

国家开发投资集团有限公司
2020 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-304

审计报告

XYZH/2021BJAA40171

国家开发投资集团有限公司:

一、审计意见

我们审计了国家开发投资集团有限公司(以下简称国投集团)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国投集团2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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,我们独立于国投集团,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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下:

1. 与发电业务相关的长期资产的减值	
关键审计事项	审计中的应对
如附注八、（二十六）及八、（二十七）所述，截至 2020 年 12 月 31 日，国投集团固定资产账面价值 1,702.53 亿元，在建工程账面价值 596.96 亿元，占合并资产总额的 33.70%。其中控股子公司国投电力控股股份有限公司固定资产账面价值 1,341.34 亿元，在建工程 554.36 亿元，占比 82.44%，影响重大。在根据资产或资产组预计未来现金流量的现值确定上述长期资产的可收回金额时，管理层需作出重大判断和假设。因此，我们将与发电业务相关的固定资产、在建工程的减值作为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： （1）了解、测试和评价管理层与长期资产减值相关的关键内部控制设计与运行的有效性； （2）分析管理层对长期资产减值测试时采用的关键假设、参数、方法以及判断，检查相关假设、参数、方法以及判断的合理性； （3）检查管理层长期资产减值所依据的基础数据资料，评价管理层长期资产减值测试中采用的关键假设、判断的合理性，评价、了解管理层利用估值专家的工作； （4）复核管理层长期资产减值测试的测算过程及结果； （5）按照审计准则，向参审所发出利用组成部分注册会计师工作规程，加强审计过程控制，并复核参审所工作成果； （6）检查长期资产减值披露的合理性。
2. 买入返售金融资产和其他应收款的减值确定	
关键审计事项	审计中的应对
如附注八、（三）、（十二）所示，截至 2020 年 12 月 31 日，国投集团拆出资金 405.00 亿元，买入返售金融资产 168.68 亿元、其他应收款 45.63 亿元，合计占国投集团资产总额的 9.08%。管理层运用预期信用损失模型法计量上述金融工具的减值，该方法中涉及重大的会计估计和管理层判断，主要包括信用风险显著增加的标准、模型和假设的使用、违约率和违约损失率的确定等。 鉴于上述信用减值损失的计量涉及重大的管理层判断和估计，且上述涉及信用减值损失计量的金融资产金额重大，我们将其确定为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： （1）了解、测试和评价与计提预期信用减值准备相关的内部控制设计与运行的有效性； （2）分析管理层确定信用风险显著增加的标准合理性，并选取样本，检查信用风险显著增加的标准在上述金融资产中的运用是否正确； （3）分析预期信用损失模型和所使用的关键假设和参数的适当性，尤其是违约率和违约损失率； （4）选取样本，检查预期信用损失模型的主要数据输入值是否正确，包括信用风险敞口和损失率；

	(5) 对于已发生信用减值的金融资产，抽取样本，检查管理层基于相关债务人和担保人的财务信息以及抵押物的最新评估价值的预计估计未来现金流而计算的减值准备是否适当； (6) 检查公司是否已按照企业会计准则的要求对融出资金、买入返售金融资产和其他应收款予以充分披露。
--	--

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估国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国投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国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：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 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。

(6) 就国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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

宋 明



中国注册会计师：

王 明



二〇二一年四月二十七日

合并资产负债表
2020年12月31日

编制单位：国家开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	79,902,239,254.83	65,081,203,468.73
△结算备付金	3	23,597,684,419.36	12,889,164,542.29
△拆出资金	4	40,500,471,361.60	30,603,020,054.91
☆交易性金融资产	5	50,356,263,737.23	52,175,940,231.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	5,923,689,102.51	5,815,011,791.77
衍生金融资产	7	386,126,932.79	124,786,103.33
应收票据	8	2,901,378,338.98	2,845,701,460.25
应收账款	9	14,884,474,535.48	13,974,875,147.59
☆应收款项融资	10	206,020,495.50	174,317,766.71
预付款项	11	10,755,108,043.50	7,335,816,757.59
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	4,563,139,543.21	4,645,350,920.62
其中：应收股利	16	47,057,278.59	465,161,431.51
△买入返售金融资产	17	16,867,937,294.82	18,383,858,173.29
存货	18	17,111,816,205.11	16,096,053,284.91
其中：原材料	19	3,792,101,612.73	3,957,987,286.39
库存商品（产成品）	20	9,309,526,129.15	8,680,776,863.56
☆合同资产	21	760,877,006.90	1,142,288,266.02
持有待售资产	22		7,461,198,852.84
一年内到期的非流动资产	23	3,174,326,993.32	2,656,335,051.23
其他流动资产	24	5,083,671,667.26	4,028,868,279.34
流动资产合计	25	269,975,224,932.40	245,433,790,152.55
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27	9,700,000.00	422,231,151.95
☆债权投资	28	1,909,958,472.86	2,643,226,793.95
可供出售金融资产	29	17,369,830,163.53	16,560,609,714.69
☆其他债权投资	30	24,248,786,726.20	17,607,464,776.07
持有至到期投资	31		
长期应收款	32	4,759,197,666.57	6,256,902,543.95
长期股权投资	33	95,615,287,890.23	84,741,703,072.79
☆其他权益工具投资	34	4,723,457,394.86	4,195,397,846.20
☆其他非流动金融资产	35	3,752,123,329.85	2,106,948,227.58
投资性房地产	36	1,856,875,804.80	2,321,501,549.92
固定资产	37	170,252,733,468.44	170,626,117,919.59
其中：固定资产原价	38	262,924,069,521.33	253,174,452,291.27
累计折旧	39	91,587,118,798.36	81,645,095,657.77
固定资产减值准备	40	1,091,121,955.31	904,858,975.32
在建工程	41	59,695,969,643.59	50,970,207,945.40
生产性生物资产	42	7,672.53	1,490,577.86
油气资产	43		
☆使用权资产	44	20,446,643.61	20,706,705.74
无形资产	45	12,442,931,977.60	11,810,149,528.55
开发支出	46	68,652,640.69	121,514,245.94
商誉	47	9,181,360,219.12	9,509,062,341.40
长期待摊费用	48	637,593,403.16	725,124,760.67
递延所得税资产	49	3,130,258,870.88	2,370,121,011.81
其他非流动资产	50	2,619,309,424.04	3,768,146,438.55
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	412,294,481,412.56	386,778,627,152.61
资产总计	53	682,269,706,344.96	632,212,417,305.16

注：表中加△项目为金融企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入、租赁、金融工具准则企业适用

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李冰





编制单位: 国家开发投资集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	78		
短期借款	79	39,665,638,709.29	29,331,919,082.22
△向中央银行借款	80		
△拆入资金	81	6,720,985,305.57	1,503,708,611.11
☆交易性金融负债	82	2,408,755,553.28	2,934,854,965.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83	294,675,812.02	102,481,220.00
衍生金融负债	84	374,154,830.39	102,857,984.06
应付票据	85	3,587,596,883.53	5,338,250,904.59
应付账款	86	11,232,984,929.78	10,690,952,467.24
预收款项	87	8,587,263,343.87	6,837,532,021.62
☆合同负债	88	1,321,835,078.63	971,510,998.52
△卖出回购金融资产款	89	15,808,433,248.22	19,171,389,537.75
△吸收存款及同业存放	90	114,662,685.87	162,973,454.51
△代理买卖证券款	91	63,979,581,201.99	44,942,840,345.38
△代理承销证券款	92	13,043,475.00	
应付职工薪酬	93	4,967,860,805.72	4,114,885,993.70
其中:应付工资	94	4,323,743,649.30	3,427,812,398.72
应付福利费	95	2,530,657.29	2,661,479.19
#其中:职工奖励及福利基金	96		
应交税费	97	2,759,207,696.99	2,359,191,143.60
其中:应交税金	98	2,737,766,041.21	2,014,952,322.70
其他应付款	99	13,129,943,142.63	24,204,424,728.81
其中:应付股利	100	374,119,129.92	459,570,363.00
△应付手续费及佣金	101		
△应付分保账款	102		
持有待售负债	103		4,888,007,299.91
一年内到期的非流动负债	104	43,221,827,028.43	32,382,712,051.65
其他流动负债	105	5,863,529,560.82	4,108,290,056.33
流动负债合计	106	224,051,979,292.03	194,148,782,866.44
非流动负债:	107		
△保险合同准备金	108		
长期借款	109	121,890,958,885.62	133,404,658,899.93
应付债券	110	109,495,133,206.78	102,548,377,068.53
其中:优先股	111		
永续债	112		
☆租赁负债	113	14,160,496.88	15,430,662.34
长期应付款	114	3,387,364,599.64	3,927,393,769.40
长期应付职工薪酬	115	1,817,235,421.49	1,250,791.66
预计负债	116	461,497,089.33	598,346,101.39
递延收益	117	774,522,813.63	584,835,280.80
递延所得税负债	118	2,249,225,123.46	1,484,338,422.76
其他非流动负债	119	49,379,356.52	113,305,329.48
其中:特准储备基金	120		
非流动负债合计	121	240,139,476,993.35	242,677,936,326.29
负 债 合 计	122	464,191,456,285.38	436,826,719,192.73
所有者权益:	123		
实收资本	124	33,846,960,000.00	33,800,000,000.00
国家资本	125	33,846,960,000.00	33,800,000,000.00
国有法人资本	126		
集体资本	127		
民营资本	128		
外商资本	129		
#减:已归还投资	130		
实收资本净额	131	33,846,960,000.00	33,800,000,000.00
其他权益工具	132	1,179,632,500.00	2,984,655,000.00
其中:优先股	133		
永续债	134	1,179,632,500.00	2,984,655,000.00
资本公积	135	18,515,703,057.37	16,981,531,254.09
减:库存股	136		
其他综合收益	137	5,720,328,664.81	2,960,401,255.60
其中:外币报表折算差额	138	-140,078,814.62	-97,839,641.36
专项储备	139	63,478,184.91	48,659,675.97
盈余公积	140	1,842,896,236.35	1,318,239,341.07
其中:法定公积金	141	1,842,896,236.35	1,318,239,341.07
任意公积金	142		
#储备基金	143		
#企业发展基金	144		
#利润归还投资	145		
△一般风险准备	146	2,710,482,395.77	2,321,414,985.92
未分配利润	147	34,099,993,152.83	29,693,117,704.36
归属于母公司所有者权益合计	148	97,979,474,192.04	90,108,019,217.01
*少数股东权益	149	10,098,775,867.54	105,277,678,895.42
所有者权益合计	150	108,078,250,059.58	195,385,698,112.43
负债和所有者权益总计	151	572,269,706,344.96	632,212,417,305.16

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：国家开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	2,770,986,680.13	4,036,323,770.66
☆交易性金融资产	3		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4		
衍生金融资产	5		
应收票据	6		
应收账款	7	474,000,000.00	524,000,000.00
☆应收款项融资	8		
预付款项	9		
其他应收款	10	63,910,823.15	336,949,539.74
其中：应收股利	11	45,188,360.59	312,004,066.65
存货	12		
其中：原材料	13		
库存商品（产成品）	14		
☆合同资产	15		
持有待售资产	16		
一年内到期的非流动资产	17	2,135,990,000.00	1,220,890,000.00
其他流动资产	18	3,426,482.82	4,726,720.44
流动资产合计	19	5,448,313,986.10	6,122,890,030.84
非流动资产：	20		
☆债权投资	21		
可供出售金融资产	22	5,397,022,198.62	4,386,654,652.27
☆其他债权投资	23		
持有至到期投资	24		
长期应收款	25	9,573,776,965.87	14,869,871,472.45
长期股权投资	26	124,629,735,358.88	113,957,798,494.74
☆其他权益工具投资	27		
☆其他非流动金融资产	28		
投资性房地产	29	452,896,937.18	477,107,244.02
固定资产	30	14,620,077.96	11,310,791.06
其中：固定资产原价	31	67,700,574.54	62,920,953.59
累计折旧	32	53,080,496.58	51,610,162.53
固定资产减值准备	33		
在建工程	34	7,742,133.24	7,827,182.68
生产性生物资产	35		
油气资产	36		
☆使用权资产	37		
无形资产	38	94,596.39	120,434.02
开发支出	39		
商誉	40		
长期待摊费用	41	13,588,841.75	16,796,425.62
递延所得税资产	42	179,592,629.56	179,592,629.56
其他非流动资产	43	7,650,000.00	1,107,650,000.00
其中：特准储备物资	44		
非流动资产合计	45	149,276,719,739.45	135,014,729,326.42
资产总计	46	154,725,033,725.55	141,137,619,357.26

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

李沛华

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：国家开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债：	47		
短期借款	48	7,000,000,000.00	3,999,900,000.00
☆交易性金融负债	49		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	50		
衍生金融负债	51		
应付票据	52		
应付账款	53	985,310.19	522,910.09
预收款项	54		
☆合同负债	55		
应付职工薪酬	56	34,298,383.42	337,621,149.44
其中：应付工资	57		
应付福利费	58		
#其中：职工奖励及福利基金	59		
应交税费	60	5,943,021.16	54,298,228.09
其中：应交税金	61	5,942,685.63	54,298,228.09
其他应付款	62	1,347,178,852.36	1,485,873,037.14
其中：应付股利	63	17,769,589.08	85,052,054.80
持有待售负债	64		
一年内到期的非流动负债	65	10,363,000,000.00	2,910,000,000.00
其他流动负债	66	1,000,411,613.06	2,000,725,865.51
流动负债合计	67	19,751,817,180.19	10,788,941,190.27
非流动负债：	68		
长期借款	69	6,666,850,000.00	12,505,451,600.00
应付债券	70	50,001,100,000.00	55,000,000,000.00
其中：优先股	71		
永续债	72		
☆租赁负债	73		
长期应付款	74		
长期应付职工薪酬	75	174,970,000.00	
预计负债	76		
递延收益	77		
递延所得税负债	78	349,477,636.36	247,844,724.65
其他非流动负债	79		
其中：特准储备基金	80		
非流动负债合计	81	57,192,397,636.36	67,753,296,324.65
负 债 合 计	82	76,944,214,816.55	78,542,237,514.92
所有者权益	83		
实收资本	84	33,846,960,000.00	33,800,000,000.00
国家资本	85	33,846,960,000.00	33,800,000,000.00
国有法人资本	86		
集体资本	87		
民营资本	88		
外商资本	89		
#减：已归还投资	90		
实收资本净额	91	33,846,960,000.00	33,800,000,000.00
其他权益工具	92	1,499,632,500.00	2,984,655,000.00
其中：优先股	93		
永续债	94	1,499,632,500.00	2,984,655,000.00
资本公积	95	14,161,136,707.52	13,410,045,379.88
减：库存股	96		
其他综合收益	97	5,636,108,855.58	3,240,924,690.96
其中：外币报表折算差额	98		
专项储备	99		
盈余公积	100	1,842,896,236.35	1,318,239,341.07
其中：法定公积金	101		
任意公积金	102		
#储备基金	103		
#企业发展基金	104		
#利润归还投资	105		
未分配利润	106	11,794,084,609.55	7,841,517,430.43
所有者权益合计	107	68,780,818,909.00	62,595,381,842.34
负债和所有者权益总计	108	145,725,033,725.55	141,137,619,357.26

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李海平





合并利润表

2020年度

编制单位：五发投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	153,078,591,344.71	141,946,092,329.25
其中：营业收入	2	139,477,270,924.16	131,138,707,721.78
△利息收入	3	5,748,998,666.82	5,064,296,254.57
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5	7,852,321,753.73	5,743,088,352.90
二、营业总成本	6	144,914,641,484.43	133,623,525,618.74
其中：营业成本	7	110,963,339,732.50	103,125,953,183.96
△利息支出	8	2,915,246,086.53	2,982,974,880.04
△手续费及佣金支出	9	1,030,658,460.46	701,846,325.02
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	1,925,918,066.10	2,020,521,149.84
销售费用	16	2,613,847,241.77	2,476,636,462.34
管理费用	17	14,815,212,242.37	11,269,520,546.42
研发费用	18	1,092,223,011.81	889,336,242.90
财务费用	19	9,558,196,642.89	10,156,736,828.22
其中：利息费用	20	9,667,094,118.95	10,249,785,251.57
利息收入	21	332,042,121.78	256,912,917.31
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	103,498,076.15	18,099,333.02
其他	23		
加：其他收益	24	476,371,248.63	395,185,482.15
投资收益（损失以“-”号填列）	25	15,721,570,601.79	10,181,051,250.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	8,595,611,082.63	5,618,602,161.87
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	2,684,558.43	2,830,693.12
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	-1,759,354.95	5,577,595.84
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	1,686,700,186.20	3,047,120,194.34
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-1,283,250,610.49	-872,546,138.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-2,649,120,136.09	-1,188,299,995.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	89,110,483.32	99,517,065.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	22,203,572,278.69	19,990,172,166.11
加：营业外收入	35	331,720,490.89	347,616,045.97
其中：政府补助	36	27,744,429.16	73,736,259.73
减：营业外支出	37	437,219,774.60	256,135,548.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	22,098,072,994.98	20,081,652,663.10
减：所得税费用	39	4,408,550,288.93	3,973,563,075.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	17,689,522,706.05	16,108,089,587.77
（一）按所有权归属分类	41	17,689,522,706.05	16,108,089,587.77
归属于母公司所有者的净利润	42	6,283,144,647.86	6,034,882,873.01
*少数股东损益	43	11,406,378,058.19	10,073,206,714.76
（二）按经营持续性分类	44		
持续经营净利润	45	17,147,619,987.74	16,108,089,587.77
终止经营净利润	46	541,902,718.31	
六、其他综合收益的税后净额	47	2,951,906,024.55	1,750,532,334.54
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	2,760,679,055.47	1,770,836,232.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	9,721,624.70	75,957,155.97
1.重新计量设定受益计划变动额	50		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	593,451.27	
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	9,128,173.43	75,957,155.97
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
5.其他	54		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	2,750,957,430.77	1,694,879,076.57
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	2,380,283,303.43	1,702,861,427.72
☆2.其他债权投资公允价值变动	57	-37,924,549.49	-51,023,846.08
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	245,145,415.27	-61,892,864.48
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
☆6.其他债权投资信用减值准备	61	238,503,938.70	60,238,002.56
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62	-33,003,985.87	26,173,830.46
8.外币报表折算差额	63	-42,239,173.26	18,380,393.60
9.其他	64	192,481.99	142,132.79
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	191,226,969.08	-20,303,898.00
七、综合收益总额	66	20,641,428,730.60	17,858,621,922.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	9,043,823,703.33	7,805,719,105.55
*归属于少数股东的综合收益总额	68	11,597,605,027.27	10,052,902,816.76

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表

2020年度

编制单位：国家开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
营业收入	1	423,325,513.97	461,016,859.40
减：营业成本	2	24,210,306.84	24,210,306.87
税金及附加	3	3,991,785.98	4,199,675.46
销售费用	4		
管理费用	5	837,295,474.25	585,934,925.60
研发费用	6		1,000,000.00
财务费用	7	3,013,198,747.72	2,827,161,645.54
其中：利息费用	8	3,063,819,305.68	2,890,590,379.19
利息收入	9	21,456,244.01	41,583,253.05
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10	914.59	-228.87
其他	11		
加：其他收益	12	419,761.65	394,128.24
投资收益（损失以“-”号填列）	13	8,793,572,928.66	6,627,517,917.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14	5,525,185,636.72	3,507,767,434.12
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17		
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	18		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19	-21,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20	40,593.17	149,567.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	5,317,662,482.66	3,646,571,919.52
加：营业外收入	22	552,640.71	2,118,152.99
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24	71,646,170.54	36,517,298.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25	5,246,568,952.83	3,612,172,774.51
减：所得税费用	26		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27	5,246,568,952.83	3,612,172,774.51
（一）持续经营净利润	28	5,246,568,952.83	3,612,172,774.51
（二）终止经营净利润	29		
五、其他综合收益的税后净额	30	2,395,184,164.62	2,302,427,886.21
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31		
1. 重新计量设定受益计划变动额	32		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	33		
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	34		
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	35		
5. 其他	36		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	37	2,395,184,164.62	2,302,427,886.21
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	38	2,090,285,429.66	1,843,042,564.55
☆2. 其他债权投资公允价值变动	39		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	40	304,898,734.96	459,385,321.66
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	41		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	42		
☆6. 其他债权投资信用减值准备	43		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	44		
8. 外币报表折算差额	45		
9. 其他	46		
六、综合收益总额	47	7,641,753,117.45	5,914,600,660.72

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2020年度

编制单位：国家开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	153,414,302,243.68	143,694,541,093.32
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-48,310,768.64	-20,875,277.57
△向中央银行借款净增加额	4		-420,920,608.88
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		-2,300,000,000.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△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	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	10,628,924,226.32	10,604,981,807.31
△拆入资金净增加额	11	5,084,989,325.77	-3,289,473,945.04
△回购业务资金净增加额	12		-8,499,951,837.94
△代理买卖证券收到的现金净额	13	19,347,795,257.03	13,013,718,939.90
收到的税费返还	14	687,479,125.79	353,098,071.02
收到其他与经营活动有关的现金	15	10,299,593,208.24	11,496,606,642.34
经营活动现金流入小计	16	199,414,772,618.19	164,631,724,884.46
购买商品、接受劳务支付的现金	17	106,949,798,798.28	102,185,289,626.87
△客户贷款及垫款净增加额	18	-412,531,151.95	-36,361,729.39
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	137,570,614.30	-2,370,934.19
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21	-1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	1,790,709,756.73	1,524,860,466.68
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工及为职工支付的现金	24	12,660,264,381.25	12,345,953,368.41
支付的各项税费	25	12,387,285,289.59	11,550,918,223.28
支付其他与经营活动有关的现金	26	45,304,127,288.13	22,498,156,444.80
经营活动现金流出小计	27	177,017,224,976.33	151,866,445,466.46
经营活动产生的现金流量净额	28	22,397,547,641.86	12,765,279,418.00
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	71,301,150,258.30	111,201,879,870.94
取得投资收益收到的现金	31	7,807,193,050.12	4,146,462,567.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	131,200,909.78	75,098,225.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	1,023,514,999.69	1,932,699,861.39
收到其他与投资活动有关的现金	34	2,264,546,518.60	722,095,239.59
投资活动现金流入小计	35	82,527,605,736.49	118,078,235,764.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	14,523,222,222.42	14,897,398,386.24
投资支付的现金	37	75,223,529,078.41	117,479,749,961.57
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	2,572,453,287.14	3,176,265,156.97
支付其他与投资活动有关的现金	40	490,540,224.46	51,380,557.79
投资活动现金流出小计	41	92,809,744,812.43	135,604,794,062.57
投资活动产生的现金流量净额	42	-10,282,139,075.94	-17,526,558,298.05
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	7,941,330,911.86	4,631,004,736.97
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	6,751,698,411.86	4,631,004,736.97
取得借款收到的现金	46	112,465,871,210.52	99,498,897,012.21
△发行债券收到的现金			20,199,353,838.21
收到其他与筹资活动有关的现金	47	79,041,518,862.92	16,555,755,962.98
筹资活动现金流入小计	48	199,448,720,985.30	140,885,011,550.37
偿还债务支付的现金	49	171,596,982,888.44	102,856,131,260.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	19,958,707,855.12	21,421,955,044.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	6,110,841,437.53	5,800,529,595.39
支付其他与筹资活动有关的现金	52	8,601,548,885.57	2,352,100,191.22
筹资活动现金流出小计	53	200,157,239,629.13	126,630,186,495.27
筹资活动产生的现金流量净额	54	-708,518,643.83	14,254,825,055.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-225,429,660.85	138,203,999.48
五、现金及现金等价物净增加额	56	11,181,460,261.24	9,631,750,174.53
加：期初现金及现金等价物余额	57	68,716,352,591.07	59,084,602,416.54
六、期末现金及现金等价物余额	58	79,897,812,852.31	68,716,352,591.07

企业法定代表人：



主管会计工作负责人

会计机构负责人：





母公司现金流量表

2020年度

编制单位：国家开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	30,000.00	4,109,589.04
收到的税费返还	3		483.49
收到其他与经营活动有关的现金	4	252,104,892.02	334,947,530.01
经营活动现金流入小计	5	252,134,892.02	339,057,602.54
购买商品、接受劳务支付的现金	6		
支付给职工及为职工支付的现金	7	334,853,058.66	290,559,318.63
支付的各项税费	8	30,432,200.28	25,609,875.01
支付其他与经营活动有关的现金	9	646,638,892.13	581,222,637.81
经营活动现金流出小计	10	1,011,924,151.07	897,391,831.45
经营活动产生的现金流量净额	11	-759,789,259.05	-558,334,228.91
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	17,629,149,005.96	11,717,974,136.43
取得投资收益收到的现金	14	5,393,060,054.15	4,130,941,996.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	75,000.00	230,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	23,022,284,060.11	15,849,146,832.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	7,498,680.97	12,727,698.92
投资支付的现金	20	16,612,634,853.05	26,036,569,747.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22	276,433.50	140,974.50
投资活动现金流出小计	23	16,620,409,967.52	26,049,438,421.10
投资活动产生的现金流量净额	24	6,401,874,092.59	-10,200,291,588.14
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	1,509,632,500.00	
取得借款收到的现金	27	20,999,191,027.40	32,041,931,198.63
收到其他与筹资活动有关的现金	28		
筹资活动现金流入小计	29	22,508,823,527.40	32,041,931,198.63
偿还债务支付的现金	30	22,384,401,600.00	17,139,248,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	4,008,208,236.65	5,343,690,544.68
支付其他与筹资活动有关的现金	32	3,023,634,700.23	27,244,529.19
筹资活动现金流出小计	33	29,416,244,536.88	22,510,183,273.87
筹资活动产生的现金流量净额	34	-6,907,421,009.48	9,531,747,924.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	-914.59	228.87
五、现金及现金等价物净增加额	36	-1,265,337,090.53	-1,226,877,663.42
加：期初现金及现金等价物余额	37	4,036,323,770.66	5,263,201,434.08
六、期末现金及现金等价物余额	38	2,770,986,680.13	4,036,323,770.66

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

李沛华

8

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元

归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
本年金额														
项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
一、上年年末余额	33,800,000,000.00	—	2,984,655,000.00	—	16,084,531,254.09	—	2,960,401,255.60	48,659,675.97	1,318,239,344.07	2,321,414,985.92	29,309,844,314.88	89,804,715,827.53	105,223,011,057.44	195,027,726,884.97
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	33,800,000,000.00	—	2,984,655,000.00	—	16,084,531,254.09	—	2,960,401,255.60	48,659,675.97	1,318,239,344.07	2,321,414,985.92	29,309,844,314.88	89,804,715,827.53	105,223,011,057.44	195,027,726,884.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,960,000.00	—	-1,805,022,500.00	—	1,534,171,800.28	—	2,759,327,409.21	14,818,508.94	324,656,805.28	389,067,409.85	4,400,875,448.47	7,871,454,975.03	14,824,096,972.12	22,692,551,917.15
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	2,760,679,055.47	—	—	—	6,283,144,637.86	9,043,823,703.33	11,507,495,623.27	20,641,428,730.00
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	—	-1,805,022,500.00	—	1,571,131,803.28	—	—	—	—	—	—	10,000,000.00	9,591,816,208.19	4,114,520,941.34
1.所有者投入的普通股	10,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.其他权益工具持有者投入资本	—	—	-1,805,022,500.00	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,805,022,500.00	—	—
3.股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	18,095,372.97	—	—	—	—	—	—	18,095,372.97	81,389,482.21	102,991,855.16
4.其他	—	—	—	—	1,552,546,430.31	—	—	—	—	—	—	1,552,526,430.31	591,230,538.22	1,051,295,872.09
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	14,818,508.94	—	—	—	14,818,508.94	10,531,039.30	126,289,820.93
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	70,750,344.02	—	—	—	70,750,344.02	55,539,476.91	—
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-35,931,835.08	—	—	—	-35,931,835.08	-59,846,946.49	-115,736,761.57
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	524,656,805.28	389,067,409.85	-1,877,020,845.65	-983,296,540.52	-6,304,030,791.06	-7,327,333,334.58
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	524,656,805.28	—	-524,656,805.28	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-524,656,805.28	—	—	—
2.盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.利润分配投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.利润分配其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
7.对所有者分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
8.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	30,960,000.00	—	—	—	-30,960,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本	30,960,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	33,846,960,000.00	—	1,179,632,500.00	—	18,618,703,057.37	—	5,720,728,664.81	63,478,184.91	1,842,896,230.35	2,710,482,395.77	34,099,993,152.83	97,079,474,192.01	120,098,776,867.54	218,078,250,059.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李莎莎

白涛印

合并所有者权益变动表(续)

2020年度

单位:人民币元

归国子母公司所有者权益															
上年金额															
行次	项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
—	一、上年年末余额	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
1	37,890,000,000.00	—	2,984,655,000.00	—	16,350,854,008.65	—	594,380,871.55	33,760,324.47	957,022,063.62	1,864,122,237.05	—	27,911,532,559.05	84,506,827,004.20	97,494,129,860.36	181,997,756,924.75
2	加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3	前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4	其他	—	—	—	—	—	595,184,151.51	—	—	—	—	-2,192,355.55	-2,192,355.55	—	-2,192,355.55
5	二、本年年初余额	—	—	—	16,350,854,008.65	—	1,189,565,023.06	33,760,324.47	957,022,063.62	1,871,300,711.13	—	27,343,502,973.53	84,440,766,107.46	97,443,532,776.23	-111,291,691.51
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	2,084,655,000.00	—	2,084,655,000.00	—	1,770,836,232.54	14,899,151.50	361,217,277.45	450,024,271.79	—	2,040,341,341.05	5,363,905,720.07	7,779,478,295.21	141,884,282,877.69
7	（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	1,770,836,232.54	—	—	—	—	2,040,341,341.05	5,363,905,720.07	7,779,478,295.21	13,143,444,007.28
8	（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	720,677,245.44	—	—	—	—	—	—	8,034,082,873.01	7,805,719,105.55	10,052,902,816.76	17,858,621,922.31
9	1.所有者投入的普通股	—	—	—	9,638,274.29	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9,638,274.29
10	2.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
11	3.股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
12	4.其他	—	—	—	711,038,971.15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	711,038,971.15
13	（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	14,899,151.50	—	—	—	—	—	—	14,899,151.50
14	1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	54,875,992.29	—	—	—	—	—	—	54,875,992.29
15	2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	-39,776,040.79	—	—	—	—	—	—	-39,776,040.79
16	（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
17	1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
18	其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
19	任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
20	*储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
21	*企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
22	*利润分配投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
23	2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
24	3.对所有者的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
25	4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
26	（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
27	1.资本公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
28	2.盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
29	3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
31	5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
32	6.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
33	四、本年年末余额	37,890,000,000.00	2,984,655,000.00	—	16,981,531,014.10	—	2,960,401,255.60	48,659,475.97	1,318,239,341.07	2,324,144,965.92	—	29,890,814,318.08	89,867,715,427.53	105,223,911,657.44	195,027,726,884.97

合并所有者权益变动表

企业法定代表人

李洪涛

之白印涛

母公司所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元

行次	本年金额											所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	33,800,000,000.00	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	33,800,000,000.00	-	2,984,655,000.00	-	13,410,045,379.88	-	3,240,924,690.96	-	1,318,239,341.07	7,841,517,430.43	62,595,381,842.34	
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	33,800,000,000.00	-	-	-	13,410,045,379.88	-	3,240,924,690.96	-	1,318,239,341.07	7,841,517,430.43	59,610,726,842.34	
6	46,960,000.00	-	1,499,632,500.00	-	751,091,327.64	-	2,395,184,164.62	-	524,656,895.28	3,952,567,179.12	9,170,092,066.66	
7	-	-	-	-	-	-	2,395,184,164.62	-	-	5,246,568,952.83	7,641,753,117.45	
8	10,000,000.00	-	1,499,632,500.00	-	788,051,327.64	-	-	-	-	-	2,297,683,827.64	
9	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	
10	-	-	1,499,632,500.00	-	-	-	-	-	-	-	1,499,632,500.00	
11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12	-	-	-	-	788,051,327.64	-	-	-	-	-	27,702,894,146.57	
13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
25	36,960,000.00	-	-	-	-36,960,000.00	-	-	-	-	-	-	
26	36,960,000.00	-	-	-	-36,960,000.00	-	-	-	-	-	-	
27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
32	33,846,960,000.00	-	1,499,632,500.00	-	14,161,136,707.52	-	5,636,108,855.58	-	1,842,896,236.35	11,794,084,609.55	68,780,818,909.00	

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李涛

11



母公司所有者权益变动表（续）

2020年度

单位：人民币元

行次	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	上年金额			专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			减：库存股	其他综合收益	专项储备				
一	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
1	33,800,000,000.00		2,984,655,000.00		12,668,236,537.07		938,496,804.75		957,022,063.62	7,596,882,733.37	58,945,293,138.81		
2													
3													
4													
5	33,800,000,000.00	-	2,984,655,000.00	-	12,668,236,537.07	-	938,496,804.75	-	957,022,063.62	7,596,882,733.37	58,945,293,138.81		
6	-	-	-	-	741,808,842.81	-	2,302,427,886.21	-	361,217,277.45	244,634,697.06	3,650,088,703.53		
7	-	-	-	-	-	-	2,302,427,886.21	-	-	3,612,172,774.51	5,914,600,660.72		
8	-	-	-	-	741,808,842.81	-	-	-	-	-	741,808,842.81		
9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
12	-	-	-	-	741,808,842.81	-	-	-	-	-	741,808,842.81		
13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
16	-	-	-	-	-	-	-	-	361,217,277.45	-3,367,538,077.45	-3,006,320,800.00		
17	-	-	-	-	-	-	-	-	361,217,277.45	361,217,277.45	-		
18	-	-	-	-	-	-	-	-	361,217,277.45	361,217,277.45	-		
19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,370,020,800.00	-2,370,020,800.00		
24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-636,300,000.00	-636,300,000.00		
25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
32	33,800,000,000.00		2,984,655,000.00		13,410,045,379.43	-	3,240,924,690.96		1,318,239,341.07	7,841,517,430.43	62,595,381,842.34		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李涛

一、 公司的基本情况

（一） 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

国家开发投资集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名国家开发投资公司，系经国务院批准设立的国家投资控股公司和中央直接管理的国有重要骨干企业，于 1995 年 5 月 5 日向国家工商行政管理局领取了注册号为 100000000017644（4-3）号的《企业法人营业执照》。公司于 2017 年 12 月 5 日在北京市工商行政管理局办理了公司变更登记手续，取得了统一社会信用代码为 91110000100017643K 的新版营业执照。注册地址：北京市西城区阜成门北大街 6 号-6 国际投资大厦，注册资本为人民币 3,380,000.00 万元。公司的组织形式为：有限责任公司（国有独资）。公司总部地址为：北京市西城区阜成门北大街 6 号-6 国际投资大厦，法定代表人：白涛。

本公司实行母子公司管理体制，下设二级全资及控股子公司 25 家，集团合并范围内公司包括 9 家控股上市公司：国投电力（600886.SH）、国投中鲁（600962.SH）、国投资本（600061.SH）、中成股份（000151.SZ）、亚普股份（603013.SH）、神州高铁（000008.SZ）、华联国际（00969.HK）、中新果业（5EG.SGX）、美亚柏科（300188.SZ）。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司企业法人营业执照规定经营范围：经营国务院授权范围内的国有资产并开展有关投资业务；能源、交通运输、化肥、高科技产业、金融服务、咨询、担保、贸易、生物质能源、养老产业、大数据、医疗健康、检验检测等领域的投资及投资管理；资产管理；经济信息咨询；技术开发、技术服务。

主要业务板块：本集团成立以来，不断完善发展战略，优化资产结构，逐步构建基础产业，前瞻性战略性新兴产业，金融及服务业和国际业务四大战略业务单元。基础产业重点发展以电力为主的能源产业，以路、港为主的交通产业，以及战略性稀缺性矿产资源开发业务。前瞻性战略性新兴产业推动基金投资与控股投资融合联动，重点发展健康养老、先进制造业、生物能源、大数据和互联网+、生物医药、城市环保等产业。金融及服务业发展证券、银行、证券投资基金、信托、保险、担保、期货、财务公司、融资租赁等金融业务，稳妥开展工程设计、资产管理、咨询、物业等其他业务。国际业务重点开展境外直接投资、国际工程承包、国际贸易等业务。经过 20 年的探索与实践，本集团逐步形成了“股权投资-股权管理-股权经营”和“资产经营与资本经营相结合”的独特运作模式，即资本投入获得股权、股权管理提升企业价值、股权转让或股权经营分红获得收益，从而实现国有资产的保值增值。

（三） 母公司以及集团总部的名称

本集团最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

（四） 财务报告的批准报出

本集团财务报告经董事会批准报出。

（五） 营业期限

本公司的营业期限为：2017 年 12 月 5 日至长期。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（以下称“新金融工具准则”），根据新金融工具准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，鼓励企业提前执行。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下称“新收入准则”），根据新收入准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下称“新租赁准则”），根据新租赁准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行新金融工具准则和新收入准则的日期。

根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》等相关规定，母公司执行新准则、但子公司尚未执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，应当按照新准则规定调整子公司的财务报表。母公司尚未执行新准则、而子公司已执行新准

则的，母公司在编制合并财务报表时，可以将子公司的财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并，也可以将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并，母公司将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并的，应当在合并财务报表中披露该事实，并且对母公司和子公司的会计政策及其他相关信息分别进行披露。

本公司及合并范围内子公司执行新准则的情况如下：

公司名称	新金融工具准则	新收入准则	新租赁准则
国家开发投资集团有限公司	尚未执行	尚未执行	尚未执行
亚普汽车部件股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
神州高铁技术股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
国投中鲁果汁股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
中国投融资担保股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	尚未执行	尚未执行
国投电力控股股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
中成进出口股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
新加坡亚德有限责任公司	2018 年 1 月 1 日起执行	2018 年 1 月 1 日起执行	2019 年 1 月 1 日起执行
国投资本股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
厦门市美亚柏科信息股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
北京同益新材料科技股份有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
华联国际（控股）有限公司	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行
其他子公司	尚未执行	尚未执行	尚未执行

本公司在编制合并财务报表时，将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并。

（一）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除以下项目外以历史成本为计价原则。

以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额与现值孰高计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售

不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团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金额。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，所产生的折算差额除了为购建或生产符合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按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；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，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量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） 金融资产和金融负债

以下适用于旧金融工具准则

1. 金融资产

本集团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） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导

致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

（3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

当本公司没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。本公司将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）金融负债终止确认条件

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

认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

以下适用于新金融工具准则

1. 金融资产

（1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（3）预期信用损失

1) 适用范围

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①债权投资；②租赁应收款；③合同资产；④应收账款；⑤财务担保合同等。

2) 预期信用损失的确定方法及会计处理

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

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分（管理层选择：或：只包括不包含重大融资成分的应收款项或合同资产，不包含包含重大融资成分的应收款项或合同资产）。②应收融资租赁款（管理层选择）；③应收经营租赁款（管理层选择）

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）套期工具

本集团对于尚未执行新金融工具准则的公司执行会计政策如下：

1、套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

（1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

（2）该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或者原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

本集团对于已执行新金融工具准则的公司执行会计政策如下：

1、套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(十一) 应收款项坏账准备

本集团应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；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，均计入当期损益。

本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述1.中所述方法计提；其次，应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述2.中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述3.中所述理由及方法计提坏账准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团单项金额重大的应收款项标准：单个欠款单位的欠款金额占所属应收款项科目余额的30%，或是单个欠款单位的欠款金额在人民币500万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

(1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	一般公司 计提比例(%)	以外销为主的公司 计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：6 个月以内	0.00	20.00
6 个月至 1 年	5.00	20.00
1—2 年	10.00	30.00
2—3 年	30.00	50.00
3—4 年	50.00	100.00
4—5 年	80.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

本集团向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4、 本集团坏账损失的确认标准

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

(1) 债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

(2) 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

(3) 涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

(4) 逾期3年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认3年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

(5) 逾期3年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在3年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏

账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

(6) 债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

4、 下述纳入合并范围的子公司根据其生产经营的实际情况及产品或服务的特点，采用如下标准计提坏账准备：

(1) 中国投融资担保股份有限公司在资产负债表日计量担保赔偿准备金，主要包括已发生未报案和已发生已报案赔偿准备金。已发生未报案赔偿准备金主要指中国投融资担保股份有限公司对未到期的担保合同风险敞口损失作出的最佳估计，以及为已发生潜在违约尚未代偿的担保赔案提取的准备金。中国投融资担保股份有限公司在资产负债表日，按照产品类型确定计量单元，根据所承担的风险敞口及对违约概率、违约损失率的判断，对所有未到期的担保合同预计未来履行担保义务相关支出进行合理估计。中国投融资担保股份有限公司采取逐案估损法对已发生已报案和赔案的最终赔付额予以合理估计，并据此计提已发生已报案赔偿准备金。已发生已报案赔款准备金在担保合同实际发生代偿后转入应收代偿款坏账准备中核算。担保合同提前解除的，中国投融资担保股份有限公司转销相关各项担保赔偿准备金余额，计入当期损益。

(2) 国投财务有限公司根据贷款及垫款的五级分类结果，按照组合方式计提贷款损失准备，按照《金融企业呆账准备提取管理办法》规定，对公司承担风险和损失的自营贷款、贴现资产与拆出资金根据《贷款风险分类指导原则》进行风险分类，其中正常类一级计提比例为1%，正常类二级计提比例为2%，正常类三级计提比例为3%，关注类一级计提比例为4%，关注类二级计提比例为5%。次级类计提比例30%、可疑类计提比例60%、损失类计提比例100%的标准提取贷款损失准备，计入当期损益。

对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务，以及有其他确凿证据表明确实无法收回或收回可能性很小的风险资产，经国投财务有限公司按规定程序批准后列作损失，并冲减已提取的减值准备。

国投财务有限公司在资产负债表日对承担风险和损失的资产提取呆账准备，包括一般风险准备和相关资产减值准备。截止资产负债表日，国投财务有限公司承担风险和损失的资产主要为存放同业款项、可供出售金融资产、发放贷款及垫款、长期股权投资等资产。

国投财务有限公司执行2012年7月1日起施行的《金融企业准备金计提管理办法》和《金融企业财务规则》的相关规定，按照一定比例从净利润中提取一般风险准备，用于弥补尚未识别的可能性损失。一般准备余额按风险资产期末余额的1.5%计提。用于弥补风险损失，不得用于分红、转增资本，可自2012年起分5年到位。

已执行新金融工具准则的公司

详见本附注“四、（九）金融工具-已执行新金融工具准则的公司金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

（十二）存货

本集团存货主要包括在途物资、原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、消耗性生物资产等。

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法或个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。存货盘存制度采用永续盘存制。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十三）合同资产及合同负债

本公司之子公司新加坡亚德有限责任公司经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，以上公司执行的会计政策如下：

1. 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具-已执行新金融工具准则的公司”中有关应收账款的会计处理。

（十四）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团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。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发

行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产或其他权益工具投资的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产或其他权益工具投资进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产或其他权益工具投资的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产或其他权益工具投资的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，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。

（十五）投资性房地产

本集团投资性房地产包括土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本集团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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，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。

（十六）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备、酒店业家具和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	8-50	0-5	1.90-12.50
2	机器设备	3-30	0-5	3.17-33.33
3	运输设备	3-30	0-5	3.17-33.33
4	电子设备	3-10	0-5	9.50-33.33
5	办公设备	3-15	0-5	6.33-33.33
6	酒店业家具	3-8	3-5	11.88-32.33
7	其他	3-10	0-5	9.50-33.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

（十七）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

本集团在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本集团以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本集团难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

（十九）生物资产

本集团生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生产性生物资产采用成本模式计量。

本集团生产性生物资产采用直线法方法计提折旧。各类生产性生物资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
种植业-经济林	20	0	5.00
畜牧养殖业-产役畜	3	0	33.33

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

（二十）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术及非专利技术、软件、商标、著作权、特许权及其他，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关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。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在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，如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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	25-70 年	土地使用证注明的使用年限
专利权及非专利技术	5-10 年	预计使用年限
软件	2-10 年	预计使用年限
商标	10 年	法律法规规定
著作权	5 年	预计使用年限
特许权	3 年	预计使用年限
其他	不低于 10 年	预计使用年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据是：1. 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；2. 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。本年终复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（二十一）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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列报。

（二十二）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的长期预付租金、长期预付租赁、生产准备费、融资性费用、租入固定资产的改良支出等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本集团对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本集团在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十四）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十五）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：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以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和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相关资产成本；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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（二十六）股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十七）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十八）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十九）优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注四、（九）5“金融负债与权益工具的区分”。

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

（三十）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

对于尚未执行新收入准则的单位，收入确认原则如下：

1. 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2. 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

对于已执行新收入准则的单位，收入确认原则如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用

实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法或产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（三十一）建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（三十二）合同成本

对于已执行新收入准则的单位，执行的会计政策如下：

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
3. 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（三十三）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照系统、合理的方法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
2. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
3. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。

（三十五）租赁

对于尚未执行新租赁准则的公司政策描述入下：

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

对于已执行新租赁准则的公司政策描述如下：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团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，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（1）本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

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

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

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

（2）本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十六）持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计

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

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团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。

4. 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，以前减记的金额应当予以恢复，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。

5. 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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关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，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。

6. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（三十七）安全生产费用

本集团根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16 号）的有关规定，交通运输企业按上年度实际营业收入 1%提取安全生产费，非煤矿山开采企业按产量 2 元/吨提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十八）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。

（三十九）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（四十）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

（四十一）终止经营

终止经营，是指本集团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。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更及影响

1、本集团部分子公司于 2020 年度执行了《企业会计准则第 14 号-收入》（以下简称“新收入准则”，详细执行情况见四、重要会计政策和会计估计）。根据新收入准则的衔接规定，应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则对本集团 2020 年年初留存收益或其他相关项目影响如下：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
应收账款	-187,399,715.14
存货	-843,462,518.78
合同资产	999,180,584.99
递延所得税资产	7,424,396.04
预收款项	-865,480,354.64
合同负债	861,648,748.00
其他流动负债	12,847,515.94
递延收益	-9,015,909.30
未分配利润	-11,003,089.91
少数股东权益	-13,254,162.98

2、中国国投高新产业投资有限公司参股企业国投高新（深圳）创业投资基金（有限合伙）、国投京津冀科技成果转化创业投资基金（有限合伙）、杭州创合精选创业投资合伙企业（有限合伙）、国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）自 2020 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，追溯调整期初未分配利润。公司权益法核算相应追溯调整年初长期股权投资账面价值及所有者权益，上述调整对本集团 2020 年初相关报表项目影响如下：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
长期股权投资	382,228,480.35
未分配利润	314,306,479.39
少数股东权益	67,922,000.96

3、财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

（1） 关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的

企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

（2）业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

（二）会计估计变更及影响

无

（三）前期差错更正及影响

本公司之子公司北京同益新材料科技股份有限公司前期差错更正，调增净资产 200,325.82 元，调增净利润 914,056.50 元。

（四）上述调整对年初数和上期期末数的影响如下：

合并资产负债表：

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响金额
货币资金	65,081,203,467.82	65,081,203,468.73	0.91
应收账款	14,162,274,862.73	13,974,875,147.59	-187,399,715.14
预付款项	7,339,069,505.73	7,335,816,757.59	-3,252,748.14
其他应收款	4,645,675,918.01	4,645,350,920.62	-324,997.39
存货	16,939,094,231.69	16,096,053,284.91	-843,040,946.78
合同资产	143,107,681.03	1,142,288,266.02	999,180,584.99
其他流动资产	4,028,539,999.15	4,028,868,279.34	328,280.19
长期股权投资	84,359,474,592.44	84,741,703,072.79	382,228,480.35
无形资产	11,810,365,580.85	11,810,149,528.55	-216,052.30
开发支出	122,448,903.40	121,514,245.94	-934,657.46
递延所得税资产	2,362,697,108.19	2,370,121,011.81	7,423,903.62
其他非流动资产	3,764,553,404.95	3,768,146,438.55	3,593,033.60
应付账款	10,691,125,267.24	10,690,952,467.24	-172,800.00
预收款项	7,703,012,376.26	6,837,532,021.62	-865,480,354.64
合同负债	109,862,250.52	971,510,998.52	861,648,748.00
应付职工薪酬	4,114,695,209.53	4,114,885,993.70	190,784.17
应交税费	2,359,795,514.60	2,359,191,143.60	-604,371.00

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响金额
其他应付款	24,191,420,804.60	24,204,424,728.81	13,003,924.21
其他流动负债	4,108,446,464.60	4,108,290,056.33	-156,408.27
递延收益	593,851,190.10	584,835,280.80	-9,015,909.30
资本公积	16,980,150,788.87	16,981,531,254.09	1,380,465.22
未分配利润	29,391,092,613.93	29,693,117,704.36	302,025,090.43
归属于母公司所有者权益	89,804,613,661.36	90,108,019,217.01	303,405,555.65

合并利润表：

报表项目	调整前 2019 年发生额	调整后 2019 年发生额	影响金额
营业收入	131,138,139,073.49	131,138,707,721.78	568,648.29
营业成本	103,125,562,432.79	103,125,953,183.96	390,751.17
税金及附加	2,020,097,794.50	2,020,521,149.84	423,355.34
销售费用	2,476,616,241.53	2,476,636,462.34	20,220.81
管理费用	11,269,910,747.40	11,269,520,546.42	-390,200.98
研发费用	889,329,724.71	889,336,242.90	6,518.19
财务费用	10,156,738,237.70	10,156,736,828.22	-1,409.48
信用减值损失	-872,769,988.07	-872,546,138.35	223,849.72
营业利润	19,989,828,903.15	19,990,172,166.11	343,262.96
利润总额	20,081,309,400.14	20,081,652,663.10	343,262.96
减：所得税费用	3,974,133,868.87	3,973,563,075.33	-570,793.54
净利润	16,107,175,531.27	16,108,089,587.77	914,056.50
归属于母公司所有者的净利润	6,033,968,816.51	6,034,882,873.01	914,056.50

六、 税项

(一) 企业所得税

除以下所述情况外，本集团企业所得税的适用税率为 25%

1、中国国投高新产业投资有限公司及其子公司享受的税收优惠：

高新投资控股有限公司系在香港设立的有限公司，根据香港所得税规定，适用纳 16.5% 的利得税。根据香港税务条例第 14 条课税范围售卖资本资产所得的利润不需要缴税，居港人士得自海外的利润也无须在香港纳税。

亚普汽车部件股份有限公司所属子公司亚普俄罗斯汽车系统有限公司、亚普印度汽车系统私人有限公司、亚普捷克汽车系统有限公司、亚普澳大利亚汽车系统有限公司、亚普德国汽车系统有限公司、亚普美国控股有限公司、亚普墨西哥汽车系统有限公司、

亚普巴西汽车系统有限公司以及 YAPP USA Automotive Systems, Inc.，合肥波林新材料股份有限公司所属子公司 Keystone Industrial Solutions，因注册地为境外，执行所在国税收政策。

亚普汽车部件股份有限公司于 2020 年 12 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR202032003541 号高新技术企业证书，有效期 3 年，适用 15.00%的企业所得税税率。

芜湖亚奇汽车部件有限公司于 2018 年 7 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR201834000357 号高新技术企业证书，有效期 3 年，适用 15.00%的企业所得税税率。

亚普汽车部件（开封）有限公司于 2018 年 9 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR201841000266 号高新技术企业证书，有效期 3 年，适用 15.00%所得税税率优惠。

重庆大江亚普汽车部件有限公司于 2019 年 11 月被认定为高新技术企业，取得 GR201951100480 号高新技术企业证书，有效期 3 年，适用 15.00%的企业所得税税率。同时，重庆大江亚普汽车部件有限公司享受西部大开发优惠政策，适用企业所得税税率 15.00%。

亚普捷克汽车系统有限公司 2019-2022 年可享受鼓励类设备投资限额内抵减企业所得税应纳税所得额。

西藏神铁创业投资有限公司根据藏政发[2018]25 号文，西藏自治区企业从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额 70%以上的，执行西部大开发 15%的企业所得税税率，适用期间从 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，2020 年企业所得税税率 15%。

北京新联铁集团股份有限公司于 2020 年 12 月 2 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR202011004125），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

沃尔新（北京）自动设备有限公司于 2020 年 12 月 02 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR202011005733），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

北京交大微联科技有限公司于 2020 年 12 月 2 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业，（证书编号：GR202011004164）有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

北京联讯伟业科技发展有限公司于 2020 年 10 月 21 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准该公司被认定高新技术企业（证书编号：GR202011003540），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

南京拓控信息科技股份有限公司于 2020 年 12 月 2 日，本公司换领了经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的高新技术企业证书（证书编号 GR202032006059），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

株洲壹星科技股份有限公司于 2020 年 9 月 11 日，经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准，该公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202043001168），有效期三年；2020 年享受所得税 15%的优惠税率。

北京华兴致远科技发展有限公司于 2020 年 12 月 02 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR202011005733），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

武汉利德测控技术股份有限公司于 2020 年 12 月 29 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR2020420012786），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

武汉利德工业技术服务有限公司于 2019 年 11 月 15 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR201942001194），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

武汉利德软件有限公司于 2018 年 11 月 30 日经湖北省科学技术厅批准被认定为高新技术企业（证书编号：GR201842001583），有效期三年，2020 年享受所得税 15%的优惠税率。

北京华高世纪科技股份有限公司于 2020 年 12 月 2 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR202011005056），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

北京鼎科信息有限公司于 2020 年 10 月 21 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR202011001741），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

上海锦申铁道科技有限公司：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。上海锦申铁道科技有限公司已向上海市崇明区国家税务局申请该项税收优惠并通过备案。

广州神铁牵引设备有限公司于 2018 年 11 月 28 日，经广东省科学技术厅、广东省财政、国家税务总局广东省税务局批准被认定为高新技术企业（证书编号：GR201844001543），有效期三年，2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司于 2016 年 12 月 6 日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR201661000442。2019 年 12 月 2 日，通过高新技术企业复审，取得书编号为

GR201961001666 的高新技术企业证书，自 2019 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，根据有关规定可享受 15%的税率征收企业所得税。

合肥波林新材料股份有限公司根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局文件批复，被确认为高新技术企业。于 2017 年 7 月 20 日取得高新证书，编号为 GR201734000401,有效期 3 年。于 2020 年 8 月 17 日通过复审再次取得高新技术企业证书，编号 GR202034002324，有效期 3 年，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日根据有关规定可享受 15%的税率征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。成都微联京泰科技有限公司、杭州微联京泰科技有限公司、南京宝聚信息技术有限公司、天津神州高铁机电设备维修有限公司、神州高铁轨道交通（青岛）有限公司、新路智铁科技发展有限公司、神州高铁轨道交通设计（天津）有限公司、廊坊新轨迹教育科技有限公司、合肥墨研涡旋科技有限公司、合肥鼎聚精密制造有限责任公司适用上述政策。

2、中国国投国际贸易有限公司及其子公司享受的税收优惠：

北京同益中新材料科技股份有限公司系经认证的的高新技术企业，认证证书编号为:GR201711002106,认证期限为 2017 年 10 月 25 日至 2020 年 10 月 25 日，适用所得税税率为 15.00%。

裕盛国际（香港）有限公司系注册于香港特别行政区，适用于利得税 16.5%

根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，南京羊毛市场有限公司、中纺机电研究所有限公司、无锡京新通新材料有限公司，适用所得税税率 5%；中国国投国际贸易有限公司应纳税所得额不超过 100 万元的部分适用所得税税率 5%，应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分适用所得税税率 10%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号）的规定，注册在海南自由贸易港(以下简称自贸港)并实质性运营的鼓励类产业企业，在自贸港设立非居民企业机构、场所的企业，减按 15%的税率征收企业所得税。国投国际贸易（海南）有限公司、国投贸易（洋浦）有限公司本年度执行 15%所得税税率。

3、国投中鲁果汁股份有限公司及其子公司享受的税收优惠：

子公司中鲁（欧洲）有限公司、Appol Sp. z o.o.、Appol Bis Sp. z o.o.、中鲁美洲有限公司因注册地为境外，执行所在国税收政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]149 号《关于发布享受所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》，临猗国投中鲁果汁有限责任公司、富平中鲁果蔬汁有限公司、万荣中鲁果汁有限公司、山西国投中鲁果汁有限公司、辽宁国投中鲁果汁有限公司、云南国投中鲁果汁有限公司、河北国投中鲁果蔬汁有限公司、山东鲁菱果汁有限公司、运城中新果业有限责任公司及徐州中新果业有限责任公司生产的苹果汁、梨汁属于《享受所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)》之列，2020 年继续享受免征所得税的优惠政策。

4、中国投融资担保股份有限公司及其子公司享受的税收优惠：

根据《关于中小企业融资(信用)担保机构有关准备金所得税税前扣除政策的通知》(财税〔2017〕22 号)，中国投融资担保股份有限公司从 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日期间符合中小企业融资(信用)担保机构的条件，按照规定标准计提的担保赔偿准备和未到期责任准备，允许在所得税税前扣除。

5、中国电子工程设计院有限公司及其子公司享受的税收优惠：

中国电子工程设计院有限公司本部 2020 年 10 月 21 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的批准，取得证书编号为 GR202011002297 号高新技术企业证书，有效期三年。适用于《中华人民共和国企业所得税法》有关“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15.00%的税率征收企业所得税”的规定。

世源科技工程有限公司 2020 年 12 月 2 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的批准，取得证书编号为 GR202011005305 号高新技术企业证书，有效期三年。适用于《中华人民共和国企业所得税法》有关“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15.00%的税率征收企业所得税”的规定，减按 15.00%税率征收企业所得税。

中电投工程研究检测评定中心有限公司 2018 年 9 月 10 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局北京市税务局的批准，取得证书编号为 GR201811003101 号高新技术企业证书，减按 15.00%税率征收所得税。

奥意建筑工程设计有限公司在 2020 年 12 月正式取得证书编号为 GR202044200592 的高新技术企业证书，并由主管税务机关备案认定，适用 15%的优惠所得税税率。优惠期限至 2023 年 12 月 21 日。

6、国投财务有限公司及其子公司享受的税收优惠：

根据《财政部 国家税务总局关于金融企业贷款损失准备金企业所得税税前扣除有关政策的公告》(财税〔2019〕86 号)：金融企业准予提取贷款损失准备金的贷款资产余额的 1%准予税前扣除。

根据《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1 号)：对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收所得税。

7、国投电力控股股份有限公司及其子公司享受的税收优惠：

(1) 根据财税〔2011〕58 号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，国投电力控股股份有限公司下属公司 2016 年起继续执行西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的优惠税率：

①国投甘肃小三峡发电有限公司；②国投钦州发电有限公司；③雅砻江流域水电开发有限公司及其子公司雅砻江水电站凉山有限公司、四川二滩建设咨询有限公司、德昌风电开发有限公司；④国投云南大朝山水电有限公司；⑤国投新能源投资有限公司所属子公司国投白银风电有限公司、国投酒泉第一风电有限公司、国投酒泉第二风电有限公司、国投青海风电有限公司、国投哈密风电有限公司、国投敦煌光伏发电有限公司、国投石嘴山光伏发电有限公司、国投格尔木光伏发电有限公司、国投吐鲁番风电有限公司；⑥国投盘江发电有限公司；⑦托克逊县天合光能有限责任公司；⑧国投阿克塞新能源有限公司；⑨定边县昂立光伏科技有限公司。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008）版的通知》（财税〔2008〕116 号）规定、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）规定，并经当地主管国家税务局批准，下列公司享受三免三减半的优惠政策：

①雅砻江攀枝花桐子林，2015 至 2017 年免征企业所得税，2018 至 2020 年减半征收企业所得税；雅砻江会理新能源有限责任公司、雅砻江冕宁新能源有限责任公司 2016 至 2018 年免征企业所得税，2019 至 2021 年减半征收企业所得税；

②德昌风电开发有限公司四、五期项目 2016 至 2018 年免征企业所得税，2019 至 2021 年减半征收企业所得税，六期项目 2019 至 2021 年免征企业所得税，2022 至 2024 年减半征收企业所得税；

