

甘肃省国有资产投资集团
有限公司
审 计 报 告

大信审字[2021]第 9-00277 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

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

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

审计报告

大信审字[2021]第 9-00277 号

甘肃省国有资产投资集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了甘肃省国有资产投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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



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

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

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

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。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财



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

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

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月三十日



合并资产负债表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	33,134,448,281.94	27,861,015,592.16
☆交易性金融资产	八、（二）	101,013,424.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、（三）	571,626,360.75	2,511,569,164.80
应收票据	八、（四）	2,545,727,003.59	1,816,491,120.80
应收账款	八、（五）	10,050,847,530.98	8,916,653,597.12
☆应收款项融资	八、（六）	143,736,870.38	323,195,177.14
预付款项	八、（七）	1,533,696,545.73	6,815,257,586.83
其他应收款	八、（八）	12,538,624,990.96	12,916,102,235.48
存货	八、（九）	28,867,752,549.02	28,450,961,786.29
☆合同资产	八、（十）	224,876,885.85	240,093,416.11
持有待售资产			16,347,755.78
一年内到期的非流动资产	八、（十一）	443,250,000.00	
其他流动资产	八、（十二）	2,083,600,333.93	2,160,046,399.16
流动资产合计		92,239,200,777.79	92,027,733,831.67
非流动资产：			
△发放贷款及垫款	八、（十三）	3,265,900,587.96	2,759,501,610.81
☆债权投资			
可供出售金融资产	八、（十四）	36,930,677,580.76	34,815,022,742.52
☆其他债权投资			
持有至到期投资	八、（十五）	112,572,809.04	820,550,000.00
长期应收款	八、（十六）	2,622,556,422.87	3,477,611,698.39
长期股权投资	八、（十七）	19,959,866,958.74	20,353,057,722.25
☆其他权益工具投资	八、（十八）	318,964,185.57	295,269,491.30
☆其他非流动金融资产	八、（十九）	2,000,000.00	
投资性房地产	八、（二十）	3,270,018,248.27	3,330,099,354.61
固定资产	八、（二十一）	84,015,764,493.67	81,369,937,639.86
在建工程	八、（二十二）	13,243,903,854.87	16,457,183,614.43
生产性生物资产	八、（二十三）	579,305,148.77	445,132,879.99
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	八、（二十四）	13,850,679,980.61	14,915,838,382.97
开发支出	八、（二十五）	15,229,712.01	4,400,362.61
商誉	八、（二十六）	466,302,275.56	463,040,415.56
长期待摊费用	八、（二十七）	610,394,762.54	483,453,059.80
递延所得税资产	八、（二十八）	1,613,931,639.64	1,414,995,713.39
其他非流动资产	八、（二十九）	6,336,569,850.68	2,207,666,886.32
非流动资产合计		187,214,638,511.56	183,612,761,574.81
资产总计		279,453,839,289.35	275,640,495,406.48

企业负责人：

戈冯
印文

主管会计工作负责人：

磊史
印光

会计机构负责人：

婷张
印婷



合并资产负债表（续）

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、（三十）	21,175,605,596.76	27,563,562,665.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	八、（三十一）	226,453,929.79	18,532,850.16
应付票据	八、（三十二）	10,215,749,128.89	5,522,075,766.06
应付账款	八、（三十三）	13,506,708,293.51	14,553,261,982.30
预收款项	八、（三十四）	3,189,062,824.67	3,107,075,471.02
☆合同负债	八、（三十五）	680,166,813.89	441,115,422.85
△吸收存款及同业存放	八、（三十六）	17,850.62	22,328,815.31
应付职工薪酬	八、（三十七）	1,089,881,184.67	879,283,767.23
应交税费	八、（三十八）	1,235,351,928.11	1,105,782,526.09
其他应付款	八、（三十九）	11,322,872,716.79	9,937,495,243.00
一年内到期的非流动负债	八、（四十）	11,475,486,711.22	15,177,193,784.06
其他流动负债	八、（四十一）	149,785,837.89	100,557,736.28
流动负债合计		74,267,142,816.81	78,428,266,029.89
非流动负债：			
长期借款	八、（四十二）	54,901,457,281.84	53,634,623,663.34
应付债券	八、（四十三）	22,112,722,416.07	20,951,943,387.34
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	八、（四十四）	8,369,513,578.10	6,648,378,682.16
长期应付职工薪酬	八、（四十五）	3,425,393,164.41	3,753,325,696.25
预计负债	八、（四十六）	1,545,909,713.88	1,546,722,386.62
递延收益	八、（四十七）	2,278,713,523.82	2,210,940,146.63
递延所得税负债	八、（二十八）	3,047,759,783.46	3,330,672,622.94
其他非流动负债	八、（四十八）	398,616,009.21	129,197,876.58
非流动负债合计		96,080,085,470.79	92,205,804,461.86
负债合计		170,347,228,287.60	170,634,070,491.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、（四十九）	12,313,099,881.00	12,313,099,881.00
其他权益工具			
资本公积	八、（五十）	43,890,236,245.59	44,069,974,296.49
减：库存股		70,624,981.24	73,646,852.23
其他综合收益	八、（七十一）	-4,244,874.26	65,832,077.84
专项储备	八、（五十一）	73,648,830.34	89,271,767.85
盈余公积	八、（五十二）	170,989,407.45	134,708,255.91
△一般风险准备	八、（五十三）	141,357,465.64	150,522,226.88
未分配利润	八、（五十四）	9,885,271,474.39	8,567,398,968.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		66,399,733,448.91	65,317,160,621.99
※少数股东权益		42,706,877,552.84	39,689,264,292.74
所有者权益（或股东权益）合计		109,106,611,001.75	105,006,424,914.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		279,453,839,289.35	275,640,495,406.48

企业负责人：

戈冯
印文

主管会计工作负责人：

磊史
印光

会计机构负责人：

婷张
印婷



母公司资产负债表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,975,728,343.54	8,150,850,386.38
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			112,483.42
衍生金融资产			
应收票据		12,549,588.27	
应收账款	十三、（一）	69,348,252.76	
☆应收款项融资			
预付款项		89,236,179.78	274,754,888.88
其他应收款	十三、（二）	1,469,160,497.20	3,074,075,133.88
存货			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		59,566,857.47	
流动资产合计		5,675,589,719.02	11,499,792,892.56
非流动资产：			
△发放贷款及垫款		900,000,000.00	900,000,000.00
可供出售金融资产		3,746,391,536.80	1,898,547,548.26
☆其他债权投资			
持有至到期投资			200,000,000.00
长期应收款		4,485,144,833.67	2,498,187,368.83
长期股权投资	十三、（三）	40,030,740,524.95	36,534,140,776.93
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,113,129.11	3,635,692.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		405,425.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,458,624.48	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		49,167,254,074.93	42,034,511,386.05
资产合计		54,842,843,793.95	53,534,304,278.61

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		4,600,000,000.00	8,670,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,400,000,000.00	
应付账款			
预收款项		83,936,811.54	74,960,075.24
应付职工薪酬		13,082,853.79	12,002,459.93
其中：应付工资		11,052,801.48	9,612,577.02
应付福利费			
应交税费		247,002.53	1,726,868.08
其中：应交税金		242,740.93	1,653,911.78
其他应付款		1,825,822,119.65	595,933,865.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,651,500,000.00	5,725,205,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		11,574,588,787.51	15,079,828,268.82
非流动负债：			
长期借款		2,323,500,000.00	956,500,000.00
应付债券		7,500,000,000.00	6,000,000,000.00
长期应付款		4,408,144,833.67	2,500,623,598.83
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			3,778,923.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,231,644,833.67	9,460,902,522.27
负 债 合 计		25,806,233,621.18	24,540,730,791.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		12,313,099,881.00	12,313,099,881.00
国有法人资本		12,313,099,881.00	12,313,099,881.00
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		12,313,099,881.00	12,313,099,881.00
其他权益工具			
资本公积		15,787,502,777.98	15,936,962,232.29
减：库存股			
其他综合收益		-22,884,675.58	8,735,000.28
专项储备			
盈余公积		170,989,407.45	134,708,255.91
其中：法定公积金		170,989,407.45	134,708,255.91
任意公积金			
未分配利润		787,902,781.92	600,068,118.04
所有者权益（或股东权益）合计		29,036,610,172.77	28,993,573,487.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		54,842,843,793.95	53,534,304,278.61

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		281,110,853,882.04	265,178,605,549.68	减：营业外支出	八、（六十九）	796,056,501.47	219,069,661.02
其中：营业收入	八、（五十五）	280,824,793,114.09	265,008,413,393.47	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,481,971,695.40	4,144,524,171.00
△利息收入	八、（五十六）	275,821,459.77	164,497,973.82	减：所得税费用	八、（七十）	1,198,066,445.96	1,614,547,354.21
△已赚保费				五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,283,905,249.44	2,529,976,816.79
△手续费及佣金收入	八、（五十七）	10,239,308.18	5,694,182.39	（一）按所有权归属分类：			
二、营业总成本		275,870,557,545.77	261,552,963,496.15	归属于母公司所有者的净利润		1,484,404,382.14	1,264,201,067.63
其中：营业成本	八、（五十五）	264,595,089,107.58	250,558,599,102.89	※少数股东损益		799,500,867.30	1,265,775,749.16
△利息支出	八、（五十六）	103,726,686.18	92,799,199.17	（二）按经营持续性分类：			
△手续费及佣金支出	八、（五十七）	3,077,420.39	1,338,540.44	持续经营净利润		2,277,487,462.18	2,529,976,816.79
△退保金				终止经营净利润		6,417,787.26	
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额		129,863,193.60	175,518,099.93
△提取保险合同准备金净额				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、（七十一）	-70,076,952.10	864,609,700.49
△保单红利支出				（一）不能重分类进损益的其他综合收益		48,814,117.67	574,798,233.11
△分保费用				1.重新计量设定受益计划变动额		40,616,063.57	570,717,354.38
税金及附加		1,007,113,474.56	940,734,998.38	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		710,159.25	
销售费用	八、（五十八）	1,729,633,849.29	1,804,789,462.82	☆3.其他权益工具投资公允价值变动		7,487,894.85	4,080,878.73
管理费用	八、（五十九）	4,250,222,823.68	4,022,476,738.86	☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
研发费用	八、（六十）	916,350,472.05	563,817,241.46	5.其他			
财务费用	八、（六十一）	3,265,343,712.04	3,568,408,212.13	（二）将重分类进损益的其他综合收益		-118,891,069.77	289,811,467.38
其中：利息费用	八、（六十一）	4,126,659,771.59	4,041,565,025.83	1.权益法下可转损益的其他综合收益		-8,293,678.14	8,590,776.40
利息收入	八、（六十一）	900,158,507.50	711,756,111.31	☆2.其他债权投资公允价值变动			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、（六十一）	-201,898,429.98	-14,584,684.57	3.可供出售金融资产公允价值变动损益		99,276,630.07	-84,638,343.03
其他				☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
加：其他收益（损失以“-”号填列）	八、（六十二）	568,744,368.58	551,953,976.04	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（六十三）	769,281,180.48	1,314,455,825.33	☆6.其他债权投资信用减值准备			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、（六十三）	704,722,211.86	870,139,492.56	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				8.外币财务报表折算差额		-209,874,021.70	365,859,034.01
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				9.其他			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		199,940,145.70	-689,091,600.56
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、（六十四）	-318,053,549.90	117,418,546.32	七、综合收益总额		2,413,768,443.04	2,705,494,916.72
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（六十五）	-245,183,857.96	-124,861,704.67	归属于母公司所有者的综合收益总额		1,414,327,430.04	2,128,810,768.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（六十六）	-2,510,108,820.21	-2,945,446,178.65	※归属于少数股东的综合收益总额		999,441,013.00	576,684,148.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（六十七）	496,986,924.68	1,551,855,853.52	八、每股收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,001,962,581.94	4,091,018,371.42	（一）基本每股收益			
加：营业外收入	八、（六十八）	276,065,614.93	272,575,460.60	（二）稀释每股收益			
其中：政府补助	八、（六十八）	86,178,191.30	39,683,503.28				

企业负责人：

戈冯印文

主管会计工作负责人：

磊文印光

会计机构负责人：

婷张印婷

母公司利润表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（四）	8,957,012,008.37	11,079,865,887.62
减：营业成本	十三、（四）	9,583,488,826.08	11,902,262,355.67
税金及附加		9,352,770.50	7,911,825.85
销售费用		192,495.72	420,896.90
管理费用		44,862,268.42	33,108,388.35
研发费用			
财务费用		-215,440,126.28	-222,439,062.97
其中：利息费用		11,069,769.60	
利息收入		275,191,643.13	222,543,232.12
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		17,112.34	1,391.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	824,103,141.08	648,761,006.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		608,271,596.71	509,888,235.73
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,414.24	21,483.80
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		7,787,763.70	3,693,389.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		366,461,376.81	11,078,754.56
加：营业外收入		50,000.00	3,012,363.44
其中：政府补助			
减：营业外支出		3,699,861.39	3,977,427.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		362,811,515.42	10,113,690.80
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		362,811,515.42	10,113,690.80
持续经营净利润		362,811,515.42	10,113,690.80
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-31,619,675.86	-124,509,953.31
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆（3）其他权益工具投资公允价值变动			
☆（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-31,619,675.86	-124,509,953.31
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-9,028,271.83	8,590,776.40
☆（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-22,591,404.03	-133,100,729.71
☆（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
六、综合收益总额		331,191,839.56	-114,396,262.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,129,972,128.60	277,574,761,380.60
△客户存款和同业存放款项净增加额		17,850.62	22,328,812.79
△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		65,807.77	2,831.26
△收取利息、手续费及佣金的现金		285,046,083.37	107,429,794.50
△拆入资金净增加额			200,000,000.00
收到的税费返还		312,927,625.77	154,971,011.68
收到其他与经营活动有关的现金		8,950,516,279.60	11,769,855,553.40
经营活动现金流入小计		291,678,545,775.73	289,829,349,384.23
购买商品、接受劳务支付的现金		246,701,560,375.34	252,373,779,525.84
△客户贷款及垫款净增加额		31,341,500.53	34,065,361.26
△存放中央银行和同业款项净增加额		76,292,229.43	312,380,410.35
△支付利息、手续费及佣金的现金		104,565,278.29	90,635,780.75
支付给职工及为职工支付的现金		9,090,373,898.32	8,571,259,523.24
支付的各项税费		5,234,810,974.58	4,574,304,445.74
支付其他与经营活动有关的现金		13,927,435,873.26	12,724,416,532.35
经营活动现金流出小计		275,166,380,129.75	278,680,841,579.53
经营活动产生的现金流量净额		16,512,165,645.98	11,148,507,804.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,126,366,024.64	1,054,541,339.44
取得投资收益收到的现金		1,006,248,892.62	1,384,868,618.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		843,010,328.31	2,557,264,122.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			17,255,968.00
收到其他与投资活动有关的现金		532,386,664.20	3,272,160,292.47
投资活动现金流入小计		6,508,011,909.77	8,286,090,341.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,510,133,686.89	6,805,398,516.69
投资支付的现金		7,076,842,490.96	4,534,552,560.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,562,757.11	22,396,222.59
支付其他与投资活动有关的现金		1,536,104,914.25	3,329,420,892.84
投资活动现金流出小计		15,129,643,849.21	14,691,768,192.71
投资活动产生的现金流量净额		-8,621,631,939.44	-6,405,677,851.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,899,117,184.46	1,379,031,924.16
取得借款收到的现金		50,658,418,386.98	62,633,645,137.50
△发行债券收到的现金		6,300,000,000.00	7,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,880,921,481.86	646,037,576.83
筹资活动现金流入小计		69,738,457,053.30	71,658,714,638.49
偿还债务支付的现金		64,547,415,620.76	70,807,032,518.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,390,451,888.14	5,428,965,409.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		166,874,166.94	40,219,176.21
支付其他与筹资活动有关的现金		3,240,558,662.16	1,263,084,149.75
筹资活动现金流出小计		73,178,426,171.06	77,499,082,078.37
筹资活动产生的现金流量净额		-3,439,969,117.76	-5,840,367,439.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		115,524,431.49	40,554,304.57
五、现金及现金等价物净增加额		4,566,089,020.27	-1,056,983,181.94
加：年初现金及现金等价物余额		25,221,795,051.51	26,278,778,233.45
六、期末现金及现金等价物余额		29,787,884,071.78	25,221,795,051.51

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,254,012,819.38	12,432,837,871.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,352,554,255.47	5,278,082,692.57
经营活动现金流入小计		13,606,567,074.85	17,710,920,564.11
购买商品、接受劳务支付的现金		6,566,334,814.88	12,556,684,731.12
支付给职工及为职工支付的现金		18,869,677.44	19,623,376.99
支付的各项税费		13,599,704.95	13,157,350.39
支付其他与经营活动有关的现金		3,551,948,865.37	4,589,108,414.16
经营活动现金流出小计		10,150,753,062.64	17,178,573,872.66
经营活动产生的现金流量净额		3,455,814,012.21	532,346,691.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		283,032,245.87	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		226,902,464.28	381,142,921.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			147,501.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,250,000,000.00
投资活动现金流入小计		509,934,710.15	2,931,290,423.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,152,828.22	784,035.64
投资支付的现金		5,192,312,103.95	1,452,512,376.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			644,401,100.00
支付其他与投资活动有关的现金			2,000,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,194,464,932.17	4,097,697,512.39
投资活动产生的现金流量净额		-4,684,530,222.02	-1,166,407,088.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,050,000,000.00	9,870,000,000.00
△发行债券收到的现金		3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,488,123,414.84	
筹资活动现金流入小计		13,538,123,414.84	11,870,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,419,307,180.00	8,910,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,065,222,067.87	958,760,174.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,484,529,247.87	9,868,760,174.36
筹资活动产生的现金流量净额		-2,946,405,833.03	2,001,239,825.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,175,122,042.84	1,367,179,428.36
加：期初现金及现金等价物余额		8,150,850,386.38	6,783,670,958.02
六、期末现金及现金等价物余额		3,975,728,343.54	8,150,850,386.38

企业负责人：

戈冯
印文

主管会计工作负责人：

磊史
印光

会计机构负责人：

婷张
印婷

合并所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元

编制单位：甘肃国有资产投资集团有限公司

项 目	行次	本 年 金 额										少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益											
		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	1	12,313,099,881.00	44,069,974,296.49	73,646,852.23	65,832,077.84	89,271,767.85	134,708,255.91	150,522,226.88	8,567,398,968.25	65,317,160,621.99	39,689,264,292.74	105,006,424,914.73	
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	12,313,099,881.00	44,069,974,296.49	73,646,852.23	65,832,077.84	89,271,767.85	134,708,255.91	150,522,226.88	8,567,398,968.25	65,317,160,621.99	39,689,264,292.74	105,006,424,914.73	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		-179,738,050.90	-3,021,870.99	-70,076,952.10	-15,622,937.51	36,281,151.54	-9,164,761.24	1,317,872,506.14	1,082,572,826.92	3,017,613,260.10	4,100,186,087.02	
（一）综合收益总额	7				-70,076,952.10				1,484,404,382.14	1,414,327,430.04	999,441,013.00	2,413,768,443.04	
（二）所有者投入和减少资本	8		-179,738,050.90	-3,021,870.99		-2,632,315.56				-179,348,495.47	2,128,372,436.84	1,949,023,941.37	
1.所有者投入的普通股	9										1,760,107,015.04	1,760,107,015.04	
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12		-179,738,050.90	-3,021,870.99		-2,632,315.56				-179,348,495.47	368,265,421.80	188,916,926.33	
（三）专项储备提取和使用	13					-12,990,621.95				-12,990,621.95	210,183.84	-12,780,438.11	
1.提取专项储备	14					166,694,197.17				166,694,197.17	6,481,139.01	173,175,336.18	
2.使用专项储备	15					179,684,819.12				179,684,819.12	6,270,955.17	185,955,774.29	
（四）利润分配	16						36,281,151.54	-9,164,761.24	-166,531,876.00	-139,415,485.70	-110,410,373.58	-249,825,859.28	
1.提取盈余公积	17						36,281,151.54		-36,281,151.54				
其中：法定公积金	18						36,281,151.54		-36,281,151.54				
任意公积金	19												
# 储备基金	20												
# 企业发展基金	21												
# 利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23							-9,164,761.24	9,164,761.24		-110,348,123.54	-110,348,123.54	
3.对所有者（或股东）的分配	24								-138,695,700.00	-138,695,700.00		-138,695,700.00	
4.其他	25								-719,785.70	-719,785.70	-62,250.04	-782,035.74	
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
☆5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	12,313,099,881.00	43,890,236,245.59	70,624,981.24	-4,244,874.26	73,648,830.34	170,989,407.45	141,357,465.64	9,885,271,474.39	66,399,733,448.91	42,406,627,502.75	109,106,611,001.75	

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

戈冯印文

磊史印光

婷张印婷

合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃国有资产投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 年 金 额									少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益										
		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1	12,313,099,881.00	44,950,742,824.90		-798,777,622.65	102,940,421.94	133,696,886.83	65,082,831.04	7,588,638,053.17	64,355,423,276.23	37,102,557,934.73	101,457,981,210.96
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3								-126,729,687.63	-126,729,687.63		-126,729,687.63
其他	4											
二、本年初余额	5	12,313,099,881.00	44,950,742,824.90		-798,777,622.65	102,940,421.94	133,696,886.83	65,082,831.04	7,461,908,365.54	64,228,693,588.60	37,102,557,934.73	101,331,251,523.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		-880,768,528.41	73,646,852.23	864,609,700.49	-13,668,654.09	1,011,369.08	85,439,395.84	1,105,490,602.71	1,088,467,033.39	2,586,706,358.01	3,675,173,391.40
（一）综合收益总额	7				864,609,700.49				1,264,201,067.63	2,128,810,768.12	576,684,148.60	2,705,494,916.72
（二）所有者投入和减少资本	8		-880,768,528.41	73,646,852.23						-954,415,380.64	2,122,047,949.28	1,167,632,568.64
1.所有者投入的普通股	9			73,646,852.23						-73,646,852.23	813,596,546.70	739,949,694.47
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		-880,768,528.41							-880,768,528.41	1,308,451,402.58	427,682,874.17
（三）专项储备提取和使用	13					-13,668,654.09				-13,668,654.09	-44,353,205.92	-58,021,860.01
1.提取专项储备	14					116,878,986.33				116,878,986.33	123,876,491.60	240,755,477.93
2.使用专项储备	15					130,547,640.42				130,547,640.42	168,229,697.52	298,777,337.94
（四）利润分配	16						1,011,369.08	85,439,395.84	-158,710,464.92	-72,259,700.00	-67,672,533.95	-139,932,233.95
1.提取盈余公积	17						1,011,369.08		-1,011,369.08			
其中：法定公积金	18						1,011,369.08		-1,011,369.08			
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23							85,439,395.84	-85,439,395.84			
3.对所有者（或股东）的分配	24								-72,259,700.00	-72,259,700.00	-67,672,533.95	-139,932,233.95
4.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30											
☆5.其他综合收益结转留存收益	31											
6.其他	32											
四、本年年末余额	33	12,313,099,881.00	44,069,974,296.49	73,646,852.23	65,832,077.84	89,271,767.85	134,708,255.91	150,522,226.88	8,567,398,968.25	65,317,160,621.99	99,589,264,281.74	105,006,424,914.73

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

戈冯
印文

嘉史
印光

婷张
印婷

母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年度

金额单位：人民币元

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

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃省国有资产投资集团有限公司

2020年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	上期金额						
		实收资本	资本公积	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
一、上年年末余额	1	12,313,099,881.00	14,732,951,628.84	133,244,953.59		133,696,886.83	665,301,035.89	27,978,294,386.15
加：会计政策变更	2							
前期差错更正	3							
其他	4							
二、本年初余额	5	12,313,099,881.00	14,732,951,628.84	133,244,953.59		133,696,886.83	665,301,035.89	27,978,294,386.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		1,204,010,603.45	-124,509,953.31		1,011,369.08	-65,232,917.85	1,015,279,101.37
（一）综合收益总额	7			-124,509,953.31			10,113,690.80	-114,396,262.51
（二）所有者投入和减少资本	8		1,204,010,603.45					1,204,010,603.45
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		1,204,010,603.45					1,204,010,603.45
（三）专项储备提取和使用	24							
1.提取专项储备	25							
2.使用专项储备	26							
（四）利润分配	13					1,011,369.08	-75,346,608.65	-74,335,239.57
1.提取盈余公积	14					1,011,369.08	-1,011,369.08	
其中：法定公积金	15					1,011,369.08	-1,011,369.08	
任意公积金	16							
#储备基金	17							
#企业发展基金	18							
#利润归还投资	19							
2.提取一般风险准备	20							
3.对所有者（或股东）的分配	21						-72,259,700.00	-72,259,700.00
4.其他	22						-2,075,539.57	-2,075,539.57
（五）所有者权益内部结转	23							
1.资本公积转增资本（或股本）	24							
2.盈余公积转增资本（或股本）	25							
3.盈余公积弥补亏损	26							
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27							
☆5.其他综合收益结转留存收益	28							
6.其他	29							
四、本期期末余额	30	12,313,099,881.00	15,936,962,232.29	8,735,000.28		134,708,255.91	600,068,118.04	28,993,573,487.52

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

甘肃省国有资产投资集团有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

甘肃省国有资产投资集团有限公司（以下简称“本公司”）系由甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会出资组建的有限责任公司，于 2007 年 11 月 23 日在甘肃省工商行政管理局登记注册，社会统一信用代码：916200006654372581，成立时的注册资本为人民币伍仟万元，实收资本为人民币壹仟万元。2009 年 5 月 31 日，根据本公司董事会 2009 年第 2 号决议和修改后的公司章程规定，本公司以资本公积转增实收资本，同时申请增加注册资本人民币 995,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币壹佰亿元整，公司实收资本为人民币玖拾玖亿陆仟万元整。2012 年 10 月 10 日，根据本公司董事会 2012 年第 5 号决议以及甘肃省国资委批复，本公司以资本公积转增实收资本，变更后的实收资本为人民币壹佰亿元整。2013 年 12 月 25 日，根据本公司董事会 2013 年第 4 号决议以及甘肃省国资委批复，本公司新增实收资本 197,056.55 万元，变更后的注册资本为人民币 11,970,565,500.00 元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2013]第 701A0004 号验资报告予以验证。2018 年 6 月 8 日，根据甘肃省国资委下发甘国资发产权[2018]304 号批复，将甘肃省财政拨付本公司的资本金 17.435 亿元，以经审核确认的 2016 审计后的财务数据为准作为转增价格，增加实收资本 342,534,381.00 元，增加资本公积 14,000,965,619.00 元，减少国有独享资本公积 1,743,500,000.00 元变更后的实收资本为壹佰贰拾叁亿壹仟叁佰零玖万玖仟捌佰捌拾壹元整。实收资本：壹佰贰拾叁亿壹仟叁佰零玖万玖仟捌佰捌拾壹元整。

本公司注册地址：兰州市七里河区瓜州路 4800 号。法定代表人：冯文戈

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：国有资本（股权）管理和融资业务，产业整合和投资业务，基金投资和创投业务，上市股权管理和运营业务，有色金属材料的批发和零售，以及经批准的其他业务等。

（三）母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

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

本公司自对 2020 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上进行编制。

本公司的子公司甘肃工程咨询集团股份有限公司、子公司甘肃电气装备集团有限公司所属的兰州长城电工股份有限公司、子公司甘肃药业投资集团有限公司所属的甘肃陇神戎发药业股份有限公司、子公司甘肃省电力投资集团有限责任公司所属的甘肃电投能源发展股份有限公司、子公司金川集团股份有限公司所属的兰州金川新材料科技股份有限公司、子公司甘肃省农垦集团有限责任公司所属的甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司、甘肃莫高实业发展股份有限公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四个准则以下统称“新金融工具准则”），上述公司财务报表按照《企业会计准则—基本准则》、新金融工具准则和其他具体会计准则等规定进行编制。

本公司的子公司甘肃工程咨询集团股份有限公司、子公司甘肃电气装备集团有限公司所属的兰州长城电工股份有限公司、子公司甘肃药业投资集团有限公司、子公司甘肃省电力投资集团有限责任公司所属的甘肃电投能源发展股份有限公司、子公司金川集团股份有限公司所属的兰州金川新材料科技股份有限公司、子公司甘肃省农垦集团有限责任公司所属的甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司、甘肃莫高实业发展股份有限公司于 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），上述公司财务报表按照《企业会计准则—基本准则》、新收入准则和其他具体会计准则等规定进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

入当期营业外收入。

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

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

(五) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

(六) 合并财务报表编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

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

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

2. 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、(十二)“长期股权投资”或本附注四、(九)“金融工具”。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足

终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 10%及以上且金额大于 1000 万元(含 1000 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单独计提减值准备的应收款项除外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联组合	按股权关系划分关联方组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联组合	不计提减值准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0-10	0-10
1—2 年	5-30	5-30
2—3 年	25-50	25-50
3 年以上	30-100	30-100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单项分别进行减值测试，当存在客观证据表明其发生了减值的，结合现时情况分析法确定坏账准备计提比例计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法、个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	10	直线法
土地使用权	10	直线法
专利权	10	直线法
非专利技术	10	直线法
商标权	10	直线法
著作权	10	直线法
特许权	10	直线法
采矿权	权证载明期间	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

（十八）资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利与辞退福利

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

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

3. 其他长期职工福利

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

利净负债或净资产。

(二十一) 应付债券

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

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十三) 收入

1. 销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补

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

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

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本

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

(二十六) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：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，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

(二十七) 持有待售

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

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

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

(二十八) 终止经营

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

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

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司执行新收入准则的公司（具体见附注二、财务报表的编制基础部分所述）执行新收入准则导致的会计政策变更经上述公司董事会会议批准，于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，执行新收入准则公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，执行新收入准则公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。

执行新收入准则公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，执行新收入准则公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

