

四川省水电投资经营集团有限公司

公司债券年度报告

(2016年)

2017年4月

声明

公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

重大风险提示

(一) 利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，市场利率存在波动的可能性。由于债券期限较长，债券的投资价值在其存续期内可能随着市场利率的波动而发生变动，从而使债券投资者持有的债券价值具有一定的不确定性。

(二) 流动性风险

证券交易市场的交易活跃程度受到宏观经济环境、投资者分布、投资者交易意愿等因素的影响，公司亦无法保证债券在交易所上市后债券的持有人能够随时并足额交易其所持有的债券。因此，债券的投资者在购买债券后可能面临由于债券不能及时上市流通无法立即出售债券，或者由于债券上市流通后交易不活跃甚至出现无法持续成交的情况，不能以某一价格足额出售其希望出售的债券所带来的流动性风险。

(三) 偿付风险

本公司目前经营和财务状况良好。在债券存续期内，宏观经济环境、资本市场状况、国家相关政策等外部因素以及公司本身的生产经营存在着一定的不确定性，这些因素的变化会影响到公司的运营状况、盈利能力和现金流量，可能导致公司无法如期从预期的还款来源获得足够的资金按期支付债券本息，从而使投资者面临一定的偿付风险。

(四) 债券安排所特有的风险

尽管在债券发行时，本公司已根据现时情况安排了偿债保障措施来控制和保障债券按时还本付息。但是在债券存续期内，可能由于不可控的市场、政策、法律法规变化等因素导致目前拟定的偿债保障措施不能完全充分或无法完全履行，进而影响债券持有人的利益。

(五) 资信风险

发行人目前整体经营情况良好，盈利能力和现金获取能力强，能够按时偿付债务本息，且公司在近三年与其主要客户发生的重要业务往来中，未曾发生任何严重违约。在未来的业务经营中，公司亦将秉承诚信经营的原则，严格履行所签订的合同、协议或其他承诺。但在债券存续期内，如果因客观原因导致公司资信状况发生不利变化，亦将可能使债券投资者受到不利影响。

(六) 信用评级变化的风险

发行人最近一次公开发行的银行间市场债务融资工具其信用评级评定为AA，评级展望为稳定。发行人目前资信状况良好，经中诚信证券评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为AA+，债券的信用等级为AA+。但是在债券存续期内，发行人无法保证主体信用评级和债券的信用评级不会发生负面变化，有可能由于种种原因，使资信评级机构调低发行人的主体信用等级或债券的信用等级，这将对债券持有人产生不利影响，报告期内发行人存在在境内发行其他债券、债务融资工具进行资信评级且主体评级结果与本次评级结果存在差异的风险。

(七) 报告期内，公司营业利润为负，获得的政府补助占利润比重较大的风险

发行人是根据四川省人民政府、四川省政府国有资产监督管理委员会要求组建的代表省政府同意行使地方电力省级国有资产所有者职能的公司。作为四川省农网升级改造工程唯一的承贷主体，农网升级改造工程资金来源除中央投入资本金外，余下部分由农业银行提供专项贷款，本息还款来源为省财政根据一定比例拨付的农网还贷资金（即“2分钱”政策）。农网还贷资金是“城市补贴乡村”的惠民政策。在专项贷款归还完毕前，该部分政府补贴会一直存续。目前，专项贷款在

贷、还中持续，期限一般为20年，利率为银行同期基准利率，最近一次取得贷款时间为2016年7月。在可预见的将来该部分政府补贴可持续，不会对公司经营、现金流造成不利影响，但仍存在政府补助占利润比重较大的风险。

目 录

第一节 释义.....	6
第二节 公司相关中介简介.....	8
第三节 公司债券事项.....	12
第四节 公司财务和资产情况.....	16
第五节 业务和公司治理情况.....	24
第六节 重大事项.....	40
第七节 财务报告.....	42
第八节 备查文件.....	43

第一节 释义

我国、中国	指	中华人民共和国
本公司、公司、发行人或川水电集团	指	四川省水电投资经营集团有限公司
主承销商、债券受托管理人、天风证券	指	天风证券股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
上交所	指	上海证券交易所
证券登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
省政府	指	四川省人民政府
四川省国资委	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
四川发展	指	四川发展（控股）有限责任公司
四川能投	指	四川省能源投资集团有限责任公司
金娇公司	指	四川金娇房地产开发有限公司
中证协	指	中国证券业协会
《公司章程》	指	《四川省水电投资经营集团有限公司章程》
董事会	指	四川省水电投资经营集团有限公司董事会
监事会	指	四川省水电投资经营集团有限公司监事会
发行人律师、信言	指	四川信言律师事务所
审计机构、中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
评级机构、中诚信证评	指	中诚信证券评估有限公司

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
新会计准则	指	财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体准则，其后颁布的企业会计准则应用指南，企业会计准则解释及其他相关规定
最近三年、近三年	指	2014年、2015年和2016年
报告期	指	2014年、2015年和2016年
工作日	指	中华人民共和国商业银行的对公营业日（不包括法定节假日）
交易日	指	上海证券交易所的营业日
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日和/或休息日）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

第二节 公司及相关中介简介

(一) 公司信息

名称：四川省水电投资经营集团有限公司

简称：四川水电

英文名称：Sichuan Hydropower Investment and Management Group Ltd.

法定代表人：曾勇

信息披露事务人：刘亚蕾

联系地址：四川省成都市温江区人和路789号

联系电话：028-86299603

传真：028-86299601

电子邮箱：949679852@qq.com

公司注册地址：四川省成都市温江区人和路789号

邮政编码：611130

刊登年度报告交易所网站的网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：四川省成都市温江区人和路789号

(二) 报告期内控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更，控股股东及实际控制人信息与募集说明书披露情况一致。

其中董事变更情况如下：减少的董事为张志远、罗毅，增加的董事为熊林；

监事及高级管理人员无变更。

(三) 相关中介机构情况：

(1) 主承销商

名称：天风证券股份有限公司

住所：湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼

法定代表人：余磊

联系人：韩大庆、李洋

联系地址：北京市西城区佟麟阁路36号院

联系电话：010-59833126

传真：010-65534498

（2）公司聘请的律师事务所

名称：四川信言律师事务所

住所：四川省成都市新光路1号

负责人：周红民

经办律师：邹明辉、张盛

联系电话：028-86140578

传真：028-86140578

（3）公司聘请的会计师事务所

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼

负责人：陈永宏

联系人：顾敏、申军

联系电话：86-10-88827799

传真：86-10-88018737

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：北京市海淀区复兴路47号天行健商务大厦22-23层

负责人：郝树平

联系人：张蕾、王增明

联系电话：86-10-51716789

传真：86-10-51716790

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
住所：杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼
联系人：邱鸿、胡泊
联系电话：0571-88216888

（4）公司聘请的资信评级机构

名称：中诚信证券评估有限公司
住所：上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼
法定代表人：周浩
联系人：邵新惠
联系电话：021-51019090-809
传真：021-51019030

（5）本期债券受托管理人

名称：天风证券股份有限公司
住所：湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼
法定代表人：余磊
联系人：韩大庆、李洋
联系地址：北京市西城区佟麟阁路36号院
联系电话：010-59833126
传真：010-65534498

（6）申请上市的证券交易所

名称：上海证券交易所
总经理：黄红元
住所：上海市浦东南路528号上海证券大厦
电话：021-68808888
传真：021-68804868

（7）公司债券登记机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

总经理：高斌

住所：上海市浦东新区陆家嘴东路166号

电话：021-68870172

传真：021-38874800

报告期内，中介机构未发生变更，与募集说明书披露情况一致。

第三节 公司债券事项

一、公司已发行公司债券情况

截至本年报签署日，公司已发行公司债券情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	债券简称	债券代码	发行日期	到期日期	债券余额	票面利率	还本付息方式	交易场所
四川省水电投资经营集团有限公司2016年公开发行公司债券(第一期)	16川电01	136295	2016年3月22日	2021年3月22日	10亿	3.38%	每年付息一次，到期一次性还本	上海证券交易所
四川省水电投资经营集团有限公司2016年公开发行公司债券(第二期)	16川电02	136358	2016年4月11日	2021年4月11日	10亿	3.44%	每年付息一次，到期一次性还本	上海证券交易所
四川省水电投资经营集团有限公司2016年公开发行公司债券(第三期)	16川电03	136680	2016年8月30日	2021年8月30日	10亿	3.35%	每年付息一次，到期一次性还本	上海证券交易所

二、募集资金使用情况说明

单位：万元

债券名称	募集资金总额	已使用额度	剩余额度	履行的程序	是否与募集说明书中披露一致
------	--------	-------	------	-------	---------------

四川省水电投资经营集团有限公司2016年公开发行公司债券（第一期）	100,000	100,000	0	根据公司内部承销的相关规定	是
四川省水电投资经营集团有限公司2016年公开发行公司债券（第二期）	100,000	100,000	0	根据公司内部承销的相关规定	是
四川省水电投资经营集团有限公司2016年公开发行公司债券（第三期）	100,000	100,000	0	根据公司内部承销的相关规定	是

报告期内，16川电01及16川电02已于2017年3月23日及2017年4月11日分别进行第一次付息，付息金额分别为3,380.00万元和3,440.00万元。

报告期内，公司募集资金专项账户运作情况一切正常，募集资金按照募集说明书约定从专项账户正常使用。

16川电01、16川电02、16川电03三期存续期债券的投资者均为合格投资者。

三、跟踪期内评级机构跟踪评级安排

根据政府主管部门要求和评级机构的业务操作规范，在信用等级有效期内，中诚信证券评估有限公司将对发行人及其债券进行持续跟踪评级，持续跟踪评级包括持续定期跟踪评级与不定期跟踪评级。

跟踪评级期间，中诚信证券评估有限公司将持续关注发债主体外部经营环境的变化、影响其经营或财务状况的重大事项以及发债主体履行债务的情况等因素，并出具跟踪评级报告，动态地反映发债主体的信用状况。

跟踪评级安排包括以下内容：

1、跟踪评级时间安排

中诚信证券评估有限公司跟踪评级报告应同时在中诚信证券评估有限公司和上海证券交易所网站公告，且在上海证券交易所网站公告披露时间不得晚于在其他交易场所、媒体或者其他场合公开披露的时间。发行人和中诚信证券评估有限公司至少于年度报告披露之日起的两个月内披露上一年度的跟踪评级报告。不定期跟踪评级：中诚信证券评估有限公司将在发生影响评级报告结论的重大事项后及时进行跟踪评级，在跟踪评级分析结束后下1个工作日向监管部门报告，并

发布评级结果。

2、跟踪评级程序安排

跟踪评级将按照收集评级所需资料、现场访谈、评级分析、评审委员会审核、出具评级报告、公告等程序进行。

中诚信证券评估有限公司的跟踪评级报告和评级结果将对发债主体、监管部门及监管部门要求的披露对象进行披露。

3、如发债主体不能及时提供跟踪评级所需资料，中诚信证券评估有限公司将根据有关的公开信息资料进行分析并调整信用等级，或宣布前次评级报告所公布的信用等级失效直至发债主体提供所需评级资料。

4、最新一期跟踪评级报告预计于2017年6月30日前披露在评级机构网站和上海证券交易所网站。

5、报告期内不定期跟踪评级情况

不适用。

6、公司其他债券、债务融资工具评级差异情况

报告期内发行人在境内发行其他债券、融资工具进行资信评级且主体评级结果与本次评级结果存在差异。四川水电最近一次公开发行的银行间市场债务融资工具为2015年度第一期中期票据，其信用评级报告是由大公国际资信评估有限公司出具的，将四川水电主体信用等级评定为AA，评级展望为稳定。中诚信证券评估有限公司作为四川省水电投资经营集团有限公司本次拟发行不超过人民币48亿元(含48亿元)的评级机构，在对公司履行了必要的尽职调查职责基础之上，根据本评级机构制定的地方类企业信用评级方法，通过对评级资料进行深入、审慎分析，由评级项目小组初步拟定信用评级报告及建议信用等级。中诚信证评评定四川水电主体信用等级为AA+，评级展望为稳定；评定其2015年公开发行公司债券债项信用等级为AA+。由于受评级方法的不同等因素影响，本次公司债券主体评级与目前银行间债券市场的公开主体级别有所差异。

四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况

公司发行的所有公司债券未采取增信措施。

偿债计划：债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定，由公司在中国证监会及相关监管机构指定

媒体上发布的公告中加以说明。报告期内公司偿债保障措施的执行情况与募集说明书的相关披露保持一致。

五、公司持有人会议的召开情况

不适用。

六、公司债券受托管理人履职情况

“16 川电 01”、“16 川电 02”和“16 川电 03”的债券受托管理人为天风证券股份有限公司。报告期内,天风证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。受托管理事务报告预计将于 2017 年 6 月 30 日前披露在上海证券交易所网站。

第四节 公司财务和资产情况

一、会计政策、会计估计和会计差错更正情况

不适用。

二、公司近两年主要财务数据及财务指标

公司最近两年主要财务数据及财务指标数据如下：

单位：亿元

项目	2016年末	2015年末	波动比例	波动原因
总资产	526.15	445.09	18.21%	
总负债	373.07	301.70	23.66%	
所有者权益	153.08	143.39	6.76%	
归属于母公司的所有者权益	97.51	91.59	6.46%	
营业总收入	57.32	50.95	12.50%	
利润总额	9.55	8.62	10.79%	
净利润	7.27	6.92	5.06%	
归属于母公司所有者的净利润	3.02	3.02	0.00%	
经营活动产生现金流量净额	5.40	18.77	-71.23%	收到其他与经营活动有关现金的减少，主要是收到补贴收入现金流入减少
投资活动产生现金流量净额	-58.78	-26.95	118.11%	收回委托贷款投资收到的现金减少
筹资活动产生现金流量净额	44.39	23.37	89.94%	农网专项贷款增加导致取得借款收到

				的现金增加
期末现金及现金等价余额	68.36	77.36	-11.63%	
资产负债率%	70.91	67.78	4.62%	
流动比率	0.93	0.86	8.14%	
速动比率	0.87	0.81	7.41%	
EBITDA全部债务比	0.09	0.11	18.18%	
利息保证倍数	1.78	1.65	7.88%	
EBITDA利息倍数	2.10	1.89	11.11%	
贷款偿还率	100%	100%	0.00%	
利息偿付率	100%	100%	0.00%	

注：本部分所引用的财务数据来源于公司2015年度和2016年度的审计报告。

三、公司对最近一期“非标准审计报告”所涉意见的说明

不适用。

四、公司近两年的主要资产和负债变动情况

（一）主要资产情况

项目	2016年12月31日		2015年12月31日		同期增减	波动原因说明
	金额（万元）	占总资产比重	金额（万元）	占总资产比重		
货币资金	721,148.60	13.71%	815,973.61	18.33%	-11.62%	
应收账款	88,923.23	1.69%	70,386.98	1.58%	26.33%	
预付款项	59,556.84	1.13%	89,709.87	2.02%	-33.61%	工程结算后预付账款转出
其他应收款	192,499.92	3.66%	71,228.36	1.60%	170.26%	支付保证金、内部往来款增加
存货	85,089.20	1.62%	73,770.87	1.66%	15.34%	
一年内到期的非流动资产	82,444.19	1.57%	80,561.11	1.81%	2.34%	

流动资产合计	1,330,465.03	25.29%	1,216,801.88	27.34%	9.34%	
Δ 发放贷款及垫款	577,724.31	10.98%	459,491.65	10.32%	25.73%	
可供出售金融资产	484,296.36	9.20%	384,515.18	8.64%	25.95%	
长期应收款	112,787.41	2.14%	94,064.05	2.11%	19.90%	
长期股权投资	219,755.71	4.18%	167,410.79	3.76%	31.27%	增投雅商行，权益法下核算的下属公司其他权益增加
固定资产净额	1,000,305.77	19.01%	774,105.05	17.39%	29.22%	
在建工程	524,357.82	9.97%	429,628.79	9.65%	22.05%	
工程物资	64,304.32	1.22%	47,925.15	1.08%	34.18%	农网改造升级工程物资储备增加
无形资产	45,540.23	0.87%	43,981.04	0.99%	3.55%	
商誉	32,206.49	0.61%	32,206.49	0.72%	0.00%	
其他非流动资产	858,662.96	16.32%	766,241.00	17.22%	12.06%	
非流动资产合计	3,931,056.42	74.71%	3,234,087.46	72.66%	21.55%	
资产总计	5,261,521.45	100.00%	4,450,889.34	100.00%	18.21%	

(二) 主要负债情况

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		同期增减	波动原因说明
	金额(万元)	占总资产	金额(万元)	占总资产		

		比重		产比重		
短期借款	383,816.94	10.29%	420,516.00	13.94%	-8.73%	
应付账款	91,305.21	2.45%	99,415.54	3.30%	-8.16%	
预收款项	57,679.18	1.55%	48,204.22	1.60%	19.66%	
应付职工薪酬	32,256.43	0.86%	30,466.49	1.01%	5.88%	
应交税费	11,602.27	0.31%	7,212.58	0.24%	60.86%	应交增值税增加
应付利息	25,741.68	0.69%	23,936.13	0.79%	7.54%	
其他应付款	259,549.99	6.96%	248,867.41	8.25%	4.29%	
一年内到期的非流动负债	295,687.34	7.93%	269,700.00	8.94%	9.64%	
其他流动负债	247,201.21	6.63%	264,521.93	8.77%	-6.55%	
流动负债合计	1,426,573.33	38.24%	1,418,110.85	47.00%	0.60%	
长期借款	1,753,173.56	46.99%	1,251,404.06	41.48%	40.10%	主要是农网专项贷款增加
应付债券	397,199.74	10.65%	195,939.94	6.49%	102.72%	新增发行公司债
长期应付款	60,876.75	1.63%	33,156.70	1.10%	83.60%	新增应付日立租赁（中国）有限公司3.95亿元，系融资租赁保理业务中根据协议应付融资租赁款
专项应付款	52,244.20	1.40%	77,281.32	2.56%	-32.40%	主要是农网统贷资金减少
其他非流	4,977.70	0.13%	5,841.91	0.19%	-14.79%	

动负债						
非流动负 债合计	2,304,126.28	61.76%	1,598,862.3 0	53.00%	44.11%	上述变动原因综合导致
负债合计	3,730,699.61	100.00%	3,016,973.1 5	100.00 %	23.66%	

五、公司资产受限情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司受限资产账面价值合计约 206,568.03 万元。

六、公司其他债务融资工具情况

截至本公告出具之日，公司存续期中期票据情况如下表所示：

发行人	付息情 况	发行金额	期 限 (年)	起息日	到期日	兑付情 况
四川省水电投资经营 集团有限公司	已付息	5	5	2012-7-18	2017-7-18	存续中
四川省水电投资经营 集团有限公司	已付息	5	5	2015-4-3	2020-4-3	存续中

截至本公告出具之日，公司存续期非公开定向债务融资工具情况如下表所示：

发行人	付息情 况	发行金额	期限(年)	起息日	到期日	兑付情 况
四川省水电投资 经营集团有限公 司	--	5	3	2015-12-10	2018-12-10	存续中

截至本公告出具之日，公司存续期超短期融资券情况如下表所示：

发行人	付息情 况	发行金额	期限(天)	起息日	到期日	兑付情 况
四川省水电投资	--	10	270	2016-8-5	2017-5-2	存续中

经营集团有限公 司						
--------------	--	--	--	--	--	--

截至本公告出具之日，公司存续期短期融资券情况如下表所示：

发行人	付息情 况	发行金额	期限(年)	起息日	到期日	兑付情 况
四川省水电投资 经营集团有限公 司	--	13	1	2016-9-27	2017-9-27	存续中

截至本公告出具之日，公司存续期公司债情况如下表所示：

发行人	付息情 况	发行金额	期限(年)	起息日	到期日	兑付情 况
四川省水电投资 经营集团有限公 司	-	10	5	2016-3-22	2021-3-22	存续中
四川省水电投资 经营集团有限公 司	-	10	5	2016-4-8	2021-4-8	存续中
四川省水电投资 经营集团有限公 司	--	10	5	2016-8-30	2021-8-30	存续中

截至本报告出具之日，公司已发行债券不存在延迟支付本息的情况。

七、对外担保变动情况

截至本报告出具之日，公司对外担保合计 329,325.10 万元，具体情况如下：

单位：万元

被担保单位	担保类型	担保金额	担保余额
-------	------	------	------

一、集团内			
四川省水电投资经营集团青川电力有限公司	连带责任担保	2,000.00	1,500.00
四川省水电投资经营集团有限公司永安电力股份有限公司	连带责任担保	4,400.00	4,100.00
四川金纬电网建设有限公司	连带责任担保	5,000.00	5,000.00
四川金翔置业有限公司	连带责任担保	30,000.00	25,000.00
四川金禾盛投资有限公司	连带责任担保	100,000.00	53,350.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	15,000.00	15,000.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	10,000.00	10,000.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	30,000.00	30,000.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	20,000.00	20,000.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	50,000.00	50,000.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	40,000.00	40,000.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	20,000.00	19,000.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	10,000.00	9,000.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	10,000.00	10,000.00
集团内担保小计		346,400.00	291,950.00
二、集团外			
其他单位	连带责任担保	318,100.00	318,100.00
四川星辰水电投资有限公司	连带责任担保	11,225.10	11,225.10
集团外担保小计		329,325.10	329,325.10
合计		675,725.10	621,275.10

附注：上述担保业务表格内，集团外的其他单位对外担保均为下属子公司四川金鼎产融控股有限公司担保业务板块产生的对外担保业务。

截止 2015 年 12 月 31 日公司担保情况如下：

单位：万元

被担保单位	担保类型	担保金额
-------	------	------

一、集团内		
四川省水电投资经营集团资中龙源电力有限公司	连带责任担保	3,000.00
四川省水电投资经营集团有限公司永安电力股份有限公司	连带责任担保	4,400.00
四川省水电投资经营集团青川电力有限公司	连带责任担保	2,000.00
四川金鼎产融控股有限公司	连带责任担保	20,000.00
四川金翔置业有限责任公司	连带责任担保	30,000.00
集团内担保小计		59,400.00
二、集团外		
其他单位	连带责任担保	364,736.57
渠县川鄂公路建设开发有限责任公司	连带责任担保	6,000.00
四川星辰水电投资有限公司	连带责任担保	14,121.90
集团外担保小计		384,858.47
合计		444,258.47

在本报告期末，本公司对外担保余额为 32.93 亿元，占净资产比例的 21.51%，对外担保金额累计未超过报告期末净资产 30%。

八、银行授信及使用情况

公司具有良好的信用状况，在各大银行均具有良好的信用，获得了各大银行较高的授信额度。截止 2016 年 12 月 31 日末，发行人在金融机构的授信额度总额为 444.23 亿元，其中已使用授信额度 208.66 亿元，未使用授信额度 235.57 亿元。

报告期内，公司均按时偿还银行贷款，未发生过违约现象。

第五节 公司业务及治理情况

一、报告期内，公司所承担的主要业务

发行人的经营范围为：投资、经营电源电网；生产、销售电力设备、建筑材料；电力工程设计、施工、技术咨询及服务；房地产开发；项目投资。

发行人主营业务包括电力生产和销售，房地产销售，金融板块的贷款、咨询和担保业务，其中核心业务为电力生产和销售业务。近三年公司主营业务收入主要来自于电力生产与供应。此外，公司业务还包括电力工程设计、施工以及房地产开发等，但占比重很小。

公司是经四川省政府批准成立的国有独资大型一类企业，负责投资、经营、管理省级地方电力国有资产，是四川省地方电力系统农网、城网、缺电县、无电地区和农村电气化建设项目的总业主，是全省农村水电建设的投资主体、融资载体和经营实体。四川省政府首期授权公司农网建设与改造投入80亿元，其中国债资金24亿元，农业银行专项贷款56亿元，涉及全省20个市（州）、111个县的113家企业，这113家企业电网线路总长度达到50余万公里，装机容量达到600万千瓦以上，控制了四川省地方电力70%的市场。按照四川省人民政府[2004]31号文件要求，公司正在对这113家电力企业实施清产核资、产权界定工作。

二、公司竞争优势

公司是经四川省政府批准成立的国有独资大型一类企业，是四川省地方电力系统农网、城网、缺电县、无电地区和农村电气化建设项目的总业主，四川省政府授权公司对113家地方电力企业实施清产核资、产权界定工作，产权改革完成后，公司供电区域面积将有所增大，主要分布在中小城市和广大农村，供电区域覆盖面较广，公司基本控制了全省地方电力的输电和配电，在供电区域上具有一定的专营优势。

竞争优势：

1) 市场区域优势

公司负责四川省大部分地方电力的输配，是全省农村水电建设的投资主体、融资载体和经营实体，集发、变、输、配电为一体，尤其以电网资产为主，垄断

全省地方电力市场，具有强劲的竞争能力。通过对分布在全省111个县的113家地方电网企业的产权改革，公司可控资产将达到300亿元。

2) 政府支持

公司是代表省政府统一行使地方电力省级国有资产所有者职能的国有独资有限责任公司，公司经营发展得到国家和地方政府的大力支持，农网建设贷款本息由财政统一偿还。四川省政府《关于加强全省地方电力企业国有资产监督管理的通知》和《关于印发省水电集团运作与发展及农网资产实施方案的通知》，授权公司作为省级项目法人，投资、经营、管理地方电力省级国有资产，并且就农网资产权属、处置原则、方式和政策、纪律进一步给予明确。四川省委八届六次全会决议《关于制定国民经济和社会发展第十一个五年规划的建议》中要求加快地方电网改革重组；2008年10月15日国家发展改革委办公厅【2008】2237号文件，明确规定：省水电集团是四川地方电力的农网改造、农网完善、城网改造和无电地区电力建设的项目法人。

农网还贷资金属政府性基金，纳入预算管理后免征企业所得税。由于农网还贷资金是四川省财政预算收入的组成部分，其征收具有强制性，拨付具有稳定性。

3) 资源优势

四川作为水电大省，水力资源技术可开发总量占全国第一。四川水电开发在我国水电事业上有着举足轻重的地位。根据国家电网公司的建设规划，我国将建造世界上最高电压±800万千伏的直流输电项目，在四川省有3条输电线路。水能资源是最重要的可再生清洁能源，只要科学开发，就可以实现永续利用。四川省水电资源富集，具有建设水能资源开发利用基地的现实基础和有利条件，水能资源理论蕴藏量达1.44亿千瓦，技术可开发量达1.03亿千瓦，占到全国的近1/4,目前开发利用率仅为14%左右，尚有80%以上中小水电资源可供开发。

