

陕西投资集团有限公司公司债券年度报告 (2022 年)

2023 年 04 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2022 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 公司基本情况	7
一、公司基本信息	7
二、信息披露事务负责人基本信息	7
三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况	8
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况	8
五、公司独立性情况	9
六、公司合规性情况	10
七、公司业务及经营情况	10
第二节 公司信用类债券基本情况	17
一、公司债券基本信息	17
二、公司债券募集资金使用和整改情况	23
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况	26
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况	26
五、增信措施情况	27
六、中介机构情况	27
第三节 重大事项	29
一、审计情况	29
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	29

三、合并报表范围变化情况	29
四、主要资产项目情况	30
五、报告期内亏损情况	31
六、资产受限情况	31
七、可对抗第三人的优先偿付负债情况	32
八、资金占款情况	32
九、主要负债项目同比变动超过 30%的情况	32
十、有息负债变动和逾期情况	32
十一、重要子公司或参股公司情况	33
十二、对外担保情况	34
十三、重大未决诉讼情况	37
十四、年度环境信息	37
十五、信息披露事务管理制度变更情况	37
第四节 向普通投资者披露的信息	39
第五节 财务报告	40
一、财务报表	40
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	58
第七节 备查文件	59
附件一、发行人财务报告	61

释义

释义项	指	释义内容
母公司、投资集团、能源集团、集团、陕能集团、发行人、公司、本公司、集团公司	指	原陕西能源集团有限公司，现陕西投资集团有限公司
年度报告	指	陕西投资集团有限公司公司债券年度报告（2022 年）
开源证券	指	开源证券股份有限公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
债券持有人	指	根据债券登记机构的记录显示在其名下登记拥有本公司所发行公司债券的投资者
计息年度	指	债券存续期内每一个起息日起至下一个起息日的前一个自然日止
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《陕西投资集团有限公司公司章程》
募集说明书	指	为各期债券编制的募集说明书
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
能源股份	指	陕西能源投资股份有限公司
煤田地质公司	指	陕西省煤田地质集团有限公司
西部证券	指	西部证券股份有限公司
西部信托	指	西部信托有限公司
金泰恒业	指	陕西金泰恒业房地产有限公司
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

报告期末、本报告期末	指	2022 年 12 月 31 日
亿元	指	人民币亿元
万元	指	人民币万元
元	指	人民币元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

中文名称	陕西投资集团有限公司
中文简称	陕投集团
外文名称（如有）	Shaanxi Investment-Group Co., Ltd.
外文名称缩写（如有）	SIGC
法定代表人	袁小宁
注册资本（万元）	1,000,000
实缴资本（万元）	1,000,000
注册地址	陕西省西安市新城区东大街 232 号陕西信托大厦 11-13 楼
办公地址	陕西省西安市碑林区朱雀路中段 1 号金信国际大厦
邮政编码	710061
公司网址（如有）	http://www.sxigc.com/
电子信箱	373129788@qq.com

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	郑波
职位	党委委员、总会计师
联系地址	陕西省西安市碑林区朱雀路中段 1 号金信国际大厦
电话	029-87396011
传真	029-87396151
电子信箱	763906637@qq.com

三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

(一) 报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：陕西省人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人姓名/名称：陕西省人民政府国有资产监督管理委员会

(二) 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务
袁小宁	党委书记、董事长
赵军	党委副书记、董事、总经理
杨照乾	董事
严鉴铂	董事
扈广法	董事
王建利	董事
曲大伟	董事
单志凤	董事
刘丽	职工董事
张锋	副总经理
李智学	副总经理、总工程师
郑波	总会计师
连杰	工会委员会主席、职工监事
边芳军	财务管理部主任、职工监事

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

人员姓名	职务	变更时间	就任/离任
王晓明	副总经理	2022 年 01 月 13 日	离任
龙兴元	董事、副总经理	2022 年 02 月 19 日	离任
谢辉	董事	2023 年 06 月 21 日	离任
刘丽	董事	2022 年 06 月 21 日	离任
刘勇力	董事	2022 年 06 月 21 日	离任
王栋	董事	2022 年 06 月 21 日	离任

徐朝晖	董事	2022 年 06 月 21 日	离任
谢辉	副总经理	2022 年 06 月 21 日	就任
杨照乾	外部董事	2022 年 06 月 24 日	就任
严鉴铂	外部董事	2022 年 06 月 24 日	就任
扈广法	外部董事	2022 年 06 月 24 日	就任
曲大伟	外部董事	2022 年 06 月 24 日	就任
单志凤	外部董事	2022 年 06 月 24 日	就任
刘丽	职工董事	2022 年 06 月 24 日	就任

离任人数占报告期初总人数的 41.18%。

五、公司独立性情况

发行人严格按照《公司法》的要求，具有独立的企业法人资格，具有与股东严格分开的独立完整的业务、资产、人员、机构和财务体系，具有完备的公司治理结构，自主经营，自负盈亏。发行人的独立性表现在以下五个方面：

1、资产方面

发行人资产完整、产权清晰，资产独立登记、建账、核算和管理。不存在资金、资产被股东占用而损害公司利益的情况。

2、人员方面

发行人建立了完善的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度和人事管理部门，并独立履行人事管理职责。发行人的董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。

3、机构方面

发行人依据法律法规、规范性文件及公司章程的规定设立了董事会、监事会等机构，同时建立了独立的内部组织结构，各部门之间职责分明、相互协调，独立行使经营管理职权。

4、财务方面

发行人设立了独立的财务会计部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立核算并独立进行财务决策；公司拥有独立的银行账号和税务登记号，依法独立纳税。

5、业务经营方面

发行人拥有独立、完整的产、运、销体系，具备自主经营能力，在工商行政管理部门核准的经营范围内开展各项经营业务。发行人设置了业务经营和管理部门，配备了专业经营和管理人员，独立开展经营业务活动。在业务洽谈、合同签订及履行各项业务活动中，均由发行人业务员以发行人名义办理相关事宜，发行人相对于股东在业务方面是独立的。

2022 年度，集团未发生日常关联交易，其中涉及到的其他关联交易情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易金额
资金拆借，作为拆出方	204,749.07
资金拆借，作为拆入方	0
资金拆借利息，作为拆出方	321.44

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一）公司业务情况

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）。

公司目前已经形成以电力板块、地质勘探板块、煤炭生产板块、金融板块、化工板块、物流板块和房地产与酒店板块为主的综合业务体系。

1、电力板块

电力板块作为公司打造煤电一体化产业链的落脚点，主要由火电、水电、光伏发电及风电四个部分组成，主要由子公司陕西能源投资股份有限公司和陕西省水电开发有限责任公司负责。

2、地质勘探板块

煤田地质公司主要业务为接受投资方委托进行矿产预查、钻探施工、报告编制等工作；项目类型包括地方财政勘探项目及社会委托勘探项目。

3、煤炭生产板块

煤炭开采业务主要来自陕西能源投资股份有限公司下属凉水井煤矿、冯家塔煤矿以及园子沟煤矿，煤炭销售业务主要来自于陕西能源煤炭运销有限责任公司。

4、金融板块

公司金融业务主要由下属子公司西部证券股份有限公司、西部信托有限公司、陕西投资产融控股有限公司、陕西君成融资租赁股份有限公司、陕西陕投资本管理有限公司和陕西投资集团财务有限责任公司负责。业务类型涵盖证券、信托、私募基金、公募基金、期货、融资租赁、财务公司等。

5、化工板块

化工板块业务主要来自于下属子公司陕西金泰氯碱化工有限公司，主要从事聚氯乙烯（PVC）、烧碱等产品的生产、加工和销售。

6、物流板块

物流板块的产品种类涉及煤炭、焦炭、钢材、水泥、成品油、天然气、金属材料、金属产品、稀贵金属等各个品种。公司物流板块业务主要来自陕西华山创业有限公司、陕西省煤田地质集团有限公司等。

7、房地产及酒店板块

房地产业务主要来自陕西金泰恒业房地产有限公司及其下属项目公司；酒店业务收入主要来自于陕西城市投资运营集团有限公司子公司陕西金信实业发展有限公司及西安人民大厦有限公司投资运营。

8、其他板块

公司其他板块业务包括航空、康养、激光芯片、雷达天线、商业卫星测控以及大数据应用和军民融合相关产业项目，推进现有产业转型升级，加快培育新兴产业项目。

（二）公司业务发展目标

发行人主要从事煤炭生产、金融证券、化工行业、电力行业、煤田勘探与开发、房地产及酒店业务。

1、公司所处行业情况、行业地位及面临的主要竞争状况

（1）煤炭行业

煤炭作为我国经济发展的能源支柱，支撑我国 GDP 增长的电力、钢铁、化工、建材等高耗煤行业。2022 年，煤炭市场总体仍保持热度高涨。虽然受到政策调控影响，煤价有所回落，但相关企业仍保持较高的盈利水平。根据《2022 年煤炭行业发展报告》数据显示，全国规模以上煤炭企业营业收入达到 38,759 亿元，同比增长 17.8%；利润总额为 7,798 亿元，同比增长 11.1%。当前我国煤炭行业总体运行平稳，供需格局持续向好，利好龙头企业。煤炭作为我国经济发展的能源支柱，电力、化工行业仍保持着较高的煤炭需求，而钢铁、建材行业的需求量有所减少。从主要耗煤行业分析，全国火电发电量同比增长 2.3%，成为拉动煤炭消费增长的主要动力；钢铁行业、建材行业主要产品产量同比下降，煤炭需求出现下滑；化工行业原料用煤需求保持增长。综上，短期内的煤炭供需、价格变化只是经济发展不同阶段的表现。从长远来看，煤炭作为资源类产品，其行业前景依然向好。

公司煤炭板块相关业务涵盖煤炭开发与煤炭运销全链条产业。在煤炭开发领域公司旗下投产的煤矿井产能达 2,200 万吨，是陕西省最大的煤炭开发企业之一。公司煤炭开发领域管理较为先进，其收入利润率、净资产增长率等关键性盈利指标均处于全国领先水平，所开采的煤炭成色优质，商品煤行銷全国。在煤炭运销领域，公司是陕西省最大的煤炭运销运营商之一，立足自有资源平台，开发营销社会煤炭，有效地激活了陕西煤炭市场，为陕煤外运提供了强大的载体。同时，国家强化节能减排、大气环境治理，新能源和可再生能源对煤炭消费的替代作用进一步增强，将抑制煤炭消费的增速。

（2）金融服务业

金融服务业作为第三产业中的主导行业，是各种社会资源尤其是货币形式资源进行优化配置的重要领域，是现代市场经济的血脉，关系到整个国家的经济安全。近十年来，随着我国经济的快速发展，我国金融服务业获得了长足的进步，金融资产总量快速增长，金融服务业成为增长最快的产业之一。上市公司质量的提高奠定了资本市场持续健康发展的坚实基础；创业板、科创板、股指期货和融资融券业务的推出，有效地丰富了我国的证券市场结构，建立了多层次的资本市场体系。目前，我国已基本形成了与建设社会主义市场经济体系相适应的以银行、保险、证券、信托为四大支柱，以其他非银行金融业，如风险投资、创业基金、金融租赁、担保等为有效补充的金融服务业体系。根据中国证券业协会发布的《证券公司 2022 年度经营数据》显示，全行业 140 家证券公司实现营业收入 3949.73 亿元，实现净利润 1423.01 亿元，同比降低 20.50%，同比降低 35.86%，经营业绩短期承压。截至 2022 年末，行业总资产 11.06 万亿元，净资产 2.79 万亿元，净资本 2.09 万亿元，同比增长 4.41%、8.52%、4.69%，环比增长 1.65%、1.09%、-0.95%，资本实力略有增强。

（3）地质勘探行业

有色金属行业是周期性行业，处于整体经济中上游环节，生产经营过程主要与矿产资源打交道。根据标普全球市场财智数据，全球勘查预算在 10 万美元以上的 1948 家矿业公司，2021 年有色金属勘查投入合计为 112 亿美元，较 2020 年增长 35%。矿产资源安全受到各方面极端高度重视，国内找矿、海外买矿大概率将提速，头部上市公司或勇当战略性矿产资源保供的排头兵。《政府工作报告》在简述 2023 年重点工作时明确指出，“加强重要能源、矿产资源国内勘探开发和增储上产”。《2023 计划草案》中涉及有色金属行业的是：“支持国内矿山项目建设，加大资源勘探开发力度，增强矿产资源保障能力”；“促进海外矿产资源开发合作”；“支持国内铁矿石、钾、锂等资源开发项目建设，加大油气资源勘探开发力度，推动国内石油、天然气增储上产”。2023 年将从全面启动新一轮找矿突破战略行动、

进一步完善吸引社会资本投入矿产勘探开发相关政策、进一步强化矿产勘探的科技支撑等三个方面协同发力，确保能源资源、重要产业链和供应链的安全。

公司地质勘查业务主要由陕西省煤田地质集团有限公司负责。煤田地质公司是由创立于 1954 年 6 月的陕西省煤田地质局改制成立的国有独资地质勘查与开发一体化企业，是我国成立较早的一支从事煤田地质勘查的专业技术队伍。煤田地质公司是西北地区最大的地质勘查企业之一，具有丰富的从业经验和专业的勘探团队。煤田地质公司从事地质勘查六十余年，先后探明了渭北、黄陇、子长、神府、麟北等煤矿和矿区，探明煤炭资源量 1,780 多亿吨，约占全国探明煤炭资源量的 12%。公司业务资质牌照齐全，公司拥有国土资源部、国家测绘地理信息局、中华人民共和国住房和城乡建设部等政府机构颁发的 36 项甲级资质。由于长期从事陕西省及周边省区的煤田地质勘探工作，煤田地质公司掌握了大量地质资料，人才、资金和技术等方面综合实力雄厚；同时地勘也属于高风险行业，煤田地质公司由于长期的技术和资料而具备独特的优势，在风险规避方面强于一般同类企业，在区域内煤田地质勘探方面拥有很强的竞争优势。陕西省及周边地区远景煤炭资源丰富，是我国重要的能源基地，未来公司煤炭勘查业务发展前景广阔。

（4）电力行业

电力行业是国民经济的基础能源产业，在国民经济中占有极其重要的地位，并与国民经济发展息息相关。近两年，我国全社会用电量持续超预期增长，以高技术装备制造业、信息传输和互联网服务业为代表的新兴产业成为用电增量主力军。随着我国经济结构转型进程继续，居民消费能力不断提升，居民生活用电量持续增长，我国全社会电量需求与电力负荷在未来几年中仍然将保持高速增长。截至 2022 年 12 月底，全国累计发电装机容量约 25.6 亿千瓦，同比增长 7.8%。其中，风电装机容量约 3.7 亿千瓦，同比增长 11.2%；太阳能发电装机容量约 3.9 亿千瓦，同比增长 28%。全国可再生能源总装机超过 12 亿千瓦，水电、风电、太阳能发电、生物质发电装机均居世界首位。2022 年，全国 6000 千瓦及以上电厂发电设备利用小时 3687 小时，比上年同期减少 125 小时。全国主要发电企业电源工程建设投资完成 7208 亿元，同比增长 22.8%。其中，核电 677 亿元，同比增长 25.7%。电网工程建设投资完成 5012 亿元，同比增长 2.0%。2022 年，全社会用电量 86372 亿千瓦时，同比增长 3.6%。分产业看，第一产业用电量 1146 亿千瓦时，同比增长 10.4%；第二产业用电量 57001 亿千瓦时，同比增长 1.2%；第三产业用电量 14859 亿千瓦时，同比增长 4.4%；城乡居民生活用电量 13366 亿千瓦时，同比增长 13.8%。

公司是陕西最主要的电力开发企业之一。电力板块由火电、水电、光伏和风电四个部分组成，主要由发行人子公司陕西能源投资股份有限公司和陕西省水电开发有限责任公司负责，公司旗下电力板块投产装机容量达 1,059 万千瓦。除此之外，发行人参与投资建设多家电厂，并以参股的形式持有部分权益。自成立以来，公司坚持贯彻陕西省委省政府关于电力开发方面的相关政策，旗下发电企业兼顾经济性、环保性与安全性等生产原则，是陕西省标杆性的电力开发主体。

（5）氯碱化工行业

氯碱化工行业是传统的基础化学工业，其产品主要为聚氯乙烯（PVC）、烧碱、液氯、合成盐酸、漂白消毒剂等，除应用于化学工业本身外，还延伸至轻工、纺织、建材、农业、电力、冶金和食品加工等多个国民经济产业，在我国国民经济中占有重要地位。截至 2022 年底，我国 PVC 生产企业保持 71 家，主要分布在 22 个省市、自治区及直辖市。现有产能为 2809.5 万吨（其中包含聚氯乙烯糊状树脂 140.5 万吨），产能净增长 97 万吨，其中年内新增 112 万吨，退出 15 万吨。平均 PVC 生产规模约为 40 万吨/年，规模水平逐年提高。全国 PVC 产量 2090 万吨，开工率约为 74%，较上年下降 4 个百分点。2022 年受原料上涨、市场下行等因素影响，氯碱行业效益情况呈“前高后底”态势。

公司化工板块经营主体为陕西金泰氯碱化工有限公司。金泰氯碱以烧碱和 PVC 产品为主，金泰氯碱目前已形成年产 23 万吨烧碱，30 万吨 PVC 的生产规模。金泰氯碱以打造“技术国际化、装置大型化、环境生态化、管理现代化”企业为目标，采用国际国内先进的技术装备，保证了生产工艺装置的先进性、节能性和环保性。金泰氯碱荣获“陕西省名牌产品”和“陕西省著名商标”的两大主营产品聚氯乙烯树脂、离子膜烧碱销往全国市场，与国内顶尖的中国联塑、浙江中财等下游大型终端客户保持长期战略合作，粒碱产品主要面向国际市场，出口美国、日本、俄罗斯及其他东南亚国家。作为陕西省最重要的氯碱化工企业之一，随着陕西省十三五规划的实施及丝绸之路经济带的不断发展，金泰氯碱将获得良好的政策支持，面对广阔的国内外下游市场，具有良好的发展前景。

2、公司关于业务发展目标的讨论和分析

（1）业务发展目标

集团布局能源、金融、投资三大产业。陕投集团以做强能源等实体产业为目标任务，扎实推进煤电、地勘、清洁能源产业高质量发展，持续抓好产业结构调整和资本市场布局，厚植能源主动能。集团公司金融主业将以做优为目标，以设立金融控股公司为契机，持续推进控参股机构业务覆盖金融全牌

照；以陕投资本为载体，打造集团专业化国有资本运营平台；以稳步提升金融板块各子公司的行业排名与竞争力为抓手，推动集团金融板块高质量发展。集团投资主业以产融结合优势发展航空产业、做大战略新兴产业、持续推进绿色化工产业、整合优势资源重组城投产业、打造一流康养产业、协同发展物流产业为重点。

（2）未来面临的风险及采取的措施

经营风险：市场竞争风险、在建项目未来收益不确定风险、安全生产风险、煤炭贸易风险、券商自营业务风险、信托业务风险等；

管理风险：子公司管理风险、多元化板块管理风险等；

政策风险：煤炭、房地产等行业政策变化风险、监管政策风险、新能源替代风险等。

上述风险可能对公司各板块业务经营产生一定风险，为应对上述风险，公司实行战略型管控模式和资本控制、战略管理、产融结合、专业经营的运营模式，实现以管资本为主，以经济效益与效率最优化为中心，坚持改革创新，完善法人治理结构，实施产融结合战略，完成资源集聚、资产配置、产业培育、系统赋能、价值创造、资本运作和价值实现的高质量运营，建设一流国有资本投资、运营公司。通过布局“金融与实业并举、走产融结合”的模式，在发展传统产业的基础上，大力发展金融服务业务及航空产业等其他行业，形成多元化经营并互为补充的稳定架构。

（三）公司业务经营情况

1. 各业务板块收入与成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块/产品（服务）	收入	收入同比变动比例（%）	收入占比（%）	成本	成本同比变动比例（%）	成本占比（%）	毛利率（%）	毛利率同比变动比例（%）	毛利占比（%）
地质勘探板块	260,838.73	4.11%	3.09%	217,073.34	4.44%	3.11%	16.78%	-1.58%	2.99%
电力板块	1,651,065.09	46.69%	19.54%	1,119,300.19	18.87%	16.02%	32.21%	97.12%	36.35%
房地产及酒店板块	598,416.03	14.83%	7.08%	374,002.36	11.48%	5.35%	37.5%	5.28%	15.34%
化工板	292,003.	-3.59%	3.46%	264,933.	8.7%	3.79%	9.27%	-52.53%	1.85%

块	13			66					
物流板块	4,425,646.31	-10.09%	52.38%	4,394,878.1	-10.09%	62.91%	0.7%	1.45%	2.1%
煤炭板块	447,585.34	-9.74%	5.3%	141,902.06	-2.48%	2.03%	68.3%	-3.34%	20.9%
金融板块	656,776.49	-1.3%	7.77%	401,993.13	16.82%	5.75%	38.79%	-19.67%	17.42%
其他业务	116,095.66	-6.42%	1.37%	71,530.64	-9.09%	1.02%	38.39%	4.95%	3.05%
合计	8,448,426.78	34.49%	99.99%	6,985,613.48	38.65%	99.98%	17.31%	31.68%	100%

主要产品或服务经营情况说明

陕投集团业务板块较为多元化，涉及实业和金融等多个行业，各板块业务经营情况良好，主营业务 2022 年度继续保持盈利，本年度发行人地址勘探业务板块实现营业收入 260,838.73 万元，较上年同期增长 4.11%；电力板块实现营业收入 1,651,065.09 万元，较上年同期增长 46.69%；房地产及酒店板块实现营业收入 598,416.03 万元，较上年同期增长 14.83%；化工板块实现营业收入 292,003.13 万元，较上年同期小幅下降 3.59%；物流板块实现营业收入 4,425,646.31 万元，受宏观环境等因素影响收入较上年同期有一定程度减少，减少幅度为 10.09%；煤炭业务板块实现营业收入 447,585.34 万元，受宏观环境等因素影响收入较上年同期有一定程度减少，减少幅度为 9.74%；金融业务板块实现营业收入 656,776.49 万元，减少比例为 1.3%；其他业务板块实现营业收入 116,095.66 万元，较上年同期下降 6.42%。2022 年度，发行人地质勘探板块、电力板块、房地产及酒店板块、化工板块、物流板块、煤炭板块、金融板块和其他业务板块分别实现毛利率 16.78%、32.21%、37.5%、9.27%、0.70%、68.30%、38.79%和 38.39%，本年度公司主营业务综合毛利率为 17.31%。

2. 合并报表范围新增业务情况

报告期内，本公司无合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上的业务板块。

3. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

债券简称	17 陕能债
债券代码	143104.SH
债券名称	陕西能源集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券
发行日	2017 年 04 月 25 日
起息日	2017 年 04 月 26 日
最近回售日	
到期日	2024 年 04 月 26 日
债券余额（亿元）	16
票面利率（%）	5.50
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	西部证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	开源证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☒ 是 ☐ 否
	公司有权决定是否在本期债券存续期的第 5 年末上调本期债券后 2 年的票面利率。公司于 2022 年 3 月 25 日披露《陕西能源集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券 2022 年票面利率不调整公告》。
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☒ 是 ☐ 否
	公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公

	告后，投资者有权选择在本期债券品第 5 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司。公司于 2022 年 4 月 21 日披露《陕西能源集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券 2022 年债券回售实施结果公告》，回售金额 0 亿元，投资者继续持有本期债券。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	竞买成交、匹配成交、点击成交、询价成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	17 陕能 03
债券代码	143434.SH
债券名称	陕西能源集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2017 年 12 月 06 日
起息日	2017 年 12 月 07 日
最近回售日	
到期日	2024 年 12 月 07 日
债券余额(亿元)	17.7
票面利率(%)	6.00
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA

最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	西部证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中邮证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☒是 ☐否 公司有权决定是否在本期债券存续期的第 5 年末上调本期债券后 2 年的票面利率。公司于 2022 年 11 月 9 日披露《陕西能源集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)2022 年票面利率不调整公告》
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☒是 ☐否 公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券品种第 5 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司。公司于 2022 年 12 月 2 日披露《陕西能源集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)2022 年债券回售实施结果公告》，回售金额 1.7 亿元。公司已按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。投资者未进行回售的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☒否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☒否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☒否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☒否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	18 陕投 02
债券代码	143474.SH
债券名称	陕西投资集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
发行日	2018 年 02 月 02 日
起息日	2018 年 02 月 05 日
最近回售日	
到期日	2025 年 02 月 05 日
债券余额(亿元)	7.2
票面利率(%)	6.05
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	西部证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中邮证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	18 陕投 04
债券代码	143531.SH
债券名称	陕西投资集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2018 年 03 月 19 日
起息日	2018 年 03 月 20 日
最近回售日	
到期日	2025 年 03 月 20 日
债券余额(亿元)	4.249
票面利率(%)	5.98
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	西部证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中邮证券有限责任公司

投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	22 陕投 01
债券代码	149813.SZ
债券名称	陕西投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2022 年 02 月 25 日
起息日	2022 年 03 月 01 日
最近回售日	
到期日	2027 年 03 月 01 日
债券余额(亿元)	15
票面利率(%)	3.69
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	西部证券股份有限公司, 兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	兴业证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用和整改情况

债券简称	17 陕能债
债券代码	143104. SH
募集资金总额 (亿元)	16

募集资金计划用途	全部用于补充发行人本部流动资金
已使用金额（亿元）	16
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

债券简称	17 陕能 03
债券代码	143434. SH
募集资金总额（亿元）	19.4
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还银行借款和补充营运资金
已使用金额（亿元）	19.4
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

债券简称	18 陕投 02
债券代码	143474. SH
募集资金总额（亿元）	7.2
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还银行借款
已使用金额（亿元）	7.2
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

债券简称	18 陕投 04
债券代码	143531. SH
募集资金总额（亿元）	4.3
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还银行借款
已使用金额（亿元）	4.3
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否

募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

债券简称	22 陕投 01
债券代码	149813.SZ
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	募集资金扣除发行费用后将用于偿还公司债务
已使用金额（亿元）	15
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☒是 ☐否 偿还 2022 年 3 月到期的银行贷款合计 15.00 亿元，其中中信银行 14.10 亿元、工商银行 0.90 亿元，与募集说明书约定的还款债务明细一致。募集资金专户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：☐是 ☒否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☒是 ☐否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：☐是 ☒否

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☒不适用

(二) 债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☒不适用

五、增信措施情况

☐适用 ☒不适用

六、中介机构情况**(一) 中介机构基本信息****1. 为发行人提供审计服务的会计师事务所**

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	西安市雁塔区唐延路 11 号禾盛京广中心 D 座 25 层
签字会计师姓名	刘丹、杨建

2. 受托管理人

☒适用 ☐不适用

债券简称	22 陕投 01	17 陕能 03、18 陕能 02、18 陕能 04	17 陕能债
债券代码	149813.SZ	143434.SH、143474.SH、143531.SH	143104.SH
受托管理人名称	兴业证券股份有限公司	中邮证券有限责任公司	开源证券股份有限公司
受托管理人办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 6 层	北京市东城区珠市口东大街 17 号	陕西省西安市雁塔区芙蓉西路 62 号开源证券财富管理中心 2 层
受托管理人联系人	张振华、余茂华	刘小庆	贾臻
受托管理人联系方式	021-38565893	010-67017788	19991647146

3. 评级机构

☒适用 ☐不适用

债券简称	19 陕投 01、19 陕投 02、19 陕投 Y1、19 陕投 Y2、20 陕投 Y1、21 陕投 01、22 陕投 01	17 陕能债、17 陕能 02、17 陕能 03、18 陕投 01、18 陕投 02、18 陕投 03、18 陕投 04
债券代码	152257.SH、152258.SH、139429.SH、139436.SH、139451.SH、152810.SH、149813.SZ	143104.SH、143433.SH、143434.SH、143473.SH、143474.SH、143530.SH、143531.SH
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公	大公国际资信评估有限公司

	司	
评级机构办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层

（二）报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

第三节 重大事项

一、审计情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司 2022 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和注册会计师刘丹、杨建签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围发生如下重大变化：

新增移出合并报表范围的公司情况：

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	移出前公司持股比例(%)	新增移出原因	对发行人生产经营和偿债能力的影响
大商道商品交易市场股份有限公司	100,000	637,178.43	71,419.52	1,872,866.95	50.5%	陕投集团与中西部商品交易中心有限公司签订的一致行动协议已于 2022 年 10 月 31 日到期，且陕投集团决定不再续签。根据大商道公司章程约定及企	大商道公司主营业务为大宗商品交易，商品毛利率偏低，因此发行

						业会计准则的相关规定，陕投集团自 2022 年 11 月 1 日起，不再将大商道公司纳入合并范围。	人丧失 对大商 道公司 实际控 制权对 其盈利 能力的 影响较 小，不 会对发 行人日 常管 理、生 产经 营、业 务发展 及偿债 能力产 生重大 不利影 响
--	--	--	--	--	--	---	---

四、主要资产项目情况

单位：万元 币种：人民币

资产类报表项目	金额	报告期末 占总资产 比例	同比变动 比例 (%)	变动原因
---------	----	--------------------	-------------------	------

