

## 合并资产负债表

编制单位：陕西投资集团有限公司

单位：元

项 目	行次	2022年6月30日余额	2022年1月1日余额
流动资产：	1		
货币资金	2	29,644,005,877.17	27,843,892,248.48
△结算备付金	3	3,380,470,339.61	2,917,333,180.42
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5	64,987,507,490.78	57,124,462,440.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7	22,559,260.00	10,598,834.94
应收票据	8	131,308,017.70	220,263,180.38
应收账款	9	5,927,245,739.65	5,754,727,990.12
应收款项融资	10	244,472,800.00	114,268,329.36
预付款项	11	9,217,602,981.71	7,342,751,654.28
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	1,701,861,746.36	1,475,328,381.46
其中：应收股利	16	300,208,572.96	300,775,100.46
△买入返售金融资产	17	3,154,671,840.32	1,581,713,915.88
存货	18	30,472,107,463.21	28,492,291,589.91
其中：原材料	19	568,951,717.46	552,651,118.59
库存商品(产成品)	20	2,715,821,911.51	2,421,281,767.53
合同资产	21	310,233,840.88	436,297,000.96
持有待售资产	22	70,364,151.06	
一年内到期的非流动资产	23	79,644,957.98	67,875,199.89
其他流动资产	24	11,153,142,248.59	12,365,948,084.54
流动资产合计	25	160,497,198,755.02	145,747,752,031.20
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27		
债权投资	28	569,410,174.68	285,182,623.14
可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30	263,265,473.98	266,300,019.86
持有至到期投资	31		
长期应收款	32	908,558,851.70	1,136,995,150.54
长期股权投资	33	11,569,684,243.93	10,881,157,513.69
其他权益工具投资	34	4,785,908,771.71	5,360,664,494.82
其他非流动金融资产	35	2,299,569,710.90	2,051,366,023.12
投资性房地产	36	2,575,336,952.94	2,677,001,882.30
固定资产	37	47,833,889,135.82	46,127,711,711.33
其中：固定资产原价	38	67,660,517,662.92	64,633,447,267.19
累计折旧	39	19,738,210,046.04	18,417,269,657.40
固定资产减值准备	40	116,018,629.72	116,018,629.72
在建工程	41	11,037,164,264.08	10,977,413,476.30
生产性生物资产	42		245,668.00
油气资产	43		
使用权资产	44	747,038,784.60	898,212,391.59
无形资产	45	7,207,166,711.12	7,277,090,808.63
开发支出	46	319,211,109.79	342,287,341.72
商誉	47	342,612,619.28	342,612,619.28
长期待摊费用	48	344,291,773.27	367,476,233.72
递延所得税资产	49	2,202,833,027.10	2,067,945,324.21
其他非流动资产	50	4,622,178,734.82	4,850,302,145.97
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	97,628,120,339.72	95,909,965,428.22
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资产总计	74	258,125,319,094.74	241,657,717,459.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

袁小印

郑波

车边芳

合并资产负债表 (续)

编制单位: 陕西投资集团有限公司

单位: 元

项 目	行次	2022年6月30日余额	2022年1月1日余额
流动负债:	75		
短期借款	76	6,497,621,920.19	7,413,544,314.94
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78	1,583,482,111.10	2,481,693,444.44
交易性金融负债	79	892,716,099.76	785,012,709.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81	72,937,486.00	21,414,030.40
应付票据	82	2,074,746,811.91	1,899,345,348.99
应付账款	83	7,816,454,810.06	7,846,171,010.41
预收款项	84	273,957,186.69	71,930,046.59
合同负债	85	3,522,029,016.15	4,092,665,486.85
△卖出回购金融资产款	86	26,115,453,921.01	20,656,604,346.50
△吸收存款及同业存放	87	61,742,963.22	62,844,279.24
△代理买卖证券款	88	16,087,376,579.30	14,830,459,598.34
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	1,862,636,089.58	2,078,593,294.00
其中: 应付工资	91	1,370,279,718.63	1,622,594,867.08
应付福利费	92		
#其中: 职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	2,535,534,625.15	2,706,536,756.71
其中: 应交税金	95	2,430,744,019.76	2,673,954,880.22
其他应付款	96	6,553,275,486.77	5,978,405,656.47
其中: 应付股利	97	164,974,929.13	124,012,522.79
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	21,185,064,737.99	22,689,647,453.24
其他流动负债	102	9,845,766,114.74	13,716,650,452.71
流动负债合计	103	106,980,795,939.62	107,331,518,229.36
非流动负债:	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	39,963,153,270.42	36,784,795,709.85
应付债券	107	28,000,923,266.87	18,956,802,219.79
其中: 优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	450,405,801.88	473,517,817.33
长期应付款	111	440,021,679.13	361,100,331.07
长期应付职工薪酬	112	1,070,514,659.11	982,882,010.52
预计负债	113	749,279,709.46	736,914,422.18
递延收益	114	342,862,049.83	404,988,824.64
递延所得税负债	115	371,339,254.84	545,088,768.64
其他非流动负债	116	1,095,095,206.64	1,217,678,361.98
其中: 特准备金	117		
非流动负债合计	118	72,483,594,898.18	60,463,768,466.00
负债合计	119	179,464,390,837.80	167,795,286,695.36
所有者权益(或股东权益):	120		
实收资本(或股本)	121	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	123		
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减: 已归还投资	127		
实收资本(或股本)净额	128	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129	13,982,085,849.06	11,985,183,962.27
其中: 优先股	130		
永续债	131	13,982,085,849.06	11,985,183,962.27
资本公积	132	6,291,721,702.33	6,250,923,521.33
减: 库存股	133		
其他综合收益	134	334,941,874.16	474,433,596.05
其中: 外币报表折算差额	135	-27,842,992.85	-28,796,335.52
专项储备	136	588,471,538.27	595,257,274.40
盈余公积	137	702,825,772.95	584,924,367.71
其中: 法定公积金	138	702,825,772.95	584,924,367.71
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143	1,209,909,859.55	1,205,423,047.65
未分配利润	144	13,536,330,157.00	11,521,510,718.13
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145	46,646,286,753.32	42,617,656,487.54
*少数股东权益	146	32,014,641,503.62	31,244,774,276.52
所有者权益(或股东权益)合计	147	78,660,928,256.94	73,862,430,764.06
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148	258,125,319,094.74	241,657,717,459.42

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宁袁印小

郑波

车边印芳

## 合并利润表

编制单位: 陕西投资集团有限公司

金额单位: 元

项目	行次	2022年1-6月金额	2021年1-6月金额
一、营业收入	1	44,722,365,377.31	36,160,528,465.62
其中: 营业收入	2	42,769,195,585.03	34,311,351,712.41
△利息收入	3	540,099,410.88	544,819,400.29
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5	1,413,070,381.40	1,304,357,352.92
二、营业总成本	6	41,606,599,883.27	34,675,882,141.89
其中: 营业成本	7	36,628,575,604.18	30,078,351,794.24
△利息支出	8	555,239,764.71	348,115,775.97
△手续费及佣金支出	9	89,044,640.09	91,359,990.54
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	1,046,826,161.29	812,636,360.38
销售费用	16	1,074,241,016.01	1,268,498,313.91
管理费用	17	1,087,752,601.84	1,048,855,678.21
研发费用	18	49,435,922.10	38,273,215.16
财务费用	19	1,075,484,173.05	989,791,013.48
其中: 利息费用	20	1,169,209,888.46	1,054,745,235.69
利息收入	21	124,277,194.20	123,262,156.99
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	5,593,189.39	480,170.38
其他	23		
加: 其他收益	24	32,831,546.72	47,402,262.31
投资收益(损失以“-”号填列)	25	2,022,404,230.54	1,682,099,847.59
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	26	847,551,325.63	690,342,033.89
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28	1,502,478.10	-246,172.12
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	-275,443,089.84	256,680,759.51
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	50,521,389.18	4,888,641.38
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	1,502,357.31	584,653.93
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	221,143.14	758,893.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	4,949,305,549.19	3,476,815,209.71
加: 营业外收入	35	25,342,685.64	40,571,867.11
其中: 政府补助	36	2,827,992.32	3,061,862.04
减: 营业外支出	37	31,482,784.56	25,725,698.66
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	4,943,165,450.27	3,491,661,378.16
减: 所得税费用	39	788,819,068.10	706,077,775.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	4,154,346,382.17	2,785,583,602.74
(一) 按所有权归属分类:	41		
归属于母公司所有者的净利润	42	2,516,525,213.25	1,710,043,779.28
*少数股东损益	43	1,637,821,168.92	1,075,539,823.46
(二) 按经营持续性分类:	44		
持续经营净利润	45	4,154,346,382.17	2,785,583,602.74
终止经营净利润	46		
六、其他综合收益的税后净额	47	-433,758,401.20	13,463,574.93
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-122,774,825.63	7,896,309.30
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	-123,986,586.00	-1,770,950.28
1. 重新计量设定受益计划变动额	50		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	52	-123,986,586.00	-1,770,950.28
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	53		
5. 其他	54		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	55	1,211,760.37	9,673,259.58
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56	-2,941.81	
☆2. 其他债权投资公允价值变动	57	266,777.55	1,358,602.96
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
☆6. 其他债权投资信用减值准备	61	-5,418.04	8,308,852.90
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62		
8. 外币财务报表折算差额	63	953,342.67	5,803.72
9. 其他	64		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-310,983,575.57	5,567,265.63
七、综合收益总额	66	3,720,587,980.97	2,799,047,177.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	2,393,750,387.62	1,717,940,088.58
*归属于少数股东的综合收益总额	68	1,326,837,593.35	1,081,107,089.09
八、每股收益:	69		
基本每股收益	70		
稀释每股收益	71		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宁袁印小

郑波

军边芳印

# 合并现金流量表

编制单位: 陕西投资集团有限公司

金额单位: 元

项 目	行次	2022年1-6月金额	2021年1-6月金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	<b>1</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	41,817,705,446.25	35,430,135,625.96
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-1,101,316.02	
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		10,022.49
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	1,920,122,667.08	1,893,856,810.66
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12	5,461,048,941.40	2,761,155,000.00
△代理买卖证券收到的现金净额	13	1,238,618,982.45	
收到的税费返还	14	1,520,305,876.18	43,189,754.81
收到其他与经营活动有关的现金	15	16,357,997,714.21	17,367,062,968.56
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>16</b>	<b>68,314,698,311.55</b>	<b>57,495,410,182.48</b>
购买商品、接收劳务支付的现金	17	33,385,589,013.49	32,060,644,463.00
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	32,989,264.45	-21,022,061.87
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	397,277,806.65	322,729,513.76
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	2,754,829,510.80	2,774,857,273.43
支付的各项税费	25	3,535,138,058.45	2,437,671,366.20
支付其他与经营活动有关的现金	26	29,241,581,028.35	24,536,181,888.15
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>27</b>	<b>69,347,404,682.19</b>	<b>62,111,062,442.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>28</b>	<b>-1,032,706,370.64</b>	<b>-4,615,652,260.19</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	<b>29</b>		
收回投资收到的现金	30	2,644,758,779.36	2,075,927,717.32
取得投资收益收到的现金	31	1,339,416,517.02	488,731,659.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	56,343,119.94	25,927,376.06
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	39,190,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	34	2,181,714.63	114,394,546.29
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>35</b>	<b>4,081,890,130.95</b>	<b>2,704,981,299.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	3,291,563,181.60	3,672,871,364.89
投资支付的现金	37	2,186,271,927.71	4,990,602,905.75
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	40	23,897,257.22	171,264,334.06
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>41</b>	<b>5,501,732,366.53</b>	<b>8,839,738,604.70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>42</b>	<b>-1,419,842,235.58</b>	<b>-6,134,757,305.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	<b>43</b>		
吸收投资收到的现金	44	1,684,136,457.58	45,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	1,684,136,457.58	45,000,000.00
取得借款所收到的现金	46	12,164,340,722.58	14,788,564,543.67
收到其他与筹资活动有关的现金	47	23,186,190,419.94	7,585,563,439.66
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>48</b>	<b>37,034,667,600.10</b>	<b>22,419,127,983.33</b>
偿还债务所支付的现金	49	27,562,935,154.15	13,662,185,095.82
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	4,532,238,197.27	2,497,226,262.68
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	51	2,017,034,572.27	879,961,847.42
支付其他与筹资活动有关的现金	52	838,993,384.86	498,897,047.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>53</b>	<b>32,934,166,736.28</b>	<b>16,658,308,405.70</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>54</b>	<b>4,100,500,863.82</b>	<b>5,760,819,577.63</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>55</b>	<b>-2,936,532.51</b>	<b>-104,169.20</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>56</b>	<b>1,645,015,725.09</b>	<b>-4,989,694,156.85</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	57	29,046,641,532.23	32,702,067,670.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>58</b>	<b>30,691,657,257.32</b>	<b>27,712,373,513.79</b>

法定代表人:

袁  
印  
小

主管会计工作负责人:

郑  
波

会计机构负责人:

军  
边  
芳

母公司资产负债表

编制单位: 陕西投资集团有限公司

单位: 元

项 目	行次	2022年6月30日余额	2022年1月1日余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2	5,604,993,678.15	2,821,069,943.17
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5	8,769,167.36	203,732,165.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8		
应收账款	9		
应收款项融资	10		
预付款项	11	13,144,190.74	2,851,664.92
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	1,878,610,375.96	2,034,191,403.36
其中: 应收股利	16		63,070,680.89
△买入返售金融资产	17		
存货	18		
其中: 原材料	19		
库存商品(产成品)	20		
合同资产	21		
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23		
其他流动资产	24	21,783,363,444.45	23,337,467,133.19
<b>流动资产合计</b>	<b>25</b>	<b>29,288,880,856.66</b>	<b>28,399,312,310.53</b>
<b>非流动资产:</b>	<b>26</b>		
△发放贷款和垫款	27		
债权投资	28	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30		
持有至到期投资	31		
长期应收款	32		
长期股权投资	33	47,786,676,415.81	46,618,334,806.22
其他权益工具投资	34	497,616,990.35	497,616,990.35
其他非流动金融资产	35	184,600,000.00	205,538,914.78
投资性房地产	36		
固定资产	37	13,427,643.57	15,743,838.86
其中: 固定资产原价	38	25,624,416.10	25,558,486.89
累计折旧	39	12,196,772.53	9,814,648.03
固定资产减值准备	40		
在建工程	41		
生产性生物资产	42		
油气资产	43		
使用权资产	44	3,677,186.10	4,180,454.03
无形资产	45	3,496,684.02	4,372,033.14
开发支出	46		
商誉	47		
长期待摊费用	48		
递延所得税资产	49		
其他非流动资产	50	2,521,463,023.34	2,084,927,623.34
其中: 特准储备物资	51		
<b>非流动资产合计</b>	<b>52</b>	<b>55,010,957,943.19</b>	<b>53,430,714,660.72</b>
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
<b>资产总计</b>	<b>72</b>	<b>84,299,838,799.85</b>	<b>81,830,026,971.25</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宁袁印小

郑波

军边印芳

母公司资产负债表 (续)

编制单位: 陕西投资集团有限公司

单位: 元

项 目	行次	2022年6月30日余额	2022年1月1日余额
流动负债:	73		
短期借款	74	600,000,000.00	2,101,741,111.11
△向中央银行借款	75		
△拆入资金	76		
交易性金融负债	77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		
衍生金融负债	79		
应付票据	80		
应付账款	81		
预收款项	82		
合同负债	83		
△卖出回购金融资产款	84		
△吸收存款及同业存放	85		
△代理买卖证券款	86		
△代理承销证券款	87		
应付职工薪酬	88	21,909,355.82	20,023,282.72
其中: 应付工资	89	11,789,996.41	11,789,996.41
应付福利费	90		
#其中: 职工奖励及福利基金	91		
应交税费	92	26,630,172.69	40,413,318.72
其中: 应交税金	93	24,996,895.37	39,843,481.10
其他应付款	94	2,778,651,570.63	3,771,709,638.44
其中: 应付股利	95		
△应付手续费及佣金	96		
△应付分保账款	97		
持有待售负债	98		
一年内到期的非流动负债	99	12,849,789,113.50	15,807,854,006.76
其他流动负债	100	2,015,557,260.27	1,512,680,136.99
流动负债合计	101	18,292,537,472.91	23,254,421,494.74
非流动负债:	102		
△保险合同准备金	103		
长期借款	104	12,944,600,000.00	8,606,000,000.00
应付债券	105	15,582,675,231.98	15,276,655,706.43
其中: 优先股	106		
永续债	107		
租赁负债	108	3,188,064.60	3,144,663.70
长期应付款	109	123,440.00	2,070,240.00
长期应付职工薪酬	110		
预计负债	111		
递延收益	112	1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债	113	18,116,553.97	18,116,553.97
其他非流动负债	114		
其中: 特准储备基金	115		
非流动负债合计	116	28,549,703,290.55	23,906,987,164.10
负债合计	117	46,842,240,763.46	47,161,408,658.84
所有者权益(或股东权益):	118		
实收资本(或股本)	119	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	120	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	121		
集体资本	122		
民营资本	123		
外商资本	124		
#减: 已归还投资	125		
实收资本(或股本)净额	126	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	127	13,972,651,886.80	11,975,750,000.01
其中: 优先股	128		
永续债	129	13,972,651,886.80	11,975,750,000.01
资本公积	130	9,743,657,621.57	9,738,657,621.57
减: 库存股	131		
其他综合收益	132	-18,990,474.75	-18,990,474.75
其中: 外币报表折算差额	133		
专项储备	134		
盈余公积	135	703,547,936.54	584,924,367.71
其中: 法定公积金	136	703,547,936.54	584,924,367.71
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141		
未分配利润	142	3,056,731,066.23	2,388,276,797.87
所有者权益(或股东权益)合计	143	37,457,598,036.39	34,668,618,312.41
负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	84,299,838,799.85	81,830,026,971.25

