

四川省投资集团有限责任公司

审 阅 报 告

2018 年度半年报



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

## 目 录

	页 次
一、 审阅报告	1
二、 已审财务报表	
1. 合并资产负债表	2-3
2. 合并利润表	4
3. 合并现金流量表	5
4. 合并所有者权益变动表	6-7
5. 母公司资产负债表	8-9
6. 母公司利润表	10
7. 母公司现金流量表	11
8. 母公司所有者权益变动表	12-13
三、 财务报表附注	14
四、 会计师事务所营业执照复印件	110
五、 会计师事务所执业证书复印件	111
六、 会计师事务所证券、期货相关业务许可证复印件	112
七、 注册会计师执业证书复印件	113



## 审阅报告

中天运[2018]阅字第90014号

四川省投资集团有限责任公司全体股东：

我们审阅了后附的四川省投资集团有限责任公司（以下简称“川投集团”）财务报表，包括2018年6月30日的合并及母公司资产负债表，2018年1—6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是川投集团管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况、经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇一八年八月十五日

中国注册会计师



中国注册会计师



# 合并资产负债表

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2018年6月30日

单位：人民币元

项 目	注释八	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	5,863,750,535.78	4,102,228,677.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	6,017,536.48	7,066,991.93
衍生金融资产			
应收票据	(三)	575,853,574.37	612,710,016.38
应收账款	(四)	824,676,702.37	990,358,738.09
预付款项	(五)	690,761,152.19	399,193,392.58
应收利息	(六)	725,725.00	
应收股利			
其他应收款	(七)	1,012,797,404.39	1,308,275,265.39
存货	(八)	1,601,480,782.60	1,272,130,580.56
其中：原材料		297,819,696.33	364,516,291.33
库存商品（产成品）		260,462,828.71	296,683,012.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)	424,584.69	1,010,709.11
其他流动资产	(十)	1,375,612,869.60	1,982,193,420.41
<b>流动资产合计</b>		<b>11,952,100,867.47</b>	<b>10,875,167,791.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	(十一)	4,707,718,321.08	3,954,829,910.09
持有至到期投资	(十二)	3,000,000.00	3,000,000.00
长期应收款	(十三)	700,843,360.99	550,248,407.57
长期股权投资	(十四)	25,250,107,461.84	25,386,628,429.86
投资性房地产	(十五)	631,341,879.86	649,638,573.01
固定资产原价	(十六)	23,140,567,053.74	23,078,810,650.37
减：累计折旧		9,368,582,364.17	8,988,272,917.68
固定资产净值		13,771,984,689.57	14,090,537,732.69
减：固定资产减值准备		151,454,422.51	151,467,419.80
固定资产净额		13,620,530,267.06	13,939,070,312.89
在建工程	(十七)	434,654,332.26	295,176,294.59
工程物资	(十八)	3,961,892.08	4,139,424.37
固定资产清理	(十九)	970,274.05	1,044,575.32
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(二十)	610,192,916.36	591,364,586.47
开发支出	(二十一)	10,300,047.64	820,738.65
商誉	(二十二)	35,972,582.95	6,294,091.26
长期待摊费用	(二十三)	20,569,804.74	26,216,189.14
递延所得税资产	(二十四)	74,191,824.99	72,062,416.15
其他非流动资产	(二十五)	438,210,570.43	180,618,785.23
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>46,542,565,536.33</b>	<b>45,661,152,734.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>58,494,666,403.80</b>	<b>56,536,320,525.88</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

黄静

## 合并资产负债表（续）

编制单位：四川路桥集团有限责任公司

2018年6月30日

单位：人民币元

项 目	注释八	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(二十六)	4,006,618,337.49	3,974,488,337.49
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	(二十七)	621,536,491.82	409,837,317.66
应付账款	(二十八)	907,942,839.31	1,133,094,122.43
预收款项	(二十九)	542,503,348.76	559,687,566.70
应付职工薪酬	(三十)	284,597,856.23	318,715,163.26
其中：应付工资		231,984,134.89	266,885,072.62
应付福利费		514,307.61	174,403.90
应交税费	(三十一)	126,570,361.17	205,824,344.09
其中：应交税金		85,229,132.53	164,841,942.80
应付利息	(三十二)	151,289,921.60	183,915,849.09
应付股利	(三十三)	609,782,863.25	1,432,809.08
其他应付款	(三十四)	820,638,155.91	768,867,127.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(三十五)	4,373,348,168.44	2,939,255,803.81
其他流动负债	(三十六)	849,691,938.77	21,458,764.07
<b>流动负债合计</b>		<b>13,294,520,679.37</b>	<b>10,516,577,203.21</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(三十七)	7,431,350,310.22	7,692,431,402.59
应付债券	(三十八)	3,000,000,000.00	4,700,000,000.00
长期应付款	(三十九)	984,367,088.71	933,022,296.06
长期应付职工薪酬	(四十)	4,499,459.70	4,499,459.70
专项应付款	(四十一)	5,361,296.40	5,361,296.40
预计负债	(四十二)	126,843,584.84	68,231,230.55
递延收益	(四十三)	740,767,693.42	788,390,145.25
递延所得税负债	(二十四)	138,936,867.74	149,545,105.84
其他非流动负债	(四十四)	41,137,384.46	40,745,300.46
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,473,263,595.49</b>	<b>14,382,326,136.85</b>
<b>负债合计</b>		<b>25,767,784,274.86</b>	<b>24,898,803,340.06</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	(四十五)	5,520,589,895.15	5,520,589,895.15
国有资本		5,520,589,895.15	5,520,589,895.15
其中：国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
实收资本净额		5,520,589,895.15	5,520,589,895.15
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四十六)	7,126,134,470.71	7,124,604,470.71
减：库存股			
其他综合收益		114,423,321.05	151,514,083.57
其中：外币报表折算差额		-2,178,295.99	-1,887,113.70
专项储备	(四十七)	103,869,381.44	102,421,484.61
盈余公积	(四十八)	375,752,869.31	375,752,869.31
其中：法定公积金		138,707,361.93	138,707,361.93
任意公积金		237,045,507.38	237,045,507.38
△一般风险准备			
未分配利润	(四十九)	5,542,854,091.18	4,887,536,030.90
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>18,783,624,028.84</b>	<b>18,162,418,834.25</b>
少数股东权益		13,943,258,100.10	13,475,098,351.57
<b>所有者权益合计</b>		<b>32,726,882,128.94</b>	<b>31,637,517,185.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>58,494,666,403.80</b>	<b>56,536,320,525.88</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2018年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,710,251,995.87	3,693,579,978.33
其中：营业收入	(五十)	3,710,251,995.87	3,693,579,978.33
二、营业总成本		3,555,503,589.12	3,699,684,380.46
其中：营业成本	(五十)	3,020,961,792.53	3,071,612,406.84
税金及附加		60,826,225.55	34,353,884.80
销售费用	(五十一)	67,064,561.42	60,491,392.03
管理费用	(五十一)	246,792,401.84	179,272,902.25
其中：研究与开发费		30,122,905.43	13,967,369.04
党建工作经费			
财务费用	(五十一)	287,946,323.43	355,231,041.78
其中：利息支出		292,674,901.13	360,503,690.47
利息收入		19,473,037.27	22,977,483.05
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-3,969,110.10	494,665.73
资产减值损失	(五十二)	-128,085,215.65	-1,277,247.24
其他			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,049,605.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十三)	1,207,537,632.72	1,265,168,983.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,188,337,471.91	1,198,298,362.60
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	(五十四)	61,316,869.91	11,627,572.20
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,422,551,304.38	1,270,692,153.57
加：营业外收入	(五十五)	9,398,713.48	5,467,150.00
其中：与企业日常活动无关的政府补助		5,823,380.69	
减：营业外支出	(五十六)	69,027,879.02	10,070,639.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,362,922,138.84	1,266,088,664.53
减：所得税费用	(五十七)	45,066,774.32	26,536,026.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,317,855,364.52	1,239,552,638.24
(一)按经营持续性分类			
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,317,855,364.52	1,239,552,638.24
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		685,318,060.28	630,103,031.68
少数股东损益		662,537,304.24	609,449,606.56
六、其他综合收益的税后净额	(五十八)	-37,090,506.31	-3,868,278.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-37,090,762.52	-3,827,797.64
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：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			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-37,090,762.52	-3,827,797.64
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-36,724,195.30	-3,989,006.88
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		-366,567.22	161,209.24
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		256.21	-40,481.34
七、综合收益总额		1,280,764,858.21	1,235,684,359.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		618,227,297.76	626,275,234.04
归属于少数股东的综合收益总额		662,537,560.45	609,409,125.22
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

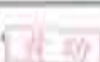
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2018年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释八	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,758,174,955.89	4,287,083,147.44
收到的税费返还		4,245,086.60	6,177,447.35
收到其他与经营活动有关的现金		203,955,894.03	335,123,500.11
经营活动现金流入小计		3,966,375,936.52	4,628,384,094.90
购买商品、接受劳务支付的现金		2,312,160,213.86	2,856,060,002.98
支付给职工以及为职工支付的现金		473,272,895.71	356,318,931.94
支付的各项税费		281,798,323.14	337,323,176.36
支付其他与经营活动有关的现金		267,551,491.59	242,224,904.63
经营活动现金流出小计		3,334,782,924.30	3,791,927,015.91
经营活动产生的现金流量净额		631,593,012.22	836,457,078.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,817,888,011.56	693,269,264.82
取得投资收益收到的现金		1,939,088,585.42	1,086,985,721.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,144.00	915,111.08
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		565,074,501.62	125,290,982.00
投资活动现金流入小计		5,322,227,242.60	1,906,461,079.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		505,766,148.32	223,715,441.05
投资支付的现金		3,628,719,724.60	2,679,832,204.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,876,239.20	
支付其他与投资活动有关的现金		461,455,350.81	358,525,197.15
投资活动现金流出小计		4,619,817,462.93	3,262,072,842.73
投资活动产生的现金流量净额		702,409,779.67	-1,355,611,763.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		376,954,339.26	63,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		376,801,179.15	63,000,000.00
取得借款收到的现金		3,226,638,180.93	1,880,655,348.09
△发行债券收到的现金			2,999,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,800,000.00	236,971,559.12
筹资活动现金流入小计		3,606,392,520.19	5,179,676,907.21
偿还债务支付的现金		2,753,889,435.71	1,559,591,897.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		372,310,844.03	323,383,523.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		627,057.65	413,361.97
支付其他与筹资活动有关的现金		81,370,745.95	169,631,056.70
筹资活动现金流出小计		3,207,571,025.69	2,052,606,477.66
筹资活动产生的现金流量净额		398,821,494.50	3,127,070,429.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		157.77	-401,270.84
五、现金及现金等价物净增加额		1,732,824,444.16	2,607,514,473.99
加：期初现金及现金等价物余额		3,946,288,977.30	2,358,071,448.94
六、期末现金及现金等价物余额		5,679,113,421.46	4,965,585,922.93

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

2013年1-6月

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	本年金额												
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	5,500,000,000.15	-	2,024,004,470.70	-	151,514,000.27	302,421,494.61	270,702,805.23	-	4,007,000,000.00	-	10,132,638,834.23	10,475,948,311.17	31,637,517,165.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年末余额	5,500,000,000.15	-	2,024,004,470.70	-	151,514,000.27	302,421,494.61	270,702,805.23	-	4,007,000,000.00	-	10,132,638,834.23	10,475,948,311.17	31,637,517,165.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,530,000.00		-97,000,703.52	1,447,896.83	-	653,118,049.28	453,118,049.28	-	425,205,194.59	468,179,748.53	1,089,344,942.12
（一）综合收益总额					-97,000,703.52								
（二）所有者投入和减少资本			1,530,000.00								1,530,000.00	413,824,744.42	415,354,744.42
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他			1,530,000.00								1,530,000.00	376,861,179.15	378,391,179.15
（三）专项储备增加和减少						1,447,896.83							
1.提取专项储备						1,447,896.83							
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对所有者（或股东）的分配													
3.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转前期损益													
5.其他													
四、本年年末余额	5,500,000,000.15	-	2,024,004,470.70	-	114,453,231.09	100,809,201.44	270,702,805.23	-	4,460,118,049.28	-	10,702,424,834.34	11,144,229,100.10	32,726,862,107.94

法定代表人：



主管会计工作负责人：



制表人：







### 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2018年1-6月									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	所有者权益	其他权益工具	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	合计
一、上年期末余额	5,020,389,895.13	-	7,108,148,726.15	85,413,181.87	275,352,728.96	-	975,792,889.37	4,022,989,891.29	-	11,802,797,110.25
二、本期增减变动金额	8,220,880,895.13	-	7,108,148,726.15	85,413,181.87	275,352,728.96	-	975,792,889.37	4,022,989,891.29	-	20,000,000,000.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.发行权益工具取得的其他权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他权益工具持有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配或专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.专项储备转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年初余额	8,220,880,895.13	-	14,216,875,452.30	170,826,363.74	550,705,457.92	-	1,951,685,778.74	8,045,979,782.58	-	20,000,000,000.00
四、本年年末余额	16,441,761,790.26	-	21,325,023,908.45	341,239,545.61	826,058,186.88	-	2,927,478,668.11	12,068,969,673.87	-	40,000,000,000.00

董事长：王世印

总经理：王世印

财务负责人：王世印

会计机构负责人：王世印

# 资产负债表

编制单位：四川吉星投资集团有限公司

2018年6月30日

单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,345,605,037.25	1,665,006,221.40
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	(一)	160,850.13	1,173,449.24
预付款项		3,401,357.81	
应收利息			
应收股利		617,492,860.45	4,192,367.97
其他应收款	(二)	3,650,259,085.74	2,177,377,096.24
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		480,000,000.00	1,430,000,000.00
流动资产合计		5,096,919,191.38	5,277,749,134.85
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,457,477,001.93	1,490,192,424.81
持有至到期投资		3,000,000.00	3,000,000.00
长期应收款		583,434,909.33	583,434,909.33
长期股权投资	(三)	13,163,366,028.18	13,293,350,257.80
投资性房地产		376,647,875.21	389,824,344.53
固定资产原价		169,836,829.11	173,120,042.11
减：累计折旧		99,389,509.59	99,833,943.84
固定资产净值		70,447,319.52	73,286,098.27
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		70,447,319.52	73,286,098.27
在建工程			
工程物资			
固定资产清理		265,997.54	341,219.55
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,561,556.52	5,205,370.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		590,861.98	590,861.98
递延所得税资产			
其他非流动资产		31,352,447.55	31,352,447.55
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		15,691,144,597.76	14,870,578,134.05
资产总计		20,788,063,789.14	20,148,327,268.90

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：武娟



资产负债表(续)

河南宇通客车股份有限公司

2018年6月30日

单位:人民币元

项目	比较十二	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
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		1,698,686.38	1,698,686.38
应付账款			3,887,369.23
预收款项			
应付职工薪酬		82,233,708.97	82,210,735.47
其中:应付工资		74,256,045.00	73,860,251.36
应付福利费			
应交税费		2,724,049.81	3,974,848.05
其中:应交税金		2,531,864.27	3,728,962.53
应付利息		132,269,060.30	101,786,360.16
应付股利			
其他应付款		927,548,075.90	793,802,819.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,536,473,581.18</b>	<b>3,307,361,010.07</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		2,001,000,000.00	2,001,000,000.00
应付债券		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
长期应付款		249,790,000.00	249,790,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		37,406,609.90	44,670,813.73
其他非流动负债			
其中:专项储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,288,196,609.90</b>	<b>5,295,460,813.73</b>
<b>负债合计</b>		<b>8,824,670,191.08</b>	<b>8,602,821,823.80</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本		5,520,589,895.15	5,520,589,895.15
国有资本		5,520,589,895.15	5,520,589,895.15
其中:国有法人资本		5,520,589,895.15	5,520,589,895.15
集体资本			
民营资本			
其中:个人资本			
外商资本			
实收资本净额		5,520,589,895.15	5,520,589,895.15
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积		5,913,428,233.16	5,911,898,233.16
减:库存股			
其他综合收益		92,091,605.44	143,884,303.93
其中:外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		373,732,869.31	375,752,869.31
其中:法定盈余公积			
任意盈余公积			
未分配利润		61,528,385.00	436,619,864.45
<b>所有者权益合计</b>		<b>11,963,391,308.06</b>	<b>11,865,505,437.10</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>20,788,061,499.14</b>	<b>20,468,327,260.90</b>

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计师事务所:



## 利润表

编制单位:四川红邦印世集团有限责任公司

2018年1-6月

单位:人民币元

项目	注释十二	本期金额	上期金额
一、营业总收入		105,421,723.92	116,147,004.00
其中:营业收入	(四)	105,421,723.92	116,147,004.00
二、营业总成本		184,505,847.40	162,922,024.79
其中:营业成本	(四)	147,979,416.61	126,145,536.26
税金及附加		5,126,347.03	6,251,919.00
销售费用			
管理费用		29,463,877.00	29,472,682.73
其中:研究与开发费			
党建工作经历费			
财务费用			1,051,886.80
其中:利息支出			
利息收入			
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)			
资产减值损失		1,936,206.76	-
其他			
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)	(五)	598,385,087.50	636,603,430.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-30,719,893.62	-32,452,631.88
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		100,000.00	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		519,400,964.02	589,827,430.03
加:营业外收入			
其中:政府补助			
减:营业外支出		1,252,194.57	11,573.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		518,148,769.45	589,815,856.16
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		518,148,769.45	589,815,856.16
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		518,148,769.45	589,815,856.16
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-21,792,608.49	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
其中: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			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-21,792,608.49	-
其中:1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-21,792,608.49	
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		496,356,160.96	589,815,856.16
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

# 现金流量表

编制单位: 四川富源投资集团有限公司

2018年6月

单位: 人民币元

项 目	注释十二	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,681,071.24	119,006,622.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		532,464,800.52	582,713,401.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>640,145,871.76</b>	<b>701,720,024.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		113,679,259.49	22,107,026.21
支付给职工以及为职工支付的现金		14,130,012.14	12,815,807.39
支付的各项税费		12,119,271.77	13,212,048.07
支付其他与经营活动有关的现金		416,182,638.66	633,031,206.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>556,111,182.06</b>	<b>681,166,087.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(六)	<b>84,034,689.70</b>	<b>20,553,936.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,603,590,601.51	2,679,443,291.15
取得投资收益收到的现金		15,804,488.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		174,700.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,619,569,790.15</b>	<b>2,679,443,291.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			16,146.00
投资支付的现金		3,023,005,664.00	3,764,715,000.00
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			8,161.62
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,023,005,664.00</b>	<b>3,764,739,307.62</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-403,435,873.85</b>	<b>-1,085,296,016.47</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			1,999,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	<b>1,999,050,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	<b>1,999,050,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		1,665,006,221.40	1,012,167,568.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,345,603,037.25	1,946,475,489.36

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



# 所有者权益变动表

单位：人民币元

2018年1-6月

项目	本年金额									
	1. 提取盈余公积	2. 提取一般风险准备	3. 对所有者(或股东)的分配	4. 其他	5. 所有者权益内部结转	6. 资本公积转增资本(或股本)	7. 其他权益工具持有者投入资本	8. 股份支付计入所有者权益的金额	9. 其他	10. 所有者权益总额
一、上年年末余额	5,526,000,000.15	-	2,912,800,233.18	-	312,884,983.03	-	252,752,868.31	-	-456,470,804.45	11,865,965,437.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	5,526,000,000.15	-	2,912,800,233.18	-	312,884,983.03	-	252,752,868.31	-	-456,470,804.45	11,865,965,437.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一)综合收益总额										
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本年年末余额	5,526,000,000.15	-	2,912,800,233.18	-	312,884,983.03	-	252,752,868.31	-	-456,470,804.45	11,865,965,437.19

法定代表人： 姜波

主管会计工作负责人： 姜波

会计机构负责人： 姜波



# 所有者权益变动表

2018年1-6月

单位：人民币元

	上合集团									
	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	所有者权益合计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年期末余额	5,520,599,395.15	5,858,302,551.74	-	172,111,699.99	-	479,752,866.51	-	-302,757,895.87	-	11,273,994,157.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	5,520,599,395.15	5,858,302,551.74	-	172,111,699.99	-	479,752,866.51	-	-302,757,895.87	-	11,273,994,157.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
1.所有者权益内部结转										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（二）亏损准备金的提取										
1.提取坏账准备										
2.提取存货跌价准备										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	5,520,599,395.15	5,858,302,551.74	-	172,111,699.99	-	479,752,866.51	-	-302,757,895.87	-	11,273,994,157.12

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



## 四川省投资集团有限责任公司 合并财务报表附注

2018年1月1日—2018年6月30日

(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

四川省投资集团有限责任公司(以下简称“本公司”或“公司”),是四川省人民政府授权的主要投资主体及国有资产的经营主体,兼有地方政府投资控股公司和为投资项目融资的职能。根据四川省人民政府的授权,本公司主要职责是:以资本为主要联接纽带,按“产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学”的原则,采取投资、控股等方式,经营管理集团公司全部资产,遵守社会公德、商业道德、诚实守信,接受政府和社会公众的监督,承担授权范围内国有资产保值、增值和四川省人民政府和出资人赋予的其他职责。

本公司是依据1996年4月12日《四川省人民政府关于组建四川省投资集团公司的通知》(川府函[1996]176号),在四川省投资公司(前身是四川省能源交通投资公司,于1988年10月成立,1991年4月17日根据川府函[1991]120号《四川省人民政府关于省计经委将四川省能源交通投资公司改为省投资公司的请示的批复》更名为四川省投资公司)、四川省巴蜀电力公司等单位的基础上组建而成;2017年8月24日根据《四川省政府国有资产监督管理委员会关于对四川省投资集团有限责任公司改组为国有资本投资公司的批复》(川国资改革[2017]41号),公司注册资本增加至100亿元,本次增资44.93亿元,出资时间2020年12月。公司于2017年12月14日进行工商变更登记,取得统一社会信用代码为915100002018123391的营业执照。截止2018年6月30日,公司实收资本为55.21亿元。

