

合并资产负债表

编制单位：陕西投资集团有限公司

单位：元

项 目	行次	2021年6月30日余额	2021年1月1日余额
流动资产：	1		
货币资金	2	26,772,617,599.19	29,733,356,553.17
△结算备付金	3	2,928,212,376.04	3,847,108,715.93
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5	38,990,630,181.62	32,347,494,579.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7	1,196,440.00	8,660,263.00
应收票据	8	152,732,218.30	162,840,933.03
应收账款	9	5,823,188,147.37	6,055,554,020.06
应收款项融资	10	283,452,538.06	201,427,440.29
预付款项	11	10,977,282,180.07	8,788,376,762.41
△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	3,108,871,751.83	2,475,918,875.61
其中：应收股利	16	494,577,025.10	549,856,736.90
△买入返售金融资产	17	506,485,665.24	549,295,525.52
存货	18	23,656,277,013.02	23,249,857,601.63
其中：原材料	19	426,312,678.16	401,169,788.19
库存商品(产成品)	20	2,312,571,457.37	2,943,565,694.71
合同资产	21	235,855,547.82	81,189,261.54
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23	647,984,068.46	1,243,827,878.29
其他流动资产	24	10,833,350,353.65	8,795,173,014.94
流动资产合计	25	124,918,136,080.67	117,540,081,424.87
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27		
债权投资	28	251,160,974.28	286,600,274.21
可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30	1,937,034,216.25	574,118,612.47
持有至到期投资	31		
长期应收款	32	1,419,919,225.33	1,183,845,703.00
长期股权投资	33	5,648,100,944.26	4,982,835,591.56
其他权益工具投资	34	8,081,537,023.66	6,349,966,227.21
其他非流动金融资产	35	1,456,428,855.21	1,213,525,561.46
投资性房地产	36	2,518,051,169.71	2,574,209,181.19
固定资产	37	42,444,122,657.71	42,927,799,070.04
其中：固定资产原价	38	59,731,502,328.97	59,003,785,652.31
累计折旧	39	17,201,598,963.06	16,013,025,950.04
固定资产减值准备	40	83,572,108.43	86,040,755.64
在建工程	41	8,734,115,304.44	7,282,936,980.66
生产性生物资产	42	245,668.00	245,668.00
油气资产	43	-	
使用权资产	44	725,262,672.16	752,473,689.50
无形资产	45	7,370,096,740.04	7,432,799,902.96
开发支出	46	227,175,170.70	170,918,226.95
商誉	47	342,198,791.42	341,324,655.47
长期待摊费用	48	320,075,923.09	355,961,727.24
递延所得税资产	49	1,726,324,451.48	1,718,982,577.28
其他非流动资产	50	5,416,339,562.97	5,433,455,707.03
其中：特准储备物资	51	-	
非流动资产合计	52	88,618,189,650.71	83,581,999,356.23
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		

法定代表人：

资产总计
印小宁

主管会计工作负责人：

郑波

会计机构负责人：

军边芳印

合并资产负债表(续)

编制单位: 陕西投资集团有限公司

单位: 元

项 目	行次	2021年6月30日余额	2021年1月1日余额
流动负债:	75		
短期借款	76	6,409,333,969.73	5,711,229,864.42
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78	800,199,583.31	1,500,507,611.14
交易性金融负债	79	800,312,587.07	873,405,708.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81	10,889,855.95	19,106,075.14
应付票据	82	2,857,822,865.18	2,772,918,175.35
应付账款	83	7,040,710,624.77	8,198,663,512.95
预收款项	84	144,705,948.20	178,141,707.99
合同负债	85	4,427,444,254.33	4,774,121,351.43
△卖出回购金融资产款	86	15,067,868,643.01	12,305,344,624.31
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88	13,198,319,976.53	13,578,964,783.11
△代理承销证券款	89	36,521,100.00	
应付职工薪酬	90	1,365,451,797.17	1,655,651,842.59
其中: 应付工资	91	965,781,692.40	1,276,316,835.19
应付福利费	92		
#其中: 职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	1,745,854,665.10	1,524,652,222.39
其中: 应交税金	95	1,663,009,554.71	1,467,395,954.22
其他应付款	96	7,177,407,807.46	5,551,983,966.02
其中: 应付股利	97	493,079,766.90	133,904,838.19
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	10,171,244,912.61	10,382,172,113.99
其他流动负债	102	8,579,654,714.95	7,729,253,005.36
流动负债合计	103	80,133,743,305.37	76,756,416,594.40
非流动负债:	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	33,562,904,491.64	32,131,292,830.66
应付债券	107	26,780,323,430.27	20,777,256,180.62
其中: 优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	788,817,743.64	834,654,967.20
长期应付款	111	426,235,561.61	412,432,947.29
长期应付职工薪酬	112	1,090,271,390.23	1,022,168,540.31
预计负债	113	900,499,703.94	927,722,481.76
递延收益	114	413,247,143.67	391,688,229.76
递延所得税负债	115	500,599,234.90	623,785,230.51
其他非流动负债	116	1,027,297,589.61	1,070,011,278.28
其中: 特准储备基金	117	-	
非流动负债合计	118	65,490,196,289.51	58,191,012,686.39
负债合计	119	145,623,939,594.88	135,247,429,280.79
所有者权益(或股东权益):	120		
实收资本(或股本)	121	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	123		
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减: 已归还投资	127		
实收资本(或股本)净额	128	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129	10,187,527,830.19	10,986,364,622.65
其中: 优先股	130		
永续债	131	10,187,527,830.19	10,986,364,622.65
资本公积	132	5,979,491,942.23	5,448,176,895.94
减: 库存股	133		
其他综合收益	134	-201,522,346.05	29,164,803.46
其中: 外币报表折算差额	135	-27,979,516.24	-27,985,319.96
专项储备	136	693,479,525.68	632,762,526.79
盈余公积	137	558,353,008.84	330,031,609.81
其中: 法定公积金	138	558,353,008.84	330,031,609.81
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143	1,010,094,546.26	1,010,018,810.76
未分配利润	144	9,530,763,588.14	8,368,220,351.25
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145	37,758,188,095.29	36,804,739,620.66
*少数股东权益	146	30,154,198,041.21	29,069,911,879.65
所有者权益(或股东权益)合计	147	67,912,386,136.50	65,874,651,500.31
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148	213,536,325,731.38	201,122,080,781.10

法定代表人:

宁袁印小

主管会计工作负责人:

郑波

会计机构负责人:

军边芳印

合并利润表

金额单位：元

编制单位：陕西投资集团有限公司

项目	行次	2021年1-6月金额	2020年1-6月金额
一、营业收入	1	36,160,528,465.62	30,735,763,034.04
其中：营业收入	2	34,311,351,712.41	29,168,566,682.60
△利息收入	3	544,819,400.29	457,066,516.88
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5	1,304,357,352.92	1,110,129,834.56
二、营业总成本	6	34,675,882,141.89	29,604,939,924.01
其中：营业成本	7	30,078,351,794.24	26,509,927,657.16
△利息支出	8	348,115,775.97	237,165,227.96
△手续费及佣金支出	9	91,359,990.54	102,370,978.10
△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	812,636,360.38	395,589,171.26
销售费用	16	1,268,498,313.91	992,466,347.71
管理费用	17	1,048,855,678.21	797,761,240.98
研发费用	18	38,273,215.16	19,116,135.04
财务费用	19	989,791,013.48	550,543,165.80
其中：利息费用	20	1,054,745,235.69	599,223,691.11
利息收入	21	123,262,156.99	141,341,959.56
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	480,170.38	84,813.38
其他	23	—	—
加：其他收益	24	47,402,262.31	45,497,917.17
投资收益（损失以“-”号填列）	25	1,682,099,847.59	1,835,805,340.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	690,342,033.89	260,388,580.57
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	—	-2,583,784.19
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	246,172.12	339,548.32
☆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	256,680,759.51	272,937,000.32
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	4,888,641.38	55,753,475.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	584,653.93	26,627,354.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	758,893.38	79,557.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	3,476,815,209.71	3,256,356,383.79
加：营业外收入	35	40,571,867.11	22,921,818.48
其中：政府补助	36	3,061,862.04	9,231,267.02
减：营业外支出	37	25,725,698.66	26,159,962.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	3,491,661,378.16	3,253,118,239.99
减：所得税费用	39	706,077,775.42	463,886,692.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	2,785,583,602.74	2,789,231,547.35
(一) 按所有权归属分类：	41		
归属于母公司所有者的净利润	42	1,710,043,779.28	1,978,010,303.76
*少数股东损益	43	1,075,539,823.46	811,221,243.59
(二) 按经营持续性分类：	44		
持续经营净利润	45	2,785,583,602.74	2,789,231,547.35
终止经营净利润	46		
六、其他综合收益的税后净额	47	13,463,574.93	109,722,463.74
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	7,896,309.30	-70,058,217.77
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	1,776,950.28	7,125,033.08
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		
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	1,776,950.28	7,125,033.08
☆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	9,673,259.58	77,183,250.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		
☆2.其他债权投资公允价值变动	57	1,358,602.96	-3,536,207.73
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		-73,809,017.67
☆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	8,308,852.90	50,998.62
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
8.外币财务报表折算差额	63	5,803.72	213,003.17
9.其他	64		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	5,567,265.63	-39,664,245.97
七、综合收益总额	66	2,799,047,177.67	2,679,509,083.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,717,910,088.58	1,907,952,085.99
*归属于少数股东的综合收益总额	68	1,081,107,089.09	771,556,997.62
八、每股收益：	69		
基本每股收益	70		
稀释每股收益	71		

法定代表人：

袁小印

主管会计工作负责人：

郑波

会计机构负责人：

军边芳

合并现金流量表

编制单位：陕西投资集团有限公司

金额单位：元

项	目	行次	2021年1-6月金额	2020年1-6月金额
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	35,430,135,625.96	29,441,989,862.99
△客户存款和同业存放款项净增加额		3		
△向中央银行借款净增加额		4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		5		
△收到原保险合同保费取得的现金		6		
△收到再保险业务现金净额		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	10,022.49	
△收取利息、手续费及佣金的现金		10	1,893,856,810.66	1,275,701,646.18
△拆入资金净增加额		11		100,000,000.00
△回购业务资金净增加额		12	2,761,155,000.00	1,371,358,061.60
△代理买卖证券收到的现金净额		13		1,713,748,823.13
收到的税费返还		14	43,189,754.81	78,560,559.71
收到其他与经营活动有关的现金		15	17,367,062,968.56	17,506,008,107.17
经营活动现金流入小计		16	57,495,410,182.48	51,487,367,060.78
购买商品、接受劳务支付的现金		17	32,060,644,463.00	24,946,717,275.45
△客户贷款及垫款净增加额		18		
△存放中央银行和同业款项净增加额		19	-21,022,061.87	165,591,171.83
△支付原保险合同赔付款项的现金		20		
△拆出资金净增加额		21		
△支付利息、手续费及佣金的现金		22	322,729,513.76	313,229,661.20
△支付保单红利的现金		23		
支付给职工以及职工支付的现金		24	2,774,857,273.43	2,016,490,634.50
支付的各项税费		25	2,437,671,366.20	1,649,697,744.51
支付其他与经营活动有关的现金		26	24,536,181,888.15	20,514,181,733.97
经营活动现金流出小计		27	62,111,062,442.67	49,605,908,221.46
经营活动产生的现金流量净额		28	-4,615,652,260.19	1,881,458,839.32
二、投资活动产生的现金流量：		29		
收回投资收到的现金		30	2,075,927,717.32	3,770,244,171.18
取得投资收益收到的现金		31	488,731,659.94	1,005,590,544.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		32	25,927,376.06	101,694.49
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		33		22,343,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		34	114,394,546.29	1,197,526,909.97
投资活动现金流入小计		35	2,704,981,299.61	5,995,806,319.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		36	3,672,871,364.89	2,764,695,983.98
投资支付的现金		37	4,990,602,905.75	5,267,523,754.55
△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	5,000,000.00	5,742,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		40	171,264,334.06	135,886,125.80
投资活动现金流出小计		41	8,839,738,604.70	8,173,847,864.33
投资活动产生的现金流量净额		42	-6,134,757,305.09	-2,178,041,544.50
三、筹资活动产生的现金流量：		43		
吸收投资收到的现金		44	45,000,000.00	72,345,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45	45,000,000.00	72,345,000.00
取得借款所收到的现金		46	14,788,564,543.67	16,418,815,648.90
收到其他与筹资活动有关的现金		47	7,585,563,439.66	3,305,066,010.84
筹资活动现金流入小计		48	22,419,127,983.33	19,796,226,659.74
偿还债务所支付的现金		49	13,662,185,095.82	15,313,827,424.57
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		50	2,497,226,262.68	2,048,800,624.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		51	879,961,847.42	22,242,612.68
支付其他与筹资活动有关的现金		52	498,897,047.20	384,557,188.72
筹资活动现金流出小计		53	16,658,308,405.70	17,747,185,237.33
筹资活动产生的现金流量净额		54	5,760,819,577.63	2,049,041,422.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55	-104,169.20	538,635.99
五、现金及现金等价物净增加额		56	-4,989,694,156.85	1,752,997,353.22
加：期初现金及现金等价物余额		57	32,702,067,670.64	24,416,665,601.62
六、期末现金及现金等价物余额		58	27,712,373,513.79	26,169,662,954.84

法定代表人：

袁
宁
印
小

主管会计工作负责人：

郑
波

会计机构负责人：

军
边
印
芳

母公司资产负债表

编制单位：陕西投资集团有限公司

单位：元

项 目	行次	2021年6月30日余额	2021年1月1日余额
流动资产：	1		
货币资金	2	5,337,619,738.74	3,880,357,258.68
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5	387,582,450.59	307,193,310.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8		
应收账款	9		
应收款项融资	10		
预付款项	11	7,231,124.44	1,233,146.84
△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	1,922,014,909.83	706,991,388.03
其中：应收股利	16		
△买入返售金融资产	17		
存货	18		
其中：原材料	19		
库存商品(产成品)	20		
合同资产	21		
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23		
其他流动资产	24	11,467,133.19	28,458,804.16
流动资产合计	25	7,665,915,356.79	4,924,233,908.44
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27		
债权投资	28	28,347,010,000.00	28,178,520,000.00
可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30		
持有至到期投资	31		
长期应收款	32	1,088,457,137.53	1,088,457,137.53
长期股权投资	33	37,673,286,271.10	38,657,896,030.48
其他权益工具投资	34	4,549,351,299.23	2,427,759,733.96
其他非流动金融资产	35	235,019,870.93	221,574,123.06
投资性房地产	36		
固定资产	37	7,946,584.96	7,342,072.94
其中：固定资产原价	38	16,123,426.92	14,191,648.18
累计折旧	39	8,176,841.96	6,819,575.24
固定资产减值准备	40		
在建工程	41		
生产性生物资产	42		
油气资产	43		
使用权资产	44		
无形资产	45	2,807,994.82	1,407,473.83
开发支出	46		
商誉	47		
长期待摊费用	48		
递延所得税资产	49		
其他非流动资产	50	1,864,557,065.63	1,863,211,492.88
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	73,768,436,224.20	72,446,168,064.68
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	72	81,434,351,580.99	77,370,401,973.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

袁
印小

郑波

军
边芳



母公司资产负债表(续)

编制单位:陕西投资集团有限公司

单位:元

项 目	行次	2021年6月30日余额	2021年1月1日余额
流动负债:	73		
△短期借款	74	3,000,000,000.00	2,800,000,000.00
△向中央银行借款	75		
△拆入资金	76		
交易性金融负债	77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		
衍生金融负债	79		
应付票据	80		
应付账款	81		
预收款项	82		
合同负债	83		
△卖出回购金融资产款	84		
△吸收存款及同业存放	85		
△代理买卖证券款	86		
△代理承销证券款	87		
应付职工薪酬	88	19,492,771.95	18,677,508.39
其中:应付工资	89	11,230,525.41	11,230,525.41
应付福利费	90		
#其中:职工奖励及福利基金	91		
应交税费	92	27,585,776.01	29,479,485.77
其中:应交税金	93	25,963,989.31	27,969,054.52
其他应付款	94	699,751,405.13	518,415,269.15
其中:应付股利	95		
△应付手续费及佣金	96		
△应付分保账款	97		
持有待售负债	98		
一年内到期的非流动负债	99	7,652,000,000.00	7,258,000,000.00
其他流动负债	100	7,231,136,896.10	7,700,130,438.85
流动负债合计	101	18,629,966,849.19	18,324,702,702.16
非流动负债:	102		
△保险合同准备金	103		
长期借款	104	8,135,000,000.00	10,340,000,000.00
应付债券	105	21,364,523,333.94	16,717,631,924.21
其中:优先股	106		
永续债	107		
租赁负债	108		
长期应付款	109	2,070,240.00	2,070,240.00
长期应付职工薪酬	110		
预计负债	111		
递延收益	112		
递延所得税负债	113	11,604,806.01	8,243,369.05
其他非流动负债	114		
其中:特准储备基金	115		
非流动负债合计	116	29,813,198,379.95	27,067,948,533.26
负债合计	117	48,443,165,229.14	45,392,651,235.42
所有者权益(或股东权益):	118		
实收资本(或股本)	119	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	120	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	121		
集体资本	122		
民营资本	123		
外商资本	124		
#减:已归还投资	125		
实收资本(或股本)净额	126	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	127	10,178,093,867.93	10,976,930,660.39
其中:优先股	128		
永续债	129	10,178,093,867.93	10,976,930,660.39
资本公积	130	9,679,964,107.97	9,593,218,824.94
减:库存股	131		
其他综合收益	132	-10,000,000.00	10,000,000.00
其中:外币报表折算差额	133		
专项储备	134		
盈余公积	135	558,353,008.84	330,031,609.81
其中:法定公积金	136	558,353,008.84	330,031,609.81
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141		
未分配利润	142	2,584,775,367.11	1,087,569,642.56
所有者权益(或股东权益)合计	143	32,991,186,351.85	31,977,750,737.70
负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	81,434,351,580.99	77,370,401,973.12

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

编制单位：陕西投资集团有限公司

金额单位：元

项目	行次	2021年1-6月金额	2020年1-6月金额
一、营业收入	1	834,149,216.13	994,068,096.20
其中：营业收入	2	834,149,216.13	994,068,096.20
△利息收入	3		
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	972,491,958.83	973,451,834.98
其中：营业成本	7		
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		
△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	11,287,617.74	8,810,073.90
销售费用	16		
管理费用	17	46,344,747.78	36,783,956.77
研发费用	18		
财务费用	19	914,859,593.31	927,857,804.31
其中：利息费用	20	949,317,748.19	951,766,442.99
利息收入	21	43,360,301.03	27,280,168.57
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		
其他	23		
加：其他收益	24	68,834.93	101,211.17
投资收益（损失以“-”号填列）	25	2,331,014,447.25	246,220,032.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28		
☆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	93,834,887.73	100,446.79
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	2,286,575,427.21	267,037,951.46
加：营业外收入	35		
其中：政府补助	36		
减：营业外支出	37		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	2,286,575,427.21	267,037,951.46
减：所得税费用	39	3,361,436.96	16,991,670.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	2,283,213,990.25	250,046,280.49
(一)持续经营净利润	41	2,283,213,990.25	250,046,280.49
(二)终止经营净利润	42		
六、其他综合收益的税后净额	43		6,400,430.48
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	44		
1.重新计量设定受益计划变动额	45		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	46		
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	47		
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	48		
5.其他	49		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	50		6,400,430.48
1.权益法下可转损益的其他综合收益	51		
☆2.其他债权投资公允价值变动	52		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	53		6,400,430.48
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55		
☆6.其他债权投资信用减值准备	56		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	57		
8.外币财务报表折算差额	58		
9.其他	59		
七、综合收益总额	60	2,283,213,990.25	256,446,710.97
八、每股收益：	61		
基本每股收益	62		
稀释每股收益	63		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

袁
印
小

郑
波

军
边
印
芳

母公司现金流量表

编制单位：陕西投资集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2021年1-6月金额	2020年1-6月金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,166,875,626.61	1,072,147,676.02
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	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		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14		
收到其他与经营活动有关的现金	15	3,492,098,806.86	270,116,445.83
经营活动现金流入小计	16	4,658,974,433.17	1,342,264,121.85
购买商品、接收劳务支付的现金	17		
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	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		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	24,834,696.09	18,432,983.86
支付的各项税费	25	56,466,695.04	58,854,920.96
支付其他与经营活动有关的现金	26	6,336,534,425.58	1,721,059,567.93
经营活动现金流出小计	27	6,417,835,816.71	1,798,347,472.75
经营活动产生的现金流量净额	28	-1,758,861,383.24	-456,083,350.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	30	11,343,976,137.75	16,326,778,465.53
取得投资收益收到的现金	31	3,862,185,668.88	2,238,299,850.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34		
投资活动现金流入小计	35	15,206,141,806.63	18,565,078,316.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	6,136,090.00	265,474.00
投资支付的现金	37	14,180,599,165.27	15,365,712,013.06
△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		
支付其他与投资活动有关的现金	40		
投资活动现金流出小计	41	14,186,735,255.27	15,365,977,487.06
投资活动产生的现金流量净额	42	1,019,406,551.36	3,199,100,829.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	44		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
取得借款所收到的现金	46	4,670,000,000.00	7,699,130,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47	6,484,750,000.00	2,995,522,994.63
筹资活动现金流入小计	48	11,154,750,000.00	10,694,652,994.63
偿还债务所支付的现金	49	7,631,000,000.00	10,826,693,333.33
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	1,318,968,790.24	1,335,783,818.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
支付其他与筹资活动有关的现金	52	8,063,897.82	2,195,270.27
筹资活动现金流出小计	53	8,958,032,688.06	12,164,672,421.65
筹资活动产生的现金流量净额	54	2,196,717,311.94	1,470,019,427.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	56	1,457,262,480.06	1,272,998,051.22
减：期末现金及现金等价物余额	57	3,880,357,258.68	4,028,725,276.62
六、期末现金及现金等价物余额	58	5,337,619,738.74	5,301,723,327.84

法定代表人：

袁 宁
印 小

主管会计工作负责人：

郑 波

会计机构负责人：

军 边
印 芳

陕西投资集团有限公司

2021 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

陕西投资集团有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“本集团”或“陕投集团”）原名陕西能源集团有限公司，系由陕西省人民政府国有资产监督管理委员会出资组建的国有独资公司，经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会文件批复（陕国资改革发[2011]444号），注册资本为人民币叁拾亿元，由陕西省人民政府国有资产监督管理委员会以现金25亿元和陕西省煤田地质集团有限公司2010年12月31日的账面合并国有净资产5亿元出资，于2011年11月15日在陕西省工商行政管理局登记成立。

经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于陕西省煤田地质局资产划入陕西能源集团有限公司的批复》（陕国资权发[2013]27号），同意以2012年6月30日为基准日，将陕西省煤田地质局事业性国有资产划转至本公司，其中98,000.00万元作为本公司注册资本，其余部分计入资本公积，本次增资后本公司注册资本变更为39.80亿元。

