

### 2、估值技术

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

### 3、公允价值层次划分

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

四、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

无。

（二） 会计估计变更

无。

（三） 前期重大差错更正

（1）河北建投交通投资有限责任公司按照准则及财政部门要求，对财政补贴资金列报由“财务费用-利息收入”重分类至“其他收益”，影响2025年利润表上期金额中财务费用与其他收益各调增3.5亿元，为科目内部调整，不影响资产、负债及利润总额。

（2）河北建投雄安建设开发有限公司（以下简称：“建投雄安”）下属城镇化公司因土地诉讼判决及交易对方经营状态变化追溯调整期初数。城镇化公司2013年竞拍取得永清县680亩土地，后划转至子公司。因土地使用权证未获批复，2021年提起诉讼，2022年法院终审判决解除土地买卖合同、原拍卖方返还款项，2024年收回部分执行款，余款4,969.19万元。因交易对方已吊销且无可执行财产，预计无法收回。本次调整将土地使用权转应收债权、冲回摊销、还原资产划转并对余款全额计提信用减值损失。影响建投雄安合并报表期初资产总额减少4,291.24万元、负债总额减少1,045.64万元、净资产减少3,245.60万元。

（3）河北资产管理股份有限公司为满足香港联交所上市申报要求，依据毕马威审计意见调整金融资产公允价值、减值准备、收入费用归属期间及报表科目列报等，影响集团2025年初资产总额减少2,300.93万元、负债总额减少4,396.24万元、净资产增加2,095.31万元，2024年度利润总额增加5,766.68万元。

（4）河北兴泰发电有限责任公司（以下简称：“兴泰发电”）因退役机组处置事项调整期初数。兴泰发电于2021年处置一批退役机组，后因拆除过程中部分资产无法完成移交，需退还已收取的部分转让款。追溯调整影响兴泰发电固定资产及待抵扣税金增加303.34万元、其他应付款增加1,200.62万元、应交税费减少30.40万元，相应减少期初留存收益866.88万元。

（5）集团本部因参股企业补缴历史欠费并追溯调整，按持股比例相应调减2025年初长期股权投资、留存收益各956.67万元，不影响2024年度利润总额。

前期重大差错更正事项对公司合并报表期初数影响如下：

| 项目 | 调整前年初（或上年）金额 | 调整后年初（或上年）金额 | 调整数 |
|----|--------------|--------------|-----|
|----|--------------|--------------|-----|

|           |                    |                    |                |
|-----------|--------------------|--------------------|----------------|
| 一、资产总额    | 314,039,854,019.30 | 313,967,398,965.92 | -72,455,053.38 |
| 二、负债总额    | 178,201,083,473.38 | 178,158,366,836.46 | -42,716,636.92 |
| 三、所有者权益总额 | 135,838,770,545.92 | 135,809,032,129.46 | -29,738,416.46 |
| 资本公积      | 27,735,830,148.39  | 27,720,661,818.59  | -15,168,329.80 |
| 盈余公积      | 2,380,309,143.15   | 2,394,170,952.79   | 13,861,809.64  |
| 未分配利润     | 26,417,589,697.42  | 26,439,811,312.52  | 22,221,615.10  |
| 少数股东权益    | 62,221,348,025.56  | 62,170,694,514.16  | -50,653,511.40 |
| 四、营业总收入   | 60,012,362,500.79  | 60,029,358,962.89  | 16,996,462.10  |
| 五、利润总额    | 6,454,135,714.96   | 6,511,802,536.03   | 57,666,821.07  |
| 六、净利润     | 5,872,965,784.20   | 5,935,625,810.57   | 62,660,026.37  |

五、税项

主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                        | 法定税率（%）    |
|---------|---------------------------------------------|------------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13、9、6、5、3 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                                      | 7          |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                                      | 3          |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额                                      | 2          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 25         |

六、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2025 年 1 月 1 日，期末指 2025 年 12 月 31 日；上期指 2024 年度，本期指 2025 年度。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

| 项 目                   | 期末余额              | 期初余额             |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 现金                    | 325,105.80        | 179,361.00       |
| 银行存款                  | 7,962,810,357.58  | 4,931,406,576.52 |
| 其他货币资金                | 4,423,676,538.68  | 2,212,515,377.38 |
| 合 计                   | 12,386,812,002.06 | 7,144,101,314.90 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 26,483,160.39     | 26,225,739.00    |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 548,869,847.96    | 233,447,904.93   |

受限制的货币资金明细如下：

| 项 目            | 期末余额           | 期初余额          |
|----------------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金      |                | 799,049.14    |
| 信用证保证金         | 8,900,000.00   |               |
| 履约保证金          | 68,551,057.86  | 40,952,827.50 |
| 账户封存受限         |                | 11,123,738.31 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 200,400,000.00 |               |
| 住房保证金          | 3,629,180.82   | 3,616,347.81  |
| 保函保证金          | 14,880,586.72  | 695,236.60    |

| 项 目         | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 用于农民工工资发放资金 | 3,141,165.59   | 4,797,061.11   |
| 利息          | 5,393,547.29   | 411,990.43     |
| 共管账户资金      | 101,153,771.36 | 55,928,339.41  |
| 复垦保证金       | 105,287,648.88 | 109,284,187.59 |
| 其他          | 37,532,889.44  | 5,839,127.03   |
| 合 计         | 548,869,847.96 | 233,447,904.93 |

存放同业款项：

| 项 目      | 期末余额 | 期初余额             |
|----------|------|------------------|
| 存放境内同业   |      | 1,953,703,835.79 |
| 存放同业减值准备 |      |                  |
| 合 计      |      | 1,953,703,835.79 |

## （二）拆出资金

| 项 目       | 期末余额 | 期初余额             |
|-----------|------|------------------|
| 拆放其他银行    |      |                  |
| 拆放非银行金融机构 |      | 1,280,248,721.78 |
| 减：贷款损失准备  |      | 25,600,000.00    |
| 拆出资金账面价值  |      | 1,254,648,721.78 |

## （三）交易性金融资产

| 项 目                         | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 1.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,505,684,939.62 | 4,853,041,376.67 |
| 其中：债务工具投资                   | 14,077,500.00    |                  |
| 权益工具投资                      | 1,788,674,162.02 | 322,938,922.21   |
| 其他                          | 3,702,933,277.60 | 4,530,102,454.46 |
| 2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 961,500,000.00   | 976,060,520.65   |
| 其中：债务工具投资                   |                  |                  |
| 权益工具投资                      |                  |                  |
| 其他                          | 961,500,000.00   | 976,060,520.65   |
| 合 计                         | 6,467,184,939.62 | 5,829,101,897.32 |

## （四）应收票据

### 1、票据类型

| 项 目    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 108,618,606.27 | 39,881,898.74  |
| 商业承兑汇票 | 143,800,032.52 | 84,800,032.52  |
| 减：减值准备 |                |                |
| 合 计    | 252,418,638.79 | 124,681,931.26 |

### 2、已质押的应收票据金额

| 项 目    | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 15,021,966.45 |
| 商业承兑汇票 |               |
| 合 计    | 15,021,966.45 |

## 3、出票人未履约转应收账款的票据金额

无。

## 4、预期信用损失计提情况

| 种 类       | 期末数            |       |      |            | 账面价值           |
|-----------|----------------|-------|------|------------|----------------|
|           | 账面余额           |       | 坏账准备 |            |                |
|           | 金额             | 比例(%) | 金额   | 预期信用损失率(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 70,769.78      | 0.03  |      |            | 70,769.78      |
| 按组合计提坏账准备 | 252,347,869.01 | 99.97 |      |            | 252,347,869.01 |
| 合 计       | 252,418,638.79 | —     |      |            | 252,418,638.79 |

(续表)

| 种 类       | 期初数            |        |      |            |                |
|-----------|----------------|--------|------|------------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备 |            | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额   | 预期信用损失率(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |      |            |                |
| 按组合计提坏账准备 | 124,681,931.26 | 100.00 |      |            | 124,681,931.26 |
| 合 计       | 124,681,931.26 | —      |      |            | 124,681,931.26 |

## (五) 应收账款

## 1、应收账款分类

| 类 别                | 期末金额              |        |                  |       |
|--------------------|-------------------|--------|------------------|-------|
|                    | 账面余额              |        | 预期信用损失           |       |
|                    | 金额                | 比例     | 金额               | 计提比例  |
| 按单项评估计提预期信用损失的应收账款 | 735,769,866.54    | 5.94   | 609,150,511.10   | 82.79 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款   | 11,647,135,812.18 | 94.06  | 583,092,602.38   | 5.01  |
| 合 计                | 12,382,905,678.72 | 100.00 | 1,192,243,113.48 | 9.63  |

(续)

| 类 别                | 期初金额              |        |                |       |
|--------------------|-------------------|--------|----------------|-------|
|                    | 账面余额              |        | 预期信用损失         |       |
|                    | 金额                | 比例     | 金额             | 计提比例  |
| 按单项评估计提预期信用损失的应收账款 | 599,329,086.71    | 4.79   | 408,359,842.25 | 68.14 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款   | 11,920,219,614.74 | 95.21  | 512,330,938.71 | 4.30  |
| 合 计                | 12,519,548,701.45 | 100.00 | 920,690,780.96 | 7.35  |

## 2、按账龄披露应收账款

| 账 龄          | 期末余额              |                  | 期初余额              |                |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|
|              | 账面余额              | 坏账准备             | 账面余额              | 坏账准备           |
| 1 年以内（含 1 年） | 6,822,949,922.38  | 70,983,704.22    | 6,468,032,891.07  | 43,302,202.54  |
| 1 至 2 年      | 2,480,970,865.90  | 77,777,794.94    | 2,671,441,389.40  | 78,298,899.46  |
| 2 至 3 年      | 1,306,176,150.21  | 156,944,333.10   | 1,400,285,486.67  | 159,041,093.04 |
| 3 年以上        | 1,772,808,740.23  | 886,537,281.22   | 1,979,788,934.31  | 640,048,585.92 |
| 合 计          | 12,382,905,678.72 | 1,192,243,113.48 | 12,519,548,701.45 | 920,690,780.96 |

（1）按组合计提预期信用损失的应收账款

①组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄          | 期末数              |        |                | 期初数              |        |                |
|--------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
|              | 账面余额             |        | 坏账准备           | 账面余额             |        | 坏账准备           |
|              | 金额               | 比例     |                | 金额               | 比例     |                |
| 1 年以内(含 1 年) | 3,971,230,679.12 | 75.97  | 17,748,673.86  | 3,616,713,770.81 | 76.03  | 13,278,558.01  |
| 1-2 年（含 2 年） | 429,552,234.91   | 8.22   | 43,435,430.68  | 416,453,626.60   | 8.75   | 47,704,174.10  |
| 2-3 年（含 3 年） | 297,233,634.27   | 5.69   | 71,178,167.56  | 297,777,755.13   | 6.26   | 75,052,929.55  |
| 3 年以上        | 529,410,966.29   | 10.13  | 386,756,770.28 | 426,132,563.11   | 8.96   | 304,414,230.73 |
| 合 计          | 5,227,427,514.59 | 100.00 | 519,119,042.38 | 4,757,077,715.65 | 100.00 | 440,449,892.39 |

②组合 2：采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称    | 期末数              |          |               | 期初数              |          |               |
|---------|------------------|----------|---------------|------------------|----------|---------------|
|         | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备          | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备          |
| 风电组合    | 6,386,037,248.81 | 1.00     | 63,860,372.49 | 7,108,481,814.74 | 1.00     | 71,084,818.15 |
| 信用风险组合  | 13,500,000.00    | 0.84     | 113,187.51    | 33,250,000.00    | 2.39     | 796,228.17    |
| 其他无风险组合 | 20,171,048.78    |          |               | 21,410,084.35    |          |               |
| 合 计     | 6,419,708,297.59 | 1.00     | 63,973,560.00 | 7,163,141,899.09 | 1.00     | 71,881,046.32 |

（六）应收款项融资

| 项 目  | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 333,977,575.22 | 355,146,814.44 |
| 应收账款 |                |                |
| 合 计  | 333,977,575.22 | 355,146,814.44 |

（七）预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

| 账 龄          | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|--------------|------------------|--------|------------------|--------|
|              | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,922,638,727.48 | 76.73  | 1,646,678,776.61 | 83.31  |
| 1—2 年（含 2 年） | 108,135,524.96   | 4.32   | 92,691,673.11    | 4.69   |
| 2—3 年（含 3 年） | 60,484,897.43    | 2.41   | 12,720,088.98    | 0.64   |
| 3 年以上        | 414,373,648.69   | 16.54  | 224,412,612.69   | 11.35  |

| 账 龄    | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|        | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 小 计    | 2,505,632,798.56 | 100.00 | 1,976,503,151.39 | 100.00 |
| 减：减值准备 | 164,185,246.19   |        | 22,134,132.00    |        |
| 合 计    | 2,341,447,552.37 | 100.00 | 1,954,369,019.39 | 100.00 |

## (八) 其他应收款

| 性 质      | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 应收利息     |                  |                  |
| 应收股利     | 244,873,276.58   | 81,244,723.28    |
| 其他应收款项   | 4,718,068,299.38 | 9,413,327,826.26 |
| 减：预期信用损失 | 1,557,767,745.88 | 1,193,974,056.46 |
| 合 计      | 3,405,173,830.08 | 8,300,598,493.08 |

## 1、应收利息

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 委托贷款   | 84,797,493.07 | 2,136,973.83 |
| 其他     |               |              |
| 减：减值准备 | 84,797,493.07 | 2,136,973.83 |
| 合 计    |               |              |

## 2、应收股利

| 项 目               | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------------|----------------|---------------|
| 账龄一年以内的应收股利       | 244,873,276.58 | 55,121,828.08 |
| 河北围场龙源建投风力发电有限公司  |                | 18,555,678.96 |
| 龙源建投（承德）风力发电有限公司  | 20,774,907.59  | 23,370,079.12 |
| 宁晋县中持环境发展有限公司分配股利 | 1,529,846.06   |               |
| 国能河北沧东发电有限责任公司    | 161,550,134.02 |               |
| 衡水恒通热力有限责任公司      | 44,504,915.71  |               |
| 承德大元新能源有限公司       | 15,833,473.20  |               |
| 建投信开环境发展有限公司      | 680,000.00     |               |
| 伟融投资有限公司(邯峰发电)分红  |                | 13,196,070.00 |
| 账龄一年以上的应收股利       |                | 26,122,895.20 |
| 崇礼建投华实风能有限公司      |                | 7,881,943.16  |
| 张北建投华实风能有限公司      |                | 18,240,952.04 |
| 减：预期信用损失          |                |               |
| 合 计               | 244,873,276.58 | 81,244,723.28 |

## 3、其他应收款项

## (1) 其他应收款项账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|         | 账面余额             | 比例<br>(%) | 预期信用损失           | 账面余额             | 比例<br>(%) | 预期信用损失           |
|---------|------------------|-----------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 1 年以内   | 613,603,088.71   | 13.01     | 27,846,141.53    | 4,645,993,052.22 | 49.36     | 105,433,345.49   |
| 1 至 2 年 | 1,160,799,284.43 | 24.60     | 748,050,004.69   | 590,281,047.98   | 6.27      | 307,660,252.26   |
| 2 至 3 年 | 352,203,303.54   | 7.46      | 230,903,433.22   | 244,717,655.79   | 2.60      | 75,691,798.27    |
| 3 年以上   | 2,591,462,622.70 | 54.93     | 550,968,166.44   | 3,932,336,070.27 | 41.77     | 705,188,660.44   |
| 合 计     | 4,718,068,299.38 | 100.00    | 1,557,767,745.88 | 9,413,327,826.26 | 100.00    | 1,193,974,056.46 |

## (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类 别                    | 期末余额             |        |                  |                  |                  |
|------------------------|------------------|--------|------------------|------------------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备             |                  | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 预期信用损失率/计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项        | 3,598,270,734.74 | 76.27  | 1,309,975,032.07 | 36.41            | 2,288,295,702.67 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,119,797,564.64 | 23.73  | 247,792,713.81   | 22.13            | 872,004,850.83   |
| 合 计                    | 4,718,068,299.38 | 100.00 | 1,557,767,745.88 | 33.02            | 3,160,300,553.50 |

(续表)

| 类 别                    | 期初余额             |        |                  |                  |                  |
|------------------------|------------------|--------|------------------|------------------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备             |                  | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 预期信用损失率/计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项        | 8,264,999,512.97 | 87.80  | 1,055,076,412.12 | 12.77            | 7,209,923,100.85 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,148,328,313.29 | 12.20  | 138,897,644.34   | 12.10            | 1,009,430,668.95 |
| 合 计                    | 9,413,327,826.26 | 100.00 | 1,193,974,056.46 | 12.68            | 8,219,353,769.80 |

## (3) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄           | 期末数            |        |                | 期初数            |        |                |
|---------------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备           | 账面余额           |        | 坏账准备           |
|               | 金额             | 比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) |                |
| 1 年以内 (含 1 年) | 350,022,898.92 | 48.78  | 23,442,416.48  | 296,897,061.59 | 52.78  | 8,501,958.60   |
| 1 至 2 年       | 116,388,959.27 | 16.22  | 17,943,745.94  | 80,805,687.81  | 14.37  | 8,516,202.98   |
| 2 至 3 年       | 55,797,935.55  | 7.78   | 13,159,797.33  | 35,767,050.60  | 6.36   | 9,011,460.17   |
| 3 以上          | 195,314,510.97 | 27.22  | 193,160,249.69 | 149,016,323.33 | 26.49  | 112,824,189.53 |
| 合 计           | 717,524,304.71 | 100.00 | 247,706,209.44 | 562,486,123.33 | 100.00 | 138,853,811.28 |

## (4) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 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      |
|------------|----------------|----------|-----------|----------------|----------|-----------|
| 保证金及押金组合   | 5,659,835.12   |          |           | 1,878,191.61   |          |           |
| 职工社保及备用金组合 | 2,063,438.93   |          |           | 5,598,246.68   |          |           |
| 其他信用风险特征   | 394,549,985.88 | 0.02     | 86,504.37 | 578,365,751.67 | 0.01     | 43,833.06 |
| 合 计        | 402,273,259.93 | 0.02     | 86,504.37 | 585,842,189.96 | 0.01     | 43,833.06 |

## (九) 买入返售金融资产

| 项 目    | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 证券     | 870,000,000.00 | 650,000,000.00 |
| 其他     | 215,645.10     | 124,252.05     |
| 减：坏账准备 | 13,050,000.00  | 13,000,000.00  |
| 账面价值合计 | 857,165,645.10 | 637,124,252.05 |