三、公司主要经营情况

1、营业收入情况如下：

单位:万元、%

项目	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
电力生产与供应	378,208.61	65.98	317,833.23	62.38	19.00

房地产销售	961.46	0.17	5,709.34	1.12	-83.16
贷款、担保及咨询	87,676.15	15.30	60,275.90	11.83	45.46
其他业务收入	106,381.27	18.56	125,653.31	24.66	-15.34
合计	573,227.49	100.00	509,471.78	100.00	12.51

2、营业收入、成本、费用、现金流等科目的变化情况：

单位：万元

科目	2015年	2016年	同比增减	波动原因
营业收入	509,471.78	573,227.49	12.51%	
营业成本	351,614.92	417,137.94	18.63%	
销售费用	9,220.54	9,488.00	2.90%	
管理费用	66,334.97	69,259.64	4.41%	
财务费用	128,171.84	114,406.30	-10.74%	
经营活动产生的现金流净额	187,746.85	53,953.41	-71.26%	收到其他与经营活动有关现金的减少，主要是收到补贴收入现金流入减少
投资活动产生的现金流净额	-269,460.10	-587,838.13	-118.15%	收回委托贷款投资收到的现金减少
筹资活动产生的现金流净额	233,747.45	443,910.67	89.91%	农网专项贷款增加导致取得借款收到的现金增加

3、利润的重大变化来自非主要经营收入

单位：万元

科目	2016年	占利润总额比重	占比重大的科目说明
资产减值损失	25,052.62	26.23%	
投资收益	55,930.91	58.56%	主要为委托贷款利息收入及理财产品投资收益。
营业外收入	113,534.67	118.87%	营业外收入主要是农网补贴收入
营业外支出	1,745.37	1.83%	

报告期内公司利润的构成或利润来源的重大变化主要来源于投资收益及营业外收入，其中投资收益55,930.91万元，主要形成原因为委托贷款利息收入及理财产品投资收益；营业外收入113,534.67万元，主要形成原因是农网补贴收入，以上收入均具有较强的可持续性。

4、报告期内投资情况分析

公司报告期内投资情况明细如下：

单位：元

被投资单位	投资成本	2015 年期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业						
二、联营企业						
叙永县江 门新区电 力开发有	55,741,862.40	55,656,218.88	-	-	35,408.36	-

限公司						
兴文县大 光水泥制 品有限责 任公司	345,000.00	345,000.00	-	-	-	-
华岗电站	6,920,000.00	7,776,468.33	-	-	131,439.46	-
华能明台 电力有限 责任公司	42,000,000.00	27,471,755.64	-	-	2,752.55	-
雅安市商 业银行	472,000,000.00	-	472,000,000.00	-	18,822,628.13	-
成都太阳 高科技有 限责任公 司	1,459,460.00	1,153,074.39	459,460.00	-	16,889.84	-
四川昭觉 水电产业 有限责任 公司	6,000,000.00	9,680,796.00	-	-	966,235.77	-
四川思佰 益金鼎股 权投资基 金管理有 限公	4,500,000.00	-	4,500,000.00	-	-965,460.87	-
昭觉县竹 核水电开 发有限责 任公司	5,800,000.00	5,495,466.52	-	-	-272,552.74	-
金屏房地	13,877,700.00	13,716,296.11	-	-	-330,233.57	-

产开发有 限公司						
四川能投 新城投资 有限公司	196,000,000.00	202,738,892.38			-16,183,961.91	
四川爱众 发展集团 有限公司	150,000,000.00	652,578,101.46			17,179,353.15	
四川星辰 水电投资 有限公司	95,171,844.73	81,138,634.04			-11,116,627.96	
达州电力 集团有限 公司	206,508,454.59	236,096,762.89			5,722,156.06	
四川能投 电力开发 有限公司	352,409,547.00	380,605,383.81			-25,947,440.43	

(续上表)

被投资 单位	2016 年本期增减变动				2016 年期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业						
二、联营企业						
叙永县江门新区 电力开发有限公 司	-	-	-	-	55,691,627.24	-
兴文县大光水泥 制品有限责任公	-	-	-	-	345,000.00	345,000.00

司						
华岗电站	-	-	-	-	7,907,907.79	-
华能明台电力有 限责任公司	-	-	-	-	27,474,508.19	-
雅安市商业银行	-	-	-	-	490,822,628.13	-
成都太阳高科技 有限责任公司	-	-	-	-	1,629,424.23	-
四川昭觉水电产 业有限责任公司	-	1,662,951.25	-	-	8,984,080.52	-
四川思佰益金鼎 股权投资基金管 理有限公	-	-	-	-	3,534,539.13	-
昭觉县竹核水电 开发有限责任公 司	-	-	-	-	5,222,913.78	-
金屏房地产开发 有限公司	-	-	-	-	13,386,062.54	-
四川能投新城投 资有限公司					186,554,930.47	-
四川爱众发展集 团有限公司	66,040,579.34				735,798,033.95	-
四川星辰水电投 资有限公司					70,022,006.08	-
达州电力集团有 限公司		5,948,404.30			235,870,514.65	-
四川能投电力开 发有限公司					354,657,943.38	-

报告期内，公司无投资额超过公司上年度末经审计净资产20%的重大投资情况，报告期内无重大的股权及非股权投资项目发生。

四、公司未来发展战略、经营计划及可能面临的风险

（一）行业格局及趋势

1、行业现状

水电作为电力行业中最重要清洁能源和可再生能源类型，具有广阔的发展空间。从全国来看，火力发电机组保持电源结构的主导地位，但随着我国节能减排工作力度的加大，电源建设将更加倾向清洁能源。我国水能资源丰富，具有发展水电行业的良好基础。近年来，水电装机容量和发电量稳定增长。随着青海拉西瓦水电站、云南小湾水电站、四川大渡河瀑布沟水电站等一批大中型水电机组的相继投产，以及河北、山西、河南、湖南、广东省合计355万千瓦抽水蓄能电站的建成，全国水电新增装机容量再创新高。

从全国来看，由于多年来发电装机持续稳步增长，目前全国电力的装机供应能力总量充足，但是分地区间装机满足需求的能力各有不同。

从当前电力供需的新特征的分析。总体来讲，我国局部地区时段性缺电在近几年一直存在，与近几年比较，当前电力供需形势出现以下新特征：

（1）蔓延性扩张：虽处用电淡季，但全国电力供需形势总体偏紧，部分地区、高峰时段电力供需矛盾比较突出。与以往缺电年份比较，当前的缺电呈现时间提前、范围扩大、缺口增加的特点。

（2）结构性缺电：当前的缺电，主要表现仍然是结构性缺电，具有局部性、季节性、时段性特点，在华东、华中部分省（市）缺电比较严重，对局部地区的生产、生活造成一定影响。

（3）缺电的主因：出现结构性缺电，主要有以下几个主要原因：电力需求较快增长；电煤供应及运力紧张；部分地区干旱导致水电出力下降；局部地区电力供应能力不足；电网跨区调剂能力受限等。

综上，目前电力紧缺较前几年有所加剧，缺电缺口、空间、时间均成蔓延之势，但仍为局部地区、局部时段的结构性缺电，还未出现大面积的硬缺电。而对于结构性缺电，可以通过采取有序用电措施，加大跨区跨省电力电量支援、有效协调好煤电矛盾，可一定程度上缓解供需矛盾、减少缺口，但是如果不及时加以解决，缺口有可能会进一步扩大，时间会进一步拖长。

而从四川省地域情况分析，因四川境内河流众多，省内电力装机水电比例较

大，是我国水能资源最富集的地区，中小水电资源可开发量达3,437万千瓦，位居全国首位，发展潜力巨大，具有发展农村水电得天独厚的条件，其开发前景非常广阔。四川省丰富的中小水电资源为公司的水电开发业务奠定了良好的资源基础，公司业务发展面临良好的外部环境。

公司所属行业报告期内未发生重大变化，对公司经营情况及偿债能力无重大影响。

2、行业政策

2010年10月9日国家发改委于2010年10月9日出台了《关于居民生活用电实行阶梯电价的指导意见（征求意见稿）》，拟推行居民“阶梯式累进电价”。

2011年4月份发改委上调了16省的上网电价，从0.4-2.6分/度不等，近期消息称发改委拟补充上调江西、湖南和贵州三省火电上网电价2分/度、河南和湖北0.5分/度。而电价的调整最终将传导至销售电价端。根据《电力工业“十二五”规划研究报告》的预测，2015年我国的平均销售电价将达到0.71元/千瓦时，2020年将突破0.8元/千瓦时，因此年均2-3分/度的销售电价上调在合理预期中。

2012年7月1日，为了提高能源效率，国家发改委在全国开始实施居民“阶梯电价”，具体内容是：第一阶梯为基数电量，此阶梯内电量较少，电价也较低；第二阶梯电量较高，电价也较高一些；第三阶梯电量更多，电价更高。按照国家发改委要求四川省居民阶梯电价新方案也在当年7月1日执行，新方案对四川电网直供区“一户一表”城乡居民用电户，将其月用电量由四档变三档，第一档第一档电量为180度，覆盖了94.6%的“一户一表”用电户，涵盖了现有的第一档、二档、三档和四档的部分居民用户。第二档电量为181度至280度部分，第三档电量为281度及以上部分。除了电量分档由四变三，各档电价标准也有所上调，第一档电价在原有的一档电价基础上上调2.4分，每度电为0.5224元，第二档电量电价在一档基础上，每度电加价0.1元，为0.6224元，第三档电价在一档基础上，加价0.3元，为0.8224元，同时继续保留低谷时段优惠电价，6月~10月丰水期的低谷电价为0.175元/度，11月~次年5月的枯、平水期低谷电价为0.2535元/度。合表居民用户和执行居民电价的非居民用户，每度电在现行合表用户电价基础上顺加2.4分执行，每度电0.5464元。城乡“低保户”和农村“五保户”家庭设置每月15度免费用电基数。

2013 年大用户直购电政策密集出台。5 月 18 日，国务院批转发展改革委《关于 2013 年深化经济体制改革重点工作的意见》，其中明确提出“推进大用户直购电和售电侧电力体制改革试点”。7 月 29 日，国家能源局发布的《关于当前开展电力用户与发电企业直接交易有关事项的通知》指出，今后国家有关部门对于电力直接交易试点将不再进行行政审批。各地必须加快推进电网输配电价测算核准工作。10 月 21 日，国家能源局和工信部发布《规范电力用户与发电企业直接交易》的通知，明确提出支持各地开展规范的电力用户与发电企业直接交易，并要求纠正各种变相的让利优惠行为，加强监督管理。同时，多地积极推进大用户直购电工作。2013 年《国家发展改革委关于调整发电企业上网电价有关事项的通知》下发，决定在保持销售电价水平不变的情况下适当调整电价水平。通知指出，降低有关省（区、市）燃煤发电企业脱硫标杆上网电价。各地未执行标杆电价的统调燃煤发电企业上网电价同步下调；同时，适当降低跨省、跨区域送电价格标准。该电价调整自 2013 年 9 月 25 日起执行。除四川、云南不变外，降低北京、上海、江苏、浙江等 27 个省（区、市）燃煤发电企业脱硫标杆上网电价，其中，上海、江苏、浙江下调幅度最多，为 2.5 分/千瓦时（含税），其次是广西，为 2.2 分/千瓦时（含税），黑龙江下调的幅度最小，为 0.6 分/千瓦时（含税），其余省市大部分下调幅度在 1~2 分/千瓦时（含税）之间。

2014 年煤电电价下调方案落实,2014 年 9 月 1 日起生效，发改委终于公布了期待已久的 2014 年煤电上网电价调整方案,全国平均将下调 0.0093 元/千瓦时(相当于 2%),并于 2014 年 9 月 1 日起实施。方案提出电企和煤企应采取有效措施以防止煤价过度下跌。

2015 年经国务院批准，根据电力体制改革的相关精神和煤电价格联动机制有关规定，决定下调燃煤发电上网电价和工商业用电价格，全国燃煤发电上网电价平均每千瓦时下调约 2 分钱，全国工商业用电价格平均每千瓦时下调约 1.8 分钱。推进销售电价结构调整，全面推进工商业用电同价，江西、贵州和新疆实行商业用电和普通工业用电同价。居民生活和农业生产用电价格原则上保持稳定，适当减少电力用户间的交叉补贴。逐步取消化肥电价优惠，化肥生产用电执行相同用电类别的工商业用电价格；优惠价差较大的地方，分两步到位，2016 年 4 月 20 日起全部取消电价优惠。

根据《国家发展改革委关于降低燃煤发电上网电价和工商业用电价格的通知》（发改价格[2015]748 号）的有关规定和要求，四川发改委就降低四川电网燃煤发电上网电价和大工业用电价格等方面做出相应通知，主要内容包括：1.降低四川省级电网大工业用电类别目录电价和到户电价。四川省级电网大工业用电类别目录电价和到户电价每千瓦时均降低 0.0201 元。2.分步取消中小化肥生产用电优待电价。本次调整电价，四川电网销售电价中，将大工业用电类别中小化肥用电的电度电价和一般工商业用电类别中小化肥用电电价每千瓦时分别提高 0.10 元；趸售电价中，中小化肥用电执行工商业电价标准。3.根据全省地方电网供区工业经济发展、电压等级提升的情况，为降低地方电网供电成本，在四川电网趸售电价表中增设 110 千伏电压等级，相应安排趸售电价标准。4.根据近两年发电用煤价格变动情况，统调燃煤机组上网电价每千瓦时降低 0.015 元。调整后四川电网统调燃煤机组标杆上网电价（含环保电价）为每千瓦时 0.4402 元。5.取消汶川地震灾区电价优待，四川电网两个价区合并为统一的价区。39 个地震重灾县（市、区）工商业电价每千瓦时提高 0.012 元（政府性基金及附加除外），执行四川电网目录电价标准。6.达州燃气电厂实行带量上网电价，每年上网电量为 14 亿千瓦时，上网电价核定为每千瓦时 0.5688 元。每年上网电量超出 14 亿千瓦时部分，执行四川电网统调燃煤机组标杆上网电价。带量上网电价不执行丰枯峰谷分时电价政策。达州燃气电厂上网电价执行情况将由我委每年进行清算。

3、行业未来发展趋势

从行业发展看，由于中国经济在未来相当长一段时间内继续保持平稳较快增长，而且人民生活水平也将进一步不断提高，对电力发展提出了更高的要求。因此，发电行业仍将保持较快发展，前景光明。

发电市场规模继续扩大。预计到“十二五”末，发电装机容量将达到 14.37 亿千瓦左右，年均增长 8.5%；全社会用电量将达到 6.27 万亿千瓦时，年均增长 8.5%。到“十三五”末，发电装机容量将达到 18.85 亿千瓦左右，年均增长 5.6%；全社会用电量将达到 8.20 万亿千瓦时，年均增长 5.5%。“十二五”末，非化石能源发电装机规模将达到 4.74 亿千瓦，占总装机比重 33%，比 2010 年提高 6.3 个百分点；到“十三五”末，非化石能源发电装机规模将达到 6.85 亿千瓦，占总装机比重 36.3%，比 2015 年提高 3.3 个百分点。

如果国家电力市场化改革尚未到位,预计发电市场仍将继续维持目前竞争格局,但上游煤炭企业可能作为进入者参与市场竞争。如果国家大力推进电力市场化改革,则激烈的市场竞争将导致优胜劣汰,具备市场竞争优势的发电主体将更多壮大,在市场竞争中处于劣势的发电主体将退出发电市场或逐步萎缩。

“十二五”电力工业发展规划研究中,按照安全、经济、绿色、和谐的规划原则,统筹未来十年和长远发展战略以及各种电源结构的经济性,提出了优先开发水电、优化发展煤电、大力发展核电、积极推进新能源发电、适度发展天然气集中发电、因地制宜发展分布式发电的方针。

(二) 公司未来发展战略

基本目标:

公司将服从和服务于省委、省政府“两个加快”战略要求,依托“四川发展”和资本市场,不断整合地方电力资源,为四川构建一个有强大市场竞争力的能源龙头企业。根据川水电集团董事会确定的中长期发展战略,近5年的基本目标:

(1) 基本完成授权资产的确权工作;

(2) 拥有100万水电装机,新增配电线路10万公里,总资产达到500亿元以上,收入超过100亿元以上,利税达到10亿元以上,培育成为四川省属大型能源企业集团;

(3) 整合公司优良资产,组建股份公司进入资本市场;

(4) 争取以公司为基础,打造“能投集团”旗下的能源企业。

具体措施:

1、构建区域分布式电网

构建川南区域分布式电网、川东北区域分布式电网、大凉山区域分布式电网、川北区域分布式电网四大区域分布式电网,形成“覆盖面积广,调节能力强,运行效率高”的电网络局,实现四川经济又好又快发展服务的同时提高省水电集团的盈利能力和竞争能力。通过建设和完善区域110千伏电网,整合地方电力资源,为中、远期接收、经营落地电量和新增电源打下良好基础。

2、围绕区域性电网建设,搞好电源开发和建设

根据构建区域电网的战略安排,在区域性电网内及周边开发和引进一批电源,争取包括三江在内的水电开发权。加快在建电源工程建设,争取在区域电网负荷

中心建设调节能力强的蓄能负荷；加快收购网内及周边水电站工作；开展火电项目前期论证工作。

2011 年 2 月四川省能源投资集团成立，公司作为能投集团的骨干企业将在四川省的电力建设项目中担任重要角色。公司将抓住这个契机，加大供区内、外电力资源的整合，力争在“十二五”末拥有 100 万 Kw 装机。

3、积极培育下属公司

目前，公司作为第一大股东控股以川南区域电网为主的四川省能源发展股份有限公司，该公司注册资本 80,555.77 万元，公司持股 48.96%，预计“十二五”末该公司总资产将达 50 亿元，净资产达 25 亿元。在川南电网建设完成后公司将逐步对川南电网周边县级电力公司进行并购重组，继续收购电源点，整合完成后，择机注入股份公司，进一步壮大和完善川南电网。同样，在川东电网和川北电网整合成熟后，也分批择机注入股份公司。在未来 3-5 年内，股份公司将努力实现上市，从而为能源集团打造一个水电板块的上市融资平台。

（三）可能面临的经营风险

1、来水不稳定可能引发的经营风险

水力发电受来水情况的影响较大，来水的不同可能导致发电量的不均。受季节变化和气候条件变化的影响，降雨量存在丰枯变动，降雨量偏少、降雨过分集中均会导致公司发电机组的利用小时数下降和发电量减少，进而影响公司的盈利情况。

2、经济周期性波动形成的供需风险

电力是受国民经济周期性波动影响较大的行业，经济运行的周期性使电力需求市场出现周期性变化，如国民经济的发展速度、发展状况、用电客户行业的周期性波动将直接影响电力市场的供求关系，影响公司的电量销售，从而对公司的生产经营收入产生影响。

3、安全生产风险

电力生产安全主要取决于电力设备的安全和可靠运行，如果因操作或维护不当而发生运行事故，将会对公司的正常生产造成不利影响。

4、外购电量占比较高风险

公司可控水电机组装机容量不大，电网调节能力较差，在枯水期时外购电量

占比较高，2014-2016 年公司外购电量占总供电量的比例分别为 70.51%、75.22% 和 73.24%，由于外购电价格较高，如果未来外购电量占比继续增加，有可能对公司的盈利能力带来一定影响。

5、电源结构单一的风险

公司电源结构较为单一，电力生产以水电为主，水电站规模普遍较小，自我调节能力差，受季节性雨量不均的影响较大。这些小水电站广泛分布于四川省境内，丰、枯水期发电量不够均衡，给公司的电力生产和经营造成一定程度的影响。

6、担保业务风险

公司下属四川省金玉融资担保有限公司，主要从事贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等融资性担保业务。目前，公司已经建立了较为完善的担保管理制度，但是如果相关担保出现违约，将对公司的经营造成不利影响。

7、可控水电机组容量较小及库容调节能力较差的风险

截至报告期内，公司共运行机组 269 台，其中 1 万千瓦以上的机组仅有 14 台。近年来，公司虽然持续加大水电开发、并购力度，可控装机容量不断增加，自发电能力不断加强，但因公司水电机组以径流式水电为主，单机容量小，库容调节能力较差，受来水情况影响较大，发电量易受所在流域来水量的影响，存在一定的不确定性。

8、电价波动风险

一方面，发行人上网电价直接影响发行人的盈利水平，随着发行人装机容量的增加，售电量将会呈持续增长趋势，电价对发行人盈利的敏感性将更大。目前，我国的电力生产企业供电由政府定价，政府出于对宏观经济的调控和经济的平稳发展，可能会违背市场供求关系和成本利润原则，调低供电企业上网价格，这将影响发行人的收入水平，从而影响盈利。另一方面，公司的外购电量主要来自国家电网、南方电网和周边小水电企业；外购电价方面，购自小水电企业的电量执行各地标杆电价，购自国家电网的下网电价由公司和国家电网协商后确定，价格普遍高于小水电企业上网标杆电价，外购电价的波动也将影响企业的营业成本，从而影响其盈利水平。

9、房地产经营风险

公司的房地产相关业务主要是通过其控股子公司四川金翔置业有限责任公司、四川金禾盛投资有限公司完成。四川金翔置业有限责任公司成立于 2012 年 2 月 28 日,主要从事土地整理,房地产项目投资。四川金禾盛投资有限公司成立于 2013 年 4 月 11 日,具备四川省房地产开发企业三级资质,主要以土地整理、安置小区建设等项目,但公司的房地产业务开展时间较短,经营规模较小,抗风险能力相对较弱,如政策发生变化,公司未来的发展将具有一定的不确定性。

五、违约事项

报告期内,公司与主要客户往来时均遵守合同约定,未发生过严重违约情况。

六、发行人独立性情况

发行人拥有与生产经营有关的主要资产的所有权或使用权、相应的经营资质;拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力,能够独立进行生产经营,发行人业务独立。

发行人已依法与员工签订《劳动合同》,独立为员工发放工资。发行人制定了独立的劳动、人事和工资管理制度,独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,发行人人员独立。

发行人已建立健全董事会和监事会等公司治理结构,并设置了若干业务职能部门和内部经营管理机构。公司拥有独立、完整的组织管理及经营机构,各机构的设置及运行均独立于公司的股东,发行人机构独立。

发行人设立了独立的财务部门,配备了专门的财务人员,建立了独立的财务核算体系,能够独立作出财务决策,具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。发行人不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形,发行人财务独立。

七、非经营性往来占款或资金拆借以及违规担保情况说明

(一) 非经营性往来占款或资金拆借事项

截至2016年12月31日,公司其他应收款账面余额为200,766.68万元,计提坏账准备8,266.76万元,账面价值为192,499.92万元。

报告期内公司资金拆借合计金额为26,358.00万元,占公司期末净资产的比例为1.72%,未超过10%。报告期内不存在非经营性往来占款的情形,不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

(二) 违规担保情况说明

不适用。

八、公司治理、内部控制情况说明

报告期内，公司在公司治理和内部控制情况等方面均不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。

报告期内，公司如约执行募集说明书相关规定及承诺。

第六节 重大事项

（一）报告期内重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

（三）年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐适用 ☒不适用

（四）公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况

☐适用 ☒不适用

（五）报告期内其他重大事项情况

序号	重大事项	是否发生	进展及影响
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等重大变化	否	
2	债券信用评级发生变化	否	
3	发行人主要资产被查封、扣押、冻结	否	
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	否	
5	发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	否	
6	发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十	否	
7	发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失	否	
8	发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定	否	
9	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚	否	
10	保证人、担保物或其他偿债保障措施发生重大变化	否	
11	发行人情况发生长大变化导致可能不符合公司债券上市条件	否	

12	发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	否	
13	发行人拟变更募集说明书的约定	否	
14	发行人不能根据《募集说明书》的约定按期支付本息	否	
15	发行人管理层不能正常履行职责，导致甲方债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动的	否	
16	发行人提出债务重组方案的	否	
17	本次债券可能被暂停或终止提供交易或转让服务的	否	
18	发生永续期公司债约定的强制兑付事件的	否	

第七节 财务报告

一、发行人审计报告

本公司2016年审计报告请参见后文。

二、担保人审计报告

不适用。

第八节 备查文件

- 一、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（本页无正文，为《四川省水电投资经营集团有限公司公司债券年度报告（2016年）》之签章页）

四川省水电投资经营集团有限公司

2017年4月27日

四川省水电投资经营集团有限公司

审 计 报 告

大信审字[2017]第 14-00154 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[2017]第 14-00154 号

四川省水电投资经营集团有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川省水电投资经营集团有限公司公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2016 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。



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. 1 Zhichun 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

三、审计意见

我们认为，贵公司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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

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：



二〇一七年四月五日

合并资产负债表

编制单位：四川省水电投资经营集团有限公司

2016年12月31日

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）	7,211,486,010.07	8,159,736,086.09
△结算备付金		-	-
△拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	八（二）	52,102,056.53	39,145,538.40
应收票据	八（三）	16,349,041.00	26,911,897.61
应收账款	八（四）	889,232,361.33	803,869,761.69
预付款项	八（五）	595,568,425.18	897,098,709.78
△应收保费		-	-
△应收分保账款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-
应收利息	八（六）	98,035,910.87	40,585,129.95
应收股利	八（七）	84,006.28	84,006.28
衍生金融资产	八（八）	19,222,686.00	-
其他应收款	八（九）	1,924,999,170.07	712,283,578.73
△买入返售金融资产		-	-
存货	八（十）	850,891,969.66	737,708,742.12
其中：原材料		18,543,109.48	69,481,169.26
库存商品（产成品）		26,843,260.08	10,213,062.67
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	八（十一）	824,441,870.90	805,611,066.54
其他流动资产	八（十二）	822,236,811.40	44,984,295.38
流动资产合计		13,304,650,319.29	12,168,018,812.58
非流动资产：			
△发放贷款及垫款	八（十三）	5,777,243,115.03	4,594,916,497.38
可供出售金融资产	八（十四）	4,842,963,641.83	3,845,151,779.00
持有至到期投资	八（十五）	-	242,935,000.00
长期应收款	八（十六）	1,127,874,098.82	940,640,534.45
长期股权投资	八（十七）	2,197,557,120.08	1,674,107,850.45
投资性房地产		-	-
固定资产原价	八（十八）	13,225,317,866.90	10,620,500,355.22
减：累计折旧		3,131,657,866.37	2,789,321,882.35
固定资产净值		10,093,660,000.53	7,831,178,472.87
减：固定资产减值准备		90,602,291.53	90,127,979.42
固定资产净额		10,003,057,709.00	7,741,050,493.45
在建工程	八（十九）	5,243,578,201.97	4,296,287,922.17
工程物资	八（二十）	643,043,231.22	479,251,516.42
固定资产清理	八（二十一）	704,989.98	783,693.20
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八（二十二）	455,402,277.62	439,810,442.93
开发支出		-	-
商誉	八（二十三）	322,064,869.72	322,064,869.72
长期待摊费用	八（二十四）	16,290,499.06	10,106,397.39
递延所得税资产	八（二十五）	94,154,914.59	91,357,604.95
其他非流动资产	八（二十六）	8,586,629,558.69	7,662,409,957.21
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		39,310,564,227.61	32,340,874,558.72
资产合计		52,615,214,546.90	44,508,893,371.30