经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于将陕西省投资集团（有限）公司资产划转陕西能源集团有限公司的批复》（陕国资改革发[2014]186号），同意以2013年12月31日为基准日，将陕西省投资集团（有限）公司经审计后的归属于母公司的净资产划转至本公司，其中602,000.00万元作为本公司资本金，剩余部分计入资本公积。本次增资后本公司注册资本变更为100亿元，公司于2014年11月5日完成注册资本变更为100亿元的工商变更登记手续。

2018年1月5日经陕西省工商行政管理局核准，公司名称由“陕西能源集团有限公司”更名为“陕西投资集团有限公司”。

公司统一社会信用代码91610000583547998F；注册资本为1,000,000.00万元；注册地址：陕西省西安市新城区东新街232号陕西信托大厦11—13楼；法定代表人袁小宁；企业类型为有限责任公司（国有独资）。

公司经营范围：煤田地质、水文地质、矿产勘察的筹建；地质技术服务、地质灾害处理；测绘工程、工程勘察、地基与基础工程的施工；煤炭开采的筹建；电力、化工、矿业、新能源的开发；项目投资（仅限公司自有资金）；房地产开发与经营；酒店经营的筹建；贸易；铁路运销；省政府要求的对全省重点产业领域和重大发展项目的投资管理；煤炭批发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了合并及母公司的财务状况、合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(三) 记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(四) 企业合并

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

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在最终控制方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。母公司将全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本集团控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

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

2. 合并财务报表编制的方法

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

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

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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六）现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款、可用于支付的存放中央银行非限定性存款、活期存放同业款项以及企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务的核算方法及外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率（对于外币交易频繁业务，采用上月月末汇率）折算为记账本位币金额，于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债

表目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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

3. 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）金融工具的确认和计量

1. 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现

金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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. 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。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。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

6. 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（九）应收款项

1. 应收款项坏账损失的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，将存在债务单位撤销、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；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，作为坏账损失确认。

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预期信用损失，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。

2. 坏账准备计提方法

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的应收款项的预期信用损失分别进行计量。应收款项自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；应收款项自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；应收款项自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于应收账款，无论是否存在重大融资行为，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

有客观证据表明单项应收款项发生了减值的，单独进行减值测试，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。对于经单独测试后未减值的应收款项划分为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定组合的依据	组合计提坏账准备方法
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	按账龄计提预提信用损失
组合 2：特定组合	以应收款项性质为信用风险特征划分组合	按款项性质计提预提信用损失

(十) 存货

1. 存货的分类及确认

存货是指本集团在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本集团存货分类为：燃料、辅助材料、原材料、在产品、产成品、开发成本、开发产品、航材、航空油料、周转材料、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

(1) 存货初始计量

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

存货的其他成本，为除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

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。

(2) 存货发出的计价方法

大批量生产的产品，库存商品的发出、领用，采用加权平均法结转成本。小批量生产的产品，库存商品及大件材料的发出、领用，采用个别计价法结转成本。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

煤炭产品发出时按实际成本核算，采用加权平均法确定其实际成本；生产自用煤成本按实际成本结转；其他产品发出时的成本根据具体情况，原则上采用加权平均法确定其实际成本。

周转材料、低值易耗品采用一次摊销法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4. 存货盘存方法

存货盘存采用永续盘存制。

(十一) 持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

本集团将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

(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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售资产的会计处理办法

公司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。后续资产

负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。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。

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。

公司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。

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。

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制的权益性投资，以及投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的权益性投资。

2. 初始投资成本确定

(1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积

不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

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

（3）其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金方式取得，按实际支付的购买价款（包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出）确认初始投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值确认初始投资成本。

（4）取得长期股权投资的实际支付价款或对价中，如包含已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不计入长期股权投资初始成本。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）长期股权投资的后续计量

①成本法核算

对具有控制权，纳入合并报表范围子公司的长期股权投资。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资（如合营企业投资与联营企业投资）。

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。

(2) 投资损益的确认

①成本法

被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为投资收益。

②权益法

当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，投资方应按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时计入资本公积（其他资本公积）。

A. 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润进行调整后确认投资损益。

B. 存在下列情况之一的，按被投资单位账面净损益与持股比例计算确认投资损益，并在附注中说明这一事实及其原因：

a. 无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

b. 投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值与其账面价值之间差额较小。

c. 其他原因导致无法对被投资单位净损益进行调整。

d. 确认应分担被投资单位发生的亏损时，首先冲减长期股权投资账面价值，其账面价值如不足冲减，则继续以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限确认投资损失，冲减其账面价值。经上述处理后，如按合同或协议约定仍应承担额外义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响的确定依据主要包括：当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%的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

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，计入当期损益。

(1) 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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，

按比例结转入当期损益，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。

(2) 因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(3) 因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产分类

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- (1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

2. 投资性房地产计价

本集团投资性房地产按照成本进行初始计量。

本集团在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照《固定资产》、《无形资产》准则对已出租的建筑物计提折旧，对已出租的土地使用权摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。

(3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

(4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

(十四) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产指公司为生产商品、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。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

公司对所有固定资产计提折旧，但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除外。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

企业使用提取的安全费、维简费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待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。井巷资产按工作量法计提折旧，不预计净残值，其他固定资产均采用平均年限法计提折旧。

计提方法一经确定，不得随意变更。公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8—50 年	0—5%	1.90%—12.50%
其中：临时简易房	8—10 年	0—5%	9.50%—12.50%
机器设备	7—30 年	0—5%	3.17%—14.29%
其中：光伏电站	20 年	0—5%	4.75%
飞行设备	5—20 年	0—5%	4.75%—20.00%
其中：发动机及飞机核心件	15—20 年	5%	4.75%—6.33%
高价周转件	5—10 年	0%	10.00%—20.00%
运输设备	4—10 年	0—5%	9.50%—25.00%
其中：野外生产车辆	4—6 年	0—5%	15.83%—25.00%
管理用车辆	6—10 年	0—5%	9.5%—16.67%
电子设备	3—10 年	0—5%	9.50%—33.33%
办公设备	3—10 年	0—5%	9.50%—33.33%

类 别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
其他设备	5—20 年	0-5%	4.75%-20.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

3. 融资租入固定资产

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4. 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

（十五）在建工程

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

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。资产达到预定可使用状态，公司应从以下几个方面进行判断：

1. 固定资产的实体建造（包括安装）已全部完成或实质上已经完成；
2. 购建的固定资产与设计要求、合同规定等相符或基本相符，即使有极个别与设计、合同不符，但不影响其正常使用。
3. 继续发生在所购建固定资产的支出金额很少或几乎不再发生。

所购建的固定资产需要试生产或试运行的，在试生产结果表明该项资产能够正常生产出合格产品、或试运行结果表明该项资产能够正常运转时，认为该资产已经达到预定可使用状态。

(十六) 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间（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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

无形资产为采矿权的，按核准的使用年限平均摊销。

无形资产为交易席位费的，按直线法在 10 年内进行摊销。

无形资产为软件的，按直线法在 5 年内进行摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

2. 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 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)的预付房租，经营租赁租入固定资产改良支出等费用，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。

(十九) 非金融长期资产减值

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

金融企业非金融长期资产可按五级分类方法计提减值准备。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减

值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）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。

（二十一）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

本集团短期薪酬具体包括：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，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬的会计处理方法：

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利的会计处理方法：

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将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，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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

辞退福利的会计处理方法：

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，

包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

其他长期职工福利的会计处理方法：

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；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。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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。

（二十三）收入

收入是公司在日常经营活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益总流入。公司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，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。公司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。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期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，在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

公司根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品前能够控制该商品的，公司为主要责任人，按照已收或对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除支付给其他相关方的价款后净额，或者按照既定的佣金金额比例确定。

（二十四）政府补助

1. 政府补助类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 会计处理

根据每项政府补助的性质采用总额法或净额法；对于性质相同的政府补助应采用相同的方法；方法一旦选用，不得随意变更。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业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；

(2) 用于补偿企业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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司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。但是，同时具

有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其

影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

(二十六) 租赁

1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，为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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁为除融资租赁以外的其他租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

2. 作为承租人对融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产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，作为入账价值，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

(二十七) 所得税会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（二十八）其他重要会计政策

1. 维简费、生产安全费用及其他类似性质的费用

根据财政部、国家发展改革委、国家煤炭安全监察局及有关部门的规定，本集团按原煤产量每吨 10.5 元提取煤矿维持简单再生产费用（维简费，其中按原煤产量每吨 2.5 元作为井巷工程折旧费、每吨 8 元作为维简费使用，井巷工程折旧提足的、全部列入维简费使用）。此外，本集团煤矿企业按原煤产量每吨 15 元提取生产安全费用，建筑施工企业根据国家规定标准按工程造价比例提取安全费用，化工企业根据国家规定标准按上年度实际营业收入比例提取安全费用。

维简费主要用于煤矿生产正常接续的开拓延伸工程、技术改造、矿区生产补充勘探、搬迁赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。生产安全费用主要用于与矿井有关的瓦斯、水火、通风、运输（提升）等防护安全支出及设备设施更新等支出。维简费和生产安全费用在提取时计入相关产品的成本，同时计入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时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。

2. 土地复垦义务

根据国家有关规定，公司因开采地下煤矿可能影响环境，应承担复垦、弃置及环境清理等各项义务。因开采煤炭而形成的复垦、弃置及环境清理等现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债-弃置费用。

预计负债-弃置费用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，计入相关资产及预计负债，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响较大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债-弃置费用账面价值的增加金额，确认为利息费用。资产在矿井受益期按照直线法进行折旧。

公司在该项估计发生变化时对该项预计负债-弃置费用的账面价值按会计估计变更的原则进行适当调整。

3. 信托业务核算办法

根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定，“信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称‘固有财产’）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。”公司将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。公司管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每

个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独记账，单独核算，并编制财务报表。其资产、负债及损益不列入本财务报表。

4. 买入返售和卖出回购业务核算办法

(1) 买入返售证券业务

对于买入返售证券业务，本集团在买入证券时，按实际支付的金额确认为买入返售金融资产。资产负债表日，按照商定利率计算确定的买入返售金融资产的利息收入确认为当期收入。对于买断式融券业务，在合约到期前，出售或再质押相关债券时，在交易日将应收取或实际收取的款项确认为交易性金融负债，该交易性金融负债按照应返售债券的公允价值计量且其变动计入当期损益。

本集团对年末股票质押式回购及约定式购回余额按 0.5%计提减值准备。

(2) 卖出回购证券业务

对于卖出回购证券业务，本集团在卖出证券时，按实际收到的金额确认为卖出回购金融资产款。资产负债表日，按照商定利率计算确定的卖出回购金融资产款的利息支出确认为当期成本。

5. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量，公允价值为正数的衍生金融工具确认一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。

普通的衍生金融工具主要基于市场普遍采用的估值模型计算公允价值。估值模型的数据尽可能采用可观察市场信息。复杂的结构性衍生金融工具的公允价值主要来源于交易商报价。

6. 受托投资管理业务

本集团受托投资管理业务，接受托的款项同时确认为资产和负债，在表外进行核算。使用受托资金进行证券买卖时，通过受托资产科目进行会计核算。对按合同规定的比例计算应由本集团享有的收益或承担的损失，确认为当期损益。

本集团开展的受托投资管理业务包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。为满足集合资产管理业务和专项资产管理业务信息披露要求，本集团参照基金管理公司对基金产品的财务核算和报表编制的要求，对本集团开展的集合资产管理业务和专项资产管理业务单独进行财务核算和编制财务报表。

7. 融资融券业务

融资融券业务，是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。本集团对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金

融资资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

本集团对于融资业务，按照年末融出资金余额的 0.5%计提坏账准备，对于强制平仓后仍未收回的资金或证券全额计提坏账准备。

8. 转融通业务

本集团通过证券金融公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，不将其计入资产负债表。本集团根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

9. 代理兑付债券业务

本集团接受客户委托代理兑付其到期债券，按兑付方式分为代垫资金兑付和预收资金兑付。对兑付的债券和收到的兑付资金分别进行核算。

(1) 代垫资金兑付方式 在向委托单位交付已兑付债券时，向委托单位收取代垫资金并冲销代兑付债券。

(2) 预收资金兑付方式 在向委托单位交付已兑付的债券时，同时冲销代兑付债券和代兑付债券款。

10. 客户交易结算资金

本集团收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中进行核算。本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债。

11. 套期业务的处理方法

对于满足规定条件的套期保值业务，本集团运用套期会计方法进行处理，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

12. 证券承销业务

本集团证券承销的方式包括余额包销和代销；在余额包销和代销方式下，在承销业务提供的相关服务完成时确认收入；在余额包销方式下，本集团对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产、可供出售金融资产等。

13. 抵债资产

抵债资产是指公司依法行使债权或担保物权而受偿于债务人、担保人或第三人的实物资产或财产权利，包括土地使用权、房屋及建筑物、机器设备和权利凭证等。

(1) 抵债资产应在同时满足下列条件时，于取得日进行初始确认：

①与该抵债资产有关的经济利益很可能流入（即取得实际占管权）。

②该抵债资产的成本能够可靠地计量。

以物抵债协议生效日或记载抵债内容的法律文书生效日，为抵债资产的取得日；有履行期限的，履行期限届满日为抵债资产取得日；以抵债资产取得日为所抵偿贷款的停息日。

(2) 抵债资产按照公允价值进行初始计量，依次冲减贷款本金、应收利息，差额计入当期损益；已计提的贷款损失准备应按偿还比例予以转回。由公司承担的取得抵债资产的相关税费计入当期损益。

(3) 抵债资产在待处置期间不计提折旧或摊销；在保管过程中发生的费用计入当期损益；在处置时限内临时性出租所取得的租金在租赁期限内计入当期损益。

(4) 抵债资产应按期逐项进行检查，出现减值迹象时，应进行减值测试，符合条件的，计提减值准备。

(5) 抵债资产处置、转为自用或者预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认。在抵债资产处置之前发生盘亏或毁损的，将账面价值扣除保险公司和过失人赔偿后的金额计入当期损益。出售、转让、报废抵债资产或者发生抵债资产毁损，将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。抵债资产出售、转让所得价款超过抵债资产入账价值和处置费用部分，确认为当期损益。

(6) 抵债资产经批准转为自用资产时，应终止确认，以抵债资产账面价值作为相应自用资产入账金额。

14. 信托赔偿准备金

根据中国银行业监督管理委员会颁布的《信托公司管理办法》有关规定，信托类公司按当年税后净利润的 5%计提信托赔偿准备金，累计达到注册资本 20%时，可不再提取。

15. 一般风险准备和交易风险准备计提

根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20 号），信托类公司一般准备的计提比例由金融企业综合考虑所面临的风险状况等因素确定，原则上一般准备余额不低于风险资产期末余额的 1.5%。证券类公司按照净利润（减弥补亏损）的 10%计提一般风险准备；按照净利润（减弥补亏损）的 10%计提交易风险准备。

16. 信托业保障基金

根据中国银行业监督管理委员会、财政部于 2014 年 12 月 10 日颁布的“银监发（2014）50 号”《信托业保障基金管理办法》的相关规定，信托业保障基金认购执行下列统一标准：1. 信托公司按净资产余额的 1%认购，每年 4 月底前以上年度末的净资产余额为基数动态调整；2. 资金信托按新发行金额的 1%认购，其中：属于购买标准化产品的投资性资金信托的，由信托公

司认购；属于融资性资金信托的，由融资者认购。在每个资金信托产品发行结束时，缴入信托公司基金专户，由信托公司按季向保障基金公司集中划缴；3.新设立的财产信托按信托公司收取报酬的5%计算，由信托公司认购。

（二十九）利润分配

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

- (1) 弥补公司亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金；
- (3) 提取任意公积金；
- (4) 分配普通股股利；
- (5) 行业特殊规定税后利润提取相关准备金等；

具体利润分配方案由董事会提出预案，股东大会决定。资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认资产负债表日的负债。

（三十）重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 可供出售金融资产和持有至到期投资减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

5. 非金融长期资产减值准备

本集团在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示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。可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。

6. 商誉减值准备

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

7. 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

8. 递延所得税资产

本集团递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。本集团在估计未来期间能否获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关发电量/发热量，售价和相关经营成本的预测等。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间调整递延所得税资产的账面价值及所得税费用。

9. 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

10. 预计负债

本集团根据未来现金支出款额及时间作出的估算，估计有关矿坑弃置费用及环境清理费预计承担的义务。估计支出按通胀率调整后，并按可以反映当时市场对货币时间价值及负债特定风险的折现率折现，以使准备的数额反映预计需要支付的债务的现值。本集团考虑可开采面积、未来生产量及发展计划和矿产的可开采储量等因素来测定相关工作的范围、支出金额和时段。由于上述因素的考虑属于本集团的判断和估计，实际发生的支出可能与预计负债出现分歧。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

根据财政部 2017 年修订的《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》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)、《企业会计准则第 14 号-收入》(统称“新收入准则”)、2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》，本公司所属企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则。

上述会计政策变更具体影响报表科目及金额详见附注五、(四)。

(二) 会计估计变更情况

本公司本报告期无会计估计变更情况。

(三) 前期重大会计差错更正情况

本公司本报告期无前期重大会计差错更正情况。

(四) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：	--	--	--
货币资金	30,953,356,553.17	29,733,356,553.17	-1,220,000,000.00
△结算备付金	3,847,108,715.93	3,847,108,715.93	-
△拆出资金	-	-	-
☆交易性金融资产	28,007,812,377.69	32,347,494,579.45	4,339,682,201.76
以公允价值计量且其变动计入当期	571,742,890.03	-	-571,742,890.03

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
损益的金融资产			
衍生金融资产	8,660,263.00	8,660,263.00	-
应收票据	340,918,373.32	162,840,933.03	-178,077,440.29
应收账款	6,329,656,804.22	6,055,554,020.06	-274,102,784.16
☆应收款项融资	23,350,000.00	201,427,440.29	178,077,440.29
预付款项	8,864,273,343.39	8,788,376,762.41	-75,896,580.98
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	2,497,344,135.04	2,475,918,875.61	-21,425,259.43
△买入返售金融资产	549,295,525.52	549,295,525.52	-
存货	23,249,857,601.63	23,249,857,601.63	-
☆合同资产	-	81,189,261.54	81,189,261.54
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	1,250,000,000.00	1,243,827,878.29	-6,172,121.71
其他流动资产	9,763,696,971.43	8,795,173,014.94	-968,523,956.49
流动资产合计	116,257,073,554.37	117,540,081,424.87	1,283,007,870.50
非流动资产:			
△发放贷款和垫款	-	-	-
☆债权投资	98,422,429.04	286,600,274.21	188,177,845.17
可供出售金融资产	8,135,008,801.05	-	-8,135,008,801.05
☆其他债权投资	574,118,612.47	574,118,612.47	-
持有至到期投资	545,467,113.89	-	-545,467,113.89
长期应收款	1,173,562,539.33	1,183,845,703.00	10,283,163.67
长期股权投资	5,319,843,179.29	4,982,835,591.56	-337,007,587.73
☆其他权益工具投资	162,676,131.21	6,349,966,227.21	6,187,290,096.00
☆其他非流动金融资产	28,846,700.00	1,213,525,561.46	1,184,678,861.46
投资性房地产	2,574,209,181.19	2,574,209,181.19	-
固定资产	42,942,630,407.24	42,927,799,070.04	-14,831,337.20
在建工程	7,282,936,980.66	7,282,936,980.66	-
生产性生物资产	245,668.00	245,668.00	-
油气资产	-	-	-
☆使用权资产	-	752,473,689.50	752,473,689.50
无形资产	7,432,799,902.96	7,432,799,902.96	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
开发支出	170,918,226.95	170,918,226.95	-
商誉	341,324,655.47	341,324,655.47	-
长期待摊费用	377,623,828.91	355,961,727.24	-21,662,101.67
递延所得税资产	1,680,779,481.03	1,718,982,577.28	38,203,096.25
其他非流动资产	5,427,672,024.77	5,433,455,707.03	5,783,682.26
非流动资产合计	84,269,085,863.46	83,581,999,356.23	-687,086,507.23
资产总计	200,526,159,417.83	201,122,080,781.10	595,921,363.27
流动负债:	--	--	--
短期借款	5,711,229,864.42	5,711,229,864.42	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	1,500,507,611.14	1,500,507,611.14	-
☆交易性金融负债	873,405,708.21	873,405,708.21	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	19,406,075.14	19,406,075.14	-
应付票据	2,772,918,175.35	2,772,918,175.35	-
应付账款	8,198,663,542.95	8,198,663,542.95	-
预收款项	5,283,247,330.99	178,141,707.99	-5,105,105,623.00
☆合同负债	82,145,659.72	4,774,121,351.43	4,691,975,691.71
△卖出回购金融资产款	12,305,344,624.31	12,305,344,624.31	-
△吸收存款及同业存放	-	-	-
△代理买卖证券款	13,578,964,783.11	13,578,964,783.11	-
△代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	1,655,651,842.59	1,655,651,842.59	-
应交税费	1,524,652,222.39	1,524,652,222.39	-
其他应付款	5,551,983,966.02	5,551,983,966.02	-
△应付手续费及佣金	-	-	-
△应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	10,378,262,921.67	10,382,172,113.99	3,909,192.32
其他流动负债	7,317,745,303.73	7,729,253,005.36	411,507,701.63
流动负债合计	76,754,129,631.74	76,756,416,594.40	2,286,962.66
非流动负债:	--	--	--
△保险合同准备金	-	-	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
长期借款	32,431,292,830.66	32,431,292,830.66	-
应付债券	20,777,256,180.62	20,777,256,180.62	-
☆租赁负债	-	834,654,967.20	834,654,967.20
长期应付款	593,423,665.67	412,432,947.29	-180,990,718.38
长期应付职工薪酬	1,022,168,540.31	1,022,168,540.31	-
预计负债	927,722,481.76	927,722,481.76	-
递延收益	391,688,229.76	391,688,229.76	-
递延所得税负债	557,081,664.09	623,785,230.51	66,703,566.42
其他非流动负债	1,070,011,278.28	1,070,011,278.28	-
非流动负债合计	57,770,644,871.15	58,491,012,686.39	720,367,815.24
负债合计	134,524,774,502.89	135,247,429,280.79	722,654,777.90
所有者权益:	--	--	--
实收资本	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	-
其他权益工具	10,986,364,622.65	10,986,364,622.65	-
资本公积	5,448,176,895.94	5,448,176,895.94	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	711,198,180.53	29,164,803.46	-682,033,377.07
其中：外币报表折算差额	-27,985,319.96	-27,985,319.96	-
专项储备	632,762,526.79	632,762,526.79	-
盈余公积	327,413,550.58	330,031,609.81	2,618,059.23
△一般风险准备	1,013,454,798.62	1,010,018,810.76	-3,435,987.86
未分配利润	7,826,275,931.20	8,368,220,351.25	541,944,420.05
归属于母公司所有者权益合计	36,945,646,506.31	36,804,739,620.66	-140,906,885.65
*少数股东权益	29,055,738,408.63	29,069,911,879.65	14,173,471.02
所有者权益合计	66,001,384,914.94	65,874,651,500.31	-126,733,414.63
负债和所有者权益总计	200,526,159,417.83	201,122,080,781.10	595,921,363.27