公司法定代表人:刘国疆;

企业类型:有限责任公司(国有独资);

公司住所:成都市武侯区临江西路1号1单元;

经营范围:项目投资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动);企业管理服务;进出口业务;房地产开发经营;互联网信息服务;软件和信息技术服务业;科技推广和应用服务业;房屋租赁。

本公司设董事会,董事会为本公司最高决策机构;董事会由9名董事组成,设董事长1人,董事长由四川省政府任免。本公司设监事会,监事会由5名成员组成。本公司实行董事会领导下的总经理负责制,由总经理1人、副总经理和其他高级经营管理人员9人组成。公司目前下设11个职能部门:办公室、战略投资部、资金财务部、人力资源部、经营管理部、资本运营部、审计部、党群工作部、纪检监察部、法律事务部、安全环保部;设有4个业务中心:能源和基础投资中心、现代



服务业投资中心、海外投资中心、后勤服务保障中心。

本公司的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假设为基础，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 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（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 2018 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

本公司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

本公司以人民币作为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### （四）企业合并

#### 1、企业合并的处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理

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。购买方为进行企业合并发生的各项

直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

## 2、企业合并的合并财务报表的编制方法

对于同一控制下企业合并取得的子公司，在合并日编制合并报表时，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、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，在购买日编制合并报表时，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。从购买日之后起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 3、购买日或出售日的确定方法

(1) 对于非同一控制下的购买股权而增加子公司的，其购买日确定方法：

同时满足下列条件的，确定实现了控制权的转移的时点：①企业合并合同或协议已获取股东大会等权利机构批准通过；②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，以获得批准；③参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；④购买方已支付合并价款的 50%以上，且有能力、有计划支付剩余款项；⑤购买方实际上已经控制了被购买方的相关活动，并享有可变回报。

(2) 对于非同一控制下出售股权减少子公司的，其出售日的确定方法：

同时满足下列条件的，确定丧失控制权的时点：①出售协议已获股东大会（或股东会或类似权利机构）批准通过；②如股权转让需要经过国家有关主管部门审批的，以获得批准；③与购买方已办理必要的财产交接手续；④已取得购买价款超过 50%以上，且剩余款项很可能收回；⑤企业已不能再从所持的股权中获得利益和承担风险等。

## 4、合并日相关交易公允价值的确定方法

对于非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值一般根据资产或负债的属性，分别考虑未来经济利益流入（或流出）等因素确定。采用现值、可变现净值、活跃市场价格或估值技术确定的公允价值等。

## (五) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

#### (六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

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，应当按照上述规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### (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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或其

他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （九）金融工具

### 1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### 2、金融资产转移的确认和计量

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### 3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：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。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债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或活跃市场中类似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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

具体金融资产的公允价值确认方法见“附注四（二十九）公允价值计量”。

### 5、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生事实损失，应当对金融资产按照本公司的审批程序进行核销处理。

### 6、金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵消，但同时满足下列条件的，应当以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 企业具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 企业计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 7、金融负债和权益工具的区分及相关处理

金融负债，是指企业符合下列条件之一的负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。企业对全部现有同类非衍生自身权益工具的持有方向比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证应当分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应按照本准则第三章分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收回交付企业自身权益工具的合同。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，企业应当将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。企业自身权益工具不包括按照本准则第三章分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收回交付企业自身权益工具的合同。

如果企业不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

如果一项金融工具须用或可用企业自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的企业自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定企业须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除企业自身权益工具的市场价格以外变量例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格的变动而变动，该合同应当分类为金融负债。

## (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、预付账款、其他应收款和长期应收款等。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	单项金额达应收款项余额 1%以上（含 1%）且超过 50 万元的应收款项
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的确定原则
组合 1：账龄组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
组合 2：其他组合	根据应收款项发生的风险的情况确定坏账，对于无风险的应收款项不计提坏账；对于有风险的，根据风险大小分类计提坏账。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：其他组合	不计提坏账准备（应收票据、预付款项、长期应收款未逾期的，不计提坏账准备，逾期后根据其账龄比照应收账款的计提比例计提坏账准备。）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

#### (1) 不带息债权按账龄划分组合的坏账准备计提比例：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	长期应收款计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	0	0	0
3 个月-1 年 (含 1 年)	5.00	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

注：本公司的子公司川投能源公司 2-3 年（含 3 年）应收款项的坏账计提比例是 20%。

组合中采用余额百分比法的应收款项坏账准备计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
余额百分比组合	5.00	5.00

#### (2) 带息债权按逾期账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	长期应收款计提比例 (%)
逾期 3 个月以内 (含 3 个月)	0	0	0
逾期 3 个月-1 年 (含 1 年)	5.00	5.00	10.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	长期应收款计提比例 (%)
逾期 1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00	30.00
逾期 2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00	50.00
逾期 3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00	100.00
逾期 4 年以上	100.00	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但应单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### 4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、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、存货取得和发出的计价方法

存货取得时，采取达到存货状态时的实际成本计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，计价方法如下：

A、存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、外购煤领用和发出时按先进先出法计价；其他存货领用和发出时按移动加权平均法。

B、本公司下属的房地产开发企业，存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

项目开发时，开发土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

发出开发产品按建筑面积平均法核算。

意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施施工决算后，按有关开发项目的实



际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 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

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次摊销法摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

(1)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在最终控制方合并财务报表中的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；

(2)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；

(3)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；

(4)非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算；具有控制的采用成本法核算。

### 3、确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的重大判断和假设及变更情况

(1)确定对被投资单位具有控制的依据：①当直接或间接持有 50%以上的表决权且没有其他条

款或合同安排表明不具有控制的情形；②虽不足 50%应考虑下列因素，判断是否具有控制：

- 其一、能任命或批准被投资单位关键管理人员；
- 其二、出于自身利益决定或否决被投资单位相关活动；
- 其三、能掌控被投资方董事会等类似权利机构成员任命程序，或取得其他表决权代理权；
- 其四、与被投资单位关键管理人员或董事会等类似权利机构中的多数成员存在关联方关系；
- 其五、其他合同安排产生的权利。

(2) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

#### 5、长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### (十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计

提，在以后会计期间不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产分类、计价方法和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；固定资产应当按照成本进行初始计量；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	0.00-5.00	1.90-5.00
机器设备	10-40	0.00-5.00	2.38-10.00
运输工具	4-10	0.00-5.00	9.50-25.00
电子设备	3-10	0.00-5.00	10.00-33.33
办公设备	3-15	0.00-5.00	6.33-33.33
酒店业家具	3-15	0.00-5.00	6.33-33.33
其他设备	3-15	0.00-5.00	6.33-33.33

##### 3、固定资产后续支出的会计处理方法

###### (1) 资本化的后续支出

资本化应同时满足以下条件：1) 具有明确固定资产更新改造和维修计划及预算，并经过内部管理部门审批；2) 能明显延长固定资产使用年限，经内部固定资产管理部门鉴定后确认；或者明显改变使用功能，致使固定资产经济利益实现方式有重大改变，经内部资产管理部门鉴定后确认。

###### (2) 费用化的后续支出

与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

##### 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，

在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### 5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②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将行使这种选择权；③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；④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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十五）在建工程

#### 1、在建工程的初始计量

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。本公司在建工程初始计量按照实际造价成本确认。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

（1）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；

（2）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；

（3）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；

（4）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。

#### 3、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

### （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化和费用化的确认原则

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。

### 2、借款费用资本化的条件

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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 3、资本化金额的确定方法

资本化期间：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的确认

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

### 2、无形资产的计价方法、摊销方法和摊销年限

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，分别为：①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。②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。

### 3、无形资产的减值的确认标准及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### 4、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十八) 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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

#### (十九) 职工薪酬

职工薪酬是本公司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，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

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。因解除与职工的劳动关系给予的补偿属于辞退福利的范畴。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相

关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## 2、离职后福利

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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划两种类型。

本公司设定提存计划在职工提供服务的会计期间计算应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定提存计划主要指计提的基本养老保险和失业保险。

本公司设定受益计划是在与职工达成协议或制定章程或办法后，根据条款规定根据预期累计福利单位法确定形成最终现时义务，并归属于职工提供设定收益计划义务的服务期间，计入归属期间的当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利

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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在（1）本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和（2）确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

辞退福利预期在其确认的年度报告结束后十二个月内完全支付的，应当按照短期薪酬的相关规定处理；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，应当按照其他长期职工福利的有关规定处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

### （二十）应付债券

本公司将发行的金融工具划分为金融负债，初始计量按照实际收到金额确定。发行债券发生的手续费、佣金等交易费用计入应付债券的初始计量成本。

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金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于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理，首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

## （二十一）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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。

### 2、预计负债的计量方法

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。

### 3、本公司产生的预计负债主要事项及原因

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）未决诉讼

#### （3）产品质量保证

#### （4）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## （二十二）优先股、永续债等其他金融工具

企业发行的金融工具应当按照金融工具准则及其他相关准则进行初始确认和计量；对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

## （二十三）收入

### 1、销售商品



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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 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或根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。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。

## 4、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。当使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在时，按照完工百分比法确认与建造合同有关的收入和费用。合同预计总成本超过合同预计总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 5、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 6、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### （二十四）建造合同

#### 1、合同收入、成本的确认原则和会计处理方法

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，应当根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。建造合同的结果不能可靠估计的，应当分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

## 2、确定合同完工进度的方法

企业确定合同完工进度可以选用下列方法:

- (1) 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。
- (2) 已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。
- (3) 实际测定的完工进度。

## 3、合同预计损失的确认标准和计提方法

建造合同的预计总成本超过合同总收入而形成合同预计损失, 提取损失准备, 并确认为当期费用。在工程施工期间, 随工程施工进度将已提取的损失准备冲减合同费用。

## (二十五) 政府补助

政府补助, 是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

### 1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

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, 确认为与收益相关的政府补助。

### 2、政府补助会计处理

#### (1) 取得政府补助的初始计量

政府补助为货币性资产的, 应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 应当按照公允价值计量。

#### (2) 政府补助的后续计量及终止确认

与资产相关的政府补助, 应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的, 应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助, 应当分情况按照以下规定进行会计处理: ①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; ②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

### (3) 政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，应当在需要返还的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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。

### (二十七) 租赁

#### 1、租赁的分类

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 2、融资租赁的判断标准

符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

(2) 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将会行使这种选择权。

(3) 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。

(4) 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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### 3、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 5、本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 6、本公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （二十八）持有待售

#### 1、划分持有待售资产的依据

同时满足下列条件：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

#### 2、持有待售资产的会计处理

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### （二十九）公允价值计量

本公司公允价值的初始计量采用取得资产或承担负债的交易中的交易价格进行计量，相关准则有规定的除外。

公允价值的估值技术是指在计量日当前市场条件下，市场参与者在有序交易中出售一项资产或转移一项负债的价格。一般估值技术采用市场法、收益法和成本法，相关资产或负债公允价值计量所采用的估值技术一经确定，不得随意变更。

本公司将公允价值层次划分为三个层次，公允价值计量优先考虑输入值所属的最低层次。三个

层次具体为：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；其次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；最后为相关资产或负债的不可观察输入值。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

无。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	注
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%
个人所得税	应纳税所得	七级累进
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

注：增值税税率在5月1日之前为17%、11%、6%、5%、3%，5月1日之后为16%、10%、5%、3%。

### (二) 税收优惠及批文

1、公司子公司四川佳友物业有限责任公司，根据川国税直通[2016]104号，2017年所得税减按15%计征，2018年暂按15%计提企业所得税。

2、公司子公司四川川投水务集团股份有限公司根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），2011年至2020年符合条件的西部企业各年度企业所得税税率减按15%执行。

3、公司子公司四川川投兴川建设有限责任公司根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、四川省双流区地方税务局税务事项通知（双地税一所税通[2018]332号），减按15%的税率征收企业所得税，本报告期按15%税率执行。

4、公司子公司四川川投新区建设有限责任公司，根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、四川省双流区国家税务局税务事项通知（双国税通[2018]199号），减按15%的税率征收企业所得税，本报告期按15%税率执行。

5、公司子公司四川川投怡心湖建设有限责任公司，根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、四川省双流区国家税务局税务事项通知（双国税通[2018]198号），减按15%的税率征收企业所得税，本报告期按15%税率执行。

6、根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于软件产品增值税的通知》（财税〔2011〕100号）规定，自2011年1月1日起，对认定的软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税[2008]92号），能够分别核算嵌入式软件的销售额，可以享受按16%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

公司子公司四川川投能源股份有限公司（以下简称“川投能源”）下属成都交大光芒科技股份有限公司（以下简称“交大光芒公司”）享受上述增值税优惠政策。

7、公司子公司川投能源下属交大光芒公司2014年10月11日，经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201451000009，有效期为2014年10月11日到2017年10月11日，享受高新技术企业的相关优惠政策。2017年8月29日交大光芒公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201751000060，有效期为2017年8月29日到2020年8月29日，享受高新技术企业相关优惠政策，减按15%税率征收企业所得税。

8、公司子公司川投能源下属四川天彭电力开发有限公司（以下简称“天彭电力公司”）主营业务为水力发电，主营业务符合国家发改委财税[2011]58号《产业结构调整指导目录（2011年本）》第一类“鼓励类”第四条“电力”第1款，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局2012年第12号公告《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省地方税务局川地税发[2012]47号《关于西部大开发企业所得税优惠政策管理有关事项的通知》的规定，天彭电力公司所得税按15%的税率征收企业所得税，本报告期按15%税率执行。

9、根据石棉县国家税务局《关于对四川川投田湾河开发有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（石国税函[2008]9号），本公司子公司川投能源下属四川川投田湾河开发有限责任公司（以下简称“田湾河公司”）享受西部大开发企业所得税优惠政策，田湾河公司执行15%的企业所得税税率，本报告期按15%税率执行。

2017年度田湾河公司按15%税率申报企业所得税，2018年暂按15%计提企业所得税。

10、根据康定县国家税务局《关于对四川川投仁宗海发电有限责任公司享受企业所得税优惠政策的批复》（康国税函[2010]104号），公司子公司川投能源下属田湾河公司的子公司四川川投仁宗海发电有限责任公司（以下简称“仁宗海公司”）享受西部大开发企业所得税优惠政策。仁宗海公司

执行 15% 的企业所得税税率。

2017 年度仁宗海公司按 15% 税率申报企业所得税，2018 年暂按 15% 计提企业所得税。

11、根据财政部、国税总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34 号）文，本公司子公司川投能源下属田湾河公司的全资子公司四川川投田湾河景达企业管理有限责任公司（以下简称“景达公司”）享受小型微利企业所得税优惠政策，2017 年按能享受上述优惠政策计算，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，2018 年暂按此政策计提企业所得税。

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地
1	四川川投国际贸易有限公司	二级	1	成都市
2	四川佳友物业有限责任公司	二级	1	成都市
3	四川泸州川南发电有限责任公司	二级	1	泸州市
4	四川川投燃料投资公司	二级	1	成都市
5	四川川投燃气发电有限责任公司	二级	1	达州市
6	四川川投水务集团有限公司	二级	1	成都市
7	四川川投国际网球中心开发有限责任公司	二级	1	成都市
8	展利国际有限公司	二级	3	香港
9	四川川投能源股份有限公司	二级	1	成都市
10	四川川投售电有限责任公司	二级	1	成都市
11	四川川投康定水电开发有限责任公司	二级	5	康定县
12	四川川投峨眉旅游开发有限责任公司	二级	1	成都市
13	四川川投兴川建设有限责任公司	二级	5	成都市
14	四川嘉阳集团有限责任公司	二级	1	乐山犍为县
15	四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司	二级	1	峨眉山市
16	四川川投资产管理有限责任公司	二级	1	成都市
17	四川川投置信房地产开发有限责任公司	二级	1	成都市
18	四川省房地产开发投资有限责任公司	二级	1	成都市
19	华西牙科有限责任公司	二级	1	成都市
20	西昌川投大健康科技有限公司	二级	1	西昌市
21	四川川投怡心湖建设有限责任公司	二级	5	成都市
22	四川川投新区建设有限责任公司	二级	5	成都市
23	四川川投凉山投资发展有限责任公司	二级	1	西昌市

24	川投国际尼泊尔水电联合开发公司	二级	3	尼泊尔
25	四川省川投信息产业有限责任公司	二级	1	成都市

(续)

序号	企业名称	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)
1	四川川投国际贸易有限公司	成都市	贸易	3,000.00
2	四川佳友物业有限责任公司	成都市	物业管理	500.00
3	四川泸州川南发电有限责任公司	泸州市	电力开发	86,000.00
4	四川川投燃料投资公司	成都市	煤炭天然气开发	6,923.87
5	四川川投燃气发电有限责任公司	达州市	电力开发	50,000.00
6	四川川投水务集团有限公司	成都市	基础设施投资	13,600.00
7	四川川投国际网球中心开发有限责任公司	成都市	体育场馆经营	43,750.00
8	展利国际有限公司	香港	贸易	3,572.10
9	四川川投能源股份有限公司	成都市	电力生产	440,214.05
10	四川川投售电有限责任公司	成都市	供电营业	30,000.00
11	四川川投康定水电开发有限责任公司	康定县	水电开发	10,000.00
12	四川川投峨眉旅游开发有限责任公司	成都市	旅游服务	12,500.00
13	四川川投兴川建设有限责任公司	成都市	项目建设投资	14,800.00
14	四川嘉阳集团有限责任公司	乐山犍为县	煤炭开采	21,710.60
15	四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	峨眉山市	生产销售铁合金	88,507.72
16	四川川投资产管理有限责任公司	成都市	科技项目投资	8,429.61
17	四川川投置信房地产开发有限责任公司	成都市	房地产开发	33,725.49
18	四川省房地产开发投资有限责任公司	成都市	房地产开发	60,609.55
19	华西牙科有限责任公司	成都市	项目投资	135,000.00
20	西昌川投大健康科技有限公司	西昌市	医院管理	62,087.71
21	四川川投怡心湖建设有限责任公司	成都市	项目建设投资	8,377.12
22	四川川投新区建设有限责任公司	成都市	项目建设投资	9,577.15
23	四川川投凉山投资发展有限责任公司	西昌市	项目投资	1,000.00
24	川投国际尼泊尔水电联合开发公司	尼泊尔	水电开发	9,550.80
25	四川省川投信息产业有限责任公司	成都市	信息产业投资	10,000.00

(续)

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	四川川投国际贸易有限公司	91.67	91.67	2,750.00	1
2	四川佳友物业有限责任公司	85.00	85.00	425.00	1



序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
3	四川泸州川南发电有限责任公司	55.00	55.00	48,000.00	1
4	四川川投燃料投资公司	100.00	100.00	6,923.87	1
5	四川川投燃气发电有限责任公司	85.00	85.00	42,500.00	1
6	四川川投水务集团有限公司	100.00	100.00	20,464.00	1
7	四川川投国际网球中心开发有限责任公司	100.00	100.00	43,750.00	1
8	展利国际有限公司	100.00	100.00	3,756.00	1
9	四川川投能源股份有限公司	51.56	51.56	449,414.69	1
10	四川川投售电有限责任公司	65.00	65.00	17,500.00	1
11	四川川投康定水电开发有限责任公司	100.00	100.00	10,000.00	1
12	四川川投峨眉旅游开发有限责任公司	62.50	62.50	7,500.00	1
13	四川川投兴川建设有限责任公司	70.00	70.00	10,360.00	1
14	四川嘉阳集团有限责任公司	100.00	100.00	23,799.95	3
15	四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	100.00	100.00	89,752.04	3
16	四川川投资产管理有限责任公司	100.00	100.00	8,429.61	1
17	四川川投置信房地产开发有限责任公司	51.00	51.00	17,200.00	1
18	四川省房地产开发投资有限责任公司	100.00	100.00	60,609.55	1
19	华西牙科有限责任公司	61.27	61.27	91,800.00	1
20	西昌川投大健康科技有限公司	51.00	51.00	31,664.73	3
21	四川川投怡心湖建设有限责任公司	70.00	70.00	5,863.98	1
22	四川川投新区建设有限责任公司	70.00	70.00	6,704.00	1
23	四川川投凉山投资发展有限责任公司	51.00	51.00	510.00	1
24	川投国际尼泊尔水电联合开发公司	51.00	51.00	6,087.55	1
25	四川省川投信息产业有限责任公司	100.00	100.00	10,000.00	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。

## (二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)
1	四川省棠坪铺开发有限责任公司	42.50	42.50	220,000.00
2	四川省川投航信股权投资基金管理有限公司	45.00	45.00	5,000.00
3	四川川投汇鑫实业有限公司	45.00	51.00	2,000.00
4	四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限责任公司	46.00	51.00	1,680.00

(续)

序号	企业名称	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	四川省紫坪铺开发有限责任公司	93,500.00	二级	详见注1
2	四川省川投航信股权投资基金管理有限公司	1,350.00	二级	详见注2
3	四川川投汇鑫实业有限公司	900.00	二级	详见注3
4	四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限责任公司	1,380.00	二级	详见注4

注1:根据2011年9月28日四川省政府国有资产监督管理委员会《关于四川省紫坪铺开发有限责任公司管理有关问题的批复》(川国资产权[2011]68号)第二条要求,将股权比例在50.00%以下的四川省紫坪铺开发有限责任公司纳入了合并范围。

注2:四川省川投航信股权投资基金管理有限公司注册资本5000.00万元,实收资本3000.00万元,公司董事会成员5名,其中本公司人员3名,本公司能对该公司实施控制,因此纳入合并范围。

注3:四川川投汇鑫实业有限公司出资协议约定,本公司表决权比例为51%,本公司对该公司实施控制,因此纳入合并范围。

注4:四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限责任公司出资协议约定,本公司表决权比例为51%,本公司对该公司实施控制,因此纳入合并范围。