上述公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
资产：			
应收账款	2,958,919,253.06	-359,057,865.82	2,599,861,387.24
合同资产		240,093,416.11	240,093,416.11
其他非流动资产		118,964,449.71	118,964,449.71
负债：			
预收账款	642,550,013.55	-374,011,754.97	268,538,258.58
合同负债		345,146,033.50	345,146,033.50
其他流动负债	1,844,685.98	28,865,721.47	30,710,407.45

(二) 主要会计估计变更说明

本公司本年度无应披露的会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司所属的子公司甘肃省农垦集团有限责任公司前期差错更正对合并报表的累计影响

如下表所示:

合并资产负债表项目	前期差错更正前 2019年12月31日余额	前期差错更正金额	前期差错更正后 2020年1月1日余额	前期差错更正原因
应收账款	9,275,711,686.94	-224.00	9,275,711,462.94	子公司甘肃农垦金昌农场有限公司原名为甘肃省国营八一农场, 为全民所有制企业, 企业基于2019年6月30日进行改制评估, 2020年6月30日完成企业改制, 固定资产评估增值, 相应累计折旧调整以前年度损益, 涉及金额-4,305,206.65元; 其余均为调整甘肃农工商(集团)有限责任公司和张掖农场处置僵尸企业事项。
其他应收款	13,106,124,116.35	-190,021,880.87	12,916,102,235.48	
固定资产原值	127,060,777,440.99	-35,794,488.05	127,024,982,952.94	
累计折旧	44,412,617,277.01	-22,165,321.07	44,390,451,955.94	
固定资产减值准备	1,271,593,454.39	-664,980.01	1,270,928,474.38	
其他非流动资产	2,109,846,977.31	-21,144,540.70	2,088,702,436.61	
应付账款	14,553,262,451.30	-469.00	14,553,261,982.30	
其他应付款	10,034,210,574.49	-96,715,331.49	9,937,495,243.00	
应付职工薪酬	879,969,111.65	-685,344.42	879,283,767.23	
未分配利润	8,694,128,655.88	-126,729,687.63	8,567,398,968.25	调整子公司亚盛集团和莫高股份上期因新实行新金融工具准则报表列示事项。
可供出售金融资产	35,036,116,742.52	-221,094,000.00	34,815,022,742.52	
其他权益工具投资	74,175,491.30	221,094,000.00	295,269,491.30	
信用减值损失	-68,363,346.85	-56,498,357.82	-124,861,704.67	
资产减值损失	-3,001,944,536.47	56,498,357.82	-2,945,446,178.65	

六、税项

(一) 主要税种及税率

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

1、存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况如下:

纳税主体名称	所得税税率
甘肃省工业交通投资公司(以下简称工交投公司)	25%
甘肃兴陇资本管理有限公司(以下简称兴陇资本公司)	25%
甘肃生物产业创业投资基金有限公司(以下简称生物基金公司)	15%
甘肃国投新区开发建设有限公司(以下简称国投新区公司)	25%
甘肃兴陇基金管理有限公司(以下简称兴陇基金公司)	15%
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司(以下简称三毛集团公司)	25%
甘肃资产管理有限公司(以下简称甘肃资管公司)	25%
天水长城果汁集团有限公司(以下简称长城果汁公司)	25%

纳税主体名称	所得税税率
甘肃兴陇有色金属新材料创业投资基金有限公司（以下简称新材料基金公司）	25%
上海陇苑实业发展有限公司（以下简称上海陇苑公司）	25%
甘肃省科技发展投资集团有限责任公司（以下简称甘肃科技集团）	25%
甘肃药业投资集团有限公司（以下简称“甘肃药业集团”）	25%
甘肃电气装备集团有限公司（以下简称“甘肃电气集团”）	25%
兰州三毛实业有限公司（以下简称三毛实业公司）	15%
甘肃工程咨询集团股份有限公司（以下简称“甘肃工程咨询集团”）	25%
甘肃国开投资有限公司（以下简称国开投资公司）	25%
甘肃国投国企混改基金（有限合伙）（以下简称混改基金）	25%
金川集团有限公司（以下简称金川公司）	15%
甘肃省电力投资集团有限责任公司（以下简称甘肃电投集团）	25%
甘肃省农垦集团有限责任公司（以下简称甘肃农垦集团）	25%

（二）税收优惠及批文

1、工交投公司

根据国家税务总局公告 2019 年第 2 号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司甘肃工交投立节水电开发有限责任公司和兰州中林宾馆有限责任公司均为小型微利企业，享受上述优惠政策。

2、兴陇资本公司

根据财税[2019]13 号《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知[条款废止、调整]》：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司甘肃国投后勤服务有限责任公司、甘肃兴陇中旗管理咨询有限公司享受上述优惠政策。

3、兴陇基金公司

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

4、甘肃电气集团

依据财税[2011]58 号文规定，该公司子公司天水长城开关厂集团有限公司、天水电气传动研究所集团有限公司、天水二一三电器集团有限公司、长城电工天水物流有限公司享受西部大开发税收优惠政策，2020 年企业度所得税按 15%的税率计缴。

该公司子公司二一三电器（上海）有限公司、天水二一三新能源电器有限公司、天水长

城控制电器有限公司、甘肃工大舞台技术工程有限公司、兰州理工合金粉末有限责任公司为高新技术企业，2020年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

5、三毛集团公司

根据财税〔2019〕13号文件的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司兰州三毛纺织服饰有限公司适用于此项税收优惠政策。

6、长城果汁公司

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》及甘国税函〔2011〕58号的有关规定，天水长城果汁饮料有限公司、秦安长城果汁饮料有限公司、天水家园生物饲料有限公司、陇南长城果汁饮料有限公司2020年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

7、甘肃药业集团

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，以及国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。子公司甘肃陇神戎发药业股份有限公司（以下简称陇神戎发公司）符合国家税务总局公告2012年第12号文件第三条规定的优惠条件，经主管税务机关备案后2020年度享受15%的所得税税收优惠政策。

根据财税〔2019〕13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》第二条：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”。甘肃药业集团子公司甘肃药业集团中药材发展有限公司、甘肃药业集团营销管理有限公司、甘肃核素药业有限公司、甘肃药业集团科技创新研究院有限公司经主管税务机关备案后享受上述所得税税收优惠政策。

按照《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，小规模纳税，发生增值税应税销售行为，合计月销售额不超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元）的，免征增值税。甘肃药业集团子公司甘肃

新丝路产业投资有限公司符合该文件规定，享受免征增值税优惠。

8、甘肃工程咨询集团

根据国务院实施西部大开发有关文件精神，依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）政策规定及《甘肃省地方税务局关于贯彻落实西部大开发有关企业所得税问题的通知》（甘地税函【2012】136 号）的规定，“在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，凡在 2010 年底前，经审批享受西部大开发税收优惠政策的企业，报市、州级地税机关备案后可继续按 15%的税率缴纳或预缴企业所得税”。该公司下属部分二级子公司依据上述规定按 15%优惠税率计缴企业所得税。

2017 年 11 月 2 日，二级子公司甘肃土木工程科学研究院有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201762000307），享受 15%的所得税优惠税率，有效期 3 年。

9、甘肃科技集团

（1）白银科技企业孵化器有限公司

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

（2）兰州助剂厂有限责任公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，该公司于 2017 年 8 月 21 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR 201762000031，有效期三年。

（3）甘肃省建材科研设计院有限责任公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，该公司于 2019 年取得高新技术企业认证，2019 年度开始执行相应优惠税率 15%。

（4）甘肃省化工研究院有限责任公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，该公司于 2019 年 8 月 19 日起，有效期 3 年，适用高新技术企业 15%的所得税税率。

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

该公司下属子公司根据国家税务总局财税[2019]13 号，对小型微利企业年应纳税所得额

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

(5) 甘肃省科学器材有限责任公司

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

(6) 甘肃金创绿丰环境技术有限公司

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

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

(7) 西北永新集团有限公司

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

(8) 甘肃兰白试验区创新基金管理有限公司

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

(9) 甘肃省碳排放权交易中心有限公司

根据财税[2019]13 号文，对小型微利企业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。

(10) 丝绸之路国际知识产权港有限责任公司

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

受 15%的企业所得税。

(11) 甘肃省高科技创业服务中心有限责任公司

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

(12) 甘肃省皮革塑料研究所有限责任公司

根据国家税务总局财税[2019]13 号规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税,公司享受小微企业税收优惠政策。

10、三毛实业公司

根据国务院实施西部大开发有关文件精神,该公司符合《产业结构调整指导目录(2019 年版)》的条件,按《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)中规定的 15%优惠税率计缴企业所得税。

根据财税〔2019〕13 号中的规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

该公司的子公司甘肃经纬纺织品检验检测技术服务有限公司适用于 5%的优惠税率计缴企业所得税。

11、甘肃农垦集团

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

(2) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条“下列项目免征增值税:农业生产者销售的自产农业产品”以及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条“部分免税项目的范围,限定如下:第一款第一项所称农业,是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产品。农业生产者,包括从事农业生产的单位和个人。农业产品,是指初级农业产品”的

规定，公司的子公司甘肃农垦七道沟农场有限责任公司、甘肃农垦饮马牧业有限责任公司、酒泉农垦边湾农场、甘肃省国有下河清农场、甘肃省张掖农垦公司、甘肃农垦天牧乳业有限责任公司等公司，享受增值税免税政策。

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

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

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

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

12、金川公司

增值税税收优惠及批文如下：

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

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

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

(4) 公司的子公司金昌金川万方实业有限责任公司根据财政部、国家税务总局印发文件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78 号），自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受资源综合利用产品和劳务增值税即征即退的政策。

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

所得税税收优惠及批文如下：

(1) 公司及子公司金昌金川万方实业有限责任公司、兰州金川贵金属材料股份有限公司和兰州金川新材料科技股份有限公司。根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58 号文件（以下简称“财税〔2011〕58 号文件”）第二条规定“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税”。2020 年按 15%缴纳企业所得税。

(2) 公司的子公司广西金川有色金属有限公司 2020-2022 年被认定为高新技术企业，减按 15%缴纳企业所得税。的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号，以下简称《认定办法》）及《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195 号）以及相关税收规定，金川集团信息与自动化工程有限公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受 15%的税率缴纳企业所得税。

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

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

(6) 公司的子公司西藏金川矿业投资有限公司、西藏鑫牛矿产开发有限公司，根据藏政发[2011]14 号文件规定，对设在拉萨经济技术开发区的各类企业（含西藏驻区外企业），在 2011 年至 2020 年期间，公司按 15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)。公司的子公司甘肃金川九鼎复合材料有限公司、上海镍都饭店有限公司、甘肃精普检测科技有限公司、金昌市诚信工程建设监理有限公司、中港金邦(北京)国际文化咨询有限公司, 年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

13、甘肃电投集团

增值税税收优惠及批文如下:

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》(财税[2014]57 号) 文件之规定, 县级及县级以下小型水力发电单位生产的电力, 可选择按照简易办法依照 3% 征收率计算缴纳增值税。公司所属的卓尼县汇能水电开发有限责任公司、迭部汇能水电开发有限责任公司、电投能源公司下属的甘肃电投大容大立节发电有限责任公司、甘肃电投大容朱岔峡发电有限责任公司、甘肃电投大容石门坪发电有限责任公司和甘肃电投大容杂木河发电有限责任公司, 张掖市龙汇水电开发有限责任公司、临潭县莲峰水电开发有限责任公司以及甘肃电投洮河水电开发有限责任公司下属的峡城、吉利和三甲电站符合财税[2014]57 号文件中按简易办法征收增值税的优惠政策有关规定, 上述单位 2020 年度按 3% 的征收率计算缴纳增值税。

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

所得税税收优惠及批文如下:

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号) 第二条: 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00% 的税率征收企业所得税 (以下简称第二条)。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款规定: “从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税”。企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半 (7.5%/12.5%) 征收企业所得税。

(3) 依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》, 财税 (2011) 58 条第二条及第三条 “二、自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税; 三、对西部地区 2010 年 12 月 31 日前新办的、根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠

政策问题的通知》(财税[2001]202 号)第二条第三款规定可以享受企业所得税“两免三减半”优惠的交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，其享受的企业所得税“两免三减半”优惠可以继续享受到期满为止。”的规定。

(4) 依据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77 号)，本期所得减按 50%计入应纳税所得额、按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权	投资额（万元）	取得方式
1	金川公司	1	境内非金融子公司	甘肃金昌	甘肃金昌	有色金属冶炼	2,294,654.47	48.67	51.74	902,718.67	其他
2	甘肃电投集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	电力生产	360,000.00	100.00	100.00	360,000.00	其他
3	甘肃农垦集团	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	农产品种植和加工	60,000.00	100.00	100.00	56,576.00	其他
4	工交投公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资公司	48,689.34	100.00	100.00	68,433.00	其他
5	兴陇资本公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资咨询	13,100.00	100.00	100.00	123,210.17	出资设立
6	生物基金公司	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	创业投资、咨询管理	30,000.00	45.00	45.00	13,500.00	出资设立
7	兴陇基金公司	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资管理	14,100.00	100.00	100.00	14,264.00	出资设立
8	新材料基金公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	土地、房产、城市基础设施开发	12,100.00	49.59	49.59	6,000.00	出资设立
9	国投新区公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	土地、房产、城市基础设施开发	11,400.00	78.95	78.95	9,000.00	出资设立
10	甘肃资管公司	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资管理	468,903.95	54.00	54.00	258,000.00	出资设立
11	甘肃电气集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	智能系统机器制造	271,000.00	92.04	92.04	283,756.41	出资设立
12	三毛集团公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	针纺	42,641.66	100.00	100.00	28,720.56	划转
13	长城果汁公司	1	境内非金融子公司	天水	甘肃天水	农产品加工	11,133.90	56.74	56.74	12,618.42	股权收购
14	上海陇苑公司	1	境内非金融子公司	上海	上海	批发业	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	出资设立
15	甘肃药业集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	中药材种植、销售	113,181.62	68.67	68.67	77,722.62	出资设立
16	甘肃工程咨询集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	纺织、咨询服务	38,033.05	58.87	58.87	128,250.87	股权收购
17	甘肃科技集团	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	科技项目研发生产	223,945.52	100.00	100.00	232,490.42	出资设立
18	三毛实业公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	纺织服装研究、销售行业	35,000.00	100.00	100.00	64,440.11	出资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权	投资额（万元）	取得方式
19	国开投资公司	1	境内非金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资管理、咨询服务	68,000.00	100.00	100.00	65,000.00	划转、出资设立
20	混改基金	1	境内金融子公司	甘肃兰州	甘肃兰州	投资管理、咨询服务	4,440.00	87.61	87.61	3,890.00	出资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	生物基金公司	45.00	45.00	30,000.00	13,500.00	一级	本公司是大股东，其他股权分散
2	新材料基金公司	49.59	49.59	12,100.00	6,000.00	一级	本公司是大股东，其他股权分散

(三) 重要的非全资子公司情况

1. 少数股东

单位：万元

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	金川公司	51.74	120,024.25	5,009.59	1,790,827.00
2	甘肃资管公司	46.00	5,769.54		231,898.05
3	甘肃电气集团	7.96	1,663.04	5,214.49	23,710.23
4	甘肃工程咨询集团	41.13	12,639.50	147.23	91,172.83
5	生物基金公司	55.00	242.99		19,485.44
6	甘肃药业集团	31.33	-160.35		13,229.59

2. 主要财务信息

单位：万元

项目	本期数					
	金川公司	甘肃资管公司	甘肃电气集团	甘肃工程咨询集团	生物基金公司	甘肃药业集团
流动资产	4,340,453.67	580,181.58	472,595.13	262,913.46	4,117.42	66,208.59
非流动资产	7,144,891.66	254,987.80	463,166.05	127,125.64	33,872.05	69,568.05
资产合计	11,485,345.32	835,169.37	935,761.18	390,039.11	37,989.48	135,776.64
流动负债	3,496,069.38	111,567.70	378,541.13	159,022.69		31,441.91
非流动负债	3,394,151.54	219,475.48	110,497.15	15,339.13	2,561.40	3,426.18
负债合计	6,890,220.93	331,043.18	489,038.29	174,361.82	2,561.40	34,868.09
营业收入	24,775,946.60	29,383.13	307,870.09	248,056.93		56,281.45
净利润	246,086.36	12,542.49	5,942.44	30,865.03	441.81	777.78
综合收益总额	215,286.46	14,464.77	6,370.81	31,140.94	815.75	777.78
经营活动现金流量	1,033,678.96	83,116.87	-24,574.02	29,605.15	-296.33	4,915.66

(续)

单位：万元

项目	上期数					
	金川公司	甘肃资管公司	甘肃电气集团	甘肃工程咨询集团	生物基金公司	甘肃药业集团

项目	上期数					
	金川公司	甘肃资管公司	甘肃电气集团	甘肃工程咨询集团	生物基金公司	甘肃药业集团
流动资产	4,265,178.94	331,605.36	362,649.59	215,745.29	2,669.32	38,369.19
非流动资产	7,276,698.60	535,570.69	160,850.45	124,966.85	34,379.76	53,618.85
资产合计	11,541,877.54	867,176.05	523,500.04	340,712.14	37,049.07	91,988.03
流动负债	3,664,520.00	447,372.41	228,770.44	140,078.72		6,698.35
非流动负债	3,545,333.83	207,920.00	33,450.87	18,150.95	2,436.75	738.20
负债合计	7,209,853.83	655,292.41	262,221.31	158,229.67	2,436.75	7,436.54
营业收入	23,367,452.49	17,699.61	207,973.30	213,821.59		23,900.33
净利润	170,928.61	5,563.59	-5,891.22	30,262.43	-311.64	1,199.65
综合收益总额	298,502.62	5,745.87	-5,977.48	30,220.78	95.96	1,199.65
经营活动现金流量	895,201.61	-49,430.38	7,834.34	17,149.26	-350.27	2,368.05

(四) 本期不再纳入合并范围的原子公司或结构化主体

单位：万元

名称	注册地	业务性质	原持股比例(%)	现持股比例(%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产
甘肃长城兴陇丝路基金管理有限公司	兰州	投资管理	51.00	49.00	因少数股东增资，导致丧失控制权	988.43	16.79	971.64

(续)

名称	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
甘肃长城兴陇丝路基金管理有限公司	1,110.90	64.93	1,045.96		73.15	-74.32

(五) 本期新纳入合并范围的主体

单位：万元

名称	期末净资产	本期净利润
国开投资公司	65,784.11	203.60
混改基金	4,440.00	

(六) 合并范围变更说明

本期发生同一控制下企业合并，将持有的原子公司兰州兰电电机有限公司股权划转入甘肃电气集团，对国开投资公司增资导致其由孙公司成为子公司。

本期新设立混改基金，达到控制条件，纳入合并范围。

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,762,177.74	3,541,626.92
银行存款	31,183,149,861.42	26,325,886,432.76
其他货币资金	1,946,536,242.78	1,531,587,532.48
合计	33,134,448,281.94	27,861,015,592.16

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	994,310,972.81	756,012,998.81
信用证保证金	76,729,616.18	320,124,174.21
履约保证金	354,714,191.33	372,069,924.01
用于担保的定期存款或通知存款	1,269,903,900.00	653,478,523.99
保函保证金	17,562,077.85	9,160,632.29
法定存款准备金		205,327,048.18
法院冻结的货币资金		12,170,000.00
存放中央银行准备金	544,133,911.51	262,962,848.90
指定用途		39,314,519.23
集资建房款	9,393,868.66	
保障房工程设备款	28,415,384.17	
子公司冻结资金	50,446,118.47	
其他	954,169.18	8,599,871.03
合计	3,346,564,210.16	2,639,220,540.65

(二) ☆交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,013,424.66	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
购买的理财产品	101,013,424.66	
合 计	101,013,424.66	

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	19,935.54	207,026,960.53
其中：债务工具投资		20,000,000.00
权益工具投资	19,935.54	13,030,330.39
其他		173,996,630.14

项目	期末公允价值	年初公允价值
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	571,606,425.21	2,304,542,204.27
其中：债务工具投资	571,606,425.21	2,303,161,801.59
权益工具投资		112,483.42
其他		1,267,919.26
合计	571,626,360.75	2,511,569,164.80

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,518,804,097.86		2,518,804,097.86	1,726,150,500.27		1,726,150,500.27
商业承兑汇票	26,276,485.73	7,200.00	26,269,285.73	43,038,926.09		43,038,926.09
信用证	653,620.00	-	653,620.00	47,301,694.44		47,301,694.44
合计	2,545,734,203.59	7,200.00	2,545,727,003.59	1,816,491,120.80		1,816,491,120.80

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	588,970,506.63
商业承兑汇票	
合计	588,970,506.63

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	917,162,812.33	
商业承兑汇票	6,253,002.33	
合计	923,415,814.66	

(五) 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,532,280,871.55	11.20	1,311,804,333.92	85.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,982,232,367.31	87.59	2,180,507,181.63	18.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	39,834,057.14	0.29	39,656,814.54	99.56
单项计提坏账准备的应收账款(新准则适用)	125,447,155.57	0.92	96,978,590.50	77.31
合计	13,679,794,451.57	—	3,628,946,920.59	26.53

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,546,392,716.86	12.42	1,412,644,939.19	91.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,873,317,665.99	87.33	2,094,287,336.64	19.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	31,749,201.23	0.25	27,873,711.13	87.79
合计	12,451,459,584.08	—	3,534,805,986.96	28.39

1. 期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
昶泰兴(上海)投资管理有限公司	856,267,812.81	856,267,812.81	2-3 年	100.00	收回可能性较小
上海吉田投资集团有限公司	175,203,420.10	175,203,420.10	5 年以上	100.00	收回可能性较小
杭州富云工贸有限公司	154,460,920.36	154,460,920.36	5 年以上	100.00	款项很可能收不回
可再生能源发展基金	104,795,836.27		1 年以内; 1-2 年; 2-3 年	-	财政信用担保
上海琦昌金属贸易有限公司	96,814,822.64	40,258,636.69	5 年以上	41.58	已签订合作协议的延期协议
甘肃清河源清真食品股份有限公司	65,693,906.01	6,569,390.60	1—2 年	10.00	信用风险显著恶化
江苏省冶金设计院有限公司	50,389,602.77	50,389,602.77	2-3 年、4-5 年	100.00	款项很可能收不回
王为忠	17,710,610.48	17,710,610.48	1—2 年	100.00	对方无力偿还
甘肃瑞和祥生物科技有限公司	10,943,940.11	10,943,940.11	1-2 年; 2-3 年	100.00	预计无法收回
合计	1,532,280,871.55	1,311,804,333.92	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	5,693,920,976.32	58.16	79,484,094.90	6,983,682,922.72	65.76	63,888,939.56
1 至 2 年	1,614,625,947.48	16.49	108,663,241.77	1,117,993,245.58	10.53	92,971,530.20
2 至 3 年	563,389,800.93	5.75	105,614,181.88	518,088,274.92	4.88	119,931,258.90
3 年以上	1,918,398,996.18	19.59	1,723,577,350.50	1,999,603,856.48	18.83	1,789,387,817.96
合计	9,790,335,720.91	100.00	2,017,338,869.05	10,619,368,299.70	100.00	2,066,179,546.62

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联组合	159,696,202.69	0.98	1,560,000.00			

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合 计	159,696,202.69	—	1,560,000.00			

(3) 金川新材料公司采用新金融工具按逾期账龄披露

账龄	期末余额
未逾期	534,305,281.16
逾期 1 年以内	2,723,826.10
逾期 1-2 年	
逾期 2-3 年	
逾期 3 年以上	
小计	537,029,107.26
减：坏账准备	466,351.32
合计	536,562,755.94

①按逾期账龄境内客户组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	365,838,415.01	126,581.96	0.03
逾期 1 年以内	2,723,826.10	272,382.61	10
逾期 1-2 年			
合计	368,562,241.11	398,964.57	—

②按逾期账龄境外客户组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	168,466,866.15	67,386.75	0.04
合计	168,466,866.15	67,386.75	—

(4) 甘肃农垦集团已执行新金融工具准则的公司按账龄披露应收账款

账龄	期末数	年初数
1 年以内 (含 1 年)	965,554,633.64	1,091,147,156.99
1 至 2 年	303,591,318.65	247,851,690.97
2 至 3 年	108,193,224.91	45,781,179.83
3 至 4 年	36,086,134.09	53,340,111.61
4 至 5 年	49,757,027.95	7,399,861.05
5 年以上	31,988,997.21	25,977,904.12
小计	1,495,171,336.45	1,471,497,904.57
减：坏账准备	161,141,961.26	105,217,980.77
合计	1,334,029,375.19	1,366,279,923.80

3. 期末单项金额虽不重大但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	账龄	计提比例(%)	计提理由
宁夏科捷锂电池股份有限公司	5,281,285.27	5,281,285.27	3年以上	100.00	收回可能性较小
甘肃第一建设集团有限责任公司	5,515,335.69	5,515,335.69	1-2年; 3年以上	100.00	预计无法收回
兰州亿民天合文化传媒有限公司	2,222,725.56	2,222,725.56	1年以内	100.00	预计无法收回
内蒙古中西矿业有限公司	2,190,421.94	2,190,421.94	2-3年	100.00	收回可能性较小
金昌金耀发电有限公司	1,865,710.00	1,865,710.00	2-3年	100.00	收回可能性较小
中国轻纺城万盛布行	1,672,342.84	1,672,342.84	3年以上	100.00	无法找到债务人
四川东风机电有限公司	1,268,600.00	1,268,600.00	3年以上	100.00	清产核资无法收回
广州立盈工贸有限公司	1,250,365.36	1,250,365.36	3年以上	100.00	无法找到债务人
金昌振新西坡光伏发电有限公司(振新西坡100MW光伏)	1,162,142.06	1,162,142.06	1-2年	100.00	收回可能性较小
其他	17,405,128.42	17,227,885.82	3年以上	98.98	预期无法收回
合计	39,834,057.14	39,656,814.54	—	—	—

4、单项计提坏账准备的应收账款(新准则适用)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
孝感公司	8,574,506.58	8,574,506.58	100.00	长期挂账, 预计无法收回
通辽市科尔沁区水务局	7,133,585.94	4,741,704.28	66.47	信用风险显著恶化
内蒙古禹成水利水电有限公司	6,250,754.00	4,154,884.69	66.47	信用风险显著恶化
河南新皇水电工程有限公司	5,442,276.75	3,617,488.76	66.47	信用风险显著恶化
内蒙古吉祥鑫水利工程有限公司	5,158,972.62	3,429,176.12	66.47	信用风险显著恶化
蒋少华	5,032,871.80	3,373,030.68	67.02	信用风险显著恶化
金誉建设集团有限公司	4,969,468.61	3,303,212.54	66.47	信用风险显著恶化
上海六顺堂实业有限公司	4,724,665.59	3,724,665.59	78.83	收回可能性较小
甘肃丰源节水有限公司	4,696,002.00	3,121,438.92	66.47	信用风险显著恶化
甘肃远大节水有限公司	4,626,094.00	3,074,970.97	66.47	信用风险显著恶化
甘肃长河工程建设有限公司	4,085,122.04	2,715,386.18	66.47	信用风险显著恶化
高台禹禾高效农业节水灌溉设备有限公司	3,945,093.93	2,622,309.30	66.47	信用风险显著恶化
甘肃五谷种业公司	3,600,032.34	3,600,032.34	100.00	预期无法收回
甘肃丰源节水新材料股份有限公司	3,393,887.93	2,255,921.92	66.47	信用风险显著恶化
内蒙古圣龙水利水电有限公司	3,375,146.13	2,243,464.22	66.47	信用风险显著恶化
裴裕荣	3,089,992.00	2,217,378.26	71.76	信用风险显著恶化
陈家会	3,084,588.40	2,213,500.64	71.76	信用风险显著恶化
余光勇	2,980,291.00	2,135,080.47	71.64	信用风险显著恶化
武穴公司	2,825,952.00	2,825,952.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
瓜州禹瑞节水灌溉设备有限公司	2,744,448.65	1,824,238.75	66.47	信用风险显著恶化

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
张先兰	2,728,050.00	2,451,152.93	89.85	信用风险显著恶化
高海才	2,288,420.80	2,173,999.76	95.00	信用风险显著恶化
王应楷	2,247,300.00	1,473,105.15	65.55	信用风险显著恶化
祁凤明	2,226,686.00	1,999,118.69	89.78	信用风险显著恶化
蒋文强	2,225,910.80	1,462,752.10	65.71	信用风险显著恶化
陈建国	2,218,335.61	2,032,882.75	91.64	信用风险显著恶化
杜米反	2,179,885.20	1,952,959.15	89.59	信用风险显著恶化
孔令佐	2,166,990.00	1,835,007.13	84.68	信用风险显著恶化
蒋英素	2,159,882.00	1,303,920.76	60.37	信用风险显著恶化
枝江公司	1,240,605.00	1,240,605.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
宝鸡啤酒有限公司	1,217,205.50	1,217,205.50	100.00	长期挂账, 预计无法收回
什邡公司	1,186,986.96	1,186,986.96	100.00	长期挂账, 预计无法收回
王建军	1,175,668.20	995,320.70	84.66	信用风险显著恶化
韩建福	1,047,515.31	530,880.76	50.68	信用风险显著恶化
崆峒山管理局	70,000.00	70,000.00	100.00	收回可能性较小
秦安县建设局	10,000.00	10,000.00	100.00	收回可能性较小
薛白乡人民政府	4,000.00	4,000.00	100.00	收回可能性较小
其他	9,319,961.88	9,270,349.95	99.47	信用风险显著恶化/预计无法收回
合 计	125,447,155.57	96,978,590.50	—	—

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	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
可再生能源发展基金	1,107,437,746.93	8.10	
昶泰兴(上海)投资管理有限公司	856,329,316.15	6.26	856,329,316.15
国网甘肃省电力公司	854,912,332.95	6.25	42,515,421.88
国家电网有限公司	317,488,005.00	2.32	
甘肃第一建设集团有限责任公司	261,951,395.56	1.91	7,792,556.75
合 计	3,398,118,796.59	24.84	906,637,294.78