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

袁 宁  
印 小

郑 波

军 边  
印 芳

# 母公司利润表

编制单位: 陕西投资集团有限公司

金额单位: 元

项目	行次	2022年1-6月金额	2021年1-6月金额
一、营业总收入	1	837,944,494.15	834,149,216.13
其中: 营业收入	2	837,944,494.15	834,149,216.13
△利息收入	3		
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	959,538,062.57	972,491,958.83
其中: 营业成本	7		
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	7,599,992.89	11,287,617.74
销售费用	16		
管理费用	17	44,253,231.83	46,344,747.78
研发费用	18		
财务费用	19	907,684,837.85	914,859,593.31
其中: 利息费用	20	924,410,829.41	949,317,748.19
利息收入	21	22,730,083.75	43,360,301.03
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22		
其他	23		
加: 其他收益	24	136,087.54	68,834.93
投资收益(损失以“-”号填列)	25	1,397,593,086.57	2,331,014,447.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	26	-220,194,474.96	
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28		
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	-86,634,917.35	93,834,887.73
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	1,189,500,688.34	2,286,575,427.21
加: 营业外收入	35		
其中: 政府补助	36		
减: 营业外支出	37	3,265,000.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	1,186,235,688.34	2,286,575,427.21
减: 所得税费用	39		3,361,436.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	1,186,235,688.34	2,283,213,990.25
(一)持续经营净利润	41	1,186,235,688.34	2,283,213,990.25
(二)终止经营净利润	42		
六、其他综合收益的税后净额	43		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	44		
1.重新计量设定受益计划变动额	45		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	46		
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	47		
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	48		
5.其他	49		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	50		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	51		
☆2.其他债权投资公允价值变动	52		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	53		
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55		
☆6.其他债权投资信用减值准备	56		
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	57		
8.外币财务报表折算差额	58		
9.其他	59		
七、综合收益总额	60	1,186,235,688.34	2,283,213,990.25
八、每股收益:	61		
基本每股收益	62		
稀释每股收益	63		

法定代表人:

袁小印

主管会计工作负责人:

郑波

会计机构负责人:

军边印芳

# 母公司现金流量表

编制单位：陕西投资集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2022年1-6月金额	2021年1-6月金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	849,743,858.43	1,166,875,626.61
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14		
收到其他与经营活动有关的现金	15	3,307,380,643.80	3,492,098,806.86
经营活动现金流入小计	16	4,157,124,502.23	4,658,974,433.47
购买商品、接收劳务支付的现金	17		
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	25,932,912.91	24,834,696.09
支付的各项税费	25	85,553,357.94	56,466,695.04
支付其他与经营活动有关的现金	26	4,691,481,140.37	6,336,534,425.58
经营活动现金流出小计	27	4,802,967,411.22	6,417,835,816.71
经营活动产生的现金流量净额	28	-645,842,908.99	-1,758,861,383.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	29		
收回投资收到的现金	30	18,932,613,041.30	11,343,976,137.75
取得投资收益收到的现金	31	1,621,739,772.88	3,862,165,668.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34		
投资活动现金流入小计	35	20,554,352,814.18	15,206,141,806.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	74,500.00	6,136,090.00
投资支付的现金	37	18,491,418,865.00	14,180,599,165.27
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
支付其他与投资活动有关的现金	40		
投资活动现金流出小计	41	18,491,493,365.00	14,186,735,255.27
投资活动产生的现金流量净额	42	2,062,859,449.18	1,019,406,551.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	43		
吸收投资收到的现金	44		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
取得借款所收到的现金	46	6,520,000,000.00	4,670,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47	5,496,100,000.00	6,484,750,000.00
筹资活动现金流入小计	48	12,016,100,000.00	11,154,750,000.00
偿还债务所支付的现金	49	9,301,283,018.87	7,631,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	1,347,858,842.95	1,318,968,790.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
支付其他与筹资活动有关的现金	52	50,943.39	8,063,897.82
筹资活动现金流出小计	53	10,649,192,805.21	8,958,032,688.06
筹资活动产生的现金流量净额	54	1,366,907,194.79	2,196,717,311.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	55		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	56	2,783,923,734.98	1,457,262,480.06
加：期初现金及现金等价物余额	57	2,821,069,943.17	3,880,357,258.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	58	5,604,993,678.15	5,337,619,738.74

法定代表人：

袁 宁 印 小

主管会计工作负责人：

郑 波

会计机构负责人：

军 边 印 芳

# 陕西投资集团有限公司

## 2022 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、企业的基本情况

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

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

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

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

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

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

## **二、财务报表的编制基础**

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

## **三、遵循企业会计准则的声明**

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

## **四、重要会计政策和会计估计**

### **(一) 会计期间**

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### **(二) 记账本位币**

本公司采用人民币作为记账本位币。

### **(三) 记账基础和计价原则**

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### **(四) 企业合并**

#### **1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### **2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### **(五) 合并财务报表的编制方法**

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除

“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金

金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准

备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的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。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

## （十）套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

### 1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(2) 在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；(3) 套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

(a) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

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

(c) 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

### 3. 套期的会计处理。

#### (1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

#### (2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

## (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

无论是否包含重大融资成分的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

### (1) 单项计提减值准备

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合类别	确定组合的依据	组合计提坏账准备方法
组合 1：关联方组合	除上市公司以及拟上市公司外，纳入本公司合并范围内部单位的应收款项	不计提损失准备
组合 2：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	按预期信用损失率计提损失准备
组合 3：特定款项组合	应收绿电补贴、应收政府部门保证金、应收款项当中的与证券交易结算相关的款项、垫付出租席位的保证金形成的款项	按照组合分类计提损失准备

组合类别	确定组合的依据	组合计提坏账准备方法
组合 4: 债权投资组合（金融企业）	以债权投资性质划分组合	按预期信用损失率计提损失准备
组合 5: 五级分类组合（金融企业）	以五级分类划分组合	按预期信用损失率计提损失准备

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

存货包括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。

### 2. 发出存货的计价方法

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

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

周转材料、低值易耗品采用一次摊销法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的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

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十三）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十四）投资性房地产

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

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

（1）与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### 3. 投资性房地产计价

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

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

(1) 投资性房地产开始自用。

(2) 作为存货的房地产，改为出租。

(3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

(4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

## (十五) 固定资产

### 1. 固定资产的确认条件

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产折旧方法

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

企业使用提取的安全费、维简费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。井巷资产按工作量法计提折旧，不预计净残值，其他固定资产均采用平均年限法计提折旧。

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

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8—50 年	0—5%	1.90%—12.50%

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

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

### 3. 融资租入固定资产

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

### 4. 其他说明

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

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

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

## （十六）在建工程

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

为固定资产。

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

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

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

#### （十七）借款费用

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

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

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

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

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

#### （十八）生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括生产性生物资产。
2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法。
3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性

生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十九）无形资产

### 1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

无形资产为采矿权的，按核准的使用年限平均摊销。

无形资产为交易席位费的，按直线法在 10 年内进行摊销。

无形资产为软件的，按直线法在 5 年内进行摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

### 2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二十）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的预付房租，经营租赁租入固定资产改良支出等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十一）职工薪酬

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬的会计处理方法：

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

### 2. 离职后福利的会计处理方法

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

离职后福利的会计处理方法：

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

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

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设

定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

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

辞退福利的会计处理方法：

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

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

其他长期职工福利的会计处理方法：

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

## （二十二）预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （二十三）收入

### 1. 收入的确认

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## （二十四）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公

开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

- (1) 商誉的初始确认；
  - (2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

## （二十六）租赁

### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 2. 出租人

### （1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### （2）经营租赁

本公司作为出租人的，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。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## （二十七）所得税会计核算

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

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

## （二十八）其他重要会计政策

### 1. 维简费、生产安全费用及其他类似性质的费用

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

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

减专项储备，同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提。

## 2. 土地复垦义务

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

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

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

## 3. 信托业务核算办法

根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定，“信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称‘固有财产’）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。”公司将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。公司管理的信托项目是受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独记账，单独核算，并编制财务报表。其资产、负债及损益不列入本财务报表。

## 4. 买入返售和卖出回购业务核算办法

### （1）买入返售证券业务

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

本公司对年末股票质押式回购及约定式购回余额按 0.5%计提减值准备。

### （2）卖出回购证券业务

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

## 5. 衍生金融工具

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

衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。

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

#### 6. 受托投资管理业务

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

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

#### 7. 融资融券业务

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

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

#### 8. 转融通业务

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

#### 9. 代理兑付债券业务

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

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

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

#### 10. 客户交易结算资金

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

#### 11. 套期业务的处理方法

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

#### 12. 证券承销业务

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

#### 13. 抵债资产

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

(1) 抵债资产应在同时满足下列条件时, 于取得日进行初始确认:

- ①与该抵债资产有关的经济利益很可能流入(即取得实际占管权)。
- ②该抵债资产的成本能够可靠地计量。

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

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

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

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

(5) 抵债资产处置、转为自用或者预计不能从其处置中取得经济利益时, 应当终止确认。在抵债资产处置之前发生盘亏或毁损的, 将账面价值扣除保险公司和过失人赔偿后的金额计入当期损益。出售、转让、报废抵债资产或者发生抵债资产毁损, 将处置收入扣除其账面价值和

相关税费后的金额计入当期损益。抵债资产出售、转让所得价款超过抵债资产入账价值和处置费用部分，确认为当期损益。

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

#### 14. 信托赔偿准备金

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

#### 15. 一般准备

根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20号），信托类公司一般准备的计提比例由金融企业综合考虑所面临的风险状况等因素确定，原则上一般准备余额不低于风险资产期末余额的1. 5%。

#### 16. 信托业保障基金

根据中国银行业监督管理委员会、财政部于2014年12月10月颁布的“银监发(2014)50号”《信托业保障基金管理办法》的相关规定，信托业保障基金认购执行下列统一标准：1. 信托公司按净资产余额的1%认购，每年4月底前以上年度末的净资产余额为基数动态调整；2. 资金信托按新发行金额的1%认购，其中：属于购买标准化产品的投资性资金信托的，由信托公司认购；属于融资性资金信托的，由融资者认购。在每个资金信托产品发行结束时，缴入信托公司基金专户，由信托公司按季向保障基金公司集中划缴；3. 新设立的财产信托按信托公司收取报酬的5%计算，由信托公司认购。

#### 17. 一般风险准备和交易风险准备计提

证券类公司按照净利润(减弥补亏损)的10%计提一般风险准备；按照净利润(减弥补亏损)的10%计提交易风险准备。

### (二十九) 利润分配

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

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

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

### （三十）重大会计判断和估计

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

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

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

#### 1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，无论是否包含重大融资成分的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收款项减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### 2. 存货跌价准备

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

#### 3. 非金融长期资产减值准备

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

#### 4. 商誉减值准备

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产

组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 5. 折旧和摊销

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

#### 6. 递延所得税资产

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

#### 7. 所得税

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

#### 8. 预计负债

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

### 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### （一）会计政策变更情况

本公司本报告期无会计政策变更情况。

#### （二）会计估计变更情况

本公司本报告期无会计估计变更情况。

#### （三）前期重大会计差错更正情况

本公司本报告期无前期重大会计差错更正情况。

## 六、税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应缴增值税	2%、3%、6%、9%、10%、13%	--
资源税	煤炭销售收入	6%	--
城市维护建设税	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	7%或 5%	--
企业所得税	按税法规定的应纳税所得额计征	15%、20%、25%	--
教育费附加	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	3%	--
地方教育费附加	以当期应缴纳的增值税和营业税计征	2%	--
房产税	房屋租赁收入或房产余值	12%或 1.2%	--

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	陕西省煤田地质集团有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	地质勘探	2,646,007,000.00	100	100	2,686,798,318.32	4
2	陕西省华秦投资集团有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资管理	3,000,000,000.00	100	100	5,680,024,977.88	4
3	陕西投资新兴产业发展有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	600,000,000.00	100	100	645,000,000.00	1
4	陕西陕投资本管理有限公司	2	2	陕西西安	陕西西安	投资与管理	1,330,000,000.00	100	100	1,339,059,181.38	1
5	陕西君成融资租赁股份有限公司	2	2	陕西西安	陕西西安	融资租赁	1,397,091,096.22	100	100	1,397,091,096.22	1
6	陕西航空产业发展集团有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	航空产业	3,000,000,000.00	50	50	1,500,000,000.00	1
7	陕西投资集团财务有限责任公司	2	2	陕西西安	陕西西安	金融	1,000,000,000.00	100	100	1,000,000,000.00	1
8	陕西省成长性企业引导基金合伙企业（有限合伙）	2	1	陕西西安	陕西西安	基金管理	517,510,000.00	100	100	517,510,000.00	1
9	大商道商品交易市场股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	贸易	1,000,000,000.00	50.5	50.5	564,214,948.00	3
10	西安寰宇卫星测控与数据应用有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	其他	125,000,000.00	100	100	125,000,000.00	1
11	陕西省水电开发有限责任公司	2	1	陕西西安	陕西西安	水电、光伏发电	3,082,385,574.43	73.71	73.71	3,360,840,196.66	1
12	陕西长安华科发展股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	会议、展览	32,000,000.00	31.25	31.25	12,500,000.00	1
13	西部证券股份有限公司	2	2	陕西西安	陕西西安	证券经纪服务	4,469,581,705.00	37.24	37.24	8,410,143,677.34	1
14	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	工程和技术研究	-	100	100	-	1
15	陕西华山创业有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	贸易代理	513,553,100.00	100	100	518,969,600.00	1
16	陕西能源小壕兔煤电有限公司	2	1	陕西榆林	陕西榆林	煤电生产销售	50,000,000.00	100	100	28,032,111.44	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
17	陕西能源投资股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	煤炭开采	3,000,000,000.00	80	80	7,458,132,240.23	1
18	神木市电石集团有限责任公司	2	1	陕西神木	陕西神木	制造业	712,000,000.00	100	100	660,907,467.07	3
19	陕西省国有资产经营有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	760,000,000.00	100	100	390,560,133.36	3
20	陕西陕投康养投资运营有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	400,000,000.00	100	100	405,000,000.00	1
21	陕西城市投资运营集团有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	其他房地产业	4,625,459,170.34	100	100	5,969,614,709.43	1
22	西部信托有限公司	2	2	陕西西安	陕西西安	金融信托与管理服务	2,000,000,000.00	57.78	57.78	358,246,611.68	1
23	秦创原发展股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	综合服务	120,000,000.00	83.33	83.33	100,000,000.00	1
24	陕西投资产融控股有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	1,500,000,000.00	100	100	1,500,000,000.00	1
25	陕西成长性新材料行业股权管理合伙企业(有限合伙)	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	-	100	100	-	1
26	陕西成长性新兴产业股权管理合伙企业(有限合伙)	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	-	100	100	-	1
27	陕西陕投国有资本投资合伙企业(合伙企业)	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	557,000,000.00	100	100	557,000,000.00	1

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

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

## 八、合并财务报表重要项目的说明

说明：以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。“期初”指2022年1月1日，“期末”指2022年6月30日，“上期”指2021年1-6月，“本期”指2022年1-6月。

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	731,984.34	1,019,908.40
银行存款	27,654,932,376.90	26,738,915,113.78
其他货币资金	1,988,341,515.93	1,103,957,226.30
<b>合计</b>	<b>29,644,005,877.17</b>	<b>27,843,892,248.48</b>

注：截至2022年6月30日，货币资金中包含存款未到期利息26,898,815.15元。

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	711,916,872.22	261,523,477.20
信用证保证金	7,673,550.00	304,234,696.69
履约保证金	2,110,600.00	49,234,094.26
用于担保的定期存款或通知存款	-	130,450,000.00
按揭保证金	33,342,893.00	477,456,480.68
保函保证金	28,598,284.74	-
存放中央银行款项	453,492,887.65	420,503,623.20
被冻结的银行存款	526,307,764.10	93,666,059.44
农民工工资专户及保证金	61,431,610.58	60,297,252.63
借款质押	1,060,000.00	1,060,000.00
土地复垦基金专户存款	235,454,314.80	216,454,274.17
一般风险准备金	244,531,367.22	220,585,501.40
<b>合计</b>	<b>2,305,920,144.31</b>	<b>2,235,465,459.67</b>

### (二) △结算备付金

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	1,654,369,665.02	1,428,329,186.38
公司备付金	1,726,100,674.59	1,489,003,994.04
<b>合计</b>	<b>3,380,470,339.61</b>	<b>2,917,333,180.42</b>

注：截至2022年06月30日，结算备付金中含应收利息271,507.28元。

### (三) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,987,507,490.78	57,124,462,440.58
其中：债务工具投资	50,677,196,757.11	40,606,387,772.74
权益工具投资	2,230,856,675.36	2,109,542,498.54
其他	12,079,454,058.31	14,408,532,169.30
<u>合计</u>	<u>64,987,507,490.78</u>	<u>57,124,462,440.58</u>

### (四) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
股票期权	22,559,260.00	10,598,834.94
<u>合计</u>	<u>22,559,260.00</u>	<u>10,598,834.94</u>

### (五) 应收票据

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	71,340,124.74	1,069,176.43	70,270,948.31
商业承兑汇票	80,907,225.67	19,870,156.28	61,037,069.39
<u>合计</u>	<u>152,247,350.41</u>	<u>20,939,332.71</u>	<u>131,308,017.70</u>

(续上表)

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	87,622,426.00	357,622.79	87,264,803.21
商业承兑汇票	152,226,344.88	19,227,967.71	132,998,377.17
<u>合计</u>	<u>239,848,770.88</u>	<u>19,585,590.50</u>	<u>220,263,180.38</u>

### (六) 应收账款

#### 1. 应收账款情况

##### (1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备的 应收账款	837,123,485.75	11.78	722,771,597.62	86.34	114,351,888.13
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	6,266,195,904.53	88.22	453,302,053.01	7.23	5,812,893,851.52
<b>合计</b>	<b><u>7,103,319,390.28</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>1,176,073,650.63</u></b>	<b>--</b>	<b><u>5,927,245,739.65</u></b>

(续上表)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备的 应收账款	849,569,798.42	12.20	732,568,341.66	86.23	117,001,456.76
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	6,112,675,302.10	87.80	474,948,768.74	7.77	5,637,726,533.36
<b>合计</b>	<b><u>6,962,245,100.52</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>1,207,517,110.40</u></b>	<b>--</b>	<b><u>5,754,727,990.12</u></b>

(2) 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	4,148,419,130.92	4,688,811,357.08
1至2年	915,012,525.91	793,146,146.98
2至3年	777,381,777.31	625,923,604.21
3至4年	625,713,598.07	382,420,376.24
4至5年	248,912,464.55	108,949,247.30
5年以上	387,879,893.52	362,994,368.71
<b>小计</b>	<b><u>7,103,319,390.28</u></b>	<b><u>6,962,245,100.52</u></b>
减: 坏账准备	1,176,073,650.63	1,207,517,110.40
<b>合计</b>	<b><u>5,927,245,739.65</u></b>	<b><u>5,754,727,990.12</u></b>

(七) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	244,472,800.00	114,268,329.36
应收账款	—	—

种类	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>244,472,800.00</u>	<u>114,268,329.36</u>

#### (八) 预付款项

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)	8,975,821,129.51	95.69	-	7,110,179,217.23	94.77	96,349.86
1 至 2 年	160,153,720.69	1.71	25,807,506.27	177,562,760.78	2.37	33,277,117.25
2 至 3 年	82,262,257.89	0.88	12,562,526.54	145,348,561.52	1.94	95,064,244.00
3 年以上	161,118,345.92	1.72	123,382,439.49	69,007,372.27	0.92	30,908,546.41
<u>合计</u>	<u>9,379,355,454.01</u>	<u>100.00</u>	<u>161,752,472.30</u>	<u>7,502,097,911.80</u>	<u>100.00</u>	<u>159,346,257.52</u>