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

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本(万元)
1	四川川投光通信产业投资有限责任公司	100.00	100.00	5,000.00
2	四川省农业开发投资有限责任公司	100.00	100.00	1,000.00
3	四川省物资开发投资有限公司	100.00	100.00	1,500.00
4	四川川投实业有限责任公司	84.00	84.00	500.00
5	川投长钢贸易有限公司	51.00	51.00	2,000.00
6	四川川投博士创新科技开发有限公司	67.00	67.00	1,500.00
7	海南万宁兴隆棋柳园有限责任公司	88.00	88.00	1,500.00
8	广西北海兴川房地产开发经营公司	70.00	70.00	500.00
9	海口峨铁工贸有限公司	100.00	100.00	200.00
10	峨眉铁合金厂昆明工贸公司	100.00	100.00	400.00
11	四川川投型材有限责任公司	100.00	100.00	126.00
12	四川科美达电脑图像制作有限责任公司	93.00	93.00	30.00
13	四川川投通信有限公司	60.00	60.00	100.00

(续)

序号	企业名称	投资额(万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	四川川投光通信产业投资有限责任公司	5,000.00	二级	清算过程中
2	四川省农业开发投资有限责任公司	942.40	二级	破产清算
3	四川省物资开发投资有限公司	525.40	二级	破产清算
4	四川川投实业有限责任公司	686.00	二级	清算过程中
5	川投长钢贸易有限公司	4,617.80	二级	清算过程中

序号	企业名称	投资额(万元)	级次	未纳入合并范围原因
6	四川川投博士创新科技开发有限公司	312.90	二级	清算过程中
7	海南万宁兴隆槟榔园有限责任公司	1,164.74	二级	清算过程中
8	广西北海兴川房地产开发经营公司	350.00	二级	吊销营业执照,清算过程中
9	海口峨铁工贸有限公司	200.00	三级	清算过程中
10	峨眉铁合金厂昆明工贸公司	400.00	三级	清算过程中
11	四川川投型材有限责任公司	2,514.39	三级	已停业
12	四川科美达电脑图像制作有限责任公司	24.14	三级	已停业
13	四川川投通信有限公司	60.00	三级	已停业

## (四) 重要非全资子公司情况

## 1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益
1	四川川投能源股份有限公司	48.44	581,759,598.49
2	四川省紫坪铺开发有限责任公司	57.50	39,806,468.16
3	四川泸州川南发电有限责任公司	45.00	21,590,388.37
4	四川川投燃气发电有限责任公司	15.00	5,222,168.15

(续)

序号	企业名称	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	四川川投能源股份有限公司	586,409,133.34	12,520,901,491.93
2	四川省紫坪铺开发有限责任公司		1,124,111,214.22
3	四川泸州川南发电有限责任公司		79,236,528.74
4	四川川投燃气发电有限责任公司		42,435,146.23

## 2、主要财务信息

项目	本期数			
	四川川投能源股份有限公司	四川省紫坪铺开发有限责任公司	四川泸州川南发电有限责任公司	四川川投燃气发电有限责任公司
流动资产	3,031,507,638.85	430,832,512.58	389,346,102.21	362,249,097.49
非流动资产	28,195,215,210.68	5,090,565,482.50	2,538,215,550.03	2,088,133,723.78
资产合计	31,226,722,849.53	5,521,397,995.08	2,927,561,652.24	2,450,382,821.27
流动负债	7,406,399,869.45	1,106,641,339.42	1,472,268,610.59	483,626,518.95
非流动负债	962,650,841.50	2,459,780,630.93	1,272,211,866.66	1,683,855,327.42
负债合计	8,369,050,710.95	3,566,421,970.35	2,744,480,477.25	2,167,481,846.37
营业收入	338,044,857.18	330,993,775.02	604,111,700.54	358,574,642.86
净利润	1,181,370,027.46	69,228,640.28	-47,978,640.82	34,814,454.35

综合收益总额	1,181,218,057.06	69,228,640.28	-47,978,640.82	34,814,454.33
经营活动现金流量	195,397,398.84	303,438,409.84	91,952,060.96	304,130,422.13

(续)

项目	上期数			
	四川川投能源股份有限公司	四川省紫坪铺开发有限责任公司	四川泸州川南发电有限责任公司	四川川投燃气发电有限责任公司
流动资产	1,356,294,080.32	439,769,285.71	515,730,071.86	485,512,420.80
非流动资产	27,673,313,471.08	5,202,322,942.64	2,616,610,731.93	2,125,014,440.17
资产合计	29,029,607,551.40	5,642,092,228.35	3,132,340,803.79	2,610,526,860.97
流动负债	3,458,389,256.25	1,096,723,470.55	1,576,469,529.77	1,046,485,498.89
非流动负债	2,664,051,970.73	2,659,621,373.35	1,324,811,458.21	1,315,954,841.53
负债合计	6,122,441,226.98	3,756,344,843.90	2,901,280,987.98	2,362,440,340.42
营业收入	351,969,531.00	344,443,350.34	432,118,247.04	386,922,233.06
净利润	1,246,174,300.49	49,154,547.61	-72,659,893.88	16,399,260.02
综合收益总额	1,246,106,758.09	49,154,547.61	-72,659,893.88	16,399,260.02
经营活动现金流量	271,611,997.69	318,032,814.08	24,107,800.89	249,525,947.08

## (五) 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主体

企业名称	业务性质	持股比例 (%)	2018年6月30日净资产 (万元)
四川川投天友嘉崖村文化旅游开发有限责任公司	旅游服务	46.00	1,665.44
四川川投汇鑫实业有限公司	房地产开发	45.00	1,737.65
四川川投凉山投资发展有限责任公司	项目投资	51.00	935.33
川投国际尼泊尔水电联合开发公司	水电开发	51.00	9,759.19
四川省川投信息产业有限责任公司	信息产业投资	100.00	13,614.58

(续)

企业名称	本期净利润 (万元)	取得方式
四川川投天友嘉崖村文化旅游开发有限责任公司	-14.56	投资设立
四川川投汇鑫实业有限公司	-262.35	投资设立
四川川投凉山投资发展有限责任公司	-64.67	投资设立
川投国际尼泊尔水电联合开发公司	202.85	投资设立
四川省川投信息产业有限责任公司	-88.18	投资设立

## 2、本期不再纳入合并范围的主体：无。

(六) 本期发生的同一控制下企业合并情况：无。

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本公司的下属子公司四川省川投信息产业有限责任公司在本报告期内购买四川大智胜系统集成有限公司部分股权，并增资扩股，实现了非同一控制下的企业合并，购买日确定为 2018 年 6 月 30 日，此次合并产生 29,678,491.69 元商誉。

(八) 本期发生的反向购买：无。

(九) 本期发生的吸收合并：无。

(十) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无。

(十二) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况：无。

## 八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2018 年 1 月 1 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日，“上期”指 2017 年 1-6 月，“本期”指 2018 年 1-6 月。

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,377,423.21	1,454,511.32
银行存款	5,671,039,849.69	3,937,022,189.45
其他货币资金	191,333,262.88	163,751,976.26
合计	5,863,750,535.78	4,102,228,677.03
其中：存放在境外的款项总额	79,942,577.30	

注：其他货币资金是票据保证金，证券账户中的未使用资金和与证券账户相关联的银行存款余额，其中 184,637,114.32 元票据保证金，使用受限。

### (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	6,017,536.48	6,017,386.93
其中：债务工具投资		
权益工具投资	6,017,536.48	6,017,386.93
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,049,605.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		1,049,605.00
合计	6,017,536.48	7,066,991.93

## (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	480,758,316.23	570,370,216.14
商业承兑汇票	88,225,860.06	42,339,800.24
银行信用证	6,869,398.08	
合计	575,853,574.37	612,710,016.38

## 2、期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	222,780,337.60
商业承兑汇票	
合计	222,780,337.60

## 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	621,617,737.00	
商业承兑汇票		
合计	621,617,737.00	

## 4、期末公司因出票人未履约而转应收账款的票据：无。

## (四) 应收账款

类别	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	12,696,286.35	1.32	12,696,286.35	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	944,294,703.51	98.41	119,618,001.14	12.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,579,660.32	0.27	2,579,660.32	100.00
合计	959,570,650.18	100.00	134,893,947.81	

(续)

类别	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	12,696,286.35	1.12	12,696,286.35	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,115,768,217.58	98.66	125,409,479.49	11.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,467,558.05	0.22	2,467,558.05	100.00
合计	1,130,932,061.98	100.00	140,573,323.89	

## 1、期末单项金额重大并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
四川帝业科技有限公司	9,085,858.01	9,085,858.01	4-5年	100.00	二次诉讼进行中
犍为县吉星煤矿	937,052.00	937,052.00	2-4年	100.00	向法院提请诉讼获胜 诉,催收未果
乐山科尔碱业有限公司	2,673,376.34	2,673,376.34	3-4年	100.00	向法院提请诉讼获胜 诉,催收未果
合计	12,696,286.35	12,696,286.35			

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	542,997,959.57	70.65	3,374,723.43	656,465,449.35	75.44	5,723,173.97
1-2年(含2年)	84,405,045.44	10.98	8,440,504.54	56,587,576.79	6.50	5,658,758.58
2-3年(含3年)	32,409,565.08	4.22	9,722,869.52	44,409,269.70	5.10	8,939,741.39
3年以上	108,735,002.11	14.15	95,396,208.11	112,787,241.44	12.96	97,981,897.58
合计	768,547,572.20	100.00	116,934,305.60	870,249,537.28	100.00	118,303,571.52

## (2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
政府、关联方或押金组合等	122,073,220.51			103,400,521.03		
余额百分比组合	53,673,910.80	5.00	2,683,695.54	142,118,159.27	5.00	7,105,907.97
合计	175,747,131.31		2,683,695.54	245,518,680.30		7,105,907.97

## 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
五通桥荣耀能源公司	357,244.35	357,244.35	3-4年	100.00	向法院提请诉讼获胜 诉,催收未果
四川省川眉芒硝有限责任公司	455,607.40	455,607.40	3-4年	100.00	债务人被移送司法机 关,无法偿还
乐山众邦物资有限公司	309,053.28	309,053.28	2-3年	100.00	向法院提请诉讼获胜 诉,催收未果
乐山润森废旧物资回收利用有限公司	489,653.02	489,653.02		100.00	款项回收存在困难,根 据谨慎性原则计提
中铁电气公司(洛湛线)	175,000.00	175,000.00		100.00	款项回收存在困难,根 据谨慎性原则计提
中铁电气化局集团二公司	681,000.00	681,000.00		100.00	款项回收存在困难,根 据谨慎性原则计提
成都市温江区人民政府办公室	16,980.00	16,980.00	5年以上	100.00	款项回收存在困难,根 据谨慎性原则计提
青城山-都江堰旅游景区管理局	5,122.27	5,122.27	5年以上	100.00	款项回收存在困难,根 据谨慎性原则计提

成都丰高科技有限公司	90,000.00	90,000.00	5年以上	100.00	款项回收存在困难，根据谨慎性原则计提
合计	2,579,660.32	2,579,660.32	—	—	—

4、收回或转回的坏账准备情况：无。

5、本报告期实际核销的应收账款情况：无。

6、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
国网四川省电力公司	333,843,429.90	34.79	2,511,357.26
四川省都江堰管理局	92,000,000.00	9.59	
江苏新绿能科技有限公司	43,035,241.60	4.49	4,303,524.16
内蒙古包钢钢联股份有限公司	16,870,035.16	1.76	1,687,003.52
重庆特殊钢有限责任公司	15,003,918.65	1.56	15,003,918.65
合计	500,752,625.31	52.19	23,505,803.59

7、由金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

8、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

#### (五) 预付款项

##### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	597,095,137.61	85.19	243,622.01	591,509,428.30	98.24	221,145.00
1至2年	94,798,101.30	13.53	7,045,488.10	6,001,042.11	0.99	92,744.92
2至3年	4,395,666.57	0.62	252,390.00	358,802.03	0.06	390.04
3年以上	4,606,402.53	0.66	2,592,655.71	4,264,735.61	0.71	2,626,335.71
合计	700,895,308.01	100.00	10,134,155.82	602,134,008.05	100.00	2,940,615.67

##### 2、账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
四川展飞实业发展有限责任公司	新兴重工内蒙古能源投资有限公司上海分公司	66,695,874.50	1-2年	涉及民事诉讼
四川川投水务集团南充环保技术有限公司	中国华西工程设计建设有限公司	18,756,795.60	1-2年	工程未结算
四川川投燃气发电有限责任公司	厦门弗瑞特流体控制有限公司	1,180,134.80	2-3年	工程未结算
四川川投水务集团大英有限公司	成都碧山水务建设工程有限公司	1,784,694.60	2-3年	预付工程款，工程尚未完工
川大智胜系统集成公司	成都恒益永成科技有限公司	1,149,039.08	2-3年	未完工
合计		89,566,538.58		—



## 3、按欠款方归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
成都市公共资源交易服务中心	277,940,482.40	39.65	
成都市财政局	69,000,480.00	9.84	
新兴重工内蒙古能源投资有限公司上海分公司	66,695,874.50	9.52	6,669,587.45
乐山健为世纪旅游发展有限公司	38,453,600.00	5.49	
中国华西工程设计建设有限公司	30,326,295.60	4.33	
合计	482,416,732.50	68.83	6,669,587.45

## (六) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	725,725.00	
合计	725,725.00	

注：其他为四川大渡河公司借款利息。

## (七) 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	1,342,972,247.51	67.09	642,972,247.51	47.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	658,439,559.47	32.89	345,642,155.08	52.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	320,000.00	0.02	320,000.00	100.00
合计	2,001,731,806.98	100.00	988,934,402.59	

(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	1,342,972,247.51	58.51	642,972,247.51	47.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	951,908,315.79	41.47	343,633,050.40	36.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	320,000.00	0.02	320,000.00	100.00
合计	2,295,200,563.30	100.00	986,925,297.91	—

## 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
四川省煤炭产业集团公司	1,000,000,000.00	300,000,000.00	2-3年	30.00	预计无法全额收回
天威四川硅业有限责任公司	294,458,244.21	294,458,244.21	5年以上	100.00	预计无法收回
四川省国际信托投资公司	45,450,000.00	45,450,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
海南凯迪房地产开发公司	3,064,003.30	3,064,003.30	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	1,342,972,247.51	642,972,247.51		—	—

## 2、按信用风险特征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

## ① 不带息债权按账龄划分组合的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	72,697,522.43	33.15	814,481.74	352,489,671.64	70.88	411,841.56
1至2年	7,678,373.91	3.50	767,837.39	12,968,287.06	2.61	1,296,828.72
2至3年	7,813,362.56	3.56	2,344,008.77	375,871.72	0.08	111,609.70
3年以上	131,101,544.06	59.78	130,914,915.63	131,438,186.30	26.43	130,921,566.04
合计	219,290,802.96	100.00	134,841,243.53	497,272,016.72	100.00	132,741,846.02

## ② 带息债权按逾期账龄划分组合的其他应收款

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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
未逾期				24,264,750.57	8.39	
逾期3年以上	239,952,630.00	100.00	207,453,139.27	264,952,630.00	91.61	207,453,139.27
合计	239,952,630.00	100.00	207,453,139.27	289,217,380.57	100.00	207,453,139.27

## (2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、备用金及职工借款组合	86,929,137.74			59,783,836.86		
代收代垫				238,568.32		
政府、长期战略合作的企业组合				998,084.60		
关联方	45,311,543.17			35,637,126.49		
余额百分比组合	66,955,445.60	5.00	3,347,772.28	68,761,302.23	5.00	3,438,065.11
合计	199,196,126.51		3,347,772.28	165,418,918.50		3,438,065.11

## 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
北海兴川房地产开发经营公司	300,000.00	300,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
成都货安计量技术中心	20,000.00	20,000.00	3年以上	100.00	款项回收存在困难，根据谨慎性原则计提
合计	320,000.00	320,000.00	—	—	—

## 4、收回或转回的坏账准备情况

无。

## 5、本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## 6、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
四川省煤炭产业集团公司	贷款	1,000,000,000.00	2-3年	49.96	300,000,000.00
天威四川硅业有限责任公司	往来款	294,458,244.21	5年以上	14.71	294,458,244.21
中江凯兴建设投资有限公司	保证金	67,429,603.37	1-4年	3.37	
四川省国际信托投资公司	保证金	45,450,000.00	5年以上	2.27	45,450,000.00
光大金融租赁股份有限公司	保证金	30,000,000.00	2-3年	1.50	
合计	—	1,437,337,847.58	—	71.80	639,908,244.21

7、由金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8、其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

9、企业应披露涉及政府补助的应收款项：无。

## (八) 存货

## 1、存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	312,560,008.59	14,740,312.26	297,819,696.33
自制半成品及在产品	964,267,151.12		964,267,151.12
库存商品 (产成品)	261,458,011.78	995,183.07	260,462,828.71
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	8,396,942.01		8,396,942.01
消耗性生物资产			
工程施工 (已完工未结算款)	38,627,571.79	1,414,904.78	37,212,667.01
发出商品	33,321,497.42		33,321,497.42
其他			
合计	1,618,631,182.71	17,150,400.11	1,601,480,782.60

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	379,264,128.48	14,747,837.15	364,516,291.33
自制半成品及在产品	676,677,257.70	130,237,994.92	546,439,262.78
库存商品（产成品）	297,939,541.60	1,256,529.47	296,683,012.13
周转材料（包装物、低值易耗品等）	8,077,932.16		8,077,932.16
消耗性生物资产			
工程施工（已完工未结算款）	25,473.70		25,473.70
发出商品	56,388,608.46		56,388,608.46
其他			
合计	1,418,372,942.10	146,242,361.54	1,272,130,580.56

2、存货期末余额中借款费用资本化金额：无。

3、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

#### （九）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期初始费税金	424,584.69	852,302.84
一年内到期的长期应收款		
预付基建工程款		158,406.27
合计	424,584.69	1,010,709.11

#### （十）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行委托理财产品	1,150,000,000.00	1,580,000,000.00
中航信托股份有限公司“天启 328 号天玑聚富资金信托计划”产品	21,115,935.81	17,350,506.37
三峡新能源投资保证金		180,000,000.00
税费	204,496,933.79	204,842,914.04
合计	1,375,612,869.60	1,982,193,420.41

注：三峡新能源投资保证金系本公司对外投资三峡新能源项目的投资保证金，根据协议约定该保证金若中标则直接转为投资本金，若未中标则全额退还；对于未中标的投资保证金 5,000 万元已于 2018 年 2 月 14 日返还公司，中标的投资保证金 10,000 万元已于 2018 年 3 月底转为投资款，另联合中标的投资保证金 3,000 万元已于 2018 年 2 月 11 日收到《择优结果通知书》，确认本公司投资资格。

#### （十一）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		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债券工具			

可供出售权益工具	5,143,357,100.63	435,638,779.55	4,707,718,321.08
按公允价值计量的	297,277,005.77		297,277,005.77
按成本计量的	4,846,080,094.86	435,638,779.55	4,410,441,315.31
其他	25,143,900.00	25,143,900.00	
合计	5,168,501,000.63	460,782,679.55	4,707,718,321.08

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债券工具			
可供出售权益工具	4,188,523,700.17	435,638,779.55	3,752,884,920.62
按公允价值计量的	340,819,963.62		340,819,963.62
按成本计量的	3,847,703,736.55	435,638,779.55	3,412,064,957.00
其他	227,088,889.47	25,143,900.00	201,944,989.47
合计	4,415,612,589.64	460,782,679.55	3,954,829,910.09

注：其他是被投资单位已经停业或进入清算阶段，但尚未完成清算的权益性投资。

## 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	126,885,657.60			126,885,657.60
公允价值	297,277,005.77			297,277,005.77
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	170,391,348.17			170,391,348.17
已计提减值金额				

3、可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明  
无。

## (十二) 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
川投次级债券投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

### 2、期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率 (%)	实际利率 (%)	到期日
川投次级债券	3,000,000.00		到期获得所有剩余收益	2019-2-21
合计	3,000,000.00			

## (十三) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款			
其中：为实现融资收益			
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	982,186,196.05	281,342,835.06	700,843,360.99
合计	982,186,196.05	281,342,835.06	700,843,360.99

(续)

项目	年初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：为实现融资收益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	831,591,242.63	281,342,835.06	550,248,407.57	
合计	831,591,242.63	281,342,835.06	550,248,407.57	

注：其他为1.川投本部以前年度出借资金 281,342,835.06 元，已全额计提坏账准备；2.川南发电融资租赁保证金 84,000,000.00 元；3.兴川建设、怡心湖、新区建设公司 PPP 项目的应收金融资产共计 616,843,360.99 元。

## (十四) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资		19,141,560.97		19,141,560.97
对联营企业投资	25,643,397,119.90	1,764,337,471.01	1,920,000,000.00	25,487,734,590.91
小计	25,643,397,119.90	1,783,479,031.98	1,920,000,000.00	25,506,876,151.88
减：长期股权投资减值准备	256,768,690.04			256,768,690.04
合计	25,386,628,429.86	1,783,479,031.98	1,920,000,000.00	25,250,107,461.84

## 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	
			追加投资	减少投资
合计	12,195,041,505.68	25,643,397,119.90	590,220,000.00	
一、合营企业	5,400,000.00		14,220,000.00	