(六) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	143,736,870.38	323,195,177.14
应收账款		
合 计	143,736,870.38	323,195,177.14

(七) 预付款项

1. 预付款项账龄列示

账龄	期末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,186,947,568.22	73.45		2,180,618,663.51	31.39	
1 至 2 年	201,094,490.31	12.44		249,762,620.14	3.60	
2 至 3 年	37,228,474.41	2.30	8,634,984.79	51,159,819.63	0.74	
3 年以上	190,806,451.60	11.81	73,745,454.02	4,465,338,056.89	64.28	131,621,573.34
合计	1,616,076,984.54	——	82,380,438.81	6,946,879,160.17	——	131,621,573.34

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	白银市红鹭贸易有限责任公司	82,194,600.24	1-2 年	贸易流程未结束
金川公司	西藏谢通门县政府	30,000,000.00	3 年以上	预付土地款
金川公司	Congo International Mining Cor	18,902,700.00	3 年以上	预付贸易周转金
金川公司	四川电力设计咨询有限公司	12,150,000.00	3 年以上	预付工程款
西北永新涂料有限公司	北方涂料工业设计院	10,914,438.19	3 年以上	尚未结算
合计	——	154,161,738.43	——	——

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
郭亚惠	197,394,548.71	12.21	
白银市红鹭贸易有限责任公司	82,194,590.24	5.09	
中艺编织品进出口公司	57,294,257.02	3.55	
西藏谢通门县政府	30,000,000.00	1.86	
张掖市发基粮油有限责任公司	27,379,699.41	1.69	
合计	394,263,095.38	——	

(八) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	117,425,934.65	358,083,472.63
应收股利	146,016,416.37	180,160,000.00
其他应收款项	12,275,182,639.94	12,377,858,762.85
合计	12,538,624,990.96	12,916,102,235.48

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	6,740,164.70	6,218,578.07
委托贷款	26,025,789.10	271,747,882.08
债券投资		12,989,653.25
其他	84,659,980.85	67,127,359.23
合计	117,425,934.65	358,083,472.63

2. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	146,016,416.37	180,000,000.00	—	—
其中：（1）华亭煤业集团有 限责任公司		180,000,000.00	当年来不及支付， 次年 1 月支付	否
（2）光大兴陇信托有 限责任公司	146,016,416.37		被投资方宣告分红 尚未支付	
账龄一年以上的应收股利		160,000.00	—	—
其中：（1）宝鸡忠诚机床股 份有限公司		160,000.00		
合计	146,016,416.37	180,160,000.00	—	—

3. 其他应收款项

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	9,833,908,287.82	60.95	2,218,064,158.22	22.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,235,076,456.84	38.65	1,592,239,453.92	25.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	52,898,633.62	0.33	36,397,126.20	68.81
单项计提坏账准备的应收账款（新准则适用）	11,939,746.57	0.07	11,939,746.57	100.00
合计	16,133,823,124.85	—	3,858,640,484.91	23.92

（续）

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	7,823,422,587.18	54.57	623,735,487.32	7.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,441,868,555.72	44.93	1,297,341,429.33	20.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	71,685,920.30	0.50	38,041,383.70	53.07
合计	14,336,977,063.20	—	1,959,118,300.35	13.66

（1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比 例(%)	计提理由
甘肃省新业资产经营 有限责任公司	5,011,951,018.33		2-3 年		
甘肃经济合作有限公 司	943,391,090.06		2-3 年		
甘肃省铁路投资建设 集团有限责任公司	614,600,000.00	184,380,000.00	1-2 年	30.00	预计 30%无 法收回
甘肃金远煤业集团有 限公司	451,197,436.58	451,197,436.58	2-3 年、3-4 年、4-5 年、 5 年以上	100.00	收回可能性 较小
洛阳兴元铜业有限责 任公司	360,000,000.00		2-3 年		
兰州永新房地产开发	352,338,923.13		1-2 年		

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
有限公司					
甘肃开拓矿业有限责任公司	352,016,392.66	352,016,392.66	1年以内；1-2年；3年以上	100.00	预计无法收回
西藏鑫牛矿产开发有限公司（韩文朝）	304,471,613.32	246,346,368.00	2-3年	80.91	收回可能性较小
甘肃省广播电视网络股份有限公司	212,752,554.00		1年以内		
金川公司总校补贴支出	187,314,895.25	187,314,895.25	2-3年、3-4年、4-5年、5年以上、	100.00	收回可能性较小
金川公司职工医院补贴支出	176,748,284.53	176,748,284.53	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	100.00	收回可能性较小
国网甘肃省电力公司	130,980,000.00	130,980,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
天道国际投资有限公司	115,334,974.32		2-3年		
敦煌文博投资有限公司	81,890,000.00	81,890,000.00	2-3年	100.00	预计收回可能性很小
白银高新投资发展股份有限公司	81,005,000.00		3年以上		
兰州西固热电有限责任公司	75,000,000.00	75,000,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
敦煌文博投资有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
甘肃金塔县恒盛农业发展有限公司	51,425,418.95	51,425,418.95	3年以上	100.00	企业已工商注销
兰州兰石集团有限公司	50,000,000.00	15,000,000.00	3年以上	30.00	
敦煌国际酒店有限责任公司	42,830,000.00	42,830,000.00	2-3年	100.00	收回可能性较小
甘肃电投日新应天科技有限公司	32,679,500.00	32,679,500.00	3年以上	100.00	预计无法收回
敦煌文博投资有限公司	23,170,000.00	23,170,000.00	2-3年	100.00	收回可能性较小
甘肃金川金格矿业车辆制造有限公司	20,587,291.49	20,587,291.49	3-4年	100.00	收回可能性较小
甘肃金宇物资有限公司	19,792,975.56	19,385,851.12	3-4年	97.94	收回可能性较小
黑山峡前期费	17,617,130.49	17,617,130.49	3年以上	100.00	预计无法收回
中国建筑第八工程局有限公司	16,385,589.15	16,385,589.15	1-2年	100.00	预计无法收回
兰州市国土资源局西固分局	15,318,200.00		1年以内		
敦煌国际酒店有限责任公司	13,110,000.00	13,110,000.00	2-3年、3年以上	100.00	预计收回可能性很小
永州市零陵区锰资源综合开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	9,833,908,287.82	2,218,064,158.22	—	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,889,923,160.49	5.49	5,283,932.45	3,097,366,353.48	5.49	11,061,311.88
1 至 2 年	467,825,779.34	15.28	44,097,127.67	595,716,562.81	15.28	73,423,047.66
2 至 3 年	544,133,517.18	24.19	100,209,711.66	850,552,376.90	24.19	158,665,446.89
3 年以上	1,987,212,329.55	55.04	1,324,107,668.34	1,032,440,446.55	55.04	926,619,217.76
合计	5,889,094,786.56	100	1,473,698,440.12	5,576,075,739.74	100	1,169,769,024.19

②采用新金融工具准则按照预期信用损失计提坏账

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	70,286,582.76	28.99	20,513,176.40	78.00
1 至 2 年	33,403,862.40	13.78	5,235,051.14	19.91
2 至 3 年	25,336,319.38	10.45	550,000.00	2.09
3 年以上	113,430,648.79	46.78	0.09	
合计	242,457,413.33	—	26,298,227.63	100.00

(续) 坏账计提情况

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	5,253,588.99	55,337,786.34	8,386,029.80	68,977,405.13
期初余额在本期重新评估后	5,253,588.99	55,337,786.34	8,386,029.80	68,977,405.13
本期计提	2,553,705.67	35,670,908.02	8,769,922.06	46,994,535.75
本期转回	2,540,936.97			2,540,936.97
本期核销		150,000.00	146,143.46	296,143.46
其他变动				
期末余额	5,266,357.69	90,858,694.36	17,009,808.40	113,134,860.45

③采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
关联组合	103,524,256.95	5.22	5,406,153.35			
合 计	103,524,256.95	—	5,406,153.35			

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
洛阳兴元铜业有限责任公司	6,993,882.73	6,993,882.73	2-3 年	100.00	收回可能性较小
兰州市人力资源和社会保障局	6,501,500.00		3 年以上		预计可收回

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
核工业金华建设工程公司	5,802,499.96	5,747,696.80	3年以上	99.06	预计无法收回
瓜州县人力资源和社会保障局	5,586,000.00		2-3年		财政信用保证
山东军辉建设集团有限公司	5,140,430.32	5,140,430.32	2-3年	100.00	收回可能性较小
甘肃农垦宏颖建材有限责任公司	4,865,477.19	4,865,477.19	5年以上	100.00	账龄较长
兰州新西部维尼纶有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	5年以上	100.00	账龄较长
金昌市人力资源和社会保障局	2,750,000.00		1-2年		财政信用保证
乌鲁木齐市财政局国库处	2,080,244.00	2,080,244.00	3年以上	100.00	预计无法收回
个人欠款	1,915,789.49	1,845,587.36	5年以上	96.34	预计无法收回
天水祁连山水泥有限公司	1,085,736.01	1,085,736.01	3年以上	100.00	预计无法收回
甘肃金桥水科技(集团)股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	3年以上	100.00	2001年挂账,催收无果
凉州区劳动和社会保障监察大队	1,000,000.00		2-3年		预计可收回
其他	4,177,073.92	3,638,071.79	3年以上	87.10	预计无法收回
洛阳兴元铜业有限责任公司	6,993,882.73	6,993,882.73	2-3年	100.00	收回可能性较小
兰州市人力资源和社会保障局	6,501,500.00		3年以上		预计可收回
核工业金华建设工程公司	5,802,499.96	5,747,696.80	3年以上	99.06	预计无法收回
瓜州县人力资源和社会保障局	5,586,000.00		2-3年		财政信用保证
山东军辉建设集团有限公司	5,140,430.32	5,140,430.32	2-3年	100.00	收回可能性较小
甘肃农垦宏颖建材有限责任公司	4,865,477.19	4,865,477.19	5年以上	100.00	账龄较长
兰州新西部维尼纶有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	5年以上	100.00	账龄较长
金昌市人力资源和社会保障局	2,750,000.00		1-2年		财政信用保证
乌鲁木齐市财政局国库处	2,080,244.00	2,080,244.00	3年以上	100.00	预计无法收回
个人欠款	1,915,789.49	1,845,587.36	5年以上	96.34	预计无法收回
天水祁连山水泥有限公司	1,085,736.01	1,085,736.01	3年以上	100.00	预计无法收回
甘肃金桥水科技(集团)股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	3年以上	100.00	2001年挂账,催收无果
凉州区劳动和社会保障监察大队	1,000,000.00		2-3年		预计可收回
其他	4,177,073.92	3,638,071.79	3年以上	87.10	预计无法收回
合计	52,898,633.62	36,397,126.20	—	—	—

(4) 单项计提坏账准备的其他应收款(新准则适用)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
兰州晟佳股份有限公司	10,360,416.71	10,360,416.71	3年以上	100.00	僵尸企业面临清理
个人欠款	1,529,653.86	1,529,653.86	3年以上	100.00	收回可能性很小
上海六顺堂实业有限公司	49,676.00	49,676.00	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	11,939,746.57	11,939,746.57	—	100.00	—

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
甘肃省新业资产经营有限责任公司	往来款	5,011,951,018.33	2-3 年	31.06	
甘肃省经济合作有限公司	往来款	943,391,090.06	2-3 年	5.85	
甘肃投资集团铁路有限责任公司	还本有偿债权	614,600,000.00	1-2 年	3.81	184,380,000.00
洛阳兴元铜业有限责任公司	往来款	366,993,882.73	1-2 年	2.27	6,993,882.73
刚果金税务局	可收回增值税	359,309,748.05	3-4 年	2.23	
合计	—	7,296,245,739.17	—	45.22	191,373,882.73

(九) 存货

1. 存货的分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,147,320,858.15	442,828,733.64	4,704,492,124.51	3,773,787,478.15	246,480,871.35	3,527,306,606.80
自制半成品及在产品	10,213,169,127.72	23,828,312.43	10,189,340,815.29	8,880,901,829.99	56,358,068.94	8,824,543,761.05
库存商品（产成品）	6,829,493,113.89	409,403,979.37	6,420,089,134.52	8,151,425,764.14	337,537,231.74	7,813,888,532.40
周转材料（包装物、低值易耗品等）	43,782,314.31	11,782,757.64	31,999,556.67	33,990,225.83	400,442.00	33,589,783.83
消耗性生物资产				123,691,140.78		123,691,140.78
委托加工物资				281,289,892.12	64,869,847.79	216,420,044.33
发出商品	165,983,484.94	20,862,633.84	145,120,851.10	257,237,046.35	16,459,203.95	240,777,842.40
在建开发产品	886,447,703.11		886,447,703.11	1,006,118,557.50		1,006,118,557.50
工程施工	233,938,449.56		233,938,449.56	227,653,320.67		227,653,320.67
消耗性生物资产	282,295,603.13		282,295,603.13	5,603,125.80		5,603,125.80
在途物资/材料采购	3,893,751,443.82	1,503,219.87	3,892,248,223.95	4,725,524,658.08	10,471,802.68	4,715,052,855.40
开发产品	1,908,286,903.90		1,908,286,903.90	809,186,008.02		809,186,008.02
其他	183,839,602.98	10,346,419.70	173,493,183.28	907,130,207.31		907,130,207.31
合计	29,788,308,605.51	920,556,056.49	28,867,752,549.02	29,183,539,254.74	732,577,468.45	28,450,961,786.29

(十) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏项目	55,142,195.23	1,654,265.86	53,487,929.37			
合同质保金	171,595,340.84	5,147,860.21	166,447,480.63	247,518,985.68	7,425,569.57	240,093,416.11
甘肃省景泰川电力提灌管理局质保金	4,941,475.85		4,941,475.85			
合计	231,679,011.92	6,802,126.07	224,876,885.85	247,518,985.68	7,425,569.57	240,093,416.11

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
光伏项目		1,654,265.86		1,654,265.86
合同质保金	7,425,569.57		2,277,709.36	5,147,860.21
合计	7,425,569.57	1,654,265.86	2,277,709.36	6,802,126.07

(十一) 一年内到期的非流动资产

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	443,250,000.00	
合计	443,250,000.00	

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣及预交的相关税费	1,952,599,877.84	1,684,723,986.48
购买的理财产品及结构性存款	50,000,000.00	396,644,792.70
待处理财产损益		176,684,569.99
装修费		1,153,394.63
天然气费		563,684.09
保险费		421,778.60
存出保证金		75,000.00
应收退货成本（新收入准则适用）	350,795.58	
其他	80,649,660.51	76,463,762.66
小计	2,083,600,333.93	2,336,730,969.15
减：待处理财产损益减值准备		176,684,569.99
合计	2,083,600,333.93	2,160,046,399.16

(十三) Δ 发放贷款和垫款

项目	年末账面余额	年初账面余额
兰州兰石集团有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
甘肃同元房地产开发有限公司	705,000,000.00	
兰州天正中广投资控股集团有限公司	539,999,997.00	590,000,000.00

项目	年末账面余额	年初账面余额
甘肃永佳房地产开发有限公司	330,000,000.00	390,000,000.00
甘肃天祺投资集团有限公司	170,000,000.00	200,000,000.00
甘肃天鸿金运置业有限公司	145,000,000.00	
甘肃鼎家宜房地产开发有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
陇西圣大药业有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00
甘肃省城乡发展投资集团有限公司	60,000,000.00	
甘肃天源阳光农业发展有限公司	47,599,540.00	47,599,900.00
甘肃家轩房地产集团有限公司	29,000,000.00	30,000,000.00
甘肃新连海天然气股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
甘肃省广播电视网络股份有限公司		200,000,000.00
其他企业贷款和垫款	342,788,859.18	331,763,691.98
小计	3,547,388,396.18	2,967,363,591.98
贷款及垫款损失准备	281,487,808.22	207,861,981.17
合计	3,265,900,587.96	2,759,501,610.81

(十四) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具				3,100,000,000.00	46,500,000.00	3,053,500,000.00
可供出售权益工具	38,114,887,738.23	1,184,210,157.47	36,930,677,580.76	32,150,911,532.18	513,088,643.94	31,637,822,888.24
按公允价值计量的	2,545,560,366.49	343,643,838.58	2,201,916,527.91	2,253,918,503.16	343,643,838.58	1,910,274,664.58
按成本计量的	35,569,327,371.74	840,566,318.89	34,728,761,052.85	29,896,993,029.02	169,444,805.36	29,727,548,223.66
其他				663,685,826.47	539,985,972.19	123,699,854.28
合计	38,114,887,738.23	1,184,210,157.47	36,930,677,580.76	35,914,597,358.65	1,099,574,616.13	34,815,022,742.52

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,022,217,530.60	3,022,217,530.60
公允价值	2,201,916,527.91	2,201,916,527.91
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-476,657,164.11	-476,657,164.11
已计提减值金额	343,643,838.58	343,643,838.58

(十五) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品	80,000,000.00	1,200,000.00	78,800,000.00	830,000,000.00	9,450,000.00	820,550,000.00
香港上市固定利息债务证券	33,772,809.04		33,772,809.04			
合计	113,772,809.04	1,200,000.00	112,572,809.04	830,000,000.00	9,450,000.00	820,550,000.00

2. 期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
华安纾困 4 号单一资产计划	80,000,000.00	7.50	6.77	2022-1-9
香港上市固定利息债务证券	33,772,809.04	7.00	7.25	2022-4-10
合计	113,772,809.04	—	—	—

(十六) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
拆借款	227,000,000.00		227,000,000.00	338,295,500.00	8,129,550.00	330,165,950.00
融资租赁款	76,495,572.94	350,000.00	76,145,572.94	436,057,084.37	4,200,000.00	431,857,084.37
其中：未实现融资收益	5,513,131.72		5,513,131.72	11,994,425.94		11,994,425.94
BT 项目工程款	89,472,858.31	26,823,496.64	62,649,361.67	89,472,858.31	8,938,105.40	80,534,752.91
融资租赁保证金	32,000,000.00		32,000,000.00			
其他	2,335,451,824.55	110,690,336.29	2,224,761,488.26	2,638,065,911.11	3,012,000.00	2,635,053,911.11
合计	2,760,420,255.80	137,863,832.93	2,622,556,422.87	3,501,891,353.79	24,279,655.40	3,477,611,698.39

(十七) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	14,458,911.50	160,576,296.69	2,790,647.19	172,244,561.00
对联营企业投资	20,359,602,679.28	1,752,683,359.78	2,294,378,439.88	19,817,907,599.18
小计	20,374,061,590.78	1,913,259,656.47	2,297,169,087.07	19,990,152,160.18
减：长期股权投资减值准备	21,003,868.53	9,281,332.91		30,285,201.44
合计	20,353,057,722.25	1,903,978,323.56	2,297,169,087.07	19,959,866,958.74

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	18,080,838,814.01	20,374,061,590.78	1,209,279,228.13	1,618,438,533.02	704,722,211.86	-7,892,813.83	7,211,030.31	597,763,790.41	9,281,332.91	-81,026,763.64	19,990,152,160.18	30,285,201.44
一、合营企业	175,871,076.74	14,458,911.50	160,500,000.00	2,721,076.74	76,296.69			69,570.45			172,244,561.00	
张掖东水泉矿业有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00								150,000,000.00	
甘肃金川金顶汇材料有限公司	12,150,000.00	11,237,834.76			6,726.24						11,244,561.00	
甘南海羚安全环保服务有限公司	6,000,000.00	500,000.00	5,500,000.00		69,570.45			69,570.45			6,000,000.00	
甘肃省天使投资基金管理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00								5,000,000.00	
西安秦驰环境保护有限公司	1,178,970.35	1,178,970.35		1,178,970.35								
北京天际蓝天科技有限公司	16,609.11	16,609.11		16,609.11								
内蒙古康隆环保科技有限公司	1,525,497.28	1,525,497.28		1,525,497.28								

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业	17,904,967,737.27	20,359,602,679.28	1,048,779,228.13	1,615,717,456.28	704,645,915.17	-7,892,813.83	7,211,030.31	597,694,219.96	9,281,332.91	-81,026,763.64	19,817,907,599.18	30,285,201.44
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00									8,000,000,000.00	
光大兴陇信托有限责任公司	1,537,636,944.46	3,813,434,153.83	468,400,000.00		611,598,201.18	-7,422,189.56		146,001,188.37			4,740,008,977.08	
华亭煤业集团有限责任公司	1,289,351,410.00	2,602,663,568.21			48,108,651.88			382,880,110.00			2,267,892,110.09	
华龙证券股份有限公司	980,500,005.00	1,037,074,661.75			29,712,607.60	-1,937,476.94	145,079.11	11,270,115.00			1,053,724,756.52	
国电兰州热电有限责任公司	16,068,908.00	401,887,322.22			23,192,291.67						425,079,613.89	
丝绸之路信息港股份有限公司	412,172,976.38	118,872,345.45	296,172,976.38		3,180,888.52						418,226,210.35	
甘肃长风电子科技有限公司	391,727,676.37	384,023,094.00	16,790,723.46		4,390,497.51		-18,013.14				405,186,301.83	
青海黄河矿业有限责任公司	306,392,400.00	306,392,400.00									306,392,400.00	
兰州金川科力	249,900,000.00	249,125,452.44			10,334,173.52						259,459,625.96	

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
远电池有限公司												
中国黄金集团阳山金矿有限公司	360,000,000.00	278,287,173.81			-26,084,436.62						252,202,737.19	
国投甘肃小三峡发电有限责任公司	280,090,000.00	203,413,384.10			70,132,490.04	1,135,458.00	7,083,964.34	56,827,578.59			224,937,717.89	
敦煌国际酒店有限责任公司	230,000,000.00	217,738,406.44			-1,563,859.65						216,174,546.79	
甘肃拓阵股权投资基金合伙企业	176,648,800.00	170,969,629.97			201,045.14						171,170,675.11	
印尼-PT Rimba Kumia Alam	129,933,617.24	115,320,049.81			-7,460,213.08						107,859,836.73	
甘肃德通国钛金属有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00		-276,169.41						89,723,830.59	
甘肃金泥化工有限公司	120,000,000.00	108,962,077.88			-28,920,904.20						80,041,173.68	
甘肃兴陇先进装备制造创业	30,000,000.00	26,562,542.63	45,000,000.00		-1,329,175.72						70,233,366.91	

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
投资基金有限公司												
甘肃省兰州生物医药产业创业投资基金有限公司	69,500,000.00	69,069,006.01			-790,237.66						68,278,768.35	
古浪县雍和新能源投资有限责任公司	42,000,000.00	59,331,986.25			2,875,615.64						62,207,601.89	
哈尔滨东轻特种材料有限责任公司	56,298,812.11	55,682,123.44			394,605.66						56,076,729.10	
甘肃省现代服务业创业投资基金有限公司	50,000,000.00	49,866,538.68			-266,412.03						49,600,126.65	
甘肃德福新材料有限公司	49,562,752.01	15,562,752.00	34,000,000.00		-1,869,510.38						47,693,241.62	
甘肃陇中药业有限责任公司	41,427,197.57		42,615,528.29		-1,188,330.72						41,427,197.57	
甘肃省循环经济产业投资基	74,690,000.00	68,718,049.05			-29,098,656.47						39,619,392.58	

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
金合企业（有限合伙）												
舟曲县两河口水电开发有限公司	29,702,800.00	35,631,125.49			-828,322.73						34,802,802.76	
享堂峡水电开发有限公司	30,600,000.00	32,884,854.21			-56,220.49						32,828,633.72	
甘肃正宇高能环保科技有限公司	30,200,000.00		30,200,000.00		2,295,407.45						32,495,407.45	
甘肃高技术服务业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	48,090,555.44		15,000,000.00	-665,684.99						32,424,870.45	
天水天力特种管有限公司	33,000,000.00	31,899,576.90			-2,027,689.53						29,871,887.37	
国投酒泉第一风电有限公司	52,500,000.00	23,998,611.14			-909,487.70						23,089,123.44	
青海湟润水电有限公司	19,483,882.36	18,189,466.21			-1,068,888.61						17,120,577.60	

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司	13,500,000.00	15,970,683.34			1,012,795.98						16,983,479.32	
甘肃省科技风险投资有限公司	30,000,000.00	15,572,657.08			33,598.64						15,606,255.72	
甘肃国投节能投资有限责任公司	10,414,000.00	10,414,000.00									10,414,000.00	10,414,000.00
甘肃省兰州新区产业投资基金合伙企业（有限合伙）			10,000,000.00		90,164.47						10,090,164.47	
甘肃瑞和祥生物科技有限公司	19,821,000.00	9,281,332.91							9,281,332.91		9,281,332.91	9,281,332.91
甘肃洁源风电有限责任公司	66,210,000.00	9,998,227.30			-995,082.08						9,003,145.22	
甘肃金川章鼓流体技术有限公司	10,400,000.00	8,739,445.26									8,739,445.26	

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃电投永明安装检修工程公司	8,500,000.00	8,502,684.20			57,246.58						8,559,930.78	
甘肃金川恒信高分子科技有限公司	6,000,000.00	5,632,262.29			2,815,584.80						8,447,847.09	
甘肃电投售电有限公司	6,000,000.00	7,257,933.71			579,264.50						7,837,198.21	
上海长凯信息技术有限公司	12,503,146.84	5,953,188.74									5,953,188.74	5,953,188.74
甘肃长城兴陇丝路基金管理有限公司			5,100,000.00		169,278.01	331,394.67		15,228.00			5,585,444.68	
甘肃省天使投资基金管理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		-377.92						4,999,622.08	
甘肃国投基金管理有限公司	4,000,000.00	5,676,366.90			-431,568.69			700,000.00			4,544,798.21	
天水长城开关成套有限公司	4,000,000.00	3,840,453.43			24,649.85						3,865,103.28	
兰州高新技术	3,500,000.00	3,772,573.68			62,437.49						3,835,011.17	

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
创新新园有限责任公司												
甘肃国投盛达基金基金管理有限公司	2,450,000.00	3,559,107.48			153,456.22						3,712,563.70	
甘肃大有永新煤业有限责任公司	3,600,000.00	3,600,000.00									3,600,000.00	3,600,000.00
甘肃电通电力工程设计咨询有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00		414,542.00						2,914,542.00	
甘肃国投海默基金管理有限公司	2,450,000.00	2,167,119.28			-12,153.48						2,154,965.80	
兰州兰影联片供热有限责任公司	1,897,614.00	1,933,863.32			78,828.42						2,012,691.74	
西安长开森源电工有限公司	2,184,000.00	1,948,295.12			-35,087.40						1,913,207.72	
兰州兰石万耐硬面科技有限	2,000,000.00	1,975,161.85			-103,586.52						1,871,575.33	

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
公司												
兰州新全志电子有限公司	1,000,000.00	1,797,235.03			23,088.51						1,820,323.54	
兰州宝石花医疗器械有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00		-293,333.52						1,706,666.48	
甘肃国投传化基金管理有限公司	1,000,000.00	1,753,009.10			-62,324.00						1,690,685.10	
兰州德龙地热科技公司	1,800,000.00	1,534,694.46			-114,100.42						1,420,594.04	
甘肃丝路陇汇商贸有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00								1,000,000.00	
甘肃同元信息系统技术有限责任公司	1,000,000.00	946,719.15									946,719.15	236,679.79
天水庆华通信器材有限责任公司	800,000.00	800,000.00									800,000.00	800,000.00
上海明电舍长城开关	14,898,539.62	491,846.63			163,678.00						655,524.63	

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
有限公司												
甘肃省西北涂料化工检测有限责任公司	60,000.00	151,331.65								-60,000.00	91,331.65	
甘肃鸿瑞工程造价咨询有限公司	1,183,410.40	1,232,638.12								-1,232,638.12		
甘肃中脊泰德新兴农业投资基金	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00								
兰州科技创新创业风险投资基金	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00								
兰州科技产业发展投资基金	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00								
甘肃普高创业投资基金	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00								
白银科健创新创业投资基金	273,000,000.00	273,000,000.00		273,000,000.00								
甘肃锋创创新创业产业投资	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00								

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
基金												
白银兰白大健康产业创业投资基金	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00								
甘肃低碳产业科技发展投资基金	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00								
甘肃兰白试验区张江创新创业投资基金	297,000,000.00	297,000,000.00		297,000,000.00								
兰州鸿富创业投资基金	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00								
甘肃兰白试验区科技投资基金	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00								
兰州重点产业知识产权运营基金	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00								
白银银西生物医药园加速器有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00								
新疆新	4,717,456.28	4,717,456.28		4,717,456.28								

被投资单位	投资成本	年初数	本期增减变动金额								期末数	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
力宇环保科技有限公司												
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	65,376,000.00	2,664,814.15								-2,664,814.15		
华能平凉发电有限责任公司	486,118,300.00											
国电靖远发电有限责任公司	85,841,688.63											
甘肃省陇能煤炭物流有限公司	6,800,000.00	7,797,360.09			-997,360.09					-6,800,000.00		
甘肃大唐西固热电有限责任公司	103,174,400.00											
金 陇（香港）投资有限公司	70,880,000.00	70,269,311.37								-70,269,311.37		
西藏嘉旭物资贸易有限公司	15,000,000.00											

(十八) 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
西南证券股权	229,188,000.00	221,094,000.00
华龙证券股份有限公司	52,200,000.00	52,200,000.00
新源动力股份有限公司	14,870,265.59	10,367,931.13
甘肃电力交易中心有限公司	12,997,029.00	
甘肃兴陇先进装备制造公司	7,408,890.98	7,307,560.17
宁波华沣投资合伙企业	2,000,000.00	2,000,000.00
兰州理工弘文科技开发公司	200,000.00	200,000.00
丝绸之路国际剧院有限公司	100,000.00	100,000.00
甘肃农垦扶贫项目投资		2,000,000.00
合计	318,964,185.57	295,269,491.30