		(%)		
衍生金融资产	5,186.06	0.02%	389.3%	西部证券股票期权增加。
应收票据	14,013.88	0.05%	-36.38%	票据背书转让和到期收回。
应收账款	768,874.1	2.97%	33.61%	已实现销售，尚未达到收款条件。
预付款项	272,280.25	1.05%	-62.92%	本期不再将大商道纳入合并范围。
△买入返售金融资产	743,813.22	2.87%	370.26%	西部证券买入返售规模变动影响
合同资产	82,585.74	0.32%	89.29%	已实现销售，尚无法确定现金流入的应收款项列报该项目
一年内到期的非流动资产	69,904.99	0.27%	929.9%	一年内到期债权投资增加影响。
其他债权投资	34,788.12	0.13%	30.64%	中期票据投资增加。
长期应收款	76,755.36	0.3%	-32.49%	融资租赁业务减少。
生产性生物资产	7.55	0%	-69.26%	子公司注销减少。
使用权资产	58,770.65	0.23%	-34.57%	租赁业务有所减少。
商誉	44,788.7	0.17%	30.73%	评估价值调整，重新计算商誉。
长期待摊费用	25,364.83	0.1%	-30.98%	正常计提摊销及物业费退回。

五、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

六、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为 4,703,351.85 万元，占报告期末净资产比例为 57.88%，具体如下：

单位：万元 币种：人民币

受限资产类型	受限金额	占报告期末净资产百分比 (%)
货币资金	192,761.15	2.37%
应收账款	141,638.03	1.74%
存货	1,038,089.08	12.77%
固定资产	296,475.17	3.65%

无形资产	277,978.48	3.42%
在建工程	6,346.61	0.08%
其他债权投资	33,763.49	0.42%
交易性金融资产	2,671,342.82	32.87%
投资性房地产	44,957.02	0.55%

七、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

八、资金占款情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为 0 万元，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 0 万元，占上年末公司净资产比例为 0% ，未超过 10%。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

九、主要负债项目同比变动超过 30%的情况

☒适用 ☐不适用 ☐不披露

项目名称	变动比例（%）	原因
短期借款	-30.85%	借款到期偿还
△拆入资金	52.41%	西部证券业务规模增加影响
交易性金融负债	-81.13%	西部证券业务规模增加影响
衍生金融负债	114.73%	西部证券业务规模增加影响
应付票据	-69.37%	票据到期承兑
△吸收存款及同业存放	100.53%	未纳入合并范围的吸收存款增加影响
应付债券	42.21%	本期公司债增加
租赁负债	-35.9%	租赁业务减少
长期应付款	113.27%	按照新租赁准则确认长期应付款增加
递延所得税负债	-73.77%	本期正常转回

十、有息负债变动和逾期情况

截至报告期末，公司有息负债总额为 10,333,854.66 万元，同比变动-7.61%。

单位：万元 币种：人民币

	一年以内	一年到三年	三年以上
银行贷款	1,677,787.35	1,467,300	2,482,443.557589
公司信用类债券	1,934,099.24	1,272,884.83	1,422,873.15
信托借款	0	0	0
融资租赁款	22,834.66	0	0
其他融资	17,309.43	5,969.63	30,352.87

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

十一、重要子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：币种

公司名称	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	
发行人持股比例（%）	53%	
主营业务运营情况	煤炭生产	
	本期余额/本期发生额	上期余额/上期发生额
主营业务收入	438,297.63	438,304.22
主营业务利润	215,049.34	230,916.05
净资产	305,724.78	345,919.86
总资产	393,240.65	445,723.45

单位：万元 币种：币种

公司名称	陕西小保当矿业有限公司	
发行人持股比例（%）	28%	
主营业务运营情况	煤炭生产	
	本期余额/本期发生额	上期余额/上期发生额
主营业务收入	2,068,578.75	1,286,305.48

主营业务利润	860,595.99	416,189.8
净资产	1,729,328.78	843,974.75
总资产	3,107,055.5	2,848,287.65

十二、对外担保情况

截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 55,014.51 万元，占报告期末净资产比例为 0.68%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 0 万元，占报告期末净资产比例为 0%。

公司存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形：

单位：万元 币种：人民币

被担保人姓名	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信情况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
陕西宝麟铁路有限责任公司	关联方	113,626	宝麟铁路货物运输；物流服务；场地租赁；房屋租赁；设备租赁；铁路线路施工与维护；国内各类广告设计制	信用资质情况较好，无失信行为	连带责任保证	30,552.85	2031 年 11 月 30 日	无不利影响

			作;餐饮 旅游服 务;物业 管理,煤 炭经营。 (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)					
大唐韩城 第二发电 有限责任 公司韩城 二电厂	关联方	188,754.8	发电、热 力及其辅 助产品的 生产、销 售;电力 技术咨询 与服务及 综合利用 (电力业 务许可证 有效期至 2026 年	信用资质 情况较 好,无失 信行为	一般保证	17,111.66	2027 年 09 月 20 日	无不利影 响

			7 月 18 日)。(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)					
大唐蒲城发电有限责任公司蒲城发电公司	关联方	162,193	一般项目:建设、生产和销售电力、以及电力行业特点的多 种经营项目。(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)	信用资质情况较好,无失信行为	质押	7,350	2023 年 03 月 28 日	无不利影响

			活动) (除依法 须经批准 的项目 外,凭营 业执照依 法自主开 展经营活 动)。					
合计	—	—	—	—	—	55,014.51	—	—

十三、重大未决诉讼情况

原告姓名 (名称)	被告姓名 (名称)	案由	一审受理 时间	一审受理 法院	标的金额 (如有)	目前所处 的诉讼程 序
西部证券 股份有限公司(代 资管计 划)	宁波宽客 宏文控股 有限公司 等	“西部恒 盈招商快 鹿九鼎投 资1号集 合资产管 理计划 ”,补足 义务人未 按约履行 义务	不适用	不适用	23.5 亿元	深圳国际 仲裁院于 2022 年 9 月出具了 《仲裁通 知书》决 定立案

截至报告期末,公司存在重大未决诉 1 项,详见子公司《西部证券股份有限公司 2022 年年度报告》“十二、重大诉讼、仲裁事项”。上诉未决重大诉讼不会对公司经营状况及偿债能力产生影响。

十四、年度环境信息

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

十五、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内,本公司信息披露事务管理制度发生变更:

修订后的《陕西投资集团有限公司直接债务融资信息披露管理办法》主要内容包括总则、信息披露的内容及披露标准、信息披露事务管理、信息披露责任追究及处罚、保密措施和附则。公司在报告期内

信息披露管理制度变更，是为了更好保障投资者权益，规范公司融资管理及运作，明确债权债务关系中的权利和义务，保障公司资金的安全和经营活动的平稳、健康运行。公司上述信息披露事务管理制度的变更不会对公司的日常管理、生产经营、业务发展及偿债能力产生不利影响，不会影响债券投资者的债权利益。

第四节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☒不适用

第五节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	是	已审计报告期	2022 年度报告、2021 年度报告
审计意见类型	标准的无保留意见		

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	25,917,543,044.06	27,843,892,248.48
结算备付金	2,970,634,700.38	2,917,333,180.42
拆出资金		
交易性金融资产	62,291,181,129.6	57,124,462,440.58
衍生金融资产	51,860,625.2	10,598,834.94
应收票据	140,138,821.14	220,263,180.38
应收账款	7,688,741,014.5	5,754,727,990.12
应收款项融资	110,729,568.18	114,268,329.36
预付款项	2,722,802,511.41	7,342,751,654.28
应收保费	0	0
应收分保账款	0	0
应收分保合同准备金	0	0

其他应收款	1,685,640,095.27	1,475,328,381.46
其中：应收利息	0	0
应收股利	299,950,100.46	300,775,100.46
买入返售金融资产	7,438,132,211.97	1,581,713,915.88
存货	32,968,589,702.96	28,492,291,589.91
合同资产	825,857,404.34	436,297,000.96
持有待售资产	0	0
一年内到期的非流动资产	699,049,929.27	67,875,199.89
其他流动资产	11,590,554,508.23	12,365,948,084.54
流动资产合计	157,101,455,266.51	145,747,752,031.2
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0	0
债权投资	351,005,972.2	285,182,623.14
其他债权投资	347,881,245.89	266,300,019.86
长期应收款	767,553,582.6	1,136,995,150.54
长期股权投资	9,877,754,972.53	10,881,157,513.69
其他权益工具投资	6,420,982,249.61	5,360,664,494.82
其他非流动金融资产	2,321,553,104.97	2,051,366,023.12
投资性房地产	2,576,981,633.42	2,677,001,882.3
固定资产	47,971,499,114.11	46,127,711,711.33
在建工程	13,997,494,455.43	10,977,413,476.3
生产性生物资产	75,516.7	245,668
油气资产	0	0
使用权资产	587,706,487.06	898,212,391.59

无形资产	7,791,874,279.69	7,277,090,808.63
开发支出	365,874,376.76	342,287,341.72
商誉	447,887,036.28	342,612,619.28
长期待摊费用	253,648,251.28	367,476,233.72
递延所得税资产	2,232,380,621.79	2,067,945,324.21
其他非流动资产	5,676,622,433.21	4,850,302,145.97
非流动资产合计	101,988,775,333.53	95,909,965,428.22
资产总计	259,090,230,600.04	241,657,717,459.42
流动负债：		
短期借款	5,126,714,361.08	7,413,544,314.94
向中央银行借款	0	0
拆入资金	3,782,387,583.45	2,481,693,444.44
交易性金融负债	148,099,270.92	785,012,709.53
衍生金融负债	45,983,211.68	21,414,030.4
应付票据	581,831,447.4	1,899,345,348.99
应付账款	10,122,413,788.85	7,846,171,010.41
预收款项	64,448,409.23	71,930,046.59
合同负债	3,329,672,763.8	4,092,665,486.85
卖出回购金融资产款	25,470,970,099.27	20,656,604,346.5
吸收存款及同业存放	126,019,112.18	62,844,279.24
代理买卖证券款	14,464,051,641.26	14,830,459,598.34
代理承销证券款	0	0
应付职工薪酬	1,959,134,998.53	2,078,593,294
应交税费	2,917,714,142.89	2,706,536,756.71

其他应付款	6,969,480,691.66	5,978,405,656.47
其中：应付利息	0	0
应付股利	118,913,829.63	124,012,522.79
应付手续费及佣金	0	0
应付分保账款	0	0
持有待售负债	0	0
一年内到期的非流动负债	20,836,138,173.64	22,689,647,453.24
其他流动负债	10,993,720,239.03	13,716,650,452.71
流动负债合计	106,938,779,934.87	107,331,518,229.36
非流动负债：		
保险合同准备金	0	0
长期借款	39,508,334,539.23	36,784,795,709.85
应付债券	26,957,579,801.86	18,956,802,219.79
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	303,528,079.36	473,517,817.33
长期应付款	770,135,648.62	361,100,331.07
长期应付职工薪酬	1,027,588,964.49	982,882,010.52
预计负债	886,198,546.5	736,914,422.18
递延收益	366,382,758.14	404,988,824.64
递延所得税负债	142,981,050.84	545,088,768.64
其他非流动负债	929,182,223.78	1,217,678,361.98
非流动负债合计	70,891,911,612.82	60,463,768,466
负债合计	177,830,691,547.69	167,795,286,695.36

所有者权益：		
实收资本（或股本）	10,000,000,000	10,000,000,000
其他权益工具	16,478,242,452.82	11,985,183,962.27
其中：优先股	0	0
永续债	16,478,242,452.82	11,985,183,962.27
资本公积	6,150,658,756.48	6,250,923,521.33
减：库存股	0	0
其他综合收益	-555,867,269.91	474,433,596.05
专项储备	538,887,002.87	595,257,274.4
盈余公积	607,541,347.37	584,924,367.71
一般风险准备	1,258,492,147.92	1,205,423,047.65
未分配利润	13,978,207,770.42	11,521,510,718.13
归属于母公司所有者权益合计	48,456,162,207.97	42,617,656,487.54
少数股东权益	32,803,376,844.38	31,244,774,276.52
所有者权益合计	81,259,539,052.35	73,862,430,764.06
负债和所有者权益总计	259,090,230,600.04	241,657,717,459.42

法定代表人：袁小宁主管会计工作负责人：郑波会计机构负责人：边芳军

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,192,343,740.22	2,821,069,943.17
交易性金融资产	8,851,036.83	203,732,165.89
衍生金融资产	0	0

应收票据	0	0
应收账款	0	0
应收款项融资	0	0
预付款项	752,666.24	2,851,664.92
其他应收款	2,704,716,310.01	2,034,191,403.36
其中：应收利息	0	0
应收股利	650,000,000	63,070,680.89
存货	0	0
合同资产	0	0
持有待售资产	0	0
一年内到期的非流动资产	0	0
其他流动资产	17,699,826,103.1	23,337,467,133.19
流动资产合计	23,606,489,856.4	28,399,312,310.53
非流动资产：		
债权投资	4,000,000,000	4,000,000,000
其他债权投资	0	0
长期应收款	0	0
长期股权投资	45,720,728,012.36	46,618,334,806.22
其他权益工具投资	3,737,428,215.77	497,616,990.35
其他非流动金融资产	171,683,816.33	205,538,914.78
投资性房地产	0	0
固定资产	11,578,092.07	15,743,838.86
在建工程	0	0
生产性生物资产	0	0

油气资产	0	0
使用权资产	2,851,851.6	4,180,454.03
无形资产	8,672,168.57	4,372,033.14
开发支出	0	0
商誉	0	0
长期待摊费用	0	0
递延所得税资产	7,079,045.92	
其他非流动资产	2,549,574,006.63	2,084,927,623.34
非流动资产合计	56,209,595,209.25	53,430,714,660.72
资产总计	79,816,085,065.65	81,830,026,971.25
流动负债：		
短期借款	700,698,194.44	2,101,741,111.11
交易性金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
应付票据	0	0
应付账款	0	0
预收款项	0	0
合同负债	0	0
应付职工薪酬	23,472,994.38	20,023,282.72
应交税费	22,361,943.8	40,413,318.72
其他应付款	2,443,559,765.66	3,771,709,638.44
其中：应付利息	0	0
应付股利	0	0
持有待售负债	0	0

一年内到期的非流动负债	11,401,390,096.02	15,807,854,006.76
其他流动负债	2,014,945,753.42	1,512,680,136.99
流动负债合计	16,606,428,747.72	23,254,421,494.74
非流动负债：		
长期借款	10,854,800,000	8,606,000,000
应付债券	15,261,932,627.02	15,276,655,706.43
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	1,991,350.39	3,144,663.7
长期应付款	123,440	2,070,240
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	0	0
递延收益	1,000,000	1,000,000
递延所得税负债	21,123,964.86	18,116,553.97
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	26,140,971,382.27	23,906,987,164.1
负债合计	42,747,400,129.99	47,161,408,658.84
所有者权益：		
实收资本（或股本）	10,000,000,000	10,000,000,000
其他权益工具	16,478,242,452.82	11,975,750,000.01
其中：优先股	0	0
永续债	16,478,242,452.82	11,975,750,000.01
资本公积	8,739,883,093.28	9,738,657,621.57
减：库存股	0	0

其他综合收益	-440,174,858.46	-18,990,474.75
专项储备	0	0
盈余公积	607,541,347.37	584,924,367.71
未分配利润	1,683,192,900.65	2,388,276,797.87
所有者权益合计	37,068,684,935.66	34,668,618,312.41
负债和所有者权益总计	79,816,085,065.65	81,830,026,971.25

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	84,484,267,655.09	84,076,689,363.48
其中：营业收入	80,605,796,015.4	79,885,408,605.21
利息收入	1,109,911,322.65	1,134,069,566.43
已赚保费		
手续费及佣金收入	2,768,560,317.04	3,057,211,191.84
二、营业总成本	78,727,105,844.36	80,939,616,525.83
其中：营业成本	68,444,925,439.2	70,819,705,722.54
利息支出	1,218,532,525.3	795,563,901.1
手续费及佣金支出	192,676,892.45	237,434,889.07
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,615,640,634.03	1,395,730,120.56

销售费用	2,281,130,470.14	2,822,655,778.93
管理费用	2,692,932,865.92	2,565,188,055.2
研发费用	110,811,052.03	89,202,646.58
财务费用	2,170,455,965.29	2,214,135,411.85
其中：利息费用	2,307,099,540.64	2,361,771,327.34
利息收入	229,275,842.61	247,402,566.18
加：其他收益	187,333,006.91	112,974,671.82
投资收益（损失以“-”号填列）	5,162,941,898.05	3,395,119,701.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,707,194,919.68	1,138,059,585.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	2,644,944.26	-657,131.64
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-839,385,022	247,352,428.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,633,017,247.91	-458,937,686.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,241,303,878.76	-201,640,492.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-101,523.63	10,998,604.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,396,273,987.65	6,242,282,932.72
加：营业外收入	42,185,932.39	58,194,990.81
减：营业外支出	72,393,396.68	62,044,517.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,366,066,523.36	6,238,433,405.68
减：所得税费用	1,273,263,498.34	1,355,284,949.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,092,803,025.02	4,883,148,456.13
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,092,803,025.02	4,883,148,456.13

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	3,404,382,026.13	2,731,191,432.65
2. 少数股东损益	2,688,420,998.89	2,151,957,023.48
六、其他综合收益的税后净额	-1,353,616,132.31	-306,778,562.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-993,663,045.7	-58,068,707.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-991,720,267.2	-58,062,187.81
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-5,384,507.51	-12,523,210.25
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-986,335,759.69	-45,538,977.56
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,942,778.5	-6,519.31
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,132,308.18	2,059,796.01
2. 其他债权投资公允价值变动	-658,558.77	27,551,182.43
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备	-9,701.24	-27,992,296.52
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-2,406,826.67	-1,625,201.23
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-359,953,086.61	-248,709,855.47
七、综合收益总额	4,739,186,892.71	4,576,369,893.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,410,718,980.43	2,673,122,725.53
归属于少数股东的综合收益总额	2,328,467,912.28	1,903,247,168.01

八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：袁小宁主管会计工作负责人：郑波会计机构负责人：边芳军

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,567,969,599.81	1,761,365,854.61
减：营业成本	0	0
税金及附加	13,228,587.78	19,164,297.06
销售费用	0	0
管理费用	141,168,133.02	145,512,433.29
研发费用	0	0
财务费用	1,777,267,918.9	1,891,463,070.5
其中：利息费用	1,817,598,737.28	1,956,580,931.52
利息收入	61,688,742.12	86,486,756.75
加：其他收益	234,847.34	68,834.93
投资收益（损失以“—”号填列）	2,644,505,022.85	2,844,284,840.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-301,033,369.06	-262,699,091.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	0	0
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0	0
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-99,469,231.55	9,897,205.92

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,400,510,716.01	-676,170.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-564,214,948	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	216,849,934.74	2,558,800,763.89
加：营业外收入	0	0
减：营业外支出	6,354,828	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	210,495,106.74	2,558,800,763.89
减：所得税费用	-15,674,689.87	9,873,184.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	226,169,796.61	2,548,927,578.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	226,169,796.61	2,548,927,578.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0	0
五、其他综合收益的税后净额	-515,044,397.96	-8,990,474.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-515,044,397.96	-8,990,474.75
1. 重新计量设定受益计划变动额	0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-515,044,397.96	-8,990,474.75
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0	0
5. 其他	0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0	0
2. 其他债权投资公允价值变动	0	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0	0
4. 其他债权投资信用减值准备	0	0
5. 现金流量套期储备	0	0

6. 外币财务报表折算差额	0	0
7. 其他	0	0
六、综合收益总额	-288,874,601.35	2,539,937,104.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	82,069,865,736.71	81,941,516,309.83
客户存款和同业存放款项净增加额	71,531,031.51	62,844,279.24
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	3,957,581,180.54	4,388,854,380.25
拆入资金净增加额	1,299,000,000	980,000,000
回购业务资金净增加额	4,805,419,224.58	8,332,770,281.8
代理买卖证券收到的现金净额	336,687,777.56	1,305,718,279.9
收到的税费返还	1,702,091,085.34	63,803,562.92
收到其他与经营活动有关的现金	32,356,988,111.5	22,815,988,971.13
经营活动现金流入小计	126,599,164,147.74	119,891,496,065.07

购买商品、接受劳务支付的现金	65,728,098,581.41	71,516,548,573.57
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	-23,371,110.73	-122,108,130.65
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
拆出资金净增加额	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	798,128,593.56	713,636,110.83
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	6,244,418,231.74	5,585,684,348.06
支付的各项税费	6,205,209,974.15	4,975,026,033.83
支付其他与经营活动有关的现金	43,479,499,440.18	48,208,851,847.31
经营活动现金流出小计	122,431,983,710.31	130,877,638,782.95
经营活动产生的现金流量净额	4,167,180,437.43	-10,986,142,717.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,274,324,644.64	8,181,882,039.11
取得投资收益收到的现金	1,367,143,645.57	2,005,641,692.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,526,736.86	208,439,706.2
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	57,668,738.58	0
收到其他与投资活动有关的现金	144,968,740.57	216,801,484.17
投资活动现金流入小计	7,863,632,506.22	10,612,764,922.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,811,485,235.87	8,901,356,202.55
投资支付的现金	7,752,278,627.38	14,157,569,930.62
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	30,935,450.84
支付其他与投资活动有关的现金	80,143,276.86	176,298,834.02

投资活动现金流出小计	16,643,907,140.11	23,266,160,418.03
投资活动产生的现金流量净额	-8,780,274,633.89	-12,653,395,495.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,873,730,423.64	723,547,500
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,845,546,461.37	723,547,500
取得借款收到的现金	58,092,649,047.98	29,242,345,930.78
收到其他与筹资活动有关的现金	11,106,862,575.32	28,747,951,953.48
筹资活动现金流入小计	71,073,242,046.94	58,713,845,384.26
偿还债务支付的现金	60,014,882,407.35	30,646,375,667.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,536,902,313.1	5,480,834,363.2
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,058,762,499.16	1,225,405,512.65
支付其他与筹资活动有关的现金	1,431,071,790.71	2,474,980,474.35
筹资活动现金流出小计	67,982,856,511.16	38,602,190,505.18
筹资活动产生的现金流量净额	3,090,385,535.78	20,111,654,879.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,272,604.6	-2,290,734.44
五、现金及现金等价物净增加额	-1,527,981,265.28	-3,530,174,069.03
加：期初现金及现金等价物余额	28,459,153,548.05	31,703,644,003.64
六、期末现金及现金等价物余额	26,931,172,282.77	28,173,469,934.61

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,587,946,360.44	2,311,083,284.21
收到的税费返还	0	0

收到其他与经营活动有关的现金	29,738,485,583.45	27,644,702,476.53
经营活动现金流入小计	31,326,431,943.89	29,955,785,760.74
购买商品、接受劳务支付的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	82,496,538.48	76,578,216.1
支付的各项税费	134,007,233.74	87,313,625.82
支付其他与经营活动有关的现金	30,987,135,939.46	26,300,483,219.41
经营活动现金流出小计	31,203,639,711.68	26,464,375,061.33
经营活动产生的现金流量净额	122,792,232.21	3,491,410,699.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,557,066,995.96	28,000,419,993.65
取得投资收益收到的现金	2,437,172,736.14	2,662,136,714.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	27,994,239,732.1	30,662,556,708.5
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	464,409,417.9	236,892,414.77
投资支付的现金	25,997,500,546.68	34,859,975,446.39
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	26,461,909,964.58	35,096,867,861.16
投资活动产生的现金流量净额	1,532,329,767.52	-4,434,311,152.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	8,820,000,000	9,326,625,000

收到其他与筹资活动有关的现金	11,020,550,000	11,069,500,000
筹资活动现金流入小计	19,840,550,000	20,396,125,000
偿还债务支付的现金	18,444,783,962.27	17,903,941,509.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,646,519,014.02	2,600,595,226.61
支付其他与筹资活动有关的现金	33,095,226.39	7,975,126.22
筹资活动现金流出小计	21,124,398,202.68	20,512,511,862.26
筹资活动产生的现金流量净额	-1,283,848,202.68	-116,386,862.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	371,273,797.05	-1,059,287,315.51
加：期初现金及现金等价物余额	2,821,069,943.17	3,880,357,258.68
六、期末现金及现金等价物余额	3,192,343,740.22	2,821,069,943.17

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

第七节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息
5	绿色公司债券由专业评估或认证机构出具的评估意见或认证报告

备查文件查阅

备查文件置备地点	西安市朱雀路中段 1 号金信国际大厦
具体地址	西安市朱雀路中段 1 号金信国际大厦
查阅网站	www.szse.cn、www.sse.com.cn

(本页无正文，为《陕西投资集团有限公司公司债券年度报告(2022 年)》盖章页)



附件一、发行人财务报告

陕西投资集团有限公司
审计报告
天职业字[2023]3926 号

目 录

审 计 报 告	1
2022 年度财务报表	3
2022 年度财务报表附注	17

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<https://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编号：京2307817540



审计报告

天职业字[2023]3926 号

陕西投资集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了陕西投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



审计报告（续）

天职业字[2023]3926 号

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表				
编制单位：陕西投资集团有限公司		2022年12月31日		单位：元
项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	25,917,543,044.06	27,843,892,248.48	八、(一)
△结算备付金	3	2,970,634,700.38	2,917,333,180.42	八、(二)
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	62,291,181,129.60	57,124,462,440.58	八、(三)
△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	51,860,625.20	10,598,834.94	八、(四)
应收票据	8	140,138,821.14	220,263,180.38	八、(五)
应收账款	9	7,688,741,014.50	8,754,727,990.12	八、(六)
应收款项融资	10	110,729,568.18	114,268,329.36	八、(七)
预付款项	11	2,732,802,511.41	7,342,751,654.28	八、(八)
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金监管款项	15			
其他应收款	16	1,685,649,095.27	1,475,328,381.46	八、(九)
其中：应收股利	17	299,950,100.46	390,775,100.46	八、(九)
△买入返售金融资产	18	7,438,132,211.97	1,581,713,913.88	八、(十)
存货	19	32,968,589,702.96	28,492,291,589.91	八、(十一)
其中：原材料	20	528,268,652.28	552,651,118.59	八、(十一)
库存商品(产成品)	21	3,426,891,594.01	2,421,281,767.53	八、(十一)
合同资产	22	825,857,404.34	436,297,000.96	八、(十二)
持有待售资产	23			
一年内到期的非流动资产	24	699,049,929.27	67,875,199.89	八、(十三)
其他流动资产	25	11,590,554,508.23	12,365,948,084.54	八、(十四)
流动资产合计	26	157,101,455,260.51	145,747,732,031.20	
非流动资产：	27			
△发放贷款和垫款	28			
债权投资	29	351,005,972.20	285,182,623.14	八、(十五)
△可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31	347,881,245.89	266,300,019.86	八、(十六)
长期股权投资	32			
长期应收款	33	767,553,582.60	1,136,995,150.54	八、(十七)
长期股权投资	34	9,877,754,972.53	10,891,157,513.69	八、(十八)
其他权益工具投资	35	6,420,982,249.61	5,360,664,494.82	八、(十九)
其他非流动金融资产	36	2,321,553,104.97	2,051,366,023.12	八、(二十)
投资性房地产	37	2,576,981,633.42	2,677,001,882.30	八、(二十一)
固定资产	38	47,971,499,114.11	46,127,711,711.33	八、(二十二)
其中：固定资产原价	39	69,210,066,830.72	61,633,447,267.19	八、(二十二)
累计折旧	40	21,144,827,047.32	18,417,269,657.40	八、(二十二)
固定资产减值准备	41	125,068,653.89	116,018,629.72	八、(二十二)
在建工程	42	13,997,494,455.43	10,977,413,476.30	八、(二十三)
生产性生物资产	43	75,516.70	245,665.00	八、(二十四)
油气资产	44			
使用权资产	45	587,706,487.06	898,212,391.59	八、(二十五)
无形资产	46	7,791,874,279.69	7,277,090,808.63	八、(二十六)
开发支出	47	365,871,376.76	342,287,341.72	八、(二十七)
商誉	48	447,887,036.28	342,612,619.28	八、(二十八)
长期待摊费用	49	253,645,251.28	367,476,233.72	八、(二十九)
递延所得税资产	50	2,232,380,621.79	2,067,945,324.21	八、(三十)
其他非流动资产	51	5,676,622,433.21	4,850,302,145.97	八、(三十一)
其中：特准储备物资	52			
非流动资产合计	53	101,988,775,333.53	95,909,953,428.22	
资产总计	74	259,090,230,600.04	241,657,715,459.42	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