四川智胜慧安信息技术有限公司（真如铁）	5,400,000.00		
省医学会			14,220,000.00
二、联营企业	12,195,041,505.68	25,643,397,119.90	576,000,000.00
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	829,130,000.00	1,380,412,508.16	
神华四川能源有限公司	1,478,120,846.84	1,171,264,749.12	
北京中企视讯网络传播技术有限公司	4,500,000.00	523,875.73	
成都金犀建设有限责任公司	5,850,000.00	8,967,898.34	
宜宾丝丽雅集团有限公司	80,000,000.00	297,782,112.00	
天威四川硅业有限责任公司	330,750,000.00		
四川中电福溪电力开发有限公司	474,320,000.00	362,971,959.55	
四川中科力腾软件股份有限公司	9,900,000.00		
四川广陵塑胶制品有限公司	7,816,751.09	3,435,748.93	
国开四川投资有限公司	5,000,000.00	11,010,535.94	
四川富润企业重组投资有限责任公司	255,885,700.00	248,519,190.51	
航天科工投资基金管理（成都）有限公司	1,500,000.00	1,592,892.50	
四川宜宾中电环境工程有限公司	3,604,000.00	4,056,428.70	
长飞光纤光缆四川有限公司	21,534,207.75	70,097,155.43	
新光硅业公司	120,000,000.00	252,809,065.38	
雅鲁江流域水电开发有限公司	8,563,130,000.00	21,829,952,999.61	576,000,000.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			
	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
合计	1,188,373,738.19			1,920,000,000.00
一、合营企业	36,267.18			
四川智胜慧安信息技术有限公司（真如铁）	36,267.18			
省医学会				
二、联营企业	1,188,337,471.01			1,920,000,000.00
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	27,628,124.72			
神华四川能源有限公司	-19,292,287.67			
北京中企视讯网络传播技术有限公司				
成都金犀建设有限责任公司				
宜宾丝丽雅集团有限公司	1,874,965.80			

天威四川硅业有限责任公司				
四川中电福溪电力开发有限公司	-35,638,201.56			
四川中科力腾软件股份有限公司				
四川广陵塑胶制品有限公司				
国开四川投资有限公司	-282,119.34			
四川富润企业重组投资有限责任公司	-5,014,566.00			
航天科工投资基金管理（成都）有限公司	4,190.43			
四川宜宾中电环境工程有限公司	-275,071.79			
长飞光纤光缆四川有限公司	6,238,800.57			
新光硅业公司				
雅砻江流域水电开发有限公司	1,213,093,635.85			1,920,000,000.00

(续)

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	计提减值准备	其他		
合计		4,885,293.79	25,506,876,151.88	256,768,690.04
一、合营企业		4,885,293.79	19,141,560.97	
四川智胜慧安信息技术有限公司（真如铁）		4,885,293.79	4,921,560.97	
省医学会			14,220,000.00	
二、联营企业			25,487,734,590.91	256,768,690.04
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司			1,408,040,632.88	
神华四川能源有限公司			1,151,972,461.45	
北京中企视讯网络传播技术有限公司			523,875.73	523,875.73
成都金犀建设有限责任公司			8,967,898.34	
宜宾丝丽雅集团有限公司			299,657,077.80	
天威四川硅业有限责任公司				
四川中电福溪电力开发有限公司			327,333,757.99	
四川中科力腾软件股份有限公司				
四川广陵塑胶制品有限公司			3,435,748.93	3,435,748.93
国开四川投资有限公司			10,728,416.60	
四川富润企业重组投资有限责任公司			243,504,624.51	
航天科工投资基金管理（成都）有限公司			1,597,082.93	
四川宜宾中电环境工程有限公司			3,781,356.91	



长飞光纤光缆四川有限公司			76,335,956.00	
新光硅业公司			252,809,065.38	252,809,065.38
雅砻江流域水电开发有限公司			21,699,046,635.46	

(续)

被投资单位	持股比例	表决权比例	备注
一、合营企业			
四川智胜慧安信息技术有限公司（真如铁）			
省医学会	43%	43%	
二、联营企业			
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	20.00%	20.00%	
神华四川能源有限公司	49.00%	49.00%	
北京中企视讯网络传播技术有限公司	30.00%	30.00%	
成都金鼎建设有限责任公司	22.50%	22.50%	
宜宾丝丽雅集团有限公司	23.46%	23.46%	
天威四川硅业有限责任公司	35.00%	35.00%	
四川中电福溪电力开发有限公司	49.00%	49.00%	
四川中科力腾软件股份有限公司	30.00%	30.00%	
四川广陵塑胶制品有限公司	49.00%	49.00%	
国开四川投资有限公司	20.00%	20.00%	
四川富润企业重组投资有限责任公司	45.67%	45.67%	
航天科工投资基金管理（成都）有限公司	15.00%	15.00%	
四川宜宾中电环境工程有限公司	2.22%	2.22%	
长飞光纤光缆四川有限公司			
新光硅业公司			
雅砻江流域水电开发有限公司	48.00%	48.00%	

## 3、重要合营企业的主要财务信息

无。

## 4、重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数				
	神华四川能源有限公司	四川中电福溪电力开发有限公司	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	宜宾丝丽雅集团有限公司	雅砻江流域水电开发有限公司
流动资产	787,818,361.50	246,234,253.51	511,966,211.21	9,590,820,828.65	3,854,312,601.56
非流动资产	5,199,617,866.72	3,336,221,479.39	15,189,762,530.93	7,494,193,030.09	137,099,538,896.36
资产合计	5,987,436,228.22	3,582,455,732.90	15,701,728,742.14	17,085,013,858.74	140,953,851,497.92

流动负债	1,661,972,628.19	1,833,418,982.63	460,576,149.84	12,296,647,923.72	19,718,021,943.81
非流动负债	1,957,957,780.11	1,081,550,408.13	8,313,212,802.00	2,804,687,563.19	77,132,317,532.00
负债合计	3,619,930,408.30	2,914,969,390.76	8,773,788,951.84	15,101,335,486.91	96,850,339,475.81
净资产	2,367,505,819.92	667,486,342.14	6,927,939,790.30	1,983,678,371.83	44,103,512,022.11
按持股比例计算的净资产份额	1,160,077,851.76	327,068,307.65	1,385,587,958.06	465,370,946.03	21,169,685,770.61
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	1,151,972,461.45	327,333,757.99	1,408,040,632.88	299,657,077.80	21,699,046,635.46
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	699,023,098.40	570,610,186.67	528,536,727.20	10,710,284,232.56	7,189,169,693.95
净利润	-38,191,224.39	-72,731,023.60	138,140,623.59	76,620,572.05	2,528,850,070.21
其他综合收益					-1,173,199.48
综合收益总额	-38,191,224.39	-72,731,023.60	138,140,623.59	76,620,572.05	2,527,676,870.73
企业本期收到的来自联营企业的股利					1,920,000,000.00

(续)

项目	上年数				
	神华四川能源有限公司	四川中电福溪电力开发有限公司	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	宜宾锐丽雅集团有限公司	雅砻江流域水电开发有限公司
流动资产	774,422,479.28	363,311,255.08	458,077,251.40	8,470,580,664.18	3,192,062,815.47
非流动资产	5,433,530,128.96	3,430,575,495.78	15,262,535,209.99	7,025,115,655.36	136,803,565,647.20
资产合计	6,207,952,608.24	3,793,886,750.86	15,720,612,461.39	15,495,696,319.54	139,995,628,462.67
流动负债	1,826,789,162.31	1,475,577,241.61	713,167,118.63	11,088,907,125.72	19,696,333,997.74
非流动负债	1,981,346,401.62	1,577,550,408.13	8,105,412,802.00	2,484,160,316.75	75,923,459,313.55
负债合计	3,808,135,563.93	3,053,127,649.74	8,818,579,920.63	13,573,067,442.47	95,619,793,311.29
净资产	2,399,817,044.31	740,759,101.12	6,902,032,540.76	1,922,628,877.07	44,375,835,151.38
按持股比例计算的净资产份额	1,175,910,351.71	362,971,959.55	1,380,406,508.15	451,048,734.56	21,300,400,872.66
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	1,171,264,749.12	362,971,959.55	1,380,412,508.16	297,782,112.00	21,829,952,999.61
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	510,544,392.82	499,095,517.61	407,399,918.08	8,850,608,205.75	6,895,444,242.57
净利润	-77,374,052.10	-38,974,948.80	95,358,386.26	130,315,228.87	2,552,913,617.60
其他综合收益					
综合收益总额	-77,374,052.10	-38,974,948.80	95,358,386.26	130,315,228.87	2,552,226,592.06
企业本期收到的来自联营企业的股利					960,000,000.00

## (十五) 投资性房地产

## 1、按成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	972,249,076.65	80,305.55		972,329,382.20
其中：1、房屋、建筑物	942,458,911.37	80,305.55		942,539,216.92
2、土地使用权	29,790,165.28			29,790,165.28
二、累计折旧和累计摊销合计	310,637,381.49	18,376,998.70		329,014,380.19
其中：1、房屋、建筑物	305,731,330.11	18,027,158.80		323,758,488.91
2、土地使用权	4,906,051.38	349,839.90		5,255,891.28
三、投资性房地产账面净值合计	661,611,695.16	—	—	643,315,002.01
其中：1、房屋、建筑物	636,727,581.26	—	—	618,780,728.01
2、土地使用权	24,884,113.90	—	—	24,534,274.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	11,973,122.15			11,973,122.15
其中：1、房屋、建筑物	11,679,422.15			11,679,422.15
2、土地使用权	293,700.00			293,700.00
五、投资性房地产账面价值合计	649,638,573.01	—	—	631,341,879.86
其中：1、房屋、建筑物	625,048,159.11	—	—	607,101,305.86
2、土地使用权	24,590,413.90	—	—	24,240,574.00

2、以公允价值计量：无。

3、未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

## (十六) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	23,078,810,650.37	71,255,255.99	9,498,852.62	23,140,567,053.74
其中：土地资产				
房屋及建筑物	14,416,774,861.13	40,419,892.81	601,388.84	14,456,593,365.10
机器设备	8,203,023,928.81	20,259,004.15	349,998.71	8,222,932,934.25
运输工具	210,826,234.28	4,348,357.05	3,430,336.18	211,744,255.15
电子设备	20,994,807.22	3,134,716.84	1,083,589.67	23,045,934.39
办公设备	66,046,548.27	1,803,305.81	3,689,412.45	64,160,441.63
酒店业家具	396,198.87	53,580.69		449,779.56
其他	160,748,071.79	1,236,398.64	344,126.77	161,640,343.66
二、累计折旧合计	8,988,272,917.68	388,800,446.46	8,490,999.97	9,368,582,364.17
其中：土地资产				

房屋及建筑物	5,078,384,357.81	191,067,217.21	193,036.36	5,269,258,538.66
机器设备	3,573,673,579.22	187,554,746.15	977,080.65	3,760,251,244.72
运输工具	176,526,947.47	5,054,118.26	2,609,404.05	178,971,661.68
电子设备	14,083,269.60	2,212,335.67	916,434.61	15,379,170.66
办公设备	53,961,316.99	1,215,880.72	3,460,491.50	51,716,706.21
酒店业家具	192,700.11	136,671.57		329,371.68
其他	91,450,746.48	1,559,476.88	334,552.80	92,675,670.56
三、固定资产账面净值合计	14,090,537,732.69	—	—	13,771,984,689.57
其中：土地资产		—	—	
房屋及建筑物	9,338,390,503.32	—	—	9,187,334,826.44
机器设备	4,629,350,349.59	—	—	4,462,681,689.53
运输工具	34,299,286.81	—	—	32,772,593.47
电子设备	6,911,537.62	—	—	7,666,763.73
办公设备	12,085,231.28	—	—	12,443,735.42
酒店业家具	203,498.76	—	—	120,407.88
其他	69,297,325.31	—	—	68,964,673.10
四、减值准备合计	151,467,419.80		12,997.29	151,454,422.51
其中：土地资产				
房屋及建筑物	68,381,032.99			68,381,032.99
机器设备	81,120,812.29			81,120,812.29
运输工具	103,450.70		12,997.29	90,453.41
电子设备				
办公设备	8,387.50			8,387.50
酒店业家具				
其他	1,853,736.32			1,853,736.32
五、固定资产账面价值合计	13,939,070,312.89	—	—	13,620,530,267.06
其中：土地资产		—	—	
房屋及建筑物	9,270,009,470.33	—	—	9,118,953,793.45
机器设备	4,548,229,537.30	—	—	4,381,560,877.24
运输工具	34,195,836.11	—	—	32,682,140.06
电子设备	6,911,537.62	—	—	7,666,763.73
办公设备	12,076,843.78	—	—	12,435,347.92
酒店业家具	203,498.76	—	—	120,407.88
其他	67,443,588.99	—	—	67,110,936.78

## 2、暂时闲置的固定资产情况

核算单位	项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
川投能源	房屋建筑物	187,072,253.96	150,723,358.30	36,348,895.66		
川投能源	机器设备	340,920,330.11	292,246,657.11	43,192,663.76	5,481,009.24	
川投能源	办公设备及其他	15,482.91	14,336.52	1,146.39		

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

核算单位	项目	期末账面价值	未办妥产权证书的原因
燃气发电	房屋及建筑物	227,791,341.80	尚未办理竣工结算
川投水务	四川川投水务集团中江供排水有限公司 3 处房产	7,562,310.56	尚未过户
川投水务	四川川投水务集团剑阁有限公司 14 处房产	4,155,677.15	收购前产权尚未更名
川投水务	四川万源川投水务有限公司 8 处房产	937,664.58	收购前资产因为建设资料不齐全无法办理产权
川投水务	四川川投水务集团荣县自来水有限公司 4 处房产	24,744.94	收购前资产因为建设资料不齐全无法办理产权
川投水务	四川川投水务集团荣县天然气有限公司 2 处房产	95,792.84	收购前资产因为建设资料不齐全无法办理产权
川投水务	四川川投水务集团股份有限公司本部 2 处车位	219,461.23	不满足物权法“建筑区划内，规划用于停放汽车的车位、车库应当首先满足业主的需要”的规定
资产管理	车位	48,000.00	未及时办理

## (十七) 在建工程

## 1、在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
力丘河流域阶梯级电站	98,581,062.95		98,581,062.95
同仁煤矿	40,566,654.49		40,566,654.49
南充嘉陵工业园区污水处理厂建设工程	63,840,234.11		63,840,234.11
二水厂项目	15,285,566.24		15,285,566.24
兴隆污水厂	20,993,193.14		20,993,193.14
经开区污水厂	28,610,386.78		28,610,386.78
西昌中心医院	25,708,541.72		25,708,541.72
铜庆污水厂	16,061,321.09		16,061,321.09
红草坪工程	8,791,244.10		8,791,244.10
黄鹿污水厂	10,525,018.73		10,525,018.73
四川口腔医院（川投大厦）改造项目	28,791,931.86		28,791,931.86
北京直供网项目	6,274,992.11		6,274,992.11
龙台污水厂	9,845,985.80		9,845,985.80
嘉阳桫欏湖景区	16,383,313.97		16,383,313.97

射洪县城市管网改造工程	3,885,453.28		3,885,453.28
芭沟部分区域住房回购	14,167,190.31		14,167,190.31
零星项目	26,342,241.58		26,342,241.58
合计	434,654,332.26		434,654,332.26

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
力丘河流域阶梯级电站	97,260,980.52		97,260,980.52
同仁煤矿	40,566,654.49		40,566,654.49
南充嘉陵工业园区污水处理厂建设工程	24,953,675.08		24,953,675.08
二水厂项目	14,768,004.86		14,768,004.86
兴隆污水厂	12,343,019.68		12,343,019.68
经开区污水厂	12,009,551.58		12,009,551.58
西昌中心医院	10,744,175.55		10,744,175.55
镇庆污水厂	10,698,374.33		10,698,374.33
红草坪工程	8,791,244.10		8,791,244.10
黄鹿污水厂	8,538,170.66		8,538,170.66
四川口腔医院(川投大厦)改造项目	7,428,454.67		7,428,454.67
北京直供网项目	5,767,665.52		5,767,665.52
龙台污水厂	5,713,097.73		5,713,097.73
嘉阳杉木湖景区	5,702,805.00		5,702,805.00
射洪县城市管网改造工程	3,881,143.28		3,881,143.28
芭沟部分区域住房回购	1,682,933.10		1,682,933.10
零星项目	24,326,344.44		24,326,344.44
合计	295,176,294.59		295,176,294.59

## 2、重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额
力丘河流域阶梯级电站	5,646,000,000.00	97,260,980.52	1,320,082.43	
同仁煤矿		40,566,654.49		
南充嘉陵工业园区污水处理厂建设工程	169,400,000.00	24,953,675.08	38,886,559.03	
二水厂项目	40,000,000.00	14,768,004.86	517,561.38	
兴隆污水厂	45,752,900.00	12,343,019.68	8,650,173.46	
经开区污水厂	54,110,000.00	12,009,551.58	16,600,835.20	
西昌中心医院	3,058,000,000.00	10,744,175.55	14,964,366.17	

辑庆污水厂	31,291,800.00	10,698,374.33	5,362,946.76	
红草坪工程		8,791,244.10		
黄鹿污水厂	14,626,000.00	8,538,170.66	1,986,848.07	
四川口腔医院（川投大厦）改造项目	98,422,100.00	7,428,454.67	21,363,477.19	
北京直供网项目		5,767,665.52	507,326.59	
龙台污水厂	17,228,200.00	5,713,097.73	4,132,888.07	
嘉阳桫欏湖景区		5,702,805.00	10,680,508.97	
射洪县城市管网改造工程	41,000,000.00	3,881,143.28	4,310.00	
芭沟部分区域住房回购		1,682,933.10	12,484,257.21	
合计	9,215,831,000.00	270,849,950.15	137,462,140.53	

(续)

项目名称	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)
力丘河流域阶梯级电站		98,581,062.95	1.75	1.75
同仁煤矿		40,566,654.49		
南充嘉陵工业园区污水处理厂建设工程		63,840,234.11	37.69	37.69
二水厂项目		15,285,566.24	38.21	60.00
兴隆污水厂		20,993,193.14	45.88	31.62
经开区污水厂		28,610,386.78	52.87	37.61
西昌中心医院		25,708,541.72	0.84	
辑庆污水厂		16,061,321.09	51.33	45.52
红草坪工程		8,791,244.10		20.00
黄鹿污水厂		10,525,018.73	71.96	51.01
四川口腔医院（川投大厦）改造项目		28,791,931.86	29.25	29.25
北京直供网项目		6,274,992.11		30.00
龙台污水厂		9,845,985.80	57.15	41.11
嘉阳桫欏湖景区		16,383,313.97		
射洪县城市管网改造工程		3,885,453.28	9.47	11.80
芭沟部分区域住房回购		14,167,190.31		
合计		408,312,090.68		

(续)

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
力丘河流域阶梯级电站				
同仁煤矿				

南充嘉陵工业园区污水处理厂建设工程				自有资金、委托贷款
二水厂项目				自筹资金、国拨
兴隆污水厂	306,263.51	263,426.21	5.15	银行贷款
经开区污水厂	396,309.97	330,627.15	5.15	银行贷款
西昌中心医院				自筹资金
镇庆污水厂				
红草坪工程				自有资金
黄鹿污水厂	101,185.60	89,363.51	5.15	银行贷款
四川口腔医院(川投大厦)改造项目				自有资金
北京直供网项目				自有资金
龙台污水厂	119,260.81	105,289.09	5.15	银行贷款
嘉阳桫欏湖景区				
射洪县城市管网改造工程				政府拨款、自有资金
芭沟部分区域住房回购				
合计	923,019.89	788,705.96		

注：2017年进行了同仁煤矿去产能指标的交易，同仁煤矿项目已终止建设，又因同仁煤矿去产能指标的相关手续尚未履行完毕，因此前期发生的项目成本仍在在建工程列示。

### 3、本期计提在建工程减值准备情况

无。

#### (十八) 工程物资

项目	期末余额	年初余额
设备、材料	3,952,432.07	4,139,424.37
其他	9,460.01	
合计	3,961,892.08	4,139,424.37

#### (十九) 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
办公及电子设备等	266,918.28	341,219.55	报废
#1机组脱硫技改	703,355.77	703,355.77	报废
合计	970,274.05	1,044,575.32	

#### (二十) 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	808,649,464.61	34,182,770.45		842,832,235.06
其中：软件	10,236,086.50	15,473,090.28		25,709,176.78
土地使用权	707,682,810.00	18,709,680.17		726,392,490.17



专利权			
非专利技术			
商标权	57,700.00		57,700.00
著作权			
特许权	85,770,368.11		85,770,368.11
其他	4,902,500.00		4,902,500.00
二、累计摊销额合计	217,284,878.14	15,354,440.56	232,639,318.70
其中：软件	5,891,523.70	4,470,743.53	10,362,267.23
土地使用权	177,116,610.20	9,190,104.92	186,306,715.12
专利权			
非专利技术			
商标权	16.67	200.02	216.69
著作权			
特许权	31,784,623.42	1,448,267.09	33,232,890.51
其他	2,492,104.15	245,125.00	2,737,229.15
三、无形资产减值准备金额合计			
其中：软件			
土地使用权			
专利权			
非专利技术			
商标权			
著作权			
特许权			
其他			
四、账面价值合计	591,364,586.47		610,192,916.36
其中：软件	4,344,562.80		15,346,909.55
土地使用权	530,566,199.80		540,085,775.05
专利权			
非专利技术			
商标权	57,683.33		57,483.31
著作权			
特许权	53,985,744.69		52,537,477.60
其他	2,410,395.85		2,165,270.85

## (二十一) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
蒙顶山特色甘露加工技术集成及产品研发示范项目	820,738.65						820,738.65
YF 基于多维度主动学习的智能语音交互系统研究与应用		399,223.59					399,223.59
国家风景名胜数字化产品推广 ZS110471		1,859,909.62					1,859,909.62
面向多源新媒体的大数据情报分析系统及应用		652,107.25					652,107.25
零星项目		7,028,811.10		6,429,544.48			599,266.62
智胜产业云监测平台		2,036,184.57					2,036,184.57
WDC 数据服务平台		158,998.97					158,998.97
一个小时旅游圈		10,487.52					10,487.52
智慧旅游平台		1,859,145.22					1,859,145.22
温江智慧绿道		105,770.00					105,770.00
智慧文旅云平台-票务系统		1,772,017.37					1,772,017.37
互联网舆情分析系统产品研发项目		15,811.77					15,811.77
区块链多站点电商平台		10,386.49					10,386.49
合计	820,738.65	15,908,853.47		6,429,544.48			10,300,047.64

## (二十二) 商誉

### 1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
川投水务名山天然气有限责任公司	2,205,165.47			2,205,165.47
川投水务集团大英有限责任公司	48,403.98			48,403.98
四川省蒙山绿色汽车能源开发有限公司	116,700.20			116,700.20
四川蒙顶山茶业有限公司	3,923,821.61			3,923,821.61
四川川大智胜系统集成有限公司		29,678,491.69		29,678,491.69
合计	6,294,091.26	29,678,491.69		35,972,582.95

### 2、商誉减值准备

无。

## (二十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额
佳友物业办公室装修	111,848.58	171,158.65	14,625.18
川南发电催化剂-#1 机	3,365,384.45		3,365,384.45
川南发电运行宿舍体育设施	136,850.16		74,645.40

川投水务金家客服中心租金		10,800.00	900.00
川投水务营业厅装修款	169,836.37		29,114.82
川投能源办公室装修费	470,400.14		32,666.65
川投能源食堂装修费	114,451.08		85,838.34
川投能源其他零星项目	165,744.00	117,985.00	
川投售电装修费	305,419.87		40,722.64
川投航信办公室装修费	987,046.71		131,606.10
嘉阳集团足球场、篮球场、门球场改造费用	263,490.18		131,745.50
嘉阳集团菜籽坝、段家湾土地租赁费	37,452.00		18,726.00
嘉阳集团酒店及游客中心装修费用	343,429.07		171,713.50
嘉阳集团菜籽坝车站会车道及观光平台土地租赁费	457,516.50		76,252.76
嘉阳集团综司商业街门市改造	125,625.13		23,554.72
嘉阳集团芭沟廉租房	189,032.00		47,258.00
川投峨边矿区商业街门市改造	474,395.21	153,248.96	271,873.46
房产投资开办费	1,602,679.86		293,206.38
房产投资经营租赁资产装修费	16,304,725.85		2,199,785.34
大健康川投西昌医院		691,425.00	
川投信产新办公室装修		234,291.99	15,674.76
其他	590,861.98		
合计	26,216,189.14	1,378,909.60	7,025,294.00

(续)

项目	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
佳友物业办公室装修		268,382.05	
川南发电催化剂-#1机			
川南发电运行宿舍体育设施		62,204.76	
川投水务金家客服中心租金		9,900.00	
川投水务营业厅装修款		140,721.55	
川投能源办公室装修费		437,733.49	
川投能源食堂装修费		28,612.74	
川投能源其他零星项目		283,729.00	
川投售电装修费		264,697.23	
川投航信办公室装修费		855,440.61	
嘉阳集团足球场、篮球场、门球场改造费用		131,744.68	
嘉阳集团菜籽坝、段家湾土地租赁费		18,726.00	

嘉阳集团酒店及游客中心装修费用		171,715.57	
嘉阳集团菜子坝车站会车道及观光平台土地租赁费		381,263.74	
嘉阳集团综司商业街门市改造		102,070.41	
嘉阳集团芭沟廉租房		141,774.00	
川投峨铁矿区商业街门市改造		355,770.71	
房产投资开办费		1,309,473.48	
房产投资经营租赁资产装修费		14,104,940.51	
大健康川投西昌医院		691,425.00	
川投信产新办公室装修		218,617.23	
其他		590,861.98	
合计		20,569,804.74	

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	74,191,824.99	477,186,337.49	72,062,416.15	458,721,993.47
资产减值准备	24,704,843.12	135,114,884.29	21,680,033.73	123,255,658.01
递延收益	32,415,407.10	216,102,714.02	31,650,909.66	211,006,064.49
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,255,095.02	5,020,380.08	156,080.27	624,321.08
可抵扣亏损	95,354.78	953,547.80		
预提费用	15,237,680.13	115,741,940.10	18,199,784.86	121,331,899.05
预计已完工项目维护费			375,607.63	2,504,050.84
无形资产摊销会税差异	137,880.23	920,445.63		
无形资产投资入股评估增值	194,747.24	1,888,546.90		
未实现内部销售损益	129,741.39	1,297,413.90		
调整固定资产公允价值变化	1,971.70	19,717.00		
调整固定资产税会差异	-184.23	-1,842.30		
长期股权投资评估增值	19,288.51	128,590.07		
二、递延所得税负债	138,936,867.74	557,252,299.00	149,545,105.84	599,150,701.69
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	97,745,932.69	391,499,737.17	54,071,599.92	217,256,678.04
评估增值长期股权投资及固定资产	575,049.19	2,300,196.74	575,049.19	2,300,196.74
评估增值可供出售金融资产			54,653,332.89	218,613,331.55
企业合并评估增值	40,245,123.84	160,980,495.36	40,245,123.84	160,980,495.36
无形资产投资入股评估增值	365,795.85	2,438,639.00		

调整固定资产公允价值变化	15,278.94	102,019.03		
调整固定资产税金差异	-10,312.77	-68,788.30		

**(二十五) 其他非流动资产**

项目	期末余额	年初余额
初装费税金	1,574,753.52	3,301,386.26
预付土地出让金等		3,000,000.00
重分类的税金或递延税金		606,007.63
预付基建工程款		1,709,722.60
经济适用房未出售完剩余房屋	1,531,324.10	1,531,324.10
土地成本	435,104,492.81	170,470,344.64
合计	438,210,570.43	180,618,785.23

注：土地成本是大健康公司为建设中心医院购买土地而支付的土地出让金等款项，但因该土地的拆迁工作尚未完成，政府尚未将土地使用权移交给本公司，也未取得土地使用权证。

**(二十六) 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	367,950,000.00	260,820,000.00
抵押借款	649,000,000.00	49,000,000.00
保证借款	69,668,337.49	
信用借款	2,920,000,000.00	3,664,668,337.49
合计	4,006,618,337.49	3,974,488,337.49

2、已到期未偿还的短期借款情况：无。

**(二十七) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	621,536,491.42	409,837,317.66
合计	621,536,491.42	409,837,317.66

**(二十八) 应付账款**

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	545,050,292.46	771,800,074.95
1-2年(含2年)	126,342,283.24	83,646,635.27
2-3年(含3年)	10,787,649.79	16,979,095.51
3年以上	225,762,613.82	260,668,316.70
合计	907,942,839.31	1,133,094,122.43

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
应付账款-暂估应付款	207,022,248.64	暂估的固定资产入账价值
武汉凯迪电力公司	12,935,593.25	未办理竣工结算
安德里茨(中国)有限公司	7,940,900.00	尚未最终结算
乐山电业局沙湾供电局	3,631,855.92	尚未到合同约定的付款期限
四川省第六建筑有限公司	2,315,259.03	未办理竣工结算
合计	233,845,856.84	

## (二十九) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	478,860,683.70	535,774,343.95
1年以上	63,642,865.06	23,913,222.75
合计	542,503,548.76	559,687,566.70

账龄超过1年的重要预收款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
会员卡(网球中心预收销售放款)	11,507,626.04	未交房结转
四川雁飞实业发展有限责任公司	5,616,072.96	未达到结算条件
散户(预收户表工程安装款)	5,583,998.24	预收工程款, 尚未结算
散户(自来水费)	1,555,196.19	散户自来水水费未结算
成都云智天下科技有限公司	1,110,000.00	未达到结算条件
合计	25,372,893.43	

## (三十) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	312,978,052.34	352,358,011.08	386,726,296.70	278,609,766.72
二、离职后福利-设定提存计划	3,775,269.06	56,711,564.57	56,544,107.94	3,942,725.69
三、辞退福利	1,961,840.86	13,422,598.71	13,339,075.73	2,045,363.84
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	318,715,162.26	422,492,174.36	456,609,480.37	284,597,856.25

## 2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	266,885,072.62	261,959,595.89	296,860,533.62	231,984,134.89
二、职工福利费	174,403.90	20,829,998.70	20,490,094.99	514,307.61

三、社会保险费	3,149,086.17	28,237,183.59	27,236,894.80	4,149,374.96
其中：医疗保险费	767,913.12	17,996,856.79	17,847,904.09	916,865.82
工伤保险费	1,455,516.33	6,566,688.44	5,901,700.12	2,120,504.65
生育保险费	894,566.13	1,503,157.57	1,490,326.84	907,396.86
其他	31,090.59	2,170,480.79	1,996,963.75	204,607.63
四、住房公积金	1,486,303.53	28,694,279.31	28,522,166.91	1,658,415.93
五、工会经费和职工教育经费	41,276,088.39	8,296,589.05	9,276,241.84	40,296,435.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	7,097.73	4,340,364.54	4,340,364.54	7,097.73
合计	312,978,052.34	352,358,011.08	386,726,296.70	278,609,766.72

注：其他短期薪酬是劳务人员薪酬。

### 3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,334,508.94	48,833,315.78	48,191,362.17	1,976,462.55
二、失业保险费	1,414,646.89	4,455,189.27	4,678,914.13	1,190,922.03
三、企业年金缴费	1,026,113.23	3,423,059.52	3,673,831.64	775,341.11
合计	3,775,269.06	56,711,564.57	56,544,107.94	3,942,725.69

### (三十一) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	67,882,568.88	134,100,861.56	170,596,191.92	31,387,238.52
消费税				
营业税	-129,450.00			-129,450.00
资源税	1,981,913.70	6,157,212.85	6,086,947.13	2,052,179.42
企业所得税	21,714,253.79	24,875,376.61	34,236,808.43	12,352,821.97
城市维护建设税	1,617,449.35	6,915,660.11	7,352,021.49	1,181,087.97
房产税	11,019,436.00	5,149,735.16	3,187,621.83	12,981,549.33
土地使用税	20,928,444.94	3,673,204.99	1,397,333.17	23,204,316.76
个人所得税	20,065,238.70	10,376,426.08	24,039,841.42	6,401,823.36
教育费附加	1,925,740.09	6,563,638.83	7,261,541.46	1,227,837.46
其他税费	41,640,344.30	28,772,265.54	31,480,086.63	38,932,523.21
土地增值税	17,178,404.25		20,199,771.08	-3,021,366.83
合计	205,824,344.00	226,584,381.73	305,838,164.56	126,570,561.17

## (三十二) 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	2,879,975.00	5,487,216.11
企业债券利息	129,194,438.47	174,457,269.36
短期借款应付利息	17,215,508.13	3,808,238.63
划分为金融负债的优先股/永续债利息		
其他利息	2,000,000.00	163,124.99
合计	151,289,921.60	183,915,849.09

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

## (三十三) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
普通股股利	609,782,863.25	1,432,809.08
划分为权益工具的优先股/永续债股利		
其他		
合计	609,782,863.25	1,432,809.08

## (三十四) 其他应付款

## 1、按款项性质列示其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
库房维护费	185,585,750.90	177,706,052.68
保证金及各种押金	158,021,634.66	146,860,554.63
结算中心存款、利息	97,517,779.50	109,656,871.64
三供一业分离预提费用	106,080,000.00	106,080,000.00
集团技术开发准备金	100,000,000.00	100,000,000.00
企业往来款	109,412,512.50	71,650,333.35
欠股东借款及“五险一金”欠款（单位及个人应交数）	11,793,751.53	14,292,397.02
水资源费	4,682,647.22	7,234,702.77
应付代收款	7,024,024.68	4,305,925.44
应付项目部工程款	512,569.45	2,324,003.18
排污费	2,014,464.00	2,014,464.00
基金	8,567,386.34	1,475,565.75
其他	29,425,635.13	25,266,257.16
合计	820,638,155.91	768,867,127.62



## 2、账龄超过1年的重要其他应付款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
库区维护费	185,585,750.90	暂未缴纳
三供一业分离预提费用	106,080,000.00	未结算
集团技术开发准备金	100,000,000.00	未催收
武汉凯迪电力公司	27,121,520.00	质保期内
武侯区地方税务局	16,844,701.42	资金周转困难，未支付
东方锅炉(集团)股份公司	14,666,000.00	质保期内
国家开发投资公司	10,373,065.93	未催收
成都金犀房地产公司	9,522,455.00	未催收
四川省川投化学工业集团有限公司	9,269,965.21	未催收
成都睿泰科技有限公司	7,331,989.89	未催收
名山区财政局	5,000,000.00	政府借款打造蒙山新村工程未结算
锦江国际大厦出租保证金	4,901,591.02	未到结算期
四川省乐山市水务局	4,682,647.22	暂未缴纳
合计	501,379,686.59	—

## (三十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	834,193,694.12	967,928,293.12
1年内到期的应付债券	3,100,000,000.00	1,400,000,000.00
1年内到期的长期应付款	439,154,474.32	571,327,509.69
1年内到期的其他长期负债		
合计	4,373,348,168.44	2,939,255,802.81

注1:2013年5月9日，本公司经四川省政府国有资产监督管理委员会川国资产权[2013]36号文批准公开平价发行“四川省投资集团有限责任公司2013年度第一期中期票据”，发行金额为14.00亿元人民币；发行期限为5年；发行中期票据的面值为14亿元；年利率为5.80%；中期票据形式采用实名记账式；本期中期票据存续期限内每年8月27日为该计息年度的起息日。利息计付方法为：每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息；发行日期为：2013年8月23日；缴款日为：2013年8月27日；上市流通日为2013年8月28日；兑付日期为：2018年8月27日；发行方式为采用簿记建档、集中配售的方式在银行间市场公开发行。

注2：川投能源余额为17亿元的一年内到期的应付债券将于2019年4月17日到期。

## (三十六) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
排污费		1,270,000.00

水资源费		87,279.18
应交税费-待转销项税	49,269,435.77	19,678,984.89
超短期融资券	800,000,000.00	
其他	422,500.00	422,500.00
合计	849,691,935.77	21,458,764.07

## (三十七) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间 (%)
质押借款	4,144,650,833.19	4,466,431,402.39	4.41-5.15
抵押借款	2,326,000,000.00	2,240,000,000.00	4.75
保证借款	900,000,000.00	900,000,000.00	
信用借款	60,699,477.03	86,000,000.20	
合计	7,431,350,310.22	7,692,431,402.59	

## (三十八) 应付债券

## 1、应付债券

项目	期末余额	年初余额
05 川投债-十五年期	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 川投 01 债券 (3+2 年期)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
公司债券		1,700,000,000.00
合计	3,000,000,000.00	4,700,000,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
05 川投资 02 债券 (十五年期)	1,000,000,000.00	2005-11-4	15 年	1,000,000,000.00
17 川投 01 债券 (3+2 年期)	2,000,000,000.00	2017-4-24	5 年	2,000,000,000.00
13 川投 01	1,700,000,000.00	2014-4-17	5 年	1,700,000,000.00

(续)

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息
05 川投资 02 债券 (十五年期)	1,000,000,000.00		
17 川投 01 债券 (3+2 年期)	2,000,000,000.00		
13 川投 01	1,700,000,000.00		104,040,000.00

(续)

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
05 川投资 02 债券 (十五年期)			1,000,000,000.00
17 川投 01 债券 (3+2 年期)			2,000,000,000.00
13 川投 01		1,700,000,000.00	

注 1: 2005 年 11 月 4 日, 本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2005]2234 号文批准公开平价发行 20.00 亿元“05 川投债”企业债券, 其中: 10.00 亿元为年利率 4.5% 的 10 年期固定利率企业债券 (到期日: 2015 年 11 月 3 日), 10.00 亿元为年利率 4.8% 的 15 年期固定利率企业债券 (到期日: 2020 年 11 月 3 日); 利息计付方法为: 单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计息, 每年付息一次, 付息首日为每年的 11 月 4 日, 最后一期利息随本金的兑付一起支付, 债券担保: 由国家开发银行提供无条件不可撤销的连带责任保证担保, 同时本公司将持有的巴蜀电力公司、紫坪铺公司、峨边集团多家公司的股权质押给国家开发银行, 2015 年 11 月 3 日到期的 10 亿元 05 川投债-十年期应付债券, 已于 2015 年度偿还。

注 2: 2017 年 4 月 14 日, 本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3807 号文批准面向合格的投资者公开发行人面值总额不超过 40 亿元的公司债券, 采取分期发行方式, 首期发行自批准之日起前 12 个月内完成, 其余各债券发行自核准之日起 24 个月内完成。2017 年发行金额 20 亿元人民币的 3+2 年期公司债券 (17 川投 01); 于 2017 年 4 月 24 日在上海证券交易所上市; 债券期限为 3+2 年期; 票面利率 4.39%, 在债券存续期的第三个计息年度末附设发行人调整票面利率发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权; 起息日 2017 年 4 月 14 日, 利息计付方法为: 单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计息, 每年付息一次, 付息首日为每年的 4 月 14 日, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。托管、委托派息、兑付机构: 中国证券登记结算有限责任公司。

### (三十九) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
合计	984,367,088.71	933,022,296.06
其中: 1. 应付融资租赁款	834,780,343.57	769,918,698.33
2. PPP 项目资产证券化资金	249,790,000.00	249,790,000.00
3. 未确认融资费用	-105,611,482.68	-92,167,181.78
4. 房屋维修专项资金	2,791,708.88	2,864,260.57
5. 国家增股准备金	1,616,518.94	1,616,518.94
其他	1,000,000.00	1,000,000.00

### (四十) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债				
二、辞退福利				
三、其他长期福利	4,499,459.70			4,499,459.70
合计	4,499,459.70			4,499,459.70

注: “其他”为川投水务以前年度工资结余, 预计十二个月内不会动用工资结余, 将其列报于“长期应付职工薪酬”。

### (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	5,361,296.40			5,361,296.40
其中: 1、政府茶旅工程专款	1,107,335.00			1,107,335.00
2、省经信委中小企业发展专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00

3、万源水务土地征用补偿款	993,273.05		993,273.05
4、6C系统综合数据处理中心	500,000.00		500,000.00
5、牵引供电综合监控系统研发	480,000.00		480,000.00

## (四十二) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
弃置费用		
对外提供担保		
未决诉讼	50,000.00	50,000.00
产品质量保证		
重组义务		
待执行的亏损合同		
6.30后预计要兑付的信用证金额	60,000,000.00	
其他	66,793,584.84	68,181,230.55
合计	126,843,584.84	68,231,230.55

注1：未决诉讼为公司子公司川投能源公司的劳务纠纷。

注2：6.30后预计要兑付的信用证金额详见“九、或有事项 4、展利国际诉讼事项（3）”。

注3：其他是公司之子公司四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司回购新银江股权形成的预计职工安置费用65,677,179.71元；公司子公司川投能源为保障客户最终服务需求，交大光芒公司年末根据销售收入的1.5%计提相关负债，对已完工项目计提“已完工项目维护费”，实际发生维护时冲减本项目，金额1,116,405.13元。

## (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
一次性入网费	220,227,181.59	28,786,261.21	20,685,589.41	228,327,853.39
政府补助	568,162,963.66	5,816,000.01	61,539,213.64	512,439,750.03
其中：#1机脱硝技改	187,500.00			187,500.00
中央综合奖励资金	20,080,000.00	2,800,000.00		22,880,000.00
万源水厂补助资金	5,333,333.34		190,476.20	5,142,857.14
驮山水厂补助资金	1,077,800.00			1,077,800.00
供水扩建工程专项补助资金	1,333,333.32			1,333,333.32
大英二水厂补助	13,240,000.00			13,240,000.00
荣县水厂改扩建项目财政补助	4,560,000.00		120,000.00	4,440,000.00
荣气企业扩大经营规模补助	376,082.16		8,547.30	367,534.86
剑阁县城供水及重点城镇基础设施	5,866,666.56		183,333.36	5,683,333.20
灾后重建专项资金	7,624,000.00		190,600.00	7,433,400.00
射洪县城市管网改扩建工程	3,862,943.18		10,835.40	3,852,107.78

锅炉环保技改工程补助	1,690,000.00		1,690,000.00
灾后重建工程相关补助	256,061,373.35	4,220,742.42	251,840,630.93
棚户区改造拨款	40,030,845.63	1,209,739.00	38,821,106.63
芭蕉沟地质环境治理拨款	12,000,000.00	250,000.00	11,750,000.00
地面固定瓦斯抽采系统拨款	10,757,604.87	537,881.00	10,219,723.87
资源节约与综合利用拨款	6,666,668.00	416,667.00	6,250,001.00
石溪 12 号公租房	6,479,133.02		6,479,133.02
2014 年可持续发展资金—矿山公园补助	5,588,863.90	214,957.00	5,373,906.90
2011 年安全改造补助拨款	5,253,332.00	328,334.00	4,924,998.00
煤矿工程	4,500,000.00	375,000.00	4,125,000.00
煤矿薄煤层开采示范工程拨款	3,333,332.00	208,334.00	3,124,998.00
2013 年安全改造拨款	2,466,666.00	123,334.00	2,343,332.00
2013 年矿山公园拨款	2,240,000.00	140,000.00	2,100,000.00
2012 年安全改造拨款	1,957,335.40	97,867.00	1,859,468.40
2015 年可持续发展资金—薄煤层高档普采综采	1,250,000.00	62,500.00	1,187,500.00
安全生产专项资金补助	545,227.51	27,262.00	517,965.51
工业节能专项资金补助	306,000.00	25,500.00	280,500.00
2009 年安全技术改进拨款	200,000.00	12,500.00	187,500.00
供水管道拨款	11,837,000.00		11,837,000.00
改革脱困分流安置补助	7,930,000.00		7,930,000.00
小火车运营公司分流安置富余人员补助	10,890,000.00		10,890,000.00
生活服务公司改制分流安置补助资金	11,680,000.00	9,791,334.36	1,888,665.64
省煤炭工业可持续发展资金	32,200,000.00	19,626,240.15	12,573,759.85
煤矿安全改造项目	39,055,471.45	13,751,229.45	25,304,242.00
2016 年安全质量标准化示范建设激励资金			
同仁煤矿接替资源勘查补助	3,930,000.00		3,930,000.00
煤矿安全改造和煤矿瓦斯治理示范矿井工程建设	3,000,000.00	3,000,000.00	
省预算内基建投资安排项目	4,600,000.00	1,500,000.00	3,100,000.00
污染治理设施运行维护费			
独立工矿区改造搬迁工程矿区供电改造工程补助	5,206,200.00		5,206,200.00
2016 年安全改造补助 1653 万元省级配套资金	3,900,000.00	3,900,000.00	
2016 年独立工矿区小火车基础设施改造补助	6,000,000.00		6,000,000.00
工矿棚户区改造三期工程	1,466,881.00		1,466,881.00

