

# 云南省能源投资集团有限公司

## 审 阅 报 告

众环阅字(2021)1600008号

### 目 录

|             | 起始页码   |
|-------------|--------|
| 审阅报告        |        |
| 财务报表        |        |
| 合并资产负债表     | 1-2    |
| 合并利润表       | 3      |
| 合并现金流量表     | 4      |
| 合并所有者权益变动表  | 5      |
| 母公司资产负债表    | 6-7    |
| 母公司利润表      | 8      |
| 母公司现金流量表    | 9      |
| 母公司所有者权益变动表 | 10     |
| 财务报表附注      | 11-193 |

## 审 阅 报 告

众环阅字(2021)1600008 号

云南省能源投资集团有限公司全体股东：

我们审阅了后附的云南省能源投资集团有限公司（以下简称“云南能投集团”）财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日合并及母公司的资产负债表，2021 年 1~6 月合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是云南能投集团管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

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

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映云南能投集团 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，2021 年 1~6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·武汉

二〇二一年八月二十七日

## 合并资产负债表

2021年6月30日

已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

编制单位:云南省能源投资集团有限公司

| 项 目                    | 附注   | 2021年6月30日                | 2021年1月1日                 | 2020年12月31日               |
|------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流动资产:</b>           |      |                           |                           |                           |
| 货币资金                   | 8.1  | 12,230,108,181.74         | 15,495,798,741.49         | 15,495,798,741.49         |
| 交易性金融资产                | 8.2  | 1,200,155,426.35          | 3,503,842,036.05          |                           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                           |                           | 1,757,577,874.39          |
| 衍生金融资产                 |      |                           |                           |                           |
| 应收票据                   | 8.3  | 1,073,728,952.01          | 650,907,881.11            | 663,887,666.07            |
| 应收账款                   | 8.4  | 11,100,417,679.56         | 9,294,824,862.13          | 9,294,824,862.13          |
| 应收款项融资                 | 8.5  | 129,801,609.85            | 60,348,576.67             | 47,368,791.71             |
| 预付款项                   | 8.6  | 2,899,136,692.39          | 4,323,926,753.31          | 4,324,472,005.72          |
| 其他应收款                  | 8.7  | 4,585,114,833.71          | 4,525,641,271.49          | 4,525,641,271.49          |
| 其中:应收利息                |      | 512,461,098.93            | 383,260,999.44            | 383,260,999.44            |
| 应收股利                   |      | 127,589,108.68            | 101,634,801.04            | 101,634,801.04            |
| 存货                     | 8.8  | 4,718,658,603.19          | 4,324,950,875.95          | 4,893,849,807.22          |
| 合同资产                   | 8.9  | 1,176,940,395.61          | 613,830,352.24            | 48,932,200.37             |
| 持有待售资产                 |      |                           |                           |                           |
| 一年内到期的非流动资产            | 8.10 | 1,344,443,094.61          | 1,580,646,651.60          | 1,580,646,651.60          |
| 其他流动资产                 | 8.11 | 2,009,003,495.60          | 2,285,649,263.87          | 3,202,814,394.16          |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>42,467,508,964.62</b>  | <b>46,660,367,265.91</b>  | <b>45,835,814,266.35</b>  |
| <b>非流动资产:</b>          |      |                           |                           |                           |
| 发放贷款和垫款                | 8.12 |                           | 5,040,215.16              | 5,040,215.16              |
| 债权投资                   | 8.13 | 32,000,000.00             | 37,000,000.00             |                           |
| 可供出售金融资产               |      |                           |                           | 19,218,272,552.51         |
| 其他债权投资                 | 8.14 | 1,327,214,662.78          | 1,591,510,694.25          |                           |
| 持有至到期投资                |      |                           |                           | 5,000,000.00              |
| 长期应收款                  | 8.15 | 7,219,899,911.55          | 7,332,993,804.30          | 7,332,993,804.30          |
| 长期股权投资                 | 8.16 | 77,258,842,673.71         | 67,313,418,973.31         | 67,313,418,973.31         |
| 其他权益工具投资               | 8.17 | 13,943,429,468.95         | 14,118,154,556.73         | 53,791,117.49             |
| 其他非流动金融资产              | 8.18 | 5,089,250,195.39          | 2,701,299,387.65          |                           |
| 投资性房地产                 | 8.19 | 2,055,180,116.78          | 2,084,679,862.90          | 2,084,679,862.90          |
| 固定资产                   | 8.20 | 26,311,155,575.03         | 26,745,414,788.37         | 26,776,128,677.73         |
| 在建工程                   | 8.21 | 10,590,505,710.31         | 9,504,152,347.42          | 9,504,152,347.42          |
| 生产性生物资产                |      |                           |                           |                           |
| 油气资产                   |      |                           |                           |                           |
| 使用权资产                  | 8.22 | 41,152,031.20             | 52,236,628.75             | 1,100,238.18              |
| 无形资产                   | 8.23 | 16,240,406,806.53         | 15,788,406,165.50         | 15,788,406,165.50         |
| 开发支出                   | 8.24 | 47,629,063.49             | 37,574,409.19             | 37,574,409.19             |
| 商誉                     | 8.25 | 3,597,389,840.33          | 3,597,389,840.33          | 3,597,389,840.33          |
| 长期待摊费用                 | 8.26 | 201,804,783.04            | 211,274,935.37            | 211,274,935.37            |
| 递延所得税资产                | 8.27 | 302,765,707.53            | 307,117,889.60            | 307,117,889.60            |
| 其他非流动资产                | 8.28 | 9,712,254,199.17          | 7,544,748,138.08          | 7,540,747,358.68          |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>173,970,880,745.79</b> | <b>158,972,412,636.91</b> | <b>159,777,088,387.67</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>216,438,389,710.41</b> | <b>205,632,779,902.82</b> | <b>205,612,902,654.02</b> |

法定代表人:

马博时

主管会计工作负责人:

沈军

会计机构负责人:

周永红

## 合并资产负债表(续)

2021年6月30日

已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

编制单位:云南省能源投资集团有限公司

| 项 目                 | 附注   | 2021年6月30日                | 2021年1月1日                 | 2020年12月31日               |
|---------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流动负债:</b>        |      |                           |                           |                           |
| 短期借款                | 8.29 | 16,361,630,004.49         | 12,142,526,775.77         | 12,142,526,775.77         |
| 交易性金融负债             | 8.30 | 19,927,275.00             | 16,074,000.00             |                           |
| 衍生金融负债              |      |                           |                           | 16,074,000.00             |
| 应付票据                | 8.31 | 5,932,779,582.81          | 3,023,573,920.49          | 3,023,573,920.49          |
| 应付账款                | 8.32 | 8,524,570,331.19          | 8,933,331,829.76          | 8,933,331,829.76          |
| 预收款项                | 8.33 | 67,386,260.24             | 76,476,378.54             | 1,833,345,213.41          |
| 合同负债                | 8.34 | 1,832,218,345.30          | 1,815,716,832.67          | 173,495,665.90            |
| 应付职工薪酬              | 8.35 | 1,395,415,461.36          | 1,356,739,888.23          | 1,356,739,888.23          |
| 应交税费                | 8.36 | 677,181,949.90            | 893,535,775.55            | 893,535,775.55            |
| 其他应付款               | 8.37 | 5,491,402,372.57          | 4,622,688,354.94          | 4,624,419,423.28          |
| 其中:应付利息             |      | 1,278,085,120.83          | 1,055,447,895.12          | 1,057,178,963.46          |
| 应付股利                |      | 164,418,995.07            | 126,612,740.76            | 126,612,740.76            |
| 持有待售负债              |      |                           |                           |                           |
| 一年内到期的非流动负债         | 8.38 | 23,969,571,172.57         | 16,345,081,863.80         | 16,343,596,108.23         |
| 其他流动负债              | 8.38 | 8,082,801,694.58          | 11,685,989,299.42         | 11,571,341,631.32         |
| <b>流动负债合计</b>       |      | <b>72,354,884,450.01</b>  | <b>60,911,734,919.17</b>  | <b>60,911,980,231.94</b>  |
| <b>非流动负债:</b>       |      |                           |                           |                           |
| 长期借款                | 8.39 | 31,162,513,999.29         | 32,423,394,318.35         | 32,421,729,599.54         |
| 应付债券                | 8.40 | 25,969,038,937.55         | 30,211,619,715.68         | 30,211,619,715.68         |
| 其中:优先股              |      |                           |                           |                           |
| 永续债                 |      |                           |                           |                           |
| 租赁负债                | 8.41 | 86,975,714.06             | 122,205,628.40            | 847,746.00                |
| 长期应付款               | 8.42 | 5,578,317,337.25          | 6,306,687,807.84          | 6,409,587,847.48          |
| 长期应付职工薪酬            | 8.43 | 283,667,230.14            | 295,173,399.07            | 295,173,399.07            |
| 预计负债                | 8.44 | 93,399,381.14             | 93,599,381.14             | 93,599,381.14             |
| 递延收益                | 8.45 | 504,480,918.72            | 485,261,964.33            | 485,261,964.33            |
| 递延所得税负债             | 8.46 | 180,568,093.43            | 166,446,058.34            | 166,446,058.34            |
| 其他非流动负债             | 8.47 | 72,300,000.00             | 165,017,398.49            | 165,017,398.49            |
| <b>非流动负债合计</b>      |      | <b>63,931,271,611.58</b>  | <b>70,269,405,671.64</b>  | <b>70,249,283,110.07</b>  |
| <b>负债合计</b>         |      | <b>136,286,156,061.59</b> | <b>131,181,140,590.81</b> | <b>131,161,263,342.01</b> |
| <b>股东权益:</b>        |      |                           |                           |                           |
| 股本                  | 8.48 | 11,659,997,623.80         | 11,659,997,623.80         | 11,659,997,623.80         |
| 其他权益工具              | 4.49 | 14,001,000,000.00         | 21,401,000,000.00         | 21,401,000,000.00         |
| 其中:优先股              |      |                           |                           |                           |
| 永续债                 |      | 14,001,000,000.00         | 21,401,000,000.00         | 21,401,000,000.00         |
| 资本公积                | 8.50 | 27,077,101,000.94         | 15,327,101,000.94         | 15,327,101,000.94         |
| 减:库存股               |      |                           |                           |                           |
| 其他综合收益              | 8.68 | -554,291,778.38           | -521,198,446.24           | -634,799,514.65           |
| 专项储备                | 8.51 | 204,652,905.40            | 198,414,654.06            | 198,414,654.06            |
| 盈余公积                | 8.52 | 1,368,135,780.06          | 1,368,135,780.06          | 1,368,135,780.06          |
| 未分配利润               | 8.53 | 5,289,413,160.36          | 4,246,019,363.29          | 4,359,620,431.70          |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |      | <b>59,046,008,692.18</b>  | <b>53,679,469,975.91</b>  | <b>53,679,469,975.91</b>  |
| 少数股东权益              |      | 21,106,224,956.64         | 20,772,169,336.10         | 20,772,169,336.10         |
| <b>股东权益合计</b>       |      | <b>80,152,233,648.82</b>  | <b>74,451,639,312.01</b>  | <b>74,451,639,312.01</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b>    |      | <b>216,438,389,710.41</b> | <b>205,632,779,902.82</b> | <b>205,612,902,654.02</b> |