袁小波

郑波

郑波

边芳



编制单位：陕西投资集团有限公司		2022年12月31日	单位：元
合并资产负债表（续）			
项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	15		
货币资金	16	5,126,714,361.08	7,413,544,314.94
△应收票据及应收账款	17		
△预付款项	18	3,782,387,583.45	2,481,693,444.44
△其他应收款	19	148,099,270.92	785,012,709.33
△应收利息	20		
△应收股利	21		
△其他流动资产	22	45,983,211.68	21,414,030.40
△应付账款	23	591,831,447.40	1,899,345,348.99
△应付利息	24	10,122,413,788.85	7,846,171,010.41
△应付股利	25	64,448,409.23	71,930,046.59
△其他应付款	26	3,329,672,763.80	1,092,665,486.85
△合同负债	27	25,470,970,099.27	20,656,604,346.50
△其他非流动负债	28	126,019,112.18	62,844,279.24
△代理买卖证券款	29	14,464,051,641.26	14,830,459,598.34
△代理承销证券款	30		
△应付职工薪酬	31	1,959,134,998.53	2,078,593,294.00
其中：应付工资	32	1,469,948,995.15	1,622,594,867.08
应付福利费	33		
其中：职工奖励及福利基金	34		
应交税费	35	2,917,714,142.89	2,706,536,756.71
其中：应交税金	36	2,777,759,133.67	2,673,954,880.22
其他应付款	37	6,969,480,691.66	5,978,405,656.47
其中：应付股利	38	118,913,829.63	124,012,522.79
△应付手续费及佣金	39		
△应付分保账款	40		
持有待售负债	41		
一年内到期的非流动负债	42	20,836,138,173.64	22,689,647,453.24
其他流动负债	43	10,993,720,239.03	43,716,650,452.71
流动负债合计	44	106,938,779,934.87	107,331,518,239.36
非流动负债：	45		
△保险合同准备金	46		
长期借款	47	39,508,334,539.23	36,784,795,709.85
应付债券	48	26,957,579,801.86	18,956,802,249.79
其中：优先股	49		
永续债	50		
租赁负债	51	303,328,079.36	473,517,817.33
长期应付款	52	770,135,648.62	261,100,331.07
长期应付职工薪酬	53	1,027,588,964.49	982,882,010.52
预计负债	54	886,198,546.50	736,914,422.18
递延收益	55	366,382,758.14	404,998,924.64
递延所得税负债	56	142,981,050.81	545,088,768.64
其他非流动负债	57	929,182,223.78	1,217,678,361.98
其中：专项应付款	58		
非流动负债合计	59	70,891,911,612.82	60,463,768,456.00
负债合计	60	177,830,691,547.69	167,795,286,695.36
所有者权益（或股东权益）：	61		
实收资本（或股本）	62	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
资本公积	63	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
盈余公积	64		
未分配利润	65		
其他综合收益	66		
其中：专项储备	67		
其他综合收益	68		
其中：外币报表折算差额	69		
专项储备	70		
其他综合收益	71		
其中：外币报表折算差额	72		
专项储备	73		
其他综合收益	74		
其中：外币报表折算差额	75		
专项储备	76		
其他综合收益	77		
其中：外币报表折算差额	78		
专项储备	79		
其他综合收益	80		
其中：外币报表折算差额	81		
专项储备	82		
其他综合收益	83		
其中：外币报表折算差额	84		
专项储备	85		
其他综合收益	86		
其中：外币报表折算差额	87		
专项储备	88		
其他综合收益	89		
其中：外币报表折算差额	90		
专项储备	91		
其他综合收益	92		
其中：外币报表折算差额	93		
专项储备	94		
其他综合收益	95		
其中：外币报表折算差额	96		
专项储备	97		
其他综合收益	98		
其中：外币报表折算差额	99		
专项储备	100		
其他综合收益	101		
其中：外币报表折算差额	102		
专项储备	103		
其他综合收益	104		
其中：外币报表折算差额	105		
专项储备	106		
其他综合收益	107		
其中：外币报表折算差额	108		
专项储备	109		
其他综合收益	110		
其中：外币报表折算差额	111		
专项储备	112		
其他综合收益	113		
其中：外币报表折算差额	114		
专项储备	115		
其他综合收益	116		
其中：外币报表折算差额	117		
专项储备	118		
其他综合收益	119		
其中：外币报表折算差额	120		
专项储备	121		
其他综合收益	122		
其中：外币报表折算差额	123		
专项储备	124		
其他综合收益	125		
其中：外币报表折算差额	126		
专项储备	127		
其他综合收益	128		
其中：外币报表折算差额	129		
专项储备	130		
其他综合收益	131		
其中：外币报表折算差额	132		
专项储备	133		
其他综合收益	134		
其中：外币报表折算差额	135		
专项储备	136		
其他综合收益	137		
其中：外币报表折算差额	138		
专项储备	139		
其他综合收益	140		
其中：外币报表折算差额	141		
专项储备	142		
其他综合收益	143		
其中：外币报表折算差额	144		
专项储备	145		
其他综合收益	146		
其中：外币报表折算差额	147		
专项储备	148		
其他综合收益	149		
其中：外币报表折算差额	150		
专项储备	151		
其他综合收益	152		
其中：外币报表折算差额	153		
专项储备	154		
其他综合收益	155		
其中：外币报表折算差额	156		
专项储备	157		
其他综合收益	158		
其中：外币报表折算差额	159		
专项储备	160		
其他综合收益	161		
其中：外币报表折算差额	162		
专项储备	163		
其他综合收益	164		
其中：外币报表折算差额	165		
专项储备	166		
其他综合收益	167		
其中：外币报表折算差额	168		
专项储备	169		
其他综合收益	170		
其中：外币报表折算差额	171		
专项储备	172		
其他综合收益	173		
其中：外币报表折算差额	174		
专项储备	175		
其他综合收益	176		
其中：外币报表折算差额	177		
专项储备	178		
其他综合收益	179		
其中：外币报表折算差额	180		
专项储备	181		
其他综合收益	182		
其中：外币报表折算差额	183		
专项储备	184		
其他综合收益	185		
其中：外币报表折算差额	186		
专项储备	187		
其他综合收益	188		
其中：外币报表折算差额	189		
专项储备	190		
其他综合收益	191		
其中：外币报表折算差额	192		
专项储备	193		
其他综合收益	194		
其中：外币报表折算差额	195		
专项储备	196		
其他综合收益	197		
其中：外币报表折算差额	198		
专项储备	199		
其他综合收益	200		
其中：外币报表折算差额	201		
专项储备	202		
其他综合收益	203		
其中：外币报表折算差额	204		
专项储备	205		
其他综合收益	206		
其中：外币报表折算差额	207		
专项储备	208		
其他综合收益	209		
其中：外币报表折算差额	210		
专项储备	211		
其他综合收益	212		
其中：外币报表折算差额	213		
专项储备	214		
其他综合收益	215		
其中：外币报表折算差额	216		
专项储备	217		
其他综合收益	218		
其中：外币报表折算差额	219		
专项储备	220		
其他综合收益	221		
其中：外币报表折算差额	222		
专项储备	223		
其他综合收益	224		
其中：外币报表折算差额	225		
专项储备	226		
其他综合收益	227		
其中：外币报表折算差额	228		
专项储备	229		
其他综合收益	230		
其中：外币报表折算差额	231		
专项储备	232		
其他综合收益	233		
其中：外币报表折算差额	234		
专项储备	235		
其他综合收益	236		
其中：外币报表折算差额	237		
专项储备	238		
其他综合收益	239		
其中：外币报表折算差额	240		
专项储备	241		
其他综合收益	242		
其中：外币报表折算差额	243		
专项储备	244		
其他综合收益	245		
其中：外币报表折算差额	246		
专项储备	247		
其他综合收益	248		
其中：外币报表折算差额	249		
专项储备	250		
其他综合收益	251		
其中：外币报表折算差额	252		
专项储备	253		
其他综合收益	254		
其中：外币报表折算差额	255		
专项储备	256		
其他综合收益	257		
其中：外币报表折算差额	258		
专项储备	259		
其他综合收益	260		
其中：外币报表折算差额	261		
专项储备	262		
其他综合收益	263		
其中：外币报表折算差额	264		
专项储备	265		
其他综合收益	266		
其中：外币报表折算差额	267		
专项储备	268		
其他综合收益	269		
其中：外币报表折算差额	270		
专项储备	271		
其他综合收益	272		
其中：外币报表折算差额	273		
专项储备	274		
其他综合收益	275		
其中：外币报表折算差额	276		
专项储备	277		
其他综合收益	278		
其中：外币报表折算差额	279		
专项储备	280		
其他综合收益	281		
其中：外币报表折算差额	282		
专项储备	283		
其他综合收益	284		
其中：外币报表折算差额	285		
专项储备	286		
其他综合收益	287		
其中：外币报表折算差额	288		
专项储备	289		
其他综合收益	290		
其中：外币报表折算差额	291		
专项储备	292		
其他综合收益	293		
其中：外币报表折算差额	294		
专项储备	295		
其他综合收益	296		
其中：外币报表折算差额	297		
专项储备	298		
其他综合收益	299		
其中：外币报表折算差额	300		
专项储备	301		
其他综合收益	302		
其中：外币报表折算差额	303		
专项储备	304		
其他综合收益	305		
其中：外币报表折算差额	306		
专项储备	307		
其他综合收益	308		
其中：外币报表折算差额	309		
专项储备	310		
其他综合收益	311		
其中：外币报表折算差额	312		
专项储备	313		
其他综合收益	314		
其中：外币报表折算差额	315		
专项储备	316		
其他综合收益	317		
其中：外币报表折算差额	318		
专项储备	319		
其他综合收益	320		
其中：外币报表折算差额	321		
专项储备	322		
其他综合收益	323		
其中：外币报表折算差额	324		
专项储备	325		
其他综合收益	326		
其中：外币报表折算差额	327		
专项储备	328		
其他综合收益	329		
其中：外币报表折算差额	330		
专项储备	331		
其他综合收益	332		
其中：外币报表折算差额	333		
专项储备	334		
其他综合收益	335		
其中：外币报表折算差额	336		
专项储备	337		
其他综合收益	338		
其中：外币报表折算差额	339		
专项储备	340		
其他综合收益	341		
其中：外币报表折算差额	342		
专项储备	343		
其他综合收益	344		
其中：外币报表折算差额	345		
专项储备	346		
其他综合收益	347		
其中：外币报表折算差额	348		
专项储备	349		
其他综合收益	350		
其中：外币报表折算差额	351		
专项储备	352		
其他综合收益	353		
其中：外币报表折算差额	354		
专项储备	355		
其他综合收益	356		
其中：外币报表折算差额	357		
专项储备	358		
其他综合收益	359		
其中：外币报表折算差额	360		
专项储备	361		
其他综合收益	362		
其中：外币报表折算差额	363		
专项储备	364		
其他综合收益	365		
其中：外币报表折算差额	366		
专项储备	367		
其他综合收益	368		
其中：外币报表折算差额	369		
专项储备	370		
其他综合收益	371		
其中：外币报表折算差额	372		
专项储备	373		
其他综合收益	374		
其中：外币报表折算差额	375		
专项储备	376		
其他综合收益	377		
其中：外币报表折算差额			

编制单位：陕西投资集团有限公司		2022年度		金额单位：元
项目		行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1	84,484,267,685.09	84,076,689,363.48
其中：营业收入		2	80,605,796,015.40	79,885,408,603.21
利息收入		3	1,109,911,322.65	1,134,950,566.43
公允价值变动收益		4		
投资收益及净收益		5	2,768,560,347.04	3,057,211,191.84
二、营业总成本		6	78,727,105,841.36	80,039,616,525.83
其中：营业成本		7	68,414,925,129.20	70,819,705,722.54
利息支出		8	1,218,532,525.30	795,863,901.10
手续费及佣金支出		9	192,676,892.45	237,434,889.07
税金及附加		10		
销售费用		11		
管理费用		12		
研发费用		13		
财务费用		14		
其中：利息费用		15	1,615,640,634.03	1,395,730,120.56
资产减值损失		16	2,281,130,470.14	2,822,655,778.93
信用减值损失		17	2,692,932,865.92	2,565,188,055.20
公允价值变动损失		18	110,811,052.03	89,202,646.56
其他综合收益		19	2,170,455,965.29	2,214,135,411.85
其中：利息收入		20	2,307,099,540.64	2,361,771,327.34
利息支出		21	229,275,842.61	247,402,566.18
公允价值变动收益（净收益以“-”号填列）		22	6,317,285.38	-528,145.60
其他		23		
加：其他收益		24	187,333,006.91	112,974,671.82
投资收益（损失以“-”号填列）		25	5,162,941,898.05	3,395,119,701.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26	2,707,194,918.68	1,138,059,585.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		27		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		28	2,644,944.26	-657,131.64
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	-809,385,022.00	247,352,428.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		31	-1,633,047,247.91	-458,937,686.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		32	-1,241,303,878.76	-201,610,492.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33	-101,523.63	10,998,604.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34	7,396,273,987.65	6,242,282,832.72
加：营业外收入		35	42,185,932.39	58,194,990.81
其中：政府补助		36	2,048,980.39	3,602,810.62
减：营业外支出		37	72,393,396.68	62,014,517.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38	7,366,066,523.36	6,238,463,305.68
减：所得税费用		39	1,273,263,498.34	1,355,284,949.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40	6,092,803,025.02	4,883,178,356.13
（一）按所有权归属分类：		41		
归属于母公司所有者的净利润		42	3,401,382,026.13	2,731,191,432.65
少数股东损益		43	2,688,420,998.89	2,151,986,923.48
（二）按经营持续性分类：		44		
持续经营净利润		45	6,092,803,025.02	4,883,178,356.13
终止经营净利润		46		
六、其他综合收益的税后净额		47	-1,353,616,132.31	-306,778,562.59
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		48	-923,665,045.70	-58,068,707.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		49	-994,720,267.20	-58,062,187.81
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	-5,381,507.51	-12,523,210.25
3.其他权益工具投资公允价值变动		52	-986,335,759.69	-45,338,977.56
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	-1,942,778.50	-6,519.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		56	1,132,308.18	2,959,796.01
2.其他债权投资公允价值变动		57	-658,355.77	27,551,182.43
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		
7.现金流量套期损益（现金流量套期损益的有效部分）		62	-9,701.24	-27,932,266.52
8.外币财务报表折算差额		63	-2,406,826.67	-1,625,201.23
9.其他		64		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		65	-359,953,086.61	-248,709,855.47
七、综合收益总额		66	4,739,186,892.71	4,576,369,893.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		67	2,410,718,980.43	2,673,122,725.53
归属于少数股东的综合收益总额		68	2,328,467,912.28	1,903,247,168.01
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：

袁小宁

郑波

郑波

边军芳



合并现金流量表

编制单位：陕西投资集团有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	备注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	82,069,865,736.71	81,941,516,309.83	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	71,531,031.51	62,844,279.24	
△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			
△收到原保险合同赔款的现金	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		285,683,613.44	
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	3,957,581,180.54	4,388,854,380.25	
△拆入资金净增加额	11	1,299,000,000.00	980,000,000.00	
△回购业务资金净增加额	12	4,805,419,224.53	8,332,770,281.80	
△代理买卖证券收到的现金净额	13	336,687,777.56	1,305,718,279.90	
收到的税费返还	14	1,702,091,085.34	63,803,562.92	
收到其他与经营活动有关的现金	15	32,356,988,111.50	22,815,988,971.13	
经营活动现金流入小计	16	126,599,164,147.74	120,177,179,678.51	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	65,728,098,581.41	71,516,548,573.57	
△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	-23,371,110.73	-122,108,130.66	
△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	798,128,593.56	713,636,110.83	
△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	6,244,418,231.74	5,585,684,345.06	
支付的各项税费	25	6,205,209,974.13	4,975,026,033.83	
支付其他与经营活动有关的现金	26	43,479,499,440.18	48,208,851,847.31	
经营活动现金流出小计	27	122,431,983,710.31	130,877,638,782.95	
经营活动产生的现金流量净额	28	4,167,180,437.43	-10,700,459,104.44	八、31至34
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	6,274,324,644.64	8,181,882,039.11	
取得投资收益收到的现金	31	1,367,143,645.57	2,005,641,692.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	32	19,528,736.56	208,439,706.20	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	57,668,738.68		
收到其他与投资活动有关的现金	34	144,968,740.57	216,801,481.17	
投资活动现金流入小计	35	7,863,632,506.22	10,612,764,922.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	8,811,485,235.87	8,901,356,202.55	
投资支付的现金	37	7,752,278,627.38	14,157,569,930.62	
△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		30,935,450.81	
支付其他与投资活动有关的现金	40	80,143,276.89	176,298,834.02	
投资活动现金流出小计	41	16,643,907,140.11	23,266,160,418.03	
投资活动产生的现金流量净额	42	-8,780,274,633.89	-12,653,395,495.79	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	1,873,730,423.64	723,547,500.00	
△其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	1,845,518,461.37	723,547,500.00	
取得借款所收到的现金	46	58,092,649,017.98	29,242,345,930.75	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	11,106,862,576.32	28,747,951,953.48	
筹资活动现金流入小计	48	71,073,242,016.94	58,713,845,384.23	
偿还债务所支付的现金	49	60,014,882,407.33	30,648,375,667.63	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	6,536,902,313.10	5,480,834,363.20	
△其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	2,058,762,499.16	1,225,405,512.65	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	1,431,071,790.71	2,474,980,474.35	
筹资活动现金流出小计	53	67,982,856,511.16	38,602,190,505.18	
筹资活动产生的现金流量净额	54	3,090,385,505.78	20,111,654,879.05	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-5,272,604.60	-2,290,734.41	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,527,981,265.28	-3,244,490,455.59	
加：期初现金及现金等价物余额	57	28,459,153,548.05	31,703,644,003.64	
六、期末现金及现金等价物余额	58	26,931,172,282.77	28,459,153,548.05	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

袁小宁



郑江



边军



合并所有者权益变动表

2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												
2022年12月31日												

合并所有者权益变动表（续）

项目		2022年度		2021年度		2020年度		2019年度		2018年度		2017年度		2016年度		2015年度		2014年度		2013年度		2012年度		2011年度		2010年度		2009年度		2008年度		2007年度		2006年度		2005年度		2004年度		2003年度		2002年度		2001年度		2000年度		1999年度		1998年度		1997年度		1996年度		1995年度		1994年度		1993年度		1992年度		1991年度		1990年度		1989年度		1988年度		1987年度		1986年度		1985年度		1984年度		1983年度		1982年度		1981年度		1980年度		1979年度		1978年度		1977年度		1976年度		1975年度		1974年度		1973年度		1972年度		1971年度		1970年度		1969年度		1968年度		1967年度		1966年度		1965年度		1964年度		1963年度		1962年度		1961年度		1960年度		1959年度		1958年度		1957年度		1956年度		1955年度		1954年度		1953年度		1952年度		1951年度		1950年度		1949年度		1948年度		1947年度		1946年度		1945年度		1944年度		1943年度		1942年度		1941年度		1940年度		1939年度		1938年度		1937年度		1936年度		1935年度		1934年度		1933年度		1932年度		1931年度		1930年度		1929年度		1928年度		1927年度		1926年度		1925年度		1924年度		1923年度		1922年度		1921年度		1920年度		1919年度		1918年度		1917年度		1916年度		1915年度		1914年度		1913年度		1912年度		1911年度		1910年度		1909年度		1908年度		1907年度		1906年度		1905年度		1904年度		1903年度		1902年度		1901年度		1900年度		1899年度		1898年度		1897年度		1896年度		1895年度		1894年度		1893年度		1892年度		1891年度		1890年度		1889年度		1888年度		1887年度		1886年度		1885年度		1884年度		1883年度		1882年度		1881年度		1880年度		1879年度		1878年度		1877年度		1876年度		1875年度		1874年度		1873年度		1872年度		1871年度		1870年度		1869年度		1868年度		1867年度		1866年度		1865年度		1864年度		1863年度		1862年度		1861年度		1860年度		1859年度		1858年度		1857年度		1856年度		1855年度		1854年度		1853年度		1852年度		1851年度		1850年度		1849年度		1848年度		1847年度		1846年度		1845年度		1844年度		1843年度		1842年度		1841年度		1840年度		1839年度		1838年度		1837年度		1836年度		1835年度		1834年度		1833年度		1832年度		1831年度		1830年度		1829年度		1828年度		1827年度		1826年度		1825年度		1824年度		1823年度		1822年度		1821年度		1820年度		1819年度		1818年度		1817年度		1816年度		1815年度		1814年度		1813年度		1812年度		1811年度		1810年度		1809年度		1808年度		1807年度		1806年度		1805年度		1804年度		1803年度		1802年度		1801年度		1800年度		1799年度		1798年度		1797年度		1796年度		1795年度		1794年度		1793年度		1792年度		1791年度		1790年度		1789年度		1788年度		1787年度		1786年度		1785年度		1784年度		1783年度		1782年度		1781年度		1780年度		1779年度		1778年度		1777年度		1776年度		1775年度		1774年度		1773年度		1772年度		1771年度		1770年度		1769年度		1768年度		1767年度		1766年度		1765年度		1764年度		1763年度		1762年度		1761年度		1760年度		1759年度		1758年度		1757年度		1756年度		1755年度		1754年度		1753年度		1752年度		1751年度		1750年度		1749年度		1748年度		1747年度		1746年度		1745年度		1744年度		1743年度		1742年度		1741年度		1740年度		1739年度		1738年度		1737年度		1736年度		1735年度		1734年度		1733年度		1732年度		1731年度		1730年度		1729年度		1728年度		1727年度		1726年度		1725年度		1724年度		1723年度		1722年度		1721年度		1720年度		1719年度		1718年度		1717年度		1716年度		1715年度		1714年度		1713年度		1712年度		1711年度		1710年度		1709年度		1708年度		1707年度		1706年度		1705年度		1704年度		1703年度		1702年度		1701年度		1700年度		1699年度		1698年度		1697年度		1696年度		1695年度		1694年度		1693年度		1692年度		1691年度		1690年度		1689年度		1688年度		1687年度		1686年度		1685年度		1684年度		1683年度		1682年度		1681年度		1680年度		1679年度		1678年度		1677年度		1676年度		1675年度		1674年度		1673年度		1672年度		1671年度		1670年度		1669年度		1668年度		1667年度		1666年度		1665年度		1664年度		1663年度		1662年度		1661年度		1660年度		1659年度		1658年度		1657年度		1656年度		1655年度		1654年度		1653年度		1652年度		1651年度		1650年度		1649年度		1648年度		1647年度		1646年度		1645年度		1644年度		1643年度		1642年度		1641年度		1640年度		1639年度		1638年度		1637年度		1636年度		1635年度		1634年度		1633年度		1632年度		1631年度		1630年度		1629年度		1628年度		1627年度		1626年度		1625年度		1624年度		1623年度		1622年度		1621年度		1620年度		1619年度		1618年度		1617年度		1616年度		1615年度		1614年度		1613年度		1612年度		1611年度		1610年度		1609年度		1608年度		1607年度		1606年度		1605年度		1604年度		1603年度		1602年度		1601年度		1600年度		1599年度		1598年度		1597年度		1596年度		1595年度		1594年度		1593年度		1592年度		1591年度		1590年度		1589年度		1588年度		1587年度		1586年度		1585年度		1584年度		1583年度		1582年度		1581年度		1580年度		1579年度		1578年度		1577年度		1576年度		1575年度		1574年度		1573年度		1572年度		1571年度		1570年度		1569年度		1568年度		1567年度		1566年度		1565年度		1564年度		1563年度		1562年度		1561年度		1560年度		1559年度		1558年度		1557年度		1556年度		1555年度		1554年度		1553年度		1552年度		1551年度		1550年度		1549年度		1548年度		1547年度		1546年度		1545年度		1544年度		1543年度		1542年度		1541年度		1540年度		1539年度		1538年度		1537年度		1536年度		1535年度		1534年度		1533年度		1532年度		1531年度		1530年度		1529年度		1528年度		1527年度		1526年度		1525年度		1524年度		1523年度		1522年度		1521年度		1520年度		1519年度		1518年度		1517年度		1516年度		1515年度		1514年度		1513年度		1512年度		1511年度		1510年度		1509年度		1508年度		1507年度		1506年度		1505年度		1504年度		1503年度		1502年度		1501年度		1500年度		1499年度		1498年度		1497年度		1496年度		1495年度		1494年度		1493年度		1492年度		1491年度		1490年度		1489年度		1488年度		1487年度		1486年度		1485年度		1484年度		1483年度		1482年度		1481年度		1480年度		1479年度		1478年度		1477年度		1476年度		1475年度		1474年度		1473年度		1472年度		1471年度		1470年度		1469年度		1468年度		1467年度		1466年度		1465年度		1464年度		1463年度		1462年度		1461年度		1460年度		1459年度		1458年度		1457年度		1456年度		1455年度		1454年度		1453年度		1452年度		1451年度		1450年度		1449年度		1448年度		1447年度		1446年度		1445年度		1444年度		1443年度		1442年度		1441年度		1440年度		1439年度		1438年度		1437年度		1436年度		1435年度		1434年度		1433年度		1432年度		1431年度		1430年度		1429年度		1428年度		1427年度		1426年度		1425年度		1424年度		1423年度		1422年度		1421年度		1420年度		1419年度		1418年度		1417年度		1416年度		1415年度		1414年度		1413年度		1412年度		1411年度		1410年度		1409年度		1408年度		1407年度		1406年度		1405年度		1404年度		1403年度		1402年度		1401年度		1400年度		1399年度		1398年度		1397年度		1396年度		1395年度		1394年度		1393年度		1392年度		1391年度		1390年度		1389年度		1388年度		1387年度		1386年度		1385年度		1384年度		1383年度		1382年度		1381年度		1380年度		1379年度		1378年度		1377年度		1376年度		1375年度		1374年度		1373年度		1372年度		1371年度		1370年度		1369年度		1368年度		1367年度		1366年度		1365年度		1364年度		1363年度		1362年度		1361年度		1360年度		1359年度		1358年度		1357年度		1356年度		1355年度		1354年度		1353年度		1352年度		1351年度		1350年度		1349年度		1348年度		1347年度		1346年度		1345年度		1344年度		1343年度		1342年度		1341年度		1340年度		1339年度		1338年度		1337年度		1336年度		1335年度		1334年度		1333年度		1332年度		1331年度		1330年度		1329年度		1328年度		1327年度		1326年度		1325年度		1324年度		1323年度		1322年度		1321年度		1320年度		1319年度		1318年度		1317年度		1316年度		1315年度		1314年度		1313年度		1312年度		1311年度		1310年度		1309年度		1308年度		1307年度		1306年度		1305年度		1304年度		1303年度		1302年度		1301年度		1300年度		1299年度		1298年度		1297年度		1296年度		1295年度		1294年度		1293年度		1292年度		1291年度		1290年度		1289年度		1288年度		1287年度		1286年度		1285年度		1284年度		1283年度		1282年度		1281年度		1280年度		1279年度		1278年度		1277年度		1276年度		1275年度		1274年度		1273年度		1272年度		1271年度		1270年度		1269年度		1268年度		1267年度		1266年度		1265年度		1264年度		1263年度		1262年度		1261年度		1260年度		1259年度		1258年度		1257年度		1256年度		1255年度		1254年度		1253年度		1252年度		1251年度		1250年度		1249年度		1248年度		1247年度		1246年度		1245年度		1244年度		1243年度		1242年度		1241年度		1240年度		1239年度		1238年度		1237年度		1236年度		1235年度		1234年度		1233年度		1232年度		1231年度		1230年度		1229年度		1228年度		1227年度		1226年度		1225年度		1224年度		1223年度		1222年度		1221年度		1220年度		1219年度		1218年度		1217年度		1216年度		1215年度		1214年度		1213年度		1212年度		1211年度		1210年度		1209年度		1208年度		1207年度		1206年度		1205年度		1204年度		1203年度		1202年度		1201年度		1200年度		1199年度		1198年度		1197年度		1196年度		1195年度		1194年度		1193年度		1192年度		1191年度		1190年度		1189年度		1188年度		1187年度		1186年度		1185年度		1184年度		1183年度		1182年度		1181年度		1180年度		1179年度		1178年度		1177年度		1176年度		1175年度		1174年度		1173年度		1172年度		1171年度		1170年度		1169年度		1168年度		1167年度		1166年度		1165年度		1164年度		1163年度		1162年度		1161年度		1160年度		1159年度		1158年度		1157年度		1156年度		1155年度		1154年度		1153年度		1152年度		1151年度		1150年度		1149年度		1148年度		1147年度		1146年度		1145年度		1144年度		1143年度		1142年度		1141年度		1140年度		1139年度		1138年度		1137年度		1136年度		1135年度		1134年度		1133年度		1132年度		1131年度		1130年度		1129年度		1128年度		1127年度		1126年度		1125年度		1124年度		1123年度		1122年度		1121年度		1120年度		1119年度		1118年度		1117年度		1116年度		1115年度		1114年度		1113年度		1112年度		1111年度		1110年度		1109年度		1108年度		1107年度		1106年度		1105年度		1104年度		1103年度		1102年度		1101年度		1100年度		1099年度		1098年度		1097年度		1096年度		1095年度		1094年度		1093年度		1092年度		1091年度		1090年度		1089年度		1088年度		1087年度		1086年度		1085年度		1084年度		1083年度		1082年度		1081年度		1080年度		1079年度		1078年度		1077年度		1076年度		1075年度		1074年度		1073年度		1072年度	
----	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--	--------	--

编制单位：陕西投资集团有限公司		2022年12月31日		单位：元	
项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号	
流动资产：	1				
货币资金	2	3,192,343,740.22	2,821,069,943.17		
△结算备付金	3				
△拆出资金	4				
交易性金融资产	5	8,851,036.83	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	752,666.24	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				
应收资金集中管理款	15				
其他应收款	16	2,704,716,310.01	2,034,191,403.36	十三、（一）	
其中：应收股利	17	650,000,000.00	63,070,680.89	十三、（一）	
△买入返售金融资产	18				
存货	19				
其中：原材料	20				
库存商品(产成品)	21				
合同资产	22				
持有待售资产	23				
一年内到期的非流动资产	24				
其他流动资产	25	17,699,826,103.10	23,337,467,133.19		
流动资产合计	26	23,606,489,856.40	28,399,312,310.53		
非流动资产：	27				
△发放贷款和垫款	28				
债权投资	29	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00		
△可供出售金融资产	30				
其他债权投资	31				
△持有至到期投资	32				
长期应收款	33				
长期股权投资	34	45,720,728,012.36	46,618,334,806.22	十三、（二）	
其他权益工具投资	35	3,737,428,215.77	497,616,990.35		
其他非流动金融资产	36	171,683,816.33	205,538,914.78		
投资性房地产	37				
固定资产	38	11,578,092.07	15,743,838.86		
其中：固定资产原价	39	26,114,603.66	26,553,486.89		
累计折旧	40	14,536,511.59	9,814,648.03		
固定资产减值准备	41				
在建工程	42				
生产性生物资产	43				
油气资产	44				
使用权资产	45	2,851,851.60	4,180,454.03		
无形资产	46	8,672,168.57	4,372,033.14		
开发支出	47				
商誉	48				
长期待摊费用	49				
递延所得税资产	50	7,079,045.92	-		
其他非流动资产	51	2,549,574,006.63	2,084,927,623.34		
其中：持准准备物	52				
非流动资产合计	53	56,209,595,209.25	53,430,714,660.72		
	54				
	55				
	56				
	57				
	58				
	59				
	60				
	61				
	62				
	63				
	64				
	65				
	66				
	67				
	68				
	69				
	70				
	71				
资产总计	72	79,816,085,065.65	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：