## (十) 存货

存货分项列示如下：

| 项目                       | 期末余额              |                  |                   | 期初余额              |                  |                   |
|--------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                          | 账面余额              | 跌价准备             | 账面价值              | 账面余额              | 跌价准备             | 账面价值              |
| 原材料                      | 1,140,421,917.61  | 20,579,377.41    | 1,119,842,540.20  | 1,565,696,693.52  | 11,648,061.06    | 1,554,048,632.46  |
| 自制半成品及在产品                | 2,966,655,548.11  | 984,186,719.87   | 1,982,468,828.24  | 2,672,742,054.88  |                  | 2,672,742,054.88  |
| 其中：开发成本(由房地产开发企业填列)      | 2,900,094,664.72  | 980,031,549.32   | 1,920,063,115.40  | 2,555,097,578.14  |                  | 2,555,097,578.14  |
| 库存商品（产成品）                | 17,322,295,412.71 | 1,884,100,950.22 | 15,438,194,462.49 | 18,616,171,686.84 | 1,525,580,828.28 | 17,090,590,858.56 |
| 其中：开发产品(由房地产开发企业填列)      | 15,006,001,975.30 | 1,818,663,265.59 | 13,187,338,709.71 | 16,505,742,252.38 | 1,515,429,437.02 | 14,990,312,815.36 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等）         | 4,309,903.65      |                  | 4,309,903.65      | 2,342,245.34      |                  | 2,342,245.34      |
| 合同履约成本                   | 164,520,462.48    | 113,236.39       | 164,407,226.09    | 183,557,434.66    | 113,236.39       | 183,444,198.27    |
| 消耗性生物资产                  | 5,242,550.38      |                  | 5,242,550.38      | 4,660,744.43      |                  | 4,660,744.43      |
| 数据资产                     |                   |                  |                   |                   |                  |                   |
| 其他                       | 431,203,488.33    |                  | 431,203,488.33    | 357,529,651.42    |                  | 357,529,651.42    |
| 其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列) | 136,440,000.00    |                  | 136,440,000.00    | 136,440,000.00    |                  | 136,440,000.00    |
| 合 计                      | 22,034,649,283.27 | 2,888,980,283.89 | 19,145,668,999.38 | 23,402,700,511.09 | 1,537,342,125.73 | 21,865,358,385.36 |

## (十一) 合同资产

| 类 别             | 期末金额           |       |              |         |
|-----------------|----------------|-------|--------------|---------|
|                 | 账面余额           |       | 预期信用损失       |         |
|                 | 金额             | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 408,723,918.15 | 66.83 | 1,643,103.63 | 0.40    |
| 遵化合同资产          | 142,436,098.33 | 23.29 |              |         |
| 货款              | 5,184,683.70   | 0.85  |              |         |

| 类 别  | 期末金额           |        |              |         |
|------|----------------|--------|--------------|---------|
|      | 账面余额           |        | 预期信用损失       |         |
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |
| 建筑工程 | 4,132,026.17   | 0.68   |              |         |
| 物业   | 25,914,893.99  | 4.24   |              |         |
| 质保金  | 2,899,341.65   | 0.47   | 134,719.09   | 4.65    |
| 其他   | 22,297,946.82  | 3.65   |              |         |
| 合 计  | 611,588,908.81 | 100.00 | 1,777,822.72 | 0.29    |

(续上表)

| 类 别             | 期初金额           |        |              |         |
|-----------------|----------------|--------|--------------|---------|
|                 | 账面余额           |        | 预期信用损失       |         |
|                 | 金额             | 比例     | 金额           | 计提比例(%) |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 132,716,348.17 | 27.79  | 2,115,293.48 | 1.59    |
| 遵化合同资产          | 142,436,098.33 | 29.83  |              |         |
| 货款              |                |        |              |         |
| 建筑工程            | 4,132,026.17   | 0.87   |              |         |
| 物业              | 541,465.05     | 0.11   |              |         |
| 质保金             | 6,102,727.43   | 1.28   | 226,007.31   | 3.70    |
| 其他              | 191,627,240.58 | 40.13  |              |         |
| 合 计             | 477,555,905.73 | 100.00 | 2,341,300.79 | 0.46    |

## (十二) 持有待售资产

| 项 目 | 期末账面价值        | 公允价值          | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-----|---------------|---------------|--------|--------|
| 土地  | 11,218,300.00 | 11,218,300.00 |        | 不确定    |
| 合 计 | 11,218,300.00 | 11,218,300.00 |        |        |

## (十三) 一年内到期的非流动资产

| 项 目         | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收发放贷款及垫款利息 | 268,696.11     | 417,370.00     |
| 长期委托贷款利息    |                |                |
| 一年内到期的债权投资  | 109,261,521.89 | 109,564,651.24 |
| 一年内到期的长期应收款 | 32,340,417.15  | 239,126,974.13 |
| 合 计         | 141,870,635.15 | 349,108,995.37 |

## (十四) 其他流动资产

| 项 目       | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 待抵扣进项税    | 1,932,887,059.69 | 1,832,413,647.15 |
| 预缴税金      | 116,979,073.52   | 142,518,242.63   |
| 待认证进项税额   | 71,930.15        | 204,315.07       |
| 预付不良资产包账款 | 1,717,080.26     | 10,117,080.26    |
| 抵债资产      | 33,463,109.86    | 33,463,109.86    |

|          |                  |                  |
|----------|------------------|------------------|
| 碳排放权资产   | 2,925,034.26     |                  |
| 债权投资     | 11,026,000.00    |                  |
| 应收货币保证金  | 189,664,510.22   |                  |
| 买入返售金融资产 | 300,131,697.89   |                  |
| 典当贷款及利息  | 10,655,615.55    |                  |
| 其他       | 21,863,544.60    | 2,840,313.88     |
| 合 计      | 2,621,384,656.00 | 2,021,556,708.85 |

## (十五) 发放贷款及垫款

| 项 目       | 期末余额             | 年初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 个人贷款和垫款   | 111,839,040.12   | 113,294,379.90   |
| 信用卡       |                  |                  |
| 住房抵押      | 29,640,000.00    | 29,640,736.66    |
| 其他        | 82,199,040.12    | 83,653,643.24    |
| 企业贷款和垫款   | 1,124,684,425.56 | 1,206,646,377.25 |
| 贷款        | 1,124,684,425.56 | 1,206,646,377.25 |
| 贴现        |                  |                  |
| 其他        |                  |                  |
| 贷款和垫款总额   | 1,236,523,465.68 | 1,319,940,757.15 |
| 减：贷款损失准备  | 94,438,689.13    | 83,981,910.46    |
| 其中：单项计提数  |                  |                  |
| 组合计提数     | 94,438,689.13    | 83,981,910.46    |
| 贷款和垫款账面价值 | 1,142,084,776.55 | 1,235,958,846.69 |

## (十六) 债权投资

| 项 目    | 期末余额           |              |                | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 债权投资项目 | 106,711,402.21 | 6,703,664.08 | 100,007,738.13 | 180,619,905.64 | 30,608,960.73 | 150,010,944.91 |
| 合 计    | 106,711,402.21 | 6,703,664.08 | 100,007,738.13 | 180,619,905.64 | 30,608,960.73 | 150,010,944.91 |

## (十七) 其他债权投资

| 项 目     | 期末余额          | 期初余额          | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 山东国惠债券  |               | 10,445,866.75 |    |
| 长期信托资产  | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |    |
| HKAA 债券 | 44,855,504.17 |               |    |
| 合 计     | 94,855,504.17 | 60,445,866.75 |    |

## (十八) 长期应收款

| 项 目      | 期末余额          |      |               |
|----------|---------------|------|---------------|
|          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |
| 融资租赁款    | 68,438,318.11 |      | 68,438,318.11 |
| 分期收款提供劳务 | 13,345,054.12 |      | 13,345,054.12 |

| 项 目 | 期末余额             |                |                  |
|-----|------------------|----------------|------------------|
|     | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             |
| 其他  | 1,628,581,845.80 | 382,942,289.44 | 1,245,639,556.36 |
| 合 计 | 1,710,365,218.03 | 382,942,289.44 | 1,327,422,928.59 |

(续表)

| 项 目      | 期初余额             |                |                | 折现率<br>区间 |
|----------|------------------|----------------|----------------|-----------|
|          | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值           |           |
| 融资租赁款    | 79,324,996.41    |                | 79,324,996.41  | 2.74-6.94 |
| 分期收款提供劳务 |                  |                |                | 1-3       |
| 其他       | 1,245,503,525.91 | 448,111,889.28 | 797,391,636.63 |           |
| 合 计      | 1,324,828,522.32 | 448,111,889.28 | 876,716,633.04 | ——        |

## (十九) 长期股权投资

| 项 目          | 期末余额              | 期初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 对合营企业投资      | 1,571,911,418.27  | 1,572,483,919.61  |
| 对联营企业投资      | 30,731,058,457.54 | 27,451,308,644.45 |
| 小 计          | 32,302,969,875.81 | 29,023,792,564.06 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 51,712,412.75     | 31,058,388.69     |
| 合 计          | 32,251,257,463.06 | 28,992,734,175.37 |

## (二十) 其他权益工具投资

| 项 目              | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 雄安高速铁路有限公司       | 16,795,588,000.00 | 15,327,718,000.00 |
| 京津冀城际铁路投资有限公司    | 9,914,380,000.00  | 8,736,380,000.00  |
| 京张城际铁路有限公司       | 9,098,560,000.00  | 8,141,016,000.00  |
| 京石铁路客运专线有限责任公司   | 7,966,810,000.00  | 7,966,810,000.00  |
| 石港城际铁路有限责任公司     | 3,972,000,000.00  | 3,972,000,000.00  |
| 石济铁路客运专线有限公司     | 3,828,795,700.00  | 3,828,795,700.00  |
| 津秦铁路客运专线有限公司     | 1,950,000,000.00  | 3,601,000,000.00  |
| 京沪高速铁路股份有限公司     | 2,786,255,858.25  | 3,332,686,618.80  |
| 京沈铁路客运专线京冀有限公司   | 6,776,316,000.00  | 6,776,316,000.00  |
| 河北旅游投资（集团）股份有限公司 | 2,324,376,295.20  | 2,324,376,295.20  |
| 呼张铁路客运专线有限责任公司   | 1,684,000,000.00  | 1,684,000,000.00  |
| 蒙冀铁路有限责任公司       | 1,500,025,000.00  | 1,500,025,000.00  |
| 河北港口集团有限公司       | 1,455,233,058.44  | 1,455,233,058.44  |
| 河北省国富农业投资集团有限公司  |                   | 1,268,677,454.02  |
| 河北信息产业投资集团有限公司   |                   | 596,423,260.06    |
| 河北太行国宾馆管理有限公司    | 560,618,700.00    | 560,618,700.00    |
| 石太铁路客运专线有限公司     | 560,000,000.00    | 560,000,000.00    |
| 河北省政融资产运营有限公司    | 531,000,000.00    | 531,000,000.00    |
| 河北建投宏越房地产开发有限公司  |                   | 374,703,973.48    |
| 国能朔黄铁路发展有限责任公司   | 360,000,000.00    | 360,000,000.00    |

| 项 目                    | 期末余额             | 期初余额           |
|------------------------|------------------|----------------|
| 津兴城际铁路有限公司             | 445,600,000.00   | 445,600,000.00 |
| 唐港铁路有限责任公司             | 272,620,000.00   | 272,620,000.00 |
| 河北建投山海假日酒店有限公司         |                  | 230,671,426.52 |
| 河北省西山迎宾馆有限公司           | 150,000,000.00   | 150,000,000.00 |
| 河北交投京张高速公路有限公司         | 127,011,252.20   | 127,011,252.20 |
| 河北国源朗怡酒店有限责任公司         | 110,000,000.00   | 110,000,000.00 |
| 河北省国企信用保障基金            | 110,000,000.00   | 110,000,000.00 |
| 沧州大化 TDI 有限责任公司        | 67,181,780.85    | 67,181,780.85  |
| 承德张双铁路有限公司             | 50,000,000.00    | 50,000,000.00  |
| 融旭投资发展有限公司             |                  | 45,453,900.00  |
| 邯济铁路有限责任公司             | 35,000,000.00    | 35,000,000.00  |
| 石家庄鹏诚创业投资基金（有限合伙）      | 2,342.27         | 34,117,800.00  |
| 伟融投资有限公司               | 33,612,850.95    | 30,612,850.95  |
| 天津膜天膜科技股份有限公司          | 31,246,467.60    | 25,948,934.30  |
| 保定中石油昆仑燃气有限公司          | 13,013,700.00    | 13,013,700.00  |
| 京津冀协同票据交易中心股份有限公司      | 12,000,000.00    | 12,000,000.00  |
| 河北科技投资集团有限公司           | 10,000,000.00    | 10,000,000.00  |
| 河北省国企信用保障有限责任公司        | 10,000,000.00    | 10,000,000.00  |
| 河北建投中建钢结构有限公司          |                  | 3,000,000.00   |
| 河北雄安睿天科技有限公司           | 3,000,000.00     | 3,000,000.00   |
| 包头晶牛微晶股份有限公司           | 985,100.00       |                |
| 河北冀雅电子有限公司             | 11,295,800.00    |                |
| 津潍宿高速铁路有限公司            | 2,751,000,000.00 |                |
| 石雄铁路（河北）有限公司           | 3,615,400,000.00 |                |
| 股票（大唐发电 H 股）           | 240,204,755.25   | 180,118,387.85 |
| 股票（阳光纸业）               | 2,315,839.41     | 3,505,987.44   |
| 河北中创电子商务股权投资基金中心（有限合伙） | 7,357,521.09     |                |
| 河北工业技术改造发展基金中心（有限合伙）   | 92,080,000.00    |                |
| 河北信产新材创业投资有限公司         | 5,000,000.00     |                |
| 唐山三友股份有限公司             | 205,684,900.00   |                |
| 冀雅（廊坊）电子有限公司           | 3,300,000.00     |                |
| 河北宏润核装备科技股份公司          | 2,707,933.78     |                |
| 河冶科技股份有限公司             | 7,500,000.00     |                |
| 河北视音科技有限公司             | 1,500,000.00     |                |
| 唐山冀沿创业投资合伙企业（有限合伙）     | 4,000,000.00     |                |
| 衡水市商业银行股份有限公司          | 44,000,000.00    |                |
| 河北唐尧肉食品有限公司            | 15,000,000.00    |                |
| 期货会员资格投资               | 1,400,000.00     |                |
| 河北天翼科贸发展有限公司           | 776,490.00       |                |

| 项 目 | 期末余额              | 期初余额              |
|-----|-------------------|-------------------|
| 合 计 | 80,555,755,345.29 | 74,866,636,080.11 |

## (二十一) 其他非流动金融资产

| 类 别                     | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 河北银行股份有限公司              | 509,197,012.92   | 488,987,012.92   |
| 财达证券有限责任公司              | 266,800,000.00   | 284,000,000.00   |
| 燕赵财产保险股份有限公司            | 147,682,526.04   | 147,682,526.04   |
| 石家庄鹏景创业投资中心（有限合伙）       | 9,651.63         |                  |
| 中信银行股份有限公司              | 239,026,148.57   | 216,681,380.57   |
| 交通银行股份有限公司              | 673,006,853.15   | 721,264,506.23   |
| 河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司        | 3,010,000,000.00 | 2,920,000,000.00 |
| 河北立德电子有限公司              | 3,131,200.00     | 3,131,200.00     |
| 东纶科技实业有限公司              | 28,393,400.00    | 28,393,400.00    |
| 渤海远洋（河北）运输有限公司          | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 中节能环保装备股份有限公司           | 597,139,116.70   | 528,340,222.90   |
| 河北省再担保有限责任公司            | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 扬州冀海四期创业投资合伙企业（有限合伙）    | 45,000,000.00    | 45,000,000.00    |
| 扬州冀建投一期科技创业投资合伙企业（有限合伙） | 34,400,000.00    | 21,600,000.00    |
| 创航中心、创胜中心合伙企业份额         | 31,630.40        | 41,548.00        |
| 冀信新动力发展投资基金项目           | 14,938,141.33    | 11,661,909.42    |
| 河北国企改革发展基金项目            | 298,179,718.71   | 299,195,115.06   |
| 周口豫冀兴企业管理合伙企业（有限合伙）     | 10,158,206.37    | 11,278,844.85    |
| 河北省金融租赁有限公司股权收购项目       | 513,713,322.60   | 495,677,586.10   |
| 高康资本投资管理有限公司            | 15,000,000.00    | 15,000,000.00    |
| 国开思远（北京）投资基金有限公司        | 25,436,980.98    | 31,761,091.65    |
| 河北沿海产业投资基金合伙企业（有限合伙）    | 164,171,187.97   | 172,903,579.89   |
| 河北建投创发投资基金（有限合伙）        | 7,324,853.79     | 151,007,352.83   |
| 国投聚力投资管理有限公司            | 695,000.00       | 695,000.00       |
| 国投聚力并购股权投资基金（上海）合伙企业    | 121,807,348.31   | 133,469,924.32   |
| 石家庄乾泰股权投资基金（有限合伙）       | 46,516,432.64    | 58,639,191.78    |
| 赣州茂康投资管理合伙企业（有限合伙）      | 110,408,809.32   | 110,408,809.32   |
| 唐山冀达股权投资基金合伙企业（有限合伙）    | 30,000,000.00    | 30,000,000.00    |
| 石家庄鹏云工业技改股权投资基金（有限合伙）   | 8,317,500.96     | 27,179,414.08    |
| 懋顺（海南）私募创业投资基金合伙企业      | 35,817,811.78    | 46,270,377.18    |
| 石家庄鹏智创业投资中心（有限合伙）       |                  | 300,000.00       |
| 石家庄乾宇股权投资基金合伙企业（有限合伙）   | 122,000,000.00   | 122,000,000.00   |
| 嘉兴沿海三期创业投资合伙企业（有限合伙）    | 34,540,625.00    | 34,737,500.00    |
| 河北国企改革发展基金（有限合伙）        | 385,000,000.00   | 385,000,000.00   |
| 茂天（石家庄）创业投资中心（有限合伙）     | 55,275,140.00    | 55,275,140.00    |
| 石家庄凯润股权投资基金合伙企业（有限合伙）   | 201,018,065.85   | 142,000,000.00   |

| 类 别                         | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 日照冀信股权投资基金中心（有限合伙）          | 995,217.32       | 995,217.32       |
| 石家庄融诺投资中心（有限合伙）             |                  | 3,231.20         |
| 石家庄融航投资中心（有限合伙）             |                  | 3,200.80         |
| 石家庄乾诺股权投资基金合伙企业（有限合伙）       | 36,522,607.64    | 19,897,607.64    |
| 河北冀秦金财创业投资基金合伙企业（有限合伙）      | 5,980,000.00     | 5,980,000.00     |
| 北京懋顺二期股权投资合伙企业（有限合伙）        | 57,500,000.00    | 57,500,000.00    |
| 央扶（石家庄）乳业股权投资中心（有限合伙）       | 1,000,000.00     | 2,810,000.00     |
| 石家庄冀沿新动能一期创新药创业投资合伙企业（有限合伙） | 39,200,000.00    |                  |
| 茂天（成都）股权投资基金合伙企业（有限合伙）      | 118,000,000.00   |                  |
| 唐山冀沿创业投资合伙企业（有限合伙）          | 12,000,000.00    |                  |
| 成都信诺光华创业投资基金合伙企业（有限合伙）      | 60,160,000.00    |                  |
| 长江生命科技股票                    | 65,393.55        | 33,411.52        |
| 中华国际股票                      | 14,211.14        | 9,681.20         |
| 廊坊市富兴投资有限公司                 | 1,300,000.00     |                  |
| 唐山三友集团有限公司股权                | 84,603,391.71    |                  |
| 国富富明私募证券投资基金                | 10,671,246.92    |                  |
| 河北科技投资集团有限公司                | 10,000,000.00    |                  |
| 三河发电有限责任公司                  | 199,903,600.00   | 199,903,600.00   |
| 中核华电河北核电有限公司                | 58,930,200.00    | 54,670,200.00    |
| 中国海外基础设施开发投资有限公司            |                  | 2,866,521.74     |
| 四川华能东西关水电股份有限公司             | 71,487,459.00    | 71,487,459.00    |
| 冀北电力交易中心有限公司                | 14,943,418.22    | 14,943,418.22    |
| 河北电力交易中心有限公司                | 9,311,621.00     | 9,311,621.00     |
| 合 计                         | 8,696,725,051.52 | 8,329,997,802.78 |