(十九) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
甘肃农垦扶贫项目投资有限公司	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(二十) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,746,491,053.43	461,716,120.97	391,045,972.69	3,817,161,201.71
其中：房屋、建筑物	3,676,925,336.24	461,716,120.97	391,045,972.69	3,747,595,484.52
土地使用权	69,565,717.19			69,565,717.19
二、累计折旧和累计摊销合计	405,607,486.89	184,200,740.43	49,998,242.77	539,809,984.55
其中：房屋、建筑物	384,201,542.92	181,466,454.63	49,998,242.77	515,669,754.78
土地使用权	21,405,943.97	2,734,285.80		24,140,229.77
三、投资性房地产账面净值合计	3,340,883,566.54	—	—	3,277,351,217.16
其中：房屋、建筑物	3,292,723,793.32	—	—	3,231,925,729.74
土地使用权	48,159,773.22	—	—	45,425,487.42
四、投资性房地产减值准备累计合计	10,784,211.93	440,874.27	3,892,117.31	7,332,968.89
其中：房屋、建筑物	10,784,211.93	440,874.27	3,892,117.31	7,332,968.89
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,330,099,354.61	—	—	3,270,018,248.27
其中：房屋、建筑物	3,281,939,581.39	—	—	3,224,592,760.85
土地使用权	48,159,773.22	—	—	45,425,487.42

(二十一) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	84,013,267,269.00	81,363,602,522.62

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产清理	2,497,224.67	6,335,117.24
合计	84,015,764,493.67	81,369,937,639.86

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	126,996,912,631.71	11,496,369,539.57	5,808,997,243.96	132,684,284,927.32
其中：土地资产	1,130,935,332.07	525,301.00	7,364,768.76	1,124,095,864.31
房屋及建筑物	72,317,090,323.27	6,014,442,881.57	3,256,259,879.90	75,075,273,324.94
机器设备	51,136,336,352.21	5,257,110,455.88	2,006,829,455.36	54,386,617,352.73
运输工具	990,543,356.16	64,331,779.31	85,899,318.64	968,975,816.83
电子设备	254,326,249.44	69,995,644.47	17,286,898.41	307,034,995.50
办公设备	63,969,476.50	46,769,114.03	1,971,247.55	108,767,342.98
酒店业家具	76,998,399.56	204,027.73	5,398.00	77,197,029.29
其他	1,026,713,142.50	42,990,335.58	433,380,277.34	636,323,200.74
二、累计折旧合计	44,362,381,634.71	5,316,236,995.76	1,946,627,072.89	47,731,991,557.58
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	19,606,529,158.89	2,254,404,207.19	366,611,492.53	21,494,321,873.55
机器设备	23,219,887,175.24	2,874,781,335.90	1,227,102,797.02	24,867,565,714.12
运输工具	705,782,594.63	53,390,777.96	77,305,910.68	681,867,461.91
电子设备	196,083,894.80	35,395,428.64	15,847,194.81	215,632,128.63
办公设备	45,147,962.70	28,219,475.40	1,564,841.94	71,802,596.16
酒店业家具	59,555,838.71	10,802,551.65	5,128.10	70,353,262.26
其他	529,395,009.74	59,243,219.02	258,189,707.81	330,448,520.95
三、固定资产账面净值合计	82,634,530,997.00	—	—	84,952,293,369.74
其中：土地资产	1,130,935,332.07	—	—	1,124,095,864.31
房屋及建筑物	52,710,561,164.38	—	—	53,580,951,451.39
机器设备	27,916,449,176.97	—	—	29,519,051,638.61
运输工具	284,760,761.53	—	—	287,108,354.92
电子设备	58,242,354.64	—	—	91,402,866.87
办公设备	18,821,513.80	—	—	36,964,746.82
酒店业家具	17,442,560.85	—	—	6,843,767.03
其他	497,318,132.76	—	—	305,874,679.79
四、减值准备合计	1,270,928,474.38	208,738,712.43	540,641,086.07	939,026,100.74
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	467,606,011.17	174,676,302.30	293,754,271.70	348,528,041.77
机器设备	793,451,648.57	31,096,561.13	246,450,264.20	578,097,945.50
运输工具	4,205,474.36	2,747,932.58	133,905.59	6,819,501.35
电子设备	1,238,620.87	1,396.34	—	1,240,017.21
办公设备	366,315.65	73,526.25	—	439,841.90

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
酒店业家具				
其他	4,060,403.76	142,993.83	302,644.58	3,900,753.01
五、固定资产账面价值合计	81,363,602,522.62	—	—	84,013,267,269.00
其中：土地资产	1,130,935,332.07	—	—	1,124,095,864.31
房屋及建筑物	52,242,955,153.21	—	—	53,232,423,409.62
机器设备	27,122,997,528.40	—	—	28,940,953,693.11
运输工具	280,555,287.17	—	—	280,288,853.57
电子设备	57,003,733.77	—	—	90,162,849.66
办公设备	18,455,198.15	—	—	36,524,904.92
酒店业家具	17,442,560.85	—	—	6,843,767.03
其他	493,257,729.00	—	—	301,973,926.78

2. 固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
三亚兴华公寓楼		3,843,162.23	政府规划拆迁
关停机组部分设备		550,720.00	机组关停拟报废处置
通用设备	1,928,852.03	1,728,152.53	批准报废
房屋及建筑物	464,067.08		拟报废
运输设备	104,305.56	213,082.48	处置车辆
合计	2,497,224.67	6,335,117.24	—

(二十二) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
思威铂项目	4,779,421,381.20		4,779,421,381.20	4,308,877,845.77		4,308,877,845.77
杂木河神树树水电站	1,154,714,100.41		1,154,714,100.41	1,111,630,485.73		1,111,630,485.73
九龙川矿井项目	835,805,514.79		835,805,514.79	809,156,297.93		809,156,297.93
金川东部贫矿开采工程	558,300,451.02		558,300,451.02	861,150,276.79		861,150,276.79
氯碱化工项目	509,671,270.54		509,671,270.54			
梅特瑞斯项目	450,987,678.16		450,987,678.16	192,110,595.60		192,110,595.60
二矿区深部开采工程	366,132,396.42		366,132,396.42	230,831,982.79		230,831,982.79
玉门街保障房	347,636,354.52		347,636,354.52	344,680,246.90		344,680,246.90
龙首矿西部贫矿开采	315,753,196.63		315,753,196.63	462,558,335.48		462,558,335.48
3960 吨/a 扩建至 5 万吨/a 动力锂离子电池用三元前驱体及 11 万吨/a 硫酸钠副产品项目(一期)	228,903,837.65		228,903,837.65	164,080,824.80		164,080,824.80
兰州市天然气输配工程(调峰储气供应站)项目	222,224,092.37		222,224,092.37			
100kt/a 动力锂离子电池用三元前驱体项目(一期)	185,663,384.24		185,663,384.24	269,972,720.29		269,972,720.29
兰州新区科技创新城生物科技区	184,114,297.38		184,114,297.38	142,660,178.47		142,660,178.47
新区厂区建设	168,357,820.07		168,357,820.07	20,896,051.26		20,896,051.26
化工厂新建 300kt/apvc 项目	163,667,967.95		163,667,967.95	45,297,218.18		45,297,218.18
3 万 Nm ³ /h 空分装置项目	109,727,611.34		109,727,611.34			
辰旭公司	107,738,273.94	105,873,908.63	1,864,365.31	111,691,494.70	105,873,908.63	5,817,586.07
兰州新区技术改造项目	85,844,402.89		85,844,402.89			
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目	83,770,678.66		83,770,678.66	23,448,204.81		23,448,204.81

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鱼儿沟基地办公楼及商品房开发项目	83,147,310.14		83,147,310.14	43,676,455.35		43,676,455.35
东采区 980 中段开拓工程	76,527,945.15		76,527,945.15			
化工厂 400kt/a 离子膜烧碱（二期）	65,637,729.02		65,637,729.02	491,269,915.52		491,269,915.52
年产 2 万吨生物降解聚酯新材料项目	63,316,186.13		63,316,186.13			
现代化规模奶牛养殖建设二期项目	58,985,060.95		58,985,060.95			
20kt/a 高精电子铜带项目	51,428,590.28		51,428,590.28			
甘肃农垦宾馆三星级商务宾馆工程	47,631,789.89		47,631,789.89	47,625,905.53		47,625,905.53
广西防城港 40 万吨铜冶炼	46,774,925.53		46,774,925.53	81,783,120.54		81,783,120.54
炳灵水电站进厂公路及枢纽边坡防护工程	44,018,397.20		44,018,397.20			
2MW 项目工程	40,639,336.33	39,013,762.88	1,625,573.45	40,639,336.33	39,013,762.88	1,625,573.45
新区保障房项目	38,793,122.63		38,793,122.63			
35kt/a 高端电镀用镍盐项目	33,664,792.04		33,664,792.04	76,819,358.31		76,819,358.31
黄藏寺水利枢纽工程宝瓶河移民安置	32,449,634.23		32,449,634.23			
200 亿粒现代中药生产线扩能改造项目二期原材料及产品库房建设项目	32,111,491.29		32,111,491.29	18,624,869.96		18,624,869.96
三万头奶牛建设工程	31,634,344.02	20,664,357.02	10,969,987.00	31,634,344.02	20,664,357.02	10,969,987.00
临街商铺	26,065,401.00		26,065,401.00	26,065,401.00		26,065,401.00
办公楼、职工宿舍项目	24,999,030.18		24,999,030.18			
中采区 1220 水平充填回风工程	19,082,568.80		19,082,568.80	6,458,715.59		6,458,715.59
新建 4800m ² 组培中心建设项目	14,259,470.65		14,259,470.65			
数据中心一期建设工程项目	13,320,594.86		13,320,594.86	461,711,979.90		461,711,979.90
防风治沙工程	11,912,119.80		11,912,119.80			

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 万头育肥舍项目	11,473,418.57		11,473,418.57			
张掖电厂	9,738,474.41	9,738,474.41	-	9,738,474.41	9,738,474.41	
天水物流服务中心建设项目	7,753,325.71		7,753,325.71	7,835,079.93		7,835,079.93
水肥一体化建设工程	7,419,573.05		7,419,573.05			
1 万吨退役动力锂电池全组份分离回收生产线建设项目	7,344,619.70		7,344,619.70			
花园基建工程	6,765,444.30		6,765,444.30			
钴蓝项目	6,271,646.93		6,271,646.93	5,677,681.38		5,677,681.38
筹建知识产权港开办费	5,741,259.86		5,741,259.86			
7#成母牛舍项目	5,638,471.86		5,638,471.86			
半高架酒花改造	5,267,467.81		5,267,467.81			
三四台护坡	5,084,229.66		5,084,229.66	5,084,229.66		5,084,229.66
10 万吨项目纯牛奶、鲜榨果汁等前处理生产设备采购及安装项目	4,884,600.00		4,884,600.00			
配肥站工程	4,823,150.64		4,823,150.64			
粪污资源化利用项目	4,784,499.72		4,784,499.72			
干粉生产线	4,543,270.41		4,543,270.41			
室外道路护坡及车间改造项目	3,486,238.52		3,486,238.52			
科研培训楼后期项目	2,228,852.90		2,228,852.90	2,228,852.90		2,228,852.90
甘肃智慧阳光采购平台白银分平台	2,084,599.82		2,084,599.82			
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	2,030,024.72		2,030,024.72	27,781,292.78		27,781,292.78
钢桥维修改造、设备安装	1,949,007.86		1,949,007.86			
同位素项目	1,909,985.27		1,909,985.27			

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
红星巷棚改	1,714,636.78		1,714,636.78	595,900.00		595,900.00
新区二期项目	1,242,718.45		1,242,718.45	1,242,718.45		1,242,718.45
甘肃省危险（医疗）废物处置中心医疗废物处置能力提升项目	1,199,298.60		1,199,298.60			
甲醇项目	1,159,817.65		1,159,817.65			
室外管网工程	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
入园新区	957,079.01		957,079.01	957,079.01		957,079.01
兰州理工合金粉末有限公司年产 1000 吨镍钴合金粉体及 1.5 平方米增材制造新技术项目	878,017.49		878,017.49			
甘肃省自主创新试验示范创新服务平台建设	58,000.00		58,000.00	2,510,120.00		2,510,120.00
全底吹连续炼铜技术节能环保改造	52,999.99		52,999.99	56,304,192.18		56,304,192.18
常乐电厂一期工程				3,040,075,590.86		3,040,075,590.86
一般技术改造项目				376,342,904.85		376,342,904.85
金川集团股份有限公司 2×150MW 机组超低排放技术改造				89,443,768.92		89,443,768.92
含镍钴废水处理系统升级改造				52,712,348.00		52,712,348.00
红沙岗项目				45,263,194.75		45,263,194.75
贵金属一、二次资源综合回收项目				44,971,865.57		44,971,865.57
金川科技馆二期改造				41,871,559.64		41,871,559.64
2*150MW 热电联产机组循环冷却水低温余热利用二期项目工程				39,096,438.24		39,096,438.24
4000 吨三元前驱体扩建项目				32,904,405.07		32,904,405.07
金川建设钢结构（湛江-防城港）搬迁扩能改造项目				29,689,232.70		29,689,232.70
龚家湾棚改				29,198,825.87		29,198,825.87

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
出城入园项目				27,216,796.73		27,216,796.73
甘肃省金昌市危险废物资源化处置_预留子项				25,017,944.14		25,017,944.14
5000 吨/年电子引线框架异形铜带项目				21,579,513.04		21,579,513.04
覆钴球镍项目				20,669,692.72		20,669,692.72
广西金川公司铜电解扩能改造项目				18,847,712.48		18,847,712.48
阿糖腺苷烘干房改造工程				8,527,534.50		8,527,534.50
公司创建开办费				5,741,259.86		5,741,259.86
新区车间改造				4,934,985.41		4,934,985.41
财务共享中心				4,752,061.99		4,752,061.99
园区三四台护坡加固项目				3,705,004.81		3,705,004.81
危废暂存库标准化改造				1,919,325.53		1,919,325.53
阿糖腺苷项目安装工程				1,900,000.00		1,900,000.00
医用同位素药物研发中心建设项目				1,626,966.41		1,626,966.41
火车站东路 18 号土地开发项目				1,573,819.66		1,573,819.66
建筑工程				934,761.86		934,761.86
污水处理站密封收集治理项目				744,338.03		744,338.03
技改工程				490,391.97		490,391.97
民乐路 66 号土地开发项目				370,905.66		370,905.66
园区可视化监管及路演中心升级改造				2,800.00		2,800.00
金昌电厂技改项目				16,334,190.10		16,334,190.10
水泥厂迁建项目				9,759,126.81		9,759,126.81
2 万吨生物降解聚酯新材料项目				9,342,214.54		9,342,214.54

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6 号楼幼儿园				8,466,000.00		8,466,000.00
500 头母猪繁育场改扩建项目				8,034,800.27		8,034,800.27
办公用房				6,500,000.00		6,500,000.00
公租房项目				2,262,946.04		2,262,946.04
其他	1,420,331,105.24	53,193,031.66	1,367,138,073.58	1,065,632,502.17	53,193,031.66	1,012,439,470.51
工程物资	217,737,004.24		217,737,004.24	1,040,901,637.58		1,040,901,637.58
合计	13,472,387,389.47	228,483,534.60	13,243,903,854.87	16,685,667,149.03	228,483,534.60	16,457,183,614.43

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
思威铂项目	4,912,261,577.23	4,308,877,845.77	470,543,535.43			4,779,421,381.20
杂木河神树水电站	1,052,250,000.00	1,111,630,485.73	43,083,614.68			1,154,714,100.41
九龙川矿井项目	9,703,239,080.00	809,156,297.93	26,649,216.86			835,805,514.79
金川东部贫矿开采工程	1,650,330,000.00	861,150,276.79	150,446,971.82	453,296,797.59		558,300,451.02
氯碱化工项目	500,000,000.00		509,671,270.54			509,671,270.54
梅特瑞斯项目	4,508,170,000.00	192,110,595.60	321,876,228.34		62,999,145.79	450,987,678.15
二矿区深部开采工程	1,693,500,000.00	230,831,982.79	135,300,413.63			366,132,396.42
玉门街棚户区改造项目	420,000,000.00	344,680,246.90	2,956,107.62			347,636,354.52
龙首矿西部贫矿开采	1,039,300,000.00	462,558,335.48	119,120,745.27	265,925,884.12		315,753,196.63
3960 吨/a 扩建至 5 万吨/a 动力锂离子电池用三元前驱体及 11 万吨/a 硫酸钠副产品项目(一期)	650,000,000.00	164,080,824.80	64,823,012.85			228,903,837.65
兰州市天然气输配工程（调峰储气供应站）项目	706,230,000.00	607,938.42	221,616,153.95			222,224,092.37
100kt/a 动力锂离子电池用三元前驱体项目(一期)	2,568,380,600.00	269,972,720.29	116,353,497.60	200,662,833.65		185,663,384.24

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
化工厂新建 300kt/apvc 项目	246,700,000.00	45,297,218.18	118,370,749.77			163,667,967.95
3 万 Nm ³ /h 空分装置项目	302,790,000.00		109,727,611.34			109,727,611.34
辰旭公司	1,688,651,918.57	111,691,494.70			3,953,220.76	107,738,273.94
兰州新区技术改造项目	549,316,275.00		85,844,402.89			85,844,402.89
鱼儿沟基地项目	270,221,600.00	38,849,814.23	44,297,495.91			83,147,310.14
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目	138,422,899.00	21,246,204.81	60,533,543.85			81,779,748.66
东采区 980 中段开拓工程	76,630,000.00	62,289,868.91	14,238,076.24			76,527,945.15
化工厂 400kt/a 离子膜烧碱（二期）	817,500,000.00	491,269,915.52	21,446,927.77	447,079,114.27		65,637,729.02
年产 2 万吨生物降解聚酯新材料项目	166,868,000.00	9,342,214.54	81,428,969.00	27,454,997.41		63,316,186.13
甘肃农垦天牧乳业有限公司现代化规模奶牛养殖建设二期项目	410,407,800.00		62,302,874.75			62,302,874.75
20kt/a 高精电子铜带项目			51,428,590.28			51,428,590.28
河西堡宾馆项目建设	79,330,000.00	47,625,905.53	5,884.36			47,631,789.89
广西防城港 40 万吨铜冶炼	413,715,000.00	81,783,120.54	2,594,058.21	732,883.63	36,869,369.59	46,774,925.53
炳灵水电站进厂公路及枢纽边坡防护工程	56,741,100.00	41,959,930.04	2,058,467.16			44,018,397.20
2MW 项目工程	60,000,000.00	40,639,336.33				40,639,336.33
35kt/a 高端电镀用镍盐项目	325,200,000.00	76,819,358.31	109,174,536.82	152,329,103.09		33,664,792.04
黄藏寺水利枢纽工程宝瓶河移民安置	8,657.16		32,449,634.23			32,449,634.23
200 亿粒现代中药生产线扩能改造项目二期原材料及产品库房建设项目	35,000,000.00	18,624,869.96	13,486,621.33			32,111,491.29
三万头奶牛建设工程	130,051.20	31,634,344.02				31,634,344.02
临街商铺	26,000,000.00	26,065,401.00				26,065,401.00
中采区 1220 水平充填回风工程	29,150,000.00	6,458,715.59	12,623,853.21			19,082,568.80
新建 4800m ² 组培中心建设项目	1,492.00		14,259,470.65			14,259,470.65

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
数据中心一期建设工程项目	1,065,333,900.00	461,711,979.90	25,940,616.65	474,332,001.69		13,320,594.86
防风治沙工程	1,200.00		11,912,119.80			11,912,119.80
1 万头育肥舍项目	1,230,000.00		11,473,418.57			11,473,418.57
张掖电厂	4,477,000,000.00	9,738,474.41				9,738,474.41
天水物流服务中心建设项目	185,000,000.00	7,835,079.93	1,963,707.88		2,045,462.10	7,753,325.71
1 万吨退役动力锂电池全组份分离回收生产线建设项目	16,000,000.00		7,344,619.70			7,344,619.70
花园基建工程	8,483,560.00		6,765,444.30			6,765,444.30
10 万吨项目纯牛奶、鲜榨果汁等前处理生产设备采购及安装项目	6,978,000.00		4,884,600.00			4,884,600.00
室外道路护坡及车间改造项目	10,000,000.00		3,486,238.52			3,486,238.52
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	42,000,000.00	27,781,292.78	8,325,576.85	31,934,940.73	2,141,904.18	2,030,024.72
医用同位素药物研发中心建设项目	1,638,530,000.00	1,626,966.41	283,018.86			1,909,985.27
红星巷棚改	229,884,000.00	595,900.00	1,118,736.78			1,714,636.78
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线示范项目"250ML、200ML、无菌纸包装灌装机	2,300,000.00		1,150,000.00			1,150,000.00
受损机组大修及改造	1,114,950.00		1,114,950.00			1,114,950.00
兰州理工合金粉末有限公司年产 1000 吨镍钴合金粉体及 1.5 平方米增材制造新技术项目	66,111,400.00	4,934,985.41	6,377,380.50	5,050,519.58	5,383,828.84	878,017.49
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目废水处理站 EPC 建设项目合同	2,803,000.00		840,930.00			840,930.00
钢桥维修改造	834,057.86	834,057.86				834,057.86
全底吹连续炼铜技术节能环保改造	60,000,000.00	56,304,192.18	8,748,561.17	64,999,753.36		52,999.99
一般技术改造项目	1,622,399,700.00	376,342,904.85		376,342,904.85		
5000 吨/年电子引线框架异形铜带项目	30,000,000.00	21,579,513.04			21,579,513.04	
金川集团股份有限公司 2×150MW 机组超低排放技术改造	87,000,000.00	89,443,768.92	33,080,986.33	122,524,755.25		

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
2*150MW 热电联产机组循环冷却水低温余热利用二期项目工程	66,484,600.00	39,096,438.24	25,663,392.57	64,759,830.81		
含镍钴废水处理系统升级改造	71,690,000.00	52,712,348.00	20,213,219.29	72,925,567.29		
4000 吨三元前驱体扩建项目	14,900,000.00	32,904,405.07	249,699.52	33,154,104.59		
甘肃省金昌市危险废物资源化处置_预留子项	68,090,000.00	25,017,944.14	15,431,968.86	40,449,913.00		
金川科技馆二期改造		41,871,559.64	10,696,590.59	52,568,150.23		
贵金属一、二次资源综合回收项目	180,900,000.00	44,971,865.57	48,515,185.61	93,487,051.18		
覆钴球镍项目	39,000,000.00	20,669,692.72	7,740,362.83	28,410,055.55		
金川建设钢结构（湛江-防城港）搬迁扩能改造项目	38,330,500.00	29,689,232.70	7,534,540.13	37,223,772.83		
广西金川公司铜电解扩能改造项目	48,240,000.00	18,847,712.48	8,201,792.23	27,049,504.71		
金昌发电公司技改	4,064,000.00	16,334,190.10	1,632,244.95	17,921,152.03	45,283.02	
常乐电厂一期工程	7,201,010,000.00	3,040,075,590.86	2,678,112,372.36	5,718,187,963.22		
财务共享中心	9,800,000.00	4,752,061.99	3,149,340.48	7,901,402.47		
8000 瓶/小时 PET 瓶四合一无菌灌装线	3,670,000.00	2,202,000.00		2,202,000.00		
坎峰电站	100,000.00	100,704.00		100,704.00		
污水处理及维修项目	1,750,000.00	1,582,963.05	101,531.86	1,684,494.91		
宣肺止咳合剂扩产改造项目	30,912,000.00		16,474,439.10	16,474,439.10		
道路等基础设施大修改造项目	3,600,000.00		3,512,301.44	3,512,301.44		
质检中心屋顶及提取车间改造项目		214,424.78		214,424.78		
其他项目	3,152,829,277.00	911,882,323.83	1,317,324,136.94	497,678,393.33	364,440,588.45	1,367,087,478.99
合计	55,584,820,195.02	15,248,909,835.57	7,318,076,561.03	9,338,571,714.69	499,458,315.77	12,728,956,366.14

重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
思威铂项目	97.30	97.30				自筹资金
杂木河神树树水电站	109.74	99.00	234,655,956.26	42,258,946.72	4.40	自有资金、银行贷款
九龙川矿井项目	7.23	7.23	257,235,491.73	20,350,727.22	4.80	银行贷款
金川东部贫矿开采工程	33.83	33.83	107,330,196.92		3.27	自筹资金/借款
氯碱化工项目						自筹资金/借款
梅特瑞斯项目	10.00	10.00				自筹资金
二矿区深部开采工程	21.62	21.62				自筹资金
玉门街棚户区改造项目	100.00	100.00				自筹资金、职工集资
龙首矿西部贫矿开采	94.13	95.00	226,634,815.20	4,478,375.72	3.27	自筹资金
3960 吨/a 扩建至 5 万吨/a 动力锂离子电池用三元前驱体及 11 万吨/a 硫酸钠副产品项目(一期)	35.22	35.22				自筹资金
兰州市天然气输配工程（调峰储气供应站）项目	31.00	31.00				专项资金、企业自筹
100kt/a 动力锂离子电池用三元前驱体项目(一期)	7.23	7.23				自筹资金
化工厂新建 300kt/apvc 项目	66.34	66.34				自筹资金/借款
3 万 Nm ³ /h 空分装置项目	36.24	36.24	1,593,617.72	1,593,617.72		
辰旭公司	96.46	96.46	65,194,319.76			自有资金
兰州新区技术改造项目	18.51	15.63				企业自筹
鱼儿沟基地项目	32.00	32.00	7,730.63	7,730.63	4.60	自筹资金、银行借款
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目	90.00	85.00	2,454,633.89	1,504,528.52	3.40	自筹资金
东采区 980 中段开拓工程	99.87	99.87	2,410,016.87	370,819.60		
化工厂 400kt/a 离子膜烧碱（二期）	8.03	8.03	98,424,120.80	15,213,175.34		自筹资金/借款
年产 2 万吨生物降解聚酯新材料项目	80.54	80.54	2,539,149.42	2,236,143.57	2.75	金融机构贷款
甘肃农垦天牧乳业有限公司现代化规模奶牛养殖建设二期项目	36.00	75.00				自筹+贷款

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
20kt/a 高精电子铜带项目						
河西堡宾馆项目建设	59.87	60.00				集资
广西防城港 40 万吨铜冶炼	45.00	90.00				自筹资金
炳灵水电站进厂公路及枢纽边坡防护工程	77.58	77.58				自有资金
2MW 项目工程	99.52	99.52				自筹资金
35kt/a 高端电镀用镍盐项目	10.35	10.35				自筹资金
黄藏寺水利枢纽工程宝瓶河移民安置	37.48	40.00				自筹
200 亿粒现代中药生产线扩能改造项目二期原材料及产品库房建设项目	91.75	100.00				自筹资金
三万头奶牛建设工程	2.43	40.00				自筹
临街商铺	100.25	95.00				自有资金
中采区 1220 水平充填回风工程	65.46	65.46				自筹资金
新建 4800m2 组培中心建设项目	95.57	95.00				自筹
数据中心一期建设工程项目	2.89	0.46	9,909,934.96			自有资金
防风治沙工程	99.27	95.00				自筹
1 万头育肥舍项目	93.28	98.00	31,658.34		4.35	自筹
张掖电厂	100.00	22.00				自有资金
天水物流服务中心建设项目	5.30	5.30				自筹资金
1 万吨退役动力锂电池全组分分离回收生产线建设项目	50.97	50.97	184,349.24	184,349.24	5.00	银行借款
花园基建工程	79.75	79.75				自有资金
10 万吨项目纯牛奶、鲜榨果汁等前处理生产设备采购及安装项目	70.00	80.00	146,628.72	89,873.72	3.40	自筹资金
室外道路护坡及车间改造项目	34.86	60.00				自筹资金
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	85.97	95.00				自筹资金

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
医用同位素药物研发中心建设项目	0.12					自筹资金
红星巷棚改	0.75	0.75				自筹资金、银行借款
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线示范项目"250ML、200ML、无菌纸包装灌装机	50.00	80.00	34,594.80	21,204.33	3.40	自筹资金
受损机组大修及改造	100.00	100.00				保险预赔款
兰州理工合金粉末有限公司年产 1000 吨镍钴合金粉体及 1.5 平方米增材制造新技术项目	9.82	9.82				自筹资金
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目废水处理站 EPC 建设项目合同	30.00	65.00	25,280.81	15,495.47	3.40	自筹资金
钢桥维修改造	100.00	100.00				自筹资金
全底吹连续炼铜技术节能环保改造	0.09	0.09				自筹资金
一般技术改造项目						自筹资金
5000 吨/年电子引线框架异形铜带项目						自筹资金/借款
金川集团股份有限公司 2×150MW 机组超低排放技术改造			5,482,057.86	2,262,599.90	3.27	自筹资金/借款
2*150MW 热电联产机组循环冷却水低温余热利用二期项目工程			2,225,551.02	821,251.75	3.27	自筹资金/借款
含镍钴废水处理系统升级改造			1,883,289.42	468,159.72		自筹资金
4000 吨三元前驱体扩建项目						自筹资金
甘肃省金昌市危险废物资源化处置_预留子项						自筹资金
金川科技馆二期改造						自筹资金
贵金属一、二次资源综合回收项目						自筹资金
覆钴球镍项目						自筹资金
金川建设钢结构（湛江-防城港）搬迁扩能改造项目						自筹资金
广西金川公司铜电解扩能改造项目						自筹资金

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金昌发电公司技改	40.16	100.00				自有资金
常乐电厂一期工程	79.00	100.00	397,781,498.11	143,657,937.32	3.84	银行贷款
财务共享中心	80.63	80.63				自有资金
8000 瓶/小时 PET 瓶四合一无菌灌装线	100.00	100.00				自筹资金
坎峰电站	100.70	100.00				自筹资金
污水处理及维修项目	96.26	100.00				自筹资金
宣肺止咳合剂扩产改造项目	53.29	100.00				自筹资金、政府补助
道路等基础设施大修改造项目	97.56	100.00				自筹资金
质检中心屋顶及提取车间改造项目		100.00				自筹资金
其他项目	6.01	6.01	34,988,032.63	1,086,096.36	6.01	自筹资金
合计	—	—	1,451,172,925.11	236,621,032.85	—	—