母公司资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：	--	--	--
货币资金	3,880,357,258.68	3,880,357,258.68	-
△结算备付金	-	-	-
△拆出资金	-	-	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
☆交易性金融资产	-	307,193,310.73	307,193,310.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	307,193,310.73	-	-307,193,310.73
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
☆应收款项融资	-	-	-
预付款项	1,233,146.84	1,233,146.84	-
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	706,991,388.03	706,991,388.03	-
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
☆合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	24,206,978,804.16	28,458,804.16	-24,178,520,000.00
流动资产合计	29,102,753,908.44	4,924,233,908.44	-24,178,520,000.00
非流动资产:	--	--	--
△发放贷款和垫款	-	-	-
☆债权投资	-	28,178,520,000.00	28,178,520,000.00
可供出售金融资产	2,649,333,857.02	-	-2,649,333,857.02
☆其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	4,000,000,000.00	-	-4,000,000,000.00
长期应收款	1,088,457,137.53	1,088,457,137.53	-
长期股权投资	38,657,896,030.48	38,657,896,030.48	-
☆其他权益工具投资	-	2,427,759,733.96	2,427,759,733.96
☆其他非流动金融资产	-	221,574,123.06	221,574,123.06
投资性房地产	-	-	-
固定资产	7,342,072.94	7,342,072.94	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
☆使用权资产	-	-	-
无形资产	1,407,473.83	1,407,473.83	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	1,863,211,492.88	1,863,211,492.88	-
非流动资产合计	48,267,648,064.68	72,446,168,064.68	24,178,520,000.00
资产总计	77,370,401,973.12	77,370,401,973.12	-
流动负债：	--	--	--
短期借款	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
☆交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
☆合同负债	-	-	-
△卖出回购金融资产款	-	-	-
△吸收存款及同业存放	-	-	-
△代理买卖证券款	-	-	-
△代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	18,677,508.39	18,677,508.39	-
应交税费	29,479,485.77	29,479,485.77	-
其他应付款	518,415,269.15	518,415,269.15	-
△应付手续费及佣金	-	-	-
△应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	7,258,000,000.00	7,258,000,000.00	-
其他流动负债	7,700,130,438.85	7,700,130,438.85	-
流动负债合计	18,324,702,702.16	18,324,702,702.16	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
非流动负债:	--	--	--
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	10,340,000,000.00	10,340,000,000.00	-
应付债券	16,717,634,924.21	16,717,634,924.21	-
☆租赁负债	-	-	-
长期应付款	2,070,240.00	2,070,240.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	8,243,369.05	8,243,369.05	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	27,067,948,533.26	27,067,948,533.26	-
负债合计	45,392,651,235.42	45,392,651,235.42	-
所有者权益:	--	--	--
实收资本	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	-
其他权益工具	10,976,930,660.39	10,976,930,660.39	-
资本公积	9,593,218,824.94	9,593,218,824.94	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	16,180,592.29	-10,000,000.00	-26,180,592.29
其中：外币报表折算差额	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	327,413,550.58	330,031,609.81	2,618,059.23
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	1,064,007,109.50	1,087,569,642.56	23,562,533.06
所有者权益合计	31,977,750,737.70	31,977,750,737.70	-
负债和所有者权益总计	77,370,401,973.12	77,370,401,973.12	-

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算 销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后， 差额部分为应缴增值税	2%、3%、6%、9%、 10%、13%	--

税种	计税依据	税率	备注
资源税	煤炭销售收入	6%	--
城市维护建设税	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	7%或 5%	--
企业所得税	按税法规定的应纳税所得额计征	15%、 20%、 25%	--
教育费附加	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	3%	--
地方教育费附加	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	2%	--
房产税	房屋租赁收入或房产余值	12%或 1.2%	--

（二）税收优惠及批文

1. 企业所得税

（1）根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），经向当地国家税务局备案，以下子公司按西部大开发政策执行 15% 的优惠税率。

序号	单位名称	执行税率
1	陕西清水川能源股份有限公司	15%
2	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	15%
3	陕西秦元热力有限公司	15%
4	陕西省一三一煤田地质有限公司	15%
5	陕西省一八五煤田地质有限公司	15%
6	陕西省一八六煤田地质有限公司	15%
7	陕西省一九四煤田地质有限公司	15%
8	陕西天地地质有限责任公司	15%
9	陕西煤田地质化验测试有限公司	15%
10	陕西煤田地质勘查研究院有限公司	15%
11	陕西煤田地质油气钻采有限公司	15%
12	陕西省一三九煤田地质水文地质有限公司	15%
13	陕西省煤田地质集团有限公司	15%
14	陕西能源赵石畔煤电有限公司	15%
15	陕西渭河发电有限公司	15%
16	陕西麟北煤业开发有限责任公司	15%
17	陕西能源麟北发电有限公司	15%
18	陕西商洛发电有限公司	15%
19	榆林协合生态新能源有限公司	15%
20	陕西岚河水电开发有限责任公司	15%

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及实施条例第八十七条的规定，

企业从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《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年版）的通知》（财税[2008]116号）和《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46号），太阳能发电新建项目在相关优惠目录中。

本集团合并范围内光伏发电新能源公司享受此优惠政策。

（3）根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知（藏政发[2014]51号）的规定，投资太阳能、风能、沼气等绿色新能源建设并经营的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，免征企业所得税7年。

根据西藏自治区国家税务局西藏自治区财政厅《关于贯彻西藏自治区企业所得税政策实施办法具体问题》的通知（藏国税发〔2014〕124号）的规定，投资太阳能、风能、沼气及其他生物质能、地热能等绿色新能源建设并经营的，上述项目业务收入占企业总收入70%以上的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，免征企业所得税7年。

子公司浪卡子县大有新能源开发有限公司自2017年起企业所得税免征7年。

（4）子公司陕西天翌天线股份有限公司于2019年12月2日取得高新技术企业证书，证书编号GR201961001655，有效期限为3年。根据《西安市高新技术企业认定管理办法》、《企业所得税法》第二十八条第二款、《企业所得税法实施条例》第九十三条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税……”，享受企业所得税优惠政策按15%税率征收企业所得税。

子公司西安立芯光电科技有限公司于2018年10月29日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201861000151，有效期为3年。根据《西安市高新技术企业认定管理办法》、《企业所得税法》第二十八条第二款、《企业所得税法实施条例》第九十三条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税……”，享受企业所得税优惠政策按15%税率征收企业所得税。

子公司陕西省煤田物探测绘有限公司于2020年12月1日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202061000922，有效期为3年。根据《西安市高新技术企业认定管理办法》、《企业所得税法》第二十八条第二款、《企业所得税法实施条例》第九十三条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税……”，享受企业所得税优惠政策按15%税率征收企业所得税。

（5）根据《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%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的

部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财税〔2021〕12号，对于小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税〔2019〕13号上述规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

本集团内陕西国金现代生活服务有限公司、陕西科后机电创新发展有限公司、陕西国金商务酒店有限责任公司、西安冶金机械厂建筑安装工程公司、陕西国金地产发展有限公司、西安人民大厦商业中心、陕西投资集团创新技术研究院有限公司、陕西金信餐饮管理有限公司、蓝田县明锐新能源有限公司、西安乐经光伏能源有限公司、西咸新区乐悦光伏能源有限公司满足上述减免政策的条件。

2. 增值税

(1) 根据《财政部国家税务总局关于光伏发电增值税政策的通知》[财税〔2016〕3164号]，本集团范围内光伏发电新能源公司属于增值税即征即退 50%的范围。

(2) 关于支持个体工商户复工复业等税收征收管理事项的公告国家税务总局公告 2020 年第 5 号“增值税小规模纳税人取得应税销售收入，纳税义务发生时间在 2020 年 2 月底以前，适用 3%征收率征收增值税的，按照 3%征收率开具增值税发票；纳税义务发生时间在 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，适用减按 1%征收率征收增值税的，按照 1%征收率开具增值税发票。”目前该项政策仍在实际执行。本集团内陕西自然博物馆适用于上述政策。

3、陕西省财政厅国家税务总局陕西省税务局关于贯彻实施小微企业普惠性税收减免政策的通知陕财税〔2019〕5号“对增值税小规模纳税人，按照 50%的幅度减征资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加和地方教育附加。” 本集团内陕西自然博物馆适用于上述政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

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	陕西省煤田地质集团有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	地质勘探	2,646,007,000.00	100	100	2,686,798,318.32	4
2	陕西省华秦投资集团有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资管理	3,000,000,000.00	100	100	7,427,201,198.15	4
3	陕西投资新兴产业发展有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	600,000,000.00	100	100	600,000,000.00	1
4	陕西陕投资本管理有限公司	2	2	陕西西安	陕西西安	投资与管理	900,000,000.00	100	100	909,059,181.38	1
5	陕西君成融资租赁股份有限公司	2	2	陕西西安	陕西西安	融资租赁	1,000,000,000.00	100	100	1,000,000,000.00	1
6	陕西航空产业发展集团有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	航空产业	3,000,000,000.00	50	50	1,500,000,000.00	1
7	陕西君盛资产运营有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	物业管理	349,991,780.00	100	100	350,321,780.00	1
8	陕西投资集团财务有限责任公司	2	2	陕西西安	陕西西安	金融	1,000,000,000.00	100	100	1,000,000,000.00	1
9	陕西省成长性企业引导基金合伙企业 (有限合伙)	2	1	陕西西安	陕西西安	基金管理	517,510,000.00	100	100	517,510,000.00	1
10	大商道商品交易市场股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	贸易	1,000,000,000.00	50.50	50.50	564,214,948.00	3
11	西安寰宇卫星测控与数据应用有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	其他	80,000,000.00	100	100	80,000,000.00	1
12	陕西省水电开发有限责任公司	2	1	陕西西安	陕西西安	水电、光伏发电	1,800,000,000.00	99.26	99.26	1,571,229,696.66	1
13	陕西长安华科发展股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	会议、展览	30,000,000.00	33.34	33.34	10,000,000.00	1
14	陕西金泰恒业房地产有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	房地产	3,565,836,500.00	100	100	3,879,698,009.16	1
15	西部证券股份有限公司	2	2	陕西西安	陕西西安	证券经纪服务	4,469,581,705.00	37.24	37.24	8,410,143,677.34	1

序号	企业名称	级别 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
16	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	工程和技术研究	-	100	100	-	1
17	陕西华山创业有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	贸易代理	513,553,100.00	100	100	518,969,600.00	1
18	陕西能源小壕兔煤电有限公司	2	1	陕西榆林	陕西榆林	煤电生产销售	50,000,000.00	100	100	28,032,111.44	1
19	陕西能源投资股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	煤炭开采	3,000,000,000.00	80	80	7,458,132,240.23	1
20	神木市电石集团有限责任公司	2	1	陕西神木	陕西神木	制造业	712,000,000.00	100	100	516,204,010.51	3
21	陕西省国有资产经营有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	760,000,000.00	100	100	390,560,133.36	3
22	陕西陕投康养投资运营有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	300,000,000.00	100	100	300,000,000.00	1
23	陕西城市投资运营集团有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	其他房地产业	338,500,000.00	100	100	338,500,000.00	1
24	西部信托有限公司	2	2	陕西西安	陕西西安	金融信托与管理 服务	2,000,000,000.00	57.78	57.78	358,246,611.68	1

注 1：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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	陕西航空产业发展集团有限公司	50.00	50.00	3,000,000,000.00	1,500,000,000.00	二级	实际控制
2	陕西长安华科发展股份有限公司	33.34	33.34	30,000,000.00	10,000,000.00	二级	实际控制
3	西部证券股份有限公司	37.24	37.24	4,469,581,705.00	8,410,143,677.34	二级	实质控制
4	陕西天翌天线股份有限公司	47.15	58.14	44,187,793.00	100,000,000.00	三级	与一致行动人天翌鑫源合伙企业 合计持有 58.14%
5	陕西能源远大建筑工业有限公司	35.00	35.00	132,000,000.00	46,200,000.00	三级	实际控制
6	陕西金泰华联商业运营管理有限公司	40.00	40.00	450,000,000.00	180,000,000.00	三级	实际控制
7	北京熙信永辉投资中心(有限合伙)	29.63	29.63	67,500,000.00	19,443,284.30	四级	spv
8	北京熙信开元股权投资中心(有限合伙)	44.121	44.121	224,000,000.00	81,623,722.52	四级	spv
9	北京熙信贞观投资中心(有限合伙)	17.486	17.486	18,300,000.00	3,200,000.00	四级	spv

(三) 母公司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

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	陕西永陇投资有限责任公司	67.00	67.00	90,000,000.00	60,300,000.00	四级	未实质控制
2	陕西陕投誉华投资管理有限公司	55.000	55.000	10,000,000.00	5,500,000.00	三级	未实质控制

注 1：陕西省一八六煤田地质有限公司对陕西永陇投资有限责任公司及其被投资单位陕西永陇能源开发有限公司的全套对外投资行为的协议、章程及其他法律文件等相关资料存在缺失，股权存在瑕疵，未纳入合并范围。

注 2：陕西陕投誉华投资管理有限公司由四家股东出资设立，子公司陕西投资新兴产业有限公司和陕西陕投资本管理有限公司持股比例分别为 40% 和 15%，由于章程规定股东会决议须经三分之二以上表决通过；董事会成员 5 名，陕西投资新兴产业有限公司委派一名，陕西陕投资本管理有限公司委派一名，董事会决议须经三分之二以上表决通过，根据章程规定本集团未能实质控制该公司。

(四) 重要非全资子企业情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	陕西航空产业发展集团有限公司	50.00	-19,569,715.04	-	1,804,975,005.45
2	大商道商品交易市场股份有限公司	49.50	17,698,731.59	-	558,114,904.70
3	陕西省水电开发有限责任公司	0.74	453,157.49	-	14,312,949.48
4	陕西长安华科发展股份有限公司	66.66	240,680.38	-	10,582,463.99
5	西部证券股份有限公司	62.76	448,920,424.44	213,183,636.29	16,551,316,669.44
6	陕西能源投资股份有限公司	20.00	23,529,037.61	154,089,065.98	2,550,896,428.43
7	西部信托有限公司	42.22	104,779,135.82	89,657,104.83	2,274,652,353.36

2. 主要财务信息

项目	陕西航空产业发展集团有限公司	大商道商品交易市场股份有限公司	陕西省水电开发有限责任公司	陕西长安华科发展股份有限公司	期末数/本期数		
					西部证券股份有限公司	陕西能源投资股份有限公司	西部信托有限公司
流动资产合计	1,155,597,291.50	4,407,210,339.49	2,925,092,019.67	21,882,997.31	63,488,342,555.57	5,379,331,465.15	1,942,311,760.45
非流动资产合计	4,591,229,644.72	12,388,989.14	6,868,807,114.17	1,818,966.58	3,377,588,470.79	47,595,843,841.72	4,312,945,032.42
资产总计	5,746,826,936.22	4,419,599,328.63	9,793,899,133.84	23,701,963.89	66,865,931,026.36	52,975,175,306.87	6,255,256,792.87
流动负债合计	183,063,476.59	3,290,979,641.54	3,563,273,239.25	488,236.23	34,594,901,705.84	13,634,083,018.05	279,645,420.74
非流动负债合计	1,547,934,348.18	1,114,829.11	3,968,813,244.68	7,338,444.14	5,798,839,283.53	21,788,074,590.31	587,993,292.17
负债合计	1,730,997,824.77	3,292,094,470.65	7,532,086,483.93	7,826,680.37	40,393,740,989.37	35,422,157,608.36	867,638,712.91

项目	期末数/本期数							
	陕西航空产业发展集团有限公司	大商道商品交易市场股份有限公司	陕西省水电开发有限责任公司	陕西长安华科发展股份有限公司	西部证券股份有限公司	陕西能源投资股份有限公司		西部信托有限公司
营业收入	97,270,991.33	12,532,706,764.58	456,920,314.24	4,858,084.26	2,644,785,015.71	7,239,291,789.08		392,318,376.80
净利润	-35,913,848.95	35,755,013.31	83,622,448.36	361,056.68	723,239,211.26	461,916,717.96		248,174,172.94
综合收益总额	-252,890,535.92	35,546,830.33	83,622,448.36	361,056.68	703,882,474.91	461,916,717.96		-402,394,269.49
经营活动现金流量净额	-72,550,295.18	1,825,847,304.44	114,312,821.47	5,542,859.71	-6,244,578,140.74	2,575,545,440.74		18,169,368.29

(续上表)

项目	年初数/上期数							
	陕西航空产业发展集团有限公司	大商道商品交易市场股份有限公司	陕西省水电开发有限责任公司	陕西长安华科发展股份有限公司	西部证券股份有限公司	陕西能源投资股份有限公司		西部信托有限公司
流动资产合计	1,138,089,392.48	5,625,755,679.61	1,541,727,508.93	15,464,243.97	61,655,102,332.80	5,129,663,354.91		2,651,141,905.14
非流动资产合计	4,867,226,874.77	8,458,037.97	6,907,007,877.92	1,607,481.03	2,773,434,465.45	47,080,095,645.90		4,276,835,324.90
资产总计	6,005,316,267.25	5,634,213,717.58	8,448,735,386.85	17,071,725.00	64,428,536,798.25	52,209,759,000.81		6,927,977,230.04
流动负债合计	318,209,191.22	4,587,255,689.93	3,468,703,981.37	688,146.90	32,662,566,183.73	12,747,673,058.96		395,947,158.49
非流动负债合计	1,515,785,827.18	-	2,801,841,203.93	869,351.26	5,657,974,842.87	21,082,279,221.25		836,733,861.12
负债合计	1,833,995,018.40	4,587,255,689.93	6,270,545,185.30	1,557,498.16	38,320,541,026.60	33,829,952,280.21		1,232,681,019.61
营业收入	16,912,376.72	14,703,077,436.03	405,151,078.67	-	1,628,913,767.60	3,777,646,123.55		321,183,216.30
净利润	-44,841,474.72	26,150,135.37	92,650,084.87	-1,923,057.98	647,587,374.01	512,471,287.89		195,035,219.86
综合收益总额	-82,159,814.52	26,482,562.50	92,650,084.87	-1,923,057.98	657,087,445.78	512,471,287.89		1,857,136,756.90
经营活动现金流量净额	-19,143,359.58	128,717,392.18	121,695,717.06	-2,238,878.21	349,431,229.80	2,006,127,983.95		42,833,272.78

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

本集团所属金融证券类企业西部证券股份有限公司、西部信托投资有限公司纳入合并范围，其会计报表已按规定转换为企业报表；所属事业单位陕西自然博物馆、陕西工程科技高级技术学校纳入合并范围，其会计报表已按规定转换为企业报表。

(六) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息。

按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，子公司西部证券股份有限公司将以自有资金参与、并满足准则规定的“控制”定义的结构化主体纳入合并报表范围。

项目	期末
纳入合并的产品数量（个数）	4
纳入合并的结构化主体的总资产（元）	874,474,650.95
母公司在上述结构化主体的权益体现在资产负债表中	116,591,697.82
交易性金融资产及长期股权投资的总金额（元）	

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2021年1月1日，“期末”指2021年6月30日，“上期”指2020年1-6月，“本期”指2021年1-6月。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	10,502,479.01	1,082,587.76
银行存款	25,372,179,395.67	28,170,704,385.87
其他货币资金	1,389,935,724.51	1,561,569,579.54
<u>合计</u>	<u>26,772,617,599.19</u>	<u>29,733,356,553.17</u>

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	417,832,980.43	485,283,500.52
信用证保证金	26,172,113.88	7,206,139.09
履约保证金	29,258,245.61	74,458,567.41
按揭保证金	619,198,819.07	562,971,801.09
存出保证金	11,618,408.94	11,501,820.83
存放中央银行法定存款准备金	521,589,691.98	542,611,753.85
共管户	17,646,337.14	17,646,337.14
借款质押	1,060,000.00	1,060,000.00

项目	期末余额	年初余额
土地复垦基金专户存款	139,704,436.34	123,944,749.19
一般风险准备金	193,699,296.81	160,146,698.10
银行存款（司法冻结）	10,676,131.24	10,566,231.24
<u>合计</u>	<u>1,988,456,461.44</u>	<u>1,997,397,598.46</u>

（二）结算备付金

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	1,817,490,861.57	2,438,037,047.79
公司备付金	1,110,721,514.47	1,409,071,668.14
<u>合计</u>	<u>2,928,212,376.04</u>	<u>3,847,108,715.93</u>

（三）交易性金融资产

项目	期末公允价值	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	38,990,630,181.62	32,347,494,579.45
其中： 债务工具投资	26,134,803,322.92	25,406,174,594.42
权益工具投资	3,642,115,346.72	3,386,123,237.47
其他	9,213,711,511.98	3,555,196,747.56
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	-	-
其中： 债务工具投资	-	-
其他	-	-
<u>合计</u>	<u>38,990,630,181.62</u>	<u>32,347,494,579.45</u>

（四）衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
股票期权、商品期权	1,196,440.00	8,660,263.00
<u>合计</u>	<u>1,196,440.00</u>	<u>8,660,263.00</u>

（五）应收票据

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	51,235,760.30	428,160.00	50,807,600.30
商业承兑汇票	102,324,085.94	399,467.94	101,924,618.00
<u>合计</u>	<u>153,559,846.24</u>	<u>827,627.94</u>	<u>152,732,218.30</u>

(续上表)

种类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	80,646,134.80	798,461.35	79,847,673.45
商业承兑汇票	83,070,863.31	77,603.73	82,993,259.58
<u>合计</u>	<u>163,716,998.11</u>	<u>876,065.08</u>	<u>162,840,933.03</u>

(六) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	4,772,139,736.71
1-2年(含2年)	794,580,002.42
2-3年(含3年)	521,218,948.95
3年以上	695,742,872.06
<u>合计</u>	<u>6,783,681,560.14</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	712,668,123.53	366,461,127.54	366,461,127.54	10.51	346,206,995.99
其中：按单项计提坏账准备的应收款项	712,668,123.53	366,461,127.54	366,461,127.54	10.51	346,206,995.99
按组合计提坏账准备	6,071,013,436.61	594,032,285.23	594,032,285.23	89.50	5,476,981,151.38
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,848,791,173.06	570,322,285.23	570,322,285.23	71.48	4,278,468,887.83
按特定组合计提坏账准备的应收账款	1,222,222,263.55	23,710,000.00	23,710,000.00	18.02	1,198,512,263.55
<u>合计</u>	<u>6,783,681,560.14</u>	<u>960,493,412.77</u>	<u>960,493,412.77</u>	--	<u>5,823,188,147.37</u>

(续上表)

类别	年初数				账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	720,914,861.02	372,002,521.40	372,002,521.40	10.27	348,912,339.62
其中：按单项计提坏账准备的应收款项	720,914,861.02	372,002,521.40	372,002,521.40	10.27	348,912,339.62