## (二十二) 投资性房地产

| 项 目                | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|--------------------|----------------|----------------|------|------------------|
| 一、账面原值合计           | 994,670,809.91 | 899,013,956.33 |      | 1,893,684,766.24 |
| 其中：1.房屋、建筑物        | 994,670,809.91 | 899,013,956.33 |      | 1,893,684,766.24 |
| 2.土地使用权            |                |                |      |                  |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 171,804,620.75 | 66,764,209.34  |      | 238,568,830.09   |
| 其中：1.房屋、建筑物        | 171,804,620.75 | 66,764,209.34  |      | 238,568,830.09   |
| 2.土地使用权            |                |                |      |                  |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 822,866,189.16 |                |      | 1,655,115,936.15 |
| 其中：1.房屋、建筑物        | 822,866,189.16 |                |      | 1,655,115,936.15 |
| 2.土地使用权            |                |                |      |                  |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |                | 2,334,383.56   |      | 2,334,383.56     |
| 其中：1.房屋、建筑物        |                | 2,334,383.56   |      | 2,334,383.56     |
| 2.土地使用权            |                |                |      |                  |

| 项 目            | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|----------------|----------------|------|------|------------------|
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 822,866,189.16 |      |      | 1,652,781,552.59 |
| 其中：1.房屋、建筑物    | 822,866,189.16 |      |      | 1,652,781,552.59 |
| 2.土地使用权        |                |      |      |                  |

## (二十三) 固定资产

## 1、固定资产

| 项 目    | 期末账面价值            | 年初账面价值            |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产   | 98,946,707,375.49 | 96,805,212,467.61 |
| 固定资产清理 | 39,402,169.63     | 1,999,483.09      |
| 合 计    | 98,986,109,545.12 | 96,807,211,950.70 |

## 2、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动

| 项 目                 | 年初余额               | 本期增加              | 本期减少             | 期末余额               |
|---------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| <b>一、账面原值合计：</b>    | 146,012,424,577.10 | 10,696,830,572.48 | 3,109,617,136.93 | 153,599,638,012.65 |
| 其中：土地资产             |                    | 1,186,000.00      | 1,186,000.00     |                    |
| 房屋及建筑物              | 21,527,293,537.57  | 1,244,957,328.27  | 386,088,667.62   | 22,386,162,198.22  |
| 机器设备                | 103,778,881,838.77 | 8,868,975,598.41  | 2,649,434,815.58 | 109,998,422,621.60 |
| 运输工具                | 554,998,619.55     | 35,987,468.51     | 15,830,608.49    | 575,155,479.57     |
| 电子设备                | 2,102,088,505.51   | 204,702,450.60    | 17,745,124.98    | 2,289,045,831.13   |
| 办公设备                | 368,717,901.81     | 167,246,152.27    | 8,446,828.97     | 527,517,225.11     |
| 酒店业家具               | 28,418,229.77      | 1,194,294.86      | 963,319.10       | 28,649,205.53      |
| 其他                  | 17,652,025,944.12  | 172,581,279.56    | 29,921,772.19    | 17,794,685,451.49  |
| <b>二、累计折旧合计：</b>    | 48,584,155,481.44  | 6,925,752,450.74  | 1,759,332,645.49 | 53,750,575,286.69  |
| 其中：土地资产             |                    |                   |                  |                    |
| 房屋及建筑物              | 7,874,805,120.36   | 959,327,502.06    | 127,568,490.29   | 8,706,564,132.13   |
| 机器设备                | 35,444,956,116.93  | 5,377,350,353.92  | 1,575,089,191.02 | 39,247,217,279.83  |
| 运输工具                | 361,277,087.93     | 42,635,123.98     | 14,102,798.46    | 389,809,413.45     |
| 电子设备                | 1,511,742,692.78   | 165,331,078.26    | 16,479,175.02    | 1,660,594,596.02   |
| 办公设备                | 209,489,888.87     | 40,709,637.15     | 6,675,845.97     | 243,523,680.05     |
| 酒店业家具               | 19,029,305.71      | 2,085,253.04      | 398,987.74       | 20,715,571.01      |
| 其他                  | 3,162,855,268.86   | 338,313,502.33    | 19,018,156.99    | 3,482,150,614.20   |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | 97,428,269,095.66  |                   |                  | 99,849,062,725.96  |
| 其中：土地资产             |                    |                   |                  |                    |
| 房屋及建筑物              | 13,652,488,417.21  |                   |                  | 13,679,598,066.09  |
| 机器设备                | 68,333,925,721.84  |                   |                  | 70,751,205,341.77  |
| 运输工具                | 193,721,531.62     |                   |                  | 185,346,066.12     |
| 电子设备                | 590,345,812.73     |                   |                  | 628,451,235.11     |
| 办公设备                | 159,228,012.94     |                   |                  | 283,993,545.06     |
| 酒店业家具               | 9,388,924.06       |                   |                  | 7,933,634.52       |

| 项 目                 | 年初余额                     | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                     |
|---------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 其他                  | 14,489,170,675.26        |                       |                       | 14,312,534,837.29        |
| <b>四、减值准备合计</b>     | <b>623,056,628.05</b>    | <b>732,510,813.70</b> | <b>453,212,091.28</b> | <b>902,355,350.47</b>    |
| 其中：土地资产             |                          |                       |                       |                          |
| 房屋及建筑物              | 108,460,959.59           | 53,446,076.94         | 24,459,054.18         | 137,447,982.35           |
| 机器设备                | 512,692,378.94           | 678,553,789.59        | 427,832,976.87        | 763,413,191.66           |
| 运输工具                | 1,207,115.47             | 68,388.69             | 217,696.24            | 1,057,807.92             |
| 电子设备                | 1,092.10                 | 12,162.46             |                       | 13,254.56                |
| 办公设备                | 1,831.98                 | 421,735.80            | 9,114.02              | 414,453.76               |
| 酒店业家具               |                          |                       |                       |                          |
| 其他                  | 693,249.97               | 8,660.22              | 693,249.97            | 8,660.22                 |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>96,805,212,467.61</b> |                       |                       | <b>98,946,707,375.49</b> |
| 其中：土地资产             |                          |                       |                       |                          |
| 房屋及建筑物              | 13,544,027,457.62        |                       |                       | 13,542,150,083.74        |
| 机器设备                | 67,821,233,342.90        |                       |                       | 69,987,792,150.11        |
| 运输工具                | 192,514,416.15           |                       |                       | 184,288,258.20           |
| 电子设备                | 590,344,720.63           |                       |                       | 628,437,980.55           |
| 办公设备                | 159,226,180.96           |                       |                       | 283,579,091.30           |
| 酒店业家具               | 9,388,924.06             |                       |                       | 7,933,634.52             |
| 其他                  | 14,488,477,425.29        |                       |                       | 14,312,526,177.07        |

## 2、固定资产清理

| 项 目         | 期末余额                 | 期初余额                | 转入清理的原因           |
|-------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| 办公设备        | 13,009.67            | 71,721.87           | 资产无法使用，无修复价值      |
| 机器设备        | 34,601,888.20        | 147,648.49          | 资产无法使用，无修复价值      |
| 房屋建筑物       |                      | 83,387.45           | 资产拆除费用，资产待报废处置    |
| 运输工具        | 5,253.68             | 25,060.67           | 已报废，尚未处置          |
| 技改拆除、报废资产清理 | 4,664,007.98         | 1,642,295.17        | 技改拆除固定资产，尚未处理完毕   |
| 其他          | 118,010.10           | 29,369.44           | 固定资产不再使用，故进行清理处置。 |
| <b>小 计</b>  | <b>39,402,169.63</b> | <b>1,999,483.09</b> |                   |

## (二十四) 在建工程

## 1、在建工程项目基本情况

| 工程项目         | 期末余额              |               |                   | 期初余额              |               |                   |
|--------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|              | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              |
| 火电、清洁能源及储能项目 | 18,099,408,645.39 | 39,690,746.09 | 18,059,717,899.30 | 10,869,488,175.66 | 32,363,394.71 | 10,837,124,780.95 |
| 交通项目         | 24,504,160.81     |               | 24,504,160.81     | 6,857,070.78      |               | 6,857,070.78      |
| 新型城镇化项目      | 16,665,007.78     |               | 16,665,007.78     | 16,954,902.45     |               | 16,954,902.45     |

| 工程项目   | 期末余额              |               |                   | 期初余额              |               |                   |
|--------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|        | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              |
| 水务项目   | 545,650,690.61    | 2,344,672.63  | 543,306,017.98    | 425,029,145.01    | 2,344,672.63  | 422,684,472.38    |
| 数字产业项目 | 312,151,068.11    |               | 312,151,068.11    | 33,483,960.05     |               | 33,483,960.05     |
| 其他项目   | 89,045,237.75     |               | 89,045,237.75     | 4,718,423.30      |               | 4,718,423.30      |
| 工程物资   | 72,414,211.32     |               | 72,414,211.32     | 70,665,878.71     |               | 70,665,878.71     |
| 合 计    | 19,159,839,021.77 | 42,035,418.72 | 19,117,803,603.05 | 11,427,197,555.96 | 34,708,067.34 | 11,392,489,488.62 |

## 2、重大在建工程项目变动情况：

| 工程名称                   | 预算数               | 期初余额             | 本期增加             | 转入固定资产           | 其他减少 | 期末余额             |
|------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------|------------------|
| 唐山 LNG 接收站工程项目         | 25,390,000,000.00 | 2,364,104,811.39 | 920,120,051.85   | 1,360,484,931.60 |      | 1,923,739,931.64 |
| 秦皇岛-丰南沿海输气管道工程项目       | 1,794,610,000.00  | 1,367,155,248.01 | 265,734,456.67   |                  |      | 1,632,889,704.68 |
| 山海关海上风电一期 500 兆瓦平价示范项目 | 4,692,497,900.00  | 38,513,188.78    | 1,281,575,486.37 |                  |      | 1,320,088,675.15 |
| 河北建投祥云岛 250MW 海上风电项目   | 2,093,280,000.00  | 14,174,896.98    | 1,067,379,542.07 |                  |      | 1,081,554,439.05 |
| 任丘热电二期 2×350MW 热电联产项目  | 2,862,470,300.00  | 203,873,783.42   | 781,339,689.19   | 576,555.05       |      | 984,636,917.56   |
| 合 计                    | 36,832,858,200.00 | 3,987,821,928.58 | 4,316,149,226.15 | 1,361,061,486.65 |      | 6,942,909,668.08 |

## 续上表：

| 工程名称                   | 工程<br>进度(%) | 工程投入占预<br>算的比例 | 利息资本化<br>累计金额  | 本期利息<br>资本化金额 | 本期资本化<br>年利率(%) | 资金来源  |
|------------------------|-------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|-------|
| 唐山 LNG 接收站工程项目         | 41.58       | 41.58          | 333,349,996.27 | 32,520,990.32 | 2.22%           | 自筹及借款 |
| 秦皇岛-丰南沿海输气管道工程项目       | 90.99       | 90.99          | 49,058,128.69  | 21,301,174.01 | 2.22%           | 自筹及借款 |
| 山海关海上风电一期 500 兆瓦平价示范项目 | 28.72       | 28.72          | 9,271,991.79   | 9,162,678.84  | 2.49%           | 自筹及借款 |
| 河北建投祥云岛 250MW 海上风电项目   | 51.67       | 51.67          | 6,129,335.46   | 6,128,213.26  | 2.70%           | 自筹及借款 |
| 任丘热电二期 2×350MW 热电联产项目  | 39.10       | 39.10          | 12,995,735.47  | 12,220,296.01 | 2.19%           | 自筹及借款 |
| 合 计                    | —           | —              | 410,805,187.68 | 81,333,352.44 | —               |       |

## (二十五) 使用权资产

| 项目        | 年初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|-----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,846,341,872.09 | 335,346,160.81 | 114,479,439.74 | 2,067,208,593.16 |
| 其中：土地     | 254,509,470.01   | 105,231,383.21 | 34,540,011.02  | 325,200,842.20   |
| 房屋及建筑物    | 313,424,768.45   | 75,293,678.17  | 47,881,624.20  | 340,836,822.42   |
| 机器运输办公设备  | 1,278,407,633.63 | 152,937,867.43 | 32,057,804.52  | 1,399,287,696.54 |
| 其他        |                  | 1,883,232.00   |                | 1,883,232.00     |
| 二、累计折旧合计： | 350,187,713.62   | 162,401,845.57 | 61,410,506.50  | 451,179,052.69   |
| 其中：土地     | 37,139,223.24    | 14,491,061.77  | 10,141,554.14  | 41,488,730.87    |
| 房屋及建筑物    | 103,520,645.40   | 60,064,572.64  | 24,028,868.19  | 139,556,349.85   |

| 项目            | 年初余额             | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额             |
|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 机器运输办公设备      | 209,527,844.98   | 87,838,364.36 | 27,240,084.17 | 270,126,125.17   |
| 其他            |                  | 7,846.80      |               | 7,846.80         |
| 三、使用权资产账面净值合计 | 1,496,154,158.47 |               |               | 1,616,029,540.47 |
| 其中：土地         | 217,370,246.77   |               |               | 283,712,111.33   |
| 房屋及建筑物        | 209,904,123.05   |               |               | 201,280,472.57   |
| 机器运输办公设备      | 1,068,879,788.65 |               |               | 1,129,161,571.37 |
| 其他            |                  |               |               | 1,875,385.20     |
| 四、减值准备合计      |                  |               |               |                  |
| 其中：土地         |                  |               |               |                  |
| 房屋及建筑物        |                  |               |               |                  |
| 机器运输办公设备      |                  |               |               |                  |
| 其他            |                  |               |               |                  |
| 五、使用权资产账面价值合计 | 1,496,154,158.47 |               |               | 1,616,029,540.47 |
| 其中：土地         | 217,370,246.77   |               |               | 283,712,111.33   |
| 房屋及建筑物        | 209,904,123.05   |               |               | 201,280,472.57   |
| 机器运输办公设备      | 1,068,879,788.65 |               |               | 1,129,161,571.37 |
| 其他            |                  |               |               | 1,875,385.20     |

## (二十六) 无形资产

| 项 目      | 年初余额              | 本期增加额            | 本期减少额         | 期末余额              |
|----------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 一、原价合计   | 17,593,218,993.50 | 1,480,830,906.75 | 99,689,406.37 | 18,974,360,493.88 |
| 其中：软件    | 439,614,961.63    | 171,598,088.64   | 3,805,554.69  | 607,407,495.58    |
| 土地使用权    | 7,943,246,316.12  | 1,069,933,889.07 | 60,302,370.60 | 8,952,877,834.59  |
| 专利权      | 12,151,971.89     | 62,874,564.35    | 7,733,104.61  | 67,293,431.63     |
| 非专利技术    | 84,856,342.13     | 26,178,944.43    | 9,117,466.67  | 101,917,819.89    |
| 商标权      |                   | 25,060.00        |               | 25,060.00         |
| 著作权      | 24,594.17         |                  |               | 24,594.17         |
| 特许权      | 8,514,176,459.57  | 128,785,349.59   | 148,346.00    | 8,642,813,463.16  |
| 项目使用权    | 556,481,671.11    |                  | 18,574,355.25 | 537,907,315.86    |
| 采矿权      | 625,300.00        |                  |               | 625,300.00        |
| 数据资源     | 150,000.00        |                  |               | 150,000.00        |
| 其他       | 41,891,376.88     | 21,435,010.67    | 8,208.55      | 63,318,179.00     |
| 二、累计摊销合计 | 2,971,759,721.30  | 880,379,500.72   | 40,204,252.94 | 3,811,934,969.08  |
| 其中：软件    | 235,660,668.80    | 115,864,233.95   | 1,502,396.73  | 350,022,506.02    |
| 土地使用权    | 714,566,162.30    | 222,832,436.54   | 3,128,948.68  | 934,269,650.16    |
| 专利权      | 1,497,714.49      | 31,316,953.22    | 7,733,104.61  | 25,081,563.10     |
| 非专利技术    | 17,796,585.55     | 21,071,103.58    | 9,117,466.67  | 29,750,222.46     |
| 商标权      |                   | 25,060.00        |               | 25,060.00         |
| 著作权      | 6,733.41          | 1,949.64         |               | 8,683.05          |

| 项 目          | 年初余额              | 本期增加额          | 本期减少额         | 期末余额              |
|--------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 特许权          | 1,798,015,386.91  | 467,233,780.20 | 147,981.00    | 2,265,101,186.11  |
| 项目使用权        | 165,016,191.29    | 20,182,648.56  | 18,574,355.25 | 166,624,484.60    |
| 采矿权          | 208,433.40        | 125,060.04     |               | 333,493.44        |
| 数据资源         | 6,250.00          | 77,354.22      |               | 83,604.22         |
| 其他           | 38,985,595.15     | 1,648,920.77   |               | 40,634,515.92     |
| 三、无形资产减值准备合计 | 3,146,588.17      | 4,594,992.43   |               | 7,741,580.60      |
| 其中：软件        |                   | 867,849.07     |               | 867,849.07        |
| 土地使用权        |                   | 3,727,143.36   |               | 3,727,143.36      |
| 专利权          |                   |                |               |                   |
| 非专利技术        |                   |                |               |                   |
| 商标权          |                   |                |               |                   |
| 著作权          |                   |                |               |                   |
| 特许权          | 3,146,588.17      |                |               | 3,146,588.17      |
| 项目使用权        |                   |                |               |                   |
| 采矿权          |                   |                |               |                   |
| 数据资源         |                   |                |               |                   |
| 其他           |                   |                |               |                   |
| 四、账面价值合计     | 14,618,312,684.03 |                |               | 15,154,683,944.20 |
| 其中：软件        | 203,954,292.83    |                |               | 256,517,140.49    |
| 土地使用权        | 7,228,680,153.82  |                |               | 8,014,881,041.07  |
| 专利权          | 10,654,257.40     |                |               | 42,211,868.53     |
| 非专利技术        | 67,059,756.58     |                |               | 72,167,597.43     |
| 商标权          |                   |                |               |                   |
| 著作权          | 17,860.76         |                |               | 15,911.12         |
| 特许权          | 6,713,014,484.49  |                |               | 6,374,565,688.88  |
| 项目使用权        | 391,465,479.82    |                |               | 371,282,831.26    |
| 采矿权          | 416,866.60        |                |               | 291,806.56        |
| 数据资源         | 143,750.00        |                |               | 66,395.78         |
| 其他           | 2,905,781.73      |                |               | 22,683,663.08     |