企业负责人：



主管会计工作负责人：

陈明

会计机构负责人：

（Signature）

合并资产负债表（续）

编制单位：四川省水电投资经营集团有限公司

2016年12月31日

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（二十八）	3,838,169,400.49	4,205,160,000.00
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金			
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	八（二十九）	178,248,850.51	994,155,439.29
应付账款	八（三十）	913,052,077.51	482,042,221.44
预收款项	八（三十一）	576,791,768.67	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八（三十二）	322,564,306.99	304,664,859.77
其中：应付工资		262,850,821.86	243,881,441.75
应付福利费		84,093.96	139,560.72
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（三十三）	116,022,731.39	72,125,823.99
其中：应交税金		110,834,787.08	70,115,077.16
应付利息	八（三十四）	257,416,771.23	239,361,342.49
应付股利	八（三十五）	39,081,995.14	52,705,412.75
其他应付款	八（三十六）	2,595,499,875.43	2,488,674,056.52
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八（三十七）	2,956,873,435.64	2,697,000,000.00
其他流动负债	八（三十八）	2,472,012,050.80	2,645,219,330.91
流动负债合计		14,265,733,263.80	14,181,108,487.16
非流动负债：			
长期借款	八（三十九）	17,531,735,626.16	12,514,040,573.94
应付债券	八（四十）	3,971,997,411.00	1,959,399,366.27
长期应付款	八（四十一）	608,767,496.42	331,566,956.74
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八（四十二）	522,441,992.97	772,813,205.40
预计负债	八（四十三）	1,713,347.02	1,802,572.96
递延收益	八（四十四）	62,695,468.63	52,290,286.01
递延所得税负债		292,134,428.35	298,290,918.43
其他非流动负债	八（四十五）	49,777,043.00	58,419,149.72
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		23,041,262,813.55	15,988,623,029.47
负债合计		37,306,996,077.35	30,169,731,516.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,828,180,000.00	2,828,180,000.00
国有资本	八（四十六）	2,828,180,000.00	2,828,180,000.00
其中：国有法人资本		2,828,180,000.00	2,828,180,000.00
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		2,828,180,000.00	2,828,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（四十七）	3,904,186,732.03	3,547,654,800.24
减：库存股			
其他综合收益		627,335,356.82	640,778,637.31
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八（四十八）	5,470,990.98	3,653,453.95
盈余公积	八（四十九）	236,812,962.18	200,874,273.38
其中：法定公积金	八（四十九）	236,812,962.18	200,874,273.38
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（五十）	2,149,043,675.95	1,937,672,186.78
归属于母公司所有者权益合计		9,751,029,717.96	9,158,813,351.66
※少数股东权益		5,557,188,751.59	5,180,348,503.00
所有者权益（或股东权益）合计		15,308,218,469.55	14,339,161,854.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,615,214,546.90	44,508,893,371.30

企业负责人：



主管会计工作负责人：陈明

会计机构负责人：

（Handwritten signature of the accounting officer）

合并利润表

编制单位：四川省水电投资经营集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,732,274,882.21	5,094,717,822.42
其中：营业收入	八（五十一）	5,732,274,882.21	5,094,717,822.42
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,453,770,577.76	6,322,776,548.82
其中：营业成本	八（五十一）	4,171,379,414.98	3,516,149,216.88
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		100,325,466.83	144,733,352.38
销售费用	八（五十二）	94,880,027.94	92,205,363.40
管理费用	八（五十三）	692,596,440.21	663,349,682.36
其中：研究与开发费			
财务费用	八（五十四）	1,144,062,987.01	1,281,718,440.82
其中：利息支出		1,222,997,851.80	1,329,588,578.64
利息收入		120,659,644.32	65,625,766.75
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
资产减值损失	八（五十五）	250,526,240.79	624,620,493.48
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十六）	-563,985.61	-854,461.60
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十七）	559,309,116.48	755,401,989.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,939,414.16	395,087.63
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-162,750,564.69	-473,511,198.08
加：营业外收入	八（五十八）	1,135,346,703.19	1,354,569,515.92
其中：非流动资产处置利得		92,629.89	2,939,972.19
非货币性资产交换利得			
政府补助		1,118,497,867.75	1,313,035,050.07
债务重组利得			
减：营业外支出	八（五十九）	17,453,728.38	19,462,844.18
其中：非流动资产处置损失		5,898,560.36	5,563,163.29
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		955,142,410.12	861,595,473.66
减：所得税费用	八（六十）	228,187,963.67	169,841,580.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		726,954,446.46	691,753,892.97
归属于母公司所有者的净利润		302,281,796.17	301,936,190.87
※少数股东损益		424,672,650.29	389,817,702.10
六、其他综合收益的税后净额	八（六十）	-13,443,280.49	219,540,555.01
1.以后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净负债或净资产的变动			
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他			
2.以后将重分类进损益的其他综合收益	八（六十）	-13,443,280.49	219,540,555.01
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益	八（六十）	-13,443,280.49	219,540,555.01
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（4）现金流量套期损益的有效部分			
（5）外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		713,511,165.97	911,294,447.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		288,838,515.68	521,476,745.88
※归属于少数股东的综合收益总额		424,672,650.29	389,817,702.10
八、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

陈明

会计机构负责人

张宇

合并现金流量表

编制单位：四川省水电投资经营集团有限公司

2016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		5,772,688,198.73	5,114,957,173.14
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		864,075,197.50	868,121,144.52
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		16,919,366.03	424,571.73
收到其他与经营活动有关的现金		2,608,626,342.43	7,470,402,058.25
经营活动现金流入小计		9,262,309,104.69	13,453,904,947.64
购买商品、接受劳务支付的现金		3,769,016,113.78	3,372,221,990.57
△客户贷款及垫款净增加额		1,185,437,740.39	1,821,438,961.93
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金		363,393,627.38	180,787,186.53
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,121,283,785.31	1,025,062,290.71
支付的各项税费		707,677,952.63	633,243,031.48
支付其他与经营活动有关的现金		1,575,965,799.64	4,543,682,974.64
经营活动现金流出小计		8,722,775,019.13	11,576,436,435.86
经营活动产生的现金流量净额		539,534,085.56	1,877,468,511.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		280,212,453.72	3,286,299,233.39
取得投资收益收到的现金		206,043,062.40	309,996,817.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		787,505.89	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-515,922,441.05
收到其他与投资活动有关的现金		132,781,980.08	178,140,829.74
投资活动现金流入小计		619,825,002.09	3,258,514,439.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,769,220,900.75	2,372,022,193.26
投资支付的现金		2,455,572,636.69	3,323,392,523.32
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-63,593,198.89
支付其他与投资活动有关的现金		273,412,728.95	321,293,894.48
投资活动现金流出小计		6,498,206,266.39	5,953,115,412.17
投资活动产生的现金流量净额		-5,878,381,264.30	-2,694,600,972.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,008,324,400.00	1,585,590,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		969,000,000.00	425,000,000.00
取得借款收到的现金		15,115,639,639.55	6,495,763,800.00
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,487,500,000.00
筹资活动现金流入小计		16,123,964,039.55	11,568,853,800.00
偿还债务支付的现金		4,910,487,615.96	5,888,916,811.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,627,587,218.30	1,281,739,514.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		216,665,648.58	77,095,541.34
支付其他与筹资活动有关的现金		5,146,782,646.19	2,060,722,979.84
筹资活动现金流出小计		11,684,857,480.45	9,231,379,306.29
筹资活动产生的现金流量净额		4,439,106,559.10	2,337,474,493.71
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		-899,740,619.64	1,520,342,032.71
加：期初现金及现金等价物余额		7,735,575,946.72	6,215,233,914.01
六、期末现金及现金等价物余额		6,835,835,327.08	7,735,575,946.72

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈明

（Signature）



合并所有者权益变动表

编制单位：四川省水电投资经营集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额											所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1	2,828,180,000.00	-	3,547,654,800.24	-	640,778,637.31	3,653,453.95	200,874,273.38	-	1,937,672,186.78	-	9,158,813,351.66	5,180,348,503.00	14,339,161,854.66
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	2,828,180,000.00	-	3,547,654,800.24	-	640,778,637.31	3,653,453.95	200,874,273.38	-	1,937,672,186.78	-	9,158,813,351.66	5,180,348,503.00	14,339,161,854.66
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6	-	-	356,531,931.79	-	-13,443,280.49	1,817,537.03	35,938,688.80	-	211,371,489.17	-	592,216,366.30	378,840,248.59	969,056,614.89
(一) 综合收益总额	7					-13,443,280.49				302,281,796.17		288,838,515.68	424,672,650.28	713,511,165.96
(二) 所有者投入和减少资本	8											356,531,931.79	280,219,482.87	636,751,424.66
1.所有者投入资本	9			356,531,931.79								356,531,931.79	280,219,482.87	636,751,424.66
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12													
(三) 专项储备提取和使用	13						1,817,537.03					1,817,537.03	-214,467.73	1,603,069.31
1.提取专项储备	14						18,021,037.49					18,021,037.49	7,580,488.92	25,601,526.41
2.使用专项储备	15						16,203,500.45					16,203,500.45	7,794,956.65	23,998,457.10
(四) 利润分配	16									-90,910,307.00		-54,971,818.20	-327,837,426.83	-382,809,045.03
1.提取盈余公积	17									-35,938,688.80		-35,938,688.80		
其中：法定公积金	18									-35,938,688.80		-35,938,688.80		
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													
3.对所有者 (或股东) 的分配	24									-54,971,818.20		-54,971,818.20	-327,837,426.83	
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.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动	30													
5.其他	31													
四、本年年末余额	32	2,828,180,000.00	-	3,904,186,732.03	-	627,335,356.82	5,470,990.98	238,812,962.18	-	2,149,043,675.95	-	9,751,129,717.96	5,557,188,751.56	15,308,218,469.56

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈明

郭强



资产负债表

编制单位：四川省水电投资经营集团有限公司

2016年12月31日

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	六（一）	2,488,523,639.77	2,413,787,483.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项	六（二）	3,188,093,781.70	1,980,683,205.25
应收利息	六（三）	97,122,590.21	
应收股利	六（四）	11,111,873.21	
其他应收款	六（五）	2,213,949,611.32	2,359,326,177.28
存货			
其中：原材料			
库存商品			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六（六）	20,700,000.00	800,000,000.00
其他流动资产	六（七）	4,034,781.46	
流动资产合计		8,023,536,277.67	7,553,796,866.04
非流动资产：			
可供出售金融资产	六（八）	2,813,103,969.03	2,839,393,501.39
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六（九）	8,052,308,551.47	6,012,325,597.52
投资性房地产			
固定资产原价	六（十）	130,136,424.26	127,026,957.82
减：累计折旧		22,166,380.32	17,480,868.29
固定资产净值		107,970,043.94	109,546,089.53
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		107,970,043.94	109,546,089.53
在建工程	六（十一）	1,538,056.50	10,590.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六（十二）	365,081.88	239,180.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	六（十四）	17,521,116,589.89	14,453,778,489.89
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		28,496,402,292.71	23,415,293,448.78
资产合计		36,519,938,570.38	30,969,090,314.82

企业负责人：



主管会计工作负责人：陈明

会计机构负责人：

（Handwritten signature）

资产负债表 (续)

编制单位: 四川省水电投资经营集团有限公司

2016年12月31日

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	六(十六)	1,044,355,680.00	1,450,000,000.00
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			
应付账款	六(十七)	398,723.19	5,613,720.47
预收款项			
应付职工薪酬	六(十八)	14,633,392.38	12,778,864.37
其中: 应付工资		14,098,974.74	12,467,270.74
应付福利费			
应交税费	六(十九)	313,233.78	4,590,604.95
其中: 应交税金		312,356.11	4,402,638.98
应付利息	六(二十)	212,999,167.60	158,143,846.19
应付股利			
其他应付款	六(二十一)	3,473,561,037.18	2,463,805,007.83
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六(二十二)	1,930,700,000.00	1,950,000,000.00
其他流动负债	六(二十三)	2,300,000,000.00	2,500,000,000.00
流动负债合计		8,976,961,234.13	8,544,932,043.81
非流动负债:			
长期借款	六(二十四)	13,937,101,283.15	11,099,683,564.15
应付债券	六(二十五)	3,971,997,411.00	1,959,399,366.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六(二十六)	76,478,871.09	461,327,044.47
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六(十三)	192,555,392.62	206,756,486.19
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		18,178,132,957.86	13,727,166,461.08
负债合计		27,155,094,191.99	22,272,098,504.89
所有者权益:			
实收资本(或股本)		2,828,180,000.00	2,828,180,000.00
国有资本	六(二十七)	2,828,180,000.00	2,828,180,000.00
其中: 国有法人资本		2,828,180,000.00	2,828,180,000.00
集体资本			
民营资本			
其中: 个人资本			
外商资本			
# 减: 已归还投资			
实收资本净额		2,828,180,000.00	2,828,180,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六(二十八)	3,918,445,266.05	3,512,404,686.71
减: 库存股			
其他综合收益		577,666,177.86	620,269,458.58
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	六(二十九)	236,812,962.18	200,874,273.38
其中: 法定公积金		236,812,962.18	200,874,273.38
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润	六(三十)	1,803,739,972.30	1,535,263,391.26
所有者权益(或股东权益)合计		9,364,844,378.39	8,696,991,809.93
负债和所有者权益(或股东权益)总计		36,519,938,570.38	30,969,090,314.82

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



陈明

曾勇

利润表

编制单位：四川省水电投资经营集团有限公司

2016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	六（三十一）	47,921,124.48	31,658,129.00
减：营业成本			
税金及附加		12,017,767.81	17,911,280.08
销售费用			
管理费用	六（三十二）	45,450,470.06	40,099,730.92
其中：研究与开发费			
财务费用	六（三十三）	881,290,392.83	995,553,969.93
其中：利息支出		1,123,452,045.87	1,116,049,783.29
利息收入		258,446,263.42	129,732,921.45
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）			
资产减值损失	六（三十四）	182,973,204.32	460,909,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六（三十五）	360,347,894.00	553,496,142.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-713,462,816.54	-929,319,709.33
加：营业外收入	六（三十六）	1,072,849,704.58	1,268,567,591.35
其中：非流动资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助		1,072,778,000.00	1,269,019,000.00
债务重组利得			
减：营业外支出	六（三十七）		1,377,898.67
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		359,386,888.04	337,869,983.35
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		359,386,888.04	337,869,983.35
五、其他综合收益的税后净额		-42,603,280.72	157,221,322.18
1.以后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净负债或净资产的变动			
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.以后将重分类进损益的其他综合收益		-42,603,280.72	157,221,322.18
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益	六（三十八）	-42,603,280.72	157,221,322.18
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（4）现金流量套期损益的有效部分			
（5）外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		316,783,607.32	495,091,305.53
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：

陈明

会计机构负责人：

（Signature）

现金流量表

编制单位：四川省水电投资经营集团有限公司

2016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		47,644,318.25	28,856,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,203,183,249.48	13,707,904,985.24
经营活动现金流入小计		6,250,827,567.73	13,736,760,985.24
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,299,881.88	25,176,214.62
支付的各项税费		26,331,618.35	21,411,951.97
支付其他与经营活动有关的现金		4,141,397,741.57	12,889,884,922.57
经营活动现金流出小计		4,196,029,241.80	12,936,473,089.16
经营活动产生的现金流量净额		2,054,798,325.93	800,287,896.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		172,340,453.72	1,279,194,313.45
取得投资收益收到的现金		228,815,081.04	477,409,110.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,240.00
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		1,728,868,370.45	316,165,591.38
投资活动现金流入小计		2,130,023,905.21	2,072,771,255.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,353,031.45	3,901,123.68
投资支付的现金		5,522,678,297.40	3,812,666,498.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,995,671,427.44	448,739,926.93
投资活动现金流出小计		7,520,702,756.29	4,265,307,549.15
投资活动产生的现金流量净额		-5,390,678,851.08	-2,192,536,293.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		320,000,000.00	1,160,590,000.00
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		6,007,418,780.00	4,060,413,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,300,000,000.00	3,487,500,000.00
筹资活动现金流入小计		12,627,418,780.00	8,708,503,800.00
偿还债务支付的现金		3,554,945,381.00	5,099,372,833.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,115,074,071.40	1,142,333,965.98
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		4,546,782,646.19	1,009,497,565.10
筹资活动现金流出小计		9,216,802,098.59	7,251,204,364.41
筹资活动产生的现金流量净额		3,410,616,681.41	1,457,299,435.59
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		74,736,156.26	65,051,038.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,413,787,483.51	2,348,736,445.21
六、期末现金及现金等价物余额		2,488,523,639.77	2,413,787,483.51

企业负责人：



主管会计工作负责人：

陈明

会计机构负责人：

（Signature）

四川省水电投资经营集团有限公司 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) 企业注册地、组织形式

四川省水电投资经营集团有限公司(以下简称本公司或公司)系根据四川省人民政府《关于加强全省地方电力企业国有资产监督管理的通知》[川府发(2004)31号]及四川省政府国有资产监督管理委员会(以下简称四川省国资委)《关于授权四川省水电投资经营公司经营四川省地方电力省级国有资产的批复》[川国资办(2003)10号]要求组建的代表省政府统一行使地方电力省级国有资产所有者职能的国有独资有限责任公司,于2004年12月17日正式成立,取得四川省工商行政管理局颁发的注册号为5100001820471之企业法人营业执照,现公司持有915101157699768039的统一社会信用代码。注册资本人民币244,148.00万元。2005—2008年,四川省财政厅分别以[川财投(2005)17号]、[川财投(2005)296号]、[川财投(2006)266号]、[川财投(2005)290号]和[川财投(2008)319号]下达西部地区农网完善项目国债专项资金(拨款)15,000.00万元、4,000.00万元、4,000.00万元及4,500.00万元和缺电县城项目国债专项资金(拨款)11,170.00万元,共计38,670.00万元,文件中明确本公司作为国家资本金出资人代表。2008年12月23日经本公司董事会审议批准,将前述资金于2008年12月27日向四川省国资委备案转作实收资本,转增后本公司实收资本为282,818.00万元。

2008年11月28日,根据《四川省人民政府关于组建四川发展(控股)有限责任公司的通知》(川府函(2008)330号)要求,本公司国家资本划转给四川发展(控股)有限责任公司(以下简称四川发展)。根据2011年5月20日四川省政府国有资产管理委员会“川国资改革[2011]15号”《关于同意水电公司和西部阳光公司股权作价有关问题的批复》,将四川发展持有的本公司全部股权划转给四川省能源投资有限责任公司(简称“四川能投公司”),本公司成为四川能投公司的子公司。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属水电行业,目前经营范围主要包括:投资、经营电源电网;生产、销售电力设备及建筑材料;电力工程设计、施工、技术咨询及服务;房地产开发;项目投资等;法定代

表人为曾勇；注册地址为成都市温江区人和路 789 号；企业住所为成都市温江区人和路 789 号；注册资本 282,818.00 万元，实收资本 282,818.00 万元。

（三）母公司以及最终控制方的名称。

本公司母公司为四川省能源投资集团有限责任公司，最终控制人为四川发展（控股）有限责任公司。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表经董事会批准报出。

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。

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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 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在最终控制方合并财务报表中的净资产的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) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

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

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

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的,参照共同经营参与方的规定进行会计处理;否则,应当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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理,不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(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) 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，将该权益工具投资的账面价值，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，确认为减值损失，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。

(八) 准备金计提政策

1. 小额贷款

贷款损失准备包括一般准备、专项准备、特种准备。一般准备是根据全部贷款余额的一定比例计提的、用于弥补尚未识别的可能性损失的准备；专项准备是指根据《贷款风险分类指导原则》，对贷款进行风险分类后，按每笔贷款损失的程度计提的用于弥补专项损失的准备；特种准备是根据贷款行业分布、宏观经济形式等因素对贷款资产按一定比例计提、用于弥补系统性风险导致的可能性损失的准备。

本公司贷款损失准备计提政策情况如下：

类别	档位	计提比例	计提基础
(1) 一般准备		1.00%	季末按贷款余额计提
(2) 专项准备			季末将存续期的贷款按五级分类的标准进行划分，并根据计提比例计提准备金
正常	正常一档	0.00%	
	正常二档	0.00%	
	正常三档	0.50%	
关注	关注一档	1.00%	
	关注二档	1.50%	
	关注三档	2.00%	
次级	次级一档	20.00%	
	次级二档	25.00%	
可疑		50.00%	
损失		100.00%	
(3) 特种准备			年末根据贷款资产的行业分布、宏观经济形势等因素对公司贷款资产的系统性风险进行判断，确定特种准备计提的基数及计提比例

2. 委托贷款

委托贷款损失准备金按贷款五级分类的原则计提专项准备，以对委托贷款的系统性风险判断结果计提特种准备。本公司委托贷款资产损失准备计提情况如下：

类别	档位	计提比例	计提基础
(1) 专项准备			季末将存续期的租赁资产按五级分类的标准

正常	正常一档	0.00%	进行划分，并根据相应比例计提准备金
	正常二档	0.00%	
	正常三档	0.50%	
关注	关注一档	1.00%	
	关注二档	1.50%	
	关注三档	2.00%	
次级	次级一档	20.00%	
	次级二档	25.00%	
可疑		50.00%	
损失		100.00%	
(2) 特种准备			年末公司根据委贷资产的行业分布、宏观经济形势等因素对公司委贷资产的系统性风险进行判断，确定特种准备计提的基数及计提比例

3. 担保业务

本公司根据中国银监会、国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、商务部、中国人民银行和国家工商总局联合发布《融资性担保公司管理暂行办法》（2010 年第 3 号）提取未到期责任准备金与担保赔偿准备金。

(1) 未到期责任准备金

按照当年保费收入的 50%提取未到期责任准备金。

(2) 担保赔偿准备金

按照当年年末担保责任余额 1%的比例提取担保赔偿准备金。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%的实行差额提取。

4. 租赁业务

租赁资产损失准备包括专项准备和特种准备。专项准备将租赁资产按照风险和预计损失程度，划分为正常、关注、次级、可疑和损失五个类别结合具体情况进行分析判断而计提；特种准备是根据租赁资产行业分布、宏观经济形势等因素对租赁资产按一定比例计提，用于弥补系统性风险导致的可能性损失的准备。

本公司租赁资产损失准备计提情况如下

类别	档位	计提比例	计提基础
(1) 专项准备			季末将存续期的租赁资产按五级分类的标准进行划分，并根据相应比例计提准备金
正常	正常一档	0.00%	

	正常二档	0.00%	
	正常三档	0.50%	
关注	关注一档	1.00%	
	关注二档	1.50%	
	关注三档	2.00%	
次级	次级一档	20.00%	
	次级二档	25.00%	
可疑		50.00%	
损失		100.00%	
(2) 特种准备			年末公司根据租赁资产的行业分布、宏观经济形势等因素对公司租赁资产的系统性风险进行判断，确定特种准备计提的基数及计提比例

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
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	单项金额重大及单项金额不重大但不用单项计提坏账准备的款项
无风险组合	关联方往来、政府单位往来、职工备用金及未到期保证金等。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

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）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	60.00	60.00

5 年以上	80.00	80.00
-------	-------	-------

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况如下：

组合名称	方法说明
无风险组合	不计提坏账

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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

(十) 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、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、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。

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。

(十一) 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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。

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	3.00-5.00	1.90-4.75
机器设备	10-30	3.00-5.00	3.17-9.50
运输设备	6-10	3.00-5.00	9.50-16.17
电子设备	5-22	3.00-5.00	4.32-19.40

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5-22	3.00-5.00	4.32-19.40
其他设备	5-22	3.00-5.00	4.32-19.40

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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

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。

(十六) 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、商誉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。

(十七) 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。

(十八) 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，其他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。

企业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：企业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；企业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，应当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。

(十九) 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) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 建造合同

1、建造合同收入及成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本

的确认原则为：

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

（2）建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

2、合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(二十三) 政府补助

1、政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类别型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、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，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。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 公允价值计量

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场

验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

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

本公司本年度不存在会计政策变更。

(二) 主要会计估计变更说明

本公司本年度不存在会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

1、本公司以往年度合并报表编制时对集团内部相互持股抵销时，由于计算错误，导致少确认少数股东权益 73,822,379.06 元。此项调整导致 2015 年合并报表少数股东损益增加 6,638,678.95 元，年初未分配利润减少 67,183,700.12 元，少数股东权益增加 73,822,379.06 元。

2、以往年度合并时误增加对万源电力公司投资商誉 21,555,215.20 元。此项调整导致 2015 年合并报表商誉减少 21,555,215.20 元，年初未分配利润减少 21,555,215.20 元。

3、以往年度合并报表编制时错误，本期清理后进行调整。此项调整导致 2015 年资本公积增加 5,636,218.57 元，专项应付款减少 64,295,807.80 元，少数股东权益减少 202,229,275.90 元，年初未分配利润增加 260,888,865.13 元。

4、本公司以往年度可供出售金融资产处置时未冲转其他综合收益，导致其他综合收益多计 49,415,986.83 元，递延所得税负债多计 16,471,995.62 元，投资收益少计 65,887,982.45 元。

5、本公司以往年度权益法核算对联营企业投资时，依据被投资单位提供报表数据与正式报表数据有差异，未及时调整，导致长期股权投资多计 32,465,458.28 元，投资收益多计 32,465,458.28 元。其中对四川能投新城投资有限公司投资多确认投资收益 32,391,477.63 元，对四川星辰水电投资有限公司投资少确认投资收益 1,387,517.74 元，对四川能投电力开发有限公司多确认投资收益 1,461,498.38 元。