工业节能节水和淘汰落后产能专项资金				
退休教师待遇补差		516,000.00	516,000.00	
基础设施建设年工作先进单位奖励		500,000.00	500,000.00	
外排水回收利用项目	1,599,370.97			1,599,370.97
两化融合-基于物联网技术的远程医疗和智能看护系统		0.01		0.01
风景名胜区公共信息服务平台示范项目		1,000,000.00		1,000,000.00
面向多源新媒体的大数据情报分析系统及应用		1,000,000.00		1,000,000.00
合计	788,390,145.25	34,602,261.22	82,224,803.05	740,767,603.42

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期计入营业外收入	本期返还的金额
#1 机脱硝技改	187,500.00	187,500.00	与资产相关		
中央综合奖励资金	20,080,000.00	22,880,000.00	与资产相关		
万源水厂补助资金	5,333,333.34	5,142,857.14	与收益相关	190,476.20	
驮山水厂补助资金	1,077,800.00	1,077,800.00	与资产相关		
供水扩建工程专项补助资金	1,333,333.32	1,333,333.32	与资产相关		
大英二水厂补助	13,240,000.00	13,240,000.00	与资产相关		
荣县水厂改扩建项目财政补助	4,560,000.00	4,440,000.00	与资产相关		
荣气企业扩大经营规模补助	376,082.16	367,534.86	与资产相关		
剑阁县城供水及重点城镇基础设施	5,866,666.56	5,683,333.20	与资产相关	183,333.36	
灾后重建专项资金	7,624,000.00	7,433,400.00	与资产相关		
射洪县城市管网改扩建工程	3,862,943.18	3,852,107.78	与资产相关		
锅炉环保技改工程补助	1,690,000.00	1,690,000.00	与资产相关		
灾后重建工程相关补助	256,061,373.35	251,840,630.93	与资产相关	4,220,742.42	
棚户区改造拨款	40,030,845.63	38,821,106.63	与资产相关		
芭蕉沟地质环境治理拨款	12,000,000.00	11,750,000.00	与资产相关		
地面固定瓦斯抽采系统拨款	10,757,604.87	10,219,723.87	与资产相关		
资源节约与综合利用拨款	6,666,668.00	6,250,001.00	与资产相关		
石溪 12 号公租房	6,479,133.02	6,479,133.02	与资产相关		
2014 年可持续发展资金—矿山公园补助	5,588,863.90	5,373,906.90	与资产相关		
2011 年安全改造补助拨款	5,253,332.00	4,924,998.00	与资产相关		
煤矿工程	4,500,000.00	4,125,000.00	与资产相关		
煤矿薄煤层开采示范工程拨款	3,333,332.00	3,124,998.00	与资产相关		
2013 年安全改造拨款	2,466,666.00	2,343,332.00	与资产相关		

2013年矿山公园拨款	2,240,000.00	2,100,000.00	与资产相关		
2012年安全改造拨款	1,957,335.40	1,859,468.40	与资产相关		
2015年可持续发展资金—薄煤层高档普采综采	1,250,000.00	1,187,500.00	与资产相关		
安全生产专项资金补助	545,227.51	517,965.51	与资产相关		
工业节能专项资金补助	306,000.00	280,500.00	与资产相关		
2009年安全技术改进拨款	200,000.00	187,500.00	与资产相关		
供水管道拨款	11,837,000.00	11,837,000.00	与资产相关		
改革脱困分流安置补助	7,930,000.00	7,930,000.00	与资产相关		
小火车运管公司分流安置富余人员补助	10,890,000.00	10,890,000.00	与收益相关		
生活服务公司改制分流安置补助资金	11,680,000.00	1,888,665.64	与收益相关		
省煤炭工业可持续发展资金	32,200,000.00	12,573,759.85	与收益相关		
煤矿安全改造项目	39,055,471.45	25,304,242.00	与资产、收益相关		
同仁煤矿接替资源勘查补助	3,930,000.00	3,930,000.00	与收益相关		
煤矿安全改造和煤矿瓦斯治理示范矿井工程建设	3,000,000.00		与资产、收益相关		
省预算内基建投资安排项目	4,600,000.00	3,100,000.00	与资产、收益相关		
独立工矿区改造搬迁工程矿区供电改造工程补助	5,206,200.00	5,206,200.00	与资产相关		
2016年安全改造补助1653万元省级配套资金	3,900,000.00		与资产、收益相关		
2016年独立工矿区小火车基础设施改造补助	6,000,000.00	6,000,000.00	与资产相关		
工矿棚户区改造三期工程	1,466,881.00	1,466,881.00	与资产相关		
外排水回收利用项目	1,599,370.97	1,599,370.97	与资产相关		
两化融合-基于物联网技术的远程医疗和智能看护系统		0.01	与收益相关		
风景名胜区公共信息服务平台示范项目		1,000,000.00	与收益相关		
面向多源新媒体的大数据情报分析系统及应用		1,000,000.00	与收益相关		
合计	568,162,963.66	512,439,750.03		4,594,551.98	

## (四十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
原万源市民生排水供排水有限公司债务	16,079,562.79	15,831,378.79
万源市财政局国债借款及利息	22,951,666.67	22,807,666.67
大英县财政局国债借款利息	124,625.00	124,625.00
剑阁县财政局国债借款及利息	1,981,530.00	1,981,530.00
合计	41,137,384.46	40,745,200.46

## (四十五) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	5,520,589,895.15	100.00			5,520,589,895.15	100.00
国家资本金	5,520,589,895.15	100.00			5,520,589,895.15	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(股本)溢价	1,964,676,561.82			1,964,676,561.82
二、其他资本公积	5,159,927,908.89	1,530,000.00		5,161,457,908.89
合计	7,124,604,470.71	1,530,000.00		7,126,134,470.71
其中：国有独资资本公积				

注：本年增加其他资本公积 1,530,000.00 元为本公司收回浙江大地置业集团有限公司对四川金沙水电股份有限公司拨改贷担保责任清借款。

## (四十七) 专项储备

项目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额		备注
	其中：归属于母公司股东	其中：归属于少数股东			其中：归属于母公司股东	其中：归属于少数股东	
安全生产费	80,997,853.17	231,614.45	54,429,133.35	53,073,628.07	82,337,723.57	247,249.33	
维简费	21,423,631.44		16,063,884.57	15,955,858.14	21,531,657.87		
其他							
合计	102,421,484.61	231,614.45	70,493,017.92	69,029,486.21	103,869,381.44	247,249.33	

## (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
法定盈余公积金	138,707,361.93			138,707,361.93
任意盈余公积金	237,045,507.38			237,045,507.38
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	375,752,869.31			375,752,869.31

## (四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	4,887,536,030.90	4,022,959,581.20
本期增加额	655,318,060.28	630,103,031.68
其中：本期净利润转入	655,318,060.28	630,103,031.68
其他调整因素		



本期减少额		653,062.50
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		653,062.50
本期期末余额	5,542,854,091.18	4,652,409,550.38

## (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
1. 主营业务小计	3,329,888,990.83	2,662,257,071.91	3,616,366,773.38	3,023,392,648.57
其中：电力销售	1,622,479,870.15	1,136,725,283.95	1,424,622,264.16	1,067,141,749.47
有色金属销售	764,856,031.23	716,868,337.80	289,775,482.19	263,767,930.07
城市基础设施建设	409,945,162.35	267,888,540.25	299,371,843.71	173,096,907.12
服务	68,476,598.82	67,324,457.00	55,047,878.12	52,310,512.32
其他	464,131,328.28	473,450,452.91	1,547,549,305.20	1,467,075,549.59
2. 其他业务小计	380,363,005.04	358,704,720.62	77,213,204.95	48,219,758.27
其中：租赁	25,431,996.54	19,813,135.99	29,609,608.77	16,230,797.01
材料销售	326,107,017.29	314,534,708.22	11,851,677.52	9,505,149.77
其他	28,823,991.21	24,356,876.41	35,751,918.66	22,483,811.49
合计	3,710,251,995.87	3,020,961,792.53	3,693,579,978.33	3,071,612,406.84

## (五十一) 销售费用、管理费用、财务费用

## 1、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,088,578.07	29,800,206.79
业务费用	7,627,818.16	7,253,264.86
办公费、会务费等日常费用	2,404,713.77	2,863,852.50
运杂费	13,489,632.93	11,197,979.25
其他	12,453,818.49	9,376,088.63
合计	67,064,561.42	60,491,392.03

注：其他主要是中介服务费、咨询费、修理费、折旧费用等。

## 2、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,244,060.80	99,904,058.13

办公费、差旅费、会务费等日常费用	25,624,996.56	20,825,813.64
折旧及摊销	16,359,595.37	18,988,097.70
业务费用	2,404,843.45	1,814,844.22
研究与开发费	20,122,905.43	13,967,369.04
水资源费等税费		5,628.73
证券及中介机构费用	2,723,492.98	4,130,466.83
资产修理及维护费	7,427,639.90	6,933,482.59
劳动保护费	1,212,919.93	482,428.17
其他	35,671,947.42	12,220,713.20
合计	246,792,401.84	179,272,902.25

### 3、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	292,674,901.13	360,503,690.47
减：利息收入	19,473,037.27	22,977,483.05
汇兑净损失	-3,969,110.10	494,665.73
手续费	5,061,784.83	3,901,713.85
其他	13,651,784.84	13,308,454.78
合计	287,946,323.43	355,231,041.78

注：其他列示主要系担保费支出、贴现利息等。

### (五十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,421,150.56	-1,277,247.24
二、存货跌价损失	-130,506,866.21	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他减值损失		
合计	-128,085,715.65	-1,277,247.24

注：川投置信存货跌价损失转回 130,237,994.92 元。

### （五十三）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	1,188,337,471.01	1,198,298,362.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益		
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		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产期间取得的投资收益	17,964,973.44	66,417,196.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	752,311.55	18,507.49
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	482,876.72	434,917.01
合计	1,207,537,632.72	1,265,168,983.50

注：“其他”是川投航信的信托产品在当期的收益 482,876.72 元。

### （五十四）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助本期摊销金额	56,637,678.96	4,913,699.26
税收优惠	4,328,250.97	6,177,131.92
射洪县广兴龙滩村取水口迁建工程灾后重建资金	190,600.00	
武侯区鼓励企业融资项目扶持资金	100,000.00	
射洪县城市管网改扩建工程（红专路、新华中街）	10,835.40	
其他零星政府补助	49,504.58	
其他		536,741.02
合计	61,316,869.91	11,627,572.20

### （五十五）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	421,866.75		421,866.75
债务重组利得			
企业日常活动无关的政府补助	5,823,380.69		5,823,380.69
盘盈利得			
捐赠利得			

违约赔偿收入	787,348.58	3,070,217.52	787,348.58
其他	2,366,117.46	2,396,932.48	2,366,117.46
合计	9,398,713.48	5,467,150.00	9,398,713.48

## 与企业日常活动无关的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
万源水厂补助资金	190,476.20		与收益相关
剑阁县城供水及重点城镇基础设施	183,333.36		与收益相关
水厂改扩建项目财政补贴	120,000.42		与收益相关
灾后重建工程相关补助	4,220,742.42		与收益相关
稳岗补贴	186,769.29		与收益相关
退休教师待遇专项资金	72,200.00		与收益相关
2016年度商务商贸产业扶持资金	425,600.00		与收益相关
产业扶持专项资金	280,000.00		与收益相关
茶乡旅游发展补助资金	94,259.00		与收益相关
工业推进资金	50,000.00		与收益相关
合计	5,823,380.69		

## (五十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	17,175.98	374,093.86	17,175.98
债务重组损失		96,983.70	
对外捐赠支出	227,614.71	270,758.51	227,614.71
预计负债	60,000,000.00		60,000,000.00
盘亏损失			
税收滞纳金、罚款支出	151,665.46	501,056.36	151,665.46
其他	8,631,422.87	8,827,746.61	8,631,422.87
合计	69,027,879.02	10,070,639.04	69,027,879.02

注：其他主要是内退人员工资等。

## (五十七) 所得税费用

## 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,755,564.11	26,675,714.17
递延所得税费用	379,099.18	-139,687.88
其他	2,932,111.03	
合计	45,066,774.32	26,536,026.29

注：其他是计入本期的上年所得税清算补交数。

## 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	1,362,922,138.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	340,730,534.71
子公司适用不同税率的影响	-14,788,589.00
调整以前期间所得税的影响	2,932,111.03
非应税收入的影响	-306,991,733.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,748,865.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,838,569.72
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	29,585,950.10
其他	-12,311,794.93
所得税费用	45,066,774.32

注：其他是本公司之子公司四川省紫坪铺开发有限责任公司因向税务局备案固定资产折旧率与企业使用的固定资产折旧率不一致进行的纳税调整。

## (五十八) 其他综合收益

### 1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后金额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定收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			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-49,155,293.87	-12,064,531.35	-37,090,762.52
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-48,788,726.65	-12,064,531.35	-36,724,195.30
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-48,788,726.65	-12,064,531.35	-36,724,195.30
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4.现金流量套期损益的有效部分			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			

减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5.外币财务报表折算差额	-366,567.22		-366,567.22
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-366,567.22		-366,567.22
三、其他综合收益合计	-49,155,293.87	-12,064,531.35	-37,090,762.52

(续)

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后金额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定收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			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,982,549.64	-154,752.00	-3,827,797.64
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,143,758.88	-154,752.00	-3,989,006.88
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-4,143,758.88	-154,752.00	-3,989,006.88
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4.现金流量套期损益的有效部分			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5.外币财务报表折算差额	161,209.24		161,209.24
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	161,209.24		161,209.24
三、其他综合收益合计	-3,982,549.64	-154,752.00	-3,827,797.64

## (五十九) 借款费用

1、当期资本化的借款费用金额 6,726,865.68 元。

2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率 4.73%和 5.15%。

## (六十) 外币折算

- 1、计入当期其他综合收益的汇兑差额：-366,567.22 元。
- 2、处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响：无。

## (六十一) 合并现金流量表

## 1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,317,855,364.52	1,239,552,638.24
加：资产减值准备	-128,085,715.65	-1,277,247.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	388,901,474.18	409,186,064.73
无形资产摊销	12,800,124.26	11,399,992.96
长期待摊费用摊销	6,907,309.00	12,819,780.61
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）		-501,148.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-404,690.77	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,049,605.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	295,580,264.60	360,998,356.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,207,537,632.72	-1,265,168,983.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,030,394.09	-434,408.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,979,000.12	-1,178,385.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-200,258,240.61	-148,656,044.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	335,985,969.08	-1,063,157,768.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-236,828,122.37	1,282,874,232.72
其他	57,636,697.91	
经营活动产生的现金流量净额	631,593,012.22	836,457,078.99
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	5,679,113,421.46	4,965,585,922.93
减：现金的年初余额	3,946,288,977.30	2,358,071,448.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,732,824,444.16	2,607,514,473.99

注：其他是本期计提的专项储备和本期摊销的与资产相关的政府补助金额。

## 2、本年取得或处置子公司和收到处置子公司的现金净额

无。

## 3、现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	年初余额
一、现金	5,679,113,421.46	4,965,585,922.93
其中：库存现金	1,377,423.21	963,680.01
可随时用于支付的银行存款	5,671,039,849.69	4,949,161,569.27
可随时用于支付的其他货币资金	6,696,148.56	15,460,673.65
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,679,113,421.46	4,965,585,922.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (六十二) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	211,142,346.39		79,942,577.30
其中：美元	8168319.12	6.61734	54,052,513.42
欧元			
港币	17,413,515.21	0.8431	14,681,334.67
尼泊尔卢比	185,560,512.06	16.555	11,208,729.21
其他应收款	313,458,532.60		18,934,372.25
其中：美元			
欧元			
港币			
尼泊尔卢比	313,458,532.60	16.555	18,934,372.25
应付账款	1,034,724.12		872,375.91
其中：美元			
欧元			
港币	1,034,724.12	0.8431	872,375.91
尼泊尔卢比			
其他应付款	1,438,621.65		195,364.28



其中：美元			
欧元			
港币	138,578.52	0.8431	116,835.55
尼泊尔卢比	1,300,043.13	16.555	78,528.73

注：美元折算金额经过2次折算，由美元折算为卢比，汇率109.55，再由卢比折算为人民币，汇率16.555。

### （六十三）使用权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
货币资金	184,637,114.32	银行承兑汇票保证金
应收票据	222,780,337.60	票据质押
存货	102,005,051.54	借款抵押
投资性房地产	361,941,695.53	借款抵押
固定资产	3,037,417,488.85	借款抵押
无形资产	161,423,218.48	借款抵押
合计	4,070,204,906.32	

2、本公司子公司四川川投兴川建设有限责任公司以成都市双流第一人民医院迁建工程 PPP 项目合同项下的预期收益（政府可用性服务价款）作为借款合同的质押物，取得借款 86,000,000.00 元。

## 九、或有事项

### 1、川投集团本部诉讼事项

#### （1）四川省国际信托投资公司诉雅安制浆造纸厂借款及本公司担保责任案

1996年7月24日、1996年10月14日、1997年3月，四川省国际信托投资公司与雅安制浆造纸厂签订借款合同；四川省国际信托投资公司向雅安制浆造纸厂发放两笔美元贷款共91.00万美元，发放两笔人民币贷款共1,165.12万元，本公司提供连带责任担保。借款到期，雅安制浆造纸厂无力还款，遂成纠纷诉至法院。四川省高级人民法院于2007年1月18日以（2006）川民初字第64号《民事判决书》一审判决本公司对前述借款和部分利息承担连带清偿责任。本公司上诉至最高人民法院，2007年最高人民法院以（2007）民二终字第42号《民事调解书》达成调解如下：本公司确认（2005）川民初字第17号存款合同纠纷案件中仅享有对四川省国际信托投资公司债权3,300.00万元；四川省国际信托投资公司确认在最高人民法院（2007）民二终字第42号借款合同纠纷案中仅享有债权1,850.00万元（承担的雅安制浆造纸厂借款担保责任1,850.00万元）；本公司与四川省国际信托投资公司自愿将上述债权债务冲抵，冲抵后四川省国际信托投资公司应当偿还本公司1,450.00万元。本公司已对此全额计提坏账准备，截止2018年6月30日无新进展。

#### （2）四川省信托投资公司债权债务事项

1998年8月至1998年12月，本公司与四川省长江国际信托投资公司签订四份存款协议，本金共计3,300.00万元，存期6个月，四川省长江国际信托投资公司到期未能支付本息。1997年3月21

日，本公司的全资子公司四川省电力开发公司向四川省长江国际信托投资公司存入 3,900.00 万元，期后四川省长江国际信托投资公司仅归还 805.00 万元，余 3,095.00 万元及利息未偿付。2004 年 12 月 28 日，本公司及子公司向法院提起诉讼，要求四川省长江国际信托投资公司偿还存款本金共计 6,395.00 万元，利息 8,693.52 万元。根据四川省高级人民法院《关于对以四川省信托投资公司、四川省国际信托投资公司及成都市信托投资股份有限公司为债务人的民商事案件暂不受理、审理和执行的通知书》（川高法[2005]506 号），在 2006 年 12 月 31 日以前，对以四川省信托投资公司、四川省国际信托投资公司及成都市信托投资股份有限公司为债务人（包括作为被告、第三人）的民商事纠纷案件暂缓受理、已经受理的暂缓审理、已进入执行程序的暂缓执行（包括暂缓进行财产保全、证据保全），截止 2018 年 6 月 30 日无新进展。本公司已对此全额计提坏账准备。

四川省信托投资公司和四川省建设信托投资公司合并重组成立四川信托有限公司，合并重组方案及股权变更已获得中国证监会（银监复〔2010〕12 号）审核批准，本公司以原对四川省信托投资公司的债权 26,417,900.25 元及对四川省信托投资公司股权中的 1,429,738.17 元，作价 27,847,638.42 元对新组建的四川信托有限公司出资，占其股权的 2.1421%，四川信托有限公司注册资本为 13.00 亿元。前述重组事项已于 2009 年 8 月经本公司董事会决议（川投集董〔2009〕6 号）通过，及省国资委批复（川国资产权〔2009〕50 号）。本公司于 2009 年 9 月与四川省信托投资公司签订了债务处置协议书及所有者权益处置协议书，协议还约定留存于四川省信托投资公司的股权 10,049,479.83 元，仍作为对四川省信托投资公司改制后的资产管理公司的所有者权益，目前资产管理公司尚未成立，截止 2018 年 6 月 30 日无新进展。

### （3）金沙水泥、大地集团借款及担保案

1994 年本公司与四川金沙水泥股份有限公司（以下简称“金沙水泥”）签订了两份《借款合同》，先后借给该公司 1,770.00 万元。由于浙江大地置业集团有限公司（以下简称“大地集团”）于 2004 年底兼并了金沙水泥，大地集团作为金沙水泥的保证人在还款补充协议中签字，对金沙水泥债务承担连带责任。本公司于 2009 年 7 月向攀枝花市中级人民法院起诉金沙水泥及担保人大地集团，法院受理后于 2009 年 8 月以大地集团进入破产重整程序为由，裁定中止对金沙水泥及大地集团的诉讼。本公司立即向大地集团管理人申报债权，但大地集团管理人对利息 679.85 万元仍不予确认。2010 年 11 月 12 日，浙江省富阳市人民法院以（2009）杭富商破字第 1-3 号《民事裁定书》裁定：“批准大地纸业（被告）破产重整计划。终止大地纸业（被告）破产重整程序。”2012 年，本公司重新对金沙水泥、浙江大地纸业借款合同纠纷提起诉讼，浙江富阳法院一审判决金沙水泥归还本公司借款 1020 万元，支付利息损失 217.66 万元并按银行同期贷款基准利率计付从 2011 年 4 月 21 日至判决确定的履行日止的利息损失；确认本公司对大地集团享有债权的清偿款为 153 万元。2014 年 2 月，浙江杭州中院二审判决维持一审判决。2018 年 2 月，本公司收到大地集团担保责任清偿款 153 万元。目前对主债务人金沙水泥的强制执行正在进行中。