## (二十七) 开发支出

| 项 目                            | 期初余额          | 本期增加         |    | 本期减少          |        |    | 期末余额          |
|--------------------------------|---------------|--------------|----|---------------|--------|----|---------------|
|                                |               | 内部开发支出       | 其他 | 确认为无形资产       | 转入当期损益 | 其他 |               |
| 百兆瓦级全钒液流储能系统应用开发研究             | 19,423,197.26 |              |    |               |        |    | 19,423,197.26 |
| 建投能源电力交易决策支持与智能售电系统开发及应用研究科技项目 | 13,475,275.75 |              |    |               |        |    | 13,475,275.75 |
| 建投储能国内首套百千瓦全系液态空气储能中试电站        | 11,505,767.10 | 3,953,897.70 |    | 15,459,664.80 |        |    |               |

| 项 目                                           | 期初余额          | 本期增加         |            | 本期减少          |              |              | 期末余额         |
|-----------------------------------------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               |               | 内部开发支出       | 其他         | 确认为无形资产       | 转入当期损益       | 其他           |              |
| 陆上风电机组塔上大部分件更换装备开发                            | 10,615,755.11 | 3,979,137.28 |            | 10,347,290.62 |              | 4,247,601.77 |              |
| 建投国融液态空气储能系统高效发电关键技术暨国内首套百千瓦全系统液态空气储能中试电站     | 8,763,364.09  | 1,000,540.00 |            | 9,763,904.09  |              |              |              |
| FTD 五级训练器                                     | 5,770,917.42  | 3,370,376.29 |            |               |              |              | 9,141,293.71 |
| 陆上大兆瓦风电机组免大吊车叶片更换装备开发                         | 5,426,837.71  | 3,370,190.33 |            |               |              |              | 8,797,028.04 |
| 列车自动监测预警系统                                    | 2,577,783.02  | 3,299,056.60 |            | 2,577,783.02  | 3,299,056.60 |              |              |
| 10MW/40MWH 全钒液流电池储能实验平台                       | 2,009,680.59  |              |            |               |              | 2,009,680.59 |              |
| 低码流视频 AI 应用技术研究                               | 1,938,679.25  |              |            |               |              |              | 1,938,679.25 |
| 雄安新区金湖未来城智慧园区应用场景示范                           | 1,921,213.13  |              |            |               | 1,684,843.86 | 236,369.27   |              |
| 地方铁路运能提升技术研究与工程应用（二期）                         | 1,422,948.31  | 600.00       |            |               |              |              | 1,423,548.31 |
| 多能互补的制氢-液氢-综合供能系统仿真与模拟研究项目                    | 1,313,867.47  |              |            |               |              |              | 1,313,867.47 |
| 建投能源定州热力智慧热网建设项目                              | 1,038,337.71  | 18,333.61    |            |               | 1,056,671.32 |              |              |
| 建投能源基于数据湖架构的智慧能源管理系统研制开发-火电机组技术监督模块（含大机组竞赛）开发 | 708,298.54    |              |            | 708,298.54    |              |              |              |
| 建投能源生产运营管控系统升级                                | 226,415.10    |              |            | 226,415.10    |              |              |              |
| 建投热力智能客服信息管理系统研究项目                            | 790,801.89    | 9,222.57     | 248,773.58 | 1,039,575.47  | 9,222.57     |              |              |
| 建投遵化热电专利研发                                    | 69,380.28     |              | 1,575.00   | 42,076.89     |              |              | 28,878.39    |
| 新型储能电站智能运控关键技术项目                              | 244,811.32    |              |            |               |              |              | 244,811.32   |
| 基于软件定义网络的“数字建投”信息安全与数据共享管理平台的研究与应用            |               | 1,476,533.26 |            |               | 1,476,533.26 |              |              |
| 建投储能跨温区梯级蓄冷装备关键技术研发及产业化示范项目                   |               | 297,573.93   |            |               |              |              | 297,573.93   |
| 建投储能深冷液态空气储能产业应用关键技术-基于不同热源温度的液态空气储能系统性能研究    |               | 3,639,958.22 |            |               |              |              | 3,639,958.22 |
| 建投储能深冷液态空气储能产业应用关键技术-蓄冷系统性能实验与控制策略研究          |               | 3,535,143.14 |            |               |              |              | 3,535,143.14 |
| 建投国融基于国资云的数字供应链“SaaS+”服                       |               | 918,922.76   | 415,094.34 |               | 918,922.76   |              | 415,094.34   |

| 项 目                                | 期初余额       | 本期增加          |              | 本期减少         |               |              | 期末余额          |
|------------------------------------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                                    |            | 内部开发支出        | 其他           | 确认为无形资产      | 转入当期损益        | 其他           |               |
| 务的研究与应用                            |            |               |              |              |               |              |               |
| 建投能科院 2025-05 煤质检测标准化作业管控模块开发与应用研究 |            | 737,928.45    | 248,443.40   | 248,443.40   | 737,928.45    |              |               |
| 建投能源基于全生命周期的大型工程项目数字化管理平台项目        |            | 594,439.81    |              |              |               |              | 594,439.81    |
| 建投热力安全管理平台与培训系统开发项目                |            | 98,778.57     | 816,509.44   |              | 52,495.04     |              | 862,792.97    |
| 智数平台                               |            | 3,265,180.11  | 1,980,000.00 | 1,867,924.53 | 3,265,180.11  | 112,075.47   |               |
| “双碳”目标下河北省铁路绿色发展机制研究               |            | 96,543.69     |              |              | 96,543.69     |              |               |
| 2.5MW/10MWh 全钒液流电池储能产品设计开发         |            | 22,074,567.93 |              |              |               |              | 22,074,567.93 |
| 北方地区超低能耗建筑节能技术的研究及应用               |            |               | 8,674,300.00 |              |               | 8,674,300.00 |               |
| 财务领域大模型项目                          |            | 3,206,620.63  |              |              | 3,206,620.63  |              |               |
| 超高压电力线路迁改工程安全关键技术研究与应用示范           |            | 8,000.00      |              |              | 8,000.00      |              |               |
| 建投能源燃料管控信息化项目                      | 628,141.59 |               |              | 628,141.59   |               |              |               |
| 繁忙单线铁路四电设备智能化运维与服役能力提升技术应用         |            | 10,547,144.98 |              |              | 10,547,144.98 |              |               |
| 繁忙长大干线货运铁路轨道病害机理研究及结构强化关键技术应用      |            | 333,203.88    |              |              | 333,203.88    |              |               |
| 邯黄铁路大数据智能化安全纵深防护技术研究               |            | 1,099,811.31  |              |              | 1,099,811.31  |              |               |
| 邯黄铁路机务综合运维关键技术应用研究                 |            | 6,199,794.69  |              |              | 6,199,794.69  |              |               |
| 邯黄铁路基于 AI 的数智档案应用研究                |            | 911,320.75    |              |              | 911,320.75    |              |               |
| 邯黄铁路设备智能运维应用技术研究(II 期)             |            | 2,108,437.65  |              |              | 2,108,437.65  |              |               |
| 邯黄铁路数据资产综合管理应用研究                   |            | 2,624,402.79  |              |              | 2,624,402.79  |              |               |
| 基于北斗高精度的机车运行安全预警系统二期               |            |               | 924,528.30   |              |               |              | 924,528.30    |
| 基于电厂、光伏、热力企业统一管理系统的研究、构建与应用        |            | 2,469,111.07  |              |              | 2,469,111.07  |              |               |
| 基于多智能体算法的联锁仿真综合实训研究                |            | 906,196.01    |              |              | 906,196.01    |              |               |
| 基于可量测实景影像的外部环境治理数据采集与识别预警          |            | 2,598,496.25  |              |              | 2,598,496.25  |              |               |
| 基于温振技术的长大繁忙铁路钢轨状态智能监测关键技术及应用研究     |            | 799,609.60    |              |              | 799,609.60    |              |               |
| 基于语义大模型的调监设备数字化应用研究                |            | 499,991.60    |              |              | 499,991.60    |              |               |

| 项 目                                          | 期初余额 | 本期增加          |              | 本期减少         |               |    | 期末余额          |
|----------------------------------------------|------|---------------|--------------|--------------|---------------|----|---------------|
|                                              |      | 内部开发支出        | 其他           | 确认为无形资产      | 转入当期损益        | 其他 |               |
| 集团型企业数据资产管理平台与业务应用建设项目                       |      | 4,725,649.31  |              |              | 4,725,649.31  |    |               |
| 建投商旅平台                                       |      | 248,789.11    |              |              | 248,789.11    |    |               |
| 交通公司项目数字化智能管理平台（一期）                          |      | 258,679.25    |              |              | 258,679.25    |    |               |
| 绿建全过程一体化节能技术                                 |      | 11,525,141.42 |              |              |               |    | 11,525,141.42 |
| 面向应急处置的通导遥融合应用关键技术与示范验证                      |      | 206,285.02    |              |              | 206,285.02    |    |               |
| 全钒液流电池电堆产品开发                                 |      | 390,509.76    |              |              |               |    | 390,509.76    |
| 全钒液流电池电解液复合添加剂产品开发                           |      | 127,488.72    |              |              |               |    | 127,488.72    |
| 设备智能运维应用技术研究                                 |      | -0.02         |              | -0.02        |               |    |               |
| 税务管理系统Ⅱ期                                     |      | 1,043,977.73  |              |              | 1,043,977.73  |    |               |
| 司库信息系统基础平台项目                                 |      | 546,867.87    |              |              | 546,867.87    |    |               |
| 特高压电力线路并行迁改跨高铁关键技术研究及工程应用示范                  |      | 265,346.53    |              |              | 265,346.53    |    |               |
| 铁路工务设施综合维护关键技术与工程应用                          |      | 29,147,501.61 |              |              | 29,147,501.61 |    |               |
| 铁路强降雨致灾理论与灾害监测技术研究                           |      | 292,574.26    |              |              | 292,574.26    |    |               |
| 铁路运输企业安全生产管理体系研究与实践——以河北建投交通投资有限责任公司铁路运输企业为例 |      | -1,124.75     |              |              | -1,124.75     |    |               |
| 项目名称(集团):电除尘器抗蚀防腐与高效除尘一体化技术的研究               |      | 2,023,712.58  |              |              | 2,023,712.58  |    |               |
| 项目名称(集团):供热系统用给水泵变频节能系统的开发                   |      | 1,765,235.60  |              |              | 1,765,235.60  |    |               |
| 项目名称(集团):锅炉用环保型烟气自动采样控制装置与控制方法的研究            |      | 1,963,807.87  |              |              | 1,963,807.87  |    |               |
| 项目名称(集团):火电厂原煤仓用防堵耐磨超高分子复合衬板的研发              |      | 1,862,644.54  |              |              | 1,862,644.54  |    |               |
| 项目名称(集团):热电厂集成化智能主控火灾报警管控系统的研究               |      | 2,134,517.91  |              |              | 2,134,517.91  |    |               |
| 项目评审费                                        |      | 8,000.00      |              |              | 8,000.00      |    |               |
| 业务系统及电子档案系统                                  |      |               | 7,453,249.74 | 6,228,477.23 | 1,224,772.51  |    |               |
| 在役轨道构件病害智能检测装备的研制                            |      | 192,924.53    |              |              | 192,924.53    |    |               |

| 项 目                                | 期初余额          | 本期增加           |               | 本期减少          |               |               | 期末余额           |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                    |               | 内部开发支出         | 其他            | 确认为无形资产       | 转入当期损益        | 其他            |                |
| 智能调度集中与监测管控平台关键技术研究（I期）            |               | 650,943.40     |               |               | 650,943.40    |               |                |
| 中药材交易平台                            |               | 1,859,283.11   | 444,597.36    | 2,303,880.47  |               |               |                |
| 全钒液流电池管理系统（BMS）设计开发                |               | 947,662.12     |               |               |               |               | 947,662.12     |
| 建投电科虚拟电厂运营管控平台项目建设                 |               | 180,735.87     | 339,823.01    |               | 180,735.87    |               | 339,823.01     |
| 基于单北斗精准定位的省级数字公车智能监管与服务平台的研究、构建与应用 |               | 858,523.32     |               |               | 858,523.32    |               |                |
| “单一窗口”特殊监管区非保税服务平台分类监管系统           |               | 96,805.21      | 762,863.91    | 859,669.12    |               |               |                |
| 智安 e 签电子签章服务平台                     |               | 4,200.00       | 79,355.88     | 83,555.88     |               |               |                |
| 中国(河北)国际贸易单一窗口国际货运服务平台项目           |               | 93,450.42      | 282,234.60    | 375,685.02    |               |               |                |
| 石家庄海关惠企通智慧平台项目(二期)                 |               | 262,065.81     | 513,820.76    | 775,886.57    |               |               |                |
| 地方版功能建设项目                          |               | 303,870.84     | 206,402.78    | 510,273.62    |               |               |                |
| 邯郸市交通运输监管服务平台                      |               |                | 514,209.72    |               |               |               | 514,209.72     |
| 河北“单一窗口”关税保函项目                     |               | 122,201.32     |               | 122,201.32    |               |               |                |
| 河北“单一窗口”智能报关系统功能建设项目               |               | 926,466.24     | 164,693.96    | 1,091,160.20  |               |               |                |
| 河北单一窗口地方特色应用提升及国际货运服务平台二期项目        |               | 237,623.76     |               |               |               |               | 237,623.76     |
| 河北单一窗口海运口岸智慧化综合服务平台项目              |               | 9,067.34       |               |               |               |               | 9,067.34       |
| 河北单一窗口航空物流公共信息平台项目                 |               | 424,516.96     |               |               |               |               | 424,516.96     |
| 合 计                                | 89,871,472.64 | 155,755,010.03 | 24,070,475.78 | 55,260,307.46 | 96,509,902.94 | 15,280,027.10 | 102,646,720.95 |

## (二十八) 商誉

## 1、商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额          | 本期增加   |    | 本期减少 |    | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------|----|------|----|---------------|
|                  |               | 企业合并形成 | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 中聚融投（天津）资产管理有限公司 | 572,068.53    |        |    |      |    | 572,068.53    |
| 石家庄市捷诚天然气贸易有限公司  | 38,560,035.89 |        |    |      |    | 38,560,035.89 |
| 邢台天宏祥燃气有限公司      | 18,411,275.29 |        |    |      |    | 18,411,275.29 |
| 安国市华港燃气有限公司      | 14,882,681.29 |        |    |      |    | 14,882,681.29 |
| 临西县新能天然气工程有限公司   | 9,468,410.69  |        |    |      |    | 9,468,410.69  |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项      | 期初余额           | 本期增加           |    | 本期减少 |    | 期末余额           |
|----------------------|----------------|----------------|----|------|----|----------------|
|                      |                | 企业合并形成         | 其他 | 处置   | 其他 |                |
| 平山县华建燃气有限公司          | 5,846,078.90   |                |    |      |    | 5,846,078.90   |
| 晋州市建投燃气有限公司          | 4,857,585.19   |                |    |      |    | 4,857,585.19   |
| 石家庄新奥城市燃气发展有限公司      | 2,910,972.51   |                |    |      |    | 2,910,972.51   |
| 辛集市建投燃气有限公司          | 1,964,386.00   |                |    |      |    | 1,964,386.00   |
| 深州市建投燃气有限公司          | 20,461.18      |                |    |      |    | 20,461.18      |
| 新疆宇晟新能源开发有限公司        | 396.80         |                |    |      |    | 396.80         |
| 高邑县凤城天然气有限责任公司       | 69,111,200.33  |                |    |      |    | 69,111,200.33  |
| 河北建投创投私募股权投资基金管理有限公司 | 5,490.83       |                |    |      |    | 5,490.83       |
| 中冀联合投资控股有限公司         | 10,128,825.30  |                |    |      |    | 10,128,825.30  |
| 崇礼建投华实风能有限公司         |                | 109,515,822.08 |    |      |    | 109,515,822.08 |
| 高安景安新能源有限公司          |                | 76,438,957.26  |    |      |    | 76,438,957.26  |
| 张北建投华实风能有限公司         |                | 1,682,072.38   |    |      |    | 1,682,072.38   |
| 合 计                  | 176,739,868.73 | 187,636,851.72 |    |      |    | 364,376,720.45 |

## 2、商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额 | 本期增加          |    | 本期减少 |    | 期末余额          |
|------------------|------|---------------|----|------|----|---------------|
|                  |      | 计提            | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 中聚融投（天津）资产管理有限公司 |      | 572,068.53    |    |      |    | 572,068.53    |
| 平山县华建燃气有限公司      |      | 5,846,078.90  |    |      |    | 5,846,078.90  |
| 高安景安新能源有限公司      |      | 76,438,957.26 |    |      |    | 76,438,957.26 |
| 合 计              |      | 82,857,104.69 |    |      |    | 82,857,104.69 |

## (二十九) 长期待摊费用

| 项 目   | 期初余额           | 本期增加额         | 本期摊销额         | 其他减少额        | 期末余额           |
|-------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 租赁费   | 18,038,982.01  | 16,562,192.43 | 7,549,068.31  |              | 27,052,106.13  |
| 装修改造费 | 58,109,565.76  | 23,091,322.49 | 15,439,480.13 | 1,078,228.54 | 64,683,179.58  |
| 服务费   | 1,380,344.56   | 4,328,411.99  | 1,716,333.77  | 824,635.22   | 3,167,787.56   |
| 其他    | 191,468,601.22 | 37,994,202.84 | 35,058,215.27 | 7,943,954.41 | 186,460,634.38 |
| 合 计   | 268,997,493.55 | 81,976,129.75 | 59,763,097.48 | 9,846,818.17 | 281,363,707.65 |