袁小

郑波

郑波

袁小

袁小



资产负债表 (续)

编制单位: 陕西投资集团有限公司	2022年12月31日	单位: 元		
项目	行次	期末余额	期初余额	附注序号
流动资产:	73			
短期借款	74	700,698,194.44	2,101,741,111.11	
△向中央银行借款	75			
△拆入资金	76			
交易性金融资产	77			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	78			
衍生金融资产	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	23,472,994.38	20,023,282.72	
其中: 应付工资	89	12,563,162.41	11,789,996.41	
应付福利费	90			
其中: 职工工资及福利费	91			
应交税费	92	22,361,943.80	40,413,318.72	
其中: 应交税金	93	21,082,217.36	39,843,481.10	
其他应付款	94	2,443,559,765.66	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	11,401,390,096.02	15,807,854,006.76	
其他流动负债	100	2,014,945,753.42	1,512,680,136.99	
流动负债合计	101	16,606,428,747.72	23,254,421,494.74	
非流动负债:	102			
△保险合同准备金	103			
长期借款	104	10,854,800,000.00	8,606,000,000.00	
应付债券	105	15,261,932,627.02	15,276,655,706.43	
其中: 优先股	106			
永续债	107			
租赁负债	108	1,991,350.39	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	21,123,964.86	18,116,553.97	
其他非流动负债	114			
其中: 专项储备基金	115			
非流动负债合计	116	26,140,971,382.27	23,906,987,164.10	
负债合计	117	42,747,400,129.99	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	
资本公积	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			
△其他权益投资	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	16,478,242,452.82	11,975,750,000.01	
其中: 优先股	128			
永续债	129	16,478,242,452.82	11,975,750,000.01	
资本公积	130	8,739,883,093.28	9,738,667,621.57	
减: 库存股	131			
其他综合收益	132	-140,174,858.46	-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	607,511,347.37	584,924,367.71	
其中: 法定公积金	136	607,511,347.37	584,924,367.71	
任意公积金	137			
储备基金	138			
企业发展基金	139			
专项储备	140			
△一般风险准备	141			
未分配利润	142	1,683,192,900.65	2,388,276,797.87	
所有者权益(或股东权益)合计	143	37,068,684,935.66	34,668,618,312.41	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	79,816,085,065.65	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:

袁小宁

郑波

李军



利润表

编制单位：陕西投资集团有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	1,567,969,599.81	1,761,365,854.61	
其中：营业收入	2	1,567,969,599.81	1,761,365,854.61	十三、（三）
△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	1,931,664,639.70	2,056,139,800.85	
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	13,228,587.78	19,164,297.06	
销售费用	16			
管理费用	17	141,168,133.02	145,512,433.29	
研发费用	18			
财务费用	19	1,777,267,918.90	1,891,463,070.50	
其中：利息费用	20	1,817,598,737.28	1,956,580,931.52	
利息收入	21	61,688,742.12	86,486,756.75	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		368.38	
其他	23			
加：其他收益	24	234,847.34	68,834.93	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	2,644,505,022.85	2,844,284,840.25	十三、（四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	-301,033,369.06	-262,690,691.82	十三、（四）
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	-99,469,231.55	9,897,205.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-1,400,510,716.01	-676,170.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-564,214,948.00		
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	216,819,934.74	2,558,800,763.89	
加：营业外收入	35			
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	6,354,828.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	210,495,106.74	2,558,800,763.89	
减：所得税费用	39	-15,674,689.87	9,873,184.92	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	226,169,796.61	2,548,927,578.97	
（一）持续经营净利润	41	226,169,796.61	2,548,927,578.97	
（二）终止经营净利润	42			
六、其他综合收益的税后净额	43	-515,014,397.96	-8,990,474.75	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44	-515,014,397.96	-8,990,474.75	
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	-515,014,397.96	-8,990,474.75	
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	-288,874,601.35	2,539,937,104.22	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

袁印小

袁印小

郑波

郑波

边芳

边芳



现金流量表

编制单位：陕西投资集团有限公司

2022年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,587,946,360.44	2,311,083,284.21	
△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			
△收到原保险合同赔款的现金	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	29,738,485,583.45	27,644,702,476.53	
经营活动现金流入小计	16	31,326,431,943.89	29,955,785,760.74	
购买商品、接受劳务支付的现金	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	82,496,538.48	76,578,216.10	
支付的各项税费	25	134,007,233.74	87,313,625.82	
支付其他与经营活动有关的现金	26	30,987,135,939.46	26,300,483,219.41	
经营活动现金流出小计	27	31,203,639,711.68	26,461,375,061.33	
经营活动产生的现金流量净额	28	122,792,232.21	3,494,410,699.41	十三、（五）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	25,557,066,995.96	28,000,419,293.65	
取得投资收益收到的现金	31	2,437,472,736.14	2,662,136,714.85	
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	27,994,239,732.10	30,662,556,008.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	464,409,417.90	236,892,414.77	
投资支付的现金	37	25,997,500,546.68	34,859,975,446.39	
△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	26,461,909,964.58	35,096,867,861.16	
投资活动产生的现金流量净额	42	1,532,329,767.52	-4,434,311,152.66	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44			
取得借款所收到的现金	45	8,820,000,000.00	9,326,625,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	46	11,020,550,000.00	11,069,503,000.00	
筹资活动现金流入小计	47	19,840,550,000.00	20,396,128,000.00	
偿还债务所支付的现金	48	18,444,783,962.27	17,903,941,509.43	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	2,646,319,014.02	2,600,595,226.61	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	33,065,226.39	7,975,126.22	
筹资活动现金流出小计	52	21,124,398,202.68	20,512,511,862.26	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-1,283,848,202.68	-116,386,862.26	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55	371,273,797.05	-1,059,287,315.51	
加：期初现金及现金等价物余额	56	2,821,069,943.17	3,880,357,258.68	
六、期末现金及现金等价物余额	57	3,192,343,740.22	2,821,069,943.17	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

编制单位：陕西投资集团有限公司															2022年度		单位：元	
项目	行次	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计						
			优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	1	10,000,000.00	10,976,530.60	39	46	17	18	19	20	31	23	31,977,750,737.70						
加：会计政策变更	2																	
前期差错更正	3																	
其他	4																	
二、本年年末余额	5	10,000,000.00	10,976,530.60	39	46	17	18	19	20	31	23	31,977,750,737.70						
三、本年年末余额（减少以“-”号填列）	6																	
（一）综合收益总额	7																	
（二）所有者投入和减少资本	8																	
1.所有者投入的普通股	9																	
2.其他权益工具持有者投入资本	10																	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11																	
4.其他	12																	
（三）专项储备提取和运用	13																	
1.提取专项储备	14																	
2.使用专项储备	15																	
（四）利润分配	16																	
1.提取盈余公积	17																	
其中：法定盈余公积	18																	
任意盈余公积	19																	
盈余公积	20																	
企业年金基金	21																	
利润分配转损益	22																	
（五）其他综合收益	23																	
1.其他综合收益	24																	
2.其他综合收益	25																	
（六）所有者权益内部结转	26																	
1.资本公积转增资本（或股本）	27																	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28																	
3.盈余公积弥补亏损	29																	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30																	
5.其他综合收益结转留存收益	31																	
6.其他	32																	
四、本年年末余额	33	10,000,000.00	11,976,530.60	0.01				-18,990,474.75		584,924,365.71	2,388,276,797.87	34,668,618,312.41						

法定代表人：李永平
会计机构负责人：李永平

李永平 印

李永平 印

李永平 印

李永平 印

李永平 印

李永平 印

李永平 印

资产减值准备情况表

项目	2022年12月31日				本期增加				本期减少				行次	说明	金额
	期初余额	本期增加	其他减少	合计	本期增加	其他减少	合计	其他减少	合计	其他减少	合计	其他减少			
一、坏账准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
其中：应收账款坏账准备	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
二、存货跌价准备	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45
三、合同资产减值准备	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60
四、合同资产减值准备	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75
五、合同资产减值准备	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90
六、合同资产减值准备	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105
七、合同资产减值准备	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120
八、合同资产减值准备	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135
九、合同资产减值准备	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150
十、合同资产减值准备	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165
十一、合同资产减值准备	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180
十二、合同资产减值准备	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195
十三、合同资产减值准备	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210
十四、合同资产减值准备	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225
十五、合同资产减值准备	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240
十六、合同资产减值准备	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255
十七、合同资产减值准备	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270
十八、合同资产减值准备	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285
十九、合同资产减值准备	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300
二十、合同资产减值准备	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315
合计	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330

袁小波

郑波

郭斌

袁小波

袁小波

袁小波



陕西投资集团有限公司

2022 年度财务报表附注

(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以现金 25 亿元及股权 5 亿元出资组建的国有独资公司,成立之初注册资本为人民币 30 亿元,于 2011 年 11 月 15 日在陕西省工商行政管理局登记成立。

2013 年、2014 年,经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会批复分别将持有的陕西省煤田地质局事业性国有资产和陕西省投资集团(有限)公司股权划转至本公司,增资后公司注册资本变更为 100 亿元并完成工商变更登记手续。2018 年 1 月 5 日公司名称由“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大街 232 号陕西信托大厦 11-13 楼;法定代表人:袁小宁;企业类型:有限责任公司(国有独资)。

公司以能源、金融、投资三大板块为主业,能源板块经营范围包括电力、热力、盐化工、新能源的开发、生产、运营与供应;采矿与矿产资源供应;地质勘查与技术服务;金融板块经营范围包括证券、信托、基金、融资租赁服务、财务公司服务、保险、金融经纪与管理;投资板块经营范围包括城市投资与运营、物流、养老产业;航空、新材料、新一代信息技术、高端装备制造等战略新兴产业;资产管理与处置;咨询服务、技术开发与服务。

二、财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起至少 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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 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、工作量法在使用寿命内分类计提折旧，其中工作量法主要指航空器以飞行小时数为具体的工作量指标进行计算。

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。

采用年限平均法计提折旧的各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8—50 年	0—5%	1.90%—12.50%
其中：临时简易房	8—10 年	0—5%	9.50%—12.50%
机器设备	7—30 年	0—5%	3.17%—14.29%
其中：光伏电站	20 年	0—5%	4.75%
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%

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
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法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，按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

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

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数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

（1）本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”相关规定。根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。该会计政策变更对本期财务报表无影响。

（2）2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。上述会计政策变更对本公司本期财务报表不产生影响。

（二）会计估计变更情况

为了更加准确地反映本公司财务状况及经营成果，经本公司所属陕西航空产业发展集团有限公司 2022 年度二届董事会第 8 次会议批准，自 2022 年 1 月 1 日起将持有的航空器折旧方法由年限平均法变更为工作量法，以飞行小时数为具体的工作量指标，具体工作量定额标准授权公司根据技术更新、市场变化等因素综合确定，逐年评估。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本期无前期重大会计差错更正情况。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应纳税额	2%、3%、5%、6%、9%、10%、13%	--
资源税	煤炭销售收入	3%-10%	--
	实际发电量	0.54%	--
城市维护建设税	以当期应缴纳的流转税计征	7%、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	以当期应缴纳的流转税计征	3%	--
地方教育费附加	以当期应缴纳的流转税计征	2%	--
房产税	房屋租赁收入或房产余值	12%或 1.2%	--

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司及各子公司享受的税收优惠政策包括：

1. 增值税

(1) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)《附件3：营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第十九款第7项规定，本公司所属子公司陕西能源投资股份有限公司享受统借统还业务取得的利息收入免征增值税优惠。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)《附件3 营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条下列项目免征增值税：

(二) 养老机构提供的养老服务。本公司所属子公司陕西陕投康养投资运营有限公司享受养老服务业务收入部分免征增值税。

(3) 据财政部、国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)相关规定，对纳税人提供的国际货物运输代理服务免征增值税。本公司所属子公司陕西投资集团国际物流有限公司享受此项税收优惠。

(4) 根据财政部、税务总局《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(2019年第87号)第一条规定：2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%抵减应纳税额(以下称加计抵减15%政策)。根据财政部、税务总局《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第11号)第一条；财政部、税务总局《海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年39号)第七条和财政部、税务总局《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第87号)规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减15%政策，执行期限延长至2022年12月31日。本公司所

属子公司陕西金信实业发展有限公司、西安人民大厦有限公司适用上述政策。

国家发展改革委等部门印发《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》的通知（发改财金〔2022〕271号）规定：延续服务业增值税加计抵减政策，2022 年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按 10%和 15%加计抵减应纳税额。本公司所属于子公司陕西金信餐饮管理有限公司、陕西金信华联十三朝餐饮管理有限公司、陕西金信华联锦鲤餐饮管理有限公司适用上述政策。

2. 企业所得税

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

序号	公司层次	单位名称
1	三级	陕西渭水川能源股份有限公司
2	三级	陕西能源凉水井矿业有限责任公司
3	三级	陕西能源赵石畔煤电有限公司
4	四级	陕西聚元热力有限公司
5	四级	陕西渭河发电有限公司
6	三级	陕西麟北煤电开发有限责任公司
7	四级	陕西能源麟北发电有限公司
8	三级	陕西商洛发电有限公司
9	二级	陕西省煤田地质集团有限公司
10	三级	陕西省一三一煤田地质有限公司
11	三级	陕西省一八五煤田地质有限公司
12	三级	陕西省一八六煤田地质有限公司
13	三级	陕西省一九四煤田地质有限公司
14	三级	陕西渭煤市物探测绘有限公司
15	三级	陕西煤田地质工程科技有限公司
16	三级	陕西煤田地质勘查研究院有限公司
17	三级	陕西煤田地质油气钻采有限公司
18	三级	陕西省一三九煤田地质水文地质有限公司
19	三级	陕西天地地质有限责任公司
20	三级	陕西榆林清涧能源开发有限公司
21	三级	榆林协合生态新能源有限公司
22	三级	榆林市高新区鑫峰新能源有限公司
23	三级	榆林市高新区晶辉新能源有限公司

序号	公司级次	单位名称
24	三级	榆林市高新区鼎晟新能源有限公司
25	三级	榆林市高新区瀚润新能源有限公司
26	三级	横山县江山新能源有限责任公司
27	三级	黄龙县龙庆新能源科技有限公司
28	三级	蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司
29	四级	浪卡子县大有新能源开发有限公司
30	三级	宝鸡周潭安华新能源开发有限公司
31	三级	陕西岚河水电开发有限公司
32	三级	陕西国力光电能有限公司汇总
33	三级	西安君能清洁能源有限公司
34	三级	神木市君能清洁能源有限公司
35	三级	韩城县明锐新能源有限公司
36	三级	西安乐天光伏能源有限公司
37	三级	西咸新区乐悦光伏能源有限公司
38	三级	吴忠市乐恒光伏能源科技有限公司
39	三级	西安乐叶安纳光伏能源有限公司
40	三级	西安乐经光伏能源有限公司
41	三级	永寿县君能新能源有限公司
42	三级	陕西恒德清洁能源开发有限公司
43	三级	陕西府谷清洁能源开发有限公司
44	三级	西乡县初晨电力建设有限公司
45	三级	黄龙县鼎庆新能源科技有限公司

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条以及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号), 以下子公司执行高新技术企业政策企业所得税 15% 的优惠税率。

序号	公司级次	单位名称
1	五级	陕西正元粉煤灰综合利用有限公司
2	五级	陕西正元素电环保产业有限公司
3	三级	西安立芯光电科技有限公司
4	三级	陕西天翌科技股份有限公司
5	四级	陕西悦德通大建筑工业有限公司

(3) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号) 第二条, 对企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所

得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。以下子公司执行企业所得税 20% 的优惠税率。

序号	公司级次	单位名称
1	五级	陕西正元金属铸造有限公司
2	五级	陕西正马物流有限公司
3	四级	西安天祥通信科技有限公司
4	四级	陕西投资集团华山招标有限公司
5	四级	陕西投资集团白水苹果物流贸易有限公司
6	四级	陕西投资集团国际物流有限公司
7	四级	西安人民大厦商业中心有限公司
8	四级	陕西金信餐饮管理有限公司
9	四级	陕西金信华联十三朝餐饮管理有限公司
10	四级	陕西金信华联锦鲤餐饮管理有限公司
11	四级	陕西清水川北晨电力科技有限公司
12	四级	陕西金信物业管理发展有限公司
13	四级	陕西金泰铝业伯爵置业有限公司
14	二级	陕西投资集团创新技术研究院有限公司
15	四级	陕西金信商务酒店有限责任公司
16	四级	西安信和物业管理有限公司

（4）根据《财政部、国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕48 号）、《财政部 税务总局 国家发展改革委工业和信息化部 环境保护部关于印发〈节能节水和环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）〉的通知》（财税〔2017〕71 号）、《财政部 税务总局 应急管理部关于印发〈安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2018 年版）〉的通知》（财税〔2018〕84 号），以下子公司购置并实际使用节能节水和环境保护专用设备，按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额；当年应纳税额不足抵免的，向以后年度结转，结转期不超过 5 个纳税年度。

序号	公司级次	单位名称
1	三级	陕西清水川能源股份有限公司
2	三级	陕西能源凉水井矿业有限责任公司
3	三级	陕西能源赵石畔煤电有限公司

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及实施条例第八十七条的规定，企业从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税[2008]116 号）和《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46 号），太阳能发电新建项目在相关优惠目录中。以下子公司享受上述税收政策优惠。

序号	公司级次	单位名称
1	三级	陕能榆林清洁能源开发有限公司
2	三级	榆林市高新区鑫辉新能源有限公司
3	三级	榆林市高新区鼎辉新能源有限公司
4	三级	榆林市高新区鼎润新能源有限公司
5	三级	横山县江山新能源有限责任公司
6	三级	黄龙县龙庆新能源科技有限公司
7	三级	蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司
8	四级	浪卡子县大有新能源开发有限公司
9	三级	宝鸡凤翔安华新能源开发有限公司
10	三级	陕西同力光伏电站有限公司汇总
11	三级	榆林市晋能清洁能源有限公司
12	三级	西安乐天光伏能源有限公司
13	三级	吴忠市乐恒光伏能源科技有限公司
14	三级	西安乐叶安坊光伏能源有限公司
15	三级	永寿县君能新能源有限公司
16	三级	榆林陕投新能源有限公司
17	三级	陕投绥德清洁能源开发有限公司
18	三级	陕投府谷清洁能源开发有限公司
19	三级	西乡县初晨电力建设有限公司

3. 其他税种税收优惠

(1) 水利建设基金

① 本公司所属陕西能源投资股份有限公司根据 2019 年 6 月 11 日《陕西省财政厅陕西省水利厅国家税务总局陕西省税务局 中国人民银行西安分行关于降低我省水利建设基金征收标准的通知》及 2021 年 5 月 21 日陕西省财政厅等四部门关于印发《陕西省水利建设基金筹集和使用管理实施细则》，于 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日按照销售商品收入和提供劳务收入的 0.5%（其中自贸区和自创区的按 0.3%）的标准缴纳水利建设基金。

②根据陕西省财政厅等四部门 2021 年 5 月 21 日印发《陕西省水利建设基金筹集和使用管理实施细则》的通知,自 2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日,继续阶段性对旅游、住宿、餐饮、会展、商贸流通、交通运输等行业企业免征水利建设基金。以下子公司享受此项税收优惠:

序号	公司级次	单位名称
1	四级	陕西投资集团白水苹果物流贸易有限公司
2	四级	陕西投资集团国际物流有限公司
3	三级	陕西金信实业发展有限公司
4	三级	西安人民大厦有限公司
5	四级	陕西金信餐饮管理有限公司
6	四级	陕西金信华联十三朝餐饮管理有限公司
7	四级	陕西金信华联锦鲤餐饮管理有限公司
8	二级	陕西长安华科发展股份有限公司

(2) 城镇土地使用税

根据 1989 年 2 月 2 日《国家税务总局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》(1989)国税地字第 13 号,本公司所属陕西能源赵石畔煤电有限公司、陕西商洛发电有限公司等发电企业厂区内围墙外的灰场用地和铁路专用线用地享受免征土地使用税优惠政策。

(3) 环境保护税

根据 2018 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国环境保护税法(2018 修正)》第十三条,本公司所属陕西渭河发电有限公司、陕西能源麟北发电有限公司等公司达到排放标准时,执行环境保护税减按 75%或 50%的优惠政策。

(4) 根据《陕西省财政厅 国家税务总局陕西省税务局关于明确 2022 年一季度城镇土地使用税、房产税困难减免有关事项的通知》(陕财税[2022]6 号)规定:对受疫情影响,2022 年一季度销售额同比或环比下降 30%(含)以上且缴纳城镇土地使用税、房产税确有困难的纳税人,可向主管税务机关提出困难减免申请。下属子公司陕西金信实业发展有限公司、西安人民大厦有限公司适用上述政策。

(5) 根据财政部、国家税务总局 2022 年 3 月 1 日发布的《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(2022 年第 10 号)规定,自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况,以及宏观调控需要确定,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。以下子公司享受上述优惠政策:

序号	公司级次	单位名称
1	四级	陕西投资集团华山招徕有限公司

序号	公司级次	单位名称
2	四级	陕西投资集团白水苹果物流贸易有限公司
3	四级	陕西投资集团国际物流有限公司
4	三级	陕西金信实业发展有限公司
5	三级	陕西自然博物馆
6	四级	西安人民大厦商业中心有限公司
7	四级	陕西金信华联十三邻餐饮管理有限公司
8	四级	陕西金信华联锦峰餐饮管理有限公司
9	四级	陕西金泰恒业怡景置业有限公司
10	四级	陕西金泰恒业安康置业有限公司

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	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	陕西西安	陕西西安	地质勘探	3,000,000,000.00	100.00	100.00	2,988,000,000.00	1
2	陕西省华森投资集团有限公司	2	陕西西安	陕西西安	投资与管理	3,000,000,000.00	100.00	100.00	5,680,024,977.88	4
3	陕西投资新兴产业发展有限公司	2	陕西西安	陕西西安	投资与管理	600,000,000.00	100.00	100.00	650,000,000.00	1
4	陕西投资资本管理有限公司	2	陕西西安	陕西西安	投资与管理	1,720,000,000.00	100.00	100.00	1,729,059,181.38	1
5	陕西航空产业发展集团有限公司	2	陕西西安	陕西西安	航空产业	3,000,000,000.00	50.00	50.00	1,500,000,000.00	1
6	陕西投资集团财务有限责任公司	2	陕西西安	陕西西安	财务公司服务	1,000,000,000.00	100.00	100.00	4,000,000,000.00	1
7	陕西省成长型企业引导基金合伙企业（有限合伙）	2	陕西西安	陕西西安	基金管理	517,510,000.00	100.00	100.00	517,510,000.00	1
8	西安卫星测控与数据应用有限公司	2	陕西西安	陕西西安	卫星传输服务	162,000,000.00	100.00	100.00	162,000,000.00	1
9	陕西省水电开发集团股份有限公司	2	陕西西安	陕西西安	电力生产	1,000,000,000.00	73.71	73.71	3,360,840,196.66	1
10	陕西长安科创发展股份有限公司	2	陕西西安	陕西西安	商务服务业	32,000,000.00	31.25	31.25	12,500,000.00	1
11	西部证券股份有限公司	2	陕西西安	陕西西安	证券经纪服务	4,469,351,706.00	37.24	37.24	8,410,143,677.34	1
12	陕西投资集团创新技术研究有限公司	2	陕西西安	陕西西安	工程和技术研究	12,500,000.00	100.00	100.00	12,500,000.00	1
13	陕西通源小水电发电有限公司	2	陕西榆林	陕西榆林	煤电生产销售	100,000,000.00	100.00	100.00	78,032,111.44	1
14	陕西能源投资股份有限公司	2	陕西西安	陕西西安	电力热力生产及 供应	3,000,000,000.00	80.00	80.00	7,464,132,240.23	1
15	陕西金鑫化学科技集团有限公司	2	陕西神木	陕西神木	化学原料制造	2,676,669,342.72	100.00	100.00	3,410,907,167.07	3

序号	企业名称	企业 类型	层级	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额	取得 方式
16	陕西省国有资产经营有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	资产管理及服务	760,000,000.00	100.00	100.00	390,560,153.35	3
17	陕西陕投康华投资管理股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	养老服务	590,000,000.00	100.00	100.00	601,000,000.00	1
18	陕西城市投资运营集团有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	城市投资运营	6,185,459,170.34	100.00	100.00	7,329,614,709.43	1
19	西部信托有限公司	2	2	陕西西安	陕西西安	信托服务	2,000,000,000.00	57.78	57.78	358,246,611.68	1
20	陕西陕投发展股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	科创服务及投资	320,000,000.00	100.00	100.00	300,000,000.00	1
21	陕西投资资产管理股份有限公司	2	1	陕西西安	陕西西安	投资与管理	1,500,000,000.00	100.00	100.00	1,500,000,000.00	1
22	陕西成长新材料科技行业股权投资合伙企业(有限合伙)	2	1	陕西西安	陕西西安	基金管理	-	100.00	100.00	-	1
23	陕西成长新材料产业基金(有限合伙)	2	1	陕西西安	陕西西安	基金管理	-	100.00	100.00	-	1
24	陕西陕投国有资产投资合伙企业(有限合伙)	2	1	陕西西安	陕西西安	基金管理	752,000,000.00	100.00	100.00	752,000,000.00	1

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	层级	纳入合并范围原因
1	陕西长安华利发展股份有限公司	31.25	31.25	32,000,000.00	12,500,000.00	2 级	实际控制
2	西部证券股份有限公司	37.24	37.24	4,469,531,705.00	3,410,143,677.34	2 级	实质控制
3	陕西天恩科技股份有限公司	47.15	58.74	44,187,793.00	100,000,000.00	3 级	实际控制
4	陕西投资道大建筑工业有限公司	35.00	35.00	132,000,000.00	46,200,000.00	3 级	实质控制
5	陕西金泰华联置业运营管理有限公司	40.00	40.00	450,000,000.00	180,000,000.00	3 级	实际控制

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
6	北京熙福永顺投资中心 (有限合伙)	29.63	29.63	63,109,422.35	13,699,088.11	3 级	SPV
7	北京熙店开元股权投资中心 (有限合伙)	44.12	44.12	178,323,185.66	78,676,871.90	3 级	SPV
8	西安裕和物业管理有限公司	31.42	31.42	6,747,710.00	2,509,396.91	4 级	实际控制人

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

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	陕西永健投资有限公司	67.00	67.00	90,000,000.00	60,860,000.00	4 级	未实质控制
2	陕西联投资产管理公司	55.00	55.00	10,000,000.00	5,300,000.00	3 级	未实质控制
3	陕西商洛合力扶贫开发有限公司	65.87	65.87	176,410,000.00	116,210,000.00	2 级	未实质控制
4	大朗道商品交易市场股份有限公司	50.50	50.50	1,000,000,000.00	564,214,948.00	2 级	未实质控制

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	陕西长安华科科技股份有限公司	68.75	148,143.46	-	14,604,917.83
2	西部信托有限公司	42.22	180,641,632.38	92,880,962.79	2,222,132,880.33
3	陕西航空产业控股集团有限公司	50.00	-60,674,918.28	-	1,637,807,268.69
4	陕西省水电开发集团有限公司	26.25	141,890,440.07	18,579,098.89	1,564,914,787.78
5	西部证券股份有限公司	62.78	266,644,141.10	300,140,119.53	16,952,884,380.28
6	陕西能源投资股份有限公司	20.00	494,304,600.93	80,000,000.00	3,003,844,866.70

2. 主要财务信息

项目	陕西长安华科发展股份有限公司		陕西航空产业发展集团有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上年数	期末数/本期数	期初数/上年数
流动资产	21,858,230.01	22,808,669.55	1,714,920,001.55	1,210,525,128.62
非流动资产	8,699,079.90	1,923,711.45	3,606,138,618.25	4,904,959,727.77
资产合计	30,557,309.91	24,732,381.00	5,321,058,619.80	6,115,484,856.39
流动负债	2,343,095.88	944,335.59	226,307,406.68	230,490,158.90
非流动负债	6,208,004.45	5,350,000.00	1,398,175,671.90	1,703,742,537.88
负债合计	8,551,100.33	6,294,335.59	1,624,483,078.58	1,934,232,696.78
营业收入	7,278,700.76	9,638,197.42	95,154,813.51	290,261,855.80
净利润	178,174.17	1,013,808.57	-111,317,382.90	-92,539,740.03
综合收益总额	178,174.17	1,013,808.57	-475,454,532.96	58,366,801.53
经营活动现金流量	18,603,082.94	-1,799,275.00	-56,004,587.88	-48,149,940.09

(续上表)