3. 工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用材料	171,764,841.68	140,335,932.94
专用设备	45,972,162.56	897,356,644.39
其他		3,209,060.25
合计	217,737,004.24	1,040,901,637.58

(二十三) 生产性生物资产

1. 以成本计量

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	152,584,129.35	21,223,321.10	62,329,569.79	111,477,880.66
二、畜牧养殖业	261,381,548.17	577,550,978.23	400,554,978.23	438,377,548.17
三、林业	31,167,202.47	4,762,501.43	6,479,983.96	29,449,719.94
合计	445,132,879.99	603,536,800.76	469,364,531.98	579,305,148.77

(二十四) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	20,574,308,448.88	162,437,055.86	973,214,735.09	19,763,530,769.65
其中：软件	111,795,561.00	41,447,052.24	2,041,528.61	151,201,084.63
土地使用权	8,490,273,712.49	74,732,885.99	225,025,079.30	8,339,981,519.18
专利权	17,473,251.31	32,074,545.94	8,249,500.00	41,298,297.25
非专利技术	8,901,449.21	1,376,036.49		10,277,485.70
商标权	6,901,001.54		6,414,891.54	486,110.00
著作权				
采矿权	1,765,296,867.48		7,595,300.00	1,757,701,567.48
探矿权	10,011,179,661.33		702,069,340.08	9,309,110,321.25
海域使用权	84,638,490.00			84,638,490.00
专有技术	63,303,324.84	8,005,400.00	18,507,288.21	52,801,436.63
其他	14,545,129.68	4,801,135.20	3,311,807.35	16,034,457.53
二、累计摊销合计	4,435,150,656.90	500,323,288.23	251,153,008.52	4,684,320,936.61
其中：软件	48,389,883.27	12,737,028.24	386,072.02	60,740,839.49
土地使用权	1,206,804,940.81	183,842,175.82	35,940,854.00	1,354,706,262.63
专利权	8,414,492.17	2,619,666.14	5,454,590.00	5,579,568.31
非专利技术	5,642,468.99	929,584.22		6,572,053.21
商标权	1,108,187.77	992,681.56	1,618,398.91	482,470.42
著作权				
采矿权	602,940,830.29	44,206,865.07	6,607,206.16	640,540,489.20
探矿权	2,493,924,460.89	246,354,764.37	191,880,991.37	2,548,398,233.89

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
海域使用权	13,776,052.75	1,692,769.80		15,468,822.55
专有技术	47,996,103.43	1,418,581.53	9,013,331.74	40,401,353.22
其他	6,153,236.53	5,529,171.48	251,564.32	11,430,843.69
三、无形资产减值准备合计	1,223,319,409.01	7,044,182.99	1,833,739.57	1,228,529,852.43
其中：软件	1,656,417.00		1,625,239.57	31,177.43
土地使用权	338,672,990.13	5,856,000.12		344,528,990.25
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
采矿权	515,617,483.57			515,617,483.57
探矿权	367,372,518.31		208,500.00	367,164,018.31
海域使用权				
专有技术				
其他		1,188,182.87		1,188,182.87
四、账面价值合计	14,915,838,382.97	—	—	13,850,679,980.61
其中：软件	61,749,260.73	—	—	90,429,067.71
土地使用权	6,944,795,781.55	—	—	6,640,746,266.30
专利权	9,058,759.14	—	—	35,718,728.94
非专利技术	3,258,980.22	—	—	3,705,432.49
商标权	5,792,813.77	—	—	3,639.58
著作权		—	—	
采矿权	646,738,553.62	—	—	601,543,594.71
探矿权	7,149,882,682.13	—	—	6,393,548,069.05
海域使用权	70,862,437.25	—	—	69,169,667.45
专有技术	15,307,221.41	—	—	12,400,083.41
其他	8,391,893.15	—	—	3,415,430.97

(二十五) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
退役动力锂电池全组分回收工艺创新研发项目		137,326.57					137,326.57
航空发动机改除雪车研发项目		1,836,283.25					1,836,283.25
饲用甜高粱收获技术与智能装备研究		2,401,890.07					2,401,890.07

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
青贮网裹膜与秸秆压缩成型技术及装备研究		1,863,935.41					1,863,935.41
凹凸棒石/钴蓝杂化颜料的制备及在涂料中的应用	1,618,794.48				63,628.86		1,555,165.62
甘肃版权登记大数据信息服务平台		1,111,330.16					1,111,330.16
四网合一系统集成服务费	800,000.00						800,000.00
其他	1,981,568.13	4,335,568.36	292.00	281,728.72	511,918.84		5,523,780.93
合计	4,400,362.61	11,686,333.82	292.00	281,728.72	575,547.70		15,229,712.01

(二十六) 商誉

1.商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
金川镍都实业有限公司	267,508,495.91			267,508,495.91
湖南瑞翔新材料股份有限公司	158,903,631.21			158,903,631.21
兰州三元药业有限责任公司	18,506,677.62			18,506,677.62
甘肃西兴能源投资有限公司	10,780,000.00			10,780,000.00
甘肃双冠水电投资有限公司	7,341,610.82			7,341,610.82
甘肃弘毅天承知识产权服务有限公司		3,261,860.00		3,261,860.00
合计	463,040,415.56	3,261,860.00		466,302,275.56

(二十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土地改良费用	97,591,030.19	75875773.74	9,319,848.28		164,146,955.65	
土地租赁费	94,725,670.48	21,398,492.08	12,019,265.24		104,104,897.32	
其他	62,317,998.08	102,041,574.90	72,298,860.25		92,060,712.73	
收复弃耕地费用	65,584,506.23	31,211,680.00	14,241,211.93		82,554,974.30	
土地平整费	59,386,506.36	52,185,635.04	63,492,416.37		48,079,725.03	
装修费	42,761,176.41	7,292,776.72	8,570,502.98		41,483,450.15	
土地流转费	34,513,581.38	2,589,999.82	5,018,598.43		32,084,982.77	
生产职工培训及提前进厂费	11,255,948.94	24,943,500.75	4,201,971.74		31,997,477.95	
触媒	2,112,429.83	3,625,453.68	1,533,689.22		4,204,194.29	
租赁费	5,607,246.19	1,171,921.73	3,421,948.22		3,357,219.70	
金昌热电联产-生产职工培训及提前进厂费	2,433,186.22				2,433,186.22	

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
模具摊销	1,995,585.94		553,493.37		1,442,092.57	
巴霍拉齐铜矿勘探开发		1,370,917.44	175,510.75		1,195,406.69	
维修费	1,663,435.96		831,718.00		831,717.96	
宁中煤田宁县九龙川矿井项目	414,394.00				414,394.00	
企业邮箱服务费	4,413.81		1,038.60		3,375.21	
宾馆窗户制作安装费	210,949.78		24,598.32	186,351.46		公司制改制审计调整账务
委托贷款手续费	875,000.00		875,000.00			
合计	483,453,059.80	323,707,725.90	196,579,671.70	186,351.46	610,394,762.54	—

(二十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	702,351,145.79	5,712,586,180.14	499,952,912.28	2,957,955,609.81
长期应付职工薪酬	527,798,189.36	3,518,654,595.73	576,133,330.23	3,840,888,868.23
预计负债	167,638,308.03	1,117,254,331.11	167,857,822.71	1,118,132,389.78
可抵扣亏损	67,958,860.52	773,242,441.15	22,790,534.44	162,833,362.88
合并抵消存货未实现内销利润	56,071,244.92	313,815,476.48	71,439,606.49	476,264,043.23
期货浮动盈亏	28,309,171.31	188,727,808.72		
可供出售金融资产公允价值变动	15,739,527.14	104,930,180.95		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	13,049,998.76	52,199,995.05	19,457,617.21	77,830,468.81
交易性金融资产公允价值变动	8,821,337.49	58,808,916.58		
政府补助	8,099,217.59	32,396,870.36	10,226,251.09	49,055,071.03
递延收益	5,242,380.00	34,949,200.00		
计提库区基金	3,501,720.95	23,344,806.43	7,316,067.79	48,773,785.19
职工教育经费	3,301,154.01	19,578,119.07	786,057.78	5,077,929.12
计入公允价值变动损益的金融资产公允价值变动	2,491,661.65	16,404,604.34	6,559,109.41	26,236,437.62
计提水资源费	1,728,650.95	11,524,339.54	1,810,369.73	12,069,131.54
失业保险	581,205.98	3,874,706.51	581,205.98	3,874,706.51
未发放的绩效工资	7,014.60	28,058.40		
股权激励			339,224.63	2,244,136.78
其他	1,240,850.59	4,815,276.25	29,745,603.62	168,610,252.04
小计	1,613,931,639.64	11,987,135,906.81	1,414,995,713.39	8,949,846,192.57

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
二、递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	152,013.70	1,013,424.66	50,708,321.17	204,431,936.75
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	49,079,523.04	196,318,092.37	160,140,055.19	640,560,220.74
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动(新准则适用)	33,432,921.03	133,731,684.10	12,417,534.60	49,670,138.40
资产评估增值	139,000,305.17	748,879,582.01	136,110,808.14	763,192,281.74
政策性搬迁	30,370,561.92	121,482,247.68	29,567,516.31	118,270,065.24
期货浮动盈亏	2,289,498.87	15,123,406.79	2,759,605.84	18,126,105.59
其他	2,793,434,959.73	18,405,455,067.66	2,938,968,781.69	19,535,944,442.61
小计	3,047,759,783.46	19,622,003,505.27	3,330,672,622.94	21,330,195,191.07

(二十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付甘肃省国土资源厅资源价款	3,965,770,000.00	
贴现资产	1,033,532,151.00	303,751,506.02
预付工程设备款	418,984,680.55	1,340,383,324.92
待抵扣进项税额	417,515,641.17	422,255,440.83
其他	221,544,766.62	24,922,239.33
公益性生物资产	154,196,543.34	82,535,302.65
预付征地拆迁补偿费	102,500,000.00	
在建商品房	15,008,388.00	
勘探支出	7,517,680.00	29,181,052.57
预付购房款		
预付土地出让金		4,638,020.00
合计	6,336,569,850.68	2,207,666,886.32

(三十) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	117,817,213.20	97,897,630.00
抵押借款	774,197,550.60	890,906,257.70
保证借款	3,766,599,050.78	2,883,016,496.11
信用借款	16,516,991,782.18	23,691,742,281.72
合计	21,175,605,596.76	27,563,562,665.53

(三十一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
----	--------	--------

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	167,696,763.21	
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	58,757,166.58	18,532,850.16
合 计	226,453,929.79	18,532,850.16

(三十二) 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,128,897,093.26	5,286,109,028.10
商业承兑汇票	16,852,035.63	15,399,740.00
信用证	70,000,000.00	220,566,997.96
合 计	10,215,749,128.89	5,522,075,766.06

(三十三) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	7,406,107,146.98	9,482,000,972.33
1 至 2 年（含 2 年）	2,666,899,496.15	1,785,271,119.29
2 至 3 年（含 3 年）	674,966,291.11	491,821,860.52
3 年以上	2,758,735,359.27	2,794,168,030.16
合 计	13,506,708,293.51	14,553,261,982.30

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
暂估原料款	2,550,319,304.39	尚未结算
兰州市城关区人民政府盐场路街道办事处	68,460,000.00	未到结算期
甘肃第一建设集团有限责任公司	43,536,227.10	未到结算期
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	28,816,139.72	未到结算期
捷通智慧科技股份有限公司	21,523,416.15	未到结算期
中铁二十一局集团第二工程有限公司	20,748,688.44	未到结算期
广东信富建材贸易有限公司	19,323,577.98	尚未结算
中铁十八局集团有限公司	16,913,878.00	未到结算期
甘肃煤炭地质勘察院	14,181,519.66	未到结算期
中国甘肃国际经济技术合作有限公司	14,067,241.33	未到结算期
天水长开互感器制造有限公司	14,057,838.63	合同尚未执行完毕
TENKE FUNGURUME Mining	13,403,597.41	合同尚未执行完
宁夏天叶农牧科技有限公司	11,472,152.87	未到结算期
嘉峪关雄关天石水泥有限责任公司	11,424,317.75	未到结算期
中国水电顾问集团西北勘测设计研究所	10,696,500.00	未到结算期
甘肃鑫中天工贸有限公司	10,405,748.96	未到结算期
甘肃宏达建筑工程有限责任公司	17,484,974.56	未到结算期
兰州经济技术开发区财政局（土地出让金）	8,368,287.00	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
甘肃农垦黑土洼农场有限责任公司	8,277,769.30	未到结算期
甘肃第七建设集团股份有限公司	7,429,530.40	未到结算期
福建龙净环保股份有限公司	7,065,880.40	未到结算期
甘肃天焰矿业有限责任公司	5,124,351.72	未到结算期
天水长开电工绝缘制造有限责任公司	4,036,064.59	合同尚未执行完毕
宝鸡恒盛电气科技有限公司	3,377,343.34	合同尚未执行完毕
青海桂鲁化工有限公司（贸易）	3,022,672.18	未结算
甘肃兰穗装饰工程有限公司	2,925,749.53	未结算
瑞安市海安电控标准件厂	2,603,706.78	合同尚未执行完毕
八冶建设集团有限公司	3,458,336.97	未结算
兰州瑞祥塑料化工有限责任公司	2,239,706.00	未结算
北京机械工业自动化研究所	2,095,220.00	合同尚未执行完毕
大连北方互感器集团有限公司	1,948,850.00	合同尚未执行完毕
甘肃中石油昆仑燃气建安投资有限公司	1,822,601.00	未结算
兰州源泰宏业物资有限公司	1,690,825.72	合同尚未执行完毕
天水正元电器有限责任公司	1,531,054.45	合同尚未执行完毕
天水长城电器成套设备实业有限公司	1,416,626.40	合同尚未执行完毕
江苏南通三建集团有限公司	1,257,375.83	未结算
西安神电电器有限公司	1,240,417.00	合同尚未执行完毕
甘肃华运工环境建设工程股份有限公司	1,010,000.00	未到结算期
合计	2,958,777,491.56	—

（三十四）预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,409,562,472.89	2,512,328,007.74
1 年以上	779,500,351.78	594,747,463.28
合计	3,189,062,824.67	3,107,075,471.02

账龄超过 1 年的重要预收账款：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
湖南金丰有色金属有限公司	24,785,933.93	存在法律诉讼
青岛欧美进出口有限公司	24,664,500.00	存在法律诉讼
佛山聚德富钢业有限公司	17,450,000.00	存在法律诉讼
甘肃省建设投资集团公司	15,500,000.00	合同尚未执行完毕
江苏宝轩贸易有限公司	13,763,727.52	存在法律诉讼
临沂华能达贸易有限公司	12,304,165.12	合同尚未执行完
无锡集盛金属材料有限公司	10,000,000.00	存在法律诉讼
青海筏子湾发电有限公司	5,960,000.00	合同尚未执行完毕
陕西惠泽建设工程集团股份有限公司	4,000,000.00	合同尚未执行完毕

债权单位名称	期末余额	未结转原因
甘肃广润物资有限公司（贸易）	2,516,228.66	未结算
深圳市建装业集团股份有限公司	2,511,267.02	合同尚未执行完毕
甘肃张掖小孤山水电有限责任公司	2,386,016.00	合同尚未执行完毕
舟曲华夏电力有限公司.	2,280,000.00	合同尚未执行完毕
更本文化发展（杭州）有限公司	1,696,675.00	未发完货
山西瑞恒化工有限公司	1,600,000.00	合同尚未执行完毕
河南瑞华管业有限公司	1,600,000.00	合同尚未执行完毕
国网甘肃省电力公司	1,339,401.17	尚未结算
甘肃省国土资源厅	1,148,687.05	尚未结算
甘肃滢金瑞餐饮管理有限公司	1,078,000.00	合同尚未执行完毕
北京绿色金可生物技术股份有限公司	654,300.00	尚未结算
郑州爱福德食品有限公司	592,800.00	货未发运
瓜州县水资源合理利用与生态保护项目建设管理办公室	576,632.58	尚未结算
武汉御世佳生物技术有限责任公司	497,439.46	未发完货
冯建军	467,021.22	尚未结算
金塔县生地湾种植有限公司	450,117.00	尚未结算
蒋成武	400,000.00	尚未结算
江西华旭实业公司---袁新科	368,892.15	尚未结算
中民国际经济合作公司	360,000.00	未到结算期
八一麦芽厂	280,106.78	尚未结算
乌海市财政局	280,000.00	尚未结算
金川公司三中	279,458.73	尚未结算
谢景成	241,123.22	次年支付
兰州正大有限公司	240,004.00	尚未结算
瓜州县财政局	201,176.36	尚未结算
中共兰州市城关区委员会	200,000.00	活动未举办
四川中成恒瑞药业有限公司	135,576.00	未发货
贺翦	133,780.50	未到结算期
南宁华御堂医药有限责任公司	100,000.00	未发货
金昌市金顺昌建材有限公司	87,783.72	未到结算期
甘肃金运辉再生资源有限公司	63,673.25	未到结算期
合计	153,194,486.44	—

（三十五） 合同负债

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	648,503,282.92	346,898,122.53
1 年以上	31,663,530.97	94,217,300.32
合计	680,166,813.89	441,115,422.85

(三十六) Δ 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	17,850.62	22,328,815.31
其中：一般结算	17,850.62	22,328,815.31
合计	17,850.62	22,328,815.31

(三十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	814,551,723.83	8,456,141,463.75	8,239,650,775.94	1,031,042,411.64
二、离职后福利-设定提存计划	55,042,388.25	756,235,058.62	758,505,735.11	52,771,711.76
三、辞退福利	9,689,655.15	5,957,250.34	9,683,709.51	5,963,195.98
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		391,607.85	287,742.56	103,865.29
合计	879,283,767.23	9,218,725,380.56	9,008,127,963.12	1,089,881,184.67

2. 短期职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	658,693,105.71	6,705,963,951.64	6,488,908,616.73	875,748,440.62
二、职工福利费		324,372,959.05	324,372,959.05	
三、社会保险费	16,419,124.68	412,144,082.20	412,000,431.90	16,562,774.98
其中：医疗保险费	13,659,205.68	354,607,691.02	352,144,807.85	16,122,088.85
工伤保险费	689,051.59	44,179,100.93	44,519,629.51	348,523.01
生育保险费	141,873.77	8,506,054.93	8,557,486.98	90,441.72
其他	1,928,993.64	4,851,235.32	6,778,507.56	1,721.40
四、住房公积金	83,649,513.90	516,105,193.15	525,386,822.64	74,367,884.41
五、工会经费和职工教育经费	54,356,143.28	140,163,642.58	131,952,705.44	62,567,080.42
六、短期带薪缺勤		729,496.00	729,496.00	
七、劳务费		330,601,627.99	330,601,627.99	
八、其他短期薪酬	1,433,836.26	26,060,511.14	25,698,116.19	1,796,231.21
合计	814,551,723.83	8,456,141,463.75	8,239,650,775.94	1,031,042,411.64

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	41,149,230.84	471,507,546.73	479,865,812.52	32,790,965.05
二、失业保险费	9,634,227.85	16,737,788.28	17,789,961.53	8,582,054.60
三、企业年金缴费	4,258,929.56	267,989,723.61	260,849,961.06	11,398,692.11
合计	55,042,388.25	756,235,058.62	758,505,735.11	52,771,711.76

(三十八) 应交税费

税种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	133,195,275.08	2,386,650,653.53	2,251,832,475.42	268,013,453.19
消费税	7,702,484.62	2,046,603.22	3,852,639.20	5,896,448.64
资源税	10,754,482.3	188,618,320.1	179,176,634.9	20,196,167.5
企业所得税	816,650,606.37	1,372,688,260.78	1,377,408,024.66	811,930,842.49
城市维护建设税	24,953,302.10	132,888,454.13	141,971,428.29	15,870,327.94
房产税	8,556,917.14	208,702,054.83	206,236,959.05	11,022,012.92
土地使用税	10,574,270.15	142,608,897.35	150,106,366.36	3,076,801.14
个人所得税	35,009,722.78	138,392,009.93	133,789,441.61	39,612,291.10
教育费附加（含地方教育费附加）	19,405,429.33	104,454,547.96	111,268,324.43	12,591,652.86
土地增值税	693,656.23	6,720,090.98	6,897,401.16	516,346.05
环境保护税	3,707,027.82	10,050,227.33	12,021,376.15	1,735,879.00
其他税费	34,579,352.17	735,453,369.01	725,143,015.90	44,889,705.28
合计	1,105,782,526.09	5,429,273,489.15	5,299,704,087.13	1,235,351,928.11

（三十九）其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	739,155,178.31	1,100,961,404.32
应付股利	596,132,816.21	605,362,096.56
其他应付款项	9,987,584,722.27	8,231,171,742.12
合计	11,322,872,716.79	9,937,495,243.00

1. 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	61,007,532.44	71,531,854.00
企业债券利息	405,396,728.29	459,037,035.36
短期借款应付利息	59,575,750.45	159,259,584.06
其他利息	213,175,167.13	411,132,930.90
合计	739,155,178.31	1,100,961,404.32

2. 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	596,132,816.21	605,362,096.56
合计	596,132,816.21	605,362,096.56

3. 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	年末余额	年初余额
往来款	4,120,951,464.94	5,448,505,070.33
专项借款	1,488,000,000.00	
押金及质量保证金	898,759,025.40	894,475,127.50

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	年末余额	年初余额
借款及利息	782,482,437.87	
待结算款项	319,425,847.42	
房费、房款、房租、房屋押金	211,837,590.70	118,792,739.58
工程款及货款	191,151,889.71	300,812,092.46
押金及保证金	178,710,977.83	
项目款项	167,743,819.65	53,355,987.18
个人款项	151,151,053.40	65,870,618.68
代收、代垫款项	134,297,947.86	119,495,729.88
股权转让款	80,931,227.05	
限制性股票回购义务	69,050,889.00	66,098,894.76
保证金	67,747,468.49	
职工往来	43,241,342.31	
三供一业维修改造资金	42,900,064.04	55,228,064.04
库区基金	35,274,862.25	53,534,103.34
住房补贴	30,940,828.51	35,473,980.32
维修、建设基金	29,901,548.02	
筹资款	26,369,483.8	
防疫物资采购周转金	20,000,000.00	
水资源费	18,023,489.79	
内部借款	16,466,341.20	
住房维修基金	9,679,247.64	9,593,050.41
党组织工作经费	9,551,809.61	
债券承销费	1,480,000.00	
外部董监事薪酬	1,073,300.00	
水资源费	401,845.00	14,578,677.35
奖励款	380,000.00	38,594,911.78
商品期货合约净负债	315,223.99	
市场推广开发费	298,813.00	11,145,534.94
中介费	168,000.00	236,235.33
暂借款		361,134,872.95
其他往来款项	838,876,883.79	584,246,051.29
合计	9,987,584,722.27	8,231,171,742.12

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
中非发展基金有限公司	675,297,787.95	项目尚未执行完毕
金宇（香港）国际矿业有限公司	631,702,167.69	项目尚未执行完毕
玉门街保障房集资款	316,904,978.02	结算未完成
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	55,263,589.75	未到结算期
甘肃省财政厅	51,892,564.50	新材料基金款项

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
哈尔滨电气股份有限公司	34,313,197.80	未到结算期
三供一业维护费	31,932,064.04	未结算
甘肃农垦宾馆有限责任公司开发筹建处	27,519,747.41	工程未结算
中国建设银行甘肃省营业部	24,800,000.00	资金短缺
卢阳建筑公司等	24,739,246.06	资金短缺
兰州科技大市场管理有限责任公司	20,000,000.00	项目款
配套区项目 2#组团住户	17,542,784.00	移交房管部门款项
甘肃省畜牧厅	15,560,000.00	以前年度转入
兰州华陇家禽育种公司	14,283,717.01	代管
兰州联申商贸有限责任公司	14,272,560.00	以前年度转入
甘肃煤炭地质勘察院	13,933,810.36	未到结算期
甘肃第七建设集团股份有限公司资金管理中心	10,000,000.00	合同尚未执行完毕
甘肃陇苑物产有限公司	9,674,423.55	未结算
农业银行	9,010,700.00	企业资金紧张，按计划支付
甘肃省发改委	9,000,000.00	未结算
中国水利水电第三工程局有限公司	8,705,083.19	未到结算期
甘肃开拓矿业有限责任公司	8,580,856.69	代管资金
甘肃省九洲水利水电工程公司	8,522,689.09	资金紧张
九甸峡移民安置	7,912,536.95	未到结算期
甘肃省国营生地湾双丰化工厂	7,889,020.02	资金紧张未支付
张掖市鑫发房地产开发有限责任公司	7,750,000.00	开发款项
贺亮春	7,743,080.27	项目部工程垫支款
应付职工住房补贴	7,704,674.27	资金困难，无力支付
英能科冷却系统（中国）有限公司	7,315,372.00	未到结算期
冯兴平	7,167,725.16	项目部工程垫支款
甘肃省财政厅	7,077,323.84	未到结算期
孙斌宏	6,830,967.11	未支付的药品采购款
甘肃建投物业管理集团有限公司	6,504,000.00	合同尚未执行完毕
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	6,149,909.89	未到结算期
南京大全电气有限公司	6,109,961.80	未到结算期
肖文生	6,079,627.88	项目部工程垫支款
汪永福	6,000,000.00	亏损无力支付
特变电工股份有限公司	5,813,402.31	未到结算期
西北师范大学	5,700,948.00	尚未结算
国电联合动力技术有限公司	5,668,790.00	未到结算期
党组织工作经费	5,657,375.10	尚未使用
甘肃宏泰农业科技有限责任公司	5,548,888.89	资金紧张未支付
中远海运租赁有限公司	5,290,055.90	租房押金

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
罗社会	5,161,022.00	项目部工程垫支款
金塔县生地湾种植有限责任公司	5,109,512.60	资金紧张未支付
新疆中安华源矿业投资有限公司	5,060,540.99	无偿付能力
甘肃省科技发展促进中心	5,000,000.00	项目款
陈建锋	4,825,164.87	项目部工程垫支款
吴文祥等人公租房房款	4,816,718.28	未结算
北京机械工业自动化研究所	4,730,000.00	合同尚未执行完毕
甘肃建投物业公司	4,545,870.51	未结算
应付老职工无房补贴及差额补贴	4,533,151.81	资金困难，无力支付
汪永福	4,531,447.58	资金紧张未支付
甘肃省建设投资（控股）集团总公司	4,464,000.00	合同尚未执行完毕
甘肃金塔县恒盛农业发展有限公司	4,450,000.00	资金紧张未支付
酒泉市清盛农贸有限责任公司	3,884,894.44	资金紧张未支付
华联房地产公司	3,600,818.60	未结算
北京桑德环境技术	2,451,940.00	股权尚未确认
售出房屋维修费	2,252,725.03	资金困难，无力支付
兰州陆康运输有限公司	1,681,325.00	合同尚未执行完毕
工行 2018LZ004 包	1,400,000.00	未到结算期
江西民源物流有限公司	1,388,172.00	合同尚未执行完毕
甘肃兰涂工业科技有限公司	1,237,192.72	未结算
兰州秀川供应链有限公司	1,233,089.00	合同尚未执行完毕
丝绸之路大数据有限公司	1,229,516.00	合同尚未执行完毕
乔月清	1,000,000.00	未结算
合计	2,243,952,727.93	—

（四十）一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,542,838,017.20	6,483,634,893.29
一年内到期的应付债券	5,797,713,416.90	6,528,050,127.46
一年内到期的长期应付款	134,935,277.12	2,165,508,763.31
合计	11,475,486,711.22	15,177,193,784.06

（四十一）其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	86,948,698.42	36,467,390.92
短期拨备	55,370,561.77	
短期租赁负债	6,215,716.45	
陇南市信通城市经济发展有限责任公司借款	1,175,045.04	
风电项目		333,333.33

项目	期末余额	年初余额
燃煤锅炉改造		260,000.00
科技三项费		85,000.04
双电压中频无刷同步发电机		55,000.00
节能项目（炉窑改造）		30,000.00
其他	75,816.21	63,327,011.99
合计	149,785,837.89	100,557,736.28

（四十二） 长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	926,795,139.91	838,302,322.00
抵押借款	4,034,092,091.25	3,377,818,676.77
保证借款	35,370,093,636.76	26,038,006,926.64
信用借款	14,570,476,413.92	23,380,495,737.93
合计	54,901,457,281.84	53,634,623,663.34

（四十三） 应付债券

1. 应付债券情况

项目	期末余额	年初余额
中期票据	16,340,420,591.77	15,635,404,641.87
企业债	2,024,793,853.32	3,046,211,072.48
私募债-浙商银行 2017PPN	900,000,000.00	900,000,000.00
公司债	2,048,953,150.66	
甘肃资管小微债	798,554,820.32	
美元债		1,370,327,672.99
合计	22,112,722,416.07	20,951,943,387.34