## (三十) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、未经抵销的递延所得税资产或负债

| 项 目       | 期末余额             |                  | 期初余额             |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 递延所得税资产/负债       | 可抵扣/应纳税暂时性差异     | 递延所得税资产/负债       | 可抵扣/应纳税暂时性差异     |
| 一、递延所得税资产 | 2,113,882,772.24 | 9,004,695,789.49 | 2,181,989,874.48 | 9,213,201,514.44 |
| 信用减值准备    | 401,660,794.26   | 1,638,476,238.30 | 421,235,361.23   | 1,694,835,653.22 |
| 资产减值准备    | 662,284,508.45   | 2,755,332,357.30 | 585,476,808.96   | 2,362,799,038.60 |

| 项 目       | 期末余额           |                  | 期初余额           |                  |
|-----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|           | 递延所得税资产/<br>负债 | 可抵扣/应纳税暂时<br>性差异 | 递延所得税资产/负<br>债 | 可抵扣/应纳税暂时<br>性差异 |
| 可抵扣亏损     | 145,307,029.67 | 811,089,043.98   | 493,386,549.34 | 2,340,426,477.11 |
| 租赁负债      | 110,927,286.01 | 551,743,665.68   | 137,090,067.66 | 607,113,951.66   |
| 未实现内部销售损益 | 32,483,082.93  | 161,670,401.45   | 32,561,349.00  | 130,245,396.01   |
| 其他        | 761,220,070.92 | 3,086,384,082.78 | 512,239,738.29 | 2,077,780,997.84 |
| 二、递延所得税负债 | 261,081,468.87 | 1,113,579,319.48 | 239,392,995.46 | 1,007,635,260.69 |
| 使用权资产     | 121,927,473.84 | 556,890,383.91   | 119,039,106.55 | 535,631,835.95   |
| 固定资产      | 58,222,213.81  | 232,961,810.68   | 69,106,577.46  | 276,534,830.07   |
| 其他        | 80,931,781.22  | 323,727,124.89   | 51,247,311.45  | 195,468,594.67   |

## 2、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目       | 期末余额               |                     | 年初余额               |                     |
|-----------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|           | 递延所得税资产<br>和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债余额 | 递延所得税资产<br>和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债余额 |
| 一、递延所得税资产 | 92,560,342.54      | 2,021,322,429.70    | 113,389,959.37     | 2,068,599,915.11    |
| 二、递延所得税负债 | 92,560,342.54      | 168,521,126.33      | 113,386,300.87     | 126,006,694.59      |

## (三十一) 其他非流动资产

| 项 目       | 期末余额              | 期初余额             |
|-----------|-------------------|------------------|
| 预付长期资产购置款 | 12,162,717,478.71 | 7,445,665,622.92 |
| 待抵扣进项税额   | 2,201,027,236.74  | 1,655,784,486.40 |
| 预付款       | 674,193,909.02    |                  |
| 抵账房产      | 23,860,050.80     |                  |
| 合同取得成本    | 6,998,567.89      |                  |
| 其他        | 84,286,937.41     | 643,252,108.24   |
| 合 计       | 15,153,084,180.57 | 9,744,702,217.56 |

## (三十二) 短期借款

| 借款类别 | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 110,815,298.28   | 153,120,219.44   |
| 抵押借款 | 38,861,963.87    | 40,064,041.64    |
| 保证借款 |                  |                  |
| 信用借款 | 8,254,284,600.85 | 7,332,632,082.92 |
| 合 计  | 8,403,961,863.00 | 7,525,816,344.00 |

## (三十三) 应付票据

| 种 类    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 54,193,212.14  | 1,583,984.48   |
| 银行承兑汇票 | 324,435,190.21 | 355,326,540.12 |
| 合 计    | 378,628,402.35 | 356,910,524.60 |

## (三十四) 应付账款

## 应付账款明细情况

| 账 龄          | 期末余额             | 期初余额              |
|--------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,222,412,358.68 | 8,704,738,724.27  |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,079,402,810.30 | 1,530,758,327.90  |
| 2-3 年（含 3 年） | 859,068,475.18   | 332,058,498.16    |
| 3 年以上        | 489,908,938.36   | 252,592,429.85    |
| 合 计          | 9,650,792,582.52 | 10,820,147,980.18 |

## （三十五）预收款项

## 预收账款明细情况

| 项 目          | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 38,799,003.66    | 147,047,646.59   |
| 1 年以上        | 1,183,603,329.33 | 1,164,710,402.91 |
| 合 计          | 1,222,402,332.99 | 1,311,758,049.50 |

## （三十六）合同负债

| 项 目      | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 预收运输合同款  | 593,505.38       | 34,301,489.29    |
| 房地产企业房款  | 560,068,179.90   | 453,293,472.79   |
| 预收物业费    | 4,772,928.56     | 10,628,713.81    |
| 预收服务费    | 32,923,572.03    | 17,993,635.00    |
| 预收储值费    | 132,291,603.66   | 118,091,430.85   |
| 预收副产品货款  | 832,513.60       | 992,177.90       |
| 预收热费     | 1,063,672,689.67 | 1,024,718,504.13 |
| 预收工程款    | 617,535,320.89   | 641,120,560.56   |
| 预收窗口期服务费 | 396,460,176.98   | 396,460,176.98   |
| 预收天然气销售款 | 789,146,342.71   | 803,579,256.85   |
| 预收管道代输费  | 7,529,672.53     | 20,155,035.52    |
| 预收水费     | 243,709,790.55   | 220,869,892.32   |
| 预收其他款    | 105,821,385.35   | 103,285,236.43   |
| 商品销售款    | 15,584,580.69    |                  |
| 委贷手续费收入  | 36,132.08        | 80,117.93        |
| 合 计      | 3,970,978,394.58 | 3,845,569,700.36 |

## （三十七）吸收存款及同业存放

| 项 目         | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 活期存款        | 379,787,277.36 | 521,785,434.16 |
| 定期存款（含通知存款） | 10,8645,510.60 | 25,550,881.45  |
| 合 计         | 488,432,787.96 | 547,336,315.61 |

## （三十八）应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类

| 项 目          | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬         | 634,520,711.76 | 508,741,241.92 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 2,583,807.70   | 1,807,509.05   |
| 辞退福利         | 692,547.54     |                |
| 一年内到期的其他长期福利 | 16,510,000.00  | 2,240,000.00   |
| 合 计          | 654,307,067.00 | 512,788,750.97 |

## 2、短期薪酬

| 项 目           | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 329,717,718.67 | 2,883,386,395.88 | 2,778,493,987.70 | 434,610,126.85 |
| 二、职工福利费       | 45,106,844.77  | 284,665,490.44   | 284,519,415.82   | 45,252,919.39  |
| 三、社会保险费       | 14,747,927.98  | 303,008,773.05   | 302,649,209.60   | 15,107,491.43  |
| 其中：医疗保险费及生育保险 | 14,323,449.22  | 274,146,668.65   | 273,787,361.31   | 14,682,756.56  |
| 工伤保险费         | 11,963.66      | 20,221,561.23    | 20,187,493.34    | 46,031.55      |
| 其他            | 412,515.10     | 8,640,543.17     | 8,674,354.95     | 378,703.32     |
| 四、住房公积金       | 317,051.59     | 256,109,597.27   | 256,074,176.99   | 352,471.87     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 116,617,066.24 | 116,435,130.74   | 95,435,758.53    | 137,616,438.45 |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                | 4,639,495.97     | 4,639,495.97     |                |
| 八、其他短期薪酬      | 2,234,632.67   | 156,774,729.44   | 157,428,098.34   | 1,581,263.77   |
| 合 计           | 508,741,241.92 | 4,005,019,612.79 | 3,879,240,142.95 | 634,520,711.76 |

## 3、离职后福利-设定提存计划

| 项 目       | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|-----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险费 | 550,751.80   | 345,742,454.00 | 344,565,826.80 | 1,727,379.00 |
| 2、失业保险费   | 252,272.56   | 14,685,164.32  | 14,760,773.17  | 176,663.71   |
| 3、年金缴费    | 1,004,484.69 | 173,995,665.69 | 174,320,385.39 | 679,764.99   |
| 合 计       | 1,807,509.05 | 534,423,284.01 | 533,646,985.36 | 2,583,807.70 |

## (三十九) 应交税费

| 类 别     | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 159,837,835.86 | 141,211,278.08 |
| 资源税     | 27,178,425.81  | 12,544,032.53  |
| 企业所得税   | 495,532,989.74 | 467,279,648.92 |
| 城市维护建设税 | 7,379,206.85   | 4,684,166.11   |
| 房产税     | 869,964.87     | 676,338.02     |
| 土地使用税   | 2,231,944.79   | 6,290,213.54   |
| 个人所得税   | 50,849,250.75  | 27,089,149.28  |
| 教育费附加   | 6,752,703.23   | 4,065,813.67   |
| 其他税费    | 20,852,982.63  | 26,578,241.86  |
| 合 计     | 771,485,304.53 | 690,418,882.01 |

（四十）其他应付款

| 项 目    | 期末余额              | 期初余额             |
|--------|-------------------|------------------|
| 应付利息   | 3,506,984.14      |                  |
| 应付股利   | 454,993,451.14    | 445,008,955.36   |
| 其他应付款项 | 10,403,785,896.12 | 8,012,081,188.75 |
| 合 计    | 10,862,286,331.40 | 8,457,090,144.11 |

（四十一）一年内到期的非流动负债

| 项 目          | 期末余额              | 期初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的长期借款   | 21,842,799,679.18 | 14,827,087,608.87 |
| 一年内到期的应付债券   | 6,126,877,828.33  | 7,064,429,714.89  |
| 一年内到期的长期应付款  | 139,582,823.26    | 158,697,170.76    |
| 一年内到期的其他长期负债 | 10,364,825.55     | 10,569,958.36     |
| 一年内到期的租赁负债   | 177,563,784.86    | 203,514,614.97    |
| 应付利息         | 241,702,868.11    | 229,007,057.59    |
| 其他           | 1,200,000.00      | 1,200,000.00      |
| 合 计          | 28,540,091,809.29 | 22,494,506,125.44 |

（四十二）其他流动负债

| 项 目              | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------|------------------|------------------|
| 短期应付债券           | 2,914,749,589.06 | 1,004,436,164.38 |
| 待转销项税额           | 267,318,988.2    | 239,028,953.02   |
| 未终止确认的应收票据       | 16,255,586.13    | 33,379,315.23    |
| 2024 年度第一期超短期融资券 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 应付货币保证金          | 243,760,010.60   |                  |
| 期货风险准备金          | 73,155,209.70    |                  |
| 超短期融资券           | 1,007,529,862.99 |                  |
| 担保风险准备金          | 3,019,622.67     |                  |
| 应付利息             | 1,186,666.67     | 10,200,000.01    |
| 合 计              | 5,526,975,536.02 | 2,287,044,432.64 |

（四十三）长期借款

| 借款类别 | 期末余额              | 期初余额              | 利率区间        |
|------|-------------------|-------------------|-------------|
| 质押借款 | 15,603,270,083.65 | 17,570,307,760.61 | 3.80%-4.60% |
| 抵押借款 | 577,661,491.21    | 618,978,298.79    | 3.4%-7.125% |
| 保证借款 | 2,614,078,050.67  | 2,513,900,388.37  | 1.20%-3.90% |
| 信用借款 | 71,719,204,071.40 | 68,890,516,319.16 | 1.20%-5.50% |
| 合 计  | 90,514,213,696.93 | 89,593,702,766.93 | —           |

（四十四）应付债券

1、应付债券分类

| 债券名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 债券名称         | 期末余额              | 期初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 中期票据         | 16,603,687,296.41 | 10,960,667,219.94 |
| 公司债          | 8,520,695,890.40  | 9,520,695,890.41  |
| 企业债          | 1,000,000,000.00  | 5,000,000,000.00  |
| 小 计          | 26,124,383,186.81 | 25,481,363,110.35 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 6,126,877,828.33  | 7,064,429,714.89  |
| 合 计          | 19,997,505,358.48 | 18,416,933,395.46 |

2、债券变动情况

| 债券名称                  | 面值               | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             |
|-----------------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|
| 06 冀建投债               | 1,000,000,000.00 | 2006/3/28  | 20 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 14 冀建投债（11 年期）        | 2,000,000,000.00 | 2014/9/1   | 11 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 21 冀建投 MTN001         | 2,000,000,000.00 | 2021/5/21  | 5 年  | 1,998,490,566.04 | 1,919,554,018.50 |
| 22 冀建投 MTN003         | 1,000,000,000.00 | 2022/8/17  | 10 年 | 999,056,603.77   | 999,250,680.64   |
| 23 冀建投 MTN001A        | 500,000,000.00   | 2023/9/20  | 3 年  | 500,000,000.00   | 499,917,466.61   |
| 23 冀建投 MTN001B        | 500,000,000.00   | 2023/9/20  | 10 年 | 500,000,000.00   | 499,580,045.44   |
| 24 冀建投 MTN001         | 1,000,000,000.00 | 2024/3/13  | 10 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 24 冀建投 MTN002         | 1,000,000,000.00 | 2024/5/22  | 15 年 | 1,000,000,000.00 | 998,631,184.27   |
| 21 建能 01 公司债          | 1,500,000,000.00 | 2021/6/17  | 5 年  | 1,500,000,000.00 | 1,519,592,054.79 |
| 21 建能 02 公司债          | 1,000,000,000.00 | 2021/12/14 | 5 年  | 1,000,000,000.00 | 1,001,103,835.62 |
| 20 新天绿色 MTN001        | 1,000,000,000.00 | 2020/5/15  | 5 年  | 1,000,000,000.00 | 1,024,534,794.43 |
| 23 建投新能 MTN001        | 700,000,000.00   | 2023/4/6   | 2 年  | 700,000,000.00   | 716,787,150.66   |
| 23 建投新能 MTN002 (碳中和债) | 140,000,000.00   | 2023/9/25  | 2 年  | 140,000,000.00   | 141,207,528.79   |
| 10 冀交通债               | 2,000,000,000.00 | 2010/9/28  | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 20 冀通 01              | 1,000,000,000.00 | 2020/12/1  | 5 年  | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 20 冀通 02              | 800,000,000.00   | 2020/12/1  | 10 年 | 800,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 21 冀通 01              | 1,000,000,000.00 | 2021/11/15 | 3 年  | 1,000,000,000.00 |                  |
| 21 冀通 02              | 800,000,000.00   | 2021/11/15 | 10 年 | 800,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 22 冀通 01              | 1,000,000,000.00 | 2022/3/16  | 3 年  | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 22 冀通 02              | 400,000,000.00   | 2022/3/16  | 10 年 | 400,000,000.00   | 400,000,000.00   |
| 24 冀通 01              | 2,000,000,000.00 | 2024/8/14  | 10 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 24 冀通 03              | 1,000,000,000.00 | 2024/12/2  | 10 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 24 冀建交通 MTN001A       | 1,000,000,000.00 | 2024/1/26  | 3 年  | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 24 冀建交通 MTN001B       | 1,000,000,000.00 | 2024/1/26  | 10 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 24 冀建交通 MTN002        | 1,000,000,000.00 | 2024/4/22  | 10 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 25 冀建投 MTN001A        | 1,000,000,000.00 | 2025/2/17  | 3 年  | 1,000,000,000.00 |                  |
| 25 冀建投 MTN001B        | 1,000,000,000.00 | 2025/2/17  | 15 年 | 1,000,000,000.00 |                  |
| 25 冀建投 MTN002A        | 750,000,000.00   | 2025/7/1   | 3 年  | 750,000,000.00   |                  |
| 25 冀建投 MTN002B        | 750,000,000.00   | 2025/7/1   | 10 年 | 750,000,000.00   |                  |
| 25 冀通 02              | 1,000,000,000.00 | 2025/2/26  | 10 年 | 1,000,000,000.00 |                  |
| 25 冀建交通 MTN001        | 1,000,000,000.00 | 2025/3/5   | 3 年  | 1,000,000,000.00 |                  |

| 债券名称           | 面值                | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额              | 期初余额              |
|----------------|-------------------|-----------|------|-------------------|-------------------|
| 25 冀建交通 MTN002 | 1,000,000,000.00  | 2025/8/14 | 3 年  | 1,000,000,000.00  |                   |
| 25 冀建交通 MTN003 | 1,000,000,000.00  | 2025/9/8  | 5 年  | 1,000,000,000.00  |                   |
| 25 冀建交通 MTN004 | 1,000,000,000.00  | 2025/9/19 | 3 年  | 1,000,000,000.00  |                   |
| 应付利息           |                   |           |      |                   | 161,204,350.60    |
| 小 计            | 34,840,000,000.00 |           |      | 34,837,547,169.81 | 25,481,363,110.35 |
| 减：一年内到期的应付债券   |                   |           |      |                   | 7,064,429,714.89  |
| 合 计            | 34,840,000,000.00 |           |      | 34,837,547,169.81 | 18,416,933,395.46 |