项目	西部信托有限公司		西部证券股份有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上年数	期末数/本期数	期初数/上年数
流动资产	3,337,566,658.58	3,793,593,126.04	93,045,193,508.88	82,612,298,790.31
非流动资产	2,247,642,390.16	2,503,438,541.10	2,519,638,093.21	2,505,644,260.93
资产合计	5,585,199,048.74	6,297,031,667.14	95,564,831,602.09	85,117,942,657.24
流动负债	288,582,674.09	767,860,075.85	54,507,191,929.84	51,817,866,560.33
非流动负债	93,191,207.82	172,283,700.44	13,998,687,908.53	6,091,128,763.09
负债合计	381,760,881.91	940,143,776.29	68,505,779,838.37	57,908,995,323.42
营业收入	811,100,264.36	802,268,258.98	5,686,034,429.64	5,724,099,765.31
净利润	427,872,025.98	436,521,513.57	457,864,181.67	1,425,344,910.52
综合收益总额	56,550,281.98	-56,044,424.20	418,549,672.34	1,440,839,771.74
经营活动现金流量	-139,401,466.09	172,749,180.44	-4,745,208,183.08	-13,719,347,140.44

(续上表)

项目	陕西省水电开发集团股份有限公司		陕西能源投资股份有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上年数	期末数/本期数	期初数/上年数
流动资产	2,703,303,227.30	2,420,639,274.44	6,438,489,155.44	7,473,306,794.88
非流动资产	9,593,754,046.86	8,956,273,081.49	49,798,955,582.02	48,032,408,238.49
资产合计	12,297,057,274.16	11,376,912,355.93	56,237,444,737.46	65,505,714,943.37
流动负债	1,754,146,658.76	2,967,888,804.42	12,117,547,117.21	15,325,884,094.75
非流动负债	4,454,706,072.46	4,791,966,731.47	22,805,895,017.21	21,362,438,406.70

项目	陕西省水电开发集团股份有限公司		陕西能源投资股份有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上年数	期末数/本期数	期初数/上年数
负债合计	6,205,852,731.21	7,759,845,535.89	34,923,442,134.42	36,718,322,501.45
营业收入	1,045,800,091.10	970,615,798.05	20,285,170,834.78	15,476,771,302.42
净利润	240,806,202.97	242,788,335.10	4,062,730,191.71	1,405,118,878.82
综合收益总额	240,046,836.73	242,403,850.97	4,106,110,282.48	1,476,729,847.95
经营活动现金流量	1,016,399,708.11	-60,831,396.79	8,902,967,372.95	5,178,035,926.70

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

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

(六) 本年新纳入或不纳入合并范围的主体

序号	企业名称	本期纳入或不纳入合并范围的原因
1	陕西陕投华山西安港集运有限公司	新设
2	陕投澄城新能源有限公司	新设
3	陕西投资集团白水苹果物流贸易有限公司	新设
4	陕西黄陵森林公园文化旅游有限公司	新设
5	城固县君能新能源有限公司	新设
6	宁强县君能新能源有限公司	新设
7	陕西水电佛坪抽水蓄能有限公司	新设
8	石泉县君能新能源有限公司	新设
9	陕西创合国际知识产权运营管理有限公司	新设
10	黄龙县耀庆新能源科技有限公司	收购
11	大商通商品交易市场股份有限公司及其子公司	一致行动人协议到期
12	西安人民大厦商业中心有限公司	本期注销
13	陕西崇光杨凌环保科技有限公司	本期注销
14	陕西正元延电环保产业有限公司	本期注销
15	杨凌成源环保股份有限公司	本期注销
16	陕西国金南都物业服务有限公司	本期处置
17	陕西科后机电创新发展有限公司及其子公司	本期清算
18	陕西省登达工贸有限责任公司	本期处置
19	陕西煤田地质机械制造有限公司	本期注销
20	西部证券股份有限公司西部利得-安臻7号	本期注销
21	西部证券股份有限公司易鑫通现金集合资产管理计划	本期注销

(七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价
			金额	确定方法	
黄龙县绿庆新能源科技有限公司	2022/4/30	709,689.06	722,426.21	评估增值	500,000.00

(续上表)

公司名称	金额	确定方法	购买日至期末被购买方	
			收入	净利润
黄龙县绿庆新能源科技有限公司	-222,426.21	评估计算	11,414,138.09	-931,273.73

(八) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

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

项目	期末
纳入合并的产品数量（个数）	8
纳入合并的结构化主体的总资产（元）	1,125,698,763.73
母公司在上述结构化主体的权益体现在资产负债表中交易性金融资产及长期股权投资的总金额（元）	808,141,412.20

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 12 月 31 日，“上期”指 2021 年度，“本期”指 2022 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	571,575.17	1,019,908.40
银行存款	25,048,460,072.71	23,738,915,113.78
其他货币资金	868,521,306.18	1,103,957,226.30
合计	26,917,543,044.06	27,843,892,248.48

注：截至 2022 年 12 月 31 日，货币资金中包含存款未到期利息 29,065,239.68 元。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	201,194,724.37	261,523,477.20
信用证保证金	30,480,000.00	304,234,068.69

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	119,919,651.79	49,234,094.26
用于担保的定期存款或通知存款	--	130,450,000.00
存放中央银行款项	397,132,512.47	420,503,623.20
按揭保证金	74,638,544.40	81,558,603.92
被冻结的银行存款及其他	415,386,574.17	400,623,846.20
农民工工资专户及保证金	64,741,265.00	60,397,252.68
土地复垦基金专户存款	354,385,631.18	216,454,274.17
一般风险准备金	289,732,591.60	220,685,501.40
合计	1,927,611,494.96	2,235,465,459.67

(二) △结算备付金

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	1,479,001,904.08	1,428,329,186.38
公司备付金	1,491,632,708.30	1,489,003,964.04
合计	2,970,634,709.38	2,917,333,189.42

注：截至 2022 年 12 月 31 日，结算备付金中含应收利息 328,727.03 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	62,291,181,129.60	57,124,462,440.58
其中：债务工具投资	45,712,073,458.01	40,606,387,772.74
权益工具投资	3,187,125,477.03	5,772,249,907.47
其他	13,391,982,194.54	10,746,824,760.37
合计	62,291,181,129.60	57,124,462,440.58

(四) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
股票期权	51,860,625.20	10,598,834.94
合计	51,860,625.20	10,598,834.94

(五) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	47,007,833.52	181,973.00	46,825,858.52
商业承兑汇票	96,522,013.09	3,209,950.87	93,312,062.22
合计	143,529,846.61	3,391,924.47	140,138,821.14

(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	19,227,987.71	132,998,357.17
合计	239,848,770.88	19,585,590.50	220,263,180.38

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项计提坏账准备	4,883,534.61	3.40	2,757,147.70	56.46
按组合计提坏账准备	138,646,311.00	96.60	633,876.77	0.46
合计	143,529,845.61	100.00	3,391,024.47	--

(续上表)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项计提坏账准备	37,135,134.11	15.48	15,177,087.00	40.87
按组合计提坏账准备	202,713,636.77	84.52	4,408,523.44	2.17
合计	239,848,770.88	100.00	19,585,590.50	--

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收票据	4,883,534.61	2,757,147.70	56.46	预计部分无法收回
合计	4,883,534.61	2,757,147.70	--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	应收票据	期末数	
		坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计	91,638,478.48	451,903.17	0.49
其中：应收商业承兑汇票	91,638,478.48	451,903.17	0.49
银行承兑汇票小计	47,007,832.52	181,973.60	0.39
其中：应收银行承兑汇票	47,007,832.52	181,973.60	0.39
合计	138,646,311.00	633,876.77	0.46

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	15,177,067.05	239,897.24	12,659,316.60	-	-	2,757,147.70
按组合计提预期信用损失的应收票据	4,408,523.44	-153,951.03	3,620,695.64	-	-	633,876.77
其中：按组合计提坏账准备的应收票据	4,408,523.44	-153,951.03	3,620,695.64	-	-	633,876.77
合计	19,585,590.50	85,946.21	16,280,512.24	-	-	3,391,024.47

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	36,280,543.93
商业承兑汇票	-	37,590,924.48
合计	-	73,871,468.41

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	-
商业承兑汇票	29,199,249.19
合计	29,199,249.19

(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		期初数		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	988,842,444.89	11.05	796,093,625.01	80.10	196,788,819.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,962,151,777.68	88.95	470,199,583.06	5.91	7,491,952,194.62
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	7,089,906,008.59	79.21	424,829,531.21	5.99	6,665,076,477.38
采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款	872,245,769.09	9.74	45,370,051.85	5.20	826,875,717.24
合计	8,950,994,222.57	100.00	1,266,293,208.07	-	7,684,701,014.50

(续上表)

类别	期末余额		期初数		计提比例(%)	账面价值
	坏账准备					
	金额	比例(%)	金额			
按单项计提坏账准备的应收账款	849,569,798.42	12.20	732,568,341.06	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	474,948,708.74	7.77	5,637,726,593.36	
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,487,978,647.36	64.46	438,936,707.72	9.78	4,049,041,839.64	
采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款	1,624,696,754.74	23.34	36,012,061.02	2.22	1,588,684,693.72	
合计	6,962,245,100.52	100.00	1,207,517,110.40	-	5,754,727,990.12	

(2) 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	6,441,902,922.01	134,174,232.19	4,688,811,357.08	165,464,551.48
1至2年	825,130,580.26	70,470,218.76	793,146,146.98	92,731,054.70
2至3年	499,562,738.96	112,617,830.83	625,923,604.21	369,654,810.67
3年以上	1,184,298,001.35	944,990,926.29	864,363,992.25	579,686,803.55
合计	8,950,994,222.57	1,266,293,208.07	6,962,245,100.52	1,207,517,110.40

2. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛双喜烟草实业发展有限公司	290,971,800.49	283,118,392.47	97.30	预计部分无法收回
冷湖滨地锂肥有限责任公司	86,338,150.00	60,070,520.00	80.00	预计部分无法收回
中国电子科技集团公司第五十四研究所	70,717,075.00	12,050,454.67	17.05	预计部分无法收回
恒大及其子公司	50,728,210.01	35,836,923.01	80.00	预计部分无法收回
上海翼民石油化工有限公司	55,819,424.02	55,248,318.03	98.98	预计部分无法收回
宁波方泵吸建村有限公司	55,260,802.79	1,400,063.79	2.53	预计部分无法收回
宝塔石比集团财务有限公司	48,600,000.00	48,600,000.00	100.00	预计收回可能性小
陕西中能煤业科技公司	37,508,701.07	37,508,701.07	100.00	预计收回可能性小
山西省煤炭运销集团晋神煤炭经营有限公司索堡分公司	36,973,926.59	36,973,926.59	100.00	预计收回可能性小
佩川矿业有限责任公司	26,000,000.00	26,000,000.00	100.00	预计收回可能性小
北京中进恒通汽车销售有限公司	25,866,018.00	25,866,018.00	100.00	预计收回可能性小
江苏华电煤炭物流有限公司	24,640,613.56	24,640,613.56	100.00	预计收回可能性小
其他单项款项合计	170,419,723.36	136,736,660.82	79.65	预计部分无法收回
合计	988,842,444.89	792,053,625.01	-	

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额 金额	比例(%)	账面余额 金额	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5,914,936,645.28	83.43	3,540,670,872.36	78.89
1至2年	476,265,077.29	6.70	433,604,844.81	9.66
2至3年	356,782,953.01	5.03	106,777,000.78	2.36
3年以上	342,921,433.01	4.84	407,925,829.41	9.09
合计	7,089,906,008.59	100.00	4,487,978,547.36	100.00

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提比例(%)	账面余额	计提比例(%)
无风险组合	47,941,735.21	-	369,997,496.09	-
绿电补贴	800,594,033.88	2.71	1,230,969,259.65	1.00

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
债权投资组合	23,710,000.00	100.00	23,710,000.00	23,710,000.00	100.00	23,710,000.00
合计	872,245,760.09	5.20	45,370,051.85	1,624,696,754.74	2.22	36,012,031.02

4. 报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
陕西东城新一家置业有限公司等 92 笔应收账款	人防设备销售款	8,427,713.29	无法收回	公司会议审批	否
麻谷县顺恒煤矿等 12 笔应收账款	工程监理费	2,782,919.00	无法收回	公司会议审批	否
延安旅游集团黄陵投资有限公司等 7 笔应收账款	工程款等	479,445.40	无法收回	公司会议审批	否
合计	--	11,689,168.69	--	--	--

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款的比例 (%)	坏账准备
国网陕西省电力有限公司	1,009,353,057.59	21.23	72,929,298.79
西安市工商业房产经营有限责任公司	691,174,752.52	7.72	
国家电网公司华北分部	373,747,214.93	4.18	18,087,360.75
青岛君泰泰华实业发展有限公司	290,971,800.49	3.25	283,118,392.47
国网新疆电力有限公司	210,114,150.52	2.35	10,605,707.53
合计	3,466,360,976.05	38.73	385,240,759.14

(七) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	110,729,568.18	114,268,329.36
合计	110,729,568.18	114,268,329.36

(八) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
	金额			金额		
1 年以内 (含 1 年, 下同)	2,823,941,780.11	89.14	291,230,518.00	7,110,179,217.23	94.77	96,349.86

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 至 2 年	106,228,748.65	3.35	0,888.00	177,502,700.78	2.37	33,277,117.25
2 至 3 年	82,998,051.02	2.62	28,840,357.07	145,348,561.52	1.94	95,064,244.00
3 年以上	154,960,100.29	4.89	125,173,904.93	69,007,372.27	0.92	30,908,545.41
合计	3,168,137,680.07	100.00	445,335,108.60	7,502,097,911.80	100.00	159,346,267.52

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的	坏账准备
		比例 (%)	
成都高新技术产业开发区公园城市建设局	1,035,835,323.10	32.70	-
深圳迈科大宗商品金融服务有限公司	197,901,759.95	6.25	138,531,259.97
太商通商品交易市场股份有限公司及子公司	211,690,000.00	6.68	148,183,000.00
陕西龙门钢铁(集团)有限责任公司	77,189,948.30	2.44	-
中油北斗(陕西)科技能源有限公司	66,377,600.00	2.10	-
合计	1,588,994,571.35	50.17	286,714,259.97

(九) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,949,429.40	80,052,886.61
应收股利	209,950,100.46	300,775,100.46
其他应收款项	1,383,740,565.35	1,094,600,394.39
合计	1,685,640,995.27	1,475,328,381.40

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	258,939.23	267,345.35
债券投资	148,821.92	70,688,082.04
其他	1,541,008.31	9,157,459.22
合计	1,949,429.40	80,052,886.61

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	-	825,000.00	--	--
(1) 其他金融资产应收股利	-	825,000.00	--	否

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
账龄一年以上的应收股利	299,950,100.46	299,950,100.46	--	--
其中：(1) 陕西韩家河煤业有限公司	290,208,000.00	290,208,000.00	未到收款期	--
(2) 北京路信资本管理中心(有限合伙)	742,100.46	742,100.46	未到收款期	否
合计	299,950,100.46	300,775,100.46	--	--

3. 其他应收款

(1) 其他应收款情况

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		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	717,639,729.14	31.24	704,716,740.73	98.21	12,822,988.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,579,337,335.17	68.76	208,419,758.23	13.20	1,370,917,576.94
合计	2,296,977,064.31	100.00	913,136,498.96	--	1,383,740,565.35

(续上表)

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	737,645,156.73	31.73	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	199,860,256.42	15.73	1,070,624,216.46
合计	2,008,129,629.81	100.00	913,629,235.42	--	1,094,500,394.39

2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年,下同)	877,016,572.86	7,181,474.20	903,307,590.83	46,771,285.11
1 至 2 年	438,491,102.23	47,304,340.88	293,151,320.44	156,921,483.01
2 至 3 年	197,485,648.40	149,632,682.69	96,763,390.09	32,143,921.51

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
3 年以上	783,882,740.82	709,018,001.19	714,917,322.45	877,792,545.19
合计	2,296,877,064.31	913,136,498.95	2,008,129,629.81	813,629,235.42

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中煤科工(江苏)国际贸易有限公司	175,301,277.77	175,301,277.77	100.00	预计收回可能性小
上海华信国际集团有限公司	101,278,364.03	101,278,364.03	100.00	预计收回可能性小
浙江宏盾实业供应链管理有限公司	73,000,000.00	66,600,000.00	91.23	预计部分无法收回
恒建保理 11 号资产管理计划	53,188,921.00	53,188,921.00	100.00	预计收回可能性小
旺达(天津)进出口有限公司	48,000,000.00	45,000,000.00	93.75	预计部分无法收回
中亿娱乐传媒股份有限公司	40,743,561.64	40,743,561.64	100.00	预计收回可能性小
浙江复石实业有限公司	30,780,433.95	28,530,000.00	92.69	预计部分无法收回
北京华业资本控股股份有限公司	30,473,424.66	30,473,424.66	100.00	预计收回可能性小
浙江昆仑控股集团有限公司	23,917,512.33	23,917,512.33	100.00	预计收回可能性小
北京信威通信技术股份有限公司	21,560,000.00	21,560,000.00	100.00	预计收回可能性小
桐庐县恒源煤电电力有限公司	20,082,575.36	20,082,575.36	100.00	预计收回可能性小
其他单项计提款项小计	99,213,658.39	98,041,103.94	98.82	预计部分无法收回
合计	717,539,729.14	704,716,740.73	--	--

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年,下同)	875,224,857.42	56.16	5,389,768.76	787,498,997.71	64.84	2,876,842.44
1 至 2 年	396,479,910.41	25.37	6,543,583.02	161,467,344.03	13.29	4,443,224.93
2 至 3 年	44,198,336.11	2.84	5,744,370.40	34,408,985.76	2.83	7,271,218.25
3 年以上	243,651,283.23	15.63	190,534,216.57	231,226,197.58	19.04	184,710,141.52
合计	1,559,554,387.17	100.00	208,211,928.75	1,214,601,525.08	100.00	199,301,427.14

2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	20,000,000.00	1.00	200,000.00	20,000,000.00	1.00	200,000.00
商洛市商丹循环工业经济园区管理委员会	782,948.00	1.00	7,829.48	782,948.00	1.00	7,829.48
河北环境能源交易所有限责任公司	-	-	-	33,000,000.00	1.00	330,000.00
陕西省公共资源交易中心	-	-	-	2,100,000.00	1.00	21,000.00
合计	20,782,948.00	1.00	207,829.48	55,882,948.00	1.00	558,829.48

(4) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	-	199,860,256.62	713,768,978.80	913,629,235.42
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	12,416,710.83	-9,052,238.07	3,364,472.76
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-3,857,209.22	-	-3,857,209.22
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	206,419,758.23	704,716,740.73	913,136,498.96

(5) 其他应收款账面余额变动如下

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	-	1,270,484,473.08	737,045,156.73	2,008,129,629.81
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	-	308,853,862.09	-20,105,427.59	288,747,434.50
本期终止确认	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	1,579,337,335.17	717,539,729.14	2,296,877,064.31

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
陕西立德工贸有限公司	煤款	3,537,702.22	企业注销	公司会议审批	否
其他款项合计	押金保证金等	319,507.00	无法收回	公司会议审批	否
合计	--	3,857,209.22	--	--	--

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
山东华能集团有限公司	借款	203,204,020.00	1 年以内	8.85	-
中煤科工(江苏)国际贸易有限公司	货款	175,301,277.77	3 年以上	7.63	175,301,277.77
汉中市南郑区住房和城乡建设局	保证金	120,000,000.00	1 至 2 年	5.22	-
上海华信国际集团有限公司	应收债券款	101,278,364.03	3 年以上	4.41	101,278,364.03
咸阳市城市建设投资控股集团有限公司	保证金	85,000,000.00	1 年以内	3.70	-
合计	--	684,783,661.80	--	29.81	276,579,641.80

(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	1,453,020,780.68	1,051,300,233.34
债券逆回购	7,133,014,998.19	1,456,930,221.74
减: 减值准备	1,547,903,666.90	1,626,522,539.29
合计	7,438,132,111.97	1,881,713,915.88

(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	573,133,412.30	44,864,780.02	528,268,632.28
自制半成品及在产品	25,364,119,703.04	3,727,682.61	25,360,392,020.43
其中：开发成本	25,167,128,110.80	3,727,682.61	25,163,400,428.28
库存商品（产成品）	3,510,811,901.90	83,917,307.89	3,426,894,594.01
其中：开发产品	2,112,619,125.18	24,549,825.11	2,088,069,300.07
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,308,711.97	-	2,308,711.97
合同履约成本	193,753,167.94	-	193,753,167.94
消耗性生物资产	23,549.17	-	23,549.17
其他	3,702,194,983.78	145,245,956.60	3,556,949,027.18
其中：尚未开发的土地储备	3,428,453,960.73	-	3,428,453,960.73
合计	33,246,345,410.08	277,755,707.12	32,968,589,702.96

(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	596,467,496.52	42,816,376.93	553,651,119.59
自制半成品及在产品	20,059,655,948.24	3,727,682.61	20,056,928,265.63
其中：开发成本	19,733,484,614.17	3,727,682.61	19,729,756,831.56
库存商品（产成品）	2,406,928,814.75	75,647,047.22	2,421,281,767.53
其中：开发产品	1,729,045,411.29	15,627,489.61	1,713,417,921.68
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
其中：尚未开发的土地储备	5,238,012,165.46	-	5,238,012,165.46
合计	28,759,734,261.11	267,442,674.20	28,492,291,586.91

注：本公司下属子公司部分存货用于抵押贷款，具体详见附注八、（八十三）。

(十二) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
应收设备款	57,893,835.82	-	57,893,835.82
应收工程款	781,673,100.43	13,209,531.91	768,463,568.52
合计	839,006,936.25	13,209,531.91	825,857,404.34

(续上表)

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
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
合计	447,480,054.69	11,183,053.73	436,297,000.96

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
地质勘查项目	7,463,852.81	-834,020.08	-	-	-	6,635,153.73	按信用损失率计提
建筑工程项目	3,713,200.92	2,861,177.28	-	-	-	6,574,378.18	按信用损失率计提
合计	11,183,053.73	2,026,478.18	-	-	-	13,209,531.91	-

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	30,000,000.00	30,000,000.00
西部信托保障基金	42,854,500.01	-
一年内到期的委托贷款	52,182,147.22	37,875,199.89
稳健系列 E20 集合项目	49,651,910.63	-
丰盈系列 L20 集合项目	90,303,171.64	-
稳健系列 G99 集合项目	89,372,268.91	-
稳健系列 E36 集合项目	96,320,909.09	-
稳健系列 L03 集合项目	98,329,528.56	-
丰盈系列 B02 信托计划	49,655,124.05	-
丰盈系列 F20	89,380,368.66	-
合计	699,049,929.27	67,875,199.89

(十四) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,155,378,657.36	1,788,740,759.77
预缴税金	625,661,165.14	438,233,730.87
合同取得成本	27,630,321.97	30,222,633.85
存出保证金	1,554,309,184.20	1,610,545,195.84
融出资金	7,450,224,433.52	8,479,855,429.24
待摊费用	5,793,793.28	5,913,049.11
待购业务	125,901,219.00	-
委托贷款	600,000,000.00	-
其他	649,753.76	431,255.86
合计	11,590,554,508.23	12,365,948,084.54

(十五) 债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
政府债券	179,608,000.00	168,000,000.00	11,608,000.00	179,500,000.00	164,784,000.00	14,716,000.00
无基水泥	113,359,792.43	110,503,125.49	2,856,666.94	121,859,792.43	119,789,276.32	2,070,516.11
松健系列012期	100,000,000.00	99,979.50	99,999,999.99	-	-	-
合项目						
丰盈系列003期	99,000,000.00	982,534.88	98,017,465.12	-	-	-
合项目						
松健系列017期	50,000,000.00	347,118.96	49,652,881.04	-	-	-
合项目						
松健017信托项	30,000,000.00	296,824.98	29,703,175.02	-	-	-
目						
松健020信托项	30,000,000.00	288,969.78	29,711,030.22	-	-	-
目						
松健103信托项	30,000,000.00	294,397.10	29,705,602.90	-	-	-
目						
三聚汽源项目	19,796,266.97	19,796,266.97	-	19,796,266.97	19,796,266.97	-
海航金控信托	-	-	-	10,000,000.00	1,020,000.00	8,980,000.00
计划						
松健系列020期	-	-	-	50,000,000.00	306,981.79	49,693,018.21
合项目						
松健系列013期	-	-	-	50,000,000.00	287,647.08	49,712,352.92
合项目						

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
周航投资信托计划	-	-	-	18,403,400.00	1,620,000.00	8,184,000.00
丰隆系列 120 期	-	-	-	108,000,000.00	734,400.21	50,265,351.79
合项目	-	-	-	-	-	-
宝泰药业项目	-	-	-	14,205,321.00	4,357,895.02	9,847,425.98
信托产品	-	-	-	467,367,500.00	467,367,500.00	-
西昌信托产品	-	-	-	42,254,500.00	-	42,254,500.00
基金	-	-	-	-	-	-
合计	661,669,001.40	209,651,020.20	351,005,972.20	1,013,983,422.41	779,800,799.27	285,182,623.14

(十六) 其他债权投资

项目	期末余额	期初余额
企业债	45,016,323.97	61,208,848.63
中期票据	302,864,921.92	206,081,171.23
合计	347,881,245.89	285,300,019.86

(十七) 长期应收款

项目	期末余额		期末折现率区间 (%)	
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	828,562,929.53	104,642,988.96	724,009,940.57	5-7
其中：未实现融资收益	53,404,951.98	-	53,404,951.98	5-7
分期收款销售商品	35,643,815.10	-	35,643,815.10	5-7
其他	138,712,144.19	130,812,317.26	7,899,826.93	5-7
合计	1,002,908,888.82	235,355,306.22	767,553,582.60	--

(续上表)

项目	期初余额		期末折现率区间 (%)	
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	832,030,870.39	52,271,494.48	779,759,375.91	5-7
其中：未实现融资收益	48,708,301.22	-	48,708,301.22	5-7
分期收款销售商品	68,545,001.72	-	68,545,001.72	5-7
其他	434,836,802.73	146,146,029.82	288,690,772.91	5-7
合计	1,335,412,674.84	198,417,524.30	1,136,995,150.54	--

(十八) 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	2,930,038.96	13,060,967.13	33,507,304.50
对联营企业投资	11,443,062,681.84	4,300,142,062.77	3,813,814,147.76	11,929,390,616.95
小计	11,486,700,914.61	4,303,062,121.73	3,826,865,114.89	11,962,897,921.45
减：长期股权投资减值准备	606,543,400.92	1,479,699,548.00	-	2,085,142,948.92
合计	10,881,157,513.69	2,823,462,573.73	3,826,865,114.89	9,877,754,972.53

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			其他综合收益
			追加投资	减少投资	损益	
合计	12,056,611,873.22	11,486,700,914.61	21,000,000.00	17,441,222.34	2,707,194,919.68	1,481,619.09
一、合营企业						
西安市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	48,538,435.16	43,538,222.87	1,000,000.00	8,411,564.84	1,920,038.95	-
西安西安科创股权投资合伙企业（有限合伙）	31,000,000.00	8,431,201.07	-	-	-262,566.59	-
陕西沣创原源中心有限公司	16,538,435.16	25,207,031.60	-	8,411,564.84	2,560,068.55	-
陕西沣创原源中心有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-377,463.00	-
二、联营企业	12,008,023,438.06	11,443,662,682.94	20,000,000.00	9,029,657.50	2,705,274,880.72	1,481,619.09
陕西陕西投资集团有限公司	5,500,000.00	6,832,816.26	-	-	1,941,974.81	-
陕西陕西投资集团有限公司	61,259,583.85	100,650,298.95	-	-	41,754,182.23	-
陕西白水发电有限责任公司	2,760,000.00	2,750,000.00	-	-	-	-
陕西白水发电有限责任公司	483,164,662.86	249,000,000.00	-	-	-	-
陕西陕西投资集团有限公司	61,290,050.00	-	-	-	-	-
陕西陕西投资集团有限公司	29,378,400.00	37,356,993.43	-	-	6,982,591.69	-
陕西陕西投资集团有限公司	95,875,000.00	100,000,000.00	-	4,125,000.00	8,412,523.91	-
陕西陕西投资集团有限公司	56,850,000.00	-	-	-	14,667,283.57	-
陕西陕西投资集团有限公司	601,648,800.00	-	-	-	405,013,469.82	1,343,205.14
陕西陕西投资集团有限公司	120,000,000.00	27,701,446.14	-	-	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			其他综合收益
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
陕西创新智能科技有限公司	25,000.00	25,000.00	-	21,877.05	-3,122.95	-
铜川煜新资源开发有限公司	3,998,490.78	3,998,490.78	-	-	1,282.93	-
陕西永隆能源投资有限公司	80,300,000.00	80,300,000.00	-	-	-	-
中煤（陕西）矿业发展有限公司	3,000,000.00	1,053,454.33	-	-	-775,589.33	-
陕西宝麟铁路有限责任公司	189,470,000.00	25,873,330.75	-	-	-23,757,930.81	-
西安天地源海东房地产开发有限公司	70,000,000.00	44,050,090.44	-	-	131,956,014.28	-
陕西小保当矿业有限公司	480,000,000.00	3,375,898,945.85	-	-	2,413,767,087.46	-
陕西长市能源化工有限公司	240,000,000.00	258,091,527.67	-	-	-68,928,273.90	-
陕西华阳川唐置业有限公司	20,000,000.00	20,034,361.66	-	-	2,155.22	-
榆林新四方矿业有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00	-	-	-	-
陕西龙门大地煤层气有限公司	12,000,000.00	233,488.12	-	-	-188,159.06	-
西安冶金医院	3,591,201.54	2,650,228.48	-	-	22,796.12	-
陕西国金财富资产管理有限公司	8,500,000.00	17,439,110.49	-	-	12,334,105.40	-10,609.07
深圳国金商业保理股份有限公司	20,000,000.00	22,474,935.66	-	-	306,709.21	-
陕西铜家河煤业有限公司	308,750,000.00	871,305,249.93	-	-	185,239,499.22	154,147.50
陕西市热方有限公司	39,200,000.00	24,888,409.00	-	-	-13,556,309.14	-
大册北鸡第二发电有限责任公司	348,375,857.26	-	-	-	-	-
国网宝鸡发电有限责任公司	401,077,929.40	261,015,830.69	-	-	-38,876,400.65	-