#### (九) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	45,120,771.46	80,052,886.61
应收股利	300,208,572.96	300,775,100.46
其他应收款项	1,356,532,401.94	1,094,500,394.39
<u>合计</u>	<u>1,701,861,746.36</u>	<u>1,475,328,381.46</u>

##### 1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	42,022,106.19	-
委托贷款	62,416.67	207,345.35
债券投资	148,821.92	70,688,082.04
其他	2,887,426.68	9,157,459.22
<u>合计</u>	<u>45,120,771.46</u>	<u>80,052,886.61</u>

##### 2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	258,472.50	825,000.00	--	--
其中： 其他金融资产应收股利	258,472.50	825,000.00	未到收款期	否
账龄一年以上的应收股利	299,950,100.46	299,950,100.46	--	--
其中： (1) 陕西郭家河煤业有限责任公司	299,208,000.00	299,208,000.00	--	--

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
(2) 北京熙信资本管理中心（有限合伙）	742,100.46	742,100.46	未到收款期	否
合计	<u>300,208,572.96</u>	<u>300,775,100.46</u>	--	--

### 3. 其他应收款

#### (1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	账面价值
单项计提坏账准备的 其他应收款项	729,209,009.38	32.14	704,487,688.76	96.61	24,721,320.62
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	1,539,324,539.07	67.86	207,513,457.75	13.48	1,331,811,081.32
合计	<u>2,268,533,548.45</u>	<u>100.00</u>	<u>912,001,146.51</u>	--	<u>1,356,532,401.94</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	账面价值
单项计提坏账准备的 其他应收款项	737,645,156.73	36.73	713,768,978.80	96.76	23,876,177.93
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	1,270,484,473.08	63.27	199,860,256.62	15.73	1,070,624,216.46
合计	<u>2,008,129,629.81</u>	<u>100.00</u>	<u>913,629,235.42</u>	--	<u>1,094,500,394.39</u>

#### (2) 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，下同）	160,276,450.48	903,307,596.83
1 至 2 年	1,196,458,227.71	293,151,320.44
2 至 3 年	248,376,216.49	96,753,390.09
3 至 4 年	299,696,558.02	254,292,335.49
4 至 5 年	18,344,639.45	70,358,525.13

账龄	期末数	期初数
5 年以上	345,381,456.30	390,266,461.83
<u>小计</u>	<u>2,268,533,548.45</u>	<u>2,008,129,629.81</u>
减: 坏账准备	912,001,146.51	913,629,235.42
<u>合计</u>	<u>1,356,532,401.94</u>	<u>1,094,500,394.39</u>

(十) 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	1,748,489,568.46	1,651,306,233.34
债券逆回购	2,933,514,704.32	1,456,930,221.74
减: 坏账准备	1,527,332,432.46	1,526,522,539.20
<u>合计</u>	<u>3,154,671,840.32</u>	<u>1,581,713,915.88</u>

(十一) 存货

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值	账面价值
原材料	611,531,187.11	42,579,469.65	568,951,717.46
自制半成品及在产品	22,491,077,337.87	3,727,682.61	22,487,349,655.26
库存商品 (产成品)	2,791,102,516.55	75,280,605.04	2,715,821,911.51
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	7,945,217.98	—	7,945,217.98
合同履约成本	15,613,953.33	—	15,613,953.33
消耗性生物资产	23,549.17	—	23,549.17
其他	4,821,653,025.94	145,251,567.44	4,676,401,458.50
<u>合计</u>	<u>30,738,946,787.95</u>	<u>266,839,324.74</u>	<u>30,472,107,463.21</u>

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值	账面价值
原材料	595,467,495.52	42,816,376.93	552,651,118.59
自制半成品及在产品	20,059,655,948.24	3,727,682.61	20,055,928,265.63
库存商品 (产成品)	2,496,928,814.75	75,647,047.22	2,421,281,767.53
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	1,558,710.55	—	1,558,710.55
合同履约成本	16,555,489.97	—	16,555,489.97
消耗性生物资产	23,549.17	—	23,549.17
其他	5,589,544,255.91	145,251,567.44	5,444,292,688.47

项目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同	账面价值
		履约成本减值	
<u>合计</u>	<u>28,759,734,264.11</u>	<u>267,442,674.20</u>	<u>28,492,291,589.91</u>

(十二) 合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收设备款	9,700,000.00	-	9,700,000.00
应收工程款	309,124,459.83	8,920,773.82	300,203,686.01
应收直升机租金	330,154.87	-	330,154.87
<u>合计</u>	<u>319,154,614.70</u>	<u>8,920,773.82</u>	<u>310,233,840.88</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收设备款	44,357,844.33	-	44,357,844.33
应收工程款	403,122,210.36	11,183,053.73	391,939,156.63
应收直升机租金	-	-	-
<u>合计</u>	<u>447,480,054.69</u>	<u>11,183,053.73</u>	<u>436,297,000.96</u>

(十三) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
产能指标	70,364,151.06	70,364,151.06	-	2022年12月31日前
<u>合计</u>	<u>70,364,151.06</u>	<u>70,364,151.06</u>	<u>-</u>	<u>——</u>

(十四) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
分期销售直升机长期应收款重分类	-	37,875,199.89
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
稳健系列G13集合项目	49,644,957.98	-
<u>合计</u>	<u>79,644,957.98</u>	<u>67,875,199.89</u>

(十五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	880,461,283.92	1,788,740,769.77
预缴税金	529,552,695.54	438,233,720.87
合同取得成本	6,048,965.13	39,222,663.85

项目	期末余额	期初余额
存出保证金	2,340,678,327.38	1,610,545,195.84
融出资金	7,387,185,887.29	8,479,855,429.24
待摊费用	8,210,702.39	8,919,049.11
其他	1,004,386.94	431,255.86
<u>合计</u>	<u>11,153,142,248.59</u>	<u>12,365,948,084.54</u>

#### (十六) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
丰盈系列 I20 集合项目	100,000,000.00	709,421.64	99,290,578.36
稳健系列 G12 集合项目	100,000,000.00	710,084.03	99,289,915.97
丰盈系列 G03 集合项目	99,000,000.00	699,716.54	98,300,283.46
稳健系列 G09 集合项目	90,000,000.00	636,697.67	89,363,302.33
稳健系列 E20 集合项目	50,000,000.00	354,380.24	49,645,619.76
西部信托保障基金	42,254,500.01	—	42,254,500.01
稳健 R17 信托产品	30,000,000.00	—	30,000,000.00
稳健系列 R17 集合项目	30,000,000.00	213,025.21	29,786,974.79
府谷恒源	179,500,000.00	164,781,000.00	14,719,000.00
海航投资信托计划	10,000,000.00	1,620,000.00	8,380,000.00
海航金控信托计划	10,000,000.00	1,620,000.00	8,380,000.00
天基水泥项目	115,859,792.43	115,859,792.43	—
三联汽修项目	19,796,208.97	19,796,208.97	—
宝泰药业项目	—	—	—
信托产品	467,367,500.00	467,367,500.00	—
稳健系列 G13 集合项目	—	—	—
<u>合计</u>	<u>1,343,778,001.41</u>	<u>774,367,826.73</u>	<u>569,410,174.68</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
丰盈系列 I20 集合项目	100,000,000.00	734,608.21	99,265,391.79
稳健系列 G12 集合项目	—	—	—

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
丰盈系列 G03 集合项目	—	—	—
稳健系列 G09 集合项目	—	—	—
稳健系列 E20 集合项目	50,000,000.00	366,961.79	49,633,038.21
西部信托保障基金	42,254,500.01	—	42,254,500.01
稳健 R17 信托产品	—	—	—
稳健系列 R17 集合项目	—	—	—
府谷恒源	179,500,000.00	164,781,000.00	14,719,000.00
海航投资信托计划	10,000,000.00	1,620,000.00	8,380,000.00
海航金控信托计划	10,000,000.00	1,620,000.00	8,380,000.00
天基水泥项目	121,859,792.43	118,789,276.32	3,070,516.11
三联汽修项目	19,796,208.97	19,796,208.97	—
宝泰药业项目	14,205,421.00	4,357,596.92	9,847,824.08
信托产品	467,367,500.00	467,367,500.00	—
稳健系列 G13 集合项目	50,000,000.00	367,647.06	49,632,352.94
<b>合计</b>	<b><u>1,064,983,422.41</u></b>	<b><u>779,800,799.27</u></b>	<b><u>285,182,623.14</u></b>

#### (十七) 其他债权投资

项目	期末余额	期初余额
企业债	44,866,394.52	61,208,848.63
中期票据	218,399,079.46	205,091,171.23
<b>合计</b>	<b><u>263,265,473.98</u></b>	<b><u>266,300,019.86</u></b>

#### (十八) 长期应收款

项目	期末余额		期末折现率	
	账面余额	坏账准备	账面价值	区间(%)
融资租赁款	584,877,391.99	52,271,494.48	532,605,897.51	5.00-8.00
其中：未实现融资收益	40,751,109.81	—	40,751,109.81	5.00-8.00
分期收款销售商品	91,903,635.09	—	91,903,635.09	5.00-8.00
其他	430,195,348.92	146,146,029.82	284,049,319.10	5.00-8.00
<b>合计</b>	<b><u>1,106,976,376.00</u></b>	<b><u>198,417,524.30</u></b>	<b><u>908,558,851.70</u></b>	<b>--</b>

(续上表)

项目	期初余额		期末折现率	
	账面余额	坏账准备	账面价值	区间（%）
融资租赁款	832,030,870.39	52,271,494.48	779,759,375.91	5%-8%
其中：未实现融资收益	48,708,301.22	-	48,708,301.22	5%-8%
分期收款销售商品	68,545,001.72	-	68,545,001.72	5%-8%
其他	434,836,802.73	146,146,029.82	288,690,772.91	5%-8%
<b>合计</b>	<b><u>1,335,412,674.84</u></b>	<b><u>198,417,524.30</u></b>	<b><u>1,136,995,150.54</u></b>	<b>--</b>

## （十九）长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	43,638,232.67	-	408,493.75	43,229,738.92
对联营企业投资	11,443,062,681.94	843,556,489.26	154,621,265.27	12,131,997,905.93
<b>小计</b>	<b><u>11,486,700,914.61</u></b>	<b><u>843,556,489.26</u></b>	<b><u>155,029,759.02</u></b>	<b><u>12,175,227,644.85</u></b>
减：长期股权投资减值准备	605,543,400.92	-	-	605,543,400.92
<b>合计</b>	<b><u>10,881,157,513.69</u></b>	<b><u>843,556,489.26</u></b>	<b><u>155,029,759.02</u></b>	<b><u>11,569,684,243.93</u></b>

## 2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
<u>合计</u>	<u>9,915,024,624.71</u>	<u>11,486,700,914.61</u>	<u>500,000.00</u>	<u>=</u>	<u>847,551,325.63</u>	<u>-4,863,321.86</u>
<u>二、合营企业</u>	<u>56,000,000.00</u>	<u>43,638,232.67</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>-408,493.75</u>	<u>=</u>
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	31,000,000.00	8,431,201.07	—	—	-314,898.22	—
西安西交科创股权投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	35,207,031.60	—	—	-93,595.53	—
<u>三、联营企业</u>	<u>9,859,024,624.71</u>	<u>11,443,062,681.94</u>	<u>500,000.00</u>	<u>=</u>	<u>847,959,819.38</u>	<u>-4,863,321.86</u>
中煤（陕西）矿业发展有限公司	3,000,000.00	1,083,464.33	—	—	-592,406.90	—
中航西飞民用飞机有限责任公司	850,000,000.00	861,025,779.61	—	—	-3,788,095.67	—
榆林新四方矿业管理有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00	—	—	—	—
亚太联合矿业有限公司	120,000,000.00	77,701,446.14	—	—	—	—
西部通用机场有限公司	90,000,000.00	89,618,275.23	—	—	75,071.48	—
西部机场集团有限公司	4,099,583,165.27	3,836,947,843.76	—	—	-220,194,474.96	—
西安冶金医院	3,591,201.54	2,650,228.48	—	—	—	—
西安兴航航空科技股份有限公司	50,000,000.00	50,560,995.70	—	—	—	—
西安信和物业管理有限公司	2,208,396.90	—	—	—	—	—
西安天力金属复合材料股份有限公司	104,363,180.00	119,909,993.71	—	—	1,912,983.85	30,067.66
西安天地源沣东房地产开发有限责任公司	70,000,000.00	44,080,090.44	—	—	-270,082.10	—
西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司	113,426,768.00	122,702,823.81	—	—	2,141,053.10	—

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司	88,995,600.00	102,314,980.29	—	—	-541,224.79	—
西安艾思普信息技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	—	—	—	—
铜川盛新资源开发有限公司	4,000,000.00	3,998,490.78	—	—	—	—
深圳国金商业保理股份有限公司	15,000,000.00	22,474,935.66	—	—	50,285.38	—
商洛市热力有限公司	39,200,000.00	24,888,409.00	—	—	-5,003,670.41	—
陕西长青能源化工有限公司	240,000,000.00	258,091,627.67	—	—	-19,121,493.04	—
陕西誉华先进制造产业投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00	—	—	4,125,000.00	—
陕西永陇投资有限责任公司	60,300,000.00	60,300,000.00	—	—	—	—
陕西银河电气设备有限公司	3,000,000.00	—	—	—	—	—
陕西小保当矿业有限公司	480,000,000.00	3,375,898,945.85	—	—	943,572,709.94	—
陕西咸阳化学工业有限公司	375,938,000.00	95,578,000.00	—	—	—	—
陕西陕投誉华投资管理有限公司	5,500,000.00	6,832,816.26	—	—	1,028,254.70	—
陕西煤航数码测绘（集团）股份有限公司	61,290,060.00	—	—	—	—	—
陕西龙门天地煤层气有限公司	12,000,000.00	230,488.12	—	—	-71,862.82	—
陕西空天动力研究院有限公司	4,800,000.00	4,882,780.45	—	—	—	-4,882,780.45
陕西华阳川矿业有限责任公司	20,000,000.00	20,034,361.66	—	—	—	—
陕西华经微电子股份有限公司	29,378,400.00	37,156,993.43	—	—	1,688,458.91	—
陕西华电蒲城发电有限责任公司	483,164,662.86	249,000,000.00	—	—	—	—

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
陕西横山发电有限责任公司	17,450,000.00	—	—	—	—	—
陕西国金医院管理有限公司	2,984,242.39	3,001,305.52	—	—	—	—
陕西国金财富资产管理有限公司	8,500,000.00	17,459,110.49	—	—	-496,512.80	-10,609.07
陕西郭家河煤业有限责任公司	308,750,000.00	811,305,249.93	—	—	180,947,113.42	—
陕西府谷热电有限公司	61,269,584.66	100,950,298.95	—	—	—	—
陕西创泰智能科技有限公司	25,000.00	25,000.00	—	—	—	—
陕西博华保险代理有限公司	7,466,137.75	—	—	—	—	—
陕西宝麟铁路有限责任公司	169,470,000.00	25,873,330.75	—	—	-10,582,230.15	—
陕西宝鸡第二发电有限责任公司	348,375,857.26	—	—	—	—	—
陕西白水发电有限责任公司	2,760,000.00	2,760,000.00	—	—	—	—
陕投商洛合力扶贫开发有限公司	116,210,000.00	117,688,930.87	—	—	—	—
国电宝鸡发电有限责任公司	401,077,929.40	281,015,630.69	—	—	-4,989,853.14	—
大唐韩城第二发电有限责任公司	851,446,438.68	481,020,054.36	—	—	-21,929,204.62	—
陕西秦创原路演中心有限公司	500,000.00	—	500,000.00	—	—	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<u>合计</u>	<u>-40,008.26</u>	<u>154,621,265.27</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>12,175,227,644.85</u>	<u>605,543,400.92</u>
<u>二、合营企业</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>43,229,738.92</u>	<u>-</u>
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	-	-	-	-	8,116,302.85	-
西安西交科创股权投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	35,113,436.07	-
<u>二、联营企业</u>	<u>-40,008.26</u>	<u>154,621,265.27</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>12,131,997,905.93</u>	<u>605,543,400.92</u>
中煤（陕西）矿业发展有限公司	-	-	-	-	491,057.43	-
中航西飞民用飞机有限责任公司	72,669.54	-	-	-	857,310,353.48	-
榆林新四方矿业管理有限公司	-	-	-	-	32,000,000.00	-
亚太联合矿业有限公司	-	-	-	-	77,701,446.14	77,701,446.14
西部通用机场有限公司	-	-	-	-	89,693,346.71	-
西部机场集团有限公司	-	-	-	-	3,616,753,368.80	-
西安冶金医院	-	-	-	-	2,650,228.48	-
西安兴航航空科技股份有限公司	-	-	-	-	50,560,995.70	-
西安信和物业管理有限公司	-	-	-	-	-	-
西安天力金属复合材料股份有限公司	-26,359.92	9,832,120.00	-	-	111,994,565.30	-
西安天地源沣东房地产开发有限责任公司	-	-	-	-	43,810,008.34	-
西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司	-114,959.48	-	-	-	124,728,917.43	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司	28,641.60	—	—	—	101,802,397.10	—
西安艾思普信息技术有限公司	—	—	—	—	2,000,000.00	2,000,000.00
铜川盛新资源开发有限公司	—	—	—	—	3,998,490.78	—
深圳国金商业保理股份有限公司	—	—	—	—	22,525,221.04	—
商洛市热力有限公司	—	—	—	—	19,884,738.59	—
陕西长青能源化工有限公司	—	—	—	—	238,970,134.63	—
陕西誉华先进制造产业投资合伙企业（有限合伙）	—	4,125,000.00	—	—	100,000,000.00	—
陕西永陇投资有限责任公司	—	—	—	—	60,300,000.00	—
陕西银河电气设备有限公司	—	—	—	—	—	—
陕西小保当矿业有限公司	—	140,000,000.00	—	—	4,179,471,655.79	144,000,000.00
陕西咸阳化学工业有限公司	—	—	—	—	95,578,000.00	95,578,000.00
陕西陕投誉华投资管理有限公司	—	—	—	—	7,861,070.96	—
陕西煤航数码测绘（集团）股份有限公司	—	—	—	—	—	—
陕西龙门天地煤层气有限公司	—	—	—	—	158,625.30	—
陕西空天动力研究院有限公司	—	—	—	—	—	—
陕西华阳川矿业有限责任公司	—	—	—	—	20,034,361.66	—
陕西华经微电子股份有限公司	—	664,145.27	—	—	38,181,307.07	—
陕西华电蒲城发电有限责任公司	—	—	—	—	249,000,000.00	249,000,000.00