续：

| 债券名称                  | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销       | 本期偿还             | 期末余额             |
|-----------------------|------------------|---------------|-------------|------------------|------------------|
| 06 冀建投债               |                  |               |             |                  | 1,000,000,000.00 |
| 14 冀建投债（11 年期）        |                  |               |             | 2,000,000,000.00 | -                |
| 21 冀建投 MTN001         |                  |               | -319,639.71 |                  | 1,919,873,658.21 |
| 22 冀建投 MTN003         |                  |               | -86,801.96  |                  | 999,337,482.60   |
| 23 冀建投 MTN001A        |                  |               | -47,562.82  |                  | 499,965,029.43   |
| 23 冀建投 MTN001B        |                  |               | -40,494.88  |                  | 499,620,540.32   |
| 24 冀建投 MTN001         |                  |               |             |                  | 1,000,000,000.00 |
| 24 冀建投 MTN002         |                  |               | -77,463.65  |                  | 998,708,647.92   |
| 21 建能 01 公司债          |                  |               |             |                  | 1,519,592,054.78 |
| 21 建能 02 公司债          |                  |               |             |                  | 1,001,103,835.62 |
| 20 新天绿色 MTN001        |                  | 14,065,205.57 |             | 1,038,600,000.00 |                  |
| 23 建投新能 MTN001        |                  | 5,822,849.34  |             | 722,610,000.00   |                  |
| 23 建投新能 MTN002 (碳中和债) |                  | 3,244,471.21  |             | 144,452,000.00   |                  |
| 10 冀交通债               |                  |               |             | 2,000,000,000.00 |                  |
| 20 冀通 01              |                  |               |             | 1,000,000,000.00 |                  |
| 20 冀通 02              |                  |               |             |                  | 800,000,000.00   |
| 21 冀通 01              |                  |               |             |                  | -                |
| 21 冀通 02              |                  |               |             |                  | 800,000,000.00   |
| 22 冀通 01              |                  |               |             | 1,000,000,000.00 |                  |
| 22 冀通 02              |                  |               |             |                  | 400,000,000.00   |
| 24 冀通 01              |                  |               |             |                  | 2,000,000,000.00 |
| 24 冀通 03              |                  |               |             |                  | 1,000,000,000.00 |
| 24 冀建交通 MTN001A       |                  |               |             |                  | 1,000,000,000.00 |
| 24 冀建交通 MTN001B       |                  |               |             |                  | 1,000,000,000.00 |
| 24 冀建交通 MTN002        |                  |               |             |                  | 1,000,000,000.00 |
| 25 冀建投 MTN001A        | 1,000,000,000.00 |               |             |                  | 1,000,000,000.00 |
| 25 冀建投 MTN001B        | 1,000,000,000.00 |               |             |                  | 1,000,000,000.00 |
| 25 冀建投 MTN002A        | 750,000,000.00   |               |             |                  | 750,000,000.00   |
| 25 冀建投 MTN002B        | 750,000,000.00   |               |             |                  | 750,000,000.00   |
| 25 冀通 02              | 1,000,000,000.00 |               |             |                  | 1,000,000,000.00 |

| 债券名称           | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销       | 本期偿还             | 期末余额              |
|----------------|------------------|---------------|-------------|------------------|-------------------|
| 25 冀建交通 MTN001 | 1,000,000,000.00 |               |             |                  | 1,000,000,000.00  |
| 25 冀建交通 MTN002 | 1,000,000,000.00 |               |             |                  | 1,000,000,000.00  |
| 25 冀建交通 MTN003 | 1,000,000,000.00 |               |             |                  | 1,000,000,000.00  |
| 25 冀建交通 MTN004 | 1,000,000,000.00 |               |             |                  | 1,000,000,000.00  |
| 应付利息           |                  |               |             |                  | 186,181,937.93    |
| 小 计            | 8,500,000,000.00 | 23,132,526.12 | -571,963.02 | 7,905,662,000.00 | 26,124,383,186.81 |
| 减：一年内到期的应付债券   |                  |               |             |                  | 6,126,877,828.33  |
| 合 计            | 8,500,000,000.00 | 23,132,526.12 | -571,963.02 | 7,905,662,000.00 | 19,997,505,358.48 |

## (四十五) 租赁负债

| 项 目       | 期末余额             | 期初余额             | 备注 |
|-----------|------------------|------------------|----|
| 租赁付款额     | 1,346,400,488.42 | 1,530,142,705.94 |    |
| 未确认的融资费用  | 218,798,262.65   | 276,670,183.13   |    |
| 小 计       | 1,127,602,225.77 | 1,253,472,522.81 |    |
| 减：一年内到期部分 | 177,563,784.86   | 203,514,614.97   |    |
| 合 计       | 950,038,440.91   | 1,049,957,907.84 |    |

## (四十六) 长期应付款

## 1、长期应付款类别

| 项 目       | 期末余额             | 期初余额             | 备注 |
|-----------|------------------|------------------|----|
| 长期应付款     | 8,872,744,029.28 | 7,936,473,598.21 |    |
| 专项应付款     | 206,396,622.80   | 300,000.00       |    |
| 小 计       | 9,079,140,652.08 | 7,936,773,598.21 |    |
| 减：一年内到期部分 | 139,582,823.26   | 158,697,170.76   |    |
| 合 计       | 8,939,557,828.82 | 7,778,076,427.45 |    |

## 2、专项应付款

| 项 目                        | 期初余额       | 本期增加额          | 本期减少额      | 期末余额           | 形成原因 |
|----------------------------|------------|----------------|------------|----------------|------|
| 暂未使用项目资金                   | 300,000.00 |                |            | 300,000.00     |      |
| 河北工业技术改造发展基金中心（有限合伙）       |            | 103,821,063.80 | 306,000.00 | 103,515,063.80 |      |
| 河北中创电子商务股权投资基金中心（有限合伙）     |            | 15,777,415.97  |            | 15,777,415.97  |      |
| 河北红土创业投资有限公司               |            | 30,000,000.00  |            | 30,000,000.00  |      |
| 河北毅信联合节能环保产业股权投资基金中心（有限合伙） |            | 56,804,143.00  |            | 56,804,143.00  |      |
| 合 计                        | 300,000.00 | 206,402,622.77 | 306,000.00 | 206,396,622.77 |      |

## (四十七) 长期应付职工薪酬

| 项 目             | 年初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 离职后福利-设定受益计划净负债 | 625,103,248.05 | -2,844,792.17 | 27,618,455.88 | 594,640,000.00 |
| 辞退福利            | 11,510,000.00  | -506,215.97   | 1,643,784.03  | 9,360,000.00   |
| 合 计             | 636,613,248.05 | -3,351,008.14 | 29,262,239.91 | 604,000,000.00 |

（四十八）预计负债

| 项 目  | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|------|
| 弃置费用 | 53,832,236.00  | 55,062,226.73  |      |
| 未决诉讼 | 1,380,668.66   | 1,093,589.60   |      |
| 其他   | 186,059,825.09 | 59,345,254.68  |      |
| 合 计  | 241,272,729.75 | 115,501,071.01 |      |

（四十九）递延收益

| 项 目                   | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             | 备注 |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 政府补助                  | 495,833,964.00   | 366,391,708.68 | 349,771,528.11 | 512,454,144.57   |    |
| 管网建设费                 | 788,657,451.15   | 100,346,917.21 | 155,327,385.85 | 733,676,982.51   |    |
| 未实现的售后租回损益            |                  |                |                |                  |    |
| 预留邢衡高速通道-南和段          | 3,455,377.84     |                | 38,500.00      | 3,416,877.84     |    |
| 预留京沪沧廊高速通道            | 17,351,881.77    |                | 193,335.73     | 17,158,546.04    |    |
| 预留邢衡高速通道冀州段           | 7,717,364.66     |                | 85,987.35      | 7,631,377.31     |    |
| 盐山站跨李肖干沟框构桥           | 16,528,743.23    |                | 184,164.27     | 16,344,578.96    |    |
| 邢台天然气管道               | 1,110,889.60     |                | 12,377.60      | 1,098,512.00     |    |
| 南宫天然气管道               | 1,211,329.72     |                | 13,496.71      | 1,197,833.01     |    |
| 渤海站河钢码头铁路货线           | 3,298,132.44     |                | 224,872.66     | 3,073,259.78     |    |
| 沧港接渤海西工程土             | 16,088,239.06    |                | 172,220.16     | 15,916,018.90    |    |
| 2024 年新能源机车更新项目       | 20,000,000.00    |                | 333,333.34     | 19,666,666.66    |    |
| 增值税加计抵扣               |                  | 613,875.24     |                | 613,875.24       |    |
| 信博达土地补偿款              |                  | 4,749,310.92   |                | 4,749,310.92     |    |
| 服务机器人集群协同关键技术研究（省科技厅） |                  | 1,000,000.00   | 263,157.90     | 736,842.10       |    |
| 智慧园区项目                | 300,000.00       |                | 5,000.00       | 295,000.00       |    |
| 保障性租赁住房项目             | 10,019,555.00    |                | 1,054,689.96   | 8,964,865.04     |    |
| 合 计                   | 1,381,572,928.47 | 473,101,812.05 | 507,680,049.64 | 1,346,994,690.88 |    |

（五十）其他非流动负债

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

（五十一）实收资本（或股本）

| 项 目                | 期初余额              |      | 期末余额              |      |
|--------------------|-------------------|------|-------------------|------|
|                    | 金额                | 比例   | 金额                | 比例   |
| 河北省人民政府国有资产监督管理委员会 | 15,000,000,000.00 | 100% | 15,000,000,000.00 | 100% |
| 合 计                | 15,000,000,000.00 | 100% | 15,000,000,000.00 | 100% |

（五十二）其他权益工具

| 项 目                 | 期初余额             | 本期增加              | 本期减少             | 期末余额              |
|---------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 22 冀建投 MTN001       | 1,500,000,000.00 |                   | 1,500,000,000.00 |                   |
| 22 冀建投 MTN002       | 1,500,000,000.00 |                   | 1,500,000,000.00 |                   |
| 25 冀能投 MTN001（科创票据） |                  | 1,000,000,000.00  |                  | 1,000,000,000.00  |
| 2025 年度第一期绿色中期票据    |                  | 1,516,512,328.78  |                  | 1,516,512,328.78  |
| 子公司永续期债按股比折算        |                  | -1,078,112,328.78 |                  | -1,078,112,328.78 |
| 合 计                 | 3,000,000,000.00 | 1,438,400,000.00  | 3,000,000,000.00 | 1,438,400,000.00  |

## (五十三) 资本公积

| 项 目        | 期初余额              | 本期增加             | 本期减少           | 期末余额              |
|------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、资本（股本）溢价 |                   |                  |                |                   |
| 二、其他资本公积   | 27,720,661,818.59 | 3,157,401,540.03 | 548,293,707.01 | 30,329,769,651.61 |
| 合 计        | 27,720,661,818.59 | 3,157,401,540.03 | 548,293,707.01 | 30,329,769,651.61 |

## (五十四) 专项储备

| 项 目   | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 安全生产费 | 36,513,998.54 | 175,472,419.56 | 173,616,902.96 | 38,369,515.14 |
| 合 计   | 36,513,998.54 | 175,472,419.56 | 173,616,902.96 | 38,369,515.14 |

## (五十五) 盈余公积

| 项 目    | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             |
|--------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 法定盈余公积 | 2,394,170,952.79 | 152,655,288.49 | 52,649,168.38 | 2,494,177,072.90 |
| 合 计    | 2,394,170,952.79 | 152,655,288.49 | 52,649,168.38 | 2,494,177,072.90 |

## (五十六) 未分配利润

| 项 目                   | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 26,439,811,312.52 | 23,249,062,750.57 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   | -39,649,909.69    |
| 调整后期初未分配利润            | 26,439,811,312.52 | 23,209,412,840.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 2,840,016,513.32  | 4,213,280,224.62  |
| 其他调整因素                | -518,931,133.61   | 86,482,359.73     |
| 减：提取法定盈余公积            | 152,655,288.49    | 498,128,061.07    |
| 本期提取一般风险准备            | 2,148,913.45      | -17,332,230.29    |
| 本期分配现金股利数             | 934,067,000.00    | 487,729,800.00    |
| 其他减少                  | 33,663,710.17     | 100,838,481.93    |
| 期末未分配利润               | 27,638,361,780.12 | 26,439,811,312.52 |

## (五十七) 营业收入和营业成本

| 项 目               | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                   | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 1. 主营业务小计         | 52,693,759,475.40 | 38,164,393,995.66 | 60,008,988,368.15 | 43,453,331,360.86 |
| 火电、风电、光伏发电及综合能源管理 | 29,163,330,471.34 | 19,709,613,753.64 | 29,985,921,870.61 | 22,875,966,251.60 |
| 股权及金融资产投资         | 2,152,689,225.98  | 198,618,682.46    | 6,100,618,224.16  | 34,164,706.41     |

| 项 目              | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                  | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 自来水供应、污水处理及配管道建设 | 2,519,757,575.04  | 1,635,572,350.76  | 2,513,889,783.48  | 1,543,938,096.46  |
| 天然气运输及销售、煤制气     | 13,603,193,284.81 | 12,854,583,236.82 | 15,328,326,653.81 | 14,613,161,682.19 |
| 铁路、港口资产投资及运营     | 3,168,921,555.61  | 2,570,378,334.85  | 3,137,135,623.66  | 2,489,495,251.09  |
| 城镇化地产开发及销售       | 1,927,600,061.82  | 1,182,131,073.20  | 2,693,125,333.06  | 1,878,377,094.79  |
| 财务公司、小额贷款、融资租赁   | 148,308,588.66    | 11,656,698.20     | 241,827,563.57    | 16,819,159.67     |
| 矿产勘探             | 9,958,712.14      | 1,839,865.73      | 8,143,315.80      | 1,409,118.65      |
| 2. 其他业务小计        | 896,512,500.48    | 692,004,111.67    | 20,370,594.74     | 13,005,604.54     |
| 餐饮、住宿等酒店服务       | 14,764,278.72     | 4,787,918.64      | 18,371,565.02     | 6,001,769.02      |
| 代理记账及数字服务        | 2,148,413.68      | 11,416,170.52     | 1,999,029.72      | 7,003,835.52      |
| 汽车零部件制造          | 879,599,808.08    | 675,800,022.51    |                   |                   |
| 合 计              | 53,590,271,975.88 | 38,856,398,107.33 | 60,029,358,962.89 | 43,466,336,965.40 |

## (五十八) 手续费及佣金净收入

| 项 目       | 本期发生额         | 上期发生额       |
|-----------|---------------|-------------|
| 手续费及佣金收入  |               |             |
| —代理业务手续费  |               |             |
| 手续费及佣金支出  | 1,175,009.95  | 657,088.07  |
| —手续费支出    | 1,175,009.95  | 657,088.07  |
| —佣金支出     |               |             |
| 手续费及佣金净收入 | -1,175,009.95 | -657,088.07 |

## (五十九) 销售费用

| 项 目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 1.装卸费     | 320,841.10     |                |
| 2.广告费     | 4,926,763.95   | 3,181,385.18   |
| 3.销售服务费   | 45,362,433.00  | 41,904,584.77  |
| 4.职工薪酬    | 193,233,574.93 | 184,628,111.31 |
| 5.业务经费    | 6,326,691.90   | 4,839,689.56   |
| 6.委托代销手续费 | 6,067,866.37   | 14,795,457.84  |
| 7.折旧费     | 33,530,170.00  | 35,106,546.80  |
| 8.修理费     | 8,353,930.02   | 22,876,822.22  |
| 9.其他      | 118,242,206.14 | 100,011,106.27 |
| 合 计       | 416,364,477.41 | 407,343,703.95 |

## (六十) 管理费用

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 1.职工薪酬 | 1,868,574,596.57 | 1,536,168,223.50 |
| 2.保险费  | 37,233,425.48    | 31,772,001.27    |

| 项 目        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------|------------------|------------------|
| 3.折旧费      | 167,776,110.53   | 146,353,578.08   |
| 4.修理费      | 127,452,282.50   | 68,822,411.97    |
| 5.无形资产摊销   | 141,625,947.39   | 119,144,458.00   |
| 6.存货盘亏     | 144,086.90       | 330,667.65       |
| 7.业务招待费    | 2,730,901.65     | 13,752,177.39    |
| 8.差旅费      | 35,582,915.05    | 32,127,455.29    |
| 9.办公费      | 71,277,393.83    | 47,103,222.94    |
| 10.会议费     | 8,521,136.24     | 7,698,676.27     |
| 11.诉讼费     | 2,950,921.90     | 1,266,001.56     |
| 12.聘请中介机构费 | 99,932,432.36    | 92,370,107.22    |
| 13.咨询费     | 8,337,738.48     | 6,854,832.99     |
| 14.董事会费    | 1,166,979.41     | 1,369,987.33     |
| 15.排污费     | 519,955.26       | 833,555.85       |
| 16.其他      | 416,005,749.17   | 375,616,336.66   |
| 合 计        | 2,989,832,572.72 | 2,481,583,693.97 |

## (六十一) 研发费用

| 项 目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------|------------------|------------------|
| 研发人员薪酬    | 209,148,526.50   | 221,843,629.00   |
| 材料及动力费    | 1,200,985,897.69 | 1,036,975,721.73 |
| 折旧及摊销费    | 177,343,856.88   | 269,595,709.10   |
| 自主研发项目摊销  | 4,150,722.92     | 4,078,484.98     |
| 临床试验费及检验费 | 15,037,271.71    | 12,643,908.80    |
| 委外研发费用    | 19,191,992.32    | 26,215,115.27    |
| 技术服务费     | 11,003,145.66    | 2,692,827.56     |
| 其他费用      | 131,590,019.07   | 98,392,297.08    |
| 合 计       | 1,768,451,432.75 | 1,672,437,693.52 |

## (六十二) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 利息费用   | 3,811,916,363.29 | 4,329,642,561.50 |
| 减：利息收入 | 42,064,991.05    | 52,719,854.05    |
| 汇兑损益   | 3,996,453.93     | 2,353,542.13     |
| 其他     | 20,558,734.67    | 23,872,683.63    |
| 合 计    | 3,794,406,560.84 | 4,303,148,933.21 |

## (六十三) 其他收益

| 项 目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 404,977,322.87 | 417,467,214.23 |
| 增值税即征即退      | 368,208,617.43 | 382,134,447.20 |

| 项 目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------|------------------|------------------|
| 增值税加计抵减      | 5,765.35         | 5,022,904.95     |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 2,278,434.70     | 2,356,688.89     |
| 基本建设性资金      | 320,000,000.00   | 350,000,000.00   |
| 其他           | 11,510,990.05    | 5,011,196.08     |
| 合 计          | 1,106,981,130.40 | 1,161,992,451.35 |

## (六十四) 投资收益

| 项 目                    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益         | 1,335,301,599.80 | 870,904,723.76   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益        | 21,591,721.57    | 8,105,428.09     |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益       | 24,865,346.38    | 9,295,018.12     |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益       | 32,190,819.61    | 347,825.42       |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益      | 777,094,086.93   | 455,005,199.80   |
| 债权投资持有期间的投资收益          | 5,360,590.55     | 5,267,755.27     |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益     | 728,607.45       |                  |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益    | 97,841,584.86    | 30,536,940.52    |
| 取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得 | 69,511,037.02    |                  |
| 债务重组产生的投资收益            | 16,009,100.00    |                  |
| 其他                     | -5,289,550.43    | -6,159,934.48    |
| 合 计                    | 2,375,204,943.74 | 1,373,302,956.50 |

## (六十五) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额          | 上期发生额           |
|---------------|----------------|-----------------|
| 交易性金融资产       | 216,531,876.54 | 23,217,603.50   |
| 其他非流动金融资产     | 25,695,660.35  | -390,723,505.06 |
| 其他            | 441,040.71     | -23,588.91      |
| 合 计           | 242,668,577.60 | -367,529,490.47 |

## (六十六) 信用减值损失

| 项 目        | 本期发生额           | 上期发生额           |
|------------|-----------------|-----------------|
| 坏账损失       | -220,526,080.31 | -996,050,590.48 |
| 债权投资信用减值损失 | 43,131,685.53   |                 |
| 其他         | -40,279,796.74  | 19,506,232.63   |
| 合 计        | -217,674,191.52 | -976,544,357.85 |