75

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
大唐渭城第二发电有限责任公司	857,446,438.68	481,020,054.36	-	-	-38,952,240.31	-
西安菲尔特贵金属过滤材料股份有限公司	88,995,600.00	192,314,980.29	-	-	5,532,353.18	-
西安诺博尔利钛合金材料股份有限公司	113,426,768.00	122,702,823.81	-	-	9,633,306.78	-
西安天力金钛红合材料股份有限公司	104,363,180.00	119,903,933.71	-	-	16,993,633.48	-5,124.52
西安兴航航空科技股份有限公司	50,000,000.00	50,550,993.70	-	-	1,868,423.70	-
西安航城创新引擎投资基金合伙企业（有限合伙）	23,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-
中航飞机西安民机有限责任公司	850,000,000.00	851,025,779.61	-	-	-67,881,628.69	-
西部通用机场有限公司	90,000,000.00	89,618,275.23	-	-	1,028,983.66	-
陕西航空动力研究院有限公司	4,800,000.00	4,882,780.46	-	4,882,780.45	-	-
西部机场集团有限公司	4,098,583,155.27	3,836,547,843.76	-	-	-301,851,800.73	-
陕西商洛合力投资开发有限公司	118,210,000.00	117,688,932.87	-	-	813,231.67	-
大渭道渭源交易市场股份有限公司	354,214,948.00	-	-	-	-	-
陕西西金医院管理有限公司	2,984,232.39	3,001,303.52	-	-	188,733.94	-
陕西城阳化学工业有限公司	1,291,322,600.00	95,578,300.00	-	-	-	-
陕西横山发电有限责任公司	17,450,000.00	-	-	-	-	-
陕西渭河电气设备有限公司	3,000,000.00	-	-	-	313,962.21	-
西安艾思普信息技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	-

(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	其他			
			计提减值准备	其他		
合计	-227,257,123.28	611,983,291.24	564,214,948.00	-1,395,797,895.03	11,962,837,921.45	2,085,142,948.92
一、合营企业	-	4,639,402.29	-	-	33,507,304.50	-
咸阳市西咸金一文化创意产业基金（有限合伙）	-	-	-	-	8,168,634.48	-
西安西交科创股权投资合伙企业（有限合伙）	-	4,639,402.29	-	-	24,716,133.03	-
陕西城创原路源中心有限公司	-	-	-	-	622,537.00	-
二、联营企业	-227,257,123.28	607,343,888.95	564,214,948.00	-1,395,797,895.03	11,929,390,616.95	2,085,142,948.92
陕西陕投兴华投资管理有限公司	-	-	-	-	8,774,791.07	-
陕西所谷热电有限公司	-	-	-	-	142,704,461.18	-
陕西白水发电有限责任公司	-	-	-	-	2,760,000.00	2,760,000.00
大唐蒲城发电有限责任公司	-	-	-	-	249,000,000.00	249,000,000.00
陕西煤业装备制造（集团）股份有限公司	-	-	-	-	-	-
陕西华能微电子股份有限公司	-	664,145.27	-	-	43,475,439.85	-
陕西华光先进制造产业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	105,287,523.91	-
陕西江江投资开发有限公司	-	-	-	56,860,000.00	71,517,283.57	-
陕西电投集团渭河上游水电开发有限公司	180,475,302.21	50,834,183.88	-	601,848,800.00	1,137,847,623.49	-
亚太联合矿业有限公司	-	-	-	-	77,701,446.14	77,701,446.14

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			
陕西创圣智能科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-
铜川盛新资源开发有限公司	-	-	-	-	3,999,773.71	-	-
陕西永顺能源投资有限公司	-	-	-	-	60,300,000.00	-	-
中煤（陕西）矿业发展有限公司	-	-	-	-	307,874.80	-	-
陕西宝麟能源有限责任公司	17,659.50	-	-	-	2,133,059.44	-	-
西安天地源沣东房地产开发有限公司	-	-	-	-	176,036,104.72	-	-
陕西小保当矿业有限公司	-409,868,329.65	533,580,000.00	-	-	4,847,217,689.66	144,000,000.00	-
陕西长百能源化工有限公司	-	-	-	-	189,103,353.77	-	-
陕西华恒州矿业有限公司	-	-	-	-	20,036,516.88	-	-
榆林新四方矿业有限公司	-	-	-	-	32,000,000.00	-	-
陕西龙门天地燃气有限公司	-	-	-	-	62,329.06	-	-
西安冶金医院	-	-	-	-	2,673,024.60	-	-
陕西西金普洁资产管理有限公司	-	-	-	-	29,982,606.82	-	-
陕西西金矿业保险股份有限公司	-	-	-	-	22,781,644.87	-	-
陕西锦泰河煤业有限公司	-	-	-	-	996,698,856.65	-	-
渭南市热力有限公司	-	-	-	-	11,329,099.86	-	-
大唐宝鸡第二发电有限责任公司	-	-	-	-	-	-	-
陕西宝鸡发电有限责任公司	-	-	-	-	242,139,230.04	-	-

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		
大唐渭城第二发电有限责任公司	1,628,720.00	-	-	-	442,696,534.05	-
西安菲尔新材料科技股份有限公司	131,098.40	6,201,200.00	-	-	101,797,231.87	-
西安诺尔高科合金材料股份有限公司	-52,127.22	6,232,240.00	-	-	129,051,763.37	-
西安天力金属材料股份有限公司	85,002.56	9,892,120.00	-	-	127,151,335.23	-
西安兴航航空科技股份有限公司	-43,922.57	-	-	-	32,409,498.83	-
西安航城创新引擎投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	20,000,000.00	-
中航飞机西安民机有限责任公司	374,473.49	-	-	-	793,518,424.41	-
西部通用机械有限责任公司	-	-	-	-	90,647,258.89	-
陕西空天动力研究院有限公司	-	-	-	-	-	-
西普集团集团有限公司	-	-	-	-3,535,095,243.03	-	-
陕西商洛合力扶贫开发有限公司	-	-	-	-	118,507,162.54	34,503,954.75
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	564,214,948.00
陕西西金能源管理有限公司	-	-	-	-	3,190,099.46	-
陕西陕化化学工业有限公司	-	-	-	915,384,600.00	1,010,962,600.00	1,010,962,600.00
陕西煤山发电有限责任公司	-	-	-	-	-	-
陕西恒河电气设备有限公司	-	-	-	-	313,962.21	-
西安艾思普信息技术有限公司	-	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00

(十九) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
西部机场集团有限公司	3,071,028,443.88	-
中国航发动力股份有限公司	660,348,150.56	1,329,039,733.92
西安欣和致高投资基金	533,853,211.76	795,840,000.00
长安银行股份有限公司	398,431,378.48	468,858,248.90
陕西汽车控股集团有限公司	390,527,428.23	423,750,000.00
中钢集团西安热机有限公司	235,167,837.30	235,167,837.30
永安财产保险股份有限公司	209,405,864.40	13,131,748.79
陕西伟长大佛寿矿业有限公司	184,269,617.70	167,421,580.68
陕西聚力果业产业发展合伙企业(有限合伙)	150,000,000.00	-
方元投资 1 号信托计划	135,000,000.00	135,000,000.00
西安三鼎防务股份有限公司	-	192,758,603.00
其他权益工具投资项目	446,950,317.20	1,589,096,742.23
合计	<u>6,420,982,249.01</u>	<u>5,360,054,494.82</u>

(二十) 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	70,070,600.00	541,340,103.20
股权投资	380,821,365.20	268,982,052.55
对合伙企业投资	1,698,977,293.44	1,035,494,952.59
资管产品	171,682,816.33	205,638,914.78
合计	<u>2,321,553,104.97</u>	<u>2,051,366,023.12</u>

(二十一) 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	3,038,404,888.59	111,598,321.25	151,052,027.89	2,996,411,181.95
其中：1. 房屋、建筑物	3,037,294,888.59	111,598,321.25	151,952,027.89	2,996,941,181.95
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	93,544,524.00	33,907,252.47	421,060,613.80
其中：1. 房屋、建筑物	361,423,342.27	93,544,524.00	33,907,252.47	421,060,613.80
2. 土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	2,677,041,546.32	-	-	2,577,060,568.15
其中：1. 房屋、建筑物	2,676,871,546.32	-	-	2,576,880,568.15
2. 土地使用权	1,170,000.00	-	-	1,170,000.00
四、减值准备累计金额合计	39,604.02	29,270.71	-	68,934.73

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	39,064.02	29,270.71	-	68,334.73
2. 土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	2,677,001,882.30	-	-	2,676,981,633.42
其中：1. 房屋、建筑物	2,675,831,882.30	-	-	2,675,811,633.42
2. 土地使用权	1,170,000.00	-	-	1,170,000.00

注：本公司下属子公司部分投资性房地产用于抵押贷款，具体详见附注八、（八十三）。

（二十二）固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	47,940,161,129.61	46,100,158,989.07
固定资产清理	31,337,984.60	27,552,731.26
合计	47,971,499,114.11	46,127,711,711.33

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	64,633,447,287.19	6,013,292,306.61	1,435,692,743.08	69,210,056,850.72
其中：土地资产	98,231,489.89	-	-	98,231,489.89
房屋及建筑物	22,833,697,161.97	1,792,774,750.89	76,711,753.58	24,549,756,159.28
机器设备	38,279,331,086.21	2,876,799,374.62	1,298,698,033.12	39,857,432,027.71
运输工具	601,753,387.84	464,257,946.78	10,187,347.04	1,055,823,987.58
电子设备	695,698,560.92	221,853,699.41	16,735,325.57	900,817,134.76
办公设备	135,664,728.13	28,689,845.09	7,397,076.89	156,956,594.33
酒店业家具	131,155,686.85	3,617,652.00	1,091,091.92	133,682,246.93
其他	1,857,918,567.38	624,499,837.82	24,861,214.96	2,457,557,190.24
二、累计折旧合计	18,417,289,667.40	2,964,172,593.11	206,615,202.19	21,144,827,047.32
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	5,526,603,477.22	637,017,839.97	24,517,885.22	6,142,103,421.97
机器设备	11,432,646,646.41	1,909,680,073.78	148,030,632.68	13,194,196,087.51
运输工具	412,227,772.74	73,069,845.16	9,010,955.88	476,286,662.02
电子设备	452,719,464.89	77,153,259.81	14,670,646.39	515,202,078.31
办公设备	82,299,384.38	15,228,552.17	5,035,597.31	91,592,339.24
酒店业家具	99,520,158.36	7,974,562.30	1,003,144.37	106,491,567.29
其他	411,352,752.40	214,048,478.92	6,446,340.34	618,954,890.98
三、固定资产账面净值合计	46,216,177,609.79	-	-	48,065,229,783.40
其中：土地资产	98,231,489.89	-	-	98,231,489.89

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	17,307,089,684.75	--	--	18,407,652,737.31
机器设备	26,846,785,039.80	--	--	26,663,235,940.20
运输工具	189,525,615.10	--	--	578,537,325.56
电子设备	242,979,096.03	--	--	385,615,056.45
办公设备	53,365,341.75	--	--	65,264,255.09
酒店业家具	31,635,527.49	--	--	27,090,679.64
其他	1,446,585,814.98	--	--	1,838,602,299.25
四、减值准备合计	116,018,629.72	23,196,401.58	14,146,377.41	125,068,653.89
其中：土地资产	--	--	--	--
房屋及建筑物	58,584,283.55	405,797.63	8,654,167.92	50,335,923.26
机器设备	55,558,992.88	22,761,269.32	5,488,881.73	72,831,380.47
运输工具	595,920.22	-	-	595,920.22
电子设备	705,841.05	-	491.17	705,349.88
办公设备	132,926.36	29,334.63	2,846.58	159,414.30
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	-	--	47,940,161,129.51
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	--	--	18,357,216,814.05
机器设备	26,791,226,046.92	--	--	26,690,404,559.73
运输工具	188,929,694.88	--	--	678,941,406.34
电子设备	242,213,254.98	--	--	384,849,706.57
办公设备	63,232,415.49	--	--	65,104,840.79
酒店业家具	31,635,527.49	--	--	27,090,679.64
其他	1,446,185,149.22	--	--	1,838,221,633.50

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、（八十三）。

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
直升机清理	27,154,902.20	23,146,533.66	直升机损毁，正在走保险理赔手续
待报废固定资产	3,891,940.83	4,115,056.84	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
合计	31,337,984.60	27,552,731.26	--

(二十三)在建工程

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
60万吨/年高性能树脂及配套设施绿色环保创新技术工业化示范项目	4,708,790,541.66	-	4,708,790,541.66	2,912,191,557.60
吉木萨尔电厂项目	-	-	-	-
清水川能源电厂三期项目	2,253,252,386.45	-	2,253,252,386.45	1,422,970,060.67
电石资源循环利用项目	1,925,637,876.96	-	1,925,637,876.96	1,028,798,473.44
麟北煤业电子沟矿井及选煤厂项目	1,286,902,786.56	-	1,286,902,786.56	968,325,886.53
庄升机织染工程	234,874,252.30	-	234,874,252.30	718,808,776.55
本溪翰林盛源时代办公楼项目	-	-	-	-
赵石峰煤矿一期项目	832,655,922.52	-	832,655,922.52	506,054,416.43
丝路五期14楼商业	215,810,575.29	-	215,810,575.29	429,647,510.32
锦康大酒店项目	205,328,937.04	-	205,328,937.04	403,166,743.00
厂房基建工程	170,365,688.78	-	170,365,688.78	196,338,797.14
凉水井职工公寓楼项目	126,747,860.92	-	126,747,860.92	168,621,262.34
冀中能源航天测控网(二期)项目	35,627,947.53	-	35,627,947.53	142,302,077.44
陕西页岩气井项目	73,652,509.29	-	73,652,509.29	107,379,191.43
外运炉	51,121,912.59	-	51,121,912.59	84,777,682.03
办公楼项目	131,432,368.72	-	131,432,368.72	61,402,582.84
金泰盛源东源项目	61,394,218.97	-	61,394,218.97	49,957,444.71
				48,914,811.37
				48,695,403.17

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
渭河电厂“三供一业”物业维修改造	41,983,710.27	-	41,983,710.27	-
神木3乘40项目	583,963,336.04	-	583,963,336.04	-
永海2x20分散式风力发电项目	274,632,660.33	-	274,632,660.33	-
陕西高陵区100MW光伏电站项目	90,477,475.78	-	90,477,475.78	-
陕北靖边县管理中心集抄项目	85,811,295.65	-	85,811,295.65	-
西安基地项目	48,322,287.37	-	48,322,287.37	-
小坡免爬电一体化项目	47,044,413.87	-	47,044,413.87	-
其他项目	473,387,602.12	-	473,387,602.12	-
工程物资	38,355,717.42	-	38,355,717.42	-
合计	13,997,494,455.43	-	13,997,494,455.43	-
			10,977,762,514.88	349,038.58
				10,977,413,476.30

注：本公司下属子公司部分在建工程用于抵押贷款，具体详见附注八、（八十三）。

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期末余额		期初余额	
	预算数	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
60万吨/年高性能树脂及配套设施环保创新技术工业化示范项目	7,660,000,000.00	1,898,048,436.34	101,449,341.23	-
吉木萨尔电厂项目	5,183,160,000.00	339,021,439.45	1,761,991,500.12	-
清水川能源电厂三期项目	1,563,760,000.00	1,578,619,246.67	155,722,270.68	196,442,863.00
电石资源综合利用续建项目	3,386,500,000.00	999,289,782.02	41,976,991.59	-
陕北煤电园区扩井及选煤厂项目	8,382,977,800.00	388,257,184.47	-	30,163,174.46

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
直升梯安装工程	2,839,000.00	505,054,416.43	224,780,259.21	-	495,940,423.34
本部榆林盛高时代办公楼项目	482,453,500.00	429,647,510.32	27,935,994.24	455,883,504.56	-
赵石砭煤矿一期项目	8,722,797,800.00	403,198,743.00	885,432,825.44	-	55,945,645.92
丝路五马 1#楼运营	221,338,797.14	196,339,797.14	19,471,778.15	-	-
渭阳大酒店项目	300,000,000.00	168,621,282.34	36,707,654.70	-	-
厂房基建工程	860,000,000.00	142,302,077.44	28,063,751.34	-	-
凉水井职工办公楼项目	130,788,100.00	107,373,191.43	19,368,689.49	-	-
数字国际航次测控网（一期）项目	546,003,100.00	84,777,682.08	25,808,589.92	74,968,294.42	-
陕煤瓦背气 1 井项目	88,030,000.00	61,402,582.84	12,128,926.45	-	-
外延炉	66,000,000.00	49,957,444.71	1,164,467.88	-	-
办公楼项目	350,000,000.00	48,914,811.37	82,517,557.35	-	-
金家峡煤矿东副项目	130,253,600.00	48,635,403.17	12,688,815.80	-	-
渭河电厂“三供一业”物业维修改造	21,518,600.00	54,437,158.12	15,492,815.91	-	14,856,263.76
神木 3 采 40 项目	1,005,600,000.00	582,792,036.08	21,261,299.96	-	-
永济 2*20 分散式风力发电项目	303,500,000.00	133,769,206.22	140,913,454.11	-	-
陕投洛州 100MW 光伏电站项目	401,200,000.00	320,490.35	90,157,016.43	-	-
陕北新堡煤矿管理中心维控项目	110,353,600.00	62,519,033.91	28,292,261.74	-	-

项目名称	预算数	拨付款项	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
西安基地项目	40,826,589.37	40,826,589.37	7,493,698.00	-	-
小坡光伏电站一体化项目	12,000,000,000.00	44,075,512.94	2,958,900.93	-	-
合计	50,600,257,496.51	10,187,004,794.00	6,657,076,885.00	2,392,592,102.03	785,346,370.48

(续上表)

项目名称	期末余额	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
60 万吨/年高性能树脂及配套设施装置环保创新技术工业化示范项目	4,708,190,541.66	64.16	64.16	175,809,133.40	119,028,415.58	4.85	自筹/借款
吉木萨尔电厂项目	-	90.25	100.00	185,878,353.93	910,271.12	4.90	自筹/借款
泾水川能源电厂三期项目	2,253,252,586.45	29.79	29.79	103,335,240.53	55,693,716.83	4.05	自筹/借款
电石资源循环利用技术项目	1,925,637,676.96	56.86	88.27	104,056,026.70	68,573,412.99	4.68	自筹
榆北煤业富子沟矿井及选煤厂项目	1,286,902,786.56	88.79	88.79	1,355,245,591.26	40,580,779.74	4.52	自筹/借款
龙升机组安装工程	234,874,252.30	79.25	93.09	15,628,095.43	1,713,778.46	6.19	租赁
本部榆林能源时代办公楼项目	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
赵石畔煤矿二期项目	632,655,922.52	10.35	10.35	7,630,850.94	7,630,850.94	3.81	自筹/借款
益隆五期 1#楼商业	215,810,575.29	97.50	97.50	50,993,124.43	14,719,595.80	9.15	自筹/借款
渭南大酒店项目	206,328,937.04	56.20	62.67	-	-	-	自筹
厂房屋建工程	170,365,828.78	20.14	20.14	2,197,354.42	-	-	自筹
凉水井渠工程	128,747,800.92	96.90	96.90	-	-	-	自筹
袁家国际航天测控网（一期）项目	35,627,947.33	20.25	30.25	3,882,448.59	352,670.73	5.54	自筹

项目名称	期末余额	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息		本期利息资本 化率 (%)	资金来源
					资本化金额	资本化金额		
陕铜页岩气 1 井项目	72,532,509.29	71.37	92.76	-	-	-	-	自筹
外建炉	51,121,912.59	77.67	80.00	-	-	-	-	租赁
办公楼项目	131,432,368.72	37.55	37.55	-	-	-	-	自筹
金泰福柳东郡项目	61,384,218.97	47.12	47.12	5,598,492.41	2,700,121.21	-	3.90	自筹资金
渭河电厂“三供一业”物业修缮改造	41,983,710.27	75.14	99.00	-	-	-	-	自筹
神木 3 煤 40 项目	583,963,338.04	53.09	53.08	18,198,796.82	13,001,913.30	-	4.90	自筹
永寿 2×30 分散式风力发电项目	274,682,660.23	92.45	92.45	9,311,806.34	9,311,806.24	-	4.02	借款
陕投商州 100MW 光伏电站项目	90,477,476.78	23.00	70.00	916,628.38	916,628.38	-	3.05	自筹/借款/租赁
陕北新能源管理中心监控项目	85,811,296.65	80.46	95.00	4,551,641.00	2,981,528.63	-	3.28	借款
西安基地项目	48,322,287.37	100.00	90.00	-	-	-	-	自筹
小峪火电厂一体化项目	47,044,413.87	0.39	0.39	-	-	-	-	自筹
合计	13,485,751,135.89	-	-	2,043,297,134.48	338,595,488.95	-	-	-

(二十四) 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：果树	245,668.00	-	245,668.00	-
二、畜牧养殖业	-	94,593.00	19,076.30	75,516.70
其中：动物	-	94,593.00	19,076.30	75,516.70
合计	245,668.00	94,593.00	264,744.30	75,516.70

(二十五) 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	1,087,564,136.23	1,340,259,405.32	845,836,281.79
其中：土地	125,951,735.08	125,219,374.55	-	251,171,109.63
房屋及建筑物	238,918,542.43	385,372,477.91	100,107,253.44	525,183,766.90
机器运输办公设备	446,775,216.18	563,417,209.30	1,003,377,993.23	6,814,432.25
其他	286,885,057.19	12,555,074.47	236,774,168.65	62,666,973.01
二、累计折旧合计	200,319,159.29	261,574,459.60	203,863,824.16	258,129,794.73
其中：土地	8,109,805.49	51,505,238.12	-	59,615,043.61
房屋及建筑物	45,200,643.41	159,235,456.88	10,100,647.21	185,434,453.08
机器运输办公设备	38,346,123.70	45,145,108.45	76,776,860.52	6,713,371.63
其他	108,664,585.69	5,787,656.15	110,086,316.43	3,365,925.41
三、使用权资产账面净值合计	898,212,391.59	--	--	587,706,487.06
其中：土地	117,841,929.59	--	--	191,556,066.02
房屋及建筑物	193,618,899.02	--	--	335,749,313.82
机器运输办公设备	408,430,092.48	--	--	104,080.62
其他	178,321,470.50	--	--	59,301,046.60
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	--	--	587,706,487.06
其中：土地	117,841,929.59	--	--	191,556,066.02
房屋及建筑物	193,618,899.02	--	--	335,749,313.82
机器运输办公设备	408,430,092.48	--	--	104,080.62
其他	178,321,470.50	--	--	59,301,046.60

(二十六) 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、原值合计	8,470,550,886.80	2,947,701,196.21	2,087,976,899.57	9,330,275,182.94
其中：软件	552,512,104.17	137,059,448.75	13,616,844.66	676,554,708.26
土地使用权	2,118,830,326.66	408,453,452.41	16,986,664.46	2,509,296,914.60
专利权	57,390,312.11	15,854.81	-	57,406,166.72
非专利技术	111,844,742.78	-	39,351.09	111,805,388.69
商标权	115,022.35	95,471.70	-	210,493.95
著作权	-	-	-	-
特许权	500,000.00	-	-	500,000.00
采矿权	2,755,304,296.16	2,055,497,987.60	-	4,810,802,283.76
探矿权	2,055,497,987.60	-	2,055,497,987.60	-
交易席位费	34,179,746.00	-	-	34,179,746.00
超额补贴收益权	-	350,589,500.00	-	350,589,500.00
煤炭产能指标	732,170,740.03	-	-	732,170,740.03
排污权	22,009,220.20	-	1,813,400.00	20,195,820.20
公司网站域名	173,940.59	-	-	173,940.59
其他	22,448.76	389,481.14	22,448.76	389,481.14
二、累计摊销合计	1,193,460,077.67	350,369,609.11	11,418,783.53	1,538,400,903.25
其中：软件	355,896,540.83	70,792,057.80	6,106,527.96	420,582,070.47
土地使用权	213,402,596.94	60,072,240.93	4,675,204.43	258,799,633.44
专利权	13,604,885.43	3,800,986.35	-	17,405,871.78
非专利技术	77,054,546.91	11,439,828.24	14,147.43	88,480,227.72
商标权	26,141.21	17,784.81	-	43,926.02
著作权	-	-	-	-
特许权	500,000.00	-	-	500,000.00
采矿权	469,787,416.06	94,478,034.00	-	564,265,450.06
探矿权	-	-	-	-
交易席位费	34,054,730.00	49,998.00	-	34,104,728.00
超额补贴收益权	-	116,028,279.80	-	116,028,279.80
煤炭产能指标	19,100,235.46	9,295,883.02	-	19,406,119.08
排污权	18,808,668.43	367,836.12	606,204.56	18,571,000.00
公司网站域名	141,717.44	8,788.08	-	150,505.52
其他	17,699.16	6,491.36	17,899.16	6,491.36

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
探矿权	-	-	-	-
交易席位费	-	-	-	-
超额补贴收益权	-	-	-	-
煤炭产能指标	-	-	-	-
排污权	-	-	-	-
公司网站域名	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	7,277,090,808.68	--	--	7,791,874,279.69
其中：软件	196,616,963.54	-	--	255,972,037.79
土地使用权	1,906,427,729.71	--	--	2,246,497,281.16
专利权	53,729,426.68	--	--	49,944,294.94
非专利技术	34,790,195.87	--	--	23,325,160.97
商标权	88,881.04	--	--	160,567.93
著作权	-	--	--	-
特许权	-	--	--	-
采矿权	2,285,516,880.10	--	--	4,246,536,833.70
探矿权	2,055,497,967.60	--	--	-
交易席位费	126,016.00	--	--	75,017.00
超额补贴收益权	-	--	--	234,561,220.20
煤炭产能指标	742,061,504.57	--	--	732,761,620.95
排污权	3,200,851.77	--	--	1,624,820.20
公司网站域名	32,223.15	--	--	23,435.07
其他	4,749.00	--	--	382,989.78

注：本公司下属子公司部分无形资产用于抵押贷款，具体详见附注八、（八十三）。

(二十七) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
开发支出项目合计	342,287,341.72	222,306,793.61	16,575,604.85
合计	342,287,341.72	222,306,793.61	16,575,604.85

(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	18,091,529.32	110,811,052.03	86,392,782.07	365,874,376.76
合计	18,091,529.32	110,811,052.03	86,392,782.07	365,874,376.76

(二十八) 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
并购健桥证券营业部	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
并购西安立芯光电科技有限公司	7,354,735.38	-	-	7,354,735.38
并购陕西国力光电能源有限公司	4,873,279.17	-	1,958,883.72	2,914,395.45
并购西安乐叶光伏能源有限公司	-	753,437.30	-	753,437.30
并购西安乐叶安纺光伏能源有限公司	-	6,520,329.93	-	6,520,329.93
并购蒲城陈善生态农业光伏新能源有限公司	607,696.97	40,780,624.39	-	41,388,321.36
并购榆林协合生态新能源有限公司	36,407,790.78	83,928,603.96	-	120,336,403.71
并购郑州乐叶光伏能源有限公司	-	4,966,976.46	-	4,966,976.46
并购西乡县初晨电力建设有限公司	1,020,581.15	-	1,020,581.15	-
并购陕西天玺天玺股份有限公司	36,269,155.91	-	-	36,269,155.91
并购陕西天地建设有限公司	11,288,142.98	-	-	11,288,142.98
并购华能新疆吉木萨尔发电有限公司	196,635,377.94	-	-	196,635,377.94
并购上海研客信息科技有限公司	272,944.76	-	272,944.76	-
并购西部期货形成的商誉	5,043,686.47	-	-	5,043,686.47
并购陕西汉中中瑞达石油化工有限公司	21,474,967.20	-	-	21,474,967.20
并购神木市电石集团有限责任公司	11,159,025.81	-	-	11,159,025.81
并购大商港商品交易市场股份有限公司	30,741,980.93	-	30,741,980.93	-
合计	364,849,274.43	136,949,971.03	34,594,390.55	467,204,854.90

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	2,328,506.58	-	2,328,506.58	-
并购陕西天誉无线股份有限公司	559,315.89	41,635.58	-	600,951.47
并购太商通商品交易市场股份有限公司	538,229.50	-	538,229.50	-
并购前城绿基生态农业光伏新能源有限公司	296,781.99	-	296,781.99	-
并购华能新疆吉木萨尔发电有限公司	-	203,105.98	-	203,105.98
合计	22,235,655.15	244,741.54	3,163,578.07	19,317,818.62

(二十九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修改造费	81,554,007.23	10,894,414.51	19,587,713.92	853,382.45	72,007,415.37	公司注销
固定资产改良	134,140,056.52	15,130,031.87	39,473,302.94	46,093.04	109,751,591.41	决算调整
支出						
融资费用	10,682,613.21		6,538,994.63		4,143,618.58	
工程改造项目	59,854,175.19	9,210,859.52	10,207,413.34	10,911,015.97	47,955,605.40	决算调整
软件服务费	408,821.87	338,679.26	264,340.93	-	483,160.19	--
其他	81,065,570.70	8,442,117.52	4,462,139.11	65,508,698.78	19,536,860.33	费用摊销
合计	367,470,233.72	44,025,102.67	80,533,894.87	77,319,190.24	253,643,251.28	--

