

四川省投资集团有限责任公司

审计报告

希会审字(2021) 3392 号

目 录

一、审计报告	(1-3)
二、财务报表	
(一) 合并财务报表	
1. 合并资产负债表	(4-5)
2. 合并利润表	(6)
3. 合并现金流量表	(7)
4. 合并所有者权益变动表	(8-9)
(二) 母公司财务报表	
1. 母公司资产负债表	(10-11)
2. 母公司利润表	(12)
3. 母公司现金流量表	(13)
4. 母公司所有者权益变动表	(14-15)
三、财务报表附注	(16-145)
四、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

XigemaCpas(Special General Partnership)

希会审字(2021)3392号

审计报告

四川省政府国有资产监督管理委员会：

四川省投资集团有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了川投集团2020年12月31日合并及母公司的财务状况以及2020年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督川投集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

息。然而，未来的事项或情况可能导致川投集团不能持续经营。

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

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

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2021年4月23日

合并资产负债表(续)

会企01表

单位: 元

编制单位: 四川省投资集团有限责任公司

2020年12月31日

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八、(二十三)	6,189,703,311.15	6,420,064,332.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	八、(二十四)	13,666,260.00	
衍生金融负债			
应付票据	八、(二十五)	2,173,908,289.66	1,232,251,557.27
应付账款	八、(二十六)	2,654,120,444.10	2,605,492,871.00
预收款项	八、(二十七)	790,274,782.68	708,235,585.12
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(二十八)	592,991,691.58	518,557,305.32
其中: 应付工资	八、(二十八)	491,645,102.03	441,923,740.89
应付福利费	八、(二十八)	380,307.90	197,418.33
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(二十九)	281,709,836.09	203,782,552.81
其中: 应交税金	八、(二十九)	234,211,270.63	167,062,685.01
其他应付款	八、(三十)	1,710,533,105.31	1,400,088,714.46
其中: 应付股利	八、(三十)	5,786,998.71	1,752,145.28
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十一)	4,466,430,286.84	2,944,871,259.14
其他流动负债	八、(三十二)	820,054,974.38	1,373,217,682.42
流动负债合计		19,693,392,981.79	17,406,561,859.54
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(三十三)	13,458,092,036.92	11,366,411,876.23
应付债券	八、(三十四)	11,736,068,787.22	11,699,511,371.06
其中: 优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	八、(三十五)	2,777,564,245.58	1,513,128,821.39
长期应付职工薪酬	八、(三十六)	381,584,998.71	13,730,315.47
预计负债	八、(三十七)	78,963,960.35	85,791,211.60
递延收益	八、(三十八)	838,563,637.11	780,686,984.86
递延所得税负债	八、(三十九)	412,780,044.57	389,501,708.59
其他非流动负债	八、(三十九)	25,777,821.67	1,143,413,936.46
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		29,709,395,532.13	26,992,176,225.66
负债合计		49,402,788,513.92	44,398,738,085.20
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八、(四十)	5,811,589,895.15	5,701,589,895.15
国家资本	八、(四十)	5,811,589,895.15	5,701,589,895.15
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额	八、(四十)	5,811,589,895.15	5,701,589,895.15
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八、(四十一)	6,632,466,762.55	7,074,579,946.93
减: 库存股			
其他综合收益	八、(四十二)	125,486,016.91	182,639,723.16
其中: 外币报表折算差额	八、(四十二)	-9,668,057.58	-6,002,760.46
专项储备	八、(四十三)	137,997,773.05	90,738,071.56
盈余公积	八、(四十四)	375,752,869.31	375,752,869.31
其中: 法定公积金	八、(四十四)	138,707,361.93	138,707,361.93
任意公积金	八、(四十四)	237,045,507.38	237,045,507.38
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(四十五)	7,615,326,708.66	6,482,609,271.68
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		20,698,620,025.63	19,907,909,777.79
*少数股东权益		19,080,743,266.17	18,406,431,387.29
所有者权益(或股东权益)合计		39,779,363,291.80	38,314,341,165.08
负债和所有者权益(或股东权益)总计		89,182,151,805.72	82,713,079,250.28

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表

会企01表

单位：元

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2020年12月31日

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	8,347,600,570.46	8,181,173,796.95
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、（二）	2,524.92	5,998,099.40
衍生金融资产			
应收票据	八、（三）	1,507,255,836.87	918,033,678.16
应收账款	八、（四）	2,296,539,673.89	1,959,074,362.94
☆应收款项融资			
预付款项	八、（五）	878,905,296.86	869,238,567.16
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（六）	857,432,489.14	2,336,809,274.77
其中：应收股利	八、（六）	94,694,501.94	177,655,201.94
△买入返售金融资产			
存货	八、（七）	3,975,672,443.52	3,424,922,309.85
其中：原材料	八、（七）	531,946,635.87	628,828,167.21
库存商品（产成品）	八、（七）	885,630,621.96	833,550,459.30
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（八）	321,744.41	501,274.48
其他流动资产	八、（九）	3,741,562,455.03	4,621,145,712.36
流动资产合计		21,605,293,035.10	22,316,897,076.07
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产	八、（十）	2,971,768,518.19	4,279,965,331.01
☆其他债权投资			
持有至到期投资	八、（十一）	94,000,000.00	33,240,000.00
长期应收款	八、（十二）	4,229,541,981.40	3,676,229,570.04
长期股权投资	八、（十三）	33,719,578,590.45	31,329,816,313.68
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、（十四）	583,807,343.05	612,728,624.99
固定资产	八、（十五）	16,534,333,044.88	14,351,533,554.22
其中：固定资产原价	八、（十五）	29,664,877,931.35	25,485,796,848.13
累计折旧	八、（十五）	12,761,348,766.33	10,989,306,300.89
固定资产减值准备	八、（十五）	369,899,475.91	145,944,819.54
在建工程	八、（十六）	2,062,752,002.04	1,295,628,207.12
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	八、（十七）	5,568,552,424.37	3,702,907,169.73
开发支出	八、（十八）	38,402,390.81	33,564,930.27
商誉	八、（十九）	661,076,035.63	661,076,035.64
长期待摊费用	八、（二十）	124,086,087.68	106,165,669.29
递延所得税资产	八、（二十一）	136,912,900.22	118,354,025.37
其他非流动资产	八、（二十二）	852,047,451.90	194,972,742.85
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		67,576,858,770.62	60,396,182,174.21
资产总计		89,182,151,805.72	82,713,079,250.28

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

会企03表
单位：元

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2020年度

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,566,039,493.85	11,532,791,845.20
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		80,348,386.50	45,994,907.07
收到其他与经营活动有关的现金		214,075,015.42	1,055,330,691.35
经营活动现金流入小计		11,860,462,895.77	12,634,117,443.62
购买商品、接受劳务支付的现金		7,953,398,889.16	8,984,463,924.53
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,663,113,854.60	1,383,604,804.33
支付的各项税费		945,804,410.79	652,471,436.35
支付其他与经营活动有关的现金		579,816,741.00	970,363,905.68
经营活动现金流出小计		11,142,133,895.55	11,990,904,070.89
经营活动产生的现金流量净额		718,329,000.22	643,213,372.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,291,779,938.25	1,421,317,424.29
取得投资收益收到的现金		3,111,424,781.52	2,973,572,177.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,874,566.14	3,407,938.57
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		247,508,916.61	570,942,715.12
投资活动现金流入小计		14,681,588,202.52	4,969,240,255.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,574,911,554.82	3,003,983,812.57
投资支付的现金		12,399,041,061.19	8,694,830,943.31
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		841,532,916.02	1,578,872,970.21
支付其他与投资活动有关的现金		347,838,461.64	1,009,251,725.65
投资活动现金流出小计		17,163,323,993.67	14,286,939,451.74
投资活动产生的现金流量净额		-2,481,735,791.15	-9,317,699,196.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		242,432,258.00	306,723,957.52
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,483,992.69	306,723,957.52
取得借款收到的现金		19,151,933,064.47	15,660,035,360.16
△发行债券收到的现金		500,000,000.00	7,135,781,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,983,359,701.98	530,000,000.00
筹资活动现金流入小计		22,877,725,024.45	23,632,540,317.68
偿还债务支付的现金		17,600,455,042.32	11,057,839,422.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,833,094,532.52	2,435,227,341.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,594,076.45	674,674,645.61
支付其他与筹资活动有关的现金		2,176,795,979.46	1,183,596,537.38
筹资活动现金流出小计		21,610,345,554.30	14,676,663,301.34
筹资活动产生的现金流量净额		1,267,379,470.15	8,955,877,016.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-127,002,935.97	35,535,601.44
五、现金及现金等价物净增加额		-623,030,256.74	316,926,794.21
加：期初现金及现金等价物余额		7,779,139,873.77	7,462,213,079.56
六、期末现金及现金等价物余额		7,156,109,617.03	7,779,139,873.77

单位负责人：

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

单位：元

2020年度

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
	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债										
一、上年年末余额	5,701,589,895.15			7,074,579,946.93		182,639,723.16	90,738,071.56	375,752,869.31		6,482,609,271.66	19,907,909,777.79	18,406,431,387.29	38,314,341,165.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	5,701,589,895.15			7,074,579,946.93		182,639,723.16	90,738,071.56	375,752,869.31		6,482,609,271.66	19,907,909,777.79	18,406,431,387.29	38,314,341,165.08
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	110,000,000.00			-442,113,184.38		-57,153,706.25	-47,259,701.49			1,132,717,436.98	750,710,247.84	674,311,878.88	1,465,022,126.71
(一)综合收益总额						-57,153,721.00				1,303,918,536.98	1,246,778,815.98	1,756,707,854.39	3,003,486,670.37
(二)所有者投入和减少资本	110,000,000.00			-442,113,184.38		-13,985.25					-332,127,169.63	-292,652,781.51	-624,788,951.14
1.所有者投入资本	110,000,000.00										110,000,000.00	119,532,447.00	229,532,447.00
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				-442,113,184.38		-13,985.25							
(三)专项储备提取和使用							47,259,701.49				-442,127,169.63	-412,195,228.51	-854,322,398.14
1.提取专项储备							47,259,701.49				47,259,701.49	1,550,331.52	48,810,033.00
2.使用专项储备													
(四)利润分配							59,181,655.73				11,921,984.24	3,133,951.24	15,055,945.49
1.提取盈余公积							11,921,984.24						
其中：法定盈余公积													
任意盈余公积													
储备基金													
企业奖励基金													
利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	5,811,589,895.15			6,632,466,762.55		125,486,015.91	#####	375,752,869.31		7,615,326,708.66	20,698,620,025.63	19,080,743,266.17	39,779,363,291.80

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

单位负责人：



合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	归属母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	上年金额												
	实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益		
一、上年年末余额	5,701,589,895.15		7,118,584,084.61		85,506,743.58	124,474,175.97	375,752,869.31		6,209,471,966.02	19,615,359,734.64	15,392,260,523.62	35,007,620,258.26	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他									2,893,930.11	2,893,930.11	-1,925,000.00	968,930.11	
二、本年初余额	5,701,589,895.15		7,118,584,084.61		85,506,743.58	124,474,175.97	375,752,869.31		6,212,365,896.13	19,618,253,664.75	15,390,335,523.62	35,008,589,188.37	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-43,984,137.68		97,132,979.58	-33,736,104.41			270,243,375.55	289,656,113.04	3,016,095,863.67	3,305,751,976.71	
（一）综合收益总额					97,132,979.58				999,589,775.55	1,098,722,755.13	1,498,799,674.36	2,594,522,429.49	
（二）所有者投入和减少资本			-43,984,137.68							-43,984,137.68	2,191,913,675.23	2,147,929,537.55	
1.所有者投入资本											304,873,355.67	304,873,355.67	
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			-43,984,137.68								323,985,630.35	323,985,630.35	
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2.盈余公积													
3.提取一般风险准备													
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	5,701,589,895.15		7,074,579,946.93		182,639,723.16	90,738,071.56	375,752,869.31		6,482,609,271.68	19,907,969,777.79	18,406,431,387.29	38,314,341,165.08	

单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



母公司资产负债表

会企01表
单位：元

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2020年12月31日

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,797,399,716.35	2,093,888,337.58
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	8,233.65	66,726,157.38
☆应收款项融资			
预付款项		1,878,429.00	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十三、（二）	2,464,869,711.17	3,910,605,656.69
其中：应收股利	十三、（二）		1,331,855.28
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,264,156,090.17	6,071,220,151.65
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		3,992,789,188.77	5,222,147,677.21
☆其他债权投资			
持有至到期投资		94,000,000.00	33,000,000.00
长期应收款		668,078,831.91	512,078,831.91
长期股权投资	十三、（三）	19,023,731,673.27	17,004,286,596.64
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		327,097,648.96	344,105,049.09
固定资产		62,698,541.21	66,964,286.87
其中：固定资产原价		164,135,324.61	162,567,691.29
累计折旧		101,436,783.40	95,649,224.71
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		2,728,919.82	4,002,389.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		758,949,419.48	31,352,447.55
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		24,930,074,223.42	23,217,937,278.55
资产总计		30,194,230,313.59	29,289,157,430.20

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表(续)

会企01表
单位:元

编制单位:四川省投资集团有限责任公司

2020年12月31日

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		1,500,000,000.00	2,530,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		12,817,400.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,698,686.30	1,698,686.30
预收款项		8,228,413.70	7,765,323.44
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		82,013,205.16	81,167,252.73
其中:应付工资		73,786,430.51	73,160,190.64
应付福利费			
#其中:职工奖励及福利基金			
应交税费		4,292,329.51	10,124,118.20
其中:应交税金		3,977,959.77	8,982,913.22
其他应付款		1,077,821,918.65	1,160,407,330.83
其中:应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,585,311,454.57	1,000,000,000.00
其他流动负债		2,301,356.03	
流动负债合计		4,274,484,763.92	4,791,162,711.50
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		3,800,007,396.20	4,195,145,853.75
应付债券		9,337,849,000.00	8,000,000,000.00
其中:优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		200,168,000.00	218,815,998.66
长期应付职工薪酬		42,406,561.29	
预计负债			
递延收益		462,919.49	147,074.65
递延所得税负债		137,611,947.49	171,908,565.27
其他非流动负债			
其中:特准储备基金			
非流动负债合计		13,518,505,824.47	12,586,017,492.33
负债合计		17,792,990,588.39	17,377,180,203.83
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		5,811,589,895.15	5,701,589,895.15
国家资本			
国有法人资本		5,811,589,895.15	5,701,589,895.15
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减:已归还投资			
实收资本(或股本)净额		5,811,589,895.15	5,701,589,895.15
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积		5,752,355,838.06	5,869,387,854.16
减:库存股			
其他综合收益		406,770,822.92	490,530,740.16
其中:外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		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
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		54,770,299.76	-525,284,132.41
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		12,401,239,725.20	11,911,977,226.37
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		12,401,239,725.20	11,911,977,226.37
负债和所有者权益(或股东权益)总计		30,194,230,313.59	29,289,157,430.20

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司利润表

会企02表
单位：元

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2020年度

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		267,507,874.80	375,945,826.50
其中：营业收入	十三、（四）	267,507,874.80	375,945,826.50
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		751,449,544.53	630,402,488.99
其中：营业成本	十三、（四）	624,529,903.24	526,132,642.52
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		12,255,014.31	12,771,407.38
销售费用			
管理费用		122,285,085.87	90,896,646.64
研发费用			
财务费用		-7,620,458.89	601,792.45
其中：利息费用			
利息收入			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		4,098,653.00	573,699.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	1,356,254,829.99	808,058,444.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、（五）	85,308,064.23	90,457,804.71
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-12,817,400.00	
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-117,435,171.20	28,603,910.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		746,159,242.06	582,779,392.33
加：营业外收入		2,619,725.36	15,269,974.50
其中：政府补助		1,000,000.00	
减：营业外支出		7,467,169.79	4,618,973.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		741,311,797.63	593,430,393.08
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		741,311,797.63	593,430,393.08
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		741,311,797.63	593,430,393.08
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		741,311,797.63	593,430,393.08
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-83,759,917.24	413,076,705.58
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-83,759,917.24	413,076,705.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动			
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-83,759,917.24	413,076,705.58
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		19,129,936.09	
☆2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-102,889,853.33	413,076,705.58
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		657,551,880.39	1,006,507,098.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		657,551,880.39	1,006,507,098.66
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

会企03表
单位：元

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2020年度

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		261,561,362.72	340,300,509.47
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,576,667.88	15,573,509.88
经营活动现金流入小计		286,138,030.60	355,874,019.35
购买商品、接受劳务支付的现金		505,907,457.51	422,617,503.05
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		44,368,459.39	45,989,249.25
支付的各项税费		46,928,969.98	24,772,052.27
支付其他与经营活动有关的现金		168,603,595.98	174,883,002.71
经营活动现金流出小计		765,808,482.86	668,261,807.28
经营活动产生的现金流量净额		-479,670,452.26	-312,387,787.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,427,062,334.65	5,765,328,032.85
取得投资收益收到的现金		1,305,216,472.98	769,974,427.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,099.33	293,181.69
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		122,400.00	
投资活动现金流入小计		5,732,443,306.96	6,535,595,641.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,046,941.15	238,350.00
投资支付的现金		4,883,288,283.15	12,019,794,892.48
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,886,335,224.30	12,020,033,242.48
投资活动产生的现金流量净额		846,108,082.66	-5,484,437,600.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		110,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,463,534,400.46	7,729,214,842.00
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,573,534,400.46	9,729,214,842.00
偿还债务支付的现金		5,064,689,457.55	3,005,068,988.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,771,100.00	728,346,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,236,460,557.55	3,733,415,388.25
筹资活动产生的现金流量净额		337,073,842.91	5,995,799,453.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-94.54	
五、现金及现金等价物净增加额		703,511,378.77	198,974,065.31
加：期初现金及现金等价物余额		2,093,888,337.58	1,894,914,272.27
六、期末现金及现金等价物余额		2,797,399,716.35	2,093,888,337.58

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

会企04表
单位：元

2020年度

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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	5,701,589,895.15		5,869,387,854.16		490,530,740.16	375,752,869.31		-525,284,132.41	11,911,977,226.37	11,911,977,226.37		11,911,977,226.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,701,589,895.15		5,869,387,854.16		490,530,740.16	375,752,869.31		-525,284,132.41	11,911,977,226.37	11,911,977,226.37		11,911,977,226.37
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	110,000,000.00		-117,032,016.10		-83,759,917.24			580,054,432.17	489,262,498.83	489,262,498.83		-489,262,498.83
(一) 综合收益总额					-83,759,917.24			741,311,797.63	657,551,860.39	657,551,860.39		657,551,860.39
(二) 所有者投入和减少资本	110,000,000.00		-117,032,016.10					9,943,734.54	2,911,718.44	2,911,718.44		2,911,718.44
1.所有者投入资本	110,000,000.00								110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00
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			-117,032,016.10					9,943,734.54	-107,088,281.56	-107,088,281.56		-107,088,281.56
(三) 专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四) 利润分配												
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
☆5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	5,811,589,895.15		5,752,355,838.06		406,770,822.92	375,752,869.31		54,770,295.76	12,401,239,725.20	12,401,239,725.20		12,401,239,725.20

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

明叶印光

黄劲

斌刘印彦

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

2020年度

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

上年金额

项目	行次		其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	1	2											
一、上年年末余额	1	5,701,589,895.15		5,913,428,233.16		77,454,034.58		375,752,869.31		-390,368,125.49	11,677,856,906.71		11,677,856,906.71
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	5,701,589,895.15		5,913,428,233.16		77,454,034.58		375,752,869.31		-390,368,125.49	11,677,856,906.71		11,677,856,906.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			-44,040,379.00		413,076,705.58				-134,915,006.92	234,120,319.66		234,120,319.66
（一）综合收益总额	7					413,076,705.58				593,430,393.08	1,006,507,098.66		1,006,507,098.66
（二）所有者投入和减少资本	8			-44,040,379.00							-44,040,379.00		-44,040,379.00
1.所有者投入资本	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12			-44,040,379.00							-44,040,379.00		-44,040,379.00
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16									-728,346,400.00	-728,346,400.00		-728,346,400.00
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24									-728,346,400.00	-728,346,400.00		-728,346,400.00
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
*5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	5,701,589,895.15		5,869,387,854.16		490,530,740.16		375,752,869.31		-525,284,110.41	11,911,977,226.37		11,911,977,226.37

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

明叶印光

黄劲

斌刘印体

财务报表附注

一、企业基本情况

（一）公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

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。1996年4月12日，依据《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），四川省投资公司与四川省巴蜀电力公司等单位合并组建四川省投资集团有限责任公司。2017年8月24日，本公司根据《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），改组为国有资本投资公司，公司注册资本增加至100亿元。本公司于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。

公司法定代表人：刘体斌

企业类型：有限责任公司（国有独资）

公司住所：四川省成都市天府新区正兴街道顺圣路178号

注册资本：1,000,000.00万人民币

公司类型：有限责任公司

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于投资管理行业，经营范围：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）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；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经本公司董事会于2021年4月23日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）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（以下简称“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。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）营业周期

本公司以 12 个月作为正常营业周期。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）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，一般采用历史成本作为计量属性，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。

（五）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，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条

件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

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，在资产负债表中其他综合收益项目下单独列示。

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。

（七）企业合并

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。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

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）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在个别财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算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

该项投资的初始投资成本,初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在合并财务报表中,应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益,但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 购买日的确定

购买日是购买方获得对被购买方控制权的日期,即企业合并交易进行过程中,发生控制权转移的日期。同时满足以下条件时,一般可认为实现了控制权的转移,形成购买日。有关的条件包括:

- ①企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过;
- ②按照规定,合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得相关部门的批准;
- ③参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续;
- ④购买方已支付了购买价款的大部分(一般应超过50%),并且有能力、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财务和经营政策,享有相应的收益并承担相应的风险。

(2) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。

(3) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,应当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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等应当在购买日采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。同时,购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本,合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉或合并当期损益。

(八) 合营安排

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

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

合营安排不要求所有参与方都对安排实施共同控制。合营安排参与方既包括对合营安排享有共同控制的参与方(即合营方),也包括对合营安排不享有共同控制的参与方。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营。

通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营:合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务;合营安排的合同条款约

定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

本公司为合营企业合营方的，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。本公司为合营企业不享有共同控制的参与方的，根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定进行会计处理；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

本公司为共同经营合营方的，应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。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。本公司为共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营合营方的会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(九) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

(1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

(2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

(3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

(4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。少数股东权益，在合并资产负债表所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(十) 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求,将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类:

- (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;
- (2) 持有至到期投资;
- (3) 贷款和应收款项;
- (4) 可供出售金融资产;
- (5) 其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时,即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,按照公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外:

①与在活跃市场中没有报价,公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量。

②不属于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的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

A.《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额;

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

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定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值；不存在活跃市场的，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，减少使用与本公司特定相关的参数。

5、金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

6、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

(2) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来

现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值, 减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值, 按照该金融资产原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值。对单项金额的金融资产单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益。对单项金额的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试, 对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、(十一) 应收款项”。

②以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 将该金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。发生的减值损失一经确认, 不再转回。

③可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的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。对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

(十一) 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 1 年)	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

(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 (%)
3 个月以内 (含 1 年)	0	0	0
3 个月-1 年 (含 1 年)	5.00	5.00	10.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00	30.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00	50.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00	100.00
4-5 年 (含 5 年)	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。

（十二）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：

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。

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。包装物采用一次转销法摊销。

（十三）长期股权投资

1、投资成本的确定

（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，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；对于多次交易实现

非同一控制下的企业合并,长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(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) 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,其初始投资成本应按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》和《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的原则确定。

2、后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资,在被投资单位宣告分配的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,并按照本公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益,按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益,相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。投资方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的账面价值并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

(3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,

资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算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进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或按公允价值确认为金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

见“附注四、（二十）、资产减值”。

（十四）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。

（十五）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；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。

（十六）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。

（十七）无形资产

1、无形资产的确权

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。

（十八）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

（十九）长期待摊费用

本公司内所属公司在筹建期间的开办费用于发生时直接计入当期损益。

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

（二十）资产减值

1、适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

2、可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3、资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

4、资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产

组或者资产组组合的,该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

6、商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失,并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

(二十一) 持有待售及终止经营

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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

（二十四）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。

(二十五) 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。

(二十六) 安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）的规定计提和使用安全生产费。

公司按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十七) 股份支付

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值应按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的

条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业股份未公开交易，

则应按估

计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

对于授予职工的股票期权，如果存在条款和条件类似的交易期权，则以该交易期权的价格进行调整。如果不存在条款和条件相似的交易期权，则通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

2、实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量；

(1) 授予后可立即行权的以权益结算的股份支付，按授予日权益工具的公允价值计入相关成本费用，同时增加资本公积；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积；

以现金结算的股份支付，按公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后可立即行权的以现金结算的股份支付，按授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本费用，同时增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3、修改股份支付计划的相关会计处理

(1) 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；

(2) 修改增加了所授予的权益工具的数量，企业应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；

(3) 如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件；

(4) 如果修改减少了所授予的权益工具的公允价值，企业应当继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额；

(5) 如果修改减少了授予的权益工具的数量，企业应当将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；

(6) 如果企业以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，不应当考虑修改后的可行权条件。

4、终止股份支付计划的相关会计处理

如果企业在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），企业应当：

(1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用；

(3) 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（二十八）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，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。

（二十九）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。

(三十) 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。

（三十一）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。

（三十二）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

（一）会计政策变更

报告期内，本公司无会计政策变更。

（二）会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

（三）前期重要差错更正

1、前期重要会计差错的性质、内容、形成原因

（1）本公司上年编制合并报表时，对持有川投能源的可转债面值和因公允价值变动确认的其他综合收益予以抵消，未对内部持有部分对应确认的利息予以抵消，本期予以追溯调整。

（2）本公司所属四川省紫坪铺开发有限责任公司在建工程项下低流速泄洪发电工程挂账金额为 3,500,000.00 元，挂账时间 5 年以上，经了解，该工程款实际为 2012 年委托四川省水利水电勘测设计研究院进行低流速泄洪发电工程勘测设计所形成的费用，本期予以追溯调整。

（3）本公司所属四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司编制合并报表时对购买新银江公司评估值变动部分进行了摊销和折旧，但未对递延所得税资产和负债进行向相应调整，本期予以追溯调整。

（4）本公司所属川投信产公司对所持有的东方网力科技股份有限公司的股权按照权益法核算，上年因东方网力公告时间晚于川投信产报告时间，川投信产按照东方网力快报确认投资收益，本期对公告报表与快报差异部分予以追溯调整。

（5）本公司所属川投信产公司下属子公司成都宏明电子因 IPO 申报，对以前年度报表进行追溯调整，导致本公司合并报表对应调整。

2、前期差错更正涉及主要报表项目

项目	上年年末数	本年期初数	差异
所有者权益总额	32,236,998,400.62	32,414,169,898.96	-177,171,498.34
归属于母公司所有者权益总额	13,830,567,013.33	13,919,996,952.08	-89,429,938.75
其中：实收资本（股本）			
资本公积	7,074,579,946.93	7,070,104,593.42	4,475,353.51
其他综合收益	182,639,723.16	184,317,887.58	-1,678,164.42
专项储备	90,738,071.56	90,738,036.38	35.18
盈余公积			
未分配利润	6,482,609,271.68	6,574,836,434.70	-92,227,163.02
少数股东权益	18,406,431,387.29	18,494,172,946.88	-87,741,559.59
营业总收入			

利润总额	2,575,981,478.57	2,803,834,257.32	-227,852,778.75
净利润	2,487,547,881.16	2,674,617,992.67	-187,070,111.51
归属于母公司所有者的净利润	998,589,775.55	1,093,710,868.68	-95,121,093.13
少数股东损益	1,488,958,105.61	1,580,907,123.99	-91,949,018.38

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	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税优惠

(1) 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17%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。四川川投能源股份有限公司控股子公司交大光芒公司享受上述增值税优惠政策。

(2) 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17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。四川川投能源股份有限公司控股子公司交大光芒公司享受上述增值税优惠政策。

(3) 根据财政部、国税总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）文，2020年度享受小型微利企业增值税优惠政策，月销售额10万元以下（含本数）的收入，免征增值税。四川川投能源股份有限公司控股子公司景达公司享受上述增值税优惠政策。

(4) 根据财政部、国税总局《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政

策的公告》（财税(2020)8号）文，提供生活服务取得的收入，免征增值税。四川川投能源股份有限公司控股子公司景达公司享受上述增值税优惠政策。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财税(2020)13号）文，公司适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。四川川投能源股份有限公司控股子公司景达公司享受上述增值税优惠政策。

2. 所得税优惠

(1) 根据《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》（成发改政务审批函[2018]63号），四川省紫坪铺开发有限责任公司符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录（2011年本）》（修正版）鼓励类第四类“电力”中第1条“水力发电”之规定，2018年起四川省紫坪铺开发有限责任公司适用所得税税率为15%。

(2) 2017年08月29日，成都宏明电子股份有限公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号GR201751000460），有效期为三年，于2020年9月11日取得新的高新技术企业证书（编号GR202051000263），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，可减按15%的税率缴纳企业所得税，成都宏明电子股份有限公司本年暂按15%计缴所得税。

(3) 成都宏明双新科技股份有限公司、成都宏科电子科技有限公司主营业务符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000年修订）》中规定的产业项目，且主营业务收入占总收入70%以上，根据财政部、国家税务总局、海关总署联合颁发的《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》[财税（2001）202号]的规定，减按15%的税率计算缴纳企业所得税。根据【财税（2011）58号】《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》[财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号]，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 成都宏明电子股份有限公司子公司株洲宏明日望电子科技股份有限公司于2017年9月15日被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号：GR201743000360，有效期三年。于2020年9月11日取得新的高新技术企业证书，证书编号：GR202043001597，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，可减按15%的优惠税率计

缴企业所得税，本公司本年减按 15%计缴所得税。

(5) 成都宏明电子股份有限公司职工医院主营业务为医疗业务，免征所得税。

(6) 2020 年 9 月 11 日，四川川投能源股份有限公司子公司交大光芒公司经四川省科学技术厅四川省财政厅国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202051000699，有效期为 2020 年 9 月 11 日到 2023 年 9 月 11 日，享受高新技术企业的相关优惠政策减按 15%税率征收企业所得税。

(7) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、《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）、《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。四川川投能源股份有限公司下属控股天彭电力公司、田湾河公司、仁宗海公司、高奉山公司、脚基坪公司、百花滩公司等 6 家子公司主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》鼓励类产业。2020 年，上述子公司主营业务收入占当年收入总额的比例超过 70%，符合享受西部大开发企业税收优惠政策，企业所得税税率按 15%计算。

(8) 根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13 号，四川川投能源股份有限公司下属子公司景达公司符合小微企业条件，2020 年度对应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据国税总局《关于小型微利企业和个体工商户延缓缴纳 2020 年所得税有关事项的公告》（国家税务总局公告 2020 年第 10 号）文，2020 年 5 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，小型微利企业在 2020 年剩余申报期按规定办理预缴申报后，可以暂缓缴纳当期的企业所得税，延迟至 2021 年首个申报期内一并缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	四川川投国际贸易有限公司	2	1	成都市	成都市	国际贸易	3,000.00	91.67	91.67	2,171.25	1
2	四川佳友物业有限责任公司	2	1	成都市	成都市	物业管理	850.00	85.00	85.00	425.00	1
3	四川泸州川南发电有限责任公司	2	1	泸州市	泸州市	电力开发	86,000.00	55.00	55.00	47,300.00	1
4	四川川投燃料投资公司	2	1	成都市	成都市	煤炭天然气开发	6,923.87	100.00	100.00	6,923.87	1
5	四川川投燃气发电有限责任公司	2	1	达州市	达州市	电力开发	50,000.00	85.00	85.00	50,000.00	1
6	四川川投水务集团股份有限公司	2	1	成都市	成都市	基础设施投资	13,600.00	100.00	100.00	13,600.00	1
7	四川川投国际网球中心开发有限责任公司	2	1	成都市	成都市	体育场馆经营	92,885.61	100.00	100.00	92,885.61	1
8	展利国际有限公司	2	1	香港	香港	贸易	3,572.10	100.00	100.00	3,756.00	1
9	四川川投能源股份有限公司	2	1	成都市	成都市	电力生产	440,214.05	54.16	54.16	557,541.17	1
10	四川川投售电有限责任公司	2	1	成都市	成都市	供电营业	30,000.00	65.00	65.00	7,500.00	1
11	四川川投康定水电开发有限责任公司	2	2	成都市	成都市	水电开发	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
12	四川川投峨眉旅游开发有限公司	2	1	乐山市	乐山市	旅游服务	17,500.00	87.50	87.50	13,771.92	1
13	四川川投兴川建设有限责任公司	2	5	成都市	成都市	项目投资	18,928.00	70.00	70.00	13,249.60	1
14	四川省紫坪铺开发有限责任公司	2	1	成都市	成都市	水电开发	220,000.00	42.50	42.50	93,500.00	1
15	四川嘉阳集团有限责任公司	2	1	乐山市	乐山市	煤炭开采	21,710.60	100.00	100.00	21,710.60	3

序号	企业名称	企业 类型	注册地	主要经营 地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比 例(%)	享有的表 决权(%)	投资额	取得 方式
16	四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	1	乐山市	乐山市	生产销售铁合金	118,507.72	100.00	100.00	118,507.72	3
17	四川川投资产管理有限责任公司	1	成都市	成都市	科技项目投资	8,360.20	100.00	100.00	8,498.85	1
18	四川川投置信房地产开发有限公司	1	成都市	成都市	房地产开发	33,725.49	51.00	51.00	17,200.00	1
19	四川省房地产开发投资有限责任公司	1	成都市	成都市	房地产开发	70,609.55	100.00	100.00	70,609.55	1
20	华西牙科有限责任公司	1	成都市	成都市	项目投资	135,000.00	68.00	68.00	91,800.00	1
21	西昌川投大健康科技有限公司	1	成都市	西昌市	医院管理	62,087.71	51.00	51.00	31,664.73	3
22	四川川投怡心湖建设有限责任公司	5	成都市	成都市	项目投资	8,377.12	70.00	70.00	5,863.98	1
23	四川川投新区建设有限责任公司	5	成都市	成都市	项目投资	9,577.15	70.00	70.00	6,704.00	1
24	四川川投汇鑫实业有限公司	1	成都市	成都市	旅游项目开发	40,000.00	56.10	56.10	18,000.00	1
25	川投国际尼泊尔水电联合开发公司	3	尼泊尔	尼泊尔	水电站项目开发	9,446.87	51.00	51.00	5,858.57	1
26	川投信息产业集团有限公司	1	成都市	成都市	项目投资	168,380.00	100.00	100.00	168,380.00	1
27	川投国际有限公司	1	香港	香港	国际贸易	2,716.38	100.00	100.00	2,717.71	1
28	四川牙谷园教育管理有限公司	5	成都市	成都市	项目投资	22,286.43	70.00	70.00	15,600.50	1
29	四川牙谷建设管理有限公司	5	成都市	成都市	项目投资	45,934.29	70.00	70.00	32,154.00	1
30	南充高坪航信停车投资管理有限公司	1	高坪县	高坪县	停车场投资管理	1,000.00	80.00	80.00	18,075.20	1
31	成都市金堂县航信物业管理有限责任公司	1	金堂县	金堂县	物业管理投资	2,000.00	60.00	60.00	12,354.17	1
32	四川川投大健康产业投资有限责任公司	1	西昌市	成都市	项目投资	48,000.00	100.00	100.00	48,000.00	1
33	四川川投君融创新投资有限公司	1	成都市	成都市	项目投资	9,700.00	95.00	95.00	9,500.00	1

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	取得方式
34	成都川投空港建设有限公司	5	成都市	成都市	项目投资	3,894.32	74.00	74.00	11,527.20
35	邛崃市航信物业管理有限责任公司	1	邛崃市	邛崃市	停车场经营	1,000.00	52.00	52.00	8,052.24

(二) 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

企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
四川省紫坪铺开发有限公司	42.5	42.5	220,000.00	93,500.00	2	实质控制

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	四川泸州川南发电有限责任公司	45.00	2,504,311.87		58,538,327.11
2	四川川投燃气发电有限责任公司	15.00	-6,366,630.85		25,679,425.21
3	四川川投能源股份有限公司	45.84	1,518,697,642.48	703,608,108.76	13,200,448,534.12
4	四川省紫坪铺开发有限公司	57.50	84,228,288.66		1,218,595,303.17
5	华西牙科有限责任公司	32.00	-8,599,109.94		398,890,155.53
6	西昌川投大健康科技有限公司	49.00	-10,097,363.06		288,758,567.98

2. 主要财务信息

(1) 2020 年度

项目	本期数					
	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	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	华西牙科有限责任公司	西昌川投大健康科技有限公司
流动资产	552,575,423.28	1,659,672,252.44	4,606,110,941.59	423,061,037.36	863,206,551.38	353,116,190.53
非流动资产	2,305,224,756.40	2,000,323,938.92	36,723,021,299.58	4,560,331,502.01	516,419,882.45	547,961,431.22
资产合计	2,857,800,179.68	3,659,996,191.36	41,329,132,241.17	4,983,392,539.37	1,379,626,433.83	901,077,621.75
流动负债	1,644,396,587.97	2,396,229,064.12	5,394,274,490.09	1,016,851,609.64	92,472,410.04	285,093,729.34
非流动负债	1,076,318,420.36	1,092,570,959.19	6,177,160,892.11	1,847,244,750.30	25,200,000.00	6,073,800.00
负债合计	2,720,715,008.33	3,488,800,023.31	11,571,435,382.20	2,864,096,359.94	117,672,410.04	291,167,529.34
营业收入	1,420,303,483.57	1,696,041,004.88	1,031,120,302.57	771,522,693.34	88,483,386.40	
净利润	5,565,137.49	-42,444,205.69	3,209,998,367.37	146,483,980.29	-41,121,779.82	-8,111,185.83
综合收益总额	5,565,137.49	-42,444,205.69	3,209,805,560.79	146,483,980.29	-41,121,779.82	-8,111,185.83
经营活动现金流量	160,880,576.04	200,839,075.00	396,170,225.81	409,261,496.28	-13,573,834.12	-25,747,050.68

(2) 2019 年度

项目	上期数					
	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	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	华西牙科有限责任公司	西昌川投大健康科技有限公司
流动资产	526,430,621.78	975,515,498.40	5,505,410,103.46	366,593,100.95	861,296,198.61	353,116,190.53
非流动资产	2,373,844,078.73	1,994,165,811.59	31,949,887,167.54	4,761,267,695.96	501,810,740.12	547,961,431.22
资产合计	2,900,274,700.51	2,969,681,309.99	37,455,297,271.00	5,127,860,796.91	1,363,106,938.73	901,077,621.75
流动负债	1,580,182,274.21	1,799,710,294.34	5,584,889,099.74	1,080,935,400.48	60,106,779.56	285,093,729.34

非流动负债	1,188,572,392.44	913,204,170.80	4,213,777,861.07	2,074,113,197.29	10,000,000.00	6,073,800.00
负债合计	2,768,754,666.65	2,712,914,465.14	9,798,666,960.81	3,155,048,597.77	70,106,779.56	291,167,529.34
营业收入	1,338,571,992.41	1,128,803,655.65	838,331,604.28	714,028,133.45	77,565,202.79	
净利润	3,865,390.82	1,982,045.30	2,987,713,781.77	100,865,846.78	-66,538,766.47	-8,111,185.83
综合收益总额	3,865,390.82	1,982,045.30	2,989,182,314.25	100,865,846.78	-66,538,766.47	-8,111,185.83
经营活动现金流量	380,171,438.17	434,809,654.94	430,114,235.08	436,333,713.72	-52,862,744.61	-25,747,050.68

(四) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的主体

序号	公司名称	企业 类型	级次	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
1	邛崃市航信物业管理有限责任公司	1	2	邛崃市	邛崃市	停车场经营	1,000.00	52.00	52.00	8,052.24	1

2. 本期不再纳入合并范围的主体

序号	公司名称	企业 类型	级次	注册地	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	未纳入合并范围的原因
1	四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限公司		2		3,000.00	46.00	46.00	1,380.00	失去控制
2	四川省川投航信股权投资基金管理有限公司		2		5,000.00	45.00	45.00	2,250.00	失去控制
3	四川川投凉山投资发展有限公司		2		10,000.00	51.00	51.00	510.00	本期已清算

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

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

八、合并财务报表重要项目的说明

非特别指明，本附注“期末”指2020年12月31日，“年初”指2019年12月31日，“本期”系指2020年度，“上期”系指2019年度，除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,462,863.01	1,719,582.03
银行存款	7,154,646,754.02	7,777,420,291.74
其他货币资金	1,191,490,953.43	402,033,923.18
合计	8,347,600,570.46	8,181,173,796.95
其中：存放在境外的款项总额	106,010,221.99	1,860,991,071.59

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,130,155,720.03	350,615,506.45
信用证保证金	34,392,197.56	25,698,721.47
履约保证金	2,837,535.84	
保函押金	24,005,500.00	25,661,195.26
项目专用资金	100,000.00	
TC押金		58,500.00
合计	1,191,490,953.43	402,033,923.18

(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	2,524.92	5,998,099.40
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,524.92	5,998,099.40
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	2,524.92	5,998,099.40

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	550,644,466.65		550,644,466.65
商业承兑汇票	1,009,835,707.49	53,224,337.27	956,611,370.22
合计	1,560,480,174.14	53,224,337.27	1,507,255,836.87

续

种类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	329,170,275.28		329,170,275.28
商业承兑汇票	630,322,458.53	41,459,055.65	588,863,402.88
合计	959,492,733.81	41,459,055.65	918,033,678.16

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	137,924,725.90
商业承兑汇票	
合计	137,924,725.90

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	847,412,714.34	23,033,942.31
商业承兑汇票	15,104,490.10	165,989,994.94
合计	862,517,204.44	189,023,937.25

(四) 应收账款

类别	期末数				账面价值
	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	2,440,393,924.47	99.16	143,854,250.58	5.89	2,296,539,673.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,795,745.61	0.84	20,795,745.61	100.00	

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	2,461,189,670.08	100.00	164,649,996.19	—	2,296,539,673.89

续

类别	年初数				账面价值
	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	2,142,946,401.18	99.14	183,902,074.26	8.58	1,959,044,326.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,687,155.62	0.86	18,657,119.6	99.84	30,036.02
合计	2,161,633,556.80	100.00	202,559,193.86	—	1,959,074,362.94

1.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)	1,639,520,230.79	84.60	35,822,963.70	1,654,755,129.51	84.71	36,152,438.74
1至2年	150,771,820.70	7.78	15,077,182.09	131,138,618.09	6.71	13,108,656.53
2至3年	65,817,818.72	3.40	19,745,345.62	30,035,017.79	1.54	9,010,505.33
3年以上	81,963,028.45	4.22	65,744,656.58	137,442,004.07	7.04	121,568,912.04
合计	1,938,072,898.66	100.00	136,390,147.99	1,953,370,769.46	100.00	179,840,512.64

(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、政府、长期战略合作企业、押金组合等	353,038,974.04			108,344,399.19		
余额百分比组合	149,282,051.77	5.00	7,464,102.59	81,231,232.53	5.00	4,061,561.62
合计	502,321,025.81		7,464,102.59	189,575,631.72		4,061,561.62

2.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
四川帝业科技有限公司	9,085,858.01	9,085,858.01	5年以上	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
四川宇桥铁塔有限公司	2,787,541.39	2,787,541.39	5年以上	100.00	法院已判决, 对方暂无可执行资产
乐山科尔碱业有限公司	2,673,376.34	2,673,376.34	5年以上	100.00	法院已判决, 对方暂无可执行资产
陕西宝成航空仪表有限责任公司	1,749,008.96	1,749,008.96	5年以上	100.00	预计无法收回
天津七六四通信导航技术有限公司	1,271,757.37	1,271,757.37	5年以上	100.00	预计无法收回
乐山润森废旧物资回收利用有限公司	489,653.02	489,653.02	5年以上	100.00	预计无法收回
常州市武进中新电器有限公司	476,360.00	476,360.00	5年以上	100.00	预计无法收回
峨眉山市鑫广商贸有限公司	219,641.70	219,641.70	1年以内	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
贵州航天电子科技有限公司	208,609.95	208,609.95	5年以上	100.00	预计无法收回
中铁电气公司(洛湛线)	175,000.00	175,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
汕头高新区松田实业有限公司	176,800.00	176,800.00	5年以上	100.00	预计无法收回
重庆长安汽车股份有限公司	143,494.39	143,494.39	5年以上	100.00	预计无法收回
北京华创锦源科技有限公司	141,902.79	141,902.79	5年以上	100.00	预计无法收回
上海瀚鹭电子有限公司	120,596.80	120,596.80	5年以上	100.00	预计无法收回
中国电子科技集团公司第29研究所	94,192.58	94,192.58	5年以上	100.00	预计无法收回
西安市西无二电子信息集团有限公司	88,550.00	88,550.00	5年以上	100.00	预计无法收回
四川长虹电器股份有限公司	80,495.65	80,495.65	5年以上	100.00	预计无法收回
成都世源频控技术有限公司	36,960.00	36,960.00	5年以上	100.00	预计无法收回
慈溪市大发精密连接器有限公司	35,430.00	35,430.00	5年以上	100.00	预计无法收回
潮州市信达电子元器件厂	33,900.00	33,900.00	5年以上	100.00	预计无法收回
长沙鑫航机轮刹车有限公司	32,000.00	32,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北方信息控制集团有限公司	30,000.00	30,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国航天空气动力技术研究院	28,350.00	28,350.00	5年以上	100.00	预计无法收回
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	28,006.00	28,006.00	5年以上	100.00	预计无法收回
西安航空计算机研究所	28,000.00	28,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国电子科技集团公司第十研究所	26,255.38	26,255.38	5年以上	100.00	预计无法收回
宜宾红星电子有限公司	23,578.71	23,578.71	5年以上	100.00	预计无法收回
成都三航机电有限责任公司	22,978.30	22,978.30	5年以上	100.00	预计无法收回
汕头市鸿志电子有限公司	22,540.00	22,540.00	5年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
成都发动机(集团)有限公司	22,307.00	22,307.00	5年以上	100.00	预计无法收回
沈阳兴华航空电器有限责任公司	22,280.00	22,280.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国兵器工业导航与控制研究所	22,000.00	22,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
重庆旺林汽车配件有限公司	21,760.00	21,760.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京机械设备研究所	21,730.00	21,730.00	5年以上	100.00	预计无法收回
无锡市杨市滤波器厂	21,100.00	21,100.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国电子技术标准化研究院	20,000.00	20,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国电子科技集团公司第三十六研究所	19,920.00	19,920.00	5年以上	100.00	预计无法收回
陕西凌云电器集团有限公司	18,300.00	18,300.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京理工大学	17,619.00	17,619.00	5年以上	100.00	预计无法收回
XMA	17,598.16	17,598.16	5年以上	100.00	预计无法收回
四川永星电子有限公司	17,361.62	17,361.62	5年以上	100.00	预计无法收回
安徽四创电子股份有限公司	14,815.96	14,815.96	5年以上	100.00	预计无法收回
成都西科微波通讯有限公司	11,552.10	11,552.10	5年以上	100.00	预计无法收回
常州华辉电子设备有限公司	10,000.00	10,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
西安航天计算机研究所	10,000.00	10,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
其他零星款项	176,564.43	176,564.43	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	20,795,745.61	20,795,745.61	——	——	

3.本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
四川省川眉芒硝有限责任公司	460,403.40	经法院审查无财产可供执行, 裁定终结执行程序。	董事会决议	否
乐山众邦物资有限公司	309,053.28	经法院审查无财产可供执行, 裁定终结执行程序。	董事会决议	否
夹江甘江预制李庆刚	1,000.00	未查询到债务人信息	董事会决议	否
夹江西河预制杨宗贵	26,512.88	未查询到债务人信息	董事会决议	否
眉山田店预制厂郑红全	3,272.31	未查询到债务人信息	董事会决议	否
井研二建司-廖进贵	2,670.00	未查询到债务人信息	董事会决议	否
井研赛沟桥-卢平	4,817.00	清收成本高于债权额	董事会决议	否
井研双河-熊少平	2,013.00	清收成本高于债权额	董事会决议	否
井研-曾仲成	1,225.60	清收成本高于债权额	董事会决议	否
清溪劳武预制厂陈立万	1,200.00	清收成本高于债权额	董事会决议	否
眉山坤岗预制厂李显坤	25,368.90	未查询到债务人信息	董事会决议	否

债务人名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
乐山-岑正顶	2,819.36	清收成本高于债权额	董事会决议	否
眉山加林预制厂周崇明	20,897.43	未查询到债务人信息	董事会决议	否
沐川门市	10,519.00	未查询到债务人信息	董事会决议	否
邱恩平	1,896.00	清收成本高于债权额	董事会决议	否
犍为凤玻厂	25,228.63	未查询到债务人信息	董事会决议	否
水泥厂-严顺清	2,533.05	清收成本高于债权额	董事会决议	否
水泥厂-肖光弟	26,125.35	未查询到债务人信息	董事会决议	否
康术成-井研辽源	22,510.00	未查询到债务人信息	董事会决议	否
康术成-乐山沟儿口预制场	21,595.00	未查询到债务人信息	董事会决议	否
康术成-夹江李连成	28,555.00	未查询到债务人信息	董事会决议	否
康术成-夹江杨启文	22,410.50	未查询到债务人信息	董事会决议	否
魏德明-乐山杜育增	3,125.74	清收成本高于债权额	董事会决议	否
魏德明-火谷	6,221.25	清收成本高于债权额	董事会决议	否
魏德明-利店	18,847.53	未查询到债务人信息	董事会决议	否
魏德明-风村	22,813.37	未查询到债务人信息	董事会决议	否
汪志清-金粟预制厂	2,250.00	清收成本高于债权额	董事会决议	否
汪志清-乐山牟与建材厂	2,240.00	清收成本高于债权额	董事会决议	否
陈永华-清溪建司预制厂	15,643.00	未查询到债务人信息	董事会决议	否
陈永华-沐川黄宗本	24,059.10	未查询到债务人信息	董事会决议	否
陈永华-雷波周付	6,080.00	未查询到债务人信息	董事会决议	否
汪志清-蜀通预制厂	3,730.00	清收成本高于债权额	董事会决议	否
李天洪-新津黄啸虎	6,810.00	未查询到债务人信息	董事会决议	否
张友富-丹棱建筑公司	8.50	清收成本高于债权额	董事会决议	否
无锡申兴通商贸有限公司	6,114.06	清收成本高于债权额	董事会决议	否
合计	1,140,568.24	—	—	—

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
国网四川省电力公司	520,451,330.96	21.15	6,257,756.48
成都空港城市发展集团有限公司	207,842,675.83	8.44	
成都市双流区住房和城乡建设局	120,790,000.00	4.91	
山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司	107,820,503.32	4.38	
四川省都江堰管理局	92,000,000.00	3.74	

合计	1,048,904,510.11	42.62	6,257,756.48
----	------------------	-------	--------------

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

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)	492,871,229.33	52.08	179,710.32	793,287,250.86	84.46	89,270.79
1至2年	335,685,327.12	35.47	156,816.05	65,400,528.81	6.96	251,207.64
2至3年	50,243,462.80	5.31	175,133.30	76,252,957.71	8.12	66,858,045.11
3年以上	67,572,919.28	7.14	66,955,982.00	4,264,045.32	0.46	2,767,692.00
合计	946,372,938.53	100.00	67,467,641.67	939,204,782.70	100.00	69,966,215.54

2. 期末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
本公司	中建三局集团有限公司	227,124,262.12	1-2年	未到结算时点
本公司	新兴重工内蒙古能源投资有限责任公司	66,695,874.50	3年以上	交易未履行, 诉讼过程中
本公司	QYECconstructionPvt.Ltd	52,787,745.48	1-2年、2-3年	未到结算时点
本公司	成都建工集团有限公司	34,481,072.62	1-2年	未到结算时点
本公司	巴中市恩阳区石城乡建设用地增减挂钩项目指挥部	11,445,312.00	1-2年	未到结算时点
本公司	国网四川省电力公司米易县供电分公司	7,000,000.00	1-2年	未到结算时点
本公司	中国建筑一局(集团)有限公司	6,728,020.00	1-2年	未到结算时点
本公司	四川达州经济开发区管理委员会	4,634,757.40	1-2年	未到结算时点
本公司	四川旭兴建筑工程有限公司	3,029,168.51	1-2年	未到结算时点
本公司	绵阳市振举建筑劳务有限公司	2,849,300.00	1-2年	未到结算时点
本公司	PUERTO	2,018,310.00	1-2年	未到结算时点
本公司	成都市兴蓉安科建设工程有限公司	1,005,917.00	1-2年	未到结算时点
	合计	419,799,739.63	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中建三局集团有限公司	227,124,262.12	24.00	
新兴重工内蒙古能源投资有限责任公司	66,695,874.50	7.05	66,695,874.50

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
QYECconstructionPvt.Ltd	52,787,745.48	5.58	
成都建工集团有限公司	44,481,072.62	4.70	
成都巴蜀石化物资有限公司	42,705,783.14	4.51	
合计	433,794,737.86	45.84	

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	83,414,614.24	16,420,644.62
应收股利	94,694,501.94	177,655,201.94
其他应收款项	679,323,372.96	2,142,733,428.21
合计	857,432,489.14	2,336,809,274.77

1. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	28,235,375.00	
借款利息	55,165,688.70	16,420,644.62
其他	13,550.54	
合计	83,414,614.24	16,420,644.62

2. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	93,563,420.00	177,655,201.94		
其中：(1) 国电大渡河流域水电开发有限公司	93,563,420.00	176,524,120.00		
(2) 上海宏明电子有限公司		1,131,081.94		
账龄一年以上的应收股利	1,131,081.94			
其中：(1) 上海宏明电子有限公司	1,131,081.94			
合计	94,694,501.94	177,655,201.94		

3. 其他应收款项

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,229,282,204.92	69.45	966,303,343.22	78.61	262,978,861.70

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	539,498,569.79	30.48	123,155,300.98	22.83	416,343,268.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,341,431.00	0.08	1,340,188.55	99.91	1,242.45
合计	1,770,122,205.71	100.00	1,077,124,760.69	—	679,323,372.96

续

种类	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,904,872,832.09	58.92	764,496,609.30	40.13	1,140,376,222.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,327,867,311.22	41.07	325,513,255.93	24.51	1,002,354,055.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	326,432.26	0.01	323,282.13	99.03	3,150.13
合计	3,233,066,575.57	100.00	1,090,333,147.36	—	2,142,733,428.21

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
天威四川硅业有限责任公司	258,876,359.48	258,876,359.48	5年以上	100.00	预计无法收回
四川新光硅业科技有限责任公司	160,533,362.36	160,533,362.36	5年以上	100.00	预计无法收回
四川洪雅金茂旅游实业开发公司	90,660,511.50	90,660,511.50	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
洪雅县交通运输局	12,560,000.00	12,560,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
四川洪雅水利水电开发公司	11,664,116.39	11,664,116.39	5年以上	100.00	预计无法收回
四川槽渔滩旅游有限责任公司	10,316,346.08	10,316,346.08	5年以上	100.00	预计无法收回
高凤山电站工程	6,000,000.00	6,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京华录新媒信息技术有限公司	5,600,000.00	1,120,000.00	1-2年、2-3年	20.00	预计无法全额收回
曾翠容	5,039,746.29	5,039,746.29	5年以上	100.00	预计无法收回
洪雅县人民政府	3,000,000.00	3,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
洪雅县财政局	3,000,000.00	3,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
四川省吉辉经济贸易公司	2,410,000.00	2,410,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
四川雅康高速公路有限责任公司	1,811,762.82	1,811,762.82	5年以上	100.00	预计无法收回
洪雅县精神康复医院	730,000.00	730,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
刘光	398,040,000.00	199,883,488.24	1-2年	50.00	因借款质押物市值下跌
高军	140,710,000.00	100,958,627.60	1-2年	72.00	因借款质押物市值下跌
蒋崇文	72,880,000.00	52,289,022.46	1-2年	72.00	因借款质押物市值下跌
合计	1,229,282,204.92	966,303,343.22			

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

其中：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)	213,985,445.31	66.75	4,502,059.81	93,853,840.90	35.71	449,139.52
1至2年	1,129,327.32	0.35	112,932.74	6,849,353.75	2.61	682,939.88
2至3年	518,232.19	0.16	148,477.76	2,504,859.51	0.95	751,457.86
3年以上	104,979,735.38	32.74	104,717,758.61	159,619,707.50	60.73	159,260,363.25
合计	320,612,740.20	100.00	109,481,228.92	262,827,761.66	100.00	161,143,900.51

其中：带息债权按逾期账龄划分组合的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
未逾期			
1年以内(含1年)			
1至2年			
2至3年			
3年以上	8,125,359.46	100.00	8,125,359.46
合计	8,125,359.46	100.00	8,125,359.46

续

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
未逾期	574,508,393.41	78.10	

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)			
1至2年			
2至3年			
3年以上	161,069,355.42	21.90	161,069,355.42
合计	735,577,748.83	100.00	161,069,355.42

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项

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、政府、长期战略合作企业、押金组合等	159,241,381.17			263,461,800.73		
余额百分比组合	51,519,088.96	5.00	5,548,712.60	66,000,000.00	5.00	3,300,000.00
合计	210,760,470.13	—	5,548,712.60	329,461,800.73	—	3,300,000.00

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
县政府办公室	425,000.00	425,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
刘正华	199,999.40	199,999.40	5年以上	100.00	预计无法收回
杨世贵(县政府办)	100,000.00	100,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
洪雅县瓦屋山水电站筹建领导小组	100,000.00	100,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
莫永松	73,327.38	73,327.38	5年以上	100.00	预计无法收回
陈良洪	64,312.76	64,312.76	5年以上	100.00	预计无法收回
文长斌	23,809.20	23,809.20	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	5年以上	100.00	预计无法收回
彭涛	7,150.00	7,150.00	5年以上	100.00	预计无法收回
洪雅县科技局	5,000.00	5,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
陈兴贵	4,400.00	4,400.00	5年以上	100.00	预计无法收回
李洪祥	4,000.00	4,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
张爱龙	4,000.00	4,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
沈洪兵	3,000.00	3,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
王联军	1,000.00	1,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
代付员工社保	6,212.26	4,969.81	5年以上	80.00	预计无法全额收回
张冉	220.00	220.00	5年以上	100.00	预计无法收回
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	1,341,431.00	1,340,188.55		—	

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
犍为县财政局	36,600,000.00	36,600,000.00	与政府协商抵减煤炭企业定费统收费用
天威四川硅业有限责任公司	5,852,469.31	5,852,469.31	收回债权分配款
海南贝迪房地产开发公司	3,064,003.30	3,064,003.30	债权转股权
合计	45,516,472.61	45,516,472.61	

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
许世祥	往来款	28,380.97	原公司员工, 现无履行能力	董事会决议	否
眉山牟兴全	往来款	699.20	清收成本高于债权额	董事会决议	否
眉山大王管件公司	往来款	249.92	清收成本高于债权额	董事会决议	否
荣强	往来款	2,993.28	清收成本高于债权额	董事会决议	否
谢从银	往来款	3,228.68	清收成本高于债权额	董事会决议	否
吴旭云	往来款	2,639.04	清收成本高于债权额	董事会决议	否
毛凯	往来款	100.16	清收成本高于债权额	董事会决议	否
朱健	往来款	1,354.12	清收成本高于债权额	董事会决议	否
龚凯	往来款	751.20	清收成本高于债权额	董事会决议	否
王树发	往来款	4,258.86	清收成本高于债权额	董事会决议	否
龙林	往来款	137,000.00	预计无法收回	董事会决议	否
合计		181,655.43	—	—	—

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金及备用金组合	167,666,592.87	176,877,528.94
往来款及借款	1,301,037,253.07	2,904,783,145.46
预存款项	99,212.74	258,470.54
五险一金	7,592,039.42	448,610.18

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	6,163,939.60	1,529,580.62
基建账款	25,180,106.00	15,956,413.50
投资款	232,233,829.11	
土地交易费		2,276,229.19
其他	30,149,232.90	130,936,597.14
合计	1,770,122,205.71	3,233,066,575.57

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
刘光	借款	398,040,000.00	1-2年	22.49	199,883,488.24
天威四川硅业有限责任公司	借款	258,876,359.48	5年以上	14.62	258,876,359.48
四川新光硅业科技有限责任公司	借款	160,533,362.36	5年以上	9.07	160,533,362.36
蒋宗文	借款	140,710,000.00	1-2年	7.95	81,960,527.65
四川洪雅金茂旅游实业开发公司	借款	90,660,511.50	5年以上	5.12	90,660,511.50
合计	—	1,048,820,233.34	—	59.25	631,380,886.87

(七) 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	540,422,513.56	8,475,877.69	531,946,635.87
自制半成品及在产品	2,327,863,411.97	7,840,623.27	2,320,022,788.70
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同企业填列）	234,386,143.14		234,386,143.14
开发成本(由房地产开发企业填列)	2,068,919,040.83		2,068,919,040.83
库存商品（产成品）	920,903,752.67	35,273,130.71	885,630,621.96
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	199,869,183.84	105,445.96	199,763,737.88
周转材料（包装物、低值易耗品等）	8,807,206.83		8,807,206.83
消耗性生物资产			
合同履约成本			
其他	229,265,190.16		229,265,190.16

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	186,478,596.95		186,478,596.95
合计	4,027,262,075.19	51,589,631.67	3,975,672,443.52

续

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	644,194,125.84	15,365,958.63	628,828,167.21
自制半成品及在产品	1,724,679,435.16	7,837,628.90	1,716,841,806.26
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同企业填列）	149,912,134.15		149,912,134.15
开发成本(由房地产开发企业填列)	1,540,946,298.34		1,540,946,298.34
库存商品（产成品）	856,885,666.22	23,335,206.92	833,550,459.30
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	365,981,279.35	736,311.47	365,244,967.88
周转材料（包装物、低值易耗品等）	9,228,339.07		9,228,339.07
消耗性生物资产			
合同资产中原计入存货的部分			
其他	236,473,538.01		236,473,538.01
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	186,478,596.95		186,478,596.95
合计	3,471,461,104.30	46,538,794.45	3,424,922,309.85

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额	
		计提	其他
原材料	15,365,958.63	3,533,262.44	
自制半成品及在产品	7,837,628.90	4,063.37	
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同企业填列）			
开发成本(由房地产开发企业填列)			
库存商品（产成品）	23,335,206.92	16,016,356.40	
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	736,311.47		
周转材料（包装物、低值易耗品等）			
消耗性生物资产			

项目	期初余额	本期增加金额	
		计提	其他
合同资产中原计入存货的部分			
其他			
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)			
合计	46,538,794.45	19,553,682.21	

续

项目	本期减少金额			期末余额
	转回	转销	其他	
原材料		10,423,343.38		8,475,877.69
自制半成品及在产品		1,069.00		7,840,623.27
其中：已完工未结算工程(由执行建造合同企业填列)				
开发成本(由房地产开发企业填列)				
库存商品(产成品)		4,078,432.61		35,273,130.71
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)		630,865.51		105,445.96
周转材料(包装物、低值易耗品等)				
消耗性生物资产				
合同资产中原计入存货的部分				
其他				
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)				
合计		14,502,844.99		51,589,631.67

3. 房地产开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	期末余额
健康学府项目	2019-3-1	2022-3-1	148,000.00	456,754,885.89
川投·春光里	2020-8-1	2024-12-1	150,000.00	174,701,649.88
时光水街	2019-12-7	2021-6-30	105,000.00	478,906,535.02
温泉星璟	2019-12-1	2029-12-1	295,000.00	307,371,642.99
川网国际花园二期	2018-8-1	2021-12-31	163,405.00	475,465,125.87
牧山丽景项目	2009-12-1	2023-4-30		175,719,201.18
合计	—	—		2,068,919,040.83

4. 房地产开发产品明细情况

项目名称	开发产品竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	----------	------	------	------	------

项目名称	开发产品竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
置信丽都楠庭车位	2014-9-26	2,381,110.24		1,961,047.58	420,062.66
牧山丽景B区	2019-4-30	163,254,260.10		154,764,611.14	8,489,648.96
牧山丽景一标段	2012-6-20	7,841,457.56		7,841,457.56	
川网国际花园一期	2015-11-13	192,504,451.45		1,544,979.23	190,959,472.22
合计		365,981,279.35		166,112,095.51	199,869,183.84

5.尚未开发的土地储备情况

地块名称	面积 (m ²)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
牧山丽景三四标段	72,347.57	92,315,002.97			92,315,002.97
牧山丽景A区	29,905.07	94,163,593.98			94,163,593.98
合计	102,252.64	186,478,596.95			186,478,596.95

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付基建工程款		195,533.50
一年内到期初装费税金		305,740.98
递延流转税资产	321,744.41	
合计	321,744.41	501,274.48

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
结构性存款	3,171,770,000.00	4,069,065,400.00
待抵扣税金	374,290,885.69	283,807,883.88
汇票投资产品	54,603,380.37	43,105,931.20
定期存单	50,000,000.00	60,000,000.00
预交税金	46,097,175.41	35,698,752.45
待认证进项税	29,540,047.80	32,094,885.22
委托理财	14,528,214.31	96,662,262.85
利息税	344,669.83	340,388.91
待摊房租	312,106.86	346,152.63
其他	75,974.76	24,055.22
合计	3,741,562,455.03	4,621,145,712.36

(十) 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
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	3,786,150,758.41	814,382,240.22	2,971,768,518.19
按公允价值计量的	355,520,874.75		355,520,874.75
按成本计量的	3,786,150,758.41	814,382,240.22	2,616,247,643.44
其他			
合计	3,786,150,758.41	814,382,240.22	2,971,768,518.19

续

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	4,992,588,010.56	712,622,679.55	4,279,965,331.01
按公允价值计量的	1,468,543,002.56		1,468,543,002.56
按成本计量的	3,524,045,008.00	712,622,679.55	2,811,422,328.45
其他			
合计	4,992,588,010.56	712,622,679.55	4,279,965,331.01

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	199,266,465.14			199,266,465.14
公允价值	355,520,874.75			355,520,874.75
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	156,254,409.61			156,254,409.61
已计提减值金额				

(十一) 持有至到期投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国金-川投航信停车场 PPP 项目 1 号资产支持专项计划	30,000,000.00		30,000,000.00
华西证券-川投 PPP 项目资产专项计划	3,000,000.00		3,000,000.00
国金-川投航信停车场 PPP 项目 2 号资产支持专项计划	46,000,000.00		46,000,000.00
邛崃航信 2020 年度第一期定向资产支持票据	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	94,000,000.00		94,000,000.00

续

项目	年初余额
----	------

	账面余额	减值准备	账面价值
国金-川投航信停车场 PPP 项目 1 号资产支持专项计划	30,000,000.00		30,000,000.00
华西证券-川投 PPP 项目资产专项计划	3,000,000.00		3,000,000.00
川投航信天泰 2 号私募投资基金 B 类份额（中航信托）剩余收益收益权	240,000.00		240,000.00
合计	33,240,000.00		33,240,000.00

(十二) 长期应收款

项目	期末余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务	7,803,815.02		7,803,815.02	
其他	4,502,810,354.06	281,072,187.68	4,221,738,166.38	
合计	4,510,614,169.08	281,072,187.68	4,229,541,981.40	

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：未实现融资收益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	3,957,857,405.10	281,627,835.06	3,676,229,570.04	
合计	3,957,857,405.10	281,627,835.06	3,676,229,570.04	

注：其他项目明细表：

单位名称	项目	金额
高坪航信	南充高坪城区停车场存量资产 PPP 项目的特许经营权	668,194,480.81
兴川建设	双流县第一人民医院迁建工程 PPP 项目	965,829,833.31
金堂航信	金堂县停车场存量资产 PPP 项目的特许经营权	547,216,200.74
邛崃航信	邛崃市公共停车场 PPP 项目	650,397,873.37
空港建设	机场北物流组团片区道路工程子项目	262,084,538.64
空港建设	东一线南延线道路及综合管廊子项目	370,537,697.76
怡心湖建设	怡心湖片区市政道路一期工程 PPP 项目	483,075,881.99

单位名称	项目	金额
新区建设	天府新区信息安全产业园配套基础设施工程 PPP 项目	80,660,416.73
川投水务	南充市嘉陵区工业集中区管理委员会-南充市嘉陵工业集中污水处理一期工程	79,579,864.53
川南发电	融资租赁保证金	60,470,000.00
公司本部	出借资金	281,072,187.68
牙谷教育	天府口腔学院项目	3,860,982.30
牙谷建管	多功能中心项目	10,214,094.51
牙谷建管	产业园一期项目	22,795,757.32
牙谷建管	学术交流馆项目	7,684,573.60
牙谷建管	外环路南延线项目	7,787,632.83
牙谷建管	道路景观打造项目	1,348,337.94
合计		4,502,810,354.06

注：本部出借资金 281,072,187.68 元，期末已计提坏账 281,072,187.68 元。

（十三）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	10,000,000.00			10,000,000.00
对合营公司投资				
对联营公司投资	31,621,641,758.92	5,033,773,517.87	2,644,011,241.10	34,011,404,035.69
小计	31,631,641,758.92	5,033,773,517.87	2,644,011,241.10	34,021,404,035.69
减：长期股权投资减值准备	301,825,445.24			301,825,445.24
合计	31,329,816,313.68	5,033,773,517.87	2,644,011,241.10	33,719,578,590.45