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	2019/12/18	3 年	500,000,000.00	500,765,205.48		19,950,000.00		19,950,000.00	500,765,205.48
20 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	2020/3/20	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	15,214,931.52			515,214,931.52
15 甘电债	700,000,000.00	2015/9/10	5 年	700,000,000.00	708,050,127.46		20,468,114.73	-10,233,643.08	738,751,885.27	
20 甘电债	1,000,000,000.00	2020/12/16	3+2 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,972,602.74	4,679,266.15		997,293,336.59
企业债-2014	1,000,000,000.00	2014/8/5	10 年	1,000,000,000.00	990,550,000.00					990,550,000.00
2015 中票	500,000,000.00	2015/3/18	5+2 年	500,000,000.00	500,000,000.00				120,000,000.00	380,000,000.00
中期票据 2015-2	2,000,000,000.00	2015/12/17	5+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				1,680,000,000.00	320,000,000.00
私 募 债 - 浙 商 2017PPN	900,000,000.00	2017/4/20	5+5 年	900,000,000.00	900,000,000.00					900,000,000.00
电力债券	500,000,000.00	1998/6/5	3 年	500,000,000.00	161,000.00					161,000.00
20 甘农垦 MTN001	1,000,000,000.00	2020/4/29	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	27,068,493.15			1,027,068,493.15
18 甘农垦 01 非公开发行公司债券	500,000,000.00	2018/9/21	5 年	500,000,000.00	524,425,479.47		31,586,301.37		31,500,000.00	524,511,780.84
18 甘农垦 001 中期票据	1,000,000,000.00	2018/8/3	3 年	1,000,000,000.00	1,021,739,726.00		53,044,931.51		52,900,000.00	1,021,884,657.51
19 甘农垦 02 非公开发行公司债券	500,000,000.00	2019/5/31	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00		27,525,205.48		27,450,000.00	500,075,205.48
19 亚 盛 实 业 MTN001	1,000,000,000.00	2019/5/8	5 年	1,000,000,000.00	1,030,638,925.11		51,000,000.00	1,401,284.34	51,000,000.00	1,032,040,209.45
19 亚 盛 实 业 MTN002	400,000,000.00	2019/8/14	5 年	400,000,000.00	404,000,511.28		17,880,000.00	556,397.45	17,880,000.00	404,556,908.73
18 金川 MTN002	500,000,000.00	2018/11/13	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
18 金川 MTN001	500,000,000.00	2018/12/12	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
19 金川 MTN001	2,500,000,000.00	2019/1/15	3 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00					2,500,000,000.00
19 金川 MTN002	2,500,000,000.00	2019/3/18	3 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00					2,500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 甘肃资管小微债	800,000,000.00	2020/11/25	4 年	800,000,000.00		800,000,000.00	3,176,000.00	1,445,179.68	3,176,000.00	798,554,820.32
93 企业集资券	28,660.00	1993/9/30	3 年	28,660.00	41,557.00					41,557.00
企业集资券	4,000.00	1989/12/28	1 年	4,000.00	4,310.00					4,310.00
企业债-13 甘投债	800,000,000.00	2013-3-6	7 年	800,000,000.00	320,000,000.00		3,077,260.27		323,077,260.27	
中期票据-15 甘国投 MTN001	2,000,000,000.00	2015-1-30	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		8,301,369.86		2,008,301,369.86	
中期票据-15 甘国投 MTN002	1,000,000,000.00	2015-8-12	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		27,248,219.19		1,027,248,219.19	
中期票据-18 甘国投 MTN001	1,000,000,000.00	2018/10/30	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		48,500,000.00		48,500,000.00	1,000,000,000.00
中期票据-17 甘国投 MTN001	1,500,000,000.00	2017/3/24	5 年	1,500,000,000.00	1,200,000,000.00		58,476,000.00		58,476,000.00	1,200,000,000.00
中期票据-19 甘国投 MTN001	2,000,000,000.00	2019/9/25	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		80,000,000.00		80,000,000.00	2,000,000,000.00
20 甘国投 MTN001	1,000,000,000.00	2020/1/10	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	39,501,369.87		39,501,369.87	1,000,000,000.00
20 甘国投 MTN002	1,000,000,000.00	2020/3/23	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	29,411,506.87		29,411,506.87	1,000,000,000.00
20 甘国投 MTN003	1,000,000,000.00	2020/4/22	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	25,608,767.10		25,608,767.10	1,000,000,000.00
合计	30,100,032,660.00	—	—	30,100,032,660.00	22,600,376,841.80	6,300,000,000.00	589,011,073.66	-2,151,515.46	7,382,732,378.43	22,112,722,416.07

(四十四) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款项	4,924,008,113.63	3,293,768,335.82
专项应付款	3,445,505,464.47	3,354,610,346.34
合计	8,369,513,578.10	6,648,378,682.16

1. 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	年初余额
甘肃省财政厅	4,408,144,833.67	2,408,021,418.83
矿山治理恢复费用	202,194,258.41	253,242,812.31
平安国际融资租赁售后回租款	96,977,564.56	118,642,589.63
天水市工业国有资产投资有限公司	64,920,000.00	77,540,000.00
招银金融租赁有限公司	47,335,287.10	56,813,125.55
合计	4,819,571,943.74	2,914,259,946.32

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
农机具购置补贴资金	2,307,647,291.15	3,120,418.81	1,902,672.69	2,308,865,037.27
保障性安居工程配套基础设施建 2019 年度第一批中央预算内基金	170,476,000.00	52,145,000.00	42,030,000.00	180,591,000.00
退休职工医疗保险		163,492,788.71	18,376,188.71	145,116,600.00
移民安置专项款	105,771,361.84	30,543,023.33	570,705.87	135,743,679.30
中央预算内投资补助	132,000,000.00			132,000,000.00
合计	2,715,894,652.99	249,301,230.85	62,879,567.27	2,902,316,316.57

(四十五) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债				
二、辞退福利	38,828.02		1,259.30	37,568.72
三、其他长期福利	3,753,286,868.23	260,000.00	328,191,272.54	3,425,355,595.69
其中：离退休及遗属统筹外费用	2,791,930,859.15	260,000.00	245,243,390.16	2,546,947,468.99
中人过渡补偿资金	961,356,009.08		82,947,882.38	878,408,126.70
合计	3,753,325,696.25	260,000.00	328,192,531.84	3,425,393,164.41

(四十六) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
弃置费用	398,294,762.67	428,589,996.84
未决诉讼	30,166,933.31	1,379,642.38
待执行的亏损合同	1,116,752,747.40	1,116,752,747.40
其他	695,270.50	
合计	1,545,909,713.88	1,546,722,386.62

(四十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
矿产资源综合利用示范基地建设资金（甘肃省金川铜镍多金属矿产资源综合利用示范基地）	470,700,000.00		30,500,000.00	440,200,000.00
“出城入园”旧址土地搬迁补偿项目	93,340,000.00		3,330,000.00	90,010,000.00
小型农田水利建设项目	89,251,099.28		4,625,135.62	84,625,963.66
农业综合开发土地治理项目补助	68,090,796.17	15,201,786.41	4,148,850.79	79,143,731.79
土地出让金返还	66,946,153.94		2,088,461.52	64,857,692.42
出城入园		62,615,318.50	5,050,918.08	57,564,400.42
高效节水灌溉项目	51,315,593.48		5,229,111.37	46,086,482.11
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	43,230,000.00		450,312.50	42,779,687.50
二矿区 850 中段开采工程（2041002）	43,200,000.00		2,400,000.00	40,800,000.00
高标准农田建设项目	43,420,361.47		4,487,307.54	38,933,053.93
2019 年技术改造专项预算投资	37,890,000.00		1,999,733.28	35,890,266.72
政府补助	32,894,092.37	2,800,000.00		35,694,092.37
铜冶炼自热炉区域环保集气达标治理	34,274,388.90		80,000.00	34,194,388.90
天水经济开发区管委会用于天电基础设施建设专款	33,179,904.36		783,034.00	32,396,870.36
龙首山矿山地质环境治理项目	27,000,000.00		1,500,000.00	25,500,000.00
二选扩能项目贷款贴息	26,330,000.00		1,337,305.56	24,992,694.44
国家园区循环化改造示范试点剩余补助资金（第一批）	23,670,000.00		1,315,000.00	22,355,000.00
优质苜蓿示范建设项目	27,848,000.00	3,312,768.00	9,351,600.00	21,809,168.00
农业综合开发高标准农田建设项目	21,985,649.49		973,200.00	21,012,449.49
2019 年第一批省重大项目前期资金投资		21,000,000.00		21,000,000.00
滴管材料	19,662,000.00		1,342,495.00	18,319,505.00
中试基地改扩建	14,499,464.63	3,464,868.36	509,278.89	17,455,054.10
热电二车间锅炉脱销改造	17,460,000.00		970,000.00	16,490,000.00
矿产资源节约与综合利用	18,000,000.00		2,000,000.00	16,000,000.00
2014 年中央财政重金属污染防治专项资金	16,200,000.00		900,000.00	15,300,000.00
超低排放	15,200,000.00		342,666.67	14,857,333.33
未实现售后回租损益	19,996,664.99		5,407,737.95	14,588,927.04
2014 年高效节水项目（第六批）	16,756,430.29		2,412,189.66	14,344,240.63
稀贵金属高效利用技术开发	15,030,000.00		835,000.00	14,195,000.00
2014 年高效节水项目	16,272,899.12		2,342,582.40	13,930,316.72
金昌市危险废物资源化处置项目（一期工程）	14,169,600.00		590,400.00	13,579,200.00
2013 年高效节水项目	15,396,958.33		2,216,485.50	13,180,472.83
2015 年高效节水项目	14,000,000.00		933,333.36	13,066,666.64
2013 年中央财政重金属污染项目资金	13,500,000.00		750,000.00	12,750,000.00
甘肃省 2020 年“医废能力处置提升项目”资金		12,500,000.00		12,500,000.00

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七道沟高标准农田建设项目递延收益摊销	12,686,509.72		312,812.88	12,373,696.84
出城入园专项补助	12,348,471.12		301,182.22	12,047,288.90
通辽滴管基础设施建设资金	11,976,737.85	266,210.16	532,420.32	11,710,527.69
污染治理项目补助资金	14,499,000.00		3,239,000.00	11,260,000.00
中高压气体绝缘开关设备智能制造系统项目	11,504,166.67		1,045,833.33	10,458,333.34
入园新区搬迁改造项目	10,450,000.00			10,450,000.00
2014 年规模化高效节水项目	12,375,296.29		2,464,883.88	9,910,412.41
2015 年土地开发项目	10,999,692.81		1,099,969.32	9,899,723.49
2012 年高效节水项目	11,335,796.41		1,631,856.54	9,703,939.87
合成炉区域环保集气达标治理项目	10,120,000.00		440,000.00	9,680,000.00
工业企业能源管理中心建设示范项目	9,000,000.00		500,000.00	8,500,000.00
龙首矿硫化铜镍矿产资源节约与综合利用奖励资金	9,000,000.00		500,000.00	8,500,000.00
2014 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第六批）-羰基镍及铂族金属原	9,000,000.00		500,000.00	8,500,000.00
高压风机改造	9,000,000.00		500,000.00	8,500,000.00
镍钴新材料工程技术中心科研项目拨款		11,311,320.76	2,820,754.72	8,490,566.04
甘肃省国营条山农场高标准农田建设项目	9,362,223.76		956,664.36	8,405,559.40
滴管管线及配套件生产线国产设备改造款	8,270,000.00			8,270,000.00
甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司土地开发项目	9,400,297.44		1,199,862.72	8,200,434.72
离子膜烧碱（二期）项目补助	4,045,283.02	4,941,000.00	850,600.00	8,135,683.02
CL 技术改造项目	8,096,979.17		238,750.00	7,858,229.17
项目建设三期用地	8,199,000.00		455,500.00	7,743,500.00
热电二车间循环冷却水低温余热项目（2112044）	8,190,000.00		455,000.00	7,735,000.00
榆中县基础设施建设资金	8,839,691.83		1,104,961.44	7,734,730.39
42kt/a 镍阳极泥硫磺回收技术改造项目	8,100,000.00		450,000.00	7,650,000.00
热电一车间环保技术改造项目	8,100,000.00		450,000.00	7,650,000.00
公租房项目	7,917,764.08		332,213.88	7,585,550.20
中压空气绝缘开关设备（AIS）数字化制造系统	8,289,772.73		895,833.33	7,393,939.40
磷铜球项目	6,650,527.36	300,000.00	443,368.49	6,507,158.87
基于个性化定制的大中型高效智能化电机数字化车间建设	6,452,830.20			6,452,830.20
公租房配套设施	6,807,371.65		436,803.48	6,370,568.17
2013 年中央农田水利建设项目	7,000,000.00		700,000.00	6,300,000.00
5000 亩高标准农田建设项目		6,000,000.00		6,000,000.00
优势产业以奖代补项目扶持资金	6,214,811.83		219,993.36	5,994,818.47
项目：复杂铜基多金属固废绿色协同冶炼技术与成套装备研究	8,550,000.00	-2,050,000.00	531,376.51	5,968,623.49

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
技改资金补助	6,247,625.00		557,000.00	5,690,625.00
政府补助-2000 万瓶宣肺改造提升项目	750,000.00	5,000,000.00	191,666.67	5,558,333.33
2012 甘肃省园区循环化改造政府补助资金(镍阳极泥综合利用项目)	5,850,000.00		325,000.00	5,525,000.00
中央引导地方科技发展专项资金	2,240,000.00	3,000,000.00	54,583.33	5,185,416.67
宿舍楼改造	5,140,000.00			5,140,000.00
挖潜改造资金	5,130,000.00			5,130,000.00
电机智能化试验系统建设项目 2017CX208	5,000,000.00			5,000,000.00
2020 年中央大气污染防治资金		5,000,000.00	135,135.14	4,864,864.86
2013 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程(龙首矿西二采区井下废水综合利用)	5,130,000.00		285,000.00	4,845,000.00
环境污染防治与监测监管专项资金		4,800,000.00		4,800,000.00
紫金云项目前期费补助	5,000,000.00		200,000.00	4,800,000.00
2015 年喷灌项目企业配套	5,332,530.28		714,629.88	4,617,900.40
2016 年金川区农田水利设施建设项目(第六批重点县)	4,969,286.23		472,102.08	4,497,184.15
高技能人才基地项目	4,996,830.50		637,074.36	4,359,756.14
医疗废物集中处置应急能力提升改造项目	5,037,499.95		750,000.00	4,287,499.95
农业综合开发中低产田土地整理项目	4,432,233.97		152,835.60	4,279,398.37
10kt/a 基镍高技术产业化项目	4,500,000.00		250,000.00	4,250,000.00
2014 年循环经济发展省财政专项资金(6 万吨电解镍扩能技-余氯吸收技术改造项目)	4,500,000.00		250,000.00	4,250,000.00
2016 年、2017 年扶贫项目	4,769,272.71		529,920.00	4,239,352.71
30 万吨铜材深加工项目	8,140,000.00		4,070,000.00	4,070,000.00
天生炕高标准农田项目	4,745,035.67		683,091.48	4,061,944.19
高新区打造特色载体项目款	4,000,000.00			4,000,000.00
2018 年农综项目		3,960,000.00		3,960,000.00
收东岗镇城中村改造安置项目中央级省级资金		3,954,855.00		3,954,855.00
17 年新型纳滤膜关键技术引进吸收及产业化		3,910,181.96		3,910,181.96
2018 年扶贫建设项目		4,040,000.00	134,666.67	3,905,333.33
燃煤锅炉改造	3,856,666.50			3,856,666.50
扶贫资产中低产田改造项目	3,872,069.44		133,519.68	3,738,549.76
2014 年滴灌工程企业配套	4,457,985.04		744,004.32	3,713,980.72
甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司 2018 年综合开发土地治理项目		3,672,000.00		3,672,000.00
PVC 项目园区改造国家补助	5,700,000.00		2,037,600.00	3,662,400.00
财政扶贫(2013-2015 年项目)	3,854,543.15		193,578.72	3,660,964.43
2016 年、2017 年扶贫项目	4,050,000.00		450,000.00	3,600,000.00
2017 年度市级大气污染防治“以奖代补”环保专项资金	3,720,000.00		160,000.00	3,560,000.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
铜阳极泥综合回收项目	3,680,000.00		160,000.00	3,520,000.00
淘汰纺织落后产能产业升级	3,673,874.87		231,217.69	3,442,657.18
电线电缆公司收储贷款贴息		4,493,464.05	1,090,527.78	3,402,936.27
园区循环化改造专项资金(40 万吨离子膜烧碱二期)	3,600,000.00		200,000.00	3,400,000.00
2018 年扶贫项目	3,698,952.72		369,895.32	3,329,057.40
2014 年喷灌项目配套	3,961,964.80		759,508.80	3,202,456.00
2013 年喷灌项目配套	3,958,190.08		760,452.48	3,197,737.60
高效节能电机产业化项目	3,150,000.00			3,150,000.00
金川区 2015 年农田水利设施建设项目	3,492,642.86		363,239.40	3,129,403.46
精密铜材项目资金	1,762,540.95	1,707,995.12	371,749.72	3,098,786.35
医用同位素药物研发中心建设项目	3,000,000.00			3,000,000.00
钴蓝/凹凸棒石纳米杂化颜料产业化关键技术研究	3,000,000.00			3,000,000.00
营区“五化”工程	3,102,073.67		157,155.11	2,944,918.56
自主创新能力建设及信息化项目配套	3,190,000.00		270,000.00	2,920,000.00
镍钴新材料创新中心项目省级专项资金	3,330,489.76		521,323.27	2,809,166.49
靖煤集团租金		2,780,159.10		2,780,159.10
2020 年省级工业转型升级和信息产业发展专项资金		3,750,000.00	1,005,729.17	2,744,270.83
2017 年国有贫困农场项目	3,016,085.46		358,166.16	2,657,919.30
脱销改造工程	2,936,666.65		319,999.99	2,616,666.66
小井子高标准农田项目	3,036,290.16		437,092.32	2,599,197.84
YX 系列 10KV 三相异步电动机高效节能 17ZD2GA006	2,570,000.00			2,570,000.00
浸膏生产线补助项目	3,125,000.00		625,000.00	2,500,000.00
脱毒马铃薯良种繁育基地建设项目	2,543,058.04		165,647.32	2,377,410.72
锅炉清洁能源技改项目	2,573,214.18		235,714.32	2,337,499.86
保安部消防应急专项资金	1,471,797.19	1,060,000.00	306,697.07	2,225,100.12
2019 年高标准农田建设项目		2,188,270.80		2,188,270.80
2019 年扶贫项目		2,130,000.00		2,130,000.00
工业互联网创新发展工程-工业企业网络安全综合防护平台	9,000,000.00	-4,500,000.00	2,372,351.00	2,127,649.00
农田建设项目	2,303,333.43		189,999.96	2,113,333.47
1200KW 无刷同步发电机研制及 TFW 系列发电机产业化	2,100,000.00			2,100,000.00
2018 年扶贫资金	2,117,128.36		111,499.92	2,005,628.44
2018 年第二批工业转型升级及信息发展专项资金	2,709,875.25		790,124.88	1,919,750.37
绿色建材检验认证能力建设项目	1,895,726.51	16,640.00		1,912,366.51
人工草场种植项目	2,422,107.79		526,999.92	1,895,107.87
2015 年扶贫项目	2,110,939.61		237,770.21	1,873,169.40

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新能源材料研发及检测公共创新服务平台建设项目	2,412,601.44		603,148.56	1,809,452.88
工业转型升级和数据信息产业发展专项资金		3,500,000.00	1,700,000.00	1,800,000.00
100 亿粒滴丸剂生产基地建设项目	2,100,000.00		300,000.00	1,800,000.00
科技创新若干措施资金	1,300,000.00	500,000.00		1,800,000.00
2018 年省级现代农业示范园（区）项目	1,910,888.56		133,667.16	1,777,221.40
稳岗补贴		22,224,449.50	20,494,742.43	1,729,707.07
蔬菜脱水项目改造资金	1,956,560.00		244,570.00	1,711,990.00
2013 年度省级污染减排专项资金	1,800,000.00		100,000.00	1,700,000.00
基于企业私有云平台的信息化及职能制造系统建设	1,700,000.00			1,700,000.00
兰州理工合金粉末有限公司年产 1000 吨镍钴合金粉体及 1.5 平方米增材制造新技术项目		1,600,000.00		1,600,000.00
2016 年省级现代农业示范园（区）项目	1,833,333.36		249,999.96	1,583,333.40
2014 年度省级污染减排以奖代补预拨资金（热电二车间锅炉脱硝改造（scr）项目）	1,620,000.00		90,000.00	1,530,000.00
2020 年度中央引导地方科技发展专项资金拨款		1,500,000.00		1,500,000.00
环保功能型粉末涂料项目	1,999,999.70		500,000.04	1,499,999.66
试验站推广工程	1,737,891.26		250,179.96	1,487,711.30
2019 年扶贫项目		1,422,007.29		1,422,007.29
2015 年中央农田水利设施日常维护项目	1,610,111.03		191,204.04	1,418,906.99
采暖费收入	1,218,991.79	3,014,108.09	2,825,522.55	1,407,577.33
八一农场高产优质苜蓿项目	1,428,024.48	1,477,462.50	1,517,781.84	1,387,705.14
永登永青厂土壤治理费	5,194,593.20		3,823,190.00	1,371,403.20
2016 年扶贫资金	1,421,928.72		75,000.12	1,346,928.60
政府补助		1,336,934.43		1,336,934.43
饮水安全项目	1,436,106.66		114,817.77	1,321,288.89
2018 年中央财政产油大县奖励资金	1,456,000.00		156,000.00	1,300,000.00
2019 年扶贫建设项目		1,286,029.21		1,286,029.21
财政扶贫资金肉羊养殖小区建设项目	1,248,069.64			1,248,069.64
2012 年饮水安全项目	1,334,000.00		88,933.32	1,245,066.68
2016 年中央财政产油大县奖励资金	1,425,000.05		190,000.00	1,235,000.05
节能配套资金和循环	1,334,508.06		103,926.72	1,230,581.34
2017 年中央财政产油大县奖励资金	1,402,500.06		187,000.00	1,215,500.06
军民融合发展专项项目		2,000,000.00	800,000.00	1,200,000.00
甘肃省国营条山农场高标准省力化梨园示范项目	1,375,000.00		187,500.00	1,187,500.00
科技创新鉴定加固平台	1,114,799.63			1,114,799.63
省风电装备制造工程研究中心	1,050,000.00			1,050,000.00
太阳能及地热科技服务平台项目（第二期）	1,011,858.42			1,011,858.42

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
农产品质量追溯项目	1,177,684.50		175,305.84	1,002,378.66
甘肃省财政厅拨付省级数据信息产业发展专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00
2020 年省级军民融合专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00
振兴甘肃装备制造业发展专项	1,000,000.00			1,000,000.00
甘肃省军民融合协同创新中心	1,000,000.00			1,000,000.00
特种电机智能制造生产线产业化升级改造项 目		1,000,000.00		1,000,000.00
原料药工程拨款	1,199,999.92		200,000.00	999,999.92
3000 亩高效优质苜蓿项目		936,400.00	23,798.20	912,601.80
舍饲养殖暖棚	906,870.94		13,142.88	893,728.06
中央农田水利设施日常维护项目	988,887.00		117,432.36	871,454.64
20 年分散式污水处理技术创新平台中央引导 地方专项		865,611.38		865,611.38
西北特色农畜产品深加工国家地方联合工程 中心	1,436,720.00		608,888.85	827,831.15
1000 亩沙果基地扩建项目	839,179.20		28,937.16	810,242.04
特种电机产品智能化制造装备升级	800,000.00			800,000.00
2019 年中央财政产油大县奖励资金	875,210.18		80,227.58	794,982.60
2017 年省级现代农业示范园（区）项目	916,666.64		125,000.04	791,666.60
2014 年扶贫项目	825,833.52		63,333.24	762,500.28
信息化系统建设项目	750,000.00			750,000.00
辣椒磨粉造粒设备	910,000.00		168,000.00	742,000.00
2014 年产业转型升级项目	1,030,578.82		300,000.00	730,578.82
16 年光催化项目		729,469.10		729,469.10
甘肃省特色农产品检验检测科技服务创新能 力建设及创新人才培养	1,555,421.66		828,673.14	726,748.52
18 年膜材料产业创新基地建设及创新人才培 养		722,245.56		722,245.56
节能环保专项资金	756,549.27		49,151.73	707,397.54
水肥一体化项目	786,872.02		101,476.32	685,395.70
泉州市公共文化中心舞台机械工程设计、安 装、服务一体化项目	640,000.00			640,000.00
2014 年人饮项目	893,106.24		264,028.44	629,077.80
绿色建材检验认证能力建设项目（第二期）	589,650.89	14,600.00		604,250.89
2020 年天水市重大专项资金		600,000.00		600,000.00
1MW 风电机组及试验平台	599,999.84			599,999.84
2014 年农村饮水安全项目	639,312.50		55,005.00	584,307.50
农机示范创建补助资金	626,321.91		51,897.56	574,424.35
荒漠砂功能技术示范项目	345,811.75	224,190.00		570,001.75
饲草部苜蓿种子补贴	1,001,333.32		440,666.67	560,666.65
特药库房补助项目	557,142.90			557,142.90

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2014 年饮水安全项目	589,000.00		39,266.64	549,733.36
19 年中央引导地方科技发展专项资金甘肃省高浓度有机废水处理技		543,675.13		543,675.13
滴管产业化补贴	703,898.66		166,666.67	537,231.99
科技“小巨人”培育计划-充电桩直流接触器研发及产业化	616,217.03		93,691.08	522,525.95
太阳能及地热科技服务平台项目	392,375.15	125,000.00		517,375.15
特色农产品优势区位及产业园基础设施建设	642,857.14		128,571.43	514,285.71
舞台成套装备的信息集成与协同控制装备关键技术研发与产业化项目	500,000.00			500,000.00
疫情防控按其设备投资额 20%的政府补贴款项		500,000.00	4,166.67	495,833.33
农业部财政扶贫资金项目人畜饮水工程款	540,000.00		60,000.00	480,000.00
甘肃省特色食品创制与评价平台建设	768,477.80		291,450.99	477,026.81
恒温库补贴款	511,006.26		44,496.87	466,509.39
中试基地科研设备	535,189.81	10,700.00	100,344.48	445,545.33
棚圈工程	432,458.57		12,857.16	419,601.41
政府补助		500,000.00	83,000.00	417,000.00
鞣酸小檗碱抑菌凝胶剂生产线建设	616,666.70		200,000.00	416,666.70
相变储能建筑材料技术开发研究		500,000.00	102,574.35	397,425.65
2017 年省级现代农业示范园（区）以奖代补试点项目	454,135.92		58,566.12	395,569.80
既有建筑加固技术研究项目	384,934.28	9,600.00		394,534.28
雪丰污水处理项目	390,697.63			390,697.63
污水项目补助	459,999.96		100,000.00	359,999.96
中小企业技术改造资金	487,500.00		130,000.00	357,500.00
文化产业发展项目		350,000.00		350,000.00
2017 年军民结合专项项目	1,126,730.64		777,647.53	349,083.11
搂草机（2016 年贫困农场项目）	411,747.84		64,126.08	347,621.76
一分场 2 队新建机井	368,643.90		24,576.24	344,067.66
超高纯 NI 关键制备技术及产业化	2,281,442.42	600,000.00	2,540,816.32	340,626.10
省级工业和信息化第二批专项资金 2012 年 50 万	376,419.70		38,939.96	337,479.74
甘肃省现代农业示范园（梨）项目补贴款	374,996.00		41,668.00	333,328.00
安全配套设施补贴	374,999.97		50,000.00	324,999.97
七味温阳软胶囊新药研究	456,666.67		135,000.00	321,666.67
地理标志项目		320,000.00		320,000.00
重点产业振兴和技术改造项目	442,218.86		129,430.84	312,788.02
高档精纺面料生产线技改项目	410,245.62		98,555.45	311,690.17
甜菊糖产业项目	583,333.16		280,000.04	303,333.12
科技三项费	285,833.66	28332.28	14,166.14	299,999.80

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大同市 2020 年苜蓿全程机械化生产技术示范项目	-	364,000.00	72,800.00	291,200.00
信息化平台补助	347,083.26		61,250.04	285,833.22
19 年甘肃省非常规水资源化利用技术重点实验室		282,367.64		282,367.64
节能项目（炉窑改造）	277,500.00			277,500.00
养殖小区基础配套款	286,171.55		16,150.16	270,021.39
安全设施拨款	312,000.08		51,999.98	260,000.10
节能改造专项补助	419,791.47		162,500.04	257,291.43
性能测定中心项目补贴		254,289.42	1,150.40	253,139.02
20 年膜法酸镍分离与回用技术研究及示范		250,000.00		250,000.00
应急抢险用高延性混凝土的研制与应用		250,000.00		250,000.00
牧草捡拾割机（2016 年贫困农场项目）	289,748.48		45,422.64	244,325.84
绿色建材检测与评价工程中心	85,044.25	147,000.00		232,044.25
二分场场部晒场地坪	283,883.00		56,776.56	227,106.44
二分场围墙、大门	236,083.86		11,804.16	224,279.70
打捆机（2016 年高产优质苜蓿项目）	259,248.64		39,104.04	220,144.60
技术改造和项目研发资金	264,519.50		53,800.63	210,718.87
甘肃省绿色建筑技术重点实验室能力建设项目	16,771.95	185,646.78		202,418.73
新产品产业化升级改造项目	404,000.00		202,000.00	202,000.00
20 年电纺丝纳米纤维膜技术在油水分离中的研究及示范		200,000.00		200,000.00
农机补贴	238,142.71		50,099.88	188,042.83
严寒地区新能源国合基地项目	179,734.52	4,680.00		184,414.52
技术创新资金（麻杏）	366,666.67		200,000.00	166,666.67
中药材产业项目发展资金	187,500.00		30,000.00	157,500.00
锅炉改造补贴款	325,500.00		183,750.00	141,750.00
2017 年特药安全补贴	160,000.64		20,000.00	140,000.64
国有企业合作发展专项补贴资金	164,933.86		27,161.63	137,772.23
集团拨 2019 年科技项目经费		150,000.00	15,000.00	135,000.00
兰州百合引种及组培快繁和规范化栽培技术研究及基地建设项目经费	700,000.00		583,900.00	116,100.00
2013 年扶贫项目	122,356.00		10,383.36	111,972.64
成果转化基地 MBR 项目		111,903.71		111,903.71
甘肃省技术转移示范机构项目	51,460.19	56,278.02		107,738.21
四分场 17 队晒场	133,832.00		26,766.36	107,065.64
现代中药保护产品扩能技术改造项目	250,000.00		150,000.00	100,000.00
2019 年度天水市科技技术与开发项目财政专项资金	100,000.00			100,000.00
2060503-X201709 甘肃省草地农业机械创新中心建设及创业人才培养项目		95,000.00		95,000.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.5MW 风电产业化项目	84,999.73			84,999.73
企业挖潜（更新）改造专项补助资金	170,288.22		97,358.75	72,929.47
国家工业调整专项补助	23,357,016.67		23,357,016.67	
场馆运营补贴款		49,000,000.00	49,000,000.00	
房屋拆迁补偿		7,532,116.66	7,532,116.66	
其他	123,819,445.41	138,513,615.99	92,339,083.01	169,993,978.39
合计	2,210,940,146.63	440,464,550.91	372,691,173.72	2,278,713,523.82

（四十八）其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
甘肃省投混改基金（有限合伙）	171,156,225.42	
甘肃新业资产管理有限公司借款	90,000,000.00	
离职后福利-设定受益计划净负债	69,256,000.00	87,602,000.00
长期职工福利负债	54,228,066.00	21,186,849.45
长期租赁负债	5,800,499.16	13,739,797.91
土地租金	1,098,248.93	1,166,797.63
递延租赁收入	1,001,748.45	1,073,301.91
预收长期租金	575,221.25	
员工奖金计划		2,929,129.68
兰州交通大学（铁道部贷款）		1,500,000.00
其他	5,500,000.00	
合计	398,616,009.21	129,197,876.58

（四十九）实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	12,313,099,881.00	100.00			12,313,099,881.00	100.00
甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会	10,342,534,381.00	84.00			10,342,534,381.00	84.00
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	1,970,565,500.00	16.00			1,970,565,500.00	16.00

（五十）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	35,187,402,322.41		179,738,050.90	35,007,664,271.51
二、其他资本公积	8,882,571,974.08			8,882,571,974.08
合计	44,069,974,296.49		179,738,050.90	43,890,236,245.59
其中：国有独享资本公积				

（五十一）专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
----	------	------	------	------	----

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	89,103,205.24	166,694,197.17	182,317,134.68	73,480,267.73	
维简费	168,562.61			168,562.61	
合计	89,271,767.85	166,694,197.17	182,317,134.68	73,648,830.34	

(五十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	134,708,255.91	36,281,151.54		170,989,407.45
合计	134,708,255.91	36,281,151.54		170,989,407.45

(五十三) 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	150,522,226.88		9,164,761.24	141,357,465.64

(五十四) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	8,567,398,968.25	7,588,638,053.17
本期增加额	1,484,404,382.14	1,264,201,067.63
其中：本期净利润转入	1,484,404,382.14	1,264,201,067.63
其他调整因素		-126,729,687.63
本期减少额	166,531,876.00	158,710,464.92
其中：本期提取盈余公积数	36,281,151.54	1,011,369.08
本期提取一般风险准备	-9,164,761.24	85,439,395.84
本期分配现金股利数	138,695,700.00	72,259,700.00
转增资本		
其他减少	719,785.70	
本期期末余额	9,885,271,474.39	8,567,398,968.25

(五十五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	279,364,045,917.58	263,789,351,275.76	264,231,563,525.04	250,080,029,941.88
二、其他业务小计	1,460,747,196.51	805,737,831.82	776,849,868.43	478,569,161.01
合计	280,824,793,114.09	264,595,089,107.58	265,008,413,393.47	250,558,599,102.89

(五十六) Δ 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	275,821,459.77	164,497,973.82
存放同业		
拆出资金	5,945,341.99	
发放贷款及垫款	213,556,357.28	102,913,072.85
其中：个人贷款和垫款		

公司贷款和垫款	213,556,357.28	102,913,072.85
其他	56,319,760.50	61,584,900.97
利息支出	103,726,686.18	92,799,199.17
拆入资金	57,753,138.88	
发行债券	3,210,820.32	
其他	42,762,726.98	92,799,199.17
利息净收入	172,094,773.59	71,698,774.65

(五十七) Δ 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	10,239,308.18	5,694,182.39
托管及其他受托业务佣金	10,239,308.18	5,694,182.39
手续费及佣金支出	3,077,420.39	1,338,540.44
手续费支出	3,077,420.39	1,338,540.44
佣金支出		
手续费及佣金净收入	7,161,887.79	4,355,641.95

(五十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	54,377,847.00	103,605,853.77
运输费	910,296,009.53	966,806,867.93
装卸费	9,082,849.12	6,357,618.25
仓储保管费	6,345,419.19	1,886,557.43
保险费	870,816.57	37,864,691.24
展览费	8,078,485.93	11,946,345.15
广告费	81,982,443.95	18,832,361.23
销售服务费	35,978,726.78	44,721,686.92
职工薪酬	232,355,225.06	237,439,629.05
业务经费	16,919,252.69	50,363,696.30
摊销折旧	28,575,682.22	30,911,265.94
修理费	501,281.08	499,286.53
样品及产品损耗	4,854,529.48	4,118,688.48
差旅费	41,451,092.18	9,301,420.25
诉讼费	1,210,508.71	6,374,238.82
行政办公费	4,479,741.70	4,041,562.72
专利使用费		16,321,294.87
其他	292,273,938.10	253,396,397.94
合计	1,729,633,849.29	1,804,789,462.82

(五十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,897,642,168.7	1,932,391,851.82
保险费	63,942,752.0	16,936,407.96
折旧费	755,235,106.46	842,663,034.89
修理费	45,189,635.57	83,718,009.77
无形资产摊销	96,275,918.33	91,898,209.34
业务招待费	19,648,495.95	25,458,626.02
差旅费	46,565,050.29	61,885,836.39
办公费	101,408,027.53	79,822,860.61
诉讼费	1,473,893.51	2,597,174.01
聘请中介机构费	42,798,510.19	143,907,241.52
咨询费	125,847,445.07	19,066,541.12
董事会费	39,533,871.1	3,433,615.95
排污费	4,405,780.03	2,564,022.46
矿区使用费	263,611,141.49	188,139,018.60
租赁取暖费等	48,708,754.45	61,582,814.06
水电机物料消耗	39,780,318.77	30,755,168.10
存货盘盈盘亏	-55,981,130.6	-13,565,438.19
绿化费	70,235,307.56	20,571,207.23
停工损失	6,460,898.75	8,431,713.80
基础设施配套费	50,000,340.00	
退休职工医疗保险	105,568,528.70	
其他	481,872,009.83	420,218,823.40
合计	4,250,222,823.68	4,022,476,738.86

(六十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	916,350,472.05	563,817,241.46
合计	916,350,472.05	563,817,241.46

(六十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,126,659,771.59	4,041,565,025.83
减：利息收入	900,158,507.50	711,756,111.31
汇兑损益	-201,898,429.98	-14,584,684.57
手续费支出	195,854,958.01	243,397,466.68
其他	44,885,919.92	9,786,515.50
合计	3,265,343,712.04	3,568,408,212.13

(六十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	本期发生额	上期发生额
大剧院运营补贴	49,000,000.00	49,000,000.00
摊销递延收益	36,349,251.54	15,382,233.91
稳岗补贴	35,940,613.51	1,928,236.22
矿产资源综合利用示范基地建设资金	30,500,000.00	30,500,000.00
养老保险缴费补助资金	27,000,914.66	13,099,215.43
税收免征减征即征即退等优惠	21,046,123.17	1,208,679.52
税费减免	19,461,916.20	1,517,385.14
政府补助资金摊销	15,496,434.50	23,747,732.07
科技创新相关项目资金	14,752,357.46	9,766,604.00
财务部工业结构调整奖补资金用于稳定就业资金	14,201,212.68	24,412,248.36
社保相关补助	11,850,454.56	1,999,514.98
优质苜蓿示范建设项目	10,750,444.86	440,666.67
甘肃省商务厅稳外贸及外贸转型补贴款	10,000,000.00	
增值税优惠减免补贴	9,465,914.71	2,668,008.34
金川锂离子电池前驱体材料系列产品持续开发及产业化	9,000,000.00	
出城入园专项补助	8,682,100.30	3,631,182.22
离退休人员补贴	8,275,479.10	6,103,024.55
高标准农田	6,166,435.08	2,279,169.72
防城港市财政局复工复产工业企业基本电费补贴款	6,123,856.62	
发展专项资金	5,722,369.51	1,636,623.92
疫情补助资金	5,509,246.97	
财政局养老保险补助资金	4,589,421.00	8,830,169.58
金昌市财政局项目补助款（创新创业专项资金）	4,070,000.00	7,470,000.00
广西壮族自治区科学技术厅激励企业加大研发奖补 2019 年度资金	3,616,800.00	
农综项目及税改项目	3,458,935.92	2,978,708.45
特色载体专项资金	3,348,700.00	3,500,000.00
农田水利建设项目	3,265,566.08	467,259.12
饮水高效节水项目	3,057,481.55	1,362,327.33
喷灌项目配套设施	2,978,595.48	2,978,595.48
企业创业扶持资金	2,945,808.19	
个税手续费返还	2,785,664.97	2,839,892.90
二矿区 850 中段开采工程	2,400,000.00	2,400,000.00
知识产权优势企业奖补	2,400,000.00	300,000.00
工业互联网创新发展工程-工业企业网络安全综合防护平台	2,372,351.00	
超低排放技术改造环保专项资金	2,320,000.00	2,000,000.00
社会保险补助	2,252,768.62	1,268,168.69

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	本期发生额	上期发生额
农业补贴	2,234,336.40	312,000.00
人才培养专项基金	2,180,254.48	100,000.00
污染治理环保项目补助	2,102,666.67	2,260,000.00
土地出让金返还	2,088,461.52	2,088,461.52
稳定就业补贴资金	2,050,000.00	5,000.00
科技专项奖补资金	2,020,018.04	200,000.00
矿产资源节约与综合利用	2,000,000.00	2,000,000.00
甘肃省财政厅 2019 年企业高质量发展贡献奖	2,000,000.00	
防城港市商务局 2019 年度进口贴息	1,892,200.00	
超高纯 NI 关键制备技术及产业化	1,876,718.22	1,272,655.68
晶硅太阳能电池用正面银粉产业化关键技术及高效实现方式研究	1,850,000.00	710,000.00
金昌经济技术开发区	1,714,411.54	
甘肃省镍钴新材料军民融合协同创新中心	1,580,000.00	
涉税奖励资金	1,505,614.53	4,857,099.35
龙首山矿山地质环境治理项目	1,500,000.00	1,500,000.00
金川集团资产管理云平台项目建设	1,500,000.00	
金川集团股份有限公司财务部（经费科）	1,500,000.00	
研究项目经费补助	1,449,104.32	7,884,392.67
技术改造项目资金	1,330,000.04	1,457,000.04
单晶 NCM 三元系列前驱体中试开发及产业化	1,230,000.00	500,000.00
创新平台建设补助资金	1,200,000.00	1,750,000.00
土地开发项目农业设施	1,199,862.72	1,199,862.72
工业企业结构调整奖补资金	1,157,558.59	
17 年重大专项新型纳滤膜关键技术引进吸收及产业化	1,148,072.92	6,135,892.99
跨境电商专项资金	1,119,000.00	
基础设施建设资金	1,104,961.44	1,104,961.44
外经贸发展专项资金	1,066,000.00	640,000.00
结构调整奖补资金分配	1,065,000.00	
补贴项目资金	1,054,166.67	1,023,286.57
中高压气体绝缘开关设备智能制造系统项目	1,045,833.33	1,045,833.33
甘肃省特色农产品检验检测科技服务创新能力建设及创新人才培养	1,020,829.20	406,355.30
镍钴及稀贵金属高端材料选别智能车间项目	1,000,000.00	1,000,000.00
支持外贸企业降低物流成本(内陆运输费项目)	1,000,000.00	
防城港市财政局仓库租金补贴资金	1,000,000.00	
热电二车间锅炉脱销改造	970,000.00	970,000.00
市级创业就业孵化示范基地扶持资金	923,795.86	400,000.00
工业转型及信息化发展资金	918,000.00	1,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
2014 年中央财政重金属污染防治专项资金	900,000.00	900,000.00
三元前驱体掺杂和包覆改性研究	900,000.00	360,000.00
2016 年省级污染减排项目以奖代补第一批清算资金	900,000.00	150,000.00
新冠疫情企业部分社保补贴	897,313.94	
中压空气绝缘开关设备（AIS）数字化制造系统	895,833.33	895,833.33
农业保险补贴资金	880,000.00	
房产税去产能调结构	874,171.80	
现代农业示范园区补贴	867,251.28	378,155.52
风电相关研发及实验	862,500.08	600,000.00
高质量发展奖金	850,000.00	
甘肃省镍钴及稀贵金属工业废弃物资源化再利用重点实验室	836,900.00	
稀贵金属高效利用技术开发	835,000.00	835,000.00
防城港市港口区财政资金管理支付中心兑付职业培训券款	829,000.00	
中试基地项目	826,071.00	448,774.64
三元前驱体制备新工艺及装备研究	800,000.00	
耕地保护资金补贴	796,911.20	
2018 年第二批工业转型升级及信息发展专项资金	790,124.88	460,906.06
天水经济开发区管委会用于天电基础建设专款	783,034.00	783,034.00
2013 年中央财政重金属污染项目资金	750,000.00	750,000.00
企业经营奖励	731,108.00	572,207.67
3D 打印用镍基高温合金粉末制备技术及烟气轮机叶片 3D 打印测试	703,247.82	
收专项资金款	700,000.00	
4.1 超高纯稀有/稀贵金属制备技术	664,098.10	1,033,543.40
防城港市就业服务中心 11 月以工代训补贴资金	661,000.00	
科研经费补贴	660,000.00	100,000.00
医疗废物集中处置应急能力提升改造项目	650,000.00	650,000.00
脱硝改造工程政府补助	626,666.67	626,666.67
节能改造技改工程专项补助	621,500.04	621,500.04
70 万元镍钴资源综合利用专业化众创空间建设	616,175.73	2,852,268.93
兰州百合引种及组培快繁和规范化栽培技术研究与基地建设项目	583,900.00	
政策性奖励	513,843.25	477,167.66
环保功能型粉末涂料项目	500,000.04	500,000.04
工业企业能源管理中心建设示范项目	500,000.00	500,000.00
龙首矿硫化铜镍矿产资源节约与综合利用奖励资金	500,000.00	500,000.00
2014 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第六批）- 羰基镍及铂族金属原料制备技术改造	500,000.00	500,000.00

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	本期发生额	上期发生额
高压风机改造项目	500,000.00	500,000.00
甘肃省财政厅下拨节水型企业节水奖励	500,000.00	
“转型升级-甘肃省绿色制造体系”补助	500,000.00	
防城港市财政局智能工厂示范企业和车间奖励资金	500,000.00	
防城港市财政局 2020 年第一批自治区工业和信息化发展专项资金	500,000.00	
防城港市财政局 2017 年重点工业企业技术改造项目奖励款	500,000.00	
镍产业链关键技术开发部与产业化	475,880.00	
国家园区循环化改造示范试点剩余补助资金(第一批)(冶炼烟气综合治理技术改造项目)	475,000.00	475,000.00
农机补贴	467,689.88	1,549,135.03
项目建设三期用地款	455,500.00	455,500.00
热电二车间循环冷却水低温余热项目	455,000.00	455,000.00
中央基建投资煤炭产业补助收益	452,500.00	452,500.00
2kt/a 镍阳极泥硫磺回收技术改造项目	450,000.00	450,000.00
热电一车间环保技术改造项目	450,000.00	450,000.00
高效节能电机产业化项目	450,000.00	
工业废水治理系统项目	442,857.12	442,857.12
科技创新专项资金	400,000.00	
防城港市工业和信息化局 2020 年生态文明建设专项市级财政资金(节能技术改造项目资金)补助资金	400,000.00	
优秀单位产品奖励	400,000.00	500,000.00
双创专项资金	375,000.00	60,000.00
国家园区循环化改造示范试点剩余补助资金(第一批)(110 万吨/年铜冶炼炉渣选工程)	362,500.00	362,500.00
防城港市财政局用工奖补资金	329,000.00	
防城港市财政局重点行业骨干企业用工奖补补贴资金	329,000.00	
光催化水处理技术研究及应用	328,208.64	757.21
2012 甘肃省园区循环化改造政府补助资金(镍阳极泥综合利用项目)	325,000.00	325,000.00
扶贫项目	316,979.40	464,429.70
农业现代畜牧业发展项目	300,000.00	
专利奖励	300,000.00	119,565.00
100 亿粒滴丸剂生产基地建设项目	300,000.00	300,000.00
2013 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程(龙首矿西二采区井下废水综合利用)	285,000.00	285,000.00
国家园区循环化改造示范试点剩余补助资金(第一批)(白烟灰综合利用扩能技术改造项目)	275,000.00	275,000.00
自主创新能力建设及信息化项目配套	270,000.00	270,000.00
产业发展专项资金	250,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
10kt/a 基镍高技术产业化项目	250,000.00	250,000.00
2014 年循环经济发展省财政专项资金（6 万吨电 解镍扩能技-余氯吸收技术改造项目）	250,000.00	250,000.00
中小企业研发费用补贴资金	250,000.00	
重点税源填报费、创新驱动资金、开海节志愿者 补助	245,700.00	
硫酸镍绿色冶炼关键共性技术和装备研究及产 业化	245,332.36	
重点企业补助	235,849.06	
淘汰纺织落后产能产业升级中央补助资金	231,217.69	134,876.97
技术改造和项目研发资金	213,800.63	31,383.70
新产品产业化升级改造项目	202,000.00	202,000.00
复工复产疫情防控经费	200,000.00	
大数据项目前期补助	200,000.00	
园区循环化改造专项资金（40 万吨离子膜烧碱 二期）	200,000.00	200,000.00
防城港市科协技术局铜精矿自动化采样方式研 究补助资金	200,000.00	
高新技术企业奖励金 20 万	200,000.00	-
甘肃省支持科技创新若干措施专项资金	200,000.00	1,850,000.00
鞣酸小檗碱抑菌凝胶剂生产线建设	200,000.00	200,000.00
技术创新资金（麻杏）	200,000.00	200,000.00
“四上”企业补助资金	170,000.00	157,297.05
核销矿山供热管线优化淘汰燃煤锅炉房项目环 保资金	160,000.00	160,000.00
有色企业 EMS 关键技术研究示范项目	150,000.00	
兰州市商务局外贸发展资金	150,000.00	
疫情政府扶持专款专用资金	150,000.00	
省风电装备制造工程研究中心	150,000.00	
现代中药保护产品扩能技术改造项目	150,000.00	150,000.00
1000 万元镍钴新材料创新中心项目省级专项资 金	136,935.05	1,052,712.12
七味温阳软胶囊新药研究	135,000.00	135,000.00
重点产业振兴和技术改造项目	129,430.84	75,501.32
重点中药产品与产业升级扩能技术改造项目	127,166.63	287,000.00
天水经济开发区财政局奖励款	126,000.00	500,000.00
省级安全生产及应急救援装备补助资金	111,536.37	
防城港市生态环境局 2020 年生态文明建设专项 资金	110,000.00	
工业设计奖励基金	106,947.39	-
国家园区循环化改造示范点剩余补助资金（第一 批）（冶炼含铜废渣废酸资源化利用项目）	105,000.00	105,000.00
公租房政府补助收益	103,000.00	103,000.00
2013 年度省级污染减排专项资金	100,000.00	100,000.00

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	本期发生额	上期发生额
大型高尾矿库溃坝灾害技术研究及应用示范--大型超细尾矿坝新型筑坝工艺和装备	100,000.00	172,400.00
甘肃省下发保密津贴	100,000.00	
防城港市生产力促进中心 2020 年重大科技成果转化后补助资金	100,000.00	
金昌市应急管理局运行维护专项经费	99,423.48	
高档精纺面料生产线技改项目	98,555.45	66,666.66
国家园区循环化改造示范点剩余补助资金(第一批)(镍阳极泥综合利用)	97,500.00	97,500.00
企业挖潜(更新)改造专项补助资金	97,358.75	56,792.73
科技“小巨人”培育计划-充电桩直流接触器研发及产业化	93,691.08	1,898,000.00
2014 年度省级污染减排以奖代补预拨资金(热电二车间锅炉脱硝改造(scr)项目)	90,000.00	90,000.00
省安监局拨付安全生产专项资金	87,261.96	1,508,402.81
粮改饲项目	85,600.00	
铜冶炼自热炉区域环保集气达标治理	80,000.00	80,000.00
信息化管理平台项目技改工程补助	61,250.04	61,250.04
财政局职业技能提升培训补贴	61,000.00	-
中小企业开拓市场补助资金	56,000.00	50,000.00
2014 年市级污染防治及以奖代补专项补助资金(镍闪速炉干燥窑脱硫项目、热电公司及化工厂在线整改项目)	50,000.00	50,000.00
开展联合技术攻关研制高端智能化无轨设备(国拨)	50,000.00	
兰州市科学局高新技术企业拨款	50,000.00	
防城港市工业和信息化局 2020 年生态文明建设专项市级财政资金(在线监测项目)补助资金	50,000.00	
高强高导铬锆铜合金(C18150)产品研发费	47,169.81	
抗疫物资补贴资金	43,620.93	
省级工业和信息化第二批专项资金 2012 年 50 万	38,939.96	22,714.97
2020 年度陇原青年创新创业人才(团队)项目资金	37,783.02	
国有企业合作发展专项补贴资金	27,161.63	15,844.29
2019 年度失地农民社保补贴	26,000.00	
大型高尾矿库溃坝灾害技术研究及应用示范--大型尾矿库沉积结构特征及高坝性能劣化理论	25,000.00	52,500.00
金昌市商务局转奖励款	20,000.00	20,000.00
高新技术企业奖金	20,000.00	50,000.00
科技项目资金(参橘)	18,000.00	18,000.00
甘肃省特色食品创制与评价平台建设	15,200.00	3,631,522.20
债务重组收益	14,080.00	
专利资助	10,500.00	
金昌市生态环境局应急队伍联动专项资金	8,475.26	
防城港市港口区就业服务中心劳动就业补贴款	8,000.00	

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

项目	本期发生额	上期发生额
甘财企（2012）80 号转变外贸发展方式项目资金	4,161.89	2,427.77
兰白试验区检验检测项目	2,700.00	1,401,078.50
省级技术转移机构示范奖励		500,000.00
营业外收入转入		11,507,553.98
铂金退税款		12,751,752.12
2014 年省属国有企业产业转型升级项目资金 （15000 吨/年海绵钛冶炼项目）		4,000,000.00
特大型矿床深部开发综合系统		1,533,000.00
合成炉区域环保集气达标治理项目		440,000.00
铜阳极泥综合回收项目		160,000.00
省属国有企业产业转型升级项目资金		3,998,388.58
第二届进口博览会补贴资金		12,480.00
深部地应力环境与灾害动力学		200,000.00
财政厅工业转型奖金		500,000.00
金川集团公司转拨甘肃省商务厅《2019 年承接加工贸易降低外购铜原料铁路物流运费项目》补贴资金		13,000,000.00
50 万元创新中心奖励金		500,000.00
矿井关闭补偿金		26,510,000.00
可再生能源电价补贴		1,283,200.00
小商品展场馆补贴款		700,000.00
环保设施运行补助		600,000.00
外经贸项目发展专项资金		500,000.00
肃南县安全生产委员会 2018 年度安全生产奖励		20,000.00
财源建设奖励		500,000.00
企业财会信息补助		50,000.00
工信部 2018 年重点工业企业以奖代补奖励资金		600,000.00
二次资源清洁高效回收项目		859,536.07
铜盐车间料场污染治理项目		40,000.00
金昌市危险废物资源化处置项目（一期工程）		590,400.00
金昌市科技局项目经费		100,000.00
工业和信息化重点工业企业奖励金		1,343,000.00
注册商标专项奖		1,000.00
龙头企业奖励		300,000.00
科技型企业项目		30,000.00
保险赔付		
创新奖补资金		550,000.00
贵金属二次资源 close-loop 项目		11,300.00
超大规模集成电路用超高纯铜镍钴产业关键技术开发		150,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
加工贸易梯度转移项目拨款		3,000,000.00
甘肃省市场监督管理局		200,000.00
收榆中县工业商务和信息化局财政补贴		240,000.00
社保补助		32,493.00
半年生产经营奖励		
智能化综合服务系统平台		700,000.00
知识产权论坛项目款		1,000,000.00
战略性新兴产业创新支撑工程项目		5,000,000.00
西北特色农畜产品深加工国家地方联合工程中心		3,563,280.00
土地税返还		1,348,181.96
天水市商务局 2019 年度第四批外经贸项目资金计划		1,961,080.00
天水市财政局工业强市表彰奖励		350,000.00
市科技局服务体系建设及示范		200,000.00
省级创业带动就业扶持资金		1,200,000.00
生物医药中间体费用处理平台建设补助		1,000,000.00
人才发展基金		400,000.00
秦安县第一批科学技术研究与开发项目资金计划		20,000.00
农业产业化农产品加工项目补助		500,000.00
领军人才津贴		442,500.00
理工新材料建设平台补助资金		500,000.00
兰州市玫瑰产业发展规划编制		125,000.00
兰州市科技局科技成果转化基地项目款		200,000.00
兰白创新创业服务平台建设		2,000,000.00
军民融合产业资金		1,500,000.00
技术转移示范机构补助款		850,000.00
甘肃省自主创新实验示范创新服务中心建设项目款		4,142,400.00
甘肃省生态环境厅 2019 年省级环保专项资金污染减排项目以奖代补资金		5,000,000.00
孵化器专项基金后补助		1,000,000.00
大型电气传动及自动化装备制造技术国家地方联合工程研究中心		3,000,000.00
创新方法推广与应用		40,000.00
2019 年省级工业转型升级专项资金		150,000.00
2019 年度甘肃省科技计划经费		1,000,000.00
2019 年度甘肃省技术创新引导计划资金		200,900.00
2019 年第一批市级军民融合专项资金		500,000.00
2018 年甘肃省工业优秀新产品“智能多工艺视景钻井控制装置”		1,000,000.00
2017 第四批项目技术转移服务平台建设		120,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
10 万吨高端果蔬汁加工灌装生产线建设示范项目		1,000,000.00
《甘肃省支持科技创新若干措施》2018 年第二批奖补资金		50,000.00
天水市财政局工业强区表彰奖励资金		430,000.00
收到 2019 年度甘肃省技术创新引导计划（第三批）资金		2,000,000.00
省情报所拨付课题经费		580,000.00
高校毕业生见习专项资金		149,000.00
兰州新区经济发展局 2018 年上规入库工业企业奖励资金		100,000.00
兰州新区工商旅游局 2019 年度第五批外贸项目资金		600,000.00
兰州市七里河区住房和城乡建设局 2018 年跑冒滴漏资金		750,000.00
兰州市七里河区龚家湾街道办事处 2018 年度暖气补贴		146,407.76
兰州市工信局 2019 年全市第二批数字车间专项奖励		500,000.00
科技局创新创业奖补资金		1,000,000.00
救护车		18,192.50
机构运行费		3,991,900.00
环保专项资金		306,000.00
工业和信息产业监管支出		1,640,000.00
高新区“4+7”奖补资金		207,600.00
企业奖励资金		550,000.00
甘肃省中小企业公共服务平台服务费		230,000.00
创新券检验检测服务款及奖励		1,076,130.00
创新创业扶持资金		50,000.00
财政拨款在职经费		2,863,300.00
2019 年重大项目前期费用		2,700,000.00
2019 年度第四批外贸项目资金（甘商财务发）2019（262）号		2,000,000.00
2018 甘肃典型缺水地区农村饮水处理技术及系统设备研发		175,590.80
其他政府补助	67,095,168.37	95,797,787.91
合计	568,744,368.58	551,953,976.04

（六十三）投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	704,722,211.86	870,139,492.56
处置长期股权投资产生的投资收益	246,062,026.15	2,703,092.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益	1,784,629.12	15,300,480.01

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	48,894,631.13	62,982,635.32
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	13,674,104.33	133,782,418.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	6,645,957.46	
可供出售金融资产等取得的投资收益	340,919,043.27	229,623,398.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益	122,525,499.74	26,279,105.18
债权投资持有期间的利息收益		1,202,890.06
其他债权投资持有期间的利息收益		
债权投资处置收益		
其他债权投资处置收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	789,173.33	192,762,995.18
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	6,308,124.12	
期货平仓损益	-284,811,828.89	-190,333,512.39
委托贷款投资收益	23,239,086.69	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	11,320,493.05	
外汇锁汇合约结算汇兑损益	-38,181,627.67	
其他	-434,610,343.21	-29,987,168.76
合计	769,281,180.48	1,314,455,825.33

(六十四) 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-141,452,897.28	-21,996,723.68
衍生金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
期货浮动盈亏	-156,669,821.17	281,280,050.52
商品互换交易-未实现收益		
嵌入衍生金融工具公允价值变动损益	8,200,917.54	-96,650,914.82
其他	-28,131,748.99	-45,213,865.70
合计	-318,053,549.90	117,418,546.32

(六十五) ☆信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-245,176,657.96	-124,861,704.67
应收票据减值损失	-7,200.00	
合计	-245,183,857.96	-124,861,704.67

(六十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,664,504,365.83	-1,667,765,188.98

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-405,446,550.10	-405,079,406.44
可供出售金融资产减值损失	-96,049,606.75	-260,055,827.14
持有至到期投资减值损失	1,500,000.00	-450,000.00
长期股权投资减值损失	-9,281,332.91	-236,679.79
固定资产减值损失	-204,611,309.21	-205,820,861.45
在建工程减值损失		-58,968,278.59
无形资产减值损失	-8,232,365.86	-316,500,954.28
贷款减值准备	-18,666,101.35	-96,813,354.63
合同资产减值损失	623,443.50	
工程物资减值损失	-15,047,174.05	
其他	-90,393,457.65	66,244,372.65
合计	-2,510,108,820.21	-2,945,446,178.65

(六十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的处置利得或损失	465,999,094.94	1,551,855,853.52	465,999,094.94
固定资产处置损益	25,310,904.06		25,310,904.06
无形资产处置损益	5,815,706.16		5,815,706.16
生产性生物资产处置收益	-138,780.48		-138,780.48
合计	496,986,924.68	1,551,855,853.52	496,986,924.68