对 2015 年合并报表影响如下表：

资产负债表项目	影响金额
长期股权投资	-32,465,458.28
商誉	-21,555,215.20
递延所得税负债	-16,471,995.62

专项应付款	- 64,295,807.80
资本公积	5,636,218.57
其他综合收益	-49,415,986.83
未分配利润	198,933,795.04
*少数股东权益	-128,406,896.84
损益表项目	影响金额
*少数股东损益	6,638,678.94
年初未分配利润	205,572,473.98

（四）合并范围变动影响

本公司子公司四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司以 2016 年 1 月 1 日为基准日，收购三台县永电置业发展有限公司 50% 股权，三台县永电置业发展有限公司成为四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司全资子公司。按同一控制企业合并调整上期报表影响如下：

资产负债表项目	2015-12-31
流动资产：	
货币资金	5,173,462.36
预付款项	120,000.00
其他应收款	53,745.00
存货	13,904,623.51
长期股权投资	-9,544,426.85
固定资产原价	13,730.00
减：累计折旧	8,580.02
固定资产净值	5,149.98
减：固定资产减值准备	-
固定资产净额	5,149.98
短期借款	
应付账款	15,600.00
资本公积	5,418,707.65
未分配利润	-158,619.15
少数股东权益	4,236,865.50
损益表项目	2015 年
管理费用	91,293.47
财务费用	-21,073.95

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、11%、17%
营业税	在营业收入中的利息收入、担保收入（2016 年 5 月 1 日前）	3%、5%
城市维护建设税	按应缴流转税额计缴	5%、7%
教育费附加	按应缴流转税额计缴	3%
房产税	从价计征、从租计征	1.2%、12%
地方教育附加	按应缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、15%、25%
其他	按国家有关税法规定计缴	

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
四川昭觉电力有限责任公司	15%
泸州元兴电力开发有限公司	15%
合江县老龙口电力有限公司	15%
四川省金玉融资担保有限公司	15%
四川金石租赁有限责任公司	15%
四川省平武电力（集团）有限公司	15%
水富杨柳滩发电有限公司	15%
四川能投高县电力有限公司	15%
四川能投屏山电力有限公司	15%
四川能投珙县电力有限公司	15%
四川能投宜宾电力有限公司	15%
四川能投兴文电力有限公司	15%
四川能投筠连电力有限公司	15%
四川金纬电网建设有限公司	15%
西藏金兴和投资有限公司	9%
西藏鼎晟投资管理有限公司	9%
拉萨金鼎兴能投资中心(有限合伙)	9%
拉萨金鼎汇能投资中心(有限合伙)	9%
西藏鼎旺聚惠投资中心(有限合伙)	9%
西藏鼎泰创盈投资中心(有限合伙)	9%

西藏鼎信灵动投资中心(有限合伙)	9%
西藏鼎信聚利投资中心(有限合伙)	9%
西藏金鼎信优投资中心(有限合伙)	9%

(二) 税收优惠及批文

1. 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），四川昭觉电力有限责任公司的所得税 2011 年起按 15%税率征收。

2. 四川省经济委员《四川省经济委员会关于确认国电四川电力股份有限公司等 24 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（会川经产业函〔2007〕50 号）批复泸州元兴电力开发有限公司（以下简称元兴电力）、合江县老龙口电力有限公司（以下简称老龙口电力）为国家鼓励类产业项目。根据国税发〔2002〕47 号，元兴电力、老龙口电力所得税税率自 2008 至 2010 年为 15%，并享受两免三减半政策。又根据《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），元兴电力公司、老龙口电力公司的所得税税率从 2011 年起继续减按 15%税率征收。

3. 根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）规定，经中国人民银行、中国证监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。四川金石租赁有限责任公司享受上述增值税优惠政策。

4. 2015 年 7 月 22 日，成都市高新区国家税务局审批同意四川省金玉融资担保有限公司（以下简称金玉担保）企业所得税税率优惠申请，同意金玉担保 2015 年度享受 15%的西部大开发优惠税率，以后年度公司在主管税务机关进行备案登记，继续享受上述税收优惠政策。

5. 根据四川省税务局和四川省经济和信息化委员会下发的《关于公布四川省中小企业信用担保机构免征营业税名单的通知》（川经信财金〔2015〕38 号）规定，根据工业和信息化部、国家税务总局《关于公布中小企业信用担保机构免征营业税和取消免税资格名单的通知》要求，对被纳入免征营业税名单的中小企业信用担保机构，按照其机构所在地地级市（含）以上人民政府规定标准取得的担保业务收入，自主管税务机关办理免税手续之日起，三年内免征营业税。四川省金玉融资担保有限公司于 2015 年 4 月 14 日办理相关政策备案登记，享受上述营业税优惠政策。该政策执行至 2016 年 4 月 30 日。

6. 2015 年 5 月 26 日，四川省成都市高新区国家税务局收到四川金石租赁有限责任公司（以下简称金石租赁）申请西部大开发企业所得税优惠申请，要求金石租赁提供省级发展改革部

门或其授权部门出具的证明文件，明确列示主营业务的具体项目符合《西部地区鼓励类产业目录》中对应条款项目。2015年7月16日，四川省发展和改革委员会下发确认书（省发改西产认字[2015]114号），明确金石租赁申报的业务“租赁服务、咨询服务项目”符合《西部地区鼓励类产业目录》中的规定。金石租赁享受西部大开发企业所得税优惠税率政策。

7. 根据西藏自治区人民政府《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号）中“第三条：西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率；以及第四条：自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税属于地方分享的部分（6%）”。根据以上政策，四川金鼎产融控股有限公司注册于西藏拉萨经济技术开发区的子公司，适用的企业所得税税率为9%。

8. 四川省平武电力（集团）有限公司企业所得税享受西部大开发优惠政策，按应纳税所得额的15%计征，优惠期间2011年1月1日至2020年12月31日。

9. 依据《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）、财政部和国家税务总局《关于西部大开发税收优惠政策适用目录变更问题的通知》（财税[2006]165号）、《产业结构调整指导目录（2011年本）》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第9号），水富杨柳滩发电有限公司享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税适用税率为15%。

10. 根据高县地方税务局文件《关于四川能投高县电力有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（高地税函[2013]15号），四川能投高县电力有限公司企业所得税适用税率为15%。

11. 根据屏山地方税务局文件《关于四川能投屏山电力有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（屏地税函[2013]24号），四川能投屏山电力有限公司企业所得税适用税率为15%。

12. 根据珙县地方税务局珙地税发[2013]66号文件，四川能投珙县电力有限公司享受西部大开发税收优惠政策，暂按15%的税率申报缴纳税款。

13. 根据宜宾县国家税务局宜县国税函[2014]45号文件，四川能投宜宾电力有限公司享受西部大开发税收优惠政策，暂按15%的税率申报缴纳税款。

14. 根据兴文地方税务局文件《关于四川能投兴文电力有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，四川能投兴文电力有限公司企业所得税适用税率为15%。

15. 根据筠连地方税务局《关于四川能投筠连电力有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（筠地发[2014]27号），四川能投筠连电力有限公司企业所得税适用税率为15%。

16. 按照财政部《关于印发农网还贷资金征收管理办法的通知》(财企[2001]820号)文件规定, 本公司收到财政部门拨付的农网还贷资金补贴收入免征企业所得税。

17. 四川省水电投资经营集团开江明月电力有限公司根据国家税务总局《关于农村电网维护费征免增值税问题的通知》(国税函[2009]591号)、开江县物价局《关于四川省水电投资经营集团开江明月电力有限公司农村低压电网维护费的问题批复》(开价发[2010]2号), 按县物价局批示农网维护费价格, 经市、县国税局备案认可, 农维护收入免征增值税。

18. 四川省水电投资经营集团开江明月电力有限公司根据国家税务总局《关于电力行业免征土地使用税问题的规定》(国税地[1989]13号), 经县地方税务局的备案认可, 变电站用地免征土地使用税。

19. 根据《四川省国家税务局直属税务分局关于同意四川金纬电网建设有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》(川国税直发[2014]7号文), 暂同意该公司2013年—2020年期间享受西部大开发减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

(三) 其他需说明事项

1. 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)中附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的规定, 本公司提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务, 对其增值税实际税负超过3%的部分享受增值税即征即退政策。

本公司控股子公司四川金石租赁有限责任公司(以下简称金石租赁)享受上述增值税优惠政策。

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	注册资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	四川能投发展股份有限公司	2	1	80,555.77	48.96	48.96	150,662.61	1
1-2	水富杨柳滩发电有限公司	3	1	1,000.00	51.00	51.00	510.00	3
1-3	四川能投兴文电力有限公司	3	1	3,202.00	100.00	100.00	3,202.00	3
1-4	四川能投屏山电力有限公司	3	1	11,111.14	100.00	100.00	11,111.14	3
1-5	四川能投高县电力有限公司	3	1	8,110.00	100.00	100.00	8,110.00	3
1-6	四川能投珙县电力有限公司	3	1	1,196.00	100.00	100.00	1,196.00	3

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

1-7	四川能投筠连电力有限公司	3	1	4,000.00	100.00	100.00	4,000.00	1
1-8	四川能投宜宾电力有限公司	3	1	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	1
1-9	四川能投宜宾电力工程建设有限公司	3	1	430.00	100.00	100.00	430.00	2
2	四川省水电投资经营集团宜宾长源电力有限公司	2	1	13,036.00	99.41	99.41	11,612.00	3
3	四川省水电投资经营集团筠连电力公司	2	1	5,000.00	86.07	86.07	6,841.00	3
4	四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司	2	1	24,416.76	56.12	56.12	20,072.60	3
4-1	三台县永安电力物资有限公司	3	1	1,010.00	100.00	100.00	1,010.00	3
4-2	三台永电置业发展有限公司	3	1	1,920.00	100.00	100.00	1,920.00	2
5	四川金能投建工集团有限公司	2	1	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
5-1	宜宾金纬电网有限公司	3	1	200.00	100.00	100.00	200.00	3
5-2	若尔盖金纬电网有限公司	3	1	600.00	83.33	83.33	500.00	3
5-3	万源市金源电网有限公司	3	1	500.00	65.00	65.00	325.00	1
5-4	渠县星源电力安装工程有限公司	3	1	1000.00	100.00	100.00	1000.00	
6	泸州玉宇电力有限责任公司	2	1	8,765.26	88.25	88.25	48,606.85	3
6-1	合江县老龙口电力有限公司	3	1	50.00	100.00	100.00	109.81	3
6-2	赤水市渝津水电开发有限公司	3	1	200.00	100.00	100.00	1,799.27	3
6-3	泸州佳乐元兴电力开发有限公司	3	1	5,000.00	100.00	100.00	5,819.24	3
7	四川省水电集团百事吉物业管理有限公司	2	1	300.00	100.00	100.00	300.00	1
8	四川省水电投资经营集团德格格萨尔电力公司	2	1	2,000.00	64.50	64.50	7,092.50	3
9	华蓥市地方电力有限责任公司	2	1	715.50	97.92	97.92	2,802.33	3
10	四川省水电投资经营集团青川电力有限公司	2	1	6,109.56	95.40	95.40	5,828.78	3
10-1	青川县长兴电力开发有限公司	3	1	150.00	100.00	100.00	150.00	1
11	四川省水电集团大竹电力有限公司	2	1	10,000.00	60.00	60.00	27,413.35	3
11-1	大竹县光明电力安装工程有限公司	3	1	1,200.00	100.00	100.00	1,200.00	3
12	四川省水电投资经营集团金阳县电力有限公司	2	1	783.00	100.00	100.00	7,321.00	1
13	四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	2	1	1,079.00	100.00	100.00	8,000.00	1
13-1	普格县精立电力工程有限责任公司	3	1	300.00	100.00	100.00	300.00	1
14	四川省水电投资经营集团万源市龙源电力有限责任公司	2	1	5,000.00	100.00	100.00	7,551.00	3

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

15	四川昭觉电力有限责任公司	2	1	4,378.00	77.16	77.16	6,757.60	3
15-1	昭觉县恒达建设工程有限公司	3	1	500.00	100.00	100.00	500.00	1
16	四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	2	1	3,592.00	100.00	100.00	9,798.80	3
16-1	四川省水电投资公司美姑金禾有限公司	3	1	500.00	100.00	100.00	605.93	1
17	四川省水电投资经营集团开江明月电力有限公司	2	1	12,010.98	77.43	77.43	9,300.08	3
18	四川省平武电力（集团）有限公司	2	1	2,840.89	63.92	63.92	18,148.00	1
18-1	平武县红星水电开发有限公司	3	1	2,121.00	75.89	75.89	1,609.63	1
18-2	平武县龙安水电安装有限公司	3	1	850.00	100.00	100.00	850.00	1
19	四川省水电投资经营集团资中龙源电力有限公司	2	1	14,007.14	88.74	88.74	12,430.00	3
19-1	资中光达电力工程有限公司	3	1	1,000.00	95.86	95.86	754.94	3
19-2	资中县光达物业管理有限公司	3	1	50.00	100.00	100.00	50.00	3
20	四川省水电投资经营集团渠县电力有限责任公司	2	1	6,000.00	56.30	56.30	18,809.79	1
21	四川金翔置业有限责任公司	3	1	6,000.00	70.00	70.00	4,200.00	1
21-1	四川金麓置业发展有限公司	3	1	2,222.00	45.00	45.00	1,000.00	1
22	四川金禾盛投资有限公司	2	1	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	1
23	四川金鼎产融控股有限公司	2	2	288,235.30	35.39	35.39	193,864.22	1
23-1	四川省金玉融资担保有限公司	3	2	100,000.00	66.00	66.00	73,173.07	1
23-2	四川金兴和投资有限公司	3	1	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
23-2-1	西藏金兴和投资有限公司	4	1	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
23-3	达州市通川区金坤小额贷款有限公司	3	2	35,000.00	65.71	65.71	23,000.00	1
23-4	成都市高新区金坤小额贷款有限公司	3	2	48,000.00	100.00	100.00	48,000.00	1
23-5	峨眉山金坤小额贷款有限公司	3	2	20,000.00	65.00	65.00	15,531.44	1
23-6	四川金鼎产融股权投资基金管理有限公司	3	2	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
23-6-1	西藏鼎晟投资管理有限公司	4	1	100.00	100.00	100.00	100.00	1
23-7	四川金祥保险销售有限公司	3	1	5,000.00	80.00	80.00	4,000.00	1
23-8	四川金石租赁有限责任公司	3	2	60,000.00	83.33	83.33	50,000.00	1
23-9	德阳经济技术开发区金坤小额贷款有限公司	3	2	50,000.00	80.00	80.00	40,000.00	1
23-10	宜宾市南溪区金坤小额贷款有限公司	3	2	40,000.00	62.50	62.50	25,000.00	1
23-11	广元市利州区金坤小额贷款有限公司	3	2	50,000.00	74.00	74.00	37,000.00	1

23-12	内江市经开区金坤小额贷款有限公司	3	2	50,000.00	65.00	65.00	32,500.00	1
23-13	遂宁市经开区金坤小额贷款有限公司	3	2	35,000.00	90.00	90.00	31,500.00	1
23-14	四川金鼎财富信息技术有限公司	3	2	5,000.00	70.00	70.00	3,500.00	1
23-15	西部资产管理(深圳)有限公司	3	2	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1
24	四川能投售电有限责任公司	2	1	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他。

注：合并范围企业仅披露到3级。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	四川能投发展股份有限公司	48.96%	48.96%	80,555.77	150,662.61	2	实际控制
2	四川金鼎产融控股有限公司	35.39%	35.39%	288,235.30	193,864.22	2	实际控制

注1：本公司持有四川能投发展股份有限公司48.96%股权及表决权，本公司最终控制方四川发展(控股)有限责任公司持有四川能投发展股份有限公司3.1%股权及表决权，合并股权及表决权达到52.06%，能够控制企业主要经营决策，故将其纳入本公司合并范围。

注2：本公司持有四川金鼎产融控股有限公司35.39%股权及表决权，本公司母公司四川省能源投资集团有限责任公司持有四川金鼎产融控股有限公司30.61%股权及表决权，合并股权及表决权达到66%，能够控制企业主要经营决策，故将其纳入本公司合并范围。

(三) 重要的非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	四川能投发展股份有限公司	51.04%	71,543,360.96	32,892,744.00	673,664,386.59
2	四川金鼎产融控股有限公司	64.61%	208,445,513.36	186,235,300.00	3,018,107,932.48

2、主要财务信息

项 目	本期数			上期数		
	四川能投发展股份有限公司	四川金鼎产融控股有限公司		四川能投发展股份有限公司	四川金鼎产融控股有限公司	
流动资产	1,081,549,767.00	5,556,802,744.81		938,420,317.45	5,079,983,094.98	
非流动资产	3,069,314,354.99	11,514,529,631.50		3,034,695,306.54	8,063,973,672.60	
资产合计	4,150,864,121.99	17,071,332,376.31		3,973,115,623.99	13,143,956,767.58	
流动负债	1,534,314,410.07	5,903,587,410.05		1,433,123,956.57	6,091,740,253.37	

项 目	本期数			上期数		
	四川能投发展股份有限公司	四川金鼎产融控股有限公司		四川能投发展股份有限公司	四川金鼎产融控股有限公司	
非流动负债	507,104,447.38	4,453,811,535.87		1,171,336,089.97	1,770,679,278.56	
负债合计	2,041,418,857.45	10,357,398,945.92		2,604,460,046.54	7,862,419,531.93	
营业收入	1,756,686,773.89	1,758,216,926.95		1,632,105,425.78	1,322,851,987.49	
净利润	144,850,387.03	454,044,577.52		118,821,273.49	443,270,669.37	
综合收益总额	144,850,387.03	454,044,577.52		118,821,273.49	443,270,669.37	
经营活动现金流量	464,583,239.43	-923,224,354.67		257,557,330.50	1,480,163,564.98	

(四) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司或结构化主体

名 称	期末净资产	本期净利润
四川能投售电有限责任公司	199,755,809.32	-244,190.68

2、本期不再纳入合并范围的子公司或结构化主体

名 称	处置日净资产	本期期初至处置日期间的净利润
平武县金辉电力投资有限公司	91,005,161.43	

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

本公司子公司四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司以 2016 年 1 月 1 日为基准日，收购三台县永电置业发展有限公司 50% 股权，三台县永电置业发展有限公司成为四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司全资子公司。

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人	本年初至合并日的相关情况			
					收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
三台县永电置业发展有限公司	2016 年 1 月 1 日	19,041,380.85	11,247,250.00	能投集团				

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
现金	431,188.38	579,671.55
银行存款	6,941,148,273.58	7,846,245,720.34
其他货币资金	269,906,548.11	312,910,694.20
合 计	7,211,486,010.07	8,159,736,086.09
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
履约保证金	211,650,682.99	234,160,139.37
用于担保的定期存款或通知存款	164,000,000.00	190,000,000.00
合 计	375,650,682.99	424,160,139.37

注：银行存款中定期存款 164,000,000.00 用于贷款质押；另其他货币资金中 211,650,682.99 元系担保保证金存款，担保期限超过 3 个月。

(二) 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	52,102,056.53	39,145,538.40
合 计	52,102,056.53	39,145,538.40

注：本公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系股票，以资产负债表日收盘价作为公允价值计算依据。

(三) 应收票据

1、应收票据分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,349,041.00	26,911,897.61
合 计	16,349,041.00	26,911,897.61

(四) 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	65,180,279.08	6.85%	40,461,317.24	62.08%
按组合计提坏账准备的应收账款	881,285,509.89	92.57%	18,622,860.61	2.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,593,034.46	0.59%	3,742,284.26	66.91%
合 计	952,058,823.43	100.00%	62,826,462.10	6.60%

(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	50,830,339.80	6.81%	32,765,070.31	64.46%
按组合计提坏账准备的应收账款	565,352,459.02	75.71%	5,986,024.55	1.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	130,520,081.51	17.48%	4,082,023.78	3.13%

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
合 计	746,702,880.33	100.00%	42,833,118.64	5.74%

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
四川沙淇实业有限公司	6,953,232.16	-	1-2 年	0.00%	该企业为公司供电企业，回收款项通过供电归还
宜宾天科煤化工有限公司	9,102,056.41	9,102,056.41	5 年以上	100.00%	该单位已进入清算程序，预计无法收回
文峰电冶化工厂	6,203,294.39	6,203,294.39	5 年以上	100.00%	无法收回
高县焦村镇永丰煤厂	3,098,091.92	1,421,498.74	1-5 年	45.88%	计提比例根据债务单位状况估计判断
杨兰	2,890,007.64	2,890,007.64	5 年以上	100.00%	无法收回
四川省宜宾高洲酒业有限责任公司	22,885,133.94	6,795,997.44	1-5 年	29.70%	计提比例根据债务单位状况估计判断
翰通生物能源有限公司	1,931,475.86	1,931,475.86	5 年以上	100.00%	无法收回
四川衡桥科技有限公司高县分公司	8,809,570.05	8,809,570.05	3-年以上	100.00%	公司根据债务单位状况估计判断
四川省高县金剑水泥有限责任公司	1,050,303.12	1,050,303.12	4 年以上	100.00%	该单位已破产，该款项已确定无法收回
宜宾长源电力公司	1,045,174.65	1,045,174.65	5 年以上	100.00%	单边挂账历史差异
高县信利化工有限责任公司	1,211,938.94	1,211,938.94	3-5 年	100.00%	该单位已破产，该款项已确定无法收回
合计	65,180,279.08	40,461,317.24		-	

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	结构比例	坏账准备	账面余额	结构比例	坏账准备
1 年以内	239,710,282.29	76.49%	1,952,466.06	251,734,276.40	92.06%	1,497,713.57
1 至 2 年	36,313,146.36	11.59%	3,631,342.46	11,653,443.44	4.26%	1,141,700.80
2 至 3 年	21,690,940.93	6.92%	3,599,283.64	1,315,008.31	0.48%	251,987.48
3 年以上	15,691,616.28	5.01%	9,439,768.45	8,751,494.10	3.20%	3,094,622.70
合计	313,405,985.86	100.00%	18,622,860.61	273,454,222.25	100.00%	5,986,024.55

注：本年账龄分析与上年度账龄不衔接，主要系部分应收款上年按单项计提，本年度按统一会计政策，对单项计提无特别风险的应收款，转为按账龄分析并计提坏账所致。

(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	坏账准备	账面余额	坏账准备
组合 1 关联方组合	902,447.00			
组合 2 政府往来组合	208,409,208.32	-	-	-
组合 3 担保业务款项组合	358,567,868.72	-	291,898,236.77	-
合计	567,879,524.04		291,898,236.77	

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
城关微机	1,469,939.50	997,441.93	5 年以上	67.86%	账龄较长，计提部分坏账
锦屏供电所陈欠电费	782,629.58	163,006.60	2-3 年	20.83%	按照实际可收回现金流计提坏账
历年应收未收电费	751,621.15	751,621.15	4-5 年	100.00%	无法收回
城关供电所陈欠电费	665,964.44	139,877.73	2-3 年	21.00%	按照实际可收回现金流计提坏账
屏山新九河化工有限公司	464,273.13	231,730.20	2-3 年、3-4 年	49.91%	按照实际可收回现金流计提坏账
向林纸厂	420,775.00	420,775.00	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年，无法联系对方
高县落润宏华页岩机砖厂	211,075.29	211,075.29	4-5 年	100.00%	目前厂房等均已拆除，电费无法收回。
合江县鹿角页岩机制砖厂	205,842.00	205,842.00	2-3 年	100.00%	企业已倒闭
四川惊雷科技公司	104,826.57	104,826.57	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
尔合乡	75,093.34	75,093.34	5 年以上	100.00%	预计无法收回
合江张湾页岩空心砖厂	67,890.37	67,890.37	2-3 年	100.00%	无法联系对方
待核销账户（农网遗留电费）	57,136.42	57,136.43	5 年以上	100.00%	遗留问题，不能收回
强泰科技	47,747.00	47,747.00	2-3 年	100.00%	无法联系对方
凤西砖厂	33,639.00	33,639.00	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
永安提灌站	31,921.60	31,921.60	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
四川高县宏宇水泥厂	30,833.52	30,833.52	4-5 年	100.00%	经办人更换，无法催收
乐约铅厂	18,824.91	18,824.91	5 年以上	100.00%	预计无法收回
后果莫前进乡	18,159.64	18,159.64	5 年以上	100.00%	预计无法收回

成都中海洋演艺公司	17,960.00	17,960.00	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
高场-真溪政府	15,107.20	15,107.20	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
铅回收厂	11,420.54	11,420.54	5 年以上	100.00%	预计无法收回
四川华电珙县发电公司	10,000.00	10,000.00	4-5 年	100.00%	无法收回
白花-电费专柜	9,728.89	9,728.89	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
凤仪乡政府	8,882.00	8,882.00	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
金国煤矿	6,645.00	6,645.00	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
挖黑日哈二组	5,842.62	5,842.62	5 年以上	100.00%	预计无法收回
格木电站	4,885.66	4,885.66	5 年以上	100.00%	预计无法收回
尔其乡色口村	4,259.71	4,259.71	5 年以上	100.00%	预计无法收回
沙河砖厂	3,000.00	3,000.00	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
宜宾县旭能宗佑煤炭有限公司	3,000.00	3,000.00	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
泥南水管站	2,635.70	2,635.70	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
其他	31,474.68	31,474.67	5 年以上	100.00%	无法收回
合 计	5,593,034.46	3,742,284.27			

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
达州市土地储备中心	173,633,534.63	18.27%	-
四川启明星蜀达电气有限公司	34,947,926.19	3.68%	-
成都宝祥隆贸易有限公司	22,935,260.53	2.41%	-
四川省宜宾高洲酒业有限责任公司	22,885,133.94	2.41%	6,795,997.44
成都俊逸达科技有限公司	20,943,866.23	2.20%	-
合 计	275,345,721.52	0.29	6,795,997.44

(五) 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	结构比例 (%)		金额	结构比例 (%)	
1 年以内	274,308,234.29	45.93%		401,460,796.84	44.75%	

1 至 2 年	78,316,003.15	13.11%		183,191,682.06	20.42%	
2 至 3 年	94,848,598.15	15.88%		241,607,917.29	26.93%	
3 年以上	149,721,299.09	25.07%	1,625,709.50	70,964,023.09	7.91%	125,709.50
合 计	597,194,134.68	100.00%	1,625,709.50	897,224,419.28	100%	125,709.50