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
陕西横山发电有限责任公司	-	-	-	-	-	-
陕西国金医院管理有限公司	-	-	-	-	3,001,305.52	-
陕西国金财富资产管理有限公司	-	-	-	-	16,951,988.62	-
陕西郭家河煤业有限责任公司	-	-	-	-	992,252,363.35	-
陕西府谷热电有限公司	-	-	-	-	100,950,298.95	-
陕西创泰智能科技有限公司	-	-	-	-	25,000.00	-
陕西博华保险代理有限公司	-	-	-	-	-	-
陕西宝麟铁路有限责任公司	-	-	-	-	15,291,100.60	-
陕西宝鸡第二发电有限责任公司	-	-	-	-	-	-
陕西白水发电有限责任公司	-	-	-	-	2,760,000.00	2,760,000.00
陕投商洛合力扶贫开发有限公司	-	-	-	-	117,688,930.87	34,503,954.78
国电宝鸡发电有限责任公司	-	-	-	-	276,025,777.55	-
大唐韩城第二发电有限责任公司	-	-	-	-	459,090,849.74	-
陕西秦创原路演中心有限公司	-	-	-	-	500,000.00	-

## (二十) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
中国航发动力股份有限公司	953,113,745.52	1,329,039,733.92
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	821,465,100.00	821,465,100.00
西安欣和致赢投资基金	795,840,000.00	795,840,000.00
长安银行股份有限公司	436,193,217.93	468,858,248.90
陕西汽车控股集团有限公司	423,750,000.00	423,750,000.00
中钢集团西安重机有限公司	235,167,837.30	235,167,837.30
西安三角防务股份有限公司	58,496,885.00	192,758,603.00
陕西彬长大佛寺矿业有限公司	167,421,580.68	167,421,580.68
其他权益工具投资项目	894,460,405.28	926,363,391.02
<b>合计</b>	<b>4,785,908,771.71</b>	<b>5,360,664,494.82</b>

## (二十一) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
股票投资	459,432,600.00	541,340,103.20
股权投资	101,910,847.11	268,992,052.55
对合伙企业投资	1,553,626,263.79	1,035,494,952.59
资管产品	184,600,000.00	205,538,914.78
<b>合计</b>	<b>2,299,569,710.90</b>	<b>2,051,366,023.12</b>

## (二十二) 投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,038,464,888.59	52,458,718.14	91,031,897.45	2,999,891,709.28
其中： 1. 房屋、建筑物	3,037,294,888.59	52,458,718.14	91,031,897.45	2,998,721,709.28
2. 土地使用权	1,170,000.00	—	—	1,170,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	361,423,342.27	91,872,647.11	28,780,897.06	424,515,092.32
其中： 1. 房屋、建筑物	361,423,342.27	91,872,647.11	28,780,897.06	424,515,092.32
2. 土地使用权	—	—	—	—
三、投资性房地产账面净值合计	2,677,041,546.32	—	—	2,575,376,616.96
其中： 1. 房屋、建筑物	2,675,871,546.32	—	—	2,574,206,616.96
2. 土地使用权	1,170,000.00	—	—	1,170,000.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	39,664.02	—	—	39,664.02

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中: 1. 房屋、建筑物	39,664.02	-	-	39,664.02
2. 土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	2,677,001,882.30	—	—	2,575,336,952.94
其中: 1. 房屋、建筑物	2,675,831,882.30	—	—	2,574,166,952.94
2. 土地使用权	1,170,000.00	—	—	1,170,000.00

### (二十三) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	47,806,288,987.16	46,100,158,980.07
固定资产清理	27,600,148.66	27,552,731.26
<u>合计</u>	<u>47,833,889,135.82</u>	<u>46,127,711,711.33</u>

#### 1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	64,633,447,267.19	3,127,854,045.12	100,783,649.39	67,660,517,662.92
其中: 土地资产	98,231,489.89	-	-	98,231,489.89
房屋及建筑物	22,833,693,161.97	2,639,712.83	23,286,545.42	22,813,046,329.38
机器设备	38,279,331,686.21	2,903,091,925.10	62,655,310.70	41,119,768,300.61
运输工具	601,753,387.84	7,927,023.75	6,060,614.23	603,619,797.36
电子设备	695,698,560.92	51,404,091.91	6,349,652.56	740,753,000.27
办公设备	135,664,726.13	7,048,681.39	1,238,643.71	141,474,763.81
酒店业家具	131,155,686.85	567,760.17	-	131,723,447.02
其他	1,857,918,567.38	155,174,849.97	1,192,882.77	2,011,900,534.58
二、累计折旧合计	18,417,269,657.40	1,384,280,184.89	63,339,796.25	19,738,210,046.04
其中: 土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	5,526,603,477.22	117,173,775.92	6,422,678.08	5,637,354,575.06
机器设备	11,432,546,646.41	1,148,663,284.17	43,890,071.60	12,537,319,858.98
运输工具	412,227,772.74	34,310,209.43	5,481,841.75	441,056,140.42
电子设备	452,719,464.89	40,296,719.25	5,815,608.09	487,200,576.05
办公设备	82,299,384.38	7,955,392.25	1,081,366.17	89,173,410.46
酒店业家具	99,520,159.36	4,744,884.41	-	104,265,043.77

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	411,352,752.40	31,135,919.46	648,230.56	441,840,441.30
三、固定资产账面净值合计	46,216,177,609.79	—	—	47,922,307,616.88
其中：土地资产	98,231,489.89	—	—	98,231,489.89
房屋及建筑物	17,307,089,684.75	—	—	17,175,691,754.32
机器设备	26,846,785,039.80	—	—	28,582,448,441.63
运输工具	189,525,615.10	—	—	162,563,656.94
电子设备	242,979,096.03	—	—	253,552,424.22
办公设备	53,365,341.75	—	—	52,301,353.35
酒店业家具	31,635,527.49	—	—	27,458,403.25
其他	1,446,565,814.98	—	—	1,570,060,093.28
四、减值准备合计	116,018,629.72	—	—	116,018,629.72
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	58,584,283.55	—	—	58,584,283.55
机器设备	55,558,992.88	—	—	55,558,992.88
运输工具	595,920.22	—	—	595,920.22
电子设备	765,841.05	—	—	765,841.05
办公设备	132,926.26	—	—	132,926.26
酒店业家具	—	—	—	—
其他	380,665.76	—	—	380,665.76
五、固定资产账面价值合计	46,100,158,980.07	—	—	47,806,288,987.16
其中：土地资产	98,231,489.89	—	—	98,231,489.89
房屋及建筑物	17,248,505,401.20	—	—	17,117,107,470.77
机器设备	26,791,226,046.92	—	—	28,526,889,448.75
运输工具	188,929,694.88	—	—	161,967,736.72
电子设备	242,213,254.98	—	—	252,786,583.17
办公设备	53,232,415.49	—	—	52,168,427.09
酒店业家具	31,635,527.49	—	—	27,458,403.25
其他	1,446,185,149.22	—	—	1,569,679,427.52

注：本公司下属子公司部分固定资产用于抵押贷款，具体详见附注八、（八十二）。

## 2. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
河南泽翔直升机清理	23,146,533.65	23,146,533.65	直升机损毁, 正在走保险理赔手续
待报废固定资产	4,162,473.24	4,115,055.84	固定资产报废处理
已提足折旧资产	291,141.77	291,141.77	已提足折旧
<b>合计</b>	<b><u>27,600,148.66</u></b>	<b><u>27,552,731.26</u></b>	—

## (二十四) 在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
60 万吨/年高性能树脂及配套装置环保创新技术	3,542,573,027.16	—	3,542,573,027.16
工业化示范项目			
清水川能源电厂三期项目	1,367,503,734.40	—	1,367,503,734.40
电石资源循环综合利用续建项目	1,566,346,043.13	—	1,566,346,043.13
麟北煤业园子沟矿井及选煤厂项目	853,720,918.74	—	853,720,918.74
直升机组装工程	420,100,782.17	—	420,100,782.17
本部榆林盛高时代办公楼项目	430,921,659.87	—	430,921,659.87
赵石畔煤矿一期项目	588,330,094.83	—	588,330,094.83
丝路五期 1#楼商业	196,924,172.16	—	196,924,172.16
渭南大酒店	173,093,790.54	—	173,093,790.54
厂房基建工程	158,636,063.84	—	158,636,063.84
凉水井职工公寓楼项目	120,093,930.30	—	120,093,930.30
寰宇国际航天测控网（一期）项目	94,508,891.19	—	94,508,891.19
陕镇页岩气 1 井项目	61,402,582.84	—	61,402,582.84
眉县供热项目一期	55,790,001.88	—	55,790,001.88
外延炉	50,288,380.33	—	50,288,380.33
秦元恒大文化旅游城供热管网工程	61,282,570.13	—	61,282,570.13
办公楼项目	49,117,883.83	—	49,117,883.83
金泰灞柳东郡项目	51,608,681.16	—	51,608,681.16
渭河电厂“三供一业”物业维修改造	37,244,099.41	—	37,244,099.41
吉木萨尔电厂项目	2,215,454.76	—	2,215,454.76
其他项目	1,102,310,951.54	349,038.58	1,101,961,912.96
工程物资	53,499,588.45	—	53,499,588.45
<b>合计</b>	<b><u>11,037,513,302.66</u></b>	<b><u>349,038.58</u></b>	<b><u>11,037,164,264.08</u></b>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
60 万吨/年高性能树脂及配套装置环保创新技术	2,912,191,587.60	—	2,912,191,587.60
工业化示范项目			
清水川能源电厂三期项目	1,028,798,473.44	—	1,028,798,473.44
电石资源循环综合利用续建项目	968,325,886.53	—	968,325,886.53
麟北煤业园子沟矿井及选煤厂项目	718,808,776.55	—	718,808,776.55
直升机组装工程	506,054,416.43	—	506,054,416.43
本部榆林盛高时代办公楼项目	429,647,510.32	—	429,647,510.32
赵石畔煤矿一期项目	403,168,743.00	—	403,168,743.00
丝路五期 1#楼商业	196,338,797.14	—	196,338,797.14
渭南大酒店	168,621,282.34	—	168,621,282.34
厂房基建工程	142,302,077.44	—	142,302,077.44
凉水井职工公寓楼项目	107,379,191.43	—	107,379,191.43
寰宇国际航天测控网（一期）项目	84,777,682.03	—	84,777,682.03
陕镇页岩气 1 井项目	61,402,582.84	—	61,402,582.84
眉县供热项目一期	53,775,403.75	—	53,775,403.75
外延炉	49,957,444.71	—	49,957,444.71
秦元恒大文化旅游城供热管网工程	49,447,190.08	—	49,447,190.08
办公楼项目	48,914,811.37	—	48,914,811.37
金泰灞柳东郡项目	48,695,403.17	—	48,695,403.17
渭河电厂“三供一业”物业维修改造	44,437,158.12	—	44,437,158.12
吉木萨尔电厂项目	1,422,970,060.67	—	1,422,970,060.67
其他项目	1,493,576,628.03	349,038.58	1,493,227,589.45
工程物资	38,171,407.89	—	38,171,407.89
合计	<u>10,977,762,514.88</u>	<u>349,038.58</u>	<u>10,977,413,476.30</u>

## (二十五) 生产性生物资产

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、种植业	245,668.00	—	245,668.00	—
其中：生产性生物资产-果树	245,668.00	—	245,668.00	—
合计	<u>245,668.00</u>	<u>—</u>	<u>245,668.00</u>	<u>—</u>

## (二十六) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,098,531,550.88	476,571,263.18	591,661,011.99	983,441,802.07
其中：土地	125,951,735.08	1,057,955.38	—	127,009,690.46
房屋及建筑物	238,918,542.43	129,422,007.96	49,824,977.54	318,515,572.85
机器运输办公设备	446,775,216.18	344,777,958.78	541,836,034.45	249,717,140.51
其他	286,886,057.19	1,313,341.06	—	288,199,398.25
二、累计折旧合计	200,319,159.29	97,027,993.40	60,944,135.22	236,403,017.47
其中：土地	8,109,805.49	2,328,733.98	—	10,438,539.47
房屋及建筑物	45,299,643.41	64,308,208.07	3,806,766.50	105,801,084.98
机器运输办公设备	38,345,123.70	26,169,511.68	57,137,368.72	7,377,266.66
其他	108,564,586.69	4,221,539.67	—	112,786,126.36
三、使用权资产账面净值合计	898,212,391.59	—	—	747,038,784.60
其中：土地	117,841,929.59	—	—	116,571,150.99
房屋及建筑物	193,618,899.02	—	—	212,714,487.87
机器运输办公设备	408,430,092.48	—	—	242,339,873.85
其他	178,321,470.50	—	—	175,413,271.89
四、减值准备合计	—	—	—	—
其中：土地	—	—	—	—
房屋及建筑物	—	—	—	—
机器运输办公设备	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
五、使用权资产账面价值合计	898,212,391.59	—	—	747,038,784.60
其中：土地	117,841,929.59	—	—	116,571,150.99
房屋及建筑物	193,618,899.02	—	—	212,714,487.87
机器运输办公设备	408,430,092.48	—	—	242,339,873.85
其他	178,321,470.50	—	—	175,413,271.89

## (二十七) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	8,470,550,886.30	2,384,254,614.51	2,343,881,967.95	8,510,923,532.86

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中: 软件	552,512,104.17	18,148,839.19	27,000.00	570,633,943.36
土地使用权	2,118,830,326.65	19,127,768.91	10,830,025.80	2,127,128,069.76
专利权	67,390,312.11	4,516.84	—	67,394,828.95
非专利技术	111,844,742.78	—	—	111,844,742.78
商标权	115,022.25	95,471.70	—	210,493.95
著作权	—	—	—	—
特许权	500,000.00	—	—	500,000.00
采矿权及探矿权	4,810,802,283.76	2,332,892,357.81	2,333,024,942.15	4,810,669,699.42
煤炭产能指标	752,170,740.03	13,985,660.06	—	766,156,400.09
排污权	22,009,220.20	—	—	22,009,220.20
公司网站域名	173,940.59	—	—	173,940.59
交易席位费	34,179,745.00	—	—	34,179,745.00
其他	22,448.76	—	—	22,448.76
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>1,193,460,077.67</b>	<b>113,840,679.54</b>	<b>3,543,935.47</b>	<b>1,303,756,821.74</b>
其中: 软件	355,896,540.63	30,421,664.83	27,000.00	386,291,205.46
土地使用权	213,402,596.94	22,100,537.76	3,516,935.47	231,986,199.23
专利权	13,660,885.43	1,906,691.31	—	15,567,576.74
非专利技术	77,054,546.91	5,719,914.12	—	82,774,461.03
商标权	26,141.21	6,394.46	—	32,535.67
著作权	—	—	—	—
特许权	500,000.00	—	—	500,000.00
采矿权及探矿权	469,787,416.06	47,347,802.16	—	517,135,218.22
煤炭产能指标	10,109,235.46	6,133,490.58	—	16,242,726.04
排污权	18,808,568.43	174,791.28	—	18,983,359.71
公司网站域名	141,717.44	4,394.04	—	146,111.48
交易席位费	34,054,730.00	24,999.00	—	34,079,729.00
其他	17,699.16	—	—	17,699.16
<b>三、无形资产减值准备合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
其中: 软件	—	—	—	—

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	—	—	—	—
专利权	—	—	—	—
非专利技术	—	—	—	—
商标权	—	—	—	—
著作权	—	—	—	—
特许权	—	—	—	—
采矿权及探矿权	—	—	—	—
煤炭产能指标	—	—	—	—
排污权	—	—	—	—
公司网站域名	—	—	—	—
交易席位费	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
<b>四、账面价值合计</b>	<b>7,277,090,808.63</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>7,207,166,711.12</b>
其中：软件	196,615,563.54	—	—	184,342,737.90
土地使用权	1,905,427,729.71	—	—	1,895,141,870.53
专利权	53,729,426.68	—	—	51,827,252.21
非专利技术	34,790,195.87	—	—	29,070,281.75
商标权	88,881.04	—	—	177,958.28
著作权	—	—	—	—
特许权	—	—	—	—
采矿权及探矿权	4,341,014,867.70	—	—	4,293,534,481.20
煤炭产能指标	742,061,504.57	—	—	749,913,674.05
排污权	3,200,651.77	—	—	3,025,860.49
公司网站域名	32,223.15	—	—	27,829.11
交易席位费	125,015.00	—	—	100,016.00
其他	4,749.60	—	—	4,749.60

注：本公司下属子公司部分土地使用权用于抵押贷款，具体详见附注八、（八十二）。

## (二十八) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发出	其他
开发支出项目合计	342,287,341.72	76,007,807.05	2,767,640.68
<u>合计</u>	<u>342,287,341.72</u>	<u>76,007,807.05</u>	<u>2,767,640.68</u>

(续上表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发支出项目合计	-	49,435,922.10	52,415,757.56	319,211,109.79
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>49,435,922.10</u>	<u>52,415,757.56</u>	<u>319,211,109.79</u>

## (二十九) 商誉

### 1. 商誉账面余额

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
并购华能新疆吉木萨尔发电有限公司	196,635,377.94	-	-	196,635,377.94
并购榆林协和生态新能源有限公司	36,407,799.76	-	-	36,407,799.76
并购陕西天翌天线股份有限公司	36,269,155.91	-	-	36,269,155.91
并购大商道商品交易市场股份有限公司	30,741,980.93	-	-	30,741,980.93
并购陕西汉中市瑞达石油化工有限责任公司	21,474,967.20	-	-	21,474,967.20
并购陕西天地建设有限公司	11,288,142.98	-	-	11,288,142.98
并购神木市电石集团有限责任公司	11,159,025.81	-	-	11,159,025.81
并购西安立芯光电科技有限公司	7,354,735.38	-	-	7,354,735.38
并购西部期货有限公司	5,043,686.47	-	-	5,043,686.47
并购陕西国力光电能有限公司	4,873,279.17	-	-	4,873,279.17
并购西乡县初晨电力建设有限公司	1,620,581.15	-	-	1,620,581.15
并购健桥证券营业部	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
并购蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司	507,596.97	-	-	507,596.97
并购上海研客信息科技有限公司	272,944.76	-	-	272,944.76
<u>合计</u>	<u>364,849,274.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>364,849,274.43</u>

## 2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
并购神木市电石集团有限责任公司	11,159,025.81	-	-	11,159,025.81
并购西安立芯光电科技有限公司	7,354,735.38	-	-	7,354,735.38
并购榆林协和生态新能源有限公司	2,328,566.58	-	-	2,328,566.58
并购陕西天翌天线股份有限公司	559,315.89	-	-	559,315.89
并购大商道商品交易市场股份有限公司	538,229.50	-	-	538,229.50
并购蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司	296,781.99	-	-	296,781.99
<b>合计</b>	<b><u>22,236,655.15</u></b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b><u>22,236,655.15</u></b>