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或利润	计提 减值 准备			其他
合计	16,423,024,913.85	31,631,641,758.92	1,622,017,253.21	10,700,876.97	3,252,795,306.68	10,132,763.74	44,762,926.36	2,408,503,122.75		-120,741,973.50	34,021,404,035.69	301,825,445.24
一、合营企业												
二、联营企业	16,413,024,913.85	31,621,641,758.92	1,622,017,253.21	10,700,876.97	3,252,795,306.68	10,132,763.74	44,762,926.36	2,408,503,122.75		-120,741,973.50	34,011,404,035.69	291,825,445.24
汾阳市船重川投环境建设有限公司	48,510,000.00	48,510,000.00	29,106,000.00								77,616,000.00	
汾阳市船重川投市政工程有限公司	27,720,000.00	27,720,000.00									27,720,000.00	
四川蜀兴智行管理咨询有限责任公司	9,000,000.00		9,000,000.00								9,000,000.00	
成都兴宏明微波科技有限公司	270,000.00	221,678.61									221,678.61	221,678.61
东莞市宏明电子实业发展公司	400,000.00	692,699.38			134,069.08			160,000.00			666,768.46	
成都宏明电工有限责任公司	190,000.00	94,013.74									94,013.74	94,013.74
深圳宏兴电子有限公司	669,600.00	483,313.89									483,313.89	483,313.89
成都宏明怡倍康养服务有限公司	1,050,000.00	1,449,602.06			73,398.57						1,523,000.63	
广东南方宏明电子科技股份有限公司	11,630,455.00	15,240,791.11			1,534,466.04			581,522.75			16,193,734.40	
宜宾智慧华川养老服务服务有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00			14,561.23						4,814,561.23	
焦作智慧华川养老服务有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00			367,413.60						5,167,413.60	
智慧华川健康养老(徐州)有限公司	1,053,900.00		1,053,900.00		190,599.40						1,244,499.40	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或利润	计提 减值 准备			其他
北京中科卓越未来教育科技有限公司	1,000,000.00	940,938.66			-400,939.49						539,999.17	
四川智胜慧安信息技术有限公司	5,400,000.00	4,831,957.03			71,177.64						4,903,134.67	
东方网力科技股份有限公司	748,734,251.00	504,875,950.27			-28,836,366.47	-440,682.65					475,598,901.15	
四川川投信产万宏源股权投资管理有限公司	4,000,000.00	3,776,679.65			2,083,282.38						5,859,962.03	
雅砻江水电开发有限公司	9,427,130,000.00	25,135,052,809.45	864,000,000.00		2,991,605,348.51	64,530.83	1,940,369.06	2,304,000,000.00			26,688,663,057.85	
四川乐飞光电科技有限公司	21,534,207.75	78,617,535.43			2,814,734.67			3,292,800.00			78,139,470.10	
四川新光硅业科技有限责任公司	120,000,000.00	252,809,065.38									252,809,065.38	252,809,065.38
国电大渡河流域水电开发有限公司	1,604,000,000.00	2,005,329,509.50			183,160,257.42			93,563,400.00			2,094,926,366.92	
北海兴川房地产开发经营公司	3,500,000.00											
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	829,130,000.00	1,374,484,177.80			38,014,538.35						1,412,498,716.15	
神华四川能源有限公司	1,478,120,846.84	1,150,111,254.68			73,277,215.90		-965,888.73				1,222,422,581.85	
北京中企视讯网络传播技术有限公司	4,500,000.00	523,875.73									523,875.73	523,875.73
成都金犀建设有限责任公司	5,850,000.00	8,967,898.34									8,967,898.34	
宜宾丝丽雅集团有限公司	80,000,000.00	249,165,372.25			7,945,409.00		32,025,000.00			-140,937,114.15	148,198,667.10	
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	318,340,615.31			1,266,158.92						319,606,774.23	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或利润	计提 减值 准备	其他			
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										3,435,748.93	3,435,748.93
国开四川投资有限公司	10,000,000.00	11,115,617.22			-710,455.60							10,405,161.62	
四川富润企业重组投资有限责任公司	369,367,153.21	312,551,836.78	79,857,353.21		-40,923,808.07	10,487,667.28	8,316,960.78	6,665,400.00		-6,972,353.47		356,652,256.51	
航天科工投资基金管理(成都)有限公司	1,500,000.00	1,824,401.10			371,658.08			240,000.00				1,956,059.18	
中国航发成都发动机有限公司	550,000,000.00		550,000,000.00		-2,557,068.28							547,442,931.72	
四川省川投航信股权投资基金管理有限公司	22,500,000.00		9,000,000.00		8,953,015.35	21,248.28				15,275,739.90		33,250,003.53	
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				-328,599.42					11,891,754.22		11,563,154.80	
成都市泰格尔航天航空科技有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00		6,710,102.88		3,446,485.25					90,156,588.13	
四川卫康转化医学服务有限责任公司	14,220,000.00	12,891,667.66			-610,739.98							12,280,927.68	
攀枝花川投宏格实业有限公司	51,000,000.00	53,125,000.00		10,700,876.97	8,575,876.97							51,000,000.00	
四川川投型材有限责任公司	25,143,900.00	25,143,900.00										25,143,900.00	25,143,900.00
四川江成容器制品有限公司	2,173,661.96	2,173,661.96										2,173,661.96	2,173,661.96
四川省嘉蓉制药股份有限公司	363,000.00	363,000.00										363,000.00	363,000.00
电子科技大学开发部	3,000,000.00	3,000,000.00										3,000,000.00	3,000,000.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或利润	计提 减值 准备			其他
宏明技术(加拿大)有限公司	66,227.00	66,227.00									66,227.00	66,227.00
深圳明勋电子有限公司	600,000.00	600,000.00									600,000.00	600,000.00
上海宏明电子有限公司	600,000.00	600,000.00									600,000.00	
成都宏日电子有限公司	810,960.00	810,960.00									810,960.00	810,960.00
福州宏荣电子有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00									2,100,000.00	2,100,000.00
三、子公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00
四川川投置信丽景置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00

注 1: 宜宾丝丽雅集团有限公司本期其他变动原因为宜宾丝丽雅集团有限公司另一股东增资, 导致本公司股权比例被稀释, 调整本公司年初长期股权投资账面价值与被投资单位净资产公允价值的份额的差异。

注 2: 四川富润企业重组投资有限责任公司其他变动原因为四川富润企业重组投资有限责任公司调整本年度期初数, 本公司据此调整长期股权投资账面余额。

注 3: 四川省川投航信股权投资基金管理有限公司本期其他变动原因为本公司本年已无法对川投航信实施控制, 故从 2020 年 7 月开始不再将川投航信纳入合并范围, 采用权益法核算。

注 4: 四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限公司本期其他变动原因为该公司股东已作出了《关于同意四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限公司清算解散的决定》, 并于 2020 年 1 月 6 日成立清算组对公司进行清算, 清算审计评估的基准日期为 2019 年 12 月 31 日, 本公司已经无法控制悬崖村, 且无法获取报表, 所以本期采用权益法核算。

3.重要联营公司的主要财务信息

项目	神华四川能源有限公司		四川中电福溪电力开发有限公司		四川富润企业重组投资有限责任公司	
	本期数	上年数	本期数	上年数	本期数	上年数
流动资产	1,325,508,201.66	1,250,829,438.40	614,045,872.37	601,489,396.64	2,160,912,301.82	1,881,102,490.00
非流动资产	8,078,518,951.70	5,939,404,904.07	2,843,396,897.48	3,034,021,267.85	3,298,867,458.40	3,672,352,046.11
资产合计	9,404,027,153.36	7,190,234,342.47	3,457,442,769.85	3,635,510,664.49	5,459,779,760.22	5,553,454,536.11
流动负债	4,322,087,518.44	2,327,695,606.73	1,026,876,272.54	1,550,703,135.81	2,891,794,973.39	3,468,844,114.52
非流动负债	2,594,403,422.39	2,523,778,527.32	1,779,075,320.62	1,435,900,349.79	1,144,441,029.96	759,075,468.46
负债合计	6,916,490,940.83	4,851,474,134.05	2,805,951,593.16	2,986,603,485.60	4,036,236,003.35	4,227,919,582.98
净资产	2,481,180,562.33	2,333,606,425.24	651,491,176.69	648,907,178.89	1,199,072,306.14	1,126,062,469.70
按持股比例计算的净资产份额	1,215,778,475.54	1,143,467,148.37	319,230,676.58	317,964,517.66	547,616,322.21	514,272,729.91
调整事项	6,644,106.31	6,644,106.31	376,097.65	376,097.65	-190,964,065.70	-201,720,893.13
对联营公司权益投资的账面价值	1,222,422,581.85	1,150,111,254.68	319,606,774.23	318,340,615.31	356,652,256.51	312,551,836.78
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	1,586,143,052.19	1,628,908,418.38	1,293,416,300.13	1,410,849,204.17	589,736,920.99	470,328,674.02
净利润	150,091,455.81	86,902,653.45	2,583,997.80	4,709,322.43	32,763,576.93	35,669,353.85
其他综合收益					5,209,049.47	5,559,762.18
综合收益总额	150,091,455.81	86,902,653.45	2,583,997.80	4,709,322.43	37,972,626.40	41,229,116.03
公司本期收到的来自联营公司的股利					6,665,400.00	5,656,200.00

(续)

项目	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司		中国航发成都发动机有限公司		雅砻江水电开发有限责任公司	
	本期数	上年数	本期数	上年数	本期数	上年数
流动资产	397,401,632.88	254,875,814.24	4,508,757,843.21	4,529,196,144.57	3,535,275,175.39	3,513,384,719.03
非流动资产	15,038,304,909.01	14,780,520,648.39	3,941,230,798.15	3,800,907,276.33	152,835,470,921.38	144,516,043,339.06
资产合计	15,435,706,541.89	15,035,396,462.63	8,449,988,641.36	8,330,103,420.90	156,370,746,096.77	148,029,428,058.09
流动负债	1,427,473,782.96	610,429,846.26	3,640,957,360.83	5,498,622,895.98	22,045,237,195.31	17,758,919,464.58
非流动负债	7,135,841,870.00	7,362,503,035.70	1,609,225,127.29	1,671,979,305.91	79,824,075,587.76	78,999,756,541.76
负债合计	8,563,315,652.96	7,972,932,881.96	5,250,182,488.12	7,170,602,201.89	101,869,312,783.07	96,758,676,006.34
净资产	6,872,390,888.93	7,062,463,580.67	1,779,008,764.37	-239,580,463.83	54,442,423,704.37	51,205,735,686.87
按持股比例计算的净资产份额	1,374,478,177.79	1,412,492,716.13	210,634,637.70	-28,366,326.92	26,132,363,378.10	24,578,753,129.70
调整事项	38,020,538.36	-38,008,538.33	336,808,294.02		556,299,679.75	556,299,679.75
对联营公司权益投资的账面价值	1,412,498,716.15	1,374,484,177.80	547,442,931.72		26,688,663,057.85	25,135,052,809.45
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	1,172,420,102.53	1,083,134,715.90	3,618,479,909.55	3,558,028,783.62	17,490,693,857.15	16,494,587,995.65
净利润	190,072,691.74	147,063,168.48	11,421,786.19	13,900,999.00	6,236,046,822.72	6,013,499,159.44
其他综合收益					134,439.23	2,945,113.09
综合收益总额	190,072,691.74	147,063,168.48	11,421,786.19	13,900,999.00	6,236,181,261.95	6,016,444,272.53
公司本期收到的来自联营公司的股利		40,812,136.02			2,304,000,000.00	2,832,000,000.00

(十四) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值合计	1,006,082,946.22	456,914.48	1,056,504.50	1,005,483,356.20
房屋、建筑物	976,292,780.94	456,914.48	1,056,504.50	975,693,190.92
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	381,381,199.08	29,121,399.94	799,708.02	409,702,891.00
房屋、建筑物	375,075,789.18	28,421,637.43	799,708.02	402,697,718.59
土地使用权	6,305,409.90	699,762.51		7,005,172.41
三、账面净值合计	624,701,747.14			595,780,465.20
房屋、建筑物	601,216,991.76			572,995,472.33
土地使用权	23,484,755.38			22,784,992.87
四、减值准备累计金额合计	11,973,122.15			11,973,122.15
房屋、建筑物	11,973,122.15			11,973,122.15
土地使用权				
五、账面价值合计	612,728,624.99			583,807,343.05
房屋、建筑物	589,243,869.61			561,022,350.18
土地使用权	23,484,755.38			22,784,992.87

(十五) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	16,533,629,689.11	14,350,545,527.70
固定资产清理	703,355.77	988,026.52
合计	16,534,333,044.88	14,351,533,554.22

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、原价合计	25,485,796,648.13	4,513,172,996.83	334,091,713.60	29,664,877,931.35
房屋、建筑物	15,440,416,657.27	3,256,773,098.64	16,327,930.00	18,680,861,825.91
机器设备	8,897,698,362.28	1,133,000,975.98	308,561,142.12	9,722,138,196.14
酒店家具	23,385,574.58	80,069.61		23,465,644.19
运输设备	220,924,296.95	24,027,772.78	5,262,513.81	239,689,555.92
电子设备	48,346,590.49	22,896,702.19	890,450.86	70,352,841.82

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	70,780,027.94	10,036,799.30	1,518,020.09	79,298,807.15
其他设备	784,245,138.62	66,357,578.33	1,531,656.73	849,071,060.22
二、累计折旧合计	10,989,306,300.89	2,055,587,773.17	283,545,307.73	12,761,348,766.33
房屋、建筑物	6,018,794,248.27	1,185,363,706.10	15,086,856.29	7,189,071,098.08
机器设备	4,597,775,882.59	757,932,582.80	260,212,362.46	5,095,496,102.93
酒店家具	21,652,469.65	211,502.25		21,863,971.90
运输设备	167,174,320.11	18,886,110.03	4,977,112.91	181,083,317.23
电子设备	31,367,278.95	5,566,365.74	768,566.26	36,165,078.43
办公设备	55,078,998.48	9,420,814.50	1,231,339.43	63,268,473.55
其他设备	97,463,102.84	78,206,691.75	1,269,070.38	174,400,724.21
三、固定资产账面净值合计	14,496,490,347.24			16,903,529,165.02
房屋、建筑物	9,421,622,409.00			11,491,790,727.83
机器设备	4,299,922,479.69			4,626,642,093.21
酒店家具	1,733,104.93			1,601,672.29
运输设备	53,749,976.84			58,606,238.69
电子设备	16,979,311.54			34,187,763.40
办公设备	15,701,029.46			16,030,333.60
其他设备	686,782,035.78			674,670,336.01
四、减值准备累计金额合计	145,944,819.54	265,078,445.15	41,123,788.78	369,899,475.91
房屋、建筑物	61,807,833.69	204,865,007.60	1,012,717.31	265,660,123.98
机器设备	83,771,442.80	60,088,724.87	40,111,071.47	103,749,096.20
酒店家具				
运输设备	59,839.89	18,951.97		78791.86
电子设备	170,778.64			170778.64
办公设备	8,387.50	34,026.38		42413.88
其他设备	126,537.02	71,734.33		198271.35
五、账面价值合计	14,350,545,527.70			16,533,629,689.11
房屋、建筑物	9,359,814,575.31			11,226,130,603.85
机器设备	4,216,151,036.89			4,522,892,997.01
酒店家具	1,733,104.93			1,601,672.29
运输设备	53,690,136.95			58,527,446.83
电子设备	16,808,532.90			34,016,984.76
办公设备	15,692,641.96			15,987,919.72

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备	686,655,498.76			674,472,064.66

2.暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	151,966,772.13	122,504,366.22	29,462,405.91	
机器设备	40,570,012.09	36,514,538.92	4,055,473.17	
运输工具	2,088,133.68	2,086,782.08	1,351.60	
电器设备				
办公设备及其他	1,590,141.22	1,554,968.45	35,172.77	
其他	196,215,059.12	162,660,655.67	33,554,403.45	
合计	392,430,118.24	325,321,311.34	67,108,806.90	

3.固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
机器设备	703,355.77	696,006.69	无法正常使用
运输工具		244,047.66	
电器设备		47,972.17	
合计	703,355.77	988,026.52	

(十六) 在建工程

1.在建工程情况

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
金沙江银江水电站	849,522,196.25		849,522,196.25	417,986,385.60		417,986,385.60
川投西昌医院	580,211,671.61		580,211,671.61	367,304,731.88		367,304,731.88
力丘河流域阶梯级电站	99,489,343.24		99,489,343.24	99,857,988.22		99,857,988.22
川投峨旅嘉阳桫欏湖景区	63,398,073.37		63,398,073.37	45,099,798.37		45,099,798.37
辑庆镇污水处理厂	42,530,632.29		42,530,632.29	40,413,057.89		40,413,057.89
喜玛塔尔水电公司	38,908,971.12		38,908,971.12	39,754,106.75		39,754,106.75
川投峨旅桫欏湖游客集散中心	32,211,615.77		32,211,615.77	26,182,457.93		26,182,457.93
驮山水厂	30,567,979.33		30,567,979.33	30,086,125.98		30,086,125.98
川投峨旅芭蕉沟游客接待中心	29,322,657.30		29,322,657.30	542,742.03		542,742.03
茶业景区改造规划工程	28,094,434.05		28,094,434.05	23,671,616.08		23,671,616.08

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
高可靠性电子元器件生产线技术改造及建设	26,237,302.37		26,237,302.37	824,873.16		824,873.16
#1 机组超低排放改造	22,191,097.40		22,191,097.40			
设备仪表安装	21,082,256.64		21,082,256.64	22,969,153.46		22,969,153.46
芭沟部分区域住房回购	20,192,610.33		20,192,610.33	19,725,117.89		19,725,117.89
华西牙科总部项目	18,726,869.89		18,726,869.89	12,581,458.97		12,581,458.97
尿素替代液氨升级改造	17,348,400.14		17,348,400.14			
川投峨旅芭沟旅游小镇	16,989,282.72		16,989,282.72	1,599,048.08		1,599,048.08
成都天府华西牙科医院项目	16,878,354.45		16,878,354.45	8,229,974.56		8,229,974.56
仁宗海大坝渗漏处理工程	12,367,195.67		12,367,195.67	8,620,011.13		8,620,011.13
草科营地红房子改造工程	11,456,273.19		11,456,273.19	11,456,273.19		11,456,273.19
草科温泉小镇温泉博物馆	10,374,415.85		10,374,415.85	504,916.17		504,916.17
酒店提档升级工程	9,262,439.40		9,262,439.40	782,715.55		782,715.55
硅钙厂二期厂房	7,575,599.68	7,575,599.68				
汕头市口腔医院有限公司装修工程	6,993,563.76		6,993,563.76			
大英县城区管网配套工程项目	5,805,194.00		5,805,194.00	3,261,483.00		3,261,483.00
川投信产总部基地	5,337,959.99		5,337,959.99	118,348.62		118,348.62
重庆项目-养老服务中心	5,274,121.91		5,274,121.91			
设备安装	3,252,947.56		3,252,947.56	8,672.56		8,672.56
象耳树楼提档升级改造	3,148,332.99		3,148,332.99			
四川达州燃气-蒸汽联合循环机二期工程	2,878,373.85		2,878,373.85	3,008,148.41		3,008,148.41
马相迪输电公司	2,817,058.57		2,817,058.57	3,095,656.47		3,095,656.47
酒店维修工程（硬装、软装拆除及改造恢复等维修工程）	2,673,794.66		2,673,794.66			
其他零星工程	2,669,893.62		2,669,893.62	1,210,915.16		1,210,915.16
高储能有机薄膜电容器生产线技改	2,223,065.09		2,223,065.09	1,171,128.94		1,171,128.94
荣县新城区供水（西二线）专管工程	2,142,668.08		2,142,668.08	1,129,020.90		1,129,020.90
凤鸣湖改造项目	1,950,630.92		1,950,630.92	1,950,630.92		1,950,630.92
驮山水厂附属工程	1,847,804.91		1,847,804.91	1,847,804.91		1,847,804.91
蒸汽小火车环保技改项目工程	1,671,908.17		1,671,908.17			
统一数字化平台建设项目	1,593,520.17		1,593,520.17	6,407.77		6,407.77
管网工程	1,475,380.62		1,475,380.62	1,224,077.77		1,224,077.77

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
大英县城市供水原水管网改建工程项目	1,422,415.00		1,422,415.00	1,314,800.00		1,314,800.00
计算机中心机房建设装修工程	1,087,735.36		1,087,735.36			
次高压管道延伸工程	932,171.58		932,171.58	23,000.00		23,000.00
假日酒店厨房工程采购项目	837,951.85		837,951.85	317,526.11		317,526.11
紫坪铺水库综合管理中转点整治提升项目	741,853.58		741,853.58			
射洪末站至蜀丰园次高压 A 级燃气管道工程	670,120.26		670,120.26	670,120.26		670,120.26
配套主业储灰功能升级改造钢制储灰库工程	616,595.32		616,595.32			
经开区油气合建站	588,508.21		588,508.21	587,699.21		587,699.21
土门垭至川中建材公司次高压燃气管道	404,138.88		404,138.88	352,861.17		352,861.17
射洪县城市供水管网改扩建工程	402,839.00		402,839.00	48,631.21		48,631.21
二期工程水资源论证费	401,480.00		401,480.00	401,480.00		401,480.00
电磁兼容	331,896.55		331,896.55	606,232.83		606,232.83
兴隆镇污水处理厂	301,637.98		301,637.98	36,903,138.57		36,903,138.57
城区供水应急改造	215,089.34		215,089.34			
经开区污水处理厂	213,920.00		213,920.00			
下寺高铁	208,768.51		208,768.51	208,768.51		208,768.51
芭沟医院残值房回购	206,480.00		206,480.00	206,480.00		206,480.00
射洪县文化路北段虹桥路至枇杷路燃气主管	190,761.10		190,761.10	190,761.10		190,761.10
黄村井澡堂及新一段残值房回购	165,985.00		165,985.00	165,985.00		165,985.00
龙台污水处理厂	163,216.37		163,216.37			
黄鹿污水处理厂	163,216.37		163,216.37			
高寿命、高精度精密位移传感器产业化建设项目	148,672.57		148,672.57			
经开区西三路南段燃气管道工程	102,352.75		102,352.75			
洪达家鑫路北段燃气主管工程	98,546.33		98,546.33			
酒管系统项目	98,097.35		98,097.35	53,097.35		53,097.35
GJB5000A 二级管理平台建设	97,618.90		97,618.90	87,588.90		87,588.90
嘉阳煤矿瓦斯发电项目工程	89,004.70		89,004.70			
老城区太空路（枇杷路至超强路）燃气主管工程	87,297.25		87,297.25			
经开区富民路燃气管道工程	80,944.04		80,944.04			
酒店 VI 设计项目	78,746.51		78,746.51	23,300.97		23,300.97

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
大英县城市供水管网改扩建工程	65,000.00		65,000.00	65,000.00		65,000.00
酒店消防改造工程（盛华消防）	53,565.14		53,565.14			
城市供水管网改扩建工程	45,000.00		45,000.00	45,000.00		45,000.00
驮山水厂泥水收集处理工程	26,000.00		26,000.00			
川中建材炼钢炉供气工程	16,632.19		16,632.19			
花果山供水增压工程	16,000.00		16,000.00			
新建水厂项目	15,000.00		15,000.00			
酒店监控室静电地板维修工程（金钰昕商贸）	13,961.17		13,961.17			
交通下街 75 队对面 150 改造	12,392.69		12,392.69			
河东借水工程	12,090.00		12,090.00			
太吉水厂生产技术改造工程（排水泥水分离处置）	12,000.00		12,000.00	12,000.00		12,000.00
储配站至城西供水加压站燃气管道工程	9,433.96		9,433.96			
丰 8 井修井工程	6,000.00		6,000.00	6,000.00		6,000.00
建筑工程	1,938.61		1,938.61			
泸蓉高速公路遂宁服务拓展区给水管安装工程	400.00		400.00			
川投峨旅黄村井旅游基础设施提升改造 EPC 项目				13,002,159.73		13,002,159.73
工业园区长沟片区给水管网安装工程				1,200.00		1,200.00
采和大道一桥至二桥供水主管安装工程				27,480.00		27,480.00
采和大道二桥至三桥供水主管安装工程				29,500.00		29,500.00
文旅产业园布兰桑大桥至死海主管安装				25,300.00		25,300.00
文旅产业园校园路供水主管安装工程				800.00		800.00
二水厂原水临时供水设施配电工程				305,844.96		305,844.96
川投峨旅芭马峡道路拓宽与白石岩停车场				314,651.97		314,651.97
宏明电子信息化基础设施改造工程				528,640.89		528,640.89
电线电缆				19,459.29		19,459.29
室外辅房地勘				25,660.38		25,660.38
采和大道安装				7,456.64		7,456.64
二水厂新建工程				31,057,604.85		31,057,604.85
华西牙科大楼装修				413,648.00		413,648.00

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
万林应急供水泵房				29,640.40		29,640.40
机修厂安装改造工程				97,112.39		97,112.39
小溪河原水管改造工程				9,708.74		9,708.74
自来水厂砌挡土墙工程				26,000.00		26,000.00
酒店监控系统改造工程				165,886.32		165,886.32
川投峨旅芭沟风情酒店三期				3,052,911.00		3,052,911.00
川投峨旅杪楞湖船员值班室				42,876.11		42,876.11
川投峨旅杪楞湖集成式房屋				84,757.28		84,757.28
嘉阳煤矿煤坝钢结构雨棚工程				5,243,133.47		5,243,133.47
采和大道三桥至四桥主管安装				900.00		900.00
原料堆场钢结构雨棚制安工程				1,331,027.38		1,331,027.38
川投峨旅东方红广场节点工程				1,177,541.88		1,177,541.88
工程物资	178,236.37		178,236.37	92,985.93		92,985.93
合计	2,070,327,601.72	7,575,599.68	2,062,752,002.04	1,295,628,207.12		1,295,628,207.12

重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
金沙江银江水电站	6,000,000,000.00	417,986,385.60	431,535,810.65			849,522,196.25	13.67	13.67	18,856,944.31	15,503,014.23	3.95	自筹、借款
上马相迪-2 项目修建输电线路	3,896,705,885.60	3,095,656.47	285.22		278,883.12	2,817,058.57	1.07	1.07	100,787.35			自筹
上马相迪-2 水电站开发		39,754,106.75	2,782,187.96		3,627,323.59	38,908,971.12			2,203,355.34			自筹
川投西昌医院	3,058,000,000.00	367,304,731.88	212,906,939.73			580,211,671.61	18.97	18.97	4,078,146.51	2,896,554.79	4.16	自筹、借款
力丘河流域阶梯级电站	5,646,000,000.00	99,857,988.22			368,644.98	99,489,343.24	1.78	1.78				自筹、借款
辑庆镇污水处理厂	43,286,000.00	40,413,057.89	2,117,574.40			42,530,632.29	98.25	99.00	2,471,515.49	1,119,735.39	5.18	自筹、借款
驮山水厂	42,340,000.00	30,086,125.98	481,853.35			30,567,979.33	72.20	80.00				自筹、政府补助
茶业景区改造规划工程	71,650,000.00	23,671,616.08	4,422,817.97			28,094,434.05	39.21	35.00				自筹、借款
川投峨旅嘉阳桫欏湖景区	1,886,055,245.00	45,099,798.37	20,345,071.85		2,046,796.85	63,398,073.37	3.91	30.00	6,613,515.70	4,310,953.20	4.35	借款
川投峨旅桫欏湖游客集散中心	50,000,000.00	26,182,457.93	6,029,157.84			32,211,615.77	64.42	64.42				自筹
川投峨旅芭蕉沟游客接待中心	40,000,000.00	542,742.03	28,779,915.27			29,322,657.30	73.31	73.31				自筹
合计		1,093,994,667.20	709,401,614.24		6,321,648.54	1,797,074,632.90	—	—	34,324,264.70	23,830,257.61		

2.本期计提在建工程减值准备情况:

项目	本期计提金额	计提原因
硅钙厂二期厂房	7,575,599.68	本期新纳入合并范围的子公司的废弃厂房,已烂尾
合计	7,575,599.68	

3.工程物资

项目	期末余额	年初余额
工程材料	85,250.44	
其他	92,985.93	92,985.93
合计	178,236.37	92,985.93

(十七) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	4,098,033,471.17	2,124,580,423.81	26,000,552.78	6,196,613,342.20
其中: 软件	63,782,047.41	31,511,486.52	1,513,573.76	93,779,960.17
土地使用权	2,156,693,382.37	441,535,281.21	8,303,315.62	2,589,925,347.96
采矿权	18,251,600.00			18,251,600.00
专利权	100,000.00			100,000.00
非专利技术	2,431,423.86	3,841,509.25		6,272,933.11
商标权	55,700.00	266,294.96		321,994.96
著作权				
特许权	1,350,411,328.43	1,647,361,420.98	16,183,663.40	2,981,589,086.01
其他	506,307,989.10	64,430.89		506,372,419.99
二、累计摊销合计	395,126,301.44	241,565,647.33	12,735,195.49	623,956,753.28
其中: 软件	27,092,791.22	13,560,982.11	845,975.19	39,807,798.14
土地使用权	291,527,047.64	155,607,700.81	3,442,114.82	443,692,633.63
采矿权	10,076,000.00	673,000.00		10,749,000.00
专利权	18,235.41	7,058.88		25,294.29
非专利技术	153,564.94	474,874.44		628,439.38
商标权		16,185.72		16,185.72
著作权				
特许权	30,122,658.34	28,915,896.93	8,447,105.48	50,591,449.79
其他	36,136,003.89	42,309,948.44		78,445,952.33
三、无形资产减值准备合计		4,104,164.55		4,104,164.55

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：软件				
土地使用权		2,047,392.60		2,047,392.60
采矿权				
专利权				
非专利技术		2,056,771.95		2,056,771.95
商标权				
著作权				
特许权				
其他				
四、账面价值合计	3,702,907,169.73			5,568,552,424.37
其中：软件	36,689,256.19			53,972,162.03
土地使用权	1,865,166,334.73			2,144,185,321.73
采矿权	8,175,600.00			7,502,600.00
专利权	81,764.59			74,705.71
非专利技术	2,277,858.92			3,587,721.78
商标权	55,700.00			305,809.24
著作权				
特许权	1,320,288,670.09			2,930,997,636.22
其他	470,171,985.21			427,926,467.66

(十八) 开发支出

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
四川信息产业有限公司内部研究开发支出	33,564,930.27	211,863,240.65	
紫坪铺水库 2018 年度库容变化趋势研究项目技术服务		1,090,925.47	
基于水调的紫坪铺高水头大变幅水轮机安全运行关键技术研究及应用技术服务		317,669.91	
紫坪铺水库水华生消演替及防控研究技术服务		144,932.04	
基于水安全的紫坪铺水库生态调度研究技术服务		368,932.04	
淤积物综合利用关键技术研究		3,856.09	
基于紫坪铺水库库容保持的水沙平衡调度措施研究技术服务		353,962.26	
藏茶研发项目		18,441.39	
售电平台		283,018.86	

高配比碳酸锰矿低熟矿比生产锰硅合金技术研究与应用		10,641,794.23	
还原剂基础理化性能及电炉供电制度对锰硅合金冶炼指标影响研究		8,915,164.15	
基于国产化平台的铁路供电 SCADA 系统 GM-D/DAP		1,916,295.27	
智能京张供电调度系统 GM-D/IDAS		1,521,634.36	
面向地铁的轻量化智能巡检机器人系统 GM-D/LIRS		1,348,714.69	
轨道交通供电系统智能图像处理算法研究 GM-D/IIPR		2,794,948.07	
高速铁路变电故障预测及健康管理系统 (PHM) GM-D/SPHM		902,316.83	
基于 BIM 的供电设备全生命周期运维管理系统 GM-D/POMS		2,333,640.43	
铁路牵引变电所辅助监控系统 GM-D/AMCS		1,867,844.08	
新一代城市轨道交通 PSCADGM-D/RTPSA 系统		1,008,869.63	
轨道交通综合检测机器人 GM-D/CDR		1,766,155.69	
高速铁路供电综合监控系统 (国际版) GM-D/IPSS		3,044,469.77	
基于微服务的信息化应用集成平台 GM-D/MDIP		815,538.36	
数字孪生技术与应用研究 GM-D/DTR		402,160.76	
口腔门诊部设置标准管理系统 V1.0		952,355.83	
口腔门诊部规章制度运行平台 V1.0		551,424.06	
口腔诊所设置标准管理系统 V1.0		100,794.62	
口腔诊所规章制度运行平台 V1.0		70,250.04	
二级口腔医院设置标准管理系统 V1.0		80,783.01	
二级口腔医院规章制度运行平台 V1.0		94,283.78	
其他零星研发项目		620,892.50	
合计	33,564,930.27	256,195,308.87	

续

项目	本期减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
四川信息产业有限公司内部研究开发支出	22,467,094.24	186,325,408.89		36,635,667.79
紫坪铺水库 2018 年度库容变化趋势研究项目技术服务		1,090,925.47		
基于水调的紫坪铺高水头大变幅水轮机安全运行关键技术研究及应用技术服务		317,669.91		
紫坪铺水库水华生消演替及防控研究技术服务		144,932.04		
基于水安全的紫坪铺水库生态调度研究技术服务		368,932.04		
淤积物综合利用关键技术研究		3,856.09		

项目	本期减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
基于紫坪铺水库库容保持的水沙平衡调度措施研究技术服务		353,962.26		
藏茶研发项目		18,441.39		
售电平台		283,018.86		
高配比碳酸锰矿低热矿比生产锰硅合金技术研究与应用		10,641,794.23		
还原剂基础理化性能及电炉供电制度对锰硅合金冶炼指标影响研究		8,915,164.15		
基于国产化平台的铁路供电 SCADA 系统 GM-D/DAP		1,916,295.27		
智能京张供电调度系统 GM-D/IDAS		1,521,634.36		
面向地铁的轻量化智能巡检机器人系统 GM-D/LIRS		1,348,714.69		
轨道交通供电系统智能图像处理算法研究 GM-D/IIPR		2,794,948.07		
高速铁路变电故障预测及健康管理系统 (PHM) GM-D/SPHM		902,316.83		
基于BIM的供电设备全生命周期运维管理系统 GM-D/POMS		2,333,640.43		
铁路牵引变电所辅助监控系统 GM-D/AMCS		1,867,844.08		
新一代城市轨道交通 PSCADGM-D/RTPSA 系统		1,008,869.63		
轨道交通综合检测机器人 GM-D/CDR		1,766,155.69		
高速铁路供电综合监控系统 (国际版) GM-D/IPSS		3,044,469.77		
基于微服务的信息化应用集成平台 GM-D/MDIP		815,538.36		
数字孪生技术与应用研究 GM-D/DTR		402,160.76		
口腔门诊部设置标准管理系统 V1.0			83,168.32	869,187.51
口腔门诊部规章制度运行平台 V1.0				551,424.06
口腔诊所设置标准管理系统 V1.0				100,794.62
口腔诊所规章制度运行平台 V1.0				70,250.04
二级口腔医院设置标准管理系统 V1.0				80,783.01
二级口腔医院规章制度运行平台 V1.0				94,283.78
其他零星研发项目		620,892.50		
合计	22,467,094.24	228,807,585.77	83,168.32	38,402,390.81

(十九) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川川投水务集团名山燃气有限公司	2,205,165.47			2,205,165.47
四川省蒙山绿色能源开发有限公司	116,700.20			116,700.20
四川川投水务集团大英有限公司	48,403.98			48,403.98
四川蒙顶山茶业有限公司	3,923,821.61			3,923,821.61
成都宏明电子股份有限公司	506,525,884.88			506,525,884.88
四川川大智胜系统集成有限公司	31,302,286.98			31,302,286.98
株洲宏明日望电子科技股份有限公司	508,482.89			508,482.89
HimtalHydropowerCompanyPrivateLimited	103,141,913.26			103,141,913.26
攀枝花红格投资开发有限责任公司	12,605,819.12			12,605,819.12
攀枝花红格温泉会展中心有限公司	638,832.23			638,832.23
合计	661,017,310.61			661,017,310.61

(二十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
经营租赁租入固定资产改良支出	3,290,530.99		2,193,687.48		1,096,843.51
租赁费	1,265,664.60	1,167,064.51	1,067,706.55	4,500.00	1,360,522.56
装修费	88,732,179.82	22,949,984.11	12,623,084.03	387,605.57	98,671,474.33
改造费	1,519,098.19		322,559.66		1,196,538.53
其他	11,358,195.69	17,623,694.15	7,136,382.86	84,798.23	21,760,708.75
合计	106,165,669.29	41,740,742.77	23,343,420.58	476,903.80	124,086,087.68

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未抵销递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	296,304,172.26	47,488,614.09	231,096,894.40	36,995,695.16
递延收益	235,247,370.77	35,287,105.62	248,515,143.46	37,925,711.18
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	848,860.00	127,329.00	2,347,174.73	352,076.21
预提费用	242,391,776.79	40,144,631.98	199,043,515.44	34,063,811.82
预计已完工项目维护费	1,472,167.03	220,825.05	2,575,716.40	386,357.46

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
无形资产摊销				
企业合并评估减值	-13,184,699.13	-1,977,704.87	28,203,734.67	4,230,560.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	22,111,701.18	5,527,925.30	11,025,150.78	2,756,287.69
党建工作经费	22,097.41	5,524.35	188,255.86	30,480.99
未使用职工教育经费	236,548.21	59,137.06	147,876.50	36,969.13
未支付工资	54,320,589.93	9,124,515.95		
临占地复垦费计提折旧	1,607,948.51	241,192.28		
其他	4,425,362.72	663,804.41	10,507,170.19	1,576,075.53
合计	845,803,895.68	136,912,900.22	733,650,632.43	118,354,025.37

2. 未经抵销的递延所得负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	-207,103,091.73	46,944,778.54	266,373,742.86	67,286,974.23
评估增值长期股权投资及固定资产	47,876,519.54	11,969,129.89	50,204,530.42	12,551,132.61
评估增值可供出售金融资产	218,613,331.55	54,653,332.90	218,613,331.55	54,653,332.89
企业合并评估增值	1,958,188,317.18	293,868,075.47	1,010,714,909.77	160,820,412.21
资产计价差异	44,068.15	11,017.04	41,151.74	10,287.93
无形资产评估增值	3,823,312.20	573,496.83	3,823,312.20	573,496.83
未实现损益的影响	297,819.81	74,454.95	599,414.52	149,853.64
固定资产折旧	31,238,393.00	4,685,758.95	623,041,455.02	93,456,218.25
合计	2,052,978,669.70	412,780,044.57	2,173,411,848.08	389,501,708.59

3. 未确认递延所得资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,341,190,681.67	1,803,932,988.13
可抵扣亏损	3,395,875,463.56	3,300,276,878.52
合计	4,737,066,145.23	5,104,209,866.65

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
----	------	------	----

年份	期末余额	年初余额	备注
2020年		414,471,132.58	
2021年	441,264,921.96	441,264,921.96	
2022年	760,400,138.15	760,400,138.15	
2023年	849,478,881.22	849,478,881.22	
2024年	834,661,804.61	834,661,804.61	
2025年	510,069,717.62		
合计	3,395,875,463.56	3,300,276,878.52	

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
川煤集团借款及利息	727,596,971.93	
长期资产预付款	111,226,721.09	184,515,735.28
预付税金	685,015.79	1,244,857.74
家属区经济房		1,531,324.10
其他	12,538,743.09	7,680,825.73
合计	852,047,451.90	194,972,742.85

(二十三) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	308,860,273.97	250,000,000.00
质押借款	155,798,480.97	146,650,000.00
保证借款	439,928,047.86	215,499,800.00
信用借款	5,285,116,508.35	5,807,914,532.00
合计	6,189,703,311.15	6,420,064,332.00

(二十四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	13,666,260.00	
其中：发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其他		
合计	13,666,260.00	

(二十五) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,724,901,892.22	1,079,872,424.98
商业承兑汇票	449,006,397.44	152,379,132.29
合计	2,173,908,289.66	1,232,251,557.27

(二十六) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,792,583,383.45	1,928,817,546.78
1-2年	452,095,233.28	316,653,055.04
2-3年	140,265,066.84	68,762,660.99
3年以上	269,176,760.53	291,259,608.19
合计	2,654,120,444.10	2,605,492,871.00

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
中国建筑一局(集团)有限公司	283,292,266.79	未到结算时点
基建项目预留工程款	156,574,248.64	未到结算时点
中交第四公路工程局有限公司	112,073,667.91	未到结算时点
四川省第六建筑有限公司	100,761,678.26	未到结算时点
平安国际融资租赁有限公司	31,951,881.76	未到结算时点
合计	684,653,743.36	

(二十七) 预收款项

1. 预收款项账龄明细

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	659,801,587.55	618,887,821.12
1年以上	130,473,195.13	89,347,764.00
合计	790,274,782.68	708,235,585.12

2. 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
房款-普通住宅	61,060,114.00	未到结算时点
单位一	19,204,900.00	未到结算时点
铭昊科技能源(上海)科技有限公司	13,757,490.04	未到结算时点
会员卡	7,874,373.04	未到结算时点

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西大唐西域矿业有限公司	6,687,252.74	未到结算时点
单位二	4,840,000.00	未到结算时点
单位三	3,905,000.00	未到结算时点
合计	117,329,129.82	

注：单位一、单位二、单位三为成都宏明电子股份有限公司的往来客户，属于保密单位，因此名称由单位一、单位二、单位三代替。

3.预收房款

项目名称	期末		
	金额	竣工时间	预售比例 (%)
时光水街项目	136,497,859.00	预计 2021 年 6 月	13.21
置信丽都花园城	193,918.00	2014 年 9 月	99.87
牧山丽景	26,101.00	2019 年 4 月	99.06
合计	136,717,878.00	—	—

续

项目名称	期初		
	金额	竣工时间	预售比例 (%)
时光水街项目	63,605,034.00	预计 2021 年 6 月	8.31
置信丽都花园城	22,561.02	2014 年 9 月	99.45
牧山丽景	173,440,391.86	2019 年 4 月	98.20
合计	237,067,986.88	—	—

(二十八) 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	511,554,547.98	1,660,121,115.02	1,601,627,428.10	570,048,234.90
二、离职后福利-设定提存计划	5,109,339.48	57,453,166.50	57,217,127.65	5,345,378.33
三、辞退福利	1,836,035.86	10,446,020.78	10,612,981.98	1,669,074.66
四、一年内到期的其他福利		24,783,789.39	8,860,327.70	15,923,461.69
五、其他	57,382.00	974,133.41	1,025,973.41	5,542.00
合计	518,557,305.32	1,753,778,225.10	1,679,343,838.84	592,991,691.58

2.短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	441,923,740.89	1,360,209,843.91	1,310,488,482.77	491,645,102.03
二、职工福利费	197,418.33	65,809,452.26	65,626,562.69	380,307.90
三、社会保险费	786,223.91	70,472,431.20	70,594,218.58	664,436.53
其中：医疗保险费	734,228.25	64,120,665.06	64,265,941.26	588,952.05
工伤保险费	372.91	1,197,326.21	1,189,577.21	8,121.91
生育保险费	51,622.75	5,154,439.93	5,138,700.11	67,362.57
其他				
四、住房公积金	1,393,053.27	93,410,966.50	93,498,997.14	1,305,022.63
五、工会经费和职工教育经费	64,849,476.21	38,892,510.29	30,075,548.89	73,666,437.61
六、短期带薪缺勤		18,626.94	1,952.95	16,673.99
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,404,635.37	31,307,283.92	31,341,665.08	2,370,254.21
合计	511,554,547.98	1,660,121,115.02	1,601,627,428.10	570,048,234.90

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	949,496.75	30,989,260.93	29,508,145.77	2,430,611.91
二、失业保险费	400,154.17	1,103,361.69	1,456,711.89	46,803.97
三、企业年金缴费	3,759,688.56	25,360,543.88	26,252,269.99	2,867,962.45
合计	5,109,339.48	57,453,166.50	57,217,127.65	5,345,378.33

(二十九) 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	55,065,491.42	482,602,942.70	448,585,479.62	89,082,954.50
消费税				
资源税	1,692,080.65	13,355,830.53	13,016,523.56	2,031,387.62
企业所得税	52,183,052.93	263,481,014.36	253,005,289.10	62,658,778.19
城市维护建设税	2,087,827.29	25,948,287.39	25,807,262.47	2,228,852.21
房产税	11,678,866.58	23,053,777.39	22,888,939.68	11,843,704.29
土地使用税	20,263,612.80	14,141,320.96	13,667,564.79	20,737,368.97
个人所得税	6,102,680.08	58,485,208.42	49,907,390.71	14,680,497.79
教育费附加(含地方教育费附加)	2,207,598.79	25,041,749.18	24,192,733.99	3,056,613.98
其他税费	52,501,342.27	136,857,822.23	113,969,485.96	75,389,678.54

项目	期末余额	年初余额
应交税费-待转销项税	196,278,544.45	72,277,742.98
应付短期债券	600,136,986.30	1,300,000,000.00
其他	23,639,443.63	939,939.44
合计	820,054,974.38	1,373,217,682.42

1.短期应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行
19紫坪铺 SCP001	100,000,000.00	2019-9-3	270日	100,000,000.00	100,000,000.00	
20紫坪铺 SCP001	100,000,000.00	2020-4-15	270日	100,000,000.00		100,000,000.00
超短期融资券	1,200,000,000.00	2019-4-24	270日	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
超短期融资券	500,000,000.00	2020-12-28	60日	500,000,000.00		500,000,000.00
超短期融资券	800,000,000.00	2020-1-8	180日	800,000,000.00		800,000,000.00
合计	2,700,000,000.00	—	—	2,700,000,000.00	1,300,000,000.00	1,400,000,000.00

续

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19紫坪铺 SCP001	2,180,389.34		100,000,000.00	
20紫坪铺 SCP001	2,378,082.17			100,000,000.00
超短期融资券	28,500,164.38		1,228,500,164.38	
超短期融资券	136,986.30			500,136,986.30
超短期融资券	8,970,491.80		808,970,491.80	
合计	42,166,113.99		2,137,470,656.18	600,136,986.30

注：公司发行的 19 紫坪铺 SCP001、20 紫坪铺 SCP001 计提的利息在应付利息科目核算。

(三十三) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间 (%)
质押借款	2,499,843,873.42	3,584,397,148.74	4.41~5.15
抵押借款	3,719,360,490.75	2,276,073,800.00	0.00~6.65
保证借款	1,901,732,707.71	1,997,743,984.46	4.41~7.125
信用借款	4,494,654,965.04	3,508,196,943.03	4.41~7.35
组合借款	842,500,000.00		4.41~4.75

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间(%)
合计	13,458,092,036.92	11,366,411,876.23	—

(三十四) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
紫坪铺 2020 年度第一期中期票据	200,000,000.00	
17 川投 01 债券 (五年期)	1,837,849,000.00	2,000,000,000.00
18 川投 01 债券 (五年期)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
19 川投 01 债券 (十年期)	900,000,000.00	900,000,000.00
19 川投 02 债券 (五年期)	1,600,000,000.00	1,100,000,000.00
川投 MTN001 中期票据 (五年期)	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
川投 MTN002 中期票据 (五年期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
川投转债 (110061)	1,684,527,088.33	1,618,319,580.12
绿色债务融资工具	513,416,666.67	
槽电五期企业债券	276,032.22	
美元债		2,081,191,790.94
合计	11,736,068,787.22	11,699,511,371.06

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
紫坪铺 2020 年度第一期中期票据		2020-4-22	3 年	200,000,000.00		200,000,000.00	5,097,315.06				200,000,000.00
17 川投 01 债券(五年期)	2,000,000,000.00	2017-4-24	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				162,151,000.00		1,837,849,000.00
18 川投 01 债券(五年期)	2,000,000,000.00	2018-7-27	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
19 川投 01 债券(十年期)	900,000,000.00	2019-4-29	10 年	900,000,000.00	900,000,000.00						900,000,000.00
19 川投 02 债券(五年期)	1,100,000,000.00	2019-4-29	5 年	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	500,000,000.00					1,600,000,000.00
川投 MTN001 中期票据(五年期)	2,000,000,000.00	2019-11-15	5 年	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					2,000,000,000.00
川投 MTN002 中期票据(五年期)	1,000,000,000.00	2019-11-22	6 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
川投转债(110061)	4,000,000,000.00	2019-11-11	3 年	4,000,000,000.00	1,618,319,580.12		9,666,577.25	66,265,508.21	58,000.00		1,684,527,088.33
绿色债务融资工具	500,000,000.00	2020-3-26、27		500,000,000.00		500,000,000.00	13,416,666.67				513,416,666.67
槽电五期企业债券										276,032.22	276,032.22
美元债	300,000,000.00 美元	2018-9-26	3 年	297,285,000.00 美元	2,081,191,790.94		89,926,678.33	128,319,889.99			
					11,699,511,371.06	2,200,000,000.00	118,107,237.31	194,585,398.20	162,209,000.00	276,032.22	11,736,068,787.22

注：公司发行的中期票据付息方式为分期付息，一次还本，按年度计提的利息在应付利息科目核算。

注 1：能源公司 2019 年 11 月 11 日公开发行可转换公司债券[川投转债(110061)]总额 40 亿元，扣除发行费用后实际募集资金净额 3,994,065,400.00 元，初始确认应付债券本金 40 亿元、利息调整 674,773,638.70 元，其他权益工具 668,839,038.70 元。本次可转债募集资金在扣除发行费用后全部用于向雅砻江流域水电开发有限公司（以下简称“雅砻江公司”）增资，具体用于杨房沟水电站项目建设。本年减少系部分债券持有人将川投转债转为本公司股票。

注 2：能源公司 2020 年 3 月 23 日召开的 2020 年第 12 次总经办会议通过发行定向 10 亿元绿色债务融资工具的议案。2020 年 3 月发行首期 5 亿元私募债，发行面值 100 元，发行期限 3 年，发行利率采用固定利率形式，在定向绿色债务融资工具存续期内保持不变，兑付日为 2023 年 3 月 30 日。本次发行的定向绿色债务融资工具资金主要用于绿色领域“清洁能源——水力发电”项目的投资建设。

注 3：能源公司其他变动系本期非同一控制合并新增子公司漕渔滩公司以前年度发行企业债券，部分债券持有人一直未要求支付本息故一直挂账。

(三十五) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,770,513,210.81	1,506,159,890.89
专项应付款	7,051,034.77	6,968,930.50
合计	2,777,564,245.58	1,513,128,821.39

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	年初余额
国金-川投航信停车场PPP项目2号资产支持专项计划	857,701,738.25	
国金-川投航信停车场PPP项目1号资产支持专项计划	498,619,843.49	540,602,539.52
ABN 发行款	412,099,197.97	
成渝融资租赁有限公司	216,452,462.72	40,869,378.30
PPP项目资产证券化募集资金	200,168,000.00	218,815,998.66
合计	2,185,041,242.43	800,287,916.48

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
接触网悬挂状态检测监测系统	1,580,000.00			1,580,000.00	注 1
南府办公楼及宿舍房屋维修专项资金		1,562,869.40		1,562,869.40	注 2
茶旅工程专款	1,157,335.00	50,000.00	48,907.67	1,158,427.33	茶旅工程
雅典宿舍房屋维修专项资金		660,123.63		660,123.63	注 2
天然气指标费		297,669.48		297,669.48	
合计	2,737,335.00	2,570,662.51	48,907.67	5,259,089.84	

注 1: 根据成都高新技术产业开发区新经济发展局《关于 2019 年 2025 工业发展资金项目安排明细表中属于新经济局大数据和网络安全产业处推荐的项目》，本公司于 2019 年 9 月 30 日收到政府专项资金 1,580,000 元。

注 2: 房屋维修专项资金为川投拨付给佳友物业的维修基金。

(三十六) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

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	9,230,855.77	360,565,445.88	35,117,323.93	334,678,977.72

二、辞退福利				
三、其他长期福利	4,499,459.70	42,406,561.29		46,906,020.99
合计	13,730,315.47	402,972,007.17	35,117,323.93	381,584,998.71

2. 设定受益计划变动情况:

(1) 设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	339,698,334.25	
计入当期损益的设定受益成本	17,837,082.72	
1. 当期服务成本	4,311,403.58	
2. 利息净额	13,525,679.14	
其他变动	15,856,262.70	
1. 已支付的福利	15,856,262.70	
年末余额	341,679,154.27	

槽渔滩公司按照《企业会计准则第9号—职工薪酬》相关规定，根据《川电司1998第35号文件》、《四川槽渔滩水电股份有限公司关于职工提前离岗、自愿申请提前离岗休息和自愿申请辞职的管理办法》(川槽电股(2000)第66号)对离岗、退休职工按照实际情况按月给予一定生活补助的原则，并基于以下假设预计了公司现有人员968名(其中：在职员工393人、待岗及内退人员312名、正退人员263名)的长期应付职工薪酬：

①以2017年离、退休人员实际人均发放金额作为薪酬/生活补助的计算基础；参照中国CPI指标—30年平均增长率，以4.50%作为预计增长率计算未来各期应支付的薪酬/生活补助金额；

②综合四川省统计局公布的四川省人口期望寿命、2018年四川省人群健康状况及重点疾病报告确定人均寿命，按男寿命75岁、女81岁预测未来支付时间区间；

③以10年期以上国债平均利率为4.01%作为折现率计算应付长期薪酬现值；

④根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》相关规定，在员工服务期限内分期确认相应的成本费用。

(三十七) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	2,575,716.40			1,472,167.03	注1
职工安置费	42,087,819.65		4,196,263.00	37,891,556.65	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业改造费	30,358,528.17		910,033.80	29,448,494.37	注 2
清理及复垦费用		10,151,742.30		10,151,742.30	注 3
诉讼赔款	10,769,147.38		10,769,147.38		
合计	85,791,211.60	10,151,742.30	15,875,444.18	78,963,960.35	

注 1：交大光芒公司年末根据销售收入的一定比例计提已完工项目维护费。

注 2：嘉阳集团预计需承担的三供一业改造费用。

注 3：系能源公司下属子公司公司百花滩公司、脚基坪公司所计提的临占地清理及复垦费和渣场清理及复垦费用。

（三十八）递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	549,436,103.73	115,326,811.93	41,703,771.95	623,059,143.71
配套费	56,783,849.67	3,655,631.07	11,436,581.06	49,002,899.68
一次性入网费	174,467,031.46	155,967,565.39	163,933,003.13	166,501,593.72
合计	780,686,984.86	274,950,008.39	217,073,356.14	838,563,637.11

涉及政府补助的项目:

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
地震灾后恢复重建专项资金	239,178,403.67		7,457,910.38			231,720,493.29	与资产相关	
紫坪铺小区加装电梯补助		24,579.00			321.99	24,257.01	与资产相关	
煤矿已完工工程与资产相关的政府补助	3,000,000.00				750,000.00	2,250,000.00	与资产相关	
棚户区改造拨款	30,076,671.81				1,375,737.00	28,700,934.81	与资产相关	
2011 年芭蕉沟地质环境治理拨款	11,000,000.00				500,000.00	10,500,000.00	与资产相关	
2012 年工业节能专项资金补助	204,000.00				51,000.00	153,000.00	与资产相关	
2011 年安全改造补助拨款	3,939,997.00				656,667.00	3,283,330.00	与资产相关	
2009 年安全技术改进拨款	150,000.00				25,000.00	125,000.00	与资产相关	
2011 年资源节约与综合利用拨款	5,000,001.00				833,333.00	4,166,668.00	与资产相关	
2011 年煤矿薄煤层开采示范工程拨款	2,499,997.00				416,667.00	2,083,330.00	与资产相关	
石溪 12 号公租房	6,074,186.02				202,473.00	5,871,713.02	与资产相关	
2015 年可持续发展资金—薄煤层高档普采改综采	1,000,000.00				125,000.00	875,000.00	与资产相关	
2014 年地面固定瓦斯抽采系统拨款	8,606,081.87				1,075,761.00	7,530,320.87	与资产相关	
2012 年安全改造拨款	1,565,867.40				195,734.00	1,370,133.40	与资产相关	
2013 年安全改造拨款	1,973,331.00				246,667.00	1,726,664.00	与资产相关	
2013 年矿山公园拨款	1,680,000.00				280,000.00	1,400,000.00	与资产相关	
棚户区石溪 13 号楼改造工程	6,766,168.82				218,264.00	6,547,904.82	与资产相关	
2015 年安全生产专项资金补助	436,180.51				54,523.00	381,657.51	与资产相关	
2014 年可持续发展资金—矿山公园补助	4,729,036.90				429,913.00	4,299,123.90	与资产相关	
2013 年矸石电厂改革脱困分流安置补助	5,576,844.39				1,888,725.16	3,688,119.23	与收益相关	
2014 年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	
2015 年安全改造项目	5,599,290.85				559,929.00	5,039,361.85	与资产相关	
2016 年安全改造项目	1,968,895.59				196,890.00	1,772,005.59	与资产相关	
2016 年可持续发展资金-复合式干法新型选煤	2,250,000.00				225,000.00	2,025,000.00	与资产相关	

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
2016 年可持续发展资金-炮掘改综掘	1,553,268.85				155,327.00	1,397,941.85	与资产相关	
2017 年安全生产专项资金	466,055.56				116,514.00	349,541.56	与资产相关	
2015 年供电系统改造项目	11,896,477.00				1,066,761.00	10,829,716.00	与资产相关	
2017 年可持续发展资金-机械化改造（综采）	1,100,000.00				100,000.00	1,000,000.00	与资产相关	
2017 年安全改造项目	3,895,433.38				354,130.00	3,541,303.38	与资产相关	
2018 年煤矿安全改造项目	5,639,752.01				512,705.00	5,127,047.01	与资产相关	
芭沟 5.1 广场棚户区改造（棚改三期）	2,350,857.00				69,143.00	2,281,714.00	与资产相关	
2016 年独立工矿区小火车基础设施改造补助	6,000,000.00	4,000,000.00			1,000,000.00	9,000,000.00	与资产相关	
2018 年安全生产专项资金（水力压裂）	1,500,000.00				1,500,000.00		与收益相关	
2019 年煤矿安全改造及配套资金	11,840,000.00				9,105,876.94	2,734,123.06	与收益相关	
职教幼教退休教师待遇		117,200.00			117,200.00		与收益相关	
疫情防控补助款		30,000.00			30,000.00		与收益相关	
2020 年煤矿安全改造及配套资金		35,730,000.00				35,730,000.00	与资产相关	
全域开放年工作先进奖励		100,000.00			100,000.00		与收益相关	
2021 年第一批省级工业发展专项资金项目补助（洗选项目）		2,410,000.00			80,333.00	2,329,667.00	与资产相关	
减免中小型企业房租补助资金		405,300.00			405,300.00		与收益相关	
射洪县城市供水管网改扩建工程	16,521,806.55	6,055,851.00	915,961.08			21,661,696.47	与资产相关	
灾后重建专项资金	6,861,600.00		381,200.00			6,480,400.00	与资产相关	
改扩建工程摊销	1,199,999.98		66,666.67			1,133,333.31	与资产相关	
城市供水输配水管网工程	8,220,800.00					8,220,800.00	与资产相关	
二水厂工程拨款	24,640,000.00	1,360,000.00				26,000,000.00	与资产相关	
荣县水厂改扩建项目	4,080,000.00		240,000.00			3,840,000.00	与资产相关	
万源水厂补助资金	4,571,428.58		380,952.38			4,190,476.20	与资产相关	
驮山水厂补助资金	18,700,000.00					18,700,000.00	与资产相关	
中央综合奖励资金及四川省工业发展资金	29,280,000.00		951,055.58			28,328,944.42	与资产相关	

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
县城供水及重点城镇基础设施	5,133,333.12		366,666.72			4,766,666.40	与资产相关	
政府补助	341,892.96		341,892.96				与收益相关	
西昌市发改经信局2020年重点项目疫情防控专项补助		500,000.00				500,000.00	与资产相关	
外排水回收利用项目	1,343,462.09				127,954.44	1,215,507.65	与资产相关	
政府补助-人员分流	2,276,229.19					2,276,229.19	与收益相关	
锅炉环保技改工程补助	1,267,500.00				422,500.00	845,000.00	与资产相关	
#1机组生态环境保护大气污染超低排放改造补贴		10,875,500.00				10,875,500.00	与资产相关	
#2机组生态环境保护大气污染超低排放改造补贴		10,875,500.00			442,393.22	10,433,106.78	与资产相关	
精密位移传感器和高端抗电磁干扰滤	1,500,000.00				41,666.67	1,458,333.33	与资产相关	
高可靠节能环保及小型化片式热敏电阻器产业化	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关	
品保部平台能力提升项目	800,000.00					800,000.00	与资产相关	
马达启停用热敏电阻芯片技术引进项目	200,000.00					200,000.00	与资产相关	
高稳定性表面安装性负温度系数热敏电阻	1,370,000.00				1,370,000.00		与收益相关	
超小型干式耐高温高压云母纸电容器	1,600,000.00					1,600,000.00	与资产相关	
金电极微型芯片负温度系数热敏电阻	1,000,000.00				1,000,000.00		与收益相关	
金电极微型芯片负温度系数热敏电阻	100,000.00				100,000.00		与收益相关	
超小型干式耐高温高压云母纸电容器	160,000.00					160,000.00	与资产相关	
高比容有机膜电容器系列	200,000.00				200,000.00		与收益相关	
板式滤波器项目		64,000.00				64,000.00	与资产相关	
军民用电子元件检测、验证、鉴定服务平	833,333.33				111,111.11	722,222.22	与资产相关	
华区政府项目补贴	300,000.00				300,000.00		与收益相关	
7高寿命、高精度精密位移传感器产业化建设项目		12,300,000.00				12,300,000.00	与资产相关	
高可靠抗电磁干扰滤波器JLC5201/JLC6101系列		500,000.00				500,000.00	与资产相关	
高可靠玻璃封装型正温度系数热敏电阻器		420,000.00				420,000.00	与资产相关	
高比容表贴式有机薄膜电容器		700,000.00				700,000.00	与资产相关	

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
宽频高性能射频干扰滤波器再研发		420,000.00				420,000.00	与资产相关	
高可靠性电子元器件生产线技术改造及建设项目		7,300,000.00				7,300,000.00	与资产相关	
厂房装修补助	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关	
遂宁高新技术产业园区管理委员会扶持资金		2,992,400.00				2,992,400.00	与资产相关	
高压高能钽混合电容器生产线技术改造	635,514.01				224,299.07	411,214.94	与资产相关	
高频片式固体电解质钽电容器产业化	70,000.00				10,000.00	60,000.00	与资产相关	
超小型大容量钽电解电容器开发		127,500.00			15,000.00	112,500.00	与资产相关	
有失效率等级的高分子片式钽电容器产业化	482,756.52				56,243.48	426,513.04	与资产相关	
新型大容量高能钽混合电容器研发	177,586.20				20,689.66	156,896.54	与资产相关	
军用高可靠玻璃封装全钽电容器研发		500,000.00			45,833.33	454,166.67	与资产相关	
军用耐高温玻璃封装全钽电容器项目	100,000.00				10,000.00	90,000.00	与资产相关	
装备能力提升项目	207,807.02				24,210.53	183,596.49	与资产相关	
瞪羚贷款贴息		50,483.34				50,483.34	与收益相关	
3DIMD 模塑互连接器件化学项目	434,227.16				98,315.59	335,911.57	与资产相关	
高端装备创新研制专项	794,356.43				134,257.43	660,099.00	与资产相关	
3C 精密零部件数字化工厂智能制造新模式应用项目	2,849,000.00					2,849,000.00	与资产相关	
中央外经贸发展专项资金	867,459.89	68,903.75			109,090.91	827,272.73	与资产相关	
精密电子零部件智能工厂建设项目	325,500.00					325,500.00	与资产相关	
省级知识产权专项资金	198,305.08				20,338.98	177,966.10	与资产相关	
科技计划项目及经费		200,000.00				200,000.00	与资产相关	
知识产权资助（专利转化）		190,000.00				190,000.00	与资产相关	
BME 瓷介电容器生产线建设项目		2,240,000.00				2,240,000.00	与资产相关	
混合集成电路用多芯组瓷介电容器及其磁料科技成果转化示范项目		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关	
电容正电压系数反铁电陶瓷材料及其制作专利组合		200,000.00				200,000.00	与资产相关	

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
微电子封装外壳生产线项目		10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关	
YF高精度道路交通气象灾害智能检测与预警系统研发		250,000.00				250,000.00	与资产相关	
全域智慧旅游大数据服务平台应用示范项目		500,000.00				500,000.00	与资产相关	
道路交通气象灾害多源观测融合系统研究		200,000.00				200,000.00	与资产相关	
国家风景名胜区数字化产品推广 ZS110471		2,160,000.00			306,666.67	1,853,333.33	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	538,333.34				190,000.00	348,333.34	与资产相关	
基于多模式通信的车路协同系统研发及应用示范项目	1,000,000.00				116,666.67	883,333.33	与资产相关	
基于精确检测和车路协同的城市交通信息服务系统项目	500,000.00				83,333.33	416,666.67	与资产相关	
智胜产业监测云平台	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关	
成都市武侯区新经济和科技局 5G+智慧旅游景区管理与服务大数据云平台系统研发及应用示范项目		143,750.00				143,750.00	与资产相关	
其他	147,074.65	315,844.84				462,919.49	与收益相关	
合计	549,436,103.73	115,326,811.93	11,102,305.77		30,601,466.18	623,059,143.71		

(三十九) 其他非流动负债

项目	期初余额	期末余额
万源市民生排水供排水有限公司债务		16,824,114.79
万源市财政局国债借款及利息	23,671,666.67	23,383,666.67
剑阁县财政局国债借款及利息	1,981,530.00	1,981,530.00
大英县财政局国债借款利息	124,625.00	124,625.00
宏明申万并购基金借款		1,101,100,000.00
合计	25,777,821.67	1,143,413,936.46

(四十) 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	5,701,589,895.15	100.00	110,000,000.00		5,811,589,895.15	100.00
四川省国有资产监督管理委员会	5,701,589,895.15	100.00	110,000,000.00		5,811,589,895.15	100.00

注：根据四川省财政厅关于拨付省属国有企业资本金补充资金的通知（川财资〔2020〕133号文件），本公司于2020年12月22日收到资本金补充资金11,000.00万元。

(四十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,964,676,561.82			1,964,676,561.82
二、其他资本公积	5,109,903,385.11		442,113,184.38	4,667,790,200.73
合计	7,074,579,946.93		442,113,184.38	6,632,466,762.55
其中：国有独享资本公积				

注：1.本公司本年度通过二级市场增持川投能源股票114,273,740.00股，因购买股票价格高于川投能源账面净资产，导致资本公积减少330,030,790.35元；

2.本公司持有宜宾丝丽雅集团有限公司股权，因宜宾市国资委增资，导致本公司股权比例被动稀释，导致资本公积减少108,912,114.15元；

3.本公司持有参股公司资本公积变动对应部分导致资本公积减少3,170,279.88元。

(四十二) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
其他							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	182,639,723.16	-2,230,743.98	58,597,826.09	-286,025.81	-57,153,706.25	-92,783.71	125,486,016.91
其中：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	-13,367,352.18	18,739,799.02			18,709,383.03	30,415.99	5,342,030.85
可供出售金融资产公允价值变动损益	202,009,835.80	-14,007,285.42	58,597,826.09	-286,025.81	-72,197,792.16	-121,293.54	129,812,043.64
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-6,002,760.46	-6,963,257.58			-3,665,297.12	-1,906.16	-9,668,057.58
其他							
其他综合收益合计	182,639,723.16	-2,230,743.98	58,597,826.09	-286,025.81	-57,153,706.25	-92,783.71	125,486,016.91

(四十三) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	63,406,769.80	46,782,361.73	9,963,682.23	100,225,449.30	
维简费	27,331,301.76	12,399,324.00	1,958,302.01	37,772,323.75	
合计	90,738,071.56	59,181,685.73	11,921,984.24	137,997,773.05	

(四十四) 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

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	6,482,609,271.68	6,212,365,896.13
本期增加额	1,303,918,536.98	998,589,775.55
其中：本期净利润转入	1,303,918,536.98	998,589,775.55
其他调整因素		
本期减少额	171,201,100.00	728,346,400.00
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	171,201,100.00	728,346,400.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	7,615,326,708.66	6,482,609,271.68

(四十六) 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	12,315,524,387.84	9,990,581,290.58	11,827,521,313.49	10,063,013,998.76
电力销售	3,931,576,266.82	2,751,277,119.11	3,604,004,479.59	2,568,060,810.34

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
有色金属销售	2,007,880,222.76	1,958,143,361.35	2,896,598,771.03	2,822,494,651.91
城市基础设施建设	1,869,034,849.75	1,594,488,865.25	2,479,262,306.44	2,133,181,413.63
服务	861,505,172.17	632,906,553.86	746,341,359.23	623,611,101.66
产品销售	3,566,373,395.40	2,476,790,680.78	1,856,089,903.13	1,447,023,594.15
其他	79,154,480.94	576,974,710.23	245,224,494.07	468,642,427.07
2. 其他业务小计	694,422,665.56	598,601,164.21	596,945,694.52	354,656,037.93
租赁	64,981,918.06	36,366,295.62	91,257,375.63	56,270,000.14
材料销售	533,686,129.30	501,186,408.05	238,512,115.95	223,125,835.37
其他	95,754,618.20	61,048,460.54	267,176,202.94	75,260,202.42
合计	13,009,947,053.40	10,589,182,454.79	12,424,467,008.01	10,417,670,036.69

(四十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	11,483,420.25	9,434,912.02
水资源税	47,737,728.43	38,357,327.36
环境保护税	4,683,264.57	10,575,767.94
房产税	31,338,326.08	25,999,064.41
土地使用税	11,605,865.33	9,955,743.65
土地增值税	11,183,205.19	
城市维护建设税	25,934,567.84	17,342,897.01
教育费附加	14,927,608.60	11,018,894.69
地方教育费附加	9,673,688.87	6,779,711.29
车船税	237,784.08	210,378.57
印花税	9,057,342.24	12,351,111.38
其他	1,517,421.93	2,768,077.31
合计	179,380,223.41	144,793,885.63

(四十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	102,586.97	497,045.02
运输费	23,413,001.64	17,627,119.58
装卸费	88,845.51	140,353.20

项目	本期发生额	上期发生额
仓储保管费	6,110,332.02	6,571,634.75
保险费	492,359.56	1,004,233.13
展览费	1,397,375.58	1,231,760.69
广告费	12,606,820.12	10,493,669.67
销售服务费	13,193,555.58	6,412,071.34
职工薪酬	183,912,537.60	171,151,190.90
业务经费	28,356,050.33	22,965,413.15
折旧费	8,420,800.86	7,644,534.41
修理费	1,784,467.94	2,173,377.81
样品及产品损耗	61,366.25	21,941.55
招待费	4,341,266.42	2,408,690.79
其他	83,231,591.55	80,707,548.56
合计	367,512,957.93	331,050,584.55