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
四川金石租赁有限责任公司	成都益丰投资有限责任公司	22,904,064.00	1-2 年	未交房
四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司	四川省电力设计院	17,551,689.90	2 年以内	工程未结算
四川能投屏山电力有限公司	屏山金屏房地产开发有限公司	14,350,000.00	1-2 年	
四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司	广东鸿源众力发电设备有限公司	13,788,300.00	1-2 年	工程未结算
四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司	四川东方水利装备工程股份有限公司	12,337,870.77	1-2 年	工程未结算
四川省水电投资经营集团开江明月电力有限公司	四川省锦坤建设工程有限公司	9,190,000.00	1-2 年	工程未结算
四川省水电投资经营集团渠县电力有限责任公司	四川省电力设计院	9,022,228.00	1-3 年	工程未结算
四川金纬电网建设有限公司	四川平信电力有限公司	8,500,950.00	2-3 年	未办理工程结算
四川省水电投资经营集团开江明月电力有限公司	李三苏（四川省江洪建筑工程有限公司）泓盛建设	7,026,732.00	1-3 年	工程未结算
四川水电集团金阳电力有限公司	四川能投物资产业集团有限公司	6,944,083.60	1-2 年	工程未完工
四川金纬电网建设有限公司	宜宾正一建设集团有限公司	6,455,500.00	1-2 年	未办理工程结算
四川水电集团金阳电力有限公司	金阳县三和水电开发有限责任公司	4,800,000.00	1-2 年	工程未完工
四川省水电投资经营集团青川电力有限公司	四川能投物资产业集团有限公司（本部）	4,610,279.67	1-2 年	在建工程
四川省水电投资经营集团开江明月电力有限公司	资阳资源电力集团有限公司	4,500,000.00	3 年以上	工程未结算
四川能投筠连电力有限公司	三台县水电建筑安装工程公司	4,213,167.00	2-3 年	工程未办理结算
四川能投兴文电力有限公司	四川省岳池县石垭建安总公司	4,123,237.00	4-5 年	工程未结算
四川金纬电网建设有限公司	成都东升铁塔有限责任公司	3,412,394.71	1-2 年	未办理工程结算
四川省水电投资经营集团万源龙源电力有限公司	昆仑公司	3,326,019.68	2-3 年	未结账
四川金纬电网建设有限公司	成都东升铁塔有限责任公司	3,222,595.80	2-3 年	未办理工程

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
				结算
四川金纬电网建设有限公司	四川华仪电器有限公司	3,106,000.00	2-3 年	未办理工程 结算
四川省水电投资经营集团渠 县电力有限责任公司	内江东工水电设备制造有限 公司（水电增效扩容）	3,100,000.00	1-3 年	工程未结算
西藏金兴和投资有限公司	四川紫光钢材有限公司	3,044,078.01	1-2 年	未办理结算
四川能投兴文电力有限公司	叙永县江门新区电力开发有 限公司	2,900,000.00	3-4 年	预付材料款
中飞睿天成融资租赁（天津） 有限公司	中国建设银行	2,819,797.79	1 年以内	信用证议付 费
四川金纬电网建设有限公司	成都利康线缆有限公司	2,761,903.92	2-3 年	未办理工程 结算
四川省水电投资经营集团青 川电力有限公司	四川电力设计院	2,662,852.42	2 年以内	在建工程
四川金石租赁有限责任公司	四川泰兴装饰工程有限公司	2,580,800.54	1 年以内	未交房
四川金石租赁有限责任公司	工商银行保理业务	2,560,648.57	1-2 年	保理手续费
四川省水电投资经营集团渠 县电力有限责任公司	四川鼎好水电建筑工程有限 公司（水电增效扩容）	2,534,752.50	1-3 年	工程未结算
四川水电集团金阳电力有限 公司	四川华东电气集团有限公司	2,215,230.00	1-2 年	工程未完工
四川水电集团金阳电力有限 公司	甘肃省第二安装工程公司	2,126,223.12	1-2 年	工程未完工
四川金纬电网建设有限公司	山东达驰电气有限公司	1,955,000.00	3 年以上	未办理工程 结算
四川省水电投资经营集团万 源龙源电力有限公司	铁二局电务实业开发公司	1,810,000.00	2-3 年	未结账
四川昭觉电力有限责任公司	湖南零陵恒远发电设备有限 公司	1,795,220.00	1-2 年	工程未结算
四川昭觉电力有限责任公司	昭觉县水利水电勘察设计院	1,674,000.00	3 年以上	工程未结算
四川省水电投资经营集团 开江明月电力有限公司	四川华东电气成套工程有限 公司	1,500,000.00	1-2 年	工程未结算
水富杨柳滩发电有限公司	云地勘设计院六工程处	1,500,000.00	3 年以上	工程未结算
四川省水电投资经营集团万 源龙源电力有限公司	金光道环境建设集团公司	1,365,380.00	1-2 年	未结账
四川昭觉电力有限责任公司	泸州市第七建筑工程公司	1,353,353.00	2-3 年	工程未结算
四川能投筠连电力有限公司	绵阳开元电力（集团）股份 有限公司	1,264,431.00	2-3 年	工程未办理 结算
四川省水电投资经营集团万 源龙源电力有限公司	四川鼎源瑞峰建筑工程有限 公司	1,139,400.00	1-2 年	未结账
四川省水电投资经营集团万	南建峰	1,044,200.00	1-2 年	未结账

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
源龙源电力有限公司				
四川能投珙县电力有限公司	绵阳开元电力(集团)股份有限公司(筠连项目部)	1,010,221.32	1-2 年	未结算
四川省平武电力(集团)有限公司	四川华核电气有限公司	1,004,372.00	1-2 年	设备未交付
四川金纬电网建设有限公司	国鼎-岳池石垭	1,000,000.00	1-2 年	未办理工程结算
渠县星源电力安装工程有限公司	四川长城建筑(集团)有限公司	1,000,000.00	2-3 年	
合 计	—	213,106,976.32	—	—

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
四川能投物资产业集团有限公司	51,627,913.11	4.69%	
国电南瑞科技股份有限公司	26,100,000.00	2.37%	
贵州电力设计研究院	26,002,586.01	2.36%	
成都益丰投资有限责任公司	22,904,064.00	2.08%	
贵州电力设计研究院	20,521,969.00	1.86%	
合 计	147,156,532.12	13.36%	

(六) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款	31,353,305.80	9,224,280.83
债券投资	14,262,092.04	9,669,193.25
其他	52,420,513.03	21,691,655.87
合 计	98,035,910.87	40,585,129.95

注：其他主要系小额贷款公司应收贷款利息。

(七) 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		82,669.28		
1.成都太阳高科技有限责任公司		82,669.28		
账龄一年以上的应收股利	84,006.28	1,337.00		
1.四川天华股份有限公司	1,337.00	1,337.00	未及时清理催收	
2.成都太阳高科技有限责任公司	82,669.28	-	未及时清理催收	
合 计	84,006.28	84,006.28		

(八) 衍生金融资产

项 目	期末余额	年初余额
衍生工具	19,222,686.00	
合 计	19,222,686.00	

注：本公司孙公司四川金鼎产融股权投资基金管理有限公司采取“期现套利组合（股票现货多头+股指期货空头）”方式参与网上新股申购，并开设中信期货账户，进行期货套利操作。截至 2016 年 12 月 31 日，中信期货保证金余额为 19,222,686.00 元。

(九) 其他应收款

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其他应收款	156,749,396.74	7.81%	47,837,635.80	30.52%
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,842,385,493.25	91.77%	29,663,478.74	1.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,531,943.12	0.42%	5,166,548.50	60.56%
合 计	2,007,666,833.11	100.00%	82,667,663.04	4.12%

(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	351,203,584.64	44.99%	43,362,416.23	12.35%
按组合计提坏账准备的其他应收款	280,095,053.79	35.88%	22,129,361.54	7.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	149,259,987.06	19.12%	2,783,268.99	1.86%
合 计	780,558,625.49	100.00%	68,275,046.76	8.75%

1、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
宜宾县国土资源局	24,644,151.54		2-3 年	0.00%	土地出让金，可收回
宜宾天科煤化工有限公司	21,377,226.67	1,377,226.67	5 年以上	6.44%	高县人民政府提供担保
四川博正投资有限公司	20,000,000.00		1 年以内	0.00%	股东借款
四川沙淇实业有限公司	15,500,000.00		2-3 年	0.00%	从其采购电力还款
平武县电化厂	14,236,253.30	14,236,253.30	5 年以上	100.00%	无法收回
自来水公司（高县）	8,156,960.00	8,156,960.00	5 年以上	100.00%	债务形成时间久远
老河沟电厂	6,775,321.28	6,775,321.28	5 年以上	100.00%	无法收回
文峰电冶厂	6,699,280.67	6,699,280.67	5 年以上	100.00%	无法收回

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

叙永县江门新区电力开发有限公司	5,900,000.00		4-5 年	0.00%	关联方预计可收回
李宗海	4,971,600.00		1 年以内	0.00%	预付的工程款
西宁河梯级电站送出工程	4,715,384.92	4,715,384.92		100.00%	
代付借款利息	4,567,527.50		1-3 年	0.00%	代政府垫款，能收回
杨明辉	2,844,000.00		1 年以内	0.00%	预付的工程款
兴文县财政局-通达公司房屋	2,500,000.00	2,500,000.00	5 年以上	100.00%	时间长，无法收回
四川七星劳务有限公司成都分公司	1,937,104.00		1-2 年	0.00%	预付的工程款
新市镇财政所	1,705,920.00	363,748.10	1 年以内	21.32%	
兴文县太平实业开发有限责任公司	1,657,000.00	165,700.00	1-2 年	10.00%	账龄较长
李小燕	1,644,000.00		3 年以上	0.00%	可收回
2015 年农网改造升级工程	1,494,000.00		1-2 年	0.00%	未结算
书楼镇财政所	1,421,480.00	71,074.00	1 年以内	5.00%	
四川水利水电工程局	1,394,371.86	1,394,371.86	5 年以上	100.00%	无法收回
财政专户（遗留事项）	1,382,315.00	1,382,315.00	5 年以上	100.00%	该款项长期未予收回
四川成蜀电力建设有限公司(高县)	1,225,500.00		3-4 年	0.00%	预计可收回
合 计	156,749,396.74	47,837,635.80		30.52%	

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	结构比例	坏账准备	账面余额	结构比例	坏账准备
1 年以内	32,687,979.09	22.77%	1,529,655.73	36,706,386.50	31.96%	3,250,848.81
1 至 2 年	51,518,215.91	35.89%	5,151,821.54	30,442,325.24	26.51%	2,191,858.14
2 至 3 年	32,269,295.90	22.48%	6,453,859.18	15,123,299.06	13.17%	647,350.42
3 至 4 年	8,287,458.81	5.77%	3,867,216.73	17,464,232.24	15.21%	9,268,273.47
4 至 5 年	3,895,361.29	2.71%	2,016,466.36	9,881,925.52	8.61%	4,539,918.81
5 以上	14,876,959.75	10.36%	10,644,459.20	5,218,837.29	4.54%	2,231,111.90
合 计	143,535,270.75	100.00%	29,663,478.74	114,837,005.85	100.00%	22,129,361.55

注：本年末账龄 1-2 年、2-3 年应收余额与上年余额不衔接，系部分应收款上年单项计提，本期根据会计政策列入账龄组合计提所致。

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数	年初数
------	-----	-----

	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 %	坏账准备
组合 1 关联方组合	1,099,310,550.10			165,258,047.94		
组合 2 其他无风险组合	599,539,672.40					
合 计	1,698,850,222.50			165,258,047.94		

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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
卞伯平	736,143.51	-	1-2 年	0.00%	职工，不计提
本公司调度室及个人	723,984.47	723,984.47	3 年以上	100.00%	临时工借款，无法收回
大滩工程指挥部	677,064.85	677,064.85	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年，该单位已不存在
资中 2015 年农改工程保证金	516,830.00	-	1-2 年	-	为工程保证金，工程结算时冲工程款
青川县川鲁建材有限公司	434,043.01	434,043.01	5 年以上	100.00%	
合江县水电局	428,726.10	428,726.10	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年，无法找到经办人
合江符阳税务师事务所	400,000.00	400,000.00	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年，该单位已不存在
国网四川省电力公司成都市温江供电分公司	358,600.00	-	1-2 年	0.00%	用电保证金
元兴电站	327,254.23	327,254.23	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年，该单位已不存在
大坝保坎工程款	316,275.00	316,275.00	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年，无法找到经办人
青溪供电所	280,240.84	280,240.84	5 年以上	100.00%	
屏山县移民和扶贫工作组	270,000.00	-	4-5 年	0.00%	可收回
资中光达万源市农改升级工程项目部-莫中平	260,000.00	-	3-4 年	-	为工程保证金，工程结算时冲工程款
凉水供电所	233,826.20	233,826.20	5 年以上	100.00%	
普格县人力资源和社会保障局	220,000.00	-	2-3 年	-	为工程保证金，工程结算时冲工程款
待报帐移民支出（楼安公路迁改线工程）	205,916.76	-	4-5 年	0.00%	可收回
向林电管站	183,221.94	183,221.94	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年，该单位已不存在
贾国中	181,270.49	181,270.49	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年，无法找到当事人
李文贵（高县）	180,000.00	-	1-2 年	-	为工程保证金，工程结算时冲工程款

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 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
宜宾市裕川房地产开发有限公司	165,679.40	-	3 年以上	0.00%	保证金
龙华电力公司材料	163,370.00	-	2-3 年	0.00%	可收回
关庄供电所	147,901.01	147,901.01	5 年以上	100.00%	无法收回
冯清明	98,600.97	98,600.97	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年, 无法找到当事人
华联达电力设备公司重庆分公司	80,000.00	80,000.00	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年, 该单位已不存在
刘文红	64,800.00	-	2-3 年	0.00%	租房押金
中国人民财产保险股份有限公司资中支公司	60,800.80	-	1 年以内	0.00%	为工程保证金, 工程结算时冲工程款
大院页岩砖厂	53,679.80	53,679.80	5 年以上	100.00%	无法收回
资中光达万源市农改升级工程项目部-杨仁斌	50,000.00	-	3-4 年	-	为工程保证金, 工程结算时冲工程款
古罗 35KV 变电站	48,000.00	-	2-3 年	0.00%	可收回
存货盘存出库	47,301.00	47,301.00	4-5 年	100.00%	无法收回
鸭池雪灾领用材料	41,992.80	-	1-2 年	0.00%	可收回
石坝供电所	40,761.23	40,761.23	5 年以上	100.00%	无法收回
李菊	36,000.00	36,000.00	5 年以上	100.00%	无法收回
自怀乡政府	35,000.00	35,000.00	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年, 无法找到经办人
官田坝煤厂	32,683.29	32,683.29	4-5 年	100.00%	账龄较长预计无法收回
青川县电解锰有限公司	31,210.27	31,210.27	5 年以上	100.00%	无法收回
胡怀清	31,021.47	31,021.47	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年, 无法找到当事人
联通公司(青川)	30,000.00	30,000.00	5 年以上	100.00%	无法收回
县交警队	30,000.00	30,000.00	5 年以上	100.00%	预计无法收回
曲河供电所	29,560.41	29,560.41	5 年以上	100.00%	无法收回
何银贵	29,512.54	29,512.54	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年, 无法找到当事人
成都金窝信息技术公司	28,880.00	28,880.00	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年, 无法找到经办人
县水电局	20,893.81	20,893.81	5 年以上	100.00%	经办人调动无法收回
泸州水勘院	20,000.00	20,000.00	5 年以上	100.00%	帐龄超 10 年, 无法找到当事人
宜宾华森林业工程咨询服务有限公	20,000.00	20,000.00	5 年以上	100.00%	该单位已破产, 预计无法收回
无法查询和使用的银行账户	19,029.50	19,029.50		100.00%	已无法查询

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
新城砖厂	18,267.00	18,267.00	5年以上	100.00%	无法收回
钟华宣	17,484.44	17,484.44	5年以上	100.00%	帐龄超10年,无法找到当事人
四川能投屏山电力有限公司()	16,169.28	1,616.93	1-2年	10.00%	无法收回
房石供电所	15,018.10	15,018.10	5年以上	100.00%	无法收回
孙仁辉	11,740.34	11,740.34	5年以上	100.00%	帐龄超10年,无法找到当事人
县司法局	10,000.00	10,000.00	5年以上	100.00%	预计无法收回
其他	53,188.26	44,479.26	5年以上	83.6%	
合 计	8,531,943.12	5,166,548.50		—	—

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例	坏账准备
四川省能源投资集团有限责任公司	集团内部借款	838,000,000.00	3年以内	32.13%	-
达州市财政局(土地储备中心专户)	项目投资款	394,997,893.89	2-3年	15.15%	-
川化集团有限责任公司	往来款	243,580,000.00	1年以内	9.34%	-
中国核工业中原建设有限公司	保证金	100,000,000.00	1年以内	3.83%	-
平昌县建设投资开发有限公司	建设项目投资款及代垫款	31,610,526.00	1年以内	1.21%	-
合 计	—	1,608,188,419.89		61.7%	

(十) 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	19,158,656.01	615,546.53	18,543,109.48	69,558,871.87	77,702.61	69,481,169.26
在途物资	-	-	-	12,366.22	-	12,366.22
在产品	11,921,611.49	-	11,921,611.49	134,242,331.12	-	134,242,331.12
库存商品	26,843,260.08	-	26,843,260.08	10,213,062.67	-	10,213,062.67
周转材料	569,492.52	-	569,492.52	782,818.74	-	782,818.74
工程施工	602,553,044.05	-	602,553,044.05	357,924,234.30	-	357,924,234.30
其他	190,461,452.04	-	190,461,452.04	165,052,759.81	-	165,052,759.81
合计	851,507,516.19	615,546.53	850,891,969.66	737,786,444.73	77,702.61	737,708,742.12

注：其他主要系房地产项目开发成本。

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	2,204,935,184.35
累计已确认毛利	259,176,257.78
减：预计损失	-
已办理结算的金额	1,861,558,398.08
建造合同形成的已完工未结算资产	602,553,044.05

(十一) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款	271,937,517.01	805,611,066.54
应收融资租赁款本金	552,504,353.89	-
合 计	824,441,870.90	805,611,066.54

(十二) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款（1 年以内）	449,566,202.75	-
理财产品（1 年以内）	264,000,000.00	43,000,000.00
待抵扣增值税进项税	74,750,900.97	-
资金管理计划（1 年以内）	27,285,000.00	-
预交税费	5,444,489.95	368,901.12
其他	1,190,217.73	1,615,394.26
合 计	822,236,811.40	44,984,295.38

(十三) Δ 发放贷款和垫款

1、贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	2,140,474,115.07	1,838,798,652.04
—信用卡	-	-
—住房抵押	818,089,368.00	768,245,235.00
—其他	1,322,384,747.07	1,070,553,417.04
企业贷款和垫款	3,821,449,587.23	2,919,231,451.99
—贷款	3,821,449,587.23	2,919,231,451.99
—贴现	-	-
—其他	-	-
贷款和垫款总额	5,961,923,702.30	4,758,030,104.03
减：贷款损失准备	184,680,587.27	163,113,606.65

其中：单项计提数	8,748,070.08	7,872,317.34
组合计提数	175,932,517.19	155,241,289.31
贷款和垫款账面价值	5,777,243,115.03	4,594,916,497.38

2、贷款和垫款按行业分布情况

项 目	期末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
农牧业、渔业	561,728,053.00	9.42%	154,740,999.99	3.25%
采掘业	209,947,000.00	3.52%	99,958,800.00	2.10%
房地产业	1,312,877,294.00	22.02%	1,256,898,892.00	26.42%
建筑业	766,480,000.00	12.86%	426,195,000.00	8.96%
服务业	404,506,300.00	6.78%	382,058,054.77	8.03%
制造业	926,042,905.00	15.53%	685,759,519.51	14.41%
零售业	417,490,480.60	7.00%	535,975,800.00	11.26%
批发业	481,010,017.00	8.07%	420,085,662.00	8.83%
能源供应	85,100,000.00	1.43%	148,750,000.00	3.13%
其他行业	796,741,652.70	13.36%	647,607,375.76	13.61%
贷款和垫款总额	5,961,923,702.30	100.00%	4,758,030,104.03	100.00%
减：贷款损失准备	184,680,587.27	3.10%	163,113,606.65	3.43%
其中：单项计提数	8,748,070.08	0.05	7,872,317.34	0.05
组合计提数	175,932,517.19	0.95	155,241,289.31	0.95
贷款和垫款账面价值	5,777,243,115.03		4,594,916,497.38	

3、贷款和垫款按地区分布情况

项 目	期末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
四川省内	5,961,923,702.30	100.00%	4,758,030,104.03	100.00%
贷款和垫款总额	5,961,923,702.30	100.00%	4,758,030,104.03	100.00%
减：贷款损失准备	184,680,587.27	100.00%	163,113,606.65	100.00%
其中：单项计提数	8,748,070.08	4.74%	7,872,317.34	4.83%
组合计提数	175,932,517.19	95.26%	155,241,289.31	95.17%
贷款和垫款账面价值	5,777,243,115.03		4,594,916,497.38	

4、贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	年初余额
信用贷款	45,903,601.72	12,265,834.00
保证贷款	322,271,786.31	87,138,783.04
附担保物贷款	5,593,748,314.27	4,658,625,486.99
其中：抵押贷款	3,697,970,988.27	3,787,416,687.00
质押贷款	1,895,777,326.00	871,208,799.99
贷款和垫款总额	5,961,923,702.30	4,758,030,104.03
减：贷款损失准备	184,680,587.27	163,113,606.65
其中：单项计提数	8,748,070.08	7,872,317.34

组合计提数	175,932,517.19	155,241,289.31
贷款和垫款账面价值	5,777,243,115.03	4,594,916,497.38

5、贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额	7,872,317.34	155,241,289.31	6,023,900.00	93,325,625.85
本期计提	875,752.74	20,691,227.88	1,848,417.34	61,915,663.46
本期转出				
本期核销				
本期转回				
—收回原转销贷款和垫款导致的转回				
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回				
期末余额	8,748,070.08	175,932,517.19	7,872,317.34	155,241,289.31

(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						
可供出售权益工具	4,868,823,656.58	25,860,014.75	4,842,963,641.83	3,871,011,793.75	25,860,014.75	3,845,151,779.00
1.按公允价值计量的	1,677,243,399.77	-	1,677,243,399.77	1,750,097,228.89	-	1,750,097,228.89
2.按成本计量的	3,191,580,256.81	25,860,014.75	3,165,720,242.06	2,120,914,564.86	25,860,014.75	2,095,054,550.11
合计	4,868,823,656.58	25,860,014.75	4,842,963,641.83	3,871,011,793.75	25,860,014.75	3,845,151,779.00

(1) 按公允价值计量的

公司名称	证券名称	年初股数	年初收盘价	年初公允价值	年末股数	年末收盘价	年末公允价值
本公司	四川西昌电力股份有限公司	66,616,383.00	10.97	730,781,721.51	66,770,883.00	10.15	677,724,462.45
	四川广安爱众股份有限公司	110,014,506.00	7.68	844,911,406.08	110,064,284.00	7.92	871,709,129.28

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

公司名称	证券名称	年初股数	年初 收盘 价	年初公允价值	年末股数	年末 收盘 价	年末公允价值
	睿远能源行业优选 证卷投资基金			63,965,427.09			6,344,970.15
	锦鑫多策略量化套 利 1 号证券投资基 金			89,406,021.80			13,196,182.24
四川水电集团 大竹电力有限 公司	四川川环科技股份 有限公司			1,286,652.41	1,064,443.00	84.55	89,998,655.65
四川昭觉电力 有限责任公司	四川西昌电力股份 有限公司	1,800,000.00	10.97	19,746,000.00	1,800,000.00	10.15	18,270,000.00
小计				1,750,097,228.89			1,677,243,399.77

(2) 按照成本法计量的

公司名称	被投资单位名称	期初余额	期初减值	本期增加	本期减少	期末余额	持股比 例	可供出售金融资 产净额
本公司	乐山市金羊电力开 发有限公司	39,933,000.00				39,933,000.00	39.83%	39,933,000.00
	嘉陵江亭子口水利 水电开发有限公司	207,280,000.00				207,280,000.00	5.00%	207,280,000.00
	绵竹浦发村镇银行 有限责任公司	3,300,000.00				3,300,000.00	6.60%	3,300,000.00
	宜宾市商业银行	210,266,250.00				210,266,250.00	9.29%	210,266,250.00
	四川圆祥投资有限 公司	500,000,000.00				500,000,000.00	23.47%	500,000,000.00
	内江兴隆村镇银行 股份有限公司	20,156,124.91				20,156,124.91	10.00%	20,156,124.91
	川财证券经纪有限 公司	129,393,550.00				129,393,550.00	11.00%	129,393,550.00
	大渡河电力股份有 限公司			133,800,300.00		133,800,300.00	18.61%	133,800,300.00
四川能投发展股份有 限公司	宜宾市九河电力股 份有限公司	170,250.00				170,250.00	0.62%	170,250.00
四川省水电投资经营 集团美姑电力有限公 司	美姑县基岩电力有 限责任公司	552,000.00				552,000.00	18.00%	552,000.00
	美姑瓦古水电开发 有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00	30.00%	3,000,000.00
四川省水电投资经营 集团渠县电力有限责 任公司	渠县黄莲能源开发 有限公司	4,800,000.00				4,800,000.00	8.00%	4,800,000.00
泸州玉宇电力有限责 任公司	泸州热电厂有限公司	30,933.20	5,307.44			30,933.20	0.09%	25,625.76