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	2,232,380,621.79	10,496,399,236.18	2,067,945,324.21	9,834,368,855.58
资产减值准备	792,509,391.41	3,468,025,722.14	759,071,152.57	3,308,810,560.88
职工薪酬暂时性差异	482,336,323.43	1,942,368,198.02	397,086,663.86	1,696,457,475.85
可抵扣亏损	280,383,882.90	1,748,891,377.68	424,643,436.21	2,427,903,170.12
未实现内部损益	152,487,760.32	922,624,273.99	155,801,764.14	933,532,469.43
房地产企业预收毛利额	148,441,272.91	593,765,091.65	164,804,809.76	419,219,239.05

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
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	115,378,204.50	401,513,046.36	41,798,880.53	107,195,522.12
交易性金融资产公允价值变动	91,816,926.86	357,267,707.40	60,514,840.58	242,059,362.31
融资租赁资产税金差异	48,474,643.88	322,280,812.37	37,226,600.51	216,762,775.70
政府补助	39,971,334.55	256,517,066.40	30,632,120.40	184,043,560.73
预计负债	31,040,957.52	206,639,716.81	21,823,271.14	185,188,474.27
固定资产税金差异	3,100,172.74	20,185,147.97	3,385,924.52	22,572,830.16
风险准备金	2,988,835.63	11,955,342.54	4,621,178.99	18,484,715.95
无形资产暂时性差异	649,589.80	2,598,359.43	691,998.64	2,767,994.56
衍生金融工具公允价值变动	83,637.60	134,550.00	1,119,783.63	4,479,134.52
其他	42,767,641.34	171,632,223.42	18,722,892.73	74,891,570.93
二、递延所得税负债	142,981,050.84	741,157,562.88	545,088,768.64	2,379,193,396.18
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	42,518,600.20	170,074,404.03	217,702,888.17	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	44,495,026.26	235,615,816.65	246,305,197.81	1,069,190,451.25
资产评估增值	45,569,679.33	268,503,649.98	68,881,622.31	368,961,352.86
固定资产税金差异	10,361,689.19	85,459,272.01	12,013,104.56	78,485,816.52
合同取得成本	129,055.80	604,223.21	126,055.80	504,223.21

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,787,411,687.97	4,313,295,295.80
可抵扣亏损	3,088,025,504.47	2,825,277,429.14
合计	7,875,437,192.44	7,138,572,725.00

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	-	179,297,888.92	--
2023	250,053,218.07	368,131,403.88	--
2024	394,700,650.36	405,636,602.49	--
2025	1,061,207,173.68	1,139,460,055.28	--
2026	617,010,742.77	666,608,152.17	--

年份	期末余额	期初余额	备注
2027	691,275,587.72	18,364,653.84	--
2028	18,083,806.42	18,083,806.42	--
2029	29,705,801.53	29,705,801.53	--
2030	8,207,151.86	8,207,151.86	--
2031	1,044,558.19	1,781,912.75	--
2032	11,730,814.06	-	--
合计	<u>3,086,025,504.47</u>	<u>2,825,277,429.14</u>	--

(三十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
小煤窑矿权款	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
预付工程设备款	2,977,791,708.00	2,135,965,033.00
预付产能置换指标	307,643,011.12	-
代持探矿权	246,218,886.94	246,218,886.94
预付款项	117,243,517.66	9,540,764.71
税费重分类	106,755,351.08	588,969,820.73
中鸿及中鸿南鹏项目	56,054,400.00	56,054,400.00
合同履约成本	8,386.70	4,107,397.05
其他	64,907,174.71	9,444,844.54
合计	<u>5,676,322,453.21</u>	<u>4,850,302,145.97</u>

(三十二) 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	90,123,750.00	-
保证借款	50,000,000.00	1,279,633,821.35
信用借款	4,966,590,611.08	6,133,850,493.69
合计	<u>5,126,714,361.08</u>	<u>7,413,544,314.94</u>

(三十三) △拆入资金

项目	期末数	期初数
银行间信用拆借资金	3,300,079,694.56	2,000,498,777.78
转贴现拆入资金	482,307,888.89	481,194,606.00
合计	<u>3,782,387,583.45</u>	<u>2,481,693,444.44</u>

(三十四) 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	59,523,621.55	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	88,575,649.37	692,889,387.00
合计	<u>148,099,270.92</u>	<u>785,012,709.53</u>

(三十五) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
股票期权、利率互换	45,983,211.68	21,414,030.40
合计	<u>45,983,211.68</u>	<u>21,414,030.40</u>

(三十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	70,136,382.74	538,250,000.00
银行承兑汇票	611,695,064.66	1,361,095,348.90
合计	<u>581,831,447.40</u>	<u>1,899,345,348.90</u>

(三十七) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年, 下同)	7,405,864,551.82	5,457,869,970.76
1-2 年	1,125,625,277.79	1,237,258,202.05
2-3 年	504,918,275.35	428,435,740.00
3 年以上	1,086,005,683.89	722,609,097.60
合计	<u>10,122,413,788.85</u>	<u>7,846,171,010.41</u>

(三十八) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年, 下同)	69,470,516.77	67,061,899.75
1 年以上	4,971,892.46	4,866,146.84
合计	<u>64,448,409.23</u>	<u>71,930,046.59</u>

(三十九) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收购房款	2,621,837,698.15	2,930,591,457.43
预收货款	448,861,329.41	1,031,543,193.45
预收工程款	176,895,438.16	68,201,268.21

项目	期末余额	期初余额
预收服务款	82,078,398.08	61,130,194.53
其他	-	1,199,413.13
合计	<u>82,078,398.08</u>	<u>62,329,607.66</u>

(四十) △卖出回购金融资产款

1. 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
国债	8,266,130,614.55	303,587,152.55
中期票据	3,853,297,402.09	384,563,205.20
企业债	2,570,782,950.91	11,106,635,587.20
金融债券	3,378,084,553.67	882,403,068.00
政府债券	1,548,339,469.85	823,610,708.41
可交换债	893,455,037.59	7,095,744,567.14
合计	<u>25,470,970,009.27</u>	<u>20,555,604,346.50</u>

2. 按业务类别

质押期限	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	25,470,970,009.27	20,555,604,346.50
买断式卖出回购	-	-
合计	<u>25,470,970,009.27</u>	<u>20,555,604,346.50</u>

(四十一) △吸收存款及同业放款

项目	期末余额	期初余额
活期存款	126,019,112.18	62,844,279.24
合计	<u>126,019,112.18</u>	<u>62,844,279.24</u>

(四十二) △代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
中国境内	14,464,051,641.26	14,830,459,598.34
其中：个人客户	11,896,554,941.52	13,166,193,614.34
机构客户	2,567,496,699.74	1,675,265,984.00
合计	<u>14,464,051,641.26</u>	<u>14,830,459,598.34</u>

(四十三) 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	5,564,933,419.02	5,675,264,573.05	1,893,891,499.42
二、离职后福利-设定提存计划	74,370,640.55	637,761,518.55	646,888,659.99	65,243,499.11
三、辞退福利	-	2,598,330.56	2,598,330.56	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
合计	2,078,593,294.00	6,205,293,268.13	6,324,751,563.00	1,959,134,998.53

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	1,622,594,867.03	4,402,311,349.80	4,554,957,221.73	1,469,948,995.10
二、职工福利费	-	301,206,188.36	301,206,188.36	-
三、社会保险费	65,017,117.52	363,347,375.09	355,250,172.60	63,114,320.01
其中：1. 医疗保险费及生育保险费	64,531,170.54	334,249,084.91	330,038,140.33	62,713,109.12
2. 工伤保险费	279,443.62	19,046,684.77	19,177,914.50	148,113.89
3. 其他	206,503.36	52,605.41	5,011.77	254,007.00
四、住房公积金	11,631,638.60	331,063,063.04	330,116,020.28	12,578,681.36
五、工会经费和职工教育经费	303,057,631.84	149,457,050.17	105,181,644.14	346,333,137.87
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	27,548,392.56	27,553,425.94	1,916,364.83
合计	2,004,222,653.45	5,564,933,419.02	5,675,264,573.05	1,893,891,499.42

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	469,454,110.77	465,820,593.36	19,665,682.22
二、失业保险费	3,082,560.79	17,641,759.97	17,784,951.98	2,939,368.78
三、企业年金缴费	65,255,914.95	160,665,647.81	163,283,114.65	42,638,448.11
合计	74,370,640.55	637,761,518.55	646,888,659.99	65,243,499.11

(四十四) 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	2,701,553,005.76	2,320,840,449.54	1,075,618,863.60
消费税	-	2,590,899.84	2,590,899.84	-
资源税	272,433,541.09	840,006,124.33	1,018,725,795.12	93,713,870.30

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
企业所得税	845,593,418.70	1,682,678,395.91	2,092,260,330.38	435,011,484.23
城市维护建设税	28,117,961.25	114,705,012.86	119,882,926.81	23,140,047.30
房产税	47,158,094.88	139,946,593.07	151,339,447.16	35,765,240.79
土地使用税	19,395,128.49	58,919,167.91	62,516,810.43	15,798,485.97
个人所得税	90,065,322.35	461,610,929.10	419,875,095.94	131,801,155.51
教育费附加(含地方教育费附加)	21,646,670.59	98,766,747.44	192,116,910.86	18,196,507.18
其他税费	637,319,311.98	760,946,667.93	360,597,391.90	1,037,668,488.01
合计	2,706,696,756.71	6,861,723,444.15	6,650,546,067.97	2,917,714,142.89

(四十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	44,087,165.20	132,361,709.96
应付股利	118,913,829.63	124,012,522.79
其他应付款	6,806,479,695.83	5,722,031,423.72
合计	6,969,480,691.66	5,978,405,656.47

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	43,846,666.20	122,744,238.74
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	240,500.00	283,850.69
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-
其他利息	-	9,333,820.53
合计	44,087,165.20	132,361,709.96

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	118,913,829.63	124,012,522.79
划分为权益工具的优先股\永续债股利	-	-
其他	-	-
合计	118,913,829.63	124,012,522.79

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	1,448,969,652.56	1,209,701,983.13

项目	期末余额	期初余额
代建款	3,257,380,498.04	2,652,742,483.36
各类押金、保证金、质保金、诚意金	1,281,331,492.54	1,303,718,156.56
代收代付款	243,305,947.42	167,225,058.00
房地产企业预提费用	126,140,180.71	125,140,180.71
其他	449,351,924.66	262,602,961.87
合计	5,308,479,096.83	5,722,031,423.72

(四十六) 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	11,659,340,560.81	11,463,580,754.65
1 年内到期的应付债券	8,892,759,040.50	10,893,988,351.74
1 年内到期的长期应付款	30,496,377.56	4,659,589.19
1 年内到期的其他长期负债	228,346,579.91	163,222,466.75
1 年内到期的租赁负债	24,995,005.85	104,204,391.91
合计	20,836,138,173.64	22,689,647,453.24

(四十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,014,945,753.42	1,512,680,136.99
应付短期融资款	8,433,287,038.87	11,357,710,973.30
待转销项税额	340,383,093.92	399,916,288.12
已背书未到期货票	73,880,468.41	289,832,367.36
股东投资款	100,000,000.00	100,000,000.00
期货风险准备金	31,070,618.04	27,590,963.59
融资租赁款	-	24,000,000.00
期货其他流动负债	-	4,841,740.16
其他	153,266.37	77,983.20
合计	10,993,729,239.03	13,716,650,452.71

(四十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	5,596,508,524.66	5,868,090,324.69	2.9-7.5
抵押借款	4,152,392,433.39	3,131,301,763.04	4.3-9.8
保证借款	5,581,583,005.13	6,510,284,009.47	3.7-7.7
信用借款	20,177,872,576.05	21,275,169,812.06	2.80-9.5
合计	39,508,334,539.23	36,784,795,709.26	--

(四十九) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债	13,068,832,784.87	4,823,972,427.36
企业债	5,913,300,998.46	3,503,929,941.91
中期票据	5,986,069,682.05	8,956,324,373.17
资产证券化	1,378,776,341.48	1,433,207,258.17
长期应收款	-	200,368,219.18
合计	26,967,579,801.86	18,965,802,219.79

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：期初重分类至1年内到期金额
17 陕西能源 MTN002	1,000,000,000.00	2017/7/18	3	1,000,000,000.00	1,023,024,140.61	1,023,024,140.61
17 陕西能源 MTN003	1,000,000,000.00	2017/8/14	5	1,000,000,000.00	1,019,867,976.22	1,019,867,976.22
17 陕能债	1,600,000,000.00	2017/4/26	5+2	1,600,000,000.00	1,625,119,082.75	1,625,119,082.75
17 陕能 02	1,080,000,000.00	2017/12/7	3+2	1,080,000,000.00	1,078,095,749.59	1,078,095,749.59
17 陕能 03	1,940,000,000.00	2017/12/7	5+2	1,940,000,000.00	1,969,067,834.88	1,969,067,834.88
18 陕投集团 MTN003	1,000,000,000.00	2018/7/5	3	1,000,000,000.00	1,025,270,864.25	25,991,760.82
18 陕投集团 MTN005	1,000,000,000.00	2018/7/20	5	1,000,000,000.00	1,022,867,071.99	23,642,465.75
18 陕投集团 MTN006	1,000,000,000.00	2018/11/23	3	1,000,000,000.00	1,006,044,900.48	4,893,698.63
18 陕投 01、02	1,500,000,000.00	2018/2/5	3+2/5+2	1,500,000,000.00	1,574,451,545.81	74,320,395.79
18 陕投 03、04	1,300,000,000.00	2018/3/20	3+2/5+2	1,300,000,000.00	1,364,270,222.62	64,411,009.68
19 陕投集团 MTN001	1,000,000,000.00	2019/3/8	5	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	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	1,500,000,000.00	1,523,947,865.97	19,939,863.47
20 陕投集团 MTN001	1,000,000,000.00	2020/3/23	5	1,000,000,000.00	1,028,864,047.54	28,178,082.18
20 陕投集团 MTN003	1,000,000,000.00	2020/4/27	3	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	2021/4/20	3	1,000,000,000.00	1,025,486,585.88	25,947,945.21
21 陕投集团 MTN004	1,000,000,000.00	2021/7/26	3	1,000,000,000.00	1,014,230,111.13	15,028,787.12
21 陕投集团 MTN007	1,000,000,000.00	2021/9/29	5	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	2,000,000,000.00	2,073,292,194.36	73,150,684.93

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	其中：期初重分类至 1 年内到期金额
上海惠融融资租赁专项计划	1,200,000,000.00	2021/4/7	11	1,200,000,000.00	1,259,420,616.44	9,420,616.44
21 君成融资 ABS01 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 ABS01 优先 02	201,000,000.00	2021/11/19	648 天	201,000,000.00	200,778,900.00	95,423,827.04
21 君成融资 ABS01 优先 03	128,000,000.00	2021/11/19	1015 天	128,000,000.00	137,854,185.21	-
20 西部 01	2,000,000,000.00	2020/7/27	3	2,000,000,000.00	2,023,762,224.48	-
20 西部 02	2,000,000,000.00	2020/8/28	2	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	-
22 陕煤 01	1,500,000,000.00	2022/3/1	5	1,500,000,000.00	-	-
22 君成融资 ABS01 优先 01	162,000,000.00	2022/8/25	365 天	162,000,000.00	-	-
22 君成融资 ABS01 优先 02	87,000,000.00	2022/8/25	731 天	87,000,000.00	-	-
22 君成融资 ABS01 优先 03	65,000,000.00	2022/8/25	1056 天	65,000,000.00	-	-
22 西部 01	2,500,000,000.00	2022/1/14	3	2,500,000,000.00	-	-
22 西部 02	900,000,000.00	2022/3/10	2	900,000,000.00	-	-
22 西部 03	1,200,000,000.00	2022/3/10	3	1,200,000,000.00	-	-
22 西部 04	2,500,000,000.00	2022/4/27	2	2,500,000,000.00	-	-
22 西部 05	500,000,000.00	2022/4/27	3	500,000,000.00	-	-
22 西部 06	2,500,000,000.00	2022/6/15	3	2,500,000,000.00	-	-
合计	41,291,000,000.00	--	--	41,291,000,000.00	29,850,782,471.53	10,893,980,251.74

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还本金及利息	期末余额	其中：期末重分类至1年内到期金额
17 陕西信托 MTN002	-	28,208,219.17	-767,540.22	1,052,000,000.00	-	-
17 陕西信托 MTN003	-	33,164,980.36	-767,640.22	1,053,800,000.00	-	-
17 陕西信托	-	123,708,231.69	12,118.47	88,000,000.00	1,960,216,193.97	60,273,972.60
17 陕西 02	-	43,218,359.14	1,484,108.73	1,119,890,000.00	-	-
17 陕西 03	-	93,161,724.24	-7,524,413.48	286,400,000.00	1,777,273,972.60	7,273,972.60
18 陕西信托 MTN003	-	53,000,000.00	-	53,000,000.00	1,025,270,664.25	1,025,270,664.25
18 陕西信托 MTN005	-	52,300,000.00	-	52,300,000.00	1,022,867,071.59	1,022,867,071.59
18 陕西信托 MTN006	-	45,800,000.00	1,415,034.33	45,800,000.00	1,003,629,806.15	1,003,629,806.15
18 陕西 01、02	-	88,332,000.00	142,954.17	88,332,000.00	1,574,308,591.64	1,574,308,591.64
18 陕西 03、04	-	74,869,000.00	-140,195.61	74,869,000.00	1,364,410,418.13	1,364,410,418.13
19 陕西信托 MTN001	-	45,000,000.00	-	45,000,000.00	1,036,607,133.61	36,863,013.69
19 陕西 01	-	45,896,599.02	2,553,160.42	641,800,000.00	923,566,588.06	8,968,588.06
19 陕西 02	-	71,250,000.00	-515,840.03	71,250,000.00	1,524,491,676.60	24,595,890.41
20 陕西信托 MTN001	-	37,500,000.00	-	37,500,000.00	1,038,884,047.51	29,178,062.18
20 陕西信托 MTN003	-	33,300,000.00	-	33,300,000.00	1,022,257,257.69	22,716,986.31
21 陕西信托 MTN002	-	38,500,000.00	-	38,500,000.00	1,025,486,585.68	25,947,945.21
21 陕西信托 MTN004	-	34,500,000.00	-	34,500,000.00	1,014,230,111.13	15,023,757.12
21 陕西信托 MTN007	-	42,700,000.00	-	42,700,000.00	1,008,946,053.24	10,996,712.33
21 陕西 01	-	100,000,000.00	1-1,506.43	100,000,000.00	2,073,150,684.93	73,150,684.93

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期计提本金及利息	期末余额	其中：期末重分类至 1 年内到期金额
上海鼎耀海澜广场资产支持专项计划	-	50,325,000.00	-	60,325,000.00	1,209,420,616.44	9,420,616.44
21 君成融资 ABN001 优先 01	-	-	-506,707.20	105,517,270.06	-	-
21 君成融资 ABN001 优先 02	-	343,298.09	-38,075.50	95,425,827.04	105,734,446.55	105,734,446.55
21 君成融资 ABN001 优先 03	-	431,044.99	75,087.35	-	128,209,142.85	38,524,638.64
20 西部 01	-	75,400,000.00	-4,793,602.90	75,400,000.00	2,028,555,826.35	2,028,555,826.35
20 西部 02	-	49,066,666.68	-4,810,737.34	2,073,600,000.00	-	-
金鼎宽裕 12 号收益凭证	-	8,400,000.00	-	4,188,493.15	204,579,726.03	204,579,726.03
22 陕西 01	1,500,000,000.00	46,403,013.70	1,194,792.73	-	1,546,208,220.97	46,403,013.70
22 君成融资 ABN001 优先 01	162,000,000.00	185,833.26	331,646.86	70,520,619.74	91,333,586.66	91,333,586.66
22 君成融资 ABN001 优先 02	87,000,000.00	194,661.63	315,407.44	-	88,879,254.19	42,551,767.69
22 君成融资 ABN001 优先 03	65,000,000.00	176,831.21	233,619.23	-	64,941,201.98	176,851.21
22 西部 01	2,490,566,037.74	72,826,881.58	-2,907,884.76	-	2,595,000,604.19	-
22 西部 02	886,803,773.59	22,849,828.71	-1,333,231.47	-	920,786,843.75	-
22 西部 03	1,195,471,658.12	32,065,161.29	-1,164,077.41	-	1,228,730,936.82	-
22 西部 04	2,490,566,037.73	47,881,720.41	-3,046,646.85	-	2,541,694,204.79	-
22 西部 05	498,113,207.55	10,166,666.69	-399,466.49	-	508,679,340.73	-
22 西部 06	2,490,566,037.74	40,994,623.68	-1,637,966.80	-	2,533,198,681.22	-
合计	11,875,886,792.46	1,551,251,198.84	-16,337,189.52	7,443,918,299.99	35,850,339,442.36	3,852,759,640.50

(五十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	378,934,059.50	689,720,672.56
减：未确认的融资费用	50,410,974.28	51,998,463.32
——分类至一年内到期的非流动负债	24,905,006.86	164,201,391.91
租赁负债净额	<u>303,528,079.26</u>	<u>473,517,817.33</u>

(五十一) 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	794,476,044.61	393,908,727.06	624,258,751.85
专项应付款	137,408,896.77	13,825,844.20	5,357,844.20	145,876,896.77
合计	<u>361,100,331.07</u>	<u>808,301,888.81</u>	<u>399,266,571.26</u>	<u>770,135,648.62</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
兴业金融租赁有限责任公司-神木碧能本部-3#40 风电项目	115,817,243.04	-
兴业金融租赁有限责任公司-永寿碧能-2#20 分散式风电项目	189,933,832.80	-
中信金融租赁有限公司-曲城路基-斜里光伏电站项目	131,193,185.60	156,563,794.43
西沟乡叫木树村民委员会	42,710,172.18	37,992,151.40
改制重组安置资金	20,769,083.60	24,223,271.36
合计	<u>500,448,316.42</u>	<u>218,779,217.19</u>

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
渭河电厂灰场拆迁补偿资金	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00
三供一业专项资金	43,971,784.24	3,411,044.20	5,357,844.20	42,024,984.24
房改房房屋维修基金	14,687,112.53	-	-	14,687,112.53
循环化改造项目	2,575,000.00	3,644,800.00	-	11,219,800.00
“太阳能+太阳能+储能”短低能托管理	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00
能源站建设关键技术研究	-	-	-	-
合计	<u>136,233,896.77</u>	<u>13,055,844.20</u>	<u>5,357,844.20</u>	<u>143,931,896.77</u>

(五十二) 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-设定受益计划净负债	72,553,776.00	4,272,417.79	1,454,847.74	75,371,346.05
二、辞退福利	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、其他长期福利	910,328,234.52	174,801,359.81	132,911,975.89	952,217,618.44
合计	982,882,010.52	179,073,777.60	134,306,823.03	1,027,588,964.49

(五十三) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	739,748,546.50	724,435,261.03
未决诉讼	6,450,000.00	4,014,631.67
其他	140,000,000.00	8,464,529.48
合计	886,198,546.50	736,914,422.18

(五十四) 递延收益

项目/类别	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	-	58,237,436.46	68,904,598.76
管网建设费	99,459,193.22	5,637,773.94	13,717,930.99	91,379,036.17
2022 年煤矿安全改造	-	27,880,000.00	12,715,488.89	15,164,511.11
锅炉挂帅	-	2,400,000.00	-	2,400,000.00
培训补助	-	10,448,520.00	1,941,420.00	8,507,100.00
秦创原国企人才服务平台	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
电站增效扩容改造政府补助	25,755,086.85	-	21,368,402.48	4,386,684.37
政府奖励返还	7,580,041.13	-	3,804,257.30	3,775,783.83
西安纺织项目	6,371,320.16	-	431,822.03	5,939,498.12
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极距项目	2,880,555.64	-	508,333.32	2,372,222.32
人才孵化库项目	2,350,000.00	-	-	2,350,000.00
电石法聚氯乙烯绿色生产线示范项目	2,264,048.20	-	188,420.64	2,075,627.56
其他政府补助	128,180,544.23	51,519,169.22	25,678,217.55	154,121,495.90
合计	404,988,824.64	99,985,463.16	138,591,529.66	366,382,758.14

(五十五) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
待转销项税	909,182,223.78	1,049,888,361.98
省财政厅借款	-	167,790,000.00
股东借款	29,000,000.00	-
合计	938,182,223.78	1,217,678,361.98

(五十六) 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

(五十七) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 陕投集团 MTN003	796,867,924.53	-	-	796,867,924.53
20 陕投债 04	995,000,000.00	-	-	995,000,000.00
20 陕投集团 MTN002	997,169,811.32	-	-	997,169,811.32
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 陕投资集团 ZR001、ZR002	3,997,358,490.57	-	1,997,358,490.57	2,000,000,000.00
21 陕投集团 MTN001	1,497,877,358.49	-	-	1,497,877,358.49
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	609,009,433.95	-	-	609,009,433.95
22 陕投集团 ZR001	-	1,996,226,415.09	-	1,996,226,415.09
22 陕投集团 MTN001	-	999,150,943.39	-	999,150,943.39
22 陕投集团 MTN002	-	999,245,283.02	-	999,245,283.02
22 陕投集团 MTN003	-	999,339,022.64	-	999,339,022.64
22 陕投集团 MTN004	-	1,498,915,094.34	-	1,498,915,094.34
22 陕投集团 MTN005	-	1,498,855,660.38	-	1,498,855,660.38
2022 年第一期永续信托	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00
合计	11,985,183,962.27	8,490,317,924.52	3,997,259,433.97	16,478,242,452.82

(五十八) 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	200,790,000.00	301,054,764.85	5,547,628,514.09
合计	6,250,923,521.33	200,790,000.00	301,054,764.85	6,150,658,756.48

注 1: 本公司及所属子公司国有资本经营预算资金等事项增加资本公积 200,790,000.00 元。

注 2: 本公司永续债回购价款高于其他权益工具账面价值减少资本公积 2,740,566.03 元;
本公司及所属子公司确认联营及合营企业其他权益变动减少资本公积 228,356,636.03 元; 本

公司及所属子公司因少数股东股权比例变动、股东未同比例增资等事项影响减少资本公积 69,957,562.79 元。

(五十九) 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	526,450,112.22	185,667,687.81	210,671,365.89	481,152,434.14	--
维简费	69,101,162.18	183,758,858.29	195,125,451.74	57,734,568.73	--
合计	595,257,274.40	349,426,546.10	405,796,817.63	538,887,002.87	--

(六十) 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	22,616,979.66	-	607,541,347.37
合计	584,924,367.71	22,616,979.66	-	607,541,347.37

(六十一) △一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
受托赔偿准备	166,281,617.03	12,361,518.18	-	178,643,135.21
一般风险准备	609,865,867.89	25,078,472.07	-	634,944,340.86
交易风险准备	429,275,562.73	15,629,109.12	-	444,904,671.85
合计	1,205,423,047.05	53,069,100.27	-	1,258,492,147.32

(六十二) 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	10,095,064,588.32
期初调整金额	-	-
本期期初余额	11,521,510,718.13	10,095,064,588.32
本期增加额	3,441,010,846.39	2,807,938,204.91
其中：本期净利润转入	3,404,382,026.13	2,731,191,432.65
其他调整因素（注1）	36,637,820.26	126,746,772.26
本期减少额	984,322,794.10	1,441,402,055.10
其中：本期提取盈余公积数	22,616,979.66	254,892,757.90
本期提取一般风险准备	53,069,100.27	191,988,249.03
本期分配现金股利数	306,402,000.00	281,910,200.00
转增资本	-	-
其他减少（注2）	603,234,114.17	712,720,848.17
本期期末余额	13,978,207,770.42	11,521,510,718.13

注1：本期增加额“其他调整因素”为其他权益工具投资处置损益结转计入当期未分配利

润 36,637,820.26 元。

注 2：本期减少额“其他减少”为分配永续债利息 603,234,114.17 元。

（六十三）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	80,307,148,960.25	68,315,593,767.52	79,546,722,960.64	70,656,691,656.41
其中：地质勘探	2,606,387,270.77	2,170,733,445.22	2,565,406,537.94	2,076,372,514.60
电力	16,510,650,877.25	11,193,091,873.95	11,255,171,095.23	9,415,932,859.59
房地产及酒店	5,984,100,319.71	3,740,023,559.15	5,211,254,913.25	3,351,889,874.54
化工	2,920,031,280.78	2,649,336,628.12	3,028,774,446.06	2,437,374,948.00
物流	44,256,463,070.48	43,048,781,022.89	49,222,006,581.56	48,883,146,142.14
煤炭	4,475,853,393.93	1,419,020,583.54	4,958,949,203.09	1,455,069,011.96
其他	3,561,602,747.32	3,194,696,654.65	3,365,228,183.51	3,031,906,305.58
2. 其他业务小计	298,647,055.15	129,331,671.68	338,615,644.67	163,014,066.13
其中：销售废旧物资	92,611,636.78	58,234,556.67	164,364,474.94	102,947,287.78
咨询服务及顾问费	37,110,960.22	-	35,090,929.54	-
租赁及物业管理收入	93,251,622.70	53,469,792.03	81,014,754.42	47,124,163.94
其他	60,672,833.46	17,627,322.98	58,146,485.67	12,942,674.41
合计	80,605,796,015.40	68,444,925,439.20	79,885,408,605.21	70,819,705,722.54