法定代表人:

王德明

主管会计工作负责人:

沈军

会计机构负责人:

胡春娟

## 合并利润表

2021年1-6月

## 已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

金额单位:人民币元

编制单位:云南省能源投资集团有限公司

| 项 目                        | 附注   | 本年金额              | 上年金额              |
|----------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                    |      | 72,352,197,541.54 | 55,082,663,360.53 |
| 其中:营业收入                    | 8.54 | 72,352,197,541.54 | 55,082,663,360.53 |
| 二、营业总成本                    |      | 69,676,204,803.85 | 54,639,541,324.68 |
| 其中:营业成本                    | 8.54 | 65,729,733,014.78 | 51,341,042,728.04 |
| 税金及附加                      | 8.55 | 235,154,196.71    | 175,932,832.90    |
| 销售费用                       | 8.56 | 382,201,392.78    | 389,143,384.53    |
| 管理费用                       | 8.57 | 1,074,636,423.65  | 770,191,296.48    |
| 研发费用                       | 8.58 | 119,552,571.03    | 25,017,264.02     |
| 财务费用                       | 8.59 | 2,134,927,204.90  | 1,938,213,818.71  |
| 其中:利息费用                    |      | 2,134,214,432.74  | 2,060,521,439.36  |
| 利息收入                       |      | 153,703,203.99    | 269,345,118.34    |
| 加:其他收益                     | 8.60 | 134,287,415.82    | 57,760,460.44     |
| 投资收益(损失以“-”号填列)            |      |                   |                   |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益         |      |                   |                   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |      |                   |                   |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)         |      |                   |                   |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)        | 8.61 | 205,669,905.52    | -19,155,044.00    |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)          | 8.62 | -420,683,988.28   | -3,436,570.38     |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)          | 8.63 | -79,530,100.69    | 67,112,828.28     |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          | 8.64 | 1,837,257.39      | 6,146,750.74      |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)          |      | 2,517,573,227.45  | 551,550,460.93    |
| 加:营业外收入                    | 8.65 | 12,452,472.17     | 271,714,959.87    |
| 减:营业外支出                    | 8.66 | 16,472,131.81     | 142,928,062.30    |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)        |      | 2,513,553,567.81  | 680,337,358.50    |
| 减:所得税费用                    | 8.67 | 206,429,409.82    | 156,931,659.08    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)          |      | 2,307,124,157.99  | 523,405,699.42    |
| (一)按经营持续性分类                |      |                   |                   |
| 1、持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |      | 2,307,124,157.99  | 523,405,699.42    |
| 2、终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |      |                   |                   |
| (二)按所有权归属分类                |      |                   |                   |
| 1、归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) |      | 2,121,796,476.30  | 303,639,532.38    |
| 2、少数股东损益(净亏损以“-”号填列)       |      | 185,327,681.69    | 219,766,167.04    |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 8.68 | -33,058,309.25    | -331,677,329.71   |
| (一)归属母公司股东的其他综合收益的税后净额     |      | -26,995,031.23    | -245,522,872.63   |
| 1、不能重分类进损益的其他综合收益          |      | 41,464,094.16     |                   |
| (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          |      | 41,464,094.16     |                   |
| (4)企业自身信用风险公允价值变动          |      |                   |                   |
| (5)其他                      |      |                   |                   |
| 2、将重分类进损益的其他综合收益           |      | -68,459,125.39    | -245,522,872.63   |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益         |      | 1,075,593.89      | 24,983,111.01     |
| (2)其他债权投资公允价值变动            |      | -52,959,235.40    |                   |
| (3)可供出售金融资产公允价值变动损益        |      |                   | -293,569,323.96   |
| (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                |      | -6,032,200.00     | -997,500.00       |
| (8)外币财务报表折算差额              |      | -10,543,283.88    | 24,060,840.32     |
| (9)其他                      |      |                   |                   |
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |      | -6,063,278.02     | -86,154,457.08    |
| 七、综合收益总额                   |      | 2,274,065,848.74  | 191,728,369.71    |
| (一)归属于母公司股东的综合收益总额         |      | 2,094,801,445.07  | 58,116,659.75     |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额          |      | 179,264,403.67    | 133,611,709.96    |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并现金流量表

2021年1-6月

已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 金额单位:人民币元

编制单位:云南省能源投资集团有限公司

| 项 目                       | 附注   | 本年金额              | 上年金额              |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 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            |      | 57,629,375,699.74 | 41,249,678,227.65 |
| 收到的税费返还                   |      | 36,943,399.39     | 21,596,800.00     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8.69 | 1,610,665,127.24  | 1,283,560,003.47  |
| 经营活动现金流入小计                |      | 59,276,984,226.37 | 42,554,835,031.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 51,808,946,635.83 | 38,348,344,233.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 1,588,145,904.46  | 1,196,304,981.92  |
| 支付的各项税费                   |      | 1,313,844,136.51  | 743,829,219.95    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 8.69 | 2,397,878,424.95  | 1,539,988,745.42  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 57,108,815,101.75 | 41,828,467,180.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 4.70 | 2,168,169,124.62  | 726,367,850.68    |
| 二、投资活动产生的现金流量:            |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      | 7,213,760,442.64  | 4,128,912,273.79  |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 69,501,374.21     | 57,510,698.76     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 3,861,282.50      | 5,680,844.24      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | -1,457.41         | 5,735,817.98      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 8.69 | 171,654,205.17    | 509,347,560.59    |
| 投资活动现金流入小计                |      | 7,458,775,847.11  | 4,707,187,195.36  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 1,552,548,588.52  | 2,366,221,623.13  |
| 投资支付的现金                   |      | 5,178,075,384.16  | 8,417,401,251.39  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                   | 5,748,081.45      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 8.69 | 418,693,449.65    | 668,958,972.78    |
| 投资活动现金流出小计                |      | 7,149,317,422.33  | 11,458,329,928.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 309,458,424.78    | -6,751,142,733.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量:            |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 28,000,000.00     | 4,996,325,500.00  |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 28,000,000.00     | 20,825,500.00     |
| 取得借款收到的现金                 |      | 23,646,733,036.45 | 28,067,554,805.19 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 8.69 | 261,605,112.08    | 695,283,369.59    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 23,936,338,148.53 | 33,759,163,674.78 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 27,434,142,597.58 | 21,539,570,451.93 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 3,206,020,644.72  | 3,008,769,323.73  |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 18,696,661.67     | 92,036,272.62     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 8.69 | 208,997,868.81    | 688,831,114.39    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 30,849,161,111.11 | 25,237,170,890.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -6,912,822,962.58 | 8,521,992,784.73  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |      | -21,407,311.98    | 55,111,297.89     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 8.70 | -4,456,602,725.16 | 2,552,329,199.91  |
| 加:期初现金及现金等价物余额            | 8.70 | 13,981,218,966.90 | 14,376,970,003.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 8.70 | 9,524,616,241.74  | 16,929,299,203.73 |

法定代表人:

主管会计工作负责人

会计机构负责人:

# 合并所有者权益变动表

2021年1-4月

编制单位: 安徽省能源投资集团有限公司

已 审 会 计 报 表  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

归属于母公司所有者权益

| 项 目                   | 本年金额              |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|--------|-----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 股本                | 资本公积              | 减: 库存股 | 其他综合收益          | 专项储备           | 盈余公积             | 未分配利润            | 小计                | 少数股东权益            | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额              | 11,655,997,625.80 | 15,327,081,000.94 |        | -834,799,714.65 | 198,414,854.06 | 1,388,435,780.08 | 4,359,620,431.70 | 53,479,489,975.91 | 26,772,165,336.10 | 74,451,655,312.01 |
| 加: 会计政策变更             |                   |                   |        | 113,601,098.41  |                |                  | -113,601,098.41  |                   |                   |                   |
| 前期差错更正                |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 同一控制下企业合并             |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 其他                    |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 二、本年初余额               | 11,655,997,625.80 | 15,327,081,000.94 |        | -721,198,616.24 | 198,414,854.06 | 1,388,435,780.08 | 4,246,019,333.29 | 53,479,489,975.91 | 26,772,165,336.10 | 74,451,655,312.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                   |                   |        | -33,053,332.14  | 6,238,251.34   |                  | 1,043,393,797.07 | 5,248,538,716.27  | 334,055,620.54    | 5,769,594,336.81  |
| (一) 综合收益总额            |                   |                   |        | -33,053,332.14  | 6,238,251.34   |                  | 1,043,393,797.07 | 5,248,538,716.27  | 334,055,620.54    | 5,769,594,336.81  |
| (二) 股东投入和减少资本         |                   |                   |        | -26,995,031.23  |                |                  | 2,121,796,476.30 | 2,094,801,445.07  | 179,264,403.67    | 2,274,065,848.74  |
| 1. 股东投入的普通股           |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 4. 其他                 |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| (三) 利润分配              |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 3. 对股东的分配             |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 4. 其他                 |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| (四) 股东权益内部结转          |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 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                 |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| (五) 专项储备              |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 1. 本期提取               |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 2. 本期使用               |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| (六) 其他                |                   |                   |        |                 |                |                  |                  |                   |                   |                   |
| 四、本年年末余额              | 11,655,997,625.80 | 27,077,491,000.94 |        | -554,291,778.38 | 204,653,105.40 | 1,388,435,780.08 | 5,289,413,160.36 | 59,046,098,692.18 | 21,106,274,956.64 | 80,152,373,648.82 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