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	账面价值
按组合计提坏账准备	6,298,009,419.89	89.73	591,367,739.45	13.20	5,706,641,680.44
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,439,385,186.58	77.50	567,657,739.45	10.44	4,871,727,447.13
按特定组合计提坏账准备的应收账款	858,624,233.31	12.23	23,710,000.00	2.76	834,914,233.31
合计	7,018,924,280.91	--	963,370,260.85	--	6,055,554,020.06

(1) 按单项计提坏账准备

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛君誉泰华实业发展有限公司	297,392,264.52	89,217,679.36	30.00	预计部分无法收回
冷湖滨地钾肥有限责任公司	92,110,750.00	24,901,620.00	27.03	对方单位财务状况困难,信用缺失
上海翼匡石油化工有限公司	80,214,424.04	17,462,884.81	21.77	收回可能性小
山西省煤炭运销集团晋神煤炭经营有限公司秦皇岛分公司	36,973,926.59	36,973,926.59	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
铜川耀西矿业有限责任公司	26,000,000.00	26,000,000.00	100.00	有客观证据表明发生了减值的应收款项对应坏账准备应有余额
北京中进恒通汽车销售有限公司	25,866,018.00	25,866,018.00	100.00	无偿还能力,质押股权单位亦无可执行财产
江苏华电煤炭物流有限公司	24,640,613.56	24,640,613.56	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
蓝田冷链物流有限公司	16,143,483.20	8,071,741.60	50.00	预计部分无法收回
浙江和辉电力燃料有限公司	14,270,000.00	14,270,000.00	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
资管产品应收管理费	14,110,789.91	14,110,789.91	100.00	预计无法收回
陕西蓝鹤包装有限责任公司	13,156,753.83	13,156,753.83	100.00	已诉讼, 债务人财务状况恶化, 预计收回可能性极小
延安市宝塔区和乐煤炭经销有限公司	13,083,858.40	13,083,858.40	100.00	债务纠纷, 账款无法收回
乐山金石焦化有限公司	7,907,912.70	7,907,912.70	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
铜川盛新资源开发有限公司	7,607,211.76	7,607,211.76	100.00	有客观证据表明发生了减值的应收款项对应坏账准备应有余额
瑞宝骏隆实业发展有限公司	6,671,109.96	6,671,109.96	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
宝塔石化集团财务有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00	预计无法收回
铜川市耀州区泥阳矿产资源开发	5,723,066.48	5,723,066.48	100.00	有客观证据表明发生了减值的应

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
有限公司	收款项对应坏账准备应有余额			
山西汾西正源煤业有限责任公司	5,100,000.00	5,100,000.00	100.00	预计不能收回
武汉东海绿色国际贸易有限公司	3,450,000.00	3,450,000.00	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
陕西华阳物流有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
山西易成泰能源有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
榆林创新煤化矿业有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
陕西华阳物流有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
山西易成泰能源有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
榆林市兴顺德工贸有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	财务情况恶化,预计收回可能性小
其他小额应收账款总计	4,745,940.58	4,745,940.58	100.00	预计无法收回
合计	712,668,123.53	366,461,127.54	--	--

(2) 按组合计提坏账准备

账龄	期末数			
	账面余额	坏账准备	比例(%)	计提理由
1年以内(含1年)	3,535,296,563.77	170,283,913.47	4.82	按预期信用损失计提
1至2年(含2年)	690,344,680.14	29,032,988.24	4.21	按预期信用损失计提
2至3年(含3年)	164,162,003.52	68,170,694.67	41.53	按预期信用损失计提
3年以上	458,987,925.63	302,834,688.85	65.98	按预期信用损失计提
特定组合	1,222,222,263.55	23,710,000.00	1.94	按预期信用损失计提
合计	6,071,013,436.61	594,032,285.23	--	--

3. 按欠款方归集的期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	
国网陕西省电力公司	1,767,600,762.98	26.06	18,489,894.18
青岛君誉泰华实业发展有限公司	297,392,264.52	4.38	89,217,679.36
国家电网华北分部	279,293,872.93	4.12	13,964,693.65
陕西永陇能源开发建设有限责任公司	227,209,165.21	3.35	2,181,612.55
国网西藏电力有限公司	206,930,280.62	3.05	-
合计	2,778,426,346.26	40.96	123,853,879.74

(七) 应收款项融资

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	283,452,538.06	201,427,440.29
<u>合计</u>	<u>283,452,538.06</u>	<u>201,427,440.29</u>

(八) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	7,159,461,398.97	64.63	48,122.00
1至2年(含2年)	198,989,243.84	1.80	1,265.67
2至3年(含3年)	3,603,214,644.51	32.53	67,621,103.30
3年以上	115,086,930.55	1.04	31,799,546.83
<u>合计</u>	<u>11,076,752,217.87</u>	--	<u>99,470,037.80</u>

(续上表)

账龄	年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	4,850,654,461.80	54.59	-
1至2年(含2年)	262,081,647.47	2.95	67,176,655.25
2至3年(含3年)	3,588,704,848.71	40.38	2,102,861.16
3年以上	185,010,782.67	2.08	28,795,461.83
<u>合计</u>	<u>8,886,451,740.65</u>	--	<u>98,074,978.24</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
陕西金泰恒业天朗实业有限公司	西安市长安区兴隆街道办事处	2,144,340,338.99	2-3年	预付拆迁款，未结束
陕西金泰恒业天朗实业有限公司	长航市长安区郭杜街道办事处	976,000,000.00	2-3年	预付拆迁款，未结束
陕西金泰恒业房地产有限公司	陕西建工集团有限公司	69,734,595.26	1-3年	预付工程款
陕西华山创业有限公司	天津瑞诚泰商贸有限公司	55,250,000.00	2-3年	合同未履行完毕
陕西华美通能源贸易有限公司	河南省煤炭进出口有限公司	50,108,996.09	1-2年	项目未结清
陕西金泰恒业房地产有限公司	陕西三丰房地产开发有限公司	35,881,000.00	3年以上	预付土地拆迁款
陕西华山创业有限公司	安徽海德化工科技有限公司	34,650,000.00	2-3年	已起诉
天津君成通航租赁有限公司	德事隆贝尔直升机加拿大公司	33,956,114.71	2-3年	分期购买
陕西华山创业有限公司	府谷县扶贫移民搬迁产业开发有	20,000,000.00	1-2年	搬迁尚未展开

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
	限责任公司			
陕西华山创业有限公司	天津市呼铁华通物流有限公司	14,551,858.00	3 年以上	合同未履行完毕
陕西西秦一八五地质工程有限公司	延安市和乐煤炭经销有限公司	10,273,305.10	3 年以上	预付购煤款，尚未结算
	<u>合计</u>	<u>3,444,746,208.15</u>	--	--

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计 的比例 (%)	坏账准备
西安市长安区兴隆街道办事处	2,144,340,339.00	19.36	-
深圳迈科大宗商品金融服务有限公司	1,996,016,434.00	18.02	-
西安迈科金属国际集团有限公司	1,612,784,097.00	14.56	-
西安市长安区郭杜街道办事处	976,000,000.00	8.81	-
西安恒泽机电设备有限公司	455,734,462.00	4.11	-
<u>合计</u>	<u>7,184,875,332.00</u>	--	--

(九) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	87,146,853.76	100,164,214.22
应收股利	494,577,025.10	549,856,736.90
其他应收款	2,527,147,872.97	1,825,897,924.49
<u>合计</u>	<u>3,108,871,751.83</u>	<u>2,475,918,875.61</u>

1. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	54,741,426.73	42,092,949.07
委托贷款	-	167,933.04
债券投资	-	25,336.99
其他	32,405,427.03	57,877,995.12
<u>合计</u>	<u>87,146,853.76</u>	<u>100,164,214.22</u>

2. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	313,461,211.70	368,740,923.50	--	--
陕西郭家河煤业有限责任公司	299,208,000.00	332,958,000.00	资金未到位	否
西安天力金属复合材料股份有限公司	8,020,940.00	-	已宣告未发放	否

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司	6,232,240.00	-	已宣告未发放	否
金融资产应收股利	-	513,623.50	期末尚未收到	否
陕西彬长大佛寺矿业有限公司	31.70	35,269,300.00	资金未到位	否
<u>账龄一年以上的应收股利</u>	<u>181,115,813.40</u>	<u>181,115,813.40</u>	--	--
大唐韩城第二发电有限公司	180,373,712.94	180,373,712.94	2017年决议尚未执行	否
北京熙信资本管理中心（有限合伙）	742,100.46	742,100.46	未到期	否
<u>合计</u>	<u>494,577,025.10</u>	<u>549,856,736.90</u>	--	--

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,372,933,199.91
1-2 年（含 2 年）	150,137,658.59
2-3 年（含 3 年）	902,851,094.83
3 年以上	800,396,376.01
<u>合计</u>	<u>3,226,318,329.34</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数				账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,412,342,149.01	43.78	479,256,619.71	33.93	933,085,529.30
其中：按单项计提坏账准备的其 他应收款	1,412,342,149.01	43.78	479,256,619.71	33.93	933,085,529.30
按组合计提坏账准备	1,813,976,180.33	56.22	219,913,836.66	12.12	1,594,062,343.67
其中：按账龄组合计提坏账准备 的其他应收款	1,537,433,115.78	47.65	219,099,019.75	14.25	1,318,334,096.03
按特定组合计提坏账准 备的其他应收款	276,543,064.55	8.57	814,816.91	0.29	275,728,247.64
<u>合计</u>	<u>3,226,318,329.34</u>	--	<u>699,170,456.37</u>	--	<u>2,527,147,872.97</u>

(续上表)

类别	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,621,668,510.81	63.91	494,535,056.73	30.50	1,127,133,454.08
其中：按单项计提坏账准备的其他应收款	1,621,668,510.81	63.91	494,535,056.73	30.50	1,127,133,454.08
按组合计提坏账准备	915,561,500.59	36.08	216,797,030.18	23.68	698,764,470.41
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	629,778,815.42	24.82	215,763,283.71	34.26	414,015,531.71
按特定组合计提坏账准备的其他应收款	285,782,685.17	11.26	1,033,746.47	0.36	284,748,938.70
合计	2,537,230,011.40	--	711,332,086.91	--	1,825,897,924.49

1) 按单项计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	期末余额		计提理由
			计提比例(%)		
陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	868,087,070.00	-	-	-	未达到收款条件
西部证券应收款项	205,365,564.10	189,006,807.95	92.03		预计部分可收回
中煤科工（江苏）国际贸易有限公司	175,401,277.77	175,401,277.77	100.00		已起诉，收回可能性较小
兴平市财政局	50,000,000.00	10,000,000.00	20.00		预计无法收回
府谷县恒源煤焦电化有限公司	25,103,219.20	20,082,575.36	80.00		账龄较长
陕西白水发电有限责任公司	11,384,447.69	11,384,447.69	100.00		单位已停止经营，无法收回
西安万鹏房地产开发有限公司	11,272,313.24	7,986,779.15	70.85		万鹏公司破产清算中
陕西宽建实业有限公司	7,313,553.60	7,313,553.60	100.00		长期未结算，存在坏账风险
陕西八大电力股份有限公司	7,280,168.11	7,280,168.11	100.00		单位已停止经营，无法收回
西安荣鼎实业有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00		资产清查
铜川热电发展公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00		单位已停止经营，无法收回
澄城县金源钻业有限公司	5,200,000.00	5,200,000.00	100.00		资产清查
岚皋县库区移民迁建办	4,540,000.00	4,540,000.00	100.00		预计无法收回
丹阳飞达重工有限公司	4,508,000.00	4,508,000.00	100.00		收回可能性较小
陕西蓉锦达置业有限公司	3,884,407.14	3,884,407.14	100.00		预计无法收回
电信诈骗损失	3,548,000.00	3,548,000.00	100.00		无法追回
陕西宝麟实业有限公司	2,599,810.81	2,599,810.81	100.00		今年调回，全额计提
汉江梯级电站	2,590,688.00	2,590,688.00	100.00		项目多年未启动
旬阳水电厂	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00		时间较长，无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	期末余额	
			计提比例 (%)	计提理由
西安金莎投资管理有限公司	1,704,000.00	1,704,000.00	100.00	预计无法收回
铜川供电局	1,480,000.00	1,480,000.00	100.00	时间较长，无法收回
其他小额款项总计	5,579,629.35	5,246,104.13	94.02	
合计	1,412,342,149.01	479,256,619.71	--	--

2) 按组合计提坏账准备

账龄	账面余额	坏账准备	期末数	
			比例(%)	计提理由
1年以内（含1年）	1,149,912,391.67	7,140,760.99	0.62	按预期信用损失计提
1至2年（含2年）	136,262,548.33	7,114,381.05	5.22	按预期信用损失计提
2至3年（含3年）	34,763,911.31	4,033,854.24	11.60	按预期信用损失计提
3年以上	216,494,264.47	200,810,023.47	92.76	按预期信用损失计提
特定组合	276,543,064.55	814,816.91	0.29	按预期信用损失计提
合计	1,813,976,180.33	219,913,836.66	--	--

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	账面余额	占其他应收款合 计的比例(%)		坏账准备
		占其他应收款合 计的比例(%)	坏账准备	
陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	868,087,070.00	26.91		-
安康市自然资源局高新分局	307,700,000.00	9.54		-
中煤科工（江苏）国际贸易有限公司	175,401,277.77	5.44	175,401,277.77	
西安洪庆科技产业发展有限公司	100,000,000.00	3.10		
浙江宏佰卓业供应链管理有限公司	74,000,000.00	2.29		-
合计	1,525,188,347.77	47.28	175,401,277.77	

(十) 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券	2,073,776,509.51	2,033,282,772.60
其他	-	80,000,800.00
减：坏账准备	1,567,290,844.27	1,563,988,047.08
合计	506,485,665.24	549,295,525.52

(十一) 存货

项目	期末数

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	462,411,940.62	36,099,262.46	426,312,678.16
自制半成品及在产品	14,324,145,929.28	3,727,682.61	14,320,418,246.67
库存商品（产成品）	2,373,151,270.67	60,579,813.30	2,312,571,457.37
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,551,936.12	-	2,551,936.12
消耗性生物资产	23,549.17	-	23,549.17
合同履约成本	23,419,501.47	-	23,419,501.47
房地产土地储备成本	6,353,061,706.42	-	6,353,061,706.42
其他	355,207,626.31	137,289,688.67	217,917,937.64
合计	23,893,973,460.06	237,696,447.04	23,656,277,013.02

(续上表)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	437,298,017.31	36,128,229.12	401,169,788.19
自制半成品及在产品	13,714,432,377.41	3,727,682.61	13,710,704,694.80
库存商品（产成品）	3,003,096,396.90	59,530,702.19	2,943,565,694.71
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,582,553.06	-	2,582,553.06
消耗性生物资产	23,549.17	-	23,549.17
合同履约成本	-	-	-
房地产土地储备成本	5,988,207,896.34	-	5,988,207,896.34
其他	341,047,066.65	137,443,641.29	203,603,425.36
合计	23,486,687,856.84	236,830,255.21	23,249,857,601.63

(十二) 合同资产

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
销售款及未结算工程款	236,702,976.29	847,428.47	235,855,547.82
合计	236,702,976.29	847,428.47	235,855,547.82

(续上表)

项目	年初数
----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值
销售款及未结算工程款	82,194,106.33	1,004,844.79	81,189,261.54
<u>合计</u>	<u>82,194,106.33</u>	<u>1,004,844.79</u>	<u>81,189,261.54</u>

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
山东华鹏集团有限公司项目借款	400,000,000.00	480,000,000.00
稳健系列 I05 信托计划	99,190,454.34	100,000,000.00
丰盈系列 I03 信托计划	49,597,627.74	50,000,000.00
稳健系列 C03 信托计划	49,598,726.11	50,000,000.00
稳健系列 E09 信托计划	49,597,260.27	50,000,000.00
丰盈系列 I01 信托计划	-	100,000,000.00
稳健系列 I09 信托计划	-	100,000,000.00
稳健系列 E08 信托计划	-	83,827,878.29
稳健系列 I08 信托计划	-	80,000,000.00
宁乡交投信托计划	-	50,000,000.00
潇湘 1 号信托计划	-	50,000,000.00
咸阳金控信托计划 2 期	-	50,000,000.00
<u>合计</u>	<u>647,984,068.46</u>	<u>1,243,827,878.29</u>

(十四) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
融出资金	7,834,463,558.82	6,436,584,433.54
存出保证金	1,446,197,141.86	1,161,987,551.35
合同取得成本	67,675,810.30	45,614,883.63
待抵扣进项税	888,165,736.58	629,936,924.57
预缴税金	594,085,761.34	512,930,303.20
待摊费用	650,943.39	4,881,528.09
利息摊销	1,327,735.40	1,661,273.75
IPO 上海嘉源律师发行费	537,735.84	537,735.84
华夏银行二期项目贷款担保费摊销余额	-	363,541.67
包装厂以前年度挂账存货		665,746.11
其他	245,930.12	9,093.19
<u>合计</u>	<u>10,833,350,353.65</u>	<u>8,795,173,014.94</u>

(十五) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
信托产品	833,925,891.46	724,327,274.59	109,598,616.87
资产支持计划	70,000,000.00	-	70,000,000.00
基金	41,632,000.01	-	41,632,000.01
私募债	29,932,269.64	1,912.24	29,930,357.40
委托贷款	871,504,434.63	871,504,434.63	-
合计	1,846,994,595.74	1,595,833,621.46	251,160,974.28

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
信托产品	849,005,119.76	724,327,274.59	124,677,845.17
资产支持计划	-	-	-
基金	60,000,000.00	-	60,000,000.00
私募债	101,955,446.01	33,016.97	101,922,429.04
委托贷款	871,504,434.63	871,504,434.63	-
合计	1,882,465,000.40	1,595,864,726.19	286,600,274.21

(十六) 其他债权投资

项目	期末余额		年初余额
	账面余额	减值准备	
企业债	990,128,852.14	-	203,357,991.80
中期票据	296,905,364.11	-	370,760,620.67
基金	650,000,000.00	-	-
合计	1,937,034,216.25	-	574,118,612.47

(十七) 长期应收款

项目	期末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,103,125,672.87	-	1,103,125,672.87	5%-9.6%
其中：未实现融资收益	75,925,349.29	-	75,925,349.29	--
分期收款销售商品	90,106,071.58	-	90,106,071.58	5.1%-8.9%
分期收款提供劳务	-	-	-	--
其他	372,833,510.70	146,146,029.82	226,687,480.88	--
合计	1,566,065,255.15	146,146,029.82	1,419,919,225.33	--

(续上表)

项目	年初余额			折现率区间	
	账面余额	坏账准备	账面价值		
融资租赁款	930,062,727.33	—	930,062,727.33	5%-9.6%	—
其中：未实现融资收益	—	—	—	—	—
分期收款销售商品	18,351,290.11	—	18,351,290.11	5.1%-8.9%	—
分期收款提供劳务	—	—	—	—	—
其他	381,577,715.38	146,146,029.82	235,431,685.56	—	—
<u>合计</u>	<u>1,329,991,732.82</u>	<u>146,146,029.82</u>	<u>1,183,845,703.00</u>		—

(十八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	—	—	—	—
对合营企业投资	35,649,661.23	3,831,991.50	—	39,481,652.73
对联营企业投资	5,489,799,851.37	686,510,042.39	25,076,681.19	6,151,233,212.57
<u>小计</u>	<u>5,525,449,512.60</u>	<u>690,342,033.89</u>	<u>25,076,681.19</u>	<u>6,190,714,865.30</u>
减：长期股权投资减值准备	542,613,921.04	—	—	542,613,921.04
<u>合计</u>	<u>4,982,835,591.56</u>	<u>690,342,033.89</u>	<u>25,076,681.19</u>	<u>5,648,100,944.26</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合计	4,954,580,152.56	5,525,449,512.60	=	9,693,119.20	690,342,033.89
二、合营企业	63,000,000.00	35,649,661.23	=	=	3,831,991.50
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	31,000,000.00	7,751,008.18	-	-	-311,750.27
西安西交科创股权投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	27,898,653.05	-	-	4,143,741.77
渭南市产投新能源有限公司	7,000,000.00	-	-	-	-
二、联营企业	4,891,580,152.56	5,489,799,851.37	=	9,693,119.20	686,510,042.39
陕西小保当矿业有限公司	480,000,000.00	1,379,496,722.83	-	-	679,853,092.66
中航飞机西安民机有限责任公司	850,000,000.00	860,763,911.89	-	-	-5,626,381.47
大唐韩城第二发电有限责任公司	851,446,438.68	777,807,526.90	-	-	-23,925,433.63
陕西郭家河煤业有限责任公司	308,750,000.00	648,369,553.98	-	-	26,197,751.53
国电宝鸡发电有限责任公司	401,077,929.40	384,766,973.50	-	-	3,246,379.58
陕西华电蒲城发电有限责任公司	483,164,662.86	276,534,804.96	-	-	-
西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司	113,426,768.00	122,550,469.97	-	-	2,226,352.64
西安天力金属复合材料股份有限公司	104,363,180.00	117,217,059.04	-	-	4,999,619.76
西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司	88,995,600.00	102,064,915.99	-	-	2,190,378.73
陕西誉华先进制造产业投资基金	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	-
陕西咸阳化学工业有限公司	375,938,000.00	95,578,000.00	-	-	-
西部通用机场有限公司	90,000,000.00	90,631,100.98	-	-	-297,493.03

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
陕西府谷热电有限公司	61,269,584.66	87,063,833.61	-	-	-
亚太联合矿业有限公司	120,000,000.00	77,701,446.14	-	-	-
西安天地源沣东房地产开发有限责任公司	70,000,000.00	66,337,335.76	-	-	-432,101.04
陕西永陇投资有限责任公司	60,300,000.00	60,300,000.00	-	-	-
陕西商洛合力扶贫开发有限公司	4,800,000.00	50,895,672.39	-	-	-
商洛市热力有限公司	39,200,000.00	35,477,445.46	-	-	-5,736,494.28
陕西华经微电子股份有限公司	29,378,400.00	34,249,040.32	-	-	1,665,900.38
榆林新四方矿业管理有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00	-	-	-
陕西华阳川矿业有限责任公司	20,000,000.00	20,031,527.98	-	-	-
深圳国金商业保理股份有限公司	15,000,000.00	16,729,545.61	-	-	-38,493.70
陕西国金财富资产管理有限公司	8,500,000.00	11,392,624.79	-	-	1,378,149.16
陕西博华保险代理有限公司	7,466,137.75	7,484,722.30	-	7,484,722.30	-
陕西空天动力研究院有限公司	50,000,000.00	6,251,201.65	-	-	-
深圳国金商业保理股份有限公司	5,000,000.00	5,435,950.66	-	-	-
陕西陕投誉华投资管理有限公司	4,000,000.00	4,431,667.56	-	-	867,467.53
铜川盛新资源开发有限公司	4,000,000.00	3,995,974.00	-	-	-
陕西国金医院管理有限公司	2,984,242.39	3,000,347.20	-	-	-
陕西白水发电有限责任公司	2,760,000.00	2,760,000.00	-	-	-
西安冶金医院	4,222,155.00	2,407,851.48	-	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
西安信和物业管理有限公司	2,171,993.82	2,208,396.90	-	2,208,396.90	-
西安艾思普信息技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-
陕西陕投誉华投资管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-
陕西龙门天地煤层气有限公司	12,000,000.00	339,227.52	-	-	-58,652.43
陕西创泰智能科技有限公司	25,000.00	25,000.00	-	-	-
陕西银河电气设备有限公司	3,000,000.00	-	-	-	-
陕西商电丹源环保科技有限公司	4,100,000.00	-	-	-	-
陕西煤航数码测绘(集团)股份有限公司	61,290,060.00	-	-	-	-
陕西横山发电有限责任公司	17,450,000.00	-	-	-	-