### （4）天威四川硅业有限责任公司破产案

新津县人民法院于 2014 年 12 月 29 日裁定受理天威硅业控股股东天威保变提出的天威硅业破产

申请。新津县法院依法指定了破产管理人，2015年5月、2016年1月分别召开了债权人会议。

川投集团向天威硅业破产管理人申报的债权金额为321,980,330.50元，破产管理人审查认可的金额为321,576,616.29元，不予认可的金额为403,714.21元，不予认可的部分主要是因为管理人计算利息的方法与川投集团申报债权的利息计算方法有差异，对于川投集团支付的诉讼费和保全费未计算利息。

对于管理人未确认的债权部分（403,714.21元），管理人对所有债权人申报债权的计息均是按照管理人所述标准进行计算，并无例外。对于诉讼费和保全费的利息，司法实践中一般不予考虑。而且在破产清算程序中获得的清偿比例也不会太高，可能还无法抵销就此提出诉讼的成本。因此，川投集团决定，对未确认的债权部分不提起诉讼。

经破产管理人委托中介机构对天威硅业进行审计、评估，结论为截止2015年12月1日天威硅业总资产为人民币588,049,544.96元，负债1,921,708,320.35元，资产负债率327%，属于严重资不抵债。新津县法院依照《破产法》之规定，认为天威硅业已达到破产宣告的条件，于2016年1月13日下达《民事裁定书》宣告天威硅业正式破产。

目前破产管理人正在根据资产处置以及变价方案确保破产财产得以妥善清偿。

#### （5）川投集团诉天威保变、工行保定朝阳支行、第三人岷江水电合同纠纷案

天威硅业控股股东天威保变指使天威硅业，在未取得另外两家股东川投集团、岷江水电的同意下，违法将天威硅业18.34亿元资产（含设备、土地、房产等）抵押给工商银行保定朝阳支行（天威保变委托贷款约8.53亿元）。

天威保变利用其实际控制人地位，恶意串通操控天威硅业，将其资产私自抵押，直接削弱天威硅业偿债能力，严重侵害了公司小股东利益。天威保变并以债权人身份向新津县法院申请天威硅业破产，因此川投集团拟采取诉讼方式主张上述抵押行为应属无效，制止大股东滥用权利的行为，重新返还18.34亿元资产到天威硅业，以保证我方利益。

四川省高级人民法院于2014年12月29日受理了川投集团诉天威保变、工行保定朝阳支行、第三人岷江水电合同纠纷案，在答辩期内，天威硅业和天威保变等向四川省高级人民法院提出了管辖权异议，2015年9月经最高人民法院院裁定由四川高院移送新津县法院审理。2015年11月11日本案已在新津县法院受理立案。

经过三次庭前证据交换，本案于2016年3月10日在新津县法院进行了第一次庭审，2016年7月新津县法院一审判决支持川投集团全部诉讼请求。对方已上诉，本案进入二审程序。2016年11月15日已在成都中院二审开庭，待判决，截止2018年6月30日无新进展。

## 2、国际贸易诉讼事项

（1）2007年8月30日及2008年6月11日，本公司与四川佳卓物资贸易有限公司（以下简称“佳卓公司”）签订了两个合作经营协议，分别投入资金不超过1200万元。根据协议约定，公司分期向佳卓公司提供总额不超过人民币2,200万元的合作资金，由佳卓公司为主进行煤炭制品、建筑材料产品的经营，每个经营周期为2.5个月，期满结算一次并进行利润分配，合作经营利润的实现方

式是双方有增值税专用发票的往来，当公司取得的税后可分配利润低于每个经营周期内投入资金总额的3%时，由佳卓公司以自有资金补足。四川省波姬红酒业有限公司以其2007年8月3日的净资产3,833.40万元对佳卓公司应当支付给公司的各经营周期利润及合作期满后应返还的经营资金2,000万元提供连带责任保证，同时佳卓公司法人代表李志刚以其个人所持江油市富贵建材有限公司的股权对公司提供的经营资金1,000万元承担连带责任保证。在合作期限到期后，公司与佳卓公司分别于2009年9月30日和2009年12月1日，另签署了两份协议，合作期限分别延期至2011年10月30日和2012年1月1日，同时将合作经营本金调整为2,000万元，合作经营利润率调整为3.6%，其余保持不变。截至2011年6月30日，佳卓公司尚有合作资金2,000万元未归还公司。公司于2011年7月13日以佳卓公司法定代表人李志刚、四川省波姬红酒业有限公司法定代表人李涛涉嫌合同诈骗罪向成都市公安局报案，成都市公安局已立案侦查。2014年12月16日，李志刚被判无罪释放，2016年3月，公司向成都市中级人民法院对佳卓公司提起民事诉讼，其中要求李志刚、李涛、赵雪李、胡世其等八人同时承担连带责任。截止起诉日，佳卓公司归还原告合作资金420万元，尚有合作资金1780万元未归还；支付公司合作利润共计8,305,457.01元，尚欠合作利润1,958,400.00元。2015年3月24日收到成都市中级人民法院受理案件通知书（2015成民初字第1279号）后，又于2015年4月27日向法院提交了财产保全申请书，由集团提供价值2500万元的房产进行担保。成都市中级人民法院于2015年6月8日出具民事裁定书，对李志刚、李涛、赵雪李、胡世其等7人的五套住房和三个车位进行了查封；于2015年7月20日出具民事裁定书，对波姬红公司的厂房和土地进行了查封。2015年8月成都市检察院撤回抗诉，案件就完全是法律纠纷的民事案。截止至2018年6月30日，因民事案处于审理阶段，该笔款项已全额计提坏账准备。

(2) 2010年7月15日，公司与海南军海建设（集团）有限公司（以下简称“海南军海”）签定了建筑材料购销合同，约定由公司向海南军海提供采购总价不超过人民币500万元的建筑材料款，以双方确定的采购价加价12%结算，海南军海应在2011年1月20日前将全部货款偿还公司，否则应承担每日千分之二滞纳金，同时，公司与四川卓泰实业有限公司（以下简称“卓泰公司”）签定了建筑材料购销合同材料款和滞纳金提供连带责任担保的担保协议。2011年12月22日公司向法院提起诉讼，起诉海南军海和卓泰公司，申请海南军海支付公司货款400万元及截至2011年12月20日的违约金299.40万元，申请卓泰公司对上述货款及违约金承担连带责任，诉讼费由海南军海和卓泰公司承担。2013年8月，经四川省高级人民法院调，各方解达成协议；截至2018年6月30日海南军海尚欠公司300万元，由于海南军海债权收回具有不确定性，本公司针对该笔款项已全额计提坏账准备。

### 3、川投水务诉讼事项

川投水务下属子公司四川万源川投水务有限公司前身万源市民生供排水有限公司于 1999 年 12 月 30 日和 2001 年 6 月 29 日以其全部房产和土地分别向万源市农业银行借款 5,000,000.00 元和 4,000,000.00 元。借款期限分别为 3 年和 1 年，已归还 40,000.00 元。2016 年 3 月 24 日，万源市农业银行将该笔尚未归还的借款连同利息通过公开竞价的方式转让给中国华融资产管理股份有限公司四川省分公司。2016 年 6 月 22 日，中国华融资产管理股份有限公司四川省分公司通过公开竞价的方式转让给北京金达隆资产管理有限公司，2016 年 11 月 15 日北京金达隆资产管理有限公司提起诉讼，要求四川万源川投水务有限公司偿还本金 8,960,000.00 元、利息 6,314,147.60 元及罚息 2,217,600.00 元，共计 17,491,747.60 元。万源市人民法院已受理此案，四川万源川投水务有限公司已聘请汇西律师事务所为该案代理人，至审计报告日案件还在审理中。因案件预计支付金额暂不可估计，同时，四川万源川投水务有限公司仍在计算该笔款项的利息，因此，未确认该诉讼事项的预计负债，截止 2018 年 6 月 30 日无新进展。

#### 4、展利国际诉讼事项

(1) 本公司与四川帝业科技有限公司（以下简称“帝业科技公司”）分别签订了 560 吨与 453 吨的黄磷供销合同（合同规定滞纳金 0.5%每天，但是实际执行是按照 2%每月执行），四川林辰实业集团有限公司（以下简称“林辰实业公司”）为上述合同提供不可撤销的连带担保责任，并出具了担保函。截止 2015 年 12 月 31 日，帝业科技公司尚欠货款及滞纳金 10,903,029.00 元，其中货款 9,085,858.00 元，滞纳金 1,817,171.00 元。本公司针对帝业科技公司上述欠款于 2014 年 11 月向成都市中级人民法院提起诉讼，并于 2014 年 12 月向成都市中级人民法院申请财产保全，查封、冻结帝业科技和林辰实业公司名下 10,903,029.00 元的房产。鉴于帝业科技公司被查封财产均处于抵押状态，林辰实业公司被查封资产虽未被抵押但执行情况还不明确，故本公司于 2014 年对应收帝业科技公司货款 9,085,858.00 元全额计提了坏账准备。2017 年 3 月四川省成都市中级人民法院民事（2014）成民初字第 2949 号判决书中驳回本公司诉讼请求，2017 年 3 月 27 日本公司向四川省高级人民法院提起上诉，截止 2018 年 6 月 30 日无新进展。

(2) 本公司与新兴重工内蒙古能源投资有限公司上海分公司（以下简称“新兴能源公司”）（卖方）签订 2 份轻质燃料油供应合同，金额共计 6,674.00 万元，约定交货日期分别为 2018 年 1 月 5 日及 2018 年 1 月 15 日。本公司于 2017 年 10 月已向新兴能源公司支付合同款 6,674.00 万元，并在合同约定的交货时间催促新兴能源公司燃料油交货事宜。新兴能源公司以“上游企业还未交货”为由拖延交货，经多次见面谈判仍旧不能确定最终货物交付时间，新兴能源公司也不解除合同退回资金。本公司已委托律所向成都市中级人民法院提交诉讼请求，并已立案。

(3) 本公司于 2018 年 2 月 23 日、3 月 33 日及 4 月 26 日与西安西地国际贸易有限公司（以下简称“西安西地公司”）（卖方）签订 3 份金属硅购买合同，金额共计 6,000.00 万元。同时与陕西

大唐西域矿业有限公司（以下简称“大唐西域公司”）（买方）签订3份销售合同。本公司采用中信银行出具的以卖方西安西地公司为受益人的120天远期支付国内信用证结算，买方陕西大唐西域矿业有限公司向展飞公司支付合同总金额15%的预付货款，剩余货款提货时先款后货。合同签订后，卖方西安西地公司通过伪造仓库单据，派人伪装仓库人员，与本公司办理货物交接手续，骗取信用证项下资金。本公司于2018年6月14日向成都市公安局济犯罪侦查支队举报西安西地国际贸易有限公司及法定代表人范军涉嫌信用证欺诈，2018年6月20日已按合同诈骗罪立案并将西安西地国际贸易有限公司法定代表人范军刑事拘留，本公司已确认预计负债6,000.00万元。

## 十、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)2807号文核准，四川省投资集团有限责任公司（以下简称“发行人”）获准面向合格投资者公开发行面值不超过人民币40亿元（含40亿元）公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期债券发行规模为人民币20亿元，本期债券发行规模不超过20亿元（含20亿元）。根据《四川省投资集团有限责任公司公开发行2018年公司债券（第一期）发行公告》，四川省投资集团有限责任公司公开发行2018年公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）发行规模不超过20亿元（含20亿元），发行价格为每张人民币100元，全部采用网下面向合格投资者簿记建档的方式发行。

本期债券发行工作已于2018年7月27日结束，实际发行规模20亿元，最终票面利率为4.37%。广发证券股份有限公司关联方广发证券资产管理（广东）有限公司参与了本期债券的认购。

起息日：本期债券的起息日为2018年7月27日。

付息日期：本期债券的付息日期为2019年至2023年每年的7月27日。若投资者在本期债券第3年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2019年至2021年每年的7月27日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；每次付息款项不另计利息。

兑付日期：本期债券的兑付日期为2023年7月27日。若投资者在本期债券第3年末行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为2021年7月27日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息。

### （二）利润分配情况

无。

### （三）资产负债表日后销售退回或其他事项说明

无。

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 本企业的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
四川省政府国有资产监督管理委员会		四川省政府直属特设机构		100.00	100.00

### (二) 本企业的子企业有关信息

子公司的基本情况及相关信息见附注七、企业合并及合并财务报表

### (三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息

本企业合营企业、联营企业有关信息见附注八、(十四)、长期股权投资。

### (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都兴城投资集团有限公司	子公司股东
中航信托股份有限公司	子公司股东
中国建筑一局(集团)有限公司	子公司股东
乐山慧为世纪旅游发展有限公司	子公司股东
成都市双流区交通建设投资有限公司	子公司股东
成都置信实业(集团)有限公司	子公司股东
四川省都江堰管理局	子公司股东
四川新光多晶硅工程技术有限公司	子公司川投能源的联营企业新光硅业公司的全资子公司
中江凯兴建设投资有限公司	子公司股东

### (五) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航信托股份有限公司	公司子公司四川川投航信股权投资基金管理公司本期从中航信托股份有限公司认购“天启 328 号天玑聚富集合资金信托计划”信托产品 6,000,000.00 元,并确认投资收益 465,429.44 元,赎回 2,700,000.00 元,本产品的期初余额为 17,350,506.37 元;上期认购 42,000,000.00 元,并确认投资收益 628,209.75 元,赎回 25,277,703.38 元。截止 2018 年 6 月 30 日,本产品期末余额 21,115,935.81 元。		
中国建筑一局(集团)有限公司	建筑服务	18,064,446.35	41,519,357.23
中国建筑一局(集团)有限公司	建筑服务	30,735,828.61	
中国建筑一局(集团)有限公司	建筑服务	61,159,815.50	

##### (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都市双流区交通建设投资有限公司	建筑服务	19,441,963.23	49,606,799.50

成都市双流区交通建设投资有限公司	建筑服务	73,190,962.37	
成都市双流区交通建设投资有限公司	建筑服务	33,180,979.80	

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

3、关联租赁情况：无。

4、关联担保情况：无。

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说明
拆入：无。				
拆出：				
新光硅业公司	100,000,000.00	2012-6-18	2013-6-17	委托贷款
新光硅业公司	24,952,630.00	2013-2-5	2014-2-4	委托贷款
新光硅业公司	25,000,000.00	2013-6-18	2014-6-17	委托贷款
新光硅业公司	85,000,000.00	2013-9-18	2014-9-17	委托贷款
新光硅业公司	15,000,000.00	2013-10-23	2014-10-22	委托贷款
新光硅业公司	50,000,000.00	2013-12-20	2014-12-19	委托贷款
合计	299,952,630.00			

注1：公司子公司川投能源，经该公司八届十二次和八届十五次董事会决议通过，川投能源向联营企业新光硅业公司提供委托贷款 19,000 万元。2012 年川投能源与新光硅业公司、建行新华支行签订了两份委托贷款单项协议，借款协议中实际约定的实际借款总金额 14,000 万元，贷款期限为 1 年，借款利率按照同期贷款基准利率执行，新光硅业公司以机器设备作为抵押物为该项委托贷款提供担保。截止到 2013 年年末，以上委托贷款累计放款 14,000 万元，2013 年新光硅业公司归还 4,000 万元，上年度预收拍卖分配款 6000 万元，截至本期期末，该笔委托贷款的余额为 4,000 万元。

注2：公司子公司川投能源，经该公司八届十二次和八届十五次董事会决议，2013 年川投能源与新光硅业公司、交行四川省分行签订了两份委托贷款协议，总金额 5,000 万元，贷款期限为 1 年，借款利率按照同期贷款基准利率执行，2013 年实际放款 5,000 万元，新光硅业公司以机器设备、房屋及土地使用权作为抵押物为该项委托贷款提供担保。2014 年，新光硅业公司进入破产清算，银行为保障本公司利益，从新光硅业公司账户扣收委托贷款本金 4.74 万元，截至本期期末，该笔委托贷款的余额为 4,995.26 万元。

注3：公司子公司川投能源，经该公司八届十二次董事会审议，同意再次向新光硅业公司提供 15,000 万元委托贷款，期限为一年，利率按人民银行同期基准利率执行，委贷资金用于归还银行债务、支付银行利息，川投能源与新光硅业公司、中国银行成都锦江支行签订了两份委托贷款协议，总金额为 15,000 万元，贷款期限为 1 年，借款利率按照同期贷款基准利率执行，2013 年实际放款 15,000 万元。新光硅业公司以机器设备、多晶硅及土地使用权作为抵押物为该项委托贷款提供担保，新光工程公司以机器设备和存货作为抵押物为该项委托贷款提供担保。截至本期期末，该笔委托贷款的余额为 15,000 万元。

6、关联方资产转让、债务重组情况

无。

(六) 披露应收、应付关联方款项情况



## 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	四川省都江堰管理局	92,000,000.00		93,000,000.00	
小计		92,000,000.00		93,000,000.00	
预付账款	中国华西工程设计建设有限公司	18,756,795.60			
	乐山键为世纪旅游发展有限公司	38,453,600.00		32,453,600.00	
小计		57,210,395.60		32,453,600.00	
其他应收款					
	四川川投型材有限责任公司			2,398,623.04	2,398,623.04
	天威四川硅业有限责任公司	294,458,244.21	294,458,244.21	294,458,244.21	294,458,244.21
	四川川投长钢贸易有限公司	29,207,180.60		29,207,180.60	
	中江凯兴建设投资有限公司	67,429,603.37		38,488,234.23	
小计		391,095,028.18	294,458,244.21	364,552,282.08	296,856,867.25
长期应收款					
	双流县交通建设投资有限公司	616,843,360.99		486,248,407.57	
	四川川投长钢贸易有限公司	22,004,845.69	22,004,845.69	22,004,845.69	22,004,845.69
	北海兴川房地产开发经营公司	34,704,901.67	34,704,901.67	34,704,901.67	34,704,901.67
	四川省农业开发投资有限责任公司	3,455,976.21	3,455,976.21	3,455,976.21	3,455,976.21
	四川省物质开发投资有限公司	1,938,469.96	1,938,469.96	1,938,469.96	1,938,469.96
小计		678,947,554.52	62,104,193.53	548,352,601.10	62,104,193.53

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款			
	中航信托股份有限公司	197,769.06	2,172,800.00
	中国建筑一局(集团)有限公司	149,559,840.00	98,102,749.62
小计		149,757,609.06	100,275,549.62
预付账款			
其他应付款			
	海口峨快工贸公司	2,591,662.25	3,283,792.05
	成都置信实业(集团)有限公司	449,115.73	449,115.73
	新光硅业公司	174,892.78	174,892.78

	新光工程公司	2,218,085.60	2,218,085.60
	四川省川投光通信产业投资有限责任公司	44,434,282.82	44,177,129.79
	四川川投长钢贸易有限公司		1,284,125.42
	四川川投实业有限公司	3,201,137.03	3,218,263.41
	四川川投物资投资公司	11,639.60	11,639.60
	四川川投长城特殊钢股份有限公司	380,909.12	380,909.12
	四川省川投化学工业集团有限公司	9,269,965.21	9,339,606.09
小计		62,731,690.14	64,537,559.59

## 十二、母公司财务报表的主要项目附注

### (一) 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	421,526.94	100.00	260,676.81	61.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	421,526.94	100.00	260,676.81	—

(续)

类别	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,434,126.05	100.00	260,676.81	18.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,434,126.05	100.00	260,676.81	—

1、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	60,676.50	18.88	467,356.24	64.19		
1至2年						

2至3年						
3年以上	260,676.81	81.12	260,676.81	260,676.81	35.81	260,676.81
合计	321,353.31	100.00	260,676.81	728,033.05	100.00	260,676.81

## (2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方	100,173.63			706,093.00		
合计	100,173.63			706,093.00		

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：无。

4、收回或转回的坏账准备情况

无。

5、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

6、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
四川川投田湾河开发有限责任公司	96,640.30	22.93	
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	36,676.50	8.70	
中国电信股份有限公司成都分公司	24,000.00	5.69	
四川川投燃气发电有限责任公司	3,533.33	0.84	
四川川投长钢贸易有限公司	1,250.36	0.30	1,250.36
合计	162,100.49	38.46	1,250.36

7、由金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

8、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## (二) 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	1,342,972,247.51	39.06	642,972,247.51	47.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,095,368,397.77	60.93	145,109,312.03	6.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.01	300,000.00	100.00
合计	3,438,640,645.28	100.00	788,381,559.54	

(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	1,342,972,247.51	45.31	642,972,247.51	47.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,620,550,201.51	54.68	143,173,105.27	8.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.01	300,000.00	100.00
合计	2,963,822,449.02	100.00	786,445,352.78	

## 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
天威四川硅业有限责任公司	294,458,244.21	294,458,244.21	5年以内	100.00	预计无法收回
四川省国际信托投资公司	45,450,000.00	45,450,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
海南贝迪房地产开发公司	3,064,003.30	3,064,003.30	5年以上	100.00	预计无法收回
四川省煤炭产业集团公司	1,000,000,000.00	300,000,000.00	1-2年	30.00	预计无法全额收回
合计	1,342,972,247.51	642,972,247.51	-	-	-