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

公司名称	被投资单位名称	期初余额	期初减值	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例	可供出售金融资产净额
任公司	四川天华股份有限公司	46,000.00	7,892.56			46,000.00	0.01%	38,107.44
金祥保险销售有限公司	四川金坤保险公估有限公司			250,000.00		250,000.00	10%	250,000.00
	四川圆祥健康管理有限责任公司			2,600,000.00		2,600,000.00	36%	2,600,000.00
四川金兴和投资有限公司	渠县恒成房地产开发有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		90%	
	水富杨柳滩发电有限公司	100,000,000.00		93,810,800.00	193,810,800.00			
	成都鼎正企业投资服务中心（有限合伙）	380,000,000.00				380,000,000.00	97.44%	380,000,000.00
	成都锦门风睿德投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00				10,000,000.00	80.00%	10,000,000.00
	成都鑫茂恒泰企业管理中心（有限合伙）			496,064,310.00		496,064,310.00		496,064,310.00
西藏金兴和投资有限公司	荆门汇盈兴和股权投资合伙企业（有限合伙）			24,000,000.00		24,000,000.00		24,000,000.00
四川金鼎产融结合投资基金管理有限公司本部	四川兴元股权投资基金管理有限公司	3,500,000.00		10,000,000.00		13,500,000.00	35%	13,500,000.00
	四川鼎鼎财务管理咨询有限公司	1,990,000.00				1,990,000.00	19.90%	1,990,000.00
	天弘金鼎定增 1 号结构化资产管理计划			1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00
西藏鼎晟投资管理有限公司本部	天利信托金鼎债券 1 号集合资产管理计划			25,500,000.00		25,500,000.00		25,500,000.00
	文轩宏泰（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00				30,000,000.00		30,000,000.00
	世纪 12 号资管计划	42,000,000.00			2,417,555.65	39,582,444.35		39,582,444.35
	再升科技			13,227,000.00		13,227,000.00		13,227,000.00
	天弘金鼎定增 1 号结构化资产管理计划			29,000,000.00		29,000,000.00		29,000,000.00
拉萨金鼎兴能投资中	四川宜宾伊力横工	310,000,000.00		440,000,000.00		750,000,000.00	99%	750,000,000.00

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

公司名称	被投资单位名称	期初余额	期初减值	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例	可供出售金融资产净额
心(有限合伙)	开发有限公司							
	会理县兴豫水电开发有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00		50,000,000.00
成都市高新区金坤小额贷款有限公司	华泰资管金坤小贷一期资产支持专项计划			4,127,000.00		4,127,000.00		4,127,000.00
德阳经济技术开发区金坤小额贷款有限公司	华泰资管金坤小贷一期资产支持专项计划			4,541,000.00		4,541,000.00		4,541,000.00
达州市通川区金坤小额贷款有限公司	华泰资管金坤小贷一期资产支持专项计划			7,566,000.00		7,566,000.00		7,566,000.00
峨眉山市金坤小额贷款有限公司	华泰资管金坤小贷一期资产支持专项计划			7,566,000.00		7,566,000.00		7,566,000.00
四川省平武电力(集团)有限公司	华能水电投资有限公司	11,308,362.40			11,308,362.40		5.00%	
	平武县岷江电解锰水电开发有限公司	6,091,279.60				6,091,279.60	10.00%	6,091,279.60
	绵阳市游仙智水电开发有限公司	200,000.00				200,000.00	5.00%	200,000.00
	四川大福龙安电子有限公司	1,800,000.00				1,800,000.00	10.00%	1,800,000.00
四川省水电投资经营集团万源市龙源电力有限责任公司	万源市梓潼南源有限责任公司	5,200,000.00				5,200,000.00	7.00%	5,200,000.00
	万源市檀香园水电有限责任公司	50,000.00				50,000.00	10.00%	50,000.00
	万源市胡家桥水电有限公司	6,000,000.00				6,000,000.00	12.00%	6,000,000.00
	水晶娱乐城	232,090.00	232,090.00			232,090.00	5.00%	
	万源市檀香园水电有限公司			3,150,000.00		3,150,000.00	10.00%	3,150,000.00
四川能投兴文电力有限公司	兴文县万丰纳微粉体有限责任公司	931,910.92	931,910.92			931,910.92		
四川能投兴文电力有限公司	兴文县火电厂附属煤渣砖厂	140,200.00	140,200.00			140,200.00		
四川能投高县电力有限公司	宜宾天科煤化工有限公司股权投资	17,000,000.00	17,000,000.00			17,000,000.00		
四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司	文峰电化化工厂	7,542,613.83	7,542,613.83			7,542,613.83		

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

公司名称	被投资单位名称	期初余额	期初减值	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例	可供出售金融资产净额
小计		2,120,914,564.86	25,860,014.75	1,296,202,410.00	225,536,718.05	3,165,965,532.06	140,200.00	3,165,720,242.06

注：2016 年 11 月，本公司旗下子公司以产融结合为契机，对四川宜宾伊力横江开发有限公司（以下简称伊力横江）进行并购。并购完成后，持有伊力横江 99% 股权，总投资额 7.5 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，该并购正在办理交接手续。

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	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值	1,677,243,399.77	-	-	1,677,243,399.77
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	627,335,356.82	-	-	627,335,356.82
已计提减值金额				

(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
信托产品				242,935,000.00		242,935,000.00
合 计				242,935,000.00		242,935,000.00

(十六) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,158,320,643.35	30,446,544.53	1,127,874,098.82	965,970,843.13	25,330,308.68	940,640,534.45	
其中：未实现融资收益	136,715,483.57	-	136,715,483.57	100,064,723.04	-	100,064,723.04	
分期收款销售商品				-	-	-	
分期收款提供劳务				-	-	-	
其他	2,993,636.88	2,993,636.88	-	2,993,636.88	2,993,636.88	-	
合 计	1,161,314,280.23	33,440,181.41	1,127,874,098.82	968,964,480.01	28,323,945.56	940,640,534.45	

(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				
对联营企业投资	1,674,452,850.45	531,060,625.18	7,611,355.55	2,197,902,120.08
小计	1,674,452,850.45	531,060,625.18	7,611,355.55	2,197,902,120.08
减：长期股权投资减值准备	345,000.00	-	-	345,000.00
合计	1,674,107,850.45	531,060,625.18	7,611,355.55	2,197,557,120.08

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、合营企业												
二、联营企业												
叙永县江 门湖区电 力开发有 限公司	55,741,862.40	55,666,218.88	-	-	35,408.36	-	-	-	-	-	55,691,627.24	-
兴文县大 光水利制 品有限责 任公司	345,000.00	345,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	345,000.00	345,000.00
二、联营 企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华能电站	6,920,000.00	7,776,468.33	-	-	131,439.46	-	-	-	-	-	7,907,907.79	-
华能明台 电力有限 责任公司	42,000,000.00	27,471,756.64	-	-	2,752.55	-	-	-	-	-	27,474,508.19	-
雅安市商 业银行	472,000,000.00	-	472,000,000.00	-	18,822,628.13	-	-	-	-	-	490,822,628.13	-
成都太阳 高科技有 限责任公 司	1,459,460.00	1,153,074.39	459,460.00	-	16,889.84	-	-	-	-	-	1,629,424.23	-
四川昭觉 水电产业 有限责任 公司	6,000,000.00	9,680,796.00	-	-	96,235.77	-	-	1,662,951.25	-	-	8,984,080.52	-
四川思佰 益金鼎股	4,500,000.00	-	4,500,000.00	-	-95,460.87	-	-	-	-	-	3,534,539.13	-

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

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		
股权投资基金管理有限公												
昭觉县竹核水电开发有限责任公司	5800,000.00	5,495,466.52	-	-	-272,552.74	-	-	-	-	-	5,222,913.78	-
金屏房地产开发有限公司	13,877,700.00	13,716,296.11	-	-	-330,233.57	-	-	-	-	-	13,386,062.54	-
四川能投新城投资有限公司	196,000,000.00	202,738,892.38			-16,183,961.91						186,554,930.47	-
四川爱众发展集团有限公司	150,000,000.00	662,578,101.46			17,179,353.15		66,040,579.34				735,798,033.95	-
四川星辰水电投资有限公司	95,171,844.73	81,138,634.04			-11,116,627.96						70,022,006.08	-
达州电力集团有限公司	206,508,454.59	236,096,762.89			5,722,156.06			5,948,404.30			235,870,514.65	-
四川能投电力开发有限公司	352,409,547.00	380,605,383.81			-25,947,440.43						354,657,943.38	-
合计	1,608,733,868.72	1,674,452,850.45	476,959,460.00	-	-11,939,414.16	-	66,040,579.34	7,611,355.55	-	-	2,197,902,120.08	345,000.00

3、重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数					
	雅安市商业银行	四川能投新城投资有限公司	四川爱众发展集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	达州电力集团有限公司	四川能投电力开发有限公司
流动资产	7,792,517,128.41	4,719,012,651.26	2,833,410,313.84	24,524,271.26	601,788,977.43	863,912,779.74
非流动资产	8,932,288,117.26	2,679,050,123.71	6,484,784,193.03	1,176,883,629.09	722,176,445.41	4,649,821,125.06
资产合计	16,724,805,245.67	7,398,062,774.97	9,318,194,506.87	1,201,407,900.35	1,323,965,422.84	5,513,733,904.80
流动负债	14,003,405,615.24	3,959,901,815.96	2,392,153,339.52	366,764,036.12	228,575,131.39	1,455,355,736.65
非流动负债	742,164,654.72	2,476,288,168.03	2,497,098,474.80	544,577,559.02	673,783,326.05	2,923,004,533.87
负债合计	14,745,570,269.96	6,436,189,983.99	4,889,251,814.32	911,341,595.14	902,358,457.44	4,378,360,270.52
净资产	1,979,234,975.71	961,872,790.98	4,428,942,692.55	290,066,305.21	421,606,965.40	1,135,373,634.28

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

按持股比例计算的净资产份额	395,451,148.15	186,554,930.48	567,554,911.19	70,022,006.08	206,050,641.24	354,657,943.38
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	490,822,628.13	186,554,930.48	735,798,033.95	70,022,006.08	235,870,514.65	354,657,943.38
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	365,354,581.35	334,793,486.03	1,885,731,268.87	56,570,463.26	491,119,861.42	389,838,331.76
净利润	174,763,725.95	-55,108,283.60	240,246,751.11	-46,050,654.37	11,678,900.23	-40,432,343.15
其他综合收益	6,703,673.44					-
综合收益总额	181,467,399.39	-55,108,283.60	240,246,751.11	-46,050,654.37	11,678,900.23	-40,432,343.15

续

项目	上期数					
	雅安市商业银行	四川能投新城投资有限公司	四川爱众发展集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	达州电力集团有限公司	四川能投电力开发有限公司
流动资产		1,610,757,791.81	1,390,846,932.01	24,524,271.26	430,349,412.46	822,596,756.92
非流动资产		1,964,052,617.94	6,133,568,305.75	1,176,883,629.09	646,334,961.26	2,682,570,556.76
资产合计		3,574,810,409.75	7,524,415,237.76	1,201,407,900.35	1,076,684,373.72	3,505,167,352.68
流动负债		1,949,837,223.80	2,192,773,255.18	366,764,036.12	185,025,759.43	617,024,766.95
非流动负债		727,973,668.60	2,555,606,733.01	544,577,559.02	481,971,110.59	1,874,756,120.87
负债合计		2,677,810,892.40	4,748,379,988.19	911,341,595.14	666,996,870.02	2,491,780,887.82
净资产		896,999,517.35	2,776,035,249.57	290,066,305.21	409,687,503.70	1,013,386,464.86
按持股比例计算的净资产份额		517,191,052.01	1,088,617,492.07	336,116,959.58	408,592,051.04	776,745,681.24
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值		202,738,882.39	652,578,101.46	81,138,634.04	236,096,762.89	380,605,383.81
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入		380,397,870.02	1,793,462,726.42	27,975,274.58	450,686,361.47	285,936,733.43
净利润		110,036,511.76	95,476,552.35	-32,309,502.04	10,229,672.82	-20,694,689.56
其他综合收益						-
综合收益总额		110,036,511.76	95,476,552.35	-32,309,502.04	10,229,672.82	-20,694,689.56
企业本期收到的来自联营企业的股利		1,610,757,791.81	1,390,846,932.01	24,524,271.26	430,349,412.46	822,596,756.92

(十八) 固定资产

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
-----	------	-------	-------	------

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 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
一、账面原值合计	10,620,500,355.22	2,700,830,574.29	96,013,062.60	13,225,317,866.91
其中：土地资产	11,070,224.18			11,070,224.18
房屋及建筑物	3,506,430,114.15	370,308,663.45	3,742,586.96	3,872,996,190.64
机器设备	6,827,330,683.29	2,297,788,115.34	86,947,666.80	9,038,171,131.83
运输工具	135,188,788.64	6,196,726.87	2,690,356.35	138,695,159.16
电子设备	25,842,037.11	1,942,564.17	826,350.70	26,958,250.58
办公设备	82,529,295.53	17,410,375.08	1,788,039.79	98,151,630.82
其他	32,109,212.32	7,184,129.38	18,062.00	39,275,279.70
二、累计折旧合计	2,789,321,882.35	376,161,151.71	33,825,167.68	3,131,657,866.38
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	942,925,874.70	97,928,794.31	1,132,450.38	1,039,722,218.63
机器设备	1,712,179,855.31	250,508,220.47	29,355,433.40	1,933,332,642.38
运输工具	61,988,169.47	12,180,745.76	1,571,086.95	72,597,828.28
电子设备	13,180,930.17	2,269,308.07	174,211.57	15,276,026.67
办公设备	44,974,415.65	10,503,145.05	1,574,947.10	53,902,613.60
其他	14,072,637.05	2,770,938.04	17,038.28	16,826,536.81
三、固定资产账面净值合计	7,831,178,472.87			10,093,660,000.53
其中：土地资产	11,070,224.18			11,070,224.18
房屋及建筑物	2,563,504,239.45			2,833,273,972.01
机器设备	5,115,150,827.98			7,104,838,489.45
运输工具	73,200,619.17			66,097,330.88
电子设备	12,661,106.94			11,682,223.91
办公设备	37,554,879.88			44,249,017.22
其他	18,036,575.27			22,448,742.89
四、减值准备合计	90,127,979.42	1,586,953.25	1,112,641.14	90,602,291.53
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	36,874,566.49	201,240.98	652,884.69	36,422,922.78
机器设备	53,126,527.40	1,371,628.65	401,230.54	54,096,925.51
运输工具	13,000.00	5,500.00	-	18,500.00
电子设备	-	-	-	-
办公设备	113,885.53	8,583.62	58,525.91	63,943.24
其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	7,741,050,493.45			10,003,057,709.00
其中：土地资产	11,070,224.18			11,070,224.18
房屋及建筑物	2,526,629,672.96			2,796,851,049.23
机器设备	5,062,024,300.58			7,050,741,563.94
运输工具	73,187,619.17			66,078,830.88
电子设备	12,661,106.94			11,682,223.91

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
办公设备	37,440,994.35			44,185,073.98
其他	18,036,575.27			22,448,742.89

(十九) 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
农网完善工程	563,587,337.93	-	563,587,337.93	302,558,111.24		302,558,111.24
农网升级工程	3,074,489,546.03	-	3,074,489,546.03	3,037,042,377.41		3,037,042,377.41
无电地区工程	104,563,571.37	-	104,563,571.37	435,974,537.20		435,974,537.20
灾后重建工程	48,949,639.20	-	48,949,639.20	30,196,875.64		30,196,875.64
城网工程	49,092,221.17	-	49,092,221.17	68,171,074.08		68,171,074.08
电站技改工程	146,570,938.59	-	146,570,938.59	59,265,736.23		59,265,736.23
代建工程	-	-	-	5,443,558.40		5,443,558.40
移民供电工程	293,773,782.29	-	293,773,782.29	22,640,564.26		22,640,564.26
自营工程	5,237,253.40	-	5,237,253.40	96,609,690.15		96,609,690.15
输电线路工程	478,368,885.89	9,239,670.48	469,129,215.41	74,891,862.72	9,239,670.48	65,652,192.24
其他工程	488,184,696.58		488,184,696.58	172,733,205.32		172,733,205.32
合 计	5,252,817,872.45	9,239,670.48	5,243,578,201.97	4,305,527,592.65	9,239,670.48	4,296,287,922.17

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
永安电力公司农网升级改造工程	721,380,100.00	135,747,062.56	221,897,921.09	118,326,344.25
永安电力公司冬瓜山专项工程	1,041,219,300.00	93,472,751.88	171,529,177.84	
大竹电力农网升级改造工程	1,168,899,800.00	294,079,256.71	376,149,676.99	47,079,032.21
金阳农网升级改造工程		157,437,330.43	181,581,339.06	
金阳无电地区工程		129,397,250.64	15,825,495.84	
开江电力农网升级工程	380,137,195.51	101,721,995.29	219,350,919.81	-
合江农网升级改造工程	587,664,600.00	114,166,831.17	276,389,691.41	226,036,721.06
合 计	3,899,300,995.51	1,026,022,478.68	1,462,724,222.04	391,442,097.52

(续表)

项目名称	本期其他减 少额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	资金来源
永安电力公司农网升级改造工程		239,318,639.40	80.00%	80.00%		拨款
永安电力公司冬瓜山专项工程		265,001,929.72	40.00%	40.00%	15,094,113.80	拨款

项目名称	本期其他减少额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	资金来源
大竹电力农网升级改造工程	21,215,759.63	601,934,141.86	57.34%			拨款
金阳农网升级改造工程		339,018,669.49				国家划拨和 自筹
金阳无电地区工程		145,222,746.48				
开江电力农网升级工程		321,072,915.10	84.5%	85.00%		借款+拨款
合江农网升级改造工程		164,519,801.52	66.5%	70.00%		拨款
合 计	21,215,759.63	2,076,088,843.57			15,094,113.80	

(二十) 工程物资

项目	年末余额	年初余额
农网完善工程	8,277,864.86	27,000,340.31
农网改造升级工程	597,676,776.48	107,975,052.69
无电地区建设工程	29,863,883.64	41,513,748.30
县城电网改造工程	948,569.33	
灾后重建工程	2,816,108.75	2,353,629.44
冰雪灾害工程		705,479.32
移民供电工程	1,954,568.90	1,954,568.90
电站工程物资	1,236,512.92	296,919,876.53
自营项目	268,946.34	828,820.93
合 计	643,043,231.22	479,251,516.42

(二十一) 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
金阳电力待拆老办公楼	262,863.00	262,863.00	置换方案未完成
搬迁拆除资产	442,126.98	442,126.98	资产搬迁未完成
其他	-	78,703.22	
合 计	704,989.98	783,693.20	

(二十二) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	490,975,178.05	26,040,915.99	1,059,558.00	515,956,536.04
其中：计算机软件	17,119,698.34	6,258,186.10	-	23,377,884.44
土地使用权	463,523,429.71	19,782,729.89	1,059,558.00	482,246,601.60
特许权	10,332,050.00			10,332,050.00
二、累计摊销额合计	49,339,875.12	10,344,273.30	-	59,684,148.42
其中：计算机软件	8,674,777.86	2,144,120.05	-	10,818,897.91

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 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
土地使用权	31,639,705.60	7,905,547.41	-	39,545,253.01
特许权	9,025,391.66	294,605.84		9,319,997.50
三、无形资产减值准备合计	1,824,860.00		954,750.00	870,110.00
其中：计算机软件				
土地使用权	1,824,860.00		954,750.00	870,110.00
特许权				
五、无形资产账面价值合计	439,810,442.93	1,326,572.07	206,957.12	455,402,277.62
其中：计算机软件	8,444,920.48	1,105,666.36	1,850.00	12,558,986.53
土地使用权	430,058,864.11	220,905.71	205,107.12	441,831,238.59
特许权	1,306,658.34			1,012,052.50

(二十三) 商誉

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
四川省水电投资经营集团资中龙源电力有限公司	1,522,780.78	-	-	1,522,780.78
四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司	1,502,487.83			1,502,487.83
四川省水电投资经营集团兴文电力有限公司	11,215,360.05			11,215,360.05
四川昭觉电力有限责任公司	8,703,254.40			8,703,254.40
四川水电集团屏山电力有限公司	27,442,364.59			27,442,364.59
四川省水电集团高县电力有限公司	59,696,176.59			59,696,176.59
四川省水电投资经营集团美姑县电力公司	3,409,238.53			3,409,238.53
水富杨柳滩发电有限公司	37,203,845.61			37,203,845.61
四川省水电投资经营集团珙县弘利电力有限公司	1,594,574.20			1,594,574.20
四川省水电投资经营集团德格格萨尔电力有限公司	15,065,974.59			15,065,974.59
泸州玉宇电力有限责任公司	26,643,292.19			26,643,292.19
赤水市渝津水电开发有限公司	6,032,147.16			6,032,147.16
合江县老龙口电力有限公司	335,216.85			335,216.85
华蓥市地方电力有限责任公司	6,253,805.57			6,253,805.57
泸州佳乐元兴电力开发有限公司	14,825,937.45			14,825,937.45
四川金翔置业有限责任公司对其子公司收购	618,413.33			618,413.33
四川省水电集团大竹电力有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
合 计	322,064,869.72	-	-	322,064,869.72

(二十四) 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
租入固定资产改良支出	8,146,677.60	11,846,594.20	3,990,922.90	-	16,002,348.90	
其他	1,959,719.79	557,957.08	2,229,526.71	-	288,150.16	

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
合 计	10,106,397.39	12,404,551.28	6,220,449.61	-	16,290,499.06	

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产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	93,175,656.77	408,047,317.36	89,331,604.61	385,925,753.06
可抵扣亏损	1,827,768.52	7,311,074.08	2,666,668.20	10,666,672.80
未支付职工薪酬	69,834.36	279,337.44		
固定资产因折旧而抵减的减值准备（负数填列）	-918,345.06	-6,122,300.43	-640,667.86	-4,271,119.09
小 计	94,154,914.59	409,515,428.45	91,357,604.95	392,321,306.77
二、递延所得税负债：				
可供出售金融资产公允价值变动	216,967,643.43	873,828,573.72	210,849,236.19	843,396,944.77
非同一控制下评估增值	75,166,784.92	300,667,139.68	76,329,809.03	366,672,940.36
其他			11,111,873.21	44,447,492.84
小 计	292,134,428.35	1,174,495,713.40	298,290,918.43	1,254,517,377.97

(二十六) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款(1年以上)	2,184,170,191.15	1,833,772,422.51
农网完善长期债权投资	767,432,231.51	767,322,231.51
农网一二期长期债权投资	5,741,319,377.20	5,849,180,377.20
无电地区长期债权投资	6,010,000.00	-
农网升级长期债权投资	1,450,549,800.00	591,386,900.00
经营部长期债权投资	29,250,000.00	29,250,000.00
城网长期应收款	68,852,879.98	85,585,879.98
其他	22,152,215.69	6,239,282.85
减：减值准备	-1,683,107,136.84	-1,500,327,136.84
合 计	8,586,629,558.69	7,662,409,957.21

1、其他非流动资产减值准备

单位名称	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
委托贷款	22,958,000.00			22,958,000.00
长期债权投资	1,477,369,136.84	182,780,000.00		1,683,107,136.84

单位名称	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
合 计	1,500,327,136.84	182,780,000.00		1,683,107,136.84

注：长期债权投资系本公司根据政府相关文件，向各地方电力公司发放专项债权投资，主要用于农村线网改造、升级等，年末根据投放项目实施情况及债务人还款能力进行分析并计提减值，本年度对应收甘孜州地区部分电力公司农网完善长期债权计提减值 182,780,000.00 元。

(二十七) 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	682,080,000.00	1,117,250,000.00
抵押借款	339,500,000.00	338,850,000.00
保证借款	917,000,000.00	1,094,060,000.00
信用借款	1,899,589,400.49	1,655,000,000.00
合 计	3,838,169,400.49	4,205,160,000.00

2、信用借款

借款行	年末余额	备注
光大银行光华支行	100,000,000.00	
光大银行光华支行	100,000,000.00	
光大银行光华支行	200,000,000.00	
上海银行成都分行	150,000,000.00	
平安银行成都分行	85,000,000.00	
建设银行成都第五支行	99,355,680.00	
工商银行春熙支行	10,000,000.00	
交通银行成都温江支行	70,000,000.00	
中国光大银行成都光华支行	5,000,000.00	
成都银行长顺支行	100,000,000.00	
交通银行成都温江支行	60,000,000.00	
成都银行长顺支行	75,000,000.00	
中国光大银行成都光华支行	15,000,000.00	
上海银行成都分行	120,000,000.00	
成都银行长顺支行	125,000,000.00	
上海银行清江路支行	330,233,720.49	

中国光大银行成都光华支行	10,000,000.00	
光大银行成都光华支行	50,000,000.00	
兴业银行金牛支行	95,000,000.00	
兴业银行成都金牛支行	50,000,000.00	
兴业银行金牛支行	50,000,000.00	
合计	1,899,589,400.49	

3、质押借款

借款行	年末余额	质押物
厦门国际银行厦门杏林支行	199,000,000.00	存单质押
厦门国际银行厦门杏林支行	183,080,000.00	存单质押
汇丰银行成都分行	100,000,000.00	电费收费权质押
汇丰银行成都分行	100,000,000.00	电费收费权质押
汇丰银行成都分行	100,000,000.00	电费收费权质押
合计	682,080,000.00	—

4、抵押借款

借款行	年末余额	抵押物
昭觉农行	30,000,000.00	以竹核四级电厂等资产抵押
农行合江县支行	59,500,000.00	机器设备
中国农业银行达州市分行万源市支行	4,000,000.00	机器设备
中国农业银行达州市分行万源市支行	3,050,000.00	机器设备
中国农业银行达州市分行万源市支行	3,000,000.00	机器设备
中国农业银行达州市分行万源市支行	4,950,000.00	机器设备
中国农业银行达州市分行万源市支行	5,000,000.00	机器设备
中国农业银行开江县支行	18,000,000.00	房屋建筑物
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	20,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	25,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	10,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	18,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	20,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	18,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	18,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	20,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	28,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程

中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	20,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	15,000,000.00	抵押设施类—冬瓜山在建工程
合计	339,500,000.00	—

5、保证借款

贷款单位	年末余额	保证人
渤海银行成都武侯支行	100,000,000.00	水电集团
贵阳银行成都青羊支行	100,000,000.00	水电集团
贵阳银行成都青羊支行	300,000,000.00	水电集团
贵阳银行成都青羊支行	200,000,000.00	水电集团
南洋商业银行成都分行	100,000,000.00	能投集团
中国建设银行股份有限公司三台县支行	20,000,000.00	水电集团
中国建设银行股份有限公司三台县支行	21,000,000.00	水电集团
中国工商银行广元分行	20,000,000.00	水电集团
兴业银行金牛支行	56,000,000.00	金鼎集团
合计	917,000,000.00	—

(二十八) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	178,248,850.51	
合 计	178,248,850.51	