(续上表)

被投资单位	其他综合收益调整	其他权益变动	本期增减变动			期末余额	减值准备
			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<u>合计</u>	<u>-687,060.84</u>	<u>14,696,501.15</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,190,714,865.30</u>	<u>542,613,921.04</u>
<u>二、合营企业</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>39,481,652.73</u>	<u>-</u>
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	-	-	-	-	-	7,439,257.91	-
西安西交科创股权投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	-	32,042,394.82	-
渭南市产投新能源有限公司	-	-	-	-	-	-	-
<u>二、联营企业</u>	<u>-687,060.84</u>	<u>14,696,501.15</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,151,233,212.57</u>	<u>542,613,921.04</u>
陕西小保当矿业有限公司	-	-	-	-	-	2,059,349,815.49	144,000,000.00

被投资单位	其他综合收益调整	本期增减变动				期末余额	减值准备	期末余额
		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			
中航飞机西安民机有限责任公司	-	125,460.98	-	-	-	855,262,991.40	-	-
大唐韩城第二发电有限责任公司	-	-	-	-	-	753,882,093.27	-	-
陕西郭家河煤业有限责任公司	-	-	-	-	-	674,567,305.51	-	-
国电宝鸡发电有限责任公司	-	-	-	-	-	388,013,353.08	-	-
陕西华电蒲城发电有限责任公司	-	-	-	-	-	276,534,804.96	249,000,000.00	-
西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司	-	-	6,232,240.00	-	-	118,544,582.61	-	-
西安天力金属复合材料股份有限公司	-	-441,804.87	8,020,940.00	-	-	113,753,933.93	-	-
西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司	-	-370,716.95	-	-	-	103,884,577.77	-	-
陕西誉华先进制造产业投资基金	-	-	-	-	-	100,000,000.00	-	-
陕西咸阳化学工业有限公司	-	-	-	-	-	95,578,000.00	95,578,000.00	-
西部通用机场有限公司	-	-	-	-	-	90,333,607.95	-	-
陕西府谷热电有限公司	-	-	-	-	-	87,063,833.61	-	-
亚太联合矿业有限公司	-	-	-	-	-	77,701,446.14	14,771,966.26	-
西安天地源沣东房地产开发有限责任公司	-	-	-	-	-	65,905,234.72	-	-
陕西永陇投资有限责任公司	-	-	-	-	-	60,300,000.00	-	-
陕西商洛合力扶贫开发有限公司	-	-	-	-	-	50,895,672.39	34,503,954.78	-
商洛市热力有限公司	-	-	-	-	-	29,740,951.18	-	-
陕西华经微电子股份有限公司	-	-	443,321.15	-	-	35,471,619.55	-	-
榆林新四方矿业管理有限公司	-	-	-	-	-	32,000,000.00	-	-
陕西华阳川矿业有限责任公司	-	-	-	-	-	20,031,527.98	-	-

被投资单位	其他综合收益调整	其他权益变动	本期增减变动			期末余额	减值准备	期末余额
			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
深圳国金商业保理股份有限公司	-	-	-	-	-	16,691,051.91	-	-
陕西国富财富资产管理有限公司	-	-	-	-	-	12,770,773.95	-	-
陕西博华保险代理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
陕西空天动力研究院有限公司	-	-	-	-	-	6,251,201.65	-	-
深圳国金商业保理股份有限公司	-	-	-	-	-	5,435,950.66	-	-
陕西陕投誉华投资管理有限公司	-	-	-	-	-	5,299,135.09	-	-
铜川盛新资源开发有限公司	-	-	-	-	-	3,995,974.00	-	-
陕西国金医院管理有限公司	-	-	-	-	-	3,000,347.20	-	-
陕西白水发电有限责任公司	-	-	-	-	-	2,760,000.00	2,760,000.00	
西安冶金医院	-	-	-	-	-	2,407,851.48	-	-
西安信和物业管理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
西安艾思普信息技术有限公司	-	-	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00	
陕西陕投誉华投资管理有限公司	-	-	-	-	-	1,500,000.00	-	-
陕西龙门天地煤层气有限公司	-	-	-	-	-	280,575.09	-	-
陕西创泰智能科技有限公司	-	-	-	-	-	25,000.00	-	-
陕西银河电气设备有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
陕西商电丹源环保科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
陕西煤航数码测绘(集团)股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
陕西横山发电有限责任公司	-	-	-	-	-	-	-	-

(十九) 其他权益工具投资

项目	期末余额	年初余额
西部机场集团有限公司	4,099,583,165.27	2,000,000,000.00
中国航发动力股份有限公司	1,340,183,324.90	1,767,980,236.20
长安银行股份有限公司	440,463,523.28	378,658,142.91
陕西汽车集团有限责任公司	423,750,000.00	423,750,000.00
其他投资	1,777,557,010.21	1,779,577,848.10
合计	<u>8,081,537,023.66</u>	<u>6,349,966,227.21</u>

(二十) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
权益投资	1,221,399,846.40	991,951,438.40
其他	235,029,008.81	221,574,123.06
合计	<u>1,456,428,855.21</u>	<u>1,213,525,561.46</u>

(二十一) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,862,986,316.38	21,497,525.32	44,456,973.57	2,840,026,868.13
其中：1.房屋、建筑物	2,862,986,316.38	21,497,525.32	44,456,973.57	2,840,026,868.13
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	288,777,135.19	76,859,800.87	43,661,237.64	321,975,698.42
其中：1.房屋、建筑物	288,777,135.19	76,859,800.87	43,661,237.64	321,975,698.42
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	2,574,209,181.19	--	--	2,518,051,169.71
其中：1.房屋、建筑物	2,574,209,181.19	--	--	2,518,051,169.71
2.土地使用权	-	--	--	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	2,574,209,181.19	--	--	2,518,051,169.71
其中：1.房屋、建筑物	2,574,209,181.19	--	--	2,518,051,169.71
2.土地使用权	-	--	--	-

(二十二) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	42,443,331,257.48	42,904,718,946.63
固定资产清理	791,400.23	23,080,123.41
合计	42,444,122,657.71	42,927,799,070.04

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	59,003,785,652.31	837,089,891.09	109,373,214.43	59,731,502,328.97
其中：土地资产	98,515,882.30	-	-	98,515,882.30
房屋及建筑物	20,964,423,644.75	-37,305,650.94	12,553,646.82	20,914,564,346.99
机器设备	35,204,836,388.54	343,764,728.02	63,557,400.83	35,485,043,715.73
运输工具	540,961,759.70	5,426,759.97	6,868,085.76	539,520,433.91
电子设备	643,087,818.26	55,571,895.75	12,021,535.69	686,638,178.32
办公设备	98,315,509.62	4,661,578.36	6,655,784.33	96,321,303.65
酒店业家具	34,917,825.63	77,221,009.50	752.21	112,138,082.92
其他	1,418,726,823.51	387,749,570.43	7,716,008.79	1,798,760,385.15
二、累计折旧合计	16,013,025,950.04	1,230,243,580.57	38,670,567.55	17,204,598,963.06
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	4,901,626,849.34	280,822,627.74	2,954,252.25	5,179,495,224.83
机器设备	9,925,441,081.90	584,635,456.04	14,439,872.37	10,495,636,665.57
运输工具	378,072,906.73	16,768,901.41	6,813,669.97	388,028,138.17
电子设备	456,300,666.81	30,732,966.59	10,235,776.47	476,797,856.93
办公设备	69,342,360.95	5,043,576.47	586,061.26	73,799,876.16
酒店业家具	23,729,836.56	53,820,388.48	-	77,550,225.04
其他	258,512,247.75	258,419,663.84	3,640,935.23	513,290,976.36
三、固定资产账面净值合计	42,990,759,702.27	--	--	42,526,903,365.91
其中：土地资产	98,515,882.30	--	--	98,515,882.30
房屋及建筑物	16,062,796,795.41	--	--	15,735,069,122.16
机器设备	25,279,395,306.64	--	--	24,989,407,050.16
运输工具	162,888,852.97	--	--	151,492,295.74
电子设备	186,787,151.45	--	--	209,840,321.39
办公设备	28,973,148.67	--	--	22,521,427.49
酒店业家具	11,187,989.07	--	--	34,587,857.88
其他	1,160,214,575.76	--	--	1,285,469,408.79

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、固定资产减值准备合计	86,040,755.64	-	2,468,647.21	83,572,108.43
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	50,325,950.37	-	-	50,325,950.37
机器设备	31,425,490.38	-	8,011.80	31,417,478.58
运输工具	595,920.22	-	-	595,920.22
电子设备	764,909.54	-	-	764,909.54
办公设备	-	-	-	-
酒店业家具	-	-	-	-
其他	2,928,485.13		2,460,635.41	467,849.72
五、固定资产账面价值合计	42,904,718,946.63	--	--	42,443,331,257.48
其中：土地资产	98,515,882.30	--	--	98,515,882.30
房屋及建筑物	16,012,470,845.04	--	--	15,684,743,171.79
机器设备	25,247,969,816.26	--	--	24,957,989,571.58
运输工具	162,292,932.75	--	--	150,896,375.52
电子设备	186,022,241.91	--	--	209,075,411.85
办公设备	28,973,148.67	--	--	22,521,427.49
酒店业家具	11,187,989.07	--	--	34,587,857.88
其他	1,157,286,090.63	--	--	1,285,001,559.07

2. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
固定资产报废处理	791,400.23	22,366,161.39	固定资产报废处理
索菲特西楼拆除改建	-	713,962.02	拆除改建
合计	791,400.23	23,080,123.41	--

(二十三) 在建工程

项目	期末余额			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
新疆准东五彩湾北三电 厂1号2号机组工程	3,319,403,011.46	-	3,319,403,011.46	2,974,826,524.92	-	2,974,826,524.92
园子沟矿井及选煤厂	765,999,236.60	-	765,999,236.60	520,644,427.54	-	520,644,427.54
60万吨/年高性能树脂及 配套装置环保创新技术 工业化示范项目	539,888,057.57	-	539,888,057.57	368,873,192.87	-	368,873,192.87

项目	期末余额			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
电石资源循环综合利用 续建项目	434,787,057.76	-	434,787,057.76	151,076,584.89	-	151,076,584.89
榆林盛高时代写字楼	418,400,669.96	-	418,400,669.96	408,669,063.54	-	408,669,063.54
清水川电厂三期工程	381,749,256.35	-	381,749,256.35	314,410,320.95	-	314,410,320.95
直升机组装工程	359,222,292.25	-	359,222,292.25	500,912,004.58	-	500,912,004.58
常丰镇5万风力发电项目	324,567,030.89	-	324,567,030.89	268,175,933.07	-	268,175,933.07
麟游2×350MW低热值发 电项目	264,678,692.57	-	264,678,692.57	128,397,657.57	-	128,397,657.57
丝路五期1#楼商业	180,652,560.79	-	180,652,560.79	180,556,995.29	-	180,556,995.29
受煤及装车系统	154,803,509.80	-	154,803,509.80	158,692,041.43	-	158,692,041.43
渭南大酒店	151,052,117.96	-	151,052,117.96	148,436,609.26	-	148,436,609.26
赵石畔600万吨煤矿项目	142,929,329.15	-	142,929,329.15	120,164,659.17	-	120,164,659.17
航空产业厂房基建工程	98,714,262.82	-	98,714,262.82	67,129,757.56	-	67,129,757.56
斜里发电站--孙镇一期 项目	74,915,278.02	-	74,915,278.02	67,516,128.72	-	67,516,128.72
赵石畔电厂项目技术改 造	71,593,311.04	-	71,593,311.04	-	-	-
神木3乘40项目	63,635,974.68	-	63,635,974.68	951,341.66	-	951,341.66
其他零星工程	982,035,302.62	-	982,035,302.62	834,255,825.04	-	834,255,825.04
工程物资	5,088,352.15	-	5,088,352.15	69,247,912.60	-	69,247,912.60
合计	8,734,115,304.44	=	8,734,115,304.44	7,282,936,980.66	=	7,282,936,980.66

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
新疆准东五彩湾北三电厂 1 号 2 号机组工程	5,160,090,000.00	2,974,826,524.92	344,576,486.54	-	-	3,319,403,011.46
园子沟矿井及选煤厂	7,102,241,057.20	520,644,427.54	245,354,809.06	-	-	765,999,236.60
60 万吨/年高性能树脂及配套装置环保创新技术工业化示范项目	7,500,000,000.00	368,873,192.87	171,014,864.70	-	-	539,888,057.57
电石资源综合利用续建项目	3,299,000,000.00	151,076,584.89	283,710,472.87	-	-	434,787,057.76
榆林盛高时代写字楼	516,628,900.00	408,669,063.54	9,731,606.42	-	-	418,400,669.96
清水川电厂三期工程	7,040,000,000.00	314,410,320.95	67,338,935.40	-	-	381,749,256.35
直升机组装工程	2,639,000,000.00	500,912,004.58	69,545,435.49	-	211,235,147.82	359,222,292.25
常丰镇 5 万风力发电项目	395,000,000.00	268,175,933.07	56,391,097.82	-	-	324,567,030.89
麟游 2×350MW 低热值发电项目	3,387,180,000.00	128,397,657.57	254,825,777.99	118,544,742.99	-	264,678,692.57
丝路五期 1#楼商业	184,241,831.93	180,556,995.29	95,565.50	-	-	180,652,560.79
受煤及装车系统	280,189,500.00	158,692,041.43	30,246,986.97	34,135,518.60	-	154,803,509.80
渭南大酒店	300,000,000.00	148,436,609.26	2,615,508.70	-	-	151,052,117.96
赵石畔 600 万吨煤矿项目	8,556,847,700.00	120,164,659.17	22,764,669.98	-	-	142,929,329.15
合计	46,360,418,989.13	6,243,836,015.08	1,558,212,217.44	152,680,261.59	211,235,147.82	7,438,132,823.11

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算 比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息 资本化金额		本期利息资本 化率(%)	资金来源
				本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)		
新疆准东五彩湾北三电厂 1 号 2 号机组工程	64.33	64.33	129,753,231.24	57,981,132.75	4.14	借款	
园子沟矿井及选煤厂	10.79	10.79	12,096,722.21	12,096,722.21	5.56	自筹/借款	
60 万吨/年高性能树脂及配套装置环保创新 技术工业化示范项目	7.20	40.00	21,749,351.88	10,024,412.53	5.00	资本金及自筹	
电石资源循环综合利用续建项目	13.18	0.30	26,255,815.74	19,998,285.55	4.95	自筹	
榆林盛高时代写字楼	80.99	80.99	-	-	-	自筹	
清水川电厂三期工程	5.42	5.43	240,333.33	240,333.33	4.13	自筹/借款	
直升机组装工程	21.62	67.00	11,381,464.18	481,144.90	4.90	融资租赁	
常丰镇 5 万风力发电项目	82.17	82.17	15,133,033.07	9,348,671.42	3.21	自筹及融资租赁	
麟游 2×350MW 低热值发电项目	11.31	91.45	327,345,927.50	-	5.50	自筹/借款	
丝路五期 1#楼商业	98.05	98.00	21,838,091.28	-	9.50	自筹/借款	
受煤及装车系统	67.43	95.00	14,750,789.17	5,689,113.01	5.00	借款	
渭南大酒店	50.35	63.24	-	-	-	自筹	
赵石畔 600 万吨煤矿项目	1.67	1.93	-	-	-	自筹	
<u>合计</u>	--	--	<u>580,544,759.60</u>	<u>115,859,815.70</u>	--	--	

2. 工程物资

项目	期末余额	年初余额
工程物资/材料	5,088,352.15	69,234,660.04
单晶组件	-	13,252.56
<u>合计</u>	<u>5,088,352.15</u>	<u>69,247,912.60</u>

(二十四) 生产性生物资产

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	245,668.00	-	-	245,668.00
其中：大荔基地种植	245,668.00	-	-	245,668.00
<u>合计</u>	<u>245,668.00</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>245,668.00</u>

(二十五) 使用权资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	800,920,032.01	26,056,372.55	7,854,150.16	819,122,254.40
其中：土地	73,554,806.30	15,405,487.46	477,744.66	88,482,549.10
房屋及建筑物	579,533,852.31	10,650,885.09	3,555,273.56	586,629,463.84
机器运输办公设备	145,203,875.99	-	3,821,131.94	141,382,744.05
其他	2,627,497.41	-	-	2,627,497.41
二、累计折旧合计	48,446,342.51	45,413,239.73	-	93,859,582.24
其中：土地	6,601,137.60	7,193,431.86	-	13,794,569.46
房屋及建筑物	-	37,160,103.07	-	37,160,103.07
机器运输办公设备	41,845,204.91	618,702.89	-	42,463,907.80
其他	-	441,001.91	-	441,001.91
三、使用权资产账面净值合计	752,473,689.50	--	--	725,262,672.16
其中：土地	66,953,668.70	--	--	74,687,979.64
房屋及建筑物	579,533,852.31	--	--	549,469,360.77
机器运输办公设备	103,358,671.08	--	--	98,918,836.25
其他	2,627,497.41	--	--	2,186,495.50
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器运输办公设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	752,473,689.50	--	--	725,262,672.16

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中： 土地	66,953,668.70	--	--	74,687,979.64
房屋及建筑物	579,533,852.31	--	--	549,469,360.77
机器运输办公设备	103,358,671.08	--	--	98,918,836.25
其他	2,627,497.41	--	--	2,186,495.50

(二十六) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、 原价合计	8,398,801,953.58	54,333,000.59	9,404,235.85	8,443,730,718.32
其中： 软件	447,190,258.37	26,990,554.53	128,735.85	474,052,077.05
土地使用权	1,999,762,235.83	13,399,405.67	-	2,013,161,641.50
专利权	58,545,444.33	8,817,422.22	-	67,362,866.55
非专利技术	121,147,490.63	39,354.09	9,275,500.00	111,911,344.72
商标权	30,495.79	11,320.75	-	41,816.54
著作权	-	4,574,943.33	-	4,574,943.33
特许权	20,384,400.00	500,000.00	-	20,884,400.00
采矿权	500,263,932.89	-	-	500,263,932.89
探矿权	3,990,869,279.14	-	-	3,990,869,279.14
煤炭产能指标	1,223,868,853.10	-	-	1,223,868,853.10
公司网站	173,940.59	-	-	173,940.59
交易席位费	34,179,745.00	-	-	34,179,745.00
排污权	1,624,820.20	-	-	1,624,820.20
其他	761,057.71	-	-	761,057.71
二、 累计摊销额合计	966,002,050.62	107,760,663.51	128,735.85	1,073,633,978.28
其中： 软件	295,023,028.11	27,172,993.96	128,735.85	322,067,286.22
土地使用权	173,471,587.52	20,230,524.13	-	193,702,111.65
专利权	628,037.33	5,403,864.30	-	6,031,901.63
非专利技术	73,748,644.78	2,753,833.23	-	76,502,478.01
商标权	10,129.51	10,527.39	-	20,656.90
著作权	-	118,317.51	-	118,317.51
特许权	12,599,288.03	3,272,777.16	-	15,872,065.19
采矿权	370,172,964.67	16,486,444.46	-	386,659,409.13
探矿权	5,028,863.49	26,048,568.25	-	31,077,431.74
煤炭产能指标	1,022,248.43	6,159,531.47	-	7,181,779.90
公司网站	111,540.36	20,018.89	-	131,559.25

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
交易席位费	34,004,732.00	24,999.00	-	34,029,731.00
排污权	4,513.39	58,263.76	-	62,777.15
其他	176,473.00	-	-	176,473.00
三、无形资产减值准备金 额合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
探矿权	-	-	-	-
煤炭产能指标	-	-	-	-
公司网站	-	-	-	-
交易席位费	-	-	-	-
排污权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	7,432,799,902.96	--	--	7,370,096,740.04
其中：软件	152,167,230.26	--	--	151,984,790.83
土地使用权	1,826,290,648.31	--	--	1,819,459,529.85
专利权	57,917,407.00	--	--	61,330,964.92
非专利技术	47,398,845.85	--	--	35,408,866.71
商标权	20,366.28	--	--	21,159.64
著作权	-	--	--	4,456,625.82
特许权	7,785,111.97	--	--	5,012,334.81
采矿权	130,090,968.22	--	--	113,604,523.76
探矿权	3,985,840,415.65	--	--	3,959,791,847.40
煤炭产能指标	1,222,846,604.67	--	--	1,216,687,073.20
公司网站	62,400.23	--	--	42,381.34
交易席位费	175,013.00	--	--	150,014.00
排污权	1,620,306.81	--	--	1,562,043.05
其他	584,584.71	--	--	584,584.71

(二十七) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发出	其他
开发支出项目合计	170,918,226.95	78,138,089.82	23,011,991.64
<u>合计</u>	<u>170,918,226.95</u>	<u>78,138,089.82</u>	<u>23,011,991.64</u>

(续上表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发支出项目合计	-	38,273,215.16	6,619,622.55	227,175,470.70
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>38,273,215.16</u>	<u>6,619,622.55</u>	<u>227,175,470.70</u>

(二十八) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华能新疆吉木萨尔发电有限公司	196,635,377.94	-	-	196,635,377.94
榆林协和生态新能源有限公司并购	36,407,799.76	-	-	36,407,799.76
陕西天翌天线股份有限公司	36,269,155.91	-	-	36,269,155.91
大商道商品交易市场股份有限公司	30,741,980.93	-	-	30,741,980.93
陕西汉中市瑞达石油化工有限责任公司	21,474,967.20	-	-	21,474,967.20
陕西天地建设有限公司	11,288,142.98	-	-	11,288,142.98
西安立芯光电科技有限公司	7,354,735.38	-	-	7,354,735.38
西部期货	5,043,686.47	-	-	5,043,686.47
陕西国力光电能有限公司	4,873,279.17	-	-	4,873,279.17
健桥证券营业部	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司	507,596.97	-	-	507,596.97
上海研客信息科技有限公司	-	874,135.95	-	874,135.95
<u>合计</u>	<u>351,796,722.71</u>	<u>874,135.95</u>	<u>-</u>	<u>352,670,858.66</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安立芯光电科技有限公司	7,354,735.38	-	-	7,354,735.38
榆林协和生态新能源有限公司	2,328,566.58	-	-	2,328,566.58
蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司	296,781.99	-	-	296,781.99
陕西天翌天线股份有限公司	491,983.29	-	-	491,983.29
<u>合计</u>	<u>10,472,067.24</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,472,067.24</u>