## 2、按信用风险特征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

## ① 不带息债权按账龄划分组合的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	5,644,954.29	4.32		8,830,983.26	6.81	210,035.19
1至2年	4,169,065.18	3.19	416,906.52	133,198.00	0.10	13,319.80
2至3年	100,948.00	0.08	30,284.40	11,738.00	0.01	3,521.40
3年以上	120,618,490.30	92.41	119,662,121.11	120,606,752.30	93.08	117,946,228.88
合计	130,533,457.77	100.00	120,109,312.03	129,582,671.56	100.00	118,173,105.27

## ② 带息债权按逾期账龄划分组合的其他应收款

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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
未逾期	1,939,834,940.00	99.73		1,465,967,529.95	98.32	
逾期3年以上	25,000,000.00	1.27	25,000,000.00	25,000,000.00	1.68	25,000,000.00
合计	1,964,834,940.00	100.00	25,000,000.00	1,490,967,529.95	100.00	25,000,000.00

(2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款：无。

### 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
北海兴川房地产开发经营公司	300,000.00	300,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	300,000.00	300,000.00	—	—	—

4、收回或转回的坏账准备情况：无。

5、本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

### 6、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
四川省煤炭产业集团公司	贷款	1,000,000,000.00	2-3年	29.08	300,000,000.00
四川泸州川南发电有限责任公司	委托贷款	550,000,000.00	2年以内	15.99	
四川川投田湾河开发有限责任公司	短期贷款	530,000,000.00	1-2年	15.41	
四川川投能源股份有限公司	贷款	400,000,000.00	1年以内	11.63	
天威四川硅业公司	往来款	294,458,244.21	5年以上	8.56	294,458,244.21
合计	---	2,774,458,244.21		80.67	594,458,244.21

7、由金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8、其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

9、企业应披露涉及政府补助的应收款项：无。

## (三) 长期股权投资

### 1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	10,176,774,413.48	900,735,664.00		11,077,510,077.48
对合营企业投资				
对联营企业投资	3,486,481,470.78		30,719,893.62	3,455,761,577.16
小计	13,663,255,884.26	900,735,664.00	30,719,893.62	14,533,271,654.64
减：长期股权投资减值准备	1,369,905,626.46			1,369,905,626.46
合计	12,293,350,257.80	900,735,664.00	30,719,893.62	13,163,366,028.18

### 2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增减变动	
			追加投资	减少投资
合计	12,698,764,107.43	13,663,255,884.26	900,735,664.00	
一、子公司	9,211,990,809.50	10,176,774,413.48	900,735,664.00	

四川川投能源股份有限公司	3,883,380,940.55	4,488,646,875.59	
四川省紫坪铺开发有限责任公司	935,000,000.00	935,000,000.00	
四川嘉阳集团有限责任公司	237,999,496.86	237,999,496.86	
四川川投燃料投资公司	14,737,696.08	69,238,719.02	
四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司	897,520,408.40	897,520,408.40	
四川川投水务集团有限公司	136,000,000.00	204,640,000.00	
四川川投置信房地产开发有限责任公司	172,000,000.00	172,000,000.00	
四川省房地产开发投资有限责任公司	223,595,465.65	573,595,465.65	32,500,000.00
展利国际有限公司	37,560,000.00	37,560,000.00	
四川川投国际贸易有限公司	21,712,451.76	21,712,451.76	
四川川投资产管理有限责任公司	84,296,147.78	84,296,147.78	
四川泸州川南发电有限责任公司	480,000,000.00	480,000,000.00	
四川川投国际网球中心开发有限责任公司	357,500,000.00	387,500,000.00	50,000,000.00
四川佳友物业有限责任公司	4,250,000.00	4,250,000.00	
四川川投康定水电开发有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00	
四川川投燃气发电有限责任公司	425,000,000.00	425,000,000.00	
四川省川投航信股权投资基金管理有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00	
四川川投售电有限责任公司	90,000,000.00	135,000,000.00	
四川川投峨眉旅游开发公司	75,000,000.00	75,000,000.00	
四川川投兴川建设有限责任公司	103,600,000.00	103,600,000.00	
华西牙科有限责任公司	427,200,000.00	427,200,000.00	490,800,000.00
西昌川投大健康科技有限公司	177,835,000.00	177,835,000.00	138,812,310.00
四川川投怡心湖建设有限责任公司	58,639,811.58	58,639,811.58	
四川川投新区建设有限责任公司	67,040,036.84	67,040,036.84	
川投国际尼泊尔水电联合开发公司	60,723,354.00		60,723,354.00
四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限责任公司	13,800,000.00		13,800,000.00
四川川投汇鑫实业有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00
四川川投凉山投资发展有限责任公司	5,100,000.00		5,100,000.00
四川信息产业有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
二、联营企业	3,486,773,297.93	3,486,481,470.78	
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	829,130,000.00	1,380,412,508.16	
神华四川能源有限公司	1,478,120,846.84	1,171,264,749.12	

北京中企视讯网络传播技术有限公司	4,500,000.00	523,875.73		
成都金岸建设有限责任公司	5,850,000.00	8,967,898.34		
宜宾丝丽雅集团有限公司	80,000,000.00	297,782,112.00		
天威四川硅业有限责任公司	330,750,000.00			
四川中电福溪电力开发有限公司	474,320,000.00	362,971,959.55		
四川中科力腾软件股份有限公司	9,900,000.00			
四川广陵塑胶制品有限公司	7,816,751.09	3,435,748.93		
国开四川投资有限公司	5,000,000.00	11,010,535.94		
四川富润企业重组投资有限责任公司	255,885,700.00	248,519,190.51		
成都丝路重组股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00			
航天科工投资基金管理(成都)有限公司	1,500,000.00	1,592,892.50		

(续)

被投资单位	本期增减变动			
	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
合计	-30,719,893.62			
一、子公司				
四川川投能源股份有限公司				
四川省紫坪铺开发有限责任公司				
四川嘉阳集团有限责任公司				
四川川投燃料投资公司				
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司				
四川川投水务集团有限公司				
四川川投置信房地产开发有限责任公司				
四川省房地产开发投资有限责任公司				
展利国际有限公司				
四川川投国际贸易有限公司				
四川川投资产管理有限责任公司				
四川泸州川南发电有限责任公司				
四川川投国际网球中心开发有限责任公司				
四川佳友物业有限责任公司				
四川川投康定水电开发有限责任公司				
四川川投燃气发电有限责任公司				

四川省川投航信股权投资基金管理有限公司			
四川川投售电有限责任公司			
四川川投峨眉旅游开发公司			
四川川投兴川建设有限责任公司			
华西牙科有限责任公司			
西昌川投大健康科技有限公司			
四川川投怡心湖建设有限责任公司			
四川川投新区建设有限责任公司			
川投国际尼泊尔水电联合开发公司			
四川川投天友慈康村文化旅游开发有限责任公司			
四川川投汇鑫实业有限公司			
四川川投凉山投资发展有限责任公司			
四川信息产业有限公司			
二、联营企业	-30,719,893.62		
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	27,628,124.72		
神华四川能源有限公司	-19,292,287.67		
北京中企视讯网络传播技术有限公司			
成都金犀建设有限责任公司			
宜宾丝丽雅集团有限公司	1,874,965.80		
天威四川硅业有限责任公司			
四川中电福溪电力开发有限公司	-35,638,201.56		
四川中科力腾软件股份有限公司			
四川广陵塑胶制品有限公司			
国开四川投资有限公司	-282,119.34		
四川富润企业重组投资有限责任公司	-5,014,566.00		
成都丝路重组股权投资基金管理有限公司			
航天科工投资管理(成都)有限公司	4,190.43		

(续)

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	计提减值准备	其他		
合计			14,533,271,654.64	1,369,905,626.46
一、子公司			11,077,510,077.48	1,365,946,001.80



四川川投能源股份有限公司		4,488,646,875.59	
四川省紫坪铺开发有限责任公司		935,000,000.00	
四川嘉阳集团有限责任公司		237,999,496.86	204,618,572.13
四川川投燃科投资公司		69,238,719.02	
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司		897,520,408.40	549,370,856.46
四川川投水务集团有限公司		204,640,000.00	
四川川投置信房地产开发有限责任公司		172,000,000.00	96,702,966.78
四川省房地产开发投资有限责任公司		606,095,465.65	
展利国际有限公司		37,560,000.00	26,532,117.58
四川川投国际贸易有限公司		21,712,451.76	15,721,488.85
四川川投资产管理有限责任公司		84,296,147.78	
四川泸州川南发电有限责任公司		480,000,000.00	473,000,000.00
四川川投国际网球中心开发有限责任公司		437,500,000.00	
四川佳友物业有限责任公司		4,250,000.00	
四川川投康定水电开发有限责任公司		100,000,000.00	
四川川投燃气发电有限责任公司		425,000,000.00	
四川省川投航信股权投资基金管理有限公司		13,500,000.00	
四川川投售电有限责任公司		135,000,000.00	
四川川投峨眉旅游开发公司		75,000,000.00	
四川川投兴川建设有限责任公司		103,600,000.00	
华西牙科有限责任公司		918,000,000.00	
西昌川投大健康科技有限公司		316,647,310.00	
四川川投怡心湖建设有限责任公司		58,639,811.58	
四川川投新区建设有限责任公司		67,040,036.84	
川投国际尼泊尔水电联合开发公司		60,723,354.00	
四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限责任公司		13,800,000.00	
四川川投汇鑫实业有限公司		9,000,000.00	
四川川投凉山投资发展有限责任公司		5,100,000.00	
四川信息产业有限公司		100,000,000.00	
二、联营企业		3,455,761,577.16	3,959,624.66
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司		1,408,040,632.88	
神华四川能源有限公司		1,151,972,461.45	

北京中企视讯网络传播技术有限公司			523,875.73	523,875.73
成都金犀建设有限责任公司			8,967,898.34	
宜宾丝丽雅集团有限公司			299,657,077.80	
天威四川硅业有限责任公司				
四川中电福溪电力开发有限公司			327,333,757.99	
四川中科力腾软件股份有限公司				
四川广陵塑胶制品有限公司			3,435,748.93	3,435,748.93
国开四川投资有限公司			10,728,416.60	
四川富润企业重组投资有限责任公司			243,504,624.51	
成都丝路重组股权投资基金管理有限公司				
航天科工投资基金管理（成都）有限公司			1,597,082.93	

(续)

被投资单位	持股比例	表决权比例	备注
<b>一、联营企业</b>			
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	20.00%	20.00%	
神华四川能源有限公司	49.00%	49.00%	
北京中企视讯网络传播技术有限公司	30.00%	30.00%	
成都金犀建设有限责任公司	22.50%	22.50%	
宜宾丝丽雅集团有限公司	23.46%	23.46%	
天威四川硅业有限责任公司	35.00%	35.00%	
四川中电福溪电力开发有限公司	49.00%	49.00%	
四川中科力腾软件股份有限公司	30.00%	30.00%	
四川广陵塑胶制品有限公司	49.00%	49.00%	
国开四川投资有限公司	20.00%	20.00%	
四川富润企业重组投资有限责任公司	45.67%	45.67%	
成都丝路重组股权投资基金管理有限公司	40.00%	40.00%	
航天科工投资基金管理（成都）有限公司	15.00%	15.00%	

**3、重要联营企业的主要财务信息**

项目	本年数			
	神华四川能源有限公司	四川中电福溪电力开发有限公司	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	宜宾丝丽雅集团有限公司
流动资产	787,818,361.50	246,234,253.51	511,966,211.21	9,590,820,828.65
非流动资产	5,199,617,866.72	3,336,221,479.39	15,189,762,530.93	7,494,193,030.09
资产合计	5,987,436,228.22	3,582,455,732.90	15,701,728,742.14	17,085,013,858.74

流动负债	1,661,972,628.19	1,833,418,982.63	460,576,149.84	12,296,647,923.72
非流动负债	1,957,957,780.11	1,081,550,408.13	8,313,212,802.00	2,804,687,563.19
负债合计	3,619,930,408.30	2,914,969,390.76	8,773,788,951.84	15,101,335,486.91
净资产	2,367,505,819.92	667,486,342.14	6,927,939,790.30	1,983,678,371.83
按持股比例计算的净资产份额	1,160,077,851.76	327,068,307.65	1,385,587,958.06	465,370,946.03
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	1,151,972,461.45	327,333,757.99	1,408,040,632.88	299,657,077.80
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	699,023,098.40	570,610,186.67	528,536,727.20	10,710,284,232.56
净利润	-38,191,224.39	-72,731,023.60	138,140,623.59	76,620,572.05
其他综合收益				
综合收益总额	-38,191,224.39	-72,731,023.60	138,140,623.59	76,620,572.05
企业本年收到的来自联营企业的股利				

(续)

项目	上年数			
	神华四川能源有限公司	四川中电福溪电力开发有限公司	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	宜宾丝丽雅集团有限公司
流动资产	774,422,479.28	363,311,255.08	458,077,251.40	8,470,580,664.18
非流动资产	5,433,530,128.96	3,430,575,495.78	15,262,535,209.99	7,025,115,655.36
资产合计	6,207,952,608.24	3,793,886,750.86	15,720,612,461.39	15,495,696,319.54
流动负债	1,826,789,162.31	1,475,577,241.61	713,167,118.63	11,088,907,125.72
非流动负债	1,981,346,401.62	1,577,550,408.13	8,105,412,802.00	2,484,160,316.75
负债合计	3,808,135,563.93	3,053,127,649.74	8,818,579,920.63	13,573,067,442.47
净资产	2,399,817,044.31	740,759,101.12	6,902,032,540.76	1,922,628,877.07
按持股比例计算的净资产份额	1,175,910,351.71	362,971,959.55	1,380,406,508.15	451,048,734.56
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	1,171,264,749.12	362,971,959.55	1,380,412,508.16	297,782,112.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	510,544,392.82	499,095,517.61	407,399,918.08	8,850,608,205.75
净利润	-77,374,052.10	-38,974,948.80	95,358,386.26	130,315,228.87
其他综合收益				
综合收益总额	-77,374,052.10	-38,974,948.80	95,358,386.26	130,315,228.87
企业本年收到的来自联营企业的股利				

## (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	78,419,712.47	132,274,104.93	81,543,994.60	108,851,009.91
其他	78,419,712.47	132,274,104.93	81,543,994.60	108,851,009.91
2. 其他业务小计	27,002,011.45	15,705,311.68	34,603,009.40	17,294,526.35
房屋租赁	20,686,216.79	15,354,465.07	28,245,093.99	17,074,020.95
其他	6,315,794.66	350,846.61	6,357,915.41	220,505.40
合计	105,421,723.92	147,979,416.61	116,147,004.00	126,145,536.26

## (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,719,893.62	-32,452,631.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益		
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		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产期间取得的投资收益	15,804,488.64	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	613,300,492.48	669,055,082.70
其他		
合计	598,385,087.50	636,602,450.82

## (六) 现金流量表

## 1、将利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	518,148,769.45	589,815,856.16
加: 资产减值准备	1,936,206.76	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,921,071.05	16,048,574.20
无形资产摊销	889,138.71	444,758.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-598,385,087.50	-636,602,450.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,264,202.83	
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,741,542.94	-1,023,070.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	153,001,931.34	51,870,269.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,034,689.70	20,553,936.94
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	1,345,605,037.250	1,946,475,489.36
减：现金的年初余额	1,665,006,221.400	1,012,167,568.89
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	-319,401,184.15	934,307,920.47

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	年初余额
一、现金	1,345,605,037.250	1,665,006,221.40
其中：库存现金	283,697.410	110,855.08
可随时用于支付的银行存款	1,340,707,886.930	1,660,430,388.07
可随时用于支付的其他货币资金	4,613,452.910	4,464,978.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,345,605,037.250	1,665,006,221.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### （七）反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

无。

### （八）反向购买形成长期股权投资情况

无。

## 十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

### （一）四川川投资产管理有限责任公司其他重大事项

#### 1、四川川投型材有限责任公司破产清算事项

四川川投资产管理有限责任公司（以下或称“资产管理公司”）下属全资子公司四川川投型材有限责任公司（原四川新兴彩色门窗厂）因难以持续经营，于2011年1月5日经川投集团批准，进入清理清算阶段。根据亚太(集团)会计师事务所有限公司四川分所出具的带强调事项段的无保留意见亚会(川)审字(2016)010号审计报告，2014年12月31日，四川川投型材有限责任公司账面资产总额为3,473,199.65元，负债总额为6,584,676.54元，净资产为-3,111,476.89元，预计投资成本难以收回，资产管理公司长期股权投资全额计提了减值准备，截止2018年6月30日无新进展。

#### 2、四川槽渔滩旅游有限责任公司债权、股权划转事项

2012年3月31日，资产管理公司、四川省电力开发与债务人四川槽渔滩旅游有限责任公司签订《协议书》；四川省电力开发公司将其享有的对四川槽渔滩旅游有限责任公司的债权共计9,169,253.89元、股权3,136,035.60元划转给资产管理公司。协议要求四川槽渔滩旅游有限责任公司每个会计年度终了前(即每年12月31日前)向资产管理公司以书面方式确认每年度债务余额，并在该书面文函上签章后通过邮局特快专递邮寄给资产管理公司；同时要求四川槽渔滩旅游有限责任公司每年7月30日之前将经会计师事务所出具的上年度其财务审计报告通过邮局特快专递邮寄给资产管理公司。

2012年3月31日，资产管理公司与四川省电力开发公司签订《国有股权划转协议》，四川省电力开发公司将其享有的对四川槽渔滩旅游有限责任公司的3,136,035.60股股权划转给资产管理公司。

资产管理公司按照(川投集发[2012]37号)《四川省投资集团有限责任公司关于四川省电力开发公司改制中不良资产划转有关事项的通知》，将取得的上述债权、股权按表外资产管理有关规定继续催收和管理，截止2018年6月30日无新进展。

#### 3、四川大渡河电力股份有限公司债权划转事项

2012年3月19日，资产管理公司、四川省电力开发与四川大渡河电力股份有限公司签订《协议书》；四川省电力开发公司将其享有的对四川大渡河电力股份有限公司的债权共计1,461.00万元划转给资产管理公司，约定2012年3月19日至2019年8月31日止，四川大渡河电力股份有限公司分期向资产管理公司清偿1,461.00万元债务。

资产管理公司按照(川投集发[2012]37号)《四川省投资集团有限责任公司关于四川省电力开发公

司改制中不良资产划转有关事项的通知》，将取得的上述债权按表外资产管理有关规定继续催收和管理，截止 2018 年 6 月 30 日无新进展。

## （二）展利国际有限公司的其他重大事项

1、展利国际有限公司（以下简称“展利国际公司”）1998 年与美国 J&F International Co. 共同出资在香港设立展利光成国际有限公司（以下简称“展利光成公司”）。展利国际公司投资港币 600 元，占展利光成注册资本总额的 60%。根据以前年度的审计情况，均按照 100% 表决权合并，但公司未收到美国 J&F International Co. 放弃其 40% 表决权和收益权的书面申明，截止 2018 年 6 月 30 日无新进展。

2、2016 年 5 月 25 日，根据川投集团董事会决议（川投集董【2016】7 号），四川川投资产管理有限责任公司代展利国际公司持有四川展飞实业发展有限责任公司股权，双方签订了《股权代持协议》，明确四川川投资产管理有限责任公司受展利国际公司委托作为四川展飞实业发展有限责任公司的名义股东（持股人），仅在工商登记为显名股东，不享有股东的实际权力和义务；展利国际公司作为股东享有股东实际权力和承担股东出资等相关义务。2016 年 8 月 24 日，四川展飞实业发展有限责任公司收到增资款 3366 万元系本公司委托四川川投资产管理有限责任公司拨付。

3、展利国际公司 2011 年至今开展钢材、钛合金等原材料贸易业务，面对日益激烈的市场竞争，公司经营举步维艰，经营活动基本处于停滞状态。2015 年展利国际公司按照川投集团公司《关于同意展利国际有限公司实施全面改革的批复》（川投集发【2015】62 号）文件精神，安排展利国际公司的子公司四川展飞实业发展有限责任公司（以下简称“展飞实业公司”）扩展新的领域。展飞实业公司在 2017 年 9 月至 12 月期间新增冷轧卷、热轧卷、金属硅等贸易业务，2018 年停止冷轧卷业务。截至 2018 年 6 月 30 日，展飞实业公司经营电解铜、金属硅、冶金焦贸易业务。

## 十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会决议批准。

四川省投资集团有限责任公司

2018 年 8 月 15 日



# 营业执照

(副本) (11-1)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

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、资产评估;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



2018年07月10日

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。



证书序号: NO. 019580

### 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》。



发证机关

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 祝卫

办公场所: 北京市西城区丰公庄大街9号院1号楼1701-704

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11030204

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013)0079号

批准设立日期: 2013-12-02





证书序号: 000410

# 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  
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇〇九年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月二十六日



姓 名 尚敏  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1971-05-05  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 郑州兴诚信联合会计师事务所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 510103197105053415  
Identity card No. \_\_\_\_\_





证书编号: 510100353072  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issue



2016年

年度检验合格  
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.



2013年12月31日  
12/31/13

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 the holder to be transferred from

四川成信 事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

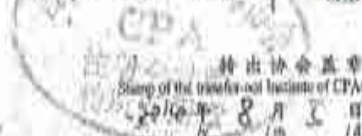
中天通四川 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

已更名为: 中天通会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中天通四川 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /





姓 名 苏红梅  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出生日期 1982-4-24  
Date of birth  
工作单位 中天联合会计师事务所有限公司四川分  
所  
Working unit  
身份证号码 653823198204250827  
Identity card No.

年度检验  
Annual Renewal

本证书在下次检验合格后方可有效  
This certificate is valid only after  
this renewal

证书编号: 110002040158  
No. of Certificate

执业注册会计师: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年 11月 30日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



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 the holder to be transferred from

已通名为, 中天会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所  
CPA



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

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 the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d