③国投哈密风电有限公司一期项目，2014 年至 2016 年免征企业所得税，2017 年至 2019 年减半征收企业所得税；二期项目 2016 至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

④国投吐鲁番风电有限公司一期项目，2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；

⑤国投楚雄风电有限公司一期项目，2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑥国投大理光伏发电有限公司一期项目，2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；二期项目，自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税；

⑦国投云南风电有限公司一期，2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；二期项目，自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年减半征收企业所得税；

⑧国投广西风电有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税；

⑨云南冶金新能源股份有限公司自 2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；

⑩托克逊县天合光能有限责任公司一期项目，2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；二期项目，自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑪湖州祥晖光伏发电有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑫定边县昂立光伏科技有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑬响水恒能太阳能发电有限公司自 2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；

⑭响水永能太阳能发电有限公司自 2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；

⑮靖边县智光新能源开发有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑯国投新能源有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑰沾源县光辉新能源发电有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑱张家口晶科新能源有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑲沈阳晶步光伏电力有限公司 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税；

⑳国投青海风电有限公司一期项目，2014 年至 2016 年免征企业所得税，2017 年至 2019 年减半征收企业所得税。

(3) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告〔2019〕2 号）规定，国投江苏新能源有限公司、云南大潮实业有限公司、国投盘江售电有限公司享有以下优惠政策：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月

31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据泰国投资委员会依据《投资促进法》B.E. 2520 颁发的 BOI 证书：①第 31 条第 1 款规定，提倡人应被授予其法人基于所提倡的经营活动产生的净利润的所得税的豁免，但不得超过不包括土地成本和营运资金在内总投资的 100%；自取得第一笔来源于固定废物焚烧处理收入当日起，豁免期为 8 年；②第 31 条第 2 款规定，提倡人应被授予其法人基于所提倡的经营活动产生的净利润的所得税的豁免；自取得第一笔来源于固体废物发电业务收入当月起，豁免期为 8 年：C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited 自 2016 年 3 月到 2024 年 2 月免征企业所得税。

(5) 根据国家税务总局关于印发《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（2019 年 4 月 23 日中华人民共和国国务院第 714 号修订）第九十九条，天津国投津能发电有限公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的加气砖收入，减按 90%计入收入总额。

(6) 根据《国家税务总局关于环境保护节能节水安全生产等专用设备投资抵免企业所得税有关问题的通知》（国税函〔2010〕256 号）等文件规定，厦门华夏国际电力发展有限公司符合安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2018 版）、环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）和节能节水专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）的专用设备，该设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

(7) 国投钦州发电有限公司于 2020 年 11 月 26 日获得编号为 GR202045000195 的《高新技术企业证书》，2020 年至 2022 年所得税减按 15%计征。

8、中国成套设备进出口集团有限公司及其子公司享受的税收优惠：

中国成套设备进出口集团有限公司的所得税实行“分级管理、就地预缴”的企业所得税征收管理办法，公司所得税适用税率为 25%，存在不同企业所得税税率纳税主体披露如上表所示。公司从境外公司取得的收益，按照《企业所得税法》及其实施细则的相关规定计算相应的所得税。

纳税主体名称	所得税税率（%）
中国成套设备进出口集团（香港）有限公司	16.50
雅源实业有限公司	16.50
新加坡亚德有限责任公司	17.00、14.00、22.50、25.00、 10.00、29.00、15.00
中国-多哥有限公司	28.00
东方有限责任公司	20.00
中成进出口（巴巴多斯）有限责任公司	0.00

越南国民议会办公室第十四届国会通过第 116 号决议，中小型企业应缴纳的所得税享受 30.00%的减免优惠，自 2020 年 8 月 3 日起生效。越南亚德有限公司 2020 年减按 14.00%计算缴纳所得税。

中成进出口股份有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202011005714，2020 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

亚德（上海）环保系统有限公司于 2020 年 11 月 18 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202031004,820，自 2020 年起按 15.00%税率缴纳所得税。

9、国投交通控股有限公司及其子公司享受的税收优惠：

国投钦州港口有限公司享受西部大开发优惠政策，即 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，减按 15%税率计缴所得税。同时享受国家重点扶持的公共基础设施项目优惠政策三免三减半，即 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，免征所得税；2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，减半征收所得税。以上两个政策可以并行享受。

国投孚宝洋浦罐区码头有限公司根据国税发[2009]80 号文和财税[2008]116 号文件规定，所得税三免三减半，即 2015 年至 2017 年免征所得税，2018 年至 2020 年减半征收所得税。

曹妃甸港口有限公司于 2020 年 12 月 1 日，获取编号为:GR202013003083 的高新技术资格证书，有效期至 2023 年 12 月 01 日，自 2020 年起企业所得税按照 15%计算。

10、国投矿业投资有限公司及其子公司享受的税收优惠：

国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司：根据《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关所得税问题的公告》（2012 年第 12 号公告）规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区符合《产业结构调整指导目录（2011 年版）》中规定产业项目的企业减按 15%的税率征收所得税。该公司属于目录中规定的产业，享受西部大开发企业的所得税优惠政策，2020 年减按 15%的税率缴纳所得税。

11、国投人力资源服务有限公司及其子公司享受的税收优惠：

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳所得税。国投人力资源服务有限公司 2020 年度补亏后应纳税所得额未超过 100 万元，其所得减按减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳所得税。

国投人力资源服务有限公司之海南、九江分公司自 2020 年 10 月 10 日至 2023 年 10 月 9 日，享受所得税地方留存和财政奖励扶持，扶持比例 25.6%。

12、国投智能科技有限公司及其子公司享受的税收优惠：

2008 年 9 月，国投智能科技有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国税局、厦门市地税局认定为高新技术企业。2020 年 10 月 21 日，国投智能科技有限公司再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR202035100082。根据有关规定 2020 年度享受减按 15%的税率征收所得税。

根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征所得税，接续年度减按 10%的税率征收所得税。国家鼓励的重点集成电路设计和软件企业清单由国家发展改革委、工业和信息化部会同财政部、税务总局等相关部门制定。国投智能科技有限公司预计能够符合该税收优惠政策，2020 年度所得税按 10%的税率确认。

2014 年 9 月 30 日，厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局认定为高新技术企业。2020 年 10 月 21 日，厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR202035100143。根据有关规定，2020 年度享受减按 15%的税率征收所得税。

2011 年 11 月 17 日，珠海新德汇信息技术有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业。2021 年 1 月 15 日，珠海新德汇信息技术有限公司取得科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于广东省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2021〕21 号），珠海新德汇信息技术有限公司被认定为高新技术企业。根据有关规定，2020 年度享受减按 15%的税率征收所得税。

2012 年 11 月 29 日，厦门美亚中敏科技有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局认定为高新技术企业。2018 年 12 月 3 日，厦门美亚中敏科技有限公司再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201835100570，根据有关规定，2020 年度享受减按 15%的税率征收所得税。

2016 年 12 月 1 日，厦门安胜网络科技有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局认定为高新技术企业。2019 年 11 月 21 日，厦门安胜网络科技有限公司再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201935100404，根据有关规定，2020 年度享受减按 15%的税率征收所得税。

2016 年 11 月 30 日，江苏税软软件科技有限公司经江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业。2019 年 11 月 22 日，江苏税软软件科技有限公司再次获得高新技术企业认定，证书编号：GR201932002246，根据有关规定，2020 年度享受减按 15%的税率征收所得税。

2020 年 10 月 21 日，厦门美亚亿安信息科技有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202035100085，根据有关规定，厦门美亚亿安信息科技有限公司享受减按 15% 的税率征收所得税。

2020 年 9 月 15 日，厦门美亚亿安信息科技有限公司通过厦门市软件行业协会软件企业认证，取得“厦 RQ-2020-0089”软件企业证书。根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收所得税。2020 年为厦门美亚亿安信息科技有限公司取得软件企业证书后的首个获利年度，厦门美亚亿安信息科技有限公司预计能够符合该税收优惠政策，故 2020 年度所得税按免征进行确认。

2018 年 9 月 19 日，厦门美亚商鼎信息科技有限公司通过厦门市软件行业协会软件企业认证，取得“厦 RQ-2018-0128”软件企业证书。根据《关于集成电路设计和软件产业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 68 号）规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收所得税，并享受至期满为止。2017 年为厦门美亚商鼎信息科技有限公司首个获利年度，2020 年度享受减按 12.5% 的税率征收所得税。

2016 年 11 月 30 日，无锡博盾信息科技有限公司通过江苏省软件行业协会软件企业认证，取得“苏 RQ-2016-B0264”软件企业证书。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）规定，对新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起，享受所得税“两免三减半”优惠政策。无锡博盾信息科技有限公司尚未盈利，尚未开始享受两免三减半政策。

根据《中华人民共和国所得税法》及实施条例和《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳所得税。武汉大千信息技术有限公司、北京美亚宏数科技有限责任公司、北京国信宏数科技有限责任公司、北京美亚智讯信息技术有限公司、厦门美亚天信会议服务有限公司、北京美亚柏科网络安全科技有限公司、厦门美银智投科技有限公司、云南美亚信安信息技术有限公司、陕西美亚秦安信息科技有限公司、中检美亚（北京）科技有限公司、中检美亚（厦门）科技有限公司、甘肃美亚陇安信息科技有限公司、四川美亚川安信息科技有限公司、福建大田柏科信息科技有限公司、厦门腾柏顺科技有限公司、广东新德汇司法鉴定所 2020 年度享受小微企业普惠性税收减免政策。

13、国投检验检测认证有限公司及其子公司享受的税收优惠：

国投工程检验检测有限公司于 2020 年 11 月 23 日通过高新技术企业复评审，取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202053000470，有效期三年，2020 年所得税率按 15% 计算。

14、其他

国投资本股份有限公司在香港地区经营的子公司、融实国际控股有限公司及子公司融实国际财资管理有限公司注册地在香港，适用利得税 16.5%。

（二）增值税

本集团产品或商品销售收入、应税劳务收入、原材料销售收入等适用增值税，税率为 13%、（硫酸钾、蒸汽、水等）、9%（航运收入等）、6%（设计收入、港口堆存收入、港口服务及其他收入等）、5%（简易计税）、3%（小规模纳税人）；税法规定的免税出口产品免交增值税。

购买原材料、固定资产、运费等所支付的符合规定条件的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 3%-13%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税或抵扣内销产品销项税。

1、国家开发投资集团有限公司母公司享受的税收优惠：

依据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36 号附件 3 第一条第（十九）款第 7 项，统借统还业务中，企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平，向企业集团或者集团内下属单位收取的利息，免征增值税。

2、中国国投高新产业投资有限公司及其子公司享受的税收优惠：

亚普德国汽车系统有限公司由于新冠疫情影响，2020 年 7 月 1 日-12 月 31 日适用增值税率为 16%。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，子公司北京新联铁集团股份有限公司、沃尔新（北京）自动设备有限公司、北京交大微联科技有限公司、北京联讯伟业科技发展有限公司、北京联讯伟业科技发展有限公司、株洲壹星科技股份有限公司、苏州华兴致远电子科技有限公司、北京华兴致远科技发展有限公司、北京鼎科信息有限公司以及武汉利德软件有限公司对于其销售自行开发生产的软件产品，征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退税收优惠政策。

3、国投物业有限责任公司及其子公司享受的税收优惠：

依据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

4、国投中鲁果汁股份有限公司及其子公司享受的税收优惠：

根据财政部、国家税务总局财税[2001]121 号文第一条第一款“单一大宗饲料”产品的免税规定，国投中鲁（山东）农牧发展有限公司自 2011 年 6 月 1 日起，享受增值税直接减免政策。

5、中国投融资担保股份有限公司及其子公司享受的税收优惠：

根据《财政部 税务总局关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》（财税〔2017〕90 号），中国投融资担保股份有限公司从 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间取得的符合标准的担保费收入免征增值税。根据《关于延续实施普惠金融有关税收优惠政策的公告》（财税〔2022〕22 号），（财税〔2017〕90 号）中规定于 2019 年 12 月 31 日执行到期的税收优惠政策，实施期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

6、国投财务有限公司及其子公司享受的税收优惠：

根据《财政部 国家税务总局关于金融机构小微企业贷款利息收入免征增值税政策的通知》（财税〔2018〕91 号）：对金融机构向农户、小型企业、微型企业及个体工商户发放小额贷款取得的利息收入，免征增值税。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）：金融同业往来利息收入免征增值税。

7、国投电力控股股份有限公司及其子公司享受的税收优惠：

根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），国投云顶湄洲湾电力有限公司销售石膏实现的增值税享受即征即退 50%税收优惠。

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156 号）及《关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74 号），国投阿克塞新能源有限公司、国投新能源投资有限公司利用风力生产电力享受增值税即征即退 50%的政策；根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》（财税〔2016〕81 号），国投新能源投资有限公司、托克逊县天合光能有限责任公司、定边县昂立光伏科技有限公司利用太阳能生产电力享受增值税即征即退 50%的政策。

根据财税〔2015〕78 号文，天津北疆环保建材有限公司生产的加气砖为资源综合利用产品，天津市生态城国税局同意给予其 2015 年 7 月起享受加气砖销售增值税即征即退 70%的税收优惠政策。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的通知，国投云南大朝山水电有限公司自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公

告 2019 年第 87 号)：国投云南大朝山水电有限公司自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税〔2019〕39 号）文件，四川二滩建设咨询有限公司、四川二滩实业发展有限责任公司自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）文件，四川二滩实业发展有限责任公司招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

8、中国成套设备进出口集团有限公司及其子公司享受的税收优惠：

马来西亚亚德有限公司在越南的项目公司，其客户 Intel Product Vitenam CO. LTD (IPV) 位于越南胡志明的 SAJGON 高新技术园区被越南政府授予出口加工企业名录享受零税率增值税，对应马来西亚亚德有限公司对其销售也享受零税率增值税优惠。

9、国投人力资源服务有限公司及其子公司享受的税收优惠：

国投人力资源服务有限公司之海南、九江分公司自 2020 年 10 月 10 日至 2023 年 10 月 9 日，享受增值税地方留存和财政奖励扶持，扶持比例 36%。

10、国投生物科技投资有限公司及其子公司享受的税收优惠：

国投生物科技投资有限公司符合《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署 2019 年第 39 号公告）规定，其所属的行业：现代服务业（研发和技术服务业）享受进项税额 10%加计抵减。

11、国投智能科技有限公司及其子公司享受的税收优惠：

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。厦门市美亚柏科信息股份有限公司及其下属子公司厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司、武汉大千信息技术有限公司、厦门美亚商鼎信息科技有限公司、珠海新德汇信息技术有限公司、厦门美亚亿安信息科技有限公司、厦门安胜网络科技有限公司、江苏税软软件科技有限公司、无锡博盾信息科技有限公司享受此优惠政策。

（三）交易税

中国国投高新产业投资有限公司境外子公司亚普德国汽车系统有限公司使用营业税，计税基础为营业收益，税率 17.50%。

（四）消费税

国投生物科技投资有限公司及其下属各公司乙醇产品销售按照从价税率 20%，从量税额为 0.5 元/瓶征收消费税。

中国成套设备进出口集团有限公司所属境外子公司泛加勒比糖业有限公司酒精销售业务适用消费税，税率为 17.50%。

（五）城建税及教育费附加

本集团城建税以实际缴纳流转税额为计税依据，根据子公司所在地区不同，适用税率分别为 1%、5%或 7%。

本集团教育费附加以实际缴纳流转税额为计税依据，适用税率为 3%或 5%，部分地区还需要缴纳 1%或 2%的地方教育费附加。

根据《湖北省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》（鄂政办发[2016]27 号）文件精神，阶段性下调企业地方教育税附加征收率，从 2016 年 5 月 1 日起，中国国投高新产业投资有限公司下属子公司武汉利德测控技术有限公司、武汉利德工业技术服务有限公司、武汉利德软件有限公司以及武汉青浩精密工业有限公司的地方教育税附加征收率由 2%下调至 1.5%。

根据国家税务总局公告 2019 年第 5 号文件《关于增值税小规模纳税人地方税种和相关附加减征政策有关征管问题的公告》，国投电力控股股份有限公司下属子公司云南大潮实业有限公司符合“增值税小规模纳税人征收的资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加减按 50%征收”的普惠政策，公告自 2019 年 1 月 1 日起施行。

国投人力资源服务有限公司之海南、九江分公司自 2020 年 10 月 10 日至 2023 年 10 月 9 日，享受城市维护建设税地方留存和财政奖励扶持，扶持比例 80%。

（六）房产税和土地使用税

本集团自用房产以税务机关核定的房产余值（一般为房产原值的 70%）为计税依据缴纳房产税，适用税率为 1.2%；经营租出房产以租金收入为计税依据，适用税率为 12%。

本集团以应税土地面积为计税依据缴纳土地使用税，不同地区的子公司执行不同的单位税额。

1、国家开发投资集团有限公司母公司享受的税收优惠

依据《财政部税务总局 发展改革委 民政部 商务部 卫生健康委关于养老、托育、家政等社区家庭服务业税费优惠政策的公告》财政部公告 2019 年第 76 号第二条，用于社区养老、托育、家政机构免征城镇土地使用税、房产税。

2、中国国投高新产业投资有限公司及其子公司享受的税收优惠

重庆大江亚普汽车部件有限公司根据渝府办发[2020]22 号文件《重庆市人民政府办公厅关于印发重庆市支持企业复工复产和生产经营若干政策措施的通知》减免 2020 年 1-3 月的城镇土地使用税。

芜湖亚奇汽车部件有限公司根据《芜湖市财政局国家税务总局芜湖市税务局关于明确工业企业应对疫情的房产税、城镇土地使用税政策的意见》，减免 2020 年 3 月及 5 月房产税及城镇土地使用税。

3、中国投融资担保股份有限公司及其子公司享受的税收优惠

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），子公司天津中保财信资产管理有限公司属于增值税小规模纳税人，房产税、城镇土地使用税减按 50%缴纳。

4、国投交通控股有限公司及其子公司享受的税收优惠

交通国投交通控股有限公司所属各港口企业根据《国家税务总局关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》（国税地字[1989]123 号）规定，对港口的码头（即泊位，包括岸边码头、伸入水中的浮码头、堤岸、堤坝、栈桥等）用地，免征土地使用税。

钦州港经济技术开发区地方税务局批准钦州港口有限公司码头，海域使用权证书(国海证 2013A45070000431 号)宗海面积 4.4803 公顷，建设填海造地 4.4803 公顷，自 2016-01-01 日起至 2063-05-31 免征土地使用税。

交通国投交通控股有限公司所属各港口企业根据财政部、国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财税[2020]16 号）规定，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。

根据《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》（中华人民共和国国务院令 第 483 号第六条），钦州港经济技术开发区地方税务局同意交通国投交通控股有限公司所属国投钦州港口有限公司钦州港煤炭码头工程项目占地（发改基础[2012]1330 号）218.43 亩（约计 145,620 平方米），纳税土地编号为 T45070220160000694 的 476.49 亩(约计 317,661.59 平方米)，自 2015 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止减免土地使用税，自 2020 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止减半征收土地使用税。

（七）资源税

国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司从事钾矿开采业务，根据财税〔2016〕53 号《关于全面推进资源税改革的通知》，资源税由从量计征改为从价计征，自 2016 年 7 月 1 日起全面实施。2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，计税依据为钾肥销量，税率为硫酸钾产品：400 元/吨，钾镁肥产品：135 元/吨；2016 年 7 月 1 日至今，计税依据为从价计征，税率为 11.00%。

（八）其他税费

本公司以港口作业为主营业务的子公司还需要缴纳与行业相关的税费，例如港口建设费、货物港务费等，各地区的缴费标准不尽一致。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的二级子公司基本情况 (单位: 万元)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	中国国投高新产业投资有限公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	303,459.50	72.36	72.36	401,047.87	4
2	中国国投国际贸易有限公司	2	1	北京	北京	针纺制品及原辅材料生产销售	206,000.00	100.00	100.00	222,406.04	4
3	北京亚华房地产开发有限责任公司	2	1	北京	北京	房地产开发、租赁等	310,000.00	100.00	100.00	303,807.00	1
4	国投物业有限责任公司	2	1	北京	北京	物业管理	10,000.00	100.00	100.00	24,212.58	1
5	国投物流投资有限公司	2	1	北京	北京	物流行业投资与开发	79,858.00	100.00	100.00	0.00	1
6	国投中鲁果汁股份有限公司	2	1	北京	北京	浓缩果蔬汁生产销售	26,221.00	44.57	44.57	62,694.50	1
7	国投资产管理有限公司	2	1	北京	北京	资产管理、资产重组等	150,000.00	100.00	100.00	503,893.44	1
8	中国投融资担保股份有限公司	2	2	北京	北京	融资性担保业务等	450,000.00	48.93	48.93	173,711.34	4
9	中投咨询有限公司	2	1	北京	北京	投资、企业管理咨询等	1,600.00	60.00	60.00	660.23	1
10	中国电子工程设计院有限公司	2	1	北京	北京	电子、通信工程、其他工业及民用工程的设计、规划、咨询、评估、监理等	70,000.00	100.00	100.00	50,295.70	4

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
11	国投财务有限公司	2	2	北京	北京	集团内成员企业存款、发放贷款等	500,000.00	100.00	100.00	211,077.84	1
12	国投交通有限公司	2	1	北京	北京	路桥港口的投资与开发	180,000.00	100.00	100.00	971,343.05	4
13	国投电力控股股份有限公司	2	1	北京	北京	电力生产销售	678,602.33	47.91	47.91	464,015.47	3
14	中国成套设备进出口集团有限公司	2	1	北京	北京	自营或代理成套设备、机电产品和技术进出口贸易	72,613.58	100.00	100.00	208,927.30	4
15	融实国际控股有限公司	2	3	中国香港	北京	海外投融资	30,029.12	100.00	100.00	30,197.11	1
16	国投交通控股有限公司	2	1	北京	北京	路桥港口的投资与开发	200,000.00	100.00	100.00	843,556.51	4
17	国投资本股份有限公司	2	2	上海	北京	投资与资产管理	422,712.97	45.87	45.87	1,070,706.38	1
18	国投矿业投资有限公司	2	1	北京	北京	项目投资、投资管理等	122,361.00	100.00	100.00	399,110.81	1
19	国投智能科技有限公司	2	1	上海	北京	智能科技、物联网科技等	170,000.00	100.00	100.00	178,829.44	1
20	国投健康产业投资有限公司	2	1	上海	北京	养老投资等	70,000.00	100.00	100.00	111,601.07	1
21	国投生物科技投资有限公司	2	1	上海	北京	投资管理、生物科技等	200,000.00	100.00	100.00	249,305.45	1
22	国投人力资源服务有限公司	2	1	北京	北京	人才中介服务、劳务派遣等	4,000.00	100.00	100.00	4,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
23	国投创益产业基金管理有限公司	2	1	北京	北京	产业基金投资管理	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
24	国投检验检测认证有限公司	2	1	上海	北京	认证服务、检测科技等	8,495.00	100.00	100.00	51,295.36	1
25	电子十院技术服务有限公司	2	1	北京	北京	技术服务	20,000.00	100.00	100.00	16,944.54	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) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	国投中鲁果汁股份有限公司	44.57	44.57	26,221.00	62,694.50	2	注 1
2	中国投融资担保股份有限公司	48.93	48.93	450,000.00	173,711.34	2	注 2
3	国投电力控股股份有限公司	47.91	47.91	678,602.33	464,015.47	2	注 3
4	国投资本股份有限公司	45.87	45.87	422,712.97	1,070,706.38	2	注 4
5	亚普汽车部件股份有限公司	49.09	49.09	51,423.05	7,260.00	4	注 5
6	神州高铁技术股份有限公司	25.62	25.62	278,079.53	348,777.01	3	注 6
7	合肥波林新材料股份有限公司	39.78	39.78	9,000.00	28,242.20	3	注 7
8	西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司	28.03	28.03	4,780.86	51,994.75	3	注 8
9	国投中鲁(山东)农牧发展有限公司	40.00	40.00	500.00	200.00	3	注 9
10	中成进出口股份有限公司	45.36	45.36	29,598.00	25,941.81	3	注 10
11	华联国际(控股)有限公司	36.51	36.51	17,915.09	4,489.27	3	注 11
12	国投中煤同煤京唐港口有限公司	27.00	27.00	96,558.30	52,782.97	3	注 12
13	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	15.55	22.26	80,399.37	193,376.74	3	注 13
14	厦门京闽能源实业有限公司	35.65	35.65	15,000.00	5,903.14	3	注 14
15	长春吉粮天裕生物工程有限公司	42.61	42.61	372,300.45	160,370.05	4	注 15

注 1：本公司拥有国投中鲁果汁股份有限公司的表决权虽然没有超过 50%，但本公司作为 A 股上市公司的第一大股东（发起人股东），能够实施控制。

注 2：本公司拥有中国投融资担保股份有限公司的表决权虽然没有超过 50%，但本公司系该公司的第一大股东，能够实施控制，主导其经营活动。

注 3：本公司拥有国投电力控股股份有限公司的表决权虽然没有超过 50%，但本公司作为 A 股上市公司的第一大股东，能够实施控制。

注 4：本公司拥有国投资本股份有限公司的表决权虽然没有超过 50%，但本公司作为 A 股上市公司的第一大股东，能够实施控制。

注 5：本公司的子公司国投高科技投资有限公司拥有亚普汽车部件股份有限公司的表决权虽然没有超过 50%，但国投高科技投资有限公司作为 A 股上市公司的第一大股东，能够实施控制。

注 6：本公司的子公司中国国投高新产业投资有限公司（以下简称国投高新）2018 年以要约收购的方式收购神州高铁技术股份有限公司 20.00%的股份。2018 年 11 月 30 日，神州高铁技术股份有限公司召开 2018 年第八次临时股东大会，选举产生新一届董事会。新一届董事会由 9 名董事组成，其中 5 名董事由国投高新提名并经股东大会选举产生，因此国投高新能够有效控制新一届董事会多数席位。上述事项完成后，国投高新成为神州高铁技术股份有限公司控股股东。截至 2020 年 12 月 31 日，国投高新持有神州高铁技术股份有限公司股权比例为 25.62%。

注 7：本公司的子公司国投高新持有合肥波林新材料股份有限公司股权比例为 39.78%，为第一大股东。2019 年波合肥波林新材料股份有限公司第三次临时股东大会通过决议修改公司章程，公司实际控制人变更为国投高新。上述事项完成后，国投高新成为合肥波林新材料股份有限公司控股股东。

注 8：本公司的子公司国投高新 2020 年分别收购西安西北工业大学资产经营管理有限公司、共青城祯和投资合伙企业（有限合伙）、西安元堃科技咨询有限公司、谢征昊持有西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司（以下简称“西安鑫垚”）16.03%、1%、4.5%、6.5% 股权，收购后国投高新持有西安鑫垚 28.034%股权，成为西安鑫垚第一大股东。2020 年 10 月，西安鑫垚选举产生新一届董事会，国投高新在新一届董事会 5 席中占有 3 席。上述事项完成后，国投高新成为西安鑫垚控股股东，本公司为公司实际控制人。

注 9：本公司的子公司国投中鲁果汁股份有限公司拥有国投中鲁（山东）农牧发展有限公司 40%股权，但根据该公司的公司章程规定，国投中鲁果汁股份有限公司对其拥有实际控制权。

注：10：本公司的子公司中国成套设备进出口集团有限公司拥有中成进出口股份有限公司的表决权虽然没有超过 50%，但中成集团系该公司的第一大股东，能够实施控制，主导其经营活动。

注 11：本公司的子公司中国成套设备进出口集团有限公司拥有华联国际（控股）有限公司的表决权虽然没有超过 50%，但中国成套设备进出口集团有限公司系该公司的第一大股东，能够实施控制，主导其经营活动。

注 12：本公司的子公司国投交通控股有限公司拥有国投中煤同煤京唐港口有限公司的表决权虽然没有超过 50%，但国投交通系该公司的第一大股东并向该公司派出董事长，主导其经营活动，能够实施控制。

注 13：本公司的子公司国投智能科技有限公司拥有厦门市美亚柏科信息股份有限公司的表决权虽然没有超过 50%，但国投智能科技有限公司享有最多的表决权。厦门市美亚柏科信息股份有限公司董事会成员共 9 名，国投智能科技有限公司委派非独立董事 5 名，拥有实质控制权。

注 14：根据厦门京闽能源实业有限公司的章程，本公司的子公司国投健康产业投资有限公司有权控制该公司的财务和经营政策。

注 15：本公司的子公司国投生物科技投资有限公司拥有长春吉粮天裕生物工程有限责任公司的表决权虽然没有超过 50%，但国投生物系该公司的第一大股东，并且拥有实质控制权。

（三）直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因（单位：万元）

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	上海国投协力发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	59.90	50.00	1,000,000.00	234,081.06	2	共同控制
2	中成南非公司	100.00	100.00	371.62	371.62	3	停业清理
3	国投印尼巴布亚水泥有限公司	51.00	51.00	50,537.01	25,644.84	4	共同控制

（四）重要非全资子公司情况（单位：万元）

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	中国国投高新产业投资有限公司	27.64%	18,374.01	9,839.40	450,105.74
2	中国投融资担保股份有限公司	51.07%	24,076.37	34,704.51	765,102.43
3	国投电力控股股份有限公司	52.09%	287,309.02	84,601.19	2,739,545.93
4	国投资本股份有限公司	54.13%	224,548.58	32,031.31	2,617,402.71

2. 主要财务信息

项目	本年金额			
	中国国投高新 产业投资有限 公司	中国投融资 担保股份有 限公司	国投电力控股 股份有限公司	国投资本股份 有限公司
流动资产	1,568,823.95	1,756,068.51	2,083,070.07	17,979,606.22
非流动资产	1,578,551.09	829,115.82	20,807,866.88	3,894,691.42
资产合计	3,147,375.04	2,585,184.33	22,890,936.95	21,874,297.64
流动负债	717,452.14	522,375.38	3,605,321.41	12,962,069.62
非流动负债	262,490.02	898,625.10	11,027,080.59	3,881,921.05
负债合计	979,942.16	1,421,000.48	14,632,402.00	16,843,990.67
营业收入	1,129,339.10	46,266.96	3,932,036.41	1,413,689.19
净利润	74,955.30	83,407.04	977,618.01	470,634.75
综合收益总额	69,237.87	128,377.11	980,147.61	462,082.63
经营活动现金流量	217,344.85	-25,337.82	2,074,321.73	-399,377.27

续表

项目	上年金额			
	中国国投高新 产业投资有限 公司	中国投融资 担保股份有 限公司	国投电力控股 股份有限公司	国投资本股份 有限公司
流动资产	1,516,579.96	1,683,039.67	2,493,368.13	14,837,377.45
非流动资产	1,329,205.22	968,270.03	19,978,783.19	2,973,472.71
资产合计	2,845,785.18	2,651,309.70	22,472,151.32	17,810,850.16
流动负债	712,477.94	700,156.96	3,421,986.41	10,187,724.76
非流动负债	238,661.44	884,425.05	11,610,746.93	3,319,018.85
负债合计	951,139.38	1,584,582.01	15,032,733.34	13,506,743.61
营业收入	1,271,185.00	50,857.48	4,243,346.03	1,126,740.45
净利润	110,891.25	83,081.11	873,106.23	350,008.64
综合收益总额	100,571.74	90,256.83	843,748.08	362,442.86
经营活动现金流量	74,400.21	-35,554.11	2,035,417.55	-148,504.25

(五) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况 (单位: 万元)

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
安信证券资产管理有限公司	100.00	111,729.52	11,729.52	投资新设
中投保科技融资担保有限公司	100.00	101,491.92	1,491.92	投资新设
德昌风电开发有限公司	100.00	79,597.63	7,722.57	非同一控制下 企业合并
响水恒能太阳能发电有限公司	100.00	42,587.15	1,729.25	非同一控制下 企业合并
西安鑫珪陶瓷复合材料有限公司	28.03	41,057.26	977.58	非同一控制下 企业合并
定边县昂立光伏科技有限公司	100.00	22,322.70	1,898.13	非同一控制下 企业合并
靖边县智光新能源开发有限公司	100.00	17,343.62	1,239.50	非同一控制下 企业合并
响水永能太阳能发电有限公司	100.00	10,054.35	680.13	非同一控制下 企业合并
橙叶智成(淄博)股权投资合伙企业 (有限合伙)	99.01	10,000.02	0.02	投资新设
沈阳晶步光伏电力有限公司	100.00	9,499.83	0.11	非同一控制下 企业合并
阜新市晶步太阳能电力有限公司	100.00	8,999.78	-0.19	投资新设
国投贸易(洋浦)有限公司	100.00	8,104.47	104.47	投资新设
安徽一本精工科技有限公司	100.00	7,467.20	607.19	非同一控制下 企业合并
国投维尔利马桥(上海)再生资源有 限公司	51.00	6,980.00	0.00	投资新设
沽源县光辉新能源发电有限公司	100.00	6,753.89	403.65	非同一控制下 企业合并
张家口晶科新能源有限公司	100.00	4,598.36	415.16	非同一控制下 企业合并
国投新能源有限公司	100.00	2,025.15	25.15	投资新设
国投江苏新能源有限公司	100.00	2,003.70	3.70	投资新设
国投中标质量基础设施研究院有限公 司	51.00	1,015.11	15.11	投资新设
国投宝原(苏州)健康产业有限公司	51.00	1,003.89	-16.11	投资新设

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
常熟腾瑞智能科技有限公司	100.00	709.86	309.86	投资新设
国投科锐(海南)人力科技有限公司	55.00	368.75	-131.25	投资新设
国投先进生物质燃料(海伦)有限公司	100.00	200.00	0.00	投资新设
中检美亚(厦门)科技有限公司	100.00	178.79	78.79	投资新设
福建大田柏科信息科技有限公司	80.00	136.96	36.96	投资新设
上海沪康护理院有限公司	100.00	100.00	0.00	投资新设
亚德比利时公众有限公司	100.00	41.59	-424.14	投资新设
广东新德汇司法鉴定所	100.00	34.85	34.85	投资新设
澳门美新信息技术有限公司	100.00	34.00	34.00	投资新设
厦门腾柏顺科技有限公司	100.00	0.04	0.04	投资新设
雅砻江盐源光伏有限公司	75.00	0.00	0.00	投资新设
Newsky(Philippines)Holdings Corporation	99.99	0.00	0.00	投资新设
神铁轨交人力资源服务(天津)有限公司	100.00	0.00	0.00	投资新设
神铁轨交教育培训学校(天津)有限公司	100.00	0.00	0.00	投资新设
国投健康养老产业发展(盐城)有限公司	67.00	0.00	0.00	投资新设
吉林生物能源(榆树)有限公司	100.00	0.00	0.00	投资新设
吉林生物能源(松原)有限公司	100.00	0.00	0.00	投资新设
松原嘉吉园区热电有限公司	85.00	0.00	0.00	投资新设

2. 本年不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	靖远第二发电有限公司	甘肃省兰州市	火力发电	51.22	51.22	出售转让
2	国投伊犁能源开发有限公司	新疆伊犁市	火力发电	60.00	60.00	出售转让
3	国投宣城发电有限责任公司	安徽省宣城市	火力发电	51.00	51.00	出售转让
4	Inch Cape Offshore Limited	英国	风力发电	100.00	100.00	出售转让
5	白银大峡电力有限责任公司	甘肃省白银市	水力发电	46.56	46.56	减持, 不控制

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
6	安徽国宣能源销售有限公司	安徽省宣城市	电力、热力生产和供应业	100.00	100.00	出售转让
7	北京柏丽豪科技有限公司	北京市	技术服务	100.00	100.00	清算
8	神铁运宏（武汉）物流有限公司	湖北省武汉市	铁路货物运输	100.00	100.00	清算
9	神铁一号（天津）租赁有限公司	天津市	租赁	100.00	100.00	清算
10	神铁二号（天津）租赁有限公司	天津市	租赁	100.00	100.00	清算
11	神铁三号（天津）租赁有限公司	天津市	租赁	100.00	100.00	清算
12	中投保物流无锡有限公司	江苏省无锡市	其他仓储	75.00	75.00	被吸收合并
13	嘉兴嘉裕投资合伙企业（有限合伙）	浙江省嘉兴市	投资管理	99.01	99.01	清算
14	国投颐康香邸（北京）养老服务有限公司	北京市	养老服务	65.00	65.00	清算
15	广州国投悦康养老服务有限公司	广东省广州市	养老服务	100.00	100.00	清算
16	吉林省天顺生化科技有限公司	吉林省长春市	工程和技术研究和试验发展	51.00	51.00	破产
17	大连嘉晖贸易有限公司	辽宁省大连市	贸易	100.00	100.00	清算
18	大连吉九投资有限公司	辽宁省大连市	投资管理	100.00	100.00	清算
19	吉林市博大酒业有限公司	吉林省吉林市	酒、饮料及茶叶零售	100.00	100.00	清算
20	松原市沃泰仓储有限公司	吉林省松原市	通用仓储	100.00	100.00	清算

本年处置的子公司的财务情况：

原子公司名称	国投伊犁能源开发有限公司		靖远第二发电有限公司		国投宣城发电有限责任公司	
期间	2020 年 1 月（处置日）	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度	2020 年 1 月（处置日）	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度	2020 年 1 月（处置日）	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度
资产	235,506.15	235,506.15	198,358.87	198,358.87	280,591.05	280,591.05
负债	203,024.38	203,024.38	170,880.33	170,880.33	185,865.93	185,865.93
所有者权益	32,481.77	32,481.77	27,478.54	27,478.54	94,725.12	94,725.12
营业收入	0.00	58,642.51	0.00	107,450.40	0.00	188,209.77
营业成本	0.00	52,083.83	0.00	118,599.50	0.00	172,079.47
营业利润	0.00	-13,339.34	0.00	-21,254.20	0.00	3,883.30
利润总额	0.00	-13,253.26	0.00	-20,129.35	0.00	3,968.72
净利润	0.00	-13,253.26	0.00	-20,068.71	0.00	3,803.29

(续表)

原子公司名称	Inch Cape Offshore Limited	
期间	2020 年 10 月（处置日）	2019 年 12 月 31 日/2019 年度
资产	98,265.48	93,398.94
负债	123,090.30	115,156.11
所有者权益	-24,824.82	-21,757.17
营业收入	0.00	0.00
营业成本	0.00	0.00
营业利润	-4,292.80	-14,442.76
利润总额	-4,270.50	-14,442.76
净利润	-4,270.50	-14,442.76

(六) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	购买日	被购买方账面净资产	被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
安徽一本精工科技有限公司	2020 年 2 月	68,696,945.47	68,696,945.47	账面价值	40,000,000.00	4,992,036.59	合并成本大于持有被投资单位可辨认净资产份额	37,410,159.42	6,071,912.87
西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司	2020 年 10 月	416,070,092.54	447,367,075.03	评估增值	519,947,495.00	394,532,609.19	合并成本大于持有被投资单位可辨认净资产份额	56,496,171.82	-6,858,795.02
定边县昂立光伏科技有限公司	2020 年 1 月	107,665,777.32	79,555,419.59	评估增值	59,000,000.00	0.00	不适用	114,129,788.69	18,981,258.72
响水永能太阳能发电有限公司	2020 年 5 月	98,802,789.13	112,185,585.13	评估增值	100,000,000.00	0.00	不适用	15,319,294.50	1,740,752.82
响水恒能太阳能发电有限公司	2020 年 5 月	423,891,784.38	460,337,609.94	评估增值	438,000,000.00	0.00	不适用	62,302,526.54	1,979,745.11
靖边县智光新能源开发有限公司	2020 年 9 月	169,363,418.42	94,238,888.46	评估增值	82,000,000.00	0.00	不适用	18,920,973.45	4,072,781.28
沽源县光辉新能源发电有限公司	2020 年 11 月	67,084,515.04	67,084,515.04	账面价值	63,000,000.00	0.00	不适用	2,978,556.97	454,349.67
张家口晶科新能源有限公司	2020 年 11 月	45,222,732.82	45,222,732.82	账面价值	40,000,000.00	0.00	不适用	1,400,834.44	760,914.70
沈阳晶步光伏电力有限公司	2020 年 11 月	-6,248.32	0.00	评估增值	0.00	0.00	不适用	0.00	2,344.12
德昌风电开发有限公司	2020 年 10 月	762,927,844.75	1,314,497,651.71	评估增值	1,314,426,900.00	0.00	不适用	81,502,533.28	33,048,451.92

(七) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

对于本集团发行和管理的资产管理计划，本集团作为资产管理计划管理人，考虑对该等结构化主体是否存在控制，并基于本集团作为资产管理人的决策范围、资产管理计划持有人的权利、提供管理服务而获得的报酬和面临的可变收益、风险敞口等因素来判断本集团作为资产管理计划的主要责任人还是代理人。经评估后，本集团承担主要责任人的资产管理计划纳入合并范围。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团共合并 39 个结构化主体，纳入合并范围的结构化主体资产总额为 14,526,297,408.18 元。

(八) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

子企业名称	年初持有份额 (%)	年末持有份额 (%)	持有份额变化 (%，若下降为-)	持有份额变化的原因
中国国投高新产业投资有限公司	82.23	72.36	-9.87	股权多元化改革
国投电力控股股份有限公司	49.18	47.91	-1.27	发行 GDR 导致被稀释
中国投融资担保股份有限公司	47.20	48.93	1.73	购买少数股东股权

八、 合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	13,649,021.62	13,021,232.18
银行存款	69,621,348,092.62	61,332,388,332.48
其他货币资金	3,267,242,140.59	3,735,793,904.07
合计	72,902,239,254.83	65,081,203,468.73
其中：存放在境外的款项总额	6,334,839,447.82	5,011,398,516.90

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
定期存单质押	3,221,760,000.00	1,104,500,000.00
存放中央银行法定准备金	1,249,310,171.16	1,116,899,573.91
一般风险准备金专户	975,596,263.83	804,917,529.52
银行承兑汇票保证金	379,036,102.72	339,214,145.77
信用证保证金	241,553,554.92	101,734,542.51
利率互换保证金	224,902,616.95	119,820,000.00
保函保证金	159,533,853.51	170,899,184.54
履约保证金	123,763,171.05	81,743,541.69
用于担保的定期存款或通知存款	114,000,000.00	19,000,000.00
监管账户共管资金	17,120,021.87	53,210,957.62
住房维修基金	6,421,702.88	11,094,463.28
建房专户款	5,483,201.58	5,006,258.86
矿山地质环境治理恢复保证金	1,851,485.21	1,845,848.93
社保资金	0.00	6,393,611.64
存出投资款	0.00	1,003,040,863.67
其他	85,764,035.75	133,577,246.39
合计	6,806,096,181.43	5,072,897,768.33

(二) 结算备付金

项目	年末公允价值	年初公允价值
客户备付金	18,960,613,888.25	10,553,753,940.64
自有备付金	3,522,682,618.84	1,642,801,286.00
信用备付金	1,109,439,590.07	689,195,757.94
加：应计利息	4,948,322.20	3,413,557.71
合计	23,597,684,419.36	12,889,164,542.29

(三) 拆出资金

项目	年末余额	年初余额
拆放其他银行	0.00	400,000,000.00
拆放非银行金融机构	0.00	1,400,000,000.00
融出资金	40,653,192,777.71	28,969,836,414.52
小计	40,653,192,777.71	30,769,836,414.52
减：贷款损失准备	0.00	18,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
减：融出资金减值准备	152,721,416.11	148,816,359.61
小计	152,721,416.11	166,816,359.61
拆出资金账面价值	40,500,471,361.60	30,603,020,054.91

注：融出资金、融出资金减值准备为子公司国投资本股份有限公司的开展融资融券等证券业务形成。

(四) 交易性金融资产（新准则适用）

项目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,326,351,187.23	51,323,141,831.13
其中：债务工具投资	26,381,119,153.62	34,534,626,665.06
权益工具投资	22,731,930,223.65	16,776,461,722.39
其他	213,301,809.96	12,053,443.68
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,029,912,550.00	852,798,400.00
其中：债务工具投资	936,564,400.00	852,798,400.00
其他	93,348,150.00	0.00
合计	50,356,263,737.23	52,175,940,231.13

(五) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	5,893,337,316.98	5,786,334,973.16
其中：债务工具投资	262,058,941.93	257,370,156.09
权益工具投资	2,758,141,450.15	1,851,845,321.01
其他	2,873,136,924.90	3,677,119,496.06
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	30,351,785.53	28,676,818.61
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	30,351,785.53	28,676,818.61
合计	5,923,689,102.51	5,815,011,791.77

(六) 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
权益衍生工具	107,737,006.12	33,620,136.76
其他衍生工具	254,007,726.67	801,433.61
套期工具	24,382,200.00	90,364,532.96
合计	386,126,932.79	124,786,103.33

(七) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,390,285,786.35	78,808.01	2,390,206,978.34
商业承兑汇票	512,361,749.46	1,190,388.82	511,171,360.64
合计	2,902,647,535.81	1,269,196.83	2,901,378,338.98

(续)

票据种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,620,723,122.95	135,025.46	2,620,588,097.49
商业承兑汇票	225,242,538.64	129,175.88	225,113,362.76
合计	2,845,965,661.59	264,201.34	2,845,701,460.25

2. 年末已质押的应收票据

种类	年末已质押金额
银行承兑汇票	11,353,305.50
商业承兑汇票	1,900,000.00
合计	13,253,305.50

3. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,411,525,530.15	466,246,668.17
商业承兑汇票	0.00	293,488,753.01
合计	3,411,525,530.15	759,735,421.18

4. 应收票据坏账准备（新准则适用）

类别	年末余额			
	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的应收票据	287,086,866.31	25.05	92,130.35	0.03
按组合计提坏账准备的应收票据	858,895,520.36	74.95	1,177,066.48	0.14
合计	1,145,982,386.67	100.00	1,269,196.83	—

(续)

类别	年初余额			
	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的应收票据	462,531,706.53	33.29	142,580.99	0.03
按组合计提坏账准备的应收票据	926,666,245.02	66.71	121,620.35	0.01
合计	1,389,197,951.55	100.00	264,201.34	—

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	年末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
银行承兑汇票	281,946,641.91	78,808.01	0.03	按预期损失率计提
商业承兑汇票	5,140,224.40	13,322.34	0.26	按预期损失率计提
合计	287,086,866.31	92,130.35	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票	378,088,804.08	1,177,066.48	0.31
银行承兑汇票	480,806,716.28	0.00	0.00
合计	858,895,520.36	1,177,066.48	0.00

(3) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提预期信用损失的应收票据	142,580.99	54,930.48	105,381.12	0.00	0.00	92,130.35
按组合计提预期信用损失的应收票据	121,620.35	1,055,446.13	0.00	0.00	0.00	1,177,066.48
合计	264,201.34	1,110,376.61	105,381.12	0.00	0.00	1,269,196.83

(八) 应收账款

类别	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	2,660,703,747.58	1,001,469,292.15	1,659,234,455.43
已执行新金融工具准则的公司	15,321,724,535.31	2,096,484,455.26	13,225,240,080.05
合计	17,982,428,282.89	3,097,953,747.41	14,884,474,535.48

(续)

类别	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	2,660,438,582.65	912,713,662.41	1,747,724,920.24
已执行新金融工具准则的公司	14,330,580,830.32	2,103,430,602.97	12,227,150,227.35
合计	16,991,019,412.97	3,016,144,265.38	13,974,875,147.59

1. 尚未执行新金融工具准则的公司

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	762,470,828.11	28.66	727,068,312.86	95.36	35,402,515.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,799,771,996.59	67.64	213,223,026.73	11.85	1,586,548,969.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	98,460,922.88	3.70	61,177,952.56	62.13	37,282,970.32
合计	2,660,703,747.58	100.00	1,001,469,292.15	—	1,659,234,455.43

(续)

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	848,624,460.10	31.89	745,055,219.01	87.80	103,569,241.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,748,331,372.32	65.72	140,150,042.39	8.02	1,608,181,329.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	63,482,750.23	2.39	27,508,401.01	43.33	35,974,349.22
合计	2,660,438,582.65	100.00	912,713,662.41	—	1,747,724,920.24

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
河南天冠生物工程股份有限公司	258,183,088.60	258,183,088.60	注 1	100.00	预计无法收回
吉林众鑫化工集团有限公司	155,286,291.40	155,286,291.40	注 2	100.00	预计无法收回
连云港鑫陆贸易有限公司	82,916,850.48	82,916,850.48	5 年	100.00	涉及诉讼
刚果共和国大型工程委员会	62,132,440.45	62,132,440.45	注 3	100.00	经济持续低迷，土建财政支出少
河南天冠企业集团有限公司	46,473,013.10	46,473,013.10	3-4 年	100.00	预计无法收回
深圳国泰华纺织品有限公司	26,696,190.02	26,696,190.02	5 年	100.00	预计无法收回
上海中涵投资管理有限公司	18,558,406.19	18,558,406.19	1-2 年	100.00	涉及诉讼
天津世纪大进科技发展有限公司	18,152,788.01	18,152,788.01	2-3 年	100.00	预计无法收回
上海中成智谷文化创意有限公司	16,575,904.29	630,362.92	0-2 年	3.80	20 个月免租期 预计坏账
PROFITWAYINDUSTRIAL LTD.	16,250,556.29	16,250,556.29	5 年以上	100.00	预计无法收回
中成国际糖业股份有限公司	14,058,920.83	5,601,946.95	1 年以内	39.85	债权评估减值
吉林天润农业开发有限公司	11,117,049.42	11,117,049.42	注 4	100.00	预计无法收回
陕西坤同半导体科技有限公司	8,190,685.11	8,190,685.11	1-2 年	100.00	预计无法收回
甘肃普康酒业有限公司	8,000,000.00	800,000.00	1-2 年	10.00	收回风险较大
肇东市俊启粮食贸易有限公司	7,020,000.00	3,220,000.00	2-3 年	45.87	预计无法收回
云南裕昆新能源投资有限公司	6,518,520.42	6,518,520.42	5 年以上	100.00	预计无法收回
大唐河南能源有限责任公司	6,340,123.50	6,340,123.50	5 年以上	100.00	客户信用状况恶化
合计	762,470,828.11	727,068,312.86	—	—	—

注 1: 3-4 年金额为 183,311,041.40 元, 4-5 年为 74,872,047.20 元;

注 2: 2-3 年金额为 7,294,760.00 元, 3-4 年为 88,615,944.60 元, 4-5 年为 59,375,586.80 元;

注 3: 1 年以内金额 1,205,923.50 元, 2-3 年为 12,738,169.89 元, 3-4 年 27,216,047.48 元, 5 年以上 20,972,299.58 元;

注 4: 4-5 年金额为 433,534.70 元, 5 年以上 10,683,514.72 元。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1-6 个月	704,925,956.40	40.15	0.00
7-12 个月	364,109,905.19	20.74	17,057,883.49
1 年以内 (含 1 年)	1,069,035,861.59	60.89	17,057,883.49
1 至 2 年	397,715,734.81	22.65	39,351,730.59
2 至 3 年	155,165,060.33	8.84	45,851,918.10
3 年以上	133,706,070.71	7.62	110,961,494.55
合计	1,755,622,727.44	100.00	213,223,026.73

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1-6 个月	1,141,734,937.99	67.25	0.00
7-12 个月	127,125,819.03	7.49	8,835,795.35
1 年以内 (含 1 年)	1,268,860,757.02	74.74	8,835,795.35
1 至 2 年	266,003,599.61	15.67	25,685,164.43
2 至 3 年	51,656,090.26	3.04	15,390,773.82
3 年以上	111,261,634.33	6.55	90,238,308.79
合计	1,697,782,081.22	100.00	140,150,042.39

(3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
ParkerHannifinCorp.	4,874,107.28	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
C.B 公司	4,301,173.15	4,301,173.15	5 年以上	100.00	无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中基得利进出口有限公司	3,589,149.40	3,589,149.40	5年以上	100.00	预计无法收回
北京金玉恒通贸易有限公司	3,415,287.40	3,415,287.40	5年以上	100.00	无法收回
河南德众保税物流中心有限公司	3,310,538.23	3,310,538.23	5年以上	100.00	预计无法收回
C. A PENAPOLIS S. A	3,282,246.22	3,282,246.22	5年以上	100.00	预计无法收回
中华人民共和国商务部对外援助司	3,075,785.89	3,075,785.89	5年以上	100.00	预计无法收回
广汉市鑫磊冶金炉料有限公司	2,869,648.45	2,869,648.45	5年以上	100.00	预计无法收回
石家庄新宇三阳实业有限公司	2,846,870.50	2,846,870.50	4-5年	100.00	预计无法回收
上海巴特米尔国际贸易有限公司	2,687,272.87	2,656,808.87	注1	98.87	预计无法收回
重庆市旭飞贸易有限公司	2,287,513.70	2,287,513.70	5年以上	100.00	无法收回
BlueAirCommercialRefrigerationInc.	3,380,346.30	3,380,346.30	注2	100.00	预计无法收回
北京众恒源食品有限公司	2,151,889.40	1,936,400.46	4-5年	89.99	预计无法收回
辽宁宏丰印染有限公司	1,943,604.54	1,943,604.54	1年以内	100.00	预计无法收回
高乐(天津)科技发展有限公司	1,880,341.88	1,880,341.88	4-5年	100.00	预计无法收回
泸县宝润祥商贸有限公司	1,694,255.26	1,694,255.26	5年以上	100.00	无法收回
CHINA EXPORTS LIMITED	1,692,270.52	1,692,270.52	5年以上	100.00	无法收回
云南裕昆新能源投资有限公司	1,673,032.71	1,673,032.71	4-5年	100.00	预计无法收回
泸州兴泰酒精销售有限公司	1,544,986.37	1,544,986.37	5年以上	100.00	无法收回
昆山市久久毛纺厂	1,420,645.83	1,420,645.83	5年以上	100.00	预计无法收回
北京瀛海初阳商贸有限公司	1,333,747.56	1,333,747.56	5年以上	100.00	预计无法收回
唐山市鑫坤冷储有限公司	1,072,474.64	857,979.71	4-5年	80.00	预计无法收回
芷江恒亚商贸有限公司	1,038,947.60	1,038,947.60	注3	100.00	无法收回
新疆鲁意纺织科技有限公司	1,034,708.83	1,034,708.83	1年以内	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
来禾生物能源公司	1,006,898.32	1,006,898.32	5 年以上	100.00	无法收回
梁雅微	1,000,000.00	500,000.00	3-4 年	50.00	收回风险较大
乐山沙湾国宏电冶有限公司	946,800.04	946,800.04	5 年以上	100.00	预计无法收回
松原天安生物制品有限公司	642,450.00	642,450.00	5 年以上	100.00	无法收回
泸县展宇商贸有限公司	640,860.95	640,860.95	5 年以上	100.00	无法收回
四川大洋贸易有限责任公司	636,624.03	636,624.03	5 年以上	100.00	涉及诉讼
深圳市铖源实业发展有限公司	588,000.00	588,000.00	5 年以上	100.00	可收回性存在较大不确定性
北京爱利德新纺织品发展有限公司	414,888.18	414,888.18	5 年以上	100.00	预计无法收回
大唐电信（天津）科技产业园有限公司	401,500.00	401,500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
南中亚购物中心	364,875.60	364,875.60	5 年以上	100.00	无法收回
丹阳市鑫隆纺织有限公司	347,562.62	347,562.62	5 年以上	100.00	对方单位已无法联系
河南德众进出口贸易有限公司	225,000.00	225,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
康成投资（中国）有限公司	204,069.48	183,662.53	4-5 年	90.00	预计无法收回
北京世纪源博科技股份有限公司	194,000.00	194,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
四川峨眉山钰鑫铁合金有限公司	190,000.00	190,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
大连全盛业玉米公司	166,100.00	166,100.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
内蒙古和盛泰达商贸有限责任公司	149,100.00	149,100.00	3-4 年	100.00	无法收回
胡治家	122,529.61	122,529.61	7-8 年	100.00	客户信用状况恶化
昆山市鼎鑫毛纺有限公司	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
黄山芙蓉谷旅游开发有限公司	100,000.00	100,000.00	2-3 年	100.00	收回困难
苏州市国迈五金工具有限公司	97,386.32	97,386.32	5 年以上	100.00	预计无法收回
虹口区科学技术委员会	60,000.00	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京中加嘉信国际商贸有限公司	44,640.00	35,712.00	4-5 年	80.00	预计无法收回
新疆生产建设兵团农八师天山铝业股份有限公司	31,611.48	31,611.48	7-8 年	100.00	客户信用状况恶化
北京世纪源博科技有限公司	20,205.95	0.00	1-6 个月	0.00	预计可收回
宝塔石化集团财务有限公司	20,000.00	20,000.00	5 年以上	100.00	收回风险较大
苏州市欧福贸易有限公司	3,800.00	1,900.00	3-4 年	50.00	预计无法收回
中国电子科技集团公司第三十二研究所	3,165.00	1,366.50	注 4	43.18	预计无法收回
青岛宗远建筑工程有限公司	2,835.00	2,835.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他	31,335,175.77	0.00	注 5	0.00	预计可收回
合计	98,460,922.88	61,177,952.56	—	—	—

注 1：4-5 年 152,320.00 元，5 年以上 2,534,952.87 元；

注 2：3-4 年 2,263,577.35 元，4-5 年 1,116,768.95 元；

注 3：4-5 年 435,880.00 元，5 年以上 603,067.60 元；

注 4：2-3 年 1,080.00 元，3-4 年 2,085.00 元；

注 5：1 年以内 2,643,623.62 元，1-2 年 1,897,802.85 元，2-3 年 1,761,263.99 元，3-4 年 1,732,180.46 元，4-5 年 10,078,188.44 元，5 年以上 13,222,116.41 元。

2. 已执行新金融工具准则的公司

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	6,062,894,346.84	39.57	1,528,054,016.47	25.20	4,534,840,330.37
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,057,922,863.19	39.54	1,525,175,622.47	25.18	4,532,747,240.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,971,483.65	0.03	2,878,394.00	57.90	2,093,089.65
按组合计提坏账准备	9,258,830,188.47	60.43	568,430,438.79	6.14	8,690,399,749.68

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
其中：按账龄分析组合计提	5,495,519,573.93	35.86	415,912,034.62	7.57	5,079,607,539.31
应收热电费收入	2,581,493,838.05	16.85	14,792,867.28	0.57	2,566,700,970.77
销售货款及其他	875,799,347.65	5.72	129,235,554.75	14.76	746,563,792.90
低风险信用组合	270,758,041.27	1.77	0.00	0.00	270,758,041.27
应收工程款	32,678,184.70	0.21	7,316,710.72	22.39	25,361,473.98
应收贸易款	2,581,202.87	0.02	1,173,271.42	45.45	1,407,931.45
合计	15,321,724,535.31	100.00	2,096,484,455.26	—	13,225,240,080.05

(续)

类别	年初数				
	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	4,383,240,219.17	30.59	1,599,749,760.07	36.50	2,783,490,459.10
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,339,382,265.41	30.28	1,582,377,113.07	36.47	2,757,005,152.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,857,953.76	0.31	17,372,647.00	39.61	26,485,306.76
按组合计提坏账准备	9,947,340,611.15	69.41	503,680,842.90	5.06	9,443,659,768.25
其中：按账龄分析组合计提	6,710,946,451.15	46.84	377,483,056.40	5.62	6,333,463,394.75
应收热电费收入	2,234,109,660.28	15.59	15,821,415.24	0.71	2,218,288,245.04
销售货款及其他	744,403,004.16	5.19	95,823,502.17	12.87	648,579,501.99
低风险信用组合	198,179,799.99	1.38	0.00	0.00	198,179,799.99
应收工程款	54,959,375.81	0.38	14,205,934.02	25.85	40,753,441.79
应收贸易款	4,742,319.76	0.03	346,935.07	7.32	4,395,384.69
合计	14,330,580,830.32	100.00	2,103,430,602.97	—	12,227,150,227.35