(二十九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
维修、改造支出	183,354,702.79	-	28,873,087.48	-	154,481,615.31	--
土地租赁费	73,957,646.27	-	2,293,058.49	-	71,664,587.78	--
房租	39,954,664.05	1,138,783.24	3,896,463.16	-	37,196,984.13	--
排研场征地及绿化费用	35,357,613.87	-	1,015,051.08	-	34,342,562.79	--
其他	12,895,091.13	3,463,183.35	2,456,897.80	-	13,901,376.68	--
君成融资租赁手续费	9,524,671.39	-	1,749,945.18	-	7,774,726.21	--
软件服务费	917,337.74	7,425.74	210,693.29	-	714,070.19	--
合计	355,961,727.24	4,609,392.33	40,495,196.48		320,075,923.09	--

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		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	可抵扣/应纳税
			资产/负债	暂时性差异
一、递延所得税资产	1,726,324,451.48	7,495,609,941.45	1,718,982,577.28	7,803,739,695.74
资产减值准备	753,269,599.53	3,217,786,500.47	746,753,733.19	3,216,736,603.17
开办费	-	-	-	-
可抵扣亏损	140,546,643.81	696,219,102.44	150,561,761.20	770,423,843.28
融资租入固定资产	26,140,416.38	174,269,442.63	22,387,683.86	149,251,225.80
职工薪酬	360,437,643.62	1,450,161,649.35	322,765,909.27	1,303,334,713.56
预计负债	44,338,742.12	266,342,769.68	51,703,498.37	295,801,794.68
政府补助	7,709,468.50	46,204,831.65	7,709,468.50	46,204,831.65
递延收益	1,853,742.96	12,358,286.41	8,831,153.22	42,563,799.22
其他债权投资公允价值变动	-	-	24,300,667.53	97,202,670.12
衍生金融资产公允价值变动	-	-	2,608,311.97	10,433,247.86
其他权益工具投资公允价值变动	12,731,893.56	50,927,574.23	9,195,057.98	36,780,231.90
风险准备金	5,827,933.70	23,311,734.78	5,827,933.70	23,311,734.79
无形资产摊销	761,549.13	3,046,196.50	761,549.13	3,046,196.50
交易性金融资产公允价值变动	58,132,975.77	232,531,903.07	59,206,032.57	236,824,130.27
其他	3,191,197.87	12,764,791.50	4,316,637.05	17,266,548.22
待抵扣费用	108,500,971.01	434,003,883.99	108,500,971.01	434,003,883.99
房地产预收账款时间性差异	33,852,859.49	135,411,437.95	33,852,859.49	135,411,437.95
未实现内部损益	158,528,814.03	670,269,836.80	149,199,349.24	915,142,802.78
专项应付款	10,500,000.00	70,000,000.00	10,500,000.00	70,000,000.00

项目	期末余额		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
二、递延所得税负债	500,599,234.90	2,209,181,408.96	623,785,230.51	2,701,925,390.97
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	217,575,412.51	870,301,650.04	191,266,919.70	765,067,678.48
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	171,764,432.40	687,057,729.58	271,784,445.57	1,087,137,782.21
其他权益工具投资公允价值变动	1,125,615.08	7,504,100.53	51,405,525.81	208,623,743.45
交易性金融资产公允价值变动	2,849,838.28	11,399,353.13	2,849,838.28	11,399,353.13
非同一控制下企业合并	7,041,131.44	28,164,525.76	7,767,295.46	31,069,181.84
固定资产所得税前一次性扣除	766,870.61	3,067,482.44	768,066.98	3,072,267.88
折旧计提税会差异	14,997,929.04	94,097,515.32	14,997,929.04	94,097,515.32
资产评估增值	66,667,675.36	436,347,731.46	65,602,378.47	432,086,543.90
其他非流动金融资产公允价值变动	12,508,070.28	50,032,281.10	5,939,110.29	23,756,441.12
合同取得成本	5,302,259.90	21,209,039.60	11,403,720.91	45,614,883.64

(三十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
小壕兔矿权款	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
税费重分类	1,394,669,385.72	1,626,017,155.27
预付设备款	462,453,482.22	635,913,379.66
预付工程款	1,130,441,022.11	604,086,524.38
代持大保当探矿权	246,218,885.94	246,218,885.94
在途融资租赁设备	211,121,848.33	21,720,672.56
330KV 线路工程项目	-	125,485,295.08
土地成本支出	26,223,327.00	104,428,931.80
中鸡及中鸡南勘探项目	56,054,400.00	56,054,400.00
长期预付款	-	49,773,589.41
地质嘉苑房地产开发项目	-	34,290,470.00
其他	89,157,211.65	129,466,402.93
合计	5,416,339,562.97	5,433,455,707.03

(三十二) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	38,156,126.69	37,312,253.33
抵押借款	-	100,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
保证借款	791,650,000.00	854,280,000.00
信用借款	5,579,527,843.04	4,719,637,611.09
<u>合计</u>	<u>6,409,333,969.73</u>	<u>5,711,229,864.42</u>

(三十三) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行间信用拆借资金	800,199,583.31	1,500,507,611.14
<u>合计</u>	<u>800,199,583.31</u>	<u>1,500,507,611.14</u>

(三十四) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	88,017,657.07	87,995,130.21
其中：发行的交易性债券	-	-
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	-	-
其他	712,294,930.00	785,410,578.00
<u>合计</u>	<u>800,312,587.07</u>	<u>873,405,708.21</u>

注：其他系本公司下属西部证券股份有限公司合并结构化主体所产生的交易性金融负债。

(三十五) 衍生金融负债

项目	期末余额	年初余额
股票期权、商品期权、利率互换	10,889,855.95	19,406,075.14
<u>合计</u>	<u>10,889,855.95</u>	<u>19,406,075.14</u>

(三十六) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	477,295,845.90	354,291,026.00
银行承兑汇票	2,380,527,019.28	2,418,627,149.35
<u>合计</u>	<u>2,857,822,865.18</u>	<u>2,772,918,175.35</u>

(三十七) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,786,614,596.17	6,563,835,280.66
1-2年（含2年）	1,298,666,993.81	753,666,192.75
2-3年（含3年）	436,342,386.82	679,086,317.81
3年以上	519,086,647.97	202,075,751.73

账龄	期末余额	年初余额
<u>合计</u>	<u>7,040,710,624.77</u>	<u>8,198,663,542.95</u>

(三十八) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	139,597,270.95	171,991,538.23
1年以上	5,108,677.25	6,150,169.76
<u>合计</u>	<u>144,705,948.20</u>	<u>178,141,707.99</u>

(三十九) 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
预收商品款	4,427,444,254.33	4,774,121,351.43
<u>合计</u>	<u>4,427,444,254.33</u>	<u>4,774,121,351.43</u>

(四十) 卖出回购金融资产款

1. 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
国债	756,636,336.98	4,884,011,196.17
中期票据	5,654,669,897.55	5,609,876,586.12
企业债	5,107,357,754.08	1,261,724,702.30
金融债券	2,056,596,791.93	199,603,068.49
政府债券	1,441,243,570.00	340,526,967.12
短期融资券	40,541,942.47	-
可转债	10,822,350.00	9,602,104.11
<u>合计</u>	<u>15,067,868,643.01</u>	<u>12,305,344,624.31</u>

2. 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	9,387,868,643.01	12,305,344,624.31
买断式卖出回购	5,680,000,000.00	-
<u>合计</u>	<u>15,067,868,643.01</u>	<u>12,305,344,624.31</u>

(四十一) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
中国境内	13,498,319,976.53	13,578,964,783.11
其中：个人客户	12,044,208,735.76	11,267,805,511.39

项目	期末余额	期初余额
机构客户	1,454,111,240.77	2,311,159,271.72
<u>合计</u>	<u>13,498,319,976.53</u>	<u>13,578,964,783.11</u>

(四十二) 代理承销证券款

项目	期末余额	期初余额
湖北省政府债发行款	36,521,100.00	-
<u>合计</u>	<u>36,521,100.00</u>	<u>-</u>

(四十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,593,571,088.56	2,338,639,587.95	2,620,728,014.98	1,311,482,661.53
二、离职后福利-设定提存计划	62,080,754.03	253,453,069.12	261,564,687.51	53,969,135.64
三、辞退福利	-	156,955.00	156,955.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>1,655,651,842.59</u>	<u>2,592,249,612.07</u>	<u>2,882,449,657.49</u>	<u>1,365,451,797.17</u>

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,276,316,835.19	1,889,485,764.76	2,200,020,907.55	965,781,692.40
二、职工福利费	-	106,172,315.12	106,172,315.12	-
三、社会保险费	49,037,524.10	140,125,687.41	146,518,075.96	42,645,135.55
其中：1.医疗保险费	43,877,419.80	133,293,466.86	135,820,860.33	41,350,026.33
2.工伤保险费	44,775.55	7,798,343.55	6,790,545.86	1,052,573.24
3.生育保险费	623,662.83	1,589,096.27	2,201,703.22	11,055.88
4.其他	4,491,665.92	-2,555,219.27	1,704,966.55	231,480.10
四、住房公积金	6,968,458.44	136,091,251.89	125,548,895.48	17,510,814.85
五、工会经费和职工教育经费	258,791,025.85	56,357,781.70	31,247,601.48	283,901,206.07
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
八、其他短期薪酬	2,457,244.98	10,406,787.07	11,220,219.39	1,643,812.66
合计	<u>1,593,571,088.56</u>	<u>2,338,639,587.95</u>	<u>2,620,728,014.98</u>	<u>1,311,482,661.53</u>

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	25,501,860.69	191,146,155.19	193,908,477.34	22,739,538.54
二、失业保险费	2,322,125.12	7,197,636.10	6,787,272.50	2,732,488.72
三、企业年金缴费	34,256,768.22	55,109,277.83	60,868,937.67	28,497,108.38
合计	<u>62,080,754.03</u>	<u>253,453,069.12</u>	<u>261,564,687.51</u>	<u>53,969,135.64</u>

(四十四) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	423,897,490.65	919,705,579.14	797,528,272.00	546,074,797.79
消费税	-	-	-	-
资源税	69,252,238.13	256,760,652.02	267,153,437.55	58,859,452.60
企业所得税	493,262,938.46	791,914,441.29	956,713,358.39	328,464,021.36
城市维护建设税	17,460,387.36	52,126,945.09	46,288,485.10	23,298,847.35
房产税	52,183,955.97	59,793,886.78	72,218,352.22	39,759,490.53
土地使用税	13,001,964.14	23,491,178.09	26,324,038.74	10,169,103.49
个人所得税	67,784,872.30	232,306,068.88	256,572,121.55	43,518,819.63
教育费附加(含地方教育费附加)	13,214,080.79	42,317,489.77	37,975,545.21	17,556,025.35
其他税费	374,594,294.59	709,315,876.50	405,756,064.09	678,154,107.00
合计	<u>1,524,652,222.39</u>	<u>3,087,732,117.56</u>	<u>2,866,529,674.85</u>	<u>1,745,854,665.10</u>

(四十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	806,263,956.73	610,125,571.15
应付股利	493,079,766.90	133,904,838.19
其他应付款	5,878,064,083.83	4,807,953,556.68
合计	<u>7,177,407,807.46</u>	<u>5,551,983,966.02</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	106,366,827.51	90,762,858.81
企业债券利息	641,282,508.32	442,882,082.31

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	36,536,991.13	43,833,485.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-
其他利息	22,077,629.77	32,647,144.11
<u>合计</u>	<u>806,263,956.73</u>	<u>610,125,571.15</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	493,079,766.90	133,904,838.19
其他	-	-
<u>合计</u>	<u>493,079,766.90</u>	<u>133,904,838.19</u>

3. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
暂收代付款	3,303,161,701.15	2,901,999,278.58
单位往来款	1,368,001,505.17	871,409,307.18
各类押金、保证金、质保金、诚意金	914,656,399.38	839,149,914.28
房地产企业预提费用	225,844,478.13	194,395,056.64
代付股权转让款	66,400,000.00	1,000,000.00
<u>合计</u>	<u>5,878,064,083.83</u>	<u>4,807,953,556.68</u>

(四十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	10,161,419,001.20	8,533,955,905.35
1年内到期的应付债券	-	1,650,000,000.00
1年内到期的长期应付款	9,825,911.41	197,915,420.58
1年内到期的其他长期负债	-	300,788.06
<u>合计</u>	<u>10,171,244,912.61</u>	<u>10,382,172,113.99</u>

(四十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期应付债券	5,000,000,000.00	4,000,000,000.00
应付短期融资款	3,074,219,178.08	3,011,736,986.30
待转销项税额	351,309,014.32	458,917,055.87
股东投资款	100,000,000.00	100,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
融资租赁款项	24,000,000.00	72,530,800.00
已背书未到期票据还原	500,000.00	61,042,134.80
期货风险准备金	29,589,036.75	24,572,962.46
预提费用	37,485.80	453,065.93
<u>合计</u>	<u>8,579,654,714.95</u>	<u>7,729,253,005.36</u>

(四十八) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间（%）
质押借款	4,864,573,752.41	4,625,322,508.09	4.85-8.50
抵押借款	3,712,839,000.00	2,879,235,000.00	4.275-9.8
保证借款	3,728,936,144.98	3,830,825,979.26	4.75-7.7
信用借款	21,256,555,594.25	21,095,909,343.31	4.00-8.00
<u>合计</u>	<u>33,562,904,491.64</u>	<u>32,431,292,830.66</u>	--

(四十九) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	年初余额
企业债	4,999,660,420.85	3,000,834,370.42
中期票据	8,998,581,416.36	7,994,579,994.81
公司债	12,782,081,593.06	9,781,841,815.39
次级债	-	-
<u>合计</u>	<u>26,780,323,430.27</u>	<u>20,777,256,180.62</u>

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限 (年)	发行金额	年初余额	本期未回售加期余 额
19陕投债02	1,500,000,000.00	2019/8/28	7	1,500,000,000.00	1,499,113,700.78	-
19陕投债01	1,500,000,000.00	2019/8/28	5	1,500,000,000.00	1,500,556,162.02	-
19陕投MTN001	1,000,000,000.00	2019/3/8	5	1,000,000,000.00	1,000,902,332.18	-
20陕投MTN001	1,000,000,000.00	2020/3/23	5	1,000,000,000.00	999,685,965.36	-
20陕投MTN003	1,000,000,000.00	2020/4/27	5	1,000,000,000.00	999,550,271.38	-
18陕投MTN003	1,000,000,000.00	2018/7/6	5	1,000,000,000.00	999,278,883.43	-
18陕投MTN005	1,000,000,000.00	2018/7/20	5	1,000,000,000.00	999,224,605.84	-
18陕投MTN006	1,000,000,000.00	2018/11/23	5	1,000,000,000.00	998,736,107.52	-
18陕投债01、02(见	1,500,000,000.00	2018/2/5	3+2/5+2	1,500,000,000.00	720,000,000.00	780,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限 (年)	发行金额	年初余额	本期未回售加期余 额
注 1)						
18 陕投债 03、04(见 注 2)	1,300,000,000.00	2018/3/21	3+2/5+2	1,300,000,000.00	430,000,000.00	870,000,000.00
注 2)						
17 陕能 MTN002	1,000,000,000.00	2017/7/18	5	1,000,000,000.00	999,232,359.78	-
17 陕能 MTN003	1,000,000,000.00	2017/8/14	5	1,000,000,000.00	999,127,681.57	-
17 陕能债 03	1,940,000,000.00	2017/12/8	5+2	1,940,000,000.00	1,940,000,000.00	-
17 陕能债 02	1,060,000,000.00	2017/12/8	3+2	1,060,000,000.00	1,060,000,000.00	-
17 陕能债 01	1,600,000,000.00	2017/4/27	5+2	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	-
21 陕投集团 MTN002	1,000,000,000.00	2021/4/30	3	1,000,000,000.00	-	-
21 陕投债 01	2,000,000,000.00	2021/4/9	5+2	2,000,000,000.00	-	-
公司债(20 西部 01)	2,000,000,000.00	2020/7/27	3	2,000,000,000.00	2,019,154,103.36	-
公司债(20 西部 02)	2,000,000,000.00	2020/8/28	2	2,000,000,000.00	2,012,694,007.40	-
上海晶耀前滩广场 资产支持专项计划	1,270,000,000.00	2021/4/7	2021.04.07-2 032.11.29	1,270,000,000.00	-	-
合计	<u>26,670,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>26,670,000,000.00</u>	<u>20,777,256,180.62</u>	<u>1,650,000,000.00</u>

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 陕投债 02	-	-	-465,619.06	-	1,499,579,319.84
19 陕投债 01	-	-	475,061.01	-	1,500,081,101.01
19 陕投 MTN001	-	-	809,284.88	-	1,000,093,047.30
20 陕投 MTN001	-	-	-701,731.72	-	1,000,387,697.08
20 陕投 MTN003	-	-	-701,731.72	-	1,000,252,003.10
18 陕投 MTN003	-	-	-701,731.71	-	999,980,615.14
18 陕投 MTN005	-	-	-701,731.71	-	999,926,337.55
18 陕投 MTN006	-	-	-701,731.71	-	999,437,839.23
18 陕投债 01、02 (见注 1)	-	-	-	-	1,500,000,000.00
18 陕投债 03、04 (见注 2)	-	-	-	-	1,300,000,000.00
17 陕能 MTN002	-	-	-701,731.71	-	999,934,091.49
17 陕能 MTN003	-	-	-701,731.71	-	999,829,413.28
17 陕能债 03	-	-	-	-	1,940,000,000.00
17 陕能债 02	-	-	-	-	1,060,000,000.00
17 陕能债 01	-	-	-	-	1,600,000,000.00
21 陕投集团 MTN002	1,000,240,372.19	-	1,500,000.00	-	998,740,372.19

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 陕投债 01	2,000,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
公司债（20 西部 01）	-	37,699,999.98	-2,266,056.12	-	2,059,120,159.46
公司债（20 西部 02）	-	36,799,999.98	-3,467,426.22	-	2,052,961,433.60
上海晶耀前滩广场资产支持专 项计划	1,270,000,000.00				1,270,000,000.00
合计	<u>4,270,240,372.19</u>	<u>74,499,999.96</u>	<u>-8,326,877.50</u>		<u>= 26,780,323,430.27</u>

注 1：18 陕投债 01 为 2018 年 2 月发行的债券期限为 3+2 的公司债，回售登记期为 2021 年 1 月 26 日至 2021 年 2 月 1 日，本期债券回售登记期已于 2 月 1 日结束，回售金额为 0，实现了全额存续。

注 2：18 陕投债 03 为 2018 年 3 月发行的债券期限为 3+2 的公司债，回售登记期为 2021 年 3 月 10 日至 2021 年 3 月 16 日，本期债券回售登记期已于 3 月 16 日结束，回售金额为 0，实现了全额存续。

（五十）租赁负债

项目	年初余额	期末余额
租赁付款额	864,360,186.38	1,108,094,268.32
减：未确认的融资费用	65,716,531.33	75,523,880.54
减：重分类至一年内到期的非流动负债	9,825,911.41	197,915,420.58
<u>租赁负债净额</u>	<u>788,817,743.64</u>	<u>834,654,967.20</u>

（五十一）长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	272,290,480.14	12,613,206.27	14,414.75	284,889,271.66
专项应付款	140,142,467.15	24,871,074.14	23,667,251.34	141,346,289.95
<u>合计</u>	<u>412,432,947.29</u>	<u>37,484,280.41</u>	<u>23,681,666.09</u>	<u>426,235,561.61</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	年初余额
<u>合计</u>	<u>279,122,474.46</u>	<u>266,868,624.81</u>
中央扶贫基金	213,180,000.00	213,180,000.00
长期应付采空塌陷补偿费	35,533,338.98	23,174,470.22
职工安置资金	22,941,298.35	23,002,409.87
房屋大修理基金	4,354,303.17	4,354,303.17
安置原西销职工	3,113,533.96	3,157,441.55

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>合计</u>	<u>73,632,467.15</u>	<u>25,678,500.99</u>	<u>24,939,678.19</u>	<u>74,371,289.95</u>
三供一业专项资金	49,300,114.62	25,678,500.99	24,939,678.19	50,038,937.42
房改房房屋维修基金	14,687,112.53	-	-	14,687,112.53
循环化改造项目中央财政补助资金	6,075,000.00	-	-	6,075,000.00
神木市财政局2014年循环经济专项资金	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
其他	2,070,240.00	-	-	2,070,240.00

(五十二) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	71,498,875.01	259,937.76	693,437.70	71,065,375.07
二、辞退福利	-	-	-	-
三、其他长期福利	950,669,665.30	106,408,050.18	37,871,700.32	1,019,206,015.16
<u>合计</u>	<u>1,022,168,540.31</u>	<u>106,667,987.94</u>	<u>38,565,138.02</u>	<u>1,090,271,390.23</u>

注：其他长期福利主要系本公司下属西部证券股份有限公司递延薪酬。

(五十三) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
弃置费用	742,686,437.27	739,993,052.34
未决诉讼	30,475,000.00	30,932,137.75
其他	127,338,266.67	156,797,291.67
<u>合计</u>	<u>900,499,703.94</u>	<u>927,722,481.76</u>

注：未决诉讼具体详见附注九、(二)。

(五十四) 递延收益

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三供一业维修改造资金	127,142,035.22	-	-	127,142,035.22
管网建设费	85,145,514.41	10,800,263.37	5,169,491.34	90,776,286.44
其他政府补助	97,350,819.40	21,340,103.83	3,308,369.84	115,382,553.39
分布式电站装机补贴	28,852,559.93	-	989,675.92	27,862,884.01
卧一期增效扩容改造政府补助	14,057,286.12	-	504,685.32	13,552,600.80
二郎坝电站增效扩容政府补助	9,010,643.12	-	510,036.36	8,500,606.76
土地补偿款	7,849,125.10	-	76,515.48	7,772,609.62
齐园电站、花里电站增效扩容补助	5,437,596.61	-	262,728.06	5,174,868.55

大气污染防治资金补助	4,633,333.33	-	-	4,633,333.33
高电流密度电解槽改造为零极距项目	3,388,888.96	-	254,166.66	3,134,722.30
电石法聚氯乙烯绿色系统集成示范项目	2,449,468.84	-	94,210.32	2,355,258.52
资源综合利用项目专项资金	1,983,333.33	-	100,000.02	1,883,333.31
二郎坝地震灾害政府补助	1,468,970.11	-	123,394.74	1,345,575.37
锅炉烟气超低排放项目政府补助款	1,312,078.65	1,000,000.00	60,648.63	2,251,430.02
略阳公司震后恢复重建项目	1,208,308.57	-	33,780.60	1,174,527.97
煤炭资源勘查与综合利用重点实验室建设	187,500.00	-	93,750.00	93,750.00
GaAs 基高功率半导体激光器芯片核心工艺实现	120,000.00	-	-	120,000.00
粉煤热解中低温煤焦油组成分析和分离研究	90,768.06	-	-	90,768.06
合计	391,688,229.76	33,140,367.20	11,581,453.29	413,247,143.67

(五十五) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	年初余额
待转销项税	859,507,589.61	902,221,278.28
省财政厅借款	167,790,000.00	167,790,000.00
合计	1,027,297,589.61	1,070,011,278.28

(五十六) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	10,000,000,000.00	100.00	=	=	10,000,000,000.00	100.00
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	10,000,000,000.00	100.00	-	-	10,000,000,000.00	100.00

(五十七) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
20 陕投集团 MTN002	998,584,905.66	-	-	998,584,905.66
21 陕投集团 MTN001	-	1,497,750,000.00	-	1,497,750,000.00
20 陕投债 01	995,000,000.00	-	-	995,000,000.00
19 陕投债 03	999,900,943.40	-	-	999,900,943.40
19 陕投债 04	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
18 永续中票 004	698,933,490.56	-	-	698,933,490.56
18 永续中票 002	798,867,924.53	-	798,867,924.53	-

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
18 永续中票 001	1,497,877,358.50	-	1,497,877,358.50	-
类永续债	3,997,200,000.00	158,490.57	-	3,997,358,490.57
<u>合计</u>	<u>10,986,364,622.65</u>	<u>1,497,908,490.57</u>	<u>2,296,745,283.03</u>	<u>10,187,527,830.19</u>

(五十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	603,030,242.39	-	-	603,030,242.39
二、其他资本公积	4,845,146,653.55	534,913,293.68	3,598,247.39	5,376,461,699.84
<u>合计</u>	<u>5,448,176,895.94</u>	<u>534,913,293.68</u>	<u>3,598,247.39</u>	<u>5,979,491,942.23</u>

(五十九) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	474,843,406.49	91,684,462.93	59,629,099.32	506,898,770.10	--
维简费	157,919,120.30	36,571,222.66	7,909,587.38	186,580,755.58	--
其他	-	-	-	-	--
<u>合计</u>	<u>632,762,526.79</u>	<u>128,255,685.59</u>	<u>67,538,686.70</u>	<u>693,479,525.68</u>	<u>--</u>

(六十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	330,031,609.81	228,321,399.03	-	558,353,008.84
<u>合计</u>	<u>330,031,609.81</u>	<u>228,321,399.03</u>	<u>-</u>	<u>558,353,008.84</u>

(六十一) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
信托赔偿准备	115,340,835.88	-	-	115,340,835.88
一般风险准备	515,418,538.36	75,735.50	-	515,494,273.86
交易风险准备	379,259,436.52	-	-	379,259,436.52
<u>合计</u>	<u>1,010,018,810.76</u>	<u>75,735.50</u>	<u>-</u>	<u>1,010,094,546.26</u>

(六十二) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	8,368,220,351.25	6,408,951,580.11
本期增加额	1,948,627,238.09	1,978,010,303.76
其中：本期净利润转入	1,710,043,779.28	1,978,010,303.76
其他调整因素	238,583,458.81	-

项目	本期金额	上年金额
本期减少额	786,084,001.20	555,981,720.38
其中：本期提取盈余公积数	228,321,399.03	-
本期提取一般风险准备	75,735.50	360,853.72
本期分配现金股利数	281,910,200.00	209,284,200.00
转增资本	-	-
其他减少	275,776,666.67	346,336,666.66
本期期末余额	9,530,763,588.14	7,830,980,163.49

注：本期增加额“其他调整因素”系其他权益工具投资处置由其他综合收益转未分配利润；
其他减少额“其他减少”为支付永续债利息。

(六十三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
<u>1. 主营业务小计</u>	<u>34,249,645,977.57</u>	<u>30,057,509,037.49</u>	<u>29,076,453,399.27</u>	<u>26,488,248,289.38</u>
地质勘探	1,016,884,117.84	870,477,508.83	833,725,872.05	736,837,359.86
电力	5,314,220,517.79	4,367,747,149.09	3,286,970,872.47	2,197,588,035.38
房地产及酒店	2,801,187,343.39	1,516,004,963.86	1,550,026,925.84	1,371,552,547.38
化工	1,327,964,399.59	969,070,690.35	1,361,210,320.21	1,071,840,403.63
贸易	19,971,198,971.12	19,810,425,086.25	20,218,919,794.24	20,094,126,688.14
煤炭	2,101,894,770.33	916,016,180.35	766,200,592.75	403,747,877.69
金融证券	1,227,938,305.59	1,210,756,113.14	395,702,860.70	393,480,407.61
其他	488,357,551.92	397,011,345.62	663,696,161.01	219,074,969.69
<u>2. 其他业务小计</u>	<u>61,705,734.84</u>	<u>20,842,756.75</u>	<u>92,113,283.33</u>	<u>21,679,367.78</u>
销售废旧物资	10,637,028.53	9,981,268.51	8,876,837.21	15,415.52
咨询服务及顾问费	1,361,796.28	859,614.39	42,202,192.19	-
租赁及物业管理收入	42,569,051.48	7,754,127.03	21,714,549.44	21,557,792.04
其他	7,137,858.55	2,247,746.82	19,319,704.49	106,160.22
<u>合计</u>	<u>34,311,351,712.41</u>	<u>30,078,351,794.24</u>	<u>29,168,566,682.60</u>	<u>26,509,927,657.16</u>

(六十四) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
<u>利息收入</u>	<u>544,819,400.29</u>	<u>457,066,516.88</u>
—存放同业	256,813,791.88	192,458,700.82
—存放中央银行	3,954,242.60	2,785,099.67

项 目	本期发生额	上期发生额
一拆出资金	-	-
一发放贷款及垫款	54.51	33,378,453.59
其中：个人贷款和垫款	-	-
公司贷款和垫款	-	33,378,453.59
票据贴现	54.51	-
一买入返售金融资产	13,773,271.08	9,474,688.60
一债券投资	7,571,596.39	19,280,980.89
一其他	262,706,443.83	199,688,593.31
其中：已减值金融资产利息收入	-	-
<u>利息支出</u>	<u>348,115,775.97</u>	<u>237,165,227.96</u>
一同业存放	-	19,077,856.14
一向中央银行借款	-	-
一拆入资金	8,536,721.37	8,844,469.44
一吸收存款	-	-
一卖出回购金融资产	164,046,161.47	137,089,066.48
一发行债券	142,715,674.08	70,070,382.14
一其他	32,817,219.05	2,083,453.76
<u>利息净收入</u>	<u>196,703,624.32</u>	<u>219,901,288.92</u>

(六十五) 手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
<u>手续费及佣金收入</u>	<u>1,304,357,352.92</u>	<u>1,110,129,834.56</u>
一结算与清算手续费	376,351,672.96	-
一代理业务手续费	574,238,915.55	506,453,939.05
一信用承诺手续费及佣金	-	-
一银行卡手续费	-	-
一顾问和咨询费	-	21,050,671.34
一托管及其他受托业务佣金	10,930,467.63	287,028,540.21
一其他	342,836,296.78	295,596,683.96
<u>手续费及佣金支出</u>	<u>91,359,990.54</u>	<u>102,370,978.10</u>
一手续费支出	91,359,990.54	74,881,270.67
一佣金支出	-	27,489,707.43
<u>手续费及佣金净收入</u>	<u>1,212,997,362.38</u>	<u>1,007,758,856.46</u>

(六十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 包装费	124,825.30	484,963.71
2. 运输费	68,910,463.74	49,795,298.58
3. 装卸费	3,682,437.04	3,184,877.56
4. 仓储保管费	568,696.01	651,985.63
5. 保险费	83,118.86	154,912.12
6. 展览费	198,767.00	8,200.00
7. 广告费	5,466,113.79	3,607,863.58
8. 销售服务费	44,215,815.60	4,578,999.79
9. 职工薪酬	841,200,133.87	700,497,886.98
10. 业务经费	29,451,046.48	10,317,826.30
11. 委托代销手续费	52,148.98	-
12. 折旧费	101,930,683.43	50,633,539.77
13. 修理费	2,464,980.97	2,384,956.06
14. 样品及产品损耗	849,934.31	1,191,744.18
15. 其他	169,299,148.53	164,973,293.45
合计	1,268,498,313.91	992,466,347.71

(六十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	664,917,016.32	509,442,479.80
2. 保险费	1,747,520.95	2,731,779.38
3. 折旧费	95,005,089.42	68,410,228.00
4. 修理费	7,217,669.98	6,023,613.24
5. 无形资产摊销	45,442,498.64	37,166,026.83
6. 存货盘亏	-2,729.95	355,972.71
7. 业务招待费	5,830,472.92	3,433,151.47
8. 差旅费	9,012,193.59	5,320,929.32
9. 办公费	7,797,771.28	6,382,363.53
10. 会议费	5,134,613.65	3,169,916.73
11. 诉讼费	3,416,489.04	2,717,208.68
12. 聘请中介机构费	14,710,684.59	12,687,737.30
13. 咨询费	9,150,051.80	9,998,684.45
14. 技术转让费	7,000.00	-
15. 董事会费	444,578.60	294,629.37

项目	本期发生额	上期发生额
16. 排污费	339,972.05	717,650.17
17. 其他	178,684,785.33	128,908,870.00
<u>合计</u>	<u>1,048,855,678.21</u>	<u>797,761,240.98</u>

(六十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	38,273,215.16	19,116,135.04
<u>合计</u>	<u>38,273,215.16</u>	<u>19,116,135.04</u>

(六十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,054,745,235.69	599,223,691.11
减:利息收入	123,262,156.99	141,341,959.56
汇兑净损失(汇兑净收益以“-”号填列)	480,170.38	-84,813.38
金融机构手续费及其他	57,827,764.40	92,746,247.63
<u>合计</u>	<u>989,791,013.48</u>	<u>550,543,165.80</u>

(七十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
财政扶持资金	10,919,000.00	32,294,000.00
直升机产业发展项目入园奖励	12,479,420.00	-
税费减免、加计扣除等	8,147,924.48	2,415,888.19
个税手续费返还	1,814,388.34	1,085,354.84
电站增效扩容改造项目	1,211,016.42	1,211,016.42
环保设备政府补助	483,019.65	237,499.92
土地复垦费返还款	404,639.58	306,061.86
新三板挂牌奖励	300,000.00	-
滴水岩增效扩容政府补助	262,728.06	262,728.06
高电流密度电解槽改造为零极距项目	254,166.66	254,166.66
电石法聚氯乙烯绿色系统集成示范项目	94,210.32	94,210.32
煤炭资源勘查与综合利用重点实验室建设	93,750.00	93,750.00
鄂尔多斯盆地南缘三叠系页岩储层孔隙特征及页岩气富集规律研究	49,779.96	-
略阳震后恢复重建项目	33,780.60	33,780.60
其他政府补助	10,854,438.24	7,209,490.30

项 目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>47,402,262.31</u>	<u>45,497,947.17</u>

(七十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	690,342,033.89	260,388,580.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-181,544.30	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	615,587,066.19	516,074,845.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	309,245,080.36	154,671,768.95
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	-	-
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	-	-222.92
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）	-	35,038,027.92
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	-	79,120,937.92
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	-	852,663,520.69
债权投资持有期间的利息收益	24,596,294.15	-
其他债权投资持有期间的利息收益	1,147,156.87	-
债权投资处置收益	20,155,150.68	-2,583,784.19
其他债权投资处置收益	50,699.16	4,724,314.25
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有其他权益工具期间取得的股利收入	39,897,013.50	-
其他	-18,739,102.91	-64,292,647.69
<u>合计</u>	<u>1,682,099,847.59</u>	<u>1,835,805,340.96</u>

(七十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	248,740,128.79	278,717,701.96
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）	-	-9,851,405.93
衍生金融资产	-	-
其他非流动金融资产	7,940,630.72	-

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）	-	-
衍生金融负债	-	4,070,704.29
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
其他	-	-
<u>合计</u>	<u>256,680,759.51</u>	<u>272,937,000.32</u>

(七十三) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,298,919.69	146,115.92
债权投资信用减值损失	7,557,294.60	170,168.71
其他债权投资减值损失	-19,169,557.11	84,253.53
其他	-2,798,015.80	-56,154,013.46
<u>合计</u>	<u>4,888,641.38</u>	<u>-55,753,475.30</u>

(七十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	20,600,449.93
存货跌价损失	305,871.89	273,129.18
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	4,383,791.03
长期股权投资减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	278,782.04	1,369,984.63
<u>合计</u>	<u>584,653.93</u>	<u>26,627,354.77</u>

(七十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产的利得和损失	758,893.38	79,557.52	758,893.38
<u>合计</u>	<u>758,893.38</u>	<u>79,557.52</u>	<u>758,893.38</u>

(七十六) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	70,477.22	66,746.90	70,477.22
与企业日常活动无关的政府补助	3,061,862.04	9,231,267.02	3,061,862.04
罚款收入	3,300.00	122,900.00	3,300.00
赔偿及补偿款	8,608,538.33	92,193.12	8,608,538.33
往来款核销	6,169,898.70	3,196,358.39	6,169,898.70
项目清收	16,201,041.66	1,273,584.91	16,201,041.66
债务重组利得	-	185,363.00	-
其他	6,456,749.16	8,753,405.14	6,456,749.16
合计	40,571,867.11	22,921,818.48	40,571,867.11

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	686,341.66	161,748.06
西安经济技术开发区管委会入区政策奖励	1,902,000.00	-
秦汉新城财政厅中小企业发展专项奖	100,000.00	-
退税	10,000.00	4,101.10
天津东疆保税港区管委会企业发展金	-	7,714,905.22
政府扶持基金	32,105.69	1,160,000.00
入会费退款	-	55,000.00
社保退费	-	2,820.08
西咸新区秦汉新城管理委员会扶持奖励	3,486.60	3,150.06
秦汉新城管委会表彰奖	280.00	280.00
神木市企业稳增长奖励	-	29,262.50
新增规模以上工业企业申报奖励款	-	100,000.00
其他政府补助	327,648.09	-
合计	3,061,862.04	9,231,267.02

(七十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,382,687.91	1,661,506.83	6,382,687.91
固定资产处置	-	4,939.15	-

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	4,785,275.13	13,130,115.74	4,785,275.13
往来款项核销	-	399,719.59	-
罚款及滞纳金	6,873,409.34	6,486,592.12	6,873,409.34
损失、赔款违约金	4,423,348.74	385,490.29	4,423,348.74
其他	3,260,977.54	4,091,598.56	3,260,977.54
合计	25,725,698.66	26,159,962.28	25,725,698.66

(七十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	700,062,984.22	427,768,736.36
递延所得税调整	6,014,791.20	36,117,956.28
其他	-	-
合计	706,077,775.42	463,886,692.64

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,492,007,845.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	873,001,961.27
子公司适用不同税率的影响	-167,649,615.17
调整以期间间所得税的影响	-3,476,097.70
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,731,032.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,252,043.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-14,277,461.70
其他	-
所得税费用合计	706,077,775.42

(七十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,369,267.04	-592,316.76	-1,776,950.28
1.其他权益工具投资公允价值变动	-2,369,267.04	-592,316.76	-1,776,950.28
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	12,895,744.87	3,222,485.29	9,673,259.58
1.其他债权投资公允价值变动	1,811,470.61	452,867.65	1,358,602.96
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>1,811,470.61</u>	<u>452,867.65</u>	<u>1,358,602.96</u>
2.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
3.其他债权投资信用减值准备	11,078,470.54	2,769,617.64	8,308,852.90
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>11,078,470.54</u>	<u>2,769,617.64</u>	<u>8,308,852.90</u>
4.外币财务报表折算差额	5,803.72	-	5,803.72
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>5,803.72</u>	-	<u>5,803.72</u>
三、其他综合收益合计	<u>10,526,477.83</u>	<u>2,630,168.53</u>	<u>7,896,309.30</u>

(续上表)

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	9,500,044.11	2,375,011.03	7,125,033.08
1.其他权益工具投资公允价值变动	9,500,044.11	2,375,011.03	7,125,033.08
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-102,982,002.18	-25,798,751.33	-77,183,250.85
1.其他债权投资公允价值变动	-4,714,943.64	-1,178,735.91	-3,536,207.73
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>-4,714,943.64</u>	<u>-1,178,735.91</u>	<u>-3,536,207.73</u>
2.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-98,412,063.55	-24,603,015.88	-73,809,047.67
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>-98,412,063.55</u>	<u>-24,603,015.88</u>	<u>-73,809,047.67</u>
3.其他债权投资信用减值准备	-67,998.16	-16,999.54	-50,998.62
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小计	<u>-67,998.16</u>	<u>-16,999.54</u>	<u>-50,998.62</u>
4. 外币财务报表折算差额	213,003.17	-	213,003.17
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>213,003.17</u>	<u>-</u>	<u>213,003.17</u>
三、其他综合收益合计	<u>-93,481,958.07</u>	<u>-23,423,740.30</u>	<u>-70,058,217.77</u>

(八十) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,785,583,602.74	2,789,231,547.35
加：资产减值准备	-584,653.93	-26,627,354.77
信用减值损失（新金融准则）	-4,888,641.38	55,753,475.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,211,017,727.68	901,941,745.12
使用权资产折旧（新准则适用）	45,413,239.73	-
无形资产摊销	107,760,663.51	58,954,309.72
长期待摊费用摊销	34,746,045.14	29,512,064.21
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)	-758,893.38	-101,341.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,312,210.69	1,594,759.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-256,680,759.51	-272,937,000.32
财务费用（收益以“-”号填列）	1,054,745,235.69	599,138,877.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,682,099,847.59	-1,835,805,340.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,105,706.15	15,404,840.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	27,113,928.29	-97,510,682.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-407,285,603.22	-120,243,257.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,073,984,931.99	1,622,192,881.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,566,044,123.49	-1,980,580,164.15
其他	-	141,539,479.57
经营活动产生的现金流量净额	-4,615,652,260.19	1,881,458,839.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	27,712,373,513.79	26,169,662,954.84
减: 现金的年初余额	32,702,067,670.64	24,416,665,601.62
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-4,989,694,156.85	1,752,997,353.22

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并不于本期支付的现金或现金等价物:	5,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
加: 以前期间发生的企业合并不于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	5,000,000.00
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	-

3. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	27,712,373,513.79	31,703,067,670.64
其中: 库存现金	10,502,479.01	1,082,587.76
可随时用于支付的银行存款	21,755,731,751.35	27,692,738,683.88
可随时用于支付的其他货币资金	285,855,156.58	542,310,841.67
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	5,660,284,126.85	3,466,935,557.33
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	999,000,000.00
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	27,712,373,513.79	32,702,067,670.64
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(八十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	417,832,980.43	银行承兑汇票保证金
货币资金	26,172,113.88	信用证保证金
货币资金	29,258,245.61	履约保证金
货币资金	619,198,819.07	按揭保证金
货币资金	11,618,408.94	存出保证金
货币资金	521,589,691.98	存放中央银行法定存款准备金
货币资金	17,646,337.14	共管户
货币资金	1,060,000.00	借款质押
货币资金	139,704,436.34	土地复垦基金专户存款
货币资金	193,699,296.81	一般风险准备金
货币资金	10,676,131.24	银行存款（司法冻结）
存货	6,050,455,270.44	房地产企业土地抵押取得借款
固定资产	1,327,836,033.13	房屋建筑物抵押取得借款
投资性房地产	84,467,831.29	房屋抵押取得借款
无形资产	15,449,666.93	土地抵押取得借款
应收账款	571,740,363.42	收费权质押取得借款
交易性金融资产	17,457,165,058.19	卖出回购质押物等质押资产
其他债权投资	1,245,240,684.66	卖出回购质押物
<u>合计</u>	<u>28,740,811,369.50</u>	--

九、或有事项

(一) 对外担保

截止 2021 年 6 月 30 日，本集团对以下单位的贷款提供担保：

担保人	被担保人	担保事项	担保金额
陕西省煤田地质集团有限公司	陕西长青能源化工有限公司	贷款担保	46,500,000.00
陕西省煤田地质集团有限公司	陕西宝麟铁路有限责任公司	贷款担保	298,300,000.00
陕西省华秦投资集团有限公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	贷款担保	258,527,100.00
陕西省华秦投资集团有限公司	陕西华电蒲城发电有限责任公司	贷款担保	223,500,000.00
<u>合 计</u>		--	<u>826,827,100.00</u>

(二) 未决诉讼

1、煤炭运销公司与浙江振拓货款纠纷案

陕西能源集团煤炭运销有限责任公司（以下简称“煤炭运销公司”）与浙江振拓煤炭贸易有限公司（以下简称“浙江振拓”）货款 1,432.00 万元及利息诉讼案，煤炭运销公司为被告，

为中煤科工业务链条案件。2016年10月，浙江振拓诉煤炭运销公司，请求判令煤炭运销公司支付货款1,432.00万元及利息。本案由于实体问题和程序问题，先后经过一审、二审、再一审、再二审，2020年9月以陕投集团为被告，在西安中院开庭审理。根据西安中院2020年12月30日出具的(2020)陕01民初614号民事判决书，陕投集团败诉，判决生效15日内应偿还原告浙江振拓货款1,432.00万元及迟延付款的利息。本公司于2021年1月18日再次向陕西高院递交上诉状，等待开庭审理。4月27日开庭审理，5月20日裁定发回重审。

2、山东泰盛恒与利群公司土地转让项目诉讼案

2016年8月23日，陕西金泰恒业房地产有限公司下属子公司山东泰盛恒房地产有限公司（以下简称“山东泰盛恒”）与临沂市利群房地产开发有限公司（以下简称“利群公司”）签订《土地项目转让协议书》，利群公司将位于北城新区南京路与孝河路交汇处西北角土地及在建项目转让给山东泰盛恒。转让协议签订后利群公司与山东奥德燃气有限公司（以下简称“奥德公司”）因存在反担保债权债务出现法律纠纷，临沂仲裁委员会裁决利群公司向奥德公司支付本金3亿元及相关利息等，后奥德公司向临沂中院申请强制执行利群公司财产，上述转让项目因未过户被司法查封。山东泰盛恒房为了节约经营成本，实现公司利益最大化，由其子公司临沂长裕置业有限公司为《土地项目转让协议书》有效提供了3.2亿元资金担保，其中担保函约定：如临沂中院（2017）鲁13民初231号案件判决书或裁定书生效后，判决或裁定山东泰盛恒与利群公司《土地项目转让协议书》有效，并判令利群公司向山东泰盛恒交付土地使用权及附属在建项目，并按《土地项目转让协议书》约定协助办理土地及项目转让过户登记手续，则临沂长裕置业有限公司不再为《土地项目转让协议书》有效承担担保责任；如临沂中院（2017）鲁13民初231号案件，终审判决或裁定《土地项目转让协议书》无效或被撤销，在未经法院判决确认情况下，即使山东泰盛恒将该土地过户至其名下，临沂长裕置业有限公司仍为《土地项目转让协议书》有效承担担保责任。