## (六十七) 资产减值损失

| 项 目        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------|-------------------|-------------------|
| 存货跌价损失     | -1,306,469,267.56 | -1,524,556,654.64 |
| 合同资产减值损失   | 563,478.07        | -317,589.36       |
| 长期股权投资减值损失 | -943,537.37       |                   |
| 固定资产减值损失   | -319,240,187.89   | -316,262,387.77   |

| 项 目      | 本期发生额             | 上期发生额             |
|----------|-------------------|-------------------|
| 存货跌价损失   | -1,306,469,267.56 | -1,524,556,654.64 |
| 在建工程减值损失 | -14,367,843.76    | -15,500,019.39    |
| 无形资产减值损失 | -867,849.07       |                   |
| 商誉减值损失   | -82,857,104.69    |                   |
| 其他       | -6,895,814.14     | -50,825.27        |
| 合 计      | -1,731,078,126.41 | -1,856,687,476.43 |

## (六十八) 资产处置收益

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 固定资产处置收益 | 6,867,233.51 | 3,026,380.16 |
| 其他资产处置   | 1,536,364.8  | 5,878,038.78 |
| 合 计      | 8,403,598.31 | 8,904,418.94 |

## (六十九) 营业外收入

| 项 目            | 发生额            |               | 计入非经常性损益的金<br>额 |
|----------------|----------------|---------------|-----------------|
|                | 本期发生额          | 上期发生额         |                 |
| 非流动资产毁损报废利得    | 3,761,915.44   | 3,370,003.75  | 3,761,915.44    |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 499,748.97     | 118,100.90    | 499,748.97      |
| 违约金            | 6,331,603.72   | 9,937,026.20  | 6,331,603.72    |
| 其他             | 22,209,111.54  | 25,436,642.95 | 22,209,111.54   |
| 罚没收入           | 1,897,100.25   | -1,269,413.43 | 1,897,100.25    |
| 无法支付的款项        | 14,217,002.16  | 7,787,502.25  | 14,217,002.16   |
| 碳排放权交易         | 20,457,792.52  | 15,683,791.27 | 20,457,792.52   |
| 诉讼理赔收入         | 121,177,199.24 | 1,157.83      | 121,177,199.24  |
| 中断铁路运输补偿费等     | 6,952,200.00   | 9,174,380.00  | 6,952,200.00    |
| 补偿款            | 14,416,636.01  |               | 14,416,636.01   |
| 合 计            | 211,920,309.85 | 70,239,191.72 | 211,920,309.85  |

## (七十) 营业外支出

| 项 目         | 发生额           |               | 计入非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-----------------|
|             | 本期发生额         | 上期发生额         |                 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 5,487,472.08  | 4,947,535.27  | 5,487,472.08    |
| 公益性捐赠支出     | 1,914,230.10  | 602,769.31    | 1,914,230.10    |
| 行政性罚款、滞纳金   | 25,816,465.40 | 15,385,164.03 | 25,816,465.40   |
| 其他          | 17,243,373.94 | 33,660,047.86 | 17,243,373.94   |
| 合 计         | 50,461,541.52 | 54,595,516.47 | 50,461,541.52   |

## (七十一) 所得税费用

| 项 目                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------------|------------------|------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 1,382,656,515.48 | 1,124,171,061.69 |
| 递延所得税费用            | 82,101,546.09    | -548,794,325.86  |

| 项 目 | 本期发生额            | 上期发生额          |
|-----|------------------|----------------|
| 其他  | 341,632.35       | 799,989.63     |
| 合 计 | 1,465,099,693.92 | 576,176,725.46 |

## (七十二) 其他综合收益

## 1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项 目                                | 本期发生额          |     |                |
|------------------------------------|----------------|-----|----------------|
|                                    | 税前金额           | 所得税 | 税后净额           |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                | 302,276,367.32 |     | 302,276,367.32 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | 16,447,793.36  |     | 16,447,793.36  |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | 6,680,647.98   |     | 6,680,647.98   |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动                   | 279,147,925.98 |     | 279,147,925.98 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动                   |                |     |                |
| 5.不能转损益的保险合同金融变动（金融企业适用）           |                |     |                |
| 6.其他                               |                |     |                |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -48,011,865.22 |     | -48,011,865.22 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -9,335,243.31  |     | -9,335,243.31  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                | -9,335,243.31  |     | -9,335,243.31  |
| 2.其他债权投资公允价值变动                     |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                |                |     |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）          |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                |                |     |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额               |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                |                |     |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）     |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                |                |     |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备（新准则适用）              |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                |                |     |                |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）          |                |     |                |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额                |                |     |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益                   |                |     |                |
| 小 计                                |                |     |                |
| 8.外币财务报表折算差额                       | -38,676,621.91 |     | -38,676,621.91 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |

| 项 目                         | 本期发生额          |     |                |
|-----------------------------|----------------|-----|----------------|
|                             | 税前金额           | 所得税 | 税后净额           |
| 小 计                         | -38,676,621.91 |     | -38,676,621.91 |
| 9.可转损益的保险合同金融变动（金融企业适用）     |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益          |                |     |                |
| 小 计                         |                |     |                |
| 10.可转损益的分出再保险合同金融变动（金融企业适用） |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益          |                |     |                |
| 小 计                         |                |     |                |
| 11.其他                       |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益          |                |     |                |
| 小 计                         |                |     |                |
| 三、其他综合收益合计                  | 254,264,502.10 |     | 254,264,502.10 |

(续表)

| 项 目                                | 上期发生额          |     |                |
|------------------------------------|----------------|-----|----------------|
|                                    | 税前金额           | 所得税 | 税后净额           |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                | 189,257,230.68 |     | 189,257,230.68 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -60,322,448.56 |     | -60,322,448.56 |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -64,431,368.27 |     | -64,431,368.27 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动                   | 314,011,047.51 |     | 314,011,047.51 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动                   |                |     |                |
| 5.不能转损益的保险合同金融变动                   |                |     |                |
| 6.其他                               |                |     |                |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                 | 39,501,195.89  |     | 39,501,195.89  |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 6,452,719.27   |     | 6,452,719.27   |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                | 6,452,719.27   |     | 6,452,719.27   |
| 2.其他债权投资公允价值变动                     | 608,600.68     |     | 608,600.68     |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                | 608,600.68     |     | 608,600.68     |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）          |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                |                |     |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）        |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                |                |     |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）     |                |     |                |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |                |     |                |
| 小 计                                |                |     |                |

| 项 目                         | 上期发生额          |     |                |
|-----------------------------|----------------|-----|----------------|
|                             | 税前金额           | 所得税 | 税后净额           |
| 6.其他债权投资信用减值准备((新准则适用))     |                |     |                |
| 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益         |                |     |                |
| 小 计                         |                |     |                |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)   |                |     |                |
| 减: 转为被套期项目初始确认金额的调整额        |                |     |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益            |                |     |                |
| 小 计                         |                |     |                |
| 8.外币财务报表折算差额                | 32,439,875.94  |     | 32,439,875.94  |
| 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益         |                |     |                |
| 小 计                         | 32,439,875.94  |     | 32,439,875.94  |
| 9.可转损益的保险合同金融变动(金融企业适用)     |                |     |                |
| 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益         |                |     |                |
| 小 计                         |                |     |                |
| 10.可转损益的分出再保险合同金融变动(金融企业适用) |                |     |                |
| 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益         |                |     |                |
| 小 计                         |                |     |                |
| 11.其他                       |                |     |                |
| 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益         |                |     |                |
| 小 计                         |                |     |                |
| 三、其他综合收益合计                  | 228,758,426.57 |     | 228,758,426.57 |

## (七十三) 现金流量表项目注释

## 1、现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 本期金额              | 上期金额              |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量:      |                   |                   |
| 净利润                     | 5,720,771,234.73  | 5,935,625,810.57  |
| 加: 资产减值准备               | 1,731,078,126.41  | 1,856,687,476.43  |
| 信用资产减值损失                | 217,674,191.52    | 976,544,357.85    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,861,553,893.88  | 5,157,515,896.50  |
| 使用权资产折旧                 | 161,020,510.63    | 241,887,948.01    |
| 无形资产摊销                  | 846,594,198.62    | 350,716,820.45    |
| 长期待摊费用摊销                | 56,746,520.71     | 34,342,868.16     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失   | -13,157,673.86    | -8,885,563.18     |
| 固定资产报废损失                | 2,335,477.95      | 2,002,195.94      |
| 公允价值变动损失                | -242,668,577.60   | 367,529,490.47    |
| 财务费用                    | 4,020,219,485.41  | 4,569,602,525.54  |
| 投资损失                    | -2,375,204,943.74 | -1,373,302,956.50 |
| 递延所得税资产减少               | 247,279,186.29    | -351,277,967.30   |
| 递延所得税负债增加               | 14,881,510.16     | -141,430,336.08   |

| 补充资料                        | 本期金额                     | 上期金额                     |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 存货的减少                       | 2,837,657,112.09         | 757,890,270.09           |
| 经营性应收项目的减少                  | 1,937,703,931.59         | -3,535,470,307.64        |
| 经营性应付项目的增加                  | -2,442,841,394.20        | -20,053,724.05           |
| 其他                          | -2,278,473,497.80        | -3,522,478,790.21        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        | <b>16,303,169,292.79</b> | <b>11,297,446,015.05</b> |
| <b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> | <b>——</b>                | <b>——</b>                |
| 债务转为资本                      |                          | 1,289,275,557.98         |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                          |                          |
| 融资租入固定资产                    |                          |                          |
| <b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>     | <b>——</b>                | <b>——</b>                |
| 现金的年末余额                     | 11,840,720,784.23        | 6,910,653,409.97         |
| 减：现金的年初余额                   | 6,910,653,409.97         | 4,212,472,035.90         |
| 加：现金等价物的年末余额                |                          |                          |
| 减：现金等价物的年初余额                |                          |                          |
| 现金及现金等价物净增加额                | 4,930,067,374.26         | 2,698,181,374.07         |

## 2、现金和现金等价物

| 项 目                         | 期末余额              | 期初余额             |
|-----------------------------|-------------------|------------------|
| 一、现金                        | 11,837,942,154.10 | 6,910,653,409.97 |
| 其中：库存现金                     | 325,105.80        | 179,361.00       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 7,194,157,270.67  | 6,844,461,426.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 182,679,733.04    | 29,386,962.53    |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | 10,495,718.94     |                  |
| 存放同业款项                      | 3,754,331,325.45  |                  |
| 二、现金等价物                     |                   |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                   |                  |
| 三、年末现金及现金等价物余额              | 11,837,942,154.10 | 6,910,653,409.97 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                   |                  |

## 3、本期支付的取得子公司的现金净额

| 项 目                         | 金额              |
|-----------------------------|-----------------|
| 一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物   | -904,057,549.03 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 46,893,093.82   |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |                 |
| 取得子公司支付的现金净额                | -950,950,642.85 |
| 二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 441,976,497.79  |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物      | 10,726,531.56   |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物   |                 |
| 处置子公司收到的现金净额                | 431,249,966.23  |

## (七十四) 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        | 52,028,052.30 |
| 其中：美元 | 6,316,569.34 | 7.0288 | 44,397,902.57 |
| 港币    | 8,447,907.14 | 0.9032 | 7,630,149.73  |

七、合并范围的变更

本期纳入合并范围的二级子公司新增三家：新设立的河北数据有限公司；非同一控制下的企业合并的河北省国富农业投资集团有限公司、河北信息产业投资集团有限公司。

八、在其他主体中的权益

(一) 子企业情况

| 序号 | 公司名称            | 级次 | 企业类型 | 注册地     | 主要经营地   | 主要业务              | 实收资本（元）           | 持股比例（%） | 享有的表决权（%） | 投资额（元）            | 取得方式 |
|----|-----------------|----|------|---------|---------|-------------------|-------------------|---------|-----------|-------------------|------|
| 1  | 燕山发展有限公司        | 2  | 3    | 中国香港    | 中国香港    | 投资与资产管理           | 10,681.00         | 100.00  | 100.00    | 10,674,307.05     | 1    |
| 2  | 燕山国际投资有限公司      | 2  | 3    | 中国香港    | 中国香港    | 投资与资产管理           | 213,242,400.00    | 100.00  | 100.00    | 2,136,144,520.49  | 1    |
| 3  | 河北建投能源投资股份有限公司  | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 火电、光伏发电及综合能源管理    | 1,803,234,376.00  | 65.21   | 65.21     | 4,175,594,554.37  | 2    |
| 4  | 新天绿色能源股份有限公司    | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 风电投资与运营、天然气运输及销售  | 4,512,693,073.00  | 52.42   | 52.42     | 5,786,004,267.72  | 1    |
| 5  | 河北建投交通投资有限责任公司  | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 投资与资产管理           | 28,525,154,117.66 | 47.80   | 47.80     | 13,588,297,680.94 | 1    |
| 6  | 河北建投雄安建设开发有限公司  | 2  | 1    | 河北省雄安新区 | 河北省雄安新区 | 房地产开发经营           | 6,000,000,000.00  | 100.00  | 100.00    | 5,063,400,000.00  | 1    |
| 7  | 河北建投水务投资有限公司    | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 自来水供应、污水处理及配套管道建设 | 2,973,359,606.86  | 95.25   | 95.25     | 2,450,223,850.87  | 1    |
| 8  | 河北资产管理股份有限公司    | 2  | 2    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 投资与资产管理           | 2,000,000,000.00  | 56.52   | 56.52     | 1,284,532,415.72  | 3    |
| 9  | 建投东南亚投资有限公司     | 2  | 3    | 英属维尔京群岛 | 老挝      | 投资与资产管理           | 188,045,430.00    | 100.00  | 100.00    | 188,045,430.00    | 1    |
| 10 | 河北建投集团财务有限公司    | 2  | 2    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 财务公司服务            | 2,000,000,000.00  | 100.00  | 100.00    | 2,000,000,000.00  | 1    |
| 11 | 茂天资本有限责任公司      | 2  | 2    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 投资与资产管理           | 2,200,000,000.00  | 100.00  | 100.00    | 2,200,000,000.00  | 1    |
| 12 | 河北数据有限公司        | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 信息处理和存储支持服务       | 30,000,000.00     | 100.00  | 100.00    |                   | 1    |
| 13 | 河北建投数字产业有限公司    | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 互联网数据服务           | 124,430,000.00    | 100.00  | 100.00    | 124,430,000.00    | 1    |
| 14 | 河北钒昇科技有限公司      | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 其他科技推广服务业         | 93,000,000.00     | 93.00   | 93.00     | 93,000,000.00     | 1    |
| 15 | 河北信息产业投资集团有限公司  | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 投资与资产管理           | 1,500,000,000.00  | 90.00   | 90.00     | 596,423,260.06    | 3    |
| 16 | 河北省国富农业投资集团有限公司 | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 投资与资产管理           | 334,000,000.00    | 90.00   | 90.00     | 1,269,863,454.02  | 3    |
| 17 | 河北兴泰发电有限责任公司    | 2  | 1    | 河北省邢台市  | 河北省邢台市  | 火力发电              | 697,454,832.13    | 55.30   | 55.30     | 380,836,085.03    | 1    |
| 18 | 中冀联合投资控股有限公司    | 2  | 1    | 北京市     | 北京市     | 投资与资产管理           | 193,111,300.00    | 69.88   | 69.88     | 129,832,064.15    | 4    |
| 19 | 河北建投张垣新能源有限公司   | 2  | 1    | 河北省张家口市 | 河北省张家口市 | 风力发电              | 381,110,000.00    | 100.00  | 100.00    | 381,110,000.00    | 1    |

| 序号 | 公司名称            | 级次 | 企业类型 | 注册地     | 主要经营地   | 主要业务     | 实收资本（元）          | 持股比例（%） | 享有的表决权（%） | 投资额（元）           | 取得方式 |
|----|-----------------|----|------|---------|---------|----------|------------------|---------|-----------|------------------|------|
| 20 | 青岛世贸海悦大酒店有限责任公司 | 2  | 1    | 山东省青岛市  | 山东省青岛市  | 酒店服务     | 277,261,400.00   | 100.00  | 100.00    | 277,261,400.00   | 4    |
| 21 | 河北建投康养产业投资有限公司  | 2  | 1    | 河北省廊坊市  | 河北省廊坊市  | 投资与资产管理  | 20,000,000.00    | 100.00  | 100.00    | 20,000,000.00    | 1    |
| 22 | 河北建投小额贷款有限责任公司  | 2  | 2    | 河北省沧州市  | 河北省石家庄市 | 小额贷款公司服务 | 1,000,000,000.00 | 100.00  | 100.00    | 1,062,716,670.87 | 1    |
| 23 | 老挝通联矿业有限公司      | 2  | 3    | 老挝      | 老挝      | 金矿采选     | 16,456,357.80    | 100.00  | 100.00    | 301,195,460.26   | 1    |
| 24 | 建投华天保险经纪有限公司    | 2  | 2    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 保险经纪服务   | 50,000,000.00    | 100.00  | 100.00    | 50,000,000.00    | 1    |
| 25 | 河北燕赵储能有限公司      | 2  | 1    | 河北省雄安新区 | 河北省雄安新区 | 电力供应     | 196,000,000.00   | 100.00  | 100.00    | 196,000,000.00   | 1    |
| 26 | 河北建投智慧财务服务有限公司  | 2  | 1    | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 代理记账及咨询  | 30,000,000.00    | 100.00  | 100.00    | 30,000,000.00    | 1    |

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

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

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

| 序号 | 公司名称           | 持股比例   | 享有的表决权 | 注册资本              | 投资额               | 级次  | 纳入合并范围原因 |
|----|----------------|--------|--------|-------------------|-------------------|-----|----------|
| 1  | 新天绿色能源股份有限公司   | 45.620 | 45.620 | 4,512,693,073.00  | 4,408,256,114.72  | 2 级 | 实质控制     |
| 2  | 河北建投交通投资有限责任公司 | 47.800 | 47.800 | 28,525,154,118.00 | 13,588,297,680.94 | 2 级 | 实质控制     |
| 3  | 河北钒昇科技有限公司     | 43.000 | 43.000 | 100,000,000.00    | 43,000,000.00     | 2 级 | 交叉持股     |
| 4  | 河北燕赵储能有限公司     | 40.000 | 40.000 | 200,000,000.00    | 82,000,000.00     | 2 级 | 交叉持股     |

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

无。

（四）重要非全资子公司情况

1、少数股东

| 序号 | 公司名称           | 少数股东持股比例（%） | 当期归属少数股东的损益      | 当期向少数股东支付的股利   | 期末累计少数股东权益        |
|----|----------------|-------------|------------------|----------------|-------------------|
| 1  | 河北建投能源投资股份有限公司 | 34.79       | 1,669,322,364.65 | 145,073,987.98 | 12,401,981,452.21 |
| 2  | 新天绿色能源股份有限公司   | 47.58       | 1,056,552,809.29 | 448,243,786.20 | 18,125,963,732.99 |
| 3  | 河北建投交通投资有限责任公司 | 52.20       | 483,931,283.53   | 5,996,945.00   | 38,101,317,490.33 |