邵春

沈军

# 母公司资产负债表

2021年6月30日

已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

编制单位: 云南省能源投资集团有限公司

| 项目                     | 附注   | 2021年6月30日                | 2021年1月1日                 | 2020年12月31日               |
|------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流动资产:</b>           |      |                           |                           |                           |
| 货币资金                   |      | 3,462,338,468.29          | 2,468,532,431.92          | 2,468,532,431.92          |
| 交易性金融资产                |      |                           | 96,507,247.04             |                           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                           |                           | 96,507,247.04             |
| 衍生金融资产                 |      |                           |                           |                           |
| 应收票据                   |      |                           |                           |                           |
| 应收账款                   |      |                           |                           |                           |
| 应收款项融资                 |      |                           |                           |                           |
| 预付款项                   |      | 1,874,778.68              | 1,767,201.79              | 1,767,201.79              |
| 其他应收款                  | 13.1 | 2,775,725,440.68          | 1,943,396,963.07          | 1,943,396,963.07          |
| 其中: 应收利息               |      | 45,420,260.24             | 32,564,895.58             | 32,564,895.58             |
| 应收股利                   |      | 313,103,449.38            | 77,110,716.12             | 77,110,716.12             |
| 存货                     |      |                           |                           |                           |
| 合同资产                   |      |                           |                           |                           |
| 持有待售资产                 |      |                           |                           |                           |
| 一年内到期的非流动资产            |      | 696,500,000.00            | 950,000,000.00            | 950,000,000.00            |
| 其他流动资产                 |      | 2,840,682,466.62          | 5,832,480,000.53          | 6,232,480,000.53          |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>9,777,121,154.27</b>   | <b>11,292,683,844.35</b>  | <b>11,692,683,844.35</b>  |
| <b>非流动资产:</b>          |      |                           |                           |                           |
| 债权投资                   |      |                           |                           |                           |
| 可供出售金融资产               |      |                           |                           | 5,977,093,630.22          |
| 其他债权投资                 |      |                           |                           |                           |
| 长期应收款                  |      |                           |                           |                           |
| 长期股权投资                 | 13.2 | 107,835,910,416.43        | 98,277,301,152.56         | 98,277,301,152.56         |
| 其他权益工具投资               |      | 5,487,860,493.28          | 5,458,343,630.22          |                           |
| 其他非流动金融资产              |      | 928,750,000.00            | 918,750,000.00            |                           |
| 投资性房地产                 |      |                           |                           |                           |
| 固定资产                   |      | 544,671,316.02            | 556,400,127.86            | 556,400,127.86            |
| 在建工程                   |      |                           |                           |                           |
| 生产性生物资产                |      |                           |                           |                           |
| 油气资产                   |      |                           |                           |                           |
| 使用权资产                  |      |                           |                           |                           |
| 无形资产                   |      | 5,598,783.04              | 6,107,002.78              | 6,107,002.78              |
| 开发支出                   |      |                           |                           |                           |
| 商誉                     |      |                           |                           |                           |
| 长期待摊费用                 |      | 3,047,360.45              | 4,897,492.41              | 4,897,492.41              |
| 递延所得税资产                |      |                           |                           |                           |
| 其他非流动资产                |      | 12,361,814,900.00         | 11,419,664,900.00         | 11,419,664,900.00         |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>127,167,653,269.22</b> | <b>116,641,464,305.83</b> | <b>116,241,464,305.83</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>136,944,774,423.49</b> | <b>127,934,148,150.18</b> | <b>127,934,148,150.18</b> |

法定代表人:

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)

2021年6月30日

已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

编制单位:云南省能源投资集团有限公司

金额单位:人民币元

| 项目               | 附注 | 2021年6月30日                | 2021年1月1日                 | 2020年12月31日               |
|------------------|----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流动负债:</b>     |    |                           |                           |                           |
| 短期借款             |    | 15,975,670,830.00         | 10,564,784,790.00         | 10,564,784,790.00         |
| 交易性金融负债          |    |                           |                           |                           |
| 衍生金融负债           |    |                           |                           |                           |
| 应付票据             |    |                           |                           |                           |
| 应付账款             |    | 6,560,688.38              | 6,560,688.38              | 6,560,688.38              |
| 预收款项             |    |                           |                           |                           |
| 合同负债             |    |                           |                           |                           |
| 应付职工薪酬           |    | 8,783,809.36              | 20,529,613.42             | 20,529,613.42             |
| 应交税费             |    | 2,730,985.14              | 2,831,220.52              | 2,831,220.52              |
| 其他应付款            |    | 2,674,468,129.38          | 2,625,079,404.29          | 2,625,079,404.29          |
| 其中:应付利息          |    | 912,951,686.41            | 794,238,796.75            | 794,238,796.75            |
| 应付股利             |    | 117,029,561.87            | 85,200,000.00             | 85,200,000.00             |
| 持有待售负债           |    |                           |                           |                           |
| 一年内到期的非流动负债      |    | 14,547,000,000.00         | 7,798,712,623.35          | 7,798,712,623.35          |
| 其他流动负债           |    | 7,597,011,111.13          | 10,001,933,022.01         | 10,001,933,022.01         |
| <b>流动负债合计</b>    |    | <b>40,812,225,553.39</b>  | <b>31,020,431,361.97</b>  | <b>31,020,431,361.97</b>  |
| <b>非流动负债:</b>    |    |                           |                           |                           |
| 长期借款             |    | 15,815,400,000.00         | 17,597,699,900.00         | 17,597,699,900.00         |
| 应付债券             |    | 19,173,408,531.35         | 23,944,137,332.08         | 23,944,137,332.08         |
| 其中:优先股           |    |                           |                           |                           |
| 永续债              |    |                           |                           |                           |
| 租赁负债             |    |                           |                           |                           |
| 长期应付款            |    |                           |                           |                           |
| 长期应付职工薪酬         |    |                           |                           |                           |
| 预计负债             |    |                           |                           |                           |
| 递延收益             |    |                           |                           |                           |
| 递延所得税负债          |    |                           |                           |                           |
| 其他非流动负债          |    |                           |                           |                           |
| <b>非流动负债合计</b>   |    | <b>34,988,808,531.35</b>  | <b>41,541,837,232.08</b>  | <b>41,541,837,232.08</b>  |
| <b>负债合计</b>      |    | <b>75,801,034,084.74</b>  | <b>72,562,268,594.05</b>  | <b>72,562,268,594.05</b>  |
| <b>股东权益:</b>     |    |                           |                           |                           |
| 股本               |    | 11,659,997,623.80         | 11,659,997,623.80         | 11,659,997,623.80         |
| 其他权益工具           |    | 14,001,000,000.00         | 21,401,000,000.00         | 21,401,000,000.00         |
| 其中:优先股           |    |                           |                           |                           |
| 永续债              |    | 14,001,000,000.00         | 21,401,000,000.00         | 21,401,000,000.00         |
| 资本公积             |    | 27,453,485,457.18         | 15,703,485,457.18         | 15,703,485,457.18         |
| 减:库存股            |    |                           |                           |                           |
| 其他综合收益           |    | 16,444,863.29             | 15,776,125.21             | 15,776,125.21             |
| 专项储备             |    |                           |                           |                           |
| 盈余公积             |    | 1,368,135,780.06          | 1,368,135,780.06          | 1,368,135,780.06          |
| 未分配利润            |    | 6,644,676,614.42          | 5,223,484,569.88          | 5,223,484,569.88          |
| <b>股东权益合计</b>    |    | <b>61,143,740,338.75</b>  | <b>55,371,879,556.13</b>  | <b>55,371,879,556.13</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> |    | <b>136,944,774,423.49</b> | <b>127,934,148,150.18</b> | <b>127,934,148,150.18</b> |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 母公司利润表

2021年1-6月

已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所

编制单位:云南省能源投资集团有限公司

| 项目                      | 附注   | 本年金额             | 上年金额             |
|-------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                  | 13.3 | 3,971,952,046.53 | 1,592,193,180.98 |
| 减: 营业成本                 |      |                  |                  |
| 税金及附加                   |      | 21,216,147.81    | 3,724,523.41     |
| 销售费用                    |      |                  |                  |
| 管理费用                    |      | 75,894,658.25    | 83,464,810.74    |
| 研发费用                    |      |                  |                  |
| 财务费用                    |      | 1,381,904,297.69 | 1,099,655,921.48 |
| 其中: 利息费用                |      | 1,370,318,499.38 | 1,142,619,629.55 |
| 利息收入                    |      | 50,258,045.10    | 113,722,769.50   |
| 加: 其他收益                 |      | 447,941.94       | 784,092.77       |
| 投资收益(损失以“-”号填列)         |      |                  | 107,557.09       |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益     |      |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益      |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)      |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)     |      |                  | -380.10          |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)       |      |                  |                  |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)       |      |                  |                  |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)       |      |                  |                  |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)       |      | 2,493,384,884.72 | 406,239,195.11   |
| 加: 营业外收入                |      |                  | 111,608.90       |
| 减: 营业外支出                |      | 1,613,326.84     | 53,055,757.92    |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)     |      | 2,491,771,557.88 | 353,295,046.09   |
| 减: 所得税费用                |      |                  |                  |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)       |      | 2,491,771,557.88 | 353,295,046.09   |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) |      | 2,491,771,557.88 | 353,295,046.09   |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) |      |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额           |      | 668,738.08       | 24,452,539.83    |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益     |      | -1,749,308.94    |                  |
| (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      |      | -1,749,308.94    |                  |
| (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      |      | 2,418,047.02     | 24,452,539.83    |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |      | 2,418,047.02     | 24,983,111.01    |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |      |                  |                  |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |      |                  |                  |
| (4) 可供出售金融资产公允价值变动损益    |      |                  | -530,571.18      |
| (6) 其他债权投资信用减值准备        |      |                  |                  |
| (7) 现金流量套期储备            |      |                  |                  |
| (8) 外币财务报表折算差额          |      |                  |                  |
| (9) 其他                  |      |                  |                  |
| 六、综合收益总额                |      | 2,492,440,295.96 | 377,747,585.92   |