## (三十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修改造费	81,554,097.23	1,006,878.12	2,797,396.89	-	79,763,578.46
固定资产改良支出	134,140,955.52	2,055,825.23	24,327,972.73	8,893.72	111,859,914.30
土地及设施租赁费	58,281,365.75	80,666.67	1,945,126.56	75,000.00	56,341,905.86
融资费用	10,652,613.21	2,307,667.50	1,756,722.44	-	11,203,558.27
工程改造项目	59,654,175.19	8,930,263.82	2,851,698.35	-	65,732,740.66
软件服务费	408,821.87	127,353.80	292,956.55	-	243,219.12
其他	22,784,204.95	10,255,674.93	6,870,752.28	7,022,271.00	19,146,856.60
<b>合计</b>	<b><u>367,476,233.72</u></b>	<b><u>24,764,330.07</u></b>	<b><u>40,842,625.80</u></b>	<b><u>7,106,164.72</u></b>	<b><u>344,291,773.27</u></b>

## (三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/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
			负债	差异
<b>一、递延所得税资产</b>	<b>2,202,833,027.10</b>	<b>10,534,094,933.68</b>	<b>2,067,945,324.21</b>	<b>9,834,368,855.58</b>
资产减值准备	751,825,304.75	3,298,090,970.71	759,071,152.57	3,308,810,559.88
可抵扣亏损	462,092,369.05	2,666,644,363.44	424,643,436.21	2,427,903,170.12
房地产企业预收毛利额	120,445,871.57	481,783,486.29	104,804,809.76	419,219,239.05
职工薪酬暂时性差异	498,790,877.62	2,023,337,866.94	397,086,663.86	1,596,457,475.85
未实现内部损益	125,955,857.76	837,722,663.07	155,801,764.14	933,532,469.43
交易性金融资产公允价值变动	63,173,448.01	252,693,792.03	60,514,840.58	242,059,362.31

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
	负债	差异	负债	差异
衍生金融工具公允价值变动	—	—	1,119,783.63	4,479,134.52
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	37,828,729.36	151,314,917.43	41,798,880.53	167,195,522.12
融资租赁资产税会差异	49,151,621.79	323,468,508.18	37,226,606.51	246,762,775.70
固定资产税会差异	27,684.67	184,564.55	3,385,924.52	22,572,830.16
政府补助	20,035,915.45	113,402,193.95	30,632,120.40	184,043,560.73
无形资产暂时性差异	691,998.64	2,767,994.56	691,998.64	2,767,994.56
风险准备金	4,621,178.99	18,484,715.95	4,621,178.99	18,484,715.95
预计负债	34,398,832.05	229,027,047.00	27,823,271.14	185,188,474.27
其他	33,364,361.89	133,455,947.58	18,284,886.91	73,139,547.65
待抵扣费用	428,975.50	1,715,902.00	438,005.82	1,752,023.28
<u>二、递延所得税负债</u>	<u>371,339,254.84</u>	<u>1,638,740,765.17</u>	<u>545,088,768.64</u>	<u>2,379,193,396.18</u>
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	182,750,149.72	731,000,598.89	217,762,888.17	871,051,552.33
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	108,360,961.77	468,833,703.70	246,305,197.81	1,060,190,451.26
资产评估增值	68,088,983.00	359,916,422.89	68,881,522.31	368,961,352.86
固定资产税会差异	12,013,104.55	78,485,816.48	12,013,104.55	78,485,816.52
其他	126,055.80	504,223.21	126,055.80	504,223.21

### (三十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
小壕兔矿权款	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
税费重分类	21,965,079.59	588,969,820.73
预付设备款及工程款	2,473,321,209.55	2,135,966,033.00
预付软件款	7,989,772.76	9,540,764.71
代持探矿权	246,218,885.94	246,218,885.94
中鸡及中鸡南勘探项目	56,054,400.00	56,054,400.00
合同履约成本	5,739,344.73	4,107,397.05
其他	10,890,042.25	9,444,844.54
<u>合计</u>	<u>4,622,178,734.82</u>	<u>4,850,302,145.97</u>

(三十三) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	-
抵押借款	90,112,500.00	-
保证借款	810,000,000.00	1,279,693,821.35
信用借款	5,577,509,420.19	6,133,850,493.59
<u>合计</u>	<u>6,497,621,920.19</u>	<u>7,413,544,314.94</u>

(三十四) △拆入资金

项目	期末数	期初数
银行间信用拆借资金	1,100,342,999.99	2,000,498,777.78
转融通拆入资金	483,139,111.11	481,194,666.66
<u>合计</u>	<u>1,583,482,111.10</u>	<u>2,481,693,444.44</u>

(三十五) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	-	92,123,322.53
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
其他	892,716,099.76	692,889,387.00
<u>合计</u>	<u>892,716,099.76</u>	<u>785,012,709.53</u>

(三十六) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
股票期权、利率互换	72,937,466.00	21,414,030.40
<u>合计</u>	<u>72,937,466.00</u>	<u>21,414,030.40</u>

(三十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	639,683,886.46	538,250,000.00
银行承兑汇票	1,435,062,925.45	1,361,095,348.99
<u>合计</u>	<u>2,074,746,811.91</u>	<u>1,899,345,348.99</u>

(三十八) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年,下同)	4,761,618,342.24	5,457,869,970.76
1-2年	1,374,853,599.14	1,237,256,202.05
2-3年	1,075,943,971.23	428,435,740.00
3年以上	604,038,897.45	722,609,097.60

账龄	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>7,816,454,810.06</u>	<u>7,846,171,010.41</u>

**(三十九) 预收款项**

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年,下同)	270,805,620.35	67,061,899.75
1年以上	3,151,566.34	4,868,146.84
<u>合计</u>	<u>273,957,186.69</u>	<u>71,930,046.59</u>

**(四十) 合同负债情况**

项 目	期末余额	期初余额
预收购房款	1,310,483,848.53	2,930,591,457.43
预收货款	2,103,933,569.29	1,031,500,424.82
预收工程款	41,598,310.51	68,216,669.91
预收服务款	64,640,869.58	61,157,521.56
其他	1,372,418.24	1,199,413.13
<u>合计</u>	<u>3,522,029,016.15</u>	<u>4,092,665,486.85</u>

**(四十一) △卖出回购金融资产款**

1. 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
国债	399,836,910.56	303,587,152.55
中期票据	9,962,728,058.87	384,563,265.20
企业债	10,316,731,227.87	11,166,635,587.20
金融债券	2,174,516,978.53	882,463,068.00
政府债券	660,554,180.00	823,610,706.41
同业存单	2,067,130,009.87	7,095,744,567.14
短期融资券	533,956,555.31	-
<u>合计</u>	<u>26,115,453,921.01</u>	<u>20,656,604,346.50</u>

2. 按业务类别

到期期限	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	26,115,453,921.01	20,656,604,346.50
买断式卖出回购	-	-
<u>合计</u>	<u>26,115,453,921.01</u>	<u>20,656,604,346.50</u>

(四十二) △吸收存款及同业放款

项目	期末余额	期初余额
活期存款	61,742,963.22	62,844,279.24
<u>合计</u>	<u>61,742,963.22</u>	<u>62,844,279.24</u>

(四十三) △代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
中国境内	16,087,376,579.30	14,830,459,598.34
个人客户	13,464,948,341.31	13,155,193,614.34
机构客户	2,622,428,237.99	1,675,265,984.00
<u>合计</u>	<u>16,087,376,579.30</u>	<u>14,830,459,598.34</u>

(四十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,004,222,653.45	2,389,612,511.99	2,592,742,620.68	1,801,092,544.76
二、离职后福利-设定提存计划	74,370,640.55	295,377,825.14	308,262,796.57	61,485,669.12
三、辞退福利	-	111,532.34	89,492.34	22,040.00
四、一年内到期的其他福利	-	48,817.76	12,982.06	35,835.70
五、其他	-	169,280.82	169,280.82	-
<u>合计</u>	<u>2,078,593,294.00</u>	<u>2,685,319,968.05</u>	<u>2,901,277,172.47</u>	<u>1,862,636,089.58</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,622,594,867.08	1,889,414,479.60	2,141,729,628.05	1,370,279,718.63
二、职工福利费	-	112,195,154.63	112,195,154.63	-
三、社会保险费	65,017,117.52	161,275,166.74	135,165,541.75	91,126,742.51
其中：1.医疗保险费及生育保险费	64,531,170.54	151,095,032.40	125,169,538.50	90,456,664.44
2.工伤保险费	279,443.62	9,132,342.77	8,862,302.98	549,483.41
3.其他	206,503.36	1,047,791.57	1,133,700.27	120,594.66
四、住房公积金	11,631,638.80	153,025,812.01	149,938,991.44	14,718,459.37
五、工会经费和职工教育经费	303,057,631.84	57,107,738.81	37,514,420.25	322,650,950.40

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
八、其他短期薪酬	1,921,398.21	16,594,160.20	16,198,884.56	2,316,673.85
<b>合计</b>	<b>2,004,222,653.45</b>	<b>2,389,612,511.99</b>	<b>2,592,742,620.68</b>	<b>1,801,092,544.76</b>

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	16,032,164.81	220,060,827.14	218,286,716.38	17,806,275.57
二、失业保险费	3,082,560.79	8,115,977.13	8,047,159.76	3,151,378.16
三、企业年金缴费	55,255,914.95	67,201,020.87	82,129,277.43	40,327,658.39
四、其他	—	—	-200,357.00	200,357.00
<b>合计</b>	<b>74,370,640.55</b>	<b>295,377,825.14</b>	<b>308,262,796.57</b>	<b>61,485,669.12</b>

### (四十五) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	694,906,307.38	1,251,234,558.23	1,115,173,850.64	830,967,014.97
消费税	—	2,963,588.71	2,963,588.71	—
资源税	272,433,541.09	414,139,746.10	620,608,474.39	65,964,812.80
企业所得税	845,593,418.70	1,001,953,149.11	1,368,718,036.71	478,828,531.10
城市维护建设税	28,117,961.25	59,167,127.37	62,725,397.55	24,559,691.07
房产税	47,158,094.88	61,310,026.64	65,073,722.70	43,394,398.82
土地使用税	19,396,128.49	26,513,399.60	35,377,323.58	10,532,204.51
个人所得税	90,065,322.35	191,456,165.82	268,440,723.56	13,080,764.61
教育费附加(含地方教育费附加)	21,546,670.59	50,774,549.86	53,802,864.15	18,518,356.30
其他税费	687,319,311.98	720,533,832.68	358,164,293.69	1,049,688,850.97
<b>合计</b>	<b>2,706,536,756.71</b>	<b>3,780,046,144.12</b>	<b>3,951,048,275.68</b>	<b>2,535,534,625.15</b>

### (四十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	128,077,486.82	132,361,709.96
应付股利	164,974,929.13	124,012,522.79
其他应付款	6,260,223,070.82	5,722,031,423.72
<b>合计</b>	<b>6,553,275,486.77</b>	<b>5,978,405,656.47</b>

### 1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	98,582,676.35	122,744,238.74
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	21,163,784.67	283,850.69
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-
其他利息	8,331,025.80	9,333,620.53
<b>合计</b>	<b><u>128,077,486.82</u></b>	<b><u>132,361,709.96</u></b>

### 2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	164,974,929.13	124,012,522.79
划分为权益工具的优先股\永续债股利	-	-
其他	-	-
<b>合计</b>	<b><u>164,974,929.13</u></b>	<b><u>124,012,522.79</u></b>

### 3. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来	1,276,602,788.19	1,209,701,983.13
代建款	2,774,854,374.65	2,652,742,483.36
各类押金、保证金、质保金、诚意金	1,560,353,084.73	1,303,718,156.56
代收代付款	155,189,203.33	167,225,658.09
房地产企业预提费用	292,100,323.71	126,140,180.71
其他	201,123,296.21	262,502,961.87
<b>合计</b>	<b><u>6,260,223,070.82</u></b>	<b><u>5,722,031,423.72</u></b>

### (四十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	7,493,421,537.42	11,463,580,754.65
1年内到期的应付债券	13,601,109,899.18	10,893,980,251.74
1年内到期的长期应付款	19,309,218.52	4,659,589.19
1年内到期的其他长期负债	57,032,753.53	163,222,465.75
1年内到期的租赁负债	14,191,329.34	164,204,391.91
<b>合计</b>	<b><u>21,185,064,737.99</u></b>	<b><u>22,689,647,453.24</u></b>

#### (四十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,015,557,260.27	1,512,680,136.99
应付短期融资款	7,214,708,701.71	11,357,710,973.30
待转销项税额	296,085,756.95	395,272,057.09
已背书未到期票据	181,736,833.41	289,832,367.35
股东投资款	100,000,000.00	100,000,000.00
期货风险准备金	29,142,499.74	27,590,963.59
融资租赁款项	-	24,000,000.00
期货其他流动负债	7,799,074.06	4,841,740.16
合同负债税金	29,731.15	4,644,231.03
其他	706,257.45	77,983.20
<b>合计</b>	<b>9,845,766,114.74</b>	<b>13,716,650,452.71</b>

#### (四十九) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
质押借款	7,488,595,769.28	5,868,030,324.69	2.9-5.88
抵押借款	3,306,178,970.00	3,131,301,763.64	4.5-9.8
保证借款	6,713,387,472.53	6,510,294,009.47	3.4-8.5
信用借款	22,454,991,058.61	21,275,169,612.05	2.9-9.5
<b>合计</b>	<b>39,963,153,270.42</b>	<b>36,784,795,709.85</b>	--

#### (五十) 应付债券

##### 1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债	13,967,116,277.60	4,823,972,427.36
企业债	3,500,195,404.11	3,503,929,941.91
中期票据	9,001,639,958.60	8,995,324,373.17
资产证券化	1,330,936,010.12	1,433,207,258.17
长期收益凭证	201,035,616.44	200,368,219.18
<b>合计</b>	<b>28,000,923,266.87</b>	<b>18,956,802,219.79</b>

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	其中：期初重分类	本期发行
						至1年内金额	
17 陕西能源 MTN002	1,000,000,000.00	2017-7-18	5年	1,000,000,000.00	1,023,024,140.61	1,023,024,140.61	-

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	其中：期初重分类		本期发行
						至1年内金额		
17 陕西能源 MTN003	1,000,000,000.00	2017-8-14	5年	1,000,000,000.00	1,019,867,976.22	1,019,867,976.22		-
17 陕能债 01	1,600,000,000.00	2017-4-26	5+2年	1,600,000,000.00	1,625,119,082.75	1,625,119,082.75		-
17 陕能 02	1,060,000,000.00	2017-12-7	3+2年	1,060,000,000.00	1,078,095,749.59	1,078,095,749.59		-
17 陕能 03	1,940,000,000.00	2017-12-7	5+2年	1,940,000,000.00	1,969,087,834.88	1,969,087,834.88		-
18 陕投集团 MTN003	1,000,000,000.00	2018-7-6	5年	1,000,000,000.00	1,025,270,664.25	25,991,780.82		-
18 陕投集团 MTN005	1,000,000,000.00	2018-7-20	5年	1,000,000,000.00	1,022,867,071.59	23,642,465.75		-
18 陕投集团 MTN006	1,000,000,000.00	2018-11-23	5年	1,000,000,000.00	1,005,044,900.48	4,893,698.63		-
18 陕投 01、02	1,500,000,000.00	2018-2-5	3+2/5+	1,500,000,000.00	1,574,451,545.81	74,320,395.79		-
			2年					
18 陕投 03、04	1,300,000,000.00	2018-3-20	3+2/5+	1,300,000,000.00	1,364,270,222.52	64,411,009.68		-
			2年					
19 陕投集团 MTN001	1,000,000,000.00	2019-3-8	5年	1,000,000,000.00	1,036,607,133.61	36,863,013.69		-
19 陕投债 01	1,500,000,000.00	2019-8-28	5年	1,500,000,000.00	1,522,124,749.46	1,522,124,749.46		-
19 陕投债 02	1,500,000,000.00	2019-8-28	7年	1,500,000,000.00	1,523,947,835.97	19,939,563.47		-
20 陕投集团 MTN001	1,000,000,000.00	2020-3-23	5年	1,000,000,000.00	1,028,864,047.54	29,178,082.18		-
20 陕投集团 MTN003	1,000,000,000.00	2020-4-27	5年	1,000,000,000.00	1,022,267,257.69	22,716,986.31		-
21 陕投集团 MTN002	1,000,000,000.00	2021-4-30	3年	1,000,000,000.00	1,025,486,585.68	25,947,945.21		-
21 陕投集团 MTN004	1,000,000,000.00	2021-7-26	3年	1,000,000,000.00	1,014,230,111.13	15,028,767.12		-
21 陕投集团 MTN007	1,000,000,000.00	2021-9-29	5年	1,000,000,000.00	1,009,946,053.24	10,996,712.33		-
21 陕投债 01	2,000,000,000.00	2021-4-9	5+2年	2,000,000,000.00	2,073,292,194.36	73,150,684.93		-
上海晶耀前滩广场资产支持专项计划	1,200,000,000.00	2021-4-7	11年	1,200,000,000.00	1,209,420,616.44	9,420,616.44		-
21 君成融资 ABN001 优先 01	248,000,000.00	2021-11-19	284天	248,000,000.00	105,010,562.86	105,010,562.86		-
21 君成融资 ABN001 优先 02	201,000,000.00	2021-11-19	649天	201,000,000.00	200,778,900.00	95,425,827.04		-
21 君成融资 ABN001 优先 03	128,000,000.00	2021-11-19	1015天	128,000,000.00	127,854,185.21		-	-
20 西部 01	2,000,000,000.00	2020-7-27	3年	2,000,000,000.00	2,023,762,224.48		-	-
20 西部 02	2,000,000,000.00	2020-8-28	2年	2,000,000,000.00	2,019,722,605.98	2,019,722,605.98		-
金鼎乾瑞 12 号收益凭证	200,000,000.00	2021-12-16	547天	200,000,000.00	200,368,219.18		-	-
公司债（22 西部 01）	2,500,000,000.00	2022-01-18	3年	2,500,000,000.00	-	-	2,490,566,037.74	
公司债（22 西部 02）	900,000,000.00	2022-03-14	2年	900,000,000.00	-	-	896,603,773.58	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	其中：期初重分类		本期发行
						至1年内金额	至1年内金额	
公司债(22西部03)	1,200,000,000.00	2022-03-14	3年	1,200,000,000.00	-	-	-	1,195,471,698.12
公司债(22西部04)	2,500,000,000.00	2022-05-05	2年	2,500,000,000.00	-	-	-	2,490,566,037.73
公司债(22西部05)	500,000,000.00	2022-05-05	3年	500,000,000.00	-	-	-	498,113,207.55
公司债(22西部06)	2,500,000,000.00	2022-06-17	3年	2,500,000,000.00	-	-	-	2,500,000,000.00
22陕投01	1,500,000,000.00	2022-3-7	5年	1,500,000,000.00	-	-	-	1,500,000,000.00
<b>合计</b>	<b>40,977,000,000.00</b>	--	--	<b>40,977,000,000.00</b>	<b>29,850,782,471.53</b>	<b>10,893,980,251.74</b>	<b>11,571,320,754.72</b>	