2、主要财务信息（单位：万元）

| 项目       | 本期数          |                |                | 上年数          |                |                |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
|          | 新天绿色能源股份有限公司 | 河北建投交通投资有限责任公司 | 河北建投能源投资股份有限公司 | 新天绿色能源股份有限公司 | 河北建投交通投资有限责任公司 | 河北建投能源投资股份有限公司 |
| 流动资产     | 882,110.27   | 1,560,391.11   | 459,352.75     | 813,995.55   | 1,442,187.60   | 484,344.97     |
| 非流动资产    | 4,209,793.87 | 7,788,727.44   | 11,009,181.94  | 3,899,855.48 | 6,959,460.60   | 9,790,099.63   |
| 资产合计     | 5,091,904.14 | 9,349,118.55   | 11,468,534.69  | 4,713,851.03 | 8,401,648.20   | 10,274,444.59  |
| 流动负债     | 1,690,104.28 | 2,567,005.15   | 934,660.60     | 1,196,183.71 | 2,259,908.12   | 1,020,154.63   |
| 非流动负债    | 1,323,178.78 | 3,631,850.19   | 3,975,741.73   | 1,759,619.93 | 3,430,465.70   | 3,299,795.56   |
| 负债合计     | 3,013,283.06 | 6,198,855.34   | 4,910,402.33   | 2,953,449.14 | 5,690,373.82   | 4,319,950.19   |
| 营业收入     | 2,278,563.81 | 2,137,212.45   | 320,823.13     | 2,351,723.83 | 2,137,212.45   | 317,778.50     |
| 净利润      | 289,430.87   | 201,391.69     | 86,358.63      | 69,592.96    | 190,036.08     | 40,760.21      |
| 综合收益总额   | 289,430.87   | 201,391.69     | 31,365.59      | 69,592.96    | 190,036.08     | 107,337.12     |
| 经营活动现金流量 | 541,805.78   | 729,669.22     | 122,276.47     | 377,100.53   | 372,078.88     | 142,221.45     |

## 九、关联方及关联交易

### （一）关联方

#### 1、公司的母公司情况

本公司最终控制方为河北省人民政府国有资产监督管理委员会。

#### 2、公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注八、在其他主体中的权益。

#### 3、公司的合营和联营企业情况

详见本附注八、（四）长期股权投资。

#### 4、其他关联方

无。

### （二）关联方交易情况

#### 1、交易的金额

| 关联企业名称         | 交易类型 | 交易金额         |
|----------------|------|--------------|
| 和邢铁路有限责任公司     | 利息收入 | 4,979,392.04 |
| 雄安睿天科技有限公司     | 利息收入 | 20,160.00    |
| 和邢铁路有限责任公司     | 利息收入 | 2,910,502.89 |
| 雄安睿天科技有限公司     | 利息收入 | 40,889.34    |
| 华阳建投阳泉热电有限责任公司 | 利息收入 | 2,262,780.44 |
| 建投信开环境发展有限公司   | 利息收入 | 105,000.02   |
| 河北建投信开环境发展有限公司 | 利息收入 | 481,034.09   |
| 承德大元新能源有限公司    | 利息收入 | 652,948.12   |
| 河北建投新盛天诚科技有限公司 | 利息收入 | 115,583.31   |

#### 2、关联交易定价方式及决策程序

本公司从关联方收取利息参照市场同期借款利率。

(三) 期末关联方未结算项目

| 关联方名称             | 未结算项目     | 账面金额           |
|-------------------|-----------|----------------|
| 河北建投晨旭新能源科技有限公司   | 吸收存款及同业存放 | 1,221.10       |
| 河北沿海产业投资基金管理有限公司  | 吸收存款及同业存放 | 22,206,350.03  |
| 河北建投创投投资基金（有限合伙）  | 吸收存款及同业存放 | 167,427.33     |
| 石家庄鹏景创业投资中心（有限合伙） | 吸收存款及同业存放 | 421.18         |
| 石家庄鹏诚创业投资基金（有限合伙） | 吸收存款及同业存放 | 106.46         |
| 晋州鹏诚环保科技有限公司      | 吸收存款及同业存放 | 3,369.95       |
| 和邢铁路有限责任公司        | 吸收存款及同业存放 | 34,596,544.38  |
| 河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司  | 吸收存款及同业存放 | 5,854,310.80   |
| 河北省国企信用保障有限责任公司   | 吸收存款及同业存放 | 382,747,205.34 |
| 雄安睿天科技有限公司        | 吸收存款及同业存放 | 3,789,785.15   |
| 葫芦岛辽河油田燃气有限公司     | 吸收存款及同业存放 | 232.75         |
| 哈尔滨庆风新能源有限公司      | 吸收存款及同业存放 | 22,388,478.58  |
| 东宁市新风新能源有限公司      | 吸收存款及同业存放 | 9,476,069.62   |
| 承德大元新能源有限公司       | 吸收存款及同业存放 | 2,566,985.73   |
| 河北省金融租赁有限公司       | 吸收存款及同业存放 | 10,100.62      |
| 中冀联合清洁能源开发有限公司    | 吸收存款及同业存放 | 2,958.18       |
| 建投信开环境发展有限公司      | 吸收存款及同业存放 | 3,849.78       |
| 河北建投信开环境发展有限公司    | 吸收存款及同业存放 | 43,384.86      |
| 河北建投新盛天诚科技有限公司    | 吸收存款及同业存放 | 3,933,976.24   |
| 河北新天国化燃气有限责任公司    | 吸收存款及同业存放 | 261,478.01     |
| 和邢铁路有限责任公司        | 发放贷款及垫款   | 204,000,000.00 |
| 雄安睿天科技有限公司        | 发放贷款及垫款   | 800,000.00     |
| 华阳建投阳泉热电有限责任公司    | 发放贷款及垫款   | 197,000,000.00 |
| 河北建投信开环境发展有限公司    | 发放贷款及垫款   | 20,000,000.00  |
| 承德大元新能源有限公司       | 发放贷款及垫款   | 10,000,000.00  |
| 河北建投新盛天诚科技有限公司    | 发放贷款及垫款   | 3,000,000.00   |

十、或有事项

(一) 担保情况

截至 2025 年 12 月 31 日本公司提供担保情况如下（单位：万元）：

| 序号    | 担保单位            | 被担保单位            | 金融机构   | 开始日期       | 结束日期       | 担保合同额      | 对应贷款提取额    | 担保余额       |
|-------|-----------------|------------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 集团本部  |                 |                  |        |            |            |            |            |            |
| 1     | 集团本部<br>250,000 | 城镇化公司<br>250,000 | 平安保险债权 | 2020/6/29  | 2030/6/28  | 100,000.00 | 30,000.00  | 100,000.00 |
| 2     |                 |                  |        | 2020/12/22 | 2030/6/28  |            | 40,000.00  |            |
| 3     |                 |                  |        | 2021/8/31  | 2030/6/28  |            | 30,000.00  |            |
| 4     |                 |                  | 泰康保险债权 | 2022/6/13  | 2032/12/31 | 150,000.00 | 100,000.00 | 109,200.00 |
| 5     |                 |                  |        | 2023/2/24  | 2032/12/31 |            | 20,000.00  |            |
| 小 计：  |                 |                  |        |            |            | 250,000.00 | 220,000.00 | 209,200.00 |
| 控股子公司 |                 |                  |        |            |            |            |            |            |
| 1     | 1. 建投能源         | 1. 裕光煤           | 国开行    | 2018/3/1   | 2035/2/28  | 20,000.00  | 20,000.00  | 11,400.00  |

| 序号 | 担保单位                    | 被担保单位                          | 金融机构   | 开始日期       | 结束日期       | 担保合同额      | 对应贷款提取额    | 担保余额       |
|----|-------------------------|--------------------------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 2  | 328,400                 | 电(20%)<br>104,000              | 建行     | 2018/7/6   | 2035/7/5   | 20,000.00  | 15,146.00  | 11,813.88  |
| 3  |                         |                                | 中行     | 2018/11/21 | 2033/11/20 | 24,000.00  | 16,570.00  | 11,673.40  |
| 4  |                         |                                | 工商银行   | 2018/12/25 | 2033/12/24 | 40,000.00  | 31,367.24  | 23,522.42  |
| 5  |                         | 2. 阳泉热<br>电(50%)<br>150,000    | 国开行    | 2022/1/6   | 2040/1/5   | 150,000.00 | 120,800.00 | 101,514.60 |
| 6  |                         | 3. 汇海公<br>司<br>74,400          | 中行及其他行 | 2021/1/11  | 2030/12/21 | 44,797.00  | 40,552.40  | 5,263.71   |
| 7  |                         |                                |        | 2021/3/5   | 2029/6/21  |            |            | 5,445.40   |
| 8  |                         |                                |        | 剩余预留担保额度   |            | 29,603.00  |            |            |
| 9  | 2. 新天公司<br>137,000      | 4. 新天若<br>羌                    | 工行巴州分行 | 2015/4/28  | 2030/4/1   | 32,000.00  | 24,719.32  | 5,722.32   |
| 10 |                         | 汇海公司                           | 民生银行   | 预留担保       |            | 30,000.00  |            |            |
| 11 |                         | 5. 新天香<br>港                    | 中银香港   | 2025/1/13  | 2028/1/13  | 25,000.00  | 15,000.00  | 15,000.00  |
| 12 |                         | 75,000                         | 熊猫债    | 预留担保       |            | 50,000.00  |            |            |
| 13 | 3. 建投交通<br>46,188       | 6. 华能曹<br>妃甸港口<br>20%(反担<br>保) | 进出口银行  | 2013/6/27  | 2027/6/15  | 38,000.00  | 38,000.00  | 9,392.80   |
| 14 |                         | 7. 遵小铁<br>路<br>12.5%(反<br>担保)  | 民生银行   | 2010/11/1  | 至债务清<br>偿止 | 8,187.50   | 8,187.50   | 7,228.63   |
| 15 | 4. 建投雄安<br>720          | 8. 明佳荣<br>创                    | 财务公司   | 2025/1/17  | 2027/7/29  | 750.00     | 750.00     | 750.00     |
| 16 | 5. 建投水务<br>7,847        | 9. 沧州市<br>供排水                  | 国开行    | 2018/12/27 | 2033/12/27 | 7,847.00   | 5,927.25   | 2,822.50   |
| 17 | 6. 沧州市供<br>排水<br>41,118 | 10. 沧州引<br>大入港<br>35,168       | 建行     | 2019/9/19  | 2027/7/18  | 6,000.00   | 6,000.00   | 1,300.00   |
| 18 |                         |                                | 中行     | 2020/9/25  | 2027/9/6   | 9,000.00   | 6,900.00   | 546.24     |
| 19 |                         |                                |        | 2020/12/10 | 2027/9/6   |            |            | 287.50     |
| 20 |                         |                                |        | 2021/2/5   | 2027/9/6   |            |            | 862.50     |
| 21 |                         |                                |        | 2021/11/18 | 2027/9/6   |            |            | 805.00     |
| 22 |                         |                                | 建行     | 2020/10/9  | 2027/12/1  | 8,600.00   | 6,500.00   | 232.55     |
| 23 |                         |                                |        | 2020/10/12 | 2027/12/1  |            |            | 1,327.45   |
| 24 |                         |                                | 中行     | 2022/4/1   | 2032/10/1  | 11,568.00  | 9,200.00   | 7,448.00   |
| 25 |                         | 11. 吴桥佳源                       | 农行     | 2023/4/1   | 2033/3/30  | 5,950.00   | 5,950.00   | 4,685.19   |
| 26 | 7. 建投<br>城镇化<br>22,400  | 12. 嘉典公司                       | 农发行    | 2019/11/14 | 2032/10/30 | 22,400.00  | 5,416.71   | 13,935.77  |
| 27 |                         |                                |        | 2019/12/20 | 2032/10/30 |            | 2,036.23   |            |
| 28 |                         |                                |        | 2020/1/7   | 2032/10/30 |            | 1,164.65   |            |
| 29 |                         |                                |        | 2020/2/26  | 2032/10/30 |            | 686.65     |            |
| 30 |                         |                                |        | 2020/3/25  | 2032/10/30 |            | 1,122.25   |            |
| 31 |                         |                                |        | 2020/4/22  | 2032/10/30 |            | 350.44     |            |
| 32 |                         |                                |        | 2020/4/30  | 2032/10/30 |            | 1,060.65   |            |
| 33 |                         |                                |        | 2020/5/27  | 2032/10/30 |            | 1,073.39   |            |
| 34 |                         |                                |        | 2020/6/24  | 2032/10/30 |            | 996.00     |            |
| 35 |                         |                                |        | 2020/7/29  | 2032/10/30 |            | 51.03      |            |

| 序号   | 担保单位                | 被担保单位          | 金融机构 | 开始日期       | 结束日期       | 担保合同额      | 对应贷款提取额    | 担保余额       |
|------|---------------------|----------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 36   |                     |                |      | 2020/8/25  | 2032/10/30 |            | 303.46     |            |
| 37   |                     |                |      | 2020/9/15  | 2032/10/30 |            | 1,810.96   |            |
| 38   |                     |                |      | 2020/12/30 | 2032/10/30 |            | 1,600.00   |            |
| 39   |                     |                |      | 2021/3/26  | 2032/10/31 |            | 49.60      |            |
| 40   |                     |                |      | 2021/7/26  | 2032/10/31 |            | 517.75     |            |
| 41   |                     |                |      | 2022/5/17  | 2032/10/31 |            | 1,920.00   |            |
| 42   | 8. 久乐安全气囊<br>2, 000 | 13. 久乐瑞丰汽车安全部件 | 邯郸银行 | 2023/5/17  | 2026/5/16  | 2,000.00   | 2,000.00   | 1,500.00   |
| 小 计: |                     |                |      |            |            | 585,702.50 | 393,729.48 | 244,479.86 |
| 共 计: |                     |                |      |            |            | 835,702.50 | 613,729.48 | 453,679.86 |

(二) 其他或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

2026 年 3 月 25 日，新天绿色能源股份有限公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更会计估计的议案》。公司拟将下属子公司曹妃甸新天液化天然气有限公司和河北省天然气有限责任公司的 LNG 储罐折旧年限变更为 40 年，其他固定资产折旧年限保持不变。该变更为资产负债表日后非调整事项，采用未来适用法，不需要对以往报表进行追溯调整，不会对公司 2025 年度及以前年度的财务状况和经营成果产生影响。

(二) 利润分配情况

新天绿色能源股份有限公司：2025 年，新天绿色能源股份有限公司经审计的合并报表归属于母公司股东的净利润为 1,826,333,548.28 元，未分配利润为 10,329,302,396.51 元，母公司报表中期末未分配利润为 5,779,557,768.17 元。公司拟以批准 2025 年年度利润分配方案的董事会召开日公司已发行总股数 4,205,693,073 股为基数，按每股派发现金红利 0.21 元（含税），共计现金分红 883,195,545.33 元（含税）。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

河北信息产业投资集团有限公司：河北信息产业投资集团有限公司确定主业为新一代信息技术和先进制造业。拟将公司旗下与核心主业关联度低、不符合产业发展政策或者效益欠佳、长期亏损的企业，拟采用公开挂牌、清算注销、破产等方式进行退出，以实现及时止损，将公司有限的资源和精力投入到核心业务和优势领域中。一是全面退出科技金融板块。信投资产、信投担保、信融典当三家公司的主业为金融及类金融业务，与信投公司未来主业方向关联度低，拟通过清算注销或公开挂牌的方式实施退出。二是全面退出园区地产类企业。信投高科、信博达、中阳地产

三家公司均属于园区地产类企业，与国有资本布局和结构调整导向不符，拟通过清算注销或公开挂牌的方式实现信投高科和信博达公司退出，通过申请破产方式实现中阳地产公司退出。三是全面退出大宗贸易类企业。信产能源公司主要经营危化品大宗商品贸易业务，风险高收益低，持续经营存在风险，拟通过清算注销方式退出；容基物流公司连年亏损，无持续经营能力，拟通过申请破产方式退出。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

| 性 质      | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 应收利息     |                  |                  |
| 应收股利     | 124,342,894.93   | 6,752,299.93     |
| 其他应收款项   | 1,609,902,342.93 | 5,220,039,022.56 |
| 减：预期信用损失 | 847,432,563.76   | 984,315,505.84   |
| 合 计      | 886,812,674.10   | 4,242,475,816.65 |

(二) 长期股权投资

| 项 目          | 期初余额              | 本期增加             | 本期减少           | 期末余额              |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 对子公司投资       | 39,217,590,263.00 | 4,100,519,098.08 |                | 43,318,109,361.08 |
| 对合营企业投资      | 1,116,757,968.72  |                  | 10,900,589.50  | 1,105,857,379.22  |
| 对联营企业投资      | 14,611,337,321.72 | 1,697,034,697.59 | 659,945,383.99 | 15,648,426,635.32 |
| 小 计          | 54,945,685,553.44 | 5,797,553,795.67 | 670,845,973.49 | 60,072,393,375.62 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 33,843,540.19     |                  |                | 33,843,540.19     |
| 合 计          | 54,911,842,013.25 | 5,797,553,795.67 | 670,845,973.49 | 60,038,549,835.43 |

(三) 营业收入和营业成本

| 项 目    | 本期发生额            |              | 上期发生额            |              |
|--------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|        | 收入               | 成本           | 收入               | 成本           |
| 主营业务收入 | 2,351,899,069.96 |              | 6,845,890,840.05 |              |
| 其他业务收入 | 31,891,621.06    | 7,107,455.76 | 37,671,647.29    | 7,107,455.76 |
| 合 计    | 2,383,790,691.02 | 7,107,455.76 | 6,883,562,487.34 | 7,107,455.76 |

(本页无内容)





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K



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

名称 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 3692.5 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2014 年 01 月 02 日

执行事务合伙人 张先云

主要经营场所

北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号  
楼 13 层 1316-1326

经营范围

许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；企业管理咨询；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；科技中介服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；工程管理服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务；工程造价咨询业务；工业设计服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025 年 10 月 28 日



会计师事务所

# 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

## 说明

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

发证机关：

北京市财政局

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制





姓 名 孙丽  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出 生 日 期 1992-10-03  
Date of birth  
工 作 单 位 中兴财光华会计师事务所  
Working unit (特殊普通合伙)  
身 份 证 号 码  
Identity card No. 30529199210031340



姓名: 孙丽  
证书编号: 110102050294

证书编号:  
No. of Certificate

110102050294

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2020 年 07 月 15 日  
/y /m /d

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration



孙丽 110102050294

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

年 月 日  
/y /m /d