法定代表人:

王德明

主管会计工作负责人:

沈军

会计机构负责人:

胡春锦

# 母公司现金流量表

2021年1-6月

已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

编制单位:云南省能源投资集团有限公司

| 项 目                       | 附注 | 本年金额              | 上年金额              |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 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            |    | 3,276,091,360.66  | 1,370,995,008.48  |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 187,565,340.78    | 302,385,235.64    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,463,656,701.44  | 1,673,380,244.12  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 68,383,248.29     | 71,432,652.69     |
| 支付的各项税费                   |    | 133,596,846.55    | 9,583,293.86      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 256,773,884.60    | 306,283,509.83    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 458,753,979.44    | 387,299,456.38    |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 3,004,902,722.00  | 1,286,080,787.74  |
| 二、投资活动产生的现金流量:            |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 3,478,455,084.38  | 521,663,252.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                   | 729,822.00        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                   |                   |
| 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            |    | 66,137,750.01     | 63,141,755.57     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 3,544,592,834.39  | 585,534,829.57    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 17,775.00         | 254,449.90        |
| 投资支付的现金                   |    | 1,395,541,109.21  | 4,334,811,991.84  |
| 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            |    | 70,000,000.00     | 73,000,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,465,558,884.21  | 4,408,066,441.74  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 2,079,033,950.18  | -3,822,531,612.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量:            |    |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                   | 4,965,500,000.00  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 23,219,931,285.56 | 21,548,390,190.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 2,694,959,130.68  | 137,578,590.90    |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 25,914,890,416.24 | 26,651,468,780.90 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 27,395,254,050.00 | 18,359,955,240.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 2,537,637,260.20  | 1,834,663,566.28  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 65,457,544.77     | 10,000,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 29,998,348,854.97 | 20,204,618,806.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -4,083,458,438.73 | 6,446,849,974.62  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | -372,197.08       |                   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 1,000,106,036.37  | 3,910,399,150.19  |
| 加:期初现金及现金等价物余额            |    | 2,462,232,431.92  | 4,799,683,718.83  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 3,462,338,468.29  | 8,710,082,869.02  |

法定代表人:

王德明

主管会计工作负责人:

沈军

会计机构负责人:

胡春锦

母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

编制单位：云南能源投资集团有限公司



已审会计报表  
申审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

| 本年金额                  |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-----|----|-------------------|----|--|--------------------|-------|---------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 项目                    | 股本                |     |    | 其他权益工具            |    |  | 资本公积               | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积              | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
|                       | 优先股               | 普通股 | 其他 | 永续债               | 其他 |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 一、上年年末余额              | 11,659,997,622.80 |     |    | 21,401,000,000.00 |    |  | 15,703,485,457.18  |       | 15,776,125.21 |      | 1,368,135,710.06  | 5,223,484,569.88  | 55,371,379,556.13 |
| 二、本年年初余额              | 11,659,997,622.80 |     |    | 21,401,000,000.00 |    |  | 15,703,485,457.18  |       | 15,776,125.21 |      | 1,368,135,710.06  | 5,223,484,569.88  | 55,371,379,556.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   |     |    | -7,400,000,000.00 |    |  | 11,750,000,000.00  |       | 668,738.08    |      | 1,421,192,044.54  | 1,421,192,044.54  | 5,771,869,782.62  |
| （一）综合收益总额             |                   |     |    |                   |    |  | 11,750,000,000.00  |       | 668,738.08    |      | 2,491,771,557.88  | 2,492,440,285.96  | 2,492,440,285.96  |
| （二）股东投入和减少资本          |                   |     |    | -7,400,000,000.00 |    |  | -11,750,000,000.00 |       |               |      | 4,350,000,000.00  | 4,350,000,000.00  | 4,350,000,000.00  |
| 1、股东投入的普通股            |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 4、其他                  |                   |     |    | -7,400,000,000.00 |    |  |                    |       |               |      |                   |                   | -7,400,000,000.00 |
| （三）利润分配               |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 1、提取盈余公积              |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      | -1,070,579,513.24 | -1,070,579,513.24 | -1,070,579,513.24 |
| 2、对股东的分配              |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 3、其他                  |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| （四）股东权益内部结转           |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 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            |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      | -401,829,261.87   | -401,829,261.87   | -401,829,261.87   |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      | -468,749,851.47   | -468,749,851.47   | -468,749,851.47   |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 6、其他                  |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| （五）专项储备               |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 1、本期提取                |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 2、本期使用                |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| （六）其他                 |                   |     |    |                   |    |  |                    |       |               |      |                   |                   |                   |
| 四、本年年末余额              | 11,659,997,622.80 |     |    | 14,001,000,000.00 |    |  | 27,453,485,457.18  |       | 16,444,863.29 |      | 1,368,135,710.06  | 6,644,676,614.42  | 81,142,740,338.75 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈军

胡春端

# 云南省能源投资集团有限公司

## 2021年1-6月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、基本情况

云南省能源投资集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”, 本公司及其所有子公司以下合称为“本集团”)。

#### (一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

根据《云南省人民政府关于同意组建云南省能源投资集团有限公司的批复》(云南省政府云政复〔2012〕4号文), 原则上同意以云南省投资控股集团有限公司全部电力资产及有关股权资产账面价值出资, 组建本公司。

本公司于2012年2月17日成立, 公司注册资本1,165,999.76万元; 统一社会信用代码: 91530000589628596K; 注册地址: 云南省昆明市西山区日新中路616号云南能投集团集控综合楼; 法定代表人: 孙德刚。

#### (二) 业务性质和主要经营活动

本公司属商务服务业, 经营范围主要包括: 电力、煤炭等能源的投资及管理; 环保、新能源等电力能源相关产业、产品的投资及管理; 参与油气资源及管网项目的投资; 其他项目投资、经营; 与投资行业相关的技术服务、投资策划及其咨询管理, 信息服务。

#### (三) 母公司以及最终控制人

本集团的控股股东为云南省投资控股集团有限公司, 最终控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

本集团设有董事会, 对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

#### (四) 财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为董事会。

#### (五) 营业期限

本公司营业期限: 2012-02-17至无固定期限。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一） 财务报表编制基础

本集团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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

### （二） 持续经营

本公司及本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团2021年6月30日的财务状况及2021年1-6月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

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### （二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币、老挝基普、缅甸缅元、新加坡元等为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### （三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （四） 企业合并

企业合并，是指将两个或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。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。

### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；

除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （五） 合并财务报表编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公

司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四（十三）“长期股权投资”或本附注四（九）“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四（十三）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部

分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四（十三）“长期股权投资”、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营项目，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

#### （七） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八） 外币业务和外币报表折算

##### 1、外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

##### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 3、外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的，与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的，与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率

变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

### （九）金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1、金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债，财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 3、金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、应收款项融资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## 5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### （十）套期工具

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为现金流量套期处理。

本集团在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评估。

#### 1、公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期

项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

## 2、现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3、境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

### （十一） 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的计提方法

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项，当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段，以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于其他长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

## （2）坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于当前该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

此类公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的，按交易款项扣除已转销应收款项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

本集团存货主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、产成品、库存商品。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

### 3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （十三） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

#### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本集团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，本集团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。

对于本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### （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

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，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。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，

并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间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，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 1、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

### （十四） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产

有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四（二十一）“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### （十五） 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### 2. 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

| 类别           | 折旧年限 | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------------|------|-----------|------------|
| 生产用房         | 30   | 5         | 3.17       |
| 非生产用房        | 4-35 | 3或5       | 24.25-2.71 |
| 一般简易房屋       | 8    | 5         | 11.88      |
| 水工建筑物        | 45   | 5         | 2.11       |
| 其他建筑物        | 15   | 5         | 6.33       |
| 配变电设备        | 18   | 5         | 5.28       |
| 发电设备         | 15   | 5         | 6.33       |
| 动力设备         | 11   | 5         | 8.64       |
| 电子设备         | 4-10 | 5         | 23.75-9.5  |
| 运输设备         | 5-10 | 5         | 19-9.5     |
| 电子电讯专用设备     | 10   | 5         | 9.5        |
| 35KV 及以上输电线路 | 30   | 5         | 3.17       |
| 35KV 及以下输电线路 | 30   | 5         | 3.17       |
| 生产办公用具       | 5    | 5         | 19         |
| 非生产用设备工具     | 18   | 5         | 5.28       |
| 其他设备         | 5    | 5         | 19         |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，

本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四（二十一）“非流动非金融资产减值”。

### 4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （十六） 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）非流动非金融资产减值。

## （十七） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额

计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## （十八） 无形资产

### 1. 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### 2. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### 3. 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指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，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规

模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四（二十一）“非流动非金融资产减值”。

#### （十九） 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十） 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

#### （二十一） 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

## （二十二） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利

产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团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）。

本集团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。

### （二十三） 应付债券

本集团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。

本集团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。

### （二十四） 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团产生的预计负债主要事项为亏损合同、未决诉讼、产品质量保证和重组义务等。

### （二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

#### 1、永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

(2)如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四（十七）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

## （二十六） 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商

品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### 1. 商品销售收入

本公司以货物送至对方，获取对方签收的送货单日期为产品控制权转移时点，收入确认方式为收到客户签字确认送货单为收入确认时点。

#### 2. 提供劳务收入

公司提供劳务收入按照合同约定满足在某一时段内履行履约义务条件的按照履约进度确认收入，否则在客户取得商品控制权时点时确认收入；

#### 3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 4. 利息收入

按照他人使用此类公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 5. 可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

### （二十七） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界

定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## （二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （二十九） 租赁