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露应收账款（新准则适用）

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	9,134,437,092.05	9,482,331,375.61
1-2 年	3,218,884,001.29	2,343,063,263.98
2-3 年	1,333,917,797.44	882,241,577.46
3-4 年	375,064,543.55	265,443,675.33
4-5 年	167,566,738.96	128,728,390.00
5 年以上	1,091,854,362.02	1,228,772,547.94
小计	15,321,724,535.31	14,330,580,830.32
减：坏账准备	2,096,484,455.26	2,103,430,602.97
合计	13,225,240,080.05	12,227,150,227.35

（1）单项计提坏账准备的应收账款（新准则适用）

1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
云南电网有限责任公司	1,231,323,779.36	57,871,163.62	4.70	回收存在风险
国网新疆电力有限公司 哈密供电公司	771,698,167.23	27,035,565.39	3.50	回收存在风险
钢贸融资担保业务对手 方	488,925,784.75	488,925,784.75	100.00	预计无法收回
国网新疆电力有限公司 吐鲁番供电公司	480,851,587.07	19,807,972.78	4.12	回收存在风险
国网甘肃省电力公司	430,325,328.37	11,327,742.14	2.63	回收存在风险
国网青海省电力公司	369,486,510.50	34,711,875.09	9.39	回收存在风险
国网四川省电力公司	291,516,007.99	11,209,475.80	3.85	回收存在风险
天津市华泰龙淡化海水 有限公司	265,122,050.56	222,883,665.21	84.07	回收存在风险
国网陕西省电力公司	205,267,860.85	7,130,451.33	3.47	回收存在风险
国网江苏省电力有限公 司	196,505,558.52	4,899,113.61	2.49	回收存在风险
陕西省地方电力(集团) 有限公司	189,792,066.29	7,260,351.33	3.83	回收存在风险
国网浙江省电力有限公 司湖州供电公司	136,644,077.44	2,619,916.30	1.92	回收存在风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
高峰（迁安）糖业有限公司	102,082,303.13	102,082,303.13	100.00	预计无法收回
广西电网有限责任公司	98,056,651.24	2,351,992.22	2.40	回收存在风险
国网冀北电力有限公司	86,426,079.79	3,484,208.33	4.03	回收存在风险
国网宁夏电力有限公司	76,123,470.87	1,957,136.90	2.57	回收存在风险
上海友储钢铁有限公司	44,860,761.84	44,860,761.84	100.00	预计无法收回
贵州电网有限责任公司 六盘水供电局	41,328,479.66	1,486,664.06	3.60	回收存在风险
埃塞糖业公司	38,594,206.78	38,594,206.78	100.00	埃塞糖业公司
上海新辅实业有限公司	34,609,080.09	34,609,080.09	100.00	预计无法收回
上海松砖物资有限公司	30,933,969.37	30,933,969.37	100.00	预计无法收回
六盘水钟山区经济和信 息化局	30,664,040.84	2,955,848.05	9.64	回收存在风险
上海广和工贸有限公司	29,826,404.11	29,826,404.11	100.00	预计无法收回
上海博煌钢铁有限公司	28,729,633.38	28,729,633.38	100.00	预计无法收回
上海宝就工贸有限公司	26,850,793.61	26,850,793.61	100.00	预计无法收回
上海毅维经贸有限公司	26,827,888.28	26,827,888.28	100.00	预计无法收回
上海能建物资有限公司	26,162,595.24	26,162,595.24	100.00	预计无法收回
上海闵昌经贸有限公司	25,359,529.29	25,359,529.29	100.00	预计无法收回
广西和宗能源科技有限 公司	9,400,000.00	9,400,000.00	100.00	预计无法收回
北京宝沃汽车股份有限 公司	8,559,335.07	8,559,335.07	100.00	预计无法收回
水城县龙马环卫工程有 限公司	8,504,705.80	380,483.05	4.47	回收存在风险
广西玉柴石油化工有限 公司	6,950,094.00	6,950,094.00	100.00	预计无法收回
中吉纸业股份公司	5,420,978.48	5,420,978.48	100.00	预计无法收回
其他	214,193,083.39	171,708,639.84	80.17	预计无法全额收 回
合计	6,057,922,863.19	1,525,175,622.47	—	—

2) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
Słoneczna Tłocznia	768,800.97	768,800.97	100.00	预计无法收回
其他-逾期应收票据	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
SUN HARBOUR ENGINEERING (THAILAND) CO. LTD.	579,000.01	50,038.91	8.64	回收存在风险
六盘水市水利开发投资有限责任公司	435,364.25	42,725.94	9.81	回收存在风险
Fab-TechAsiaLimited	392,933.95	392,933.95	100.00	预计无法收回
江苏赛麟汽车科技有限公司	267,240.48	267,240.48	100.00	客户停止运营， 货款无法收回
越南青化机	222,487.14	222,487.14	100.00	预计无法收回
其他	1,705,656.85	534,166.61	0.33	回收存在风险
合计	4,971,483.65	2,878,394.00	—	—

(2) 按组合计提坏账准备

名称	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄分析组合计提	5,495,519,573.93	415,912,034.62	7.57	6,710,946,451.15	377,483,056.40	5.62
应收热电费收入	2,581,493,838.05	14,792,867.28	0.57	2,234,109,660.28	15,821,415.24	0.71
销售货款及其他	875,799,347.65	129,235,554.75	14.76	744,403,004.16	95,823,502.17	12.87
低风险信用组合	270,758,041.27	0.00	0.00	198,179,799.99	0.00	0.00
应收工程款	32,678,184.70	7,316,710.72	22.39	54,959,375.81	14,205,934.02	25.85
应收贸易款	2,581,202.87	1,173,271.42	45.45	4,742,319.76	346,935.07	7.32
合计	9,258,830,188.47	568,430,438.79	—	9,947,340,611.15	503,680,842.90	—

(3) 收回或转回的坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
云南电网有限责任公司	24,204,777.79	52,772,051.48	补贴收回, 冲回减值
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	23,843,428.34	50,878,993.73	补贴收回, 冲回减值
灵芝快贷	5,428,554.17	66,982,624.72	偿还代偿款
河南省神农园林绿化有限公司	1,379,856.47	11,784,748.80	偿还代偿款
国网浙江省电力有限公司湖州供电公司	514,337.32	3,134,253.62	补贴收回, 冲回减值
布朗诺科技(北京)有限公司	471,496.27	820,902.31	偿还代偿款
河南德众保税物流中心有限公司	370,000.00	3,680,538.23	收回货款
广西电网有限责任公司	260,046.38	260,046.38	补贴收回, 冲回减值
河南德众进出口贸易有限公司	250,000.00	475,000.00	收回货款
河南润博科技发展有限公司	192,225.00	1,346,779.08	偿还代偿款
天津世纪大进科技发展有限公司	145,400.00	145,400.00	通过诉讼收回账款
浙江省宁波邦特防护制品科技有限公司	77,638.90	497,638.90	收回前期款项
广汉市秦川冶金炉料有限公司	70,000.00	70,000.00	收回货款
缅甸毛淡棉电厂	41,852.90	41,852.90	对方支付货款至公司缅甸办
新轨枕厂零星配件项目	31,841.33	31,841.33	对方支付货款至公司缅甸办
余姚金锐气动元件有限公司	30,000.00	30,000.00	收回货款
四川峨眉山钰鑫铁合金有限公司	20,000.00	210,000.00	收回货款
苏州市国迈五金工具有限公司	10,000.00	107,386.32	收回货款
古蔺县水土保持办公室	7,280.00	7,280.00	已结算完毕
其他	5,840,864.27	12,812,654.90	偿还代偿款及其他
合计	63,189,599.14	206,089,992.70	—

(4) 本年度实际核销的应收账款

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海月洋钢铁有限公司	应收代偿款	59,991,025.90	确认无法收回	子公司董事会审批	否
上海庚高物资有限公司	应收代偿款	30,127,760.31	确认无法收回	子公司董事会审批	否
上海西航钢铁发展有限公司	应收代偿款	29,381,315.67	确认无法收回	子公司董事会审批	否
上海五和金属材料有限公司	应收代偿款	26,668,445.64	确认无法收回	子公司董事会审批	否
上海景敏工贸有限公司	应收代偿款	25,572,867.19	确认无法收回	子公司董事会审批	否
上海钰镭金属材料有限公司	应收代偿款	18,909,950.16	确认无法收回	子公司董事会审批	否
上海真丰实业发展有限公司	应收代偿款	14,657,321.55	确认无法收回	子公司董事会审批	否
上海盟旺经贸有限公司	应收代偿款	9,285,403.73	确认无法收回	子公司董事会审批	否
洋浦诚伟能源发展有限公司	港口装卸款	1,339,850.61	无法收回	子公司董事会审批	否
FORDMOTORCOMPANY	样件销售款	679,718.41	客户未确认	经管理层审批报母公司	否
昌江飞扬机械制造有限公司昌盛源分公司	港口装卸款	314,506.21	无法收回	子公司董事会审批	否
洋浦丰泰牛肉馆	房租	229,150.51	无法收回	子公司董事会审批	否
四川因派克科技有限公司	销售货款	160,000.00	债务单位已注销，无法收回	核实合同及债务人注销	是
振华国际船务代理(青岛)有限公司	港口装卸款	99,031.80	无法收回	子公司执行董事审批	否
SEA MASTER	应收其他款	86,605.29	确认无法收回	子公司执行董事审批	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
KCK Engineering LTD.	应收其他款	65,704.94	确认无法收回	子公司执行董事审批	否
儋州市建材工业总公司	港口装卸款	55,368.13	无法收回	子公司董事会审批	否
GENERALMOTORSCORPORATION	样件销售款	13,843.90	客户未确认	经管理层审批报母公司	否
茂名市全星石化有限公司	港口装卸款	2,511.62	无法收回	子公司董事会审批	否
合计	—	217,640,381.57	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
云南电网有限责任公司	1,338,012,231.05	7.44	57,871,163.62
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	807,003,865.47	4.49	27,035,565.39
国家电网公司华北分部	543,589,846.38	3.02	0.00
广西电网有限责任公司	538,786,699.56	3.00	2,351,992.22
国网福建省电力有限公司	528,718,412.88	2.94	0.00
合计	3,756,111,055.34	20.89	87,258,721.23

(九) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	206,020,495.50	174,317,766.71

(十) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	10,321,693,578.99	94.63	423,379.15	6,633,617,168.07	88.61	94,654.36
1-2 年	189,837,800.84	1.74	190,552.60	533,964,243.54	7.13	653,769.60
2-3 年	100,757,308.63	0.92	1,721,526.42	43,696,263.05	0.58	185,358.00
3 年以上	295,270,321.92	2.71	150,115,508.71	275,386,006.90	3.68	149,913,142.01
合计	10,907,559,010.38	—	152,450,966.88	7,486,663,681.56	—	150,846,923.97

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
国投国际贸易 (天津) 有限公司	北京江铜营销有限公司	111,170,000.00	5 年以上	涉及诉讼
国投华中煤炭物流有限公司	武汉维明达工贸有限公司	50,963,221.63	5 年以上	预付煤款, 客户信用状况恶化, 无法偿还。
国投曹妃甸港口有限公司	唐港铁路有限责任公司	44,904,332.68	2-3 年	尚未结算
国投钦州发电有限公司	东方电气股份有限公司	17,980,000.00	1-2 年	工程款尚未结算
中成进出口股份有限公司	安徽省外经建设 (集团) 有限公司	16,674,498.16	1-2 年	项目未完工
中成进出口股份有限公司	上海电气集团股份有限公司	13,593,420.00	5 年以上	坦桑项目中止

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
国投华中煤炭物流有限公司	南阳市财政局	11,333,356.00	5 年以上	购置土地有偿使用费预付款，因项目停滞，待土地置换后退还。
中成进出口股份有限公司	泊头市中山机械有限责任公司	8,893,441.00	2-3 年	项目未完工
武汉利德测控技术有限公司	LINSINGERMaschinenbauGmbH	7,579,926.27	1-2 年	未完工结算
中国国投国际贸易广州有限公司	公司 1	6,523,373.09	1-2 年	未结算完毕
北京新联铁集团股份有限公司	涿州市益通机械制造厂	5,623,365.76	1-2 年	未完工结算
合计		295,238,934.59	—	—

(十一) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	235,961,210.05	407,343,394.63
应收股利	47,057,278.59	465,161,431.51
其他应收款项	4,280,121,054.57	3,772,846,094.48
合计	4,563,139,543.21	4,645,350,920.62

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	12,787,227.70	14,439,287.47
委托贷款	1,891,030.95	203,181.38
债券投资	2,677,534.25	8,722,826.16
其他	218,605,417.15	383,978,099.62
合计	235,961,210.05	407,343,394.63

(2) 重要逾期利息

借款单位	年末余额	逾期时间 (月)	逾期原因	是否发生减值 及其判断依据
中成国际糖业股份有限公司	178,549,395.34	72	资金紧张未支付	是
六盘水市钟山区财政局	6,224,440.53	56	财政资金紧张	是
河南誉硕商贸有限公司	5,179,868.17	26	资金紧张	是
合计	189,953,704.04	—	—	—

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄 1 年以内的 应收股利	19,901,411.90	426,552,485.96	—	—
国投创新投资管理有限公司	16,506,680.00	0.00	2020 年利润分配, 待发放	否
国投招商投资管理有限公司	2,295,400.00	0.00	2020 年利润分配, 待发放	否
中成国际运输有限公司	1,094,562.00	214,200.00	资金紧张	否
应收基金股利	4,769.90	2,265,801.77	—	否
中国医药集团有限公司	0.00	252,852,800.00	—	否

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值 及其判断依据
东方海外股权投资 项目	0.00	166,312,608.00	—	否
唐山港集团股份 有限公司	0.00	4,907,076.19	—	否
账龄 1 年以上的 应收股利	27,155,866.69	38,608,945.55	—	—
中成国际糖业股份 有限公司	21,320,590.50	37,894,945.55	扩大经营	否
唐山港集团股份 有限公司	4,907,076.19	0.00	待证券账户信 息变更后收取	否
中成国际运输有 限公司	928,200.00	714,000.00	资金紧张	否
新疆博斯腾湖苇 业有限公司	0.00	1,176,800.00	本年度经法院 判决破产,已 做核销处理	是
减: 减值准备	0.00	1,176,800.00	—	—
合计	47,057,278.59	465,161,431.51	—	—

3. 其他应收款项

类别	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融 工具准则的公司	2,889,661,520.86	1,246,623,889.12	1,643,037,631.74
已执行新金融工 具准则的公司	3,773,661,196.80	1,136,577,773.97	2,637,083,422.83
合计	6,663,322,717.66	2,383,201,663.09	4,280,121,054.57

(续)

类别	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融 工具准则的公司	2,978,303,972.02	1,097,223,579.53	1,881,080,392.49
已执行新金融工 具准则的公司	2,571,021,680.49	679,255,978.50	1,891,765,701.99
合计	5,549,325,652.51	1,776,479,558.03	3,772,846,094.48

(1) 尚未执行新金融工具准则的公司

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏 账准备的其他应收款项	1,324,714,710.32	45.84	924,053,233.21	69.75

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	615,640,189.70	21.30	246,908,550.79	40.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	949,306,620.84	32.85	75,662,105.12	7.97
合计	2,889,661,520.86	100.00	1,246,623,889.12	—

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,797,410,828.60	60.35	698,537,537.60	38.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,046,091,231.73	35.12	379,985,152.85	36.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	134,801,911.69	4.53	18,700,889.08	13.87
合计	2,978,303,972.02	100.00	1,097,223,579.53	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
吉鼎实业(大连)有限公司	315,908,089.30	315,908,089.30	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京世纪源博科技股份有限公司	195,029,399.60	184,705,478.14	3-4 年	94.71	收回可能性较小
伊州区国土资源局	139,188,500.00	0.00	1-2 年	0.00	土地款
新疆博泰能源有限公司	104,882,204.00	52,441,102.00	2-3 年	50.00	对方资金紧张、存在收回风险
新疆维吾尔自治区财政厅	77,667,049.50	0.00	注 1	0.00	出疆补助款
河南轩瑞产业股份有限公司	73,059,662.00	73,059,662.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
河南秦岭冶炼有限公司	65,217,066.67	62,593,333.34	4 年以上	95.98	预计无法收回
河南誉硕商贸有限公司	36,590,535.00	36,590,535.00	2-3 年	100.00	预计难以收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
松原天安生物制品有限公司	36,424,015.80	36,424,015.80	注 2	100.00	预计无法收回
湖南锦云天投资控股有限公司	34,953,760.00	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
张家港市大华铜业有限公司	33,727,159.85	33,727,159.85	5 年以上	100.00	债务人无偿还能力
李岩	31,097,766.86	31,097,766.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
大连本佳房地产开发有限公司	21,200,000.00	21,200,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
吉林市红阳农业开发有限公司	20,112,244.17	20,112,244.17	3-4 年	100.00	预计无法收回
云南永胜映华植物化工（集团）有限公司	17,960,000.00	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
中华人民共和国国家金库南京中心支库	14,350,480.37	0.00	0-6 个月	0.00	退税款
陕西能源集团有限公司煤炭运销分公司	14,326,173.82	7,163,086.90	5 年以上	50.00	涉及诉讼
UNITEDNEUROSCIENCE (CAYMAN)	13,676,186.76	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
哈密地区兴建房地产开发有限责任公司	12,438,925.77	0.00	1 年以内	0.00	项目转让款
山东万思顿食品有限公司	12,231,348.78	12,231,348.78	4-5 年	100.00	预计无法收回
张宇	11,068,981.00	0.00	0-6 个月	0.00	预计可收回
刚果布拉柴维尔有限责任公司	10,567,861.44	10,567,861.44	注 3	100.00	预计无法收回
殷晓冬	8,576,774.77	8,576,774.77	5 年以上	100.00	按可回收金额确定
湛江市元基投资有限公司	7,543,300.86	7,543,300.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
绵阳市水务（集团）有限公司	6,805,750.00	0.00	3-4 年	0.00	预计可收回
北京圣业科技发展有限公司	5,111,474.00	5,111,474.00	5 年以上	100.00	债务人无偿还能力
赵明哲	5,000,000.00	5,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	1,324,714,710.32	924,053,233.21	—	—	—

注 1：新疆维吾尔自治区财政厅：0-6 个月 40,310,000.00 元；1 年以内 37,357,049.50 元。

注 2：松原天安生物制品有限公司：0-6 个月为 169,800.00 元，6 个月-1 年 169,800.00 元，1-2 年 480,600.00 元，2-3 年 583,000.00 元，3-4 年 681,218.06 元，4-5 年 763,096.46 元，5 年以上为 33,576,501.28 元。

注 3：刚果布拉柴维尔有限责任公司：0-6 个月 2,285,700.07 元；6-12 个月 954,604.27 元；1-2 年 1,138,259.89 元；2-3 年 681,612.51 元；3-4 年 883,982.91 元；4-5 年 1,699,800.97 元；5 年以上 2,923,900.82 元。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	162,088,428.61	26.33	129,721.28
1-2 年	6,093,626.56	0.99	609,362.75
2-3 年	281,027,272.66	45.65	84,308,181.81
3 年以上	166,430,861.87	27.03	161,861,284.95
合计	615,640,189.70	—	246,908,550.79

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	387,560,785.62	37.05	431,210.40
1-2 年	288,105,486.91	27.54	28,782,821.19
2-3 年	8,222,974.07	0.79	2,003,323.49
3 年以上	362,201,985.13	34.62	348,767,797.77
合计	1,046,091,231.73	—	379,985,152.85

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
国电宛西煤炭物资有限公司	4,536,708.12	4,536,708.12	5 年以上	100.00	无法收回
天津同力新科材料科技有限责任公司	4,200,000.00	0.00	6 个月内	0.00	预计可收回
博爱三峡益众新能源有限公司	3,978,547.92	0.00	1 年以内、1-2 年	0.00	预计可收回
出口退税	3,821,423.67	0.00	1-5 年	0.00	预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
唐伟	3,037,981.36	3,037,981.36	3-4 年	100.00	债务人无偿还能力
灵宝市灵瑞矿业有限责任公司	2,543,163.96	2,543,163.96	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆明市国家税务局退税款	2,481,188.85	0.00	3-4 年	0.00	正在办理退税申报
中成航空服务公司	2,008,004.86	2,008,004.86	5 年以上	100.00	公司多年不经营
李国平	1,746,769.60	1,746,769.60	2-3 年	100.00	预计无法收回
海南省儋州市万凯实业开发公司	1,740,000.00	1,740,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
项目前期开发费用等	1,681,944.03	0.00	1-2 年	0.00	项目前期费用等,不计提
松原市中级人民法院	1,656,068.00	1,656,068.00	5 年以上	100.00	预计无法转回
江苏大华实业投资有限公司	1,272,840.15	1,272,840.15	5 年以上	100.00	债务人无偿还能力
和记地产代理有限公司	1,194,380.34	0.00	3 年以上	0.00	——
上海市浦东新区人民法院	1,123,775.08	0.00	1-2 年	0.00	诉讼费用
郑州亨利制冷设备有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
保证金、押金	541,201,608.77	0.00	—	0.00	—
代收代付款	7,423,754.18	76,604.72	—	1.03	回收存在风险
代垫款项	6,680,071.91	1,068,451.28	—	15.99	回收存在风险
其他	355,978,390.04	54,975,513.07	—	15.44	回收存在风险
合计	949,306,620.84	75,662,105.12	—	—	—

(2) 已执行新金融工具准则的公司

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,753,635,308.95	46.47	51,007,949.71	2.91
其中：账龄组合	678,591,448.04	17.98	41,843,480.54	6.17
低风险组合	1,022,799,483.45	27.10	9,082,147.34	0.89
备用金、押金及保证金	52,244,377.46	1.38	82,321.83	0.16

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
单项计提坏账准备的其他应收款项 (新准则适用)	2,020,025,887.85	53.53	1,085,569,824.26	53.74
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	792,042,967.18	20.99	245,269,752.94	30.97
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	1,227,982,920.67	32.54	840,300,071.32	68.43
合计	3,773,661,196.80	100.00	1,136,577,773.97	—

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,129,238,448.32	43.92	80,450,883.80	7.12
其中：账龄组合	517,722,513.09	20.14	54,613,689.44	10.55
低风险组合	562,358,258.46	21.87	25,770,248.61	4.58
备用金、押金及保证金	49,157,676.77	1.91	66,945.75	0.14
单项计提坏账准备的其他应收款项 (新准则适用)	1,441,783,232.17	56.08	598,805,094.70	41.53
合计	2,571,021,680.49	100.00	679,255,978.50	—

1) 已执行新金融工具准则的公司按账龄披露其他应收款项 (新准则适用)

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,499,055,988.51	1,706,515,973.39
1-2 年	671,696,966.92	357,801,608.09
2-3 年	191,101,217.72	122,744,417.04
3-4 年	90,199,213.11	74,312,049.52
4-5 年	49,501,362.83	8,771,250.21
5 年以上	272,106,447.71	300,876,382.24
小计	3,773,661,196.80	2,571,021,680.49
减：坏账准备	1,136,577,773.97	679,255,978.50
合计	2,637,083,422.83	1,891,765,701.99

2) 坏账准备计提情况（新准则适用）

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	39,430,117.73	84,245,835.02	555,580,025.75	679,255,978.50
年初余额在本年	42,764,899.40	40,142,166.00	596,348,913.10	679,255,978.50
—转入第二阶段	-1,319,746.02	1,319,746.02	0.00	0.00
—转入第三阶段	-134,609.00	-40,697,278.35	40,831,887.35	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	4,789,136.69	-4,726,136.69	-63,000.00	0.00
本期计提	-29,736,390.02	7,847,514.42	540,651,717.71	518,762,842.11
本期转回	325,042.17	2,165,409.08	34,729,439.54	37,219,890.79
本期转销	0.00	0.00	346,310.07	346,310.07
本期核销	6,108.69	115.00	7,139,897.86	7,146,121.55
其他变动	-119,631.89	-0.11	-16,609,092.23	-16,728,724.23
年末余额	12,577,726.63	45,824,156.23	1,078,175,891.11	1,136,577,773.97

3) 单项计提坏账准备的其他应收款项（新准则适用）

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
ESBILUK Limited	355,612,000.00	464,846.94	1年以内	0.13	预计信用损失
北京淳信资本管理有限公司-力信优债 20 号私募基金	349,886,773.73	253,088,129.64	2年以内	72.33	客户违约（公司承担清算交收担保责任，代客户垫付清算款）
应收融资融券客户款	219,021,027.84	219,021,027.84	5年以内	100.00	客户违约
北京京旅盛宏投资管理有限公司	193,918,413.12	144,886,960.46	1年以内 1-2年	74.72	客户违约（公司承担清算交收担保责任，代客户垫付清算款）
上海理石投资管理有限公司-理石宏观对冲一号私募投资基金	169,910,762.93	50,973,228.88	2年以内	30.00	客户违约（公司承担清算交收担保责任，代客户垫付清算款）
北京弘高慧目投资有限公司	95,890,306.14	95,890,306.14	2-3年	100.00	客户违约
国投电力本部钦州三期项目的项目前期费	81,625,273.59	224,862.73	0-6个月	0.28	预计信用损失
大连市中级人民法院	49,340,000.00	49,340,000.00	3年以上	100.00	预计不可收回
中汇投资有限公司	49,244,071.78	49,244,071.78	3年以上	100.00	预计不可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
原广东证券客户保证金缺口	42,420,340.30	21,210,170.15	5年以上	50.00	预计难以收回
杭锦旗能源局	30,000,000.00	39,215.23	1-2年	0.13	预计信用损失
德商实业(天津)集团有限公司	29,561,303.47	29,561,303.47	2年以内	100.00	客户违约
国投新能源项目前期费	24,792,064.43	20,449,978.64	1-5年	82.49	预计信用损失
国投电力本部缅甸南垒河项目的项目前期费	24,703,055.01	24,703,055.01	5年以上	100.00	预计信用损失
原中科证券客户保证金缺口	19,182,809.14	9,591,404.57	5年以上	50.00	预计难以收回
三亚金中海国际置业投资集团有限公司	16,616,736.01	16,616,736.01	1-2年	100.00	预计无法收回
代缴资管产品增值税	15,980,323.79	0.00	—	0.00	—
六盘水市钟山区财政局	15,000,000.00	19,607.62	4-5年	0.13	预计信用损失
原中关村证券客户保证金缺口	13,124,667.88	6,562,333.94	5年以上	50.00	预计难以收回
中邮石债	10,000,000.00	10,000,000.00	3年以上	100.00	预计不可收回
阜新市清河门区财政局	10,000,000.00	0.00	6个月内	0.00	预计信用损失
中国航天信托投资公司	9,532,721.57	9,532,721.57	3年以上	100.00	预计不可收回
广东南桂海外企业集团公司	8,661,842.26	8,661,842.26	3年以上	100.00	预计不可收回
代垫信托保障基金	8,199,075.04	—	1年以内	0.00	—
保证金及押金	6,586,426.51	—	—	0.00	—
国投电力本部缅甸南卡江项目的项目前期费	6,569,281.34	6,569,281.34	5年以上	100.00	预计信用损失
国投电力本部六盘水电厂项目的项目前期费	6,389,718.27	1,010,314.59	1-5年	15.81	预计信用损失
中国华阳租赁公司	5,721,740.47	5,721,740.47	3年以上	100.00	预计不可收回
中吉纸业股份公司	5,307,570.09	5,307,570.09	5年以上	100.00	无法收回
华鑫国际信托有限公司	4,448,514.82		1年以内	0.00	无
北京赛云陶瓷有限公司	4,296,496.50	4,296,496.50	3年以上	100.00	预计不可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
大宗 5、6、7 系列	4,085,702.00	3,688,081.48	1 年以内	90.27	该产品代垫费用因为回收周期较长、不确定性较大等因素导致的回收概率可能较低。
国投电力本部孟加拉项目的项目前期费	3,724,000.00	512,176.13	1-3 年	13.75	预计信用损失
EuropeanV.	3,598,938.04	3,598,938.04	2-3 年	100.00	债务方经营情况较差,可收回性低
InchCapeOffshoreWindFarmHoldings	3,207,546.36	4,192.84	1 年以内	0.13	预计信用损失
百灵 204 号三期	3,008,059.00	902,417.70	1-2 年	30.00	该产品代垫费用因为回收周期较长、不确定性较大等因素导致的回收概率可能较低。
湖州市南浔区和孚镇人民政府	3,000,000.00	3,921.52	4-5 年	0.13	预计信用损失
中电建(措美)新能源有限公司	2,278,904.80	208,553.91	1 年以内、1-2 年	9.15	预计信用损失
郭其昌	2,237,608.88	2,237,608.88	3 年以上	100.00	预计无法收回
中科证券清理组	1,995,112.19	1,995,112.19	5 年以上	100.00	预计难以收回
未到账资管收入	1,840,934.85	1,362,560.45	3 年以内	74.01	未到账资管收入国投安信期货金安 7 号资产管理计划、金牛鼎盛 1 号资产管理计划、金牛鼎盛 2 号资产管理计划、金牛鼎盛 3 号资产管理计划计提坏账准备,委托人联系不上。
合同收益权 2 号	1,792,379.00	1,702,760.05	1 年以内	95.00	该产品代垫费用因为回收周期较长、不确定性较大等因素导致的回收概率可能较低。
丰县房屋征收办公室	1,590,000.00	795,000.00	3 年以上	50.00	部分预计不可收回
华夏电力一期机组“上大压小”的项目前期费用	1,280,562.87	3,537.87	6 个月以内	0.28	预计信用损失
建水县工业园区投资开发有限公司	1,000,000.00	1,307.17	1-2 年	0.13	预计信用损失

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
其他	103,842,823.83	25,566,450.16	—	—	—
合计	2,020,025,887.85	1,065,569,824.26	—	—	—

(3) 收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额	转回或收回原因、 方式
北信瑞丰资产管理有限公司	32,293,453.88	32,293,453.88	款项收回
宁波杭州湾新区开发建设管理委员会	2,250,000.00	2,250,000.00	注 1
Barbados Tourism Investment	1,961,396.17	1,961,396.17	款项收回
中国交通建设股份有限公司	414,420.65	414,420.65	款项收回
陈生	187,594.04	187,594.04	收回其他应收款
国网青海省电力公司	62,917.65	63,000.00	款项收回
生育津贴	58,466.00	58,466.01	款项收回
TNEB-CHENNAI	25,307.74	25,307.74	保证金冲抵电费
英国税务局	22,675.86	22,675.86	款项收回
李科义	20,000.00	20,000.00	收回其他应收款
新疆三维矿业股份有限公司	10,545.79	10,545.79	新疆三维矿业股份有限公司破产清算
Green Investment Group	10,346.23	10,346.23	款项收回
DyaneshwarDaulatroSawant	8,377.92	8,377.92	保证金冲抵租赁费
合计	37,325,501.93	37,325,584.29	—

注 1：财政局对亚普燃油系统（宁波杭州湾新区）有限公司实际使用的 30113 平方米工业建设用地予以验收通过，同时对公司已缴纳的 225 万保证金，根据《浙江慈溪经济开发区工业项目建设用地复验验收办法》，公司的达产比例为 18.48%，按达产比例退回 41.58 万元，剩余 183.42 万元转违约金。

(4) 本年度实际核销的其他应收款项

债务人名称	其他应收 款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因 关联交 易产生
香港明运发展有限公司	往来款	4,839,897.86	确认无法收回	子公司董事会审批	否
中华人民共和国国家经济贸易委员会	往来款	2,000,000.00	确认无法收回	子公司董事会审批	否
洋浦经济开发区管理局	往来款	1,077,000.00	无法收回	子公司董事会审批	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
其他	往来款	515,958.47	无法收回	子公司董事会审批	否
合计	—	8,432,856.33	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
国家粮食和物资储备局粮食交易协调中心	保证金	405,797,681.34	6 个月内	6.09	0.00
ESBII UK Limited	投资转让款 (ICOL)	355,612,000.00	6 个月内	5.34	464,846.94
北京淳信资本管理有限公司-力信优债 20 号私募基金	代垫清算款	349,886,773.73	注 1	5.25	253,088,129.64
吉鼎实业 (大连) 有限公司	往来款	315,956,089.30	4-5 年	4.74	315,956,089.30
北京世纪源博科技股份有限公司	委托贷款	195,029,399.60	3-4 年	2.93	184,705,478.14
合计	—	1,622,281,943.97	—	24.35	754,214,544.02

注 1:代垫清算款 1 年以内 126,321,466.22 元, 1-2 年 223,565,307.51 元。

(十二) 买入返售金融资产

项目	年末余额	年初余额
债券	3,010,981,703.07	3,271,111,806.81
其中: 国债	2,510,981,703.07	3,260,122,069.75
金融债	500,000,000.00	0.00
短期融资券	0.00	10,989,737.06
股票	14,080,947,065.39	15,248,472,293.18
其中: 约定购回式证券交易	191,579,829.66	113,095,751.07
股票质押式回购交易	13,889,367,235.73	15,135,376,542.11
合计	17,091,928,768.46	18,519,584,099.99
加: 应计利息	78,173,738.85	62,185,254.40
减: 减值准备	302,165,212.49	197,911,181.10
账面价值合计	16,867,937,294.82	18,383,858,173.29

(十三) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	3,974,877,831.45	182,776,218.72	3,792,101,612.73	4,190,434,018.93	232,446,732.54	3,957,987,286.39
自制半成品及在产品	3,101,345,782.09	49,762,303.02	3,051,583,479.07	2,430,401,585.13	26,242,057.83	2,404,159,527.30
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同准则企业填列）	448,261,585.76	13,478,819.15	434,782,766.61	313,648,744.12	6,787,490.53	306,861,253.59
开发成本（由房地产开发企业填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品（产成品）	9,431,987,428.42	122,461,299.27	9,309,526,129.15	8,802,364,359.49	121,587,495.93	8,680,776,863.56
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	20,135,282.12	2,386,450.96	17,748,831.16	24,508,981.24	0.00	24,508,981.24
周转材料（包装物、低值易耗品等）	13,611,309.72	7,521.36	13,603,788.36	31,773,139.67	320,603.13	31,452,536.54
消耗性生物资产	2,908,138.86	0.00	2,908,138.86	2,763,515.91	0.00	2,763,515.91
合同履约成本	224,033,488.44	0.00	224,033,488.44	55,474,823.98	0.00	55,474,823.98
其他	742,707,600.25	24,648,031.75	718,059,568.50	976,240,238.91	12,801,507.68	963,438,731.23
其中：尚未开发的土地储备（由房地产开发企业填列）	57,869,881.64	0.00	57,869,881.64	57,203,674.38	0.00	57,203,674.38
合计	17,491,471,579.23	379,655,374.12	17,111,816,205.11	16,489,451,682.02	393,398,397.11	16,096,053,284.91

2. 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况（适用旧准则）

项目	年末余额
累计已发生成本	14,016,950,819.96
累计已确认毛利	240,167,907.44
减：预计损失	13,478,819.15
已办理结算的金额	13,808,857,141.64
建造合同形成的已完工未结算资产	434,782,766.61

(十四) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工待结算项目	952,990,747.07	192,113,740.17	760,877,006.90

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工待结算项目	1,186,291,767.48	44,003,501.46	1,142,288,266.02

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
已完工待结算项目	44,003,501.46	148,141,653.71	31,415.00	192,113,740.17

(十五) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的其他债权投资	2,000,052,637.34	1,296,880,226.00
一年内到期的长期应收融资租赁款	1,134,053,660.50	1,330,354,825.23
一年内到期的债权投资	9,153,647.87	29,100,000.00
一年内到期的长期应收款	31,067,047.61	0.00
合计	3,174,326,993.32	2,656,335,051.23

(十六) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	2,696,682,341.34	2,557,316,182.42
购入一年内到期的其他债权投资	995,406,660.42	717,833,980.00
存出保证金	982,166,420.45	562,830,820.54
预缴其他税费	173,688,538.44	66,575,880.20
受托担保业务基金	114,065,954.26	91,280,178.59
交易席位质押凭证	112,191,224.92	0.00
理财产品	0.00	20,040,000.00
其他	9,470,527.43	12,991,237.59
合计	5,083,671,667.26	4,028,868,279.34

(十七) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	年末余额	年初余额
企业贷款和垫款	50,000,000.00	438,546,431.35
-贷款	50,000,000.00	408,797,431.35
-贴现	0.00	29,749,000.00
贷款和垫款总额	50,000,000.00	438,546,431.35
减：贷款损失准备	40,300,000.00	16,315,279.40
其中：组合计提数	40,300,000.00	16,315,279.40
贷款和垫款账面价值	9,700,000.00	422,231,151.95

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
制造业	40,000,000.00	80.00	0.00	0.00
交通运输业	10,000,000.00	20.00	0.00	0.00

行业分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
其他行业	0.00	0.00	438,546,431.35	100.00
贷款和垫款总额	50,000,000.00	100.00	438,546,431.35	100.00
减：贷款损失准备	40,300,000.00	80.60	16,315,279.40	3.72
其中：组合计提数	40,300,000.00	80.60	16,315,279.40	3.72
贷款和垫款账面价值	9,700,000.00	19.40	422,231,151.95	96.28

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
华北地区	10,000,000.00	20.00	59,641,224.32	13.60
华东地区	0.00	0.00	307,428,991.31	70.10
西南地区	0.00	0.00	0.00	0.00
西北地区	0.00	0.00	9,222,869.74	2.10
华中地区	40,000,000.00	80.00	40,990,532.18	9.35
东北地区	0.00	0.00	21,262,813.80	4.85
贷款和垫款总额	50,000,000.00	100.00	438,546,431.35	100.00
减：贷款损失准备	40,300,000.00	80.60	16,315,279.40	3.72
其中：组合计提数	40,300,000.00	80.60	16,315,279.40	3.72
贷款和垫款账面价值	9,700,000.00	--	422,231,151.95	--

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末余额	年初余额
信用贷款	10,000,000.00	438,546,431.35
保证贷款	20,000,000.00	0.00
附担保物贷款	20,000,000.00	0.00
其中：抵押贷款	20,000,000.00	0.00
贷款和垫款总额	50,000,000.00	438,546,431.35
减：贷款损失准备	40,300,000.00	16,315,279.40
其中：组合计提数	40,300,000.00	16,315,279.40
贷款和垫款账面价值	9,700,000.00	422,231,151.95

5. 逾期贷款

项目	年末余额				合计
	逾期 1 天至 90 天（含 90 天）	逾期 90 天至 360 天（含 360 天）	逾期 360 天 至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年 以上	
保证贷款	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
附担保物贷款	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
其中：抵押贷款	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	40,000,000.00

6. 贷款损失准备

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	0.00	16,315,279.40	0.00	15,905,698.86
本年计提	0.00	23,984,720.60	0.00	409,580.54
本年转出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
-收回原转销贷款和垫款导致的转回	0.00	0.00	0.00	0.00
-贷款和垫款因折现价值上升导致转回	0.00	0.00	0.00	0.00
-其他因素导致的转回	0.00	0.00	0.00	0.00
年末余额	0.00	40,300,000.00	0.00	16,315,279.40

(十八) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	1,903,020,988.23	94,913,520.55	1,808,107,467.68
应收款项类投资	90,000,000.00	370,867.51	89,629,132.49
应计利息	12,302,119.40	80,246.71	12,221,872.69
乳山电力局电力债券	20,000.00	20,000.00	0.00
深圳市禹人水务环保有限公司	700,000.00	700,000.00	0.00
合计	2,006,043,107.63	96,084,634.77	1,909,958,472.86

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	2,457,727,728.82	110,160,661.32	2,347,567,067.50
应收款项类投资	280,000,000.00	1,216,435.49	278,783,564.51
应计利息	16,966,278.01	90,116.07	16,876,161.94
乳山电力局电力债券	20,000.00	20,000.00	0.00
深圳市禹人水务环保有限公司	900,000.00	900,000.00	0.00
合计	2,755,614,006.83	112,387,212.88	2,643,226,793.95

(十九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	17,344,762,252.40	608,504,279.37	16,736,257,973.03
按公允价值计量的	3,994,084,528.68	234,897,318.69	3,759,187,209.99
按成本计量的	13,350,677,723.72	373,606,960.68	12,977,070,763.04
其他	1,268,816,010.74	635,243,820.24	633,572,190.50
合计	18,613,578,263.14	1,243,748,099.61	17,369,830,163.53

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
可供出售权益工具	15,598,268,007.37	659,244,470.59	14,939,023,536.78
按公允价值计量的	1,658,467,285.42	26,485,571.70	1,631,981,713.72
按成本计量的	13,939,800,721.95	632,758,898.89	13,307,041,823.06
其他	2,000,786,177.91	409,200,000.00	1,591,586,177.91
合计	17,629,054,185.28	1,068,444,470.59	16,560,609,714.69

2. 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	其他	合计
权益工具的成本 /债务工具的摊 余成本	3,199,735,980.95	0.00	1,254,816,010.74	4,454,551,991.69
公允价值	3,759,187,209.99	0.00	619,572,190.50	4,378,759,400.49
累计计入其他综 合收益的公允价 值变动金额	794,348,547.73	0.00	0.00	794,348,547.73
已计提减值金额	234,897,318.69	0.00	635,243,820.24	870,141,138.93

(二十) 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

项目	年末余额	年初余额
国债	1,681,336,040.00	102,000,500.00
地方债	4,640,416,221.55	1,738,541,410.00
金融债	0.00	231,941,870.00
企业债	2,595,112,482.84	3,362,823,494.34
公司债	2,761,636,711.88	3,576,733,392.49
债券投资	1,633,262,082.00	434,029,470.00
信托计划投资	671,051,111.11	1,790,576,762.94
应计利息	41,366,628.33	14,016,026.30
其他	10,224,605,448.49	6,356,801,850.00
合计	24,248,786,726.20	17,607,464,776.07

2. 年末重要的其他债权投资

其他债权投 资项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综 合收益的公允价 值变动金额	已计提减值准备 金额
20 恒大 02	200,000,000.00	200,000,000.00	180,000,000.00	-20,000,000.00	38,662,023.51
19 海城投项 目债	150,000,000.00	150,000,000.00	153,725,550.00	3,725,550.00	386,850.38
20 万达 01	150,000,000.00	149,998,732.42	150,369,300.00	370,567.58	5,182,805.36
20 融创 03	131,000,000.00	131,000,000.00	133,575,460.00	2,575,460.00	6,919,833.49
20 阳城 01 债	120,000,000.00	119,723,768.37	120,397,680.00	673,911.63	6,967,073.87
20 恒大 03	100,000,000.00	100,000,000.00	87,931,800.00	-12,068,200.00	19,308,239.91
20 国投 Y2	100,000,000.00	100,000,000.00	100,381,000.00	381,000.00	134,291.74

其他债权投资 项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合 收益的公允价值 变动金额	已计提减值准备 金额
20 电力 Y2	100,000,000.00	100,000,000.00	100,577,100.00	577,100.00	134,407.70
20 阳城 03	100,000,000.00	99,879,910.40	100,350,100.00	470,189.60	5,639,938.85
18 付息国债 16	360,000,000.00	365,327,425.92	364,290,120.00	-1,037,305.92	0.00
18 付息国债 23	140,000,000.00	142,138,873.63	141,651,720.00	-487,153.63	0.00
20 付息国债 11	500,000,000.00	496,901,464.63	499,255,500.00	2,354,035.37	0.00
20 付息国债 13	100,000,000.00	99,909,281.36	100,347,100.00	437,818.64	0.00
20 付息国债 14	560,000,000.00	557,588,399.80	561,142,960.00	3,554,560.20	0.00
19 广东债 11	100,000,000.00	100,518,157.63	99,876,400.00	-641,757.63	80,865.40
20 深圳债 12	150,000,000.00	154,609,629.56	150,548,700.00	-4,060,929.56	120,533.67
20 深圳债 13	220,000,000.00	227,338,206.50	220,769,780.00	-6,568,426.50	176,755.13
18 浙江 11	100,000,000.00	101,785,634.30	101,861,200.00	75,565.70	81,284.12
19 北京 10	150,000,000.00	151,985,915.53	150,453,000.00	-1,532,915.53	120,783.55
19 上海 07	250,000,000.00	252,655,893.82	250,992,750.00	-1,663,143.82	201,417.67
19 上海 10	100,000,000.00	100,884,033.75	99,820,300.00	-1,063,733.75	79,602.15
20 安徽 01	210,000,000.00	210,460,091.48	209,613,600.00	-846,491.48	6,648.99
20 江苏 01	200,000,000.00	200,255,744.61	199,411,800.00	-843,944.61	161,992.71
18 浙江债 14	310,000,000.00	315,834,020.03	315,796,070.00	-37,950.03	250,835.98
18 安徽债 14	100,000,000.00	102,077,029.42	102,110,000.00	32,970.58	81,295.39
19 河北债 01	150,000,000.00	150,123,593.55	151,274,700.00	1,151,106.45	123,053.91
19 浙江债 01	150,000,000.00	150,298,478.87	150,079,800.00	-218,678.87	121,764.64
19 上海债 07	200,000,000.00	201,779,222.68	200,794,200.00	-985,022.68	161,134.14
19 湖北债 28	100,000,000.00	100,160,159.51	99,953,600.00	-206,559.51	79,656.23
20 浙江债 02	140,000,000.00	140,058,289.89	139,477,660.00	-580,629.89	113,229.66
20 甘肃债 06	120,000,000.00	120,927,992.71	117,765,240.00	-3,162,752.71	95,117.18
20 安徽债 09	210,000,000.00	210,929,924.93	204,990,660.00	-5,939,264.93	165,181.55
20 四川债 68	180,000,000.00	180,416,223.54	175,088,520.00	-5,327,703.54	140,956.79
20 江西 10	100,000,000.00	100,092,363.38	99,705,900.00	-386,463.38	80,996.35
12 铁道 02	190,000,000.00	192,541,655.39	193,521,080.00	979,424.61	155,841.02
12 铁道 03	310,000,000.00	315,288,755.54	316,693,520.00	1,404,764.46	254,362.97
14 铁道 04	150,000,000.00	158,876,281.39	159,850,500.00	974,218.61	129,854.45

其他债权投资 项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合 收益的公允价值 变动金额	已计提减值准备 金额
14 铁道 06	200,000,000.00	211,847,096.74	212,310,800.00	463,703.26	171,839.66
14 铁道 07	300,000,000.00	321,755,181.80	320,111,400.00	-1,643,781.80	258,499.57
17 铁道 02	230,000,000.00	232,160,132.16	233,204,360.00	1,044,227.84	189,903.93
17 铁道 04	220,000,000.00	221,682,526.18	222,867,260.00	1,184,733.82	180,925.17
17 铁道 12	260,000,000.00	262,789,002.64	264,305,600.00	1,516,597.36	212,507.94
17 铁道 14	140,000,000.00	141,484,243.27	142,392,460.00	908,216.73	114,295.45
17 铁道 18	380,000,000.00	389,930,162.41	391,732,120.00	1,801,957.59	310,208.94
19 铁道 03	950,000,000.00	954,539,810.12	953,190,100.00	-1,349,710.12	762,751.50
19 铁道 05	150,000,000.00	150,490,627.26	149,954,100.00	-536,527.26	119,793.00
19 铁道 07	240,000,000.00	241,304,103.44	240,001,200.00	-1,302,903.44	191,491.89
19 铁道 13	470,000,000.00	473,536,402.49	472,430,370.00	-1,106,032.49	375,235.43
19 铁道 15	130,000,000.00	131,270,908.92	130,812,110.00	-458,798.92	103,806.36
15 投资 01	117,000,000.00	114,900,284.61	117,720,135.00	2,819,850.39	92,908.33
17 东吴债	150,000,000.00	150,850,273.60	152,562,000.00	1,711,726.40	124,741.71
18 复星 01	100,000,000.00	100,000,000.00	100,385,600.00	385,600.00	84,084.83
19 中资 01	100,000,000.00	100,000,000.00	100,143,500.00	143,500.00	83,050.92
20 水发 01	100,000,000.00	100,000,000.00	100,648,300.00	648,300.00	82,893.72
20 淮开 06	100,000,000.00	98,089,664.66	99,529,700.00	1,440,035.34	121,207.67
20 滨州 01	100,000,000.00	100,000,000.00	100,352,600.00	352,600.00	125,516.54
20 柳州 02	100,000,000.00	99,990,258.70	98,560,400.00	-1,429,858.70	124,413.85
19 阜阳建投 PPN001	100,000,000.00	100,000,000.00	100,719,500.00	719,500.00	127,583.91
19 岳阳城建 PPN002	100,000,000.00	100,000,000.00	101,488,000.00	1,488,000.00	124,228.40
20 兰州建投 (疫情防控 债)PPN001	100,000,000.00	100,000,000.00	98,844,900.00	-1,155,100.00	123,680.85
20 周口城投 PPN001	100,000,000.00	100,000,000.00	99,933,600.00	-66,400.00	123,616.19
18 海国鑫泰 MIN001	130,000,000.00	131,339,691.83	126,351,680.00	-4,988,011.83	105,648.34
18 北控水务 MIN001A	100,000,000.00	100,054,231.22	100,843,200.00	788,968.78	81,842.78
18 武汉地产 MIN003	120,000,000.00	121,673,934.88	126,626,640.00	4,952,705.12	100,358.18
18 鄂联投 MIN006	150,000,000.00	151,543,741.34	159,033,900.00	7,490,158.66	125,954.82

其他债权投资项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
19 川能投 MIN003	110,000,000.00	110,000,000.00	112,537,150.00	2,537,150.00	91,134.44
20 建发 G1	100,000,000.00	100,079,335.28	99,640,000.00	-439,335.28	122,956.22
20 华融 C1	180,000,000.00	178,370,539.16	178,200,000.00	-170,539.16	144,513.38
20 江海 02	120,000,000.00	117,650,606.52	117,600,000.00	-50,606.52	145,540.31
19 融德 01	115,000,000.00	115,422,087.85	114,919,500.00	-502,587.85	93,052.75
20 远东一	100,000,000.00	100,953,579.01	100,560,000.00	-393,579.01	81,972.52
20 上城 01	100,000,000.00	101,109,264.44	100,930,000.00	-179,264.44	123,829.01
合计	12,963,000,000.00	13,077,182,845.07	13,045,886,555.00	-31,296,290.07	91,864,616.97

(二十一) 长期应收款

项目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	830,215,477.31	180,832,269.96	649,383,207.35	4-11%
其中：未实现融资收益	87,786,616.97	0.00	87,786,616.97	
分期收款销售商品	354,875,715.65	13,575,125.14	341,300,590.51	4-11%
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	
其他	4,059,333,095.56	290,819,226.85	3,768,513,868.71	4-11%
合计	5,244,424,288.52	485,226,621.95	4,759,197,666.57	—

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	1,306,850,426.59	50,884,461.67	1,255,965,964.92
其中：未实现融资收益	156,801,489.47	0.00	156,801,489.47
分期收款销售商品	379,987,749.18	88,164,465.48	291,823,283.70
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00
其他	4,780,560,915.33	71,447,620.00	4,709,113,295.33
合计	6,467,399,091.10	210,496,547.15	6,256,902,543.95

(二十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	6,722,218.96	0.00	0.00	6,722,218.96
对合营企业投资	2,718,499,743.72	298,294,761.99	247,825,933.72	2,768,968,571.99
对联营企业投资	83,140,560,564.24	16,391,655,942.98	5,280,658,345.92	94,251,558,161.30
小计	85,865,782,526.92	16,689,950,704.97	5,528,484,279.64	97,027,248,952.25
减：长期股权投资 减值准备	1,124,079,454.13	287,881,607.89	0.00	1,411,961,062.02
合计	84,741,703,072.79	16,402,069,097.08	5,528,484,279.64	95,615,287,890.23

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、对子公司投资	6,722,218.96	6,722,218.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,722,218.96	6,722,218.96
中成南非公司	3,716,218.96	3,716,218.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,716,218.96	3,716,218.96
中成宁波进出口有限公司	3,006,000.00	3,006,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,006,000.00	3,006,000.00
二、合营企业	3,006,266,173.86	2,718,499,743.72	302,002,391.01	185,487,086.38	42,365,460.63	-49,739,509.99	2,241,480.62	62,338,847.34	0.00	1,424,939.72	2,768,988,571.99	0.00
上海国投协力发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,340,810,597.50	2,514,481,221.43	0.00	185,318,100.78	45,291,352.04	-43,176,438.36	0.00	57,338,847.34	0.00	0.00	2,273,939,186.99	0.00
CloudWind FarmHolding	203,881,464.60	0.00	203,881,464.60	0.00	-3,341,304.23	578,676.95	2,501,947.77	0.00	0.00	3,344,710.53	206,965,495.62	0.00
东风亚普汽车零部件有限公司	50,000,000.00	128,889,581.07	0.00	0.00	4,094,460.15	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	127,964,041.22	0.00
Inch Cape Offshore Limited Holdings	98,120,926.41	0.00	98,120,926.41	0.00	-1,682,649.08	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,919,770.81	94,518,506.52	0.00
北京浩达交通发展有限公司	40,000,000.00	59,557,936.14	0.00	0.00	-7,491,100.87	0.00	-260,467.15	0.00	0.00	0.00	51,806,368.12	0.00
国乾石家庄股权投资基金中心（有限合伙）	5,750,000.00	5,901,986.21	0.00	168,985.60	167,156.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,900,157.34	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广州开发区乾涵股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,010,000.00	5,010,000.00	0.00	0.00	-33,324.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,976,675.65	0.00
国投源通网络科技有限公司	6,244,785.35	4,679,018.87	0.00	0.00	-1,780,878.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,898,140.53	0.00
国投印尼巴布亚水泥有限公司	256,448,400.00	0.00	0.00	0.00	7,141,748.58	-7,141,748.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、联营企业	75,848,067,387.85	83,140,560,564.24	6,368,789,969.42	2,398,077,080.65	8,553,245,622.00	1,731,809,505.92	784,850,758.80	2,882,581,265.27	287,881,607.89	-1,047,089,908.16	94,251,568,161.30	1,405,238,843.06
中国医药集团有限公司	22,031,455,653.73	24,980,719,666.99	2,000,000,000.00	0.00	3,221,250,491.11	2,276,985,179.58	614,827,675.88	298,231,900.00	0.00	0.00	32,795,551,113.56	0.00
渤海银行股份有限公司	5,290,474,310.67	7,261,558,024.98	0.00	0.00	800,715,010.90	-93,100,492.87	-115,491,868.12	0.00	0.00	0.00	7,853,680,674.84	0.00
中国水环境(集团)有限公司	4,554,703,941.17	5,314,820,332.98	0.00	0.00	530,978,113.29	-102,442,263.47	0.00	0.00	0.00	0.00	5,743,356,182.80	0.00
国投先进制造产业投资基金(有限合伙)	3,329,314,231.05	3,867,068,641.45	400,000,000.00	564,019,068.95	825,322,771.63	0.00	0.00	787,210,824.00	0.00	0.00	3,741,151,520.13	0.00
AradPotashCompany	3,188,785,757.28	3,689,178,861.68	0.00	0.00	314,710,209.28	-242,161,730.52	0.00	226,370,853.71	0.00	0.00	3,515,356,486.73	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中石化川气东送天然气管道有限公司	2,800,000,000.00	3,007,994,419.99	0.00	0.00	173,330,498.29	0.00	1,460,183.12	279,720,267.56	0.00	0.00	2,903,064,833.84	0.00
中国国际金融股份有限公司	1,650,599,579.17	1,893,925,837.61	0.00	0.00	265,953,507.24	-48,329,362.13	271,317,045.24	0.00	0.00	0.00	2,382,867,027.96	0.00
国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）	2,100,000,000.00	2,060,395,790.87	0.00	0.00	214,913,143.89	0.00	0.00	4,965,712.13	0.00	0.00	2,270,343,222.63	0.00
国投创业国家新兴产业创业投资引导基金（有限合伙）	1,984,864,177.77	1,974,524,926.63	0.00	14,420,648.58	187,093,449.13	0.00	0.00	10,862,246.86	0.00	0.00	2,136,335,480.32	0.00
江西赣能股份有限公司	2,159,635,000.00	1,983,154,075.95	0.00	0.00	80,899,199.82	0.00	0.00	32,900,000.00	0.00	0.00	2,031,153,275.77	0.00
A 有限合伙企业	1,750,000,000.00	1,005,376,654.83	750,000,000.00	0.00	15,535,355.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,770,912,010.68	0.00
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	1,600,000,000.44	1,679,656,038.41	0.00	0.00	27,661,316.14	-12,653,331.49	-6,063,021.44	0.00	0.00	0.00	1,688,601,001.62	0.00
唐港铁路有限责任公司	354,390,000.00	1,272,273,344.20	0.00	0.00	272,870,764.92	0.00	-12,682,216.12	141,806,078.57	0.00	0.00	1,390,655,814.43	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
LestariLisarikPte.Ltd	792,354,440.30	1,318,843,031.89	0.00	0.00	70,066,438.93	3,247,216.28	0.00	24,523,706.27	180,871,540.32	-91,820,306.59	1,275,812,674.24	180,871,540.32
浙江医药股份有限公司	83,981,196.00	1,207,016,496.77	0.00	0.00	128,847,200.57	229,705.42	5,793,127.85	151,127,573.00	0.00	0.00	1,190,758,957.61	0.00
东方海外(国际)有限公司	975,452,643.77	1,102,215,764.49	0.00	0.00	128,150,483.25	-88,005,250.18	0.00	30,697,139.18	0.00	0.00	1,111,663,838.38	0.00
贫困地区产业发展基金有限公司	1,000,000,000.00	1,067,650,310.83	0.00	0.00	16,942,691.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,084,593,001.90	0.00
瀚蓝环境股份有限公司	889,318,732.07	979,909,050.84	0.00	0.00	90,833,112.18	1,238,679.34	8,184,922.49	14,523,195.06	0.00	0.00	1,065,642,559.79	0.00
吉林燃料乙醇有限责任公司	1,068,362,500.00	1,023,739,134.93	0.00	0.00	-4,042,403.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,019,696,731.48	0.00
瓮福(集团)有限责任公司	848,009,096.68	848,009,096.68	0.00	0.00	97,345,514.98	8,088,485.98	-8,993,018.43	666,500.00	0.00	0.00	943,753,579.21	0.00
BeatriceOffshoreWindfarmHoldingsLimited	1,266,299,502.94	1,082,803,324.07	0.00	0.00	91,346,321.81	78,816,273.34	0.00	293,528,255.89	0.00	-31,290,543.36	928,147,119.97	0.00
国投高新(深圳)创业投资基金(有限合伙)	464,920,882.35	776,982,470.92	0.00	15,279,137.65	157,811,289.07	0.00	-77,985.23	912,134.46	0.00	0.00	918,524,502.65	0.00
哈罗铁路有限责任公司	1,000,000,000.00	789,288,250.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	789,288,250.84	789,288,250.84