(续上表)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还本金及利息		其中：期末重分类至1年内到期金额	
			利息	期末余额	利息	期末余额
17陕西能源MTN002	25,786,301.37	-701,731.71	-	1,049,512,173.69	-	1,049,512,173.69
17陕西能源MTN003	26,678,904.10	-701,731.71	-	1,047,248,612.03	-	1,047,248,612.03
17陕能债01	35,808,436.26	20,785,777.50	-	1,640,141,741.51	-	42,060,308.18
17陕能02	57,293,498.02	48,799,163.88	-	1,086,590,083.73	-	1,086,590,083.73
17陕能03	37,956,942.44	18,379,950.86	-	1,988,664,826.46	-	1,988,664,826.46
18陕投集团MTN003	26,282,191.78	-701,731.71	-	1,052,254,587.74	-	52,273,972.60
18陕投集团MTN005	25,935,068.49	-701,731.71	-	1,049,503,871.79	-	49,577,534.24
18陕投集团MTN006	22,711,780.82	-701,731.71	-	1,028,458,413.01	-	27,605,479.45
18陕投01、02	43,355,255.87	87,560,257.16	-	1,530,246,544.52	-	1,530,246,544.52
18陕投03、04	37,574,555.09	75,631,105.70	-	1,326,213,671.91	-	1,326,213,671.91
19陕投集团MTN001	22,315,068.50	-701,731.72	45,000,000.00	1,014,623,933.83	-	14,178,082.19
19陕投债01	27,968,219.18	2,724,762.25	-	1,547,368,206.39	-	1,547,368,206.39
19陕投债02	35,332,191.78	-373,603.72	-	1,559,653,631.47	-	59,928,082.19
20陕投集团MTN001	18,595,890.42	-701,731.72	37,500,000.00	1,010,661,669.68	-	10,273,972.60
20陕投集团MTN003	16,513,150.68	-701,731.72	33,300,000.00	1,006,182,140.09	-	5,930,136.99
21陕投集团MTN002	19,091,780.82	-701,731.72	38,500,000.00	1,006,780,098.22	-	6,539,726.03
21陕投集团MTN004	17,108,219.18	-701,731.71	-	1,032,040,062.02	-	32,136,986.30
21陕投集团MTN007	21,174,520.54	-701,731.71	-	1,031,822,305.49	-	32,171,232.87
21陕投债01	49,589,041.10	141,509.43	100,000,000.00	2,022,739,726.03	-	22,739,726.03
上海晶耀前滩广场资产支持专项计划	-	-29,914,589.04	-	1,239,335,205.48	-	39,335,205.48
21君成融资ABN001优先01	-	-1,255,429.06	102,155,490.08	4,110,501.84	-	3,361,779.98
21君成融资ABN001优先02	-	-	-	200,778,900.00	-	198,445,796.95
21君成融资ABN001优先03	-	-	-	127,854,185.21	-	-

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还本金及	期末余额	其中：期末重分类至	
			利息		1年内到期金额	
20 西部 01	37,699,999.98	-2,357,266.80	-	2,063,819,491.26		-
20 西部 02	36,799,999.98	-3,608,045.46	-	2,060,130,651.42		-
金鼎乾瑞 12 号收益凭证	4,855,890.41	-	4,188,493.15	201,035,616.44		-
公司债（22 西部 01）	37,999,999.98	-1,523,463.00	-	2,530,089,500.72		-
公司债（22 西部 02）	9,540,000.00	-556,635.36	-	906,700,408.94	906,700,408.94	
公司债（22 西部 03）	13,400,000.00	-486,012.12	-	1,209,357,710.24		-
公司债（22 西部 04）	12,166,666.66	-774,097.10	-	2,503,506,801.49	2,503,506,801.49	
公司债（22 西部 05）	2,583,333.34	-101,503.78	-	500,798,044.67		-
公司债（22 西部 06）	6,354,166.67	-253,885.32	-	2,506,608,051.99		-
22 陕投 01	18,500,547.94	6,637,047.90	-	1,511,863,500.04	18,500,547.94	
<b>合计</b>	<b>746,971,621.40</b>	<b>211,735,995.07</b>	<b>360,643,983.23</b>	<b>41,596,694,869.35</b>	<b>13,601,109,899.18</b>	

### （五十一）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	485,210,985.65	689,720,672.56
减：未确认的融资费用	20,613,854.43	51,998,463.32
重分类至一年内到期的非流动负债	14,191,329.34	164,204,391.91
租赁负债净额	450,405,801.88	473,517,817.33

### （五十二）长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	223,691,434.30	747,896,105.42	673,682,757.36	297,904,782.36
专项应付款	137,408,896.77	10,125,844.20	5,417,844.20	142,116,896.77
<b>合计</b>	<b>361,100,331.07</b>	<b>758,021,949.62</b>	<b>679,100,601.56</b>	<b>440,021,679.13</b>

### （五十三）长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划	72,553,776.00	1,705,628.10	90,947.60	74,168,456.50
划净负债	-	-	-	-
二、辞退福利	-	-	-	-
三、其他长期福利	910,328,234.52	86,818,267.66	800,299.57	996,346,202.61
<b>合计</b>	<b>982,882,010.52</b>	<b>88,523,895.76</b>	<b>891,247.17</b>	<b>1,070,514,659.11</b>

### （五十四）预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	736,642,550.69	724,435,261.03

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	4,172,629.29	4,014,631.67
其他	8,464,529.48	8,464,529.48
<b>合计</b>	<b>749,279,709.46</b>	<b>736,914,422.18</b>

#### (五十五) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三供一业维修改造资金	127,142,035.22	–	60,421,481.68	66,720,553.54
其他政府补助	99,823,358.44	6,438,414.46	368,029.59	105,893,743.31
管网建设费	89,463,177.60	–	6,270,926.64	83,192,250.96
电站增效扩容改造政府补助	25,755,086.85	–	1,375,219.50	24,379,867.35
陕汽电站项目	17,145,000.00	–	571,500.00	16,573,500.00
眉县供热一期	9,996,015.62	412,844.04	–	10,408,859.66
政府奖励返还	7,589,041.13	–	313,174.70	7,275,866.43
西安纺织项目	6,371,320.15	–	201,757.08	6,169,563.07
军民融合项目	3,000,000.00	–	–	3,000,000.00
高电流密度电解槽改造为零	2,880,555.64	–	254,166.66	2,626,388.98
极距项目				
西北家具电站项目	2,409,600.00	–	75,300.00	2,334,300.00
人才信息化库项目	2,350,000.00	–	–	2,350,000.00
电石法聚氯乙烯绿色系统集成示范项目	2,261,048.20	–	94,210.32	2,166,837.88
科技创新项目	1,555,500.00	50,000.00	977,500.00	628,000.00
脱硫项目	1,429,600.53	–	55,989.60	1,373,610.93
西安航天产业基地管理委员会专项资金	1,100,000.00	–	–	1,100,000.00
西安康饮电站项目	1,055,510.56	–	33,250.02	1,022,260.54
生产运营中心项目	1,011,683.64	–	13,847.52	997,836.12
国企人才评价项目	500,000.00	2,000,000.00	–	2,500,000.00
其他小额项目	2,150,291.06	–	1,680.00	2,148,611.06
<b>合计</b>	<b>404,988,824.64</b>	<b>8,901,258.50</b>	<b>71,028,033.31</b>	<b>342,862,049.83</b>

#### (五十六) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
待转销项税额	927,305,206.64	1,049,888,361.98
省财政厅借款	167,790,000.00	167,790,000.00

项目/类别	期末余额	期初余额
合计	1,095,095,206.64	1,217,678,361.98

#### (五十七) 实收资本

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

#### (五十八) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
19 陕投债 03	999,900,943.40		—	—	999,900,943.40	
19 陕投债 04	1,000,000,000.00		—	—	1,000,000,000.00	
20 陕西能源 MTN002	997,169,811.32		—	—	997,169,811.32	
20 陕投债 01	995,000,000.00		—	—	995,000,000.00	
21 陕投集团 MTN001	1,497,877,358.49		—	—	1,497,877,358.49	
21 陕投集团 MTN003	798,867,924.53		—	—	798,867,924.53	
21 陕投集团 MTN006	1,000,000,000.00		—	1,415,094.34	998,584,905.66	
21 陕投集团 MTN005	699,009,433.96		—	—	699,009,433.96	
22 陕投集团 MTN001	—	999,300,000.00	188,679.25	—	999,111,320.75	
22 陕投集团 MTN002	—	999,300,000.00	94,339.62	—	999,205,660.38	
20 陕投集团 ZR002	3,997,358,490.57		—	—	3,997,358,490.57	
合计	11,985,183,962.27	1,998,600,000.00	1,698,113.21	—	13,982,085,849.06	

#### (五十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	603,030,242.39	—	—	603,030,242.39
二、其他资本公积	5,647,893,278.94	65,288,632.85	24,490,451.85	5,688,691,459.94
合计	6,250,923,521.33	65,288,632.85	24,490,451.85	6,291,721,702.33

#### (六十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	526,156,112.22	119,879,627.35	139,626,306.72	506,409,432.85	--
维简费	69,101,162.18	48,776,349.34	35,815,406.10	82,062,105.42	--
其他	—	—	—	—	--

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
<u>合计</u>	<u>595,257,274.40</u>	<u>168,655,976.69</u>	<u>175,441,712.82</u>	<u>588,471,538.27</u>	--

(六十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	584,924,367.71	117,901,405.24	-	702,825,772.95
<u>合计</u>	<u>584,924,367.71</u>	<u>117,901,405.24</u>	<u>-</u>	<u>702,825,772.95</u>

(六十二) △一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
信托赔偿准备	166,281,617.03	-	-	166,281,617.03
一般风险准备	609,865,867.89	4,486,811.90	-	614,352,679.79
交易风险准备	429,275,562.73	-	-	429,275,562.73
<u>合计</u>	<u>1,205,423,047.65</u>	<u>4,486,811.90</u>	<u>-</u>	<u>1,209,909,859.55</u>

(六十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	11,521,510,718.13	7,826,275,931.20
期初调整金额	-	541,944,420.05
本期期初余额	11,521,510,718.13	8,368,220,351.25
本期增加额	2,533,242,109.51	1,948,627,238.09
其中：本期净利润转入	2,516,525,213.25	1,710,043,779.28
其他调整因素	16,716,896.26	238,583,458.81
本期减少额	518,422,670.64	786,084,001.20
其中：本期提取盈余公积数	117,901,405.24	228,321,399.03
本期提取一般风险准备	4,486,811.90	75,735.50
本期分配现金股利数	399,157,851.15	281,910,200.00
转增资本	-	-
其他减少	-3,123,397.65	275,776,666.67
本期期末余额	13,536,330,157.00	9,530,763,588.14

(六十四) 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
1. 主营业务小计	42,675,069,418.98	36,601,711,025.17	34,249,645,977.57	30,057,509,037.49
其中：地质勘探	1,137,895,372.12	1,026,384,062.68	1,016,884,117.84	870,477,508.83
电力	7,052,791,513.20	4,381,486,143.98	5,314,220,517.79	4,367,747,149.09

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产及酒店	3,106,016,017.78	1,860,829,598.64	2,801,187,343.39	1,516,004,963.86
化工	1,518,386,998.28	1,270,380,880.04	1,327,964,399.59	969,070,690.35
贸易	25,535,654,273.18	25,365,315,759.13	19,971,198,971.12	19,810,425,086.25
煤炭	2,684,157,745.10	1,140,522,891.54	2,101,894,770.33	916,016,180.35
金融证券	1,268,216,851.89	1,249,711,720.61	1,227,938,305.59	1,210,756,113.14
其他	371,950,647.43	307,079,968.55	488,357,551.92	397,011,345.62
<u>2. 其他业务小计</u>	<u>94,126,166.05</u>	<u>26,864,579.01</u>	<u>61,705,734.84</u>	<u>20,842,756.75</u>
其中：销售废旧物资	18,712,909.86	15,995,684.82	10,637,028.53	9,981,268.51
咨询服务及顾问费	21,877,176.45	759,750.99	1,361,796.28	859,614.39
租赁及物业管理收入	44,366,837.56	9,094,080.86	42,569,051.48	7,754,127.03
其他	9,169,242.18	1,015,062.34	7,137,858.55	2,247,746.82
<u>合计</u>	<u>42,769,195,585.03</u>	<u>36,628,575,604.18</u>	<u>34,311,351,712.41</u>	<u>30,078,351,794.24</u>

#### (六十五) $\triangle$ 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>	<b>540,099,410.88</b>	<b>544,819,400.29</b>
—存放同业	208,008,752.95	256,813,791.88
—存放中央银行	2,989,264.45	3,954,242.60
—拆出资金	4,921,457.72	—
—发放贷款及垫款	—	54.51
其中：个人贷款和垫款	—	—
公司贷款和垫款	—	—
票据贴现	—	54.51
—买入返售金融资产	16,378,367.04	13,773,271.08
—债券投资	10,392,252.21	7,571,596.39
—其他	297,409,316.51	262,706,443.83
其中：已减值金融资产利息收入	—	—
<b>利息支出</b>	<b>555,239,764.71</b>	<b>348,115,775.97</b>
—同业存放	14,025,751.53	—
—向中央银行借款	—	—
—拆入资金	27,888,521.78	8,536,721.37
—吸收存款	100,992.92	—
—卖出回购金融资产	223,856,126.67	164,046,161.47

项目	本期发生额	上期发生额
一发行债券	307,782,738.62	142,715,674.08
一其他	-18,414,366.81	32,817,219.05
<b>利息净收入</b>	<b><u>-15,140,353.83</u></b>	<b><u>196,703,624.32</u></b>

**(六十六) △手续费及佣金净收入**

项目	本期发生额	上期发生额
<b>手续费及佣金收入</b>	<b><u>1,413,070,381.40</u></b>	<b><u>1,304,357,352.92</u></b>
一结算与清算手续费	476,323,135.49	376,351,672.96
一代理业务手续费	545,455,169.92	574,238,915.55
一信用承诺手续费及佣金	-	-
一银行卡手续费	-	-
一顾问和咨询费	115,158,848.25	-
一托管及其他受托业务佣金	24,115,669.32	10,930,467.63
一其他	252,017,558.42	342,836,296.78
<b>手续费及佣金支出</b>	<b><u>89,044,640.09</u></b>	<b><u>91,359,990.54</u></b>
一手续费支出	77,000,489.17	91,359,990.54
一佣金支出	12,044,150.92	-
<b>手续费及佣金净收入</b>	<b><u>1,324,025,741.31</u></b>	<b><u>1,212,997,362.38</u></b>

**(六十七) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 包装费	108,541.87	124,825.30
2. 运输费	6,565,945.18	68,910,463.74
3. 装卸费	2,973,280.69	3,682,437.04
4. 仓储保管费	396,135.75	568,696.01
5. 保险费	37,335.86	83,118.86
6. 展览费	-	198,767.00
7. 广告费	2,946,740.40	5,466,113.79
8. 销售服务费	41,235,041.63	44,215,815.60
9. 职工薪酬	728,194,700.65	841,200,133.87
10. 业务经费	19,968,882.39	29,451,046.48
11. 委托代销手续费	-	52,148.98
12. 折旧费	52,879,230.48	101,930,683.43
13. 修理费	668,274.83	2,464,980.97
14. 样品及产品损耗	570,015.86	849,934.31

项目	本期发生额	上期发生额
15. 其他	217,696,890.42	169,299,148.53
<u>合计</u>	<u>1,074,241,016.01</u>	<u>1,268,498,313.91</u>

**(六十八) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	690,978,253.83	664,917,016.32
2. 保险费	1,248,347.67	1,747,520.95
3. 折旧费	72,670,015.74	95,005,089.42
4. 修理费	5,311,463.28	7,217,669.98
5. 无形资产摊销	82,017,012.57	45,442,498.64
6. 存货盘亏	893.41	-2,729.95
7. 业务招待费	3,865,048.49	5,830,472.92
8. 差旅费	4,097,525.93	9,012,193.59
9. 办公费	7,092,288.56	7,797,771.28
10. 会议费	2,129,902.47	5,134,613.65
11. 诉讼费	1,092,712.90	3,416,489.04
12. 聘请中介机构费	19,155,800.53	14,710,684.59
13. 咨询费	5,695,490.39	9,150,051.80
14. 技术转让费	-	7,000.00
15. 董事会费	527,004.72	444,578.60
16. 排污费	558,644.68	339,972.05
17. 其他	191,312,196.67	178,684,785.33
<u>合计</u>	<u>1,087,752,601.84</u>	<u>1,048,855,678.21</u>

**(六十九) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	49,435,922.10	38,273,215.16
<u>合计</u>	<u>49,435,922.10</u>	<u>38,273,215.16</u>

**(七十) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,169,209,888.46	1,054,745,235.69
减:利息收入	124,277,194.20	123,262,156.99
汇兑净损失	5,593,189.39	480,170.38
金融机构手续费及其他	24,958,289.40	57,827,764.40
<u>合计</u>	<u>1,075,484,173.05</u>	<u>989,791,013.48</u>

### (七十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
财政扶持资金	5,550,835.26	10,919,000.00
直升机产业发展项目入园奖励	—	12,479,420.00
税费减免、加计扣除等	3,203,190.37	8,147,924.48
个税手续费返还	5,027,129.36	1,814,388.34
电站增效扩容改造项目	1,112,491.44	1,211,016.42
环保设备政府补助	822,063.49	483,019.65
土地复垦费返还款	306,061.86	404,639.58
新三板挂牌奖励	—	300,000.00
滴水岩增效扩容政府补助	262,728.06	262,728.06
高电流密度电解槽改造为零极距项目	254,166.66	254,166.66
稳岗补贴	3,529,943.98	—
职工技能培训提升补贴	4,287,950.00	—
其他政府补助	8,474,986.24	11,125,959.12
<u>合计</u>	<u>32,831,546.72</u>	<u>47,402,262.31</u>

### (七十二) 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	847,551,325.63	690,342,033.89
成本法核算的长期股权投资收益	—	—
处置长期股权投资产生的投资收益	988,458,985.23	-181,544.30
交易性金融资产持有期间的投资收益	-105,316,706.35	615,587,066.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	182,323,119.88	309,245,080.36
其他权益工具投资持有期间的投资收益	14,698,310.89	39,897,013.50
债权投资持有期间的投资收益	11,404,033.49	24,596,294.15
处置债权投资取得的投资收益	16,189,574.95	20,155,150.68
其他债权投资持有期间的投资收益	—	1,147,156.87
处置其他债权投资取得的投资收益	—	50,699.16
债务重组产生的投资收益	33,731,676.37	—
其他	33,363,910.45	-18,739,102.91
<u>合计</u>	<u>2,022,404,230.54</u>	<u>1,682,099,847.59</u>