租赁是指此类公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，此类公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### 1. 此类公司作为承租人

#### （1）初始计量

在租赁期开始日，此类公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，此类公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## (2)后续计量

此类公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四（十五）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，此类公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，此类公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## (3)短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，此类公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 此类公司作为出租人

此类公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### (1) 经营租赁

此类公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

于租赁期开始日，此类公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融

融资租赁以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。此类公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （三十） 持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- （1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认

的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### （三十一） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

#### 1. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

#### 2. 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

### （三十二） 资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该

金融资产；当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

## 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

#### 1、 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

##### （1） 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），本集团自 2021 年 1 月 1 日起全面执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2021 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本公司持有的某些非交易性股权、收益权等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在 2021 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

——本公司持有的某些债务工具投资，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产，由于其合同现金流量特殊满足仅仅对本金及以未偿付本金为基础的利息的支付，由于公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本公司在 2021 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报于其他债权投资。

——本公司持有的某些权益工具投资，本身的合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，公司管理该类金融资产的业务模式主要以出售该金融资产为目标，本公司在 2021 年 1 月 1 日及以后将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报于交易性金融资产。

——本公司持有的某些权益工具投资，其本身的合并现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，公司在 2021 年 1 月 1 日及以后根据其非交易性的持有目的将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报于其他权益工具投资。

——本集团在日常资金管理中将部分银行或商业承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在 2021 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本集团持有的某些理财产品等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在 2021 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

## A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

## a、对合并财务报表的影响

| 2020年12月31日（变更前）       |      |                   | 2021年1月1日（变更后） |      |                   |
|------------------------|------|-------------------|----------------|------|-------------------|
| 项目                     | 计量类别 | 账面价值              | 项目             | 计量类别 | 账面价值              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 公允价值 | 1,757,577,874.39  | 交易性金融资产        | 公允价值 | 3,503,842,036.05  |
| 应收票据                   | 摊余成本 | 663,887,666.07    | 应收票据           | 摊余成本 | 650,907,881.11    |
| 应收款项融资                 | 公允价值 | 47,368,791.71     | 应收款项融资         | 公允价值 | 60,348,576.67     |
| 其他流动资产                 |      | 3,202,814,394.16  | 其他流动资产         |      | 2,285,649,263.87  |
| 可供出售金融资产               | 公允价值 | 19,218,272,552.51 | 债权投资           | 公允价值 | 37,000,000.00     |
| 持有至到期投资                | 摊余成本 | 5,000,000.00      | 其他债权投资         | 公允价值 | 1,591,510,694.25  |
| 其他权益工具投资               |      | 53,791,117.49     | 其他权益工具投资       | 公允价值 | 14,118,154,556.73 |
| 其他非流动资产                |      | 7,540,747,358.68  | 其他非流动金融资产      | 公允价值 | 2,701,299,387.65  |
| 衍生金融负债                 | 公允价值 | 16,074,000.00     | 其他非流动资产        |      | 7,544,748,138.08  |
| 其他应付款                  | 摊余成本 | 4,624,419,423.28  | 交易性金融负债        | 公允价值 | 16,074,000.00     |
| 长期借款                   | 摊余成本 | 32,421,729,599.54 | 其他应付款          | 摊余成本 | 4,622,688,354.94  |
| 一年内到期的非流动负债            | 摊余成本 | 16,343,596,108.23 | 一年内到期的非流动负债    | 摊余成本 | 16,345,081,863.80 |
|                        |      |                   | 长期借款           | 摊余成本 | 32,423,394,318.35 |

## b、对母公司财务报表的影响

| 2020年12月31日（变更前）       |      |                  | 2021年1月1日（变更后） |      |                  |
|------------------------|------|------------------|----------------|------|------------------|
| 项目                     | 计量类别 | 账面价值             | 项目             | 计量类别 | 账面价值             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 公允价值 | 96,507,247.04    | 交易性金融资产        | 公允价值 | 96,507,247.04    |
| 其他流动资产                 |      | 6,232,480,000.53 | 其他流动资产         |      | 5,832,480,000.53 |
| 可供出售金融资产               | 公允价值 | 5,977,093,630.22 | 其他权益工具投资       | 公允价值 | 5,458,343,630.22 |
|                        |      |                  | 其他非流动金融资产      | 公允价值 | 918,750,000.00   |

## B、首次执行日，对期初留存收益的影响说明

## a、对合并报表的影响

| 计量类别   | 2020年12月31日      | 重分类             | 重新计量 | 2021年1月1日        |
|--------|------------------|-----------------|------|------------------|
| 其他综合收益 | -634,799,514.65  | 113,601,068.41  |      | -521,198,446.24  |
| 未分配利润  | 4,359,620,431.70 | -113,601,068.41 |      | 4,246,019,363.29 |
| 合计     | 3,724,820,917.05 |                 |      | 3,724,820,917.05 |

## (2) 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本集团自2021年1月1日起全面执行前述新收入准则。

修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》将现行的收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型。以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断依据，对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定，提出了收入确认的“五步法”模型。本集团于 2021 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，并根据新旧准则中衔接规定相关要求，公司按照新收入准则的要求列报相关信息，上年同期财务报表列报的信息不进行追溯调整。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量，核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2021 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即 2020 年 1 月 1 日）之前或 2021 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”、“其他流动负债”项目列报。

——本集团将一些应收款项不满足无条件向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产列报。

#### A. 对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响

| 报表项目   | 2020 年 12 月 31 日（变更前）金额 |       | 2021 年 1 月 1 日（变更后）金额 |       |
|--------|-------------------------|-------|-----------------------|-------|
|        | 合并报表                    | 母公司报表 | 合并报表                  | 母公司报表 |
| 存货     | 4,893,849,807.22        |       | 4,324,950,875.95      |       |
| 合同资产   | 48,932,200.37           |       | 613,830,352.24        |       |
| 预收款项   | 1,833,345,213.41        |       | 76,476,378.54         |       |
| 合同负债   | 173,495,665.90          |       | 1,815,716,832.67      |       |
| 其他流动负债 | 11,571,341,631.32       |       | 11,685,989,299.42     |       |

#### (3) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本集团于 2020 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的作为承租人的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团在对转租赁业务进行分类时，基于原租赁中产生的使用权资产而非租赁资产，由于该转租赁期限几乎覆盖了原租赁的所有剩余期限，公司判断其实质上转移了与该项使用权资产有关的几乎全部风险和报酬，从而将该项转租赁分类为融资租赁，并据此终止确认了与原租赁相关的使用权资产，并同时在资产负债表中将原计入长期应付款的应付租赁款调整至租赁负债项目下列示。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

| 报表项目  | 2020 年 12 月 31 日（变更前）金额 |      | 2021 年 1 月 1 日（变更后）金额 |      |
|-------|-------------------------|------|-----------------------|------|
|       | 合并报表                    | 公司报表 | 合并报表                  | 公司报表 |
| 预付款项  | 4,324,472,005.72        |      | 4,323,926,753.31      |      |
| 固定资产  | 26,776,128,677.73       |      | 26,745,414,788.37     |      |
| 使用权资产 | 1,100,238.18            |      | 52,236,628.75         |      |
| 租赁负债  | 847,746.00              |      | 122,205,628.40        |      |
| 长期应付款 | 6,409,587,847.48        |      | 6,306,687,807.84      |      |

## 2、其他会计政策变更

本集团本报告期无应披露的其他会计政策变更事项。

### （二）会计估计变更

本集团本报告期无应披露的会计政策事项。

### （三）重要前期差错更正

本集团本报告期无应披露的重要前期差错更正事项。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

| 税（费）种类  | 计税基数            | 税率                  |
|---------|-----------------|---------------------|
| 增值税     | 按销售商品或提供劳务的应税收入 | 3%、5%、6%、9%、10%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳流转税额       | 1%、5%、7%            |
| 教育费附加   | 按实际缴纳流转税额       | 3%                  |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳流转税额       | 2%                  |

| 税（费）种类 | 计税基数        | 税率                                           |
|--------|-------------|----------------------------------------------|
| 企业所得税  | 按应纳税所得额     | 15%、16.5%、17%、20%、25%                        |
| 资源税    | 氯化钠初级产品应税收入 | 井矿盐改按 6.5%税率从价计缴，其中低钠盐以氯化钠含量折算为井矿盐按 6.5%税率从价 |
|        | 应税产品应税收入    | 天然石英砂（选矿）5%税率从价计缴                            |
|        | 应税产品应税收入    | 原矿 5.5%税率从价计缴                                |

注：1、所属公司云南省能源研究院有限公司、云南省天然气有限公司、云南省天然气昭通有限公司、富民县丰顺天然气发展有限公司、云南省天然气宣威新奥燃气有限公司、云南能投物流有限责任公司、云南能投威士科技股份有限公司、云南能投海装新能源设备有限公司、云南名博包装印刷有限公司、云县水电开发有限责任公司、凤庆县汇鑫电力有限责任公司、云南能投缘达建设集团有限公司、华宁跳石头水电有限责任公司、云南能投威信能源有限公司、云南能投威信煤炭有限公司、云南保山苏帕河水电开发有限公司、腾冲苏电龙川江水电开发有限公司、云南能投河口跨境经济合作区投资开发有限公司、云南能投信息产业开发有限公司、云南能投智行科技有限公司、云南理工职业学院有限公司、河口县互市贸易管理有限责任公司、祥云能投国际物流有限责任公司、云南能投数字经济技术有限公司、云南云能科技有限公司、云南永昌硅业股份有限公司、羊场煤矿、云南省兴云煤矿、云南省恩洪煤矿、一平浪煤矿、云南大为制焦有限公司、曲靖大为焦化制供气有限公司、云南大为恒远化工有限公司、云南云维飞虎化工有限公司企业所得税享受相关税收优惠，具体税收优惠政策详见（二）税收优惠及批文，优惠后的所得税率为 15%。

2、所属公司香港云能国际投资有限公司、云南能投（香港）物流投资发展有限公司、香港云能居正投资有限公司、云能国际财资管理有限公司、联合外经（香港）股份有限公司、云南能投亚太投资（香港）有限公司企业所得税适用税率为 16.5%。