（六十四）△利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,109,911,322.65	1,134,069,666.43
—存放同业	516,410,100.77	521,325,623.25
—存放中央银行	6,622,085.96	7,831,470.71
—拆出资金	-	-
—发放贷款及垫款	1,863,207.65	-
其中：个人贷款和垫款	-	-
公司贷款和垫款	1,863,207.65	-
票据贴现	-	-
—买入返售金融资产	51,561,986.92	33,275,139.23
—债券投资	22,178,666.78	1,331,654.75
—其他	511,275,374.67	570,306,878.49
其中：已减值金融资产利息收入	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,218,532,625.30	795,563,901.10
— 同业存放	-	-
— 向中央银行借款	-	-
— 拆入资金	55,676,063.25	281,673,470.59
— 吸收存款	-	94,651.78
— 卖出回购金融资产	479,481,802.09	306,491,305.85
— 发行债券	602,275,392.05	334,162,678.14
— 其他	81,099,270.90	65,151,794.74
利息净收入	-108,621,202.65	338,505,665.33

(六十五) △手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	2,768,560,317.04	3,057,211,191.84
— 结算与清算手续费	283,018.80	829,930,907.00
— 代理业务手续费	1,106,634,679.08	1,331,919,020.05
— 信用承诺手续费及佣金	-	-
— 银行卡手续费	-	-
— 顾问和咨询费	385,805,979.70	509,991,309.21
— 托管及其他受托业务佣金	846,924,794.13	22,743,246.96
— 其他	428,911,846.44	362,635,708.63
手续费及佣金支出	192,676,892.46	237,434,889.07
— 手续费支出	146,051,999.49	170,278,218.71
— 佣金支出	46,624,892.96	67,156,670.36
手续费及佣金净收入	2,575,883,424.58	2,819,776,302.77

(六十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 包装费	209,635.85	207,802.38
2. 运输费	666,281.25	11,430,388.19
3. 装卸费	6,660,351.40	6,671,394.76
4. 仓储保管费	1,083,042.64	1,011,714.51
5. 保险费	280,342.06	343,384.87
6. 展览费	66,990.31	559,214.52
7. 广告费	8,665,069.21	11,124,531.04
8. 销售服务费	89,880,930.45	78,826,970.45

项目	本期发生额	上期发生额
9. 职工薪酬	1,543,370,602.16	2,006,671,732.34
10. 业务经费	47,608,693.30	67,332,889.51
11. 委托代销手续费	273,950.21	-
12. 折旧费	178,320,325.78	141,626,454.48
13. 修理费	2,289,847.74	12,266,999.00
14. 样品及产品损耗	733,195.18	1,412,583.45
15. 其他	404,141,312.52	483,169,629.43
合计	2,281,130,479.14	2,822,655,778.93

(六十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	1,765,178,680.08	1,602,024,117.40
2. 保险费	3,153,892.73	2,773,372.33
3. 折旧费	157,307,628.38	183,404,157.51
4. 修理费	12,696,925.30	24,137,303.77
5. 无形资产摊销	183,233,472.13	159,376,428.04
6. 存货盘亏	-156,043.17	4,874.33
7. 业务招待费	12,041,922.63	13,678,773.05
8. 差旅费	13,345,896.06	20,492,540.88
9. 办公费	18,084,922.85	20,466,713.21
10. 会议费	2,374,881.95	11,622,687.11
11. 诉讼费	1,898,211.77	11,334,561.92
12. 聘请中介机构费	62,508,864.33	48,736,237.60
13. 咨询费	25,634,208.87	30,654,152.03
14. 技术转让费	-	41,834.96
15. 董事会费	1,262,458.50	1,401,580.61
16. 排污费	982,183.71	704,309.87
17. 其他	448,324,974.80	434,144,289.25
合计	2,692,932,866.92	2,566,188,055.20

(六十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	110,811,052.03	89,202,646.58
合计	110,811,052.03	89,202,646.58

(六十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,307,099,540.64	2,361,771,327.34
减:利息收入	229,275,942.61	217,402,566.18
汇兑净损失	6,317,286.38	-528,145.00
其他	86,314,981.88	100,294,796.20
合计	<u>2,470,455,965.29</u>	<u>2,214,135,411.85</u>

(七十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
入园奖励及通航奖励等财政奖励	26,882,830.66	15,602,796.35
税费减免	20,890,766.32	1,332,859.27
扶持基金	20,071,306.53	3,928,833.05
煤矿安全改造补助款	12,715,489.89	8,360,000.00
个税平摊费返还	10,321,929.11	5,485,328.62
稳岗补贴	9,892,220.30	6,586,441.89
技能职业培训补贴	6,320,370.00	-
西安市投资合作局 2021 年度总部经济奖励	4,600,000.00	-
2022 陕西国有企业人才智力引联交流会	4,100,000.00	-
转岗补贴	3,598,763.89	-
稳增长奖励款	2,214,500.00	-
西安市投资合作局 2021 年度总部企业奖励	-	16,937,400.00
浦东新区财政扶持款	-	7,000,000.00
促进产业发展金	-	3,038,288.04
天津企业发展金	-	2,668,957.04
创新驱动与合作发展论坛	-	2,200,000.00
其他政府补助	65,788,806.22	33,872,767.66
合计	<u>187,333,006.91</u>	<u>112,974,671.82</u>

(七十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,707,194,919.68	1,138,059,585.59
处置长期股权投资产生的投资收益	264,384,977.68	-1,949,409.82
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,078,681,771.40	1,464,114,368.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	-30,094,673.45	674,404,188.08

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资持有期间的投资收益	46,982,034.39	50,635,348.68
债权投资持有期间的投资收益	40,982,536.92	32,443,931.11
处置债权投资取得的投资收益	18,204,593.78	23,910,525.49
处置其他债权投资取得的投资收益	1,745,571.54	28,906,083.21
其他	34,840,065.11	-13,494,923.23
合计	<u>5,162,941,898.05</u>	<u>3,395,113,701.21</u>

(七十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-910,266,128.97	220,245,506.25
其他非流动金融资产	54,890,863.92	21,151,749.51
交易性金融负债	-240,337.50	-
衍生金融负债	16,230,080.55	5,954,113.20
合计	<u>-839,385,022.00</u>	<u>247,352,428.96</u>

(七十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-117,656,289.15	-573,371,608.93
债权投资信用减值损失	4,566,552.11	-55,440,507.71
其他债权投资减值损失	34,734.10	100,223,045.21
其他	-1,519,950,244.67	69,651,384.59
合计	<u>-1,633,017,247.91</u>	<u>-458,037,686.84</u>

(七十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-12,606,394.10	-41,873,550.19
合同资产减值损失	-2,026,478.18	-6,895,285.12
长期股权投资减值损失	-564,214,948.00	-62,929,479.88
投资性房地产减值损失	-29,270.71	-
固定资产减值损失	-23,106,401.58	-32,802,191.45
在建工程减值损失	-	-349,038.58
商誉减值损失	-244,741.54	-605,652.10
其他	-638,965,654.65	-56,185,379.67
合计	<u>-1,241,903,878.76</u>	<u>-201,640,492.92</u>

(七十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产的利得和损失	-101,523.63	12,978,530.96	-101,523.63
处置在建工程的利得和损失	-	-1,979,926.40	-
合计	-101,523.63	10,998,604.56	-101,523.63

(七十六) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	739,420.07	3,286,093.63	739,420.07
接受捐赠	-	198,840.64	-
与企业日常活动无关的政府补助	2,048,990.39	3,602,840.82	2,048,990.39
无法支付的款项	15,854,290.07	25,075,594.36	15,854,290.07
赔偿款	6,838,351.50	9,372,957.32	6,838,351.50
废料处理收入	60,848.70	79,985.10	60,848.70
拆迁补偿费	-	7,850,875.48	-
罚款收入	1,336,742.69	1,641,625.11	1,336,742.69
其他	15,307,288.97	7,086,178.55	15,307,288.97
合计	42,185,932.39	58,194,990.81	42,185,932.39

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	268,990.39	-
商贸属 19 年规上工业奖励	-	100,000.00
高新企业奖金补贴	-	200,000.00
航天信息金税盘服务费	-	280.00
草滩经开区绿地节能专项补贴	-	1,200,000.00
2021 年省级城镇化发展专项资金(建筑节能)项目	-	2,000,000.00
疫情补助	254,000.00	-
2019 年-2021 年贸易企业奖	25,000.00	-
眉县城市供暖	1,500,000.00	-
其他	-	102,500.02
合计	2,048,990.39	3,602,840.82

(七十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	9,201,639.41	17,541,063.22	9,201,639.41
对外捐赠支出	27,093,363.05	16,777,387.91	27,093,363.05
债权资产收购项目差额补足款	-	-17,089,308.33	-
损失、赔款违约金	7,966,380.42	26,179,447.30	7,966,380.42
罚款及滞纳金	4,965,369.68	5,574,285.14	4,965,369.68
其他	23,160,643.52	14,071,612.61	23,160,643.52
合计	72,393,396.68	62,041,517.86	72,393,396.68

(七十八) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,533,225,546.98	1,657,703,453.38
递延所得税调整	-259,982,048.64	-302,418,503.81
合计	1,273,263,498.34	1,355,284,949.55

(七十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额		
	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	-1,039,663,279.88	-47,942,012.68	-991,720,267.20
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	-3,622,748.71	1,761,758.80	-5,384,507.51
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-1,036,039,531.17	-49,703,771.48	-986,335,759.69
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	-2,165,967.41	-223,188.91	-1,942,778.50
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	1,131,872.60	-435.58	1,132,308.18
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	1,131,872.60	-435.58	1,132,308.18
2. 其他债权投资公允价值变动	-228,027.51	-57,006.98	-171,020.63
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	650,060.85	162,512.71	487,538.14
小计	-678,078.36	-219,519.59	-858,568.77

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
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	-	-	-
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	1,376.58	344.15	1,032.43
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	14,311.56	3,577.89	10,733.67
小计	-12,934.98	-3,233.74	-9,701.24
7. 现金流量套期储备（现金流量套期储备的有效部分）	-	-	-
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	-2,406,826.67	-	-2,406,826.67
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-2,406,826.67	-	-2,406,826.67
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	-1,041,828,247.29	-43,166,201.59	-993,053,045.70
(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	-78,362,224.12	-20,220,036.31	-58,062,187.81
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	-7,029,857.74	5,493,352.51	-12,523,210.25
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-71,322,366.38	-26,783,388.82	-45,538,977.56
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
5. 其他	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-152,703.25	-145,183.94	-6,519.31
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,000,650.10	854.09	2,059,793.01
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	2,059,050.10	854.09	2,059,793.01
2. 其他债权投资公允价值变动	36,734,909.91	9,183,727.48	27,551,182.43
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	36,734,909.91	9,183,727.48	27,551,182.43
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
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	-	-	-
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	-37,323,062.03	-9,330,765.61	-27,992,296.52
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-37,323,062.03	-9,330,765.61	-27,992,296.52
7. 现金流量套期储备（现金流量套期储备的有效部分）	-	-	-
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	-1,625,201.23	-	-1,625,201.23
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-1,625,201.23	-	-1,625,201.23
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	-78,504,927.37	-20,436,220.25	-58,068,707.12

(八十) 外币折算

本公司计入当期损益的汇兑净收益为-3,672,341.12 元。

(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	6,092,803,025.02	4,883,148,450.13
加: 资产减值损失	1,241,303,878.76	201,640,492.99
信用减值损失	1,033,017,247.91	458,307,686.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,924,450,476.50	2,701,620,485.50
使用权资产折旧	157,622,854.70	101,388,849.05
无形资产摊销	352,422,516.91	225,563,647.54
长期待摊费用摊销	80,280,633.82	79,325,150.94
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)	101,523.63	-10,938,604.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,608,013.93	14,254,900.59
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	839,385,022.00	-247,352,428.96
财务费用(收益以“-”号填列)	2,307,099,540.64	2,361,771,327.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,162,941,898.05	-3,395,119,701.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-82,059,290.29	-292,842,488.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-202,213,748.68	-9,576,015.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,480,611,145.97	-2,140,053,126.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,023,413,475.00	-28,700,612,564.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,914,889,209.88	12,742,534,205.16
其他	576,030,061.72	320,520,553.80
经营活动产生的现金流量净额	4,167,180,437.43	-10,700,459,104.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	26,931,172,282.77	28,459,153,548.05
减: 现金的期初余额	28,459,153,548.05	31,703,644,003.64
加: 现金等价物的期末余额	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,527,581,265.28	-3,244,490,455.59

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于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于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	-
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	57,668,738.58
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	57,668,738.58

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,931,172,282.77	28,459,153,548.05
其中：库存现金	571,575.17	1,019,908.40
可随时用于支付的银行存款	22,981,705,379.63	23,899,076,023.83
可随时用于支付的其他货币资金	51,003,011.15	70,172,735.41
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	3,897,802,316.82	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	26,931,172,282.77	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) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	64,580,082.34
其中：美元	7,046,153.85	6.9646	49,073,843.10
欧元	169,002.23	7.4229	1,172,834.75
港币	15,948,026.51	0.8933	14,246,372.08
澳门币	100,776.81	0.8656	87,232.41

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	--	--	1,379,404.67
其中：美元	226,789.00	6.9646	1,579,494.67

(八十三) 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	1,927,611,494.96	保函保证金等受限资产
应收账款	1,416,380,275.88	电费收费权质押借款
存货	10,380,890,848.32	抵押借款
固定资产	2,164,761,691.94	抵押借款
无形资产	2,779,784,807.87	抵押借款
在建工程	63,466,678.08	抵押借款
投资性房地产	449,570,220.66	抵押借款
其他债权投资	337,634,870.00	债券质押质押物
交易性金融资产	26,713,428,231.03	卖出回购质押物等

九、或有事项

(一) 对外担保

截至 2022 年 12 月 31 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）
陕西省华资投资集团有限公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	贷款担保	17,111.06
陕西省华资投资集团有限公司	大唐蒲城发电有限责任公司	贷款担保	7,350.00
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	30,662.85
合计			55,014.91

(二) 未决诉讼

1、本公司所属陕西投资集团国际贸易有限公司 2021 年 9 月就与旺达（天津）进出口有限公司（简称“天津旺达”）等货物采购支付的保证金及预付款共计 5,100 万元向西安市中级人民法院提起诉讼，2022 年 4 月，天津旺达回款 200 万元，2022 年 9 月 30 日，法院判决国贸公司胜诉，现天津旺达已向法院上诉等待开庭审理。

2、本公司所属陕西投资集团国际贸易有限公司 2021 年 9 月就与浙江宏佰卓业供应链管理集团有限公司（简称“浙江宏佰”）等货物采购支付的逾期未退还的 4,400 万元保证金向西安市中级人民法院提起诉讼，2022 年 7 月法院判决国贸公司胜诉，2022 年 8 月，蔡嘉上诉至陕西省高级人民法院。高级人民法院经过审理于 2022 年 12 月 14 日作出民事判决，裁定将本案发回重新审理，截止目前待重新审理。

3、截至 2022 年 12 月 31 日，本公司所属西部信托有限责任公司因虚假《信托受益权转让合同》引起的 3 项民事诉讼，其中 1 项已二审终审驳回原告对西部信托有限责任公司的诉讼请求，另 2 项暂未有终审判决；海发医药保理 1 号信托项目民事诉讼案件 3 项，其中 2 项中止审理、另 1 项一审未支持原告对西部信托有限责任公司的诉讼请求。

4、2016 年 8 月，本公司所属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》，因利群公司自身法律纠纷导致上述转让项目未过户被司法冻结，该事项于 2021 年 11 月已由山东省高院终审判决《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 2022 年 12 月 31 日，本公司所属长裕置业公司被司法冻结账户 1 个，冻结资金金额 3.28 亿元。截止报告出具日，第三人奥德公司向山东省高院提起复议并已召开听证会，目前等待山东省高院关于复议的裁决。

十、资产负债表日后事项

截至报表报出日止，本公司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、（十八）。

（四）关联方交易及往来

1. 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
大尚渭城发电有限责任公司	47,490,722.37	78,530,722.37
陕西咸阳化学工业有限公司	-	450,000,000.00
大尚道商品交易市场股份有限公司	2,000,000,000.00	-
合计	2,047,490,722.37	528,530,722.37

(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
大尚蒲城发电有限责任公司	3,214,409.86	4,349,418.37
陕西咸阳化学工业有限公司	-	102,735.85
合计	3,214,409.86	4,512,154.22

(3) 本公司向关联方吸收存款支付的利息金额

单位名称	期末余额	期初余额
陕投商洛合力扶贫开发有限公司	423,339.86	-
合计	423,339.86	-

2. 关联方往来

(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
高淳市热力有限公司	应收账款	4,243,447.26	212,172.36
大商通商品交易市场股份有限公司及子公司	预付款项	211,690,000.00	148,183,000.00

(2) 应付关联方款项情况

关联方名称	应付项目	期末余额
陕西银河电气设备有限公司	应付账款	46,300.75
大商通商品交易市场股份有限公司	其他应付款	5,436.20
大商通商品交易市场股份有限公司及子公司	△吸收存款及同业存放	267,741.93
大商通商品交易市场股份有限公司及子公司	应付利息	36.10
陕投商洛合力扶贫开发有限公司	△吸收存款及同业存放	61,048,818.51
陕投商洛合力扶贫开发有限公司	应付利息	26,353.55

(3) 其他项目

关联方名称	项目	期末余额
大商通商品交易市场股份有限公司	承兑汇票	200,000,000.00

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司本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	650,000,000.00	63,070,680.89
其他应收款	2,054,716,310.01	1,900,600,750.02
合计	<u>2,704,716,310.01</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
合计	-	<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
大商通商品交易市场股份有限公司	-	63,070,680.89		
陕西省华泰投资集团有限公司	650,000,000.00		宣告未发放	否
合计	<u>650,000,000.00</u>	<u>63,070,680.89</u>	--	--

3. 其他应收款

(1) 其他应收款情况

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		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	2,057,910,876.67	100.00	3,194,566.66	0.16	2,054,716,310.01
合计	2,057,910,876.67	100.00	3,194,566.66	--	2,054,716,310.01

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例	坏账准备		
			金额	计提比例	
		(%)		(%)	
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
合计	1,903,284,600.67	100.00	2,683,850.65	--	1,900,600,750.02

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)	219,441,673.91	1,636,078,494.14
1 至 2 年	1,632,610,227.30	203,816,791.62
2 至 3 年	202,470,966.30	91,815.84
3 至 4 年	91,615.84	220,286.00
4 至 5 年	220,286.00	2,088,679.25
5 年以上	3,076,107.32	988,733.82
合计	2,057,910,876.67	1,903,284,000.67
减: 坏账准备	3,194,566.66	2,683,850.65
合计	2,054,716,310.01	1,900,600,150.02

(2) 信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

账龄	期末数		期初数		
	账面余额		账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	88,436.56	2.43	391,842.02	11.02	-
1 至 2 年	391,842.02	10.77	78,368.40	0.17	1,188.68
2 至 3 年	5,943.40	0.16	1,783.02	2.16	22,984.75
3 至 4 年	76,615.84	2.11	38,307.02	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	3,076,107.32	84.53	2,088,679.25	58.81	1,670,943.40
合计	3,538,945.14	100.00	3,194,566.66	100.00	2,683,850.65

2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	2,054,271,931.53	-	-	1,899,732,786.34	-	-
合计	2,054,271,931.53	--	--	1,899,732,786.34	--	--

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	2,683,850.65	-	-	2,683,850.65
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	510,716.01	-	-	510,716.01
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	3,194,566.66	-	-	3,194,566.66

(4) 其他应收款账面余额变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,903,284,600.67	-	-	1,903,284,600.67
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	154,626,276.00	-	-	154,626,276.00
本期终止确认	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	
	损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
期末余额	2,057,910,876.67	-	-	2,057,910,876.67

（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	42,767,909,206.92	4,632,620,546.68	1,489,214,948.00	45,711,404,804.60
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	3,950,519,555.08	565,033,179.67	3,841,830,624.21	682,722,110.54
小计	46,727,518,761.00	5,197,653,726.35	5,531,045,572.21	46,394,126,915.14
减：长期投资减值准备	109,183,954.78	564,214,948.00	-	673,398,902.78
合计	46,618,334,806.22	4,633,438,778.35	5,531,045,572.21	45,720,728,012.36

(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	减少投资	本期增减变动	权益法下确认的投资损益
合计	45,141,829,132.80	45,127,518,761.00	4,632,620,346.68	1,129,882,730.45	-50,033,369.06	-
一、子公司	45,461,404,804.60	42,767,989,205.92	4,632,620,346.68	1,125,000,000.00	-	-
其中：1. 陕西华荣投资集团有限公司	5,680,024,977.83	5,680,024,977.88	-	-	-	-
2. 陕西能源投资股份有限公司	7,464,182,240.23	7,435,182,240.23	6,000,000.00	-	-	-
3. 陕西华山创业有限公司	406,893,900.00	331,293,900.00	75,600,000.00	-	-	-
4. 西安智宇卫星测控与数据应用有限公司	162,000,000.00	125,000,000.00	37,000,000.00	-	-	-
5. 陕西投资集团创新技术有限公司	12,300,000.00	-	12,300,000.00	-	-	-
6. 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	-	-	-	-
7. 陕西长安非科技发展股份有限公司	10,500,000.00	8,000,000.00	2,500,000.00	-	-	-
8. 大新道商品交易市场股份有限公司	-	564,214,948.00	-	-	-	-
9. 陕西省电力开发有限责任公司	2,170,007,660.54	2,170,007,660.54	-	-	-	-
10. 陕西陕投资本管理有限公司	882,903,348.83	684,063,348.83	198,900,000.00	-	-	-
11. 陕西华网国有资产经营有限公司	390,560,133.36	390,560,133.36	-	-	-	-
12. 陕西投资新兴产业发展有限公司	650,000,000.00	640,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-
13. 陕西航空产业发展集团有限公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	-	-	-
14. 陕西陕投煤炭投资运营有限公司	601,000,000.00	350,000,000.00	251,000,000.00	-	-	-
15. 陕西恒源小煤窑煤电有限公司	78,032,111.44	28,032,111.44	50,000,000.00	-	-	-
16. 陕西城市投资运营集团有限公司	7,829,614,709.43	5,919,614,709.43	1,910,000,000.00	-	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的投资损益
			追加投资	减少投资	
17. 陕西金泰化学科技集团有限公司	1,065,907,467.07	382,988,602.07	682,918,585.00	-	-
18. 陕西普成融资租赁股份有限公司	750,000,000.00	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	-	-	-
20. 西部信托有限公司	358,246,511.68	958,246,811.68	-	-	-
21. 陕西省煤田地质集团有限公司	2,948,000,000.00	2,586,796,316.32	301,201,681.68	-	-
22. 陕西煤业国有资本投资合伙企业(有限合伙)	752,000,000.00	57,000,000.00	695,000,000.00	-	-
23. 陕西煤炭产业股份有限公司	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00	500,000,000.00	-	-
24. 陕西煤炭产业股份有限公司	300,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	-	-
25. 陕西能源集团财务有限责任公司	768,000,000.00	768,000,000.00	-	-	-
二、联营企业	680,424,945.00	3,959,519,555.08	4,882,780.45	-	-301,033,369.06
其中：1. 陕西商洛合力扶贫开发有限公司	116,210,000.00	117,688,930.87	-	-	818,231.67
2. 西部机场集团有限公司	-	8,836,947,843.76	-	-	-301,851,600.73
3. 陕西壹光动力研究有限公司	-	4,882,780.45	-	4,882,780.45	-
4. 陕西道品交易市场股份有限公司	564,214,945.00	-	-	-	-

(续上表)

被投资单位	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	本期增减变动		其他	期末余额	减值准备 期末余额
				计提减值准备				
合计				564,214,948.00	-3,535,096,243.03	46,394,126,915.14	673,386,902.78	
一、子公司						46,711,494,804.60	74,680,000.00	
其中：1. 陕西华森投资集团有限公司	-	-	-	-	-	5,680,024,977.88	-	
2. 陕西能源投资股份有限公司	-	-	-	-	-	7,464,132,240.23	-	
3. 陕西华山创业有限公司	-	-	-	-	-	406,893,900.00	-	
4. 西安实达卫星测控与数据应用有限公司	-	-	-	-	-	162,000,000.00	-	
5. 陕西投资集团创新技术研究投资有限公司	-	-	-	-	-	12,500,000.00	-	
6. 陕西省成长型企业引导基金合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	-	516,510,000.00	-	
7. 陕西长安华科发展股份有限公司	-	-	-	-	-	10,300,000.00	-	
8. 大前道商品交易市场股份有限公司	-	-	-	-	-564,214,948.00	-	-	
9. 陕西省水电开发集团股份有限公司	-	-	-	-	2,170,007,680.54	74,680,000.00		
10. 陕西陕投资本管理有限公司	-	-	-	-	882,903,348.83	-		
11. 陕西省国有资产经营有限公司	-	-	-	-	390,560,133.36	-		
12. 陕西投资新兴产业发展有限公司	-	-	-	-	650,000,000.00	-		
13. 陕西航空产业发展集团有限公司	-	-	-	-	1,500,000,000.00	-		
14. 陕西陕投健康产业投资有限公司	-	-	-	-	601,000,000.00	-		
15. 陕西能源小额贷款有限公司	-	-	-	-	78,032,111.44	-		

被投资单位	其他综合收益 调整	其他权益变动	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
			宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
16. 陕西城市投资运营集团有限公司	-	-	-	-	-	7,529,614,709.43	-
17. 陕西金泰化学科技集团有限公司	-	-	-	-	-	1,065,907,467.07	-
18. 陕西省成德资源股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-
19. 西部证券股份有限公司	-	-	-	-	-	9,924,571,824.14	-
20. 西部信托有限公司	-	-	-	-	-	358,245,611.66	-
21. 陕西省煤田地质集团有限公司	-	-	-	-	-	2,988,000,000.00	-
22. 陕西陕投国有资产资本投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	-	752,000,000.00	-
23. 陕西投资资产控股有限公司	-	-	-	-	-	1,500,000,000.00	-
24. 陕西发展股份有限公司	-	-	-	-	-	300,000,000.00	-
25. 陕西投资集团财务有限责任公司	-	-	-	-	-	768,000,000.00	-
二、联营企业	-	-	-	564,214,948.00	-2,970,881,255.03	682,722,110.54	588,718,902.78
其中：1. 陕西渭南合力扶贫开发有限公司	-	-	-	-	-	118,507,162.54	34,503,934.78
2. 西通机场集团有限公司	-	-	-	-	-3,335,036,243.03	-	-
3. 陕西民生动力研究有限公司	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	564,214,948.00

(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	1,558,941,297.92	-	1,754,762,081.02	-
其中：委托利息	1,558,941,297.92	-	1,754,762,081.02	-
2. 其他业务小计	9,028,301.89	-	6,643,773.59	-
其中：担保费	9,028,301.89	-	6,643,773.59	-
合计	1,567,969,599.81	-	1,761,405,854.61	-

(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	-301,033,369.06	-202,699,091.82
成本法核算的长期股权投资收益	2,532,721,321.29	2,434,539,811.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-	251,060,122.92
交易性金融资产持有期间的投资收益	-	25,587,480.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	129,721,222.44	114,528,274.62
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	280,173,448.18	281,278,743.09
合计	2,644,565,022.85	2,844,284,840.25

(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	226,169,796.61	2,548,927,578.97
加：资产减值损失	564,214,948.00	-
信用减值损失	1,400,510,716.01	876,170.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,721,863.56	2,965,072.79
使用权资产折旧	922,518.48	1,090,653.23
无形资产摊销	1,831,940.03	2,669,281.10
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）	99,469,231.55	-9,897,205.92
财务费用（收益以“-”号填列）	1,817,598,737.28	1,968,580,931.52

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,644,505,022.85	-2,844,284,840.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,079,045.92	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,491,955.21	9,873,184.92
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）	5,485,113,752.77	12,265,889.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,808,685,248.10	1,810,554,082.86
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	122,792,232.21	3,491,410,699.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	3,192,343,740.22	2,821,069,943.17
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	371,273,797.05	-1,059,287,315.51

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本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

本公司本期财务报表经董事会批准。





(副本)(15-1)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
普适合原) 件核对一致
(四)

主要经营场所
北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围

登记机关



2023 年 01 月 17 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VII)

会计师事务所
执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之
首席合伙人:
主任会计师:
经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010150
批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号
批准执业日期: 2011年11月14日

北京市财政局
发证机关:
2018年7月26日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会

CPA 任职资格审查

合格专用章

2015年3月20日



姓名 刘丹

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1990-11-10

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 西安分所

Working unit

身份证号码 01272719901105144

Identity card No.

证书编号: 110101504385

No. of Certificate

发证日期: 2014 年 09 月 04 日

Date of Issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

与原件核对一致

(VII)

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会

CPA 任职资格审查

合格专用章

2017年03月20日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会

CPA 任职资格审查

合格专用章

2019年4月10日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会

CPA 任职资格审查

合格专用章

2020年

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会

CPA 任职资格审查

合格专用章

2021年

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

杨建

Full name 姓 名

男 性 别

1986-02-24 出生日期 Date of birth

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所 工作单位 Working unit

610526198602240157 身份证号码 Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西省注册会计师协会
CPA 资格年检合格专用章
2019年4月10日

证书编号: 110101550167
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 04 月 27 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2021年
合格专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2021年
合格专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2021年
合格专用章

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIM)