

甘肃省国有资产投资集团有
限公司

审计报告

大信审字[2022]第 9-00331 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGECERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTSLLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码： 110101412022228013676

报告名称： 2021 年度大合并审计报告

报告文号： 大信审字[2022]第 9-00331 号

被审（验）单位名称： 甘肃省国有资产投资集团有限公司

会计师事务所名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

业务类型： 财务报表审计

报告意见类型： 无保留意见

报告日期： 2022 年 04 月 29 日

报备日期： 2022 年 04 月 29 日

签字人员： 李宗义(620100010015)，

李积庆(110004230032)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2022]第9-00331号

甘肃省国有资产投资集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了甘肃省国有资产投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十九日



合并资产负债表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	31,147,434,588.69	33,138,698,695.04
☆交易性金融资产	八、（二）	856,791,199.78	672,639,785.41
衍生金融资产	八、（三）	1,775,033.13	
应收票据	八、（四）	2,589,282,240.15	2,528,329,673.26
应收账款	八、（五）	11,451,661,089.11	10,014,729,705.88
☆应收款项融资	八、（六）	573,748,642.55	161,134,200.71
预付款项	八、（七）	2,067,289,010.44	1,532,522,693.62
其他应收款	八、（八）	6,136,002,070.21	12,384,342,808.55
存货	八、（九）	36,332,356,255.85	28,867,725,731.41
其中：原材料	八、（九）	8,489,035,365.43	4,704,496,449.10
库存商品（产成品）	八、（九）	8,727,565,977.53	7,410,746,418.75
☆合同资产	八、（十）	381,282,137.27	230,585,873.68
持有待售资产	八、（十一）	8,559,930.78	
一年内到期的非流动资产	八、（十二）	1,456,332,169.35	444,858,490.57
其他流动资产	八、（十三）	3,530,855,912.29	2,990,410,734.74
流动资产合计		96,533,370,279.60	92,965,978,392.87
非流动资产：			
△发放贷款及垫款	八、（十四）	2,211,659,213.52	2,335,200,555.21
☆债权投资	八、（十五）	63,640,194.40	112,694,095.65
长期应收款	八、（十六）	2,348,197,505.05	2,622,556,422.87
长期股权投资	八、（十七）	26,765,234,547.50	22,994,669,239.85
☆其他权益工具投资	八、（十八）	28,070,813,037.10	30,679,464,732.92
☆其他非流动金融资产	八、（十九）	4,321,590,160.07	4,324,679,215.13
投资性房地产	八、（二十）	3,948,439,642.62	3,270,018,248.27
固定资产	八、（二十一）	88,258,317,072.78	84,015,764,493.67
在建工程	八、（二十二）	11,351,639,603.50	13,243,903,854.87
生产性生物资产	八、（二十三）	1,185,851,380.44	579,305,148.77
☆使用权资产	八、（二十四）	547,079,141.39	382,093,660.25
无形资产	八、（二十五）	13,574,493,200.55	13,850,679,980.61
开发支出	八、（二十六）	37,565,942.78	15,229,712.01
商誉	八、（二十七）	501,295,875.22	198,793,779.65
长期待摊费用	八、（二十八）	635,152,176.62	479,065,277.53
递延所得税资产	八、（二十九）	1,131,701,192.31	1,066,251,752.21
其他非流动资产	八、（三十）	6,850,110,199.14	6,380,057,023.69
非流动资产合计		191,802,780,084.99	186,550,427,193.16
资产总计		288,336,150,364.59	279,516,405,586.03

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、（三十一）	17,670,070,589.53	21,234,749,544.48
☆交易性金融负债	八、（三十二）	1,010,881,693.18	226,453,929.79
应付票据	八、（三十三）	11,375,544,731.17	10,215,749,128.89
应付账款	八、（三十四）	15,246,280,749.57	13,506,708,293.51
预收款项	八、（三十五）	441,315,121.10	832,149,861.01
☆合同负债	八、（三十六）	3,397,943,915.29	2,723,372,788.00
△卖出回购金融资产款	八、（三十七）	56,223,000.09	
△吸收存款及同业存放	八、（三十八）	703,626.80	17,850.62
应付职工薪酬	八、（三十九）	1,049,834,374.96	1,089,881,184.67
其中：应付工资	八、（三十九）	836,885,058.03	875,748,440.62
应交税费	八、（四十）	1,761,492,701.90	1,143,729,216.83
其中：应交税金	八、（四十）	1,742,444,399.60	1,131,137,563.97
其他应付款	八、（四十一）	8,328,702,126.99	10,609,288,982.78
一年内到期的非流动负债	八、（四十二）	23,150,359,829.71	11,611,662,221.78
其他流动负债	八、（四十三）	1,044,001,764.77	456,798,162.82
流动负债合计		84,533,354,285.66	73,650,561,165.18
非流动负债：			
长期借款	八、（四十四）	49,215,461,072.86	54,960,581,705.94
应付债券	八、（四十五）	21,393,757,528.74	22,614,399,341.46
☆租赁负债	八、（四十六）	311,935,019.75	220,415,051.10
长期应付款	八、（四十七）	7,490,746,183.30	8,369,513,578.10
长期应付职工薪酬	八、（四十八）	3,315,883,273.36	3,494,649,164.41
预计负债	八、（四十九）	193,727,991.89	1,373,534,794.00
递延收益	八、（五十）	2,331,582,470.68	2,278,713,523.82
递延所得税负债	八、（二十九）	3,087,397,449.59	3,074,343,010.59
其他非流动负债	八、（五十一）	429,589,135.18	330,088,412.35
非流动负债合计		87,770,080,125.35	96,716,238,581.77
负债合计		172,303,434,411.01	170,366,799,746.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		12,313,099,881.00	12,313,099,881.00
国家资本		10,342,534,381.00	10,342,534,381.00
国有法人资本		1,970,565,500.00	1,970,565,500.00
实收资本（或股本）净额	八、（五十二）	12,313,099,881.00	12,313,099,881.00
资本公积	八、（五十三）	44,723,456,793.22	43,976,508,454.94
减：库存股		46,093,457.44	70,624,981.24
其他综合收益		-475,576,397.79	-222,345,739.68
专项储备	八、（五十四）	75,306,705.72	73,648,830.34
盈余公积	八、（五十五）	173,047,287.97	170,989,407.45
其中：法定公积金	八、（五十五）	173,047,287.97	170,989,407.45
△一般风险准备	八、（五十六）	152,307,623.22	141,357,465.64
未分配利润	八、（五十七）	12,868,983,131.89	10,712,594,444.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		69,784,531,567.79	67,095,227,762.66
※少数股东权益		46,248,184,385.79	42,054,378,076.42
所有者权益（或股东权益）合计		116,032,715,953.58	109,149,605,839.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		288,336,150,364.59	279,516,405,586.03

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,210,065,055.41	3,975,728,343.54
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,000,000.00	12,549,588.27
应收账款	十三、（一）	44,862,163.18	69,348,252.76
☆应收款项融资			
预付款项		38,691,091.75	89,236,179.78
其他应收款	十三、（二）	42,604,110.78	284,813,884.20
存货			
其中：原材料			
库存商品			
☆合同资产		1,980,000.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,077,501,511.08	1,056,489,316.20
流动资产合计		7,432,703,932.20	5,488,165,564.75
非流动资产：			
☆债权投资			
可供出售金融资产			
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		2,258,144,833.67	4,258,144,833.67
长期股权投资	十三、（三）	43,583,894,756.28	40,030,740,524.95
☆其他权益工具投资		1,404,889,552.54	3,771,777,142.27
投资性房地产		293,901,000.00	
固定资产		122,191,124.12	3,113,129.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,862,620.01	405,425.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,032,115.50	1,458,624.48
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,279,121,815.14	1,317,135,748.48
非流动资产合计		48,945,037,817.26	49,382,775,428.88
资产合计		56,377,741,749.46	54,870,940,993.63

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		4,104,823,194.43	4,606,370,527.78
☆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		4,400,000,000.00	3,400,000,000.00
应付账款		10,885,503.09	
预收款项			
☆合同负债		11,724,000.00	74,280,364.19
应付职工薪酬		11,733,676.78	13,082,853.79
其中：应付工资		9,663,746.29	11,052,801.48
应付福利费			
应交税费		369,958.69	247,002.53
其中：应交税金		358,049.94	247,002.53
其他应付款		607,743.41	1,494,167,493.53
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,437,008,593.81	1,663,000,607.64
其他流动负债			9,656,447.35
流动负债合计		11,977,152,670.21	11,260,805,296.81
非流动负债：			
长期借款		3,328,465,451.87	2,326,314,403.47
应付债券		8,142,335,938.56	7,679,470,399.73
☆租赁负债			
长期应付款		2,408,144,833.67	4,408,144,833.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			6,346,401.37
其他非流动负债		1,138,959,920.14	131,498,687.50
非流动负债合计		15,017,906,144.24	14,551,774,725.74
负 债 合 计		26,995,058,814.45	25,812,580,022.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		12,313,099,881.00	12,313,099,881.00
国家资本		10,342,534,381.00	10,342,534,381.00
国有法人资本		1,970,565,500.00	1,970,565,500.00
实收资本（或股本）净额		12,313,099,881.00	12,313,099,881.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,413,434,329.59	15,787,502,777.98
减：库存股			
其他综合收益		-132,620,486.08	-3,845,471.48
专项储备			
盈余公积		173,047,287.97	170,989,407.45
其中：法定公积金		173,047,287.97	170,989,407.45
未分配利润		615,721,922.53	790,614,376.13
所有者权益（或股东权益）合计		29,382,682,935.01	29,058,360,971.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,377,741,749.46	54,870,940,993.63

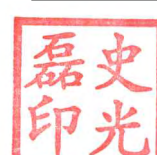
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		302,364,195,313.91	281,110,853,882.04	减：营业外支出	八、(七十二)	396,600,412.04	796,056,501.47
其中：营业收入	八、(五十八)	301,991,934,744.59	280,824,793,114.09	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,873,967,322.30	3,481,971,695.40
△利息收入	八、(五十九)	372,045,474.98	275,821,459.77	减：所得税费用	八、(七十三)	1,930,847,845.24	1,106,443,734.68
△已赚保费				五、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,943,119,477.06	2,375,527,960.72
△手续费及佣金收入	八、(六十)	215,094.34	10,239,308.18	(一)按所有权归属分类：			
二、营业总成本		294,293,065,053.21	275,870,557,545.77	归属于母公司所有者的净利润		2,431,242,854.11	1,518,933,348.80
其中：营业成本	八、(五十八)	281,772,883,071.28	264,595,089,107.58	※少数股东损益		3,511,876,622.95	826,594,611.92
△利息支出	八、(五十九)	93,209,893.99	103,726,686.18	(二)按经营持续性分类：			
△手续费及佣金支出	八、(六十)	2,440,864.98	3,077,420.39	持续经营净利润		5,942,874,345.99	2,369,110,173.46
△退保金				终止经营净利润		245,131.07	6,417,787.26
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额		-596,028,262.96	129,863,193.60
△提取保险合同准备金净额				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、(七十四)	-253,230,658.11	-70,076,952.10
△保单红利支出				(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-276,020,818.23	48,814,117.67
△分保费用				1.重新计量设定受益计划变动额		-26,294,508.12	40,616,063.57
税金及附加		1,493,628,530.56	1,007,113,474.56	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		2,174,281.78	710,159.25
销售费用	八、(六十一)	947,738,819.96	1,729,633,849.29	☆3.其他权益工具投资公允价值变动		-237,482,630.05	7,487,891.85
管理费用	八、(六十二)	4,856,703,188.34	4,250,222,823.68	☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
研发费用	八、(六十三)	1,532,944,263.41	916,350,472.05	5.其他		-14,417,961.84	
财务费用	八、(六十四)	3,593,516,420.69	3,265,343,712.04	(二)将重分类进损益的其他综合收益		22,790,160.12	-118,891,069.77
其中：利息费用		4,128,149,526.24	4,126,659,771.59	1.权益法下可转损益的其他综合收益		-10,718,317.05	-8,293,678.14
利息收入		559,700,464.44	900,158,507.50	☆2.其他债权投资公允价值变动			
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-394,516,418.61	-201,898,429.98	3.可供出售金融资产公允价值变动损益			99,276,630.07
其他				☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
加：其他收益(损失以“-”号填列)	八、(六十五)	613,021,150.21	568,744,368.58	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(六十六)	1,794,752,249.57	769,281,180.48	☆6.其他债权投资信用减值准备			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、(六十六)	1,264,346,244.68	704,722,211.86	7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-34,576,898.71	
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				8.外币财务报表折算差额		68,085,375.88	-209,874,021.70
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		4,594,798.60		9.其他			
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-342,797,604.85	199,940,145.70
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(六十七)	18,079,946.69	-318,053,549.90	七、综合收益总额		5,347,091,214.10	2,505,391,154.32
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	八、(六十八)	-2,156,099,805.03	-245,183,857.96	归属于母公司所有者的综合收益总额		2,178,012,196.00	1,478,856,396.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(六十九)	-715,333,723.42	-2,510,108,820.21	※归属于少数股东的综合收益总额		3,169,079,018.10	1,026,534,757.62
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(七十)	214,960,152.00	496,986,924.68	八、每股收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,845,105,029.32	4,001,962,581.94	(一)基本每股收益			
加：营业外收入	八、(七十一)	425,462,705.02	276,065,614.93	(二)稀释每股收益			
其中：政府补助	八、(七十一)	27,562,299.75	86,178,191.30				

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（四）	9,896,026,747.31	8,957,012,008.37
减：营业成本	十三、（四）	10,591,994,073.88	9,583,488,826.08
税金及附加		10,164,428.25	9,352,770.50
销售费用		337,595.26	192,495.72
管理费用		33,436,189.24	44,862,268.42
研发费用			
财务费用		-70,929,685.60	-215,440,126.28
其中：利息费用		116,790,537.76	48,681,747.25
利息收入		209,615,608.47	275,191,643.13
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		39,886.32	17,112.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	679,637,897.30	824,103,141.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、（五）	518,522,150.17	608,271,596.71
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-2,414.24
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）		13,690,428.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			7,787,763.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,392,358.46	366,461,376.81
加：营业外收入		2,151,000.92	50,000.00
其中：政府补助			
减：营业外支出		3,436,012.56	3,699,861.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,107,346.82	362,811,515.42
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,107,346.82	362,811,515.42
持续经营净利润		23,107,346.82	362,811,515.42
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-128,775,014.60	-31,619,675.86
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-118,056,697.55	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆（3）其他权益工具投资公允价值变动		-118,056,697.55	
☆（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-10,718,317.05	-31,619,675.86
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-10,718,317.05	-9,028,271.83
☆（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-22,591,404.03
☆（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
六、综合收益总额		-105,667,667.78	331,191,839.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		305,734,710,802.43	282,129,972,128.60
△客户存款和同业存放款项净增加额		685,776.18	17,850.62
△向中央银行借款净增加额		56,223,060.69	
△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		278,479.31	65,807.77
△收取利息、手续费及佣金的现金		395,731,749.32	285,046,083.37
收到的税费返还		381,616,995.64	312,927,625.77
收到其他与经营活动有关的现金		8,471,071,318.38	8,950,516,279.60
经营活动现金流入小计		315,040,318,181.95	291,678,545,775.73
购买商品、接受劳务支付的现金		268,717,341,378.46	246,701,560,375.34
△客户贷款及垫款净增加额		-10,251,457.95	31,341,500.53
△存放中央银行和同业款项净增加额		-45,997,381.75	76,292,229.43
△支付利息、手续费及佣金的现金		95,051,266.67	104,565,278.29
支付给职工及为职工支付的现金		9,914,957,327.73	9,090,373,898.32
支付的各项税费		6,799,729,917.00	5,234,810,974.58
支付其他与经营活动有关的现金		17,780,257,800.29	13,927,435,873.26
经营活动现金流出小计		303,251,088,850.45	275,166,380,129.75
经营活动产生的现金流量净额	八、（七十五）	11,789,229,331.50	16,512,165,645.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,997,082,356.99	4,126,366,024.64
取得投资收益收到的现金		891,074,537.38	1,006,248,892.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		193,586,105.11	843,010,328.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,168,111.35	
收到其他与投资活动有关的现金		844,282,663.22	532,386,664.20
投资活动现金流入小计		3,931,193,774.05	6,508,011,909.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,213,276,488.38	6,510,133,686.89
投资支付的现金		2,285,055,393.64	7,076,842,490.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		398,833,894.70	6,562,757.11
支付其他与投资活动有关的现金		1,151,795,569.67	1,536,104,914.25
投资活动现金流出小计		11,048,961,346.39	15,129,643,849.21
投资活动产生的现金流量净额		-7,117,767,572.34	-8,621,631,939.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		855,626,077.87	3,899,117,184.46
取得借款收到的现金		42,228,540,098.68	50,658,418,386.98
△发行债券收到的现金		11,039,860,000.00	6,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,830,452,245.68	8,880,921,481.86
筹资活动现金流入小计		55,954,478,422.23	69,738,457,053.30
偿还债务支付的现金		52,345,052,484.74	64,547,415,620.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,461,924,559.69	5,390,451,888.14
支付其他与筹资活动有关的现金		5,164,841,027.09	3,240,558,662.16
筹资活动现金流出小计		62,971,818,071.52	73,178,426,171.06
筹资活动产生的现金流量净额		-7,017,339,649.29	-3,439,969,117.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		373,223,208.31	115,524,431.49
五、现金及现金等价物净增加额			
	八、（七十五）	-1,972,654,681.82	4,566,089,020.27
加：年初现金及现金等价物余额			
		29,787,884,071.78	25,221,795,051.51
六、期末现金及现金等价物余额			
		27,815,229,389.96	29,787,884,071.78

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,894,879,708.80	10,254,012,819.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,666,957,727.24	3,352,554,255.47
经营活动现金流入小计		13,561,837,436.04	13,606,567,074.85
购买商品、接受劳务支付的现金		9,909,716,425.32	6,566,334,814.88
支付给职工及为职工支付的现金		28,102,441.31	18,869,677.44
支付的各项税费		16,828,571.85	13,599,704.95
支付其他与经营活动有关的现金		2,333,793,252.07	3,551,948,865.37
经营活动现金流出小计		12,288,440,690.55	10,150,753,062.64
经营活动产生的现金流量净额		1,273,396,745.49	3,455,814,012.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		124,702,552.00	283,032,245.87
取得投资收益收到的现金		501,888,351.57	226,902,464.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		626,590,903.57	509,934,710.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,821,867.00	2,152,828.22
投资支付的现金		808,677,759.24	5,192,312,103.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		810,499,626.24	5,194,464,932.17
投资活动产生的现金流量净额		-183,908,722.67	-4,684,530,222.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,388,000,000.00	7,050,000,000.00
△发行债券收到的现金			3,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000,000.00	3,488,123,414.84
筹资活动现金流入小计		12,388,000,000.00	13,538,123,414.84
偿还债务支付的现金		8,664,500,000.00	15,419,307,180.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,090,651,310.95	1,065,222,067.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,488,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		11,243,151,310.95	16,484,529,247.87
筹资活动产生的现金流量净额		1,144,848,689.05	-2,946,405,833.03
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		3,975,728,343.54	8,150,850,386.38
六、期末现金及现金等价物余额			
		6,210,065,055.41	3,975,728,343.54

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年度

单位：人民币元

行次	本 年 金 额												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	12,313,099,881.00				43,624,394,397.81	-70,624,981.24	-4,244,874.26	73,648,830.31	170,989,407.45	141,357,465.64	9,900,578,328.81	66,149,198,455.55	12,440,098,342.10	108,589,296,747.65
加：会计政策变更					452,111,057.13		-218,100,865.42				812,016,115.40	946,029,407.11	-385,720,285.68	560,309,011.13
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	12,313,099,881.00				43,976,508,451.91	-70,624,981.24	-222,345,739.68	73,648,830.31	170,989,407.45	141,357,465.64	10,712,594,443.21	67,095,227,762.66	12,054,378,076.42	109,149,605,839.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					746,948,338.28	-24,531,523.80	-253,230,658.11	1,657,875.38	2,057,880.52	10,950,157.58	2,156,388,687.68	2,689,303,805.13	3,169,079,018.10	6,883,110,114.50
（一）综合收益总额							-253,230,658.11				2,431,242,854.11	2,178,012,196.00	1,194,806,309.37	5,317,091,214.10
（二）所有者投入和减少资本					746,948,338.28	-24,531,523.80					-34,991,889.28	736,487,372.80	1,279,773,146.86	2,016,261,119.66
1.所有者投入的普通股					627,116,168.69							627,116,168.69	601,506,497.76	1,228,622,666.45
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					119,832,169.59	24,531,523.80					31,881,889.28	109,371,204.11	678,266,649.10	787,638,153.21
（三）专项储备提取和使用								1,657,875.38				1,657,875.38	-159,250,231.58	157,592,356.20
1.提取专项储备								186,720,140.80				186,720,140.80	185,759,937.09	352,180,077.89
2.使用专项储备								185,062,265.42				185,062,265.42	325,010,168.67	519,072,134.08
（四）利润分配									2,057,880.52	10,950,157.58	-239,862,277.15	-226,854,239.03	95,795,624.01	-322,619,983.06
1.提取盈余公积									2,310,734.68		-2,310,734.68			
其中：法定公积金									2,310,734.68		-2,310,734.68			
任意公积金														
■储备基金														
■企业发展基金														
■利润归还投资														
2.提取一般风险准备										11,010,051.79	11,010,051.79			
3.对所有者（或股东）的分配											191,259,013.76	-191,259,013.76	99,791,643.99	201,051,287.66
4.其他									-252,854.16	59,894.21	35,281,846.92	-35,594,595.29	3,996,019.88	31,598,575.10
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	12,313,099,881.00				44,723,456,793.22	46,093,457.44	-475,576,397.79	75,306,705.72	173,047,287.97	152,307,623.22	12,868,983,131.89	69,784,531,567.79	16,248,184,485.79	116,032,715,953.58

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 年 金 额											少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	12,313,099,881.00				44,069,974,296.19	73,616,852.23	65,832,077.84	89,271,767.85	134,708,255.91	150,522,226.88	8,567,398,968.25	65,317,160,621.99	39,689,264,292.71	105,006,424,914.73
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3					-265,841,847.78						-49,222,112.24	315,063,960.02	293,872,955.96	-608,936,913.38
其他	4														
二、本年初余额	5	12,313,099,881.00				43,804,132,448.71	73,616,852.23	65,832,077.84	89,271,767.85	134,708,255.91	150,522,226.88	8,518,176,856.01	65,002,096,661.97	39,395,391,337.36	104,397,487,999.33
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					-179,738,050.90	-3,021,870.99	-70,076,952.10	-15,622,937.51	36,281,151.54	-9,164,761.24	1,382,301,472.80	1,147,101,793.58	3,044,707,004.72	4,191,808,798.30
(一)综合收益总额	7							-70,076,952.10				1,548,933,348.80	1,178,856,396.70	1,026,534,757.62	2,505,391,151.32
(二)所有者投入和减少资本	8					-179,738,050.90	-3,021,870.99		-2,632,315.56				-179,348,195.17	2,128,472,436.81	1,949,023,941.37
1.所有者投入的普通股	9													1,760,107,015.04	1,760,107,015.04
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					179,738,050.90	3,021,870.99		2,632,315.56				179,348,195.17	368,265,421.80	188,916,820.33
(三)专项储备提取和使用	13											-12,990,621.95	-12,990,621.95	210,183.81	-12,780,438.11
1.提取专项储备	14											166,694,197.17	166,694,197.17	6,481,139.01	173,175,336.18
2.使用专项储备	15											179,684,819.12	179,684,819.12	6,270,955.17	185,955,774.29
(四)利润分配	16									36,281,151.54	-9,164,761.24	166,531,876.00	139,115,185.70	110,410,373.58	-249,825,859.28
1.提取盈余公积	17									36,281,151.54		36,281,151.54			
其中：法定公积金	18									36,281,151.54		36,281,151.54			
任意公积金	19														
# 储备基金	20														
# 企业发展基金	21														
# 利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23										9,164,761.24	9,164,761.24			
3.对所有者(或股东)的分配	24											138,695,700.00	-138,695,700.00	110,348,123.51	219,013,823.51
4.其他	25											719,785.70	719,785.70	-62,250.04	782,035.71
(五)所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本(或股本)	27														
2.盈余公积转增资本(或股本)	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
☆5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	12,313,099,881.00				43,624,394,397.81	70,624,981.24	-1,244,874.26	73,648,830.34	170,989,407.45	141,357,465.64	9,900,578,328.81	66,149,198,455.55	42,440,098,342.10	108,589,296,797.65

企业负责人：

戈冯印文

主管会计工作负责人：

平成印廣

会计机构负责人：

磊史印光

母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期金额										
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	12,313,099,881.00				15,787,502,777.98		-22,881,675.58		170,989,407.45	787,902,781.92	29,036,610,172.77
加：会计政策变更	2							19,039,204.10			2,711,591.21	21,750,798.31
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	12,313,099,881.00				15,787,502,777.98		-3,845,471.48		170,989,407.45	790,614,376.13	29,058,360,971.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					625,931,551.61		-128,775,014.60		2,057,880.52	-174,892,453.60	324,321,963.93
（一）综合收益总额	7							-128,775,014.60			23,107,346.82	-105,667,667.78
（二）所有者投入和减少资本	8					625,931,551.61						625,931,551.61
1.所有者投入的普通股	9					627,116,168.69						627,116,168.69
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12					-1,184,617.08						-1,184,617.08
（三）专项储备提取和使用	24											
1.提取专项储备	25											
2.使用专项储备	26											
（四）利润分配	13									2,057,880.52	-197,999,800.42	-195,941,919.90
1.提取盈余公积	14									2,310,734.68	-2,310,734.68	
其中：法定公积金	15									2,310,734.68	-2,310,734.68	
任意公积金	16											
# 储备基金	17											
# 企业发展基金	18											
# 利润归还投资	19											
2.提取一般风险准备	20											
3.对所有者（或股东）的分配	21										-188,181,100.00	
4.其他	22									252,854.16	7,507,965.74	
（五）所有者权益内部结转	23											
1.资本公积转增资本（或股本）	24											
2.盈余公积转增资本（或股本）	25											
3.盈余公积弥补亏损	26											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27											
☆5.其他综合收益结转留存收益	28											
6.其他	29											
四、本期期末余额	30	12,313,099,881.00				16,413,434,329.59		-132,620,486.08		173,017,287.97	615,721,922.53	29,382,682,935.01

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位: 甘肃省国有资产投资集团有限公司

2021年度

金额单位: 人民币元

项目	行次	上期金额										
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
上年年末余额	1	12,313,099,881.00				15,936,962,232.29		8,735,000.28		134,708,255.91	600,068,118.04	28,993,573,487.52
加: 会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	12,313,099,881.00				15,936,962,232.29		8,735,000.28		134,708,255.91	600,068,118.04	28,993,573,487.52
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					-149,459,454.31		-31,619,675.86		36,281,151.54	187,834,663.88	43,036,685.25
(一) 综合收益总额	7							-31,619,675.86			362,811,515.42	331,191,839.56
(二) 所有者投入和减少资本	8					-149,459,454.31						-149,459,454.31
1. 所有者投入的普通股	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											
4. 其他	12					-149,459,454.31						-149,459,454.31
(三) 专项储备提取和使用	24											
1. 提取专项储备	25											
2. 使用专项储备	26											
(四) 利润分配	13									36,281,151.54	-174,976,851.54	-138,695,700.00
1. 提取盈余公积	14									36,281,151.54	-36,281,151.54	
其中: 法定公积金	15									36,281,151.54	-36,281,151.54	
任意公积金	16											
# 储备基金	17											
# 企业发展基金	18											
# 利润归还投资	19											
2. 提取一般风险准备	20											
3. 对所有者(或股东)的分配	21										-138,695,700.00	-138,695,700.00
4. 其他	22											
(五) 所有者权益内部结转	23											
1. 资本公积转增资本(或股本)	24											
2. 盈余公积转增资本(或股本)	25											
3. 盈余公积弥补亏损	26											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	27											
☆5. 其他综合收益结转留存收益	28											
6. 其他	29											
四、本期末余额	30	12,313,099,881.00				15,787,502,777.98		-22,884,675.58		170,989,407.45	787,902,781.92	29,036,610,172.77

企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



甘肃省国有资产投资集团有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

甘肃省国有资产投资集团有限公司(以下简称“本公司”)系由甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“省政府国资委”)出资组建的有限责任公司,于2007年11月23日在甘肃省工商行政管理局登记注册,社会统一信用代码:916200006654372581,成立时的注册资本为人民币伍仟万元,实收资本为人民币壹仟万元。2009年5月31日,根据本公司董事会2009年第2号决议和修改后的公司章程规定,本公司以资本公积转增实收资本,同时申请增加注册资本人民币995,000.00万元,变更后的注册资本为人民币壹佰亿元整,公司实收资本为人民币玖拾玖亿陆仟万元整。2012年10月10日,根据本公司董事会2012年第5号决议以及省政府国资委批复,本公司以资本公积转增实收资本,变更后的实收资本为人民币壹佰亿元整。2013年12月25日,根据本公司董事会2013年第4号决议以及省政府国资委批复,本公司新增实收资本197,056.55万元,变更后的注册资本为人民币11,970,565,500.00元,已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)瑞华验字[2013]第701A0004号验资报告予以验证。2018年6月8日,根据省政府国资委下发甘国资发产权[2018]304号批复,将甘肃省财政拨付本公司的资本金17.435亿元,以经审核确认的2016审计后的财务数据为准作为转增价格,增加实收资本342,534,381.00元,增加资本公积14,000,965,619.00元,减少国有独享资本公积1,743,500,000.00元变更后的实收资本为12,313,099,881.00元。实收资本:壹佰贰拾叁亿壹仟叁佰零玖万玖仟捌佰捌拾壹元整。

本公司注册地址:兰州市七里河区瓜州路4800号。法定代表人:冯文戈。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

经营范围:开展融资业务,投资业务,国有股权运营管理,国有资本运营,受托管理业务;企业并购重组;基金投资和创投业务;业务咨询及财务顾问;有色金属材料及矿产品、黑色金属及矿产品、化工原料及化工产品(不含危险化学品)、机电产品、贵金属等贸易,进出口业务;房屋租赁;经省政府国资委授权的其他业务等。(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)。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为省政府国资委。



(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经本公司董事会于 2022 年 4 月 29 日决议批准报出。

(五) 营业期限有限的企业，应当披露有关其营业期限的信息。

本公司的营业期限：2007 年 11 月 23 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

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

本公司自对 2021 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具



作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

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

(五) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体



资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(六) 合并财务报表编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

2. 合并财务报表编制的方法

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



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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与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，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

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



(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。



(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同(贷款承诺)负债。财务担保合同(贷款承诺)负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转



移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已



计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合,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1: 应收银行承兑汇票,本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险,不会因银行违约而产生重大损失,信用风险较低。

组合2: 关联方组合—本集团合并范围内的关联企业的应收款项,信用风险较低。

组合3: 低信用风险组合—可再生能源补贴基金、政策性收款,有政府信用为其背书保证等,信用风险较低。

组合4: 一般组合—除上述组合之外的应收账款。

对于划分为组合4的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

(3) 其他应收款计量损失准备的方法

本公司按照一般方法,即“三阶段”模型计量其他应收款损失准备。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,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1: 关联方组合—本集团合并范围内的关联企业的应收款项,信用风险较低。

组合2: 低信用风险组合—政策性收款,有政府信用为其背书保证等,信用风险较低。

组合3: 一般组合—除上述组合之外的其他应收款。



(4) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(5) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。②金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。③对借款人实际或预期的内部信用评级下调。④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。⑥同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。⑦借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。⑧作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。这些变化预期将降低借款人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。⑨预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。⑩借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。⑪借款人预期表现和还款行为的显著变化。⑫企业对金融工具信用管理方法的变化。⑬逾期信息。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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



2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法、个别计价法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于财务报表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。



合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值



后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、酒店业家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
土地资产			
房屋及建筑物	8—50年	0—5	12.5—1.9
机器设备	4—30年	0—5	25—3.16
运输工具	5—12年	0—5	20—7.92
电子设备	2—10年	0—5	20—7.92
办公设备	2—10年	0—5	20—7.92
酒店业家具	8	5	11.88
其他	3—12	0—5	33.33—7.92

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用



1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

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

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

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

(十八) 生物资产

1.消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。



2.生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

(十九) 无形资产

1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3—10	直线法
土地使用权	权证载明期间	直线法
专利权	权证载明期间	直线法
非专利技术	权证载明期间	直线法



资产类别	使用寿命(年)	摊销方法
软件	3-10	直线法
商标权	权证载明期间	直线法
著作权	10	直线法
特许权	5-10/权证载明期间	直线法
采矿权	权证载明期间	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

(二十) 资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。



长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利与辞退福利

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

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

3. 其他长期职工福利

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

(二十三) 应付债券

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

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所



需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十五) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

(二十六) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。



本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），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。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。



2.政府补助的确认时点

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十九) 租赁

1.租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取



得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十) 持有待售和终止经营



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

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

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

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

(三十一) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司及其子公司估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

本公司及其他子公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司及其他子公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。



(三十二) 安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定提取安全费用,安全费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

根据财政部《企业会计准则解释第3号》(财会[2009]8号)的有关规定,本公司提取的安全生产费,应当计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。

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

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(上述四项准则统称“新金融工具准则”)。本公司于2021年1月1日起执行新金融工具准则,对会计政策相关内容进行调整。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下,本公司具体会计政策见附注四、(九)(十)。

经本公司董事会2021年第十七次会议于2021年9月15日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

(2) 财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司于2021年1月1日起执行新收入准则,对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会



计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注四、(二十五)。

经本公司董事会 2021 年第十七次会议于 2021 年 9 月 15 日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新收入工具准则。

(3) 财政部于 2018 年发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则,对会计政策相关内容进行调整,具体会计政策见附注四、(二十九)。对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数,调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

经本公司董事会 2021 年第十七次会议于 2021 年 9 月 15 日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新租赁工具准则。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目的具体影响见下表。

(二) 主要会计估计变更说明

本公司本年度无会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

1、本公司子公司甘肃电气装备集团有限公司根据 2021 年所得税汇算清缴结果,调整 2020 年度应交税费;

2、本期子公司金川集团股份有限公司根据中企华评报字(2022)第 3305 号,商誉减值测试追溯评估涉及的金川镍都实业有限公司等包含商誉的资产组组合可收回金额资产评估报告,合并报表层面对镍都实业在 2018 年形成的商誉以全额发生减值,本期进行追溯调整;

3、本期子公司金川集团股份有限公司根据税法规定,以前年度计提的离退休人员的工资不能税前列支,该事项以前年度为暂时性差异确认了递延所得税资产,本期进行本期进行追溯调整冲减资本公积和递延所得税资产;

4、本期子公司金川集团股份有限公司根据 2020 年新的复垦费方案,追溯调整冲回前期多确认的预计负债。

本公司执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则、会计差错更正对 2021 年 1 月 1



日资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位：元

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2020年12月31日余额	新准则影响	会计差错更正	会计政策变更后 2021年1月1日余额
资产：				
货币资金	33,134,448,281.94	4,250,413.10		33,138,698,695.04
交易性金融资产	101,013,424.66	571,626,360.75		672,639,785.41
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	571,626,360.75	-571,626,360.75		
应收票据	2,545,727,003.59	-17,397,330.33		2,528,329,673.26
应收账款	10,050,847,530.98	-36,117,825.10		10,014,729,705.88
应收款项融资	143,736,870.38	17,397,330.33		161,134,200.71
预付款项	1,533,696,545.73	-1,173,852.11		1,532,522,693.62
其他应收款	12,538,624,990.96	-154,282,182.41		12,384,342,808.55
存货	28,867,752,549.02	-26,817.61		28,867,725,731.41
合同资产	224,876,885.85	5,708,987.83		230,585,873.68
一年内到期的非流动资产	443,250,000.00	1,608,490.57		444,858,490.57
其他流动资产	2,083,600,333.93	906,810,400.81		2,990,410,734.74
发放贷款及垫款	3,265,900,587.96	-930,700,032.75		2,335,200,555.21
债权投资		112,694,095.65		112,694,095.65
可供出售金融资产	36,930,677,580.76	-36,930,677,580.76		
持有至到期投资	112,572,809.04	-112,572,809.04		
长期股权投资	19,959,866,958.74	3,034,802,281.11		22,994,669,239.85
其他权益工具投资	318,964,185.57	30,360,500,547.35		30,679,464,732.92
其他非流动金融资产	2,000,000.00	4,322,679,215.13		4,324,679,215.13
使用权资产		382,093,660.25		382,093,660.25
商誉	466,302,275.56		-267,508,495.91	198,793,779.65
长期待摊费用	610,394,762.54	-131,329,485.01		479,065,277.53
递延所得税资产	1,613,931,639.64	-33,876,548.08	-513,803,339.35	1,066,251,752.21
其他非流动资产	6,336,569,850.68	43,487,173.01		6,380,057,023.69
负债：				
短期借款	21,175,605,596.76	59,143,947.72		21,234,749,544.48
交易性金融负债		226,453,929.79		226,453,929.79
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	226,453,929.79	-226,453,929.79		
预收款项	3,189,062,824.67	-2,356,912,963.66		832,149,861.01
合同负债	680,166,813.89	2,043,205,974.11		2,723,372,788.00
应交税费	1,235,351,928.11	-91,622,711.28		1,143,729,216.83
其他应付款	11,322,872,716.79	-713,583,734.01		10,609,288,982.78



甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2020年12月31日余额	新准则影响	会计差错更正	会计政策变更后 2021年1月1日余额
一年内到期的非流动负债	11,475,486,711.22	136,175,510.56		11,611,662,221.78
其他流动负债	149,785,837.89	307,012,324.93		456,798,162.82
长期借款	54,901,457,281.84	59,124,424.10		54,960,581,705.94
应付债券	22,112,722,416.07	501,676,925.39		22,614,399,341.46
租赁负债		220,415,051.10		220,415,051.10
长期应付职工薪酬	3,425,393,164.41	69,256,000.00		3,494,649,164.41
预计负债	1,545,909,713.88		-172,374,919.88	1,373,534,794.00
递延所得税负债	3,047,759,783.46	26,583,227.13		3,074,343,010.59
其他非流动负债	398,616,009.21	-68,527,596.86		330,088,412.35
所有者权益：				
资本公积	43,890,236,245.59	352,114,057.13	-265,841,847.78	43,976,508,454.94
其他综合收益	-4,244,874.26	-218,100,865.42		-222,345,739.68
未分配利润	9,885,271,474.39	968,167,793.34	-140,844,823.52	10,712,594,444.21
少数股东权益	42,706,877,552.84	-450,249,232.34	-202,250,244.08	42,054,378,076.42

单位：元

合并利润表项目	变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新准则影响	会计差错更正	变更后 2021 年 1 月 1 日余额
所得税费用	1,198,066,445.96		-91,622,711.28	1,106,443,734.68
归属于母公司所有者的净利润	1,484,404,382.14		64,528,966.66	1,548,933,348.80
少数股东损益	799,500,867.30		27,093,744.62	826,594,611.92

单位：元

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
资产：			
其他应收款	1,469,160,497.20	-1,184,346,613.00	284,813,884.20
其他流动资产	59,566,857.47	996,922,458.73	1,056,489,316.20
△发放贷款及垫款	900,000,000.00	-900,000,000.00	
可供出售金融资产	3,746,391,536.80	-3,746,391,536.80	
长期应收款	4,485,144,833.67	-227,000,000.00	4,258,144,833.67
其他权益工具投资		3,771,777,142.27	3,771,777,142.27
其他非流动资产		1,317,135,748.48	1,317,135,748.48
负债：			
短期借款	4,600,000,000.00	6,370,527.78	4,606,370,527.78
预收款项	83,936,811.54	-83,936,811.54	
合同负债		74,280,364.19	74,280,364.19
其他应付款	1,825,822,119.65	-331,654,626.12	1,494,167,493.53
一年内到期的非流动负	1,651,500,000.00	11,500,607.64	1,663,000,607.64



母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
债			
其他流动负债		9,656,447.35	9,656,447.35
长期借款	2,323,500,000.00	2,814,403.47	2,326,314,403.47
应付债券	7,500,000,000.00	179,470,399.73	7,679,470,399.73
递延所得税负债		6,346,401.37	6,346,401.37
其他非流动负债		131,498,687.50	131,498,687.50
所有者权益：			
其他综合收益	-22,884,675.58	19,039,204.10	-3,845,471.48
未分配利润	787,902,781.92	2,711,594.21	790,614,376.13

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品应税收入计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	3%、5%、6%、9%、10%、13%、
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

(二) 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
金川集团有限公司（以下简称“金川公司”）	25%
甘肃省电力投资集团有限责任公司（以下简称“甘肃电投集团”）	25%
甘肃省农垦集团有限责任公司（以下简称“甘肃农垦集团”）	25%
甘肃省工业交通投资公司（以下简称“工交投公司”）	25%
甘肃兴陇资本管理有限公司（以下简称“兴陇资本公司”）	25%
甘肃生物产业创业投资基金有限公司（以下简称“生物基金公司”）	25%
甘肃国投新区开发建设有限公司（以下简称“国投新区公司”）	25%
甘肃兴陇基金管理有限公司（以下简称“兴陇基金公司”）	15%
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司（以下简称“三毛集团公司”）	25%
甘肃资产管理有限公司（以下简称“甘肃资管公司”）	25%
天水长城果汁集团有限公司（以下简称“长城果汁公司”）	25%
甘肃兴陇有色金属新材料创业投资基金有限公司（以下简称“新材料基金公司”）	25%
上海陇苑实业发展有限公司（以下简称“上海陇苑公司”）	25%
甘肃省科技发展投资集团有限责任公司（以下简称“甘肃科技集团”）	25%



纳税主体名称	所得税税率
甘肃药业投资集团有限公司（以下简称“甘肃药业集团”）	25%
甘肃电气装备集团有限公司（以下简称“甘肃电气集团”）	25%
兰州三毛实业有限公司（以下简称“三毛实业公司”）	15%
甘肃工程咨询集团股份有限公司（以下简称“甘肃工程咨询集团”）	25%
甘肃国开投资有限公司（以下简称“国开投资公司”）	25%
甘肃陇苑物产有限公司（以下简称“陇苑物产公司”）	25%

（三）税收优惠及批文

1. 增值税

（1）金川公司

①该公司及子公司根据财税[2003]86号文的规定，自2003年5月1日起自产自销的铂金实行增值税即征即退政策。

②该公司及子公司根据财税[2002]142号文的规定，黄金生产和经营单位销售黄金和黄金矿砂免缴增值税。

③该公司的子公司兰州金川新材料科技股份有限公司根据《2015年海关商品编码&进出口税则》，公司的产品“四氧化三钴”享受出口退税，海关商品码为：28220010，征税税率为17%，退税率为13%。

④该公司的子公司金昌金川万方实业有限责任公司根据财政部、国家税务总局印发文件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78号），自2021年1月1日至2021年12月31日享受资源综合利用产品和劳务增值税即征即退的政策。

⑤该公司的子公司甘肃金川节能技术有限责任公司根据《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号）规定，该公司从事的48万吨硫酸系统余热回收技术改造项目自2015年7月1日起至2022年7月31日免缴增值税。该公司从事的70万吨硫酸系统余热回收技术改造项目自2018年1月1日起至2027年8月31日免缴增值税。该公司从事的照明技术改造项目自2019年3月1日起至2024年3月31日免缴增值税。

（2）甘肃电投集团

①根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）文件之规定，县级及县级以下小型水力发电单位生产的电力，可选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。该公司二级子公司卓尼县汇能水电开发有限责任公司、迭部汇能水电开发有限责任公司、甘肃电投能源发展股份有限公司下属的甘肃电投大容朱岔峡发电有限责任公司和甘肃电投大容杂木河发电有限责任公司，张掖市龙汇水电开发有限责任公司、甘肃电



投九甸峡水电开发有限责任公司的莲峰电站以及甘肃电投洮河水电开发有限责任公司下属的峡城、吉利和三甲电站符合财税[2014]57号文件中按简易办法征收增值税的优惠政策有关规定，上述单位2021年度按3%的征收率计算缴纳增值税。

②根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》(财税〔2015〕74号)文件规定，自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。甘肃电投能源发展股份有限公司下属的甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司、甘肃电投鼎新风电有限责任公司、甘肃鑫汇风电开发有限责任公司、甘肃汇能安北风电有限公司、甘肃电投辰旭高台风力发电有限公司符合上述增值税即征即退50%的政策。

(3) 甘肃农垦集团

①根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条“下列项目免征增值税：农业生产者销售的自产农业产品”以及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条“部分免税项目的范围，限定如下：第一款第一项所称农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产品。农业生产者，包括从事农业生产的单位和个人。农业产品，是指初级农业产品”的规定，该公司的子公司甘肃农垦饮马牧业有限责任公司、酒泉农垦边湾农场、甘肃农垦下河清实业有限责任公司、甘肃农垦张掖农业有限责任公司、甘肃农垦天牧乳业有限公司等公司，享受增值税免税政策。

②甘肃省酒泉农垦公司2020年度根据《国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点有关税收征收管理事项的公告》(国家税务总局公告2016年第23号)第六项第二条规定：增值税小规模纳税人应分别核算销售货物，提供加工、修理修配劳务的销售额，和销售服务、无形资产的销售额。增值税小规模纳税人销售货物，提供加工、修理修配劳务月销售额不超过3万元(按季纳税9万元)，销售服务、无形资产月销售额不超过3万元(按季纳税9万元)的，享受小微企业暂免征收增值税优惠政策。

(4) 兴陇资本公司

根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2020年第13号)，自2020年3月1日至5月31日，各省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。根据《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》财政部税务总局公告2021年第7号，将《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2020年第13号)规定的税收优惠政策，执行期限延长至2021年12月31日。

(5) 甘肃药业集团



①根据财政部、国家税务总局《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》（财税[2012]38号）和《关于扩大农产品增值税进项税额核定扣除试点行业范围的通知》（财税[2013]57号）文件规定，该公司自2015年8月1日起购进中药材的增值税进项税采用核定扣除。

②根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）和《关于发布〈纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法〉的公告》（国家税务总局2016年第16号），该公司出租不动产选择简易计税方法，该公司自2017年8月25日起按照5%的征收率计算应纳税额。

③按照《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，小规模纳税，发生增值税应税销售行为，合计月销售额不超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元）的，免征增值税。该公司的子公司甘肃新丝路产业投资有限公司符合该文件规定，享受免征增值税优惠。

（6）三毛实业公司

按照财政部、国家税务总局财税《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定〔2002〕7号），该公司自产货物出口业务，增值税实行免、抵、退税政策，免征出口销售环节增值税，对于出口自产货物所耗用的原材料、零部件、燃料、动力等所含的进项税额，抵顶内销货物的应纳税额，对未抵顶完的部分予以退税。

2.其他税

根据财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税2019年第13号）第三条规定：2019年1月1日至2021年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市建设维护税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。兴陇资本公司享受上述优惠政策。

3.所得税

（1）金川公司

①该公司及子公司金昌金川万方实业有限责任公司、兰州金川贵金属材料股份有限公司和兰州金川新材料科技股份有限公司。关于延续西部大开发企业所得税政策的公告财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号，第一条自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

②该公司的子公司广西金川有色金属有限公司2020-2022年被认定为高新技术企业，减按



15%缴纳企业所得税。

③根据《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32号，以下简称《认定办法》）及《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195号）以及相关税收规定，金川集团信息与自动化工程有限公司自2015年1月1日至2021年12月31日享受15%的税率缴纳企业所得税。

④该公司购置环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的投资额，经税务机关批准可按投资额的10%抵免企业所得税。

⑤该公司的子公司甘肃金川节能技术有限责任公司根据《国家税务总局国家发展改革委关于落实节能服务企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》公司从事的48万吨硫酸系统余热回收技术改造项目所得自2015年7月1日起至2022年7月31日免缴企业所得税；公司从事的70万吨硫酸系统余热回收技术改造项目所得自2018年1月1日起至2027年8月31日免缴企业所得税。

⑥该公司的子公司西藏金川矿业投资有限公司、西藏鑫牛矿产开发有限公司符合西部大开发政策，享受关于延续西部大开发企业所得税政策的公告，财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号，从2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

⑦根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）。该公司的子公司甘肃金川九鼎复合材料有限公司、上海镍都饭店有限公司、甘肃精普检测科技有限公司、金昌市诚信工程建设监理有限公司、中港金邦（北京）国际文化咨询有限公司，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；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。

（2）甘肃电投集团

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〕23号）第一条：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。（以下简述第一条）。

②根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款规定：“从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税”。企业从事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（7.5%/12.5%）征收企业所得税。

③对西部地区 2010 年 12 月 31 日前新办的、根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）第二条第三款规定可以享受企业所得税“两免三减半”优惠的交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，其享受的企业所得税“两免三减半”优惠可以继续享受到期满为止。”的规定。

④根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告 2021 年第 8 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（3）甘肃农垦集团

①根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(中华人民共和国国务院令第 512 号)第八十六条规定：“企业所得税法第二十七条第(一)项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的方式办理。该公司的子公司甘肃农垦西湖农场、甘肃省国营敦煌农场、甘肃农垦小宛农场有限责任公司、甘肃农垦饮马牧业有限责任公司等公司享受免征企业所得税的税收优惠政策。

②根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号第二条的规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业，减按 15% 税率征收企业所得税。该公司的子公司甘肃莫高实业发展股份有限公司、玉门市宏远实业有限责任公司、甘肃农垦西部水泥有限责任公司减按 15% 税率征收企业所得税。

③根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条文件的规定，企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税；从事花卉作物的种植所得，减半征收企业所得税。经甘肃省榆中县国家税务局备案，甘肃绿色空间生物技术有限公司从事花卉作物的种植项目所得，符合减半征收的条件。

④甘肃省农垦官庄联合企业公司：根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43 号)第一条规定：自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。



(4) 工交投公司

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告2021年第8号，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司甘肃工交投立节水电开发有限责任公司和兰州中林宾馆有限责任公司均为小型微利企业，享受上述优惠政策。

(5) 兴陇资本公司

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告2021年第8号，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司甘肃国投后勤服务有限责任公司、甘肃兴陇中旗管理咨询有限公司享受上述优惠政策。

(6) 兴陇基金公司

该公司根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《西部地区鼓励类产业目录》（发改委令【2012】第15号）文件规定，自2016年起，经主管税务机关审核确认后，减按15%税率缴纳企业所得税。子公司甘肃兴陇基金管理有限公司享受上述优惠政策。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告2021年第8号，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司甘肃兴陇天使投资基金有限公司为小型微利企业，享受上述优惠政策。

(7) 甘肃电气集团

依据财税[2011]58号文规定，该公司子公司天水长城开关厂集团有限公司、天水电气传动研究所集团有限公司、天水二一三电器集团有限公司、长城电工天水物流有限公司享受西部大开发税收优惠政策，2021年企业度所得税按15%的税率计缴。

该公司子公司二一三电器（上海）有限公司、天水二一三新能源电器有限公司、天水长城控制电器有限公司、甘肃工大舞台技术工程有限公司、兰州理工合金粉末有限责任公司为高新技术企业，2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(8) 三毛集团公司



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]23号）第一条：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司兰州三毛纺织服饰有限公司适用于此项税收优惠政策。

根据财税（2019）13号文件的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；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。子公司兰州三毛物业管理有限责任公司适用于此项税收优惠政策。

（9）长城果汁公司

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》及甘国税函（2011）58号的有关规定，天水长城果汁饮料有限公司、秦安长城果汁饮料有限公司、天水家园生物饲料有限公司、陇南长城果汁饮料有限公司2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（10）甘肃药业集团

①财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

该公司的子公司甘肃陇神戎发药业股份有限公司经主管税务机关备案后享受15%的所得税税收优惠政策。

②2017年11月经甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局重新认定为高新技术企业，认定证书编号：GR202062000355。依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》等有关规定申请享受税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

该公司的子公司甘肃普安制药股份有限公司经主管税务机关备案后享受15%的所得税税收优惠政策。

③根据财税[2019]13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》第二条：“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”。

该公司的子公司甘肃药业集团中药材发展有限公司、甘肃药业集团营销管理有限公司、甘肃核素药业有限公司、甘肃药业集团科技创新研究院有限公司经主管税务机关备案后享受5%的所得税税收优惠政策。

④根据2021年第8号国家税务总局公告关于《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

该公司的子公司甘肃新丝路产业投资有限公司本年应纳税所得额未超过100万元，适用上述税收优惠政策。

(11) 甘肃工程咨询集团

根据《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），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。该公司部分子公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》（国家发展和改革委员会令2020年第40号），依据上述规定按15%优惠税率申报缴纳企业所得税。根据国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告（国家税务总局公告2018年第23号），优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式归集和留存相关资料备查。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告2021年第8号：自2021年1月1日至2022年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。年应纳税所得额超过100万元不足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。公司部分下属子公司符合该优惠政策。

2019年8月19日，该公司二级子公司甘肃省成兴信息科技有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201962000085），有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款相关规定，按15%优惠税率计缴企业所得税。

2020年10月26日，该公司二级子公司甘肃土木工程科学研究院有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR202062000437），有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款相关规定，按15%优惠税率计缴企业所得税。



2021年9月16日,该公司二级子公司甘肃省建设监理有限责任公司经甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局批准公司被认定为高新技术企业,2021年至2022年享受所得税按15%缴纳的税收优惠。

(12) 甘肃科技集团

① 白银科技企业孵化器有限公司

根据《财政部、税务总局、科技部、教育部关于科技企业、孵化器大学、科技园和众创空间税收政策的通知》(财税[2018]120号),该公司免交房产税、土地使用税和增值税。

② 兰州助剂厂有限责任公司

本公司于2020年9月16日国家税务总局甘肃省税务局认定为高新技术企业,并于2020年9月获得了《高新技术企业证书》,证书号为GR202062000155,资格有效期为3年,在符合相关条件的前提下减按15%税率征收企业所得税。

③ 甘肃省建材科研设计院有限责任公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条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,该公司于2019年取得高新技术企业认证,2019年度开始执行相应优惠税率15%。

④ 甘肃省化工研究院有限责任公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条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,该公司于2019年8月19日起,有效期3年,适用高新技术企业15%的所得税税率。

根据财税[2018]120号文,该公司入选国家科学技术部通过税收审核的国家级科技企业孵化器名单,对公司向在孵对象提供孵化服务取得的收入免征增值税、通过出租方式提供给在孵对象的房产、土地,免征房产税和土地使用税。

该公司下属子公司根据国家税务总局财税[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。

⑤ 甘肃省科学器材有限责任公司

根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税



[2017]43号)第一条规定:自2017年1月1日至2019年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元,对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

⑥甘肃金创绿丰环境技术有限公司

根据财政部、国家税务总局、退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税[2019]21号),企业招用自主就业退役士兵,与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费用的,自签订合同并缴纳社会保险当月起,在3年内按实际招用人数按照每人每年6000元上幅50%的高限即9000元的定额标准,依次扣减增值税、城建税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。

根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。

⑦西北永新集团有限公司

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函(2009)203号文件,该公司下属子公司西北永新涂料有限公司被认定为高新技术企业,享受企业所得税15%税收优惠政策。

⑧甘肃兰白试验区创新基金管理有限公司

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

⑨甘肃省碳排放权交易中心有限公司

该公司2021年度享受小微企业所得税税收优惠政策,根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第12号),该公司企业所得税年应纳税所得额不超过100万元,减按12.5%计入应纳税所得额,按照20%的税率缴纳企业所得税。

⑩丝绸之路国际知识产权港有限责任公司

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),及最新的《西部地区鼓励类产业目录(2014)》(国家发展和改革委员会第15号令),该公司享受15%的企业所得税。

⑪甘肃省高科技创业服务中心有限责任公司



根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),及最新的《西部地区鼓励类产业目录(2014)》(国家发展和改革委员会第15号令),公司可以享受15%企业所得税。

⑫甘肃弘毅天承知识产权服务有限公司、新疆图新知识产权有限责任公司、甘肃港安数字版权科技有限公司、甘肃港新知识产权保护有限公司

根据国家税务总局财税[2019]13号规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;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,该公司享受小微企业税收优惠政策。

根据关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告(财政部税务总局公告2021年第12号)第一条,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。

⑬甘肃省皮革塑料研究所有限责任公司

该公司2021年度享受小微企业所得税税收优惠政策,根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第12号),该公司企业所得税年应纳税所得额不超过100万元,减按12.5%计入应纳税所得额,按照20%的税率缴纳企业所得税。

该公司2021年度享受小微企业增值税税收优惠政策,根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(2020年第13号)暂继续执行,自2021年1月1日起,对湖北省增值税小规模纳税人,暂继续免征增值税;对其他地区增值税小规模纳税人,暂继续减按1%征收率征收增值税。

(13) 三毛实业公司

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]23号)第一条:自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据财税(2019)13号中的规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;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。子公司甘肃经纬纺织品检验检测公司2021年度企业所得税适用5%的优惠税率。



七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

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(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
1	金川公司	1	境内非金融子公司	甘肃金昌	甘肃金昌	有色金属冶炼	2,294,654.47	51.74	51.74	902,718.67	其他
2	甘肃电投集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	电力生产	360,000.00	100.00	100.00	360,000.00	其他
3	甘肃农垦集团	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	农产品种植和加工	60,000.00	100.00	100.00	56,576.00	其他
4	工交投公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资公司	48,689.34	100.00	100.00	68,433.00	其他
5	兴陇资本公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资咨询	18,100.00	100.00	100.00	131,500.17	出资设立
6	生物基金公司	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	创业投资、咨询管理	24,000.00	46.50	46.50	11,175.75	出资设立
7	兴陇基金公司	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资管理	14,100.00	100.00	100.00	14,718.48	出资设立
8	新材料基金公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	创业投资、咨询管理	12,100.00	49.59	49.59	6,000.00	出资设立
9	国投新区公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	土地、房产、城市基础设施开发	11,400.00	78.95	78.95	9,000.00	出资设立
10	甘肃资管公司	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资管理	468,903.95	58.30	58.30	279,633.31	出资设立
11	甘肃电气集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	智能系统机器制造	271,000.00	92.04	92.04	283,756.41	出资设立
12	三毛集团公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	针纺	42,641.66	100.00	100.00	28,720.56	划转
13	长城果汁公司	1	境内非金融子公司	甘肃天水	甘肃天水	农产品加工	11,133.90	56.74	56.74	12,618.42	股权收购
14	上海陇苑公司	1	境内非金融子公司	上海	上海	批发业	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	出资设立
15	甘肃药业集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	中药材种植、销售	113,181.62	68.70	68.70	77,722.62	出资设立
16	甘肃工程咨询集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	咨询服务	38,019.24	58.89	58.89	128,249.71	股权收购
17	甘肃科技集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	科技项目研发生产	223,945.52	100.00	100.00	232,490.42	出资设立
18	三毛实业公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	纺织服装研究、销售行业	35,000.00	100.00	100.00	64,440.11	出资设立



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(万元)	持股比例(%)	享有的表决权	投资额(万元)	取得方式
19	国开投资公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资管理、咨询服务	78,882.00	100.00	100.00	75,882.00	增资
20	混改基金	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资管理、咨询服务	19,240.00	39.71	39.71	7,640.00	出资设立
21	陇苑物产公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	建筑材料销售、房屋租赁、仓储		100.00	100.00	21,377.17	划转



(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	生物基金公司	45.00	45.00	24,000.00	11,175.75	一级	本公司是大股东,其他股权分散
2	新材料基金公司	49.59	49.59	12,100.00	6,000.00	一级	本公司是大股东,其他股权分散
3	混改基金	20.01	20.01	19,240.00	3,850.00	一级	合伙协议条款约定

(三) 重要的非全资子公司情况

1. 少数股东

单位: 万元

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	金川公司	51.74	300,374.24		2,093,989.23
2	甘肃资管公司	41.70	17,235.75	4,170.00	216,905.28
3	甘肃电气集团	7.96	-823.02		23,505.18
4	甘肃工程咨询集团	41.11	17,918.20	3,125.94	102,249.65
5	甘肃药业集团	31.30	-914.83		12,302.55

2. 主要财务信息

单位: 万元

项目	本期数				
	金川公司	甘肃资管公司	甘肃电气集团	甘肃工程咨询集团	甘肃药业集团
流动资产	4,976,914.29	467,547.53	499,471.58	269,311.37	55,069.34
非流动资产	7,097,901.54	340,219.70	451,461.44	150,496.02	67,382.18
资产合计	12,074,815.83	807,767.23	950,933.03	419,807.39	122,451.52
流动负债	4,496,816.65	187,339.29	381,179.58	156,411.47	20,444.46
非流动负债	2,436,285.08	100,271.40	132,327.09	18,155.88	3,496.29
负债合计	6,933,101.74	287,610.70	513,506.67	174,567.36	23,940.75
营业收入	26,419,154.44	124.50	316,615.45	258,203.97	59,306.33
净利润	610,764.67	27,351.92	-20,369.42	32,733.87	-2,447.78
综合收益总额	611,233.50	26,030.35	-19,189.72	32,483.37	-2,447.78
经营活动现金流量	916,403.50	-203,074.85	-4,077.28	-5,584.51	1,963.18

(续)

项目	上期数				
	金川公司	甘肃资管公司	甘肃电气集团	甘肃工程咨询集团	甘肃药业集团
流动资产	4,335,967.41	563,952.43	472,052.03	262,913.46	66,208.59
非流动资产	7,121,202.35	271,961.35	465,079.86	131,328.98	69,568.05
资产合计	11,457,169.76	835,913.77	937,131.89	394,242.44	135,776.64
流动负债	3,475,805.34	111,238.10	369,717.68	159,423.20	31,441.91
非流动负债	3,397,725.67	220,549.48	111,529.05	19,141.95	3,426.18
负债合计	6,873,531.02	331,787.58	481,246.72	178,565.15	34,868.09



项目	上期数				
	金川公司	甘肃资管公司	甘肃电气集团	甘肃工程咨询集团	甘肃药业集团
营业收入	24,775,946.60	30.58	307,870.09	248,056.93	56,281.45
净利润	246,086.36	12,542.49	15,104.71	30,865.03	749.16
综合收益总额	215,286.46	14,464.77	15,533.08	31,140.94	749.16
经营活动现金流量	1,033,678.96	83,116.87	-24,574.02	29,605.15	4,915.66

(四) 本期新纳入合并范围的主体

单位：万元

名称	期末净资产	本期净利润
陇苑物产公司	16,206.88	-1,465.45

(五) 合并范围变更说明

本期省政府国资委将其持有的陇苑物产公司 100%股权以 2020 年 12 月 31 日经审计的账面净资产值为准划转本公司持有。

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,957,016.99	4,762,177.74
银行存款	28,189,149,713.40	31,187,400,274.52
其他货币资金	2,956,327,858.30	1,946,536,242.78
合计	31,147,434,588.69	33,138,698,695.04

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	2,013,041,939.34	994,310,972.81
信用证保证金	221,508,900.00	76,729,616.18
履约保证金	387,733,809.40	354,714,191.33
用于担保的定期存款或通知存款	6,277,300.00	1,269,903,900.00
保函保证金	10,775,500.00	17,562,077.85
法定存款准备金	108,533,249.80	
法院冻结的货币资金	350,000.00	
存放中央银行准备金	549,738,700.00	544,133,911.51
指定用途	15,609,400.00	
集资建房款	12,697,742.38	9,393,868.66
保障房工程设备款	258,397.16	28,415,384.17
储值卡保证金	1,002,209.95	
子公司冻结资金		50,446,118.47



项目	期末余额	年初余额
其他	3,159,180.06	954,169.18
合计	3,330,686,328.09	3,346,564,210.16

(二)交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
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	117,308,986.62	101,033,360.20
其中：权益工具投资	117,308,986.62	19,935.54
购买的理财产品		101,013,424.66
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	739,482,213.16	571,606,425.21
其中：债务工具投资	739,482,213.16	571,606,425.21
合计	856,791,199.78	672,639,785.41

(三)衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
利率掉期	1,775,033.13	
合计	1,775,033.13	

(四)应收票据

1.应收票据分类

种类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,503,435,316.45		2,503,435,316.45	2,512,247,120.68		2,512,247,120.68
商业承兑汇票	22,156,651.49	286,606.15	21,870,045.34	15,436,132.58	7,200.00	15,428,932.58
信用证	63,976,878.36		63,976,878.36	653,620.00		653,620.00
合计	2,589,568,846.30	286,606.15	2,589,282,240.15	2,528,336,873.26	7,200.00	2,528,329,673.26

2.期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,302,756,955.85	
商业承兑汇票		1,210,000.48
合计	1,302,756,955.85	1,210,000.48

(五)应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值



2021年1月1日—2021年12月31日

	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	709,416,108.77	4.84	682,616,752.01	96.22	26,799,356.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,937,317,534.46	95.16	2,512,455,802.11	18.03	11,424,861,732.35
其中：关联方组合	87,697,715.30	0.60	17,199,917.96	19.61	70,497,797.34
低信用风险组合					
一般组合	13,849,619,819.16	94.56	2,495,255,884.15	18.02	11,354,363,935.01
合计	14,646,733,643.23	—	3,195,072,554.12	—	11,451,661,089.11

(续)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,592,587,247.99	11.65	1,448,260,738.96	90.94	144,326,509.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,077,417,301.72	88.35	2,207,014,104.87	18.27	9,870,403,196.85
其中：关联方组合	159,696,202.69	1.17	1,560,000.00	0.98	158,136,202.69
低信用风险组合					
一般组合	11,917,721,099.03	87.18	2,205,454,104.87	18.51	9,712,266,994.16
合计	13,670,004,549.71	—	3,655,274,843.83	—	10,014,729,705.88

按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	8,072,472,676.55	7,263,879,393.82
1至2年	2,477,016,500.13	2,048,758,728.76
2至3年	1,422,453,086.88	1,607,371,406.66
3年以上	2,674,791,379.67	2,749,995,020.47
小计	14,646,733,643.23	13,670,004,549.71
减：坏账准备	3,195,072,554.12	3,655,274,843.83
合计	11,451,661,089.11	10,014,729,705.88

2.期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
上海吉田投资集团有限公司	155,361,339.46	155,361,339.46	100.00	债务人无力偿付
杭州富云工贸有限公司	102,256,627.24	102,256,627.24	100.00	债务人无力偿付
上海琦昌金属贸易有限公司	96,814,822.64	96,814,822.64	100.00	债务人无力偿付
江苏省冶金设计院有限公司	75,553,944.16	75,553,944.16	100.00	债务人无力偿付
甘肃清河源清真食品股份有限公司	65,388,906.01	65,388,906.01	100.00	信用风险显著恶化



2021年1月1日—2021年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
民勤中天羊业有限公司	26,236,809.69	26,236,809.69	100.00	信用风险显著恶化
中兴高能技术有限责任公司	21,037,540.00	21,037,540.00	100.00	债务人无力偿付
甘肃中天羊业股份有限公司	13,073,477.36	13,073,477.36	100.00	信用风险显著恶化
孝感啤酒公司	8,574,506.58	8,574,506.58	100.00	信用风险显著恶化
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	6,725,174.00	6,725,174.00	100.00	债务人无力偿付
内蒙古禹成水利水电工程有限公司	6,250,754.00	4,154,884.69	66.47	信用风险显著恶化
通辽市科尔沁区水务局	5,973,585.94	3,970,650.70	66.47	信用风险显著恶化
甘肃第一建设集团有限责任公司	5,515,335.69	5,515,335.69	100.00	预计无法收回
宁夏科捷锂电池股份有限公司	5,281,285.27	5,281,285.27	100.00	债务人无力偿付
河南新皇水电工程有限公司	5,182,276.75	3,444,666.40	66.47	信用风险显著恶化
内蒙古祥鑫水利工程有限公司	4,908,972.62	3,263,000.78	66.47	信用风险显著恶化
金誉建设集团有限公司	4,745,068.61	3,154,053.56	66.47	信用风险显著恶化
上海六顺堂实业有限公司	4,724,665.59	3,724,665.59	78.83	诉讼
甘肃丰源节水新材料有限责任公司	4,696,002.00	3,121,438.92	66.47	信用风险显著恶化
甘肃电投辰旭生物科技有限公司	4,418,636.27	4,418,636.27	100.00	预计无法收回
蒋少华	4,101,471.80	3,322,192.16	81.00	信用风险显著恶化
甘肃长河工程建设有限公司	4,085,122.04	2,715,386.18	66.47	信用风险显著恶化
天水天宝置业有限责任公司	4,057,027.03	4,057,027.03	100.00	预计无法收回
高台禹禾高效农业节水灌溉设备有限公司	3,945,093.93	2,622,309.30	66.47	信用风险显著恶化
甘肃远大节水有限公司	3,826,094.00	2,543,209.89	66.47	信用风险显著恶化
甘肃五谷种业股份有限公司	3,600,032.34	3,600,032.34	100.00	信用风险显著恶化
恒大地产集团兰州置业有限公司	3,401,329.77	1,816,652.38	53.41	存在部分减值迹象
内蒙古圣龙水利水电有限公司	3,225,146.13	2,143,759.02	66.47	信用风险显著恶化
武穴啤酒公司	2,825,952.00	2,825,952.00	100.00	信用风险显著恶化
瓜州禹瑞节水灌溉设备有限公司	2,744,448.65	1,824,238.75	66.47	信用风险显著恶化
兰州恒阳旅游开发有限公司	2,624,000.00	524,800.00	20.00	存在部分减值迹象
张先兰	2,574,050.00	2,213,683.00	86.00	信用风险显著恶化
余光勇	2,558,281.00	2,097,790.42	82.00	信用风险显著恶化
陈家会	2,404,578.40	1,971,754.29	82.00	信用风险显著恶化
甘肃丰盛环保科技股份有限公司	2,316,286.57	2,316,286.57	100.00	收回可能性较小
兰州亿民天合文化传播有限责任公司	2,222,725.56	2,222,725.56	100.00	预计无法收回
高海才	2,148,420.80	2,040,999.76	95.00	信用风险显著恶化
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	2,020,104.93	2,020,104.93	100.00	债务人无力偿付
兰州兰天物资调剂有限公司	2,019,375.00	2,019,375.00	100.00	无法收回



2021年1月1日—2021年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
陈建国	1,960,335.61	1,627,078.56	83.00	信用风险显著恶化
孔令佐	1,959,990.00	1,607,191.80	82.00	信用风险显著恶化
祁凤明	1,911,686.00	1,644,049.96	86.00	信用风险显著恶化
乐亭华阳热电有限公司	1,849,316.24	1,849,316.24	100.00	涉诉,无法收回
杜米反	1,846,885.20	1,514,445.86	82.00	信用风险显著恶化
王应楷	1,777,300.00	1,439,613.00	81.00	信用风险显著恶化
中国轻纺城万盛布行	1,672,342.84	1,672,342.84	100.00	无法找到债务人
蒋英素	1,589,872.00	1,351,391.20	85.00	信用风险显著恶化
北京三聚环保新材料股份有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00	100.00	涉诉,无法收回
浙江西子联合设备成套有限公司	1,501,688.50	1,501,688.50	100.00	涉诉,无法收回
内蒙古中西矿业有限公司	1,448,419.91	1,448,419.91	100.00	债务人无力偿付
甘肃丰源节水新材料股份有限公司	1,273,887.93	846,755.04	66.47	信用风险显著恶化
四川东风机电有限公司	1,268,600.00	1,268,600.00	100.00	清产核资无法收回
广州南珠电控技术有限公司	1,263,961.89	1,263,961.89	100.00	涉诉,无法收回
广州立盈工贸有限公司	1,250,365.36	1,250,365.36	100.00	无法找到债务人
枝江啤酒公司	1,240,605.00	1,240,605.00	100.00	信用风险显著恶化
宝鸡啤酒有限公司	1,217,205.50	1,217,205.50	100.00	信用风险显著恶化
裴裕荣	1,188,688.00	950,950.40	80.00	信用风险显著恶化
什邡啤酒公司	1,186,986.96	1,186,986.96	100.00	信用风险显著恶化
恒大地产集团兰州置业有限公司	1,028,702.00	205,740.40	20.00	存在部分减值迹象
合计	709,416,108.77	682,616,752.01	—	—

3.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

一般组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	8,280,116,689.15	59.79	185,241,047.04	7,230,283,832.24	60.67	109,980,659.69
1至2年	2,112,376,239.43	15.25	144,101,920.93	1,993,208,072.47	16.72	144,325,805.55
2至3年	1,258,121,255.91	9.08	220,777,824.12	663,494,765.59	5.57	138,132,159.12
3年以上	2,199,005,634.67	15.88	1,945,135,092.06	2,030,734,428.73	17.04	1,813,015,480.51
合计	13,849,619,819.16	100.00	2,495,255,884.15	11,917,721,099.03	100.00	2,205,454,104.87

其他组合

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
关联方组合	87,697,715.30	100.00	17,199,917.96	159,696,202.69	100.00	1,560,000.00
合计	87,697,715.30	100.00	17,199,917.96	159,696,202.69	100.00	1,560,000.00

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
可再生能源补贴基金	1,437,280,562.53	9.81	
国网甘肃省电力公司	876,374,750.76	5.98	46,847,718.54
国家电网有限公司	316,269,701.25	2.16	
西藏汇利投资有限公司	284,281,853.65	1.94	284,281,853.65
兰州兰石集团有限公司	255,088,705.22	1.74	9,342,429.08
合计	3,169,295,573.41	21.63	340,472,001.27

(六)应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	573,748,642.55	161,134,200.71
应收账款		
合计	573,748,642.55	161,134,200.71

(七)预付款项

1.预付款项账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,839,015,483.93	85.55	1,433.14	1,185,807,687.31	73.43	
1至2年	99,862,298.96	4.65		201,054,453.27	12.45	
2至3年	78,194,510.68	3.64		37,215,091.82	2.30	8,634,984.79
3年以上	132,606,594.32	6.17	82,388,444.31	190,825,900.03	11.82	73,745,454.02
合计	2,149,678,887.89	100.00	82,389,877.45	1,614,903,132.43	100.00	82,380,438.81

2.账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
甘肃亚盛(实业)集团有限责任公司啤酒原料分公司	高台永基农工商贸物流有限公司	19,389,086.60	2-3年	商品尚未交付
金川公司财务部	CongolnternationalMiningCor	18,902,700.00	3年以上	预付贸易周转金
南非金川	SADRC(南非盛宝公司)	11,636,823.21	3年以上	预付水钻款
兰州电机股份有限公司	大唐武威新能源有限公司	8,810,953.16	3-4年、4-5年	合同未执行完毕
金川公司财务部	榆中县土地资源局	8,528,576.00	3年以上	预付土地转让费
合计	—	67,268,138.97	—	—



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
葛洲坝集团贸易发展有限公司	156,824,642.59	7.30	
国家能源集团新疆能源有限责任公司	92,787,349.47	4.32	
厦门国贸铜泽贸易有限公司	35,821,455.24	1.67	
佛山市南海宇成金属投资有限公司	34,550,847.58	1.61	
北京铁总物通国际贸易有限公司	31,753,584.57	1.48	
合计	351,737,879.45	—	

(八)其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	39,501,012.63	47,164,067.60
应收股利	8,362,916.14	146,016,416.37
其他应收款项	6,088,138,141.44	12,191,162,324.58
合计	6,136,002,070.21	12,384,342,808.55

1.应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	1,545,185.50	2,489,751.60
委托贷款	1,962,509.02	2,133,620.13
其他	35,993,318.11	42,540,695.87
合计	39,501,012.63	47,164,067.60

(2) 应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额			6,542,714.37	6,542,714.37
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额			6,542,714.37	6,542,714.37



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	6,362,916.14	146,016,416.37	—	—
账龄一年以上的应收股利	2,000,000.00		—	—
合计	8,362,916.14	146,016,416.37	—	—

3. 其他应收款项

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	6,022,437,499.54	54.46	3,671,325,243.66	60.96	2,351,112,255.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,035,617,391.85	45.54	1,298,591,506.29	25.79	3,737,025,885.56
合计	11,058,054,891.39	—	4,969,916,749.95	44.94	6,088,138,141.44

(续)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	9,632,697,506.40	59.77	2,299,917,044.97	23.88	7,332,780,461.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,484,320,836.55	40.23	1,625,938,973.40	25.07	4,858,381,863.15
合计	16,117,018,342.95	—	3,925,856,018.37	24.36	12,191,162,324.58

按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,788,945,119.01	4,343,487,221.53
1至2年	612,345,552.65	1,102,082,486.42
2至3年	1,297,657,180.44	3,600,081,413.23
3年以上	6,359,107,039.29	7,071,367,221.77
小计	11,058,054,891.39	16,117,018,342.95
减: 坏账准备	4,969,916,749.95	3,925,856,018.37
合计	6,088,138,141.44	12,191,162,324.58

(1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
-------	------	------	-------------	------



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
甘肃省新业资产经营有限责任公司	937,820,223.10			经评估预期损失较低
甘肃省经济合作有限公司	920,922,561.42			经评估预期损失较低
甘肃省铁路投资建设集团有限责任公司	643,215,777.78	643,215,777.78	100.00	预计无法收回
上海金川国际贸易有限公司	577,161,450.00	577,161,450.00	100.00	对方无力偿付
南非税务部门(金川国际可收回增值税税款)	554,858,377.67	167,093,895.16	30.11	经评估预期损失
甘肃金远煤业集团有限公司	451,197,436.58	451,197,436.58	100.00	对方无力偿付
甘肃开拓矿业有限责任公司	352,263,392.66	352,016,392.66	99.93	预计无法收回
西藏鑫牛矿产开发有限公司(韩文朝)	304,471,613.32	264,197,790.18	86.77	对方无力偿付
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	249,611,662.70	249,611,662.70	100.00	对方无力偿付
敦煌文博投资有限公司	175,060,000.00	175,060,000.00	100.00	账龄过长
中国黄金集团阳山金矿有限公司	159,632,187.17	159,632,187.17	100.00	对方无力偿付
国网甘肃省电力公司	130,980,000.00	130,980,000.00	100.00	预计无法收回
湖南国显锂电实业有限公司	127,198,987.45	127,198,987.45	100.00	对方无力偿付
新疆甘电投辰旭能源有限公司	62,612,087.32	61,959,549.25	98.96	预计无法收回
敦煌国际酒店有限责任公司	55,940,000.00	55,940,000.00	100.00	对方无力偿付
甘肃金塔县恒盛农业发展有限责任公司	51,425,418.95	51,425,418.95	100.00	预计无法收回
甘肃电投日新应天科技有限公司	32,679,500.00	32,679,500.00	100.00	预计无法收回
天道国际投资有限公司	28,793,483.87			经评估预期损失较低
湖南国源基础设施有限公司	27,475,000.00	27,475,000.00	100.00	对方无力偿付
兰州西固热电有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
甘肃金宇物资有限公司	19,792,975.56	19,792,975.56	100.00	对方无力偿付
黑山峡前期费	17,617,130.49	17,617,130.49	100.00	预计无法收回
中国建筑第八工程局有限公司	16,385,589.15	16,385,589.15	100.00	预计无法收回
兰州市国土资源局西固分局	15,318,200.00	1,531,820.00	10.00	挂账
永州市零陵区锰资源综合开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	对方无力偿付
哈萨克斯坦国甘肃亚兰有限责任公司	9,730,919.00	9,730,919.00	100.00	预计无法收回
兰州晟佳股份股份有限公司	9,621,266.43	9,621,266.43	100.00	作为僵尸企业正在办理清算注销手续
甘肃省国营勤锋农场棉花加工厂	9,363,544.31	9,363,544.31	100.00	预计无法收回
兰州市人力资源和社会保障局	6,501,500.00			预计可以收回
瓜州县人力资源和社会保障局	5,586,000.00			预计可以收回
山东军辉建设集团有限公司	5,140,430.32	5,140,430.32	100.00	诉讼中
甘肃电投辰旭生物科技有限公司	4,685,784.94	3,780,925.25	80.69	预计无法收回



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
零陵工业园萍洲建设投资有限公司	4,178,700.00	4,178,700.00	100.00	对方无力偿付
兰州新西部维尼纶有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计无法收回
新疆爱不释手橡胶制品有限责任公司	3,600,000.00	1,800,000.00	50.00	涉及诉讼
中葡销售公司兰州经销处	3,296,346.85	3,296,346.85	100.00	预计无法收回
甘肃省住房置业担保有限责任公司	2,596,160.00			挂账
甘肃圣源中药材有限公司	1,810,150.00			关联股东
AMERICAGUOYULLC	1,796,927.29	1,796,927.29	100.00	对方无力偿付
张掖甘消钻三厂	1,583,706.66	1,583,706.66	100.00	预计无法收回
甘肃国合技术经贸进出口有限公司	1,306,188.17	653,094.09	50.00	涉及诉讼
预缴企业所得税	1,087,946.28	1,087,946.28	100.00	对方无力偿付
天水祁连山水泥有限公司	1,085,736.01	1,085,736.01	100.00	诉讼款项预计无法收回
留抵增值税	1,033,138.09	1,033,138.09	100.00	对方无力偿付
甘肃金桥水科技(集团)股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	5年以上
凉州区劳动和社会保障监察大队	1,000,000.00			预计可以收回
合计	6,022,437,499.54	3,671,325,243.66	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	2,566,551,432.67	52.02	199,789,362.56	3,417,937,150.25	53.57	120,737,938.04
1至2年	435,937,726.52	8.84	30,090,575.24	395,151,370.85	6.19	42,011,576.47
2至3年	228,607,994.99	4.63	35,226,917.09	658,139,411.24	10.31	108,885,992.29
3年以上	1,702,711,580.90	34.51	1,024,114,808.99	1,909,568,647.26	29.93	1,348,897,313.25
合计	4,933,808,735.08	100.00	1,289,221,663.88	6,380,796,579.60	100.00	1,620,532,820.05

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	59,653,984.91	15.00	8,948,097.75			
低风险组合	42,154,671.86	1.00	421,744.66	103,524,256.95	5.22	5,406,153.35
合计	101,808,656.77	—	9,369,842.41	103,524,256.95	—	5,406,153.35

其他应收款坏账准备计提情况



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	383,858,485.47	733,708,385.36	2,808,289,147.54	3,925,856,018.37
期初余额在本期	-260,468,580.09	-33,158,280.37	293,626,860.46	
--转入第二阶段	-13,332,941.15	13,332,941.15		
--转入第三阶段	-247,135,638.94	-46,491,221.52	293,626,860.46	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	64,596,015.18	101,955,102.86	1,897,036,630.58	2,063,587,748.62
本期转回	20,886,126.86	408,980,977.51	55,002,521.85	484,869,626.22
本期核销		2,000.00	489,460,128.05	489,462,128.05
本期转销	1,673,974.48	3,200,039.21	527,442.40	5,401,456.09
其他变动	-4,280,400.00		-35,513,406.68	-39,793,806.68
期末余额	161,145,419.22	390,322,191.13	4,418,449,139.60	4,969,916,749.95

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	4,134,912,047.77	1,950,670,459.51	10,031,435,835.67	16,117,018,342.95
期初余额在本期	-481,851,474.56	218,963,276.05	262,888,198.51	
--转入第二阶段	-267,299,208.06	267,299,208.06		
--转入第三阶段	-215,291,416.78	-48,335,932.01	263,627,348.79	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	739,150.28		-739,150.28	
本期新增	1,296,387,869.27	-693,356,417.27	-2,645,049,793.84	-2,042,018,341.84
本期终止确认	1,896,524,304.76	74,838,228.19	896,305,802.37	2,867,668,335.32
其他变动	-134,951,603.55		-14,325,170.85	-149,276,774.40
期末余额	2,917,972,534.17	1,401,439,090.10	6,738,643,267.12	11,058,054,891.39

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
甘肃投资集团铁路有限责任公司	往来款项	937,820,223.10	分段账龄	8.48	
兰州新西部维尼纶有限公司	往来款项	920,922,561.42	分段账龄	8.33	
甘肃金远煤业集团有限公司	还本有债债权	643,215,777.78	1年以内、2至3年	5.82	643,215,777.78
甘肃开拓矿业有限责任公司	往来款项	577,161,450.00	3年以上	5.22	577,161,450.00



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
西藏鑫牛矿产开发有限公司(韩文朝)	往来款项	554,858,377.67	分段账龄	5.02	167,093,895.16
合计	—	3,633,978,389.97	—	32.87	1,387,471,122.94

(九)存货

1.存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,879,593,282.93	390,557,917.50	8,489,035,365.43
自制半成品及在产品	11,745,334,042.88	28,787,848.39	11,716,546,194.49
其中：开发成本	1,904,775,318.33		1,904,775,318.33
库存商品(产成品)	9,079,220,188.59	351,654,211.06	8,727,565,977.53
其中：开发产品	1,483,382,929.11		1,483,382,929.11
周转材料(包装物、低值易耗品等)	57,474,670.54	1,435,780.91	56,038,889.63
合同履约成本	433,859,433.66		433,859,433.66
消耗性生物资产	321,334,131.20		321,334,131.20
委托加工物资	5,065,701.01		5,065,701.01
工程施工	79,906,781.72		79,906,781.72
代建公路	1,154,306,554.67		1,154,306,554.67
发出商品	248,193,723.36	9,329,687.91	238,864,035.45
在途物资/材料采购	4,829,972,266.22	900,549.68	4,829,071,716.54
工程施工			
其他	280,761,474.52		280,761,474.52
合计	37,115,022,251.30	782,665,995.45	36,332,356,255.85

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,147,325,182.74	442,828,733.64	4,704,496,449.10
自制半成品及在产品	10,893,832,627.45	23,828,312.43	10,870,004,315.02
其中：开发成本	1,604,281,812.29		1,604,281,812.29
库存商品(产成品)	7,820,150,398.12	409,403,979.37	7,410,746,418.75
其中：开发产品	991,355,933.44		991,355,933.44
周转材料(包装物、低值易耗品等)	43,775,305.46	11,782,757.64	31,992,547.82
合同履约成本	46,111,941.72		46,111,941.72
消耗性生物资产	282,295,603.13		282,295,603.13
委托加工物资	2,744,537.40		2,744,537.40
工程施工	69,336,874.39		69,336,874.39
代建公路	1,154,259,032.83		1,154,259,032.83



项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	165,983,484.94	20,862,633.84	145,120,851.10
在途物资/材料采购	3,893,751,443.82	1,503,219.87	3,892,248,223.95
工程施工	228,872,202.36		228,872,202.36
其他	39,843,153.54	10,346,419.70	29,496,733.84
合计	29,788,281,787.90	920,556,056.49	28,867,725,731.41

注：所有权受到限制的存货情况详见附注八、（七十八）所有权和使用权受到限制的资产。

(十)合同资产

1.合同资产情况

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
质保金	168,855,198.37	5,348,362.12	163,506,836.25	179,855,681.78	5,220,842.83	174,634,838.95
工程项目	210,803,518.11	6,678,768.31	204,124,749.80	55,142,195.23	1,654,265.86	53,487,929.37
货款	13,638,551.22		13,638,551.22	2,463,105.36		2,463,105.36
其他	12,000.00		12,000.00			
合计	393,309,267.70	12,027,130.43	381,282,137.27	237,460,982.37	6,875,108.69	230,585,873.68

2.合同资产减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
质保金	5,220,842.83	127,519.29		5,348,362.12
工程项目	1,654,265.86	5,024,502.45		6,678,768.31
合计	6,875,108.69	5,152,021.74		12,027,130.43

(十一)持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	时间安排
甘肃电投永明安装检修工程有限责任公司股权转让	8,559,930.78	8,559,930.78	2022年12月31日
合计	8,559,930.78	8,559,930.78	—

(十二)一年内到期的非流动资产

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的发放贷款和垫款	1,051,819,700.00	
一年内到期的债权投资（摊余成本计量）	78,920,383.82	
一年内到期的长期应收款	325,592,085.53	444,858,490.57
合计	1,456,332,169.35	444,858,490.57

(十三)其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------



项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	2,250,249,868.85	1,890,324,443.78
预缴税金	273,846,992.88	61,591,640.30
应收退货成本	615,001.54	350,795.58
财产保险费	1,210,691.83	
存出保证金（金融企业）		25,000.00
技术服务费	849,056.60	
信用证利息	79,391,222.21	59,275,593.27
资金拆借	901,986,111.11	906,805,583.73
其他	22,706,967.27	72,037,678.08
合计	3,530,855,912.29	2,990,410,734.74

(十四)Δ 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	年初余额
信用贷款	91,799,380.00	93,142,633.44
保证贷款	18,690,165.25	12,740,354.05
附担保物贷款	2,397,033,320.50	2,444,762,576.61
未结算应收利息	9,071,018.07	18,014,420.24
贷款和垫款总额	2,516,593,883.82	2,568,659,984.34
减：贷款损失准备	304,934,670.30	233,459,429.13
其中：单项计提数		
组合计提数	304,934,670.30	233,459,429.13
贷款和垫款账面价值	2,211,659,213.52	2,335,200,555.21

2. 贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额	146,779,724.00	86,679,705.13	65,107,997.00	30,003,984.17
本期计提	73,164,673.29	190,587,798.10	117,131,737.80	56,675,720.96
本期转出				
本期核销				
本期转回	192,277,230.22		35,460,010.80	
—收回原转销贷款和垫款导致的转回	36,976,930.22		35,460,010.80	
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回	155,300,300.00			
期末余额	27,667,167.07	277,267,503.23	146,779,724.00	86,679,705.13

(十五) 债权投资

1. 债权投资情况



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
香港上市固定利息债务证券	63,640,194.40		63,640,194.40	33,772,809.04		33,772,809.04
华安证券纾困4号单一计划				80,121,286.61	1,200,000.00	78,921,286.61
合计	63,640,194.40		63,640,194.40	113,894,095.65	1,200,000.00	112,694,095.65

2. 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
香港上市固定利息债务证券	67,628,080.00	7.00%	7.25%	2022/4/10
合计	67,628,080.00	—	—	—

(十六) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	269,327,933.36	23,229,166.67	246,098,766.69	76,495,572.94	350,000.00	76,145,572.94
其中：未实现融资收益	22,345,480.41		22,345,480.41	5,513,131.72		5,513,131.72
BT项目工程款				89,472,858.31	26,823,496.64	62,649,361.67
融资租赁保证金				32,000,000.00		32,000,000.00
保证金	12,410,000.00		12,410,000.00			
垫付款	5,320,000.00		5,320,000.00	5,320,000.00		5,320,000.00
其他	2,097,418,738.36	13,050,000.00	2,084,368,738.36	2,557,131,824.55	110,690,336.29	2,446,441,488.26
合计	2,384,476,671.72	36,279,166.67	2,348,197,505.05	2,760,420,255.80	137,863,832.93	2,622,556,422.87

(十七) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	172,244,561.00		150,619,539.62	21,625,021.38
对联营企业投资	22,867,709,880.29	4,539,208,188.49	273,671,541.84	27,133,246,526.94
小计	23,039,954,441.29	4,539,208,188.49	424,291,081.46	27,154,871,548.32
减：长期股权投资减值准备	45,285,201.44	354,433,132.29	10,081,332.91	389,637,000.82
合计	22,994,669,239.85	4,184,775,056.20	414,209,748.55	26,765,234,547.50



2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	21,633,127,229.85	23,039,954,441.29	3,300,720,515.25	4,420,514.22	1,264,346,244.68	-8,818,129.93	7,942,750.37	269,251,027.62	353,633,132.29	-175,602,731.50	27,154,871,548.32	389,637,000.82
一、合营企业	175,871,076.74	172,244,561.00			-619,539.62					-150,000,000.00	21,625,021.38	
张掖东水泉矿业 有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00								-150,000,000.00		
甘肃金川金顶汇 材料有限公司	12,150,000.00	11,244,561.00			-673,954.87						10,570,606.13	
甘南海羚安全环 保服务有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00									6,000,000.00	
甘肃省天使投资 基金管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			54,415.25						5,054,415.25	
西安秦驰环境保 护有限公司	1,178,970.35											
北京天际蓝天科 技有限公司	16,609.11											
内蒙古康隆环保 科技有限责任公司	1,525,497.28											
二、联营企业	21,457,256,153.11	22,867,709,880.29	3,300,720,515.25	4,420,514.22	1,264,965,784.30	-8,818,129.93	7,942,750.37	269,251,027.62	353,633,132.29	-25,602,731.50	27,133,246,526.94	389,637,000.82
酒泉钢铁(集团) 有限责任公司	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00									8,000,000,000.00	
光大兴陇信托有 限责任公司	2,006,036,944.46	4,740,008,977.08			360,893,527.11			183,486,073.07			4,917,416,431.12	
华龙证券股份有 限公司	980,500,005.00	1,053,724,756.52			42,958,484.39	1,616,982.60		11,270,115.00		-105,141.48	1,086,924,967.03	
敦煌国际酒店有 限责任公司	230,000,000.00	216,174,546.79			-1,671,876.14					-2,402.13	214,500,268.52	
甘肃拓群股权投 资基金合伙企业	176,648,800.00	171,170,675.11			2,239,940.73					-3,750,270.72	169,660,345.12	
甘肃省循环经济 产业投资基金合 伙企业(有限合 伙)	74,690,000.00	39,619,392.58			38,328,693.37					18,888.06	77,966,974.01	
甘肃省现代服务 业创业投资基金 有限公司	50,000,000.00	49,600,126.65			779,214.52					-1,497,613.50	48,881,727.67	
甘肃高技术服务 业创业投资基金	31,379,485.78	32,424,870.45		3,620,514.22	-277,134.84						28,527,221.39	



被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额							期末数	减值准备期 末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准 备			其他
合伙企业（有限 合伙）												
甘肃兴陇先进装 备制造创业投资 基金有限公司	75,000,000.00	70,233,366.91			-828,577.69	-1,909,629.57					67,495,159.65	
甘肃省兰州生物 医药产业创业投 资基金有限公司	69,500,000.00	68,278,768.35			-904,199.70	-12,466,565.10				-1,390.00	54,906,613.55	
甘肃国投基金管 理有限公司	4,000,000.00	4,544,798.21			549,298.59						5,094,096.80	
丝绸之路信息港 股份有限公司	436,172,976.38	416,346,418.56	44,000,000.00		3,314,086.15					-320,503.77	463,340,000.94	
甘肃省兰州新区 产业投资基金合 伙企业（有限合 伙）	46,237,761.64	10,090,164.47	36,237,761.64		-254,892.73						46,073,033.38	
甘肃长城兴陇路 基金管理有限公司	5,100,000.00	5,585,444.68			3,533,532.69	-335,996.98	4,596.36			760,769.96	9,548,346.71	
甘肃银行股份有 限公司	3,649,302,688.00	2,052,526,806.04	2,473,913,909.00		107,176,924.14	2,376,892.00	6,388,429.90			-334,614.70	4,642,048,346.38	
甘肃省国企信用 保障基金合伙企 业（有限合伙）	300,000,000.00		300,000,000.00								300,000,000.00	
亨堂峡水电开发 有限公司	30,600,000.00	32,828,633.72			3,884,379.11						36,713,012.83	
上海长凯信息技 术有限公司	12,503,146.84	5,953,188.74									5,953,188.74	5,953,188.74
天水天力特种管 有限公司	33,000,000.00	29,871,887.37			-1,204,509.88						28,667,377.49	
上海明电舍长城 开关有限公司	14,898,539.62	655,524.63			1,297,386.08						1,952,910.71	
甘肃公航旅长城 电气有限公司	490,000.00		490,000.00		89,734.83						579,734.83	
天水长城开关成 套有限公司	4,000,000.00	3,865,103.28			-417,761.51						3,447,341.77	
甘肃长风电子科 技有限责任公司	391,727,676.37	405,186,301.83			6,564,697.12		19,960.37				411,770,959.32	
西安长开鑫源电 工有限公司	2,184,000.00	1,913,207.72	815,060.00		-199,078.19					-2,529,189.53		
青海漳润水电有 限公司	19,483,882.36	17,120,577.60			-1,230,030.24						15,890,547.36	
舟曲县两河口水 电开发有限公司	29,702,800.00	34,802,802.76			-17,261,914.47						17,540,888.29	



被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
兰州兰石万耐硬面科技有限公司	2,000,000.00	1,871,575.33			-30,588.75						1,840,986.58	
古浪县雍和新能源投资有限责任公司	42,000,000.00	62,207,601.89			4,220,918.48						66,428,520.37	
兰州兰影联片供热有限责任公司	1,897,614.00	2,012,691.74			-578,121.61						1,434,570.13	
甘肃电通电力工程设计咨询有限公司	2,500,000.00	2,914,542.00			1,641,182.18						4,555,724.18	
兰州宝石花医疗器械有限公司	2,000,000.00	3,586,458.27			195,561.06			999,468.85			2,782,550.48	
兰州启峰项目管理有限公司	100,000,000.00		80,000,000.00		-13,769.81						79,986,230.19	
甘肃省西北涂料化工检测有限责任公司	60,000.00	91,331.65									91,331.65	
兰州新全志电子有限公司	1,000,000.00	1,820,323.54			6,331.86						1,826,655.40	
兰州高新技术创新新园有限责任公司	3,500,000.00	3,835,011.17			-211,313.74						3,623,697.43	
甘肃省科技风险投资有限公司	30,000,000.00	15,606,255.72			68,186.92						15,674,442.64	
天水庆华通信器材有限责任公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00					-800,000.00			
甘肃同元信息系统技术有限公司	1,000,000.00	946,719.15			65,811.87						1,012,531.02	236,679.79
兰州德龙地热科技公司	1,800,000.00	1,420,594.04			145,032.05						1,565,626.09	
甘肃西脉新材料科技股份有限公司	19,240,000.00		19,240,000.00								19,240,000.00	
甘肃公航旅永新材料科技有限公司	2,450,000.00		2,450,000.00								2,450,000.00	
甘肃矿区中核正元建筑质量检测有限公司	1,260,000.00		1,260,000.00		-881,898.34						378,101.66	
新疆新力宇环保科技有限公司	4,717,456.28											



被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额							期末数	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
甘肃国投盛达基金管理有限公司	2,450,000.00	3,712,563.70			762,579.72						4,475,143.42	
甘肃国投海默基金管理有限公司	2,450,000.00	2,154,965.80			-12,018.34						2,142,947.46	
甘肃国投传化基金管理有限公司	1,000,000.00	1,690,685.10			-349,829.89						1,340,855.21	
甘肃省天使投资基金管理有限公司	5,000,000.00	4,999,622.08			60,881.30						5,060,503.38	
兰州新区绿色发展私募基金管理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00								2,000,000.00	
甘肃·建集团兰新商品混凝土有限公司	13,500,000.00	16,983,479.32			909,262.64						17,892,741.96	
甘肃德福新材料有限公司	49,562,752.01	47,693,241.62			19,359,430.52						67,052,672.14	
甘肃丝路陇汇商贸有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00			110,906.57						1,110,906.57	
甘肃陇中医药业有限责任公司	42,615,528.29	41,427,197.57			-2,097,654.96						39,329,542.61	
甘肃省城市建设投资有限责任公司	23,917,876.56		28,083,389.51								28,083,389.51	
甘肃金泥化工有限公司	120,000,000.00	80,041,173.68			15,316,328.82						95,357,502.50	
甘肃正宇高能环保科技有限公司	30,200,000.00	32,495,407.45			2,289,307.10						34,784,714.55	
甘肃金川恒信高分子科技有限公司	6,000,000.00	8,447,847.09			6,887,097.03						15,334,944.12	
甘肃金川章鼓流体技术有限公司	10,400,000.00	8,739,445.26			-224,324.94						8,515,120.32	
印尼-PT Rimba Kumia Alam	129,933,617.24	107,859,836.73			-5,750,541.51						102,109,295.22	
兰州金川科力远电池有限公司	249,900,000.00	259,459,625.96			-6,379,499.75						253,080,126.21	
中国黄金集团阳山金矿有限公司	360,000,000.00	252,202,737.19							252,202,737.19		252,202,737.19	252,202,737.19
甘肃电投陇原电力有限公司	6,000,000.00	7,837,198.21			373,615.97						8,210,814.18	



甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
哈尔滨东轻特种材料有限责任公司	56,298,812.11	56,076,729.10			-1,494,313.23						54,582,415.87	
青海黄河矿业有限责任公司	306,392,400.00	306,392,400.00									306,392,400.00	
甘肃德通因钛金属有限公司	90,000,000.00	89,723,830.59	210,000,000.00		-10,196,413.76						289,527,416.83	
甘肃鸿瑞工程造价咨询有限公司	1,183,410.40											
西藏嘉旭物资贸易有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00									15,000,000.00	15,000,000.00
中冶金吉矿业开发有限公司	216,060,000.00											
陕西煎茶岭铝业有限责任公司	35,000,000.00											
山西太钢不锈钢科技有限公司	5,700,000.00	8,878,201.17			188,468.45		15,841.45				9,082,511.07	
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	10,000,000.00	8,717,789.47			2,224,303.77						10,942,093.24	
敦煌文博投资有限公司	100,000,000.00	99,561,296.95			-126,229.46						99,435,067.49	
中国恩菲工程技术有限公司	101,752,266.67	148,796,898.82			4,119,234.87		-114,577.71				152,801,555.98	
甘肃金远煤业有限公司	714,000,000.00	694,335,144.91			-5,126,313.18						689,208,831.73	
浙江新锐空分设备有限公司	11,770,000.00	21,986,143.75			4,993,032.68			1,000,000.00			25,979,176.43	
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	102,230,395.10		102,230,395.10						102,230,395.10		102,230,395.10	102,230,395.10
国家能源集团兰州热电有限责任公司	16,068,908.00	425,079,613.89			-41,857,483.73						383,222,130.16	
华亭煤业集团有限责任公司	1,289,351,410.00	2,267,892,110.09			614,296,719.51			17,897,300.00			2,864,291,529.60	
甘肃洁源风电有限责任公司	66,210,000.00	9,003,145.22			6,707,165.57						15,710,310.79	
国投甘肃小三峡发电有限公司	280,090,000.00	224,937,717.89			107,671,217.46	1,900,187.12	1,628,500.00	54,598,070.70			281,539,551.77	
国投酒泉第一风电有限公司	52,500,000.00	23,089,123.44			323,599.46						23,412,722.90	



被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额							期末数	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
甘肃瑞和祥生物科技有限公司	19,821,000.00	9,281,332.91								-9,281,332.91		
甘肃国投节能投资有限责任公司	10,414,000.00	10,414,000.00									10,414,000.00	10,414,000.00
甘肃电投永明安装检修工程有限责任公司	8,500,000.00	8,559,930.78								-8,559,930.78		
甘肃大有永兴煤业有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00									3,600,000.00	3,600,000.00



(十八)其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
甘肃宏良皮业股份有限公司		32,900,000.00
甘肃银行股份有限公司		2,473,913,909.00
瑞源（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		39,693,897.15
北京中色金属资源有限公司		624,249.05
甘肃省铁路投资建设集团有限责任公司	23,098,574,505.67	23,223,410,142.33
兰州银行股份有限公司	426,338,989.52	576,438,614.41
甘肃公交建公路投资基金（有限合伙）	344,087,511.89	277,232,984.10
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	319,230,578.95	316,404,070.49
甘肃长城兴陇丝路基金（有限合伙）	291,186,715.68	42,492,852.14
敦煌文博投资有限公司	283,299,949.18	298,674,219.46
白银科键创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	264,504,954.42	270,013,994.09
西南证券股权	225,354,000.00	229,188,000.00
甘肃稀土新材料股份有限公司	198,575,361.55	192,876,930.46
兰州农村商业银行股份有限公司	191,775,720.89	181,268,001.29
金昌水泥（集团）有限责任公司	168,562,831.37	168,562,831.37
甘肃省绿色生态清洁生产产业发展基金（有限合伙）	149,078,617.39	42,886,541.65
甘肃中天羊业股份有限公司	142,618,374.02	130,062,303.12
甘肃稀土新材料股份公司	121,091,285.84	117,616,381.71
澳大利亚金属X有限公司	111,852,400.00	30,900,408.00
兰州恒大新能源科技发展有限公司	105,992,527.61	
润渤（天津）股权投资基金合伙企业	100,000,000.00	100,000,000.00
山东盛龙有限责任公司	98,664,857.70	98,664,857.70
甘肃光热发电有限公司	98,127,097.84	98,130,633.75
海通齐东（威海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	75,151,700.50	76,189,412.50
西藏银行股份有限公司	60,806,432.00	45,000,000.00
兰州黄河	53,915,240.07	72,301,890.92
华龙证券股份有限公司	52,200,000.00	52,200,000.00
国投聚力并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	35,000,000.00
天水众兴菌业科技股份有限公司	46,179,043.24	63,799,993.95
浙江金鹰瑞翔新材料有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
甘肃圣大方舟马铃薯变性淀粉有限公司	44,997,000.00	44,997,000.00
甘肃天士力中天药业有限责任公司	43,419,780.22	43,419,780.22
甘肃建投土木工程建设集团有限责任公司	43,266,647.14	
白银有色长通电线电缆有限责任公司	41,983,166.66	41,616,321.69
临洮雪榕生物科技有限责任公司	41,936,093.77	48,641,987.40
甘肃省绿色生态通道物流产业发展基金（有限合伙）	38,707,620.68	1,000,200.85



甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

项 目	期末余额	期初余额
甘肃敬业农业科技有限公司	37,740,000.00	37,740,000.00
华陇能创股份有限公司	37,634,608.94	37,531,932.74
北京国投协力股权投资基金（有限合伙）	37,004,464.37	55,644,310.45
中国黄金国际资源有限公司	30,527,157.63	16,299,931.00
西藏杰康酵母科技有限公司	29,900,000.00	29,900,000.00
白银新大孚科技化工有限公司	29,065,458.54	36,260,703.96
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	26,032,195.20	21,795,796.22
新源动力股份有限公司	25,818,707.78	14,870,265.59
甘肃中天化工有限责任公司	24,714,996.58	24,714,996.58
甘肃电力交易中心有限公司	23,914,839.00	14,441,144.00
上海天谷生物科技股份有限公司	23,200,000.00	20,040,000.00
南通瑞翔新材料有限公司	22,983,274.69	
兰州兰石石油装备工程股份有限公司	22,335,134.28	37,583,090.83
兰州正大有限公司	22,080,115.00	10,916,000.00
MaseveLtd	21,721,547.37	10,115,460.55
陇南市羌源民农业发展股份有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
甘肃省绿色生态军民融合产业发展基金（有限合伙）	17,710,356.87	18,013,217.88
安徽颐和新能源科技股份有限公司	17,700,000.00	17,700,000.00
新西兰亚洲矿物资源公司（加拿大）	15,814,536.00	5,116,100.00
交通银行	15,202,235.65	14,773,539.20
Belvedere 公司	14,340,979.98	3,436,052.32
兰州交大工程咨询有限公司	13,714,419.20	13,117,302.30
甘肃金城新一版股权投资基金合伙企业（有限合伙）	13,006,274.13	10,889,673.28
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	11,600,001.60	8,700,001.20
金昌宇恒镍网股份有限公司	10,452,235.54	10,064,360.80
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	9,767,936.95	9,137,544.24
甘肃省绿色生态数据信息产业发展基金（有限合伙）	9,011,164.03	3,006,256.81
天水华洋电子科技股份有限公司	8,928,255.91	4,688,868.54
加拿大戈壁矿业有限公司	8,657,958.00	14,161,364.80
甘肃华联房地产开发公司	7,998,165.74	7,998,165.74
兰州市牧工商有限公司	7,691,000.00	7,691,000.00
金城投资	6,400,900.00	6,400,900.00
兰州交大设计研究院有限公司	5,366,128.76	4,200,463.14
甘肃煤炭交易中心有限责任公司	5,095,782.80	5,187,859.26
中垦种业股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
宁夏艾森达新材料科技有限公司	4,779,956.13	2,584,524.11
银川正大有限公司	4,570,000.00	4,570,000.00
江苏省冶金设计院有限公司	4,249,441.22	



甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年12月31日

项 目	期末余额	期初余额
甘肃兰州高新区兴陇天使投资基金（有限合伙）	3,023,337.96	3,022,232.94
甘肃省绿色生态节能环保产业发展基金（有限合伙）	3,012,280.76	3,003,135.72
甘肃农垦扶贫项目投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
甘肃亚兰药业有限公司	2,844,990.00	2,844,990.00
哈萨克斯坦亚兰公司	2,832,000.00	2,832,000.00
甘肃瑞达信息安全产业有限公司	2,804,801.47	2,654,538.69
甘肃尚达格瑞员工持股中心（有限合伙）	2,365,144.82	2,356,401.91
甘肃省兰州生物医药产业创业投资基金有限公司	2,355,998.62	2,041,925.63
北京金城高新创投投资管理有限公司	2,029,361.00	1,981,140.31
宁波华洋投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00
兰州黄河啤酒有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
甘肃丝绸之路交通发展基金管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
苏州陇枫疗养院	1,854,239.00	1,854,239.00
甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	1,827,700.00	31,622,560.37
兰州交通大学工程检测有限公司	1,680,472.58	1,420,469.40
甘肃未来影业有限公司-《重金属猎人》项目 10%	1,500,000.00	
天水互赢电气成长合伙企业（有限合伙）	1,099,042.35	1,099,239.63
甘肃壹席科技发展有限公司（股权 5%）	1,000,000.00	
甘肃省绿色生态中医中药产业发展基金（有限合伙）	999,998.85	
甘肃新开元科技股份有限公司	900,000.00	900,000.00
甘肃省兰州新区绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）	817,686.80	618,538.95
中盐雅布赖盐化集团有限公司	465,672.70	560,000.00
金昌百好食品有限公司	367,250.00	367,250.00
杭州梅苑股份有限公司	313,157.00	313,157.00
澳大利亚 fox 公司	304,127.60	330,072.54
江苏铁科新材料股份有限公司	287,400.00	279,600.00
白银科技企业孵化器有限公司	232,716.91	
兰州理工大学弘文科技有限公司	200,000.00	200,000.00
甘肃省国企信用保障基金合伙企业（有限合伙）	100,011.58	
金昌农友雨润节水器材有限公司	100,000.00	100,000.00
丝绸之路国际剧院有限公司	99,979.46	100,000.00
民勤农商银行投资股	50,000.00	50,000.00
景泰县农村信用社	48,740.00	48,740.00
甘肃榆中农村合作银行	44,471.00	
澳大利亚红石资源有限公司	43,224.95	43,561.55
西安汉城妇产医院有限公司		20,000,000.00
甘肃兴陇员工持股基金（有限合伙）		474,811.14
资产管理计划		71,261,618.66



项 目	期末余额	期初余额
甘肃莫高实业发展股份有限公司		328,095.00
中色国际矿业股份有限公司		6,000,000.00
海通齐东（威海）股权投资基金管理有限公司		300,000.00
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司		52,500,000.00
兰州庄园牧场股份有限公司		351,247,217.90
靖远第二发电有限责任公司		34,295,962.24
合计	28,070,813,037.10	30,679,464,732.92

(十九)其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
兰州百源基因有限公司		3,000,000.00
白银成晟生物科技有限公司		525,000.00
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	1,209,116,161.56	1,071,311,849.78
甘肃银行股份有限公司	573,269,176.75	717,923,528.21
华龙证券股份有限公司	446,882,899.17	432,407,097.00
兰州科技产业发展投资基金	400,000,000.00	400,000,000.00
白银科健创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	298,000,000.00	298,000,000.00
甘肃兰白试验区张江创新创业投资基金合伙企业	297,000,000.00	297,000,000.00
兰州银行股份有限公司	257,553,759.07	348,229,778.79
甘肃兰白试验区科技投资基金（有限合伙）	200,000,000.00	100,000,000.00
甘肃低碳产业科技发展投资基金（有限合伙）	150,000,000.00	150,000,000.00
兰州科技创新创业风险投资基金	100,000,000.00	100,000,000.00
白银银西生物医药园加速器有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00
白银兰白大健康产业创业投资基金（有限合伙）	60,000,000.00	60,000,000.00
天津环球高新技术投资有限公司	41,920,000.00	41,920,000.00
读者出版传媒股份有限公司	36,160,223.82	38,311,791.84
甘肃普高创业投资基金	30,000,000.00	30,000,000.00
兰州鸿富创业投资基金（有限公司）	30,000,000.00	30,000,000.00
甘肃中睿泰德新兴农业投资基金（有限合伙）	29,000,000.00	45,000,000.00
甘肃锋创创新创业产业投资基金	27,000,000.00	27,000,000.00
兰州重点产业知识产权运营基金（有限合伙）	19,000,000.00	19,000,000.00
中煤深圳公司	16,684,222.00	16,684,222.00
兰州天际环境保护有限公司	6,014,165.25	6,014,165.25
甘肃表是文化传播集团股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
金昌科创孵化器有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
白银科健创新创业投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5,000,000.00
甘肃兰白试验区科技投资基金投资款	2,000,000.00	1,000,000.00
宝鸡忠诚机床股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00



项目	期末公允价值	年初公允价值
甘肃农垦扶贫项目投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
甘肃省科技风险投资有限公司	1,980,750.00	1,980,750.00
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	1,587,770.19	1,000,000.00
永新服装城	1,300,000.00	1,300,000.00
北京华凌涂料有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
兰州交大科技成果转化有限公司	671,032.26	671,032.26
甘肃合德科学器材公司	600,000.00	600,000.00
甘肃科瑞生物科技有限公司	500,000.00	500,000.00
白银摩尔化工有限责任公司	300,000.00	300,000.00
甘肃科脉创新投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000.00	
合计	4,321,590,160.07	4,324,679,215.13

(二十)投资性房地产

1.以成本计量

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	3,818,115,468.95	859,115,542.55	86,415,172.64	4,590,815,838.86
其中：房屋、建筑物	3,748,549,751.76	845,252,408.66	85,186,804.13	4,508,615,356.29
土地使用权	69,565,717.19	13,863,133.89	1,228,368.51	82,200,482.57
二、累计折旧和累计摊销合计	540,764,251.79	116,587,754.33	22,235,130.77	635,116,875.35
其中：房屋、建筑物	516,624,022.02	111,257,423.11	22,005,835.34	605,875,609.79
土地使用权	24,140,229.77	5,330,331.22	229,295.43	29,241,265.56
三、投资性房地产账面净值合计	3,277,351,217.16	—	—	3,955,698,963.51
其中：房屋、建筑物	3,231,925,729.74	—	—	3,902,739,746.50
土地使用权	45,425,487.42	—	—	52,959,217.01
四、投资性房地产减值准备累计合计	7,332,968.89		73,648.00	7,259,320.89
其中：房屋、建筑物	7,332,968.89		73,648.00	7,259,320.89
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,270,018,248.27	—	—	3,948,439,642.62
其中：房屋、建筑物	3,224,592,760.85	—	—	3,895,480,425.61
土地使用权	45,425,487.42	—	—	52,959,217.01

注：所有权受到限制的存货情况详见附注八、（七十八）所有权和使用权受到限制的资产。

(二十一)固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	88,250,071,298.94	84,013,267,269.00
固定资产清理	8,245,773.84	2,497,224.67
合计	88,258,317,072.78	84,015,764,493.67



1. 固定资产情况

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	132,684,284,927.32	12,728,720,376.92	3,031,926,733.89	142,381,078,570.35
其中：土地资产	1,124,095,864.31	2,535,282.46	1,001,359.74	1,125,629,787.03
房屋及建筑物	75,075,273,324.94	6,668,239,653.69	1,803,899,097.13	79,939,613,881.50
机器设备	54,386,617,352.73	5,763,424,909.94	1,069,964,309.48	59,080,077,953.19
运输工具	968,975,816.83	-33,404,314.48	39,907,109.00	895,664,393.35
电子设备	307,034,995.50	82,484,284.07	64,421,670.27	325,097,609.30
办公设备	108,767,342.98	63,836,187.58	11,302,119.06	161,301,411.50
酒店业家具	77,197,029.29	32,963,346.26	10,084,746.54	100,075,629.01
其他	636,323,200.74	148,641,027.40	31,346,322.67	753,617,905.47
二、累计折旧合计	47,731,991,557.58	6,937,549,095.73	1,622,944,517.17	53,046,596,136.14
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	21,494,321,873.55	2,580,841,831.87	806,781,712.96	23,268,381,992.46
机器设备	24,867,565,714.12	4,137,856,062.00	683,647,999.92	28,321,773,776.20
运输工具	681,867,461.91	1,673,378.43	34,891,250.07	648,649,590.27
电子设备	215,632,128.63	68,404,382.19	61,954,017.55	222,082,493.27
办公设备	71,802,596.16	36,993,021.59	5,969,999.06	102,825,618.69
酒店业家具	70,353,262.26	12,141,619.86	1,690,303.99	80,804,578.13
其他	330,448,520.95	99,638,799.79	28,009,233.62	402,078,087.12
三、固定资产账面净值合计	84,952,293,369.74	—	—	89,334,482,434.21
其中：土地资产	1,124,095,864.31	—	—	1,125,629,787.03
房屋及建筑物	53,580,951,451.39	—	—	56,671,231,889.04
机器设备	29,519,051,638.61	—	—	30,758,304,176.99
运输工具	287,108,354.92	—	—	247,014,803.08
电子设备	91,402,866.87	—	—	103,015,116.03
办公设备	36,964,746.82	—	—	58,475,792.81
酒店业家具	6,843,767.03	—	—	19,271,050.88
其他	305,874,679.79	—	—	351,539,818.35
四、减值准备合计	939,026,100.74	259,231,880.16	113,846,845.63	1,084,411,135.27
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	348,528,041.77	183,080,642.87	87,465,135.40	444,143,549.24
机器设备	578,097,945.50	76,019,123.49	26,055,567.69	628,061,501.30
运输工具	6,819,501.35	89,895.96	12,775.89	6,896,621.42
电子设备	1,240,017.21	28,582.95	6,668.79	1,261,931.37
办公设备	439,841.90	13,634.89	3,503.55	449,973.24
酒店业家具	—	—	—	—
其他	3,900,753.01	—	303,194.31	3,597,558.70
五、固定资产账面价值合计	84,013,267,269.00	—	—	88,250,071,298.94



项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：土地资产	1,124,095,864.31	—	—	1,125,629,787.03
房屋及建筑物	53,232,423,409.62	—	—	56,227,088,339.80
机器设备	28,940,953,693.11	—	—	30,130,242,675.69
运输工具	280,288,853.57	—	—	240,118,181.66
电子设备	90,162,849.66	—	—	101,753,184.66
办公设备	36,524,904.92	—	—	58,025,819.57
酒店业家具	6,843,767.03	—	—	19,271,050.88
其他	301,973,926.78	—	—	347,942,259.65

2. 固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
运输设备	44,968.39	106,838.22	处置车辆/达到报废条件
机器设备	2,311,785.47	1,050,001.30	老厂区搬迁拆除
电子设备及家具	37,246.87	37,246.87	老厂区搬迁拆除
房屋建筑物	5,851,773.11	644,225.16	老厂区搬迁拆除
通用设备		658,913.12	拟报废
合计	8,245,773.84	2,497,224.67	—



(二十二)在建工程

1.在建工程情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
思威铂项目	5,619,573,095.44		5,619,573,095.44	4,779,421,381.20		4,779,421,381.20
宁中煤田宁县九龙川矿井项目	865,325,743.51		865,325,743.51	835,805,514.79		835,805,514.79
梅特瑞斯项目	781,872,888.56		781,872,888.56	450,987,678.16		450,987,678.16
二矿区深部开采工程	452,394,484.43		452,394,484.43	366,132,396.42		366,132,396.42
甘肃电投常乐发电3、4号机组项目	387,098,384.70		387,098,384.70			
玉门街保障房	350,031,987.32		350,031,987.32	347,636,354.52		347,636,354.52
兰州新区技术改造项目	285,770,129.76		285,770,129.76	85,844,402.89		85,844,402.89
兰州新区科技创新城	191,571,172.87		191,571,172.87	183,910,877.38		183,910,877.38
鱼儿沟基地项目	141,663,747.40		141,663,747.40	83,147,310.14		83,147,310.14
金川东部贫矿开采工程	86,396,178.74		86,396,178.74	558,300,451.02		558,300,451.02
三星级商务宾馆工程	47,641,966.79		47,641,966.79	47,631,789.89		47,631,789.89
新区保障房项目	42,644,563.93		42,644,563.93	38,793,122.63		38,793,122.63
2MW 项目工程	40,639,336.33	39,013,762.88	1,625,573.45	40,639,336.33	39,013,762.88	1,625,573.45
200 亿粒现代中药生产线扩能改造项目二期原材料及产品库房建设项目	37,757,551.56		37,757,551.56	32,111,491.29		32,111,491.29
龙首矿西部贫矿开采	34,948,522.09		34,948,522.09	315,753,196.63		315,753,196.63
黄藏寺水利枢纽工程宝瓶河移民安置	34,499,950.62		34,499,950.62	32,449,634.23		32,449,634.23
广西防城港 40 万吨铜冶炼	32,728,744.99	3,415,258.49	29,313,486.50	46,774,925.53		46,774,925.53
三万头奶牛建设工程	31,634,344.02	20,664,357.02	10,969,987.00	31,634,344.02	20,664,357.02	10,969,987.00



项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼、原料库及附属设施施工	29,618,936.91		29,618,936.91			
多儿电站建设项目	29,281,726.09		29,281,726.09	291,000.00		291,000.00
九甸峡溢洪洞处理工程	29,170,279.86		29,170,279.86	1,657,901.95		1,657,901.95
甘肃省危险(医疗)废物处置中心医疗废物处置能力提升项目	27,619,844.36		27,619,844.36	1,199,298.60		1,199,298.60
新建 4800m ² 组培中心建设项目	27,130,779.96		27,130,779.96	14,259,470.65		14,259,470.65
甘肃农垦天牧乳业二期项目	26,975,048.64		26,975,048.64	62,302,874.75		62,302,874.75
90 万吨产能提升项目	15,917,447.23		15,917,447.23			
氯碱化工项目	15,315,603.06		15,315,603.06	509,671,270.54		509,671,270.54
20kVa 高精电子铜带项目	12,852,009.03		12,852,009.03	51,428,590.28		51,428,590.28
防风治沙工程	11,912,119.80		11,912,119.80	11,912,119.80		11,912,119.80
龙首一级生产综合楼及附属建设工程改造	11,793,197.59		11,793,197.59	122,641.51		122,641.51
张掖电厂#2 公寓楼项目	9,746,224.36		9,746,224.36			
张掖电厂二期前期项目	9,738,474.41	9,738,474.41		9,738,474.41	9,738,474.41	
新区厂区建设项目	8,402,292.57		8,402,292.57	168,357,820.07		168,357,820.07
水肥一体化建设工程	8,240,153.67		8,240,153.67	7,419,573.05		7,419,573.05
天水物流服务中心建设项目	7,951,623.29		7,951,623.29	7,753,325.71		7,753,325.71
2020 年高标准农田建设项目	7,483,105.73		7,483,105.73	1,752,000.00		1,752,000.00
钴蓝项目	6,623,650.64		6,623,650.64	6,271,646.93		6,271,646.93
10 万吨项目纯牛奶、鲜榨果汁等前处理生产设备采购及安装项目	6,293,400.00		6,293,400.00	4,884,600.00		4,884,600.00
“甘味”品牌旗舰店	5,941,193.89		5,941,193.89			
育苗基地建设项目(黄羊河集团)	5,250,373.57		5,250,373.57	31,050.00		31,050.00



项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
干粉生产线	4,543,270.41		4,543,270.41	4,543,270.41		4,543,270.41
污水池改扩建项目	4,350,209.14		4,350,209.14	154,370.22		154,370.22
工艺废气治理项目	4,289,134.23		4,289,134.23			
技改工程	4,202,921.87		4,202,921.87	1,222,621.55		1,222,621.55
红星巷棚改	4,169,557.37		4,169,557.37	1,714,636.78		1,714,636.78
半高架洒花改造	4,102,144.41		4,102,144.41	5,267,467.81		5,267,467.81
炳灵水电站进厂公路及枢纽边坡防护工程	3,334,217.54		3,334,217.54	44,018,397.20		44,018,397.20
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	3,141,323.57		3,141,323.57	2,030,024.72		2,030,024.72
办公楼及职工宿舍	2,336,860.51		2,336,860.51	24,999,030.18		24,999,030.18
科研培训楼后期项目	2,228,852.90		2,228,852.90	2,228,852.90		2,228,852.90
医用同位素药物研发中心建设项目	1,944,747.17		1,944,747.17	1,909,985.27		1,909,985.27
100kt/a 动力锂离子电池用三元前驱体项目(一期)	1,714,213.95		1,714,213.95	185,663,384.24		185,663,384.24
兰州理工合金粉末有限公司年产 1000 吨镍钴合金粉体及 1.5 平方米增材制造新技术项目	1,613,245.63		1,613,245.63	878,017.49		878,017.49
新区二期项目	1,242,718.45		1,242,718.45	1,242,718.45		1,242,718.45
新区保障房二期	1,157,928.95		1,157,928.95			
新区项目	1,139,371.28		1,139,371.28	237,782.70		237,782.70
积石山县“十四五”第一批 50MW 光伏发电项目	1,138,806.60		1,138,806.60			
室外管网工程	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
出城入园项目二期	992,577.70		992,577.70			
入园新区	957,079.01		957,079.01	957,079.01		957,079.01
钢桥维修改造	834,057.86		834,057.86	834,057.86		834,057.86



项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
动力电池材料全组分回收产业化（一期）项目	831,765.03		831,765.03			
三四台护坡	794,453.38		794,453.38	5,084,229.66		5,084,229.66
三化改造项目	753,725.29		753,725.29	49,504.95		49,504.95
中采区 1220 水平充填回风工程	168,309.74		168,309.74	19,082,568.80		19,082,568.80
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目	128,807.54		128,807.54	81,779,748.66		81,779,748.66
厂区道路改造项目	26,815.09		26,815.09			
食堂扩建	22,641.51		22,641.51			
宣肺止咳合剂扩产改造项目	8,459.44		8,459.44			
1 万吨退役动力锂电池全组分分离回收生产线建设项目				7,344,619.70		7,344,619.70
智慧阳光采购平台				2,084,599.82		2,084,599.82
室外道路护坡及车间改造项目				3,486,238.52		3,486,238.52
设备				1,114,950.00		1,114,950.00
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目 废水处理站 EPC 建设项目合同				840,930.00		840,930.00
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线示范项目 *250ML、200ML、无菌纸包装灌装机				1,150,000.00		1,150,000.00
化工厂新建 300kt/apvc 项目				163,667,967.95		163,667,967.95
化工厂 400kt/a 离子膜烧碱（二期）				65,637,729.02		65,637,729.02
3960 吨/a 扩建至 5 万吨/a 动力锂离子电池用三元前 驱体及 11 万吨/a 硫酸钠副产品项目(一期)				228,903,837.65		228,903,837.65
35kt/a 高端电镀用镍盐项目				33,664,792.04		33,664,792.04
全底吹连续炼铜技术节能环保改造				52,999.99		52,999.99
东采区 980 中段开拓工程				76,527,945.15		76,527,945.15



项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3万Nm ³ /h空分装置项目				109,727,611.34		109,727,611.34
大容杂木河神树水电站				1,154,714,100.41		1,154,714,100.41
辰旭公司				107,738,273.94	105,873,908.63	1,864,365.31
数据中心一期建设工程项目				13,320,594.86		13,320,594.86
兰州市天然气输配工程（调峰储气供应站）项目				222,224,092.37		222,224,092.37
花园基建工程				6,765,444.30		6,765,444.30
年产2万吨生物降解聚酯新材料项目				63,316,186.13		63,316,186.13
其他工程	1,484,625,834.98	62,638,364.26	1,421,987,470.72	1,471,441,857.86	53,193,031.66	1,418,248,826.20
工程物资	186,912,666.34	15,047,174.05	171,865,492.29	232,784,178.29	15,047,174.05	217,737,004.24
合计	11,502,156,994.61	150,517,391.11	11,351,639,603.50	13,487,434,563.52	243,530,708.65	13,243,903,854.87

2.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
新区保障房项目二期	500,000,000.00		1,157,928.95			1,157,928.95
新区保障房项目	250,000,000.00	38,793,122.63	5,587,501.85			44,380,624.48
动力电池材料全组分回收产业化（一期）项目	49,520,000.00		1,431,127.32			1,431,127.32
1万吨退役动力电池全组份分离回收生产线建设项目	20,110,000.00	8,155,320.73	8,922,677.14	17,077,997.87		
产业园输变电设备产业拓展与升级项目	583,984,000.00		443,810.74			443,810.74
技改工程	5,000,000.00	104,750.89	4,098,170.98			4,202,921.87
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	46,611,800.00	2,030,024.72	893,061.56	225,573.45		2,697,512.83
天水物流服务中心建设项目	15,000,000.00	7,753,325.71	198,297.58			7,951,623.29
出城入园项目一期	2,290,000,000.00		89,049,384.10	89,049,384.10		



项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
入园新区搬迁项目续建工程	160,000,000.00		999,706.41			999,706.41
红星巷棚改	229,884,000.00	1,714,636.78	2,454,920.59			4,169,557.37
甘肃智慧阳光采购平台白银分平台	5,000,000.00	2,084,599.82	1,446,036.01	3,530,635.83		
鱼儿沟 19 号科研设计基地项目	270,000,000.00	86,297,368.07	55,366,379.33			141,663,747.40
设备	1,114,950.00	1,114,950.00		1,114,950.00		
钢桥维修改造	834,057.86	834,057.86				834,057.86
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目	138,422,899.00	81,779,748.66	25,751,400.00	107,402,341.12		128,807.54
10 万吨项目纯牛奶、鲜榨果汁等前处理生产设备采购及安装项目	6,978,000.00	4,884,600.00	1,408,800.00			6,293,400.00
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目废水处理站 EPC 建设项目合同	2,803,000.00	840,930.00	2,018,203.62	2,859,133.62		
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线示范项目"250ML、200ML、无菌纸包装灌装机	2,300,000.00	1,150,000.00	885,398.24	2,035,398.24		
玉门街棚户区改造项目	420,000,000.00	347,636,354.52	2,395,632.80			350,031,987.32
兰州新区科技创新新城	201,078,000.00	183,910,877.38	7,488,195.49			191,399,072.87
甘肃省危险（医疗）废物处置中心医疗废物处置能力提升项目	144,021,600.00	1,199,298.60	25,431,122.16			26,630,420.76
90 万吨产能提升项目	285,212,500.00		15,917,447.23			15,917,447.23
助剂厂新区厂区建设项目	334,870,000.00	168,357,820.07	76,081,797.25	236,037,324.75		8,402,292.57
钴蓝项目	11,157,443.99	6,271,646.93	352,003.71			6,623,650.64
工艺废气治理项目	10,000,000.00		4,289,134.23			4,289,134.23
园区三四台护坡加固项目	5,000,000.00	37,358.49	50,943.40			88,301.89
二期填埋	35,000,000.00	558,312.51			558,312.51	
甘肃省自主创新试验示范创新服务平台建设	7,500,000.00	58,000.00				58,000.00
筹建知识产权港	6,000,000.00	5,741,259.86			5,741,259.86	



项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
三化改造项目-智能制造	850,000.00	49,504.95	704,220.34			753,725.29
200亿粒现代中药生产线扩能改造项目二期原材料及产品库房建设项目	4,000.00	32,111,491.29	11,317,181.56	5,671,121.29		37,757,551.56
室外道路护坡及车间改造项目	500.00	3,486,238.52		3,486,238.52		
医用同位素药物研发中心建设项目	163,853,000.00	1,909,985.27	34,761.90			1,944,747.17
宣肺止咳合剂扩产改造项目	30,912,000.00		149,458.59		140,999.15	8,459.44
厂区道路改造项目	3,600,000.00		26,815.09			26,815.09
食堂扩建	22,650.00		22,641.51			22,641.51
稳定性培养室净化彩钢			28,623.89	28,623.89		
广西防城港40万吨铜冶炼	49,309,568.00	46,774,925.53	906,884.96	14,953,065.50		32,728,744.99
龙首矿西部贫矿开采	1,039,300,000.00	315,753,196.63	19,716,329.13	302,814,581.66		32,654,944.10
化工厂新建300kt/apvc项目	246,700,000.00	163,667,967.95	68,527,086.45	232,195,054.40		0.00
金川东部贫矿开采工程	1,650,330,000.00	558,300,451.02	92,575,921.26	564,480,193.54		86,396,178.74
化工厂400kt/a离子膜烧碱(二期)	817,500,000.00	65,637,729.02	9,601,142.90	75,238,871.92		
梅特瑞斯项目	4,508,170,000.00	450,987,678.15	341,149,036.63	-48,571.15	10,312,397.37	781,872,888.56
思威铂项目	4,912,261,577.23	4,779,421,381.20	1,030,437,101.29		190,285,387.05	5,619,573,095.44
100kt/a动力锂离子电池用三元前驱体项目(一期)	820,000,000.00	185,663,384.24	257,198,119.40	441,147,289.69		1,714,213.95
二矿区深部开采工程	1,693,500,000.00	366,132,396.42	124,857,806.61	38,595,718.60		452,394,484.43
3960吨/a扩建至5万吨/a动力锂离子电池用三元前驱体及11万吨/a硫酸钠副产品项目(一期)	560,000,000.00	228,903,837.65	159,723,262.98	388,627,100.63		
35kt/a高端电镀用镍盐项目	325,200,000.00	33,664,792.04	86,699,052.11	120,363,844.15		
全底吹连续炼铜技术节能环保改造	56,000,000.00	52,999.99	224,037.11	277,037.10		
中采区1220水平充填回风工程	29,150,000.00	19,082,568.80	14,052,258.83	32,966,517.89		168,309.74
氟碱化工项目	500,000,000.00	509,671,270.54	62,096,141.67	556,451,809.15		15,315,603.06