### (七十三) 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	-285,656,534.01	248,740,128.79

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融资产	14,038,697.27	-
其他非流动金融资产	-3,611,153.10	7,940,630.72
衍生金融负债	-214,100.00	-
<b>合计</b>	<b><u>-275,443,089.84</u></b>	<b><u>256,680,759.51</u></b>

**(七十四) 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	29,311,591.69	19,298,919.69
债权投资信用减值损失	5,432,972.54	7,557,294.60
其他债权投资减值损失	8,314,270.94	-19,169,557.11
其他	7,462,554.01	-2,798,015.80
<b>合计</b>	<b><u>50,521,389.18</u></b>	<b><u>4,888,641.38</u></b>

**(七十五) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	603,349.46	305,871.89
合同资产减值损失	2,262,279.91	-
其他	-1,363,272.06	278,782.04
<b>合计</b>	<b><u>1,502,357.31</u></b>	<b><u>584,653.93</u></b>

**(七十六) 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产的利得和损失	221,143.14	758,893.38	221,143.14
<b>合计</b>	<b><u>221,143.14</u></b>	<b><u>758,893.38</u></b>	<b><u>221,143.14</u></b>

**(七十七) 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	3,614,843.54	70,477.22	3,614,843.54
与企业日常活动无关的政府补助	2,827,992.32	3,061,862.04	2,827,992.32
无法支付的款项	7,972,067.99	6,169,898.70	7,972,067.99
赔偿款	3,576,919.88	8,608,538.33	3,576,919.88
项目清收	-	16,201,041.66	-
罚款收入	1,404,121.41	3,300.00	1,404,121.41
其他	5,946,740.50	6,456,749.16	5,946,740.50

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
<b>合计</b>	<b><u>25,342,685.64</u></b>	<b><u>40,571,867.11</u></b>	<b><u>25,342,685.64</u></b>

**(七十八) 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
对外捐赠支出	8,972,250.91	4,785,275.13	8,972,250.91
罚款及滞纳金	14,516,658.86	6,873,409.34	14,516,658.86
非流动资产毁损报废损失	3,520,189.96	6,382,687.91	3,520,189.96
其他	1,902,795.92	3,260,977.54	1,902,795.92
损失、赔款违约金	193,590.69	4,423,348.74	193,590.69
碳排放配额	1,046,223.57	—	1,046,223.57
往来款项核销	200,871.65	—	200,871.65
慰问、补偿金及补助款	1,130,203.00	—	1,130,203.00
<b>合计</b>	<b><u>31,482,784.56</u></b>	<b><u>25,725,698.66</u></b>	<b><u>31,482,784.56</u></b>

**(七十九) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	962,296,218.35	700,062,984.22
递延所得税调整	-173,477,150.25	6,014,791.20
其他	—	—
<b>合计</b>	<b><u>788,819,068.10</u></b>	<b><u>706,077,775.42</u></b>

**(八十) 归属于母公司所有者的其他综合收益**

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-165,315,447.99	-41,328,861.99	-123,986,586.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	—	—	—
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-165,315,447.99	-41,328,861.99	-123,986,586.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	—	—	—
5. 其他	—	—	—

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,301,435.95	89,675.58	1,211,760.37
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-386.06	2,555.75	-2,941.81
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>-386.06</u>	<u>2,555.75</u>	<u>-2,941.81</u>
2. 其他债权投资公允价值变动	355,703.40	88,925.85	266,777.55
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>355,703.40</u>	<u>88,925.85</u>	<u>266,777.55</u>
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6. 其他债权投资信用减值准备	-7,224.06	-1,806.02	-5,418.04
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>-7,224.06</u>	<u>-1,806.02</u>	<u>-5,418.04</u>
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	-
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8. 外币财务报表折算差额	953,342.67	-	953,342.67
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>953,342.67</u>	<u>-</u>	<u>953,342.67</u>
9. 其他	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
三、其他综合收益合计	-164,014,012.04	-41,239,186.41	-122,774,825.63

(续上表)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,369,267.04	-592,316.76	-1,776,950.28
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-2,369,267.04	-592,316.76	-1,776,950.28
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	12,895,744.87	3,222,485.29	9,673,259.58
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	1,811,470.61	452,867.65	1,358,602.96
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>1,811,470.61</u>	<u>452,867.65</u>	<u>1,358,602.96</u>
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	11,078,470.54	2,769,617.64	8,308,852.90

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>11,078,470.54</u>	<u>2,769,617.64</u>	<u>8,308,852.90</u>
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	-
减: 转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	5,803.72	-	5,803.72
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	<u>5,803.72</u>	-	<u>5,803.72</u>
9. 其他	-	-	-
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-	-	-
三、其他综合收益合计	<u>10,526,477.83</u>	<u>2,630,168.53</u>	<u>7,896,309.30</u>

### （八十一）合并现金流量表

#### 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	4,154,346,382.17	2,785,583,602.74
加: 资产减值损失	-1,502,357.31	-584,653.93
信用资产减值损失	-50,521,389.18	-4,888,641.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,476,152,832.00	1,211,017,727.68
使用权资产折旧	97,027,993.40	45,413,239.73
无形资产摊销	113,840,679.54	107,760,663.51
长期待摊费用摊销	40,842,625.80	34,746,045.14
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)	-221,143.14	-758,893.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-94,653.58	6,312,210.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	275,443,089.84	-256,680,759.51
财务费用（收益以“-”号填列）	1,169,209,888.46	1,054,745,235.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,022,404,230.54	-1,682,099,847.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,871,767.85	-28,105,706.15

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-84,605,382.40	27,113,928.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,979,212,523.84	-407,285,603.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-992,771,562.08	-9,073,984,931.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,139,364,851.93	1,566,044,123.49
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,032,706,370.64	-4,615,652,260.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	30,691,657,257.32	27,712,373,513.79
现金的期末余额	29,046,641,532.23	32,702,067,670.64
减：现金的期初余额	-	-
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	1,645,015,725.09	-4,989,694,156.85
现金及现金等价物净增加额	30,691,657,257.32	27,712,373,513.79

**2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额**

项目	金额
一、本期发生的企业合并在本期支付的现金或现金等价物	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
加：以前期间发生的企业合并在本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	-
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	39,190,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	39,190,000.00
<b>3. 现金和现金等价物的构成</b>	

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,691,657,257.32	28,459,153,548.05
其中：库存现金	731,984.34	1,019,908.40
可随时用于支付的银行存款	23,442,749,329.43	23,899,076,023.83
可随时用于支付的其他货币资金	1,988,341,515.93	70,172,735.41
可用于支付的存放中央银行款项	-	-

项目	期末余额	期初余额
存放同业款项	5, 259, 834, 427. 62	4, 488, 884, 880. 41
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	30, 691, 657, 257. 32	28, 459, 153, 548. 05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

### (八十二) 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	2, 305, 920, 144. 31	银承保证金等受限制资产
应收账款	1, 444, 112, 309. 41	电费收费权质押借款
存货	8, 427, 759, 979. 19	抵押借款
固定资产	1, 900, 203, 831. 45	抵押借款
无形资产	98, 546, 142. 09	抵押借款
投资性房地产	13, 874, 243. 37	抵押借款
在建工程	475, 935, 397. 77	融资租赁
其他债权投资	218, 399, 079. 46	卖出回购质押物
长期股权投资	104, 110, 008. 34	股权出质、冻结
交易性金融资产	29, 690, 172, 728. 60	股票、卖出回购质押等

## 九、或有事项

### (一) 对外担保

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司对以下单位的贷款提供担保：

担保人	被担保人	担保事项	担保金额（万元）
陕西省华秦投资集团有限公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	贷款担保	22, 162. 51
陕西省华秦投资集团有限公司	陕西华电蒲城发电有限责任公司	贷款担保	12, 350. 00
陕西省煤田地质集团有限公司	陕西宝麟铁路有限责任公司	贷款担保	29, 830. 00
<u>合计</u>		--	<u>64, 342. 51</u>

### (二) 未决诉讼

1. 西部证券股份有限公司

(1) 盛运环保诉讼案件

2016 年 7 月 29 日，安徽盛运环保集团（以下简称“盛运环保”）非公开发行公司债，募

集本金 5 亿元，西部证券作为主承销商及受托管理人。2018 年 8 月 2 日该债券到期并未兑付，盛运环保构成实质性违约。

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

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

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

2021 年 6 月 2 日合肥市中级人民法院以该案审理的基础事实与盛运环保相关刑事案件属同一事实为由，裁定驳回起诉。2021 年 6 月 16 日广州证券提起了上诉。2021 年 8 月 30 日，西部证券收到安徽省高级人民法院作出《民事裁定书》，裁定驳回广州证券上诉，维持原裁定。

②北京千为投资有限公司（以下简称“千为投资”）起诉事项

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

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

2021 年 6 月 9 日合肥市中级人民法院以该案审理的基础事实与盛运环保相关刑事案件属同一事实为由，裁定驳回起诉。2021 年 9 月 16 日，西部证券收到安徽省高级人民法院作出的《民事裁定书》，裁定驳回千为投资上诉，维持原裁定。

③长安国际信托股份有限公司（以下简称“长安信托”）起诉事项

2020 年 7 月 28 日，长安信托以证券虚假陈述责任纠纷为由对发行人（即盛运环保公司）、西部证券提起诉讼，请求盛运环保公司赔付债券本息、违约金、长安信托为实现债权费用合计 2,129.47 万元，西部证券承担连带赔偿责任。

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

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

#### ④先锋基金管理有限公司（以下简称“先锋基金”）起诉事项

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

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

2021年9月16日，西部证券收到安徽省高级人民法院作出的《民事裁定书》，裁定驳回先锋基金上诉，维持原裁定。

#### ⑤金信基金管理有限公司（以下简称“金信基金”）起诉事项

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

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

2021年6月21日金信基金提起了上诉。2021年9月22日，西部证券收到安徽省高级人民法院作出的《民事裁定书》，裁定驳回金信基金上诉，维持原裁定。

#### ⑥创金合信投资基金管理公司（以下简称“创金合信”）起诉事项

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

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

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

#### ⑦福建漳州农村商业银行股份有限公司（以下简称“福建漳州农商银行”）起诉事项

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

2020年12月4日，安徽省合肥市中级人民法院驳回了福建漳州农商银行的起诉。

### ⑧泰信基金管理有限公司（以下简称“泰信基金”）起诉事项

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

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

2021年9月22日，西部证券收到安徽省高级人民法院作出的《民事裁定书》，裁定驳回泰信基金上诉，维持原裁定。

### ⑨平安养老保险股份有限公司（代表“平安养老漳州农商行委托投资1号”资产管理计划）（以下简称“平安养老保险有限公司”）起诉事项

2021年8月2日，西部证券收到安徽省合肥市中级人民法院送达的《民事起诉状》副本。原告平安养老保险有限公司以证券虚假陈述责任纠纷为由起诉被告盛运环保、董事长开晓胜、西部证券、中审华会计师事务所，要求盛运环保偿付其持有的“16盛运01”公司债券本息、违约金及律师费共计3119.49万元，西部证券承担连带赔偿责任。

2021年9月28日，西部证券收到安徽省合肥市中级人民法院作出的《民事裁定书》，裁定驳回平安养老保险公司的起诉。

2021年10月26日收到平安养老保险公司的上诉状，2022年1月25日，西部证券收到安徽省高级人民法院作出的《民事裁定书》，裁定驳回平安养老保险公司上诉。

### （2）森东电力诉讼案件

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

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

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

### （3）沂水热电公司诉讼案件

沂水县热电有限责任公司（以下简称“沂水热电公司”）作为原始权益人与西部证券签订供热收费资产证券化业务合作协议，因委托资产的扣缴增值税税务问题发生争议。沂水热电公司起诉西部证券要求返还 133.2 万元代扣税款。本案件已于 2021 年 9 月 3 日开庭，西安市新城区人民法院已于 2022 年 5 月 6 日一审判决，驳回沂水热电公司诉讼请求，沂水热电公司已上诉。截至财务报告出具日，尚未开庭。

## 2. 陕西能源投资股份有限公司

### （1）与陕西能源凉水井矿业有限责任公司承兑汇票纠纷

三一重型装备有限公司（以下简称“三一重装”）2018 年至 2019 年陆续收到 4 张经陕西能源凉水井矿业有限责任公司（以下简称“凉水井矿业”）作为背书人转让的银行承兑汇票，出票人均为宝塔盛华商贸集团有限公司（以下简称“宝塔盛华”），承兑人均为宝塔石化集团财务有限公司（以下简称“宝塔石化”）。因汇票届期无法承兑，三一重装向银川市中级人民法院（以下简称“银川中院”）提起 4 项诉讼，要求凉水井矿业作为共同被告承担连带责任，标的金额合计 800.00 万元。

2020 年 7 月，银川中院分别作出（2019）宁 01 民初 3767 号、（2019）宁 01 民初 3768 号、（2019）宁 01 民初 3769 号、（2019）宁 01 民初 3770 号《民事判决书》，判决由承兑人宝塔石化、出票人宝塔盛华向三一重装支付承兑汇票金额及利息，驳回了三一重装要求由凉水井矿业承担 800.00 万元付款义务的诉讼请求。

三一重装以一审法院对其行使追索权时效认定有误为由向宁夏回族自治区高级人民法院（以下简称“宁夏高院”）提起上诉。其中，案号尾号 3769 二审上诉成功，2022 年 1 月 20 日凉水井矿业收到宁夏高院二审判决书，撤销了一审判决，判决凉水井矿业等被告承担连带责任；2022 年 4 月 28 日宁夏回族自治区银川市中级人民法院下达（2022）宁 01 执 838 号执行裁定书，自凉水井矿业扣划 207.04 万元，其中银行承兑汇票本金 200.00 万元，一审、二审案件受理费、执行费等 7.04 万元，案号尾号 3767、3768、3770 因缴纳诉讼费超期宁夏高院未受理。

三一重装对未受理的三项案件提起再审申请，宁夏高院对再审申请裁定发回重审，于 2022 年 2 月 11 日在宁夏银川中院开庭审理，2022 年 4 月 18 日，凉水井矿业收到上述三个案件的再审判决书，撤销了一审判决，判决凉水井矿业等被告承担连带责任。

### （2）与陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司、陕西清水川能源股份有限公司工程合同纠纷

2017 年 9 月，重庆川九建设有限责任公司（以下简称“重庆川九”）与本公司所属陕西清水川能源股份有限公司（以下简称“清水川能源”）、陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司（以下简称“冯家塔运营”）签订了《冯家塔煤矿二号回风斜井井筒开凿及井底大巷工程施工合同》。因工程价款结算问题发生纠纷，重庆川九向陕西省府谷县人民法院（以下简称“府谷县人民法院”）提起诉讼，请求清水川能源、冯家塔运营支付工程款及赔偿利息损失等相关费用共计 854.04 万元，支付国家税率下调税金 19.12 万元，支付本案诉讼费用等。

府谷县人民法院于 2021 年 4 月 7 日首次开庭审理,2021 年 7 月 5 日该案件二次开庭审理,2021 年 10 月 18 日府谷县人民法院一审判决清水川能源、冯家塔运营败诉。清水川能源、冯家塔运营认为府谷县人民法院一审判决认定事实错误,适用法律不当,已于 2021 年 11 月 2 日向榆林市中级人民法院提起上诉,并于 2022 年 5 月 25 日开庭审理,2022 年 7 月 29 日榆林市中级人民法院二审判决驳回上诉,维持原判。

### 3. 陕西华山创业有限公司

#### (1) 与蓝田冷链物流有限公司、中国蓝田总公司玉米买卖合同纠纷案

2018 年 8 月,陕西华山创业有限公司(以下简称“华山创业”)与蓝田冷链物流有限公司(以下简称“蓝田冷链”)拟开展农产品购销业务,业务开始前,中国蓝田总公司(以下简称“蓝田总公司”)向华山创业出具《连带责任保证函》承诺,对华山创业与蓝田冷链 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间开展的业务所形成的蓝田冷链对华山创业的全部债务承担连带责任。2018 年 12 月双方开始合作玉米销售业务,2019 年 5 月出现逾期货款 3,214.35 万元,华山创业多次向蓝田冷链催收并发律师函要求支付货款,至 2020 年 9 月回款共 1,500.00 万元,实际欠款 1,714.35 万元及逾期利息。2020 年 2 月,华山创业向西安市中级人民法院提起诉讼,请求判令蓝田冷链向华山创业支付货款及逾期付款利息;请求判令蓝田总公司对蓝田冷链向华山创业的上述偿付承担连带清偿责任,并申请财产保全。2020 年 9 月该案开庭审理,蓝田冷链到庭,蓝田总公司缺席,双方对案件事实无争议。根据西安市中级人民法院 2020 年 12 月 18 日出具的(2020)陕 01 民初 233 号一审民事判决书,华山创业胜诉。被告蓝田冷链应于 10 日内支付华山创业货款 1,714.35 万元及迟延付款利息 382.64 万元(计算至 2020 年 9 月 28 日,并自 2020 年 9 月 29 日起,以 1,714.35 万元为基数,按照日万分之三计算至实际给付之日);蓝田总公司对蓝田冷链上述债务承担连带清偿责任。判决后,蓝田冷链于 2021 年 2 月支付 100.00 万元后再未回款。2021 年 5 月申请强制执行,因无可执行财产,2021 年 7 月法院裁定终止本次执行,待发现有可供执行财产时可恢复执行。2021 年 8 月,蓝田总公司向陕西省高级人民法院申请再审,主张其不承担保证责任。2021 年 11 月 19 日,陕西省高级人民法院组织双方听证,2022 年初,陕西高院驳回蓝田总公司的再审申请,4 月华山创业向法院递交追加股东(北京陆港集团)为被执行人的申请。华山创业对于应收蓝田冷链剩余玉米款 1,614.35 万元账面已按单项金额 100%计提坏账。

#### (2) 与安徽海德化工科技有限公司等化工产品买卖合同诈骗案

2019 年 10 月,华山创业与安徽海德化工科技有限公司(以下简称“安徽海德”)签订了化工品混合芳烃采购合同,采购混合芳烃 7,000.00 吨,单价 5,500.00 元/吨,合同金额 3,850.00 万元。同月华山创业与中国船舶工业物资华东有限公司(以下简称“中船公司”)签订了化工品混合芳烃销售合同,销售混合芳烃 7,000.00 吨,单价 5,555.00 元/吨,金额 3,888.50 万元,交货时间为 2019 年 11 月 24 日之前。华山创业于 2019 年 10 月 31 日收到中船公司 10% 货款预付款 388.85 万元,并于 2019 年 11 月 1 日支付安徽海德 90% 货物预付款 3,465.00 万元。2019 年 11 月 24 日交货之日,中船公司未派船提货;经联系安徽海德,其称因资金短缺无法生产不能交货(实际 7,000.00 吨混合芳烃货物并未生产)。2020 年 1 月 14 日,华山创业以合同诈骗