3、所属公司云能国际（新加坡）投资有限公司、云能缘达（新加坡）有限公司、UNIONRESOURCES&ENGINEERING(SINGAPORE)CO.PTE.LTD 企业所得税适用税率为 17%。

4、本集团及其余下属子公司企业所得税适用税率为 25%。

## （二）税收优惠及批文

### 1、所得税税收优惠及批文

1) 本集团根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第二项、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第十七条和第八十三条、财税〔2009〕69 号第四条、国税函〔2010〕79 号第四条文件规定，符合条件的居民企业之间的股息红利等权益性投资收益免征企业所得税。

2) 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)的小微企业普惠性税收减免政策,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。云南能投电力设计有限公司、云南省节能技术开发经营有限责任公司、云南能检科技有限公司、云南丰耘智慧电子商务有限公司、华宁跳石头水电有限责任公司、云南能投启明星辰安全技术有限公司、云南能投瑞章物联技术有限公司、云南能投千方信息技术有限公司、云南能投达诺智能科技发展有限公司、石屏阿白冲水电开发有限公司、凤庆县汇鑫电力有限责任公司、云县水电开发有限责任公司、云南省盐业东川有限公司、云南省盐业宜良有限公司、云南省盐业开远有限公司、云南省盐业石屏有限公司、云南省盐业大理有限公司、云南省盐业剑川有限公司、云南省盐业洱源有限公司、云南省盐业腾冲有限公司、云南省盐业文山有限公司、云南省盐业砚山有限公司、云南省盐业富宁有限公司、云南省盐业丽江有限公司、云南省盐业迪庆有限公司、云南省盐业陇川有限公司、云南省盐业楚雄有限公司、云南省盐业禄丰有限公司、云南省盐业姚安有限公司、云南省盐业镇雄有限公司、云南省盐业普洱有限公司、云南省盐业景谷有限公司、云南省盐业景东有限公司、云南省盐业孟连有限公司、云南省盐业怒江有限公司、云南能投滇中天然气产业发展有限公司、云南能投华煜天然气产业发展有限公司、大理能投铂骏天然气产业发展有限公司、弥勒能投燃气有限责任公司、云南省天然气大理有限公司、云南能投财务服务有限公司、云南格宁环保产业有限公司、云南苏源环境科技有限公司、云南福贡华泰电力开发有限公司、丽江配售电有限公司、宜良配售电有限公司、云县配售电有限公司符合该税收优惠政策,享受小微企业普惠性税收减免政策。

3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发【2009】80 号)、《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税【2008】46 号)、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》(财税【2008】116 号)及《企业所得税优惠政策事项办理办法》,2008 年 1 月 1 日后批准的从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司大姚云能投新能源开发有限公司大中山风电场项目和老尖山风电场项目自 2016 年度至 2018 年度

免征企业所得税，2019年度至2021年度减半征收企业所得税。子公司会泽云能投新能源开发有限公司大海梁子风电场项目自2014年度至2016年度免征企业所得税，2017年度至2019年度减半征收企业所得税；头道坪风电场项目自2016年度至2018年度免征企业所得税，2019年度至2021年度减半征收企业所得税。

4) 云南能投有能科技股份有限公司，根据财税【2010】110号文《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》，于2012年11月5日获得主管国家税务机关云南省昆明市高新技术产业开发区国家税务局认定税收优惠，享受自节能项目取得的第一笔生产经营收入所属的纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠政策。截止2021年6月30日，仍在享受该政策。

5) 石林云电投新能源开发有限公司注册成立于2008年10月27日，2008年12月投资建设的云南昆明石林光伏并网电站实验示范项目（科普区）正式投产经营，根据相关税收政策，享受“三免三减半”的税收优惠，2016年到2018年免征企业所得税，2019年到2021年享受减半征收优惠政策，经石林县国家税务局税务事项通知书（石国税通【2016】182号）办理了备案。

6) 联合能源达吉达电力投资有限公司根据缅甸《Myanmar Investment Rules》224条，自营运期2018年2月28日起，可享受连续5年所得税免税优惠，公司于2018年5月29日取得缅甸投资部下发的免税文件。

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），自2011年1月1日至今，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。所属公司云南省天然气有限公司及其子公司云南能投华煜天然气产业发展有限公司、玉溪能投天然气产业发展有限公司、曲靖能投天然气产业发展有限公司、红河能投天然气产业发展有限公司、云南省天然气昭通有限公司、云南省天然气宣威新奥燃气有限公司、富民县丰顺天然气发展有限公司符合该政策的税收优惠条件，企业所得税减按15%的税率征收。

2021年1月26日，国家发改委公布了新产业目录，风力、光伏发电场建设和运营列入西部大开发优惠目录，享受优惠所得税率为15%，有效期自2021年3月1日到2030年12月31日。子公司大姚云能投新能源开发有限公司、会泽云能投新能源开发有限公司、泸西县云能投风电开发有限公司、马龙云能投新能源开发有限公司符合该政策的税收优惠条件，自2021年起各风电公司均可享受西部大开发税收优惠政策。

8) 根据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业,可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享受减至 15%的税率征收企业所得税税收优惠政策,所属公司云南省盐业有限公司本部符合该政策的税收优惠条件。

9) 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》【2020】23 号,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,云南理工职业学院有限公司属于教育行业,符合该政策的税收优惠条件,企业所得税减按 15%的税率征收。

10) 河口县互市贸易管理有限责任公司、祥云能投国际物流有限责任公司符合国家发改委 2014 年第 15 号令《西部地区鼓励类产业目录》新增鼓励类产业云南省区第 26 项口岸物流设施(物流、仓储、堆场、装卸搬运工具、多联式运转设施以及物流信息平台等)建设及经营的规定,是国家鼓励类产业,减按 15%的税率征收企业所得税。

11) 经国务院同意,财政部会同国家税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月出台了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》,明确自 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。云南能投海装新能源设备有限公司,根据昆明经济技术开发区国家税务局税务事项通知书经济国税通(2016)6243 号:云南能投海装新能源设备有限公司符合西部大开发战略有关税收政策,适用 15%企业所得税率。

12) 云南能投缘达建设集团有限公司,根据昆发改规划[2019]21 号《昆明市发展和改革委员会关于云南能投缘达建设集团有限公司等 4 户企业相关主营业务属于国家鼓励类产业的确认书》,承揽江河堤防建设及河道、水库治理工程项目;病险水库、水闸除险加固工程项目;矿山生态环境恢复工程项目;旅游基础设施建设及旅游信息服务工程项目享受西部大开发企业所得税优惠,减按 15%征收企业所得税。

13) 云南能投海装新能源设备有限公司,根据昆明经济技术开发区国家税务局税务事项通知书经济国税通(2016)6243 号:云南能投海装新能源设备有限公司符合西部大开发战略有关税收政策,适用 15%企业所得税率。

14) 凤庆县汇鑫电力有限责任公司,根据《临沧市发展和改革委员会关于汇鑫电力有限责任公司主营业务符合国家鼓励类产业的确认书》(临发改西部[2017]682 号),并进行企业

所得税备案登记。按西部大开发鼓励类项目第四类电力第1种水力发电享受15%税率征收企业所得税。

15) 云南能投信息产业开发有限公司, 根据国家税务总局《企业所得税优惠政策事项办理办法的公告》(国家税务总局公告2018年第23号)、《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号文件)第二条的规定, 享受西部地区鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。此外, 公司于2018年12月通过高新技术企业资格认定, 根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2017年第24号)相关规定, 满足享受国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

16) 云南省能源研究院有限公司, 根据《高新技术企业认定管理办法》国科发火〔2016〕32号文件于2019年11月12日认定为高新技术企业, 依照《企业所得税法》及其实施条例等有关规定享受企业所得税税率15%的优惠政策; 根据《财政部税务总局科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税〔2017〕34号第一条的规定科技型中小企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计75%扣除。

17) 昆明云能化工有限公司、云南永昌硅业股份有限公司根据《关于云南省2020年高新技术企业培育认定工作有关事项的通知》(云科高发【2020】1号)文件认定为高新技术企业, 依照《企业所得税法》及其实施条例等有关规定享受企业所得税税率15%的优惠政策。

18) 云南云能科技有限公司, 根据《高新技术企业认定管理办法》国科发火【2016】32号文件认定为高新技术企业, 依照《企业所得税法》及其实施条例等有关规定享受企业所得税税率15%的优惠政策。

19) 云南能投缘达建设集团有限公司, 于2019年11月12日取得云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号: GR201953000173, 有效期三年。经税务机关备案后, 云南能投缘达建设集团有限公司可享受15%所得税税率。

20) 云南名博包装印刷有限公司, 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定, 云南名博包装印刷有限公司于2020年11月23日获昆明市高新技术开发区国家税务局认定, 享受国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税; 根据《财政部税务总局科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通

知》财税〔2017〕34 号第一条的规定科技型中小企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计 75%扣除。

21) 云南能投智行科技有限公司 2018 年 11 月 14 日获得编号为: GR201853000284 的高新技术企业证书, 根据《企业所得税法》、《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》、《关于加快科技服务业发展的若干意见》的规定, 享受减按 15%的税率征收企业所得税, 研究开发投入经确认享受所得税加计扣除优惠。

22) 云南能投河口跨境经济合作区投资开发有限公司, 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十九条, 民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分, 可以决定减征或者免征。公司向河口县国家税务局申请减按 15%的税率缴纳企业所得税, 并取得纳税人减免税备案登记表。

23) 云南能投物流有限责任公司, 符合国家发改委《产业结构调整目录(2013 年修订版)(2011 年本)》“鼓励类”第三十三项“商贸服务业”第五款“商贸企业的统一配送和分销网络建设”的规定, 减按 15%的税率征收企业所得税。

24) 云南大为恒远化工有限公司为高新技术企业, 享有高新技术企业所得税减免优惠政策, 所得税率为 15%, 高新技术企业享受期为三年, 为 2018 年 11 月 14 日至 2021 年 11 月 14 日。