(二十九) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	716,947,867.44	710,885,929.90
1 至 2 年（含 2 年）	109,380,531.44	199,343,108.03
2 至 3 年（含 3 年）	33,921,442.24	37,411,676.20
3 年以上	52,802,236.39	46,514,725.16
合 计	913,052,077.51	994,155,439.29

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河南省中原水利水电工程公司南坝项目部	15,892,853.82	工程未结算
自贡大西南电力器材制造有限公司	13,066,581.99	对方未催收
四川九河电力股份有限公司	10,000,000.00	历史遗留
卞伯友	6,461,000.00	未结算
西昌市盛达实业有限公司	4,691,056.30	工程未结算
国核电力规划设计研究院重庆有限公司	4,486,229.17	未结算
四川省华蓥市南方送变电有限公司	3,697,503.61	尚未结算
广东明珠集团韶关众里发电设备有限公司	3,196,480.00	工程未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
西昌兆丰物资公司	3,186,862.32	未结算
四川省秭源建设工程有限公司	3,025,250.40	未结算
浙江正泰电缆有限公司	2,880,404.34	尚未结算
四川九河电力股份有限公司	2,772,580.94	未结算
调整账户	2,726,409.00	历史遗留
资中县光达电力工程有限公司	2,610,000.00	未结算
四川恒亿欣能电器设备有限公司	2,554,913.89	未结算
周志勇	2,500,000.00	未结算
四川省华蓥市南方送变电有限公司	2,434,021.00	未结算
湖南云箭集团有限公司	2,246,748.00	尚未结算
四川成蜀电力建设有限公司	2,208,500.00	未结算
资中县光达电力工程有限公司	2,058,687.58	未结算
三台县水利电力物资供应公司	1,957,362.28	物资供应未结算
四川华仪电器有限公司	1,864,069.00	尚未结算
四川省姊源建设工程有限公司	1,849,549.55	尚未结算
杜永恒	1,846,850.00	未结算
四川成蜀电力建设有限公司	1,651,169.90	未完成竣工审计
天津市发电技术设备有限公司	1,648,949.00	双方未及时结算
四川省金堂水电设备制造有限公司	1,344,113.00	尚未结算
黎迎春	1,309,900.00	未结算
资中光达电力有限公司	1,193,554.15	未结算
成都市成塑线缆有限公司	1,176,863.72	购进材料存在质量原因
合 计	110,780,658.26	

(三十) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	564,067,375.41	421,761,777.05
1 年以上	12,724,393.26	60,280,444.39
合 计	576,791,768.67	482,042,221.44

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
屏山移民专项工程款	2,610,000.00	未结算
四川百庆物业有限公司合江项目部	1,224,738.00	预收业扩工程款，未结算
稻城亚丁景区旅游开发有限责任公司	1,224,214.47	预收租赁手续费，按融资期限分批转入
渠县天通燃气有限公司	784,510.46	
新津县人民医院	526,379.63	
四川省兴文县天然气有限公司	503,173.37	

债权单位名称	期末余额	未结转原因
四川索渝燃气有限公司	500,000.00	预收电费（保证金性质）
六煤厂	400,000.00	预收电费（保证金性质）
金山寺	320,000.00	预收电费（保证金性质）
梅家乡云龙桥村	150,000.00	预收电费（保证金性质）
四川家乐福商业有限公司	150,000.00	预收电费（保证金性质）
达州市陈家河煤业有限公司	100,000.00	预收电费（保证金性质）
大竹县牛郎沟煤矿	100,000.00	预收电费（保证金性质）
久通煤业有限公司	100,000.00	预收电费（保证金性质）
合 计	8,847,205.93	

(三十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	265,360,624.05	1,022,869,225.74	1,006,797,222.91	281,432,626.88
二、离职后福利-设定提存计划	39,304,235.72	120,823,060.77	118,995,616.38	41,131,680.11
三、辞退福利		1,936,000.00	1,936,000.00	
合 计	304,664,859.77	1,145,119,748.89	1,127,220,301.67	322,564,306.99

2、短期职工薪酬情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	243,881,441.75	834,910,879.24	815,941,499.13	262,850,821.86
2.职工福利费	139,560.72	26,985,177.17	27,040,643.93	84,093.96
3.社会保险费	163,366.37	62,739,911.51	61,686,761.64	1,216,516.24
其中：医疗保险费	-542,126.89	52,143,166.55	50,012,991.40	1,588,048.26
工伤保险费	25,934.40	7,896,223.48	8,475,862.02	-553,704.14
生育保险费	679,558.86	2,700,521.48	3,197,908.22	182,172.12
4.住房公积金	12,606,355.32	67,498,224.62	72,718,913.13	7,385,666.81
5.工会经费和职工教育经费	8,569,899.89	24,350,809.99	23,055,181.87	9,865,528.01
6. 其他短期薪酬	0.00	6,383,473.21	6,353,473.21	30,000.00
合计	265,360,624.05	1,022,868,475.74	1,006,796,472.91	281,432,626.88

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	35,734,717.48	114,168,121.57	111,847,834.77	38,055,004.28
2、失业保险费	1,581,259.55	4,729,894.77	5,498,970.10	812,184.22
3、企业年金缴费	1,988,258.69	1,925,044.43	1,648,811.51	2,264,491.61
合 计	39,304,235.72	120,823,060.77	118,995,616.38	41,131,680.11

(三十二) 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	-39,000,032.15	377,557,605.33	319,611,259.33	18,946,313.85
消费税	-	-		
营业税	29,405,655.09	55,413,183.82	85,238,982.30	-420,143.39
资源税	-28.80	253,940.47	253,940.47	-28.80
企业所得税	71,702,587.42	237,825,953.39	221,340,148.80	88,188,392.01
城市维护建设税	3,326,418.41	18,375,384.74	19,283,849.99	2,417,953.16
房产税	241,159.54	5,244,215.33	5,398,510.52	86,864.35
土地使用税	-121,435.19	2,036,393.77	1,972,030.42	-57,071.84
个人所得税	1,655,785.32	25,185,681.88	25,513,682.26	1,327,784.94
教育费附加	792,113.71	16,372,378.78	15,544,300.84	1,620,191.65
其他税费	4,123,600.64	13,310,122.52	13,521,247.70	3,912,475.46
合 计	72,125,823.99	751,574,860.03	707,677,952.63	116,022,731.39

(三十三) 应付利息

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	55,039,013.30	48,573,520.44
企业债券利息	143,696,183.68	126,733,500.04
短期借款应付利息	58,681,574.25	64,054,322.01
合 计	257,416,771.23	239,361,342.49

(三十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	39,081,995.14	52,705,412.75	
合 计	39,081,995.14	52,705,412.75	

(三十五) 其他应付款

1、按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,488,277,466.11	1,949,329,931.35
1-2 年（含 2 年）	744,866,002.11	260,476,609.88
2-3 年（含 3 年）	235,379,151.28	117,071,078.14
3 年以上	126,977,255.93	161,796,437.15
合计	2,595,499,875.43	2,488,674,056.52

2、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
外部单位借款	1,438,923,131.25	1,273,915,755.95
代收代付款项	74,864,583.68	54,648,887.41
工程及设备款	304,575,731.00	156,975,101.20
保证金	475,457,998.54	617,892,300.94
国债转贷款项	5,426,963.00	11,687,593.47
农网还贷资金	44,274,409.78	29,692,996.01
其他	251,977,058.18	343,861,421.54
合 计	2,595,499,875.43	2,488,674,056.52

3、账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
四川发展（控股）有限责任公司	500,000,000.00	借款未到期
四川三新创业投资有限责任公司	340,000,000.00	借款未到期
巴中运输集团有限公司	36,000,000.00	关联方借款未到期
四川省秭源建设工程有限公司	20,352,439.24	未结算
三台县水电建筑安装工程公司	14,880,853.20	未结算
四川省川能水利电力建设有限公司	10,792,874.67	未结算
筠连县国有资产经营管理有限责任公司	10,558,460.00	外部借款本金及利息
合 计	932,584,627.11	—

(三十六) 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	1,925,773,868.24	1,497,000,000.00
一年内到期的应付债券	960,000,000.00	1,200,000,000.00
一年内到期的长期应付款	71,099,567.40	-
合 计	2,956,873,435.64	2,697,000,000.00

1、一年内到期的长期借款

类 别	期末余额
合 计	1,925,773,868.24
其中：信用借款	1,458,000,000.00
质押借款	256,883,868.24
保证借款	177,500,000.00
抵押借款	33,390,000.00

1) 一年内到期的信用借款

债权人名称	借款余额	贷款条件	利率	借款期限	担保条件
-------	------	------	----	------	------

农业银行锦城支行	300,000,000.00	信用借款	4.75%	2015.7.21 至 2017.05.20	
工商银行芷泉支行	88,000,000.00	信用借款	4.99%	2014.5.16 至 2017.05.04	
工商银行芷泉支行	52,000,000.00	信用借款	4.99%	2014.5.16 至 2017.05.04	
农商银行温泉支行	470,000,000.00	信用借款	6.40%	2013.9.12 至 2017.03.11	
渤海银行成都分行	40,000,000.00	信用借款	4.75%	2015.12.24 至 2017.12.21	
华夏银行成都分行	500,000,000.00	信用借款	8.00%	2015/02/15 至 2017/02/15	能投委托贷款
中国工商银行成都高新技术产业开发区支行	2,000,000.00	信用借款	4.75%	2016/2/1 至 2017/7/15	
中国工商银行成都高新技术产业开发区支行	3,000,000.00	信用借款	4.75%	2016/6/1 至 2017/7/15	
中国工商银行成都高新技术产业开发区支行	3,000,000.00	信用借款	4.75%	2016/6/12 至 2017/7/15	
合计	1,458,000,000.00				

2) 一年内到期的质押借款

债权人名称	借款余额	贷款条件	利率	借款期限	担保条件
兴业银行成都金牛支行	20,700,000.00	质押借款	4.75%	2012.12.28 至 2017.12.25	电力开发公司对金阳股权质押
中国工商银行成都盐市口支行	4,640,000.00	质押借款	4.99%	2015/12/4 至 2020/7/20	借款 2200 万，分期还本，应收租金质押
中国工商银行成都盐市口支行	6,670,000.00	质押借款	4.75%	2016/3/7 至 2019/9/18	借款 2500 万，分期还本，应收租金质押
中国工商银行成都盐市口支行	11,111,111.12	质押借款	5.25%	2015/9/30 至 2020/2/25	借款 5000 万，分期还本，应收租金质押
中国工商银行成都盐市口支行	9,680,000.00	质押借款	4.75%	2016/2/1 至 2018/12/18	借款 2900 万，分期还本，应收租金质押
中国工商银行成都盐市口支行	14,500,000.00	质押借款	4.75%	2015/12/24 至 2018/11/20	借款 3200 万，分期还本，应收租金质押
中国工商银行成都盐市口支行	7,120,000.00	质押借款	5.25%	2015/9/18 至 2019/12/16	借款 3200 万，分期还本，应收租金质押
中国工商银行成都盐市口支行	5,200,000.00	质押借款	4.75%	2016/2/4 至 2020/12/8	借款 2600 万，分期还本，应收租金质押
华夏银行股份有限公司	31,200,000.00	质押借款	6.05%	2016/11/9 至 2019/2/20	借款 7020 万，分期还本，应收租金质押
华夏银行股份有限公司	15,280,000.00	质押借款	6.75%	2015/11/13 至 2018/8/17	借款 4202 万，分期还本，应收租金质押
华夏银行股份有限公司	16,400,000.00	质押借款	6.05%	2016/8/31 至	借款 4920 万，分期还本，应

公司				2019/8/31	收租金质押
华夏银行股份有限 公司	16,666,664.00	质押借款	6.05%	2016/8/23 至 2019/8/23	借款 5000 万，分期还本，应 收租金质押
中国进出口银行	35,400,000.00	质押借款	4.75%	2016/6/16 至 2019/2/25	借款 10000 万，分期还本， 应收租金质押
中国进出口银行	9,240,000.00	质押借款	4.75%	2015/12/10 至 2020/10/8	借款 4155 万，分期还本，应 收租金质押
中国进出口银行	31,772,292.49	质押借款	4.75%	2016/11/11 至 2019/11/9	借款 10000 万，分期还本， 应收租金质押
中国邮储银行	21,303,800.63	质押借款	5.23%	2016/12/12 至 2018/10/21	借款 4400 万，分期还本，应 收租金质押
合计	256,883,868.24				

3) 一年内到期的保证借款

债权人名称	借款余额	贷款条件	利率	借款期限	担保条件
渤海国际信托有限公司	50,000,000.00	保证借款	7.10%	2016-7-31 至 2017-7-31	四川省水电投资 经营集团有限公 司提供保证担保
厦门国际银行厦门杏林支 行	127,500,000.00	保证借款	7.38%	2015/03/20 至 2017/03/20	水电提供保证
合计	177,500,000.00				

4) 一年内到期的抵押借款

债权人名称	借款余额	贷款条件	利率	借款期限	担保条件
成都银行股份有限公司长顺支行	790,000.00	抵押借款	5.94%	2015/7/14 至 2025/6/1	办公楼按揭贷款
中国进出口银行四川 分行	8,600,000.00	抵押借款	4.41%	2016/11/04 至 2022/10/27	发动机抵押
中国农业银行股份有 限公司四川省三台县 支行	24,000,000.00	抵押借款	6.53%	2009-4-28 至 2017-4-27	吴家渡电站整体 资产
合计	33,390,000.00				

(三十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
未到期责任准备金	34,232,181.53	39,250,033.16
担保赔偿准备	137,779,869.27	105,969,297.75
2015 川水电 SCP001	-	1,000,000,000.00
2015 川水电 SCP002	-	1,000,000,000.00
2015CP1	-	500,000,000.00

项 目	期末余额	年初余额
16 川水电 SCP002	1,000,000,000.00	-
16 川水电 CP001	1,300,000,000.00	-
合 计	2,472,012,050.80	2,645,219,330.91

短期融资券披露如下：

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2015 川水电 SCP001	500,000,000.00	2015/8/14	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00
2015 川水电 SCP002	1,000,000,000.00	2015/11/18	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2015CP1	1,000,000,000.00	2015/4/28	366 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
16 川水电 SCP001	1,000,000,000.00	2016/5/20	180 天	1,000,000,000.00	
16 川水电 SCP002	1,000,000,000.00	2016/8/5	270 天	1,000,000,000.00	
16 川水电 CP001	1,300,000,000.00	2016/9/27	270 天	1,300,000,000.00	
	5,800,000,000.00			5,800,000,000.00	2,500,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年偿还	年末余额
2015 川水电 SCP001				500,000,000.00	-
2015 川水电 SCP002				1,000,000,000.00	-
2015CP1				1,000,000,000.00	-
16 川水电 SCP001	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
16 川水电 SCP002	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
16 川水电 CP001	1,300,000,000.00				1,300,000,000.00
	3,300,000,000.00	-	-	3,500,000,000.00	2,300,000,000.00

(三十八) 长期借款

借款条件	期末余额	年初余额	期末利率区间
质押借款	12,731,431,860.01	9,030,875,786.37	
抵押借款	408,233,766.15	303,939,787.57	
保证借款	2,608,810,000.00	832,695,000.00	
信用借款	1,783,260,000.00	2,346,530,000.00	
合 计	17,531,735,626.16	12,514,040,573.94	

1、 信用借款

借款行	借款余额	借款利率
工商银行芷泉支行	21,552,000.00	4.9000%
工商银行春熙支行	50,288,000.00	4.9000%
工商银行春熙支行	1,000,000.00	5.3900%
工商银行芷泉支行	30,020,000.00	5.3900%
工商银行春熙支行	58,017,480.00	5.3900%

工商银行春熙支行	11,032,520.00	5.3900%
工商银行芷泉支行	39,480,000.00	4.9000%
工商银行春熙支行	92,120,000.00	4.9000%
农行锦城支行	300,000,000.00	4.5125%
农行锦城支行	49,000,000.00	4.2750%
农行锦城支行	49,000,000.00	4.2750%
工商银行芷泉支行	65,000,000.00	4.7500%
工商银行春熙支行	193,000,000.00	4.7500%
建设银行成都第五支行	100,000,000.00	4.7500%
华夏银行成都天府支行	299,950,000.00	4.5000%
上海银行成都分行	200,000,000.00	4.5125%
中国工商银行成都高新技术产业开发区支行	8,000,000.00	4.7500%
中国工商银行成都高新技术产业开发区支行	77,000,000.00	4.7500%
中国工商银行成都高新技术产业开发区支行	57,000,000.00	4.7500%
交通银行成都温江支行	80,000,000.00	4.7500%
凉山农村商业银行股份有限公司美姑支行	1,800,000.00	5.6720%
合计	1,783,260,000.00	

2、 质押借款

借款行	年末余额	质押物
成都银行武侯支行	159,900,000.00	四川金兴和定期存单
中国工商银行成都盐市口支行	12,720,000.00	租赁合同收益权
中国工商银行成都盐市口支行	11,690,000.00	租赁合同收益权
华夏银行股份有限公司	24,999,999.98	租赁合同收益权
中国进出口银行	9,680,000.00	租赁合同收益权
中国工商银行成都盐市口支行	14,500,000.00	租赁合同收益权
中国工商银行成都盐市口支行	15,980,000.00	租赁合同收益权
中国工商银行成都盐市口支行	15,600,000.00	租赁合同收益权
中国工商银行成都盐市口支行	39,000,000.00	租赁合同收益权
中国工商银行成都盐市口支行	11,460,000.00	租赁合同收益权
中国进出口银行	28,700,000.00	租赁合同收益权
华夏银行股份有限公司	19,136,670.00	租赁合同收益权
华夏银行股份有限公司	47,500,000.00	租赁合同收益权
中国进出口银行	68,227,707.51	租赁合同收益权
中国邮储银行	22,696,199.37	租赁合同收益权
农行锦城支行	40,632,105.26	电费收益权质押
农行锦城支行	62,505,517.24	电费收益权质押
农行锦城支行	10,378,974.36	电费收益权质押
农行锦城支行	37,845,128.21	电费收益权质押
农行锦城支行	4,280,000.00	电费收益权质押
农行锦城支行	29,219,538.04	电费收益权质押

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

工行春熙支行	132,010,000.00	股权质押
农行锦城支行	6,105,101.04	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	389,247,219.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	284,900,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	123,970,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	206,730,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	497,050,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	38,027,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	56,685,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	214,938,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	25,300,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	10,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	35,500,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	100,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	20,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	30,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	50,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	333,555,300.27	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	72,815,699.73	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	49,129,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	47,240,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	83,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	17,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	50,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	150,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	11,290,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	100,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	250,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	100,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	309,810,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	24,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	55,470,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	49,580,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	69,010,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	150,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	80,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	115,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	87,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	45,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	80,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	311,110,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	16,000,000.00	农网还款基金收费权质押

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

农行锦城支行	17,600,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	30,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	405,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	50,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	194,390,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	40,167,300.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	60,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	250,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	149,344,600.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	80,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	47,928,900.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	77,086,200.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	30,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	20,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	50,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	60,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	100,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	110,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	100,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	49,583,400.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	263,400,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	50,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	150,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	194,581,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	5,419,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	135,744,200.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	500,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	200,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	800,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	400,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	300,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	500,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	500,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	448,063,100.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	300,000,000.00	农网还款基金收费权质押
农行锦城支行	500,000,000.00	农网还款基金收费权质押
合计	12,731,431,860.01	—

3、 抵押借款

贷款单位	年末余额	抵押物
成都银行武侯支行	21,122,631.34	房屋抵押
成都银行商业街支行	13,914,667.32	房屋抵押
成都银行武侯支行（房贷户）	9,404,861.66	房屋抵押

成都银行股份有限公司长顺支行	5,925,000.00	房屋抵押
中国进出口银行天府支行	49,000,000.00	房屋抵押
成都银行	20,766,605.83	房屋抵押
中国工商银行股份有限公司三台支行	33,100,000.00	供电所房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	10,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	20,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	20,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	30,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	40,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	4,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	12,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	6,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	4,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	4,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	17,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	9,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
中国农业银行股份有限公司四川省三台县支行	10,000,000.00	冬瓜山电航工程房屋, 土地, 设备
绵阳市商业银行股份有限公司平武支行	69,000,000.00	南坝电站灾后重建项目工程
合计	408,233,766.15	—

4、 保证借款

贷款单位	年末余额	保证人
兴业银行成都分行	533,500,000.00	水电集团
成都银行武侯支行	400,000,000.00	水电集团
厦门国际银行厦门杏林支行	95,000,000.00	水电集团
厦门国际银行厦门杏林支行	200,000,000.00	水电集团
兴业银行-监管户	500,000,000.00	水电集团
兴业银行-监管户	500,000,000.00	水电集团
华夏银行股份有限公司	32,310,000.00	水电集团
渤海国际信托有限公司	200,000,000.00	水电集团
光大银行光华支行	148,000,000.00	水电集团
合计	2,608,810,000.00	—

(三十九) 应付债券

1、应付债券情况

项 目	期末余额	年初余额
2012 年度第一期中期票据	-	459,777,299.25
2012 年度第二期中期票据	-	499,622,067.02
15 水电 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
15 川水电投 PPN001	498,004,852.25	500,000,000.00
16 川电 01	991,459,276.52	-

项 目	期末余额	年初余额
16 川电 02	991,363,575.24	-
16 川电 03	991,169,706.99	-
合 计	3,971,997,411.00	1,959,399,366.27

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2012 年度第一期中期票据	460,000,000.00	2012/2/15	5 年	460,000,000.00	459,777,299.25
2012 年度第二期中期票据	500,000,000.00	2012/7/18	5 年	500,000,000.00	499,622,067.02
15 水电 MTN001	500,000,000.00	2015/4/3	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
15 川水电投 PPN001	500,000,000.00	2015/12/10	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
16 川电 01	1,000,000,000.00	2016/3/22	5 年	1,000,000,000.00	-
16 川电 02	1,000,000,000.00	2016/4/8	5 年	1,000,000,000.00	-
16 川电 03	1,000,000,000.00	2016/8/30	5 年	1,000,000,000.00	-
合 计	4,960,000,000.00			4,960,000,000.00	1,959,399,366.27

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期 偿还	期末余额
2012 年度第一期中期票据		-	-	459,777,299.25	-
2012 年度第二期中期票据		-	-	499,622,067.02	-
15 水电 MTN001		28,500,000.00		28,500,000.00	500,000,000.00
15 川水电投 PPN001		26,000,000.00	1,995,147.75	26,000,000.00	498,004,852.25
16 川电 01	1,000,000,000.00	26,664,444.44	8,540,723.48	26,664,444.44	991,459,276.52
16 川电 02	1,000,000,000.00	25,322,222.22	8,636,424.76	25,322,222.22	991,363,575.24
16 川电 03	1,000,000,000.00	11,538,888.89	8,830,293.01	11,538,888.89	991,169,706.99
合 计	3,000,000,000.00	118,025,555.55	28,002,589.00	1,077,424,921.82	3,971,997,411.00

(四十) 长期应付款

期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	年初余额
合 计	608,767,496.42	331,566,956.74
其中：1.日立租赁（中国）有限公司	395,177,260.26	-
2.西藏昌都地区康巴国际大酒店有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
3.九龙县荣鑫电力有限公司	17,640,000.00	17,640,000.00
4.四川水电产业集团公司	12,350,000.00	10,850,000.00
5.青海三江水电开发股份有限公司	11,500,000.00	-

注：本年增加应付日立租赁（中国）有限公司 395,177,260.26 元，系融资租赁保理业务中根据协议应付融资租赁款；应付青海三江水电开发股份有限公司 11,500,000.00 元，系售后返租业务融资租赁保证金。

(四十一) 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
合 计	772,813,205.40	651,933,067.44	902,304,279.87	522,441,992.97
其中：农网统贷资金	329,279,596.77	456,156,069.30	603,129,136.99	182,306,529.08
中央灾后重建资金（南坝电站）	87,400,000.00			87,400,000.00
三台县水务局	27,804,240.00			27,804,240.00
四川水利电力产业集团	14,800,000.00			14,800,000.00
移民供电工程	134,535,934.53	3,001,806.00	-	137,537,740.53

注：本期专项应付款增减主要系农网统贷资金发放及归还影响。

(四十二) 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
其他	1,713,347.02	1,802,572.96
合 计	1,713,347.02	1,802,572.96

注：其他系周代元工伤事故住院费。

(四十三) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	52,290,286.01	11,020,013.04	614,830.42	62,695,468.63
合 计	52,290,286.01	11,020,013.04	614,830.42	62,695,468.63

政府补助项目情况：

项 目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额
35KV 线路灾后重建资金		3,533,333.34		133,333.34
永安引水渠灾后重建资金		2,666,666.67		100,000.00
渠西一、二回下网线路改迁资金			7,788,990.00	147,657.64
龙潭片区基础设施配套建设		46,090,286.00		
大沙沱增效扩容技改款			3,231,023.04	233,839.44
合 计		52,290,286.01	11,020,013.04	614,830.42

（续上表）

项 目	本期返还金额	其他变动	期末余额	本期返还的原因
35KV 线路灾后重建资金			3,400,000.00	
永安引水渠灾后重建资金			2,566,666.67	

渠西一、二回下网线路改迁资金			7,641,332.36	
龙潭片区基础设施配套建设			46,090,286.00	
大沙沱增效扩容技改款			2,997,183.60	
合 计	-	-	62,695,468.63	

(四十四) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
灾后重建政府资金	32,973,103.80	34,031,189.10
城网改造工程政府资金	4,598,305.90	4,762,000.00
移民工程政府资金	11,927,730.90	19,053,711.90
其他	277,902.40	572,248.72
合 计	49,777,043.00	58,419,149.72

(四十五) 实收资本

投资者名称	年初数		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	2,828,180,000.00	100.00	-	-	2,828,180,000.00	100.00
四川省能源投资集团有限责任公司	2,828,180,000.00	100.00	-	-	2,828,180,000.00	100.00

(四十六) 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				
二、其他资本公积	3,547,654,800.24	410,072,663.94	53,540,732.15	3,904,186,732.03
其中：原制度转入	1,918,772,754.05			1,918,772,754.05
其他	1,628,882,046.19	410,072,663.94	53,540,732.15	1,985,413,977.98
合计	3,547,654,800.24	410,072,663.94	53,540,732.15	3,904,186,732.03

注：1、根据川发改能源【2007】383 号文件及财政部财建[2007]19 号文件，公司将收到的 2007 年用于无电地区电力建设项目的国债专项资金基建支出预算（拨款）20,000,000 元，调入资本公积。。