(四十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	655,875,186.49	491,915,985.50
保险费	3,587,505.17	5,298,136.61
折旧费	105,295,606.22	92,731,503.16
修理费	31,727,038.18	34,072,294.29
无形资产摊销	61,986,847.34	47,805,193.11
存货盘亏	-959.63	-1,115,404.57
业务招待费	9,185,124.47	8,943,007.58
差旅费	9,201,910.33	15,415,484.77
办公费	23,961,401.72	16,163,489.02
会议费	2,801,492.99	2,886,203.44
诉讼费	3,299,576.73	4,940,188.03
聘请中介机构费	24,119,736.86	24,874,756.15
其中：年度决算审计费用	1,968,365.25	1,801,337.02
咨询费	8,159,348.90	18,240,180.50
董事会费	252,394.90	172,339.19
排污费	35,738.54	35,041.85
其他	125,533,495.69	110,631,809.35

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,065,021,444.90	873,010,207.98

(五十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	90,349,343.61	48,382,901.35
材料、燃料、动力	97,252,717.60	80,493,106.31
仪器购买、实验测试费	12,204,290.05	6,743,312.17
折旧及摊销	7,893,342.35	5,972,977.45
委外费用	3,940,200.49	
研发成果申请、评审论证费用	81,363.03	26,930.00
其他	17,086,328.64	14,073,808.92
合计	228,807,585.77	155,693,036.20

(五十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
1.利息支出	1,026,586,634.80	1,050,778,614.89
减：利息收入	134,373,953.47	153,096,451.16
利息净支出		
2.汇兑净损失	11,372,044.49	-3,292,148.07
3.金融机构手续费	18,352,602.10	23,151,194.77
4.其他	8,837,259.14	3,342,126.75
合计	930,774,587.06	920,883,337.18

(五十二) 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	27,536,976.35	38,711,131.61
“三供一业”政府补助		20,230,000.00
增值税即征即退	9,433,436.72	12,218,318.82
岷江航电江边水泵房、尾水电站一次性补偿		7,423,100.00
天府大数据国际战略与技术研究院项目		6,938,848.47
稳岗补贴	5,373,445.81	4,703,868.23
改革分流		4,100,266.00
2018 年中国信息通信大会项目		4,000,000.00
2 号机组节能减排改造补助		4,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
厂房装修补助		4,000,000.00
减免 2018 年度房产税		3,722,488.56
工业经济运行应急与要素保障资金		2,800,000.00
香港金融管理局债券发行补助		2,131,229.57
“应用于航天航空的高可靠、大容量芯片瓷介电容器关键技术的研发”项目确认收入		2,060,000.00
沙金车间停产补助		1,820,000.00
其他	1,672,301.55	1,660,840.16
减免 2018 年城镇土地使用税		1,407,518.00
能量型电池/功率型超级电容复合电源技术收益		1,100,000.00
优化产业服务促进企业创新发展资金		990,000.00
军用销售占比提升补贴		966,700.00
集成式模块化 EMI 滤波组件研发及测试平台建设		939,500.00
武侯区楼宇管理奖		900,000.00
与收益相关的政府补助		881,150.96
超低温储能超级电容器收益转其他收益		840,000.00
新型电子元件检测、试验平台建设		800,000.00
进口设备贴息扶持资金		753,685.00
特种铁氧体材料及其应用关键技术项目		720,000.00
省级大气污染治理资金		700,000.00
军民融合产业政策资金项目-扩大占比		680,000.00
科技局拨款		654,200.00
对外商贸发展专项资金		550,000.00
塑料膜介质非金属壳交直流电容器通用规范		500,000.00
热敏电阻器通用规范		500,000.00
株洲中小企业发展专项资金装备能力提升项目		460,000.00
锅炉环保技改工程补助		422,500.00
科技成果转化补助项目		383,600.00
射洪县广兴龙滩村取水口迁建工程灾后重建资金		381,200.00
泸州财政局纳税十强奖励		350,000.00
高储能密度金属化薄膜电容器实用化		330,000.00
射洪县城市管网改扩建工程（红专路、新华中街）		314,370.50
中央外经贸发展专项资金		300,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局政府项目资助		300,000.00
军民融合产业政策资金项目-武器装备研制		270,000.00
收雅安市名山区农业局茶博会补贴		260,000.00
荣县水厂改扩建项目财政补助		240,000.00
市场监管局拨款		200,000.00
超高脉冲功率电容器介电介质材料研究		200,000.00
凤鸣湖饮用水源保护资金		200,000.00
高新楼宇专项资金		182,169.81
收农业局茶博会展会补贴		176,000.00
代扣个税手续费返还	628,297.54	145,601.68
金信局第二批工业发展资金		118,000.00
高端装备创新研制专项		113,000.00
政府补助		91,666.71
政府补助 2018 年外贸发展补贴		85,300.00
雅安市名山区经济商务和信息化局农产品补助		83,000.00
雅安市名山区经济信息和科技局补贴款		80,000.00
农业局雄安展会补贴		70,000.00
工业企业春节加班补助		68,500.00
大英水司供水扩建工程专项补助资金		66,666.67
名山区经信局补助(工业发展基金)		51,000.00
金信局农产品补贴		35,000.00
荣气公司扩大经营规模补助		17,094.60
名山区经信局 2017 年拓展市场补贴		7,000.00
优化产业服务促进企业创新发展专项资金		5,000.00
经信局 2017 年补贴		3,000.00
成都市知识产权服务中心专利补助		3,000.00
产业发展资金	1,690,000.00	
工业发展资金	100,000.00	
工作先进奖励	100,000.00	
就业补贴	490,372.00	
开局奖励	30,000.00	
可行性缺口补助涉税调价款	9,707,568.41	
税金减免	4,061,154.06	

项目	本期发生额	上期发生额
项目补助资金	6,528,668.54	
疫情防控补助款	1,562,967.15	
展会补贴	103,750.00	
政府专项补助	13,912,569.83	
职教幼教退休教师待遇	117,200.00	
中小型企业房租补助	10,140,901.37	
合计	93,189,609.33	140,415,515.35

(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	3,252,795,306.68	2,818,106,511.09
处置长期股权投资产生的投资收益	119,088.15	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,620,952.53	3,864,102.68
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	58,722,161.89	5,038,884.11
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	345,673,561.03	50,399,751.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,567.49	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	102,564,870.63	37,016,417.69
合计	3,764,499,508.40	2,914,425,666.93

注：其他主要为投资理财产品收益等。

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-463,590.00	-2,157.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-12,817,400.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	-13,280,990.00	-2,157.80

(五十五) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失(旧金融资产准则适用)	-203,974,787.02	-103,588,749.18
存货跌价损失	-18,999,725.60	-14,398,978.21
持有待售资产减值损失(旧金融资产准则适用)		
可供出售金融资产减值损失(旧金融资产准则适用)	-124,149,834.00	
合同取得成本相关资产减值损失(新收入准则适用)		
合同履约成本相关资产减值损失(新收入准则适用)		
持有至到期投资减值损失(旧金融工具准则适用)		
长期股权投资减值损失		-66,227.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	-1,901,383.17	2,250.00
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失	-2,056,771.95	
商誉减值损失		
使用权资产减值损失(新租赁准则适用)		
其他	-555,647.38	1,619,894.59
合计	-351,638,149.12	-116,431,809.80

注：其他为本公司长期应收款减值准备。

(五十六) 资产处置收益

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
处置固定资产收益	22,439,050.59	371,599.97	22,439,050.59
处置无形资产收益	295,425.15		295,425.15
其他		685,980.76	
合计	22,734,475.74	1,057,580.73	22,734,475.74

(五十七) 营业外收入

1. 营业外收入类别

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
与企业日常活动无关的政府补助	24,368,506.87	30,938,466.07	24,368,506.87
无法支付的应付款	1,008.00	554,060.31	1,008.00
违约金	5,286,318.54	4,530,302.41	5,286,318.54
罚款	159,721.94	158,284.94	159,721.94
税收减免	271,584.87	15,598.49	271,584.87
非流动资产毁损报废利得	195,427.90	1,243,342.26	195,427.90
其他	45,838,275.15	41,346,351.01	45,838,275.15
合计	76,120,843.27	78,786,405.49	76,120,843.27

2. 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
地震灾后恢复重建专项资金	7,457,910.38	8,441,484.84
县城供水及重点城镇基础设施	366,666.72	366,666.72
固定资产补贴		645,065.95
万源水厂补助资金	380,952.38	380,952.38
“三供一业”改造项目补助资金转入营业外收入（公司宿舍电力改造）	102,800.00	
中央综合奖励资金用于修建污水处理厂转入营业外收入	951,055.58	
公司“新三板”挂牌政府奖励资金		300,000.00
收到“三供一业”改造项目补助资金		19,000.00
名山经科局入规奖励		50,000.00
达州经开区 2019 年度企业主营业奖励金	500,000.00	
达州经开区工业发展资金	120,000.00	
区域内产业发展经费	8,800.00	2,606.38
收房租补贴款		262,415.34
荣助路补偿款	1,000,000.00	
2019 年纳税大户奖励	19,200.00	
防疫体系补贴	18,103.68	
项目奖励金	20,000.00	
“三供一业”	11,792,318.00	20,230,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
天津商务局港建费补助		12,320.02
转外排水回收利用项目		127,954.44
第二届国际进口博览会补助资金	8,000.00	
口腔企业优惠政策兑现	195,400.00	
困难企业补助	1,298,679.06	
社保补贴	97,421.07	
失业动态监测费	1,200.00	
成都天府新区国库集中支付中心补贴		100,000.00
收经信局 2018 年新入规统计奖金	30,000.00	
合计	24,368,506.87	30,938,466.07

(五十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	2,476,859.34	2,300,271.19	2,476,859.34
其中：固定资产毁损报废损失	2,476,859.34	2,300,271.19	2,476,859.34
无形资产毁损报废损失			
其他			
非货币性资产交换损失	1,555.18		1,555.18
对外捐赠支出	14,949,152.62	6,412,938.72	14,949,152.62
非常损失		128,121.00	
盘亏损失		5,202.31	
税收滞纳金、罚款支出	31,849,146.49	414,046.35	31,849,146.49
赔偿金、违约金	110,000.00	161,565.61	110,000.00
其他	6,419,070.99	14,213,496.93	6,419,070.99
合计	55,805,784.62	23,635,642.11	55,805,784.62

(五十九) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	180,601,210.63	135,916,125.56
递延所得税调整	-138,859,552.90	-47,310,818.30

项目	本期发生额	上期发生额
其他	79,325,431.00	-171,709.85
合计	121,067,088.73	88,433,597.41

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	3,185,087,312.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	796,271,828.14
子公司适用不同税率的影响	-112,432,122.46
调整以前期间所得税的影响	-11,521,458.43
非应税收入的影响	-741,788,519.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,722,001.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-66,949,995.65
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	233,991,544.71
其他	-5,226,189.13
所得税费用	121,067,088.73

(六十) 现金流量表补充资料

1. 采用间接法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	3,064,020,223.81	2,487,547,881.16
加: 资产减值准备	351,638,149.12	116,431,809.80
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	905,049,163.80	837,826,227.31
无形资产摊销	139,585,534.35	88,552,817.87
长期待摊费用摊销	24,125,893.03	31,901,091.60
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)	-22,734,475.74	-1,057,580.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,281,431.44	961,338.12
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	13,280,990.00	2,157.80
财务费用(收益以“-”号填列)	1,033,526,384.03	1,050,499,875.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,764,499,508.40	-2,950,599,612.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,558,874.85	-21,057,228.54

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	23,278,335.98	131,702,200.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-555,800,970.89	-1,418,972,878.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,708,562,953.86	-2,103,838,290.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,254,551,212.43	2,393,313,564.45
其他	69,124,983.11	
经营活动产生的现金流量净额	718,329,000.22	643,213,372.73
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	7,156,109,617.03	7,779,139,873.77
减：现金的年初余额	7,779,139,873.77	7,462,213,079.56
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	-623,030,256.74	316,926,794.21

2.本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	931,492,539.50
其中：高奉山公司	739,994,900.00
脚基坪公司	24,542,585.00
槽渔滩公司	166,955,054.50
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	167,448,018.93
其中：高奉山公司	64,157,119.21
脚基坪公司	11,956,018.35
槽渔滩公司	13,846,485.92
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	841,532,916.02
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,156,109,617.03	7,779,139,873.77
其中：库存现金	1,462,863.01	1,719,582.03
可随时用于支付的银行存款	7,154,646,754.02	7,777,420,291.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
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	7,156,109,617.03	7,779,139,873.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十一) 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	—	—	398,217,880.29
其中：美元	58,825,321.32	6.5249	383,829,339.06
港元	10,338,855.07	0.84164	8,701,593.98
尼泊尔卢比	101,971,440.74	0.05577	5,686,947.25
欧元	16,161.93	8.0250	129,699.49
其他应收款			1,751,194,437.65
其中：美元	268,325,025.20	6.5249	1,750,793,956.93
港元	109,337.50	0.84164	92,022.81
尼泊尔卢比	5,530,893.13	0.05577	308,457.91
其他应付款			1,607,806,989.82
其中：美元	242,963,333.47	6.5249	1,585,311,454.57
港元	1,081,616.81	0.84164	910,331.97
尼泊尔卢比	387,039,685.85	0.05577	21,585,203.28

(六十二) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,191,490,953.43	押金/保证金/项目共管资金

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	137,924,725.90	票据池质押
应收账款	24,136,051.68	已用于借款质押
存货	102,005,051.54	抵押担保
固定资产	1,816,371,621.33	抵押担保
投资性房地产	226,232,779.41	抵押担保
无形资产	40,270,939.65	抵押担保
合计	3,538,432,122.94	

九、或有事项

(一) 复垦费用计提可能不足

2003年6月至2006年12月百花滩电站建设期间，由于工程设计变更造成国家划拨土地不能满足工程建设需要，导致尾水渠开挖弃渣无处堆放。原业主在没有办理用地手续的情况下，临时租赁耕地(简称“临占地”)用于堆放尾水渠开挖弃渣。临占地面积共计390.46亩，其中占用安宁村耕地353.7亩，占用五龙村耕地36.76亩，临占地累计堆放弃渣约650万方。后因洪雅县修建高速公路、园区建设等已累计使用弃渣约450万方，剩余渣弃共计约200万方。

2019年1月，百花滩公司与中国五冶集团洪雅县江南康养新城基础设施PPP项目部签署《备忘录》：中国五冶集团洪雅县江南康养新城基础设施PPP项目部承建的洪雅县生态湿地公园使用百花滩公司临占地上剩余的全部弃渣。该项目原定于2019年春节后施工，预计自施工开始日起1至2年内完成施工，届时百花滩公司临占地弃渣基本可以解决。

因疫情影响，洪雅县生态湿地公园项目施工暂缓。在弃渣解决之前，百花滩公司暂无法实施复垦。如果洪雅县生态湿地公园项目不能解决弃渣，百花滩公司需要自行清理，则已预计的相关复垦费用7,039,542.30万元可能不足。

(二) 库区基金缴纳情况

自2007年5月国家征收库区基金开始，槽渔滩公司缴纳库区基金的金额系征收机构通知需缴纳的金额，不存在欠缴情形；若按照政策规定，应缴纳的库区基金等于实际上网电量乘以8厘/千瓦时计算，则存在欠缴情形，截止2017年12月31日，累计欠缴11,403,885.52元。2018年1月1日至2020年12月31日，应缴纳的库区基金与政策规定相符。

(三) 对外担保

1.川投西昌大健康在 2020 年度为健康学府（朗悦府）项目购房业主提供按揭贷款阶段性担保（购房人签订按揭贷款合同之日起至完成不动产抵押登记期间），担保累计金额 6,165.70 万元，属于与财务决算密切相关的重大事项。

2.2020 年四川川投水务集团股份有限公司作为股东为被担保人汾阳市船重川投环境建设有限公司的银行借款按照持股比例提供担保,担保金额 36,729.00 万元,担保余额 11,595.39 万元,担保期至 2042-6-21 止,担保方式为:连带责任担保。

除上述事项外,截至 2020 年 12 月 31 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1.本公司的母公司

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	四川省成都市			100.00	100.00

2.子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3.合营企业、联营企业有关信息详见附注八、（十三）长期股权投资

4.其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国建筑一局（集团）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
乐山犍为世纪旅游发展有限公司	子公司股东
四川省都江堰管理局	子公司股东
成都置信实业（集团）有限公司	子公司股东
四川清源工程咨询有限公司	子公司股东
四川省第六建筑有限公司	子公司股东
中交第四公路工程局有限公司	子公司股东
中江县凯兴建设投资有限公司	子公司股东
清源国际工程咨询有限公司	子公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都天友旅游产业股份有限公司	子公司股东
尼泊尔布特瓦尔电力有限公司	子公司股东
中航信托股份有限公司	子公司股东
广东南方宏明电子科技股份有限公司	子公司股东
四川新科置业有限责任公司	其他关联方
新光工程公司	其他关联方
四川攀西生物药业有限责任公司	其他关联方

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品、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
四川乐飞光电科技有限公司	销售商品、提供劳务		8,695,887.31
成都空港城市发展集团有限公司	销售商品、提供劳务	54,014,175.93	787,604,585.77
中国建筑一局(集团)有限责任公司	销售商品、提供劳务		17,277,546.54
广东南方宏明电子科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,088,716.81	950,524.50
乐山犍为世纪旅游发展有限公司	销售商品、提供劳务	48,345.75	

(2) 购买商品、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
中国建筑一局(集团)有限公司	购买商品、接受劳务	562,228,088.36	731,984,797.85
四川省第六建筑有限公司	购买商品、接受劳务	127,171,963.58	
中交第四公路工程局有限公司	购买商品、接受劳务	562,315,183.31	496,922,495.48

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	截止 2020 年 12 月 31 日担保金额	起始日	到期日	备注
西昌川投大健康科技有限公司	健康学府(朗悦府)项目购房业主	61,650,000.70	阶段性担保		注 1
四川川投水务集团股份有限公司	汾阳市船重川投环境建设有限公司	367,290,000.00	2041-6-22	2043-6-21	注 2

注 1: 川投集团下属子公司川投西昌大健康在 2020 年度为健康学府(朗悦府)项目购房业主提供按揭贷款阶段性担保, 担保期限购房人签订按揭贷款合同之日起至完成不动产抵押登记期间, 截止 2020 年 12 月 31 日担保累计金额 6,165.70 万元, 截止 2020 年末未发现担保逾期。

注 2：川投集团下属子公司四川川投水务集团股份有限公司向参股公司汾阳市船重川投环境建设有限公司的长期借款提供担保，持股比例为 34.65%，用于 PPP 项目建设，担保金额 36,729.00 万元，担保期限 2 年，自 2041-6-22 起至 2043-6-21 止，担保方式为连带责任担保。

3.关联方资金拆出情况表

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
四川新光硅业科技有限责任公司	40,000,000.00	2012-6-18	2013-6-17	注 1 注 2 注 3
四川新光硅业科技有限责任公司	24,952,600.00	2013-2-5	2014-2-4	
四川新光硅业科技有限责任公司	25,000,000.00	2013-6-18	2014-6-17	
四川新光硅业科技有限责任公司	85,000,000.00	2013-9-18	2014-9-17	
四川新光硅业科技有限责任公司	15,000,000.00	2013-10-23	2014-10-22	
四川新光硅业科技有限责任公司	50,000,000.00	2013-12-20	2014-12-19	

注 1：经能源公司八届十二次和八届十五次董事会决议通过，能源公司向联营企业新光硅业公司提供委托贷款 19,000.00 万元。2012 年能源公司与新光硅业公司、建行新华支行签订了两份委托贷款单项协议，总金额 14,000.00 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 14,000.00 万元，2013 年新光硅业公司归还 4,000.00 万元，2017 年预收拍卖分配款 6,000.00 万元，2018 年预收拍卖分配款 2,033.38 万元。截至 2020 年年末，该笔委托贷款的余额为 1,966.62 万元。

注 2：根据注 1 所述的能源公司八届十二次和八届十五次董事会决议，2013 年能源公司与新光硅业公司、交行四川省分行签订了两份委托贷款协议，总金额 5,000.00 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 5,000.00 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，银行为保障能源公司利益，从新光硅业公司账户扣收委托贷款本金 4.74 万元。截至 2020 年年末，该笔委托贷款的余额为 4,995.26 万元。

注 3：经能源公司八届二十二次董事会审议，同意再次向新光硅业公司提供 15,000.00 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。能源公司与新光硅业公司、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 15,000.00 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 15,000.00 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。2019 年收回 5,854.94 万元拍卖款。截至 2020 年年末，该笔委托贷款的余额为 9,145.06

万元。

新光硅业公司已于2014年末被乐山中院裁定进行破产清算。乐山中院指定的破产清算管理人已全面接管新光硅业公司全部资产。2016年，法院已对新光硅业公司资产进行了拍卖并实现成交，并对债权进行了确认；2017年，其全资子公司新光工程公司资产进行了拍卖并实现成交，2018年收回部分委托贷款，2019年收回部分拍卖款，转回减值准备2,138.38万元，2020年收到清算组转来的债权分配款53.60万元。截止本年年末，三笔委托贷款余额为16,053.34万元，委托贷款减值准备16,053.34万元，净值为0.00万元。能源公司对该委托贷款已全额计提了减值准备，新光硅业公司破产不会对本集团财务报表造成进一步重大影响。

（三）关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

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
预付款项	乐山犍为世纪旅游发展	6,000,000.00		6,000,000.00	
预付款项	清源国际工程咨询有限公司	9,492,938.19		58,014,155.01	
预付款项	中国建筑一局（集团）有限责任公司	14,407,763.98			
应收账款	四川省都江堰管理局	92,000,000.00		92,000,000.00	
应收账款	广东南方宏明电子科技股份有限公司	291,301.92		519,556.04	
应收账款	乐山犍为世纪旅游发展	1,280.50			
其他应收款	中江县凯兴建设投资有限公司	81,164,018.09		70,256,656.28	
其他应收款	尼泊尔布特瓦尔电力有限公司	2,773,662.98		2,960,242.35	
其他应收款	四川新光硅业科技有限责任公司			161,069,355.42	161,069,355.42
其他应收款	天威四川硅业有限责任公司	258,876,359.48	258,876,359.48	264,728,828.79	264,728,828.79
其他应收款	中国建筑一局（集团）有限责任公司	7,450,815.28		9,721,130.13	
长期应收款	成都空港城市发展集团有限公司	1,152,775,995.84		1,679,353,384.62	
长期应收款	北海兴川房地产开发经营公司			34,989,901.67	34,989,901.67
长期应收款	四川川投长钢贸易有限公司			22,004,845.69	22,004,845.69
长期应收款	四川省农业开发投资有限责任公司			3,455,976.21	3,455,976.21

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
长期应收款	四川省物质开发投资有限公司			1,938,469.96	1,938,469.96

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	乐山犍为世纪旅游发展有限公司	3,995,985.59	5,295,985.59
应付账款	中国建筑一局(集团)有限公司	488,818,535.74	497,192,005.65
应付账款	中航信托股份有限公司		2,634,543.63
应付账款	四川省第六建筑有限公司	123,121,434.47	128,658,856.64
应付账款	中交第四公路工程局有限公司	211,309,895.96	306,517,252.49
其他应付款	乐山犍为世纪旅游发展有限公司	30,000.00	6,328,348.83
其他应付款	成都置信实业(集团)有限公司	449,115.73	449,115.73
其他应付款	四川川投物资投资公司		11,639.60
其他应付款	广东南方宏明电子科技股份有限公司		36,253.32