(六十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,307,271.18	7,908,215.22	1,307,271.18
债务重组利得	2,871,706.00	2,659,800.44	2,871,706.00
接受捐赠	5,926,389.95	186,700.60	5,926,389.95
与企业日常活动无关的政府补助	86,178,191.30	39,683,503.28	86,178,191.3
违约赔偿	6,300,919.92	13,219,868.37	6,300,919.92
罚没收入	1,953,853.88	12,000.00	1,953,853.88
无法支付的款项	37,258,854.47	43,106,894.39	37,258,854.47
工业、住宅用地征用补偿款	15,318,200.00	15,000,000.00	15,318,200.00
农业保险理赔	10,808,643.90	33,291,709.06	10,808,643.90
其他	108,141,584.33	117,506,769.24	108,141,584.33
合计	276,065,614.93	272,575,460.60	276,065,614.93

(六十九) 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	534,240,253.92	96,432,613.07	534,240,253.92

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	55,897,677.72	12,446,865.70	55,897,677.72
罚款支出	17,153,643.21	14,749,772.91	17,153,643.21
停工损失		11,901,300.74	
滞纳金	2,029,663.16	12,049,571.79	2,029,663.16
消耗性生物资产报废损失	91698724.58		91698724.58
牛只死亡损失	10505669.92		10505669.92
其他	84,530,868.96	71,489,536.81	84,530,868.96
合计	796,056,501.47	219,069,661.02	796,056,501.47

(七十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,310,656,175.72	1,315,445,620.75
递延所得税调整	-112,805,316.02	299,468,390.53
其他	215,586.26	-366,657.07
合计	1,198,066,445.96	1,614,547,354.21

(七十一) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	58,005,158.30	9,191,040.63	48,814,117.67	653,446,755.33	78,648,522.22	574,798,233.11
1.重新计量设定受益计划变动额	47,783,604.20	7,167,540.63	40,616,063.57	649,365,876.60	78,648,522.22	570,717,354.38
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	710,159.25		710,159.25			
3.其他权益工具投资公允价值变动	9,511,394.85	2,023,500.00	7,487,894.85	4,080,878.73		4,080,878.73
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	-195,302,546.60	-76,411,476.84	-118,891,069.77	301,146,492.21	11,335,024.83	289,811,467.38
1.权益法下可转进损益的其他综合收益	-9,028,271.83	-	-9,028,271.83	8,590,776.40		8,590,776.40

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-734,593.69	-	-734,593.69			
小计	-8,293,678.14	-	-8,293,678.14	8,590,776.40		8,590,776.40
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	22,865,153.23	-76,411,476.84	99,276,630.07	-73,303,318.20	11,335,024.83	-84,638,343.03
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	22,865,153.23	-76,411,476.84	99,276,630.07	-73,303,318.20	11,335,024.83	-84,638,343.03
3. 外币财务报表折算差额	-209,874,021.70		-209,874,021.70	365,859,034.01		365,859,034.01
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-209,874,021.70		-209,874,021.70	365,859,034.01		365,859,034.01
三、其他综合收益合计	-137,297,388.30	-67,220,436.21	-70,076,952.10	954,593,247.54	89,983,547.05	864,609,700.49

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	本年年初余额	本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	本年年末余额
1. 重新计量设定受益计划变动额	-672,509,736.06	570,717,354.38	-101,792,381.68	40,616,063.57	-61,176,318.11
2. 其他权益工具投资公允价值变动		4,080,878.73	4,080,878.73	7,487,894.85	11,568,773.58
3. 权益法下可转进损益的其他综合收益	107,076,306.76	8,590,776.40	115,667,083.16	-8,293,678.14	107,373,405.02
4. 可供出售金融资产公允价值变动损益	470,089,025.67	-84,638,343.03	385,450,682.64	99,276,630.07	484,727,312.71
5. 外币财务报表折算差额	-703,433,219.02	365,859,034.01	-337,574,185.01	-209,874,021.70	-547,448,206.71
6. 权益法下不能转损益的其他综合收益				710,159.25	710,159.25
合计	-798,777,622.65	864,609,700.49	65,832,077.84	-70,076,952.10	-4,244,874.26

(七十二) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	2,283,905,249.44	2,529,976,816.79
加: 资产减值准备	2,510,108,820.21	2,945,446,178.65
信用减值损失	245,183,857.96	124,861,704.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,552,864,957.90	5,729,369,990.76
无形资产摊销	502,483,737.25	550,292,995.80
长期待摊费用摊销	196,554,794.25	71,017,573.16
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)	-496,986,924.68	-1,551,855,853.52
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	534,799,483.09	88,824,889.56
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	318,053,549.90	-117,418,546.32
财务费用(收益以“—”号填列)	3,914,653,175.08	3,959,917,454.95
投资损失(收益以“—”号填列)	-769,281,180.48	-1,314,455,825.33
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-198,935,926.25	256,913,715.56
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-282,912,839.48	-372,280,120.69
存货的减少(增加以“—”号填列)	-416,790,762.73	-2,084,672,466.47
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	3,795,608,468.97	1,523,424,734.01
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,179,494,070.02	-1,150,247,714.20
其他	2,351,255.57	-40,607,722.68
经营活动产生的现金流量净额	16,512,165,645.98	11,148,507,804.70
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	29,787,884,071.78	25,221,795,051.51
减: 现金的年初余额	25,221,795,051.51	26,278,778,233.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,566,089,020.27	-1,056,983,181.94

2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	29,787,884,071.78	25,221,795,051.51
其中: 库存现金	4,762,177.74	3,541,626.92
可随时用于支付的银行存款	29,783,121,894.04	25,218,253,424.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	年初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,787,884,071.78	25,221,795,051.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(七十三) 分部信息

1、按经营分部披露信息

项 目	工业		农业	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	250,838,166,932.41	235,754,257,897.77	6,615,490,560.87	6,061,922,782.32
二、对联营和合营企业的投资收益	-43,077,328.64	-93,686,310.48		
三、资产减值损失	-1,288,910,452.24	-1,892,604,535.55	-497,565,064.20	-138,088,392.00
四、利润总额	3,416,105,855.80	2,769,528,567.01	-619,260,168.46	82,071,356.37
五、所得税费用	895,817,828.88	1,119,154,664.11	24,261,462.98	21,468,913.96
六、净利润	2,520,288,026.92	1,650,373,902.90	-643,521,631.44	60,602,442.41
七、资产总额	124,211,065,081.62	120,653,775,783.89	19,983,946,731.31	19,152,882,706.20
八、负债总额	73,792,592,139.18	74,720,751,435.52	12,280,768,945.42	10,995,092,061.02

(续)

项 目	电力		咨询服务业	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	7,274,919,317.08	6,371,033,153.29	2,480,569,328.92	2,138,215,904.09
二、对联营和合营企业的投资收益	139,537,285.03	411,182,707.53	4,662,110.81	4,434,289.49
三、资产减值损失	-653,366,320.29	-287,613,222.80		
四、利润总额	168,015,002.42	39,531,788.82	367,269,242.02	365,024,247.29
五、所得税费用	160,869,517.02	105,763,253.10	58,618,986.17	62,399,942.46
六、净利润	7,145,485.40	-66,231,464.28	308,650,255.85	302,624,304.83
七、资产总额	79,678,325,113.63	78,738,469,274.35	3,900,391,071.56	3,407,121,355.97
八、负债总额	44,283,219,650.91	43,424,065,003.52	1,743,618,204.83	1,582,296,692.67

(续)

项目	其他		抵销	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	14,030,496,151.61	14,944,178,661.26	-128,788,408.85	-91,002,849.05
二、对联营和合营企业的投资收益	-3,410,100.54	5,238,898.29	-	-
三、资产减值损失	-70,403,373.90	-627,140,028.30	136,390.42	-
四、利润总额	555,107,683.80	934,563,118.80	-405,265,920.18	-46,194,907.29
五、所得税费用	58,498,650.91	305,760,580.58	-	-
六、净利润	496,609,032.89	628,802,538.22	-405,265,920.18	-46,194,907.29
七、资产总额	85,692,574,839.49	84,650,393,202.08	-34,012,463,548.26	-30,962,146,916.01

项目	其他		抵销	
	本年	上年	本年	上年
八、负债总额	44,375,888,443.36	45,594,144,897.75	-6,128,859,096.10	-5,682,279,598.73

(续)

项 目	合计	
	本年	上年
一、营业收入	281,110,853,882.04	265,178,605,549.68
二、对联营和合营企业的投资收益	97,711,966.66	327,169,584.83
三、资产减值损失	-2,510,108,820.21	-2,945,446,178.65
四、利润总额	3,481,971,695.40	4,144,524,171.00
五、所得税费用	1,198,066,445.96	1,614,547,354.21
六、净利润	2,283,905,249.44	2,529,976,816.79
七、资产总额	279,453,839,289.35	275,640,495,406.48
八、负债总额	170,347,228,287.60	170,634,070,491.75

九、或有事项

(一) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃国开投资有限公司	甘肃省广播电视网络股份有限公司	100,000,000.00	2019-11-20	2021-11-20	是
本公司	甘肃东兴铝业有限公司	459,000,000.00	2016-11-15	2023-11-16	否
本公司	八冶建设集团有限公司	172,000,000.00	2016-1-15	2031-1-14	否
本公司	八冶建设集团有限公司	155,000,000.00	2017-1-10	2032-1-9	否
本公司	甘肃省城乡发展投资集团有限公司	60,000,000.00	2020-12-10	2021-12-10	否
甘肃电投集团	国网甘肃省电力公司	27,031,819.80	1996-7-15	2021-7-15	否
甘肃电投集团	敦煌文博投资有限公司	780,000,000.00	2017-1-23	2032-1-23	否
金川公司之子公司湖南瑞翔新材料股份有限公司	唐顺国 注 1	10,000,000.00	长期		否

注 1:湖南瑞翔新材料股份有限公司为唐顺国向永州农村商业银行股份有限公司贷款 1000.00 万元提供担保，贷款逾期后唐顺国未归还，经湖南省永州市零陵区人民法院民事判决书（（2019）湘 1102 民初 1098 号）判决，湖南瑞翔新材料股份有限公司自 2019 年 4 月 1 日起承担连带赔偿责任。湖南瑞翔新材料股份有限公司无法预计唐顺国及其他担保人偿还能力，故无法预计对公司产生的财务影响。

(二) 截至 2020 年 12 月 31 日，甘肃药业集团子公司甘肃神康医药科技有限公司应收上

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

（三）电气装备集团公司子公司高音电气技术(上海)有限公司（简称“高音电气”）2019 年 6 月 19 日与中铝(上海)有限公司（简称“中铝公司”）签订《中铝大厦房屋租赁合同》，根据合同约定：“高音电气租赁中铝大厦 2、3、8、11、12、12A 共六层 11,370.02 平米的房屋，租赁期间租金单价为 6.35/天/㎡，物业费 36 元/月/㎡，租赁期截至日为 2024 年 6 月 19 日。”2020 年度，高音电气向中铝公司提出将原租赁 6 层房屋变更为租赁第 3 层的要求。截止本财务报表批准报出日，双方尚未达成书面协议。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司

母公司名称	注册地	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	与本公司关系
甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会	甘肃省兰州市城关区酒泉路 16 号	无	84.00	最终控制方

（二）本企业的子公司

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三）本企业的合营和联营企业情况

详见附注八、（十七）长期股权投资。

（四）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
销售商品、提供劳务：					

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	销售商品	产成品	226,181,550.38	88.25	市场定价
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	销售商品	产成品	30,119,345.42	11.75	
合 计			256,300,895.8	100.00	

2. 关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
本公司	敦煌国际酒店	1,175,000,000.00	2016-12-28	2028-12-28	否
本公司	甘肃德福新材料有限公司	44,500,000.00	2019-1-31	2023-12-28	否

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会			10,000,000.00	
其他应收款	敦煌国际酒店	13,110,000.00	13,110,000.00	13,110,000.00	13,110,000.00
应收账款	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	143,773,161.94			
应收账款	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	2,584,860.32			
合计		159,468,022.26	13,110,000.00	183,390,622.22	13,110,000.00

十二、其他重要事项

(一) 科投集团公司

1、永新国际商贸城欠款尚未收妥

2017 年，就与甘肃永新国际商贸城股份有限公司（以下简称“永新国际商贸城”）房屋租赁合同纠纷，西北永新集团有限公司之子公司西北永新置业有限公司向（以下简称“永新置业”）甘肃省高级人民法院提起诉讼。2019 年 12 月 21 日，最高人民法院终审判决永新国际商贸城向永新置业支付至 2018 年 12 月 22 日所欠付租金 22,143,497.21 元，并以 17291 m² 为基数，每平方米每月 50 元为标准，计算自 2018 年 12 月 23 日起至房屋实际腾交之日止的租金，另支付所欠水费 94,096.40 元，电费 527,513.00 元，电梯及消防维保费 300,340.30 元，供热费用 336,116.40 元。2020 年，西北永新集团有限公司根据最高人民法院终审判决确认甘肃永新国际商贸城股份有限公司租金收入 36,818,037.39 元。经甘肃省高级人民法院指定甘肃省子午岭林区法院进行强制执行 7000 万元资产，但被执行人银行账户仅有几十元，且

无其他可执行财产，子公司西北永新置业有限公司向法院提交了追加被执行人的申请。截至目前，尚未收到甘肃永新国际商贸城股份有限公司欠款。另因西北永新集团有限公司一次性收取对方 20 年经营权买断费 5000 万元，对方可能对买断费另行起诉，要求退回。西北永新集团有限公司按照租赁期间计算可能退回的买断费并确认预计负债 2,966.53 万元

2、甘肃跃鹏工贸有限公司欠款未收妥

2019 年 1 月 11 日，就与甘肃跃鹏工贸有限公司及其法人代表吴玉跃、担保人张掖盛华文化旅游发展有限公司销售合同纠纷，西北永新集团之子公司兰州永新大贸贸易有限责任公司（以下简称“永新大贸”）向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判定三被告即共同连带退还预付给甘肃跃鹏工贸有限公司货款 75,492,317.69 元，包括自愿代替甘肃鑫联昌科贸有限公司偿还的货款 11,275,510.22 元，并支付 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 5 月 1 日的逾期退款利息 5,327,385.42 元、逾期违约金 3,016,632.00 元。2019 年 7 月 22 日，兰州市中级人民法院主持调解，当事人自愿达成协议，甘肃跃鹏工贸有限公司、张掖盛华文化旅游发展有限公司、吴玉跃共同向永新大贸退还货款 66,592,317.69 元、支付逾期退款利息 5,327,385.42 元，共计 71,919,703.11 元。于 2019 年 10 月 31 日之前支付 11,919,703.11 元，余款 6000 万元分六期付清，付款日期自 2019 年 12 月 31 日至 2020 年 5 月 31 日，每月月底前还款 1000 万元。2019 年 12 月 24 日，因甘肃跃鹏工贸有限公司、张掖盛华文化旅游发展有限公司、吴玉跃未按期履行，永新大贸向兰州市中级人民法院申请执行，银行存款不足部分，查封、扣押、拍卖、变卖被执行人与执行标的等值的财产，并提供被执行人财产线索。2020 年，经兰州三信房地产评估有限公司对兰州市中级人民法院查控资产评估，并与被执行人进行协商处理；2021 年 1 月 13 日，经兰州永新大贸贸易有限责任公司党支部支委(扩大)会议前置研究，临时董事会讨论，同意律师建议，先拍卖后协商，并基于评估时运营大背景和债务覆盖情况，同意按市场评估价拍卖，若最终流拍，按最终的挂牌价协议抵顶债务，并承接相应银行抵押债务。

3、建材院土地有偿收储未获取收益

截止 2019 年 12 月 31 日，建材院账面无形资产（4.86 亩土地）账面价值 1,006,200.00 元，系 2001 年土地转换过程中向范家湾村支付的土地补偿款。2014 年 6 月 19 日，建材院与兰州市土地储备中心、甘肃信通通利房地产开发有限公司（以下简称“信通房地产”）签订土地开发《协议书》，约定兰州市土地储备中心收购建材院上述土地，信通房地产开发建设商品房，并以低于市场的价格向建材院出售商品房 200 套，单价 5,500.00 元/平方米，作为对建材院的土地补偿。2015 年 7 月，建材院实际收到并分配给职工 118 套房屋，单价为 4,852.00

元/平方米。该等土地有偿收储过程中，建材院未取得任何收益，账面土地价值实际已形成损失。根据混合所有制改革实施方案的批复（甘国资发资本【2019】398 号），公司以审计确认的 2019 年财务决算为基础，将资产、负债、权益分割，范家湾土地账面费用已划转至甘肃建瓴新业资产管理有限责任公司。之后，为了整改上述问题，公司依据董事会决议以及法律意见书对损失进行核销。按照公司分立之前的净资产比例进行分摊，存续公司占分立前净资产比例为 11.79%，新设公司占分立前净资产比例为 88.21%，建材院分摊费用 11.86 万元，建瓴资管分摊费用 88.76 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，建材院及建瓴资管均已经进行了账务处理。

4、注销子公司

根据甘科投[2020]239 号，同意甘肃省膜科学技术研究院有限公司注销子公司兰州中意净水科技有限公司。2021 年 1 月 25 日，中意净水公司注销。

(二) 甘肃药业集团

1、业绩承诺

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

当期补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润）÷补偿期限内各年的承诺净利润总和×拟购买资产交易对价-累计已补偿金额。

三元药业 2020 年度实现经营收入 73,125,595.30 元、净利润 2,962,888.82 元，扣除非经常性损益后净利润 2,954,242.91 元。仅完成 2020 年度业绩承诺的 37.04%和 36.93%。

(三) 甘肃资管公司

2018 年，根据公司董事会会议决议，向甘肃省广播电视网络股份有限公司（以下简称“省广电公司”）发放委托贷款 1 亿元，期限为 2018 年 11 月 27 日至 2020 年 11 月 26 日，采用浮动利率，按季结息，省广电公司以其全部营业收入为还款来源，到期一次还本。同时，省广电公司以其全资子公司甘肃省光迅投资有限公司持有的公司 10%股权质押给国投集团，由国投集团为省广电公司向公司借款 1 亿元事项提供无限连带责任保证。2020 年 11 月 26 日贷款

到期时，省广电公司不能按期偿还，由国投集团履行担保责任，代其偿还本息合计106,515,745.47元。2021年3月9日，省广电公司全资子公司甘肃省光迅投资有限公司与国投集团签订股权转让协议，甘肃省光迅投资有限公司将其持有的公司的2.13265%转让给国投集团，截止本报告出具日已完成工商变更登记事项。

2019年，根据公司董事会会议决议，向省广电公司发放委托贷款1亿元，期限为2019年11月19日至2021年11月19日，年利率7%，按季结息，由甘肃国开投资有限公司为省广电公司向公司借款1亿元事项提供不可撤销的连带责任保证担保。2020年12月23日，省广电公司因资金困难无力归还贷款本息，由甘肃国开投资有限公司提前履行担保职责，代省广电公司向公司偿还贷款本息106,236,808.54元。2021年3月9日，省广电公司全资子公司甘肃省光迅投资有限公司与甘肃国开投资有限公司签订股权转让协议，甘肃省光迅投资有限公司将其持有的公司的2.13265%转让给甘肃国开投资有限公司，截止本报告出具日已完成工商变更登记事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,348,252.76	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	69,348,252.76	—		—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	69,348,252.76	100.00				
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合 计	69,348,252.76	—			—	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	69,348,252.76	100.00	
合 计	69,348,252.76	100.00	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	72,828,326.92	262,936,910.84
应收股利	146,016,416.37	
其他应收款项	1,250,315,753.91	2,811,138,223.04
合 计	1,469,160,497.20	3,074,075,133.88

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	72,828,326.92	262,936,910.84
合 计	72,828,326.92	262,936,910.84

2. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	146,016,416.37		—	—
其中：(1) 光大兴陇信托有 限责任公司	146,016,416.37		当年来不及支付， 次年1月支付	否
合 计	146,016,416.37		—	—

2. 其他应收款项

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	95,000,000.00	6.98	95,000,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,266,857,915.07	93.02	16,542,161.16	1.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,361,857,915.07	—	111,542,161.16	8.19

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	105,000,000.00	3.59	98,000,000.00	93.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,817,338,597.90	96.41	13,200,374.86	0.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	2,922,338,597.90	—	111,200,374.86	3.81

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
敦煌国际酒店	13,110,000.00	13,110,000.00	2-3 年、3 年以上	100.00	预计收回可能性较小
敦煌文博投资有限公司	81,890,000.00	81,890,000.00	2-3 年	100.00	预计收回可能性较小
合计	95,000,000.00	95,000,000.00	——	——	——

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	106,958,630.81	65.58		9,115,123.49	12.61	
1 至 2 年				13,029,184.92	18.02	651,459.25
2 至 3 年	6,017,500.00	3.69	1,504,375.00	50,000,000.00	69.15	12,500,000.00
3 年以上	50,125,953.87	30.73	15,037,786.16	163,052.04	0.23	48,915.61
合计	163,102,084.68	100.00	16,542,161.16	72,307,360.45	100.00	13,200,374.86

②关联组合

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
关联组合	1,103,755,830.39	100.00		2,745,031,237.45	100.00	
合计	1,103,755,830.39	100.00		2,745,031,237.45	100.00	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
甘肃国投新区开发建设有限公司	借款	971,229,880.29	2-3 年、3 年以上	71.32	
甘肃省广播电视网络股份有限公司	垫付款	106,515,745.47	1 年以内	7.82	
上海陇苑实业发展有限公司	借款	90,000,000.00	1-2 年	6.61	
敦煌文博投资有限公司	垫付款	81,890,000.00	2-3 年	6.01	81,890,000.00
兰州兰石集团有限公司	借款	50,000,000.00	3 年以上	3.67	15,000,000.00
合计	——	1,299,635,625.76	——	95.43	96,890,000.00

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	23,489,556,710.00	2,913,825,095.94		26,403,381,805.94
对合营企业投资				
对联营企业投资	13,044,584,066.93	1,175,888,403.99	593,113,751.91	13,627,358,719.01

甘肃省国有资产投资集团有限公司
 财务报表附注
 2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

小计	36,534,140,776.93	4,089,713,499.93	593,113,751.91	40,030,740,524.95
减：长期股权投资减值准备				
合计	36,534,140,776.93	4,089,713,499.93	593,113,751.91	40,030,740,524.95

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计 提 减 值 准 备	其他		
一、子公司	26,302,280,113.94	23,489,556,710.00	4,168,995,188.46							-1,255,170,092.52	26,403,381,805.94	
金川公司	8,527,186,660.16	8,527,186,660.16									8,527,186,660.16	
甘肃电投集团	3,600,000,000.00	3,600,000,000.00									3,600,000,000.00	
甘肃农垦集团	565,760,000.00	565,760,000.00									565,760,000.00	
工交投公司	684,330,000.00	684,330,000.00									684,330,000.00	
兴陇资本公司	1,131,000,000.00	1,050,000,000.00	182,101,692.00								1,232,101,692.00	
生物基金公司	85,000,000.00	85,000,000.00									85,000,000.00	
代持甘肃省财 政厅（生物基 金公司）	50,000,000.00	50,000,000.00									50,000,000.00	
国投新区公司	90,000,000.00	90,000,000.00									90,000,000.00	
兴陇基金公司	142,640,037.21	142,640,037.21									142,640,037.21	
甘肃长城兴陇 丝路基金管理 有限公司	-	5,100,000.00								-5,100,000.00		
三毛集团公司	287,205,583.89	287,205,583.89									287,205,583.89	
甘肃资管公司	2,580,000,000.00	1,080,000,000.00	1,500,000,000.00								2,580,000,000.00	
兰州兰电电机 有限公司	-	1,250,070,092.52								-1,250,070,092.52		
长城果汁公司	75,233,829.81	75,233,829.81									75,233,829.81	
新材料基金公 司	58,000,000.00	58,000,000.00									58,000,000.00	
上海陇苑公司	16,000,000.00	16,000,000.00									16,000,000.00	
甘肃科技集团	2,324,904,189.19	2,205,736,499.94	119,167,689.25								2,324,904,189.19	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
甘肃药业集团	777,226,171.76	607,226,171.76	170,000,000.00								777,226,171.76	
甘肃电气集团	2,837,564,140.73	1,240,838,333.52	1,596,725,807.21								2,837,564,140.73	
三毛实业公司	644,401,100.00	644,401,100.00									644,401,100.00	
甘肃工程咨询集团	1,224,828,401.19	1,224,828,401.19									1,224,828,401.19	
国开投资公司	600,000,000.00		600,000,000.00								600,000,000.00	
混改基金	1,000,000.00		1,000,000.00								1,000,000.00	
二、联营企业	12,104,101,805.04	13,044,584,066.93	576,500,000.00	435,127,220.54	608,271,596.71	-9,028,271.83	145,079.11	157,986,531.37			13,627,358,719.01	
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00									8,000,000,000.00	
光大兴陇信托有限责任公司	2,006,036,944.46	2,948,038,475.12	468,400,000.00		611,598,201.18	-7,422,189.56		146,001,188.37			3,874,613,298.37	
华龙证券股份有限公司	980,500,005.00	1,037,074,661.75			29,712,607.60	-1,937,476.94	145,079.11	11,270,115.00			1,053,724,756.52	
敦煌国际酒店有限责任公司	230,000,000.00	217,738,406.44			-1,563,859.65						216,174,546.79	
甘肃拓阵股权投资基金合伙企业	176,648,800.00	170,969,629.97			201,045.14						171,170,675.11	
甘肃省循环经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	74,690,000.00	68,718,049.05			-29,098,656.47						39,619,392.58	
甘肃省现代服务业创业投资基金有限公司	50,000,000.00	49,866,538.68			-266,412.03						49,600,126.65	
甘肃高新技术服务业创业投资	35,000,000.00	48,090,555.44		15,000,000.00	-665,684.99						32,424,870.45	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计 提 减 值 准 备	其他		
基金合伙企业 (有限合伙)												
甘肃兴陇先进 装备制造创业 投资基金有限 公司	75,000,000.00	26,562,542.63	45,000,000.00		-1,329,175.72						70,233,366.91	
甘肃省兰州生 物医药产业创 业投资基金有 限公司	19,500,000.00	69,069,006.01			-790,237.66						68,278,768.35	
甘肃国投基金 管理有限公司	4,000,000.00	5,676,366.90			-431,568.69			700,000.00			4,544,798.21	
丝绸之路信息 港股份有限公 司	36,000,000.00	16,652,614.40	14,000,000.00		645,895.52						31,298,509.92	
甘肃德福新材 料有限公司	50,000,000.00	15,562,752.00	34,000,000.00	49,562,752.00								
甘肃长风电子 科技有限责任 公司	351,626,055.58	370,564,468.54		370,564,468.54								
甘肃省兰州新 区产业投资基 金 合 伙 企 业 (有限合伙)	10,000,000.00		10,000,000.00		90,164.47						10,090,164.47	
甘肃长城兴陇 丝路基金管理 有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00		169,278.01	331,394.67		15,228.00			5,585,444.68	

3、增减变动主要原因

①根据本公司股权划转文件，将本公司持有的甘肃稀土新材料股份有限公司、甘肃德福新材料有限公司股权无偿划拨给兴陇资本公司持有，并向兴陇资本公司现金出资 810.00 万元。

②根据公司会议决议，向甘肃资管公司现金出资 150,000.00 万元。

③根据公司会议决议，向甘肃科技集团出资 11,916.77 万元。

④根据公司会议决议，向甘肃药业集团现金出资 17,000.00 万元。

⑤根据本公司股权划转文件，将本公司持有的甘肃长风电子科技有限公司股权作价出资甘肃电气集团，将所持兰州兰电电机有限公司 76.52%股权无偿划转给甘肃电气集团，并现金出资 10,000.00 万元。

⑥根据公司会议决议，向国开投资公司现金出资 60,000.00 万。

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	8,934,139,355.46	9,581,272,210.58	145,370,269.91	975,402,151.99
二、其他业务小计	22,872,652.91	2,216,615.50	10,934,495,617.71	10,926,860,203.68
合计	8,957,012,008.37	9,583,488,826.08	11,079,865,887.62	11,902,262,355.67

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	608,271,596.71	509,888,235.73
处置长期股权投资产生的投资收益		1,684,295.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益	522.16	1,202,890.06
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	13,940.02	
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益		13,757,071.99
处置持有至到期投资取得的投资收益	6,645,957.46	
可供出售金融资产等取得的投资收益	28,536,491.76	64,835,374.58
处置可供出售金融资产取得的投资收益	15,392,932.97	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	165,241,700.00	57,393,138.13
合计	824,103,141.08	648,761,006.26

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	362,811,515.42	10,113,690.80

甘肃省国有资产投资集团有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	-7,787,763.70	-3,693,389.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	623,551.81	462,777.63
无形资产摊销	3,406.94	
长期待摊费用摊销	235,262.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-100,293.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,414.24	-21,483.80
财务费用（收益以“-”号填列）	48,681,747.25	
投资损失（收益以“-”号填列）	-824,103,141.08	-648,761,006.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,933,784.76	1,708,344,102.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,935,280,804.09	-533,997,707.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,455,814,012.21	532,346,691.45
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	3,975,728,343.54	8,150,850,386.38
减：现金的年初余额	8,150,850,386.38	6,783,670,958.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,175,122,042.84	1,367,179,428.36

甘肃省国有资产投资集团有限公司

二〇二一年四月三十日

第 16 页至第 149 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人

戈冯
印文

签名：

日期：

2021.4.30

主管会计工作负责人

嘉史
印光

签名：

日期：

2021.4.30

会计机构负责人

婷张
印婷

签名：

日期：

2021.4.30



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)



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

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

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

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关





会计师事务所 执业证书

名 称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 胡咏华

主任会计师：

经营 场 所： 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组 织 形 式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010141

批准执业文号： 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期： 2011年09月09日

证书序号：0014492

说 明

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

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



年 /y 月 /m 日 /d

姓名	李宗义
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970 年 03 月 16 日
Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所甘肃分所
Working unit	
身份证号码	620103700316301
Identity card No.	



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 李积庆
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982年01月29日
Date of birth
工作单位 北京五联方圆会计师事务所甘肃分所
Working unit
身份证号码 63212319820129104X
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



年 月 日
y m d