2、根据川发改投资【2016】166 号及财建【2016】223 号文件，本公司收到 2016 年农村电网改造升级工程第一批中央预算内基建投资 320,000,000 元，转入资本公积。

3、四川能投发展股份有限公司子公司杨柳滩电站更正原多记资本公积，导致资本公积减少 7,788,501.22 元。

4、四川能投发展股份有限公司收购子公司杨柳滩电站少数股东股权，导致资本公积减少 32,211,968.99 元。

5、开江明月电力公司专项资金转入导致资本公积增加 1,935,750.00 元。。

6、四川省平武电力（集团）有限公司转出已被平武县政府划转对华能水电投资公司投资，导致资本公积减少 7,228,305.25 元。

7、四川省水电投资经营集团青川电力有限公司本期地震应急抢险资金结余转入，导致资本公积增加 2,096,334.60 元。

8、本公司对广安爱众投资，广安爱众本年定向增发溢价导致本公司资本公积增加 66,040,579.34 元。

9、本公司子公司永安电力同一控制并购永安置业公司，导致资本公积减少 6,311,956.70 元。

(四十七) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	3,653,453.95	18,021,037.49	16,203,500.45	5,470,990.98	
合 计	3,653,453.95	18,021,037.49	16,203,500.45	5,470,990.98	

(四十八) 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	200,874,273.38	35,938,688.80	-	236,812,962.18
合 计	200,874,273.38	35,938,688.80	-	236,812,962.18

注：本公司按净利润 10%计提法定盈余公积。

(四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	1,937,672,186.78	1,669,522,994.25
本期增加额	302,281,796.17	301,936,190.87
其中：本期净利润转入	302,281,796.17	301,936,190.87
本期减少额	90,910,307.00	33,786,998.34
其中：本期提取盈余公积数	35,938,688.80	33,786,998.34
本期分配现金股利数	54,971,618.20	
本期期末余额	2,149,043,675.95	1,937,672,186.78

(五十) 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	4,668,462,225.26	3,263,371,755.74	3,838,184,691.09	2,698,514,831.63
电力生产与销售	3,782,086,110.12	2,902,284,869.10	3,178,332,250.93	2,523,329,225.12
房地产业务	9,614,626.96		57,093,422.89	
咨询业务	122,565,353.72	45,465,689.45	185,021,900.06	917,455.07
贷款业务	527,703,429.27	276,872,752.44	245,895,556.82	155,806,630.48
担保业务	121,459,762.69	2,709,033.95	78,500,066.32	3,130,777.79
物业管理服务	9,448,838.71	5,636,089.93	8,230,533.19	11,307,439.40

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁业务	95,584,103.79	30,403,320.87	85,110,960.88	4,023,303.77
二、其他业务小计	1,063,812,656.95	908,007,659.24	1,256,533,131.33	817,634,384.75
商品销售	457,290,710.33	426,469,244.56	107,065,222.30	111,294,298.58
安装工程	557,077,237.72	449,476,130.20	1,144,537,389.74	704,899,914.98
其他收入	49,444,708.90	32,062,284.48	4,930,519.29	1,440,171.19
合计	5,732,274,882.21	4,171,379,414.98	5,094,717,822.42	3,516,149,216.38

建造合同当期确认收入金额较大项目：

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度%	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本	累计已确认毛利	已办理结算价款	累计收款数	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
一、固定造价合同	17,932.14	15,274.46		11,466.46	9,799.67	1,666.79	11,922.81	9,888.90	9,876.55	8,413.56
2015 岳池新增农网	3,205.60	2,666.55	950	3,020.70	2,533.22	487.48	2,200.00	2,161.68	3,020.70	2,533.22
2015 长宁新增农网	3,974.76	3,465.27	995	3,954.89	3,447.96	506.93	4,433.69	4,433.69	2,364.98	2,061.85
2015 达州新增农网	3,761.37	3,129.65	620	2,332.05	1,940.38	391.67	3,700.00	2,168.41	2,332.05	1,940.38
2016 长宁农网	3,120.00	2,557.00	121	368.34	310.93	57.41	-	-	368.34	310.93
2016 达州农网	2,320.00	2,166.30	140	315.34	303.28	12.06	464.00	-	315.34	303.28
2015 广安新增农网	1,550.40	1,289.69	980	1,475.14	1,263.90	211.24	1,125.12	1,125.12	1,475.14	1,263.90
合计	17,932.14	15,274.46		11,466.46	9,799.67	1,666.79	11,922.81	9,888.90	9,876.55	8,413.56

(五十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,977,811.82	59,172,808.04
折旧费	4,879,810.62	5,227,669.48
差旅费	4,606,390.31	5,125,278.35
广告宣传费	3,551,113.28	8,616,319.68
业务招待费	1,564,752.76	1,488,962.15
修理费	765,538.61	1,089,648.49
咨询顾问费	1,181,981.18	
租赁费	846,001.83	
营销代理费	2,773,369.29	
低值易耗品摊销	608,627.39	
劳动保护费	779,625.61	

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及图书资料费	356,508.04	
会议费	776,744.71	
其他	3,211,752.49	11,484,677.21
合计	94,880,027.94	92,205,363.40

(五十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	448,840,585.84	435,758,146.94
折旧费	34,332,249.43	36,353,385.79
无形资产摊销	5,427,346.15	3,509,171.56
业务招待费	15,259,887.05	16,396,392.70
差旅费	16,303,949.13	27,193,593.94
办公费	10,315,722.77	9,569,914.70
会议费	3,646,142.17	4,094,868.04
保险费	5,243,422.41	6,822,633.47
修理费	3,963,890.30	4,685,999.58
聘请中介机构费	9,199,283.16	12,977,102.70
咨询费	17,642,240.16	8,293,029.39
车辆使用费及车辆保险费	18,652,183.33	14,406,752.94
税金	8,863,523.33	11,542,865.77
劳动保护费	5,625,886.85	
劳务费	2,276,611.82	
物业管理费	7,991,794.02	
水电费	2,746,709.70	
绿化费	1,349,040.23	
长期待摊费用摊销	4,244,616.66	
低值易耗品摊销	1,872,003.05	
通讯费	4,848,213.76	
租赁费	15,660,310.54	
上市专项费用	7,196,964.36	
重大水利工程建设基金	2,990,142.89	
库区移民基金	2,642,514.39	
宣传费	3,058,379.19	
物料消耗	1,989,228.18	
党建费用	1,617,025.25	
开办费	1,614,677.03	
其他	27,181,897.06	71,745,824.84
合计	692,596,440.21	663,349,682.36

(五十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,222,997,851.80	1,329,588,578.64
减：利息收入	120,659,644.32	65,625,766.75
汇兑损失		
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	25,945,703.31	15,433,484.60
其他支出	15,779,076.22	2,322,144.33
合 计	1,144,062,987.01	1,281,718,440.82

(五十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	33,569,532.85	19,362,639.52
二、存货跌价损失	469,511.49	-
三、固定资产减值损失	1,586,953.25	4,954,533.78
四、其他减值损失	214,900,243.20	600,303,320.18
合 计	250,526,240.79	624,620,493.48

注：其他主要是贷款减值及其他非流动资产减值损失。

(五十五) 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	-563,985.61	-854,461.60
合 计	-563,985.61	-854,461.60

(五十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,939,414.16	395,087.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-56,756.57	56,329,416.82
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	-427,012.61	125,412.35
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	48,645,342.36	17,598,323.17
可供出售金融资产等取得的投资收益	96,670,453.52	19,566,882.31
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	8,042,810.63	133,715,691.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	38,993,817.06	73,789,474.56
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	379,379,876.25	453,881,701.54
合 计	559,309,116.48	755,401,989.92

注：其他主要为委托贷款利息收入及理财产品投资收益。

(五十七) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	92,629.89	2,939,972.19	
其中：固定资产处置利得	92,629.89	2,939,972.19	
无形资产处置利得	-	-	
非货币性资产交换利得	-	-	
政府补助	1,118,497,867.75	1,313,035,050.07	
债务重组利得	-		
接受捐赠	318,873.12	-	
罚款收入	661,659.82	4,119,659.74	
历史遗留应付转出		7,943,596.87	
保险赔偿款	270,411.26	3,761,267.94	
其他	15,505,261.35	22,769,969.11	
合 计	1,135,346,703.19	1,354,569,515.92	

注：其他包括罚款及赔偿收入 4,785,477.67 元、债务潜盈转入 1,980,738.46 元。

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
农网还贷利息补贴	1,072,778,000.00	1,269,019,000.00	与收益相关
2015 年中小企业发展专项资金	-	1,500,000.00	与收益相关
税收返还	17,914,326.67	1,538,627.55	与收益相关
移民资产项目	7,591,130.05	7,767,196.19	与资产相关
高新区重大项目专项基金	7,200,000.00		与收益相关
高新区发改委补贴	2,700,000.00	-	与收益相关
高新地税企业发展金	2,591,262.23	510,017.60	与收益相关
企业扶持资金	1,856,400.00	-	与收益相关
财政金融园入园补助款	1,500,000.00	1,500,000.00	与收益相关
社保局部分稳岗补贴	24,566.36		与收益相关
财政返还税款	290,000.00	-	与收益相关
稳岗补贴	90,052.82	-	与收益相关
财政奖励款	946,963.83	-	与收益相关
雪灾补助	427,843.66		与资产相关
2015 支持地方经济社会发展优秀企业奖	30,000.00	-	与收益相关
财政专移支付历欠养老保险	500,000.00	2,000,000.00	与收益相关
灾后重建	163,694.12		与资产相关
城网改造	165,092.57		与资产相关
收到朝天宫新建用电接入工程补助资金	150,000.00	100,000.00	与收益相关
2016 年失业保险稳岗补贴	157,241.00	211,353.00	与收益相关
渠西一、二回下网线路改迁资金	147,657.64		与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
大沙陀项目改造专项补助	233,839.44		与资产相关
延展段管网下地项目补助资金	30,000.00		与收益相关
130 线路改迁政府补偿款		5,365,926.00	与收益相关
其他	1,009,797.36	23,522,929.73	与收益相关
合计	1,118,497,867.75	1,313,035,050.07	

(五十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,898,560.36	5,563,163.25	913,982.08
其中：固定资产处置损失	5,898,560.36	5,563,163.25	913,982.08
无形资产处置损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	12,973.20	-
债务重组损失	-	-	-
对外捐赠	528,884.62	1,893,091.55	217,852.00
其他	11,026,283.40	11,993,616.18	4,451,412.77
合 计	17,453,728.38	19,462,844.18	5,583,246.85

注：其他包括税收滞纳金 1,509,163.97 元，事故赔偿款 4,734,761.76 元。

(五十九) 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	237,825,953.39	155,072,319.88
递延所得税调整	-9,637,989.72	14,769,260.81
其他	-	
合 计	228,187,963.67	169,841,580.69

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	955,142,410.12
按适用/适用税率计算的所得税费用	238,785,602.53
适用不同税率的影响	-27,120,470.37
调整以前期间所得税的影响	-1,407,018.70
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,929,850.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	228,187,963.67

(六十) 其他综合收益

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、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-17,924,373.99	-4,481,093.50	-13,443,280.49	292,720,740.01	73,180,185.00	219,540,555.01
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-17,924,373.99	-4,481,093.50	-13,443,280.49	366,510,214.57	91,627,553.64	274,882,660.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				73,789,474.56	18,447,368.64	55,342,105.92
小计	-17,924,373.99	-4,481,093.50	-13,443,280.49	292,720,740.01	73,180,185.00	219,540,555.01
三、其他综合收益合计	-17,924,373.99	-4,481,093.50	-13,443,280.49	292,720,740.01	73,180,185.00	219,540,555.01

(六十一) 合并现金流量表

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
收到能投转入 2016 年农网补贴收入	709,378,000.00
其他单位往来	430,327,552.22
金禾盛收温江土地整理项目往来款	424,730,000.00
收履约保证金	69,503,319.27
政府、其他补助资金、赔偿款、罚款等收入	20,236,596.40
借支款及职工备用周转金	17,867,680.08
利息收入	120,659,644.32
收保险赔款	2,114,149.64
金鼎收回短拆资金	10,000,000.00
金翔收达州土地中心退莲花湖项目工程保证金	5,000,000.00
金翔收莲花湖项目工程往来款	3,482,176.01
金鼎收成都聚信汇诚中心借款本息	95,000,000.00
金鼎业务款	650,327,224.49

爱众燃气其他往来借款	50,000,000.00
合 计	2,608,626,342.43

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
金禾盛收温江土地整理项目往来款	120,530,898.72
水电集团借款给川化集团	243,580,000.00
电力开发公司往来款	41,253.46
支付各项费用	526,378,891.60
质保金、保证金	189,547,411.81
捐赠、赔偿金、违约金等营业外支出	8,911,518.42
银行手续费支出	26,997,931.95
个人往来款	3,823,844.83
支付农网还贷基金	18,946,120.70
金鼎支付短拆资金	10,000,000.00
金麓支付工程保证金	7,440,000.00
金麓支付工程往来款	31,859,608.42
金翔支付工程保证金	22,645,405.20
金翔支付工程往来款	27,962,784.16
退四川金财金鑫投资有限公司保证金	35,000,000.00
向成都聚信汇诚金鼎投资中心支付借款	95,000,000.00
其他单位往来	69,190,639.81
金鼎基金公司支付电力开发公司	56,000,000.00
资产证券化融资	68,286,750.82
转租赁	4,822,739.74
金鼎付能投集团担保费	9,000,000.00
合 计	1,575,965,799.64

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	金额
专项资金存款利息收入	5,111,775.33
收农网工程保证金	123,960,829.35
收城网利息收入	3,709,375.40
合 计	132,781,980.08

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	金额
退农网工程保证金	246,158,607.84
支付专项资金银行手续费	27,254,121.11

合计	273,412,728.95
----	----------------

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
归还债券本金	4,500,000,000.00
支付债券发行费、承销费	46,782,646.19
金鼎下属子公司小股东退出	600,000,000.00
合计	5,146,782,646.19

6、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	726,954,446.46	691,753,892.97
加：资产减值准备	250,526,240.79	624,620,493.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	376,161,151.71	307,304,151.36
无形资产摊销	10,344,273.30	7,861,610.95
长期待摊费用摊销	6,220,449.61	3,471,813.93
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）	5,805,930.47	2,623,191.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	563,985.61	854,461.60
财务费用（收益以“－”号填列）	1,222,997,851.80	1,329,588,578.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-559,309,116.48	-755,401,989.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,797,309.64	10,054,609.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-12,274,897.32	-4,714,651.04
存货的减少（增加以“－”号填列）	-113,183,227.54	411,450,014.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	607,480,786.80	-422,084,875.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,979,956,480.01	-329,912,789.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	539,534,085.56	1,877,468,511.78
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	6,835,835,327.08	7,735,575,946.72
减：现金的年初余额	7,735,575,946.72	6,215,233,914.01
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	-899,740,619.64	1,520,342,032.71

7、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	6,835,835,327.08	7,735,575,946.72
其中：库存现金	431,188.38	579,671.55
可随时用于支付的银行存款	6,103,350,141.24	7,656,245,720.34
可随时用于支付的其他货币资金	732,053,997.46	78,750,554.83
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,835,835,327.08	7,735,575,946.72
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		

九、或有事项

本公司只提供对关联方担保，具体见十一、(四)关联交易情况 2、关联担保情况。

十、资产负债表日后事项

无

十一、关联方关系及其交易

(一) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (亿元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
四川省能源投资集团有限责任公司	成都市青羊工业集中发展 区成飞大道 1 号 A 区 10 栋	能源项目的投资与管理	93.16	100.00	100.00
四川发展（控股）有限责任公司	成都高新区交子大道 177 号 1 栋 2 单元 9 层 911 号	投融资及资产经营管理	800.00		100.00

注：四川发展（控股）有限责任公司系母公司四川省能源投资集团有限责任公司控股股东，公司实际控制人。

(二) 本公司的子公司有关信息

本公司的子公司有关信息详见本附注“七、企业合并及合并财务报表”。

(三) 合营企业和联营企业有关信息

本公司的合营企业和联营企业有关信息本附注“八、(十七)长期股权投资”。

(四) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	关联方名称	主要交易内容
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	四川能投机电物资有限公司	采购原材料
	四川能投电力开发有限公司	利息支出
	四川能投新城投资有限公司	拆借资金
	四川金娇房地产开发有限公司	资金往来
	四川金辉电源开发有限公司	资金往来
	四川能投攀枝花水电开发有限公司	资金往来
	四川金屏房地产开发公司	资金往来
	四川省水电投资经营集团道孚有限公司	资金往来

(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
四川能投物资产业集团有限公司		商品销售收入	600,415,372.51		
四川众能新材料技术开发有限公司		产品销售收入	20,217,549.48		
四川能投永鑫建设工程有限公司		工程结算收入	63,447,475.85		
金阳县三和水电开发有限责任公司		电力生产与销售收入	7,311,889.66		
四川省水电投资经营集团道孚有限责任公司		内部借款利息收入 (财务费用)	46,767.23		
平武县光耀电力有限公司		电力生产与销售收入	6,177,174.30		
四川省能源投资集团有限责任公司		物管费收入	1,698,590.48		
四川省能投风电开发有限公司		物管费收入	117,366.55		
四川省能投会东风电开发有限公司		物管费收入	125,595.01		
四川省能投盐边风电开发有限公司		物管费收入	80,762.52		
四川省能投攀枝花水电开发有限公司		物管费收入	2,190,002.10		
四川省能投矿业投资开发有限公司		物管费收入	293,342.39		
四川省天然气投资有限责任公司		物管费收入	493,643.42		
四川能投物资产业集团有限公司		物管费收入	193,905.03		
四川能投分布式能源有限公司		物管费收入	198,849.35		

四川能投新城投资有限公司		物管费收入	271,325.03		
四川金娇房地产开发有限公司		物管费收入	120,811.12		
川化股份有限公司		物管费收入	38,453.78		
四川光大节能环保投资有限公司		物管费收入	173,152.51		
四川新力光源股份有限公司		物管费收入	319,872.32		
四川能投电力开发有限公司		物管费收入	272,324.72		
四川金娇房地产开发有限公司		物管费收入	7,472.67		
四川能投电力开发有限公司		物管费收入	9,443.06		
四川省能源投资集团有限责任公司		物管费收入	11,000.00		
四川能投电力开发有限公司		物管费收入	8,942.66		
四川金娇房地产开发有限公司		物管费收入	83,763.03		
四川金翼置业投资有限责任公司		物管费收入	3,437.74		
四川能投电力运营管理有限公司		物管费收入	7,124.43		
四川能投电力开发有限公司		物管费收入	512,162.34		
四川省能源投资集团有限责任公司		物管费收入	32,233.74		
四川金娇房地产开发有限公司		物管费收入	3,245.29		
四川能投汇成培训管理有限公司		物管费收入	10,509.43		
四川能投电力开发有限公司		物管费收入	17,699.98		
四川省水电投资经营集团有限公司		物管费收入	160,657.63		
合 计			705,103,164.79		

2、关联担保情况

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
一、集团内					
本公司	四川省水电投资经营集团青川电力有限公司	2,000.00	2017/2/23	2018/2/22	否
本公司	四川省水电投资经营集团有限公司永安电力股份有限公司	4,400.00	2015/5/30	2017/6/12	否
本公司	四川金纬电网建设有限公司	5,000.00	2016/4/28	2017/5/30	否
本公司	四川金翔置业有限公司	30,000.00	2015/7/31	2018/7/31	否
本公司	四川金禾盛投资有限公司	100,000.00	2016/3/21	2019/3/16	否
四川省水电投资经营	四川金鼎产融控股有限	15,000.00	2015/3/20	2017/3/19	否

集团	公司				
四川省水电投资经营集团	四川金鼎产融控股有限公司	10,000.00	2016/4/29	2017/4/28	否
四川省水电投资经营集团	四川金鼎产融控股有限公司	10,000.00	2016/9/6	2017/9/5	否
四川省水电投资经营集团	四川金鼎产融控股有限公司	30,000.00	2016/9/22	2017/9/21	否
四川省水电投资经营集团	四川金鼎产融控股有限公司	20,000.00	2016/10/1	2017/9/30	否
四川省水电投资经营集团	四川金鼎产融控股有限公司	10,000.00	2016/2/17	2018/2/16	否
四川省水电投资经营集团	四川金鼎产融控股有限公司	20,000.00	2016/8/2	2019/8/1	否
四川省水电投资经营集团	四川金鼎产融控股有限公司	40,000.00	2016/8/17	2018/8/16	否
四川省水电投资经营集团	四川金鼎产融控股有限公司	50,000.00	2016/11/22	2019/11/21	否
	小计	346,400.00			
二、集团外					
本公司	四川星辰水电投资有限公司	11,225.10	2009/9/25	2030/1/31	否
金玉融资担保公司	其他单位	318,100.00			否
	小计	329,325.10			
	合计	675,725.10			

3、委托贷款

关联方	委托贷款银行	贷款金额	贷款起始日	贷款到期日
一、发放贷款				
四川能投电力开发有限公司	中国光大银行成都光华支行	348,700,000.00	2014/12/19	2019/12/18
四川金娇房地产开发有限公司	中国光大银行成都光华支行	234,481,700.00	2014/12/25	2019/12/24
二、接受贷款				
四川能投电力开发有限公司	兴业银行金牛支行	56,000,000.00	2016/9/28	2017/9/27
四川省能源投资集团有限责任公司	华夏银行成都分行	500,000,000.00	2015/2/15	2017/2/15

(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	账面余额	坏账准备

四川省水电投资经营集团有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

			准备		
应收账款	大关鑫河电力有限公司	902,447.00			
其他应收款	川化集团有限责任公司	243,580,000.00			
其他应收款	四川省水电投资经营集团道孚有限责任公司	2,201.40		182,381.20	
	美姑瓦古水电开发公司	1,000,000.00			
	屏山金屏房地产开发有限公司	11,400,000.00			
	四川能投物资产业集团有限公司	328,348.70		100,000.00	
	自贡能投华西环保发电有限公司	5,000,000.00			
	四川省能源投资集团有限责任公司	838,000,000.00		150,000,000.00	
	四川金娇房地产开发有限公司			3,622,503.68	
	四川省能投电力开发有限公司			1,105,582.08	
	四川星辰水电投资有限公司			247,580.98	
	四川金辉电源开发有限公司			10,000,000.00	
小计		1,099,310,550.10		165,258,047.94	
预付款项	四川省能源投资集团有限责任公司	750,000.00		1,643,550.00	
	四川能投物资产业集团有限公司	139,120,755.49		131,088,451.52	
	四川众能新材料技术开发有限公司	54,000.00			
	四川亿联建设工程项目管理有限公司	239,947.48			
	屏山金屏房地产开发有限公司	14,350,000.00		17,350,000.00	
	四川新力光源股份有限公司	533,400.00			
	金阳县三和水电开发有限责任公司	4,800,000.00			
	四川金娇房地产有限公司			266,701.67	
小计		159,848,102.97		150,348,703.19	
应收账款	四川能投机电物资有限责任公司			100,000.00	
	四川能投攀枝花水电开发有限公司			7,455.00	
	四川省能源投资集团有限责任公司			1,643,550.00	
小计				1,751,005.00	
合 计		1,259,158,653.07		317,357,756.13	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	四川发展（控股）有限责任公司	500,000,000.00	
	四川三新创业投资有限责任公司	340,000,000.00	
	四川能投电力开发有限公司	118,398.28	
	美姑瓦古水电开发公司	8,636.88	
	四川金辉电源开发有限公司	-	
	四川金惠电业有限公司	41,590.74	
	天全县康能水电开发有限公司	634,483.70	

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	四川省水电投资经营集团道孚有限责任公司	1,919,682.84	
	四川能投电力运营管理有限公司	18,837.85	
	四川金辉电源开发有限公司	2,016.66	
	四川能投电力开发有限公司	346,000,000.00	141,050,555.56
	四川能投永鑫建设工程有限公司	4,749,525.00	
	四川新光源股份有限公司	9,705.00	
	四川亿联建设工程项目管理有限公司	508,820.00	
	四川鑫能裕丰电子商务有限公司	3,000,000.00	
	四川能投物资产业集团有限公司	9,690,215.20	13,334,419.72
	四川省能源投资集团有限责任公司	1,054.40	1,111,111.11
	四川能投攀枝花水电开发有限公司		9,861,948.00
小计		1,206,702,966.55	165,358,034.39
应付账款	四川能投物资产业集团有限公司	25,311,212.54	42,536,348.26
小计		25,311,212.54	42,536,348.26
合计		1,232,014,179.09	207,894,382.65

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无

十四、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司董事会批准报出。

四川省水电投资经营集团有限公司

二〇一七年四月五日



第 9 页至第 95 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

7

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名:

签名:

签名:

日期:

日期:

日期:

此证仅用于出具报告:



编号: 1 02465507



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

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

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

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

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

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。
(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016年07月08日

企业信用信息公示系统网址:

qjxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

此证仅用于出具报告

证书序号: NO. 019806

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3030万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



中华人民共和国财政部制



此证仅用于出具报告:

证书序号: 000418



会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间:

证书有效期至: 二〇一六年一月

此证仅用于出具报告:



姓 名 黄荣华
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1965-10-11
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号码 513027651011002
Identity card No.

年度检验登记 Annual Renewal Registration 2015.3.31 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 中国注册会计师协会 CHINA INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS	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. 中国注册会计师协会 CHINA INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
证书编号: 511703022655 No. of Certificate 批准注册协会: 四川省注册会计师协会 Authorized Association of CPAs 发证日期: 1995 年 12 月 01 日 Date of Issuance	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 中国注册会计师协会 CHINA INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

此证仅用于出具报告





姓 名 邱晓波

Full name

性 别 男

Sex

出生日期 1975-10-31

Date of birth

工作单位 四川圣源会计师事务所有限

Working unit 责任公司

身份证号码 513025751031001X

Identity card No

年度检验登记
Annual Renewal of Registration

2016.3.31

本证书自检验合格之日起有效一年，
This certificate is valid for one year after
this renewal.

2016年3月31日

注册证书
No. of Certificate

511703022689

注册地 四川省

Authorized Province (CPA)

发证日期 2006 年 05 月 22 日

Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to take a new position

同意调入
Agree to take a new position

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to take a new position

同意调入
Agree to take a new position