项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
东采区 980 中段开拓工程	76,630,000.00	76,527,945.15	9,097,170.92	85,625,116.07		0.00
3 万 Nm ³ /h 空分装置项目	301,767,400.00	109,727,611.34	107,272,586.01	217,000,197.35		0.00
20kt/a 高精电子铜带项目	94,479,800.00	51,428,590.28	36,756,027.22	73,059,769.08	2,272,839.39	12,852,009.03
张掖电厂二期前期项目	4,477,000,000.00	9,738,474.41				9,738,474.41
宁中煤田宁县九龙川矿井项目	9,703,239,080.00	835,805,514.79	29,520,228.72			865,325,743.51
大容杂木河神树水电站	1,052,250,000.00	1,154,714,100.41	45,024,764.58	1,199,738,864.99		
辰旭公司	530,379,078.10	107,738,273.94			107,738,273.94	
兰州市天然气输配工程（调峰储气供应站）项目	639,762,800.00	222,224,092.37	264,451,943.83	435,767,747.25	50,908,288.95	
数据中心一期建设工程项目	620,622,600.00	13,320,594.86	4,243,564.57	17,564,159.43		
花园电站基建工程	11,135,560.00	6,765,444.30	2,058,569.79	8,824,014.09		
炳灵水电站进厂公路及枢纽边坡防护工程	56,741,100.00	44,018,397.20	3,077,056.62	43,761,236.28		3,334,217.54
多儿电站建设项目	39,594,300.00	291,000.00	28,990,726.09			29,281,726.09
张掖电厂#2 公寓楼项目	9,746,224.36		9,746,224.36			9,746,224.36
甘肃电投常乐发电 3、4 号机组项目	5,954,660,000.00		387,098,384.70			387,098,384.70
龙首一级生产综合楼及附属建设工程改造	12,700,000.00	122,641.51	11,670,556.08			11,793,197.59
九甸峡溢洪洞处理工程	30,000,000.00	1,657,901.95	27,512,377.91			29,170,279.86
永昌热电联供配套项目	43,000,000.00		34,120,694.08	34,120,694.08		
张掖电厂提升供热能力改造项目	12,300,000.00		11,261,263.88	11,261,263.88		
张掖电厂技改工程	42,720,000.00		33,798,415.62	33,798,415.62		
张掖电厂新建煤管班、采制样班办公室项目	700,000.00		648,675.41	648,675.41		
兰州新区技术改造项目	549,310,000.00	85,844,402.89	199,925,726.87			285,770,129.76
三星级商务宾馆工程	79,330,000.00	47,631,789.89	69,970.02		59,793.12	47,641,966.79
黄藏寺水利枢纽工程宝瓶河移民安置	86,571,600.00	32,449,634.23	2,050,316.39			34,499,950.62



项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
三万头奶牛建设工程	1,300,512,000.00	31,634,344.02				31,634,344.02
综合楼、原料库及附属设施施工	37,000,000.00		29,618,936.91			29,618,936.91
新建 4800m2 组培中心建设项目	30,000,000.00	14,259,470.65	12,871,309.31			27,130,779.96
甘肃农垦天牧乳业二期项目	410,407,800.00	62,302,874.75	128,910,984.73	164,004,213.09	234,597.75	26,975,048.64
防风治沙工程	12,000,000.00	11,912,119.80				11,912,119.80
水肥一体化建设工程	8,419,600.00	7,419,573.05	820,580.62			8,240,153.67
2020 年高标准农田建设项目	7,760,000.00	1,752,000.00	7,483,105.73		1,752,000.00	7,483,105.73
“甘味”品牌旗舰店	7,441,867.37		5,941,193.89			5,941,193.89
育苗基地建设项目（黄羊河集团）	6,000,000.00	31,050.00	5,219,323.57			5,250,373.57
干粉生产线	4,543,270.41	4,543,270.41				4,543,270.41
污水池改扩建项目	4,890,000.00	154,370.22	4,195,838.92			4,350,209.14
半高架酒花改造	14,045,000.00	5,267,467.81	4,816,791.63	5,982,115.03		4,102,144.41
年产 2 万吨生物降解聚酯新材料项目	166,868,000.00	63,316,186.13	13,272,365.01	76,588,551.14		
金川区万头奶牛养殖循环产业园项目	290,000,000.00		226,479,458.67	224,869,058.67	1,610,400.00	
榆中生产加工基地职工食堂建设项目	5,824,500.00		3,732,856.61	3,732,856.61		
常温奶加工生产车间改造项目	119,490,900.00		85,977,891.18	85,977,891.18		
合计	50,293,908,026.32	11,715,179,299.80	4,391,902,845.35	5,958,906,075.01	371,614,549.09	9,776,561,521.05

重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新区保障房项目二期	0.23	1.00				自筹、贷款
新区保障房项目	100.00	100.00				自筹、贷款



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
动力电池材料全组分回收产业化（一期）项目	29.00	80.00	10,072.56	10,072.56	5.00	自筹
1万吨退役动力电池全组分分离回收生产线建设项目	100.00	100.00	986,434.87	802,085.63	5.00	自筹
产业园输变电设备产业拓展与升级项目	0.10	0.10				自筹
技改工程	84.10	85.00				自筹
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	73.10	73.10				自有资金
天水物流服务中心建设项目	11.15	10.00				自筹
出城入园项目一期	100.00	100.00	103,470,711.00	2,005,733.32	1.20	自筹、贷款
入园新区搬迁项目续建工程	3.12	3.12				自筹、贷款
红星巷棚改	20.45	1.00				自筹、贷款
甘肃智慧阳光采购平台白银分平台	100.00	100.00				自筹
鱼儿沟 19 号科研设计基地项目	0.53	53.00	50,635.61	42,904.98	4.60	自筹和向金融机构融资
设备	100.00	100.00				保险公司赔款
钢桥维修改造	100.00	100.00				自筹
10万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目	77.68	77.59	398,268.15	693,440.01	3.4%-3.9%	自筹资金
10万吨项目纯牛奶、鲜榨果汁等前处理生产设备采购及安装项目	90.18	0.90			3.4%-3.9%	自筹资金
10万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目废水处理站 EPC 建设项目合同	100.00	100.00	108,640.08		3.4%-3.9%	自筹资金
10万吨高端果蔬汁加工灌装生产线示范项目“250ML、200ML、无菌纸包装灌装机	88.50	100.00			3.4%-3.9%	自筹资金
玉门街棚户区改造项目	83.00	84.23				职工集资、企业自筹
兰州新区科技创新城	95.19	95.19				企业自筹
甘肃省危险（医疗）废物处置中心医疗废物处置能力提升项目	18.49	18.49				自筹、政府补助



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
90万吨产能提升项目	5.58	5.58				
助剂厂新区厂区建设项目	73.00	80.00	6,319,178.69	3,150,949.84	100.00	银行贷款
钴蓝项目	59.37	60.00				自筹、专项补助
工艺废气治理项目	42.89	40.00				自筹、专项补助
园区三、四台护坡加固项目	91.37	90.00				自筹
二期填埋	1.60	100.00				自筹
甘肃省自主创新试验示范创新服务平台建设	53.52	53.52				企业自筹
筹建知识产权港	100.00	100.00				自筹
三化改造项目-智能制造	88.67	88.67				自有资金
200亿粒现代中药生产线扩能改造项目二期原材料及产品库房建设项目	94.39	94.39				自筹资金
室外道路护坡及车间改造项目	69.72	100.00				自筹资金
医用同位素药物研发中心建设项目	0.01	0.12				自筹资金
宣肺止咳合剂扩产改造项目	60.12	99.10				自筹资金
厂区道路改造项目	96.68	98.50				自筹资金
食堂扩建	99.96	99.96				自筹资金
稳定性培养室净化彩钢		100.00				自筹资金
广西防城港40万吨铜冶炼	96.69	96.69				自筹资金
龙首矿西部贫矿开采	139.62	100.00	187,838,702.04			借款
化工厂新建300kt/apvc项目	94.12	94.12				自筹资金
金川东部贫矿开采工程	88.51	100.00	108,435,703.99			自筹资金/借款
化工厂400kt/a离子膜烧碱(二期)	9.20	9.20	83,210,945.46	3,105,942.33	4.15	借款
梅特瑞斯项目						自筹资金



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
思威铂项目						自筹资金
100kt/a 动力锂离子电池用三元前驱体项目(一期)	31.17	31.17				自筹资金
二矿区深部开采工程	29.37	29.37				自筹资金
3960 吨/a 扩建至 5 万吨/a 动力锂离子电池用三元前驱体及 11 万吨/a 硫酸钠副产品项目(一期)	28.52	28.52				自筹资金
35kt/a 高端电镀用镍盐项目	120.93	83.92				自筹资金
全底吹连续炼铜技术节能环保改造	100.00	100.00				自筹资金
中采区 1220 水平充填回风工程	113.67	100.00				自筹资金
氯碱化工项目						自筹资金
东采区 980 中段开拓工程	111.74	100.00				借款
3 万 Nm ³ /h 空分装置项目	71.91	100.00	7,657,367.72	6,063,750.00	3.85	借款
20kt/a 高精电子铜带项目	93.34	93.34				自筹资金
张掖电厂二期前期项目	0.22	0.22				自有资金
宁中煤田宁县九龙川矿井项目	7.53	7.53	281,402,019.88	24,166,528.15	4.30	银行借款
大容杂木河神树水电站	114.02	100.00	267,236,791.59	32,580,835.33	4.29	自有资金
辰旭公司						银行贷款
兰州市天然气输配工程（调峰储气供应站）项目	20.31	20.31	15,106,866.82			集团委贷
数据中心一期建设工程项目	76.07	100.00	3,650,916.65	3,650,916.65	3.86	政府专项资金及企业自筹
花园电站基建工程	90.04	100.00	9,909,934.96			自筹资金
炳灵水电站进厂公路及枢纽边坡防护工程	79.24	100.00				委托贷款、保险理赔
多儿电站建设项目	83.00	83.00				自有资金
张掖电厂#2 公寓楼项目	73.95	73.95				自有资金、委托贷款
甘肃电投常乐发电 3、4 号机组项目	100.00	20.00				自有资金



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
龙首一级生产综合楼及附属建设工程改造	6.50	6.50	17,445,332.98	17,445,332.98	4.45	银行贷款
九甸峡溢洪洞处理工程	91.89	91.89				自有资金
永昌热电联供配套项目	97.23	33.52				自有资金
张掖电厂提升供热能力改造项目	79.35	100.00				专项贷款
张掖电厂技改工程	91.55	100.00				自有资金
张掖电厂新建煤管班、采制样班办公室项目	79.12	100.00				自有资金
兰州新区技术改造项目	0.52	0.85				自筹
三星级商务宾馆工程	0.60	0.99				自筹
黄藏寺水利枢纽工程宝瓶河移民安置	0.40	0.42				自筹
三万头奶牛建设工程	0.02	0.40				自筹
综合楼、原料库及附属设施施工	0.80					自筹
新建 4800m ² 组培中心建设项目	0.90	0.95				自筹
甘肃农垦天牧乳业二期项目	0.47	0.60	11,408,065.99	10,356,313.33	4.35	自筹
防风治沙工程	0.99	0.99				自筹
水肥一体化建设工程	0.98	0.99				自筹
2020 年高标准农田建设项目	0.96	0.98				自筹
“甘味”品牌旗舰店	0.80	0.85				自筹
育苗基地建设项目（黄羊河集团）	0.88	0.90				自筹
干粉生产线	1.00	0.99				自筹
污水池改扩建项目	0.89	0.92				自筹
半高架酒花改造	0.72	0.80				自筹
年产 2 万吨生物降解聚酯新材料项目						



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
金川区万头奶牛养殖循环产业园项目						
榆中生产加工基地职工食堂建设项目						
常温奶加工生产车间改造项目						
合计	—	—	1,104,646,589.04	104,074,805.11	—	—



(二十三)生产性生物资产

1.以成本计量

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	111,537,880.66	12,952,097.47		124,489,978.13
二、畜牧养殖业	438,317,548.17	664,034,068.45	603,698,836.83	498,652,779.79
三、林业	29,449,719.94		1,704,597.42	27,745,122.52
合计	579,305,148.77	676,986,165.92	605,403,434.25	650,887,880.44

2.以公允价值计量

项目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、畜牧养殖业		991,796,925.86	456,833,425.86	534,963,500.00
合计		991,796,925.86	456,833,425.86	534,963,500.00

生产性生物资产为用于生产生鲜乳的奶牛。甘肃农垦集团之子公司兰州庄园牧场股份有限公司（以下简称“庄园牧场”）的奶牛包括生产生鲜乳的成母牛以及未达到生产生鲜乳年龄的育成牛及犊牛。

(1) 庄园牧场于报表日拥有的奶牛数量如下：

单位：头

类别	期末余额	期初余额
犊牛	2,740	3,550
育成牛	5,748	4,308
成母牛	9,085	8,236
合计	17,573	16,094

一般而言，育成牛在约 14 个月大时受精。约 10 个月的孕育期后，犊牛出生，而育成牛开始生产生鲜乳并开始泌乳期。此时育成牛将转入成母牛群。成母牛一般于各泌乳期产奶 300 天左右。新出生的公犊牛将被出售，而母犊牛在喂养 6 个月后转入育成牛群，以备受精。

(2) 庄园牧场有关生产性生物资产主要面对以下经营风险：

①监管及环境风险

本公司需遵守养殖所在地点的法律及法规。本公司已制定旨在遵守当地环境及其他法律的环境政策及程序。管理层进行定期审查以识别环境风险，并确保所制定的制度足以管理该等风险。

②气候、疾病及其他自然风险

本公司的生物资产面对来自气候变化、疾病及其他自然力量的破坏的风险。本公司已制定大量措施监控并减轻该等风险，包括定期检查、疾病控制、调查以及保险。



(二十四)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	505,394,222.80	277,062,686.47	14,640,184.89	767,816,724.38
其中：土地	397,322,431.73	155,921,943.71	5,560,825.03	547,683,550.41
房屋及建筑物	108,071,791.07	67,150,289.50	503,679.85	174,718,400.72
机器运输及办公设备		47,899,431.90	8,575,680.01	39,323,751.89
其他		6,091,021.36		6,091,021.36
二、累计折旧和累计摊销合计	123,300,562.55	100,291,850.65	2,854,830.21	220,737,582.99
其中：土地	107,032,224.04	61,702,557.18	934,976.62	167,799,804.60
房屋及建筑物	16,268,338.51	31,697,641.65	155,250.08	47,810,730.08
机器运输及办公设备		6,277,978.03	1,764,603.51	4,513,374.52
其他		613,673.79		613,673.79
三、使用权资产账面净值合计	382,093,660.25	—	—	547,079,141.39
其中：土地	290,290,207.69	—	—	379,883,745.81
房屋及建筑物	91,803,452.56	—	—	126,907,670.64
机器运输及办公设备		—	—	34,810,377.37
其他		—	—	5,477,347.57
四、使用权资产减值准备累计合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输及办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	382,093,660.25	—	—	547,079,141.39
其中：土地	290,290,207.69	—	—	379,883,745.81
房屋及建筑物	91,803,452.56	—	—	126,907,670.64
机器运输及办公设备		—	—	34,810,377.37
其他		—	—	5,477,347.57

(二十五)无形资产

1.无形资产分类

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	19,763,530,769.65	751,685,900.36	970,799,262.28	19,544,417,407.73
其中：软件	151,201,084.63	40,004,250.54	848,116.80	190,357,218.37
土地使用权	8,339,981,519.18	253,097,436.36	172,398,693.99	8,420,680,261.55
专利权	41,298,297.25	10,768,052.90		52,066,350.15
非专利技术	10,277,485.70	3,179,071.76		13,456,557.46
商标权	486,110.00			486,110.00
采矿权	1,757,701,567.48		127,075,249.60	1,630,626,317.88



项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
探矿权	9,309,110,321.25		670,150,585.09	8,638,959,736.16
海域使用权	84,638,490.00			84,638,490.00
专有技术	52,801,436.63		198,692.27	52,602,744.36
其他	16,034,457.53	444,637,088.80	127,924.53	460,543,621.80
二、累计摊销合计	4,684,320,936.61	603,058,759.92	419,268,708.56	4,868,110,987.97
其中：软件	60,740,839.49	24,780,287.26	816,939.37	84,704,187.38
土地使用权	1,354,706,262.63	179,069,993.13	26,197,928.03	1,507,578,327.73
专利权	6,554,066.16	3,944,579.83		10,498,645.99
非专利技术	6,572,053.21	1,108,553.35		7,680,606.56
商标权	482,470.42	307.00		482,777.42
采矿权	640,540,489.20	43,717,778.67	231,595.99	684,026,671.88
探矿权	2,548,398,233.89	308,121,571.60	391,982,506.72	2,464,537,298.77
海域使用权	15,468,822.55	1,692,769.80		17,161,592.35
专有技术	40,401,353.22	1,428,024.50	39,738.45	41,789,639.27
其他	10,456,345.84	39,194,894.78		49,651,240.62
三、无形资产减值准备合计	1,228,529,852.43	6,014,197.94	132,730,831.16	1,101,813,219.21
其中：软件	31,177.43		31,177.43	
土地使用权	344,528,990.25		5,856,000.12	338,672,990.13
专利权				
非专利技术				
商标权				
采矿权	515,617,483.57		126,843,653.61	388,773,829.96
探矿权	367,164,018.31			367,164,018.31
海域使用权				
专有技术		6,014,197.94		6,014,197.94
其他	1,188,182.87			1,188,182.87
四、账面价值合计	13,850,679,980.61	—	—	13,574,493,200.55
其中：软件	90,429,067.71	—	—	105,653,030.99
土地使用权	6,640,746,266.30	—	—	6,574,428,943.69
专利权	34,744,231.09	—	—	41,567,704.16
非专利技术	3,705,432.49	—	—	5,775,950.90
商标权	3,639.58	—	—	3,332.58
采矿权	601,543,594.71	—	—	557,825,816.04
探矿权	6,393,548,069.05	—	—	5,807,258,419.08
海域使用权	69,169,667.45	—	—	67,476,897.65
专有技术	12,400,083.41	—	—	4,798,907.15
其他	4,389,928.82	—	—	409,704,198.31



(二十六)开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
C2021-C-001矿热炉用铜合金产品系列化开发及应用推广		4,949,073.89					4,949,073.89
C2021-C-002硅合金绿色冶金关键装备开发及示范推广		3,837,284.48					3,837,284.48
饲用甜高粱收获技术与智能装备研究	2,401,890.07						2,401,890.07
青藏缠网裹膜与桔杆压缩成型技术及装备研究	1,863,935.41						1,863,935.41
中深层地岩热供暖技术成果转化应用项目		1,776,279.04					1,776,279.04
新加坡南洋理工大学科技成果转移转化数字化信息系统建设		171,999.96			69,499.98		102,499.98
甘肃省军民融合发展资源信息对接服务平台		209,674.44					209,674.44
C2021-C-003铁合金全密闭智能供料技术及装备的开发		1,556,429.92					1,556,429.92
青贮收获机田间作业分析方法研究	582,716.47						582,716.47
大型折叠式低拔轮高矮秆收获割台研制	562,160.47						562,160.47
丘陵山地拖拉机电液悬挂系统实验研究	487,920.72						487,920.72
荒漠沙改性项目	337,702.97						337,702.97
垂直循环式立体车库	265,320.63						265,320.63
智能化设计平台在青饲联合收获机研发中应用研究	150,842.14						150,842.14
中巴山地丘陵中小型青贮饲料收获成套设备联合研究及成果转化	54,200.47						54,200.47



项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
饲草精制高密度压缩成型装备的研发与产业化	693,961.58			693,961.58			
牛舍推唯机器人	445,869.46			445,869.46			
土工格	754,873.45			754,873.45			
吨包机研发项目		1,547,459.26					1,547,459.26
无形资产摊销改造			3,057,473.08				3,057,473.08
“智汇库”四网合一系统	800,000.00		4,754,716.89			5,554,716.89	
甘肃版权登记大数据信息服务平台	1,111,330.16		120,531.45				1,231,861.61
凹凸棒石/钴蓝杂化颜料的制备及在涂料中的应用	1,555,165.62						1,555,165.62
水性工业漆项目	612,139.70						612,139.70
胶粘剂	359,979.63						359,979.63
风电涂料项目	89,763.19						89,763.19
纳米自清洁隔热保温涂料	25,475.50						25,475.50
低毒环保溶剂甲氧基乙酸甲酯项目	8,562.00						8,562.00
石油储罐防腐涂料	985.00						985.00
快干醇酸调和漆的研制及应用	6,401.89						6,401.89
工业涂料与涂装设计中心	84,905.66						84,905.66
航空发动机改除雪车研发项目	1,836,283.25						1,836,283.25
退役动力锂电池全组分分离回收工艺创新研发项目	137,326.57	99,261.41					236,587.98
电子合同		265,320.66					265,320.66
远程异地电子开评标		159,339.62					159,339.62



项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
专利权/交通电子招投标		556,046.97		556,046.97			
专利权/水利电子招投标		365,878.97		365,878.97			
专利权/政府采购电子招投标		226,183.44		226,183.44			
综合信息系统			1,681,132.05				1,681,132.05
元胡滴丸开发		6,696,661.49			6,696,661.49		
知识产权局地理标志推广与运用		1,623,795.84			1,623,795.84		
中药材溯源项目		703,980.02			703,980.02		
宣肺止咳合剂		9,242,558.27			9,242,558.27		
钛种板智能清洗及一体式包边技术的研发		1,649,935.97			632,236.85		1,017,699.12
合成炉在线控制系统优化提升研究		2,513,472.28			309,932.45		2,203,539.83
铜业公司铜电解智能工厂样板工程		1,314,159.30			690,265.49		623,893.81
超大型反应釜制备小颗粒产品连续工艺的开发项目		23,128,084.61			21,304,041.39		1,824,043.22
合计	15,229,712.01	62,592,879.84	9,613,853.47	3,042,813.87	41,272,971.78	5,554,716.89	37,565,942.78



(二十七)商誉

1.商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
甘肃药业集团三元医药有限公司	18,506,677.62			18,506,677.62
甘肃弘毅天承知识产权服务有限公司	3,261,860.00			3,261,860.00
张掖市东水泉矿业有限责任公司		1,038,272.32		1,038,272.32
金川镍都实业有限公司	267,508,495.91			267,508,495.91
湖南瑞翔新材料股份有限公司	158,903,631.21			158,903,631.21
甘肃西兴能源投资有限公司	10,780,000.00			10,780,000.00
甘肃双冠水电投资有限公司	7,341,610.82			7,341,610.82
西安东方乳业有限公司		58,690,507.80		58,690,507.80
甘肃大有农业科技有限公司	6,119,708.93			6,119,708.93
兰州庄园牧场股份有限公司		306,246,334.27		306,246,334.27
合计	472,421,984.49	365,975,114.39		838,397,098.88

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	本期增加额	本期减少额	期末余额
甘肃药业集团三元医药有限公司		4,782,511.02		4,782,511.02
金川镍都实业有限公司	267,508,495.91			267,508,495.91
西安东方乳业有限公司		58,690,507.80		58,690,507.80
甘肃大有农业科技有限公司	6,119,708.93			6,119,708.93
合计	273,628,204.84	63,473,018.82		337,101,223.66

(二十八)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
经营租赁租入固定资产改良支出	24,931,093.54	4,755,344.48	2,998,607.12		26,687,830.90	
土地改良费用	164,146,955.65	81,327,569.02	13,326,350.70		232,148,173.97	
模具摊销	1,442,092.57	5,821,966.29	1,521,664.80		5,742,394.06	
装修费	16,552,356.61	31,410,944.79	8,997,341.78		38,965,959.62	
厂区维修改造	831,717.96		831,717.96			
餐厨具		663,147.90	223,023.57		440,124.33	
待摊补充医疗保险	23,867.67	30,632.65	31,525.83		22,974.49	
企业邮箱服务费	3,375.21		1,038.60		2,336.61	
消防工程费用		177,582.62	34,529.95		143,052.67	
食堂用具	24,462.47		24,462.47			
制剂车间洁净区地坪油漆	36,523.06		14,137.99		22,385.07	
土地租赁费	3,039,999.84		3,039,999.84			



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
触媒	4,204,194.29	11,435,900.33	2,241,510.48		13,398,584.14	
巴霍拉齐铜矿勘探开发	1,195,406.69	2,012,590.06	656,487.41		2,551,509.34	
生产职工培训及提前进厂费	34,845,058.17		6,072,734.28		28,772,323.89	
新能源集控中心装修费		832,512.78			832,512.78	
广联达科技股份有限公司的软件服务费	9,716.98		9,716.98			
收复弃耕地费用	82,554,974.30	34,712,680.00	7,417,592.94		109,850,061.36	
土地平整费	54,439,005.01	22,573,728.66	9,180,364.59		67,832,369.08	
固定资产改造及维修		11,728,361.59	4,292,565.66		7,435,795.93	
其他	90,784,477.51	52,808,186.05	43,288,875.18		100,303,788.38	
合计	479,065,277.53	260,291,147.22	104,204,248.13		635,152,176.62	—

(二十九)递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		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
一、递延所得税资产				
资产减值准备	832,142,444.86	5,137,686,512.69	675,920,954.08	4,049,198,227.37
长期应付职工薪酬	11,298,652.50	75,324,350.00	10,388,400.00	69,256,000.00
预计负债	125,395.93	501,583.70	167,638,308.03	1,117,254,331.11
可抵扣亏损	44,287,558.14	281,870,937.70	73,005,090.70	793,427,361.87
合并抵消存货未实现内销利润	57,553,798.68	377,426,072.80	51,025,014.74	334,000,397.20
期货浮动盈亏	4,900,159.85	32,511,013.35	28,309,171.31	188,727,808.72
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	17,905,311.19	72,821,444.04	13,492,183.72	55,147,894.78
交易性金融资产公允价值变动	1,632,253.98	10,881,693.18	8,821,337.49	58,808,916.58
政府补助	7,903,459.09	31,613,836.36	8,099,217.59	32,396,870.36
递延收益	132,502,053.61	883,347,024.09	5,242,380.00	34,949,200.00
计提库区基金			3,501,720.95	23,344,806.43
职工教育经费	2,533,966.00	15,751,931.70	3,301,154.01	19,578,119.07
计提水资源费			1,728,650.95	11,524,339.54
失业保险	260,444.43	1,736,296.17	581,205.98	3,874,706.51
未发放的绩效工资			7,014.60	28,058.40
股权激励	2,308,881.30	15,461,020.58	2,491,661.65	16,404,604.34
其他	16,346,812.75	75,493,967.10	12,698,286.41	60,563,951.79
小计	1,131,701,192.31	7,012,427,683.46	1,066,251,752.21	6,868,485,594.07



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				
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	1,022,059.80	4,088,239.16	152,013.70	1,013,424.66
计入其他综合收益的金 融资产公允价值变动	117,693,771.64	541,218,556.18	109,095,671.20	436,386,078.42
资产评估增值	120,972,447.10	679,366,327.66	139,003,836.31	748,893,706.56
期货浮动盈亏	3,876,926.87	25,846,179.11	2,289,498.87	15,123,406.79
固定资产折旧	95,039,540.20	633,057,417.68	91,116,738.26	398,427,264.59
其他	2,748,792,703.98	18,181,724,432.87	2,732,685,252.25	18,128,495,926.20
小计	3,087,397,449.59	20,065,301,152.66	3,074,343,010.59	19,728,339,807.22

(三十)其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付土地出让金	3,965,770,000.00	3,965,770,000.00
预付长期资产款	1,670,978,566.42	605,489,776.10
预付甘肃省国土资源厅资源价款	495,000,086.94	1,033,532,151.00
待抵扣进项税额	229,247,903.04	417,515,641.17
公益性生物资产	146,093,175.40	154,196,543.34
预付征地拆迁补偿费	102,500,000.00	102,500,000.00
预付的权利金	82,643,261.78	-
履约保证金	59,306,934.43	52,341,807.42
代持股权	50,000,000.00	-
合同质保金	21,740,627.43	35,501,569.66
预付购牛款	17,937,700.00	-
勘探支出	7,517,680.00	7,517,680.00
进入破产程序子公司资金拆借	534,800,000.00	40,000,000.00
进入破产程序子公司资金拆借减值准备	-534,800,000.00	-40,000,000.00
其他	1,374,263.70	5,691,855.00
合计	6,850,110,199.14	6,380,057,023.69

(三十一)短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		138,460,884.44
抵押借款	439,104,666.66	774,303,164.38
保证借款	4,452,224,949.60	3,770,216,329.68
信用借款	12,778,740,973.27	16,551,769,165.98
合计	17,670,070,589.53	21,234,749,544.48



(三十二)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	1,000,000,000.00	167,696,763.21
其中：发行的交易性债券	1,000,000,000.00	167,696,763.21
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债		58,757,166.58
其他	10,881,693.18	
合计	1,010,881,693.18	226,453,929.79

(三十三)应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,070,707,081.97	10,128,897,093.26
商业承兑汇票	37,674,861.08	16,852,035.63
信用证	267,162,788.12	70,000,000.00
合计	11,375,544,731.17	10,215,749,128.89

(三十四)应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	10,850,332,165.19	7,406,107,146.98
1至2年(含2年)	2,015,105,970.55	2,666,899,496.15
2至3年(含3年)	1,904,819,617.62	674,966,291.11
3年以上	476,022,996.21	2,758,735,359.27
合计	15,246,280,749.57	13,506,708,293.51

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
哈尔滨电气股份有限公司	66,851,573.30	未到结算期
TENKE FUNGURUME Mining	46,085,760.62	尚未结算
RUASHI MINING SAS	43,391,175.81	尚未结算
甘肃第一建设集团有限责任公司	37,442,771.95	未到结算期
上海华谊工程有限公司	30,651,065.00	尚未结算
中国甘肃国际经济技术合作有限公司	25,876,997.09	未到结算期
中铁二十一局集团第二工程有限公司	25,353,566.52	未到结算期
POSCO INTERNATIONAL CORPORATIO	20,588,444.81	尚未结算
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	19,983,838.96	未到结算期
TELF AG	19,825,852.87	尚未结算
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	19,474,339.72	未到结算期
中国能源建设集团西北电力建设甘肃工程有限公司	17,709,703.80	未到结算期
二十一冶建设有限公司	16,887,378.51	尚未到结算期



债权单位名称	期末余额	未偿原因
上海电力建设有限责任公司	16,154,059.46	未到结算期
甘肃宏达建筑工程有限责任公司	14,884,974.56	未到结算期
甘肃煤炭地质勘察院	14,181,519.66	未到结算期
西安神电电器有限公司	13,605,303.88	合同尚未执行完毕
四川瑞宏基建设工程有限公司	12,913,439.43	合同尚未执行完毕
天水长开互感器制造有限公司	12,699,838.63	合同尚未执行完毕
中铁十八局集团有限公司	11,913,878.00	发票未开
湖南天御建设集团有限公司	11,853,231.19	尚未结算
浙商银行股份有限公司兰州分行	11,728,000.00	未到结算期
甘肃鑫中天工贸有限公司	10,405,748.96	未到结算期
其他	10,251,613.16	未到结算期
合计	530,714,075.89	—

(三十五)预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	362,216,263.98	293,566,280.94
1年以上	79,098,857.12	538,583,580.07
合计	441,315,121.10	832,149,861.01

账龄超过1年的重要预收账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
佛山聚德富钢业有限公司	17,450,000.00	存在法律诉讼
无锡集盛金属材料有限公司	10,000,000.00	存在法律诉讼
无锡达鑫利国际贸易有限公司	4,360,120.00	存在法律诉讼
上海悦合置业有限公司	3,200,000.00	存在法律诉讼
无锡众佰物资贸易有限公司	1,154,000.00	存在法律诉讼
佛山捷城汇钢业有限公司	1,000,000.00	存在法律诉讼
庄浪县财政局	1,000,000.00	项目暂停
合计	38,164,120.00	—

(三十六)合同负债

账龄	期末余额	年初余额
销货合同相关的负债	3,388,457,722.42	2,566,883,993.60
预售房产款	8,725,969.75	87,891,251.38
预收员工充值卡费	24,793.81	3,321.78
其他	735,429.31	68,594,221.24
合计	3,397,943,915.29	2,723,372,788.00

(三十七)卖出回购金融资产款



2021年1月1日—2021年12月31日

项目	期末余额	期初余额
票据	56,223,060.69	
合计	56,223,060.69	

(三十八)Δ 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	703,626.80	17,850.62
其中：一般结算	703,626.80	17,850.62
合计	703,626.80	17,850.62

(三十九)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	1,031,042,411.64	8,891,067,525.55	8,924,671,636.90	997,438,300.29
二、离职后福利-设定提存计划	52,771,711.76	1,188,857,096.01	1,194,623,118.62	47,005,689.15
三、辞退福利	5,963,195.98	3,314,177.30	3,890,495.90	5,386,877.38
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	103,865.29	2,228,781.71	2,329,138.86	3,508.14
合计	1,089,881,184.67	10,085,467,580.57	10,125,514,390.28	1,049,834,374.96

2.短期职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	875,748,440.62	6,783,037,501.13	6,821,900,883.72	836,885,058.03
二、职工福利费		389,863,081.59	389,863,081.59	
三、社会保险费	16,562,774.98	557,769,861.13	556,199,739.71	18,132,896.40
其中：医疗保险费及生育保险费	16,212,530.57	479,382,822.81	478,205,707.15	17,389,646.23
工伤保险费	348,523.01	74,338,995.72	73,967,371.03	720,147.70
其他	1,721.40	4,048,042.60	4,026,661.53	23,102.47
四、住房公积金	74,367,884.41	568,849,795.89	576,196,540.76	67,021,139.54
五、工会经费和职工教育经费	62,567,080.42	156,975,488.55	145,283,747.00	74,258,821.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,796,231.21	434,571,797.26	435,227,644.12	1,140,384.35
合计	1,031,042,411.64	8,891,067,525.55	8,924,671,636.90	997,438,300.29

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	32,790,965.05	865,024,797.25	874,446,800.88	23,368,961.42
二、失业保险费	8,582,054.60	35,363,752.01	36,094,664.45	7,851,142.16
三、企业年金缴费	11,398,692.11	288,468,546.75	284,081,653.29	15,785,585.57



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	52,771,711.76	1,188,857,096.01	1,194,623,118.62	47,005,689.15

(四十)应交税费

税种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	268,013,453.19	3,047,508,360.87	2,885,974,226.99	429,547,587.07
消费税	5,896,448.64	4,699,444.36	9,717,288.32	878,604.68
资源税	20,196,167.50	417,211,946.80	399,988,086.00	37,420,028.30
企业所得税	720,308,131.21	1,976,904,564.22	1,670,684,474.28	1,026,528,221.15
城市维护建设税	15,870,327.94	185,385,229.76	175,451,405.21	25,804,152.49
房产税	11,022,012.92	236,207,978.14	227,504,377.41	19,725,613.65
土地使用税	3,076,801.14	152,103,196.05	149,414,074.09	5,765,923.10
个人所得税	39,612,291.10	382,005,457.10	385,546,848.88	36,070,899.32
教育费附加	12,591,652.86	142,605,497.42	136,148,847.98	19,048,302.30
其他税费	47,141,930.33	1,182,046,173.86	1,068,484,734.35	160,703,369.84
合计	1,143,729,216.83	7,726,677,848.58	7,108,914,363.51	1,761,492,701.90

(四十一)其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	11,095,351.56	30,343,568.02
应付股利	621,915,520.38	596,132,816.21
其他应付款项	7,695,691,255.05	9,982,812,598.55
合计	8,328,702,126.99	10,609,288,982.78

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	1,713,584.83	1,825,693.66
其他利息	9,381,766.73	28,517,874.36
合计	11,095,351.56	30,343,568.02

2.应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	621,915,520.38	596,132,816.21
合计	621,915,520.38	596,132,816.21

3.其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	年末余额	年初余额
往来款	5,055,813,452.01	4,749,053,613.78
专项借款	12,470,165.64	1,504,466,341.20



项目	年末余额	年初余额
押金及质量保证金	976,160,823.00	1,348,768,582.29
借款及利息	39,979,036.86	782,482,437.87
待结算款项	164,277,198.67	126,342,435.35
限制性股票回购义务	46,992,104.66	70,011,226.12
工程款及货款	185,524,203.68	208,975,363.64
职工安置及退养、医疗保险费用	88,386,290.68	97,779,920.79
三供一业维修改造资金	14,347,670.26	10,968,000.00
职工集资建房款及维修基金	8,988,535.31	27,873,137.09
股权收购款	82,759.96	78,483,227.05
库区基金	11,284,645.57	35,274,862.25
水资源费	9,205,798.78	18,023,489.79
住房维修基金	9,557,358.96	9,679,247.64
党组织工作经费	10,501,423.11	9,329,292.50
其他	1,062,119,787.90	905,301,421.19
合计	7,695,691,255.05	9,982,812,598.55

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
玉门街保障房集资款	331,649,737.60	尚未到结算期
山水名园认购款	207,140,001.41	未达到交房状态
哈尔滨电气股份有限公司	66,930,768.70	未到结算期
浙江金鹰集团有限公司	64,257,125.00	尚未结算
省财政厅（新材料产业基金代持）	51,892,564.50	未到结算期
限制性股票回购义务	39,304,596.81	尚未到结算期
甘肃高能中色环保科技有限公司	25,000,000.00	尚未结算
景泰县卢阳建筑有限公司	23,414,119.99	资金短缺
住房补贴	23,236,154.24	尚未到结算期
甘肃省工业和信息化厅	20,000,000.00	尚未履行完毕
甘肃建投物业管理集团有限公司	16,839,000.00	合同尚未执行完毕
华电重工股份有限公司	14,819,356.29	未到结算期
烟台科技工贸有限公司	14,661,578.95	未到结算期
兰州联申商贸有限公司	14,272,560.00	未到结算期
甘肃农垦宾馆有限责任公司开发筹建处	14,207,600.00	工程未结算
甘肃煤炭地质勘查院	13,933,810.36	未到结算期
资产重组费	13,296,491.96	工程未完工
中煤第五建设有限公司第二工程处金昌项目经理部	12,174,292.80	尚未结算
合计	967,029,758.61	—

(四十二) 一年内到期的非流动负债



类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	13,910,214,233.66	5,548,609,950.49
一年内到期的应付债券	8,897,428,856.13	5,879,529,966.28
一年内到期的长期应付款	254,031,819.83	134,935,277.12
一年内到期的其他长期负债	7,655,000.00	
一年内到期的租赁负债	81,029,920.09	48,587,027.89
合计	23,150,359,829.71	11,611,662,221.78

(四十三)其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	279,524,141.13	400,177,404.85
未终止确认商业承兑汇票	52,922,553.09	
预收转让常乐公司股权款	586,161,400.00	
预收转让小贷公司股权款	74,823,400.00	
关联方资金拆借	8,113,141.53	1,175,045.04
短期拨备	42,175,816.56	55,370,561.77
其他	281,312.46	75,151.16
合计	1,044,001,764.77	456,798,162.82

(四十四)长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	815,547,171.62	927,002,936.78
抵押借款	4,745,403,075.73	4,032,008,898.31
保证借款	35,220,812,643.95	35,608,004,260.83
信用借款	8,433,698,181.56	14,393,565,610.02
合计	49,215,461,072.86	54,960,581,705.94

(四十五)应付债券

1.应付债券情况

项目	期末余额	年初余额
中期票据	12,659,813,935.77	15,364,421,600.26
公司债	2,429,148,928.60	2,850,683,970.98
美元债	1,903,598,111.28	1,297,713,416.90
企业集资产	45,867.00	45,867.00
私募债-浙商银行 2017PPN	900,000,000.00	900,000,000.00
企业债	3,501,150,686.09	2,201,534,486.32
合计	21,393,757,528.74	22,614,399,341.46



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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
企业债-2014	1,000,000,000.00	2014/8/5	10年	1,000,000,000.00	990,550,000.00					990,550,000.00
2015 中票	500,000,000.00	2015/3/18	5+2年	500,000,000.00	380,000,000.00					380,000,000.00
中期票据 2015-2	2,000,000,000.00	2015/12/17	5+2年	2,000,000,000.00	320,000,000.00					320,000,000.00
中期票据 2016-2	2,000,000,000.00	2016/3/8	5+2年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				1,710,000,000.00	290,000,000.00
私募债-浙商 2017PPN	900,000,000.00	2017/4/20	5+5年	900,000,000.00	900,000,000.00					900,000,000.00
美元债 2018	1,372,640,000.00	2018/12/4	3年	1,372,640,000.00	1,297,713,416.90		-31,167,380.41	-7,493,963.51	1,274,040,000.00	
美元债 2021	1,939,860,000.00	2021/9/29	3年	1,939,860,000.00		1,929,869,375.90	-27,134,045.02	-862,780.40		1,903,598,111.28
中期票据 2021-1	2,000,000,000.00	2021/7/6	3+2年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
可交换公司 债券	600,000,000.00	2021/11/24	3年	600,000,000.00		600,000,000.00				600,000,000.00
电力债券	50,000.00	1998/6/5	3年	500,000,000.00	161,000.00				161,000.00	
19 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	2019/12/18	3年	500,000,000.00	500,765,205.48		19,950,000.00		19,950,000.00	500,765,205.48
20 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	2020/3/20	3年	500,000,000.00	515,214,931.52		19,350,000.00		19,350,000.00	515,214,931.52
20 甘电债	1,000,000,000.00	2020/12/16	5年	1,000,000,000.00	997,293,336.59		45,000,000.00	-862,107.94	45,000,000.00	998,155,444.53
18 甘农垦 001 中期票据	1,000,000,000.00	2018/8/3	3年	1,000,000,000.00	1,021,884,657.52		31,015,342.48		1,052,900,000.00	
18 甘农垦 01 非公开发行 公司债券	500,000,000.00	2018/9/21	5年	500,000,000.00	524,511,780.84		6,988,219.16		531,500,000.00	
19 甘农垦 02	500,000,000.00	2019/5/31	5年	500,000,000.00	500,075,205.48		42,813,835.64		27,450,000.00	515,439,041.12



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
非公开发行公司债券										
20 甘农垦 MTN001	1,000,000,000.00	2020/4/29	3 年	1,000,000,000.00	1,027,068,493.14		40,000,000.00		40,000,000.00	1,027,068,493.14
19 亚盛实业 MTN001	100.00	2019/5/8	5 年	1,000,000,000.00	1,032,040,209.45		51,000,000.00	-1,471,059.00	51,000,000.00	1,033,511,268.45
19 亚盛实业 MTN002	100.00	2019/8/14	5 年	400,000,000.00	404,556,908.73		17,880,000.00	-581,060.66	17,880,000.00	405,137,969.39
18 金川 MTN002	1,785,196,000.00	2018/11/13	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00	1,785,196,000.00			500,000,000.00	1,785,196,000.00
18 金川 MTN001		2018/12/12	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
19 金川 MTN001	2,500,000,000.00	2019/1/15	3 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00					2,500,000,000.00
19 金川 MTN002	2,500,000,000.00	2019/3/18	3 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00					2,500,000,000.00
18 甘国投 MTN001	1,000,000,000.00	2018/10/30	5 年	1,000,000,000.00	1,008,371,232.88		48,500,000.00		48,500,000.00	1,008,371,232.88
19 甘国投 MTN001	2,000,000,000.00	2019/9/25	5 年	2,000,000,000.00	2,021,479,452.05		80,000,000.00		80,000,000.00	2,021,479,452.05
20 甘国投 MTN001	1,000,000,000.00	2020/1/10	5 年	1,000,000,000.00	1,039,501,369.86		40,500,000.00		40,500,000.00	1,039,501,369.86
20 甘国投 MTN002	1,000,000,000.00	2020/3/23	5 年	1,000,000,000.00	1,029,411,506.85		37,800,000.00		37,800,000.00	1,029,411,506.85
20 甘国投 MTN003	1,000,000,000.00	2020/4/22	5 年	1,000,000,000.00	1,025,608,767.12		36,800,000.00		36,800,000.00	1,025,608,767.12
21 甘国投 MTN001	1,000,000,000.00	2021/8/11	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	14,370,410.96	3,276,199.01		1,011,094,211.95
21 甘国投 MTN002	1,000,000,000.00	2021/9/1	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	12,197,260.27	5,327,862.42		1,006,869,397.85
20 甘肃资管小微债	800,000,000.00	2020/11/25	4 年	800,000,000.00	801,730,820.32		31,760,000.00	-349,615.14	31,760,000.00	802,080,435.46



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
93 企业集 资券	28,660.00	1993/9/30	3 年	28,660.00	41,557.00					41,557.00
企业集 资券	4,000.00	1989/12/28	1 年	4,000.00	4,310.00					4,310.00
未到期应 付利息					402,220,728.29		32,399,793.15			434,620,521.44
减：一年 内到期 部分年 末余额					3,125,805,548.56	—	—	—	—	7,149,961,698.63
合计	32,897,778,860.00			34,012,532,660.00	22,614,399,341.46	8,315,065,375.90	550,023,436.23	-3,016,525.22	6,064,591,000.00	21,393,757,528.74



(四十六)租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	472,063,021.32	326,437,001.67
减：未确认融资费用	79,098,081.48	57,434,922.68
重分类至一年内到期的非流动负债	81,029,920.09	48,587,027.89
租赁负债净额	311,935,019.75	220,415,051.10

(四十七)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	4,924,008,113.63	1,514,391,211.15	2,216,879,383.43	4,221,519,941.35
专项应付款	3,445,505,464.47	288,073,199.36	464,352,421.88	3,269,226,241.95
合计	8,369,513,578.10	1,802,464,410.51	2,681,231,805.31	7,490,746,183.30

1.长期应付款项期末余额最大的前5项

项目	期末余额	年初余额
甘肃省财政厅	2,408,144,833.67	4,408,144,833.67
股权回购款	999,566,585.23	
矿山治理恢复费用	228,397,602.39	202,194,258.41
兴业金融公司融资租赁款	221,150,000.00	
非金融机构借款	145,480,391.23	
合计	4,002,739,412.52	4,610,339,092.08

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
兰白创新驱动基金	2,300,700,000.00			2,300,700,000.00
移民安置专项款	135,743,679.30	27,508,111.34	1,434,499.68	161,817,290.96
中央预算内投资补助	132,000,000.00			132,000,000.00
退休职工医疗保险	145,116,600.00	-13,684,516.15	232,000.00	131,200,083.85
甘肃省财政厅	64,218,111.77	46,507,254.70		110,725,366.47
合计	2,777,778,391.07	60,330,849.89	1,666,499.68	2,836,442,741.28

(四十八)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	69,256,000.00	13,655,000.00	15,242,000.00	67,669,000.00
二、辞退福利	37,568.72		19,040.00	18,528.72
三、其他长期福利	3,425,355,595.69	115,230,000.00	292,389,851.05	3,248,195,744.64
合计	3,494,649,164.41	128,885,000.00	307,650,891.05	3,315,883,273.36

(四十九)预计负债



项目	期末余额	年初余额
弃置费用	8,391,600.00	8,391,600.00
未决诉讼	675,903.70	30,166,933.31
待执行的亏损合同		1,116,752,747.40
其他	184,660,488.19	218,223,513.29
合计	193,727,991.89	1,373,534,794.00

(五十)递延收益

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	2,278,713,523.82	409,487,130.64	356,618,183.78	2,331,582,470.68
合计	2,278,713,523.82	409,487,130.64	356,618,183.78	2,331,582,470.68

1.其中：政府补助情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
矿产资源综合利用示范基地建设资金（甘肃省金川铜镍多金属矿产资源综合利用示范基地）	440,200,000.00		30,500,000.00	409,700,000.00
高效节水灌溉项目	150,689,525.00	17,900,000.00	24,112,601.33	144,476,923.67
出城入园补助资金	147,574,400.42	430,000.00	8,810,918.08	139,193,482.34
政府补助	107,772,477.10	23,333,447.41	27,877,826.03	103,228,098.48
项目转增固定资产折旧	58,857,734.81	50,785,104.99	9,009,290.22	100,633,549.58
农田水利建设项目	76,099,603.25	14,209,141.17	1,139,134.92	89,169,609.50
高标准农田项目	36,816,169.07	56,538,061.50	6,032,927.06	87,321,303.51
农业综合开发农业措施项目	69,998,465.72	20,111,642.21	9,109,702.82	81,000,405.11
土地出让金返还	64,857,692.42		2,088,461.52	62,769,230.90
扶贫项目	43,406,420.82	12,866,130.81	6,868,539.80	49,404,011.83
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室建设项目	42,779,687.50		1,080,750.00	41,698,937.50
滴管材料	39,300,032.68	3,960,000.00	1,775,536.83	41,484,495.85
二矿区 850 中段开采工程（2041002）	40,800,000.00		2,400,000.00	38,400,000.00
技术改造专项中央基建投资	30,560,000.00			30,560,000.00
铜冶炼自热炉区域环保集气达标治理	34,194,388.90	116,666.67	3,770,619.80	30,540,435.77
龙首山矿山地质环境治理项目	25,500,000.00		1,500,000.00	24,000,000.00
国家园区循环化改造示范试点剩余补助资金（第一批）	22,355,000.00		1,315,000.00	21,040,000.00
2019 年第一批省重大项目前期资金投资	21,000,000.00			21,000,000.00
优质苜蓿项目	24,498,573.59	4,676,388.51	8,870,805.82	20,304,156.28
2019 年技术改造专项预算投资	35,890,266.72		16,219,866.72	19,670,400.00
奶牛养殖项目		21,694,921.35	2,255,657.86	19,439,263.49
道路、渠道铺设资金	19,864,114.55	866,872.15	1,539,771.36	19,191,215.34
公租房项目	20,130,715.32		1,015,180.69	19,115,534.63
试基地能力改造项目	18,202,675.71	1,165,208.00	1,013,210.95	18,354,672.76



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
超低排放	19,680,000.00		1,600,000.08	18,079,999.92
金昌市危险废物资源化处置项目（一期工程）	13,579,200.00	4,200,000.00	590,400.00	17,188,800.00
热电二车间锅炉脱销改造	16,490,000.00		970,000.00	15,520,000.00
2014年中央财政重金属污染防治专项资金	15,300,000.00		900,000.00	14,400,000.00
矿产资源节约与综合利用	16,000,000.00		2,000,000.00	14,000,000.00
稀贵金属高效利用技术开发	14,195,000.00		835,000.00	13,360,000.00
甘肃省2020年“医废能力处置提升项目”资金	12,500,000.00			12,500,000.00
农机补贴	2,952,981.78	10,200,468.00	1,008,935.77	12,144,514.01
2013年中央财政重金属污染项目资金	12,750,000.00		750,000.00	12,000,000.00
现代丝路旱农农业发展项目		10,000,000.00		10,000,000.00
合成炉区域环保集气达标治理项目	9,680,000.00		440,000.00	9,240,000.00
污染治理项目补助资金	11,260,000.00		2,240,000.00	9,020,000.00
收甘肃省财政厅中压开关设备个性化定制系统款（2018年省级工业转型升级和信息产业发展专项资金）	9,939,798.84		1,045,833.34	8,893,965.50
2015年土地开发项目	9,899,723.49		1,099,969.32	8,799,754.17
工业企业能源管理中心建设示范项目	8,500,000.00		500,000.00	8,000,000.00
龙首矿硫化铜镍矿产资源节约与综合利用奖励资金	8,500,000.00		500,000.00	8,000,000.00
2014年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第六批）-羰基镍及铂族金属原	8,500,000.00		500,000.00	8,000,000.00
高压风机改造	8,500,000.00		500,000.00	8,000,000.00
CL技术改造项目	7,858,229.17		238,750.00	7,619,479.17
项目建设三期用地	7,743,500.00		455,500.00	7,288,000.00
热电二车间循环冷却水低温余热项目（2112044）	7,735,000.00		455,000.00	7,280,000.00
42kt/a镍阳极泥硫磺回收技术改造项目	7,650,000.00		450,000.00	7,200,000.00
热电一车间环保技术改造项目	7,650,000.00		450,000.00	7,200,000.00
甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司土地开发项目	8,200,434.72		1,199,862.72	7,000,572.00
中高压气体绝缘开关设备智能制造系统项目	7,446,328.06		644,166.67	6,802,161.39
镍钴高温合金及高镍单品三元正极材料关键技术研究及工程化应用		9,000,000.00	2,335,282.84	6,664,717.16
榆中县基础设施建设资金	7,734,730.39		1,104,961.44	6,629,768.95
金昌市人社局稳岗补贴		6,475,670.39		6,475,670.39
技改资金补助	5,690,625.00	1,037,400.00	557,000.00	6,171,025.00
磷铜球项目	6,507,158.87		443,368.49	6,063,790.38
土地整治项目省级财政资金	6,000,000.00			6,000,000.00
优势产业以奖代补项目扶持资金	6,159,813.48		219,993.36	5,939,820.12
离子膜烧碱（二期）项目补助	8,135,683.02		2,383,883.02	5,751,800.00



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2012 甘肃省园区循环化改造政府补助资金（镍阳极泥综合利用项目）	5,525,000.00		325,000.00	5,200,000.00
挖潜改造资金	5,130,000.00			5,130,000.00
医用同位素药物研发中心建设项目	3,000,000.00	2,000,000.00		5,000,000.00
紫金云项目前期费补助	4,800,000.00		200,000.00	4,600,000.00
2013 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（龙首矿西二采区井下废水综合利用）	4,845,000.00		285,000.00	4,560,000.00
宣肺止咳合剂扩产改造项目	4,958,333.33		500,000.04	4,458,333.29
宿舍楼改造	4,797,333.34		342,666.72	4,454,666.62
粮改饲项目		4,375,830.00		4,375,830.00
奶产品生产项目		4,697,766.63	417,366.67	4,280,399.96
省级现代农业示范园（区）项目	4,881,119.20		608,901.28	4,272,217.92
高技能人才基地项目	4,359,756.14		214,128.29	4,145,627.85
高新区特色载体项目款	4,000,000.00			4,000,000.00
10kt/a 基镍高技术产业化项目	4,250,000.00		250,000.00	4,000,000.00
2014 年循环经济发展省财政专项资金（6 万吨电解镍扩能技-余氯吸收技术改造项 目）	4,250,000.00		250,000.00	4,000,000.00
2022 年第二批省重大项目前期费		4,000,000.00		4,000,000.00
东岗镇城中村改造安置项目中央级省级 资金	3,954,855.00			3,954,855.00
中央财政产油大县奖励资金	4,380,487.79		620,520.96	3,759,966.83
医疗废物集中处置应急能力提升改造项 目	4,387,499.95		786,263.67	3,601,236.28
饮水安全项目	3,700,396.43	1,321,288.89	1,504,493.85	3,517,191.47
沼气工程项目		3,750,506.91	261,688.95	3,488,817.96
贫困农场项目	4,079,128.94		599,051.14	3,480,077.80
2017 年度市级大气污染防治“以奖代补”环 保专项资金	3,560,000.00		160,000.00	3,400,000.00
铜阳极泥综合回收项目	3,520,000.00		160,000.00	3,360,000.00
17 年新型纳滤膜关键技术引进吸收及产 业化	3,910,181.96	200,000.00	801,115.05	3,309,066.91
2020 年中央大气污染防治资金	4,864,864.86		1,621,621.68	3,243,243.18
园区循环化改造专项资金（40 万吨离子膜 烧碱二期）	3,400,000.00		200,000.00	3,200,000.00
收金昌 10 万吨国拨项目经费		3,240,000.00	135,000.00	3,105,000.00
精密铜材项目资金	3,098,786.35			3,098,786.35
钴蓝/凹凸棒石纳米杂化颜料产业化关键 技术研究	3,000,000.00			3,000,000.00
2021 年第二批省重大项目前期费		3,000,000.00		3,000,000.00
葡萄酒产业发展资金	3,133,333.33		200,000.00	2,933,333.33
2014 年产业振兴和技改项目	730,578.82	2,500,000.00	300,000.00	2,930,578.82
打造特色载体建设专项资金		4,600,000.00	1,707,680.00	2,892,320.00



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
镍钴新材料创新中心项目省级专项资金	2,809,166.49		60,000.00	2,749,166.49
脱销改造工程	2,936,666.65		326,666.63	2,610,000.02
镍冶炼厂物料堆场优化提升治理项目-火法冶炼料场粉尘治理		2,400,000.00		2,400,000.00
收到2020年省级工业转型升级专项资金	2,600,000.00		238,333.33	2,361,666.67
PVC项目园区改造国家补助	3,662,400.00		1,349,600.00	2,312,800.00
保安部消防应急专项资金	2,225,100.12	348,475.26	300,756.79	2,272,818.59
项目:复杂铜基多金属固废绿色协同冶炼技术与成套装备研究	5,968,623.49	-3,140,000.00	601,761.65	2,226,861.84
脱毒马铃薯良种繁育基地建设项目	2,377,410.72		165,647.32	2,211,763.40
铜镍矿伴生铂族金属高效回收与综合利用项目		21,652,694.44	19,502,000.00	2,150,694.44
锅炉清洁能源技改项目	2,337,499.86		235,714.32	2,101,785.54
绿色建材检验认证能力建设项目	1,912,366.51	181,100.00		2,093,466.51
酒花地递延收益	2,263,234.00		200,755.30	2,062,478.70
区级科技项目		2,000,000.00		2,000,000.00
农田建设项目	2,113,333.47		189,999.96	1,923,333.51
A2020-2G-F-001 优质饲草高效智能加工装备产业化		2,000,000.00	100,000.02	1,899,999.98
浸膏生产线补助项目	2,500,000.00		625,000.00	1,875,000.00
5G+镍铜智能选矿厂建设关键技术研究与应用		1,680,000.00		1,680,000.00
人工草场项目	1,895,107.87	367,499.90	640,535.71	1,622,072.06
2013年度省级污染减排专项资金	1,700,000.00		100,000.00	1,600,000.00
100亿粒滴丸剂生产基地建设项目	1,800,000.00		300,000.00	1,500,000.00
2020年度中央引导地方科技发展专项资金拨款	1,500,000.00			1,500,000.00
蔬菜脱水项目改造资金	1,711,990.00		244,570.00	1,467,420.00
2014年度省级污染减排以奖代补预拨资金(热电二车间锅炉脱硝改造(scr)项目)	1,530,000.00		90,000.00	1,440,000.00
中药材质量溯源和数据管理建设项目		1,400,000.00		1,400,000.00
甘肃省财政厅拨付省级数据信息产业发展专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00	600,000.00	1,400,000.00
收集集团公司科信部项目拨款(电积钴深度脱氯工艺及装备研究与应用)		1,320,754.72		1,320,754.72
中国·河西走廊葡萄酒国际技术交流中心项目	1,353,333.32		80,000.00	1,273,333.32
新能源材料研发及检测公共创新服务平台建设项目	1,809,452.88		603,148.56	1,206,304.32
集团卡尔多炉料拨款		1,120,754.72		1,120,754.72
科技创新鉴定加固平台	1,114,799.63			1,114,799.63
晒场建设资金	1,172,587.57	838,415.49	921,958.41	1,089,044.65
农产品质量追溯项目	1,039,669.44	1,002,378.66	1,009,836.82	1,032,211.28
基础设施建设和技术提升资金	1,216,666.67		200,000.00	1,016,666.67
太阳能及地热科技服务平台项目(第二	1,011,858.42			1,011,858.42



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期)				
沙棘资源全产业链高值化加工及成果转化		1,000,000.00		1,000,000.00
农产品产地冷藏保鲜库补助款		1,000,000.00		1,000,000.00
环保功能型粉末涂料项目	1,499,999.66		500,000.04	999,999.62
中国·河西走廊有机葡萄酒营销中心深圳莫高城市酒庄项目	900,000.01		33,333.33	866,666.68
中国·河西走廊有机葡萄酒营销中心北京莫高城市酒庄项目	900,000.01		33,333.33	866,666.68
中国·河西走廊有机葡萄酒营销中心西安莫高城市酒庄项目	897,222.23		33,333.33	863,888.90
原料药工程拨款	999,999.94		199,999.92	800,000.02
舍饲养殖暖棚	893,728.06		156,663.22	737,064.84
中小企业公共服务示范平台奖补资金		700,000.00		700,000.00
节能环保专项资金	707,397.54		49,151.73	658,245.81
绿色建材检验认证能力建设项目(第二期)	604,250.89			604,250.89
重点人才项目资金	1,448,994.08	600,000.00	1,445,729.80	603,264.28
甘肃省特色资源高值化加工工艺技术研究及产业化开发项目资金		600,000.00		600,000.00
水肥一体化项目	685,395.70		101,476.32	583,919.38
20年分散式污水处理技术创新平台中央引导地方专项	865,611.38		287,084.53	578,526.85
辣椒磨粉造粒设备	742,000.00		168,000.00	574,000.00
荒漠砂功能技术示范项目	570,001.75			570,001.75
16年光催化项目	729,469.10		164,104.32	565,364.78
太阳能及地热科技服务平台项目	517,375.15	16,716.82		534,091.97
科技“小巨人”培育计划-充电桩直流接触器研发及产业化	616,217.03		104,139.53	512,077.50
2016年葡萄酒工程建设专项资金	525,288.48		55,240.38	470,048.10
宣肺新版GMP项目	600,000.00		150,000.00	450,000.00
棚圈工程	419,601.41	25,190.53	19,742.86	425,049.08
恒温库补贴款	466,509.39		44,496.87	422,012.52
既有建筑加固技术研究项目	394,534.28			394,534.28
应用区块链技术建立全省道地中药材溯源系统项目	925,000.00		536,615.66	388,384.34
特色农产品优势区位及产业园基础设施建设	514,285.71		128,571.43	385,714.28
温网室改建项目		375,000.00		375,000.00
19年中央引导地方科技发展专项资金甘肃省高浓度有机废水处理技	543,675.13		175,802.42	367,872.71
疫情防控按期设备投资额20%的政府补贴款项	402,142.25		49,998.00	352,144.25
2020年旱作节水项目		332,284.06		332,284.06
太阳能路灯补助资金	332,910.00		31,627.68	301,282.32



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
永登永青厂土壤治理费	1,371,403.20	15,968.56	1,092,491.95	294,879.81
DHI 实验室项目		280,000.00		280,000.00
2016 年安全配套设施补贴	324,999.88		50,000.04	274,999.84
污水项目补助	359,999.96		100,000.00	259,999.96
1000 亩沙果基地扩建项目	810,242.04		554,901.81	255,340.23
产业振兴和技术改造项目资金		250,000.00		250,000.00
性能测定中心项目补贴	253,139.02		6,327.20	246,811.82
中药材育种育苗产业基地建设项目	411,934.43		167,364.36	244,570.07
征迁补偿专款购置固定资产		267,251.25	28,423.46	238,827.79
酿酒葡萄基地扩建项目补助资金	287,500.00		50,000.00	237,500.00
应急抢险用高延性混凝土的研制与应用	250,000.00		16,231.80	233,768.20
绿色建材检测与评价工程中心	232,044.25			232,044.25
中小企业技术改造资金	357,500.00		130,000.00	227,500.00
信息化平台补助	285,833.22		61,250.04	224,583.18
鞣酸小檗碱抑菌凝胶剂生产线建设	416,666.70		200,000.00	216,666.70
开发区财政局中压空气绝缘开关设备(AIS)数字化制造系统	466,145.84		251,666.67	214,479.17
安全设施拨款	260,000.12		51,999.96	208,000.16
畜禽养殖及屠宰废水低碳高效处理新技术开发研究		200,000.00		200,000.00
创新创业示范基地项目款		200,000.00		200,000.00
2021 年人才创业创新项目资金		200,000.00		200,000.00
相变储能建筑材料技术开发研究	397,425.65		206,511.40	190,914.25
七味温阳软胶囊新药研究	321,666.67		135,000.00	186,666.67
19 年甘肃省非常规水资源化利用技术重点实验室	282,367.64		95,992.11	186,375.53
严寒地区新能源国合基地项目	184,414.52			184,414.52
甘肃省绿色建筑技术重点实验室能力建设项目	202,418.73	-38,362.84		164,055.89
中药材产业项目发展资金	157,500.00		30,000.00	127,500.00
锅炉改造补贴款	141,750.00		21,000.00	120,750.00
2017 年特药安全补贴	140,000.60		20,000.04	120,000.56
集团拨 2019 年科技项目经费	135,000.00		15,000.00	120,000.00
2017 年中央财政补助农技推广资金	140,000.00		20,000.00	120,000.00
百合引种组培快繁和规范化栽培技术研究与基地建设项目	116,100.00			116,100.00
2060503-X201709 甘肃省草地农业机械创新中心建设及创业人才培养项目	95,000.00	39,208.23	19,000.44	115,207.79
成果转化基地 MBR 项目	111,903.71		1,606.17	110,297.54
甘肃省技术转移示范机构项目	107,738.21			107,738.21
样品浓缩关键技术研究项目		100,000.00		100,000.00



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
知识产权项目款		100,000.00		100,000.00
节能改造专项补助	257,291.43		162,500.04	94,791.39
甘肃港新知识产权维权援助工作站		100,000.00	16,666.67	83,333.33
建筑材料行业能效服务平台	6,304.27	71,900.00		78,204.27
实验室改造项目	78,112.08			78,112.08
2019年中小企业平台	31,902.65	12,371.68		44,274.33
禁牧补贴		43,877.56		43,877.56
甘肃省绿色建筑技术重点实验室后补助		41,245.02		41,245.02
场地铺沙		36,504.75	1,734.03	34,770.72
甘肃省建筑材料资源综合利用工程技术研究中心	33,132.74			33,132.74
绿色校园技术研究项目	24,338.29			24,338.29
甜菊糖产业项目	303,333.12		280,000.04	23,333.08
2020中小企业服务平台	20,575.22			20,575.22
甘肃省墙体材料检测能力	19,478.62			19,478.62
科技项目资金	202,666.67		184,666.67	18,000.00
高新技术企业能力建设项目	8,478.40			8,478.40
2019年度天水市科技技术与开发项目财政专项资金	100,000.00		100,000.00	
2019年工业转型升级补助	544,270.83		544,270.83	
2019年中央引导地方科技发展专项资金	5,185,416.67		5,185,416.67	
2020年工业转型升级专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00	
2020年省级工业转型升级和信息产业发展专项资金	1,200,000.00		1,200,000.00	
2020年省级军民融合专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00	
2020年天水市重大专项资金	600,000.00		600,000.00	
20年电纺丝纳米纤维膜技术在油水分离中的研究及示范	200,000.00		200,000.00	
20年膜法酸镍分离与回用技术研究及示范	250,000.00		250,000.00	
甘肃省特色食品创制与评价平台建设	477,026.81		477,026.81	
科技创新若干措施资金	1,800,000.00		1,800,000.00	
特色药材地理标志项目	320,000.00		320,000.00	
西北特色农畜产品深加工国家地方联合工程中心	827,831.15		827,831.15	
现代中药保护产品扩能技术改造项目	100,000.00		100,000.00	
新产品产业化升级改造项目	202,000.00		202,000.00	
稳岗补贴	1,729,707.07		1,729,707.07	
30万吨铜材深加工项目	4,070,000.00		4,070,000.00	
镍钴新材料工程技术中心科研项目拨款	8,490,566.04		8,490,566.04	
超高纯Ni关键制备技术及产业化	340,626.10	140,000.00	480,626.10	



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工业互联网创新发展工程-工业企业网络安全综合防护平台	2,127,649.00	2,100,000.00	4,227,649.00	
工业转型升级和数据信息产业发展专项资金	1,800,000.00		1,800,000.00	
二选扩能项目贷款贴息	24,992,694.44	-24,992,694.44		
电线电缆公司收储贷款贴息	3,402,936.27		3,402,936.27	
以工代训		129,300.00	129,300.00	
丝绸之路国际旅游节省级办会专项经费		7,250,000.00	7,250,000.00	
甘肃省大剧院运营补贴		5,000,000.00	5,000,000.00	
其他	167,480,809.43	75,866,780.68	61,931,582.26	181,416,007.85
合计	2,278,713,523.82	409,487,130.64	356,618,183.78	2,331,582,470.68

(五十一)其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
内部借款	90,478,863.40	96,049,954.13
待转销项税		478,948.17
预收长期租金	1,959,895.22	2,675,218.63
甘肃省投混改基金(有限合伙)优先级合伙人权益	180,365,052.06	171,156,225.42
甘肃省投混改基金(有限合伙)优先级合伙人权益	113,868,398.73	5,500,000.00
其他	42,916,925.77	54,228,066.00
合计	429,589,135.18	330,088,412.35

(五十二)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	12,313,099,881.00	100.00			12,313,099,881.00	100.00
甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会	10,342,534,381.00	84.00			10,342,534,381.00	84.00
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	1,970,565,500.00	16.00			1,970,565,500.00	16.00

(五十三)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(或股本)溢价	43,976,508,454.94	746,948,338.28		44,723,456,793.22
二、其他资本公积				
合计	43,976,508,454.94	746,948,338.28		44,723,456,793.22
其中:国有独享资本公积				

注:本期增加的资本公积主要系省政府国资委将所持陇苑物产公司100%股权无偿划转给本公司,增加资本公积213,771,668.69元;本公司将省政府国资委划转的国投大厦暂估入账,增加资本公积413,344,500.00元。



(五十四)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	73,648,830.34	186,720,140.80	185,062,265.42	75,306,705.72	
合计	73,648,830.34	186,720,140.80	185,062,265.42	75,306,705.72	

(五十五)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	170,989,407.45	2,310,734.68	252,854.16	173,047,287.97
合计	170,989,407.45	2,310,734.68	252,854.16	173,047,287.97

注：1.根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

2.本期减少主要系处置其他权益工具投资导致留存收益减少。

(五十六)一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	141,357,465.64	11,010,051.79	59,894.21	152,307,623.22

(五十七)未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	9,900,578,328.81	8,567,398,968.25
期初调整金额	812,016,115.40	-49,222,112.24
本期年初余额	10,712,594,444.21	8,518,176,856.01
本期增加额	2,431,242,854.11	1,548,933,348.80
其中：本期净利润转入	2,431,242,854.11	1,548,933,348.80
其他调整因素		
本期减少额	274,854,166.43	166,531,876.00
其中：本期提取盈余公积数	2,310,734.68	36,281,151.54
本期提取一般风险准备	11,010,051.79	-9,164,761.24
本期分配现金股利数	191,259,643.76	138,695,700.00
转增资本		
其他减少	70,273,736.20	719,785.70
本期期末余额	12,868,983,131.89	9,900,578,328.81

(五十八)营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	300,201,677,400.26	280,379,252,882.36	279,364,045,917.58	263,789,351,275.76
二、其他业务小计	1,790,257,344.33	1,393,630,188.92	1,460,747,196.51	805,737,831.82



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	301,991,934,744.59	281,772,883,071.28	280,824,793,114.09	264,595,089,107.58

(五十九)Δ 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	372,045,474.98	275,821,459.77
存放同业		
拆出资金		5,945,341.99
发放贷款及垫款	263,881,281.02	213,556,357.28
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	263,881,281.02	213,556,357.28
其他	108,164,193.96	56,319,760.50
利息支出	93,209,893.99	103,726,686.18
拆入资金		57,753,138.88
发行债券	32,109,615.14	3,210,820.32
其他	61,100,278.85	42,762,726.98
利息净收入	278,835,580.99	172,094,773.59

(六十)Δ 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	215,094.34	10,239,308.18
托管及其他受托业务佣金	215,094.34	10,239,308.18
手续费及佣金支出	2,440,864.98	3,077,420.39
手续费支出	2,440,864.98	3,077,420.39
佣金支出		
手续费及佣金净收入	-2,225,770.64	7,161,887.79

(六十一)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	14,492,906.69	17,814,931.73
运输费		794,719,823.53
装卸费	8,477,118.48	9,082,849.12
仓储保管费	26,547,408.89	42,908,334.46
保险费	2,818,191.16	870,816.57
展览费	5,467,113.91	8,078,485.93
广告费	24,182,238.30	81,982,443.95
销售服务费	45,297,136.89	35,978,726.78
职工薪酬	267,700,749.99	232,355,225.06
业务经费	45,841,238.83	16,919,252.69



项目	本期发生额	上期发生额
摊销折旧	31,801,895.01	28,575,682.22
修理费	1,204,295.75	501,281.08
样品及产品损耗	11,243,838.09	4,854,529.48
差旅费	12,838,108.70	41,451,092.18
包干费	119,555,459.42	115,576,186.00
行政办公费	4,658,263.45	4,479,741.70
专利使用费	185,504,715.46	162,681,183.90
其他	140,108,140.94	130,803,262.91
合计	947,738,819.96	1,729,633,849.29

(六十二)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,213,483,484.50	1,897,642,168.7
保险费	47,364,901.73	63,942,752.0
折旧费	792,219,230.36	755,235,106.46
修理费	97,492,256.10	45,189,635.57
无形资产摊销	88,935,739.76	96,275,918.33
业务招待费	22,963,329.16	19,648,495.95
差旅费	52,269,285.04	46,565,050.29
办公费	95,124,166.18	101,408,027.53
诉讼费	5,049,233.73	1,473,893.51
聘请中介机构费	167,843,529.24	42,798,510.19
咨询费	12,895,058.69	125,847,445.07
董事会费	1,296,799.77	39,533,871.1
排污费	9,025,189.59	4,405,780.03
矿区使用费	524,569,523.27	263,611,141.49
租赁取暖费等	47,038,267.91	48,708,754.45
水电机物料消耗	43,726,537.09	39,780,318.77
存货盘盈盘亏	5,190,949.47	-55,981,130.6
绿化费	34,091,002.61	70,235,307.56
停工损失	3,111,507.81	6,460,898.75
基础设施配套费		50,000,340.00
退休职工医疗保险	125,209,123.57	105,568,528.70
其他	467,804,072.76	481,872,009.83
合计	4,856,703,188.34	4,250,222,823.68

(六十三)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,532,944,263.41	916,350,472.05



项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,532,944,263.41	916,350,472.05

(六十四)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,128,149,526.24	4,126,659,771.59
减：利息收入	559,700,464.44	900,158,507.50
汇兑损益	-394,516,418.61	-201,898,429.98
手续费支出	386,788,471.32	195,854,958.01
其他	32,795,306.18	44,885,919.92
合计	3,593,516,420.69	3,265,343,712.04

(六十五)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
费用补贴	61,188,482.83	
矿产资源综合利用示范基地建设资金	30,500,000.00	30,500,000.00
铜镍矿伴生铂族金属高效回收与综合利用项目	19,502,000.00	
涉税奖励资金	19,288,590.33	1,505,614.53
省级“甘味”品牌推广补贴	17,578,329.64	
摊销递延收益	15,939,746.68	36,349,251.54
饮水高效节水项目	15,052,564.39	3,057,481.55
高标准农田	14,310,429.24	6,166,435.08
研究项目经费补助	13,359,500.00	1,449,104.32
退耕还林、退牧还草补贴	12,593,600.00	
税费减免	11,742,164.13	19,461,916.20
税收免征减征即征即退等优惠	11,550,834.95	21,046,123.17
农综项目及税改项目	11,368,388.98	3,458,935.92
国家镍钴新材料工程技术研究中心项目拨款	11,320,754.72	
政府补助资金摊销	10,787,751.02	15,496,434.50
收专项资金款	9,436,838.46	
优质苜蓿示范建设项目	8,808,033.16	10,750,444.86
出城入园专项补助	8,682,100.30	8,682,100.30
一节一会项目经费	7,250,000.00	
增值税优惠减免补贴	7,156,716.49	9,465,914.71
公租房、危房项目配套基础设施建设项目资金	7,105,889.00	
农业补贴	7,001,826.44	2,234,336.40
根据《上海自由贸易试验区临港片区管理委员会金川集团贸易有限公司之合作协议》约定，确定其他收益	6,826,880.00	
金昌市工业和信息化局 2019 年工业企业规下转规上奖励资金	5,700,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额
终端威胁检测与响应(EDR)技术和产品项目	5,700,000.00	
甘肃省商务厅稳外贸及外贸转型补贴款	5,480,000.00	10,000,000.00
大剧院运营补贴	5,000,000.00	49,000,000.00
兰州市商务局外贸发展资金	4,700,000.00	150,000.00
稳岗补贴	4,591,198.05	35,940,613.51
工业互联网创新发展工程-工业企业网络安全综合防护平台	4,227,649.00	2,372,351.00
金昌市财政局项目补助款(创新创业专项资金)	4,070,000.00	4,070,000.00
喷灌项目配套设施	3,844,792.27	2,978,595.48
金川锂离子电池前驱体材料系列产品持续开发及产业化	3,739,400.00	9,000,000.00
以工代训补贴资金	3,714,052.53	
土地开发项目农业设施	3,661,303.56	1,199,862.72
扶贫项目	3,657,799.00	316,979.40
幼儿教育补助	3,633,400.00	
国家专项收入	3,150,690.67	
个税手续费返还	3,077,084.56	2,785,664.97
财政专项款	2,863,750.92	
2020年省级工业转型升级和信息产业发展专项资金	2,700,000.00	
确认YX系列10KV三项异步电动机高效节能关键技术研究及产业化补贴资金	2,570,000.00	
收兰州市工信局应急物资保障补助资金	2,500,000.00	
二矿区850中段开采工程	2,400,000.00	2,400,000.00
镍钴高温合金及高镍单晶三元正极材料关键技术研究及工程化应用	2,335,282.84	
兰州市财政局拨付的聚乳酸项目款项	2,334,092.37	
超低排放技术改造环保专项资金	2,320,000.00	2,320,000.00
电子引线框架事业部	2,300,000.00	
超高纯NI关键制备技术及产业化	2,270,626.10	1,876,718.22
科技专项奖补资金	2,256,904.80	2,020,018.04
外经贸发展专项资金	2,089,000.00	1,066,000.00
土地出让金返还	2,088,461.52	2,088,461.52
农田水利建设项目	2,064,920.91	3,265,566.08
化工厂新建300kt/aPVC项目-预留子项	2,037,600.00	
矿产资源节约与综合利用	2,000,000.00	2,000,000.00
2021年高质量发展专项资金	2,000,000.00	
甘肃省财政厅(零余额账户)技术服务费	2,000,000.00	
科技重大专项-粒子加速器系列化高精度特种电源的研究及产业化	2,000,000.00	
企业转化承接转化高校院所科技成果奖励	2,000,000.00	
10万吨/年动力电池用硫酸镍溶液提升项目	2,000,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额
“十强双百”奖补资金	1,902,000.00	
社保相关补助	1,867,663.54	11,850,454.56
5G 通讯专用接触器研发项目补助	1,800,000.00	
知识产权港线上服务云平台建设-省科技厅	1,800,000.00	
技术改造项目资金	1,762,103.95	1,330,000.04
工业经济创新发展奖励	1,700,000.00	
财务部工业结构调整奖补资金用于稳定就业资金	1,644,186.06	14,201,212.68
污染治理环保项目补助	1,562,666.98	2,102,666.67
2020 年军民融合专项资金	1,549,083.11	
龙首山矿山地质环境治理项目	1,500,000.00	1,500,000.00
单晶 NCM 三元系列前驱体中试开发及产业化	1,320,000.00	1,230,000.00
科技创新专项资金	1,316,978.50	400,000.00
2021 年第二批省级财政普惠金融发展专项资金	1,275,000.00	
10 号微机交流保护装置研究与开发	1,200,000.00	
基础设施建设资金	1,104,961.44	1,104,961.44
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	1,080,750.00	
中高压气体绝缘开关设备智能制造系统项目	1,045,833.33	1,045,833.33
高新技术企业奖励金 20 万	1,023,400.00	200,000.00
可再生能源电价补贴	1,002,600.00	
甘肃省财政厅奖励拨款（冲剪车间数字化车间）	1,000,000.00	
年产 1500 万瓶宣肺止咳合剂扩产改造项目	1,000,000.00	
省级制造业高质量发展和数据信息产业发展专项资金	1,000,000.00	
热电二车间锅炉脱销改造	970,000.00	970,000.00
兰州市振兴制造业专项资金	947,371.17	
人才培养专项基金	900,000.00	2,180,254.48
2014 年中央财政重金属污染防治专项资金	900,000.00	900,000.00
中压空气绝缘开关设备（AIS）数字化制造系统	895,833.33	895,833.33
防城港市财政局 2020 年第一批自治区工业和信息化发展专项资金款	857,142.86	500,000.00
科技及高新项目补助	850,000.00	
稀贵金属高效利用技术开发	835,000.00	835,000.00
兰州市七里河区住房和城乡建设局 2020 年跑冒滴漏资金	829,000.00	
甘肃省财政厅 2019 年企业高质量发展贡献奖	800,000.00	2,000,000.00
抗疫物资补贴资金	800,000.00	43,620.93
2019 年度工业强市奖励	800,000.00	
2018 年第二批工业转型升级及信息发展专项资金	790,124.88	790,124.88
天水经济开发区管委会用于天电基础建设专款	783,034.00	783,034.00



2021年1月1日—2021年12月31日

项目	本期发生额	上期发生额
2013年中央财政重金属污染项目资金	750,000.00	750,000.00
核销矿山供热管线优化淘汰燃煤锅炉房项目环保资金	640,000.00	160,000.00
兰州市工信委服务业发展专项资金	640,000.00	
脱硝改造工程政府补助	626,666.45	626,666.67
中央财政产油大县奖励资金	620,520.96	
数据信息产业发展专项资金	600,000.00	
金昌市应急管理局运行维护专项经费	599,115.14	99,423.48
现代农业示范园区补贴	567,233.28	867,251.28
企业扶持资金	555,900.00	
应用区块链技术建立全省道地中药材溯源系统项目	536,615.66	
2020年省级数据信息发展专项资金	533,333.00	
高质量发展奖金	510,000.00	850,000.00
宣肺止咳合剂扩产改造项目	500,000.04	
工业企业能源管理中心建设示范项目	500,000.00	500,000.00
龙首矿硫化铜镍矿产资源节约与综合利用奖励资金	500,000.00	500,000.00
2014年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程(第六批)-羰基镍及铂族金属原料制备技术改造	500,000.00	500,000.00
高压风机改造项目	500,000.00	500,000.00
甘肃省财政厅下拨节水型企业节水奖励	500,000.00	500,000.00
2019年度第二批工业强市表彰奖励资金	500,000.00	
2021年审计数据信息产业产业发展专项资金	500,000.00	
国家级绿色工厂	500,000.00	
中小企业创业专项奖励资金	500,000.00	
节水型企业奖励款	500,000.00	
中央厨房补助	500,000.00	
国家园区循环化改造示范试点剩余补助资金(第一批)(冶炼烟气综合治理技术改造项目)	475,000.00	475,000.00
农机补贴	474,806.72	467,689.88
耕地保护资金补贴	468,863.14	796,911.20
项目建设三期用地款	455,500.00	455,500.00
热电二车间循环冷却水低温余热项目	455,000.00	455,000.00
2kt/a镍阳极泥硫磺回收技术改造项目	450,000.00	450,000.00
热电一车间环保技术改造项目	450,000.00	450,000.00
高效节能电机产业化项目	450,000.00	450,000.00
债务重组收益	446,234.59	14,080.00
甘肃省财政厅关于下达2021年省级制造业高质量发展资金	420,000.00	
特色载体专项资金	400,000.00	3,348,700.00



项目	本期发生额	上期发生额
中小企业开拓市场项目资金	375,000.00	
以工代训补助	369,100.00	
国家园区循环化改造示范点剩余补助资金(第一批)(110万吨/年铜冶炼炉渣选工程)	362,500.00	362,500.00
2020年文化产业发展专项资金	350,000.00	
2012甘肃省园区循环化改造政府补助资金(镍阳极泥综合利用项目)	325,000.00	325,000.00
特色药材地理标志项目	320,000.00	
复杂铜基多金属固废绿色协同冶炼技术与成套装备研究	301,761.65	
甘肃省镍钴及稀贵金属工业废弃物资源化再利用重点实验室	300,000.00	836,900.00
2014年产业转型升级项目专项资金(产业振兴和技改)	300,000.00	
2019年度第二批工业强市表彰奖励	300,000.00	
2019年度第二批工业强市奖金(新入规奖10万,省工业优秀新产品20万)	300,000.00	
2021年省级制造业高质量发展专项资金	300,000.00	
年产100亿粒滴丸剂生产基地建设项目(陇神)	300,000.00	
污染防治攻坚专项资金	300,000.00	
2013年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程(龙首矿西二采区井下废水综合利用)	285,000.00	285,000.00
国家园区循环化改造示范点剩余补助资金(第一批)(白烟灰综合利用扩能技术改造项目)	275,000.00	275,000.00
自主创新能力建设及信息化项目配套	270,000.00	270,000.00
10kt/a基镍高技术产业化项目	250,000.00	250,000.00
2014年循环经济发展省财政专项资金(6万吨电解镍扩能技-余氯吸收技术改造项目)	250,000.00	250,000.00
三元先驱体制备新工艺及装备研究	235,000.00	800,000.00
淘汰纺织落后产能产业升级中央补助资金	231,217.77	231,217.69
3D打印用镍基高温合金粉末制备技术及燃气轮机叶片3D打印测试	216,752.18	703,247.82
收新区规上省级制造业高质量发展资金	211,764.70	
天水经济开发区财政局奖励款	210,000.00	126,000.00
新产品产业化升级改造项目(陇神)	202,000.00	
1MW风电机组及试验平台	200,000.04	
金昌经济技术开发区	200,000.00	1,714,411.54
大数据项目前期补助	200,000.00	200,000.00
园区循环化改造专项资金(40万吨离子膜烧碱二期)	200,000.00	200,000.00
兰州市科学技术局2020年度第八批省级科技计划项目(20YF8GA121)	200,000.00	
鞣酸小檗碱抑菌凝胶剂生产线建设(陇神)	200,000.00	
省级制造业专项奖励i-AZIA(AE II)-40.5/T1250-31.5箱型固定式户内交流金属封闭开关设备	200,000.00	
技术创新资金(麻杏)(陇神)	166,666.67	



项目	本期发生额	上期发生额
节能改造技改工程专项补助	162,500.04	621,500.04
省风电装备制造工程研究中心	150,000.00	150,000.00
财政局职业技能提升培训补贴	150,000.00	61,000.00
大学生就业补助	150,000.00	
宣肺新版 GMP 项目摊销	150,000.00	
灵台县独店镇张鳌坡村艾草种植示范基地建设项目	148,514.85	
开展联合技术攻关研制高端智能化无轨设备(国拨)	139,435.00	50,000.00
七味温阳软胶囊新药研究(陇神)	135,000.00	
重点产业振兴和技术改造项目	129,431.13	129,430.84
“四上”企业补助资金	120,000.00	170,000.00
高档精纺面料生产线技改项目	114,285.86	98,555.45
硫酸镍绿色冶炼关键共性技术和装备研究及产业化	105,695.85	245,332.36
国家园区循环化改造示范点剩余补助资金(第一批)(冶炼含铜废渣废酸资源化利用项目)	105,000.00	105,000.00
科技“小巨人”培育计划-充电桩直流感触器研发及产业化	104,139.36	93,691.08
节能配套资金和循环	103,926.85	
2013年度省级污染减排专项资金	100,000.00	100,000.00
财政局拨付2019年度新入规企业奖励资金	100,000.00	
东西部协作援助帮扶资金	100,000.00	
工业强市新入规奖	100,000.00	
金属粉体成果转化	100,000.00	
陇南市2021年制造业高质量发展专项乡村振兴资金	100,000.00	
收2021兰州新区上规入库奖励资金	100,000.00	
收中低压数字化车间补助款	100,000.00	
现代中药保护产品扩能技术改造项目(陇神)	100,000.00	
省级科技成果转移转化示范区奖金	100,000.00	
国家园区循环化改造示范点剩余补助资金(第一批)(镍阳极泥综合利用)	97,500.00	97,500.00
2014年度省级污染减排以奖代补预拨资金(热电二车间锅炉脱硝改造(scr)项目)	90,000.00	90,000.00
铜冶炼白热炉区域环保集气达标治理	80,000.00	80,000.00
企业挖潜(更新)改造专项补助资金	72,929.47	97,358.75
信息化管理平台项目技改工程补助	61,250.04	61,250.04
农业现代畜牧业发展项目	60,000.00	300,000.00
1000万元镍钴新材料创新中心项目省级专项资金	60,000.00	136,935.05
技术改造和项目研发资金	53,800.63	213,800.63
高强高导铬锆铜合金(C18150)产品研发费	52,830.19	47,169.81
2014年市级污染防治及以奖代补专项补助资金(镍闪速炉干燥帘脱硫项目、热电公司及化工厂)	50,000.00	50,000.00



项目	本期发生额	上期发生额
在线整改项目)		
高新技术企业奖金	50,000.00	20,000.00
2020年度陇原青年创新创业人才(团队)项目资金	41,020.00	37,783.02
省级工业和信息化第二批专项资金2012年50万	38,939.96	38,939.96
国有企业合作发展专项补贴资金	27,161.68	27,161.63
专利奖励	20,500.00	300,000.00
知识产权优势企业奖补	11,400.00	2,400,000.00
甘财企(2012)80号转变外贸发展方式项目资金	4,161.90	4,161.89
养老保险缴费补助资金		27,000,914.66
科技创新相关项目资金		14,752,357.46
离退休人员补贴		8,275,479.10
防城港市财政局复工复产工业企业基本电费补贴款		6,123,856.62
发展专项资金		5,722,369.51
疫情补助资金		5,509,246.97
财政局养老保险补助资金		4,589,421.00
广西壮族自治区科学技术厅激励企业加大研发奖补2019年度资金		3,616,800.00
企业创业扶持资金		2,945,808.19
社会保险补助		2,252,768.62
稳定就业补贴资金		2,050,000.00
防城港市商务局2019年度进口贴息		1,892,200.00
晶硅太阳能电池用正面银粉产业化关键技术及高效实现方式研究		1,850,000.00
甘肃省镍钴新材料军民融合协同创新中心		1,580,000.00
金川集团资产管理云平台项目建设		1,500,000.00
金川集团股份有限公司财务部(经费科)		1,500,000.00
创新平台建设补助资金		1,200,000.00
工业企业结构调整奖补资金		1,157,558.59
17年重大专项新型纳滤膜关键技术引进吸收及产业化		1,148,072.92
跨境电商专项资金		1,119,000.00
结构调整奖补资金分配		1,065,000.00
补贴项目资金		1,054,166.67
甘肃省特色农产品检验检测科技服务创新能力建设及创新人才培养		1,020,829.20
镍钴及稀贵金属高端材料选别智能车间项目		1,000,000.00
支持外贸企业降低物流成本(内陆运输费项目)		1,000,000.00
防城港市财政局仓库租金补贴资金		1,000,000.00
市级创业就业孵化示范基地扶持资金		923,795.86
工业转型及信息化发展资金		918,000.00



项目	本期发生额	上期发生额
三元前驱体掺杂和包覆改性研究		900,000.00
2016年省级污染减排项目以奖代补第一批清算资金		900,000.00
新冠疫情企业部分社保补贴		897,313.94
农业保险补贴资金		880,000.00
房产税去产能调结构		874,171.80
风电相关研发及实验		862,500.08
防城港市港口区财政资金管理中心兑付职业培训券款		829,000.00
中试基地项目		826,071.00
企业经营奖励		731,108.00
专项资金款		700,000.00
4.1 超高纯稀有/稀贵金属制备技术		664,098.10
防城港市就业服务中心11月以工代训补贴资金		661,000.00
科研经费补贴		660,000.00
医疗废物集中处置应急能力提升改造项目		650,000.00
70万元镍钴资源综合利用专业化众创空间建设		616,175.73
兰州百合引种及组培快繁和规范化栽培技术与基地建设项目		583,900.00
政策性奖励		513,843.25
环保功能型粉末涂料项目		500,000.04
“转型升级—甘肃省绿色制造体系”补助		500,000.00
防城港市财政局智能工厂示范企业和车间奖励资金		500,000.00
防城港市财政局2017年重点工业企业技术改造项目奖励款		500,000.00
镍产业链关键技术开发部与产业化		475,880.00
中央基建投资煤炭产业补助收益		452,500.00
工业废水治理系统项目		442,857.12
防城港市工业和信息化局2020年生态文明建设专项市级财政资金(节能技术改造项目资金)补助资金		400,000.00
优秀单位产品奖励		400,000.00
双创专项资金		375,000.00
防城港市财政局用工奖补资金		329,000.00
防城港市财政局重点行业骨干企业用工奖补补贴资金		329,000.00
光催化水处理技术研究及应用		328,208.64
100亿粒滴丸剂生产基地建设项目		300,000.00
产业发展专项资金		250,000.00
中小企业研发费用补贴资金		250,000.00
重点税源填报费、创新驱动资金、开海节志愿者补助		245,700.00
重点企业补助		235,849.06



项目	本期发生额	上期发生额
新产品产业化升级改造项目		202,000.00
复工复产疫情防控经费		200,000.00
防城港市科协技术局铜精矿自动化采样方式研究补助资金		200,000.00
甘肃省支持科技创新若干措施专项资金		200,000.00
鞣酸小檗碱抑菌凝胶剂生产线建设		200,000.00
技术创新资金（麻杏）		200,000.00
有色企业 EMS 关键技术研究及示范项目		150,000.00
疫情政府扶持专款专用资金		150,000.00
现代中药保护产品扩能技术改造项目		150,000.00
七味温阳软胶囊新药研究		135,000.00
重点中药产品与产业升级扩能技术改造项目		127,166.63
省级安全生产及应急救援装备补助资金		111,536.37
防城港市生态环境局 2020 年生态文明建设专项资金		110,000.00
工业设计奖励基金		106,947.39
公租房政府补助收益		103,000.00
大型高尾矿库溃坝灾害技术研究及应用示范--大型超细尾矿坝新型筑坝工艺和装备		100,000.00
甘肃省下发保密津贴		100,000.00
防城港市生产力促进中心 2020 年重大科技成果转化后补助资金		100,000.00
省安监局拨付安全生产专项资金		87,261.96
粮改饲项目		85,600.00
中小企业开拓市场补助资金		56,000.00
兰州市科学局高新技术企业拨款		50,000.00
防城港市工业和信息化局 2020 年生态文明建设专项市级财政资金（在线监测项目）补助资金		50,000.00
2019 年度失地农民社保补贴		26,000.00
大型高尾矿库溃坝灾害技术研究及应用示范--大型尾矿库沉积结构特征及高坝性能劣化理论		25,000.00
金昌市商务局转奖励款		20,000.00
科技项目资金（参橘）		18,000.00
甘肃省特色食品创制与评价平台建设		15,200.00
专利资助		10,500.00
金昌市生态环境局应急队伍联动专项资金		8,475.26
防城港市港口区就业服务中心劳动就业补贴款		8,000.00
兰白试验区检验检测项目		2,700.00
其他政府补助	86,506,012.40	67,095,168.37
合计	613,021,150.21	568,744,368.58

(六十六)投资收益



1. 投资收益明细情况

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	1,264,346,244.68	704,722,211.86
处置长期股权投资产生的投资收益	737,698,345.78	246,062,026.15
交易性金融资产持有期间的投资收益		11,320,493.05
处置交易性金融资产取得的投资收益	117,986,278.87	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	101,167,856.31	
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（旧准则适用）		1,784,629.12
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（旧准则适用）		48,894,631.13
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）		13,674,104.33
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		6,645,957.46
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		340,919,043.27
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		122,525,499.74
债权投资持有期间的投资收益	26,143,696.02	
其他债权投资持有期间的投资收益	14,242,045.89	
处置其他债权投资取得的投资收益	565,082.63	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	58,918,057.92	
其他权益工具投资持有期间的股利收入	19,934,006.94	6,308,124.12
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		789,173.33
债务重组产生的投资收益	12,289,945.75	
权益法核算的长期股权投资收益	-214,071,445.08	-284,811,828.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-108,697,267.82	-38,181,627.67
交易性金融资产持有期间的投资收益	-300,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-256,603,490.69	-434,610,343.21
其他	21,132,892.37	23,239,086.69
合计	1,794,752,249.57	769,281,180.48

(六十七)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	27,664,284.49	
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）		-141,452,897.28
期货浮动盈亏	13,055,963.59	-156,669,821.17
嵌入衍生金融工具公允价值变动损益		8,200,917.54
外汇锁汇合约浮动盈亏	47,875,473.40	
其他非流动金融资产公允价值变动损益	-85,201,825.25	
其他	14,686,050.46	-28,131,748.99
合计	18,079,946.69	-318,053,549.90



(六十八)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,929,331,463.86	-245,176,657.96
贷款减值损失	-222,275,541.17	
应收票据减值损失	7,200.00	-7,200.00
其他	-4,500,000.00	
合计	-2,156,099,805.03	-245,183,857.96

(六十九)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-1,664,504,365.83
存货跌价损失	-164,594,859.63	-405,446,550.10
可供出售金融资产减值损失		-96,049,606.75
持有至到期投资减值损失		1,500,000.00
长期股权投资减值损失	-354,433,132.29	-9,281,332.91
固定资产减值损失	-178,745,606.90	-204,611,309.21
在建工程减值损失	-12,860,591.09	
无形资产减值损失	-6,014,197.94	-8,232,365.86
贷款减值准备		-18,666,101.35
合同资产减值损失	-5,152,021.74	623,443.50
工程物资减值损失		-15,047,174.05
其他	6,466,686.17	-90,393,457.65
合计	-715,333,723.42	-2,510,108,820.21

(七十)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
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的处置利得或损失	5,432,412.15	465,999,094.94	5,432,412.15
固定资产处置损益	106,834,676.81	25,310,904.06	106,834,676.81
无形资产处置损益	102,615,146.28	5,815,706.16	102,615,146.28
生产性生物资产处置收益	85,809.38	-138,780.48	85,809.38
其他	-7,892.62		-7,892.62
合计	214,960,152.00	496,986,924.68	214,960,152.00

(七十一)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	7,099,380.86	1,307,271.18	7,099,380.86
债务重组利得		2,871,706.00	
接受捐赠	3,236,984.37	5,926,389.95	3,236,984.37



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
与企业日常活动无关的政府补助	27,562,299.75	86,178,191.30	27,562,299.75
违约赔偿	32,894,062.53	6,300,919.92	32,894,062.53
罚没收入	4,166,703.01	1,953,853.88	4,166,703.01
无法支付的款项	228,868,489.81	37,258,854.47	228,868,489.81
工业、住宅用地征用补偿款		15,318,200.00	
农业保险理赔	15,467,296.24	10,808,643.90	15,467,296.24
其他	106,167,488.45	108,141,584.33	106,167,488.45
合计	425,462,705.02	276,065,614.93	425,462,705.02

(七十二)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	228,071,457.53	534,240,253.92	228,071,457.53
对外捐赠支出	12,105,024.00	55,897,677.72	12,105,024.00
罚款支出	49,479,200.48	17,153,643.21	49,479,200.48
滞纳金	1,917,041.31	2,029,663.16	1,917,041.31
消耗性生物资产报废损失		91,698,724.58	
牛只死亡损失	16,820,542.76	10,505,669.92	16,820,542.76
其他	88,207,145.96	84,530,868.96	88,207,145.96
合计	396,600,412.04	796,056,501.47	396,600,412.04

(七十三)所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,993,378,379.26	1,310,656,175.72
递延所得税调整	-44,627,399.97	-112,805,316.02
其他	-17,903,134.05	-91,407,125.02
合计	1,930,847,845.24	1,106,443,734.68

(七十四)归属于母公司所有者的其他综合收益

1.其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-246,369,370.22	29,651,448.01	-276,020,818.23	58,005,158.30	9,191,040.6300	48,814,117.67
1.重新计量设定受益计划变动额	-26,554,831.37	-260,323.25	-26,294,508.12	47,783,604.20	7,167,540.63	40,616,063.57



项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	2,174,281.78		2,174,281.78	710,159.25		710,159.25
3.其他权益工具投资公允价值变动	-207,570,858.79	29,911,771.26	-237,482,630.05	9,511,394.85	2,023,500.00	7,487,894.85
4.企业自身信用风险公允价值变动						
5.其他	-14,417,961.84		-14,417,961.84			
二、将重分类进损益的其他综合收益	22,790,160.12		22,790,160.12	-195,302,546.60	-76,411,476.8300	-118,891,069.77
1.权益法下可转进损益的其他综合收益	-10,718,317.05		-10,718,317.05	-9,028,271.83		-9,028,271.83
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				-734,593.69		-734,593.69
小计	-10,718,317.05		-10,718,317.05	-8,293,678.14		-8,293,678.14
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				22,865,153.24	-76,411,476.83	99,276,630.07
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计				22,865,153.24	-76,411,476.83	99,276,630.07
3.外币财务报表折算差额	68,085,375.88		68,085,375.88	-209,874,021.70		-209,874,021.70
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	68,085,375.88		68,085,375.88	-209,874,021.70		-209,874,021.70
4.现金流量套期储备(现金流量套期损	-34,576,898.71		-34,576,898.71			



项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
益的有效部分)						
减: 转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-34,576,898.71		-34,576,898.71			
三、其他综合收益合计	-223,579,210.10	29,651,448.01	-253,230,658.11	-137,297,388.30	-67,220,436.20	-70,076,952.10

(七十五)合并现金流量表

1.现金流量表补充资料

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	5,943,119,477.06	2,375,527,960.72
加: 资产减值准备	715,333,723.42	2,510,108,820.21
信用减值损失	2,156,099,805.03	245,183,857.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,828,265,951.47	5,552,864,957.90
使用权资产	99,719,541.65	
无形资产摊销	603,009,413.26	502,483,737.25
长期待摊费用摊销	105,348,866.13	196,554,794.25
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)	-214,960,152.00	-496,986,924.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	237,792,619.43	534,799,483.09
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-95,585,701.09	318,053,549.90
财务费用(收益以“-”号填列)	3,723,691,960.00	3,914,653,175.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,808,183,500.47	-769,281,180.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-61,036,312.63	-198,935,926.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	22,201,576.40	-282,912,839.48
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,520,657,800.60	-416,790,762.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,950,678,676.79	3,795,608,468.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,052,967.55	-1,271,116,781.30
其他	117,444,155.20	2,351,255.57
经营活动产生的现金流量净额	11,789,229,331.50	16,512,165,645.98
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	27,815,229,389.96	29,787,884,071.78
减：现金的年初余额	29,787,884,071.78	25,221,795,051.51
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	-1,972,654,681.82	4,566,089,020.27

2.现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	27,815,229,389.96	29,787,884,071.78
其中：库存现金	1,957,016.99	4,762,177.74
可随时用于支付的银行存款	26,065,683,016.43	29,783,121,894.04
可随时用于支付的其他货币资金	101,735,053.74	
可用于支付的存放中央银行款项	20,968,763.84	
存放同业款项	1,624,885,538.96	
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	27,815,229,389.96	29,787,884,071.78
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		

(七十六)分部信息

1.按经营分部披露信息

项目	工业		农业	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	267,357,698,836.57	250,838,166,932.41	7,277,701,166.01	6,615,490,560.87
二、对联营和合营企业的投资收益	34,061,132.25	-50,537,541.72	13,431,250.90	9,889,357.21
三、资产减值损失	-633,392,122.61	-1,288,910,452.24	-55,100,608.15	-497,565,064.20
四、利润总额	7,507,081,198.83	3,416,105,855.80	106,780,744.66	-619,260,168.46
五、所得税费用	1,603,128,695.87	804,195,117.60	23,927,062.19	24,261,462.98
六、净利润	5,903,952,502.96	2,611,910,738.20	82,853,682.47	-643,521,631.44
七、资产总额	130,257,488,532.88	123,943,016,490.83	22,855,311,503.66	20,089,179,929.79
八、负债总额	74,466,084,060.12	73,547,777,402.79	13,928,679,145.10	12,456,995,336.61

(续)



项目	电力		咨询服务业	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	9,268,026,860.83	7,274,919,317.08	2,582,039,690.64	2,480,569,328.92
二、对联营和合营企业的投资收益	688,705,640.31	139,537,285.03	6,126,599.15	4,662,110.81
三、资产减值损失	-11,556,802.80	-653,366,320.29	-4,970,864.26	
四、利润总额	-403,743,399.18	168,015,002.42	385,285,518.15	367,269,242.02
五、所得税费用	132,675,887.88	160,869,517.02	57,946,852.28	58,618,986.17
六、净利润	-536,419,287.06	7,145,485.40	327,338,665.87	308,650,255.85
七、资产总额	79,705,376,417.84	79,726,542,184.55	4,198,073,861.96	3,942,424,394.00
八、负债总额	44,795,142,121.13	44,279,651,048.31	1,745,673,570.45	1,785,651,527.27

(续)

项目	其他		抵销	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	15,878,728,759.86	14,030,496,151.61	-372,260,569.32	-128,788,408.85
二、对联营和合营企业的投资收益	535,452,872.97	602,991,985.79	-13,431,250.90	-1,820,985.26
三、资产减值损失	-10,313,325.60	-70,403,373.90		136,390.42
四、利润总额	369,500,265.14	555,107,683.80	-90,937,005.30	-405,265,920.18
五、所得税费用	113,169,347.02	58,498,650.91		
六、净利润	256,330,918.12	496,609,032.89	-90,937,005.30	-405,265,920.18
七、资产总额	66,066,374,542.63	66,348,071,775.72	-14,746,474,494.38	-14,532,829,188.86
八、负债总额	37,488,592,529.61	38,401,101,699.81	-120,737,015.40	-104,377,267.84

(续)

项目	合计	
	本年	上年
一、营业收入	301,991,934,744.59	281,110,853,882.04
二、对联营和合营企业的投资收益	1,264,346,244.68	704,722,211.86
三、资产减值损失	-715,333,723.42	-2,510,108,820.21
四、利润总额	7,873,967,322.30	3,481,971,695.40
五、所得税费用	1,930,847,845.24	1,106,443,734.68
六、净利润	5,943,119,477.06	2,375,527,960.72
七、资产总额	288,336,150,364.59	279,516,405,586.03
八、负债总额	172,303,434,411.01	170,366,799,746.95

(七十七)外币货币性项目

项目	年末折算人民币余额
货币资金	4,164,597,420.15
应收账款	450,059,690.79



项目	年末折算人民币余额
预付账款	117,992,077.24
其他应收款	2,937,290,354.54
应付账款	1,030,242,251.37
预收账款	68,845,461.60
其他应付款	1,020,884,272.23
短期借款	2,861,978,131.99
长期借款	5,558,812,242.72

(七十八)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	3,330,686,328.09	详见受限资金明细
应收账款	726,504,026.49	借款质押
应收票据	195,418,114.15	票据质押
应收款项融资	91,192,148.25	质押借款
存货	307,350,217.19	票据质押
固定资产	5,386,079,614.18	借款抵押
在建工程	119,331,068.82	借款抵押
无形资产	2,497,235,870.14	借款抵押
投资性房地产	8,415,462.79	借款抵押
合计	12,662,212,850.10	—

九、或有事项

(一)截至2021年12月31日，本公司对外担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	甘肃东兴铝业有限公司	361,000,000.00	2016-11-15	2023-11-16	否
本公司	八冶建设集团有限公司	164,000,000.00	2016-1-15	2031-1-14	否
本公司	八冶建设集团有限公司	148,000,000.00	2017-1-10	2032-1-9	否
甘肃电投集团	敦煌文博投资有限公司	725,000,000.00	2017-1-23	2032-1-23	否
甘肃电投集团	国网甘肃省电力公司	22,585,866.06	1996-7-15	2037-12-15	否

(二)按照房地产公司经营惯例，房地产开发商为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该住房抵押贷款保证责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记手续后解除。截至2021年12月31日，甘肃电投集团的子公司甘肃省投资业集团有限公司及其子公司提供的担保住房按揭余额为52,367,546.84元，由于截至目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市价高于售价，甘肃电投集团认为与提供该等担保相关的风险较小。

(三)截至2021年12月31日，甘肃药业集团子公司甘肃神康医药科技有限公司应收上



海六顺堂实业有限公司 477.43 万元，涉及诉讼，兰州市中级人民法院于 2019 年 1 月 9 日判决甘肃神康医药科技有限公司胜诉，且甘肃神康医药科技有限公司已申请资产保全。2019 年 8 月 5 日，兰州市中级人民法院下发《甘肃神康医药科技有限公司与上海六顺堂实业有限公司买卖合同纠纷一案执行裁定书》案号【(2019)甘 01 执 641 号】之一，裁定书判决：由于各种情况显示对方已无可执行的财产，终结执行程序，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。再次申请不受申请执行时效期间的限制。甘肃神康医药科技有限公司仍在进行追偿。

(四) 电气装备集团公司子公司高音电气技术(上海)有限公司(简称“高音电气”)2019 年 6 月 19 日与中铝(上海)有限公司(简称“中铝公司”)签订《中铝大厦房屋租赁合同》，根据合同约定：“高音电气租赁中铝大厦 2、3、8、11、12、12A 共六层 11,370.02 平米的房屋，租赁期间租金单价为 6.35/天/m²，物业费 36 元/月/m²，租赁期截至日为 2024 年 6 月 19 日。”2021 年度，高音电气向中铝公司提出将原租赁 6 层房屋变更为租赁第 3 层的要求。截止本财务报表批准报出日，双方尚未达成书面协议。

(五) 甘肃工程咨询集团或其子公司为债权人的诉讼事项：

单位：万元

债权人	债务人	事由	涉及金额	诉讼进展情况
甘肃土木工程科学研究院有限公司	兰州国际港务区投资开发有限公司	建设工程纠纷	921.78	1、2019 年 7 月 15 日土木院向兰州仲裁委员会提出申请，2019 年 7 月 22 日兰州仲裁委员会作出兰仲字(2019)第 214 号受理通知书，并对兰州港务区的账户做了保全申请。 2、2019 年 12 月 3 日土木院向兰州仲裁委员会提交超期管理费仲裁请求。 3、2021 年 8 月 26 日，兰州仲裁委员会作出兰仲裁字(2019)第 214 号裁决书。 4、2021 年 10 月 18 日土木院向兰州市中级人民法院提交材料，申请强制执行。 5.2021 年 12 月 1 日，兰州市中级人民法院将案件移送至西固区法院管辖。目前处于强制执行过程中。期末未收回金额 325.87 万元，已计提坏账准备 213.18 万元。
甘肃建研岩土工程有限公司	天水天宝置业有限公司	施工合同纠纷	509.78	1、2019 年 9 月 23 日天水市秦州区法院作出(2019)甘 0502 民初 2157 号一审判决，判决(1)解除原被告签订的《天宝名都项目边坡治理、基坑开挖及支护方案设计和施工合同》；(2)被告向原告支付工程款 413.18 万元及利息(以 413.18 万元为基数，按年利率 4.35%，自 2018 年 4 月 9 日起计算至工程款付清时止)，并返还履约保证金 10 万元；(3)驳回被告对原告的反诉请求。 2、天水天宝于 2019 年 11 月 13 日上诉至天水市中级人民法院，天水市中级人民法院于 2019 年 12 月 25 日作出(2019)甘 05 民终 822 号《民事判决书》二审判决，驳回上诉维持原判，该判决为终审判决。
甘肃建研岩土工程有限公司	天水天宝置业有限公司	施工合同纠纷	509.78	3、2020 年 1 月 10 日建研岩土申请强制执行，2020 年 3 月 4 日天水天宝向秦州区人民法院递交了执行异议申请书，事由为两个冻结账户分别为公积金保证金账户和商品房预售资金及按揭贷款专用账户，要求解封该账户，目前正在协调中。期末未收回金额 405.70 万元，已全额计提坏账准备。
甘肃建	兰州市第一	施工	162.49	1、建研岩土于 2019 年 7 月 12 日向兰州市西固区人民法院申请受



债权人	债务人	事由	涉及金额	诉讼进展情况
研岩土工程有限公司	建设股份有限公司	合同纠纷		理此案，2020年3月6日一审开庭。 2、2020年3月17日西固区人民法院作出(2020)甘0104民初184号《民事判决书》，判决：(1)第一建设公司于本判决生效之日起三十日内支付工程款162.49万元；(2)如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，加倍支付迟延履行期间的债务利息；(3)减半收取的案件受理费0.97万元，由被告承担。 3、2020年4月1日第一建设上诉至兰州市中级人民法院。 4、2020年6月19日兰州市中级人民法院做出(2020)甘01民终2180号民事判决书，判决：驳回上诉，维持原判。 5、2020年7月20日建研岩土确认提起强制执行申请并签署相关法律文书。现执行情况：第一建设所涉多起案件，账户已被其他法院冻结，本案轮后冻结，目前无可执行财产。期末未收回金额83.81万元，已全额计提坏账准备。
甘肃省建筑设计研究院有限公司	甘肃华成房地产开发有限公司、定西华成房地产开发有限公司	建设工程设计合同纠纷	270.40	1、2021年4月8日定西市安定区人民法院作出(2021)甘1102民初769号民事裁定书，裁定驳回起诉。 2、建筑设计院向定西市中级人民法院上诉。 3、2021年7月18日定西市中级人民法院作出(2021)甘11民终985号民事裁定书，裁定驳回起诉。 4、2021年10月，建筑设计院向甘肃省高级人民法院申请再审，并向兰州市中级人民法院申请确认原合同仲裁条款无效。 5.省高院于2021年11月30日作出(2021)甘民申2842号民事裁定书，指令定西中院进行再审。目前该案尚未开庭审理。期末未收回金额30.88万元，已计提坏账准备9.26万元。

(六) 甘肃工程咨询集团或其子公司为债务人的诉讼事项：

单位：万元

债权人	债务人	事由	涉及金额	诉讼进展情况
甘肃省合作房地产开发有限公司	甘肃省城乡规划设计研究院有限公司	设计纠纷	235.43	1、2021年2月9日兰州市城关区人民法院作出(2019)甘0102民初220号民事判决书。判决城乡规划局需于本判决生效二十日内向原告赔偿损失232.53万元，并退还设计费17.43万元，承担诉讼费1.17万元，共计赔付235.43万元。 2、城乡规划局于2021年3月9日向兰州市中级人民法院上诉。 3.2021年5月27日兰州市中级人民法院二审第一次开庭，于2021年7月15日裁定如下：(1)撤销甘肃省兰州市城关区人民法院(2019)甘0102民初220号民事判决；(2)本案发回甘肃省兰州市城关区人民法院重审。 当期计提预计负债17.43万元。
中国人民解放军甘肃省军区保障局	甘肃省城乡规划设计研究院有限公司	设计纠纷	620.12	1.2020年11月3日在兰州市城关区人民法院第一次开庭； 2、2020年12月8日，原被告在城关法院组织下摇号选中三家司法鉴定机构； 3、2021年7月13日，城乡规划局收到鉴定机构出具的鉴定报告，鉴定结论为：严重影响整体承载。 4、2021年7月19日，城乡规划局对鉴定结果提出异议； 5、2021年7月20日，城乡规划局向法院提交了异议、鉴定申请书(申请对涉案综合楼进行现场测量定位)。 目前待法院继续鉴定。
兰州建投房地产开发有限公司	中铁二十局集团第六工程有限公司、甘肃省城乡规划设计研究院有限公司	设计纠纷	1,472.67	1、2020年9月3日建投房地产向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求中铁二十局承担补偿费、搬家费、过渡费、房屋补偿费合计1,472.67万元。中铁二十局向兰州市中级人民法院申请城乡规划局追加为第三人； 2、2020年9月4日，城乡规划局收到诉讼通知、被追加第三人； 3、2020年10月20日在兰州市中级人民法院第一次开庭。



债权人	债务人	事由	涉及金额	诉讼进展情况
				目前法院暂未出具判决结果。

十、资产负债表日后事项

(一)甘肃电投集团

1. 诉讼事项

基本情况：2021年5月7日，因申请执行人天津渤海化学股份有限公司（以下简称“渤海公司”）（曾用名“天津环球磁卡股份有限公司”，以下简称“环球磁卡公司”）与被执行人甘肃德昌投资有限公司（以下简称“德昌公司”）、天津恒信投资担保有限公司（以下简称“恒信担保”）执行一案，渤海公司向天津市高级人民法院申请追加甘肃电投能源发展股份有限公司为被执行人，渤海公司认为甘肃电投能源发展股份有限公司（原西北永新化工股份有限公司）作为德昌公司的隐名股东，存在抽逃出资的行为。遂申请追加甘肃电投能源发展股份有限公司作为本案的被执行人，并在5000万抽逃出资范围内承担责任。

事项背景：2001年，德昌公司向兰州市商业银行借款6000万元，兰州陇神药业有限责任公司（以下简称“陇神药业”）为该笔借款提供质押担保。2004年1月9日，环球磁卡公司就该笔借款为陇神药业提供6000万元反担保。同日，恒信担保向环球磁卡公司出具承诺函，承诺为就该笔借款为陇神药业的担保承担保证责任。银行借款到期后德昌公司未按时归还借款，陇神药业履行保证责任。2005年，陇神药业向甘肃省高级人民法院提起诉讼，要求德昌公司偿还质押款6000万元，并起诉环球磁卡公司承担连带保证责任。法院对上述诉讼请求予以支持。环球磁卡公司对该判决不服，提起上诉，最高人民法院作出案号为（2007）民二终字第14号维持原判的民事判决。经陇神药业申请强制执行，于2010年12月27日前共执行环球磁卡公司财产5945万元，余款55万元予以免除，案件执行终结。2012年9月，环球磁卡公司起诉至法院，行使其对德昌公司、恒信担保追偿权。2012年5月24日，天津市高级人民法院做出按照为（2012）津高民二初字第0001号判决，要求德昌公司偿还人民币5945万元，恒信担保承担连带清偿责任。经环球磁卡公司申请法院强制执行，德昌公司和恒信担保均未履行判决书确定的法律义务。2021年5月7日，渤海公司向天津市高级人民法院申请追加甘肃电投能源发展股份有限公司为被执行人。

进展及结果：甘肃电投能源发展股份有限公司已向法院应诉，2022年3月9日，天津市高级人民法院下发执行裁定书，渤海公司要求追加甘肃电投能源发展股份有限公司为被执行人的主张法院不予支持。

2. 经甘肃电投能源发展股份有限公司第七届董事会第二十次会议于2022年2月21日审议通过，拟采用非公开发行方式向特定对象募集资金，本次非公开发行股票的数量不超过407,873,004股，拟募集资金总额（含发行费用）不超过120,000万元（含120,000万元），用于



投资建设玉门市麻黄滩第一风电场 C 区 200 兆瓦项目、瓜州干河口 200MW 光伏项目、永昌河清滩 300MW 光伏发电项目、高台县盐池滩 100MW 风电场项目和补充流动资金。

3.所属甘肃电投陇南新能源汽车技术服务有限公司因经营持续亏损，严重资不抵债，已无持续经营的可能，于 2022 年 1 月 10 日向甘肃省陇南市中级人民法院申请破产。2022 年 1 月 21 日，甘肃省陇南市中级人民法院下达民事裁定书（2022 甘 12 破申 1 号），受理陇南公司的破产申请。2022 年 2 月 9 日，甘肃省陇南市中级人民法院下达决定书（2022 甘 12 破 1 号），指定甘肃正步律师事务所担任陇南公司的破产管理人。

十一、关联方关系及其交易

(一)本企业的母公司

母公司名称	注册地	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	与本公司关系
省政府国资委	甘肃省兰州市城关区酒泉路 16 号	无	84.00	最终控制方

(二)本企业的子公司

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三)本企业的合营和联营企业情况

详见附注八、（十七）长期股权投资。

(四)关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比 例%	定价政策及决 策程序
销售商品、提供劳务：					
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	销售商品	产成品	435,842,808.54		市场定价
合计	---	---	435,842,808.54		---

2.关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	敦煌国际酒店有限责任公司	975,000,000.00	2016-12-28	2028-12-28	否

(五)关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------



		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	1,980,000.00		143,773,161.94	
应收账款	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	4,320,640.00		2,584,860.32	
其他应收款	酒泉钢铁集团有限公司	50,000.00			
其他应收款	敦煌国际酒店有限责任公司	13,110,000.00	13,110,000.00	13,110,000.00	13,110,000.00
预付账款	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	36,159,817.74		69,848,252.76	
预付账款	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	6,370,000.00			
合计		61,990,457.74	13,110,000.00	229,316,275.02	13,110,000.00

十二、其他重要事项

(一) 根据陇神戎发公司 2019 年 5 月公司第三次董事会第九次会议通过的《关于以现金收购兰州三元药业有限责任公司 51% 股权的议案》，以 2,448.00 万元的价格收购三元药业 51% 的股权。根据双方签署的协议：交易对方（王青川、宋学梅）承诺目标公司 2019 年至 2021 年度对应的主营业务收入分别为不低于 6,000.00 万元、8,000.00 万元、10,000.00 万元，扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 600.00 万元、800.00 万元、1,000.00 万元。若目标公司在业绩承诺每年实现的累计净利润低于承诺的累计净利润，则王青川按照如下公式计算的金额对本公司进行现金补偿：

当期补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润）÷补偿期限内各年的承诺净利润总和×拟购买资产交易对价-累计已补偿金额。兰州三元药业有限责任公司 2020 年度实现经营收入 73,125,595.30 元、净利润 2,962,888.83 元，扣除非经常性损益后净利润 2,954,242.91 元，未达到相应年度业绩承诺水平。根据业绩补偿公式，交易对方王青川于 2021 年 6 月 28 日向本公司补偿现金 4,425,098.12 元。

(二) 甘肃电投集团

1. 经甘肃电投能源发展股份有限公司第七届董事会第十九次会议于 2021 年 12 月 27 日审议通过，甘肃电投能源发展股份有限公司拟通过甘肃省产权交易所参与竞买甘肃省水务投资有限责任公司持有的甘肃电投能源发展股份有限公司控股子公司九甸峡公司 6.6% 股权，2021 年 12 月 31 日，公司已通过甘肃省产权交易所摘牌并签署相关协议，已缴纳股权收购保证金。

2. 2021 年 8 月 12 日该公司与华润电力投资有限公司签订了关于甘肃电投常乐发电有限责任公司股权转让协议，协议约定公司以 65,129.04 万元转让其所持有的甘肃电投常乐发电有限责任公司 34% 股权，股权交割日为协议生效且完成股权工商变更登记之日。截止 2021 年 12 月 31 日已收到股权转让价款 58,616.14 万元，股权工商变更登记尚未完成。



十三、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,862,163.18	100.00			44,862,163.18
其中：账龄组合	44,862,163.18	100.00			44,862,163.18
合计	44,862,163.18	—		—	44,862,163.18

(续)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,348,252.76	100.00			69,348,252.76
其中：账龄组合	69,348,252.76	100.00			69,348,252.76
合计	69,348,252.76	—		—	69,348,252.76

按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	44,862,163.18	69,348,252.76
小计	44,862,163.18	69,348,252.76
减：坏账准备		
合计	44,862,163.18	69,348,252.76

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	44,862,163.18	100.00		69,348,252.76	100.00	
合计	44,862,163.18	100.00		69,348,252.76	100.00	



3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
白银有色集团股份有限公司	4,381,705.44	9.77	
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	4,320,640.00	9.63	
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	36,159,817.74	80.60	
合计	44,862,163.18	100.00	

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		146,016,416.37
其他应收款项	42,604,110.78	138,797,467.83
合计	42,604,110.78	284,813,884.20

1.应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		146,016,416.37	—	—
合计		146,016,416.37	—	—

2.其他应收款项

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	95,000,000.00	68.97	95,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	42,744,249.17	31.03	140,138.39	0.33	42,604,110.78
合计	137,744,249.17	100.00	95,140,138.39	—	42,604,110.78

(续)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	95,000,000.00	38.83	95,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	149,628,034.78	61.17	10,830,566.95	7.24	138,797,467.83
合计	244,628,034.78	100.00	105,830,566.95	—	138,797,467.83

按账龄披露其他应收款项



账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	42,612,795.30	149,484,580.91
1至2年		
2至3年		17,500.00
3年以上	95,131,453.87	95,125,953.87
小计	137,744,249.17	244,628,034.78
减: 坏账准备	95,140,138.39	105,830,566.95
合计	42,604,110.78	138,797,467.83

(1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
敦煌国际酒店有限责任公司	13,110,000.00	13,110,000.00	100.00	收回可能性较低
敦煌文博投资有限公司	81,890,000.00	81,890,000.00	100.00	
合计	95,000,000.00	95,000,000.00	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	86,845.20	39.78	8,684.52	106,958,630.81	99.87	10,695,863.08
1至2年						
2至3年				17,500.00	0.01	8,750.00
3年以上	131,453.87	60.22	131,453.87	125,953.87	0.12	125,953.87
合计	218,299.07	100.00	140,138.39	107,102,084.68	100.00	10,830,566.95

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	42,525,950.10			42,525,950.10		
合计	42,525,950.10			42,525,950.10		

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	10,695,863.08		95,134,703.87	105,830,566.95
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,684.52		2,750.00	11,434.52
本期转回	10,695,863.08		6,000.00	10,701,863.08
本期核销				
其他变动				
期末余额	8,684.52		95,131,453.87	95,140,138.39

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	149,484,580.91		95,143,453.87	244,628,034.78
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	108,380,064.08			108,380,064.08
本期终止确认	215,253,849.69		11,000.00	215,264,849.69
其他变动	1,000.00			1,000.00
期末余额	42,611,795.30		95,132,453.87	137,744,249.17

(3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
甘肃省广播电视网络股份有限公司	10,651,574.55	10,651,574.55	收回欠款
甘肃文旅产业集团有限公司	40,593.00	40,593.00	收回欠款
马何军	5,000.00	5,000.00	收回欠款
伏建旭	1,800.00	1,800.00	收回欠款
社保	1,277.79	1,277.79	收回欠款
广东国储粤储仓储管理有限公司无锡分公司	1,000.00	1,000.00	收回欠款
李振虎	520.00	520.00	收回欠款
何剑坤	97.74	97.74	收回欠款
合计	10,701,863.08	10,701,863.08	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
敦煌文博投资有限公司	垫付款	81,890,000.00	3年以上	59.00	81,890,000.00
甘肃兴陇资本管理有限公司	往来款	42,525,950.10	1年以内	31.00	
敦煌国际酒店有限责任公司	往来款	13,110,000.00	3年以上	10.00	13,110,000.00
漳县农村信用联社	往来款	67,331.83	3年以上		67,331.83
酒泉钢铁集团有限公司	保证金	50,000.00	1年以内		5,000.00
合计	—	137,643,281.93	—	100.00	95,072,331.83

(三)长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	26,403,381,805.94	446,228,938.69	27,000,000.00	26,822,610,744.63
对联营企业投资	13,627,358,719.01	3,336,846,793.14	202,921,500.50	16,761,284,011.65
合计	40,030,740,524.95	3,783,075,731.83	229,921,500.50	43,583,894,756.28



2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
合计	36,508,810,440.36	40,030,740,524.95	3,280,380,609.33	35,165,312.43	518,522,150.17	-10,718,317.05	123,567.66	194,756,188.07		-5,232,278.28	43,583,894,756.28	
一、子公司	22,439,203,534.48	26,403,381,805.94	446,228,938.69	27,000,000.00							26,822,610,744.63	
金川公司	8,527,186,660.16	8,527,186,660.16									8,527,186,660.16	
甘肃电投集团	3,600,000,000.00	3,600,000,000.00									3,600,000,000.00	
甘肃农垦集团	565,760,000.00	565,760,000.00									565,760,000.00	
工交投公司	684,330,000.00	684,330,000.00									684,330,000.00	
兴陇资本公司	1,315,001,692.01	1,232,101,692.00	82,900,000.01								1,315,001,692.01	
生物基金公司	108,000,000.00	135,000,000.00		27,000,000.00							108,000,000.00	
国投新区公司	90,000,000.00	90,000,000.00									90,000,000.00	
兴陇基金公司	147,184,835.42	142,640,037.21	4,544,798.21								147,184,835.42	
三毛集团公司	287,205,583.89	287,205,583.89									287,205,583.89	
甘肃资管公司	2,687,512,471.78	2,580,000,000.00	107,512,471.78								2,687,512,471.78	
长城果汁公司	75,233,829.81	75,233,829.81									75,233,829.81	
新材料基金公司	58,000,000.00	58,000,000.00									58,000,000.00	
上海陇苑公司	16,000,000.00	16,000,000.00									16,000,000.00	
甘肃科技集团	305,448,958.01	2,324,904,189.19									2,324,904,189.19	
甘肃药业集团	10,000,000.00	777,226,171.76									777,226,171.76	
甘肃电气集团	1,240,838,333.52	2,837,564,140.73									2,837,564,140.73	
三毛实业公司	644,401,100.00	644,401,100.00									644,401,100.00	



被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
甘肃工程咨询集团	1,224,828,401.19	1,224,828,401.19									1,224,828,401.19	
国开投资公司	600,000,000.00	600,000,000.00									600,000,000.00	
混改基金	38,500,000.00	1,000,000.00	37,500,000.00								38,500,000.00	
陇苑物产公司	213,771,668.69		213,771,668.69								213,771,668.69	
二、联营企业	14,069,606,905.88	13,627,358,719.01	2,834,151,670.64	8,165,312.43	518,522,150.17	-10,718,317.05	123,567.66	194,756,188.07		-5,232,278.28	16,761,284,011.65	
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00									8,000,000,000.00	
甘肃省信托投资有限责任公司	1,537,636,944.46	3,874,613,298.37			360,893,527.11			183,486,073.07			4,052,020,752.41	
华龙证券股份有限公司	980,500,005.00	1,053,724,756.52			42,958,484.39	1,616,982.60		11,270,115.00		-105,141.48	1,086,924,967.03	
敦煌国际酒店有限责任公司	230,000,000.00	216,174,546.79			-1,671,876.14					-2,402.13	214,500,268.52	
甘肃拓阵股权投资基金合伙企业	176,648,800.00	171,170,675.11			2,239,940.73					-3,750,270.72	169,660,345.12	
甘肃省循环经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	74,690,000.00	39,619,392.58			38,328,693.37					18,888.06	77,966,974.01	
甘肃省现代服务业创业投资基金有限公司	50,000,000.00	49,600,126.65			779,214.52					-1,497,613.50	48,881,727.67	
甘肃高技术服务业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	31,379,485.78	32,424,870.45		3,620,514.22	-277,134.84						28,527,221.39	
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	30,000,000.00	70,233,366.91			-828,577.69	-1,909,629.57					67,495,159.65	
甘肃省兰州生物医药产业创业投资基金有限公司	69,500,000.00	68,278,768.35			-904,199.70	-12,466,565.10				-1,390.00	54,906,613.55	



被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃国投基金管理有限公司	4,000,000.00	4,544,798.21		4,544,798.21								
丝绸之路信息港股份有限公司	60,000,000.00	31,298,509.92	24,000,000.00		1,088,835.26					-320,503.77	56,066,841.41	
甘肃省兰州新区产业投资基金合伙企业(有限合伙)	46,237,761.64	10,090,164.47	36,237,761.64		-254,892.73						46,073,033.38	
甘肃长城兴陇丝路基金管理有限公司	5,100,000.00	5,585,444.68			3,533,532.69	-335,996.98	4,596.36			760,769.96	9,548,346.71	
甘肃银行股份有限公司	2,473,913,909.00		2,473,913,909.00		72,636,603.20	2,376,892.00	118,971.30			-334,614.70	2,548,711,760.80	
甘肃省国企信用保障基金合伙企业(有限合伙)	300,000,000.00		300,000,000.00								300,000,000.00	



3. 增减变动主要原因

①根据公司会议决议，向兴陇资本公司现金出资 8,290.00 万元。

②为偿还担保义务，省广电公司全资子公司甘肃省光迅投资有限公司与国投集团签订股权转让协议，甘肃省光迅投资有限公司将其持有的本公司的 2.13265% 转让给国投集团根据债转股协议，作价 10,751.25 万元。

③根据公司会议决议，向丝绸之路信息港股份有限公司现金出资 2,400.00 万元。

④根据公司会议决议，向甘肃省兰州新区产业投资基金合伙企业（有限合伙）出资 3,623.78 万元。

⑤根据公司会议决议，向甘肃省国企信用保障基金合伙企业（有限合伙）现金出资 30,000.00 万元。

⑥根据公司会议决议，向混改基金现金出资 3,750.00 万元。

⑦本期省政府国资委将其持有的陇苑物产公司 100% 股权以 2020 年 12 月 31 日经审计的账面净资产值为准划转本公司持有。

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,872,224,086.98	10,585,304,698.46	8,934,139,355.46	9,581,272,210.58
二、其他业务小计	23,802,660.33	6,689,375.42	22,872,652.91	2,216,615.50
合计	9,896,026,747.31	10,591,994,073.88	8,957,012,008.37	9,583,488,826.08

(五) 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	518,522,150.17	608,271,596.71
成本法核算的长期股权投资收益	99,558,855.00	165,241,700.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	56,556,892.13	
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（旧准则适用）		522.16
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（旧准则适用）		13,940.02
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		6,645,957.46
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		28,536,491.76
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		15,392,932.97
其他	5,000,000.00	
合计	679,637,897.30	824,103,141.08

(六) 现金流量表补充资料



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	23,107,346.82	362,811,515.42
加: 资产减值损失		-7,787,763.70
信用减值损失	-13,690,428.56	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	421,520.03	623,551.81
使用权资产折旧		
无形资产摊销	192,065.41	3,406.94
长期待摊费用摊销	604,091.60	235,262.00
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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		2,414.24
财务费用(收益以“-”号填列)	116,790,537.76	48,681,747.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-679,637,897.30	-824,103,141.08
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)	312,790,539.30	-59,933,784.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,512,818,970.43	3,935,280,804.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,273,396,745.49	3,455,814,012.21
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		
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	6,210,065,055.41	3,975,728,343.54
减: 现金的期初余额	3,975,728,343.54	8,150,850,386.38
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,234,336,711.87	-4,175,122,042.84

1. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,210,065,055.41	3,975,728,343.54
其中: 库存现金	22,646.57	26,246.57
可随时用于支付的银行存款	6,209,898,085.40	3,975,558,237.62
可随时用于支付的其他货币资金	144,323.44	143,859.35
存放同业款项		



项目	期末余额	年初余额
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	6,210,065,055.41	3,975,728,343.54
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		

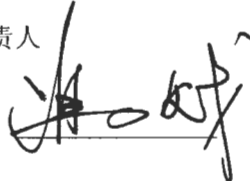
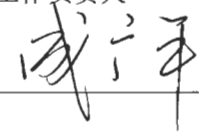
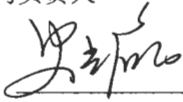
十四、财务报表的批准

本财务报表已于 2022 年 4 月 29 日经本公司董事会批准。

甘肃省国有资产投资集团有限公司
 二〇二二年四月二十九日



第 16 页至第 162 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名: 	签名: 	签名: 
日期: <u>2021.4.29</u>	日期: <u>2021.4.29</u>	日期: <u>2021.4.29</u>





统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本) (6-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星

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

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0014492

说明

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

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 李宗义

性别 男

出生日期 1970年03月16日

工作单位 瑞华会计师事务所甘肃分所

身份证号码 620103700316301

Full name
Sex
Date of birth
Working unit
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年 /y
月 /m
日 /d

6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 /y
月 /m
日 /d

7



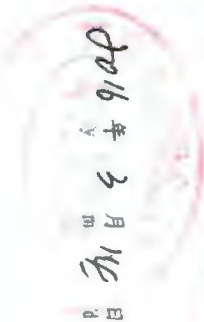
姓名 李利夫
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1982年01月29日
 Date of birth
 工作单位 北京五联会计师事务所甘肃分所
 Working unit
 身份证号码 62122119820129104X
 Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

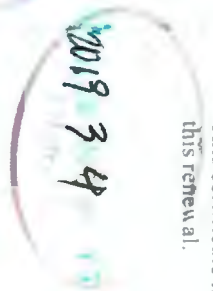
本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年 月 日