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南禹亳铁路发展有限公司	764,600,000.00	0.00	764,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,354,077.82	757,245,922.18	0.00
京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）	770,077,136.42	565,732,255.77	200,000,000.00	2,797,155.86	-13,865,222.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	749,069,877.42	0.00
国投聚力并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	668,088,004.45	419,161,335.22	300,000,000.00	31,961,995.55	880,636.87	26,528,274.40	0.00	0.00	0.00	0.00	714,608,250.94	0.00
重庆港九股份有限公司	665,390,700.00	665,390,700.00	0.00	0.00	13,480,274.74	0.00	-1,994,706.91	8,848,280.90	0.00	0.00	688,027,986.93	0.00
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	633,747,426.00	0.00	633,747,426.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	633,747,426.00	0.00
中移创新产业基金	612,733,818.73	743,335,072.73	0.00	87,035,091.49	91,918,466.22	0.00	0.00	115,954,070.80	0.00	0.00	632,264,376.66	0.00
先进制造产业投资基金二期（有限合伙）	650,000,000.00	0.00	650,000,000.00	0.00	-35,416,547.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	614,583,452.65	0.00
河南资产管理有限公司	500,000,000.00	557,793,981.31	0.00	0.00	41,385,005.34	-2,665,796.34	0.00	15,206,276.86	0.00	0.00	581,306,913.45	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
重庆页岩气勘探开发有限责任公司	780,000,000.00	549,622,389.36	0.00	0.00	-36,838,712.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	512,783,677.30	0.00
铜山华润电力有限公司	315,000,000.00	466,928,303.91	0.00	0.00	76,627,877.48	0.00	0.00	48,535,508.64	0.00	0.00	484,960,672.75	0.00
黑龙江国瑞金融资产管理有限公司	400,000,000.00	467,830,577.03	0.00	0.00	32,136,725.29	0.00	0.00	18,168,973.10	0.00	0.00	481,798,329.22	0.00
国投京津冀科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	375,196,335.75	421,626,129.95	0.00	19,803,664.25	45,024,810.07	0.00	-60,314.84	740,580.77	0.00	0.00	446,046,380.16	0.00
上海天祥质量技术服务有限公司	398,766,085.61	432,957,024.96	0.00	25,946,952.16	57,066,014.52	0.00	0.00	29,237,538.84	0.00	0.00	434,838,548.48	0.00
徐州华润电力有限公司	282,066,801.79	344,651,351.02	0.00	0.00	51,266,753.01	0.00	0.00	37,551,889.47	0.00	0.00	358,366,234.56	0.00
国投（宁波）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	320,000,000.00	162,901,793.64	160,000,000.00	0.00	16,969,258.88	0.00	-1,082,757.54	0.00	0.00	0.00	338,788,294.98	0.00
安信基金管理有限公司	138,060,837.45	269,042,839.73	0.00	0.00	24,685,640.04	761,054.33	0.00	0.00	0.00	0.00	294,489,534.10	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国投创新(北京)投资基金有限公司	50,560,391.57	455,444,828.74	0.00	95,255,375.13	60,780,332.53	-67,411,457.66	0.00	61,066,063.81	0.00	0.00	292,492,264.67	0.00
杭州创合精选创业投资合伙企业(有限合伙)	220,000,000.00	216,848,090.63	20,000,000.00	0.00	44,116,915.93	0.00	-713,092.56	0.00	0.00	0.00	280,251,914.00	0.00
福建湄洲湾港口铁路支线有限责任公司	247,000,000.00	244,086,528.37	0.00	0.00	20,660,449.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	264,746,977.38	0.00
天津膜天膜科技股份有限公司	360,284,400.00	278,993,186.27	0.00	0.00	-29,042,020.42	-19,512.83	-1,105,363.36	0.00	0.00	0.00	248,826,289.66	0.00
江阴利港发电股份有限公司	232,109,901.73	233,605,057.75	0.00	0.00	57,720,012.92	0.00	0.00	54,314,416.06	0.00	0.00	237,010,654.61	0.00
江苏利港电力有限公司	538,214,335.84	251,332,707.50	0.00	0.00	14,700,152.36	0.00	0.00	38,308,005.73	0.00	0.00	227,724,854.13	0.00
中航上大高温合金材料股份有限公司	203,870,000.00	199,022,959.57	0.00	0.00	-1,764,431.22	0.00	26,261,084.50	0.00	0.00	0.00	223,519,612.85	0.00
北京国投协力股权投资基金(有限合伙)	128,725,346.76	243,048,194.80	0.00	36,630,854.27	65,472,703.07	-6,252,865.75	0.00	43,149,786.38	0.00	0.00	222,487,391.47	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
福建省三川海上风电有限公司	190,000,000.00	141,014,988.86	50,000,000.00	0.00	15,702,824.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	206,717,814.78	0.00
锦泰财产保险股份有限公司	220,000,000.00	193,307,158.76	0.00	0.00	4,717,882.20	6,437,803.63	0.00	0.00	0.00	0.00	204,462,844.59	0.00
天津三号线轨道交通运营有限公司	195,434,556.00	0.00	195,434,556.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	195,434,556.00	0.00
海峡产业投资基金（福建）有限合伙企业	119,994,000.00	189,079,796.45	0.00	0.00	-4,266,847.78	9,931,602.56	0.00	0.00	0.00	0.00	194,744,551.23	0.00
塔普翊海（上海）智能科技有限公司	200,000,000.00	185,483,558.84	0.00	0.00	-2,366,505.62	0.00	0.00	0.00	25,988,581.31	0.00	183,087,054.22	183,087,054.22
国投（宁夏）互联网小额贷款股份有限公司	120,000,000.00	125,223,055.24	0.00	0.00	4,877,232.84	0.00	0.00	1,600,000.00	0.00	0.00	128,500,288.08	0.00
贵州新福投资有限公司	392,346,089.90	182,184,900.98	0.00	0.00	-36,326,890.14	-883,426.33	-16,507,926.26	0.00	0.00	0.00	128,466,658.25	0.00
中电数据服务有限公司	105,000,000.00	117,320,862.71	0.00	0.00	-1,739,710.64	0.00	0.00	0.00	55,114,018.43	7,988,266.36	123,519,418.43	55,114,018.43
霸州滨海东方科技有限公司	80,000,000.00	119,927,467.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,927,467.83	0.00	119,927,467.83	79,927,467.83

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中成国际糖业股份有限公司	96,370,126.22	98,574,286.19	0.00	0.00	27,986,360.74	-15,964,238.62	0.00	0.00	0.00	0.00	110,596,408.31	0.00
国投创合基金管理有限公司	12,000,000.00	76,601,143.23	0.00	0.00	38,886,443.62	0.00	0.00	18,000,000.00	0.00	0.00	97,497,586.85	0.00
长沙中建未来科技城投资有限公司	78,000,000.00	78,786,480.42	0.00	0.00	12,585,478.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,371,958.72	0.00
国投万和资产管理有限公司	45,000,000.00	53,890,632.19	0.00	0.00	44,482,472.40	0.00	0.00	7,146,515.48	0.00	0.00	91,236,589.11	0.00
国投创新投资管理有限公司	22,500,000.00	54,183,615.81	0.00	0.00	42,769,805.19	0.00	-80.00	16,506,680.00	0.00	0.00	80,446,661.00	0.00
国投创业投资管理有限公司	20,000,000.00	51,444,877.99	0.00	0.00	29,303,361.63	0.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00	72,748,239.62	0.00
陕西迪泰克新材料有限公司	57,497,934.00	0.00	57,497,934.00	0.00	133,692.57	0.00	7,578,333.40	0.00	0.00	0.00	65,209,959.97	0.00
海峡汇富产业投资基金管理有限公司	40,000,000.00	77,921,180.41	0.00	0.00	7,589,535.97	0.00	0.00	29,818,249.12	0.00	0.00	55,692,467.26	0.00
西安三航动力科技有限公司	54,025,478.00	0.00	54,025,478.00	0.00	1,412,491.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,437,969.00	0.00
广东安信德摩牙科产业股权投资合伙企业（有限合伙）	35,981,350.99	34,973,623.43	0.00	2,480,033.93	16,669,535.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,153,125.04	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国招商投资管理 有限公司	6,000,000.00	8,983,227.13	0.00	0.00	39,030,779.52	0.00	0.00	2,235,400.00	0.00	0.00	45,718,606.65	0.00
松原天安 生物制品 有限公司	45,600,000.00	45,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,600,000.00	45,600,000.00
北京鼎盛 企业管理 有限公司	45,000,000.00	44,967,839.31	0.00	0.00	-37,095.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,930,743.69	0.00
北京北交 新能科技 有限公司	22,409,700.00	31,169,091.18	0.00	0.00	2,958,488.22	0.00	6,429,979.83	0.00	0.00	0.00	40,557,539.23	0.00
中吉纸业 股份公司	37,124,992.00	37,124,992.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,124,992.00	37,124,992.00
西安西工 大思强科 技股份有 限公司	34,530,147.00	0.00	34,530,147.00	0.00	1,493,048.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,023,195.74	0.00
白银大峡 电力有限 责任公司	30,572,026.24	0.00	30,572,026.24	0.00	1,747,637.30	0.00	8,445,385.37	7,519,080.45	0.00	0.00	33,245,968.46	0.00
中成国际 运输有限 公司	24,830,584.54	28,621,139.14	0.00	0.00	5,527,191.27	0.00	0.00	1,094,562.00	0.00	0.00	33,053,768.41	0.00
国投创丰 投资管理 有限公司	32,200,000.00	33,123,274.93	0.00	0.00	567,810.51	0.00	0.00	788,518.66	0.00	0.00	32,902,566.78	0.00
深圳安信 乾新二期 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	30,000,000.00	27,924,600.55	0.00	0.00	1,602,223.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,526,824.25	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国投聚力投资管理 有限公司	19,672,392.18	18,663,419.63	9,672,392.18	0.00	7,824,803.32	-565,040.75	0.00	9,672,392.18	0.00	0.00	25,953,182.20	0.00
浙江互联网金融资 产交易中心股份有 限公司	15,500,000.00	16,213,905.87	0.00	0.00	8,842,470.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,056,376.28	0.00
厦门海沧热能投资 有限公司	24,500,000.00	22,872,946.08	0.00	0.00	508,144.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,381,090.27	0.00
青岛海信微联信号 有限公司	49,000,000.00	38,229,461.05	0.00	0.00	-15,222,019.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,007,441.08	0.00
厦门服云信息科技 有限公司	10,000,000.00	17,241,691.21	0.00	0.00	3,565,494.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,807,185.47	0.00
吉鼎实业(大连) 有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00
富锦象屿国投热电 有限责任公 司	20,000,000.00	20,004,935.63	0.00	0.00	-4,935.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
天津中安和泓股权 投资基金合 伙企业(有 限合 伙)	28,120,000.00	24,783,463.90	0.00	4,811,134.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,972,329.90	0.00
厦门海华电力科技 有限公司	20,000,000.00	19,667,542.10	0.00	0.00	236,820.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,894,363.02	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
贺州安信乾能叁期投资基金合伙企业（有限合伙）	20,010,000.00	0.00	20,010,000.00	0.00	-444,396.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,565,603.02	0.00
北京国智云鼎软件有限公司	11,400,000.00	13,400,321.79	0.00	0.00	2,057,260.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,457,582.61	0.00
海南海控智慧能源有限公司	12,250,000.00	0.00	12,250,000.00	0.00	-630,066.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,619,933.39	0.00
广东弘信股权投资合伙企业（有限合伙）	11,550,000.00	0.00	11,550,000.00	0.00	-50,584.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,499,415.29	0.00
中京同合国际工程咨询（北京）有限公司	1,700,000.00	5,692,252.57	0.00	0.00	6,406,779.90	0.00	0.00	1,700,000.00	0.00	0.00	10,399,032.47	0.00
国投新疆煤炭物流有限公司	14,700,000.00	10,060,272.55	0.00	0.00	-1,073,357.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,986,915.00	0.00
北京轨交精智科技有限公司	9,500,000.00	7,826,562.61	0.00	0.00	504,502.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,331,065.41	0.00
建始小溪口水电有限公司	17,600,000.00	7,885,692.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,885,692.18	7,885,692.18
河北雄安人力资源服务有限公司	7,000,000.00	7,188,167.85	0.00	0.00	356,139.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,544,307.08	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中安润信(北京)创业投资有限公司	2,000,000.00	8,269,650.36	0.00	0.00	526,264.93	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	6,795,915.29	0.00
鞍钢中电钢结构股份有限公司	14,962,092.18	15,702,643.10	0.00	0.00	-9,516,695.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,185,947.43	0.00
南京派光智慧感知信息技术有限公司	1,643,237.00	2,400,763.97	0.00	0.00	-2,281,401.54	0.00	6,052,684.48	0.00	0.00	0.00	6,172,046.91	0.00
新疆康地种业科技股份有限公司	26,889,803.21	5,379,239.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,379,239.00	5,379,239.00
厦门市柏科晖济投资管理合伙企业(有限合伙)	4,900,000.00	4,900,572.61	0.00	0.00	1,347.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,901,919.90	0.00
国兴(厦门)投资管理有限公司	3,300,000.00	3,362,456.75	0.00	0.00	861,196.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,223,653.01	0.00
中裕睿信(北京)资产管理有限公司	2,000,000.00	6,634,192.43	0.00	0.00	-2,573,565.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,060,627.22	0.00
宁波市涌开水环境发展有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	-1,096,475.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,903,524.58	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中裕鼎信资产管理(北京)有限公司	3,500,000.00	4,292,291.14	0.00	0.00	131,632.14	0.00	0.00	525,000.00	0.00	0.00	3,888,923.28	0.00
山东力合中鲁果蔬加工有限公司	3,000,000.00	2,772,317.39	0.00	0.00	375,631.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,147,948.69	0.00
安徽华图信息科技有限公司	5,000,000.00	1,832,145.62	1,000,000.00	0.00	301,776.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,133,922.39	0.00
北京公交城轨技术有限公司	4,900,000.00	0.00	4,900,000.00	0.00	-1,988,757.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,911,242.63	0.00
兰州新区职教园区配售电有限公司	2,450,000.00	2,458,429.65	0.00	0.00	207.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,458,637.19	0.00
中移创新产业基金(深圳)合伙企业(有限合伙)	4,500,000.00	5,380,161.23	0.00	0.00	-2,888,289.43	0.00	0.00	477,200.00	0.00	0.00	2,034,691.80	0.00
沈阳城市公共安全技术有限公司	2,338,800.00	2,029,244.39	0.00	0.00	-284,766.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,744,477.41	0.00
厦门正信世纪信息科技有限公司	2,000,000.00	1,731,283.90	0.00	0.00	-309,121.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,422,162.27	0.00
国投新力(北京)基金管理有限公司	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	-2,608,825.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,391,174.32	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
厦门本思信息服务有限公司	1,225,000.00	1,168,059.95	0.00	0.00	-6,768.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,161,291.80	0.00
上海东保金资产管理有限公司	1,250,000.00	1,174,023.71	0.00	0.00	-28,933.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,145,090.34	0.00
北京世纪源博科技股份有限公司	960,588.24	960,588.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	960,588.24	960,588.24
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	490,000.00	716,702.98	0.00	0.00	80,395.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	797,098.25	0.00
海南中电工程设计有限公司	900,000.00	1,189,208.17	0.00	0.00	-644,234.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	544,973.25	0.00
浙江昂博生物工程股份有限公司	490,000.00	47,828.08	0.00	47,828.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
云南沃森生物技术股份有限公司	1,378,310,478.00	1,464,536,955.75	0.00	1,464,536,955.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中检万诚通联科技(北京)有限公司	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京万方智讯信息技术有限公司	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州港股份有限公司	227,002,384.66	944,077,267.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,219,889.33	0.00	-937,857,377.95	0.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国投睿甬投资管理有限公司	0.00	12,035,676.35	0.00	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,964,323.65	0.00	0.00
共青城安信乾能贰期投资合伙企业(有限合伙)	0.00	13,817,574.55	0.00	14,338,685.00	521,110.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中投保信息技术有限公司	652,500.00	0.00	0.00	652,500.00	0.00	0.00	-6,727,312.55	0.00	0.00	7,379,812.55	0.00	0.00
合计	78,861,045,780.67	85,855,782,526.92	6,670,792,350.43	2,553,564,167.03	8,555,611,032.63	1,682,039,956.93	787,092,239.42	2,944,920,112.61	287,881,607.89	-1,045,614,933.44	97,027,249,932.25	1,411,961,032.02

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年金额	
	上海国投协力发展股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	东风亚普汽车部件有限公司
流动资产	11,385,076.34	443,441,037.22
非流动资产	3,789,280,601.32	236,665,951.94
资产合计	3,800,665,677.66	680,106,989.16
流动负债	4,439,989.90	421,860,258.48
非流动负债	0.00	2,318,648.24
负债合计	4,439,989.90	424,178,906.72
净资产	3,796,225,687.76	255,928,082.44
按持股比例计算的净资产份额	2,273,939,186.99	127,964,041.22
调整事项	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	2,273,939,186.99	127,964,041.22
存在公开报价的权益投资的公允价值	——	——
营业收入	83,421,326.06	583,138,891.49
财务费用	0.00	-416,610.99
所得税费用	0.00	-2,632,689.01
净利润	75,611,606.08	8,188,920.30
其他综合收益	-72,080,865.38	0.00
综合收益总额	3,530,740.70	8,188,920.30
本期收到的来自合营企业的股利	57,338,847.34	5,000,000.00

续表

项目	上年金额	
	上海国投协力发展股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	东风亚普汽车部件有限公司
流动资产	76,848,033.82	351,058,536.61
非流动资产	4,122,610,793.88	245,496,693.26
资产合计	4,199,458,827.70	596,555,229.87
流动负债	1,660,461.39	336,339,439.05

项目	上年金额	
	上海国投协力发展股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	东风亚普汽车部件有限公司
非流动负债	0.00	2,476,628.68
负债合计	1,660,461.39	338,816,067.73
净资产	4,197,798,366.31	257,739,162.14
按持股比例计算的净 资产份额	2,514,481,221.43	128,869,581.07
调整事项	0.00	0.00
对合营企业权益投资 的账面价值	2,514,481,221.43	128,869,581.07
存在公开报价的权益 投资的公允价值	——	——
营业收入	335,580,587.25	659,636,872.79
财务费用	0.00	2,278,279.55
所得税费用	0.00	2,289,117.41
净利润	327,478,580.56	12,745,617.80
其他综合收益	141,008,932.79	0.00
综合收益总额	468,487,513.35	12,745,617.80
本期收到的来自合营 企业的股利	210,706,798.51	10,000,000.00

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额					
	中国医药集团有限 公司	渤海银行股份有限 公司	国投先进制造产 业投资基金	国投（上海）科技成 果转化创业投资基金 企业（有限合伙）	中国水环境（集 团）有限公司	中石化川气东送天 然气管道有限公司
流动资产	339,350,051,375.71	1,375,064,000,300.00	6,605,966,302.69	177,119,755.47	8,558,739,882.33	14,020,922,999.35
非流动资产	124,506,362,376.69	14,955,936,800.00	11,751,774,277.76	13,500,672,264.70	22,149,698,244.86	20,912,095,979.57
资产合计	463,856,413,752.40	1,390,019,937,100.00	18,357,740,580.45	13,677,792,020.17	30,708,438,127.19	34,933,018,978.92
流动负债	244,448,508,267.24	1,286,693,614,700.00	74,374,043.45	27,531,330.13	5,111,852,271.77	720,665,363.83
非流动负债	34,314,806,475.14	0.00	0.00	0.00	13,814,717,846.73	45,848,369.29
负债合计	278,763,314,742.38	1,286,693,614,700.00	74,374,043.45	27,531,330.13	18,926,570,118.50	766,513,733.12
净资产	185,093,099,010.02	103,326,322,400.00	18,283,366,537.00	13,650,260,690.04	11,781,868,008.69	34,166,505,245.80
按持股比例计算的 净资产份额	31,442,658,341.05	1,264,667,995.76	3,656,673,307.40	2,866,554,744.91	4,653,904,061.64	2,184,252,276.65
调整事项	1,352,892,772.51	6,589,012,679.08	84,478,212.73	-596,211,522.28	1,089,452,121.17	0.00
对联营企业权益 投资的账面价值	32,795,551,113.56	7,853,680,674.84	3,741,151,520.13	2,270,343,222.63	5,743,356,182.81	2,184,252,276.65
存在公开报价的 权益投资的公允 价值	—	—	—	—	—	—
营业收入	532,802,175,272.24	32,476,411,400.00	4,285,864,507.74	0.00	6,498,584,940.08	5,258,928,137.14
财务费用	3,004,164,381.09	0.00	0.00	-19,071,447.43	0.00	-321,078,492.20
所得税费用	5,132,422,520.53	1,571,197,900.00	0.00	0.00	0.00	930,858,076.03
净利润	20,528,454,996.71	8,382,282,900.00	4,128,901,806.12	1,023,395,923.27	1,355,243,549.75	2,822,972,284.80

项目	本年金额					
	中国医药集团有限 公司	渤海银行股份有限 公司	国投先进制造产 业投资基金	国投（上海）科技成 果转化创业投资基 金企业（有限合伙）	中国水环境（集 团）有限公司	中石化川气东送天 然气管道有限公司
其他综合收益	6,464,971,044.65	-931,415,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	26,993,426,041.36	7,450,867,000.00	4,128,901,806.12	1,023,395,923.27	1,355,243,549.75	2,822,972,284.80
本期收到的来自 联营企业的股利	551,084,700.00	0.00	787,210,824.00	4,965,712.13	0.00	279,720,267.56

续表

项目	上年金额					
	中国医药集团有限 公司	渤海银行股份有限 公司	国投先进制造产 业投资基金	国投（上海）科技成 果转化创业投资基 金企业（有限合伙）	中国水环境（集 团）有限公司	中石化川气东送天 然气管道有限公司
流动资产	290,142,820,786.84	1,101,280,223,600.00	6,856,055,412.63	806,570,641.49	8,051,173,654.94	13,231,314,985.23
非流动资产	103,622,538,902.71	12,208,874,700.00	10,482,344,149.15	7,662,774,634.52	23,700,499,286.48	23,096,105,889.87
资产合计	393,765,359,689.55	1,113,489,098,300.00	17,338,399,561.78	8,469,345,276.01	31,751,672,941.42	36,327,420,875.10
流动负债	209,848,515,323.50	825,179,386,100.00	22,243,592.62	-12,063,251.98	6,334,419,705.49	720,716,493.18
非流动负债	29,940,518,975.92	205,629,154,000.00	0.00	0.00	14,728,984,374.64	56,712,384.01
负债合计	239,789,034,299.42	1,030,808,540,100.00	22,243,592.62	-12,063,251.98	21,063,404,080.13	777,428,877.19
净资产	153,976,325,390.13	82,680,558,200.00	17,316,155,969.16	8,481,408,527.99	10,688,268,861.29	35,549,991,997.91
按持股比例计 算的净资产份 额	25,155,947,045.63	9,660,491,141.94	3,148,077,155.19	1,781,095,790.88	4,184,639,706.44	2,182,769,508.67

项目	上年金额					
	中国医药集团有限 公司	渤海银行股份有限 公司	国投先进制造产 业投资基金	国投（上海）科技成 果转化创业投资基金 企业（有限合伙）	中国水环境（集 团）有限公司	中石化川气东送天 然气管道有限公司
调整事项	-175,227,378.64	-2,398,933,117.01	718,981,486.26	279,299,999.99	1,130,180,626.54	825,224,911.32
对联营企业权 益投资的账面 价值	24,980,719,666.99	7,261,558,024.93	3,867,058,641.45	2,060,395,790.87	5,314,820,332.98	3,007,994,419.99
存在公开报价 的权益投资的 公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	488,253,372,056.53	28,282,235,500.00	1,119,106,201.19	0.00	8,503,718,911.78	5,007,519,580.08
财务费用	3,535,947,732.25	0.00	0.00	-43,099,365.35	0.00	-390,814,521.25
所得税费用	4,542,653,240.14	1,709,912,400.00	0.00	0.00	0.00	887,748,605.93
净利润	16,264,971,404.12	8,334,718,400.00	921,348,586.80	-105,490,808.37	1,120,298,104.00	2,634,800,502.47
其他综合收益	5,791,928,952.59	686,080,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	22,056,900,356.71	9,020,798,400.00	921,348,586.80	-105,490,808.37	1,120,298,104.00	2,634,800,502.47
本期收到的来 自联营企业的 股利	0.00	267,238,494.08	0.00	0.00	0.00	154,556,551.38

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年金额	上年金额
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	367,065,343.78	75,148,941.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-7,020,351.56	-18,270,036.91
其他综合收益	-6,563,071.63	5,638,168.84
综合收益总额	-13,583,423.19	-12,631,868.07
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	37,539,171,770.44	35,530,656,451.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	2,786,735,592.89	1,737,918,992.03
其他综合收益	-349,632,917.32	-278,263,723.46
综合收益总额	2,437,102,675.57	1,459,655,268.57

6. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息。

2020 年 12 月 31 日未纳入合并财务报表范围的结构化主体的账面价值 10,542,114,655.44 元，最大的风险敞口与其账面价值近似。

(二十三) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
证金公司-收益互换产品	3,251,365,053.91	3,178,948,575.51
中车城市发展（天津）股权投资基金管理有限公司	282,949,780.08	282,949,775.20
深圳市中新赛克科技股份有限公司	177,839,711.28	278,812,674.00
华软资本管理集团股份有限公司	117,462,850.02	116,638,928.48
大秦铁路股份有限公司	94,471,040.00	0.00
厦门市美桐贰期股权投资合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	0.00
云南煤化工集团有限公司	54,176,223.90	20,808,555.02
台州杭绍台高铁投资管理合伙企业（有限合伙）	52,403,149.02	42,458,149.02
贵安新区配售电有限公司	52,369,128.00	68,254,385.97
中国工商银行股份有限公司	50,852,191.79	0.00
中国建设银行股份有限公司	47,004,735.53	0.00
厦门市巨龙信息科技有限公司	45,959,900.00	45,959,900.00

项目	年末余额	年初余额
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	45,723,355.46	0.00
海尔智家股份有限公司	33,883,600.00	0.00
中国农业银行股份有限公司	32,287,599.66	0.00
中南出版传媒集团股份有限公司	30,529,393.12	0.00
厦门市美桐股权投资基金合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
安徽海螺水泥股份有限公司	26,873,320.38	0.00
北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)	26,379,372.27	26,458,948.63
嘉兴微融投资管理合伙企业(有限合伙)	23,346,194.61	23,592,259.09
江苏常熟农村商业银行股份有限公司	22,140,000.00	0.00
中建(天津)轨道交通投资发展有限公司	19,607,800.00	19,607,800.00
厦门斯坦道科学仪器股份有限公司	18,448,305.39	18,260,332.41
中国银行股份有限公司	12,632,679.74	0.00
全国煤炭交易中心有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
中国民生银行股份有限公司	11,052,264.98	0.00
珠海格力电器股份有限公司	10,145,772.00	0.00
中国长江电力股份有限公司	9,972,780.00	0.00
中信银行股份有限公司	9,691,484.60	0.00
中国神华能源股份有限公司	9,112,159.50	0.00
北京电力交易中心有限公司	6,597,610.00	6,597,610.00
福建宏创科技信息有限公司	5,963,909.49	5,749,180.19
九江神州高铁自强投资中心	5,004,370.37	5,004,360.40
交通银行股份有限公司	4,296,151.38	0.00
天津电力交易中心有限公司	3,013,249.99	0.00
河南双汇投资发展股份有限公司	1,877,600.00	0.00
其他	6,024,658.39	13,296,412.28
合计	4,723,457,394.86	4,195,397,846.20

2. 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
证金公司-收益互换产品	40,800.00	151,365,053.91	0.00	0.00	属非交易性权益工具投资	
中车城市发展（天津）股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	50,219.92	0.00	长期发展战略投资	
深圳市中新赛克科技股份有限公司	1,246,504.35	0.00	4,021,161.94	751,646.26	公司基于长期发展而进行的战略投资	处置部分股权
华软资本管理集团股份有限公司	0.00	0.00	2,537,149.98	0.00	长期发展战略投资	
大秦铁路股份有限公司	0.00	0.00	3,581,862.12	0.00	属非交易性权益工具投资	
厦门市美桐贰期股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	公司基于长期发展而进行的战略投资	
云南煤化工集团有限公司	0.00	0.00	26,306,219.79	0.00	属非交易性权益工具投资	
台州杭绍台高铁投资管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	17,553,716.01	0.00	长期发展战略投资	
贵安新区配售电有限公司	0.00	0.00	7,630,872.00	0.00	属非交易性权益工具投资	
中国工商银行股份有限公司	0.00	1,599,598.69	0.00	0.00	属非交易性权益工具投资	
中国建设银行股份有限公司	0.00	0.00	2,188,051.26	0.00	属非交易性权益工具投资	
厦门市巨龙信息科技有限公司	0.00	1,804,893.16	0.00	0.00	公司基于长期发展而进行的战略投资	

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	0.00	3,709,059.91	0.00	0.00	属非交易性权益工具投资	
海尔智家股份有限公司	0.00	388,225.29	0.00	0.00	属非交易性权益工具投资	
中国农业银行股份有限公司	0.00	0.00	1,282,767.45	0.00	属非交易性权益工具投资	
中南出版传媒集团股份有限公司	0.00	0.00	2,672,764.17	0.00	属非交易性权益工具投资	
厦门市美桐股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	公司基于长期发展而进行的战略投资	
安徽海螺水泥股份有限公司	0.00	0.00	2,699,015.70	0.00	属非交易性权益工具投资	
北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)	2,963,692.81	0.00	620,627.73	0.00	长期发展战略投资	
嘉兴微融投资管理合伙企业(有限合伙)	555,560.00	0.00	1,653,805.39	0.00	长期发展战略投资	
江苏常熟农村商业银行股份有限公司	0.00	1,181,881.80	0.00	0.00	长期发展战略投资	
中建(天津)轨道交通投资发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	长期发展战略投资	
厦门斯坦道科学仪器股份有限公司	0.00	274,588.47	0.00	0.00	公司基于长期发展而进行的战略投资	
中国银行股份有限公司	0.00	0.00	736,321.76	0.00	属非交易性权益工具投资	
全国煤炭交易中心有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	属非交易性权益工具投资	
中国民生银行股份有限公司	0.00	0.00	235,506.05	0.00	属非交易性权益工具投资	

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
珠海格力电器股份有限公司	0.00	114,574.51	0.00	0.00	属非交易性权益工具投资	
中国长江电力股份有限公司	0.00	0.00	25,236.75	0.00	属非交易性权益工具投资	
中信银行股份有限公司	0.00	0.00	241,828.81	0.00	属非交易性权益工具投资	
中国神华能源股份有限公司	0.00	0.00	939,543.46	0.00	属非交易性权益工具投资	
北京电力交易中心有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	属非交易性权益工具投资	
福建宏创科技信息有限公司	0.00	0.00	1,268,300.78	0.00	公司基于长期发展而进行的战略投资	
九江神州高铁自强投资中心	0.00	4,370.37	0.00	0.00	长期发展战略投资	
交通银行股份有限公司	0.00	0.00	122,015.81	0.00	属非交易性权益工具投资	
天津电力交易中心有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	属非交易性权益工具投资	
河南双汇投资发展股份有限公司	0.00	0.00	103,137.69	0.00	属非交易性权益工具投资	
其他	0.00	26,635.49	3,395,566.70	0.00	属非交易性权益工具投资	
合计	4,806,557.16	160,468,881.60	79,865,691.27	751,646.26		

(二十四) 其他非流动金融资产 (适用新准则)

项目	年末公允价值	年初公允价值
权益工具投资	3,752,123,329.85	2,106,948,227.58

(二十五) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	3,238,578,762.82	70,774,568.59	282,176,698.89	3,027,176,632.52
1. 房屋、建筑物	3,166,406,331.46	68,574,568.59	282,176,698.89	2,952,804,201.16
2. 土地使用权	72,172,431.36	2,200,000.00	0.00	74,372,431.36
累计折旧 (摊销) 合计	823,675,567.08	155,701,832.10	72,993,176.89	906,384,222.29
1. 房屋、建筑物	811,173,230.09	152,903,735.18	72,993,176.89	891,083,788.38
2. 土地使用权	12,502,336.99	2,798,096.92	0.00	15,300,433.91
账面净值合计	2,414,903,195.74	—	—	2,120,792,410.23
1. 房屋、建筑物	2,355,233,101.37	—	—	2,061,720,412.78
2. 土地使用权	59,670,094.37	—	—	59,071,997.45
减值准备合计	93,401,645.82	170,514,959.61	0.00	263,916,605.43
1. 房屋、建筑物	83,060,991.05	170,514,959.61	0.00	253,575,950.66
2. 土地使用权	10,340,654.77	0.00	0.00	10,340,654.77
账面价值合计	2,321,501,549.92	—	—	1,856,875,804.80
1. 房屋、建筑物	2,272,172,110.32	—	—	1,808,144,462.12
2. 土地使用权	49,329,439.60	—	—	48,731,342.68

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	24,345,419.05	未缴纳土地出让金

(二十六) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	170,245,828,767.66	170,624,497,658.18
固定资产清理	6,904,700.78	1,620,261.41
合计	170,252,733,468.44	170,626,117,919.59

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	253,174,452,291.27	12,474,199,614.13	2,724,582,384.07	262,924,069,521.33
其中：土地资产	4,113,168.70	0.00	399,649.99	3,713,518.71
房屋及建筑物	161,230,247,551.43	2,681,703,761.98	914,321,580.25	162,997,629,733.16
机器设备	88,778,534,659.93	9,352,734,760.94	1,634,476,316.83	96,496,793,104.04
运输工具	1,471,073,661.95	96,028,926.34	48,531,336.73	1,518,571,251.56
电子设备	392,079,271.60	105,856,817.75	17,755,135.60	480,180,953.75
办公设备	927,180,971.54	130,111,819.83	91,381,695.85	965,911,095.52
酒店业家具	46,134,630.66	2,540,867.11	615,215.33	48,060,282.44
其他	325,088,375.46	105,222,660.18	17,101,453.49	413,209,582.15
累计折旧合计	81,645,095,657.77	10,806,377,706.66	864,354,566.07	91,587,118,798.36
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	38,700,210,212.81	4,506,084,313.40	139,103,517.92	43,067,191,008.29
机器设备	40,850,127,218.90	5,924,269,753.69	603,593,401.18	46,170,803,571.41
运输工具	987,148,218.12	105,615,740.44	45,310,378.57	1,047,453,579.99
电子设备	195,468,843.95	93,212,149.14	16,091,167.07	272,589,826.02
办公设备	650,979,773.03	111,770,864.81	45,085,874.73	717,664,763.11
酒店业家具	26,952,764.26	5,233,322.25	584,540.56	31,601,545.95
其他	234,208,626.70	60,191,562.93	14,585,686.04	279,814,503.59
固定资产净值合计	171,529,356,633.50	—	—	171,336,950,722.97
其中：土地资产	4,113,168.70	—	—	3,713,518.71
房屋及建筑物	122,530,037,338.62	—	—	119,930,438,724.87
机器设备	47,928,407,441.03	—	—	50,325,989,532.63
运输工具	483,925,443.83	—	—	471,117,671.57
电子设备	196,610,427.65	—	—	207,591,127.73
办公设备	276,201,198.51	—	—	248,246,332.41
酒店业家具	19,181,866.40	—	—	16,458,736.49
其他	90,879,748.76	—	—	133,395,078.56
固定资产减值合计	904,858,975.32	278,750,716.21	92,487,736.22	1,091,121,955.31
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	129,486,611.50	11,746,179.27	2,053,367.99	139,179,422.78
机器设备	768,410,520.93	266,824,727.86	89,194,940.48	946,040,308.31

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	4,651,554.66	116,935.42	549,974.49	4,218,515.59
电子设备	703,995.22	3,106.45	100,028.87	607,072.80
办公设备	1,576,364.75	56,644.58	590,121.95	1,042,887.38
酒店业家具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	29,928.26	3,122.63	-697.56	33,748.45
固定资产账面价值	170,624,497,658.18	—	—	170,245,828,767.66
土地资产	4,113,168.70	—	—	3,713,518.71
房屋及建筑物	122,400,550,727.12	—	—	119,791,259,302.09
机器设备	47,159,996,920.10	—	—	49,379,949,224.32
运输工具	479,273,889.17	—	—	466,899,155.98
电子设备	195,906,432.43	—	—	206,984,054.93
办公设备	274,624,833.76	—	—	247,203,445.03
酒店业家具	19,181,866.40	—	—	16,458,736.49
其他	90,849,820.50	—	—	133,361,330.11

2. 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	67,856,606.34	42,836,873.41	5,182,941.82	19,836,791.11	
房屋及建筑物	5,007,036.31	2,435,512.42	1,900,404.59	671,119.30	
其他	1,939,017.01	1,849,256.98	377.60	89,382.43	
合计	74,802,659.66	47,121,642.81	7,083,724.01	20,597,292.84	—

3. 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	7,188,534,328.03	部分正在办理，部分不具备办理条件

4. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	31,644.48	0.00	待报废
机器设备	6,765,924.57	1,523,236.98	待报废
运输工具	35,071.66	0.00	待报废
电子设备	0.00	79,518.71	待报废
办公设备	72,060.07	17,505.72	待报废
合计	6,904,700.78	1,620,261.41	—

(二十七) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
35万吨年特优级酒精升级改造项目	495,791,338.64	106,979,112.39	388,812,226.25	495,791,338.64	106,979,112.39	388,812,226.25
安信金融大厦	600,073,227.35	0.00	600,073,227.35	505,589,840.24	0.00	505,589,840.24
高性能SiC陶瓷基复合材料在刹车和航空发动机领域的产业化及其技术研究	118,122,735.43	0.00	118,122,735.43	0.00	0.00	0.00
国投海南大厦项目	11,399,436.68	0.00	11,399,436.68	206,509,926.66	0.00	206,509,926.66
国投罗钾钾镁特种肥及全水溶硫酸钾工业性试验项目	15,861,806.12	0.00	15,861,806.12	0.00	0.00	0.00
国投罗钾经营性技改项目等	57,457,071.98	0.00	57,457,071.98	63,576,006.80	0.00	63,576,006.80
哈密景峡100WM风电项目	16,993.67	0.00	16,993.67	55,550,938.00	0.00	55,550,938.00
海伦市轻工产业园热电联产项目	246,502,835.62	0.00	246,502,835.62	106,882,937.71	0.00	106,882,937.71
汉地石油装船项目	56,071,288.33	0.00	56,071,288.33	53,814,074.70	0.00	53,814,074.70
金茂世纪中心办公楼	1,038,357,755.59	0.00	1,038,357,755.59	0.00	0.00	0.00
两河口水电站	42,485,507,931.30	0.00	42,485,507,931.30	35,555,073,417.81	0.00	35,555,073,417.81
马桥再生资源化利用项目	69,479,675.99	0.00	69,479,675.99	0.00	0.00	0.00
年产10万吨燃料乙醇项目	26,819,876.24	0.00	26,819,876.24	0.00	0.00	0.00
年产30万吨燃料乙醇项目	978,569,589.69	0.00	978,569,589.69	329,313,098.60	0.00	329,313,098.60
年产4060吨高强聚乙烯纤维项目一期	30,299,510.38	0.00	30,299,510.38	144,895,096.16	0.00	144,895,096.16
聂庄至东港站增二线及东港站改造工程（地方投资部分）	13,950,377.32	0.00	13,950,377.32	0.00	0.00	0.00
浦北二期风电项目	0.00	0.00	0.00	57,720,520.43	0.00	57,720,520.43

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
日处理2000吨复杂难处理金精矿多金属综合回收项目	6,417,167.97	0.00	6,417,167.97	6,416,124.83	0.00	6,416,124.83
三明城市资源循环利用基地项目	71,438,329.11	0.00	71,438,329.11	156,912,527.33	0.00	156,912,527.33
桐子林水电站	0.00	0.00	0.00	795,546,344.23	0.00	795,546,344.23
杨房沟水电站	9,935,763,457.88	0.00	9,935,763,457.88	7,844,250,810.10	0.00	7,844,250,810.10
中宁恩和50MW风电项目	0.00	0.00	0.00	146,659,817.43	0.00	146,659,817.43
150KLPD燃料乙醇项目	133,564,195.32	133,564,195.32	0.00	130,038,922.21	130,038,922.21	0.00
国投湄洲湾煤炭码头一期工程	0.00	0.00	0.00	73,802,394.46	0.00	73,802,394.46
其他工程	3,551,895,792.49	43,968,435.90	3,507,927,356.59	4,237,731,272.04	62,846,983.20	4,174,884,288.84
工程物资	37,120,994.10	0.00	37,120,994.10	303,997,554.82	0.00	303,997,554.82
合计	59,980,481,387.20	284,511,743.61	59,695,969,643.59	51,270,072,963.20	299,865,017.80	50,970,207,945.40

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
两河口水电站	66,457,290,100.00	35,555,073,417.81	6,935,809,969.10	5,375,455.61	0.00	42,485,507,931.30
杨房沟水电站	17,054,823,200.00	7,844,250,810.10	2,093,637,166.33	2,124,518.55	0.00	9,935,763,457.88
金茂世纪中心办公楼	1,150,000,000.00	0.00	1,038,357,755.59	0.00	0.00	1,038,357,755.59
年产30万吨燃料乙醇项目	1,308,100,000.00	329,313,098.60	649,256,491.09	0.00	0.00	978,569,589.69
安信金融大厦	1,187,514,265.25	505,589,840.24	94,483,387.11	0.00	0.00	600,073,227.35
35万吨年特优级酒精升级改造项目	741,920,000.00	495,791,338.64	0.00	0.00	0.00	495,791,338.64
海伦市轻工产业园热电联产项目	314,010,000.00	106,882,937.71	139,619,897.91	0.00	0.00	246,502,835.62

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
高性能 SiC 陶瓷基复合材料在刹车和航空发动机领域的产业化及其技术研究	366,000,000.00	0.00	170,355,659.07	52,232,923.64	0.00	118,122,735.43
糖业公司贝宁生物能源 150KLPD 项目	284,826,137.54	130,038,922.21	3,525,273.11	0.00	0.00	133,564,195.32
三明城市资源循环利用基地项目	247,872,600.00	156,912,527.33	4,051,224.00	89,525,422.22	0.00	71,438,329.11
马桥再生资源化利用项目	584,745,400.00	0.00	69,479,675.99	0.00	0.00	69,479,675.99
经营性技改项目等	320,372,900.00	63,576,006.80	63,999,548.22	67,239,281.95	2,879,201.09	57,457,071.98
汉地石油装船项目	74,710,000.00	53,814,074.70	2,257,213.63	0.00	0.00	56,071,288.33
年产 4060 吨高强聚乙烯纤维项目一期	319,370,000.00	144,895,096.16	44,854,717.66	154,287,713.92	5,162,589.52	30,299,510.38
国投海南大厦项目	648,844,900.00	206,509,926.66	11,399,436.68	0.00	206,509,926.66	11,399,436.68
日处理 2000 吨复杂难处理金精矿多金属综合回收项目	3,082,759,100.00	6,416,124.83	198,008,452.57	198,007,409.43	0.00	6,417,167.97
哈密景峡 100WM	214,853,600.00	55,550,938.00	461,071,462.86	516,605,407.19	0.00	16,993.67
桐子林水电站	6,257,103,800.00	795,546,344.23	26,409,613.63	649,640,966.18	172,314,991.68	0.00
中宁恩和 50MW	348,174,500.00	146,659,817.43	125,681,314.24	272,341,131.67	0.00	0.00
浦北二期	736,707,700.00	57,720,520.43	515,787,347.77	573,473,433.48	34,434.72	0.00
国投湄洲湾煤炭码头一期工程	2,542,000,000.00	73,802,394.46	297,794,706.47	76,488,250.87	295,108,850.06	0.00
合计	104,241,998,202.79	46,728,344,136.34	12,945,840,313.03	2,657,341,914.71	682,009,993.73	56,334,832,540.93

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
两河口水电站	62.13	62.13	5,081,551,980.68	913,595,059.51	4.05	自有资金、筹资
杨房沟水电站	60.01	60.01	1,069,112,665.25	319,414,666.77	3.92	自有资金、筹资
金茂世纪中心办公楼	90.29	90.29	0.00	0.00	0.00	自有资金、银行贷款

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
年产 30 万吨燃料乙醇项目	78.14	95.00	13,770,126.73	13,659,122.81	4.57	自筹及借款
安信金融大厦	50.53	50.53	0.00	0.00	0.00	自筹
35 万吨年特优级酒精升级改造项目	66.83	66.83	0.00	0.00	0.00	自筹资金
海门市轻工产业园热电联产项目	85.18	95.00	7,617,387.43	6,810,158.17	4.87	40%自筹
高性能 SiC 陶瓷基复合材料在刹车和航空发动机领域的产业化及其技术研究	26.00	26.00	5,273,586.80	5,273,586.80	5.27	自有资金和专项拨款
糖业公司贝宁生物能源 150KLPD 项目	50.83	50.83	0.00	0.00	0.00	自筹
三明城市资源循环利用基地项目	64.94	99.00	7,873,313.26	1,275,800.00	4.88	自筹+借款
马桥再生资源化利用项目	19.31	19.31	92,014.36	92,014.36	3.90	股东资本金投入及银行融资贷款
经营性技改项目等	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	自筹资金
汉地石油装船项目	75.05	75.05	1,299,647.53	1,137,145.30	4.90	自筹+贷款
年产 4060 吨高强聚乙烯纤维项目一期	59.41	59.00	0.00	0.00	0.00	自筹
国投海南大厦项目	33.58	33.58	0.00	0.00	0.00	自筹
日处理 2000 吨复杂难处理金精矿多金属综合回收项目	78.31	78.31	104,461,963.63	0.00	0.00	自有资金与借款
哈密景峡 100MW	81.04	89.21	33,598,321.72	3,684,869.29	4.41	自有资金、银行借款
桐子林水电站	90.11	100.00	472,167,977.66	0.00	0.00	自有资金、筹资
中宁恩和 50MW	91.86	91.86	6,517,607.32	6,108,687.95	4.61	自有资金、银行借款
浦北二期	77.85	99.99	7,259,495.33	5,520,117.83	4.18	自有资金、银行借款
国投湄洲湾煤炭码头一期工程	100.00	100.00	279,304,088.75	0.00	0.00	银行贷款和自有资金
合计	—	—	7,089,900,176.45	1,276,571,228.79	—	—

3. 本年计提在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
基酒项目	7,759,785.03	达不到预期经济效益
VHR 试验装置减值	184,398.47	资产不再需用
合计:	7,944,183.50	—

4. 工程物资

项目	年初余额	年末余额
专用材料	203,843.34	178,405.02
专用设备	33,601,078.69	299,264,642.30
工具及器具	2,371,267.24	2,409,525.76
其他	944,804.83	2,144,981.74
合计	37,120,994.10	303,997,554.82

(二十八) 生产性生物资产

以成本计量的生产性生物资产

项目	年初账面价值	本年增加	本年减少	年末账面价值
种植业	1,466,314.73	2,218,897.75	3,685,212.48	0.00
种植园	1,466,314.73	2,218,897.75	3,685,212.48	0.00
畜牧养殖业	24,263.13	0.00	16,590.60	7,672.53
种猪	24,263.13	0.00	16,590.60	7,672.53
合计	1,490,577.86	2,218,897.75	3,701,803.08	7,672.53

(二十九) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	26,343,032.43	7,760,642.13	2,225,742.70	31,877,931.86
其中: 房屋及建筑物	26,343,032.43	5,842,361.98	2,297,071.11	29,888,323.30
机器设备	0.00	1,918,280.15	-71,328.41	1,989,608.56
累计折旧合计	5,636,326.69	6,507,834.79	712,873.23	11,431,288.25
其中: 房屋及建筑物	5,636,326.69	6,291,922.07	720,901.65	11,207,347.11
机器设备	0.00	215,912.72	-8,028.42	223,941.14
账面净值合计	20,706,705.74	0.00	0.00	20,446,643.61
其中: 房屋及建筑物	20,706,705.74	0.00	0.00	18,680,976.19
机器设备	0.00	0.00	0.00	1,765,667.42
减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	20,706,705.74	0.00	0.00	20,446,643.61
其中：房屋及建筑物	20,706,705.74	0.00	0.00	18,680,976.19
机器设备	0.00	0.00	0.00	1,765,667.42

(三十) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	18,953,918,131.38	1,611,928,112.96	53,456,723.73	20,512,389,520.61
软件	1,463,718,812.68	263,976,942.87	9,632,120.10	1,718,063,635.45
土地使用权	7,521,734,169.55	562,420,372.19	6,087,842.73	8,078,066,699.01
专利权	219,744,708.32	36,495,205.86	322,230.18	255,917,684.00
非专利技术	696,581,944.67	215,882,942.29	155,555.56	912,309,331.40
商标权	331,918,243.02	15,605.66	0.00	331,933,848.68
著作权	79,519,649.69	0.00	0.00	79,519,649.69
特许权	281,959,573.61	0.00	0.00	281,959,573.61
房屋使用权	6,711,296.20	0.00	0.00	6,711,296.20
公路使用权	1,630,596,567.92	423,088,732.03	0.00	2,053,685,299.95
海域使用权	323,587,498.80	107,362,376.03	0.00	430,949,874.83
BOT 特许权	5,690,138,790.62	2,615,318.03	37,029,533.31	5,655,724,575.34
碳排放权	111,494.50	0.00	111,494.50	0.00
AFTON 绿证	314,133,114.77	0.00	0.00	314,133,114.77
交易席位费	32,966,179.40	0.00	0.00	32,966,179.40
其他	360,496,087.63	70,618.00	117,947.35	360,448,758.28
累计摊销合计	6,707,542,499.63	863,297,697.23	18,323,628.90	7,552,516,567.96
软件	750,104,640.00	219,894,322.53	6,182,357.46	963,816,605.07
土地使用权	1,159,073,419.50	174,220,736.95	1,872,894.67	1,331,421,261.78
专利权	87,963,479.49	23,722,433.13	237,771.61	111,448,141.01
非专利技术	190,748,811.89	67,560,933.02	-238,257.99	258,548,002.90
商标权	50,892,359.42	987,309.66	0.00	51,879,669.08
著作权	27,459,324.22	7,689,867.22	0.00	35,149,191.44
特许权	19,755,069.90	28,871,972.22	0.00	48,627,042.12
房屋使用权	3,359,921.38	156,484.42	0.00	3,516,405.80

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
公路使用权	559,828,126.60	51,667,278.34	0.00	611,495,404.94
海域使用权	62,146,622.48	13,792,128.79	0.00	75,938,751.27
BOT 特许权	3,627,408,023.55	239,487,950.91	10,177,985.80	3,856,717,988.66
碳排放权	0.00	0.00	0.00	0.00
AFTON 绿证	22,653,830.39	25,440,186.90	0.00	48,094,017.29
交易席位费	30,736,562.84	91,542.27	0.00	30,828,105.11
其他	115,412,307.97	9,714,550.87	90,877.35	125,035,981.49
减值准备合计	436,226,103.20	80,714,871.85	0.00	516,940,975.05
软件	7,543,097.34	10,321.13	0.00	7,553,418.47
土地使用权	3,380,613.81	0.00	0.00	3,380,613.81
专利权	12,111,416.77	0.00	0.00	12,111,416.77
非专利技术	80,000,000.00	5,267,382.45	0.00	85,267,382.45
商标权	223,521,355.00	0.00	0.00	223,521,355.00
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
特许权	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
公路使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
海域使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
BOT 特许权	109,584,090.28	75,437,168.27	0.00	185,021,258.55
碳排放权	0.00	0.00	0.00	0.00
AFTON 绿证	0.00	0.00	0.00	0.00
交易席位费	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	85,530.00	0.00	0.00	85,530.00
账面价值合计	11,810,149,528.55	—	—	12,442,931,977.60
软件	706,071,075.34	—	—	746,693,611.91
土地使用权	6,359,280,136.24	—	—	6,743,264,823.42
专利权	119,669,812.06	—	—	132,358,126.22
非专利技术	425,833,132.78	—	—	568,493,946.05
商标权	57,504,528.60	—	—	56,532,824.60
著作权	52,060,325.47	—	—	44,370,458.25
特许权	262,204,503.71	—	—	233,332,531.49
房屋使用权	3,351,374.82	—	—	3,194,890.40
公路使用权	1,070,768,441.32	—	—	1,442,189,895.01
海域使用权	261,440,876.32	—	—	355,011,123.56

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
BOT 特许权	1,953,146,676.79	—	—	1,613,985,328.13
碳排放权	111,494.50	—	—	0.00
AFTON 绿证	291,479,284.38	—	—	266,039,097.48
交易席位费	2,229,616.56	—	—	2,138,074.29
其他	244,998,249.66	—	—	235,327,246.79

2. 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
环能 BOT 特许权	502,818,080.68	无施工许可证
A 区陆域形成	127,437,867.52	因产权争议, 未办妥相关权属文件
堆场土地	37,535,482.23	因产权争议, 未办妥相关权属文件
乳山工业园土地	14,706,211.72	正在办理
B 区陆域形成	8,580,403.85	因产权争议, 未办妥相关权属文件
磐石市烟筒山	4,448,833.74	历史遗留问题, 不具备办理条件
辉南金丰拍卖房产	3,344,035.69	历史遗留问题, 不具备办理条件
铁路专用线土地	2,840,645.27	因产权争议, 未办妥相关权属文件
若羌县米兰国有建设用地使用权	2,430,696.50	正在办理
商业用地沼气净化	2,305,194.65	历史遗留问题, 不具备办理条件
辉南县辉南镇	1,402,892.59	历史遗留问题, 不具备办理条件
磐石粮点	1,261,443.27	历史遗留问题, 不具备办理条件
裴庄乡太和村工业用地	1,042,555.30	正在办理
烟筒山永安村	875,124.33	历史遗留问题, 不具备办理条件
烟筒山收购站	863,385.39	历史遗留问题, 不具备办理条件
磐石市黑石镇	91,287.51	历史遗留问题, 不具备办理条件
合计	711,984,140.24	

(三十一) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
自主研发	22,557,945.99	2,570,114.01	0.00	0.00	0.00	0.00	25,128,060.00
乾坤大数据治理平台.V2	0.00	13,774,301.64	0.00	0.00	1,597,910.52	0.00	12,176,391.12
秸秆综合利用关键技术开发	3,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000,000.00
民生服务平台	6,495,687.45	2,122,016.19	0.00	0.00	0.00	0.00	8,617,703.64
中交机电管控一体化系统	0.00	3,817,863.40	0.00	0.00	0.00	0.00	3,817,863.40
百米轨换铺机	0.00	2,135,082.29	0.00	0.00	0.00	0.00	2,135,082.29
电子数据存证云	3,037,830.43	3,166,235.45	0.00	3,920,564.36	523,389.21	0.00	1,760,112.31
道岔长重部件智能吊装设备	0.00	1,747,167.61	0.00	0.00	0.00	0.00	1,747,167.61
一体化侦查平台	0.00	1,846,161.94	0.00	0.00	544,666.34	0.00	1,301,495.60
超级魔方	0.00	783,014.21	0.00	0.00	1,244.14	0.00	781,770.07
自助取证一体机	0.00	751,716.80	0.00	0.00	46,741.87	0.00	704,974.93
手机取证大师国产化	0.00	825,351.09	0.00	0.00	147,361.77	0.00	677,989.32
魔镜侦勘一体化设备	0.00	649,454.16	0.00	0.00	19,377.77	0.00	630,076.39
国投微藻生物科技中心 KJ-13-07 微藻中心项目	173,879.90	0.00	74.11	0.00	0.00	0.00	173,954.01
智慧监察大数据平台	20,668,908.27	5,989,329.93	0.00	23,732,907.93	2,925,330.27	0.00	0.00
手机数据采集和查缉终端	14,783,580.03	5,597,243.26	0.00	15,196,988.71	5,183,834.58	0.00	0.00
乾坤大数据治理平台	12,707,405.66	11,321,021.29	0.00	24,028,426.95	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
手机取证大师	8,617,586.77	9,042,771.67	0.00	11,728,673.59	5,931,684.85	0.00	0.00
NF-8900 彩虹大数据平台	6,916,462.79	40,689,398.27	0.00	40,452,018.89	7,153,842.17	0.00	0.00
EI32-JD 型计算机联锁系统朔黄重载铁路移动闭塞	6,122,389.32	813,660.28	0.00	6,936,049.60	0.00	0.00	0.00
TIS-JD 型列控联锁一体化系统	4,705,731.22	42,554,266.68	0.00	47,259,997.90	0.00	0.00	0.00
远望综合情报分析系统	4,035,056.56	9,208,156.62	0.00	11,222,964.87	2,020,248.31	0.00	0.00
手机取证航母系统	3,609,166.55	5,226,856.55	0.00	4,763,485.44	4,072,537.66	0.00	0.00
AI-2000 智能机器人系统	1,591,406.53	288,944.94	0.00	0.00	1,880,351.47	0.00	0.00
互联网信息应急指挥系统	1,128,511.02	460,005.00	0.00	1,472,044.07	116,471.95	0.00	0.00
鑫智实战研判平台	924,127.09	3,375,858.20	0.00	1,749,041.65	2,550,943.64	0.00	0.00
NF-7500 光安全数据单向传输系统	438,570.36	836,368.55	0.00	992,835.55	282,103.36	0.00	0.00
罗布泊生产盐池矿量智能测算系统开发研究	0.00	8,730,916.43	0.00	0.00	8,730,916.43	0.00	0.00
城市公共安全管理平台	0.00	7,649,494.90	0.00	4,464,937.23	3,184,557.67	0.00	0.00
资源综合利用研究试验项目-罗布泊盐湖综合利用公共费用	0.00	6,384,840.10	0.00	0.00	6,384,840.10	0.00	0.00
加密工程采卤井抽水试验	0.00	3,847,913.71	0.00	0.00	3,847,913.71	0.00	0.00
罗布泊深部承压卤水开采规划	0.00	3,372,486.43	0.00	0.00	3,372,486.43	0.00	0.00
专网舆情系统	0.00	2,654,970.15	0.00	1,129,991.07	1,524,979.08	0.00	0.00
承压卤水开采方法研究	0.00	2,399,231.12	0.00	0.00	2,399,231.12	0.00	0.00

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
有源应答器控制器模块	0.00	2,159,776.07	0.00	2,159,776.07	0.00	0.00	0.00
ZT-1100 守护神工作站系统	0.00	1,915,650.55	0.00	769,426.16	1,146,224.39	0.00	0.00
线路维护一体机	0.00	1,884,300.83	0.00	1,884,300.83	0.00	0.00	0.00
美亚大脑取证中枢系统	0.00	1,561,777.41	0.00	633,054.85	928,722.56	0.00	0.00
大数据应用端通用开发系统	0.00	1,306,520.00	0.00	1,134,436.22	172,083.78	0.00	0.00
浮选药剂优化试验研究	0.00	1,168,237.65	0.00	0.00	1,168,237.65	0.00	0.00
饥饿给药法降低氯化钾浮选精矿中氯化钠含量的工程化试验	0.00	1,091,331.59	0.00	0.00	1,091,331.59	0.00	0.00
物联取证大师	0.00	1,009,261.31	0.00	633,722.16	375,539.15	0.00	0.00
其他项目	0.00	288,434,408.03		1,371,526.45	287,062,881.58	0.00	0.00
总计	121,514,245.94	511,163,476.31	74.11	207,637,170.55	356,387,985.12	0.00	68,652,640.69

(三十二) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购安信证券股份有限公司	4,231,766,743.13	0.00	29,013,778.71	4,202,752,964.42
神州高铁技术股份有限公司	2,214,326,072.45	0.00	0.00	2,214,326,072.45
厦门市美亚柏科信息股份有限公司	1,520,859,569.11	0.00	0.00	1,520,859,569.11
梅河口市阜康酒精有限责任公司	754,080,370.20	0.00	0.00	754,080,370.20
新加坡亚德有限责任公司	468,437,190.44	0.00	28,332,768.06	440,104,422.38
西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司	0.00	394,532,609.19	0.00	394,532,609.19
梅河口市阜康热电有限责任公司	344,153,442.61	0.00	0.00	344,153,442.61
华联国际(控股)有限公司	249,827,194.58	0.00	0.00	249,827,194.58
国投泰康信托有限公司	191,120,000.00	0.00	0.00	191,120,000.00
YAPP USA Automotive Systems, Inc	110,564,311.27	0.00	0.00	110,564,311.27
收购国投安信期货有限公司	99,253,489.55	0.00	0.00	99,253,489.55
上海锦申铁道科技有限公司	82,038,634.66	0.00	0.00	82,038,634.66
国投瑞银基金管理有限公司	68,578,612.63	0.00	0.00	68,578,612.63
合肥波林新材料股份有限公司	61,850,155.43	0.00	0.00	61,850,155.43
Appol 集团	65,177,171.89	0.00	3,386,453.88	61,790,718.01
吉林省博大生化有限公司	57,689,621.85	0.00	0.00	57,689,621.85
梅河口市阜康运输有限公司	33,525,238.33	0.00	0.00	33,525,238.33

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
吉林省博大玖升农业开发有限公司	30,127,756.84	0.00	0.00	30,127,756.84
国投广东生物能源有限公司	25,490,896.55	0.00	0.00	25,490,896.55
收购安信国际金融控股有限公司	24,860,447.48	0.00	0.00	24,860,447.48
富平中鲁果蔬汁有限公司	10,776,647.83	0.00	0.00	10,776,647.83
收购原广东证券经纪类相关业务	9,668,534.27	0.00	0.00	9,668,534.27
Keystone Industrial Solutions	8,234,601.05	0.00	0.00	8,234,601.05
收购原中科证券经纪类相关业务	8,131,666.67	0.00	0.00	8,131,666.67
乳山中诚果汁饮料有限公司	7,500,000.00	0.00	0.00	7,500,000.00
安徽一本精工科技有限公司	0.00	4,992,036.59	0.00	4,992,036.59
国投（福建南平）城市资源循环利用有限公司	4,832,407.39	0.00	0.00	4,832,407.39
国投（福建福州）城市资源循环利用有限公司	3,589,264.10	0.00	0.00	3,589,264.10
国投安徽城市资源循环利用有限公司	3,396,510.00	0.00	0.00	3,396,510.00
收购原中关村证券经纪类相关业务	3,272,500.00	0.00	0.00	3,272,500.00
中新果业有限公司	312,333.09	0.00	0.00	312,333.09
Red Rock Power Limited	426,318,357.77	0.00	426,318,357.77	0.00
国投宣城发电有限公司	5,165,055.18	0.00	5,165,055.18	0.00
国投金城冶金有限责任公司	3,591,787.28	0.00	3,591,787.28	0.00
合计	11,128,516,583.63	399,524,645.78	495,808,200.88	11,032,233,028.53

注 1: Red Rock Power Limited 和国投宣城发电有限公司对应商誉本年度减少系国投电力控股股份有限公司处置子公司国投宣城发电有限责任公司、Inch Cape Offshore Limited 所致。Inch Cape Offshore Limited 是 Red Rock Power Limited 被并购时唯一控股项目。本期处置 Inch Cape Offshore Limited 50%股权, 导致控制权丧失。

注 2: 2020 年国投矿业有限责任公司与其子公司国投金城冶金有限责任公司少数股东灵宝市国有资产经营有限责任公司根据签订的《质押补偿协议》取得后者转让出资额及股权比例, 经重新计算不存在商誉。

注 3: 新加坡亚德有限责任公司和 Appol 集团对应的商誉本年减少系汇率波动所致。

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
梅河口市阜康酒精有限责任公司	754,080,370.20	0.00	0.00	754,080,370.20
梅河口市阜康热电有限责任公司	344,153,442.61	0.00	0.00	344,153,442.61
华联国际(控股)有限公司	249,827,194.58	0.00	0.00	249,827,194.58
YAPPUSAAutomotiveSystems, Inc	110,564,311.27	0.00	0.00	110,564,311.27
吉林省博大生化有限公司	57,689,621.85	0.00	0.00	57,689,621.85
梅河口市阜康运输有限公司	33,525,238.33	0.00	0.00	33,525,238.33
吉林省博大玖升农业开发有限公司	30,127,756.84	0.00	0.00	30,127,756.84
国投广东生物能源有限公司	25,490,896.55	0.00	0.00	25,490,896.55
乳山中诚果汁饮料有限公司	7,500,000.00	0.00	0.00	7,500,000.00
国投安徽城市资源循环利用有限公司	3,396,510.00	0.00	0.00	3,396,510.00
富平中鲁果蔬汁有限公司	3,098,900.00	0.00	0.00	3,098,900.00
新加坡亚德有限责任公司	0.00	19,764,651.36	616,578.86	19,148,072.50
神州高铁技术股份有限公司	0.00	205,926,180.61	0.00	205,926,180.61

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
Appol 集团	0.00	6,507,453.57	163,139.50	6,344,314.07
合计	1,619,454,242.23	232,198,285.54	779,718.36	1,850,872,809.41

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组名称	分摊商誉金额
安信证券股份有限公司资产组（注 1）	7,485,726,974.75
神州高铁技术股份有限公司资产组	2,214,326,072.45
厦门市美亚柏科信息股份有限公司资产组	1,520,859,569.11
新加坡亚德有限责任公司资产组	440,104,422.38
西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司资产组	394,532,609.19
国投泰康信托有限公司业务资产组（注 2）	259,698,612.63
上海锦申铁道科技有限公司资产组	82,038,634.66
合肥波林新材料股份有限公司资产组	61,850,155.43
Appol 集团资产组	61,790,718.01
富平中鲁果蔬汁有限公司资产组	10,776,647.83
Key stone Industry Solutions 资产组	8,234,601.05
安徽一本精工科技有限公司资产组	4,992,036.59
国投（福建南平）城市资源循环利用有限公司资产组	4,832,407.39
国投（福建福州）城市资源循环利用有限公司资产组	3,589,264.10
中新果业有限公司资产组	312,333.09
合计	12,553,665,058.66

注 1：国投资本管理层根据会计准则的相关规定将安信证券股份有限公司业务资产及负债认定为一个资产组。安信证券股份有限公司业务资产组业务明确，国投资本合并范围内除了安信证券外没有其他部门或单位从事安信证券股份有限公司业务，因此将分摊了商誉后安信证券股份有限公司业务资产及负债认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行相关商誉的测试。根据相关规定，与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

安信证券股份有限公司业务资产组包括收购安信证券股份有限公司、收购国投安信期货有限公司、收购安信国际金融控股有限公司、收购原广东证券经纪类相关业务、收购原中科证券经纪类相关业务、收购原中关村证券经纪类相关业务 6 项，截止 2020 年 12 月 31 日账面商誉余额合计 4,347,939,602.39 元，资产组分摊商誉 7,485,726,974.75 元，差额 3,137,787,372.36 元为初始购买时点归属于少数股东部分商誉，后续通过收购少数股东股权，已持有安信证券股份有限公司业务资产组相关组成部分 100.00%股权，原归属少数股东部分商誉已随相关股权购入，综上安信证券股份有限公司业务资产组分摊购买时点完整商誉 7,485,726,974.75 元进行减值测试。

注 2：国投资本管理层根据会计准则的相关规定将国投泰康信托有限公司业务长期资产认定为一个资产组，国投泰康信托有限公司业务资产组业务明确，符合资产组的相关要件。另一方面，国投泰康信托有限公司业务是泰康信托的主营业务，国投资本合并范围内除了泰康信托外没有其他部门或单位从事国投泰康信托有限公司业务，因此确定将分摊了商誉后国投泰康信托有限公司业务资产、负债认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行相关商誉的测试。根据相关规定，与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

国投泰康信托有限公司业务资产组包括国投泰康信托有限公司、国投瑞银基金管理有限公司作为同一个资产组进行减值测试。

(3) 商誉减值情况

项目	安信证券股份有限公司业务资产组	神州高铁技术股份有限公司资产组	厦门市美亚柏科信息股份有限公司资产组	新加坡亚德有限责任公司资产组	西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司资产组	国投泰康信托有限公司业务资产组
商誉账面余额①	7,485,726,974.75	2,214,326,072.45	1,520,859,569.11	440,104,422.38	394,532,609.19	259,698,612.63
商誉减值准备余额②	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉的账面价值③=①-②	7,485,726,974.75	2,214,326,072.45	1,520,859,569.11	440,104,422.38	394,532,609.19	259,698,612.63

项目	安信证券股份有限公司业务资产组	神州高铁技术股份有限公司资产组	厦门市美亚柏科信息股份有限公司资产组	新加坡亚德有限责任公司资产组	西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司资产组	国投泰康信托有限公司业务资产组
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	0.00	8,857,304,327.55	8,221,994,813.40	422,845,425.42	1,012,803,515.48	0.00
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	7,485,726,974.75	11,071,630,400.00	9,742,854,382.51	862,949,847.80	1,407,336,124.67	259,698,612.63
资产组的账面价值⑥	41,986,286,791.68	4,840,370,503.04	3,345,283,243.29	534,068,240.68	499,477,584.55	10,459,082,683.88
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	49,472,013,766.43	15,912,000,903.04	13,088,137,625.80	1,397,018,088.48	1,906,813,709.22	10,718,781,296.51
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	51,906,302,700.00	14,882,370,000.00	13,622,848,174.20	1,359,472,848.28	1,935,530,000.00	15,692,121,500.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	0.00	1,029,630,903.04	0.00	37,545,240.20	0.00	0.00
本年应确认商誉减值损失⑩=⑨*持股比例	0.00	205,926,180.61	0.00	19,148,072.50	0.00	0.00

(续表)

项目	上海锦申铁道科技有限公司资产组	合肥波林新材料股份有限公司资产组	Appol 集团资产组	富平中鲁果蔬汁有限公司资产组	Key stone Industry Solutions 资产组	安徽一本精工科技有限公司资产组
商誉账面余额①	82,038,634.66	61,850,155.43	61,790,718.01	10,776,647.83	8,234,601.05	4,992,036.59
商誉减值准备余额②	0.00	0.00	0.00	3,098,900.00	0.00	0.00
商誉的账面价值③=①-②	82,038,634.66	61,850,155.43	61,790,718.01	7,677,747.83	8,234,601.05	4,992,036.59

项目	上海锦申铁道科技有限公司资产组	合肥波林新材料股份有限公司资产组	Appol 集团资产组	富平中鲁果蔬汁有限公司资产组	Key stone Industry Solutions 资产组	安徽一本精工科技有限公司资产组
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	35,159,414.85	119,422,281.35	0.00	0.00	0.00	4,803,953.58
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	117,198,049.51	181,272,436.78	61,790,718.01	7,677,747.83	8,234,601.05	9,795,990.17
资产组的账面价值⑥	15,588,038.28	214,824,040.67	187,537,366.88	79,463,945.85	19,292,300.00	50,865,088.71
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	132,786,087.79	396,096,477.45	249,328,084.89	87,141,693.68	27,526,901.05	60,661,078.88
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	243,000,000.00	411,170,000.00	242,983,770.82	90,230,000.00	28,918,893.68	234,418,093.14
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	0.00	0.00	6,344,314.07	0.00	0.00	0.00
本年应确认商誉减值损失⑩=⑨*持股比例	0.00	0.00	6,344,314.07	0.00	0.00	0.00

(续表)

项目	国投（福建南平）城市资源循环利用有限公司资产组	国投（福建福州）城市资源循环利用有限公司资产组	中新果业有限公司资产组	合计
商誉账面余额①	4,832,407.39	3,589,264.10	312,333.09	12,553,665,058.66
商誉减值准备余额②	0.00	0.00	0.00	3,098,900.00

项目	国投（福建南平）城市资源循环利用有限公司资产组	国投（福建福州）城市资源循环利用有限公司资产组	中新果业有限公司资产组	合计
商誉的账面价值 ③=①-②	4,832,407.39	3,589,264.10	312,333.09	12,550,566,158.66
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	0.00	0.00	0.00	18,674,333,731.63
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	4,832,407.39	3,589,264.10	312,333.09	31,224,899,890.29
资产组的账面价值⑥	19,343,961.94	7,603,566.28	117,094,811.92	62,376,182,167.65
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	24,176,369.33	11,192,830.38	117,407,145.01	93,601,082,057.94
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	29,834,373.31	65,175,616.48	153,413,764.00	100,897,789,733.91
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	0.00	0.00	0.00	1,073,520,457.31
本年应确认商誉减值损失⑩=⑨*持股比例	0.00	0.00	0.00	231,418,567.18

（3）可收回金额的测算假设、依据及方法：

公司按照资产组未来预计现金流量和能够反映相关资产组特定风险的税前折现利率计算现值确定资产组可回收价值以 2020 年 12 月 31 日为基准日进行商誉减值测算。

可收回价值的测算假设、依据及方法：

- 1) 假设评估基准日后产权持有人持续经营；
- 2) 国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化；
- 3) 假设公司保持现有的管理方式和管理水平，经营范围、方式与目前方向保持一致；

- 4) 假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；
- 5) 有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化；
- 6) 无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。
- 7) 假设公司的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务。
- 8) 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规。

本年安信证券股份有限公司、神州高铁技术股份有限公司、厦门市美亚柏科信息股份有限公司、新加坡亚德有限责任公司、西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司、国投泰康信托有限公司、上海锦申铁道科技有限公司、Appol 集团、合肥波林新材料股份有限公司等资产组可收回价值经过第三方评估机构出具评估报告。

(三十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
国投健康长者公寓	54,198,553.10	461,949.03	2,962,451.02	2,031,521.43	49,666,529.68	上年暂估数调整
土地租赁补偿款	20,137,992.00	0.00	958,952.00	0.00	19,179,040.00	无
装修改造费	498,449,142.91	64,647,479.27	164,184,565.08	931,162.94	397,980,894.16	保证金、汇率等
试验、认证费用	20,332,606.38	10,906,204.64	5,861,161.44	770.47	25,376,879.11	汇率影响
租金	32,696,780.35	42,427,396.17	28,950,189.87	0.00	46,173,986.65	无
其他	99,309,685.93	69,693,069.35	62,041,691.98	7,744,989.74	99,216,073.56	汇率影响等
合计	725,124,760.67	188,136,098.46	264,959,011.39	10,708,444.58	637,593,403.16	——

(三十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	1,108,486,786.40	4,988,481,485.08	702,390,953.47	3,243,603,555.23
可抵扣亏损	208,228,653.11	860,471,324.97	258,015,087.72	1,087,774,004.95
递延收益	43,880,698.63	210,268,439.68	44,073,423.25	191,188,678.88
股份支付	10,001,841.23	78,110,728.67	4,193,701.97	33,828,277.20
固定资产折旧/无形资产摊销	83,554,333.43	650,085,523.27	39,705,723.19	476,590,152.51
可供出售金融资产公允价值变动	13,889,076.22	55,556,304.91	4,771,568.21	19,086,272.83
尚未付的工资	682,277,257.19	2,788,396,584.79	401,640,505.27	1,619,780,780.43
未实现内部利润抵消	361,066,834.63	1,499,907,444.62	365,800,686.66	1,514,799,455.26
预计费用	342,436,632.65	2,237,882,872.59	260,852,865.93	1,699,138,996.10
交易性金融资产公允价值变动	126,512,952.71	506,097,683.14	158,084,890.48	632,360,101.72
其他	149,923,804.68	625,323,613.68	130,591,605.66	547,853,034.11
合计	3,130,258,870.88	14,500,582,005.40	2,370,121,011.81	11,066,003,309.22
递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	813,561,895.91	3,258,580,174.08	163,769,411.44	658,560,684.15
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	454,068,750.49	1,821,116,640.79	436,062,635.76	1,917,593,961.45
固定资产折旧/无形资产摊销	218,241,028.04	1,033,142,238.31	233,491,588.24	1,090,565,216.44
资产评估增值	609,201,251.19	3,089,530,860.63	543,753,127.88	2,326,332,796.05
递延收益	1,196,875.00	7,979,166.67	1,234,375.00	8,229,166.67
其他	152,955,322.83	767,072,636.99	106,027,284.44	469,725,772.50
合计	2,249,225,123.46	9,977,421,717.47	1,484,338,422.76	6,471,007,597.26

注：计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动为计入其他综合收益的其他债权投资、其他权益工具投资。

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	7,236,151,313.17	5,669,679,083.27
可抵扣亏损	14,598,816,030.98	12,768,677,454.10
合计	21,834,967,344.15	18,438,356,537.37

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末余额	年初余额	备注
2020 年	0.00	703,091,675.54	—
2021 年	2,151,361,086.28	2,436,848,012.62	—
2022 年	1,300,400,114.32	1,279,244,698.92	—
2023 年	3,514,024,699.53	3,517,505,732.51	—
2024 年	4,159,640,810.26	4,136,414,477.03	—
2025 年	2,376,648,894.79	0.00	—
2026 年	57,752,255.68	58,273,707.75	—
2027 年	12,976,493.03	12,976,493.03	—
2028 年	31,104,272.59	13,906,033.57	—
2029 年	11,549,569.95	11,549,569.95	—
2030 年	9,277,686.89	0.00	—
无限	974,080,147.66	598,867,053.18	融实国际境外子公司、安信证券下属香港子公司及亚普汽车下属境外子公司（根据第 401-FZ 号联邦法律。自 2017 年 1 月起未弥补亏损可以无限期抵减。）
合计	14,598,816,030.98	12,768,677,454.10	—

(三十五) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
税金重分类	1,794,610,547.67	1,359,971,161.19
预付长期资产购置款	439,330,850.20	1,869,878,658.02
股权分置流通权	333,250,087.43	333,250,087.43
中投保抵债资产	17,514,002.38	17,514,002.38
合同履约成本	8,975,965.43	0.00
南沂河桥接线路基相关资产	0.00	20,567,708.04
其他	25,627,970.93	166,964,821.49
合计	2,619,309,424.04	3,768,146,438.55

(三十六) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	1,072,084,325.88	958,184,314.92
抵押借款	648,077,858.62	718,267,817.36
保证借款	2,437,657,200.67	1,919,000,000.00
信用借款	35,507,819,324.12	25,736,466,949.94
合计	39,665,638,709.29	29,331,919,082.22

(三十七) 拆入资金

项目	年末余额	年初余额
同业拆入	4,700,000,000.00	1,000,000,000.00
转融通融入资金	2,000,000,000.00	500,000,000.00
加：应计利息	20,985,305.57	3,708,611.11
合计	6,720,985,305.57	1,503,708,611.11

注：转融通融入资金为国投资本股份有限公司之子公司安信证券向中国证券金融股份有限公司拆入的资金。

(三十八) 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	75,384,637.84	50,382,480.00
其中：发行的交易性债券	74,870,325.34	50,382,480.00
其他	514,312.50	0.00
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	2,331,798,305.55	2,884,472,485.44
其中：发行的收益凭证	2,324,831,062.75	683,356,477.22
债务工具	0.00	2,201,116,008.22
其他	6,967,242.80	0.00
其他	1,572,609.89	0.00
合计	2,408,755,553.28	2,934,854,965.44

(三十九) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	294,675,812.02	102,481,220.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00
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	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	294,675,812.02	102,481,220.00

(四十) 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
权益衍生工具	109,867,626.17	50,736,279.39
交叉货币掉期	92,996,693.37	10,907,919.67
现金流量套期保值工具	62,505,777.66	0.00
商品期货合同	35,624,055.00	2,909,600.00
期货合约	11,615,735.00	35,176,660.00
外汇期权	0.00	688,000.00
其他衍生工具	61,544,943.19	2,439,525.00
合计	374,154,830.39	102,857,984.06

(四十一) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	813,446,400.22	1,040,067,740.71
商业承兑汇票	2,774,150,483.31	4,298,183,163.88
合计	3,587,596,883.53	5,338,250,904.59

年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(四十二) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,978,075,593.72	8,353,915,398.74
1-2 年 (含 2 年)	1,017,929,567.53	1,158,047,113.98
2-3 年 (含 3 年)	672,933,513.63	314,645,199.08
3 年以上	564,046,254.90	864,344,755.44
合计	11,232,984,929.78	10,690,952,467.24

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
新疆金风科技股份有限公司	178,641,560.22	尚未达到付款条件
国家开发银行股份有限公司青海省分行	145,647,022.03	合同尚在履行期
中国交通建设股份有限公司	89,064,840.41	未结算
上海电气风电集团股份有限公司	47,300,236.07	尚未达到付款条件
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	34,688,910.99	未达合同约定付款条件
北京长客自动化系统设备有限公司	28,463,496.20	尚未结算完成
华电重工股份有限公司	26,119,231.28	未结算

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
湘电风能有限公司	26,080,000.00	尚未达到付款条件
广西建工集团第一安装有限公司	25,802,419.30	合同尚在履行期
金鹰重型工程机械有限公司	22,598,598.89	尚未结算完成
明阳智慧能源集团股份公司	19,097,100.00	尚未达到付款条件
深圳市远望工业自动化设备有限公司	18,969,286.58	设备未验收
国电联合动力技术有限公司	18,216,000.02	尚未达到付款条件
东方电气集团东方汽轮机有限公司	15,972,418.00	尚未达到付款条件
福建龙净环保股份有限公司	15,927,791.67	尚未完成竣工结算，未达到合同约定付款条件
江苏今创车辆有限公司	15,273,431.03	尚未结算完成
TOPLEXINVESTMENTLTD.	14,640,883.82	合同尚在履行期
山东三融环保工程有限公司	13,849,978.47	未结算
黑龙江龙维化学工程设计有限公司	13,235,800.00	未完成最终结算
浙江菲达环保科技股份有限公司	12,649,977.60	未结算
吉林市松花湖实业有限公司	12,114,564.41	未结算
福建龙净环保股份有限公司	11,996,000.00	未结算
莱德瑞（北京）科贸有限责任公司	11,823,717.42	尚未结算完成
昆明克林轻工机械有限责任公司	10,944,323.71	合同尚在履行期
中国成达工程有限公司	10,787,631.56	合同尚在履行期
东方电气集团东方电机有限公司	10,661,239.22	未到支付日期
珠海祥宇机械科技有限公司	10,595,328.12	合同尚在履行期
国投钦州港口有限公司	10,472,841.07	尚未达到结算条件
殷晓冬	10,024,576.42	工程未结算
广东粤凯机械有限公司	9,996,770.00	合同尚在履行期
山西运安风机制造有限公司	9,682,890.99	尚未结算完成
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	9,052,424.00	未结算
中国南海工程有限公司	8,809,969.47	未结算
中国轻工业南宁设计工程有限公司	8,497,398.89	合同尚在履行期
荏原机械淄博有限公司	8,425,000.00	未结算
香港金桥机械有限公司	8,399,380.68	尚未结算完成
中腾微网（北京）科技有限公司	7,726,378.52	合同尚在履行期
袁宏	7,665,720.46	工程未结算
欧阳宏豪	7,126,583.68	工程未结算
华西能源工业股份有限公司	6,951,910.00	合同尚在履行期
广西盛誉糖机制造有限责任公司	6,439,884.00	合同尚在履行期

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
江苏中力叉车有限公司	6,418,704.26	尚未结算完成
唐山恒瑞电力设备修试有限公司	6,399,999.84	尚未达到支付条件
北京康拓红外技术股份有限公司	6,337,211.55	尚未结算完成
北京全路通信信号研究设计院集团有限公司	6,159,829.06	尚未结算完成
浙江省二建建设集团有限公司	6,157,244.80	协议付款时间节点未到
李岩	6,008,856.01	工程未结算
中国电子工程设计院有限公司	6,003,215.00	资金匮乏, 无力偿还
中国三冶集团有限公司	5,982,251.81	合同未执行完毕
湖南四建安装建筑有限公司	5,867,974.57	业务仍在进行
陕西建工安装集团有限公司	5,800,000.00	合同未执行完毕
中国交通建设集团有限公司	5,660,776.60	尚未达到支付条件
珠海启世机械设备股份有限公司	5,583,185.84	尚未结算完成
北京铁路信号有限公司	5,190,788.87	尚未结算完成
河南云帆电子科技有限公司	5,187,544.89	业务未完结
营口市环境工程开发有限公司	5,157,764.60	未结算
唐山百川智能机器有限公司	5,060,879.49	尚未结算完成
吉林东方建工集团有限公司	5,007,510.00	未结算
合计	1,078,417,252.39	—

(四十三) 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,947,012,802.60	6,024,119,206.86
1 年以上	640,250,541.27	813,412,814.76
合计	8,587,263,343.87	6,837,532,021.62

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
公司 2	70,005,447.80	尚未结算
望城经济开发区铜官循环经济非工业基地投资开发建设有限公司	27,800,504.68	长期担保项目
平度市国有资产经营管理有限公司	24,980,547.92	长期担保项目
海安县城建开发投资有限责任公司	21,152,875.23	长期担保项目
嵊州市投资控股有限公司	18,861,738.99	长期担保项目

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	18,844,743.02	长期担保项目
广德县国有资产投资经营有限公司	16,286,895.91	长期担保项目
荣成市经济开发投资公司	16,282,602.84	长期担保项目
上海新宙工贸有限公司	15,794,000.00	诉讼尚未结案
新沂市交通投资有限公司	14,172,353.35	长期担保项目
丹阳投资集团有限公司	13,873,352.32	长期担保项目
刚果布大型工程委员会	12,307,775.79	合同未执行完
中国电子进出口有限公司	11,399,099.59	合同未执行完毕
中国人民解放军北部战区总医院	11,189,890.82	尚未结算
海盐县国有资产管理有限公司	11,002,843.14	长期担保项目
云谷（固安）科技有限公司	9,827,788.92	未到结算期
奥来德（上海）光电材料科技有限公司	9,780,261.49	未到结算期
北京站采购站	8,899,562.32	尚未结算
上海华虹宏力半导体制造有限公司	8,188,479.06	合同未执行完毕
无锡市惠山经济发展有限公司	8,010,958.87	长期担保项目
泰州市城市建设投资集团有限公司	7,099,320.73	长期担保项目
北京新机场建设指挥部	6,954,171.87	合同未执行完毕
如皋市经济开发总公司	6,442,267.31	长期担保项目
上海闾明金属有限公司	6,440,000.00	诉讼尚未结案
宿州市建设投资有限责任公司	5,714,463.78	长期担保项目
万宁仁和发展有限公司	5,513,381.81	工程未结算
合计	386,825,327.56	—

(四十四) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收款项	1,237,604,986.23	967,863,862.76
工程结算	83,463,733.66	3,558,662.07
其他	766,358.74	88,473.69
合计	1,321,835,078.63	971,510,998.52

(四十五) 卖出回购金融资产款

项目	年末余额	年初余额
债券	15,800,664,060.84	16,852,059,424.13
其中：国债	9,060,399,168.40	6,706,986,126.23
金融债	1,776,712,000.00	608,601,525.66
企业债	329,972,000.00	2,434,389,000.00
其他	4,633,580,892.44	7,102,082,772.24
债券收益权	0.00	2,300,000,000.00
加：应计利息	7,769,187.38	19,330,113.62
合计	15,808,433,248.22	19,171,389,537.75

(四十六) 吸收存款及存放同业

项目	年末余额	年初余额
活期存款	66,362,685.87	44,373,454.51
定期存款（含通知存款）	47,900,000.00	118,200,000.00
其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	400,000.00	400,000.00
合计	114,662,685.87	162,973,454.51

(四十七) 代理买卖证券款

项目	年末余额	年初余额
个人客户	37,785,385,299.24	32,287,405,063.43
其中：普通经纪业务	33,026,278,373.01	28,197,456,222.51
信用业务	4,759,106,926.23	4,089,948,840.92
法人客户	26,169,462,235.60	12,644,326,292.87
其中：普通经纪业务	25,347,504,145.49	12,352,744,946.20
信用业务	821,958,090.11	291,581,346.67
加：应付利息	24,733,667.15	11,108,989.08
合计	63,979,581,201.99	44,942,840,345.38

(四十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	3,938,546,123.02	13,764,473,392.89	12,808,854,929.32	4,894,164,586.59
离职后福利-设定提存计划	143,287,692.71	790,431,511.67	884,860,632.37	48,858,572.01

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利	32,487,177.97	13,290,889.79	21,505,420.64	24,272,647.12
其他	565,000.00	269,395.00	269,395.00	565,000.00
合计	4,114,885,993.70	14,568,465,189.35	13,715,490,377.33	4,967,860,805.72

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,427,812,398.72	11,362,174,949.18	10,466,243,698.60	4,323,743,649.30
职工福利费	2,661,479.19	513,147,520.17	513,278,342.07	2,530,657.29
社会保险费	104,344,626.57	612,215,192.87	634,121,673.99	82,438,145.45
其中：医疗保险费	101,873,957.40	551,960,497.46	583,686,447.56	70,148,007.30
工伤保险费	654,873.57	13,255,382.18	13,682,885.61	227,370.14
生育保险费	459,359.94	23,659,901.93	23,881,472.03	237,789.84
其他	1,356,435.66	23,339,411.30	12,870,868.79	11,824,978.17
住房公积金	3,159,598.64	672,454,673.63	672,520,175.18	3,094,097.09
工会经费和职工教育经费	381,777,999.36	269,006,920.72	187,181,619.25	463,603,300.83
短期带薪缺勤	544,709.17	1,022,433.09	525,506.86	1,041,635.40
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
其他短期薪酬	18,245,311.37	334,451,703.23	334,983,913.37	17,713,101.23
合计	3,938,546,123.02	13,764,473,392.89	12,808,854,929.32	4,894,164,586.59

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	13,625,518.88	350,604,863.06	356,461,818.74	7,768,563.20
失业保险费	794,348.47	13,055,657.15	13,371,859.90	478,145.72
企业年金缴费	128,867,825.36	426,770,991.46	515,026,953.73	40,611,863.09
合计	143,287,692.71	790,431,511.67	884,860,632.37	48,858,572.01

(四十九) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	520,997,039.57	5,575,963,779.71	5,644,002,633.21	452,958,186.07
消费税	277,557.40	3,354,723.85	3,386,291.23	245,990.02
资源税	169,413,862.33	737,895,166.57	727,551,338.43	179,757,690.47
企业所得税	1,044,889,709.39	4,790,981,401.51	4,278,386,769.98	1,557,484,340.92

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
城市维护建设税	39,684,294.14	350,546,067.65	359,600,996.06	30,629,365.73
房产税	15,500,683.82	249,475,829.10	230,441,720.21	34,534,792.71
土地使用税	15,246,588.59	128,556,567.64	125,303,635.01	18,499,521.22
个人所得税	213,827,232.44	1,304,286,883.31	1,269,826,818.14	248,287,297.61
教育费附加 (含地方教育费附加)	28,135,944.43	261,957,980.53	268,652,269.18	21,441,655.78
其他税费	311,218,231.49	535,445,286.94	631,294,661.97	215,368,856.46
合计	2,359,191,143.60	13,938,463,686.81	13,538,447,133.42	2,759,207,696.99

(五十) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	1,453,446,870.40	1,585,988,978.86
应付股利	374,119,129.92	459,570,363.00
其他应付款项	11,302,377,142.31	22,158,865,386.95
合计	13,129,943,142.63	24,204,424,728.81

1. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	136,283,381.63	175,241,966.90
企业债券利息	1,234,975,163.95	1,285,565,802.88
短期借款应付利息	16,581,262.81	33,086,025.82
其他利息	65,607,062.01	92,095,183.26
合计	1,453,446,870.40	1,585,988,978.86

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	145,733,310.58	231,512,828.75
划分为权益工具的优先股\永续债股利	228,385,819.34	228,057,534.25
合计	374,119,129.92	459,570,363.00

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	3,660,279,447.26	3,740,700,091.23
往来款	2,102,395,690.99	2,322,777,074.11
基金及准备金	2,016,326,319.16	1,567,665,605.37

款项性质	年末余额	年初余额
信托业保障基金流动性支持款	568,731,006.97	85,144,938.24
应付合并结构化主体的其他投资人权益	233,685,521.46	10,848,727,499.85
股权转让款	205,487,501.21	471,647,361.09
社保及公积金	116,325,226.56	97,928,764.08
代收代付款	99,445,361.31	93,151,413.27
工程及保证金款	14,333,155.88	3,013,709.61
购买资产款	0.00	48,497,498.86
其他	2,285,367,911.51	2,879,611,431.24
合计	11,302,377,142.31	22,158,865,386.95

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

单位名称	年末余额	未偿还原因
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	311,253,378.95	扣回质量保证金未到返回时间
中国葛洲坝集团股份有限公司	140,245,034.92	扣回质量保证金未到返回时间
吉林省煤业集团有限公司	110,000,000.00	无力偿还
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	90,514,068.22	扣回质量保证金未到返回时间
暂估金融大厦结算款及土地出让金	60,000,000.00	尚未结算
吉林市中小企业信用担保集团有限公司	55,586,575.13	败诉未支付
上海电气风电集团有限公司	54,170,312.80	扣回质量保证金未到返回时间
中铁物贸国际贸易有限公司	50,000,000.00	合作保证金
北京国投北排水环境投资基金（有限合伙）	37,967,692.00	未到期
杨文柱	31,606,358.97	未结算
郭永芳	30,822,123.50	业务未完结
卓桂英	27,787,965.56	业务未完结
缅甸德和公司	22,180,513.46	往来款，暂未结算
上海钢材处置暂收款	21,000,000.00	暂收代偿款等
宋桃东	20,020,000.00	尚未到付款期
上海世贸物源集团有限公司	16,642,262.70	押金、保证金
李国林	16,267,598.00	业务未完结
中国中煤能源股份有限公司	12,582,570.00	投资款待调整
大同煤矿集团有限责任公司	11,983,400.00	投资款待调整
松原市社保局	11,780,133.21	尚未结算
合计	1,132,409,987.42	—

(九) 持有待售负债

1、划分为持有待售的负债

类别	年末余额	年初余额
划分为持有待售的负债	0.00	4,888,007,299.91
其中：1. 靖远第二发电有限公司	0.00	1,137,789,576.34
短期借款	0.00	390,910,405.14
应付票据	0.00	140,000,000.00
应付账款	0.00	211,063,608.63
预收款项	0.00	2,220,150.29
应付职工薪酬	0.00	29,185,828.24
应交税费	0.00	7,974,525.34
其他应付款	0.00	10,079,587.05
一年内到期的非流动负债	0.00	152,250,716.28
长期借款	0.00	105,195,168.46
长期应付款	0.00	60,803,345.68
递延收益	0.00	28,106,241.23
2. 国投伊犁能源有限公司	0.00	2,011,743,083.94
短期借款	0.00	264,544,297.11
应付账款	0.00	61,815,404.55
应付职工薪酬	0.00	638,501.44
应交税费	0.00	2,883,289.64
其他应付款	0.00	14,930,645.98
一年内到期的非流动负债	0.00	180,389,815.16
长期借款	0.00	1,486,334,090.60
递延收益	0.00	207,039.46
3. 国投宣城发电有限责任公司	0.00	1,738,474,639.63
短期借款	0.00	400,505,083.34
应付账款	0.00	51,301,128.36
预收款项	0.00	739,104.22
应付职工薪酬	0.00	11,843,256.34
应交税费	0.00	16,222,450.81
其他应付款	0.00	23,385,227.97

类别	年末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债	0.00	116,740,806.72
长期借款	0.00	1,027,156,550.87
长期应付款	0.00	80,108,339.00
递延收益	0.00	10,472,692.00
合计	0.00	4,888,007,299.91

(五十一) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	17,362,150,291.77	14,499,796,941.54
一年内到期的应付债券	23,764,787,427.45	17,238,529,857.82
一年内到期的长期应付款	2,005,900,946.31	636,647,313.47
1 年内到期的租赁负债（新租赁准则适用）	7,369,412.39	6,307,979.11
一年内到期的其他长期负债	81,618,950.51	1,429,959.71
合计	43,221,827,028.43	32,382,712,051.65

(五十二) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	4,507,086,209.31	3,512,581,266.33
担保赔偿准备金	1,017,119,648.74	358,645,427.74
受托担保业务基金	114,065,954.26	91,280,178.59
年末已经背书且尚未到期的商业承兑票据	122,104,317.69	0.00
待转销项税	50,865,733.19	45,080,856.92
存入投标保证金	42,799,176.38	23,161,700.99
现金流量套期保值工具	0.00	31,918,946.51
代销机构营销费	0.00	43,625,122.82
政府补助	4,215,858.59	0.00
其他	5,272,662.66	1,996,556.43
合计	5,863,529,560.82	4,108,290,056.33

2. 短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
国投交通控股有限公司 2020 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2020-4-26	270 日	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
国投交通控股有限公司 2020 年度第二期超短期融资券	500,000,000.00	2020-8-25	270 日	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
19 雅砻江 SCP002	1,000,000,000.00	2019-7-9	270 日	1,000,000,000.00	1,010,721,266.33	0.00	6,972,827.23	0.00	1,017,694,093.56	0.00
19 雅砻江 SCP003	500,000,000.00	2019-11-7	180 日	500,000,000.00	501,860,000.00	0.00	4,238,360.66	0.00	506,098,360.66	0.00
20 雅砻江 SCP001	500,000,000.00	2020-3-17	180 日	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	5,424,657.53	0.00	505,424,657.53	0.00
20 雅砻江 SCP002	1,000,000,000.00	2020-4-1	180 日	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	9,320,547.95	0.00	1,009,320,547.95	0.00
20 雅砻江 SCP003	1,000,000,000.00	2020-5-13	180 日	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	6,904,109.59	0.00	1,006,904,109.59	0.00
20 雅砻江 SCP004	1,000,000,000.00	2020-6-29	180 日	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	6,904,109.59	0.00	1,006,904,109.59	0.00
20 雅砻江 SCP005	1,000,000,000.00	2020-8-4	180 日	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	4,696,825.74	0.00	0.00	1,004,696,825.74
20 雅砻江 SCP006	500,000,000.00	2020-11-5	180 日	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	1,764,383.57	0.00	0.00	501,764,383.57
20 雅砻江 SCP007	1,000,000,000.00	2020-12-22	180 日	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	625,000.00	0.00	0.00	1,000,625,000.00
国家开发投资集团有限公司 2019 年度第三期超短期融资券（19 国开 投 SCP003）	2,000,000,000.00	2019-9-17	180 日	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00	0.00
国家开发投资集团有限公司 2020 年度第一期超短期融资券（20 国开 投 SCP001）	500,000,000.00	2020-5-20	180 日	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00
国家开发投资集团有限公司 2020 年度第二期超短期融资券（20 国开 投 SCP002）	1,000,000,000.00	2020-8-27	160 日	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
合计	—	—	—	12,000,000,000.00	3,512,581,266.33	8,500,000,000.00	46,850,821.86	0.00	7,552,345,878.88	4,507,086,209.31

(五十三) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间 (%)
质押借款	9,773,096,341.30	11,748,529,119.93	3.50-4.90
抵押借款	7,472,162,191.80	8,336,092,554.70	3.00-5.26
保证借款	2,556,521,245.25	1,210,210,010.60	0.00-5.50\CDI+2.90
信用借款	102,089,179,107.27	112,109,827,214.70	1.00-7.7
合计	121,890,958,885.62	133,404,658,899.93	——

(五十四) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
国投集团 2008 年企业债券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国投集团 2011 年企业债券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国投集团 2012 年度第二期中期票据	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
国投集团 2014 年度第一期中期票据	0.00	4,500,000,000.00
国投集团 2014 年度第三期中期票据	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
国投集团 2015 年度第一期中期票据	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
国投集团 2016 年公司债券(第一期)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国投集团 2016 年度第一期中期票据	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国投集团 2017 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国投集团 2017 年公司债券(第一期)	1,100,000.00	2,000,000,000.00
国投集团 2018 年公司债券(第一期)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国投集团 2018 年公司债券(第二期)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国投集团 2018 年度第一期中期票据(品种二)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
国投集团 2018 年度第一期中期票据(品种一)	0.00	1,500,000,000.00
国投集团 2019 年度第一期中期票据(品种二)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国投集团 2019 年度第一期中期票据(品种一)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国投集团 2019 年公司债券(第一期)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国投集团 2019 年公司债券(第二期)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国投集团 2019 年度第二期中期票据(品种二)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国投集团 2019 年度第二期中期票据(品种一)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
国投集团 2019 年公司债券(第三期) (品种二)	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
国投集团 2019 年公司债券(第三期) (品种一)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国投集团 2019 年度第三期中期票据 (品种二)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国投集团 2019 年度第三期中期票据 (品种一)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国投集团 2019 年第一期公司债券	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
国投集团 2020 年公司债券(第一期) (品种二)	2,000,000,000.00	0.00
国投集团 2020 年公司债券(第一期) (品种一)	910,000,000.00	0.00
国投电力控股股份有限公司 2016 年公司 债券(第一期)	0.00	703,923,835.61
国投电力控股股份有限公司 2016 年公司 债券(第二期)	0.00	502,001,095.89
国投电力控股股份有限公司 2019 年公司 债券(第一期)	1,230,935,342.48	1,230,935,342.48
雅砻江流域水电开发有限公司 2018 年 公司债券(第一期)	1,031,068,493.00	1,031,068,493.00
雅砻江流域水电开发有限公司 2019 年 公司债券(第一期)	1,027,025,479.47	1,027,025,479.47
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年 绿色公司债券(第一期)	909,440,724.70	0.00
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年 绿色公司债券(第二期)	910,030,684.94	0.00
16 中保 01	1,515,960,718.04	1,518,838,764.07
17 中保债	509,862,750.47	516,905,168.45
华夏债权融资	0.00	501,969,793.68
19 中保 01	2,561,388,552.14	2,570,234,668.88
19 安信 G1	3,000,125,830.95	2,992,539,064.36
19 安信 C1	2,704,379,611.92	2,704,048,299.87
19 安信 C2	3,106,973,836.63	3,106,593,976.87
19 安信 C3	0.00	3,099,342,673.44
19 安信 C4	0.00	2,675,598,288.22
19 安信 C5	3,563,247,459.77	3,563,209,655.07
20 安信 01	5,138,802,920.61	0.00
20 安信 G1	3,082,665,391.56	0.00
20 安信 02	0.00	0.00
20 安信 G2	3,013,449,701.04	0.00

项目	年末余额	年初余额
20 安信 03	4,011,570,087.02	0.00
18 安信 C3	0.00	2,534,806,277.19
18 安信 C4	0.00	2,009,254,195.12
18 安信 C5	0.00	2,001,916,558.50
国投转债	7,088,455,851.28	0.00
20 高铁 01 公司债	461,468,818.53	0.00
20 高铁 02 公司债	396,723,191.78	0.00
RONGSHIN2205	3,252,606,911.23	3,469,988,204.90
RONGSHIN2705	3,244,681,847.43	3,466,488,797.81
RONGSHIN2405	3,246,885,237.85	3,466,892,532.33
RONGSHIN2905	3,234,111,607.57	3,454,795,903.32
RONGSHIN2999	1,942,172,156.37	0.00
合计	109,495,133,206.78	102,548,377,068.53

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

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
国投集团 2008 年企业债券	3,000,000,000.00	2008-9-8	15 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000,000.00
国投集团 2011 年企业债券	3,000,000,000.00	2011-3-7	15 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000,000.00
国投集团 2012 年度第二期中期票据	2,500,000,000.00	2012-10-23	10 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000,000.00
国投集团 2014 年度第一期中期票据	4,500,000,000.00	2014-6-16	7 年	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000,000.00	0.00
国投集团 2014 年度第三期中期票据	4,000,000,000.00	2014-11-4	10 年	4,500,000,000.00	4,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000,000.00
国投集团 2015 年度第一期中期票据	2,500,000,000.00	2015-5-25	10 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
国投集团 2016 年公司债券(第一期)	3,000,000,000.00	2016-6-6	7 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000,000.00
国投集团 2016 年度第一期中期票据	3,000,000,000.00	2016-7-11	10 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000,000.00
国投集团 2017 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2017-7-19	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
国投集团 2017 年公司债券(第一期)	2,000,000,000.00	2017-8-21	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,998,900,000.00	0.00	1,100,000.00
国投集团 2018 年公司债券(第一期)	3,000,000,000.00	2018-3-22	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000,000.00
国投集团 2018 年公司债券(第二期)	2,000,000,000.00	2018-5-15	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
国投集团 2018 年度 第一期中 期票 据 (品 种 二)	1,500,000,000.00	2018-8-21	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000,000.00
国投集团 2018 年度 第一期中 期票 据 (品 种 一)	1,500,000,000.00	2018-8-21	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000,000.00	0.00
国投集团 2019 年度 第一期中 期票 据 (品 种 二)	1,000,000,000.00	2019-3-13	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
国投集团 2019 年度 第一期中 期票 据 (品 种 一)	2,000,000,000.00	2019-3-13	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
国投集团 2019 年公司债券(第一期)	2,000,000,000.00	2019-5-17	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
国投集团 2019 年公司债券(第二期)	2,000,000,000.00	2019-7-24	10 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
国投集团 2019 年度第二期中期票据 (品种二)	1,000,000,000.00	2019-8-19	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
国投集团 2019 年度第二期中期票据 (品种一)	2,000,000,000.00	2019-8-19	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
国投集团 2019 年公司债券(第三期)(品种二)	2,000,000,000.00	2019-11-12	10 年	2,000,000,000.00	1,700,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
国投集团 2019 年公司债券(第三期)(品种一)	1,000,000,000.00	2019-11-12	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
国投集团 2019 年度第三期中期票据(品种二)	1,000,000,000.00	2019-11-25	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
国投集团 2019 年度第三期中期票据(品种一)	2,000,000,000.00	2019-11-27	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
国投集团 2019 年第一期公司债券	1,500,000,000.00	2019-12-11	10 年	1,500,000,000.00	1,200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
国投集团 2020 年公司债券(第一期)(品种二)	2,000,000,000.00	2020-3-6	10 年	2,000,000,000.00	0.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
国投集团 2020 年公司债券(第一期)(品种一)	1,000,000,000.00	2020-3-6	3 年	1,000,000,000.00	0.00	910,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	910,000,000.00
国投电力控股股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)	700,000,000.00	2016-10-27	5 年	700,000,000.00	703,923,835.61	0.00	21,700,000.00	0.00	0.00	725,623,835.61	0.00
国投电力控股股份有限公司 2016 年公司债券(第二期)	500,000,000.00	2016-11-18	5 年	500,000,000.00	502,001,095.89	0.00	16,600,000.00	0.00	0.00	518,601,095.89	0.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
国投电力控股股份有限公司 2019 年公司债券（第一期）	1,200,000,000.00	2019-6-11	10 年	1,200,000,000.00	1,230,935,342.48	0.00	55,080,000.00	0.00	55,080,000.00	0.00	1,230,935,342.48
雅砻江流域水电开发有限公司 2018 年公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2018-4-24	5 年	1,000,000,000.00	1,031,068,493.00	0.00	45,000,000.00	0.00	45,000,000.00	0.00	1,031,068,493.00
雅砻江流域水电开发有限公司 2019 年公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2019-4-25	5 年	1,000,000,000.00	1,027,025,479.47	0.00	39,300,000.00	0.00	39,300,000.00	0.00	1,027,025,479.47

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年绿色公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2020-4-8	5 年	1,000,000,000.00	0.00	890,000,000.00	19,440,724.70	0.00	0.00	0.00	909,440,724.70
雅砻江流域水电开发有限公司 2020 年绿色公司债券（第二期）	1,000,000,000.00	2020-9-10	5 年	1,000,000,000.00	0.00	900,000,000.00	10,030,684.94	0.00	0.00	0.00	910,030,684.94
16 中保 01	1,500,000,000.00	2016-10-13	注 1	1,500,000,000.00	1,518,838,764.07	0.00	60,121,953.97	63,000,000.00	0.00	0.00	1,515,960,718.04
17 中保债	500,000,000.00	2017-3-16	注 2	500,000,000.00	516,905,168.45	0.00	11,474,705.31	18,517,123.29	0.00	0.00	509,862,750.47
华夏债权融资	500,000,000.00	2018-11-22	注 3	500,000,000.00	501,969,793.68	0.00	27,159,004.44	29,128,798.12	500,000,000.00	0.00	0.00
19 中保 01	2,500,000,000.00	2019-3-28	注 4	2,500,000,000.00	2,570,234,668.88	0.00	98,102,322.51	96,948,439.25	0.00	10,000,000.00	2,561,388,552.14
19 安信 G1	3,000,000,000.00	2019-11-14	3 年	3,000,000,000.00	2,992,539,064.36	0.00	0.00	-7,586,766.59	0.00	0.00	3,000,125,830.95

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
19 安信 C1	2,600,000,000.00	2019-1-18	3 年	2,600,000,000.00	2,704,048,299.87	0.00	299,178.08	-32,133.97	0.00	0.00	2,704,379,611.92
19 安信 C2	3,000,000,000.00	2019-2-26	3 年	3,000,000,000.00	3,106,593,976.87	0.00	345,205.48	-34,654.28	0.00	0.00	3,106,973,836.63
19 安信 C3	3,000,000,000.00	2019-3-19	2 年	3,000,000,000.00	3,099,342,673.44	0.00	0.03	-34,654.28	0.00	3,099,377,327.75	0.00
19 安信 C4	2,600,000,000.00	2019-4-23	2 年	2,600,000,000.00	2,675,598,288.22	0.00	0.00	-71,796.20	0.00	2,675,670,084.42	0.00
19 安信 C5	3,500,000,000.00	2019-7-22	3 年	3,500,000,000.00	3,563,209,655.07	0.00	0.00	-37,804.70	0.00	0.00	3,563,247,459.77
20 安信 01	5,000,000,000.00	2020-2-24	3 年	5,000,000,000.00	0.00	5,000,000,000.00	138,904,109.56	101,188.95	0.00	0.00	5,138,802,920.61
20 安信 G1	3,000,000,000.00	2020-1-16	3 年	3,000,000,000.00	0.00	3,000,000,000.00	98,087,671.23	15,422,279.67	0.00	0.00	3,082,665,391.56
20 安信 02	4,200,000,000.00	2020-8-12	1 年	4,200,000,000.00	0.00	4,200,000,000.00	52,287,123.28	14,524,683.38	0.00	4,237,762,439.90	0.00
20 安信 G2	3,000,000,000.00	2020-9-16	3 年	3,000,000,000.00	0.00	3,000,000,000.00	33,946,849.31	20,497,148.27	0.00	0.00	3,013,449,701.04
20 安信 03	4,000,000,000.00	2020-12-7	3 年	4,000,000,000.00	0.00	4,000,000,000.00	11,643,835.62	73,748.60	0.00	0.00	4,011,570,087.02
18 安信 C3	2,500,000,000.00	2018-9-17	3 年	2,500,000,000.00	2,534,806,277.19	0.00	0.00	-25,206.43	0.00	2,534,831,483.62	0.00
18 安信 C4	2,000,000,000.00	2018-11-23	3 年	2,000,000,000.00	2,009,254,195.12	0.00	0.00	-22,053.09	0.00	2,009,276,248.21	0.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
18 安信 C5	2,000,000,000.00	2018-12-24	3 年	2,000,000,000.00	2,001,916,558.50	0.00	0.00	-28,353.55	0.00	2,001,944,912.05	0.00
国投转债	8,000,000,000.00	2020-7-24	6 年	8,000,000,000.00	0.00	7,961,685,386.53	7,013,688.62	880,243,233.87	0.00	0.00	7,088,455,851.28
20 高铁 01 公司债	500,000,000.00	2020-8-19	3 年	498,500,000.00	0.00	453,681,603.76	6,670,630.14	-1,116,584.63	0.00	0.00	461,468,818.53
20 高铁 02 公司债	400,000,000.00	2020-12-7	3 年	398,800,000.00	0.00	394,932,075.46	1,130,958.90	-660,157.42	0.00	0.00	396,723,191.78
RONGSHIN22 05	3,262,450,000.00	2017-5-4	5 年	3,246,659,742.00	3,469,988,204.90	0.00	-93,878,008.92	123,503,284.75	0.00	0.00	3,252,606,911.23
RONGSHIN27 05	3,262,450,000.00	2017-5-4	10 年	3,255,142,112.00	3,466,488,797.81	0.00	-118,367,924.28	103,439,026.10	0.00	0.00	3,244,681,847.43
RONGSHIN24 05	3,262,450,000.00	2019-5-14	5 年	3,256,316,594.00	3,466,892,532.33	0.00	-106,095,607.84	113,911,686.64	0.00	0.00	3,246,885,237.85
RONGSHIN29 05	3,262,450,000.00	2019-5-14	10 年	3,245,746,256.00	3,454,795,903.32	0.00	-122,418,009.07	98,266,286.68	0.00	0.00	3,234,111,607.57
RONGSHIN29 99	1,957,470,000.00	2020-11-5	5 年	1,949,698,844.10	0.00	1,941,693,703.00	-4,623,306.22	-5,101,759.59	0.00	0.00	1,942,172,156.37
合计	136,707,270,000.00			137,150,863,548.10	102,548,377,068.53	34,651,992,768.75	308,955,799.79	1,562,825,002.84	2,638,280,000.00	23,813,087,427.45	109,495,133,206.78

注 1：16 中保 01 为 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

注 2：17 中保债为 3 年期固定利率债权融资计划，附发行人全部或部分赎回选择权。

注 3：华夏债权融资为 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

注 4：19 中保 01 为 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

(五十五) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	25,928,663.44	24,037,401.20
未确认的融资费用	4,398,754.17	2,298,759.75
重分类至一年内到期的非流动负债	7,369,412.39	6,307,979.11
租赁负债净额	14,160,496.88	15,430,662.34

(五十六) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	3,873,863,762.82	3,271,382,727.39	3,809,472,780.39	3,335,773,709.82
专项应付款	53,530,006.58	180,893.61	2,120,010.37	51,590,889.82
合计	3,927,393,769.40	3,271,563,621.00	3,811,592,790.76	3,387,364,599.64

1. 长期应付款项年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
合计	1,187,801,027.30	1,044,739,194.21
其中：		
1. 中成国际糖业股份有限公司	586,677,987.57	628,681,770.12
2. 华融金融租赁股份有限公司	316,777,293.29	303,905,244.21
3. 长城国兴金融租赁有限公司	156,293,130.28	0.00
4. 招银金融租赁有限公司	74,779,625.00	0.00
5. 新加坡亚德有限责任公司收购款	53,272,991.16	112,152,179.88

2. 专项应付款年末余额最大的前五项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	52,781,458.08	399,991.37	1,642,815.17	51,538,634.28
其中：				
1. 交通部拨洋浦港二期工程资本金	50,100,000.00	0.00	0.00	50,100,000.00
2. 国家科技重大专项课题项目	1,708,595.43	249,160.62	1,317,953.56	639,802.49
3. 农业产业化科技经费	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
4. 生物燃料产业发展战略研究	218,932.48	29,900.00	126,831.66	122,000.82
5. 基于糖平台制造框架及战略研究	153,930.17	120,930.75	198,029.95	76,830.97

(五十七) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	1,816,183,603.82	311,708.02	1,815,871,895.80
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期福利	1,250,791.66	195,059.35	82,325.32	1,363,525.69
合计	1,250,791.66	1,816,378,663.17	394,033.34	1,817,235,421.49

注：按照党中央、国务院全面深化国有企业改革，加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题的决策部署，为贯彻落实中共中央办公厅、国务院办公厅《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见》（厅字〔2019〕19号）和全国国有企业退休人员社会化管理电视电话会议精神：要在2020年底前，集中力量将尚未实行社会化管理的国有企业已退休人员移交街道和社区实行社会化管理，之后国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离。国有企业退休人员社会化管理后，各类社会保障待遇要按时足额支付、确保待遇水平不降低。

公司2020年7月29日第51期党组会已同意《公司退休人员社会化管理统筹费用细则》，并聘请韬睿惠悦公司，对15个二级单位的74家公司的4,209名人员（含离退休人员3,358人、过渡期人员851人）社会化统筹外福利进行精算评估，以2020年12月31日为基准日，于2021年4月7日出具了精算报告书。

重大精算假设：

项目	期末数
折现率	3.5%
死亡率	中国人身保险业经验生命表（2010-2013）—养老类业务男表/女表
医疗类福利年增长率	6.00%
非医疗类福利年增长率	0.00%

(五十八) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
弃置费用	224,654,108.54	177,687,815.33
对外提供担保	101,867,846.03	101,867,846.03
未决诉讼	6,403,307.91	0.00
产品质量保证	24,767,638.97	20,724,976.63
待执行的亏损合同	0.00	39,057,836.70
其他	103,804,187.88	259,007,626.70
合计	461,497,089.33	598,346,101.39

(五十九) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	497,302,297.61	272,527,111.31	73,392,737.34	696,436,671.58
预收基建分摊款	51,427,759.88	0.00	3,214,235.04	48,213,524.84
卖信项目	15,728,443.08	0.00	0.00	15,728,443.08
高尔夫会籍卡	11,070,397.96	294,301.89	4,380,800.00	6,983,899.85
墨西哥大众降量补偿	8,337,105.27	0.00	2,979,551.46	5,357,553.81
知识产权收益	232,009.25	0.00	232,009.25	0.00
其他项目	737,267.75	1,574,218.15	508,765.43	1,802,720.47
合计	584,835,280.80	274,395,631.35	84,708,098.52	774,522,813.63

政府补助：

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
政府扶持资金	0.00	96,066,736.60	0.00	0.00	
天津津能北疆电厂项目征地差额资金返还	0.00	61,659,883.73	1,859,091.96	0.00	
30 万吨燃料乙醇项目政府补助	0.00	40,500,000.00	0.00	0.00	
临沂华阳物流中心项目建设补助	0.00	31,950,140.81	1,740,178.56	0.00	
阜康热电政府土地出让金返还	0.00	26,889,208.63	644,826.36	0.00	
黑龙江省海伦市年产 30 万吨燃料乙醇项目/基建政府补贴资金	0.00	26,109,595.00	0.00	0.00	
国家工程中心项目	2,163,636.11	25,754,545.84	1,081,818.05	0.00	
粮食安全保障调控和应急项目	0.00	25,130,000.00	0.00	0.00	
钦州港经济技术开发区财政局节能改造财政补助	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	
防热结构领域的产业化	2,052,222.48	19,368,446.60	2,767,526.01	0.00	
年产 4060 吨超高强聚乙烯纤维生产线项目一期	0.00	17,853,333.36	346,666.64	0.00	

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
年产 30 万吨生物燃料乙醇项目固定资产投资补助	0.00	17,286,200.00	0.00	0.00	
国投宝原健康养老综合体项目城企联动普惠养补贴	0.00	16,020,000.00	0.00	0.00	
高性能 SiC 陶瓷基复合材料在刹车和航空发动机领域的产业化及其技术研究	0.00	16,000,000.00	0.00	0.00	
天津津能大气污染防治专项资金	0.00	15,377,777.78	622,222.22	0.00	
土地收储补偿款	0.00	15,304,466.63	516,751.80	0.00	
海伦市轻工产业园热电联产项目基建政府补贴资金	0.00	13,890,405.00	0.00	0.00	
其他	0.00	211,275,931.60	59,597,797.15	0.00	
合计	4,215,858.59	696,436,671.58	69,176,878.75	0.00	—

(六十) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
受益权回购义务	0.00	70,000,000.00
待缴纳企业所得税	4,041,417.16	4,041,417.16
港口建设费	37,027,741.85	37,155,705.64
待提取款项	2,108,206.68	2,108,206.68
待转销项税	6,201,990.83	0.00
合计	49,379,356.52	113,305,329.48

(六十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
国务院国有资产监督管理委员会	30,420,000,000.00	90.00	46,960,000.00	0.00	30,466,960,000.00	90.01
全国社会保障基金理事会	3,380,000,000.00	10.00	0.00	0.00	3,380,000,000.00	9.99
合计	33,800,000,000.00	100.00	46,960,000.00	0.00	33,846,960,000.00	100.00

注 1：本期收到资本性财政资金 1,000.00 万元，增加实收资本。

注 2：本期将 2017 年收到的 713.00 万元和 2018 年收到的 2,983.00 万元资本性财政资金转增实收资本。

(六十二) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债-15 国开投 MIN002	30,000,000	2,984,655,000.00	0.00	0.00	30,000,000	2,984,655,000.00	0.00	0.00
永续债-国家开发投资集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	0.00	0.00	6,800,000	679,755,000.00	0.00	0.00	6,800,000	679,755,000.00
永续债-国家开发投资集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(疫情防控债)(第一期)	0.00	0.00	5,000,000	499,877,500.00	0.00	0.00	5,000,000	499,877,500.00
合计	30,000,000	2,984,655,000.00	11,800,000	1,179,632,500.00	30,000,000	2,984,655,000.00	11,800,000	1,179,632,500.00

(六十三) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本(股本)溢价	11,142,090,084.29	486,266,100.50	36,960,000.00	11,591,396,184.79
其他资本公积	5,839,441,169.80	1,121,861,398.20	36,995,695.42	6,924,306,872.58
合计	16,981,531,254.09	1,608,127,498.70	73,955,695.42	18,515,703,057.37

本期主要变动如下:

1、因权益法核算的长期股权投资变动而增加 663,832,959.79 元。

2、本期购买神州高铁技术股份有限公司、合肥波林新材料股份有限公司、国投金城冶金有限责任公司、国投泰康信托有限公司、中国投融资担保股份有限公司等少数股东股权等,减少资本公积 36,995,695.42 元。

3、子公司中国国投高新产业投资有限公司少数股东增资导致股权、国投电力控股股份有限公司发行 GDR 导致本公司持股比例被动稀释增加资本公积 547,477,358.31 元。

4、根据财政部办公厅《关于企业公司制改建应付工资等余额财务处理的意见》(财办企[2016]23 号文件),企业在公司制改建时,对应发未发工资应积极予以清偿,对工资基金结余应转为资本公积金。公司本年将“工效挂钩”结余工资 404,137,855.58 元,转增资本公积。

5、本公司于本期兑付 15 国开投 MTN002 债券,兑付价款 3,000,000,000.00 元,其他权益工具账面价值 2,984,655,000.00 元,差额减少资本公积-资本溢价 15,345,000.00 元。

6、本期子公司股份支付及股份激励增加资本公积 18,605,372.97 元。

7、中国电子信息产业集团有限公司将其持有中电数据服务有限公司 2%的股权无偿划转至本公司所属子公司国投智能科技有限公司,增加资本公积 7,938,266.36 元。

(六十四) 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	48,659,675.97	70,750,344.02	55,931,835.08	63,478,184.91	

(六十五) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	1,318,239,341.07	524,656,895.28	0.00	1,842,896,236.35

(六十六) 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	2,321,414,985.92	389,067,409.85	0.00	2,710,482,395.77

(六十七) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年末余额	29,389,814,314.88	27,345,695,329.08
期初调整金额	303,303,389.48	-2,192,355.55
本年年初余额	29,693,117,704.36	27,343,502,973.53
本年增加	6,283,896,294.12	6,034,882,873.01
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	6,283,144,647.86	6,034,882,873.01
其他调整因素	751,646.26	0.00
本年减少	1,877,020,845.65	3,988,571,531.66
其中：本年提取盈余公积	524,656,895.28	361,217,277.45
本年提取一般风险准备	389,067,409.85	450,024,271.79
本年分配现金股利	729,834,000.00	2,370,020,800.00
转增资本	0.00	0.00
其他减少	233,462,540.52	807,309,182.42
本年年末余额	34,099,993,152.83	29,389,814,314.88

注：本年其他减少主要系计提永续债利息。

(六十八) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	140,380,647,665.86	111,207,512,430.74	133,955,038,801.93	105,182,935,171.89
贸易	48,718,766,798.13	48,184,544,179.91	39,924,267,941.97	39,154,373,024.54
电力	38,745,599,103.86	21,089,506,977.44	41,669,547,208.86	25,041,954,745.83
原糖及酒精燃料	10,020,224,642.17	8,453,595,324.87	8,972,296,578.92	8,290,374,370.44
机械及汽车零部件制造	8,361,407,880.79	7,061,767,335.88	8,525,732,282.84	7,190,338,090.91
矿产资源开发	9,380,077,679.61	9,083,468,517.58	8,173,886,229.86	7,857,195,242.86
工程总承包	7,968,940,228.09	7,688,543,759.89	7,009,874,143.98	6,675,461,647.91
钾肥	3,569,169,381.89	1,535,584,080.73	3,532,925,217.76	1,304,296,533.94
智能产品	2,507,169,871.61	1,127,423,321.03	1,510,147,719.51	652,445,829.76

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
港务交通及运输管理	2,456,458,671.73	1,613,931,904.83	2,670,396,098.74	1,699,135,262.35
国际合作业务	1,383,720,942.54	1,184,732,182.56	2,240,494,100.95	1,936,883,670.09
果汁	1,131,840,036.75	938,737,632.99	1,326,078,802.97	1,060,569,801.65
设计咨询	969,744,989.70	751,095,843.24	1,045,908,298.51	764,525,914.39
轨道交通及运营维护	1,819,065,090.91	1,173,357,238.81	3,149,636,702.44	1,650,481,784.16
服务	581,487,918.98	321,116,429.45	500,470,083.29	216,659,887.07
担保	294,335,579.70	5,804,898.54	356,701,275.17	6,562,013.21
药品	0.00	0.00	120,210,169.62	14,669,308.25
其他	2,472,638,849.40	994,302,802.99	3,226,465,946.54	1,667,008,044.53
(2) 其他业务小计	3,530,392,620.88	2,819,533,238.55	4,041,262,481.68	3,380,669,248.32
材料销售	1,838,488,728.40	1,487,280,921.75	2,669,278,692.36	2,366,758,603.50
租赁仓储管理	212,556,682.78	108,349,842.39	228,846,145.31	115,736,356.09
其他	1,479,347,209.70	1,223,902,474.41	1,143,137,644.01	898,174,288.73
(3) 集团内关联交易抵销	-4,433,769,362.58	-3,063,705,936.79	-6,857,593,561.83	-5,437,651,236.25
合计	139,477,270,924.16	110,963,339,732.50	131,138,707,721.78	103,125,953,183.96

2. 建造合同本年确认收入金额最大的前十名

合同项目		合同总金额	合同总成本	完工进度 (%)	累计确认 的合同收入	累计确认 的合同成本
一、固定造价合同		2,659,041,257.83	2,430,947,255.86	—	1,710,584,726.83	1,664,678,637.10
其中：	安博重庆西部国际物流中心项目	460,147,139.28	446,342,725.10	83.00	381,158,811.91	369,724,047.56
	特发信息智慧城市创展基地建设项目	424,662,500.00	375,724,546.15	42.07	162,905,332.83	158,065,875.56
	英诺赛科（苏州）半导体有限公司新建半导体 生产厂房等项目 EPC 工程总承包合同	1,133,730,000.00	1,024,292,477.01	69.18	714,483,672.65	708,603,390.45
	英诺赛科（苏州）半导体有限公司新建半导体 生产厂房等项目洁净工程包	238,000,000.00	200,619,471.90	61.17	133,561,668.46	122,716,923.60
	深圳华星光电半导体第 11 代超高清新型显示器 件生产线项目洁净 3 包工程	196,200,000.00	177,666,417.15	77.05	138,698,433.43	136,900,298.51
	湛江徐闻港交通枢纽中心项目精装修分包	30,766,055.05	30,766,055.05	100.00	32,535,312.01	30,908,546.39
	中共湛江市委党校迁建项目（一期）精装修专业 分包工程	35,057,727.78	35,057,727.78	49.98	18,443,862.84	17,521,669.70
	神州半岛 D07 地块项目精装修专业分包工程	85,014,204.75	85,014,204.75	100.00	91,691,980.92	84,987,516.12
	置地双清湾天悦 II 期洋房一标段户内精装修工程	25,672,292.62	25,672,292.62	60.63	16,384,659.18	15,565,426.23
	云浮市妇幼保健院（新院）扩建工程二次装修 及配套工程	29,791,338.35	29,791,338.35	66.08	20,720,992.60	19,684,942.98
二、成本加成合同		24,568,069,810.01	22,555,558,438.30	—	14,055,634,739.20	13,937,601,485.51
其中：	合肥维信诺第六代柔性显示器件项目	7,463,985,000.00	6,725,572,842.74	59.00	4,028,572,840.83	3,986,942,508.84
	长江存储一期二阶段承包	4,292,252,483.71	3,853,274,902.97	46.62	1,811,660,098.11	1,796,566,761.74

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度 (%)	累计确认 的合同收入	累计确认 的合同成本
一、固定造价合同	2,659,041,257.83	2,430,947,255.86	—	1,710,584,726.83	1,664,678,637.10
国显维信诺 M4 承包	1,930,532,326.30	1,699,779,308.61	39.00	670,390,304.68	666,942,195.23
长江存储国家存储器基地项目	6,500,000,000.00	6,408,604,980.65	74.25	4,277,389,222.61	4,254,531,008.47
福建晋华集成电路存储器生产线建设项目	4,381,300,000.00	3,868,326,403.33	83.57	3,267,622,272.97	3,232,619,011.23

(续)

合同项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	累计收款数	当年确认的合同 收入	当年确认 的合同成本
一、固定造价合同	45,906,089.73	1,674,898,869.93	1,865,630,586.66	1,087,332,584.00	1,056,663,269.79
其中：					
安博重庆西部国际物流中心项目	11,434,764.35	412,259,983.40	403,325,000.00	225,167,596.67	218,412,568.78
特发信息智慧城市创展基地建设项目	4,839,457.27	166,161,371.85	180,991,140.59	162,905,332.83	158,065,875.56
英诺赛科（苏州）半导体有限公司新建半导体 生产厂房等项目 EPC 工程总承包合同	5,880,282.20	775,127,841.76	761,768,762.01	367,865,477.46	364,837,902.58
英诺赛科（苏州）半导体有限公司新建半导体 生产厂房等项目洁净工程包	10,844,744.86	172,605,686.83	172,605,686.83	130,642,885.34	119,798,140.48
深圳华星光电半导体第 11 代超高清新型显示器 件生产线项目洁净 3 包工程	1,798,134.92	148,743,986.09	148,743,986.09	127,789,610.45	126,026,126.87
湛江徐闻港交通枢纽中心项目精装修分包	1,626,765.62	0.00	34,941,369.46	18,945,383.10	17,998,113.93
中共湛江市委党校迁建项目(一期)精装修专业分 包工程	922,193.14	0.00	21,440,000.00	18,443,862.84	17,521,669.70
神州半岛 D07 地块项目精装修专业分包工程	6,704,464.80	0.00	89,901,456.31	14,575,289.62	14,055,583.47

合同项目		累计已确认毛利	已办理结算价款	累计收款数	当年确认的合同收入	当年确认的合同成本
一、固定造价合同		45,906,089.73	1,674,898,869.93	1,865,630,586.66	1,087,332,584.00	1,056,663,269.79
	置地双清湾天悦 II 期洋房一标段户内精装修工程	819,232.95	0.00	20,444,806.46	14,258,828.59	13,545,887.17
	云浮市妇幼保健院（新院）扩建工程二次装修及配套工程	1,036,049.62	0.00	31,468,378.91	6,738,317.10	6,401,401.25
二、成本加成合同		118,033,253.69	14,135,178,343.57	15,622,839,425.69	4,590,509,028.85	4,553,420,378.64
其中：	合肥维信诺第六代柔性显示器件项目	41,630,331.99	4,018,689,736.58	4,405,672,195.68	1,888,012,306.80	1,871,498,890.06
	长江存储一期二阶段承包	15,093,336.37	1,855,551,295.51	2,052,037,940.42	1,563,810,039.48	1,549,982,812.16
	国显维信诺 M4 承包	3,448,109.45	662,927,880.28	735,911,724.39	670,390,304.68	666,942,195.23
	长江存储国家存储器基地项目	22,858,214.14	4,261,509,371.27	4,781,346,783.27	271,177,627.52	269,989,296.54
	福建晋华集成电路存储器生产线建设项目	35,003,261.74	3,336,500,059.93	3,647,870,781.93	197,118,750.37	195,007,184.65

(六十九) 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	5,748,998,666.82	5,064,296,254.57
—存放同业	1,383,234,557.84	1,177,681,803.41
—存放中央银行	19,388,029.21	16,513,459.59
—拆出资金	882,500.00	68,055.56
—发放贷款及垫款	27,397,523.49	21,159,827.05
其中：个人贷款和垫款	0.00	0.00
公司贷款和垫款	26,481,271.38	17,327,535.54
票据贴现	916,252.11	3,832,291.51
—买入返售金融资产	933,837,896.36	1,069,928,076.75
—债券投资	3,251,375.05	12,098,144.22
—其他	3,381,006,784.87	2,766,846,887.99
其中：已减值金融资产利息收入	0.00	0.00
利息支出	2,915,246,086.53	2,982,974,880.04
—同业存放	145,774,999.67	114,412,293.40
—向中央银行借款	0.00	0.00
—拆入资金	180,567,236.96	129,248,297.94
—吸收存款	8,283,070.45	3,266,036.43
—卖出回购金融资产	572,292,356.55	593,138,280.07
—发行债券	1,723,605,182.74	1,844,852,885.35
—其他	284,723,240.16	298,057,086.85
利息净收入	2,833,752,580.29	2,081,321,374.53

(七十) 手续费及佣金净收入

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入	7,852,321,753.73	5,743,088,352.90
—结算与清算手续费	4,276,409,835.59	2,947,949,666.49
—代理业务手续费	592,656.65	544,379.99
—信用承诺手续费及佣金	0.00	0.00
—银行卡手续费	0.00	0.00
—顾问和咨询费	143,611,493.86	61,862,130.68
—托管及其他受托业务佣金	1,026,758,734.39	1,023,261,277.43
—其他	2,404,949,033.24	1,709,470,898.31

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金支出	1,030,658,460.46	701,846,325.02
—手续费支出	953,134,847.54	669,376,947.27
—佣金支出	77,523,612.92	32,469,377.75
手续费及佣金净收入	6,821,663,293.27	5,041,242,027.88

(七十一) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费	3,831,360.02	6,728,359.96
运输费	1,065,583,524.95	1,028,295,510.32
装卸费	35,057,186.37	69,547,818.66
仓储保管费	134,220,215.44	102,273,138.03
保险费	9,653,705.37	9,264,456.82
展览费	1,670,038.99	2,340,246.59
广告费	19,168,724.31	9,184,054.69
销售服务费	81,161,547.78	52,850,074.2
职工薪酬	721,265,655.63	686,814,153.96
业务经费	54,516,242.19	80,907,158.18
委托代销手续费	3,457,999.27	3,119,298.90
折旧费	51,926,439.30	51,794,553.16
修理费	2,872,733.26	4,021,004.49
样品及产品损耗	6,267,057.07	6,551,991.29
其他	423,194,811.82	362,944,643.09
合计	2,613,847,241.77	2,476,636,462.34

(七十二) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	9,780,403,410.81	7,091,706,808.55
保险费	35,888,116.12	28,129,502.57
折旧费	814,573,417.01	674,620,583.90
修理费	48,713,343.22	55,178,640.93
无形资产摊销	325,790,561.50	336,377,229.86
存货盘亏	18,131,081.08	1,385,588.80
业务招待费	197,379,559.92	177,065,998.85
差旅费	114,208,537.91	220,270,062.55
办公费	122,641,081.22	123,004,635.05
会议费	20,762,473.43	30,691,148.69
诉讼费	7,445,749.52	25,895,518.70

项目	本年金额	上年金额
聘请中介机构费	290,976,610.78	296,384,470.03
其中：年度决算审计费用	26,257,838.56	25,673,996.31
咨询费	73,432,379.11	74,976,835.55
技术转让费	0.00	215,235.04
董事会费	1,884,743.79	3,775,963.10
排污费	4,301,811.89	292,654.55
其他	2,958,679,365.06	2,129,549,669.7
合计	14,815,212,242.37	11,269,520,546.42

(七十三) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
人员人工费用	627,185,628.86	456,632,919.18
直接投入费用	191,080,141.59	215,099,481.42
折旧费用	64,373,567.29	73,460,145.06
无形资产摊销	46,461,897.88	12,055,867.36
设计试验等费用	14,060,661.56	10,675,591.21
委托研发费用	78,270,373.83	51,445,536.45
其他相关费用	70,790,740.80	69,966,702.22
合计	1,092,223,011.81	889,336,242.90

(七十四) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	9,667,094,118.95	10,249,785,251.57
减：利息收入	332,042,121.78	256,912,917.31
汇兑净收益	155,297,158.29	76,365,690.05
加：汇兑净损失	258,795,234.44	94,465,023.07
其他支出	119,646,569.57	145,765,160.94
合计	9,558,196,642.89	10,156,736,828.22

(七十五) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
税费返还	186,179,874.71	179,485,408.11
财政拨款（企业扶持类）	110,828,774.70	116,674,286.55
财政拨款（科技创新类）	89,903,020.52	49,405,818.51
财政拨款（项目招商类）	34,354,311.63	25,838,911.60
财政拨款（稳定就业类）	39,789,582.26	12,072,361.12
财政拨款（节能环保类）	13,776,168.39	8,717,217.58

项目	本年金额	上年金额
财政拨款（促进出口类）	964,249.74	2,394,612.00
财政贴息	575,266.68	596,866.68
合计	476,371,248.63	395,185,482.15

(七十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	8,595,611,082.63	5,618,602,161.87
处置长期股权投资产生的投资收益	2,083,401,188.51	692,923,979.85
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	2,217,364,381.94	1,668,161,527.41
处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用）	1,700,455,954.56	528,510,091.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	47,191,556.21	93,752,964.41
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	403,447,913.76	313,248,882.08
持有至到期投资在持有期间的投资收益	36,367,763.05	890,376.13
处置持有至到期投资取得的投资收益	196,898.42	331,396.23
可供出售金融资产等取得的投资收益	239,960,973.15	234,561,358.95
处置可供出售金融资产取得的投资收益	468,682,665.37	448,762,207.85
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	88,819,482.98	193,719,805.28
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	148,350,518.53	192,180,363.19
债权投资处置收益（新准则适用）	2,684,558.43	2,830,693.12
其他债权投资处置收益（新准则适用）	-109,145,978.47	224,968,903.68
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	102,019.10
持有其他权益工具期间取得的股利收入（新准则适用）	4,806,557.16	197,271,577.55
其他	-206,624,914.44	-229,767,057.07
合计	15,721,570,601.79	10,181,051,250.84

(七十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	1,432,718,207.62	2,643,972,282.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,844,265.04	484,331,842.23
衍生金融资产	157,788,038.79	-57,459,303.54
交易性金融负债	29,847,904.70	-8,211,118.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-4,319,709.89	-12,273,600.00
衍生金融负债	-13,764,392.02	-3,239,908.00
其他	19,585,871.96	0.00
合计	1,686,700,186.20	3,047,120,194.34

(七十八) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-629,435,165.17	-504,963,230.67
债权投资信用减值损失	-14,424,181.39	-40,533,332.92
其他债权投资减值损失	-545,335,621.62	-156,023,566.17
其他	-94,055,642.31	-171,026,008.59
合计	-1,283,250,610.49	-872,546,138.35

(七十九) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-668,484,879.53	-314,962,527.08
存货跌价损失	-169,841,664.08	-178,682,675.63
可供出售金融资产减值损失	-575,382,771.41	-119,558,381.88
长期股权投资减值损失	-287,881,607.89	-243,889,664.68
投资性房地产减值损失	-170,514,959.61	-84,192,362.17
固定资产减值损失	-278,842,838.61	-43,417,034.27
在建工程减值损失	-7,944,183.50	-105,417,084.21
生产性生物资产减值损失	-3,685,212.48	0.00
无形资产减值损失	-80,714,871.85	-21,347,145.02
商誉减值损失	-232,198,285.54	-91,213,888.69
合同资产减值损失	-148,245,135.16	0.00
其他	-25,383,726.43	14,380,768.56
合计	-2,649,120,136.09	-1,188,299,995.07

(八十) 资产处置收益

项目	本年 金额	上年 金额	计入本年非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得	89,110,483.32	99,517,065.85	89,110,483.32

(八十一) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常 性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,031,051.91	3,391,498.08	2,031,051.91
接受捐赠	691,560.00	8,050,452.66	691,560.00
与企业日常活动无关的政府补助	27,744,429.16	73,736,259.73	27,744,429.16
罚没收入	333,137.19	721,840.54	333,137.19
违约金收入	17,843,607.63	2,486,444.51	17,843,607.63
无需支付的应付款	63,759,934.26	14,676,319.89	63,759,934.26
担保损失清偿收入	68,079,988.02	0.00	68,079,988.02
收购子公司利得	77,018,502.71	57,667,997.16	77,018,502.71
其他	74,218,280.01	186,885,233.40	74,218,280.01
合计	331,720,490.89	347,616,045.97	331,720,490.89

注 1：本年度无需支付的应付款主要是国投生物吉林有限公司和山西洪洞农村商业银行股份有限公司就 3 亿票据达成和解，针对以前年度计提的 3 亿票据利息不需要支付，金额为 57,117,123.28 元。

注 2：担保清偿收入主要是国投电力本部收到因为曲靖电厂提供担保而获得的清偿收入 6,807.99 万元。

注 3：本年度收购子公司利得主要是收购定边项目 2,055.54 万元，响水恒能项目 2,233.76 万元，响水永能项目 1,218.56 万元，靖边项目 1,223.89 万元，沽源项目 408.45 万元，察北项目 522.27 万元。

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
招商引资奖励资金	5,500,000.00	0.00
上海市财政局开发扶持资金	3,050,000.00	1,790,000.00
北京市商务委员会补贴款	2,151,429.00	0.00
雅砻江专项经费	1,775,704.31	2,017,752.47
稳岗补贴	1,464,815.35	5,988,774.56

项目	本年金额	上年金额
防疫返岗补贴	1,311,552.00	0.00
北京市商务局出口信用支持资金	1,040,876.00	0.00
科研院所经费	899,497.11	885,864.54
西城金融服务办奖励	714,386.79	0.00
大朝山稳增长扩销促产奖励	400,000.00	1,000,000.00
燃煤锅炉拆除专项资金	200,000.00	3,000,000.00
北京市商务委员会外贸稳增长奖励资金	0.00	880,000.00
“三供一业”移交改造补贴	0.00	24,780,000.00
拆迁补助	0.00	23,059,690.00
其他	9,236,168.6	10,334,178.16
合计	27,744,429.16	73,736,259.73

(八十二) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	64,607,886.83	30,350,129.10	64,607,886.83
对外捐赠支出	255,424,882.38	77,733,978.08	255,424,882.38
待执行亏损合同	0.00	39,057,836.70	0.00
赔偿金、违约金及罚款支出	42,685,775.40	13,034,560.36	42,685,775.40
项目配套费	0.00	4,744,391.15	0.00
对外赞助支出	0.00	1,147,500.00	0.00
非常损失	35,098.83	64,719,616.08	35,098.83
停工损失	20,878,802.84		20,878,802.84
其他	53,587,328.32	25,347,537.51	53,587,328.32
合计	437,219,774.60	256,135,548.98	437,219,774.60

(八十三) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	4,757,770,188.44	3,577,357,701.72
递延所得税调整	-347,293,093.27	401,276,870.10
其他	-1,926,806.24	-5,071,496.49
合计	4,408,550,288.93	3,973,563,075.33

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
本年合并利润总额	22,098,072,994.98
按适用/适用税率计算的所得税费用	5,524,518,248.75
子公司适用不同税率的影响	-454,750,123.40
调整以前期间所得税的影响	210,802,002.52
非应税收入的影响	-2,209,571,499.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	583,700,610.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-83,786,748.72
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	719,712,763.22
其他	117,925,035.60
所得税费用	4,408,550,288.93

(八十四) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	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	16,322,018.49	6,600,393.79	9,721,624.70	96,742,916.45	20,785,760.48	75,957,155.97
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	593,451.27	0.00	593,451.27	0.00	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	15,728,567.22	6,600,393.79	9,128,173.43	96,742,916.45	20,785,760.48	75,957,155.97
4. 企业自身信用风险公允价值变动（新准则适用）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,788,886,396.73	37,928,965.96	2,750,957,430.77	1,660,458,056.36	-34,421,020.21	1,694,879,076.57
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	2,379,934,207.81	0.00	2,379,934,207.81	1,702,831,990.81	0.00	1,702,831,990.81
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-349,095.62	0.00	-349,095.62	-29,436.91	0.00	-29,436.91
小计	2,380,283,303.43	0.00	2,380,283,303.43	1,702,861,427.72	0.00	1,702,861,427.72

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
2. 其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	-31,863,969.26	-27,536,741.38	-4,327,227.88	78,028,989.35	-8,153,027.08	86,182,016.43
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	34,584,314.17	986,992.56	33,597,321.61	147,181,198.98	9,975,336.47	137,205,862.51
小计	-66,448,283.43	-28,523,733.94	-37,924,549.49	-69,152,209.63	-18,128,363.55	-51,023,846.08
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	567,667,463.71	94,965,873.19	472,701,590.52	234,711,697.77	57,916,515.44	176,795,182.33
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	255,840,275.28	28,284,100.03	227,556,175.25	312,991,939.81	74,303,893.00	238,688,046.81
小计	311,827,188.43	66,681,773.16	245,145,415.27	-78,280,242.04	-16,387,377.56	-61,892,864.48
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
6. 其他债权投资信用减值准备（新准则适用）	258,949,545.62	2,555,674.90	256,393,870.72	73,388,746.66	94,720.90	73,294,025.76
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	17,889,932.02	0.00	17,889,932.02	13,056,023.20	0.00	13,056,023.20
小计	241,059,613.60	2,555,674.90	238,503,938.70	60,332,723.46	94,720.90	60,238,002.56
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-35,788,734.03	-2,784,748.16	-33,003,985.87	26,173,830.46	0.00	26,173,830.46
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	-35,788,734.03	-2,784,748.16	-33,003,985.87	26,173,830.46	0.00	26,173,830.46
8. 外币财务报表折算差额	-42,239,173.26	0.00	-42,239,173.26	18,893,375.51	0.00	18,893,375.51
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00	512,981.91	0.00	512,981.91
小计	-42,239,173.26	0.00	-42,239,173.26	18,380,393.60	0.00	18,380,393.60
9. 其他	192,481.99	0.00	192,481.99	142,132.79	0.00	142,132.79
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	192,481.99	0.00	192,481.99	142,132.79	0.00	142,132.79
三、其他综合收益合计	2,805,208,415.22	44,529,359.75	2,760,679,055.47	1,757,200,972.81	-13,635,259.73	1,770,836,232.54

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年 年初余额	上年增减变动金额	本年 年初余额	本年增减变动金额	本年 年末余额
重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下不能转进损益的其他综合收益	32,679.65	0.00	32,679.65	593,451.27	626,130.92
其他权益工具投资公允价值变动	-25,684,753.36	75,957,155.97	50,272,402.61	8,376,527.17	58,648,929.78
企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下可转损益的其他综合收益	805,432,342.67	1,702,861,427.72	2,508,293,770.39	2,380,283,303.43	4,888,577,073.82
其他债权投资公允价值变动	57,484,142.01	-51,023,846.08	6,460,295.93	-37,924,549.49	-31,464,253.56
可供出售金融资产公允价值变动损益	710,451,117.56	-61,892,864.48	648,558,253.08	245,145,415.27	893,703,668.35
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资信用减值准备	21,617,687.43	60,238,002.56	81,855,689.99	238,503,938.70	320,359,628.69
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-29,587,012.05	26,173,830.46	-3,413,181.59	-33,003,985.87	-36,417,167.46
外币财务报表折算差额	-116,220,034.96	18,380,393.60	-97,839,641.36	-42,239,173.26	-140,078,814.62
其他	-233,961,145.89	142,132.79	-233,819,013.10	192,481.99	-233,626,531.11
合计	1,189,565,023.06	1,770,836,232.54	2,960,401,255.60	2,759,927,409.21	5,720,328,664.81

(八十五) 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	6,324,500.00
公司本年行权的各项权益工具总额	5,187,688.00
公司本年失效的各项权益工具总额	6,395,900.00
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	神州高铁授予激励对象股票期权的行权价格为 4.17 元/份，合同剩余期限三年。 北京同益中新材料科技股份有限公司合同剩余期限 3 年零 11 月。
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注

注 1：经美亚柏科 2020 年 1 月 23 日召开的第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十四次会议，于 2020 年 1 月 23 日向 210 名员工授予限制性股票 134 万股，每股面值 1 元，授予价格为 10.69 元/股；向 149 名员工授予股票期权 76 万份，行权价格为 21.37 元/份。

注 2：经美亚柏科 2020 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十五次会议，对 27 名已离职员工的股票期权共计 123,500 份进行注销；对 18 名已离职员工的限制性股票共计 122,400 股进行回购并注销。

注 3：经美亚柏科 2020 年 6 月 1 日召开的第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个可行权/解除限售条件成就的议案》。于 2020 年 6 月 16 日解锁 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分 803 名激励对象限制性股票共计 3,732,360 股；截止 2020 年 12 月 31 日，2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分 776 名激励对象期权行权共计 1,455,328 份。

注 4：2019 年 5 月 29 日，神州高铁第十三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司〈2019 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。2019 年 10 月，神州高铁收到国务院国有资产监督管理委员会出具的《关于神州高铁技术股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（国资考分[2019]541 号），原则同意神州高铁实施股票期权激励计划，及神州高铁股票期权激励计划的业绩考核目标。

2019 年 11 月 18 日，神州高铁完成了 2019 年股票期权激励计划的授予登记工作，神州高铁向 251 名激励对象授予 6,999.10 万份股票期权，约占神州高铁股本总额 278,079.5346 万股的 2.52%。

截至 2020 年 12 月 31 日，神州高铁已离职员工持有股票期权 6,650,000.00 份，已失效。

注 5：亚普公司本年授予的各项权益工具总额 4,224,500.00 元。

注 6：北京同益中新材料科技股份有限公司为了激励核心员工，本公司以 12,395,100.00 元回购 237.00 万股股份用于核心员工的股权激励，核心员工通过持股平台无偿受让前述股份，激励对象自取得激励股份之日起 5 年内为服务期，故股份支付在 5 年内平均摊销，2020 年度确认资本公积 1,265,964.65 元。

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	神州高铁：采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）确定权益工具的公允价值。 亚普公司：不得低于下列价格： 1) 股权激励计划草案公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价； 2) 股权激励计划草案公告前 20 个交易日公司标的股票交易均价。 北京同益中新材料科技股份有限公司：采用股权增资价 美亚柏科：见注释
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	神州高铁：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。 亚普公司：按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定 北京同益中新材料科技股份有限公司：员工股权认购意向书 美亚柏科：资产负债表日股权激励股份实际持有数
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	15,712,323.15
以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,487,692.20

注 1：2019 年 5 月，美亚柏科 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的公允价值确定方法为：美亚柏科聘请上海荣正投资咨询有限公司计算授予日权益工具公允价值，并出具《关于美亚柏科 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予事项之独立财务顾问报告》。

注 2：2020 年 1 月，美亚柏科 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予的公允价值确定方法为：美亚柏科聘请上海荣正投资咨询有限公司计算授予日权益工具公允价值，并出具《关于美亚柏科 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予事项之独立财务顾问报告》。

3. 以现金结算的股份支付情况

无

(八十六) 借款费用

项目	资本化率 (%)	资本化金额
两河口水电站	4.05	913,595,059.51
杨房沟水电站	3.92	319,414,666.77
年产 30 万吨燃料乙醇项目	4.57	13,659,122.81
鸡东 30 万吨燃料乙醇项目	4.36	12,578,302.81
中宁恩和 50MW 风电项目	4.61	7,757,989.99
海伦市轻工产业园热电联产项目	4.87	6,810,158.17
浦北二期风电项目	4.18	5,520,117.83
高性能 SiC 陶瓷基复合材料在刹车和航空发动机领域的产业化及其技术研究	5.27	5,273,586.80
青海风电切吉风电项目	4.38	5,196,343.33
哈密风电景峡 100MW 项目	4.41	3,684,869.29
一期预留线工程	4.28	3,592,077.27
北站场区路面改造	4.15	3,329,278.77
天津宁河 50MW 风电项目	4.17	3,053,923.44
国投鸡东能源热电联产项目	2.73	3,005,253.64
三明城市资源循环利用基地项目	4.88	1,275,800.00
汉地石油装船项目	4.90	1,137,145.30
钦州皮带机及堆取料作业线扩建工程	4.15	1,027,600.42
北疆电厂一期工程生产技改	4.15	967,438.31
轨道交通实训基地项目	4.20	519,973.05
马桥再生资源化利用项目	3.90	92,014.36
合计	—	1,311,490,721.87

(八十七) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-103,498,076.15 元。

(八十八) 租赁

1. 融资租赁出租情况

(1) 融资租赁出租人 (适用旧租赁准则)

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内 (含 1 年)	883,778,416.03
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	663,361,533.26
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	518,614,885.02
3 年以上	0.00
合计	2,065,754,834.31

2. 经营租赁租出资产情况

(1) 经营租赁出租人 (适用旧租赁准则)

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
机器设备	180,886,548.56	0.00
房屋及建筑物	1,103,568,643.65	2,321,501,549.92
合计	1,284,455,192.21	2,321,501,549.92

(2) 经营租赁出租人 (适用新租赁准则)

项目	金额
1. 收入情况	
租赁收入	180,486.17
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	0.00
2. 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	45,000.00
第 1 年	45,000.00
第 2 年	0.00
第 3 年	0.00
第 4 年	0.00
第 5 年	0.00
5 年以上	0.00

3. 融资租赁租入资产情况

(1) 租入固定资产 (融资租赁承租人)

项目	年末余额	年初余额
原值合计	3,861,355,777.51	4,146,532,059.15
其中：房屋建筑物	443,662,887.39	763,977,784.39
机器设备	3,361,618,670.78	3,326,480,055.42

项目	年末余额	年初余额
运输设备	56,074,219.34	56,074,219.34
累计折旧合计	1,711,645,213.25	1,905,387,495.11
其中：房屋建筑物	131,393,106.04	131,679,610.76
机器设备	1,556,239,644.31	1,752,431,517.09
运输设备	24,012,462.90	21,276,367.26
减值准备合计	0.00	0.00
其中：房屋建筑物	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00
账面价值合计	2,149,710,564.26	2,241,144,564.04
其中：房屋建筑物	312,269,781.35	632,298,173.63
机器设备	1,805,379,026.47	1,574,048,538.33
运输设备	32,061,756.44	34,797,852.08

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额（融资租赁承租人）（旧准则适用）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	173,969,509.18
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	209,886,750.96
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	17,599,483.18
合计	401,455,743.32

4. 重大的经营租赁（经营租赁承租人）（旧准则适用）

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	78,280,446.78
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	40,153,127.36
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	19,295,583.56
3 年以上	85,562,864.03
合计	223,292,021.73

5. 承租人信息（适用新租赁准则）

(1) 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,227,544.25
计入当期损益的短期租赁费用	17,927.39
低价值资产租赁费用	0.00
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0.00

项目	金额
转租使用权资产取得的收入	180,486.17
与租赁相关的总现金流出	8,241,252.31
售后租回交易产生的相关损益	0.00
其他	0.00

(八十九) 终止经营

项目	本年金额
1. 终止经营收入	0.00
减：终止成本及经营费用	0.00
2. 来自已终止经营业务的利润总额	0.00
减：终止经营所得税费用	0.00
3. 终止经营净利润	0.00
其中：归属于母公司的终止经营净利润	0.00
加：处置业务的净收益（税后）	541,902,718.31
其中：处置损益总额	541,902,718.31
减：所得税费用（或收益）	0.00
4. 来自已终止经营业务的净利润总计	541,902,718.31
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	259,625,592.34
5. 终止经营的现金流量净额	1,807,817,290.98
其中：经营活动现金流量净额	-1,251,809.02
投资活动现金流量净额	1,809,069,100.00
筹资活动现金流量净额	0.00

(九十) 分部信息

单位：万元

项目	本期						
	基础产业板块	金融及服务业 板块	前瞻性战略性 产业板块	其他板块	抵消数	合计数	其中：国际 业务
一、营业收入	5,579,247.97	7,596,820.00	2,529,881.09	42,885.63	-440,975.56	15,307,859.13	2,546,919.01
其中：对外交易收入	5,369,357.07	7,431,340.72	2,506,189.76	971.58	0.00	15,307,859.13	2,546,919.01
分部间交易收入	209,890.90	165,479.28	23,691.33	41,914.05	-440,975.56	0.00	0.00
二、对联营和合营企业的投资收益	153,175.69	117,427.69	56,391.32	552,518.56	-19,952.15	859,561.11	113,872.12
三、资产减值损失	-70,773.62	-139,717.80	-51,573.98	-2,100.00	-746.61	-264,912.01	-35,040.68
四、信用减值损失（适用新准则）	-7,790.43	-106,685.83	-13,878.57	0.00	29.77	-128,325.06	-3,525.24
五、折旧费和摊销费	893,614.03	73,521.65	133,676.89	2,997.95	105,875.55	1,209,686.07	23,090.78
六、利润总额	1,227,458.86	663,828.15	106,390.71	547,574.75	-335,445.17	2,209,807.30	304,542.80
七、所得税费用	212,112.42	202,643.21	19,812.27	0.00	6,287.13	440,855.03	2,906.32
八、净利润	1,015,346.45	461,184.93	86,578.44	547,574.75	-341,732.30	1,768,952.27	246,764.99
九、资产总额	28,251,496.29	32,362,142.72	5,820,028.14	14,854,225.21	-13,060,921.73	68,226,970.63	3,255,732.96
十、负债总额	16,900,820.88	24,114,569.37	2,871,355.73	7,703,033.53	-5,170,633.88	46,419,145.63	2,915,182.33
十一、其他重要的非现金项目	-81,081.84	-48,289.06	211,345.93	1,067,193.69	-61,702.03	1,087,466.69	6,100.83
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-81,081.84	-48,289.06	211,345.93	1,067,193.69	-61,702.03	1,087,466.69	6,100.83

(续表)

项目	上期						
	基础产业板块	金融及服务业 板块	前瞻性战略 性产业板块	其他板块	抵消数	合计数	其中：国际业 务
一、营业收入	5,794,926.80	6,387,961.87	2,622,989.08	47,552.60	-658,821.12	14,194,609.23	2,247,079.41
其中：对外交易收入	5,794,151.63	5,948,158.84	2,450,722.84	1,575.92	0.00	14,194,609.23	2,247,079.41
分部间交易收入	775.17	439,803.03	172,266.24	45,976.68	-658,821.12	0.00	0.00
二、对联营和合营企业的投资收益	125,696.94	95,571.15	10,457.21	350,776.74	-20,641.82	561,860.22	113,534.98
三、资产减值损失	-24,199.66	-52,024.12	-49,980.53	0.00	7,374.31	-118,830.00	-8,340.13
四、信用减值损失（适用新准则）	-13,372.51	-64,564.80	-9,317.30	0.00	0.00	-87,254.61	-2,506.32
五、折旧费和摊销费	934,248.02	67,956.81	107,914.35	523.51	43,579.51	1,154,222.20	22,027.02
六、利润总额	1,188,434.60	659,986.87	49,802.07	424,279.80	-314,338.07	2,008,165.27	280,333.17
七、所得税费用	189,318.68	162,514.86	32,405.15	11.56	13,106.06	397,356.31	2,992.96
八、净利润	999,115.92	497,472.01	17,396.91	424,268.24	-327,444.12	1,610,808.96	232,043.82
九、资产总额	27,967,482.94	28,426,718.04	5,311,560.11	14,479,402.00	-12,963,921.36	63,221,241.73	3,449,724.05
十、负债总额	17,359,704.35	20,953,008.88	2,634,663.04	7,868,732.44	-5,133,436.79	43,682,671.92	3,162,223.84
十一、其他重要的非现金项目	133,968.05	166,865.28	-56,785.51	1,270,586.78	-455,953.50	1,058,681.10	178,084.04
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	133,968.05	166,865.28	-56,785.51	1,270,586.78	-455,953.50	1,058,681.10	178,084.04

(九十一) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	17,689,522,706.05	16,108,089,587.77
加：资产减值准备	2,649,120,136.09	1,188,299,995.07
信用资产减值损失	1,283,250,610.49	872,546,138.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,962,096,129.36	10,463,389,510.88
使用权资产折旧	6,507,834.79	5,636,326.69
无形资产摊销	863,297,697.23	836,897,949.92
长期待摊费用摊销	264,959,011.39	236,298,242.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-89,110,483.32	-99,092,234.94
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	62,576,834.92	27,928,807.48
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-1,686,700,186.20	-3,047,120,194.34
财务费用(收益以“—”号填列)	9,770,592,195.10	10,156,738,237.70
投资损失(收益以“—”号填列)	-12,728,532,984.38	-8,966,208,230.90
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-467,004,442.37	13,854,612.66
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	119,711,349.10	194,060,867.25
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,002,019,897.21	-891,152,050.07
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-23,758,940,250.67	-23,971,807,889.47
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	18,458,221,381.49	9,636,919,741.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,397,547,641.86	12,765,279,418.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	99,623,955.22	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	76,946,831,449.24	65,168,213,682.03
减：现金的期初余额	65,168,213,682.03	54,002,245,963.56

项目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的期末余额	2,950,981,403.07	3,548,138,909.04
减：现金等价物的期初余额	3,548,138,909.04	5,082,356,452.98
现金及现金等价物净增加额	11,181,460,261.24	9,631,750,174.53

2. 本年取得子公司或收到处置子公司的现金

项目	本年金额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	2,449,032,790.79
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	242,070,203.99
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	365,490,700.34
取得子公司支付的现金净额	2,572,453,287.14
二、本年处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	1,225,683,356.99
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	224,340,657.30
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	22,172,300.00
处置子公司收到的现金净额	1,023,514,999.69

3. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	76,946,831,449.24	65,168,213,682.03
其中：库存现金	13,649,021.62	13,021,232.18
可随时用于支付的银行存款	60,367,241,497.77	51,090,936,159.23
可随时用于支付的其他货币资金	616,934,269.17	787,633,789.12
可用于支付的存放中央银行款项	4,952,104.34	4,421,273.18
可用于支付的结算备付金	12,304,738,714.22	6,431,714,238.31
存放同业款项	3,639,315,842.12	6,840,486,990.01
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	2,950,981,403.07	3,548,138,909.04
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	79,897,812,852.31	68,716,352,591.07
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		

(九十二) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	-	-	6,905,427,366.75
美元	548,788,909.24	6.5249	3,580,792,753.90
港币	2,365,498,545.34	0.8416	1,990,803,575.76
英镑	45,631,418.67	8.8903	405,677,001.40

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
林吉特	109,976,337.05	1.6173	177,864,729.91
欧元	21,988,665.19	8.0250	176,459,038.15
捷克克朗	371,280,662.28	0.3041	112,906,449.40
泰铢	390,799,337.54	0.2179	85,155,175.65
俄罗斯卢布	890,745,986.37	0.0877	78,118,423.00
越南盾	215,837,165,768.14	0.0003	64,751,149.73
巴西雷亚尔	49,057,202.48	1.2571	61,669,809.24
巴巴多斯元	10,605,001.76	3.2625	34,598,818.24
澳大利亚元	4,603,086.87	5.0163	23,090,464.67
印度卢比	250,917,815.69	0.0891	22,356,777.38
新加坡元	3,965,380.83	4.9314	19,554,879.03
西郎	1,563,035,938.49	0.0122	19,069,038.45
墨西哥比索	51,685,498.49	0.3280	16,952,843.50
牙买加元	337,358,658.46	0.0456	15,383,554.83
比尔	41,961,052.11	0.1657	6,952,946.33
澳门元	4,738,855.64	0.8172	3,872,592.83
乌干达先令	1,697,273,937.61	0.0017	2,885,365.69
日元	42,748,097.00	0.0632	2,701,679.73
波兰兹罗提	1,478,915.83	1.7520	2,591,060.53
阿联酋迪拉姆	498,621.83	1.7761	885,602.23
几内亚法郎	226,089,198.98	0.0008	180,871.36
中非法郎	10,385,707.00	0.0121	125,667.05
加拿大元	5,277.07	5.1161	26,998.02
台币	417.26	0.2322	96.89
瑞士法郎	0.52	7.4006	3.85
结算备付金	-	-	438,167,202.07
港币	414,342,519.85	0.8416	348,710,664.71
美元	13,710,024.27	6.5249	89,456,537.36
存出保证金	-	-	15,145,612.90
港币	15,902,911.00	0.8416	13,383,889.90
美元	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
应收账款	-	-	1,253,483,813.86
美元	127,782,819.24	6.5249	833,770,117.26
林吉特	53,940,393.80	1.6173	87,237,798.89
欧元	8,220,606.80	8.0250	65,970,369.57
中非法郎	5,152,270,492.00	0.0121	62,342,472.95
泰铢	134,317,560.57	0.2179	29,267,796.45

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
英镑	3,278,790.15	8.8903	29,149,428.07
巴西雷亚尔	21,011,042.42	1.2571	26,412,981.43
俄罗斯卢布	272,504,405.15	0.0877	23,898,636.33
越南盾	79,149,521,707.00	0.0003	23,744,856.51
港币	26,946,316.00	0.8416	22,678,019.55
印度卢比	218,740,233.61	0.0891	19,489,754.81
新加坡元	2,984,960.73	4.9314	14,720,035.34
乌干达先令	4,702,576,273.88	0.0017	7,994,379.67
墨西哥比索	8,438,628.11	0.3280	2,767,870.02
西郎	185,310,483.80	0.0122	2,260,787.90
比尔	5,858,944.78	0.1657	970,827.15
波兰兹罗提	249,149.20	1.7520	436,509.40
澳门元	370,800.00	0.8172	303,017.76
捷克克朗	197,314.41	0.3041	60,003.31
澳大利亚元	1,625.00	5.0163	8,151.49
其他应收款	-	-	832,048,240.85
美元	75,312,818.79	6.5249	491,408,611.32
港币	382,293,852.47	0.8416	321,738,506.24
波兰兹罗提	3,190,012.84	1.7520	5,588,902.50
欧元	656,557.25	8.0250	5,268,871.93
日元	79,939,055.98	0.0632	5,052,148.34
马来西亚令吉	598,813.50	1.6173	968,461.07
泰铢	3,595,190.44	0.2179	783,392.00
印度卢比	7,592,885.00	0.0891	676,526.05
林吉特	215,104.00	1.6173	347,887.70
墨西哥比索	505,257.99	0.3280	165,724.62
巴西雷亚尔	28,331.36	1.2571	35,615.35
澳大利亚元	2,602.83	5.0163	13,056.58
俄罗斯卢布	6,124.86	0.0877	537.15
其他流动资产	-	-	469,299,728.36
美元	56,098,751.96	6.5249	366,038,746.66
欧元	3,884,559.72	8.0250	31,173,591.75
巴西雷亚尔	21,011,042.42	1.2571	26,412,981.43
俄罗斯卢布	266,325,888.08	0.0877	23,356,780.38
印度卢比	218,740,233.61	0.0891	19,489,754.81
墨西哥比索	8,438,628.11	0.3280	2,767,870.02
捷克克朗	197,314.41	0.3041	60,003.31

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
长期应收款	-	-	327,301,838.18
美元	50,161,970.02	6.5249	327,301,838.18
短期借款	-	-	2,962,287,071.79
美元	228,373,753.73	6.5249	1,490,115,905.71
英镑	88,784,805.00	8.8903	789,323,551.89
港币	700,967,984.66	0.8416	589,934,655.89
林吉特	28,655,916.88	1.6173	46,345,214.37
波兰兹罗提	25,319,006.62	1.7520	44,358,899.60
新加坡元	447,914.25	4.9314	2,208,844.33
代理买卖证券款	-	-	2,962,000,362.29
港币	2,475,392,286.98	0.8416	2,083,290,148.72
美元	132,921,319.90	6.5249	867,298,320.22
日元	81,921,567.02	0.0632	5,177,443.04
欧元	601,039.69	8.0250	4,823,343.51
马来西亚令吉	594,138.34	1.6173	960,899.94
新加坡元	44,736.94	4.9314	220,615.75
英镑	16,370.78	8.8903	145,541.15
澳大利亚元	16,559.54	5.0163	83,067.62
加拿大元	192.01	5.1161	982.34
吸收存款及同业存放	-	-	16,251,924.75
美元	2,490,754.61	6.5249	16,251,924.75
应付账款	-	-	1,042,221,289.74
美元	120,679,814.13	6.5249	787,423,719.22
港币	114,841,003.20	0.8416	96,650,188.29
欧元	6,628,738.58	8.0250	53,195,627.10
捷克克朗	164,871,059.51	0.3041	50,137,289.20
印度卢比	190,474,561.99	0.0891	16,971,283.47
泰铢	65,108,887.21	0.2179	14,187,226.52
巴西雷亚尔	7,514,176.21	1.2571	9,446,070.91
波兰兹罗提	2,703,516.81	1.7520	4,736,561.45
澳大利亚元	714,519.30	5.0163	3,584,243.16
俄罗斯卢布	31,121,672.54	0.0877	2,729,370.68
墨西哥比索	4,100,181.65	0.3280	1,344,859.58
瑞士法郎	115,346.00	7.4006	853,629.61
日元	13,194,215.00	0.0632	833,874.39
林吉特	72,115.79	1.6173	116,632.87

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
英镑	962.50	8.8903	8,556.91
加拿大元	421.49	5.1161	2,156.38
应付职工薪酬	-	-	21,980,486.16
美元	2,499,231.70	6.5249	16,307,236.92
捷克克朗	10,288,780.22	0.3041	3,128,818.06
巴西雷亚尔	875,270.65	1.2571	1,100,302.73
印度卢比	10,638,515.11	0.0891	947,891.70
墨西哥比索	792,364.31	0.3280	259,895.49
俄罗斯卢布	2,296,321.65	0.0877	201,387.41
欧元	4,355.62	8.0250	34,953.85
应交税费	-	-	9,343,665.40
美元	924,062.25	6.5249	6,029,413.78
捷克克朗	5,992,564.57	0.3041	1,822,338.89
巴西雷亚尔	632,837.77	1.2571	795,540.36
欧元	43,819.88	8.0250	351,654.54
墨西哥比索	601,106.57	0.3280	197,162.95
俄罗斯卢布	1,454,339.57	0.0877	127,545.58
印度卢比	224,571.30	0.0891	20,009.30
应付利息	-	-	108,695.01
欧元	13,544.55	8.0250	108,695.01
其他应付款	-	-	92,325,217.10
泰铢	251,593,994.63	0.2179	54,822,331.43
港币	22,543,284.12	0.8416	18,972,427.92
美元	1,669,687.64	6.5249	10,894,544.88
新加坡元	1,395,427.25	4.9314	6,881,409.94
林吉特	301,054.62	1.6173	486,895.64
印度卢比	1,744,617.87	0.0891	155,445.45
波兰兹罗提	60,499.86	1.7520	105,995.75
欧元	762.33	8.0250	6,117.70
巴西雷亚尔	38.49	1.2571	48.39
一年内到期的非流动负债	-	-	138,712,316.85
美元	14,039,212.96	6.5249	91,604,460.64
欧元	3,077,073.11	8.0250	24,693,511.71
波兰兹罗提	12,793,575.63	1.7520	22,414,344.50
长期借款	-	-	11,971,895,309.83
美元	892,136,576.26	6.5249	5,821,101,946.44

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
英镑	350,588,497.26	8.8903	3,116,836,917.19
欧元	355,965,252.22	8.0250	2,856,621,149.07
日元	822,440,000.00	0.0632	51,978,208.00
巴西雷亚尔	40,969,264.91	1.2571	51,502,462.92
波兰兹罗提	21,990,423.57	1.7520	38,527,222.09
泰铢	154,959,341.62	0.2179	33,765,640.54
新加坡元	316,697.81	4.9314	1,561,763.58
应付债券	-	-	14,920,457,760.45
美元	2,286,695,238.31	6.5249	14,920,457,760.45
长期应付款	-	-	1,716,708.91
泰铢	4,540,170.41	0.2179	989,303.13
波兰兹罗提	415,185.95	1.7520	727,405.78

(九十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	6,806,096,181.43	详见附注八、（一）货币资金
交易性金融资产	6,548,709,505.74	用于融资类负债质押
应收票据	357,372,189.21	质押
应收账款	3,388,994,733.02	质押、抵押贷款
应收款项融资	73,676,419.83	票据质押
存货	104,681,150.73	期货质押、抵押借款、仓单质押
其他债权投资	11,916,428,697.72	用于融资类负债质押
固定资产	13,128,891,503.03	借款抵押、融资租赁、尚未办妥产权证
在建工程	212,545,178.63	借款抵押
无形资产	884,441,419.79	借款抵押

九、或有事项

(一) 截至 2020 年 12 月 31 日, 本集团为其他单位提供担保情况 (单位: 万元)

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否上市					
	合 计	——	——	——	——	——	——	3,954,871.01	1,008,215.11
	一、集团内	——	——	——	——	——	——	3,603,668.59	1,006,610.11
1	国家开发投资集团有限公司	中国投融资担保股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	其他担保	无	281,133.01	22,068.87
2	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	国有独资	否	连带责任保证	其他担保	无	326,245.00	0.00
3	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	国有独资	否	连带责任保证	其他担保	无	326,245.00	0.00
4	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	国有独资	否	连带责任保证	其他担保	无	326,245.00	0.00
5	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	国有独资	否	连带责任保证	其他担保	无	326,245.00	0.00
6	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	国有独资	否	连带责任保证	其他担保	无	195,747.00	195,747.00
7	中国国投国际贸易有限公司	中国国投国际贸易上海公司	国有独资	否	一般保证	贸易融资担保	无	13,932.00	0.00
8	中国国投国际贸易有限公司	国投国际贸易青岛有限公司	国有独资	否	一般保证	贸易融资担保	无	2,474.08	0.00
9	中国国投国际贸易有限公司	上海荣盛国际贸易有限公司	国有独资	否	一般保证	贸易融资担保	无	3,921.00	0.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否上市					
10	中国国投国际贸易有限公司	中国国投国际贸易广州公司	国有独资	否	一般保证	贸易融资担保	无	36,016.00	0.00
11	中国国投国际贸易有限公司	中国国投国际贸易南京有限公司	国有独资	否	一般保证	贸易融资担保	无	125,000.00	0.00
12	中国国投国际贸易有限公司	裕盛国际（香港）有限公司	国有独资	否	一般保证	贸易融资担保	无	9,303.00	0.00
13	中国国投国际贸易有限公司	国投俊杰农产品（北京）有限公司	国有控股	否	一般保证	贸易融资担保	无	21,506.70	0.00
14	中国国投国际贸易有限公司	北京中成海达进出口有限公司	国有独资	否	一般保证	贸易融资担保	无	24,753.00	0.00
15	中国国投国际贸易南京有限公司	中国国投国际贸易张家港有限公司	国有独资	否	一般保证	贸易融资担保	无	30,000.00	0.00
16	中国国投国际贸易南京有限公司	公司 3	国有独资	否	一般保证	贷款担保	无	100,000.00	60,000.00
17	亚普汽车部件股份有限公司	亚普美国汽车系统有限公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	无	35,886.95	0.00
18	亚普汽车部件股份有限公司	亚普巴西汽车系统有限公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	无	5,150.11	5,150.11
19	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	20,000.00	20,000.00
20	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	10,000.00	10,000.00
21	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	15,000.00	15,000.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否上市					
22	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	10,000.00	10,000.00
23	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	10,000.00	10,000.00
24	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	25,000.00	25,000.00
25	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	5,000.00	5,000.00
26	神州高铁技术股份有限公司	沃尔新(北京)自动设备有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	10,000.00	10,000.00
27	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	2,200.00	2,200.00
28	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	3,000.00	3,000.00
29	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00
30	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	2,000.00	2,000.00
31	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	3,000.00	3,000.00
32	神州高铁技术股份有限公司	北京交大微联科技有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	3,000.00	3,000.00
33	神州高铁技术股份有限公司	北京交大微联科技有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	5,000.00	5,000.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否上市					
34	神州高铁技术股份有限公司	北京华高世纪科技股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	3,000.00	3,000.00
35	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德测控技术有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	8,000.00	8,000.00
36	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德测控技术有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	15,000.00	15,000.00
37	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德测控技术有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	10,000.00	10,000.00
38	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德测控技术有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	8,000.00	8,000.00
39	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德工业技术服务有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	2,000.00	2,000.00
40	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德工业技术服务有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00
41	神州高铁技术股份有限公司	神铁租赁（天津）有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	30,000.00	30,000.00
42	神州高铁技术股份有限公司	神州高铁供电技术有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00
43	神州高铁技术股份有限公司	北京地平线轨道技术有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00
44	神州高铁技术股份有限公司	南京拓控信息科技有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	3,000.00	3,000.00
45	神州高铁技术股份有限公司	神州高铁海外技术（北京）有限公司	国投控股	否	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	1,505.00	1,505.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否上市					
46	神州高铁技术股份有限公司	海外技术、神铁国际、马来西亚公司	国投控股	否	连带责任保证	履约担保	连带责任保证	29,111.40	29,111.40
47	神州高铁技术股份有限公司	北京华高世纪科技股份有限公司	国投控股	否	连带责任保证	履约担保	连带责任保证	350.12	350.12
48	国投财务有限公司	国投湄洲湾港口有限公司	国有独资	是	连带责任保证	贷款担保	无	40,422.50	0.00
49	国投电力控股股份有限公司	国投格尔木光伏发电有限公司	国投控股	是	连带责任保证	贷款担保	无	8,646.50	0.00
50	国投电力控股股份有限公司	国投敦煌光伏发电有限公司	国投控股	是	连带责任保证	贷款担保	无	14,140.00	0.00
51	国投电力控股股份有限公司	国投石嘴山光伏发电有限公司	国投控股	是	连带责任保证	贷款担保	无	9,688.00	0.00
52	国投电力控股股份有限公司	托克逊县天合光能有限责任公司	国投控股	是	连带责任保证	贷款担保	无	61,925.00	0.00
53	国投电力控股股份有限公司	云南冶金新能源股份有限公司	国投控股	是	连带责任保证	贷款担保	无	48,000.00	0.00
54	Red Rock Power Limited	afton wind farm limited	国投控股	是	质押	贷款担保	无	62,453.47	0.00
55	新源（中国）环境科技有限责任公司	Newsky Energy (Thailand) Company Limited	国投控股	是	连带责任保证	贷款担保	无	9,805.50	0.00
56	新源（中国）环境科技有限责任公司	Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	国投控股	是	连带责任保证	其他担保	无	6,275.19	0.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否上市					
57	新源（中国）环境科技有限责任公司	C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited	国投控股	是	连带责任保证	其他担保	无	8,478.27	0.00
58	中国成套设备进出口集团有限公司	中成进出口股份有限公司	国有控股	是	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	18,922.21	0.00
59	新加坡亚德有限责任公司	新加坡亚德有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	履约担保	一般保证	1,972.56	0.00
60	新加坡亚德有限责任公司	马来西亚亚德有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贸易融资担保	无	36,567.96	0.00
61	新加坡亚德有限责任公司	马来西亚亚德有限公司	国有控股	否	连带责任保证	履约担保	无	4,623.54	0.00
62	马来西亚 APC 控股有限公司	马来西亚亚德有限公司	国有控股	否	连带责任保证	履约担保	无	9,817.01	0.00
63	安信国际金融控股有限公司	安信国际证券有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无	20,199.36	2,283.76
64	安信国际金融控股有限公司	安信国际证券有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无	8,416.40	0.00
65	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	国有控股	否	一般保证	其他担保	无	0.00	0.00
66	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	国有控股	否	一般保证	其他担保	无	24,332.99	0.00
67	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	国有控股	否	一般保证	其他担保	无	14,669.28	13,175.45

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否上市					
68	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	国有控股	否	一般保证	其他担保	无	11,035.40	0.00
69	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	国有控股	否	一般保证	其他担保	无	8,961.43	8,961.43
70	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	国有控股	否	一般保证	其他担保	无	79,846.73	79,846.73
71	国投矿业投资有限公司	曼嘉实业开发有限公司	国有独资	否	质押	贷款担保	无	228,371.50	0.00
72	国投生物科技投资有限公司	国投广东生物能源有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无	27,000.00	20,000.00
73	国投生物吉林有限公司	长春吉粮天裕生物工程有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无	100,000.00	100,000.00
74	国投生物吉林有限公司	梅河口市阜康酒精有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无	97,705.12	97,705.12
75	国投生物吉林有限公司	吉林省博大生化有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无	20,000.00	20,000.00
76	长春吉粮天裕生物工程有限公司	梅河口市阜康酒精有限责任公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无	56,000.00	56,000.00
77	长春吉粮天裕生物工程有限公司	吉林省博大生化有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无	52,718.18	45,900.00
78	梅河口市阜康热电有限责任公司	长春吉粮天裕生物工程有限公司	国有控股	是	抵押	贷款担保	无	20,000.00	20,000.00
79	梅河口市阜康热电有限责任公司	梅河口市阜康酒精有限责任公司	国有控股	是	一般保证	贷款担保	无	40,000.00	900.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否上市					
80	梅河口市阜康热电有限责任公司	梅河口市阜康酒精有限责任公司	国有控股	是	一般保证	贷款担保	无	6,705.12	6,705.12
81	吉林市博大玖通食品工业有限公司、榆树市博大玖丰粮食收储有限公司、吉林省博大生化有限公司	吉林省博大玖升农业开发有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无	4,000.00	0.00
82	梅河口市阜康酒精有限责任公司	长春吉粮天裕生物工程有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无	15,000.00	15,000.00
	二、集团外	——	——	——	——	——	——	351,202.43	1,605.00
1	国家开发投资集团有限公司	国投印尼巴布亚水泥有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无	55,718.16	0.00
2	国家开发投资集团有限公司	国投印尼巴布亚水泥有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无	29,949.29	0.00
3	国投电力控股股份有限公司	Inch Cape Offshore Limited	其他	否	连带责任保证	履约担保	无	4,445.15	0.00
4	Red Rock Power Limited	Cloud Snurran AB	其他	否	质押	履约担保	无	1,605.00	1,605.00
5	国家开发投资集团有限公司	大唐集团	国有独资	是	一般保证	贷款担保	无	250,000.00	0.00
6	中国成套设备进出口大连公司	大连开发区连城实业公司	其他	否	一般保证	贷款担保	无	200.00	0.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否上市					
7	中国成套设备进出口大连公司	大连开发区康宁经贸有限公司	其他	否	一般保证	贷款担保	无	100.00	0.00
8	中国成套设备进出口大连公司	辽阳农副产品大连公司	其他	否	一般保证	贷款担保	无	150.00	0.00
9	中国成套设备进出口大连公司	中国外运哈尔滨公司大连分公司	国投控股	否	一般保证	贷款担保	无	100.00	0.00
10	新加坡亚德有限责任公司	PT Tialoc Proyek Indonesia	外商	否	连带责任保证	履约担保	无	1,103.16	0.00
11	新加坡亚德有限责任公司	PT Tialoc Proyek Indonesia	外商	否	连带责任保证	履约担保	无	331.66	0.00
12	吉林市博大玖升农业开发有限公司、吉林市博大玖通食品工业有限公司、榆树市博大玖丰粮食收储有限公司	吉林市红阳农业开发有限公司	私营	否	抵押	贷款担保	无	7,500.00	0.00

(续表)

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率 (%)							
	合 计	——	——	——	——	——	14.30	10,186.78	0.00	——	
	一、集团内	——	——	——	——	——	0.00	0.00	0.00	——	
1	国家开发投资集团有限公司	中国投融资担保股份有限公司	正常经营	54.97	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
2	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	正常经营	93.97	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
3	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	正常经营	93.97	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
4	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	正常经营	93.97	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
5	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	正常经营	93.97	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
6	国家开发投资集团有限公司	融实国际控股有限公司	正常经营	93.97	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
7	中国国投国际贸易有限公司	中国国投国际贸易上海公司	正常经营	81.68	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
8	中国国投国际贸易有限公司	国投国际贸易青岛有限公司	正常经营	78.62	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
9	中国国投国际贸易有限公司	上海荣盛国际贸易有限公司	正常经营	60.23	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
10	中国国投国际贸易有限公司	中国国投国际贸易广州公司	正常经营	90.76	否	否	0.00	0.00	0.00	是	

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率 (%)							
11	中国国投国际贸易有限公司	中国国投国际贸易有限公司南京有限公司	正常经营	92.89	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
12	中国国投国际贸易有限公司	裕盛国际（香港）有限公司	正常经营	29.40	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
13	中国国投国际贸易有限公司	国投俊杰农产品（北京）有限公司	正常经营	90.31	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
14	中国国投国际贸易有限公司	北京中成海达进出口有限公司	正常经营	96.33	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
15	中国国投国际贸易有限公司南京有限公司	中国国投国际贸易有限公司张家港有限公司	正常经营	81.87	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
16	中国国投国际贸易有限公司南京有限公司	公司 3	正常经营	94.19	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
17	亚普汽车部件股份有限公司	亚普美国汽车系统有限公司	正常经营	66.49	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
18	亚普汽车部件股份有限公司	亚普巴西汽车系统有限公司	正常经营	39.12	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
19	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	正常经营	63.93	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
20	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	正常经营	63.93	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
21	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	正常经营	63.93	否	否	0.00	0.00	0.00	是	

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率 (%)							
22	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	正常经营	63.93	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
23	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	正常经营	63.93	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
24	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	正常经营	63.93	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
25	神州高铁技术股份有限公司	北京新联铁集团股份有限公司	正常经营	63.93	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
26	神州高铁技术股份有限公司	沃尔新(北京)自动设备有限公司	正常经营	24.50	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
27	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	正常经营	51.21	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
28	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	正常经营	51.21	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
29	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	正常经营	51.21	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
30	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	正常经营	51.21	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
31	神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	正常经营	51.21	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
32	神州高铁技术股份有限公司	北京交大微联科技有限公司	正常经营	24.47	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
33	神州高铁技术股份有限公司	北京交大微联科技有限公司	正常经营	24.47	否	否	0.00	0.00	0.00	是	

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率 (%)							
34	神州高铁技术股份有限公司	北京华高世纪科技股份有限公司	正常经营	37.49	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
35	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德测控技术有限公司	正常经营	59.69	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
36	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德测控技术有限公司	正常经营	59.69	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
37	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德测控技术有限公司	正常经营	59.69	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
38	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德测控技术有限公司	正常经营	59.69	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
39	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德工业技术服务有限公司	正常经营	71.97	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
40	神州高铁技术股份有限公司	武汉利德工业技术服务有限公司	正常经营	71.97	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
41	神州高铁技术股份有限公司	神铁租赁（天津）有限公司	正常经营	37.75	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
42	神州高铁技术股份有限公司	神州高铁供电技术有限公司	正常经营	20.36	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
43	神州高铁技术股份有限公司	北京地平线轨道技术有限公司	正常经营	145.55	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
44	神州高铁技术股份有限公司	南京拓控信息科技股份有限公司	正常经营	27.64	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
45	神州高铁技术股份有限公司	神州高铁海外技术（北京）有限公司	正常经营	110.36	否	否	0.00	0.00	0.00	是	

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率 (%)							
46	神州高铁技术股份有限公司	海外技术、神铁国际、马来西亚公司	正常经营	110.36	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
47	神州高铁技术股份有限公司	北京华高世纪科技股份有限公司	正常经营	37.49	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
48	国投财务有限公司	国投湄洲湾港口有限公司	正常经营	70.16	否	否	0.00	0.00	0.00	否	无
49	国投电力控股股份有限公司	国投格尔木光伏发电有限公司	正常经营	66.12	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
50	国投电力控股股份有限公司	国投敦煌光伏发电有限公司	正常经营	69.67	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
51	国投电力控股股份有限公司	国投石嘴山光伏发电有限公司	正常经营	56.89	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
52	国投电力控股股份有限公司	托克逊县天合光能有限责任公司	正常经营	58.26	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
53	国投电力控股股份有限公司	云南冶金新能源股份有限公司	正常经营	72.69	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
54	Red Rock Power Limited	afton wind farm limited	正常经营	91.20	否	否	0.00	0.00	0.00	是	注 1
55	新源（中国）环境科技有限责任公司	Newsky Energy (Thailand) Company Limited	正常经营	67.61	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
56	新源（中国）环境科技有限责任公司	Newsky Energy (Bangkok) Company Limited	正常经营	3.71	否	否	0.00	0.00	0.00	是	

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率 (%)							
57	新源（中国）环境科技有限责任公司	C&G Environment Protection (Thailand) Company Limited	正常经营	49.53	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
58	中国成套设备进出口集团有限公司	中成进出口股份有限公司	正常经营	60.37	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
59	新加坡亚德有限责任公司	新加坡亚德有限责任公司	正常经营	31.60	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
60	新加坡亚德有限责任公司	马来西亚亚德有限公司	正常经营	52.35	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
61	新加坡亚德有限责任公司	马来西亚亚德有限公司	正常经营	52.35	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
62	马来西亚 APC 控股有限公司	马来西亚亚德有限公司	正常经营	52.35	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
63	安信国际金融控股有限公司	安信国际证券有限公司	正常经营	0.74	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
64	安信国际金融控股有限公司	安信国际证券有限公司	正常经营	0.74	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
65	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	正常经营	1.09	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
66	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	正常经营	1.09	否	否	0.00	0.00	0.00	是	

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率 (%)							
67	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	正常经营	1.09	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
68	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	正常经营	1.09	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
69	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	正常经营	1.09	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
70	安信国际金融控股有限公司	Essence Global Investment Limited	正常经营	1.09	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
71	国投矿业投资有限公司	曼嘉实业开发有限公司	正常经营	88.11	否	否	0.00	0.00	0.00		
72	国投生物科技投资有限公司	国投广东生物能源有限公司	正常经营	122.05	否	否	0.00	0.00	0.00	否	注2
73	国投生物吉林有限公司	长春吉粮天裕生物工程有限公司	正常经营	42.83	否	否	0.00	0.00	0.00		
74	国投生物吉林有限公司	梅河口市阜康酒精有限责任公司	正常经营	74.41	否	否	0.00	0.00	0.00		
75	国投生物吉林有限公司	吉林省博大生化有限公司	正常经营	105.48	否	否	0.00	0.00	0.00		
76	长春吉粮天裕生物工程有限公司	梅河口市阜康酒精有限责任公司	正常经营	74.41	否	否	0.00	0.00	0.00		

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率 (%)							
77	长春吉粮天裕生物工程有限公司	吉林省博大生化有限公司	正常经营	105.48	否	否	0.00	0.00	0.00		
78	梅河口市阜康热电有限责任公司	长春吉粮天裕生物工程有限公司	正常经营	41.00	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
79	梅河口市阜康热电有限责任公司	梅河口市阜康酒精有限责任公司	正常经营	74.00	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
80	梅河口市阜康热电有限责任公司	梅河口市阜康酒精有限责任公司	正常经营	74.00	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
81	吉林市博大玖通食品工业有限公司、榆树市博大玖丰粮食收储有限公司、吉林省博大生化有限公司	吉林省博大玖升农业开发有限公司	正常经营	71.00	是	是	0.00	0.00	0.00	否	
82	梅河口市阜康酒精有限责任公司	长春吉粮天裕生物工程有限公司	正常经营	0.00	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
—	二、集团外	——	——	——	——	——	14.30	10,186.78	0.00	——	
1	国家开发投资集团有限公司	国投印尼巴布亚水泥有限公司	正常经营	102.06	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
2	国家开发投资集团有限公司	国投印尼巴布亚水泥有限公司	正常经营	102.06	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
3	国投电力控股股份有限公司	Inch Cape Offshore Limited	正常经营	82.20	否	否	0.00	0.00	0.00	否	

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率 (%)							
4	Red Rock Power Limited	Cloud Snurran AB	正常经营	95.12	否	否	0.00	0.00	0.00	是	
5	国家开发投资集团有限公司	大唐集团	正常经营		否	否	0.00	0.00	0.00	否	
6	中国成套设备进出口大连公司	大连开发区连城实业公司	非正常经营	100.00	是	是	0.00	155.00	0.00	否	
7	中国成套设备进出口大连公司	大连开发区康宁经贸有限公司	非正常经营	100.00	是	是	3.30	96.70	0.00	否	
8	中国成套设备进出口大连公司	辽阳农副产品大连公司	非正常经营	100.00	是	是	11.00	89.00	0.00	否	
9	中国成套设备进出口大连公司	中国外运哈尔滨公司大连分公司	非正常经营	100.00	是	是	0.00	100.00	0.00	否	
10	新加坡亚德有限责任公司	PT Tialoc Proyek Indonesia	正常经营	0.00	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
11	新加坡亚德有限责任公司	PT Tialoc Proyek Indonesia	正常经营	0.00	否	否	0.00	0.00	0.00	否	
12	吉林省博大玖升农业开发有限公司、 吉林市博大玖通食品工业有限公司、 榆树市博大玖丰粮食收储有限公司	吉林市红阳农业开发有限公司	非正常经营	292.00	是	是	0.00	9,746.08	0.00	否	

注 1: Afton wind farm(holdings) limited 也将持有的 Afton wind farm limited 的股权为此笔贷款提供质押。

注 2: 此项为全额担保, 其中: 1 亿元借款期限为 2020 年 5 月 12 日-2021 年 5 月 12 日, 1 亿元借款期限为 2020 年 3 月 10 日-2021 年 3 月 09 日, 7 千万借款期限为 2019 年 12 月 25 日-2021 年 3 月 31 日。

(二) 截至 2020 年 12 月 31 日, 本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1、中国国投高新产业投资有限公司及其子公司涉及诉讼案件

(1) 北京圣业科技发展有限公司及李然担保纠纷

2010 年 9 月 2 日, 北京圣业科技发展有限公司(以下简称圣业科技)与中国建设银行股份有限公司北京北环支行(以下简称建行北支)签署《借款合同》, 中国国投高新产业投资有限公司为圣业科技承担连带保证责任, 李然以持有的圣业科技 30%的股权为中国国投高新产业投资有限公司提供反担保。贷款期限届满后, 由于圣业科技未履行还款义务, 建行北支起诉圣业科技及中国国投高新产业投资有限公司, 后中国国投高新产业投资有限公司与建行北支达成和解, 中国国投高新产业投资有限公司代圣业科技偿还贷款。

此后中国国投高新产业投资有限公司向圣业科技及李然追偿, 但圣业科技及李然均无法取得联系亦未向中国国投高新产业投资有限公司偿还代偿资金。中国国投高新产业投资有限公司于 2014 年 9 月向海淀区法院提起诉讼, 要求圣业科技及李然偿还本金及利息共计 582.26 万元。因圣业科技及李然无法联系, 相关诉讼程序、通知及材料均需公告送达, 导致本案耗时间较长, 法院基于年度结案率考虑, 要求中国国投高新产业投资有限公司先行撤诉待考评期后重新申请立案。后法院于 2015 年 3 月 18 日重新立案。海淀区法院经审理于 2016 年 7 月 7 日判决: 圣业科技偿还中国国投高新产业投资有限公司代偿款 511.15 万元及利息; 中国国投高新产业投资有限公司有权就李然质押股权折价或者拍卖、变卖所得款项优先受偿。该判决经公告送达后于 2016 年 12 月 1 日生效。

判决生效后, 圣业科技及李然未按判决履行还款义务, 中国国投高新产业投资有限公司已于 2016 年 12 月 12 日向海淀区法院申请强制执行。截至 2020 年 12 月 31 日, 仍处于执行程序中, 未有其他进展。

(2) 三亚金中海国际置业投资集团有限公司购房款纠纷

神州高铁技术股份有限公司(以下简称神州高铁)购买的三亚金中海国际置业投资集团有限公司(以下简称三亚金中海公司)房产, 因三亚金中海公司的债务纠纷, 该房屋被第三人申请执行, 神州高铁已经就此提起执行异议之诉。2020 年 1 月中旬, 公司收到一审法院驳回公司诉讼请求的判决, 公司对此判决有异议, 再次上诉。2020 年 12 月 10 日, 收到二审判决书, 判决如下: 驳回上诉, 维持原判, 二审案件受理费 117,800.00 元由北京神州高铁投资管理有限公司负担, 本判决为终审判决。神州高铁将起诉三亚金中海公司要求返还全部购房款, 但因该公司现经营困难, 可能存在无法全部追回该笔购

房款的的风险。基于谨慎性原则，综合考虑，神州高铁将三亚房产账面价值结转至其他应收款科目，并全额计提减值。

2、中国国投国际贸易有限公司及其子公司涉及诉讼案件

（1）浙江振拓煤炭贸易有限公司煤炭货款纠纷

中国国投国际贸易有限公司下属子公司浙江振拓煤炭贸易有限公司（以下简称浙江振拓公司）于 2015 年 8 月 20 日与陕西能源集团有限公司煤炭运销分公司（以下简称陕西运销）签订煤炭购销合同。2015 年 8 月 24 日，浙江振拓公司在指定港平仓交货，双方确认的结算单上结算数量为 50,095.02 吨，货款 14,326,173.82 元。陕西运销收到发票且已认证，但一直未付款。

2017 年 7 月 27 日，陕西省中级人民法院作出一审判决，判决陕西运销偿还所欠货款 14,326,173.82 元及迟延付款的利息。被告不服一审判决，于 2017 年 9 月 21 日向陕西省高级人民法院提起上诉，截至 2020 年 12 月 31 日，法院已审理，尚未判决。

（2）国投国际贸易（北京）有限公司煤炭仓储纠纷

中国国投国际贸易有限公司下属子公司国投国际贸易（北京）有限公司（以下简称国贸北京）在张家港华达码头有限公司（以下简称华达码头）仓库存放煤炭，2016 年 12 月 16 日，国贸北京实地盘点存放于该码头的 54,512.78 吨煤炭，取得华达码头盖章的库存盘库情况表。后因华达码头的原因，造成该货物损失，无法正常取得货物。

2017 年 6 月 19 日，国贸北京以“港口货物保管合同纠纷”为案由，起诉华达码头，要求华达码头依法返还 27,551,652.40 元及利息损失暂计 200.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，法院已审理，尚未判决。

（3）国投国际贸易（北京）有限公司 PTA 货物纠纷

国贸北京分别与下游客户江阴宏凯化纤有限公司（以下简称江阴宏凯）、江苏新苏化纤有限公司（以下简称新苏化纤）签订购销协议，向其出售采购自汉邦（江阴）石化有限公司（以下简称汉邦公司）的 PTA 货物，购销协议约定交货方式为指令交割。在实际履行中，国贸北京分别依合同按江阴宏凯、新苏化纤的指示向共同指定的汉邦公司下达交货指令，完成指令交割，即货权转移至江阴宏凯、新苏化纤，提货风险也相应转移，后因为汉邦公司原因产生提货问题，新苏化纤于 2020 年 6 月 1 日、江阴宏凯于 2020 年 7 月 14 日分别诉至法院，要求国贸北京承担责任，主张标的额分别约为 420 万元、324 万元。法院已开庭审理，尚未判决。

（4）国投国际贸易（天津）有限公司电解铜货款纠纷

中国国投国际贸易有限公司下属子公司国投国际贸易（天津）有限公司（以下简称国贸天津）在 2015 年 1 月 5 日将北京江铜营销公司（以下简称北京江铜）、上海新宙工贸有限公司（以下简称上海新宙）及上海闻明金属有限公司（以下简称上海闻明）诉讼至天津市高级人民法院，因为北京江铜在 2014 年度的 9 月 27 日、10 月 13 日、22 日签订的购买 2,330.00 吨电解铜的采购合同截止到诉讼日仍然未履行供货义务，而上海新宙及

上海闻明为国贸天津的下游客户，签订购销合同时，指定供货商为北京江铜，并为其承担无限连带担保责任，截至诉讼日，已向本单位支付 22,234,000.00 元保证金，其作为担保人被本单位提起诉讼。

诉讼书中，国贸天津要求北京江铜返还其预付货款 111,170,000.00 元，支付按同期贷款利率计算的资金占用利息并赔偿违约金 5,558,500.00 元。2015 年 12 月 16 日一审国贸天津判决胜诉，2016 年 11 月二审开庭，至今尚未判决。

（5）上海中纺物产发展有限公司进口原木纠纷

中国国投国际贸易有限公司下属子公司上海中纺物产发展有限公司（以下简称上海物产）与上海中涵投资管理有限公司、上海中涵伟业国际贸易有限公司、上海中涵木业有限公司就代理进口的原木发生财产权属纠纷，涉案原木共计 118,168.3592 立方米，上海中涵投资管理有限公司、上海中涵伟业国际贸易有限公司已提货原木 19,331.0220 立方米，已判决确认原木 65,592.35 立方米（2018 年 6 月 29 日上海市高级人民法院作出判决，将涉案原木 65,592.35 立方米判给上海物产，目前该批木材已经出售），尚短缺原木 33,245.197 立方米。上海物产于 2019 年，拟向上海市第一中级人民法院提起诉讼，请求判令上海中涵投资管理有限公司、上海中涵伟业国际贸易有限公司共赔偿损失 131,082,636.47 元，上海中涵木业有限公司承担连带清偿责任。截至 2020 年 12 月 31 日，法院已受理，尚未判决。

（6）上海中纺物产发展有限公司羊皮纠纷

上海物产与常州道宁商贸有限公司（以下简称常州道宁）于 2012 年 12 月 27 日签订框架协议，约定双方开展羊皮贸易，常州道宁于 2013 年 8 月底至 2016 年 4 月未经上海物产同意私自提走共计 25 个货柜羊皮，共计货物损失价值 612 万元。上海物产于 2019 年向常州市新北区人民法院提起诉讼，请求判令常州道宁及法定代表人石国辉赔偿损失 612 万元及逾期付款利息。截至 2020 年 12 月 31 日，法院已受理，尚未判决。

（7）上海中纺物产发展有限公司货物纠纷

上海物产与陕西河湟纺织有限责任公司、西安河湟实业有限公司于 2014 年 3 月 10 日签订代理合同，为其代理采购货物 848.8271 吨，总价 10,610,338.75 元，后陕西河湟纺织有限责任公司未按约定支付相关货款，上海物产与陕西河湟纺织有限责任公司于 2014 年 12 月 17 日达成协议，对该批货物进行转销，且转销产生的亏损由陕西河湟纺织有限责任公司承担，但一直未收到陕西河湟纺织有限责任公司赔付的相关款项。

2016 年中国国投国际贸易有限公司已向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，请求判令陕西河湟纺织有限责任公司支付因未履约给中国国投国际贸易有限公司造成的货物差额损失人民币 5,673,709.33 元，仓储费及代理费 150,025.11 元，合计 5,823,734.44 元。2017 年 2 月 20 日，中国国投国际贸易有限公司由于证据不足撤回起诉。截至 2020 年 12 月 31 日，由于陕西河湟纺织有限责任公司实际控制人涉及刑事诉讼，上海物产暂缓上诉。

(8) 上海中纺物产发展有限公司高碳铬铁纠纷

上海物产与四川大洋贸易有限责任公司（以下简称四川大洋）于 2012 年签订高碳铬铁销售合同，合同约定若出现违约，违约方应按累计违约数量的总金额 10%作为违约金赔偿守约方，在合同签订后，上海物产履行了交货义务，四川大洋仅支付部分货款，截至 2017 年 11 月 24 日，四川大洋尚拖欠货款 636,624.03 元。

2018 年 11 月 14 日，上海市长宁区人民法院作出一审判决，四川大洋向中国国投国际贸易有限公司支付货款 636,624.03 元及预期付款违约金 63,662.40 元，本案件受理费 10,166.20 元，保全费 260.00 元均由四川大洋承担。上海物产已向法院申请强制执行，截至 2020 年 12 月 31 日，尚未回款。

(9) 上海中纺物产发展有限公司铬矿纠纷

上海物产为连云港鑫陆国际贸易有限公司进口的铬矿均通过连云港长信国际物流有限公司进行进口报关，卸船及港区内物流服务，并由江苏连云港港口股份有限公司东联港务分公司提供仓储服务，但 2014 年 9 月至 2015 年 2 月期间中国国投国际贸易有限公司通过连云港长信国际物流有限公司、江苏连云港港口股份有限公司东联港务分公司负责报关、仓储的三批货物发生了未经中国国投国际贸易有限公司许可私自放货的情况。上海物产向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，请求判令连云港长信国际物流有限公司、江苏连云港港口股份有限公司东联港务分公司、江苏连云港港口股份有限公司共同赔偿未尽到货物报关责任给上海物产造成的货物灭失的损失人民币 74,830,683.33 元。2018 年 6 月 1 日，上海市高级人民法院作出终审判决，连云港长信国际物流有限公司向中国国投国际贸易有限公司赔付货物损失 72,634,956.46 元，该公司法人李昱承担连带赔偿责任。2019 年 2 月 1 日，上海物产已向法院提交强制执行申请书，截至 2020 年 12 月 31 日，尚未收到赔偿款。

此外，上海物产与连云港鑫陆国际贸易有限公司销售铬矿，在销售过程中货物发生损失，除上述已通过判决确认的货损赔偿外，尚有代理费、物流费、利息损失等共计 48,715,936.71 元未获受偿。上海物产于 2019 年 4 月，向浦东新区人民法院提起诉讼，请求判令连云港鑫陆国际贸易有限公司赔偿损失 48,715,936.71 元，连云港鑫陆国际贸易有限公司法定代表人对付款义务承担连带清偿责任。截止到 2020 年 12 月 31 日，此诉讼正处上诉阶段，法院尚未受理。

3、国投资产管理有限公司涉及诉讼案件

(1) 国投资产管理有限公司诉郑州兴财计算机系统开发有限公司资金返还纠纷案件

2015 年 6 月，国投高科技投资有限公司将该项目国债资金划转至国投资产管理有限公司（以下简称国投资产），国债资金本金 400 万元。2015 年 6 月，国投资产向郑州高新技术产业开发区人民法院起诉郑州兴财计算机系统开发有限公司（以下简称郑州兴财），请求判令解除《国家出资人监管协议书》，判令郑州兴财返还中央预算内专项资金 400 万元并支付资金占用费。2016 年 11 月，郑州市中级人民法院二审维持原判，国

投资资产胜诉。2018 年 3 月，河南省高级人民法院作出再审判决，维持原生效民事判决。2018 年 11 月，郑州兴财向河南省人民检察院申请监督，河南省人民检察院受理后，审判监督程序正在进行中。期间，2017 年 7 月，国投资向郑州高新技术产业开发区人民法院申请强制执行；2018 年 7 月，法院依申请冻结郑州兴财持有的中安科技集团有限公司股权，期限三年。2020 年 6 月，执行法院以查封的股权暂时无法处置，被执行人名下无其他可供执行的财产为由，裁定终结本次执行程序。目前正责成代理律师研究下一步的执行工作。

（2）国投资资产管理有限公司诉湖南湘云实业公司、湖南湘云生物公司资金返还纠纷案

该项目为中国高新投资产业投资有限公司划转的国债资金项目，国债资金本金 1500 万元。2016 年 7 月，国投资向北京市西城区人民法院起诉湖南湘云实业有限公司（以下简称湘云实业）、湖南湘云生物科技有限公司（以下简称湘云生物），要求两被告连带返还国家资本金 1500 万元及相应利息。湘云实业于 2018 年 5 月注销。2019 年 6 月，北京市西城区人民法院一审判决湘云生物返还公司 1500 万元及相应利息。湘云生物提起上诉，2019 年 11 月，北京市第一中级人民法院二审维持原判，国投资资产胜诉。2020 年 3 月，国投资资产管理有限公司向北京市西城区人民法院申请强制执行，目前执行尚无实质进展。

（3）国投资资产管理有限公司诉内蒙古阿拉善苻蓉集团有限责任公司资金返还纠纷案

该项目为国投高科技投资有限公司划转的国债资金项目，国债资金本金 800 万元。2017 年 3 月，国投资资产管理有限公司向内蒙古阿拉善左旗人民法院起诉内蒙古阿拉善苻蓉集团有限责任公司（以下简称苻蓉公司），请求判决被告返还国债资金 800 万元及利息。2017 年 8 月，内蒙古阿拉善左旗人民法院作出一审判决，支持国投资诉讼请求。被告未提出上诉，亦未向国投资资产管理有限公司返还资金。2017 年 10 月，国投资申请强制执行，因苻蓉公司拒不配合、组织员工聚集的原因，该案执行未能取得进展。代理律师反馈，执行法院于 2018 年以双方计划执行和解为由，对本案执行程序做终结处理，但未下达裁定。目前代理律师正在着手恢复执行工作。

4、中国电子工程设计院有限公司涉及诉讼案件

截至 2020 年 12 月 31 日，中国电子工程设计院有限公司作为原告形成的重大未决诉讼标的合计金额为 211,988.48 万元，作为被告形成的重大未决诉讼标的合计金额为人民币 1,828.84 万元。所涉及未决诉讼主要系与工程质量、工程款进度等相关纠纷。中国电子工程设计院有限公司已经根据未来可能产生的潜在义务，合理预计了相关损失。

（1）中国电子工程设计院有限公司印尼项目纠纷案件

中国电子工程设计院有限公司（以下简称电子院）于 2017 年 10 月初开始为 PT MAHKOTA SENTOSA UTAMA 提供咨询服务。2017 年 11 月 21 日《协议》签订后，电子院按协议约定的进度履行合同义务，PT MAHKOTA SENTOSA UTAMA 未对服务的质量提出过异议，

然而 PT MAHKOTA SENTOSA UTAMA 未按照协议约定及时支付技术咨询服务费 435.70 万元。2018 年 12 月 7 日进行立案，目前仲裁裁定支持电子院全部诉讼请求，无实质性进展，涉外诉讼程序较慢。

（2）电子院诉北京中天瑞成装饰工程有限公司挂靠经营合同纠纷案

2013 年 5 月 15 日电子院与北京中天瑞成装饰工程有限公司（以下简称中天瑞成）就中国人民解放军第二五一医院地下停车场后续工程及附属配套工程签订《项目合作书》。合同约定以电子院名义参加投标，中标后电子院负责总体监督，中天瑞成自负盈亏进行具体施工。电子院收取工程管理费（建安费的 3%），扣除这部分费用后，电子院通过工程分包或材料款的方式支付给中天瑞成和其他指定分包，但中天瑞成在项目实施过程中，未将电子院支付的款项全部用于涉案工程，导致多家分包商向电子院追偿，使得电子院替中天瑞成履行了付款义务。截止起诉日，电子院超过合同约定支付了巨额款项。涉及金额 3,076.32 万元，本年双方已在法院主持下达成调解协议，正在申请强制执行中。

（3）电子院 MOHAMAD SAQER SAADON AL FALAHI 的继承人合同纠纷案

2012 年，电子院与阿布扎比项目方签订总承包合同，同时将部分工程分包给四川川北数码港有限责任公司（以下简称川北数码），施工期间川北数码因存在施工逾期的情况，导致业主将电子院起诉至阿联酋的阿布扎比法院。项目施工期间，川北数码代电子院开具了 8,386.05 万元的保函，因上诉逾期事项，业主扣划了川北数码代表电子院开具的全部预付款保函和履约保函，扣除上述金额，电子院需要向业主索赔相应款项，共计 44,410.64 万迪拉姆，折算人民币约 8,386.05 万元。2020 年 3 月 31 日法院一审判决电子院胜诉，业主方支付原告 4,341.06 万迪拉姆，滞纳金自索赔日 2019 年 12 月 31 日起至完成索赔止，按照每年 3% 计算（约 251.58 万元），已申请强制执行，但对方提出异议申请了执行中止，目前无实质性进展。

（4）电子院与潍坊大德事业有限公司建设工程设计合同纠纷案

2013 年 11 月 1 日，电子院与潍坊大德就大德国际医疗中心项目签订了《建设工程设计合同》（合同编号：DZYJZ03-130012-S），合同约定由电子院承担大德国际医疗中心的工程设计。工程地点位于山东省潍坊市昌乐县，合同价款为 1,760 万元。合同签订后，电子院严格按照合同约定履行合同，但潍坊大德仅在支付电子院合同价款的 15% 作为定金后再未履行任何付款义务。其后，虽经电子院几经催告履行付款义务，但潍坊大德至今未履行付款义务。为此，电子院特向山东潍坊仲裁委员会申请仲裁，目前申请强制执行中。

（5）电子院之子公司世源科技工程有限公司诉陕西坤同半导体科技有限公司合同纠纷案

2018 年 12 月 8 日，世源科技工程有限公司（以下简称世源科技）与陕西坤同半导体科技有限公司（以下简称山西坤同）签署《陕西坤同柔性半导体服务制造基地项目工程设计采购施工总承包合同》，约定：设计服务费为人民币 5,200 万元整，基础设计（BOD）完成后支付至设计费总额的 40%。世源提交 BOD 文件后坤同未付款。2020 年 6 月

24 日，世源向陕西省咸阳中院提起诉讼，请求判令支付设计费及相应的违约金，该案目前等待一审开庭，世源科技期末已按照账面价值全额计提坏账，合计 819.07 万元。

（6）中国电子工程设计院有限公司之子公司世源科技诉山西平遥煤化建筑施工合同纠纷案

2011 年，山西省平遥煤化（集团）有限责任公司（以下简称平遥煤化公司）委托世源科技工程有限公司为其开发建设的激光导光板厂房生产建设项目，进行设计、采购和施工工作。2012 年 6 月 19 日，平遥煤化公司将其在总承包合同项下的权利义务授权给山西宇皓新型光学材料有限公司行使。项目全部竣工后，山西宇皓新型光学材料有限公司不对项目进行结算，拖欠工程款。2017 年 3 月，世源科技将山西宇皓新型光学材料有限公司诉至法院，要求支付本金及违约金。该案已进入执行阶段，目前世源科技共回款 978.81 万元，判决世源配合消防验收正在执行中。

5、中国成套设备进出口集团有限公司及其子公司涉及诉讼案件

（1）中国成套设备进出口集团有限公司与天津人农药业、安达建公司抵押权纠纷案

2005 年中国成套设备进出口集团有限公司（以下简称中成集团）向天津人农药业有限公司（以下简称人农药业）预付货款 4,600 万元，其中 2,435 万元通过浦发银行天津分行以委托贷款形式支付，天津市安达建工贸发展有限公司（以下简称安达建公司）以自有土地和地上建筑物为人农药业的贷款提供担保。2006 年人农药业只提供了 400 万元出口农药就停止了供货，形成欠款 4,200 万元。2006 年 12 月，中成集团与浦发银行、人农药业、安达建公司签署协议，将安达建公司的抵押物作价 2,435 万元偿还欠款。在办理抵押物过户期间，中成集团垫付产权过户费用 222.56 万元，共收到人农药业的还款 3,120.73 万元，至此人农药业尚欠款 1,301.83 万元，人农药业和安达建公司便停止了办理过户手续。2008 年 6 月，中成集团向天津市第一中级法院提起诉讼，要求判令人农药业和安达建公司办理抵押物过户手续，2008 年 11 月，法院判决驳回了中成集团的诉讼请求。2009 年 2 月，中成集团向天津市高级人民法院提起上诉，2009 年 3 月，法院下达调解书，约定人农药业和安达建公司偿还中成集团欠款本金 1,300 万元和利息损失 300 万元。2011 年 8 月，人农药业法定代表人因非法吸收公众存款罪被天津市北辰区法院一审判处有期徒刑 9 年；当月，安达建公司被天津市武清区法院裁定破产。中成集团将依法参与人农药业的拆迁补偿的分配和安达建公司破产财产的分配及垫付税款的退税工作。2013 年 4 月，天津市武清区法院裁定安达建公司破产程序终结。为此，中成集团调整了工作方向，将人农药业拆迁补偿款、人农药业控股股权冻结、安达建垫付税款退税三项工作作为工作重点，进一步挖掘相关执行线索，督促律师开展相关工作，推进本案执行工作开展。该案件 2020 年尚无最新进展。

（2）中国成套设备进出口集团有限公司诉中华全联和中财国企偿还欠款事项

2002 年中成集团因中华全联实业有限责任公司（以下简称中华全联）向中国建设银行西四支行的贷款担保承担连带责任而偿还贷款 2,948.53 万元，2002 年 10 月中成集团

向法院起诉中华全联和反担保人中财国企投资有限公司（以下简称中财国企）履行还款责任。经法院的一审、二审及再审，均判令中华全联承担还款责任，中财国企承担连带责任。判决生效后，中成集团收到中财国企的 100 万元还款，通过申请强制执行，累计执行收回现金 165 万元、奥迪轿车一辆（16.9 万）、轮候查封房产一处。截至 2010 年 12 月 31 日，尚有 2,806.69 万元未收回（本金及利息），中成集团已全额计提准备。2011 年收到执行款 229 万元，2012 年收到执行款 376.79 万元，2013 年 4 月 15 日，中企担保原则同意还款 1500 万元人民币，分三年结清，彻底了结本案，经采取冻结查封账户及谈判磋商，2013 年收到中企担保还款 495 万元。2014 年，由于被执行人中企担保公司违反 2013 年达成的《和解协议》，未履行还款义务，中成集团向法院提交恢复执行申请，申请查封、冻结中财国企担保和中企担保公司的银行帐户、房产及股权，2017 年通过强制执行程序收回款项 83,556.00 元。该案件 2020 年尚无最新进展。

（3）中国成套设备进出口集团有限公司之子公司中成宁波进出口有限公司诉大智公司欠款事项

2004 年 7 月，上海大智企业（集团）有限公司（以下简称大智公司）委托中成宁波进出口有限公司（以下简称宁波公司）代理进出口一批塑料粒子，大智公司到期后无力偿还其中 2,067 万元货款。2005 年 1 月宁波公司起诉大智公司，2005 年 4 月宁波公司通过强制执行收回 120 万元和扣押一栋别墅；2008 年宁波公司通过执行法院拍卖扣押物收回现金约 570 万元，至 2009 年末尚有 943.68 万元未收回。由于宁波公司 2007 年已进入清算程序，上述尾款的清收工作由中成集团成立的清算组负责，目前，尾款的清收工作仍在进行中。该案件 2020 年尚无最新进展。

（4）中国成套设备进出口集团有限公司之子公司中成进出口股份有限公司上海分公司钢贸业务纠纷事项

2012 年中成进出口股份有限公司上海分公司因与南京华能南方实业开发股份有限公司、上海高境金属交易市场管理有限公司、上海月洋钢铁有限公司发生买卖合同纠纷，向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼。2013 年 2 月江苏省南京市中级人民法院受理该案，并采取了保全措施。经法院主持调解，中成进出口股份有限公司上海分公司与上海月洋钢铁有限公司及其担保人上海月洋控股（集团）有限公司达成调解，法院下达《民事调解书》。

2013 年，中成进出口股份有限公司上海分公司取得受偿款项 2,434.37 万元，尚有部分款项未追回。在法院后续执行过程中，中成进出口股份有限公司上海分公司对上海月洋钢铁有限公司提起代位权诉讼和撤销权诉讼。至 2016 年，代位权诉讼和撤销权诉讼先后被法院驳回。2019 年 11 月 25 日，中成进出口股份有限公司上海分公司收到执行法院上海市二中院通知，案件已被法院终止本次执行。中成进出口股份有限公司上海分公司将继续跟踪案件，案件在具备执行条件时，将向法院申请恢复执行。

（5）中国成套设备进出口集团有限公司之子公司中成进出口股份有限公司天津分公司租赁业务纠纷

中成进出口股份有限公司天津分公司（以下简称中成天津分公司）与天津市津辰钢材市场有限公司（以下简称津辰钢材）因租赁合同发生纠纷，中成天津分公司向法院提起诉讼。

2015 年 1 月 16 日，中成天津分公司向天津市一中院提起诉讼。案件经天津市一中院一审，天津市高院二审，天津市一中院一审重审、天津市高院二审重审，最终于 2017 年 12 月 29 日，作出终审判决。天津市高院终审判决：1、维持天津市第一中级人民法院（2016）津 01 民初 321 号民事判决第一项、第二项、第五项、第七项；2、撤销天津市第一中级人民法院（2016）津 01 民初 321 号民事判决第六项；3、变更天津市第一中级人民法院（2016）津 01 民初 321 号民事判决第三项为：本判决生效后十五日内，津辰钢材给付中成天津分公司自 2014 年 9 月 28 日起至 2017 年 12 月 1 日的土地使用权占用费及房屋占用费 19,506,666.67 元；4、变更天津市第一中级人民法院（2016）津 01 民初 321 号民事判决第四项为：本判决生效后十五日内，津辰钢材给付中成天津分公司以 2,256 万元为基数的利息（自中成天津分公司起诉之日起至津辰钢材实际给付之日止，按中国人民银行同期同档贷款基准利率计算）；5、本判决生效后三十日内，津辰钢材返还中成天津分公司涉诉租赁场地范围内的土地使用权和现状保留未被拆除的原有建筑物；6、本判决生效后三十日内，津辰钢材向中成天津分公司移交位于涉诉租赁场地土地使用权范围内道路、通信、供电、供水、燃气、地下设施等各类设施设备；7、本判决生效后三十日内，津辰钢材将涉诉租赁场地新建建筑物移交给中成天津分公司处置；8、驳回中成天津分公司其他诉讼请求。2018 年 3 月 22 日，天津分公司向天津市一中院申请强制执行。执行过程中，天津市一中院未发现被执行人津辰钢材可供执行的财产，2018 年 12 月 28 日，天津市一中院裁定终结本次执行程序。2019 年 2 月 20 日，中成天津分公司向天津市一中院提交恢复执行申请，目前正在执行中。2020 年无最新进展。

（6）中国成套设备进出口集团有限公司之子公司中成进出口股份有限公司援助项目零配件火灾毁损事项

中成进出口股份有限公司与丹东联成工贸有限公司就援助项目零配件签订了仓储服务合同。2015 年 6 月 11 日晚，丹东联成工贸有限公司仓库发生火灾，中成进出口股份有限公司部分配件受损，中成进出口股份有限公司就上述火灾受损向丹东市人民法院提起上诉，2016 年 10 月 31 日，法院判决被告丹东联成工贸有限公司于判决生效后 10 日内赔偿中成进出口股份有限公司 289.65 万元，加上受理费总计 291 万元，驳回中成进出口股份有限公司的其他诉讼请求。

2018 年 1 月 29 日，中成进出口股份有限公司向法院申请强制执行。执行过程中，法院未发现被执行人可供执行的财产，2019 年 2 月 19 日中成进出口股份有限公司收到丹东振兴区法院裁定，裁定终结本次执行程序，案件在具备执行条件时，中成进出口股份有限公司可申请恢复执行。2020 年无最新进展。

(7) 中国成套设备进出口集团有限公司之子公司中成进出口股份有限公司与凯富公司代理合同仲裁案

中成进出口股份有限公司于 2010 年 8 月、2012 年 9 月与 KARFILED INVESTMENTS LIMITED（以下简称凯富公司）就埃塞 KESEM 糖厂项目、埃塞 OM02 和 OM03 糖厂项目签署了四份代理协议。在上述代理协议履行过程中，凯富公司未履行其责任和义务。2015 年中成进出口股份有限公司终止了代理协议。自 2016 年以来至收到《仲裁通知》前，中成进出口股份有限公司未收到过凯富公司主张任何费用或赔偿的书面材料。2020 年 4 月至 5 月，中成进出口股份有限公司收到凯富公司以电子邮件形式发送至中国成套设备进出口集团有限公司的《仲裁通知》及《修订的仲裁通知》，凯富公司就四份代理协议向香港国际仲裁中心提起仲裁，金额共计 2,686 万美元。目前，案件尚未开庭。

(8) 中国成套设备进出口集团有限公司之孙公司东方有限责任公司诉 ПроектИнвестСтрой 公司工程预付款及赔偿案

东方有限责任公司与 ПроектИнвестСтрой 公司签署叶卡科学城 26.9.2 栋内装分包合同，并向其支付工程预付款，ПроектИнвестСтрой 公司施工进度缓慢，多次催促后仍无改变，且所完成工程量产值不能抵消其所收预付款，后因工期要求与其解除内装分包合同，要求其返还预付款并赔偿。2020 年 10 月 7 日东方有限责任公司起诉 ПроектИнвестСтрой 公司，金额为 35,560,558.05 卢布。目前案件正在审理中。

(9) 中国成套设备进出口集团有限公司诉新疆博泰公司股权转让仲裁案

2018 年 7 月，中成集团与新疆博泰能源有限公司（以下简称新疆博泰）签署了《产权交易合同》，将中成糖业公司 40%股权（以下简称标的股权）转让给了新疆博泰。按照《产权交易合同》的约定，新疆博泰应于 2019 年 7 月将剩余的 70%价款（1.05 亿元）付清，广州市番禺华南企业集团能源有限公司（以下简称华南能源）提供连带保证责任。2019 年 7 月，新疆博泰并未按照《产权交易合同》的约定向公司支付受让标的股权应付的余款，华南能源也未依据《余款担保协议》的约定履行担保责任。2020 年 11 月 18 日，中成集团向北京仲裁委员会提起仲裁申请，要求新疆博泰支付标的股权剩余转让价款及相关利息、费用，华南能源履行担保责任。2020 年 12 月 7 日北京仲裁委员会立案受理。

(10) 中国成套设备进出口集团有限公司之孙公司正成国际贸易（广州）有限公司应收广西和宗能源科技有限公司款项逾期

中成集团之孙公司正成国际贸易（广州）有限公司（以下简称正成国际贸易）应收广西和宗能源科技有限公司（以下简称广西和宗）940 万元人民币糖蜜款，因逾期时间较长，且对方无法在承诺的时间内延期付款，2020 年 10 月正成国际贸易已委托北京观韬中茂（深圳）律师事务所，对广西和宗提起追款诉讼。截至 2020 年 11 月，诉讼已进入立案阶段。2020 年 12 月，正成国际贸易对该笔应收账款全额计提了坏账准备。

6、国投资本股份有限公司及其子公司涉及诉讼案件

(1) 安信证券股份有限公司诉弘高中太股票质押式证券回购纠纷案

因北京弘高中太投资有限公司（以下简称弘高中太）违反股票质押式回购业务协议的有关约定，安信证券股份有限公司（以下简称安信证券）向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳市中院”）提起民事诉讼，请求法院判令弘高中太偿还融资本金、未还利息、违约金等款项合计为人民币 216,761,410.47 元。2018 年 12 月 18 日，深圳市中级人民法院判决安信证券胜诉。2019 年 1 月弘高中太向广东省高级人民法院提起上诉，同年 10 月广东省高级人民法院作出终审维持原判。

安信证券于 2020 年 5 月 15 日收到深圳市中院出具的（2019）粤 03 执 4830 号之二《执行裁定书》，裁定拍卖、变卖弘高中太所持有的“弘高创意”首发后限售股 59,854,225 股以清偿债务；于 2020 年 7 月 24 日收到（2019）粤 03 执 4830 号之三《执行裁定书》，裁定拍卖、变卖弘高中太所持有的“弘高创意”首发后限售股 96,749,485 股以清偿债务。上述股票经历两次拍卖流拍。2021 年 2 月 5 日，深圳市中院向安信证券送达（2019）粤 03 执 4830 号之四《执行裁定书》，裁定将合计 156,603,710 股弘高创意股票交付安信证券抵偿债务，股票所有权自裁定书送达安信证券之日起转移，解除标的股份的司法冻结。截至本报告报出日，该案件尚未执行完毕。

(2) 安信证券诉弘高慧目股票质押式证券回购纠纷案

因北京弘高慧目投资有限公司（以下简称弘高慧目）违反股票质押式回购业务协议的有关约定，安信证券向深圳市中院提起民事诉讼，请求法院判令弘高慧目偿还融资本金、未还利息、违约金等款项合计为人民币 144,507,606.98 元。2018 年 12 月 18 日，深圳市中院判决安信证券胜诉。2019 年 1 月 2 日，弘高慧目向广东省高级人民法院提起上诉。2019 年 7 月 23 日，广东省高级人民法院对该案二审进行开庭审理。2019 年 10 月 31 日，广东省高级人民法院作出终审维持原判。

2020 年 7 月 17 日，安信证券收到深圳市中院作出的（2019）粤执 4831 号之一《执行裁定书》，法院裁定强制拍卖、变卖弘高慧目所持有的 31,180,400 股“弘高创意”股票以偿还债务。因该部分股票经历两次网络司法拍卖流拍，2020 年 11 月 10 日，深圳市中院作出（2019）粤执 4831 号之二《执行裁定书》，裁定将弘高慧目所持有的 31,180,400 股弘高创意股票解除冻结，并作价人民币 46,056,078.69 元抵偿给安信证券。其所有权自该裁定送达安信证券时起转移。截至本报告报出日，该案件尚未执行完毕。

(3) 安信证券诉京旅盛宏债券质押式回购纠纷案

因北京京旅盛宏投资管理有限公司（以下简称“京旅盛宏”）违反股票质押式回购业务协议的有关约定，安信证券向深圳市中院提起民事诉讼，请求法院判令京旅盛宏向安信证券偿还垫付资金人民币 130,180,583.47 元，并支付逾期还款利息及因实现债权所发生的费用。根据相关规定，在深圳市中院立案后移送至海南法院。2020 年 6 月 12 日，安信证券收到海南省第一中级人民法院送达的受理案件通知书和举证通知书，案件已正

式立案。本案一审开庭时间为 2021 年 1 月 22 日。截至本报告报出日，该案件尚在审理过程中。

（4）安信证券诉淳信资本债券质押式回购纠纷案

因北京淳信资本管理有限公司（以下简称“淳信资本”）违反股票质押式回购业务协议的有关约定，安信证券向深圳市中院提起民事诉讼，请求法院判令淳信资本以其自有财产及“力信优债 20 号私募基金（契约型）”的财产偿还垫付透支款 222,578,483.55 元，以及逾期还款利息和因实现债权所发生的费用，并请求判令北京德通顺利投资顾问有限公司承担相应连带清偿责任。该案于 2020 年 1 月 16 日立案，已于 2021 年 2 月 4 日开庭审理。截至本报告报出日，该案件尚在审理过程中。

（5）安信证券诉金龙集团、金绍平股票质押式证券回购合同纠纷案

因金龙控股集团有限公司（以下简称金龙集团）违反股票质押式回购业务协议的有关约定，安信证券向深圳市中院提起民事诉讼，请求法院判令金龙集团偿还融资本金、未还利息、违约金等款项 203,912,493.40 元，并要求保证人金绍平对金龙集团的全部款项承担连带责任。2019 年 4 月 4 日，深圳市中院判决安信证券胜诉。2019 年 7 月安信证券向深圳市中院申请强制执行并于当月被法院立案；2020 年 4 月 22 日安信证券收到深圳市中院送达的（2019）粤 03 执 2421 号之一《执行裁定书》，裁定终结本次执行程序。安信证券于 2020 年 5 月 6 日收到了金龙集团破产管理人出具的《债权申报人身份信息登记表回执》、《债权申报登记表回执》，经金龙集团破产管理人确认的安信证券债权额为 237,889,200.34 元，其中本金 195,944,100.00 元、利息 2,090,070.40 元、其他费用（即逾期违约金）39,855,029.94 元。截至本报告报出日，该案件尚在执行过程中。

（6）安信证券诉迹象信息股票质押式回购纠纷案

因迹象信息技术（上海）有限公司（以下简称迹象信息）违反股票质押式回购业务协议的有关约定，安信证券向深圳市中院提起民事诉讼，请求法院判令迹象信息偿还融资本金、未还利息、违约金等款项 85,161,743.19 元。该案于 2019 年 11 月 28 日立案。2020 年 11 月 20 日，安信证券收到深圳市中院出具的（2019）粤 03 民初 4775 号《民事判决书》：（1）迹象信息向安信证券支付融资款本金 70,892,523 元及利息；（2）迹象信息向安信证券支付应付未付利息的违约金；（3）迹象信息向安信证券支付违约金；（4）确认安信证券对迹象信息持有的利欧股份 45,779,213 股股票享有质押权，有权就签署股票折价或以拍卖、变卖所得价款优先受偿。2021 年 1 月 4 日安信证券向深圳市中院申请强制执行并被受理。截至本报告报出日，该案件尚在执行过程中。

（7）安信证券诉上海理石债券质押式回购交易纠纷案

上海理石投资管理有限公司（以下简称上海理石）于 2018 年 11 月 23 日与安信证券签署《债券及基金质押式回购委托协议》，并以“理石宏观对冲一号私募投资基金”（以下简称“理石一号基金”）所募集的资金等资产开展债券质押式回购交易。自 2019 年 2 月 14 日起，由于标的债券的标准券折算率下调，导致证券账户中的质押券折算的标准券使用率超过 100%，开始发生欠库，上海理石未按《委托协议》及安信证券要求按时足

额补足欠库，导致安信证券为其进行欠库资金垫付。在回购交易到期日，上海理石未向交易账户补足资金偿还前期融资回购交易资金，导致安信证券因履行担保交收义务而为其进行资金垫付。

2020 年 8 月 19 日，安信证券向深圳市中院提起诉讼，请求法院判令上海理石偿还安信证券在债券质押式回购交易中代为垫付的资金人民币 116,987,909.35 元、支付违约金（暂计至 2020 年 8 月 4 日违约金为人民币 58,265,006.70 元）、支付垫付资金利息（暂计至 2020 年 8 月 4 日垫付资金利息为人民币 13,514,244.61 元）、偿还因实现债权所发生的费用，共计 188,767,160.67 元（暂计至 2020 年 8 月 4 日），并判令理石一号基金的投资人鹏瑞（宁夏）股权投资基金管理有限公司和中民投租赁控股有限公司（以下简称中民租）承担连带清偿责任。2020 年 10 月 20 日，安信证券通过非交易过户形式取得案涉债券“18 中租二”累计面值 302,000,000 元。

2020 年 10 月 19 日，债券发行人中民租发布案涉债券 2020 年债券回售实施公告；回售登记期为 2020 年 10 月 19 日至 2020 年 10 月 21 日，回售资金兑付日为 2020 年 11 月 16 日。2020 年 10 月 21 日，安信证券按照约定就其所持有的全部涉案债券行使了回售选择权，并按照上述涉案债券 2020 年债券回售实施公告的要求进行了回售申报。截至安信证券起诉之日，中民租未能按期向安信证券支付案涉债券回售本金和利息等费用，已构成违约。安信证券向深圳市中院起诉，请求判令中民租支付债券本金 302,000,000 元、2019 年度和 2020 年度债券利息 43,898,992 元、逾期利息和实现债权所发生的费用等，暂计至起诉时合计 345,970,540.97 元。深圳市中院于 2020 年 11 月 17 日立案。截至本报告报出日，该案件尚未开庭。

（8）安信证券诉何巧女、唐凯股票质押式回购纠纷强制执行案

安信证券客户何巧女与安信证券开展股票质押式回购交易业务，现已违约，需偿还安信证券本金约 1.72 亿元，截至 2021 年 1 月 20 日需偿还的利息约为 0.20 亿元，罚息约为 0.39 亿元。何巧女为此业务向安信证券质押了 29,628,100 股东方园林股票，其中 9,895,400 股被甘肃省兰州市中级人民法院冻结、19,732,700 股被黑龙江省哈尔滨市中级人民法院冻结。何巧女与安信证券前期办理了协议公证，目前安信证券已向公证处申请出具《执行证书》，安信证券债权已具备强制执行效力，为此，安信证券向北京三中院申请强制执行。2021 年 1 月 5 日，北京市第三中级人民法院就本案立案，执行标的为 22,627.14 万元。截至本报告报出日，该案件尚在执行过程中。

7、国投生物科技投资有限公司及其子公司涉及诉讼案件

（1）吉林省博大玖升农业开发有限公司、吉林省博大生化有限公司、吉林市博大玖通食品工业有限公司、榆树市博大玖丰粮食收储有限公司与吉林环城农村商业银行股份有限公司借款纠纷

2018 年 5 月 25 日，吉林省博大玖升农业开发有限公司（以下简称博大玖升）向吉林环城农村商业银行股份有限公司借款人民币 4,000.00 万元，借款期限为 2018 年 5 月 25 日至 2019 年 5 月 24 日。吉林市中小企业信用担保集团有限公司（以下简称中小担保

公司)为该笔贷款提供连带责任保证担保,吉林省博大生化有限公司(以下简称博大生化)、榆树市博大玖丰粮食收储有限公司(以下简称博大玖丰)、吉林市博大玖通食品工业有限公司(以下简称博大玖通)、博大玖升法人林景彦及小股东李国平为该笔贷款向中小担保公司提供反连带责任保证担保。2019 年 5 月 24 日,上述贷款到期后,博大玖升未能及时还款,中小担保公司于 2019 年 6 月 27 日代偿本金 4,000.00 万元、利息 90,045.00 元。

2020 年 3 月 20 日,中小担保公司向吉林省吉林市中级人民法院提起诉讼,诉讼请求:1、判令博大玖升立即偿还代偿本金 4,000.00 万元,代偿利息 90,045.00 元,支付违约金 800.00 万元,支付代偿利息 1,940,107.62 元(自代偿之日起至实际支付之日止,按银行同期贷款利率上浮 50%计算,暂计算至 2020 年 3 月 20 日),支付担保费 48.50 万元,支付律师费 96,343.00 元,以上合计 50,611,495.62 元;2、判令博大生化、博大玖丰和博大玖通承担连带支付义务;3、判令中小担保公司对博大玖丰提供抵押的机器设备享有优先受偿权。

2020 年 7 月 7 日,吉林省吉林市中级人民法院出具(2020)吉 02 民初 87 号民事裁定书,裁定冻结博大生化在银行的存款人民币 50,611,495.62 元或查封、扣押其相应价值的财产。截至 2020 年 12 月 31 日,博大生化银行账户余额实际被冻结的资金为 2,288,016.50 元,其他财产未被查封或扣押。

2020 年 8 月 3 日,吉林省吉林市中级人民法院出具(2020)吉 02 民初 87 号民事判决书,判决:1、博大玖升于判决发生法律效力后立即给付中小担保公司代偿款 40,090,045.00 元、利息(以 40,090,045.00 元为基数,自 2019 年 6 月 27 日起至 2019 年 8 月 19 日止,按中国人民同期贷款利率标准上浮 50%计算,自 2019 年 8 月 20 日起至实际清偿之日止,按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率(LPR)标准上浮 50%计算)及违约金 800.00 万元,但利息和违约金两项之和以不超过自 2019 年 6 月 27 日起至实际清偿之日止,以 40,090,045.00 元为基数,按照年利率 24%计算的利息为限;2、博大玖升于判决发生法律效力后立即给付中小担保公司自 2018 年 5 月至 2019 年 5 月的担保费 40.00 万元,自 2019 年 5 月 26 日至 2019 年 6 月 27 日的逾期担保费 8.50 万元、律师费 96,343.00 元;3、博大生化、博大玖通、博大玖丰对第一、二项确定的博大玖升的给付义务承担连带给付责任,并在承担连带责任后有权向博大玖升追偿;4、如果博大玖升未按判决第一、二项履行确定的给付义务,中小担保公司有权对博大玖丰提供的 69 台/套抵押设备经协商折价或依法拍卖,变卖所得价款优先受偿,但不得对抗善意第三人;5、驳回中小担保公司其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定,加倍支付延迟履行期间的债务利息。案件受理费 294,857.00 元、保全费 5,000.00 元,由博大生化、博大玖升、博大玖通、博大玖丰共同负担。

2020 年 8 月 7 日,博大生化、博大玖升、博大玖通和博大玖丰向吉林省高级人民法院提起上诉,请求:1、依法撤销(2020)吉 02 民初 87 号判决,驳回中小担保公司一审全部诉讼请求;2、依法判令本案一审、二审诉讼费用由中小担保公司承担。

2020 年 11 月 17 日，吉林省高级人民法院出具传票，案号为：（2020）吉民终 463 号，并于 2020 年 11 月 26 日开庭进行了审理。

截至审计报告日，该案件正在审理中。

（2）吉林省博大生化有限公司与吉林市杭氧博大气体有限公司工业级二氧化碳回收装置采购款纠纷

2017 年 5 月 15 日，国投生物科技投资有限公司下属子公司吉林省博大生化有限公司（以下简称博大生化）第三届第六次董事会通过决议，同意受让吉林市杭氧博大气体有限公司（以下简称杭氧博大）10 万吨/年食品级、工业级二氧化碳回收装置。2017 年 6 月 2 日，银信资产评估有限公司出具《吉林市杭氧博大气体有限公司拟资产转让涉及的部分资产价值评估项目评估报告》（银信评报字（2017）沪第 0470 号）。2017 年 9 月 20 日，博大生化通过杭州产权交易所，以含税价 4,011.00 万元（不含税 3,550.00 万元）拍得杭氧博大 10 万吨/年食品级、工业级二氧化碳回收装置，并与杭氧博大签署了《转让协议》。截至 2020 年 12 月 31 日，博大生化已支付受让款 1,800.00 万元，剩余款项尚未支付，交易尚未完成。

2020 年 1 月 10 日，杭氧博大向吉林省吉林市中级人民法院提起诉讼，请求：1、博大生化支付杭氧博大转让款 22,511,100.00 元及逾期付款违约金 7,400,040.00 元（自 2017 年 9 月 28 日起按应付 90%转让款余额 18,500,100.00 元为基数以日万分之五暂计至 2019 年 12 月 6 日止，共计 800 天，此后至判决生效之日止的逾期付款违约金按此标准另计）；2、博大生化承担诉讼费。