罪向西安市公安局新城分局（以下简称“新城分局”）报案，受新冠疫情影响，新城分局于2020年3月16日办理案件受理手续，并对相关人员做了笔录。2020年4月16日，新城分局出具了《不予立案通知书》。2020年4月20日，华山创业向新城检察院申请立案监督。2020年7月底，新城分局再次立案受理。2020年8月警官赴南京、安徽侦查。2020年12月，警方反馈：涉案人员安徽海德股东黄帮义（持股比例68%）因涉嫌贪腐案件，已被江苏淮安警方接走，且仍不允许西安警方会见，另外涉案人员江陈波在逃，案件暂无进展。2021年3月，安徽省和县人民法院受理安徽海德破产审查案件。2021年5月华山创业申报破产债权，2021年10月破产管理人确认普通债权4,116.61万元（其中债权本金3,465.00万元、利息651.61万元）。2022年1月，收到《安徽海德化工科技有限公司破产重整案关于暂列存疑债权的告知函》，安徽和县农村商业银行股份有限公司正陆续对海德公司存疑债权提起撤销之诉。2022年4月得知，安徽和县农商行未起诉，催促管理人确认债权。账面对预付安徽海德3,465.00万元货款按单项金额100%计提坏账。

#### （3）与天津瑞诚泰商贸有限公司、嘉兴利昌成国际贸易有限公司买卖合同纠纷案

2019年8月26日，华山创业与上游天津瑞诚泰商贸有限公司（以下简称“天津瑞诚泰”）签订了《焦炭产品采购合同》，采购数量2.4万吨，合同总金额5,016.00万元。次日，华山创业与下游嘉兴利昌成国际贸易有限公司（以下简称“嘉兴利昌”）签订了《焦炭产品销售合同》，将该批焦炭销售给嘉兴利昌。根据青岛港董家口码头2019年9月6日出具的货物提货权转移通知书，上游天津瑞诚泰于2019年9月6日将7307垛位2.4万吨焦炭货权转移给华山创业，同日华山创业将7307垛位2.4万吨焦炭货权转移给下游嘉兴利昌。2019年11月，华山创业预付天津瑞诚泰焦炭款5,525.00万元。合同到期后，下游嘉兴利昌不办理结算，也未支付货款。目前在董家口码头的这批焦炭被多家法院查封。2021年1月，华山创业提起诉讼。3月5日法院开庭，调解结案。4月7日，华山创业申请强制执行。2021年5月，执行立案，申请查封嘉兴利昌在董家口码头的焦炭。9月法院裁定终止本次执行。9月14日，华山创业申请嘉兴利昌破产清算，于12月进行了债权申报。2022年1月召开债权人会议，2022年7月，管理人对董家口的部分焦炭（约17万吨）进行了保全。账面预付天津瑞诚泰5,525.00万元货款按单项金额100%计提坏账。

#### （4）与旺达（天津）进出口有限公司买卖合同纠纷诉讼案

2020年6月22日，陕西投资集团国际贸易有限公司（以下简称“国贸公司”）与旺达（天津）进出口有限公司（以下简称“天津旺达”）签订了《有色金属货物采购框架协议》，协议期限自2020年6月22日至2021年6月21日。双方业务模式为：国贸公司向天津旺达支付5,000.00万元保证金，天津旺达在收到保证金5个工作日内，才根据本协议项下的具体交易合同，向国贸公司转移相应的货物货权。天津旺达投资咨询公司、天津旺达法人纪志奇分别签署《担保函》以及《连带责任保证合同》，就上述保证金返还承担连带保证责任。按照采购框架协议约定，国贸公司分别于2020年7月、8月和11月向天津旺达共计支付了5,000.00万元保证金与100.00万元预付款。2021年6月21日，框架协议履行期限届满，双方也再未继续进行合作。天津旺达未退还国贸公司的保证金，天津旺达投资咨询公司、法人纪志奇也未履行连带保证担保责任。2021年9月国贸公司向西安市中级人民法院诉讼立案并申请财产保全，等待开

庭审理。2022年4月，旺达公司还款200万元。2022年7月1日开庭审理，担保公司申请公章鉴定。账面挂天津旺达其他应收款4,800.00万元以及预付货款100.00万元，均按单项90%计提坏账准备。

#### 4. 陕西金泰恒业房地产有限公司

##### （1）与临沂市利群房地产开发有限公司诉讼

2016年8月23日，本公司所属子公司山东泰盛恒房地产有限公司（以下简称“泰盛恒公司”）与临沂市利群房地产开发有限公司（以下简称“利群公司”）签订《土地项目转让协议书》，利群公司将位于北城新区南京路与孝河路交汇处西北角土地及在建项目（现为金泰瑞府项目）转让给泰盛恒公司。转让协议签订后利群公司与山东奥德燃气有限公司（以下简称“奥德公司”）因存在反担保债权债务出现法律纠纷，临沂仲裁委员会裁决利群公司向奥德公司支付本金3.00亿元及相关利息等，后奥德公司向临沂市中级人民法院申请强制执行利群公司财产，结果上述转让项目因未过户被司法查封。泰盛恒公司为了节约经营成本，实现公司利益最大化，由其子公司临沂长裕置业有限公司（以下简称“长裕置业公司”）为《土地项目转让协议书》有效提供了3.20亿元资金担保，其中担保函约定：如临沂中院（2017）鲁13民初231号案件判决书或裁定书生效后，判决或裁定泰盛恒公司与利群公司《土地项目转让协议书》有效，并判令利群公司向泰盛恒公司交付土地使用权及附属在建项目，并按《土地项目转让协议书》约定协助办理土地及项目转让过户登记手续，则长裕置业公司不再为《土地项目转让协议书》有效承担担保责任；如临沂中院（2017）鲁13民初231号案件，终审判决或裁定《土地项目转让协议书》无效或被撤销，在未经法院判决确认情况下，即使泰盛恒公司将该土地过户至其名下，长裕置业公司仍为《土地项目转让协议书》有效承担担保责任。

2018年4月4日临沂中院一审判决泰盛恒公司胜诉，并判决认定涉案《土地项目转让协议书》有效，利群公司应向泰盛恒公司交付涉案土地使用权及附属在建工程，并判决利群公司协助泰盛恒公司办理涉案土地过户手续，并判决驳回了第三人奥德公司申请确认《土地项目转让协议书》无效的诉求。一审判决后，奥德公司不服，向山东省高院提起上诉，2018年11月9日，山东省高院裁定撤销一审临沂中院判决，并驳回了奥德公司申请确认《土地项目转让协议书》无效的起诉。山东省高院之所以如此裁定，是因为二审期间，为避免损失扩大，在长裕置业公司为《土地项目转让协议书》有效提供了3.20亿元资金担保的情形下，解除了奥德公司对涉案项目的查封，并办理了涉案项目的土地过户登记手续。

因周转使用长裕置业公司上述担保资金账户资金，2020年3月，临沂中院作出（2017）鲁13执300号之六执行裁定书，分别裁定冻结了泰盛恒公司、长裕置业公司3.20亿元资金，并查封了泰盛恒公司81,273.00平方米的锦府项目土地。为锦府能尽快开盘销售，减少损失，经泰盛恒公司向临沂中院提出用11,791.00万元的监管资金户和9,426.41.00平方米的商铺、19,019.02.00平方米的地下车位进行冻结、查封置换锦府土地的申请后，临沂中院作出（2017）鲁13执300号之八执行裁定书，裁定解除了泰盛恒公司锦府土地，目前锦府项目已经正常销售。之后泰盛恒公司申请山东省高院认定《土地项目转让协议书》有效，并解除子公司长裕置业公司为《土地项目转让协议书》有效提供的3.20亿元资金担保。2021年11月10日，山东

省高院作出（2021）鲁民终 1711 号终审判决，已认定原 2016 年 8 月 23 日泰盛恒公司与利群公司的《土地项目转让协议》合法有效，对泰盛恒公司申请临沂中院解除担保责任有利。

截至 2021 年 12 月 31 日，除固定资产的查封外，山东泰盛恒房地产有限公司及子公司临沂长裕置业有限公司被司法冻结银行账户 17 个，冻结资金金额 3.96 亿元，超出了本案争议的 3.20 亿元担保标的，存在超标的查封问题，泰盛恒已于近期向临沂市中级人民法院提交了解除其他冻结资金（不含冻结 3.20 亿元担保资金）及查封的不动产保全的申请，2022 年 1 月 11 日进行了线上听证会，6 月 9 日临沂中院作出对山东泰盛恒房地产有限公司有利的听证结果。截至 2022 年 6 月末，实际被司法冻结银行账户 1 个，冻结资金 3.2 亿元，超额冻结资金已全部解封。

### （三）其他或有负债

2019 年 7 月 8 日，本公司所属子公司陕西金泰恒业房地产有限公司与山东华鹏集团有限公司签订《股权质押合同》，合同约定山东华鹏集团有限公司将持有的子公司山东泰盛恒房地产有限公司 49% 股权质押给本公司，质押股权金额 2,450.00 万元。

## 十、资产负债表日后事项

本公司截至报表报出日止无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）本公司的母公司的有关信息

本公司的最终控制方为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

### （二）本公司的子公司

详见本附注七、（一）。

### （三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注八、（十九）。

### （四）关联方交易

#### 1. 本公司向关联方提供委托贷款金额

单位名称	期末余额	期初余额
大唐蒲城发电有限责任公司	94,050,722.37	78,530,722.37
陕西咸阳化学工业有限公司	450,000,000.00	450,000,000.00
<u>合计</u>	<u>544,050,722.37</u>	<u>528,530,722.37</u>

2. 本公司向关联方收取委托贷款利息收入金额

单位名称	期末余额	期初余额
大唐蒲城发电有限责任公司	1,779,083.06	4,349,418.37
陕西咸阳化学工业有限公司	-	162,735.85
<u>合计</u>	<u>1,779,083.06</u>	<u>4,512,154.22</u>

3. 应收、应付关联方款项情况

(1) 应收关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
陕西白水发电有限责任公司	其他应收款	11,384,447.69	11,384,447.69
陕西横山发电有限责任公司	长期应收款	952,326.40	952,326.40

## 十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司本报告期无需要说明的有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息。

## 十三、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	70,519,972.45
应收股利	-	63,070,680.89
其他应收款	1,878,610,375.96	1,900,600,750.02
<u>合计</u>	<u>1,878,610,375.96</u>	<u>2,034,191,403.36</u>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
债券投资	-	70,519,972.45
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>70,519,972.45</u>

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
大商道商品交易市场股份有限公司	- 63,070,680.89	-		否
<u>合计</u>	<u>- 63,070,680.89</u>			--

### 3. 其他应收款

#### (1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,881,294,226.61	100.00	2,683,850.65	0.14	1,878,610,375.96
<b>合计</b>	<b><u>1,881,294,226.61</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>2,683,850.65</u></b>	<b>--</b>	<b><u>1,878,610,375.96</u></b>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,903,284,600.67	100.00	2,683,850.65	0.14	1,900,600,750.02
<b>合计</b>	<b><u>1,903,284,600.67</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>2,683,850.65</u></b>	<b>--</b>	<b><u>1,900,600,750.02</u></b>

#### (2) 按账龄披露其他应收款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1,672,047,553.29	1,636,078,494.14
1 至 2 年	205,858,664.16	263,816,791.62
2 至 3 年	91,615.84	91,615.84
3 至 4 年	220,286.00	220,286.00
4 至 5 年	2,088,679.25	2,088,679.25
5 年以上	987,428.07	988,733.82
<b>小计</b>	<b><u>1,881,294,226.61</u></b>	<b><u>1,903,284,600.67</u></b>
减: 坏账准备	2,683,850.65	2,683,850.65
<b>合计</b>	<b><u>1,878,610,375.96</u></b>	<b><u>1,900,600,750.02</u></b>

## (二) 长期股权投资

### (1) 投资类别

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	42,767,999,205.92	1,393,418,865.00	—	44,161,418,070.92
对合营企业投资	—	—	—	—
对联营企业投资	3,959,519,555.08	—	225,077,255.41	3,734,442,299.67
<u>小计</u>	<u>46,727,518,761.00</u>	<u>1,393,418,865.00</u>	<u>225,077,255.41</u>	<u>47,895,860,370.59</u>
减： 长期投资减值准备	109,183,954.78	—	—	109,183,954.78
<u>合计</u>	<u>46,618,334,806.22</u>	<u>1,393,418,865.00</u>	<u>225,077,255.41</u>	<u>47,786,676,415.81</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	本期增减变动					其他	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
				减少	权益法下确认的	其他综合收益调	其他							
				投资	投资损益	整	权益变动							
<u>合计</u>	48,963,588,721.90	46,727,518,761.00	1,393,418,865.00	—	-220,194,474.96	-4,882,780.45	—	—	—	—	—	—	47,895,860,370.59	109,183,954.78
一、子公司	45,004,069,166.82	42,767,999,205.92	1,393,418,865.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	44,161,418,070.92	74,680,000.00
其中：1. 陕西华秦投资集团有限公司	5,680,024,977.88	5,680,024,977.88	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,680,024,977.88	—
2. 陕西能源投资股份有限公司	7,458,132,240.23	7,458,132,240.23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,458,132,240.23	—
3. 陕西华山创业有限公司	331,293,900.00	331,293,900.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	331,293,900.00	—
4. 西安寰宇卫星测控与数据应用有限公司	125,000,000.00	125,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	125,000,000.00	—
5. 陕西省成长性企业引导基金合伙企业（有限合伙）	516,510,000.00	516,510,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	516,510,000.00	—
6. 陕西长安华科发展股份有限公司	10,500,000.00	8,000,000.00	2,500,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	10,500,000.00	—
7. 大商道商品交易市场股份有限公司	564,214,948.00	564,214,948.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	564,214,948.00	—
8. 陕西省水电开发有限责任公司	2,170,007,680.54	2,170,007,680.54	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,170,007,680.54	74,680,000.00
9. 陕西陕投资本管理有限公司	684,003,348.83	684,003,348.83	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	684,003,348.83	—
10. 陕西省国有资产经营有限公司	390,560,133.36	390,560,133.36	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	390,560,133.36	—
11. 陕西投资新兴产业有限公司	645,000,000.00	640,000,000.00	5,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	645,000,000.00	—

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	本期增减变动					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	期末余额	减值准备期末余额
				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							
				投资	投资收益	整	变动							
12. 陕西航空产业发展集团有限公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1,500,000,000.00	–
13. 陕西陕投康养投资运营有限公司	405,000,000.00	350,000,000.00	55,000,000.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	405,000,000.00	–
14. 陕西能源小壕兔煤电有限公司	28,032,111.44	28,032,111.44	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	28,032,111.44	–
15. 陕西城市投资运营集团有限公司	5,969,614,709.43	5,919,614,709.43	50,000,000.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	5,969,614,709.43	–
16. 神木市电石集团有限责任公司	660,907,467.07	382,988,602.07	277,918,865.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	660,907,467.07	–
17. 陕西君成融资租赁股份有限公司	1,125,000,000.00	1,125,000,000.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1,125,000,000.00	–
18. 西部证券股份有限公司	9,924,571,624.14	9,924,571,624.14	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	9,924,571,624.14	–
19. 西部信托有限公司	358,246,611.68	358,246,611.68	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	358,246,611.68	–
20. 陕西省煤田地质集团有限公司	2,689,798,318.32	2,686,798,318.32	3,000,000.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	2,689,798,318.32	–
21. 陕西投资集团财务有限责任公司	768,000,000.00	768,000,000.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	768,000,000.00	–
22. 陕西陕投国有资本投资合伙企业 (有限合伙)	557,000,000.00	57,000,000.00	500,000,000.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	557,000,000.00	–
23. 秦创原发展股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	100,000,000.00	–
24. 陕西投资产融控股有限公司	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00	500,000,000.00	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1,500,000,000.00	–
25. 陕西成长性新兴产业股权管理合伙企业(有限合伙)	468,596,219.18	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
26. 陕西成长性新材料行业股权管理	374,054,876.72	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	本期增减变动						其他	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额	
				减少	权益法下确认的	其他综合收益调	其他	宣告发	放现金							
				投资	投资损益	整	权益	放现金								
合伙企业(有限合伙)																
二、联营企业	3,959,519,555.08	3,959,519,555.08		—	—	—220,194,474.96	—4,882,780.45	—	—	—	—	—	3,734,442,299.67	34,503,954.78		
其中：1.西部机场集团有限公司	3,836,947,843.76	3,836,947,843.76		—	—	—220,194,474.96	—	—	—	—	—	—	3,616,753,368.80	—		
2.陕投商洛合力扶贫开发有限公司	117,688,930.87	117,688,930.87		—	—	—	—	—	—	—	—	—	117,688,930.87	34,503,954.78		
3.陕西空天动力研究院有限公司	4,882,780.45	4,882,780.45		—	—	—	—4,882,780.45	—	—	—	—	—	—	—	—	

### (三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	831,746,380.94	—	834,149,216.13	—
其中： 委贷利息	831,746,380.94	—	834,149,216.13	—
2. 其他业务小计	6,198,113.21	—	—	—
其中： 担保费	6,198,113.21	—	—	—
<b>合计</b>	<b>837,944,494.15</b>	<b>—</b>	<b>834,149,216.13</b>	<b>—</b>

### (四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	—220,194,474.96	—
成本法核算的长期股权投资收益	1,345,679,857.83	1,939,967,856.02
处置长期股权投资产生的投资收益	—	251,031,538.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	129,721,222.44	—
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,922,400.00	—
债权投资持有期间的投资收益	139,464,081.26	140,015,052.86
<b>合计</b>	<b>1,397,593,086.57</b>	<b>2,331,014,447.25</b>

### (五) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,186,235,688.34	2,283,213,990.25
加： 资产减值损失	—	—
信用资产减值损失	—	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,382,124.50	1,327,266.72
使用权资产折旧	—	—
无形资产摊销	875,349.12	1,432,753.35
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	—	—
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	—	—
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	86,634,917.35	—93,834,887.73
财务费用 (收益以“—”号填列)	924,410,829.41	949,317,748.19

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,397,593,086.57	-2,331,014,447.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,541,127,312.27	-1,372,519,828.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,989,916,043.41	-1,196,783,978.34
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-645,842,908.99	-1,758,861,383.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,604,993,678.15	5,337,619,738.74
减：现金的期初余额	2,821,069,943.17	3,880,357,258.68
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	2,783,923,734.98	1,457,262,480.06

#### **十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容**

本公司本报告期无需要按照有关财务会计制度应披露的其他事项。

#### **十五、财务报表的批准**

本公司本报告期财务报表经本公司董事会批准报出。