十二、其他重要事项

(一) 诉讼情况

(1) 川投集团下属四川川投国际贸易有限公司(简称“国际贸易”)与四川佳卓物资贸易有限公司(简称“佳卓公司”)民事纠纷案。国际贸易和佳卓公司签订合作经营协议,协议约定,国际贸易分期向佳卓公司提供总额不超过人民币 2,200.00 万元的合作资金,用于佳卓公司进行煤炭制品、建筑材料产品的经营,合作期满佳卓公司支付国际贸易不低于提供资金总额 3.6%的利润及退回本金。四川省波姬红酒业有限公司对该资金提供连带责任保证,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进行担保。在合作期限到期后,佳卓公司归还国际贸易合作资金 420.00 万元,尚有合作资金 1,780.00 万元未归还,支付国际贸易合作利润共计 830.55 万元。国际贸易向成都市中院申请资产保全,国际贸易于 2016 年 3 月向成都市中级人民法院对佳卓公司提起民事诉讼,2017 年 3 月,成都市中院以《民事判决书》(2015 成民初字第 1279 号)判决如下:佳卓公司向国际贸易归还本金 1,780.00 万元,另外以本金 2,000.00 万元为基数支付资金利息;四川省波姬红酒业有限公司对佳卓公司上述债务中的 1,200.00 万元本金及利息承担连带责任。并对李志刚、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。2019 年 4 月 11 日,国际贸易向成都中院提

出拍卖查封资产的申请。2020 年 5 月，法院将波姬红公司土地及厂房以 320.50 万元拍卖成功，在扣除过户费、税费、执行费用以及波姬红公司支付员工清算工资 35.54 万元后，将剩余案款 251.79 万元支付给国际贸易，尚欠投资本金 1,528.21 万元。佳卓公司承诺分期偿还。国际贸易已经对应收款项全额计提坏账。

(2) 川投集团下属四川川投国际贸易有限公司（简称“国际贸易”）与海南军海建设（集团）有限公司（以下简称“海南军海”）民事纠纷案。国际贸易与海南军海签定了建筑材料购销合同，约定由国际贸易向海南军海代购 500.00 万元建筑材料用于都江堰市崇义镇“青城花田小镇”工程款项，结算差价为 12%。工程完工后海南军海未按约定向国际贸易支付代购材料款和结算差价。2011 年 12 月 22 日国际贸易向法院提起诉讼，申请海南军海支付国际贸易货款 400.00 万元及违约金 299.40 万元，2013 年 8 月，经四川省高级人民法院调节，海南军海支付川投国际共计 370.00 万元，对于剩余款项海南军海以崇义镇政府尚未支付工程款为由，一直未支付。截至 2019 年 12 月 31 日，海南军海尚欠国际贸易本息 300.00 万元。2020 年初，经律师查询崇义镇（2019 年 11 月并入聚源镇）应付海南军海工程款 160.63 万元，应退保证金 140.00 万元，两项合计 300.63 万元；2020 年 8 月 28 日，海南军海向成都市中级人民法院提交应收工程款情况说明；2020 年 11 月 20 日，国际贸易、律师及海南军海前任会计一同前往都江堰市聚源镇对账务进行核对，经核对扣除预估税金 79.15 万元，实际应结算金额为 221.48 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，都江堰市聚源镇财政所尚未支付该笔工程款。

(3) 川投集团下属川投信息产业集团有限公司与自然人刘光借款纠纷案。2019 年 5 月 20 日，川投信息产业集团有限公司（简称“信产公司”）与刘光签订借款合同，合同约定信产公司向刘光借款 47,804.00 万元，借款期限一年，借款利率为 4.35%。同日信产公司与刘光签订资产质押合同，约定刘光将东方网力科技股份有限公司 42,935,665 股的股权质押给信产公司，用于对其借款担保，并于 2019 年 6 月 17 日办理质押登记，2019 年质押股份除权调整为 60,121,772 股。借款到期后刘光未按照约定偿还本息，信产公司向成都中院提起民事诉讼，经成都中院调解，刘光同意将持有东方网力科技股份有限公司的 60,121,772 股转让给信产公司，用于偿还借款。截止 2020 年 12 月末 31 日，刘光欠款本息合计 420,169,660.85 元，刘光用于质押的股权预计价格为 199,883,488.24 元。信产公司已经对损失计提坏账。

(4) 四川展飞实业发展有限责任公司（简称“展飞实业”）与新兴重工内蒙古能源投资有限公司上海分公司（简称“新兴能源”）合同纠纷案。2018 年展飞实业和新兴能源签订 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 日和

2018年1月15日。展飞实业于2017年10月已向新兴能源支付合同款6,674.00万元，并在合同约定的交货时间催促新兴能源燃料油交货事宜。新兴能源以“上游企业还未交货”为由拖延交货，经多次交涉尚不能确定最终货物交付时间，并且新兴能源不解除合同，也不予以退还预收货款。展飞实业已向成都市中级人民法院提交诉讼请求，诉讼请求法院解除双方合同，退还展飞实业预付款并支付罚金。目前已立案，展飞实业已对新兴能源的基本账户及土地500余亩进行了诉前财产保全，但被保全的银行账户基本无余额，保全的土地已用于质押。展飞实业与川投集团法务部沟通，决定以欺诈名义向成都市公安局报刑事案。截止2020年12月31日，展飞实业尚未进项后续方案。展飞实业对新兴能源的预付款计6,674.00万元在2018年全额计提了减值准备。

(5) 四川展飞实业发展有限责任公司（简称“展飞实业”）与西安西地国际贸易有限公司（以下简称“西安西地公司”）合同纠纷案。展飞实业于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。展飞实业采用中信银行出具的以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实业支付合同总金额15%的预付货款，剩余货款提货时先款后货。合同签订后，西安西地公司通过伪造仓库单据，派人伪装仓库人员，与展飞实业办理货物交接手续，骗取信用证项下资金。展飞实业于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公司法定代表人范军刑事拘留。截止2020年12月31日，相关调查工作尚未完成。展飞实业已将信用证下的6,000.00万元确认为损失计入营业外支出。

（二）重要的资产质押情况

1. 宏明电子股权质押

根据川投信产2020年第一次临时董事会决议，以及与兴业银行成都分行、中国银行成都锦江支行、中国农业成都光华支行签订的宏明并购贷款合同约定，以川投信产持有成都宏明电子股份有限公司55.4707%的股权份额，按照三家银行贷款金额比例作质押担保，股权质押手续已按照合同约定于2020年9月17日在成都市市场监督管理局完成出质登记，三家银行贷款金额以及出质股权数量明细如下：

金融机构名称	贷款金额 (万元)	质押占比	质押股份 比例	质押股份数量(股)
中国农业成都光华支行	5,000.00.00	5.26%	2.9195%	2,601,155.00
中国银行成都锦江支行	60,000.00.00	63.16%	35.0341%	31,213,860.00
兴业银行成都分行	30,000.00.00	31.58%	17.5171%	15,606,930.00
合计	95,000.00.00	100.00%	55.4707%	49,421,945.00

1.交通银行北京阜外支行抵押借款事项

2010年8月24日,由国家开发投资公司作为委托人,本公司与子公司四川省房地产开发投资有限责任公司(以下简称“川投房地产公司”)、四川川投国际网球中心开发有限责任公司(以下简称“川投网球中心”)以其国有土地使用权及房屋所有权为抵押资产,向交通银行北京阜外支行借款20.00亿元人民币,年利率为0%,借款期限为2010年8月25日至2024年8月25日,期限为14年。以下抵押物清单由四川鹏程房地产土地评估有限公司2010年4月26日出具的《房地产抵押评估报告》确认:

抵押人	抵押物 名称	数量(m ²)	权利证书 编号	存放地点	评估金额 (万元)	抵押金额 (万元)	备注
本公司	川投调度中心 土地使用权	11,441.05	成高国用 (2006)第 2009号	成都高新区 南部新区E5 地块	108,309.31	108,309.31	
本公司	川投调度中 心房屋						
川投房 产公司	南河项目(锦 江国际)土地 使用权	8,415.81	成国用 (2006)第 266号	成都武侯区 南河外侧滨 江路南侧	69,228.43	69,228.43	
川投房 产公司	南河项目(锦 江国际)房屋						
川投网 球公司	四川国际网 球中心土地 使用权	259,886.67	双国用 (2007)第 00121号	成都双流东升 街办龙江村 三、五社普贤 村一、二、三 社会馆四社	1,327,792.73	1,327,792.73	
川投网 球公司	四川国际网 球中心房屋						

(三) 其他事项

1.2016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（简称“资产管理公司”）代展利国际有限公司持有四川展飞实业发展有限责任公司（简称“展飞实业”）股权，双方签订了《股权代持协议》，明确资产管理公司受展利国际有限公司委托作为展飞实业的名义股东（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；展利国际有限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，展飞实业收到增资款3,366.00万元系展利国际有限公司委托资产管理公司拨付。

2. 本公司下属四川川投国际网球中心开发有限责任公司（简称“网球中心”）于2017年与四川省医学会签订项目合作协议书，约定双方共同出资设立四川卫康转化医学服务有限责任公司（以下简称“卫康公司”），其中网球中心以土地使用权及现金出资折合人民币7,500.00万元，四川省医学会以现金10,000.00万元出资。本公司已于2018年将土地交付于卫康公司进行开发建设，由于该土地处于抵押状态，尚未办理产权证书的转移。

十三、母公司会计报表的主要项目附注

（一）应收账款

类别	期末数				账面价值
	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	269,825.31	100.00	261,591.66	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	269,825.31	—	261,591.66	—	

续

类别	年初数				账面价值
	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	66,986,834.19	100.00	260,676.81	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	66,986,834.19	100.00	260,676.81	100.00	

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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)				66,726,157.38	99.61	
1 至 2 年	9,148.50	3.39	914.85			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	260,676.81	96.61	260,676.81	260,676.81	0.39	260,676.81
合计	269,825.31	100.00	261,591.66	66,986,834.19	100.00	260,676.81

2.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
零星款项	260,676.81	96.61	914.85
中国电信股份有限公司成都分公司	9,148.50	3.39	260,676.81
合计	269,825.31	100.00	261,591.66

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	49,442,839.88	9,968,282.96
应收股利		1,331,855.28
其他应收款项	2,415,426,871.29	3,899,305,518.45
合计	2,464,869,711.17	3,910,605,656.69

1.应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款		
委托贷款	49,442,839.88	9,968,282.96
债券投资		
其他		
合计	49,442,839.88	9,968,282.96

2.应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		1,331,855.28		
其中：四川川投燃料投资有限责任公司		1,331,855.28		
账龄一年以上的应收股利				
合计		1,331,855.28		

3.其他应收款项

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	404,326,359.48	13.62	404,326,359.48	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,564,000,902.47	86.37	148,574,031.18	5.79	2,415,426,871.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	300,000.00	0.01	300,000.00	100.00	
合计	2,968,627,261.95	100.00	553,200,390.66	—	2,415,426,871.29

续

种类	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,393,242,832.09	29.28	713,242,832.09	51.19	1,393,242,832.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,365,123,007.29	70.71	145,817,488.84	4.33	3,365,123,007.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	300,000.00	0.01	300,000.00	100.00	300,000.00
合计	4,758,665,839.38	100.00	859,360,320.93	—	4,758,665,839.38

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
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	无法收回
天威四川硅业有限责任公司	258,876,359.48	258,876,359.48	5年以上	100.00	无法收回
四川展飞实业发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	5年以上	100.00	无法收回
合计	404,326,359.48	404,326,359.48	—	—	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

其中：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)	40,607,664.75	24.03	1,003,299.82	24,181,894.03	15.86	13,305.18
1-2年(含2年)	310,108.37	0.18	31,010.84	4,221,317.14	2.77	422,131.71
2-3年(含3年)	4,209,859.14	2.49	1,262,957.74	5,241,147.37	3.44	1,572,344.21
3-4年(含4年)	5,193,014.87	3.07	2,596,507.44			
4-5年(含5年)				2,738.00	0.01	2,190.40
5年以上	118,680,255.34	70.23	118,680,255.34	118,807,517.34	77.92	118,807,517.34
合计	169,000,902.47	100.00	123,574,031.18	152,454,613.88	100.00	120,817,488.84

其中：带息债权按逾期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(%)	
未逾期	2,370,000,000.00	98.96		3,187,668,393.41	99.22	
1年以内(含1年)						
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3年以上	25,000,000.00	1.04	25,000,000.00	25,000,000.00	0.78	25,000,000.00
合计	2,395,000,000.00	100.00	25,000,000.00	3,212,668,393.41	100.00	25,000,000.00

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
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

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
天威四川硅业有限责任公司	5,852,469.31	5,852,469.31	收回债权分配款
海南贝迪房地产开发公司	3,064,003.30	3,064,003.30	债权转股权
合计	8,916,472.61	8,916,472.61	

(5) 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	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
四川省川投信息产业有限责任公司	借款	830,000,000.00	1-2 年	27.96	
四川泸州川南发电有限责任公司	借款	550,000,000.00	1 年以内	18.53	
四川川投田湾河开发有限责任公司	借款	440,000,000.00	1 年以内	14.82	
四川牙谷园教育管理有限公司	借款	400,000,000.00	1-2 年	13.47	
天威四川硅业有限责任公司	借款	258,876,359.48	5 年以上	8.72	258,876,359.48
合计	——	2,478,876,359.48	——	83.50	258,876,359.48

(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	14,954,699,307.38	1,430,505,219.51	57,463,174.43	16,327,741,352.46
对合营企业投资				
对联营企业投资	3,430,520,798.14	653,308,431.55	6,905,400.00	4,076,923,829.69
小计	18,385,220,105.52	2,083,813,651.06	64,368,574.43	20,404,665,182.15
减：长期股权投资减值准备	1,380,933,508.88			1,380,933,508.88
合计	17,004,286,596.64	2,083,813,651.06	64,368,574.43	19,023,731,673.27

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或 利润	计提 减值 准备			其他
合计	19,145,754,058.52	18,385,220,105.52	2,068,670,185.53	20,470,787.24	85,308,064.23	10,508,915.56	39,376,072.05	6,905,400.00		-120,741,973.50	20,440,965,182.15	1,380,933,508.88
一、合营企业												
二、联营企业	4,191,054,751.14	3,430,520,798.14	638,857,353.21		85,308,064.23	10,508,915.56	39,376,072.05	6,905,400.00		-120,741,973.50	4,076,923,829.69	3,959,624.66
北海兴川房地产开发经营公司	3,500,000.00											
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	829,130,000.00	1,374,484,177.80			38,014,538.35						1,412,498,716.15	
神华四川能源有限公司	1,478,120,846.84	1,150,111,254.68			73,277,215.90		-965,888.73				1,222,422,581.85	
北京中企视讯网络传播技术有限公司	4,500,000.00	523,875.73									523,875.73	523,875.73
成都金犀建设有限责任公司	5,850,000.00	8,967,898.34									8,967,898.34	
宜宾丝丽雅集团有限公司	80,000,000.00	249,165,372.25			7,945,409.00		32,025,000.00			-140,937,114.15	148,198,667.10	
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	318,340,615.31			1,266,158.92						319,606,774.23	
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									3,435,748.93	3,435,748.93
国开四川投资有限公司	10,000,000.00	11,115,617.22			-710,455.60						10,405,161.62	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
四川富润企业重组 投资有限责任公司	369,367,153.21	312,551,836.78	79,857,353.21		-40,923,808.07	10,487,667.28	8,316,960.78	6,665,400.00		-6,972,353.47	356,652,256.51	
航天科工投资基金 管理(成都)有限 公司	1,500,000.00	1,824,401.10			371,658.08			240,000.00			1,956,059.18	
中国航发成都发动 机有限公司	550,000,000.00		550,000,000.00		-2,557,068.28						547,442,931.72	
四川省川投航信股 权投资基金管理有 限公司	22,500,000.00		9,000,000.00		8,953,015.35	21,248.28				15,275,739.90	33,250,003.53	
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				-328,599.42					11,891,754.22	11,563,154.80	
三、子公司	14,954,699,307.38	14,954,699,307.38	1,429,812,832.32	20,470,787.24							16,364,041,352.46	1,376,973,884.22
四川紫坪铺开发有 限责任公司	935,000,000.00	935,000,000.00									935,000,000.00	
四川川投能源股份 有限公司	4,488,646,875.59	4,488,646,875.59	1,086,764,868.72								5,575,411,744.31	
四川嘉阳集团有限 责任公司	237,999,496.86	237,999,496.86									237,999,496.86	204,618,572.13
四川泸州川南发电 有限责任公司	480,000,000.00	480,000,000.00									480,000,000.00	473,000,000.00
四川川投康定水电 开发有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00									100,000,000.00	
四川川投燃料投资 公司	69,238,719.02	69,238,719.02								-692,387.19	68,546,331.83	
四川川投燃气发电 有限责任公司	425,000,000.00	425,000,000.00									425,000,000.00	
四川川投售电有限 责任公司	135,000,000.00	135,000,000.00									135,000,000.00	
川投国际尼泊尔水 电联合开发公司	60,723,354.00	60,723,354.00									60,723,354.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或 利润	计提 减值 准备			其他
川投国际有限公司	22,106,000.00	22,106,000.00	5,071,137.00								27,177,137.00	
四川川投峨眉铁(集团)有限责任公司	1,197,520,408.40	1,197,520,408.40									1,197,520,408.40	549,370,856.46
四川省房地产开发投资有限责任公司	706,095,465.65	706,095,465.65									706,095,465.65	
川投置信房地产开发有限责任公司	172,000,000.00	172,000,000.00									172,000,000.00	96,702,966.78
四川川投国际网球中心开发有限公司	928,856,077.42	928,856,077.42									928,856,077.42	
展利国际有限公司	37,560,000.00	37,560,000.00									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									21,712,451.76	15,721,488.85
四川佳友物业有限责任公司	4,250,000.00	4,250,000.00									4,250,000.00	
四川川投峨眉旅游开发有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00									75,000,000.00	
华西牙科有限责任公司	918,000,000.00	918,000,000.00									918,000,000.00	
西昌川投大健康科技有限公司	316,647,310.00	316,647,310.00									316,647,310.00	
四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限公司	13,800,000.00	13,800,000.00									13,800,000.00	
四川川投汇鑫实业有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00									180,000,000.00	
四川川投凉山投资发展有限责任公司	5,100,000.00	5,100,000.00									5,100,000.00	
四川川投大健康产业投资有限责任公司	480,000,000.00	480,000,000.00	16,426,431.08								496,426,431.08	
四川川投水务集团股份有限公司	204,640,000.00	204,640,000.00									204,640,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
四川川投资资产管理 有限责任公司	84,296,147.78	84,296,147.78								692,387.19	84,988,534.97	
成都川投空港建设 有限公司	92,217,580.48	92,217,580.48	23,054,395.52								115,271,976.00	
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	9,000,000.00								22,500,000.00	
四川川投兴川建设 有限责任公司	121,800,000.00	121,800,000.00	10,696,000.00								132,496,000.00	
南充高坪航信停车 投资管理有限公司	190,759,200.00	190,759,200.00		10,007,203.71							180,751,996.29	
成都市金堂县航信 物业管理有限责任 公司	134,005,304.00	134,005,304.00		10,463,583.53							123,541,720.47	
四川川投怡心湖建 设有限责任公司	58,639,811.58	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									67,040,036.84	
四川牙谷建设管理 有限公司	321,540,030.00	321,540,030.00									321,540,030.00	
四川牙谷园教育管 理有限公司	156,005,038.00	156,005,038.00									156,005,038.00	
四川省川投信息产 业有限责任公司	1,490,000,000.00	1,490,000,000.00	193,800,000.00								1,683,800,000.00	
四川川投军融创新 投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	85,000,000.00								95,000,000.00	

(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	184,375,295.62	596,907,147.30	232,262,128.84	496,214,072.14
贷款利息收入	162,884,958.42	206,501,380.73	204,226,162.51	190,662,137.78
存款利息收入	18,578,388.41	7,578,836.88	24,784,609.38	11,111,917.81
理财收益	2,911,948.79		3,251,356.95	
债券利息		380,866,560.16		291,629,722.20
金融机构手续费		1,960,369.53		2,810,294.35
2. 其他业务小计	83,132,579.18	27,622,755.94	143,683,697.66	29,918,570.38
租赁收入	52,481,102.61	23,484,848.72	61,462,859.76	26,247,953.31
担保收入	24,636,530.04		14,187,366.97	
其他	6,014,946.53	4,137,907.22	68,033,470.93	3,670,617.07
合计	267,507,874.80	624,529,903.20	375,945,826.50	526,132,642.50

(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	85,308,064.23	90,457,804.71
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在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	55,890,000.00	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	316,070,600.72	7,989,527.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	898,986,165.04	709,611,112.31
合计	1,356,254,829.99	808,058,444.96

注：其他为成本法核算的长期股权投资收益 898,986,165.04 元。

(六) 现金流量表补充资料

1.采用间接法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	741,311,797.63	593,430,393.08
加: 资产减值准备	117,435,171.20	-28,603,910.11
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,787,558.69	24,723,388.82
无形资产摊销	1,273,469.46	1,153,033.08
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)		-184,677.54
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	12,817,400.00	
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,356,254,829.99	-808,058,444.96
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)	-34,296,617.78	
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)	57,208,763.90	-52,263,260.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-24,953,165.37	-42,584,309.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-479,670,452.26	-312,387,787.93
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	2,797,399,716.35	2,093,888,337.58
减: 现金的年初余额	2,093,888,337.58	1,894,914,272.27
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	703,511,378.77	198,974,065.31

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,797,399,716.35	2,093,888,337.58
其中：库存现金	48,202.94	58,049.42
可随时用于支付的银行存款	2,797,351,513.41	2,093,830,288.16
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
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	2,797,399,716.35	2,093,888,337.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

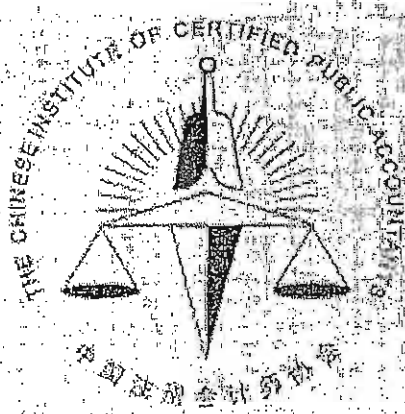
十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会于 2021 年 4 月 23 日决议批准。





朱洪雄

男

1977-02-21

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

142625197702212417

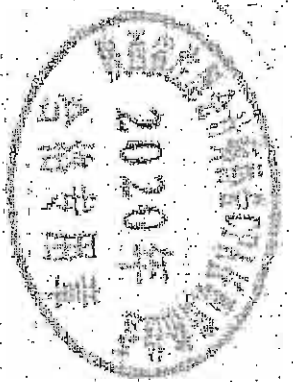
姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号: 610106470705
No. of Certificate

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

发证日期: 2007 年 3月 29日
Date of Issuance

第 4 号 第 4 册



姓名 彭进良
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1980-11-20
 Date of birth 新疆维吾尔自治区 哈密市
 工作单位 信信
 Working unit _____
 身份证号码 612100198011200319
 Identity card No. _____



2020.4.25

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



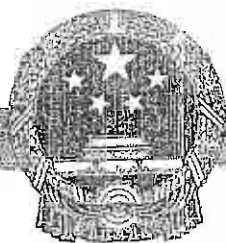
610100473078

证书编号:
 No. of Certificate

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs
 新疆维吾尔自治区注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance
 2016 年 11 月 21 日

年 月 日



营业执照

统一社会信用代码
9161013607340169X2



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

(副本)₍₁₀₋₁₎

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年06月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)



登记机关



2020年11月25日

证书序号:0006585

说 明

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



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外李大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日



发证机关: 陕西省财政厅

2018年11月30日

中华人民共和国财政部制