25) 云南云维飞虎化工有限公司为一般纳税人, 为高新技术企业, 根据曲发改西开[2015]17 号及 15 号文件, 本集团主要生产经营炭黑产品, 符合国家发展和改革委员会第 9 号令《产业结构调整指导目录(2011 年本)(2013 年修正)》鼓励类产业第十一条“石化化工”, 第 17 条“高性能子午线轮胎及配套专用材料、设备生产, 新型天然橡胶开发与应用”, 属于国家鼓励类产业, 享受所得税 15%税率优惠政策。

## 2、增值税税收优惠及批文

1) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)的《附件 3: 营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第十九款第 7 项规定, 统借统还取得的利息收入免征增值税。本公司及云南能源投资股份有限公司符合该税收优惠政策, 享受统借统还取得的利息收入免征增值税的优惠政策。

2) 根据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》(财税[2015]74 号), 自 2015 年 7 月 1 日起, 对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品, 实行增值税即征即退 50%的政策。大姚云能投新能源开发有限公司、泸西县云能投风电开发有限公司、马龙云能投新能源开发有限公司、会泽云能投新能源开发有限公司符合该税收优惠政策, 享受

增值税即征即退 50%的优惠政策。

3) 根据财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知(财税[2014]57号)规定,自2014年7月1日开始,对于县级及县级以下小型水力发电单位生产的电力由简易办法6%征收率调整为3%征收率征收。凤庆县汇鑫电力有限责任公司、石屏阿白冲水电开发有限公司、云南昌宁恒昌电力有限公司、云南省永德恒昌电力有限公司、云县水电开发有限责任公司满足该税收优惠政策。

4) 怒江州扶贫投资开发有限公司,根据《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》财税(2011)137号文件的有关规定,于2017年8月16日向泸水市国家税务局申请的蔬菜免征增值税优惠事项,泸水市国家税务局于2017年8月16日做出同意申请的蔬菜免征增值税优惠。

5) 云南能投有能科技股份有限公司,于2011年12月14日获得主管地方税务机关云南省地方税务局直属征收局税收优惠备案审批,审批号:云地税直征税备[2011]388号,享受实施合同能源管理项目取得的营业税应税收入暂免征收营业税的税收优惠政策。自2013年8月1日起,云南省行政区域内实施营业税改征增值税试点,将原来缴纳营业税的交通运输业、部分现代服务业改征增值税,合同能源管理项目也被纳入“营改增”的范围之内,根据云财税[2013]60号文《云南省开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施方案》及国家给予试点行业的原营业税优惠政策按财政部、国家税务总局印发的交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定,公司于2013年9月27日经主管国家税务机关云南省昆明市高新技术产业开发区国家税务局审批,享受合同能源管理项目应税服务免征增值税的税收优惠政策。

6) 云南可保煤矿有限公司生产的陶粒产品,符合财税(2015)78号,纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务,可享受增值税即征即退政策,且本集团已在税局备案,本年继续享受陶粒产品增值税的优惠政策。

### 3、其他税种税收优惠及批文

1) 根据《国家税务局关于对盐场、盐矿征免城镇土地使用税问题的通知》(国税地字【1989】141号)文件,对盐场的盐滩、盐矿的矿井用地,暂免征收土地使用税。

2) 云南能投居正产业投资有限公司,根据财政部国家税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的通知(财税【2015】139号)、公共租赁住房管理单位免征增值税、房产税,根据财税【2016】36号附件三第一条第16款规定,公共租赁住房免征土地使用税。

## 七、企业合并及合并财务报表

## (一) 子企业情况

| 序号 | 企业名称             | 级次 | 企业类型 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                       | 实收资本             | 持股比例 (%) | 享有表决权 (%) | 投资额              | 取得方式 |
|----|------------------|----|------|-------|-----|----------------------------|------------------|----------|-----------|------------------|------|
| 1  | 云南能源投资股份有限公司     | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 盐系列产品、风力发电及天然气             | 760,978,566.00   | 58.26    | 58.26     | 2,986,633,353.80 | 3    |
| 2  | 云南省电力投资有限公司      | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 电力投资                       | 1,903,476,678.84 | 74.06    | 74.06     | 2,153,304,567.11 | 1    |
| 3  | 云南能投物流有限责任公司     | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 物资贸易及物流业务                  | 426,264,820.00   | 40.00    | 60.00     | 80,000,000.00    | 1    |
| 4  | 云南能投资本投资有限公司     | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 股权和债权投资管理                  | 5,692,640,000.00 | 100.00   | 100.00    | 5,705,178,772.49 | 1    |
| 5  | 香港云能国际投资有限公司     | 2  | 3    | 香港    | 香港  | 投资管理                       | 3,580,347,450.00 | 100.00   | 100.00    | 3,720,254,300.99 | 1    |
| 6  | 云南能投有能科技股份有限公司   | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 能源节能                       | 31,000,000.00    | 50.00    | 57.14     | 21,621,949.91    | 1    |
| 7  | 云南能源进出口有限公司      | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 矿产品经营等                     | 70,943,421.00    | 51.00    | 51.00     | 51,000,000.00    | 1    |
| 8  | 云南省能源研究院有限公司     | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 能源专业技术服务业                  | 375,000,000.00   | 100.00   | 100.00    | 525,000,000.00   | 1    |
| 9  | 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 2  | 1    | 云南省   | 怒江州 | 项目投资及管理                    | 1,056,149,600.00 | 60.00    | 60.00     | 1,056,149,600.00 | 1    |
| 10 | 云南能投化工有限责任公司     | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 化工产品生产销售                   | 1,792,352,206.31 | 100.00   | 100.00    | 1,759,800,348.59 | 1    |
| 11 | 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 基础设施投资建设                   | 1,953,043,299.18 | 100.00   | 100.00    | 1,953,043,299.18 | 1    |
| 12 | 云南省配售电有限公司       | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 电力生产输配                     | 3,927,908,170.00 | 95.42    | 95.42     | 3,747,908,170.00 | 1    |
| 13 | 云南能投信息产业开发有限公司   | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 信息技术服务                     | 358,057,002.01   | 100.00   | 100.00    | 358,057,002.01   | 1    |
| 14 | 云南能投联合外经股份有限公司   | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 能源投资、EPC总包及商品进出口           | 183,728,184.00   | 62.28    | 62.28     | 433,560,108.65   | 3    |
| 15 | 云南能投居正产业投资有限公司   | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 项目投资及管理                    | 502,615,500.00   | 40.00    | 60.00     | 194,907,103.15   | 1    |
| 16 | 云南能投智慧能源股份有限公司   | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 汽车租赁、新能源汽车充电设备生产、销售运营及驾驶服务 | 55,000,000.00    | 40.00    | 65.00     | 24,048,826.12    | 1    |

| 序号 | 企业名称                  | 级次 | 企业类型 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 实收资本              | 持股比例 (%) | 享有表决权 (%) | 投资额               | 取得方式 |
|----|-----------------------|----|------|-------|-----|------------|-------------------|----------|-----------|-------------------|------|
| 17 | 深圳云能基金管理有限公司          | 2  | 1    | 云南省   | 深圳市 | 股权投资及管理    | 1,030,869,400.00  | 100.00   | 100.00    | 1,030,869,400.00  | 1    |
| 18 | 云南能投绿达建设集团有限公司        | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 建筑业        | 200,000,000.00    | 50.00    | 51.00     | 129,867,900.00    | 3    |
| 19 | 云南能投新能源投资开发有限公司       | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 电力、热力生产和供应 | 1,690,200,000.00  | 100.00   | 100.00    | 1,712,391,158.31  | 1    |
| 20 | 云南能投股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 股权投资及管理    | 4,930,000,000.00  | 100.00   | 100.00    | 4,925,070,000.00  | 1    |
| 21 | 昆明云能经开健康产业有限公司        | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 医疗项目投资运营   | 325,560,000.00    | 86.85    | 86.85     | 257,843,520.00    | 1    |
| 22 | 云南能投电力装备园区开发有限公司      | 2  | 1    | 昆明市   | 昆明市 | 电力装备园区建设   | 1,360,000,000.00  | 100.00   | 100.00    | 1,435,865,716.24  | 1    |
| 23 | 云南能投昭通产业发展有限公司        | 2  | 1    | 昭通市   | 昭通市 | 项目投资及管理    | 600,000,000.00    | 65.00    | 65.00     | 565,000,000.00    | 1    |
| 24 | 云南云维股份有限公司            | 2  | 1    | 云南省   | 曲靖市 | 化工行业       | 1,232,470,000.00  | 28.99    | 28.99     | 1,803,338,217.60  | 3    |
| 25 | 云南国瓷研究院有限公司           | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 研究和试验发展    | 5,000,000.00      | 100.00   | 100.00    | 5,000,000.00      | 1    |
| 26 | 云南能投财务服务有限公司          | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 商务服务业      | 30,000,000.00     | 100.00   | 100.00    | 30,000,000.00     | 1    |
| 27 | 云南省煤炭产业集团有限公司         | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 煤炭行业       | 10,693,783,196.41 | 72.73    | 72.73     | 7,862,133,600.00  | 1    |
| 28 | 云南金马集团有限责任公司          | 2  | 1    | 云南省   | 昆明市 | 机械产品及配件等   |                   |          |           | 11,750,000,000.00 | 4    |

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

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

注 1：根据云南能投物流有限责任公司的章程，公司董事会成员五名，其中本集团推荐三名，其余股东各推荐一名；公司董事长由本集团推荐，董事会选举产生；董事会决议由全体董事半数（含）以上表决通过方为有效。本集团享有董事会过半数表决权，能够对其控制。

注 2：根据云南能投有能科技股份有限公司的章程，公司董事会成员七名，其中本集团占四个董事会席位，享有过半数表决权，能够对其控制。

注 3：根据云南能投居正产业投资有限公司的章程，公司董事会成员五名，其中本集团推荐三名，云南居正投资有限公司推荐两名；董事会设董事长一名，由本集团推荐，董事会选举产生；副董事长一名，由云南居正投资有限公司推荐。本集团享有董事会过半数的表决权，能够对其控制。