2018年4月4日临沂中院一审判决山东泰盛恒胜诉，并判决认定涉案《土地项目转让协议书》有效，利群公司应向山东泰盛恒交付涉案土地使用权及附属在建工程，并判决利群公司协助山东泰盛恒办理涉案土地过户手续，并判决驳回了第三人奥德公司申请确认《土地项目转让协议书》无效的诉求。一审判决后，奥德公司不服，向山东省高院提起上诉，2018年11月9日，山东省高院裁定撤销一审临沂中院判决，并驳回了奥德公司申请确认《土地项目转让协议书》无效的起诉。山东省高院裁定，是二审期间为避免损失扩大，在山东泰盛恒房地产有限公司子公司临沂长裕置业有限公司为《土地项目转让协议书》有效提供了3.2亿元资金担保的情形下，解除了奥德公司对涉案项目的查封，并办理了涉案项目的土地过户登记手续。

因周转使用子公司临沂长裕置业有限公司上述担保资金账户资金，截至2021年6月30日山东泰盛恒及子公司临沂长裕置业有限公司被司法冻结银行账户25个，冻结资金4.66亿元。子公司山东泰盛恒申请山东省高院认定《土地项目转让协议书》有效，并解除子公司临沂长裕置业有限公司为《土地项目转让协议书》有效提供的3.2亿元资金担保，山东省高院已经接收材料进行立案审查，截至2021年6月30日山东省高院尚未对上述事项作出判决。

3、西部证券相关诉讼

(1) 盛运环保诉讼案件

2016年7月29日，安徽盛运环保集团（以下简称“盛运环保”）非公开发行公司债，募集资金5亿元，西部证券作为主承销商及受托管理人。2019年8月2日该债券到期并未兑付，盛运环保构成实质性违约。

①中信证券华南股份有限公司（曾用名：广州证券股份有限公司，以下简称“广州证券”）

2019年9月27日，广州证券以发行人（即盛运环保公司）虚假陈述及西部证券作为主承销商及受托管理人未履行尽调职责为由，对盛运环保及西部证券提起诉讼，同时要求西部证券承担连带赔偿责任，赔偿本息合计11,540万元。

2019年10月25日，西部证券收到安徽省安庆市中级人民法院传票，在提交答辩状期间对管辖权提出异议。2019年12月2日，西部证券收到安徽省安庆市中级人民法院关于管辖权异议的《民事裁定书》，裁定将案件移送至安徽省合肥市中级人民法院，文件号：(2019)皖08民初206号。西部证券不服该裁定，向安徽省高级人民法院提起上诉，2020年4月21日，安徽省高级人民法院驳回西部证券请求，维持(2019)皖08民初206号原裁定。

2020年10月26日本案在合肥市中级人民法院开庭审理，2021年1月7日，安徽省合肥市中级人民法院以本案须以(2020)皖01民初2383号案件（即下述⑥创金合信诉讼案件，安徽省合肥市中级人民法院已于2021年2月4日对此案作出裁定，驳回创金合信的起诉请求）的审理结果为依据而该案尚未审结为由，裁定本案中止诉讼。

2021年6月2日合肥市中级人民法院以该案审理的基础事实与盛运环保相关刑事案件属同一事实为由，裁定驳回起诉。2021年6月16日广州证券提起了上诉。

②北京千为投资有限公司（以下简称“千为投资”）

2020年5月19日，千为投资以证券虚假陈述责任纠纷为由对发行人（即盛运环保公司）及发行人公司董事长、西部证券提起诉讼，请求盛运环保公司赔付债券本息、违约金、千为投资为实现债权费用合计622.93万元，西部证券及盛运环保公司董事长承担连带赔偿责任。

2020年6月22日，西部证券收到安徽省合肥市中级人民法院传票，本案于2020年11月11日开庭。

2020年11月18日，合肥市中级人民法院以本案须以(2020)皖01民初2383号案件（即下述⑥创金合信诉讼案件，安徽省合肥市中级人民法院已于2021年2月4日对此案作出裁定，驳回创金合信的起诉请求）的审理结果为依据而该案尚未审结为由，裁定本案中止诉讼。

2021年6月9日合肥市中级人民法院以该案审理的基础事实与盛运环保相关刑事案件属同一事实为由，裁定驳回起诉。

③长安国际信托股份有限公司（以下简称“长安信托”）

2020年7月28日，长安信托以证券虚假陈述责任纠纷为由对发行人（即盛运环保公司）、西部证券提起诉讼，请求盛运环保公司赔付债券本息、违约金、长安信托为实现债权费用合计

2,129.47万元，西部证券承担连带赔偿责任。

2020年8月10日，西部证券收到安徽省合肥市中级人民法院应诉通知书，此案已于2020年11月30日开庭，2021年1月7日，合肥市中级人民法院以本案须以(2020)皖01民初2383号案件（即下述⑥创金合信诉讼案件，安徽省合肥市中级人民法院已于2021年2月4日作出裁定，驳回创金合信的起诉请求）的审理结果为依据而该案尚未审结为由，裁定本案中止诉讼。

2021年6月2日合肥市中级人民法院以该案审理的基础事实与盛运环保相关刑事案件属同一事实为由，裁定驳回起诉。

④先锋基金管理有限公司（以下简称“先锋基金”）

2020年8月12日，先锋基金以债券持有人身份对发行人（即盛运环保公司）、西部证券、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）提起诉讼，请求盛运环保公司赔付债券本息、违约金合计9,143.01万元。

2020年11月6日，西部证券收到安徽省合肥市中级人民法院传票，该案已于2021年元月5日开庭。

2021年6月9日合肥市中级人民法院以该案审理的基础事实与盛运环保相关刑事案件属同一事实为由，裁定驳回起诉。

⑤金信基金管理有限公司（以下简称“金信基金”）

2020年8月12日，金信基金以债券持有人身份对发行人（即盛运环保公司）、西部证券、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）提起诉讼，请求盛运环保公司赔付债券本息、违约金合计8,982.61万元，西部证券、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）承担连带赔偿责任。

2020年8月27日，西部证券收到安徽省合肥市中级人民法院应诉通知书，本案已于2020年10月21日开庭。

2021年6月8日合肥市中级人民法院以该案审理的基础事实与盛运环保相关刑事案件属同一事实为由，裁定驳回起诉。2021年6月21日金信基金提起了上诉。

⑥创金合信投资基金管理公司（以下简称“创金合信”）

2020年8月16日，创金合信以债券持有人身份对发行人（即盛运环保公司）及公司董事刘玉斌和高级管理人员杨宝、西部证券、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）提起诉讼，请求盛运环保公司赔付债券本息、资金占用费、律师费共计11,869.23万元，盛运环保董事和高管、西部证券、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）承担连带赔偿责任。

2020年9月4日，西部证券收到安徽省合肥市中级人民法院传票，本案于2020年10月21日开庭，2021年2月4日，安徽省合肥市中级人民法院作出裁定，驳回创金合信的起诉请求。2021年3月20日，公司收到《民事上诉状》，创金合信基金管理有限公司对《民事裁定书》提起了上诉。

2021年5月17日安徽省高级人民法院作出驳回上诉、维持原裁定的《民事裁定书》。

⑦福建漳州农村商业银行股份有限公司（以下简称“福建漳州农村商业银行”）

2020年9月2日，福建漳州农村商业银行以债券持有人身份对发行人（即盛运环保公司）、西部证券提起诉讼，请求盛运环保公司赔付债券本息合计2,904.10万元，西部证券承担连带赔偿责任。

2020年9月7日，西部证券收到安徽省合肥市中级人民法院应诉通知书，2020年12月4日，安徽省合肥市中级人民法院驳回了福建漳州农村商业银行的起诉。

⑧泰信基金管理有限公司（以下简称“泰信基金”）

2020年9月15日，泰信基金以证券虚假陈述责任纠纷为由对发行人（即盛运环保公司）及董事长开晓胜、董事胡凌云、董事王仕民、西部证券提起诉讼，请求赔付债券本息、泰信基金为实现债权费用合计5,779.85万元。

2021年4月26日合肥市中级人民法院开庭审理了该案。

2021年6月9日合肥市中级人民法院以该案审理的基础事实与盛运环保相关刑事案件属同一事实为由，裁定驳回起诉。

（2）森东电力诉讼案件

西部证券作为吉林森东电力设备股份有限公司（以下简称“森东电力”）新三板挂牌的保荐机构，森东电力因《公开转让说明书》、《2015年半年度报告》以及《2015年年度报告》披露虚假记载，构成信息披露违法事项，2016年10月31日森东电力终止挂牌，并于2019年7月25日被证监会吉林监管局行政处罚。

股民刘丽梅以证券虚假陈述责任纠纷为由起诉森东电力、西部证券、中兴华会计师事务所、北京中天华资产评估公司以及北京东易律师事务所，请求森东电力及西部证券赔偿其经济损失1,452,821.00元，中兴华会计师事务所、北京中天华资产评估公司以及北京东易律师事务所等中介机构承担连带赔偿责任。

2019年12月25日，西部证券收到吉林省吉林市中级人民法院传票，于2019年12月30日提交管辖权异议申请，吉林省吉林市中级人民法院于2020年3月4日作出裁定，本案移送吉林市昌邑区人民法院处理，刘丽梅、西部证券、北京东易律师事务所均提起管辖权异议上诉，吉林省高级人民法院受理管辖权异议并于2020年6月29日作出裁定，本案由吉林省长春市中级人民法院管辖。截至财务报告出具日，本案尚未开庭。

（三）其他或有负债

1、2020年3月12日，金泰恒业与兴业国际信托有限公司签订合同编号为CIIT[20190255-3]ZRHG的《兴业信托·致地F015（陕投集团金泰恒业西安）集合资金信托计划3期股权收益权转让及回购合同》，将持有的陕西金泰恒业青龙置业有限公司25%的股权收益权，对应注册资本出资额750.00万元抵押给兴业国际信托有限公司。双方约定本合同项下的

标的股权收益权各期转让价款总金额不超过人民币 10.00 亿元，最终转让价款以信托计划实际募集的资金金额为准，回购溢价率为 9.80%/年，信托终止日自信托成立日起届满 30 个月之日，或信托提前终止或延期终止之日。

2、2019 年 1 月 22 日，金泰恒业与山东华鹏集团有限公司签订《股权质押合同》，合同约定山东华鹏集团有限公司将持有的子公司山东泰盛恒房地产有限公司 49% 股权质押给金泰恒业，质押股权金额 2,450.00 万元。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

本公司的最终控制方为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司

详见本附注七、(一)。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注八、(十八)。

(四) 其他关联方

本公司其他关联方为本公司及各子公司的合营企业、联营企业，详见本附注八、(十八)。

(五) 关联方交易

1. 本公司向关联方提供委托贷款金额

单位名称	期末余额	期初余额
陕西华电蒲城发电有限责任公司	94,050,722.37	97,420,722.37
陕西咸阳化学工业有限公司	450,000,000.00	450,000,000.00
<u>合计</u>	<u>544,050,722.37</u>	<u>547,420,722.37</u>

2. 本公司向关联方提供担保

单位名称	担保贷款金额	担保事项
大唐韩城第二发电有限责任公司	258,527,100.00	贷款担保
陕西华电蒲城发电有限责任公司	223,500,000.00	贷款担保
<u>合计</u>	<u>482,027,100.00</u>	--

3. 收取关联方委贷利息收入

关联方单位名称	本期金额	上期金额
陕西华电蒲城发电有限责任公司	2,207,028.68	3,515,665.74
陕西咸阳化学工业有限公司	-	5,232,311.32
合 计	<u>2,207,028.68</u>	<u>8,747,977.06</u>

4. 销售商品提供劳务、购买商品接受劳务

关联方名称	交易内容	本期金额	上期金额
陕西国金财富资产管理有限公司	房租收入	105,114.28	-
西安冶金医院	房屋收入	76,190.48	76,190.48
陕西永陇能源开发建设有限责任公司	提供劳务	27,212,349.34	14,048,699.65

5. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
陕西永陇能源开发建设有限责任公司	应收账款	227,209,165.21	2,181,612.55
陕西郭家河煤业有限责任公司	应收账款	90,807,750.00	-
陕西白水发电有限责任公司	其他应收款	11,384,447.69	11,384,447.69
陕西横山发电有限责任公司	其他应收款	952,326.40	952,326.40
西安冶金医院	其他应收款	1,403,247.78	-
陕西小保当矿业有限公司	其他应收款	107,077.78	-
陕西郭家河煤业有限责任公司	其他应收款	68,993.28	-
西安天地源沣东房地产开发有限责任公司	其他应收款	105,000,000.00	-
陕西龙门天地煤层气有限公司	其他应收款	900,000.00	900,000.00
榆林新四方矿业管理有限公司	其他应收款	1,000,000.00	800,000.00
西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司	应收股利	6,232,240.00	-
西安天力金属复合材料股份有限公司	应收股利	8,020,940.00	-
陕西郭家河煤业有限责任公司	应收股利	299,208,000.00	
大唐韩城第二发电有限责任公司	应收股利	180,373,712.94	

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

本公司本报告期无需要说明的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。

十三、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,922,014,909.83	706,991,388.03
合计	<u>1,922,014,909.83</u>	<u>706,991,388.03</u>

1. 其他应收款按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,598,529,499.42
1-2 年（含 2 年）	322,113,778.97
2-3 年（含 3 年）	82,917.80
3 年以上	3,296,393.32
合计	<u>1,924,022,589.51</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数			
	账面余额	坏账准备	账面价值	
金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,924,022,589.51	100.00	2,007,679.68	56.551,922,014,909.83
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,550,508.58	0.18	2,007,679.68	56.551,542,828.90
按特定组合计提坏账准备的其他应收款	1,920,472,080.93	99.82	-	1,920,472,080.93
合计	<u>1,924,022,589.51</u>	--	<u>2,007,679.68</u>	<u>1,922,014,909.83</u>

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额	坏账准备	账面价值	
金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	708,999,067.71	100.00	2,007,679.68	51.18 706,991,388.03
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,922,817.50	0.55	2,007,679.68	51.18 1,915,137.82
按特定组合计提坏账准备的其他应收款	705,076,250.21	99.45	-	705,076,250.21
合计	<u>708,999,067.71</u>	--	<u>2,007,679.68</u>	<u>706,991,388.03</u>

按组合计提坏账准备

账龄	期末数			
	账面余额	坏账准备	比例(%)	计提理由
1 年以内（含 1 年）	400,540.06	-	-	-按预期信用损失计提
1 至 2 年（含 2 年）	5,943.40	-	-	-按预期信用损失计提
2 至 3 年（含 3 年）	67,917.80	13,583.56	20.00	按预期信用损失计提

账龄	期末数			
	账面余额	坏账准备	比例(%)	计提理由
3 年以上	3,076,107.32	1,994,096.12	64.83	按预期信用损失计提
特定组合	1,920,472,080.93	-	-!	按预期信用损失计提
<u>合计</u>	<u>1,924,022,589.51</u>	<u>2,007,679.68</u>	--	--

(二) 长期股权投资

(1) 投资类别

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	38,702,448,388.92	554,007,600.00	1,531,132,637.08	37,725,323,351.84
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	64,631,596.34	-	7,484,722.30	57,146,874.04
<u>小计</u>	<u>38,767,079,985.26</u>	<u>554,007,600.00</u>	<u>1,538,617,359.38</u>	<u>37,782,470,225.88</u>
减： 长期股权投资减值准备	109,183,954.78	-	-	109,183,954.78
<u>合计</u>	<u>38,657,896,030.48</u>	<u>554,007,600.00</u>	<u>1,538,617,359.38</u>	<u>37,673,286,271.10</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
<u>合计</u>	<u>37,787,589,489.59</u>	<u>38,767,079,985.26</u>	<u>554,007,600.00</u>	<u>1,538,617,359.38</u>	<u>=</u>
一、子公司	37,725,323,351.84	38,702,448,388.92	554,007,600.00	1,531,132,637.08	-
陕西金泰恒业房地产有限公司	3,697,861,509.16	3,697,861,509.16	-	-	-
西部证券股份有限公司	7,788,195,770.06	7,788,195,770.06	-	-	-
陕西君盛资产运营有限公司	41,396,980.00	41,396,980.00	-	-	-
陕西省水电开发有限责任公司	1,170,007,680.54	1,170,007,680.54	-	-	-
陕西能源投资股份有限公司	7,458,132,240.23	8,989,264,877.31	-	1,531,132,637.08	-
陕西省成长性企业引导基金合伙企业（有限合伙）	516,510,000.00	516,510,000.00	-	-	-
陕西华山创业有限公司	331,293,900.00	331,293,900.00	-	-	-
陕西投资集团财务有限责任公司	768,000,000.00	768,000,000.00	-	-	-
陕西君成融资租赁股份有限公司	750,000,000.00	750,000,000.00	-	-	-
陕西陕投资本管理有限公司	464,703,348.83	425,253,348.83	39,450,000.00	-	-
陕西省华秦投资集团有限公司	7,501,881,198.15	7,501,881,198.15	-	-	-
陕西省煤田地质集团有限公司	2,686,798,318.32	2,686,798,318.32	-	-	-
陕西航空产业发展集团有限公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	-	-
陕西投资新兴产业发展有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	-	-	-
大商道商品交易市场股份有限公司	564,214,948.00	398,157,348.00	166,057,600.00	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
西安寰宇卫星测控与数据应用有限公司	80,000,000.00	70,000,000.00	10,000,000.00	-	-
陕西长安华科发展股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	-	-	-
陕西城市投资运营集团有限公司	338,500,000.00	50,000,000.00	288,500,000.00	-	-
陕西省国有资产经营有限公司	390,560,133.36	390,560,133.36	-	-	-
神木市电石集团有限责任公司	382,988,602.07	332,988,602.07	50,000,000.00	-	-
陕西能源小壕兔煤电有限公司	28,032,111.44	28,032,111.44	-	-	-
陕西陕投康养投资运营有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	-
西部信托有限公司	358,246,611.68	358,246,611.68	-	-	-
二、联营企业	62,266,137.75	64,631,596.34	-	7,484,722.30	-
陕西商洛合力扶贫开发有限公司	4,800,000.00	50,895,672.39	-	-	-
陕西空天动力研究院有限公司	50,000,000.00	6,251,201.65	-	-	-
陕西博华保险代理有限公司	7,466,137.75	7,484,722.30	-	7,484,722.30	-

(续上表)

被投资单位	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	本期增减变动			期末余额	减值准备	期末余额
				计提减值准备	其他	其他			
<u>合计</u>	=	=	=	=	=	=	<u>37,782,470,225.88</u>	<u>109,183,954.78</u>	
一、子公司	-	-	-	-	-	-	37,725,323,351.84	74,680,000.00	
陕西金泰恒业房地产有限公司	-	-	-	-	-	-	3,697,861,509.16	-	

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
西部证券股份有限公司	-	-	-	-	-	7,788,195,770.06	-
陕西君盛资产运营有限公司	-	-	-	-	-	41,396,980.00	-
陕西省水电开发有限责任公司	-	-	-	-	-	1,170,007,680.54	74,680,000.00
陕西能源投资股份有限公司	-	-	-	-	-	7,458,132,240.23	-
陕西省成长性企业引导基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	-	516,510,000.00	-
陕西华山创业有限公司	-	-	-	-	-	331,293,900.00	-
陕西投资集团财务有限责任公司	-	-	-	-	-	768,000,000.00	-
陕西君成融资租赁股份有限公司	-	-	-	-	-	750,000,000.00	-
陕西陕投资本管理有限公司	-	-	-	-	-	464,703,348.83	-
陕西省华秦投资集团有限公司	-	-	-	-	-	7,501,881,198.15	-
陕西省煤田地质集团有限公司	-	-	-	-	-	2,686,798,318.32	-
陕西航空产业发展集团有限公司	-	-	-	-	-	1,500,000,000.00	-
陕西投资新兴产业有限公司	-	-	-	-	-	600,000,000.00	-
大商道商品交易市场股份有限公司	-	-	-	-	-	564,214,948.00	-
西安寰宇卫星测控与数据应用有限公司	-	-	-	-	-	80,000,000.00	-
陕西长安华科发展股份有限公司	-	-	-	-	-	8,000,000.00	-
陕西城市投资运营集团有限公司	-	-	-	-	-	338,500,000.00	-

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
陕西省国有资产经营有限公司	-	-	-	-	-	390,560,133.36	-
神木市电石集团有限责任公司	-	-	-	-	-	382,988,602.07	-
陕西能源小壕兔煤电有限公司	-	-	-	-	-	28,032,111.44	-
陕西陕投康养投资运营有限公司	-	-	-	-	-	300,000,000.00	-
西部信托有限公司	-	-	-	-	-	358,246,611.68	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	57,146,874.04	34,503,954.78
陕西商洛合力扶贫开发有限公司	-	-	-	-	-	50,895,672.39	34,503,954.78
陕西空天动力研究院有限公司	-	-	-	-	-	6,251,201.65	-
陕西博华保险代理有限公司	-	-	-	-	-	-	-

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	834,149,216.13	—	991,237,907.53	—
其中：委贷利息收入	834,149,216.13	—	991,237,907.53	—
2. 其他业务小计	—	—	2,830,188.67	—
其中：担保费	—	—	2,830,188.67	—
合计	834,149,216.13	—	994,068,096.20	—

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	251,031,538.37	—
债权投资持有期间的利息收益	140,015,052.86	—
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）	—	139,333,489.14
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	—	7,920,181.61
其他	1,939,967,856.02	98,966,361.53
合计	2,331,014,447.25	246,220,032.28

注：其他系子公司分红款。

(五) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	2,283,213,990.25	250,046,280.49
加：资产减值损失	—	—
信用减值损失	—	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,327,266.72	1,450,047.27
使用权资产折旧	—	—
无形资产摊销	1,432,753.35	1,872,645.11
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	—	—
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—

补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-93,834,887.73	-100,446.79
财务费用（收益以“-”号填列）	949,317,748.19	951,766,442.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,331,014,447.25	-246,220,032.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,372,519,828.43	1,964,029,845.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,196,783,978.34	-3,378,928,133.66
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,758,861,383.24	-456,083,350.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,337,619,738.74	5,301,723,327.84
减：现金的年初余额	3,880,357,258.68	4,028,725,276.62
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,457,262,480.06	1,272,998,051.22
2. 现金和现金等价物的构成		
项目	本期余额	上期余额
一、现金	5,337,619,738.74	3,880,357,258.68
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	5,337,619,738.74	3,880,357,258.68
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	5,337,619,738.74	3,880,357,258.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司纳入合并范围的境外子公司香港陕西矿业有限公司持有联营企业亚太联合矿业有限公司（Asia Pacific Joint Mining Pty. Ltd.（“APJM”），注册地澳洲）40%的股权，APJM持有 Samgris Resources Pty. Ltd.（注册地澳洲）60%的股权。Samgris Resources Pty. Ltd. 非控股股东于2014年12月4日递交清盘令申请，截止本财务报告日，Samgris Resources Pty. Ltd. 处于清盘过程中。