2020 年 6 月 28 日，吉林省吉林市中级人民法院出具（2020）吉 02 民初 27 号民事判决书，判决：1、博大生化于本判决生效后十日内给付杭氧博大转让款 22,511,100.00 元；2、博大生化于本判决生效后十日内给付杭氧博大以 18,500,100.00 元为基数按日万分之五计算，自 2017 年 9 月 28 日起至 2019 年 12 月 6 日止的违约金 7,400,040.00 元，并按此标准计算至实际给付之日止。如果博大生化未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 191,356.00 元，由博大生化负担。

2020 年 7 月 7 日，博大生化向吉林省高级人民法院提起上诉，上诉请求：1、请求人民法院撤销一审判决依法改判或发回重审；2、本案的诉讼费用由杭氧博大承担。

2020 年 12 月 1 日，吉林省高级人民法院出具（2020）吉民终 375 号民事裁定书，认为一审判决存在基本事实认定不清的问题：1、杭氧博大的生产设备是否具备相关手续，是否能办理安全生产许可；2、博大生化、杭氧博大的股东均有卢存银、朱众姆二人，存在股东在两公司交叉持股的现象，是否存在关联交易；3、博大生化是国有资产投资经营企业，此次交易涉及资产巨大，是否应履行相应报批手续，在相关主管部门意见不明情况下，是否能认定买卖合同为有效。重审法院应查清以上问题，依法重新作出判决。吉林省高级人民法院裁定如下：1、撤销吉林省吉林市中级人民法院（2020）吉 02 民初 27 号民事判决；2、本案发回吉林省吉林市中级人民法院重审。

截至审计报告日，该案件正在审理中。

（3）吉林市中科博大生物工程有限公司与长春建设集团股份有限公司工程款纠纷

2016 年 12 月，国投生物科技投资有限公司下属子公司吉林市中科博大生物工程有限公司（以下简称中科博大）与长春建设集团股份有限公司（以下简称长春建设集团）签订《淀粉胶生产车间建设项目土建及钢结构工程协议书》，工程价款为 4,790,340.00 元、2017 年 4 月签订《柴油发电机房、化学品配置单元室内基础、地沟贴耐酸砖及围堰工程协议书》，工程价款为 454,791.00 元、2017 年 5 月签订《淀粉胶室外平台土建基础，淀粉胶污排、雨排工程协议书》，工程价款为 487,879.00 元，上述三项工程价款合计 5,733,010.00 元。中科博大先后三次向长春建设集团支付工程款共计 4,000,000.00 元，尚欠工程款 1,733,010.00 元未支付。

2020 年 3 月 24 日，长春建设集团因中科博大拖欠其工程款向吉林省吉林市昌邑区人民法院提起诉讼，诉讼请求：1、请求依法判令中科博大向长春建设集团支付工程欠款本金 1,733,010.00 元，利息 408,089.19 元，本息合计 2,141,099.19 元；2、案件诉讼费、保全费由中科博大承担。

2020 年 5 月 8 日，吉林省吉林市昌邑区人民法院出具（2020）吉 0202 财保 54 号民事裁定书，裁定冻结中科博大在中国建设银行股份有限公司吉林市船营支行存款 2,141,099.19 元，冻结期限为一年。截至 2020 年 12 月 31 日，中科博大在中国建设银行股份有限公司吉林市船营支行内的存款实际冻结金额为 81,375.88 元。

2020 年 5 月 29 日，吉林省吉林市昌邑区人民法院对长春建设集团诉中科博大建设工程施工合同纠纷案进行了开庭审理，截至审计报告日，尚未判决。

截至 2020 年 12 月 31 日，中科博大账面应付账款-长春建设集团余额为 1,440,000.00 元，账面应付账款余额与长春建设集团起诉金额的差异为长春建设集团尚未开具发票金额。中科博大委托代理律师事务所认为，上述案件与中科博大母公司吉林省博大生化有限公司的部分工程存在混同现象，估计法院会理清之后再作相应判决，故中科博大本期未对账面应付账款余额与长春建设集团起诉金额的差异进行调整。

（4）中科博大与吉林安装集团股份有限公司工程款纠纷

2017 年至 2018 年，中科博大吉林安装集团股份有限公司（以下简称吉林安装集团）分别签订《吉林市中科博大生物工程有限公司年产 5000 吨改性淀粉生产车间电气及自动化控制部分安装合同》等 9 项工程安装合同，合同总价款为 8,594,985.00 元，中科博大给付吉林安装集团 5,800,000.00 元，尚欠工程款 2,794,985.00 元未支付。

2020 年 7 月 14 日，吉林安装集团因中科博大拖欠其工程款向吉林市昌邑区人民法院提起诉讼，诉讼请求：1、请求法院依法判决中科博大给付吉林安装集团工程款 2,794,985.00 元及利息 26,555.90 元（并以 2,794,985.00 元为基数，自 2018 年 11 月 30 日起至 2020 年 6 月 30 日止，按照中国人民银行同期贷款市场利率给付利息 26,555.90 元），共计 2,821,540.90 元；自 2020 年 7 月 1 日至工程款付清之日止按照

全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率给付利息；2、吉林汇群生物工程有限公司（中科博大股东）和吉林省博大生化有限公司承担连带给付责任；3、诉讼费用由各被告承担。

2020 年 9 月 11 日，吉林市昌邑区人民法院开庭进行了审理，截至审计报告日，尚未出去判决结果。

（5）国投广东生物能源有限公司与湛江市元基投资有限公司及黄华明紫荆大厦购买款项纠纷

2005 年国投广东生物能源有限公司（以下简称国投广东）委托原股东广东大华糖业有限公司（以下简称大华糖业）竞拍紫荆大厦。2008 年国投广东与大华糖业签订转让合同约定转让价格为 2,500 万元，大华糖业将其竞拍得到的紫荆大厦转让给国投广东，国投广东就该事项以对华糖业的应收款转为购房款的形式预付 1,911 万元。2009 年国投广东原股东股权经过转让后变更为国投高科技投资有限公司（以下简称国投高科）和湛江市元基投资有限公司（以下简称元基公司），其后于 2009 年国投高科与元基公司签署增资合同，合同在第二部分“资产瑕疵与处理”中约定元基公司将促使国投广东在 2010 年 12 月 31 日前取得所有现有房屋，包括名为“紫荆大厦（办公楼）”的房屋的产权证书，并促使国投广东在 2010 年 12 月 31 日前将所有土地改为出让性质并取得国有出让土地使用权证书。同时，2014 年 6 月 19 日，国投高科与元基公司双方签订债权债务处置协议中约定，因元基公司未能按照增资合同的约定促使国投广东取得紫荆大厦的产权证书，元基公司同意于协议签署之日起 60 日内向国投广东生物能源有限公司支付 2,100 万元，包含预付大华糖业购买紫荆大厦预付款 1,911 万元的返还，国投广东不再主张对紫荆大厦的权利。

股东双方签订债权债务协议约定后，元基公司未按照约定向国投广东生物能源有限公司支付 2,100 万元。2015 年元基公司原实际控制人黄华明将持有的元基公司全部股权予以转让，国投广东获悉该事项后，于 2016 年 10 月 10 日向广东省遂溪县人民法院提起诉讼，要求元基公司及黄华明偿还 2,100 万元欠款及逾期违约金，并申请诉前财产保全，请求以人民币 2,300 万元为限额依法查封元基公司持有国投广东生物能源有限公司的 8.22% 的股权，遂溪县人民法院作出（2016）粤 0823 财保 112 号《民事裁定书》，同意国投广东查封请求。该案件历经了一审——二审——重审一审——第二次二审程序后，湛江市中级人民法院于 2020 年 7 月作出二审判决支持了国投广东的诉讼请求，并于 2020 年 10 月 29 日通过强制执行收回了 22,184,276.00 元。元基公司、琼宇公司、大华糖业公司不服湛江市中院做出的二审判决，分别于 2020 年 12 月底和 2020 年 1 月向广东省高院申请了再审，目前该案处于再审审查阶段，尚未有结果。

8、国投矿业投资有限公司子公司涉及诉讼案件

（1）国投金城冶金有限责任公司与河南轩瑞产业股份有限公司借款纠纷

2014 年 11 月 18 日，国投金城冶金有限责任公司（以下简称金城冶金）与河南轩瑞产业股份有限公司（以下简称河南轩瑞）签订借款协议，约定向借款方借款 3,000.00 万

元，借款期限自 2014 年 11 月 18 日至 2015 年 1 月 17 日，借款月利率 7.92%，逾期月利率 2%；2015 年 4 月 22 日，金城冶金子公司金城矿业与河南轩瑞签订借款协议，约定向借款方河南轩瑞借款 1,500.00 万元，借款期自 2015 年 4 月 22 日至 2015 年 5 月 6 日，借款月利率 1.50%，逾期月利率 2.25%。河南轩瑞以其合法拥有的采矿许可证向金城冶金及其子公司金城矿业作质押担保，采矿许可证号 C6200002011034110116298（矿山名称为灵宝市轩瑞矿产资源有限责任公司碌曲忠曲辛曲金矿，开采种类为金矿，开采方式为地下开采；生产规模 4.8 万吨/年；矿区面积为 9.1909 平方公里，有效期 2014 年 8 月 28 日至 2023 年 2 月 28 日）。

由于河南轩瑞出现经营困难，2016 年 11 月 29 日，金城冶金及金城矿业起诉河南轩瑞、灵宝市轩瑞矿产资源有限公司，要求河南轩瑞清偿 4,500.00 万元借款本金及利息，灵宝市轩瑞矿产资源有限公司对上诉借款承担连带清偿责任；2017 年 3 月 29 日，法院下达〈（2016）豫 1282 民初 3606 号〉判决书、〈（2016）豫 1282 民初 3607 号〉判决书，被告河南轩瑞应于判决生效后十日内偿还金城冶金借款本金及利息。

目前，作为质押物的甘肃碌曲忠曲辛曲金矿处于自然保护区试验区范围内，处于停产状态，详见《碌曲县落实中央环境保护督察反馈意见改措施清单情况公示》。截至 2020 年 12 月 31 日，借款本金共 4,500.00 万元，利息收入合计 2,805.96 万元，预计无法收回，已全额计提坏账。

2）金城冶金与灵宝市灵瑞矿业有限责任公司借款纠纷

2015 年 6 月 16 日，金城冶金与灵宝市灵瑞矿业有限责任公司（以下简称灵瑞矿业）签订借款协议，约定向借款人灵瑞矿业借款 400.00 万元，借款期限自 2015 年 6 月 6 日至 2015 年 6 月 22 日，借款月利率 1.5%，并以 3000 吨铅精粉作为抵押。作为抵押物的 3000 吨铅精粉属于“烟灰”级，由于品相以及技术原因，无法提炼铅材料，市场价值较小。

由于借款逾期，金城冶金于 2016 年向灵宝市人民法院起诉灵瑞矿业，要求灵瑞矿业清偿 400.00 万元借款本金，2016 年 3 月 22 日，河南省灵宝市人民法院民事判决书（2016）豫 1282 民初 414 号判决，金城冶金起诉灵瑞矿业民间借贷纠纷一案胜诉，灵瑞矿业服从判决。截至 2018 年 12 月 31 日，余款 387.17 万元，已全额计提坏账。2019 年双方签订协议，灵瑞矿业同意将借款抵押物 800 吨铅精粉由金城冶金处理变现，变现不含税金额 133.47 万元用于抵偿欠款，新增变现费用 0.62 万元作为债权。故转回坏账准备 133.47 万元，期末余额 254.32 万元，全额计提坏账准备，本期无变动。

(三) 截至 2020 年 12 月 31 日, 本集团其他事项形成的或有负债情况

1、经营租赁承诺

(1) 中国投融资担保股份有限公司涉及经营租赁承诺

剩余租赁期	年末金额	年初金额
1 年以内 (含 1 年)	24,083,174.94	24,330,239.01
1-2 年 (含 2 年)	6,350,978.52	3,820,204.30
2-3 年 (含 3 年)	3,026,926.66	3,917,830.61
3 年以上	0.00	3,026,926.66
合计	33,461,080.12	35,095,200.58

(2) 国投资本股份有限公司涉及经营租赁承诺

剩余租赁期	年末金额	年初金额
1 年以内 (含 1 年)	374,596,705.45	324,691,002.30
1-2 年 (含 2 年)	235,233,947.57	237,755,295.55
2-3 年 (含 3 年)	144,786,525.36	178,073,752.40
3 年以上	145,159,698.57	240,170,415.44
合计	899,776,876.95	980,690,465.69

2、资本支出承诺

(1) 中国国投高新产业投资有限公司相关资本支出承诺

2018 年 11 月 12 日, 神州高铁全资子公司北京神州高铁投资管理有限公司 (以下简称神铁投资) 与木石 (北京) 投资管理有限公司 (以下简称木石投资)、芜湖木石轨道交通产业投资一期合伙企业 (有限合伙) (以下简称芜湖木石) 签署合伙协议, 于 2019 年 1 月 25 日共同设立芜湖木石轨道交通产业发展合伙企业 (有限合伙) (以下简称芜湖轨交)。2019 年 10 月 22 日, 鉴于国内资金募集环境变化, 芜湖轨交合伙人一致同意将有限合伙人芜湖木石变更为中航信托·私享 32 号集合资金信托计划 (以下简称信托计划), 调整后, 各方共计认缴出资 10,500 万元, 其中, 木石投资认缴 100 万元, 信托计划认缴 7,000 万元, 高铁投资认缴 3,400 万元。信托计划存续期享受 8% 的固定年化收益率, 中国国投高新产业投资有限公司承担差额补足义务。信托计划成立满 24 个月 (以协议约定日期为准), 若标的公司未被收购的, 则公司同意受让信托计划投资人所持有的标的信托受益权及对应的其他所有权利及义务, 支付价款为 “本金+收益”。若公司于信托计划生效日起的 24 个月内完成对目标公司收购的, 则信托计划提前终止, 且公司不再负有信托文件项下的任何支付义务。根据协议约定, 公司实际控制芜湖轨交, 控股比例 99.05%, 信托计划出资作为中国国投高新产业投资有限公司债务列报。

(2) 中国投融资担保股份有限公司相关资本支出承诺

	年末金额	年初金额
已签订尚未完全履行的对外投资合同	364,134,553.46	23,782,680.56

(3) 融实国际控股有限公司相关资本支出承诺

	年末金额	年初金额
已签订尚未完全履行的对外投资合同	586,800,123.91	915,306,577.60

(4) 国投资本股份有限公司相关资本支出承诺

	年末金额	年初金额
已签订尚未完全履行的对外投资合同	405,251,561.36	396,126,227.27

3、其他重大财务承诺

(1) 中国国投高新产业投资有限公司尚未结清的保函

截至 2020 年 12 月 31 日，中国国投高新产业投资有限公司子公司神州高铁公司未结清保函金额为 468,378,697.93 元。

(2) 国投财务有限公司对集团内、集团外单位提供保函情况

项目	保函申请人	起始日期	终止日期	保证金额	反担保方式
一、集团内					
付款保函	国投颐康（北京）养老投资有限公司	2016-03-25	2017-09-25	15,000,000.00	信用
履约保证	北京世源希达工程技术有限公司	2018-04-17	2019-12-31	770,700.00	信用
履约保证	北京世源希达工程技术有限公司	2019-11-22	2020-05-28	23,800,000.00	信用
预付款保证	北京世源希达工程技术有限公司	2019-11-22	2020-02-28	23,800,000.00	信用
履约保证	北京中成海达进出口有限公司	2020-01-17	2021-04-15	2,182,600.00	信用
履约保证	北京中成海达进出口有限公司	2020-01-17	2021-04-07	13,095,600.00	信用
履约保证	国投工程检验检测有限公司	2020-02-28	2020-08-15	48,885.85	信用
履约保证	北京中成海达进出口有限公司	2020-07-24	2021-07-22	7,658,000.00	信用
付款保函	中国国投高新产业投资有限公司	2020-07-29	2022-01-09	3,322,877.46	信用

项目	保函申请人	起始日期	终止日期	保证金额	反担保方式
履约保证	中国电子工程设计院有限公司	2020-09-07	2020-11-30	911,340.00	信用
履约保证	国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	2020-10-30	2021-01-31	30,000,000.00	信用
履约保证	广西国钦能源有限公司	2020-11-09	2022-02-28	15,000,000.00	信用
二、集团外					
履约保证	中成（上海）国际物流有限公司	2020-07-14	2022-07-14	1,000,000.00	信用
履约保证	江苏润华工程管理有限公司	2018-02-01	2019-06-30	214,156.00	信用
履约保证	江苏润华工程管理有限公司	2018-03-27	2019-12-31	400,000.00	保证金
履约保证	江苏润华工程管理有限公司	2018-04-16	2019-06-30	41,400.00	信用
履约保证	江苏润华工程管理有限公司	2018-04-20	2018-12-30	378,200.00	信用
履约保证	江苏润华工程管理有限公司	2018-04-27	2019-06-30	85,000.00	信用

注：存在终止时间为 2017、2018、2019、2020 年但仍作为表外资产，原因为未取得合同文本，原件正本未收回来。

（3）国投资本股份有限公司对外投资承诺

项目	年末金额	年初金额
广州开发区乾涵股权投资基金合伙企业（有限合伙）	495,990,000.00	495,990,000.00
贺州安信乾能叁期投资基金合伙企业（有限合伙）	99,990,000.00	
福州泰弘景晖股权投资合伙企业（有限合伙）	9,200,000.00	
嘉兴启元开泰股权投资合伙企业（有限合伙）	42,000,000.00	
广东弘信股权投资合伙企业（有限合伙）	8,450,000.00	
国乾石家庄股权投资基金中心（有限合伙）	296,550,000.00	494,250,000.00

项目	年末金额	年初金额
共青城安信乾能贰期投资合伙企业（有限合伙）		6,200,000.00
北京中安和润创业投资管理中心（有限合伙）	140,000,000.00	140,000,000.00
深圳安信乾新二期股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
国投创丰投资管理有限公司	59,800,000.00	59,800,000.00
合计	1,171,980,000.00	1,216,240,000.00

（4）国投生物科技投资有限公司子公司回购义务

1）关于长春中吉久精投资中心（有限合伙）2.4 亿元出资款的潜在回购义务

2015 年 12 月 31 日，国投生物吉林有限公司（以下简称国投吉林）子公司长春吉粮天裕生物工程有限公司（以下简称吉粮天裕）股东会作出决议，同意吉粮天裕注册资本由 212,300.45 万元增至 272,300.45 万元，新增注册资本 6 亿元由长春中吉久精投资中心（有限合伙）（以下简称中吉久精）以货币形式认缴。中吉久精为合伙基金，对吉粮天裕增资的 6 亿元资金来源于该基金合伙人吉林省信托有限责任公司（以下简称吉林信托）投入的基金份额，国投吉林与吉林信托签订了不可撤销的回购协议，约定吉粮天裕在 2 年内按融资成本 8%/年，对吉林信托持有的基金份额实施回购，支付方式为分次支付，按标的份额的实际持有天数每季付息。

2017 年 4 月，中吉久精与吉粮天裕、吉林信托、长安国际信托有限公司（以下简称长安信托）、大连合氏璧投资有限公司（以下简称大连合氏璧）、大连华旗久精企业管理中心（有限合伙）（以下简称华旗久精）、大连华旗以醇企业管理中心（有限合伙）（以下简称华旗以醇）签订协议，吉林信托将其持有的 6 亿元合伙份额中的 4.8 亿元转让给长安信托，剩余 1.2 亿分别转让给华旗久精 0.3 亿元、华旗以醇 0.7 亿元、大连合氏璧 0.2 亿元，此外大连合氏璧增加投资 1.2 亿元。同时国投吉林与优先级 LP 长安信托签订回购协议，回购长安信托持有的中吉久精 4.8 亿元份额，按季支付，回购成本为 8%/年、期限为 2+1 年，国投吉林承担了不可撤销的回购义务，国投吉林于 2019 年 4 月支付长安信托 4.8 亿股权回购款，完成回购义务。

大连合氏璧、华旗久精、华旗以醇为中吉久精的劣后级 LP，其共同持有的 2.4 亿元为附有对赌条款的权益出资，国投吉林与三家企业签署了回购协议，约定 2+1 年内吉粮天裕在 A 股上市，如超过约定期限吉粮天裕未能在 A 股上市，则国投吉林负有不可撤销的回购义务，回购成本为 2.4 亿元+8%/年资金成本。

2）关于大连蕴诚投资管理中心 10 亿元出资款的潜在的回购义务

2016 年 1 月，吉粮天裕股东会作出决议，同意吉粮天裕注册资本由 272,300.45 万元增至 372,300.45 万元，新增注册资本 10 亿元由大连蕴诚以货币形式认缴。大连蕴诚对吉粮天裕的出资同样附有上市对赌条款，增资协议约定增资之日起 36 个月内首发上市或

者借壳上市，若达不到该条件则国投吉林负有按年收益 8%对大连蕴诚持有权益实施回购的义务。

(5) 截至 2020 年 12 月 31 日，中国国投高新产业投资有限公司子公司神州高铁已经贴现或背书但尚未到期的商业承兑汇票为 273,238,753.01 元。

(6) 其他或有事项

1) 吉林市红阳农业开发有限公司（以下简称红阳农业）于 2018 年 3 月与吉林环城农村商业银行股份有限公司签订《吉林环城农村商业银行 2018 流借字第 0063 号》流动资金借款合同，借款金额 7,500 万元，借款期限 6 个月，自 2018 年 3 月 29 日至 2018 年 9 月 29 日止，该笔借款由吉林市中小企业信用担保集团有限公司提供担保（编号吉市担保委托保证 2018 年 57 号）。国投吉林子公司吉林省博大玖升农业开发有限公司少数股东李国平提供 100%股权质押，子公司吉林省博大玖升农业开发有限公司、榆树市博大玖丰粮食收储有限公司及吉林市博大玖通食品工业有限公司提供房屋建筑物、机器设备、土地等抵押担保作为反担保措施。国投吉林子公司吉林省博大玖升农业开发有限公司、吉林市博大玖通食品工业有限公司、榆树市博大玖丰粮食收储有限公司与吉林市中小企业信用担保集团有限公司于 2018 年 3 月 29 日分别签订反担保保证合同《吉市担保反担保 2018 年 177 号》、《吉市担保反担保 2018 年 178 号》、《吉市担保反担保 2018 年 179 号》，保证责任期间为反担保合同生效之日起，至吉林市中小企业信用担保集团有限公司向银行提供保证期限届满后两年止。

上述借款 7,500.00 万元到期后，红阳农业未能及时还款，中小担保公司于 2018 年 12 月 24 日代偿本金和利息。

2020 年 12 月 24 日，吉林省高级人民法出具（2020）吉民终 503 号民事判决书，其中判决博大玖升及子公司博大玖通和博大玖丰承担连带给付责任，博大玖升已抵押的房屋建筑物、机器设备、土地等资产存在被强制执行的风险。

2) 国投资产管理有限公司诉中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司、平安银行股份有限公司深圳蛇口支行、深圳市广英达实业发展有限公司、广东省建设发展深圳公司、中国华能财务有限责任公司、许成斌、刘良、黄燕猛、张成立、汪军、沙海育以及第三人深圳市裕田实业股份有限公司股东损害公司债权人利益责任纠纷案

深圳市裕田实业股份有限公司（以下简称深圳裕田”）是 1989 年原国家原材料投资公司以北京原京联合公司名义投资 84 万元参股的股份公司（持股比为 7%）。原京公司并入国投建化实业公司（以下简称国投建化）后，进行了股东名称变更手续，并委派刘良同志任董事。国投建化退出后，深圳裕田一直未予变更，截止被吊销营业执照时，深圳裕田登记的股东、董事仍包括国投建化、刘良。2015 年 9 月，深圳市中级人民法院依法宣告深圳裕田破产清算。本案原告基于此，以深圳裕田的控股股东及董事怠于履行清算义务为由，分别向法院提起八起损害公司债权人利益责任诉讼，要求各被告对深圳裕田的债务承担连带清偿责任，八个案件标的金额总额约为人民币 3000 万元。2019 年 8 月，国投资产管理有限公司收到深圳市中级人民法院民事裁定书，裁定驳回原告的起诉，

原告可待深圳裕田公司破产程序终结后再次提起诉讼。鉴于该裁定在事实认定上全盘接受了原告的主张，且存在一定的程序错误，国投资产管理有限公司向广东省高级人民法院提起上诉，要求撤销一审裁定发回重审，或在纠正错误事实的基础上，维持一审裁定。2020 年 6 月，国投资产管理有限公司收到广东省高级人民法院维持原判的二审裁定，该案终结。

（四）除存在上述或有事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

1. 国投电力控股股份有限公司重要对外投资

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	横峰县晶科电力有限公司	158,000,000.00	

注：经国投电力控股股份有限公司 2020 年第 163 期总经理会议批准，国投电力控股股份有限公司以人民币 1.58 亿元从晶科电力有限公司收购横峰县晶科电力有限公司 90% 股权。2021 年 1 月 13 日，完成项目交割，国投电力控股股份有限公司取得实际控制权。

2. 国投资本股份有限公司下属子公司重要的非调整事项

（1）安信证券已于 2021 年 1 月 12 日完成发行 2021 年非公开发行公司债券（第一期），实际发行规模为人民币 48.7 亿元，发行价格为人民币 100 元/张，债券期限为 3 年，票面利率为 3.92%。

（2）安信证券已于 2021 年 1 月 11 日归还到期转融资 20 亿元，并于当日新借入转融资 20 亿元，期限 91 天，融资利率 2.80%；国投资本股份有限公司于 2021 年 2 月 22 日、2 月 23 日各新借入转融资 10 亿元，期限均为 91 天，融资利率 2.80%。

（3）国投资本股份有限公司发行的“国投转债”已于 2021 年 2 月 1 日进入转股期，转股价 15.25 元/股，转股截止日期至 2026 年 7 月 23 日。

（4）安信证券于 2021 年 2 月 1 日成立子公司安信（深圳）商业服务有限公司，注册资本 2,000.00 万元，安信证券持股 100%。

（5）安信证券发行的面值 30 亿元“19 安信 C3”公司债券已于 2020 年 3 月 19 日兑付本息并摘牌。

（二）利润分配情况

公司 2020 年度归属于母公司所有者的净利润 628,314.46 万元，扣除按规定计提 62,831.45 万元法定公积金，公司 2020 年度应交利润基数 565,483.02 万元。另外，公

司二级子公司中国国投高新产业投资有限公司参股企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调增 2020 年年初未分配利润 38,222.85 万元；公司二级子公司中国成套设备进出口集团有限公司因所属上市公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，调减 2020 年年初未分配利润 1,100.31 万元；公司二级子公司中国国投国际贸易有限公司因所属企业会计差错更正，调减 2020 年年初未分配利润 127.83 万元，上述事项合计增加公司 2020 年年初未分配利润 30,202.51 万元。

经调整后，公司 2020 年度应交利润基数 595,685.53 万元，根据 15% 的国有资本收益上缴比例，公司 2020 年度预计应缴纳的国有资本收益（含分配社保基金收益）89,352.83 万元（最终以国资委核定数为准）。

（三）除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

2. 子企业

详见“七、企业合并及合并财务报表（一）子企业情况”。

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（二十二）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称
子公司的其他股东	中国雄安集团有限公司
子公司的其他股东	四川省投资集团有限责任公司
孙子公司董监高控制的其他企业	柏科（常熟）电机有限公司
孙子公司董监高控制的其他企业	柏科智能（厦门）科技有限公司
孙子公司董监高控制的其他企业	常熟柏科特种车辆有限公司
孙子公司董监高控制的其他企业	厦门点连电子商务有限公司
孙子公司董监高控制的其他企业	珠海市汇智德辰数据科技有限公司
孙子公司其他股东	福建广源再生资源回收有限公司
孙子公司其他股东	福建泉州闽光钢铁有限责任公司
孙子公司其他股东	福建三钢闽光股份有限公司
孙子公司其他股东	福建省能源集团有限责任公司

关联关系类型	关联方名称
孙子公司其他股东	黑龙江省鹤岗矿业集团有限责任公司
孙子公司其他股东	黑龙江省七台河矿业精煤（集团）有限责任公司
孙子公司其他股东	矿冶科技集团有限公司
孙子公司其他股东	灵宝市国有资产经营有限责任公司
孙子公司其他股东	山东省新汶矿业集团有限责任公司
孙子公司其他股东	山西省大同煤矿集团有限责任公司
孙子公司其他股东	安徽省皖北煤电集团有限责任公司
孙子公司其他股东	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
孙子公司其他股东	中蓝长化工程科技有限公司
孙子公司其他股东	福州美伦大饭店有限公司
其他关联方关系	InchCapeOffshoreLimited
其他关联方关系	鞍钢中电钢构股份有限公司
其他关联方关系	北京世纪源博科技有限公司
其他关联方关系	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司
其他关联方关系	大同煤矿集团有限责任公司
其他关联方关系	浩吉铁路股份有限公司
其他关联方关系	齐鲁交通发展集团山东鲁南有限公司
其他关联方关系	山东高速集团有限公司
其他关联方关系	唐山港集团股份有限公司
其他关联方关系	中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司
其他关联方关系	中国中煤能源股份有限公司
其他关联方关系	莆田市临港产业园投资开发有限公司
其他关联方关系	福州物资回收利用公司
其他关联方关系	国投创合（北京）基金管理有限公司
其他关联方关系	吉林国金商贸有限责任公司
其他关联方关系	吉林粮食资产管理有限公司
其他关联方关系	吉林市国有资本投资运营有限公司
其他关联方关系	梅河口市阜康粮油有限责任公司
其他关联方关系	梅河口市阜康热力安装有限责任公司
其他关联方关系	李国平
其他关联方关系	严东日
其他关联方关系	杨文柱
其他关联方关系	湛江市元基投资有限公司
其他关联方关系	河南誉硕商贸有限公司
其他关联方关系	国投（宁波）创业投资管理有限公司
其他关联方关系	国投（上海）创业投资管理有限公司

关联关系类型	关联方名称
其他关联方关系	国投创合（上海）投资管理有限公司
其他关联方关系	国投创新投资管理（上海）有限公司
其他关联方关系	河北雄安人力资源服务有限公司
其他关联方关系	厦门吉比特网络技术股份有限公司
其他关联方关系	厦门京闽中心酒店
其他关联方关系	信开水环境投资有限公司
其他关联方关系	TialocCompositeSdnBhd
其他关联方关系	芯诺防腐涂层技术（上海）有限公司
其他关联方关系	日本三菱商事株式会社
其他关联方关系	中农昕泰（北京）生物技术有限公司
其他关联方关系	安信乾盛财富管理（深圳）有限公司

（二）关联交易

1. 销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合营及联营企业	—	—	—	—
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	255,885,282.06	0.18	145,002,231.66	0.11
厦门海沧热能投资有限公司	36,466,382.38	0.03	35,377,118.82	0.03
贫困地区产业发展基金有限公司	31,900,943.49	0.02	32,340,801.95	0.02
中成国际糖业股份有限公司	31,664,893.85	0.02	24,187,516.86	0.02
安信基金管理有限责任公司	18,811,306.71	0.01	11,694,505.75	0.01
国投创合基金管理有限公司	9,921,296.81	0.01	8,245,029.32	0.01
国投创业投资管理有限公司	9,523,923.31	0.01	7,480,036.80	0.01
中国检验检疫科学研究院	5,538,479.32	0.00	0.00	0.00
国投创新投资管理有限公司	5,081,860.14	0.00	5,580,249.40	0.00
InchCapeOffshoreLimited	4,329,511.85	0.00	0.00	0.00
福建宏创科技信息有限公司	4,263,491.85	0.00	3,677,684.07	0.00
国投（宁夏）互联网小额贷款股份有限公司	2,286,795.87	0.00	2,103,494.97	0.00
国投招商投资管理有限公司	2,139,980.23	0.00	2,025,655.38	0.00
柏科智能（厦门）科技有限公司	1,744,770.80	0.00	7,350.62	0.00
国投创新投资管理(上海)有限公司	1,443,243.74	0.00	0.00	0.00
江西赣能股份有限公司	1,239,433.96	0.00	0.00	0.00

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
国投聚力投资管理有限公司	993,260.98	0.00	563,285.92	0.00
海峡汇富产业投资基金管理有限公司	793,452.80	0.00	645,733.06	0.00
国投安信(上海)投资有限公司	723,980.98	0.00	503,473.18	0.00
厦门服云信息科技有限公司	682,798.59	0.00	262,230.75	0.00
国投创合(北京)基金管理有限公司	660,469.51	0.00	238,495.91	0.00
北京浩达交通发展有限公司	556,638.37	0.00	0.00	0.00
北京万方智讯信息技术有限公司	397,477.90	0.00	283,539.82	0.00
安徽华图信息科技有限公司	126,902.65	0.00	172,566.36	0.00
中成国际运输有限公司	120,473.94	0.00	161,920.56	0.00
中移国投创新投资管理有限公司	62,264.15	0.00	2,261,769.53	0.00
国投源通网络科技有限公司	21,090.14	0.00	1,195,521.70	0.00
国投创新投资管理(北京)有限公司	17,699.12	0.00	0.00	0.00
国投新力(北京)基金管理有限公司	2,264.15	0.00	0.00	0.00
国投睿甬投资管理有限公司	285.70	0.00	11,851.19	0.00
国投创合国家新兴产业创业投资引导基金(有限合伙)	0.00	0.00	8,969.44	0.00
BeatriceOffshoreWindfarmLimited	0.00	0.00	3,156,448.67	0.00
山东力合中鲁果蔬加工有限公司	0.00	0.00	458,715.60	0.00
厦门市巨龙信息科技有限公司	0.00	0.00	359,366.03	0.00
其他关联关系方	—	—	—	—
中国中煤能源股份有限公司	380,611,253.88	0.27	288,265,721.73	0.22
福建三钢闽光股份有限公司	262,796,629.08	0.19	500,783,008.40	0.38
中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司	222,756,202.28	0.16	113,218,742.44	0.09
日本三菱商事株式会社	70,381,777.92	0.05	59,740,873.22	0.05
大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	38,704,942.51	0.03	16,279,209.43	0.01
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	35,178,107.92	0.03	0.00	0.00
大同煤矿集团有限责任公司	20,146,579.20	0.01	9,089,229.26	0.01
柏科(常熟)电机有限公司	3,688,743.82	0.00	84,955.75	0.00
中农昕泰(北京)生物技术有限公司	2,388,066.85	0.00	12,008,907.13	0.01

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
国投创新投资管理（上海）有限公司	1,699,500.09	0.00	2,090,550.49	0.00
国投（上海）创业投资管理有限公司	1,576,413.85	0.00	773,718.31	0.00
国投创合（上海）投资管理有限公司	939,029.77	0.00	69,374.12	0.00
厦门斯坦道科学仪器股份有限公司	887,566.37	0.00	0.00	0.00
浩吉铁路股份有限公司	695,616.00	0.00	0.00	0.00
中国雄安集团有限公司	518,094.69	0.00	0.00	0.00
信开水环境投资有限公司	132,743.36	0.00	0.00	0.00
国投（宁波）创业投资管理有限公司	116,710.97	0.00	0.00	0.00
福建广源再生资源回收有限公司	108,217.78	0.00	0.00	0.00
厦门京闽中心酒店	34,513.27	0.00	0.00	0.00
河北雄安人力资源服务有限公司	33,886.79	0.00	18,490.56	0.00
中蓝长化工程科技有限公司	14,753.09	0.00	0.00	0.00
安信乾盛财富管理（深圳）有限公司	5,007.86	0.00	471,335.90	0.00
厦门吉比特网络技术股份有限公司	4,894.34	0.00	4,894.34	0.00
吉林国金商贸有限责任公司	0.00	0.00	9,168,938.34	0.01
梅河口市阜康热力安装有限责任公司	0.00	0.00	565,979.02	0.00
安信乾盛财富管理（深圳）有限公司	0.00	0.00	75,840.41	0.00
国有投资公司专业委员会	0.00	0.00	424,072.54	0.00
福建省能源集团有限责任公司	0.00	0.00	6,158.00	0.00
合计	1,470,819,907.04	1.05	1,301,145,562.71	0.99

2. 采购商品、接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业	—	—	—	—
厦门市巨龙信息科技有限公司	14,842,111.03	0.01	0.00	0.00
厦门服云信息科技有限公司	9,559,122.34	0.01	4,959,812.25	0.00
柏科智能（厦门）科技有限公司	3,932,061.09	0.00	2,839,133.82	0.00
中成国际运输有限公司	2,993,850.00	0.00	10,145,726.23	0.01

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
安徽华图信息科技有限公司	1,602,961.49	0.00	810,306.58	0.00
福建宏创科技信息有限公司	1,037,547.16	0.00	4,376,163.79	0.00
海峡汇富产业投资基金管理有限公司	990,000.00	0.00	990,000.00	0.00
北京万方智讯信息技术有限公司	703,727.06	0.00	89,126.21	0.00
中检邦迪(北京)智能科技有限公司	629,126.22	0.00	0.00	0.00
中裕睿信(北京)资产管理有限公司	496,000.00	0.00	496,000.00	0.00
中检万诚通联科技(北京)有限公司	15,841.58	0.00	0.00	0.00
北京国智云鼎软件有限公司	0.00	0.00	172,389.38	0.00
上海东保金资产管理有限公司	0.00	0.00	231,570.25	0.00
其他关联关系方	—	—	—	—
常熟柏科特种车辆有限公司	59,829.06	0.00	0.00	0.00
柏科(常熟)电机有限公司	1,982,309.58	0.00	13,098,599.85	0.01
合计	38,844,486.61	0.04	38,208,828.36	0.04

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
国投亚华(北京)有限公司	安信基金管理有限责任公司	房屋及建筑物	2020-1-1	2020-12-31	3,071,003.56	协议价格
国投亚华(北京)有限公司	国投招商投资管理有限公司	房屋及建筑物	2020-1-1	2020-12-31	6,876,324.08	协议价格
国投亚华(北京)有限公司	安信基金管理有限责任公司	家具	2020-1-1	2020-12-31	40,503.56	协议价格
国投亚华(北京)有限公司	安信基金管理有限责任公司	车位	2020-1-1	2020-12-31	5,714.28	协议价格
国投亚华(北京)有限公司	国投招商投资管理有限公司	车位	2020-1-1	2020-12-31	22,857.16	协议价格
中国成套设备进出口集团有限公司	中成国际运输有限公司	房屋	2020-1-1	2020-12-31	350,256.88	协议价格

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
中国成套设备进出口集团有限公司	中成国际糖业股份有限公司	房屋	2020-1-1	2020-12-31	405,350.92	协议价格
国投亚华（北京）有限公司	安信基金管理有限责任公司	房屋及建筑物	2020-1-1	2020-12-31	3,071,003.56	协议价格

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国投电力控股股份有限公司	Inch Cape Offshore Limited	44,451,500.00	2016-5-11	2064-10-10	否
Red Rock Power Limited	Cloud Snurran AB	16,050,000.00	2020-12-20	2033-12-20	否
新加坡亚德有限责任公司	PT Tialoc Proyek Indonesia	11,031,648.43	2017-4-10	无	否
新加坡亚德有限责任公司	PT Tialoc Proyek Indonesia	3,316,606.67	2017-8-29	无	否
榆树市博大玖丰粮食收储有限公司	吉林市中小企业信用担保集团有限公司	75,000,000.00	2018-9-29	2021-9-28	否
吉林省博大玖升农业开发有限公司	吉林市中小企业信用担保集团有限公司	75,000,000.00	2018-9-29	2021-9-28	否
吉林市博大玖通食品工业有限公司	吉林市中小企业信用担保集团有限公司	75,000,000.00	2018-9-29	2021-9-28	否
榆树市博大玖丰粮食收储有限公司	吉林市中小企业信用担保集团有限公司	40,000,000.00	2019-6-27	2023-6-27	否
吉林市博大玖通食品工业有限公司	吉林市中小企业信用担保集团有限公司	40,000,000.00	2019-6-27	2023-6-27	否
吉林省博大生化有限公司	吉林市中小企业信用担保集团有限公司	40,000,000.00	2019-6-27	2023-6-27	否

5. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
河南誉硕商贸有限公司	33,817,500.00	2016-10-11	2018-10-10	已逾期，河南誉硕商贸有限公司以其所持有的国投华中煤炭物流有限公司 45% 的股权做质押。
国投（宁夏）互联网小额贷款股份有限公司	193,770,902.46	2018-8-31	2021-8-31	年利率 7.30%
中成国际糖业股份有限公司	578,921,368.27	—	2012-1-1	双方协商

6. 关联方其他交易

担保方名称	被担保方名称	本年金额	上年金额
河南誉硕商贸有限公司	利息收入	0.00	1,606,331.25
国投（宁夏）互联网小额贷款股份有限公司	利息收入	13,084,905.66	13,084,905.66
鼎晖嘉德（中国）有限公司	股权及基金投资	26,644.10	0.00
鼎晖嘉德（中国）有限公司	基金投资收益	21,865,551.38	134,560,800.55
国投泰康信托有限公司	信托理财收益	802,532.95	1,184,027.08

（三）关联方往来余额

4. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	—	—
中成国际糖业股份有限公司	14,058,920.84	11,706,845.00
福建宏创科技信息有限公司	6,181,384.90	5,833,740.58
中吉纸业股份公司	5,420,978.48	5,811,086.49
沈阳城市公共安全科技有限公司	3,058,650.00	3,058,650.00
厦门海沧热能投资有限公司	2,766,465.98	1,976,329.56
安信基金管理有限责任公司	2,705,790.14	2,326,192.62
厦门市巨龙信息科技有限公司	1,043,120.00	1,043,120.00
厦门服云信息科技有限公司	882,722.00	477,804.88
松原天安生物制品有限公司	642,450.00	642,450.00
北京万方智讯信息技术有限公司	206,400.00	285,200.00
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	108,083.08	46,336.47
安徽华图信息科技有限公司	32,500.00	32,500.00

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其他关联关系方	—	—
吉林国金商贸有限责任公司	40,832,976.00	40,832,976.00
中农昕泰（北京）生物技术有限公司	31,931,615.41	35,231,269.56
中国中煤能源股份有限公司	21,022,412.00	10,889,971.00
中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司	18,945,286.00	6,077,627.00
日本三菱商事株式会社	4,503,058.60	10,623,703.59
福建三钢闽光股份有限公司	3,431,571.15	6,598,521.10
柏科智能（厦门）科技有限公司	1,769,790.03	0.00
TIALOCCOMPOSITESDNBHD	1,131,680.32	3,074,974.78
柏科（常熟）电机有限公司	626,482.09	0.00
中国雄安集团有限公司	549,180.37	0.00
北京世纪源博科技有限公司	20,205.95	0.00
TialocCompositeCo.,Ltd	0.00	37,759.33
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	0.00	7,774,037.74
减：减值准备	32,293,461.93	12,326,560.41
合计	129,578,261.41	142,054,535.29

5. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	—	—
松原天安生物制品有限公司	36,424,015.80	36,084,415.80
中成国际运输有限公司	9,772,838.85	10,157,726.41
中吉纸业股份公司	5,307,570.09	5,674,672.48
北京万方智讯信息技术有限公司	939,206.36	948,989.99
厦门服云信息科技有限公司	715,483.71	847,993.71
沈阳城市公共安全科技有限公司	699,300.00	0.00
厦门市巨龙信息科技有限公司	193,000.00	627,400.00
吉鼎实业（大连）有限公司	315,908,089.30	340,062,837.59
山东力合中鲁果蔬加工有限公司	0.00	526,737.46
中投保信息技术有限公司	0.00	184,000.00
福建湄洲湾港口铁路支线有限责任公司	0.00	200,000.00
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	0.00	165,322.91
其他关联关系方	—	—
河南誉硕商贸有限公司	41,770,403.17	41,775,262.35
灵宝市国有资产经营有限责任公司	4,623,333.33	4,666,467.79
梅河口市阜康粮油有限责任公司	4,101,666.57	17,246,450.24

关联方（项目）	年末余额	年初余额
InchCapeOffshoreLimited	3,207,546.36	0.00
福建三钢闽光股份有限公司	2,350,000.00	2,050,000.00
李国平	1,746,769.60	1,746,769.60
福州美伦大饭店有限公司	921,725.63	1,420,519.44
芯诺防腐涂层技术（上海）有限公司	705,000.00	705,000.00
珠海市汇智德辰数据科技有限公司	502,290.00	0.00
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	230,000.00	0.00
福州物资回收利用公司	112,500.00	0.00
鞍钢中电钢构股份有限公司	62.62	0.00
湛江市元基投资有限公司	0.00	12,312,965.67
减：减值准备	366,407,937.94	394,681,702.77
合计	63,822,863.45	82,721,828.67

6. 应收股利

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	—	—
中成国际糖业股份有限公司	35,443,469.25	37,894,945.55
中成国际运输有限公司	2,022,762.00	928,000.00
减：减值准备	14,122,878.75	0.00
合计	23,343,352.50	38,822,945.55

7. 应收利息

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	—	—
中成国际糖业股份有限公司	296,821,516.44	317,351,417.33
减：减值准备	118,272,121.10	0.00
合计	178,549,395.34	317,351,417.33

8. 应收票据

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	—	—
中成国际糖业股份有限公司	35,443,469.25	37,894,945.55
中成国际运输有限公司	2,022,762.00	928,000.00
减：减值准备	14,122,878.75	0.00
合计	23,343,352.50	38,822,945.55

9. 关联方预付款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	—	—
中裕睿信（北京）资产管理有限公司	992,000.00	0.00
北京万方智讯信息技术有限公司	791,461.91	712,000.00
安徽华图信息科技有限公司	296,150.44	75,221.24
厦门市巨龙信息科技有限公司	0.00	3,188,568.73
其他关联关系方	—	—
中蓝长化工程科技有限公司	0.00	4,629,990.01
常熟柏科特种车辆有限公司	49,948.71	674,777.77
减：减值准备	0.00	0.00
合计	2,129,561.06	9,280,557.75

10. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	—	—
厦门市巨龙信息科技有限公司	5,479,214.99	1,366,493.14
厦门服云信息科技有限公司	3,735,520.71	2,151,677.61
福建宏创科技信息有限公司	1,054,944.92	
中裕睿信（北京）资产管理有限公司	750,000.00	750,000.00
松原天安生物制品有限公司	324,546.80	324,546.80
北京万方智讯信息技术有限公司	84,378.58	0.00
中成国际运输有限公司	0.00	547,636.81
北京国智云鼎软件有限公司	0.00	172,389.38
其他关联关系方	—	—
中蓝长化工程科技有限公司	4,940,040.39	3,931,691.14
柏科（常熟）电机有限公司	2,218,955.51	4,576,223.92
TIALOCCOMPOSITESDNBHD	1,472,907.89	6,080,897.92
珠海市汇智德辰数据科技有限公司	693,297.16	0.00
柏科智能（厦门）科技有限公司	537,842.45	591,252.69
唐山港集团股份有限公司	0.00	50,793.84
矿冶科技集团有限公司	0.00	453,780.00
合计	21,291,649.40	20,997,383.25

11. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	—	—
安信基金管理有限责任公司	76,660,140.84	174,787,337.30
国投创业投资管理有限公司	4,816,818.67	0.00
国投创合基金管理有限公司	605,498.80	0.00
北京国智云鼎软件有限公司	497,830.32	402,501.33
吉鼎实业（大连）有限公司	116,066.00	1,198,551.70
国投创新投资管理有限公司	58,830.24	0.00
海峡汇富产业投资基金管理有限公司	51,132.70	0.00
厦门正信世纪信息科技有限公司	36,296.93	0.00
上海东保金资产管理有限公司	0.00	10,000.00
国投源通网络科技有限公司	0.00	9,554.12
国投聚力投资管理有限公司	0.00	9,620.12
国投睿甬投资管理有限公司	0.00	9,545.12
其他关联关系方	—	—
杨文柱	31,606,358.97	25,406,358.97
中国中煤能源股份有限公司	12,582,570.00	12,582,570.00
大同煤矿集团有限责任公司	11,983,400.00	11,983,400.00
李国平	9,960,806.08	9,960,806.08
唐山港集团股份有限公司	7,190,040.00	7,190,040.00
吉林粮食资产管理有限公司	6,902,881.11	6,902,881.11
山东高速集团有限公司	2,506,986.24	2,506,986.24
吉林市国有资本投资运营有限公司	1,327,794.89	1,327,794.89
齐鲁交通发展集团山东鲁南有限公司	709,800.00	709,800.00
芯诺防腐涂层技术（上海）有限公司	635,827.92	648,327.92
严东日	91,996.33	87,136.33
国投（上海）创业投资管理有限公司	75.00	0.00
合计	168,341,151.04	255,733,211.23

12. 关联方应付利息

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其他关联关系方	—	—
福建省能源集团有限责任公司	1,416,988.81	1,416,988.81
山西省大同煤矿集团有限责任公司	293,786.96	293,786.96
山东省新汶矿业集团有限责任公司	259,181.47	259,181.47
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	259,181.47	259,181.47

关联方（项目）	年末余额	年初余额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	138,262.97	138,262.97
黑龙江省鹤岗矿业集团有限责任公司	112,329.72	112,329.72
黑龙江省七台河矿业精煤（集团）有限责任公司	77,724.24	77,724.24
莆田市临港产业园投资开发有限公司	55,011.27	55,011.27
合计	2,612,466.91	2,612,466.91

13. 关联方应付股利

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其他关联关系方	—	—
杨文柱	115,356,908.61	187,356,908.61
福建省能源集团有限责任公司	1,344,026.02	0.00
山西省大同煤矿集团有限责任公司	278,659.45	0.00
山东省新汶矿业集团有限责任公司	245,835.85	0.00
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	245,835.85	0.00
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	131,143.61	0.00
黑龙江省鹤岗矿业集团有限责任公司	106,545.70	0.00
黑龙江省七台河矿业精煤（集团）有限责任公司	73,722.10	0.00
合计	117,782,677.19	187,356,908.61

14. 关联方预收款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	—	—
厦门市巨龙信息科技有限公司	710,520.00	0.00
安徽华图信息科技有限公司	238,353.99	0.00
厦门市美亚梧桐投资管理有限公司	67,433.43	0.00
北京万方智讯信息技术有限公司	704.42	70,800.00
中吉纸业股份公司	0.00	14,180.81
厦门服云信息科技有限公司	0.00	9,610.00
其他关联关系方	—	—
厦门点连电子商务有限公司	7,200.00	7,200.00
合计	1,024,211.84	101,790.81

15. 长期借款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其他关联关系方	—	—
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	0.00	2,783,040.00
山西省大同煤矿集团有限责任公司	0.00	5,913,520.00
山东省新汶矿业集团有限责任公司	0.00	5,216,960.00
福建省能源集团有限责任公司	0.00	28,522,000.00
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	0.00	5,216,960.00
黑龙江省鹤岗矿业集团有限责任公司	0.00	2,261,040.00
黑龙江省七台河矿业精煤（集团）有限责任公司	0.00	1,564,480.00
合计	0.00	51,478,000.00

16. 长期应付款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其他关联关系方	—	—
中成国际糖业股份有限公司	586,677,987.57	0.00

十二、 有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无

十三、 母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	474,000,000.00	100.00	0.00	0.00

（续）

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	524,000,000.00	100.00	0.00	0.00

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
国投广东生物能源有限公司	200,000,000.00	0.00	1 年内	0.00	关联方不计提
中国国投国际贸易有限公司	100,000,000.00	0.00	1 年内	0.00	关联方不计提
国投生物科技投资有限公司	100,000,000.00	0.00	1 年内	0.00	关联方不计提
中国电子工程设计院有限公司	50,000,000.00	0.00	1 年内	0.00	关联方不计提
国投颐康（北京）养老投资有限公司	24,000,000.00	0.00	1-2 年 16,000,000.00 元 2-3 年 8,000,000.00 元	0.00	关联方不计提
合计	474,000,000.00	0.00	—	—	—

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国投广东生物能源有限公司	200,000,000.00	42.19	0.00
中国国投国际贸易有限公司	100,000,000.00	21.10	0.00
国投生物科技投资有限公司	100,000,000.00	21.10	0.00
中国电子工程设计院有限公司	50,000,000.00	10.55	0.00
国投颐康（北京）养老投资有限公司	24,000,000.00	5.06	0.00
合计	474,000,000.00	100.00	0.0

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	9,409,682.80	15,769,514.91
应收股利	45,188,360.59	312,004,066.65
其他应收款项	9,312,779.76	9,175,958.18
合计	63,910,823.15	336,949,539.74

2.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	9,409,682.80	15,769,514.91

2.2 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利	45,188,360.59	312,004,066.65	—	—
其中：中国医药集团有限公司	0.00	252,852,800.00	——	——
国投创益产业基金管理有限公司	45,188,360.59	59,151,266.65	2020 年利润分配，待支付	——

2.3 其他应收款项

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	9,312,779.76	100.00	0.00	0.00

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	9,175,958.18	100.00	0.00	0.00

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
其他单位往来	2,918,677.87	0.00	1 年内、1-2 年、3 年以上	0.00	
保证金、押金	10,000.00	0.00	2-3 年	0.00	
其他	6,384,101.89	0.00	1 年内、3 年以上	0.00	
合计	9,312,779.76	0.00	—	—	—

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	64,906,502,153.80	1,123,697,183.28	463,809,229.91	65,566,390,107.17
对合营企业投资	2,514,481,221.43	2,114,913.68	242,656,948.12	2,273,939,186.99
对联营企业投资	46,536,815,119.51	12,416,301,331.20	2,163,710,385.99	56,789,406,064.72
小计	113,957,798,494.74	13,542,113,428.16	2,870,176,564.02	124,629,735,358.88
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	113,957,798,494.74	13,542,113,428.16	2,870,176,564.02	124,629,735,358.88

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营企业	2,340,810,597.50	2,514,481,221.43	0.00	185,318,100.78	45,291,352.04	-43,176,438.36	0.00	57,338,847.34	0.00	0.00	2,273,939,186.99	0.00
上海国投协力发展股 权投资基金合伙企业 (有限合伙)	2,340,810,597.50	2,514,481,221.43	0.00	185,318,100.78	45,291,352.04	-43,176,438.36	0.00	57,338,847.34	0.00	0.00	2,273,939,186.99	0.00
二、联营企业	42,110,409,463.77	46,536,815,119.51	4,309,672,392.18	832,120,189.83	5,479,894,284.68	2,133,461,868.02	493,272,786.32	1,331,590,196.16	0.00	0.00	56,789,406,064.72	0.00
北京国投协力股权投 资基金(有限合伙)	128,725,346.76	243,048,194.80	0.00	36,630,854.27	65,472,703.07	-6,252,865.75	0.00	43,149,786.38	0.00	0.00	222,487,391.47	0.00
渤海银行股份有限公司	5,290,474,310.67	7,261,558,024.93	0.00	0.00	800,715,010.90	-93,100,492.87	-115,491,868.12	0.00	0.00	0.00	7,853,680,674.84	0.00
海峡产业投资基金 (福建)有限合伙企 业	119,994,000.00	189,079,796.45	0.00	0.00	-4,266,847.78	9,931,602.56	0.00	0.00	0.00	0.00	194,744,551.23	0.00
贫困地区产业发展基 金有限公司	1,000,000,000.00	1,067,650,310.83	0.00	0.00	16,942,691.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,084,593,001.90	0.00
中移国投创投投资管 理有限公司	4,500,000.00	5,380,161.23	0.00	0.00	-2,868,269.43	0.00	0.00	477,200.00	0.00	0.00	2,034,691.80	0.00
中移创新产业基金 (深圳)合伙企业 (有限合伙)	612,733,818.73	743,335,072.73	0.00	87,035,091.49	91,918,466.22	0.00	0.00	115,954,070.80	0.00	0.00	632,264,376.66	0.00
国投先进制造产业投 资基金(有限合伙)	3,329,314,231.05	3,867,058,641.45	400,000,000.00	564,019,068.95	825,322,771.63	0.00	0.00	787,210,824.00	0.00	0.00	3,741,151,520.13	0.00
国投(上海)科技成 果转化创业投资基金 企业(有限合伙)	2,100,000,000.00	2,060,395,790.87	0.00	0.00	214,913,143.89	0.00	0.00	4,965,712.13	0.00	0.00	2,270,343,222.63	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国投创合国家新兴产业创业投资引导基金(有限合伙)	1,984,864,177.77	1,974,524,926.63	0.00	14,420,648.58	187,093,449.13	0.00	0.00	10,862,246.86	0.00	0.00	2,136,335,480.32	0.00
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	1,600,000,000.44	1,679,656,038.41	0.00	0.00	27,661,316.14	-12,653,331.49	-6,063,021.44	0.00	0.00	0.00	1,688,601,001.62	0.00
国投创新(北京)投资基金有限公司	50,560,391.57	455,444,828.74	0.00	95,255,375.13	60,780,332.53	-67,411,457.66	0.00	61,066,063.81	0.00	0.00	292,492,264.67	0.00
国投聚力投资管理有限公司	19,672,392.18	18,683,419.63	9,672,392.18	0.00	7,824,803.32	-565,040.75	0.00	9,672,392.18	0.00	0.00	25,953,182.20	0.00
京津冀产业协同发展投资基金(有限合伙)	770,077,136.42	565,732,255.77	200,000,000.00	2,797,155.86	-13,865,222.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	749,069,877.42	0.00
国投聚力并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	668,038,004.45	419,161,335.22	300,000,000.00	31,961,995.55	880,636.87	26,528,274.40	0.00	0.00	0.00	0.00	714,608,250.94	0.00
中国医药集团有限公司	22,031,455,653.73	24,980,719,666.99	2,000,000,000.00	0.00	3,221,250,491.11	2,276,985,179.58	614,827,675.88	298,231,900.00	0.00	0.00	32,795,551,113.56	0.00
A有限合伙企业	1,750,000,000.00	1,005,376,654.83	750,000,000.00	0.00	15,535,355.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,770,912,010.68	0.00
先进制造产业投资基金二期(有限合伙)	650,000,000.00	0.00	650,000,000.00	0.00	-35,416,547.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	614,583,452.65	0.00
合计	44,451,220,061.27	49,051,296,340.94	4,309,672,392.18	1,017,438,290.61	5,525,185,636.72	2,090,285,429.66	493,272,786.32	1,388,929,043.50	0.00	0.00	59,063,345,251.71	0.00

4. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	423,163,381.05	0.00	441,102,577.00	0.00
利息收入	423,163,381.05	0.00	441,102,577.00	0.00
(2) 其他业务小计	162,132.92	24,210,306.84	19,914,282.40	24,210,306.87
担保费收入	0.00	0.00	3,876,970.79	0.00
房租收入	40,627.15	24,210,306.84	15,255,900.72	24,210,306.87
其他	121,505.77	0.00	781,410.89	0.00
合计	423,325,513.97	24,210,306.84	461,016,859.40	24,210,306.87

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	5,525,185,636.72	3,507,767,434.12
可供出售金融资产等取得的投资收益	65,807,362.56	18,520,910.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益	548,917,986.67	248,036,273.60
成本法核算的长期股权投资分红	2,653,661,942.71	2,853,193,299.59
合计	8,793,572,928.66	6,627,517,917.86

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	——	——
净利润	5,246,568,952.83	3,612,172,774.51
加：资产减值准备	21,000,000.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,746,040.99	1,437,547.43
无形资产摊销	25,837.63	34,822.27
长期待摊费用摊销	3,207,583.87	3,762,708.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-40,593.17	-149,567.49
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	3,063,820,220.27	2,890,590,379.19
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,793,572,928.66	-6,627,517,917.86
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,017,077.38	-8,523,261.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-275,527,295.43	-430,141,714.02
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-759,789,259.05	-558,334,228.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	——	——
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	——	——
现金的期末余额	2,770,986,680.13	4,036,323,770.66
减：现金的期初余额	4,036,323,770.66	5,263,201,434.08
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,265,337,090.53	-1,226,877,663.42

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十五、财务报表的批准

本集团 2020 年度财务报告已经本集团董事会批准。