注 4：云南能投智慧能源股份有限公司的股东云南宝禾经贸有限公司与本集团签订《委托投票协议》，其持有云能智慧 25%股权对应部分股东权利完全委托本集团代为行使，根据委托协议，本集团共享有 65%的表决权，能够对其控制。

注 5：根据云南能投缘达建设集团有限公司的章程，股东云南国明投资有限公司同意将其持有的 50%股权中的 1%委托给本集团行使表决权，本集团享有 51%的表决权，能够对其控制。

## （二）重要非全资子公司情况

### 1、少数股东

| 序号 | 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东支付的股利  | 期末累计少数股东权益       |
|----|----------------|----------|----------------|---------------|------------------|
| 1  | 云南能源投资股份有限公司   | 41.74    | 49,419,061.02  | 18,696,661.67 | 1,912,216,017.86 |
| 2  | 云南省电力投资有限公司    | 25.94    | 7,750,961.76   | 1,320,000.00  | 304,893,195.10   |
| 3  | 云南能投物流有限责任公司   | 60.00    | 8,655,818.91   | 6,874,452.19  | 318,587,015.07   |
| 4  | 云南省配售电有限公司     | 4.58     | 3,244,715.65   | 7,422,546.47  | 186,631,280.84   |
| 5  | 云南能投联合外经股份有限公司 | 37.72    | -6,414,605.43  | 11,000,000.00 | 517,053,891.16   |
| 6  | 云南能投居正产业投资有限公司 | 60.00    | -26,418,734.98 |               | 302,024,142.63   |
| 7  | 云南能投智慧能源股份有限公司 | 60.00    | 2,596,274.75   |               | 24,889,329.15    |
| 8  | 云南能投缘达建设集团有限公司 | 50.00    | 14,013,128.67  |               | 304,859,108.04   |
| 9  | 云南能投昭通产业发展有限公司 | 35.00    | 993,488.50     |               | 51,273,219.25    |
| 10 | 云南云维股份有限公司     | 71.01    | 5,652,833.90   |               | 230,837,856.27   |
| 11 | 云南能投有能科技股份有限公司 | 50.00    | 428,371.65     |               | -26,707,259.45   |
| 12 | 云南省煤炭产业集团有限公司  | 27.27    | 24,370,992.24  | 913,154.02    | 2,902,780,643.42 |
|    | 合计             |          | 84,292,306.64  | 46,226,814.35 | 7,029,338,439.34 |

## 2、主要财务信息

| 项目       | 本年金额              |                   | 上年金额             |                   |
|----------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|          | 云南能源投资股份有限公司      | 云南省电力投资有限公司       | 云南能源投资股份有限公司     | 云南省电力投资有限公司       |
| 流动资产     | 2,657,646,311.71  | 2,837,474,687.36  | 2,633,634,233.16 | 2,784,506,168.99  |
| 非流动资产    | 7,422,732,489.87  | 7,663,397,176.27  | 7,359,920,401.25 | 7,858,392,530.11  |
| 资产合计     | 10,080,378,801.58 | 10,500,871,863.63 | 9,993,554,634.41 | 10,642,898,699.10 |
| 流动负债     | 1,654,383,039.60  | 3,607,794,337.39  | 1,760,972,716.56 | 2,983,678,702.30  |
| 非流动负债    | 2,502,146,991.55  | 3,985,645,050.49  | 2,422,921,258.49 | 4,883,346,154.77  |
| 负债合计     | 4,156,530,031.15  | 7,593,439,387.88  | 4,183,893,975.05 | 7,867,024,857.07  |
| 营业收入     | 1,057,919,232.23  | 2,052,677,776.91  | 1,014,816,809.92 | 1,322,580,190.26  |
| 净利润      | 127,946,656.15    | 156,317,078.16    | 190,652,663.77   | -5,675.07         |
| 综合收益总额   | 127,946,656.15    | 156,317,078.16    | 190,652,663.77   | -5,675.07         |
| 经营活动现金流量 | 108,862,210.94    | 529,751,321.12    | 278,261,336.45   | 212,166,285.58    |

(续)

| 项目       | 本年金额              |                  | 上年金额              |                  |
|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|          | 云南能投物流有限责任公司      | 云南省配售电有限公司       | 云南能投物流有限责任公司      | 云南省配售电有限公司       |
| 流动资产     | 5,324,701,474.92  | 1,877,149,104.27 | 4,091,579,580.03  | 1,809,256,679.08 |
| 非流动资产    | 3,017,240,765.73  | 2,456,144,796.88 | 2,923,248,751.55  | 2,449,293,058.19 |
| 资产合计     | 8,341,942,240.65  | 4,333,293,901.15 | 7,014,828,331.58  | 4,258,549,737.27 |
| 流动负债     | 5,088,872,435.35  | 194,122,721.01   | 3,765,812,970.50  | 24,959,528.35    |
| 非流动负债    | 2,170,643,008.77  | 24,969,593.75    | 2,181,422,149.39  | 25,969,593.75    |
| 负债合计     | 7,259,515,444.12  | 219,092,314.76   | 5,947,235,119.89  | 50,929,122.10    |
| 营业收入     | 50,867,088,934.89 | 59,999,572.83    | 41,998,605,941.56 | 8,138,674.89     |
| 净利润      | 21,708,037.03     | 68,553,355.23    | -8,730,848.97     | 104,502,050.69   |
| 综合收益总额   | 21,708,037.03     | 68,553,355.23    | -8,730,848.97     | 104,502,050.69   |
| 经营活动现金流量 | -893,188,943.80   | 71,137,964.24    | -101,660,940.75   | 101,741,158.99   |

(续)

| 项目    | 本年金额             |                   | 上年金额             |                   |
|-------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|       | 云南能投联合外经股份有限公司   | 云南能投居正产业投资有限公司    | 云南能投联合外经股份有限公司   | 云南能投居正产业投资有限公司    |
| 流动资产  | 3,990,081,233.66 | 4,038,916,054.47  | 4,573,335,938.48 | 3,799,567,080.28  |
| 非流动资产 | 878,103,337.76   | 7,954,717,900.50  | 844,439,584.38   | 8,032,578,839.24  |
| 资产合计  | 4,868,184,571.42 | 11,993,633,954.97 | 5,417,775,522.86 | 11,832,145,919.52 |
| 流动负债  | 3,031,898,720.33 | 6,557,761,782.16  | 3,417,294,419.48 | 6,389,500,915.05  |
| 非流动负债 | 482,219,610.37   | 4,378,304,976.79  | 568,989,221.27   | 4,331,366,204.37  |

| 项目       | 本年金额             |                   | 上年金额             |                   |
|----------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|          | 云南能投联合外经股份有限公司   | 云南能投居正产业投资有限公司    | 云南能投联合外经股份有限公司   | 云南能投居正产业投资有限公司    |
| 负债合计     | 3,514,118,330.70 | 10,936,066,758.95 | 3,986,283,640.75 | 10,720,867,119.42 |
| 营业收入     | 1,261,660,424.77 | 806,279,150.21    | 1,688,596,333.67 | 929,392,681.99    |
| 净利润      | -17,107,662.85   | -53,650,595.05    | 36,963,304.07    | -17,923,033.95    |
| 综合收益总额   | -18,492,308.06   | -53,711,604.08    | 35,801,797.09    | -17,781,757.71    |
| 经营活动现金流量 | -291,646,807.75  | -259,430,444.59   | 278,261,336.45   | 121,790,624.01    |

(续)

| 项目       | 本年金额           |                  | 上年金额           |                  |
|----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|          | 云南能投智慧能源股份有限公司 | 云南能投缘达建设集团有限公司   | 云南能投智慧能源股份有限公司 | 云南能投缘达建设集团有限公司   |
| 流动资产     | 423,209,246.26 | 4,216,391,188.95 | 352,494,829.46 | 3,965,839,851.47 |
| 非流动资产    | 504,794,547.45 | 570,718,175.11   | 513,276,705.29 | 572,646,466.48   |
| 资产合计     | 928,003,793.71 | 4,787,109,364.06 | 865,771,534.75 | 4,538,486,317.95 |
| 流动负债     | 471,244,111.87 | 3,265,670,129.36 | 387,450,843.80 | 2,669,445,141.21 |
| 非流动负债    | 415,236,530.88 | 892,023,490.65   | 440,358,505.97 | 1,265,559,602.11 |
| 负债合计     | 886,480,642.75 | 4,157,693,620.01 | 827,809,349.77 | 3,935,004,743.32 |
| 营业收入     | 62,306,507.73  | 645,550,021.29   | 41,394,460.35  | 1,494,932,913.64 |
| 净利润      | 3,315,541.33   | 26,476,374.45    | -16,366,943.71 | 83,353,606.53    |
| 综合收益总额   | 3,315,541.33   | 25,934,169.42    | -16,366,943.71 | 83,511,136.06    |
| 经营活动现金流量 | 35,848,975.52  | -192,964,343.10  | 11,398,747.01  | -748,411,879.10  |

(续)

| 项目       | 本年金额             |                 | 上年金额             |                |
|----------|------------------|-----------------|------------------|----------------|
|          | 云南能投昭通产业发展有限公司   | 云南云维股份有限公司      | 云南能投昭通产业发展有限公司   | 云南云维股份有限公司     |
| 流动资产     | 905,112,105.10   | 387,009,596.84  | 958,271,811.86   | 433,411,620.02 |
| 非流动资产    | 241,803,980.64   | 723,170.09      | 234,462,342.96   | 773,483.26     |
| 资产合计     | 1,146,916,085.74 | 387,732,766.93  | 1,192,734,154.82 | 434,185,103.28 |
| 流动负债     | 448,817,805.93   | 57,550,231.51   | 495,061,152.96   | 111,963,184.54 |
| 非流动负债    |                  | 5,104,579.82    |                  | 5,104,579.82   |
| 负债合计     | 448,817,805.93   | 62,654,811.33   | 495,061,152.96   | 117,067,764.36 |
| 营业收入     | 31,268,525.18    | 892,934,713.37  | 101,320,985.74   | 537,448,897.51 |
| 净利润      | 425,277.95       | 7,960,616.68    | 15,595,790.86    | 12,521,971.52  |
| 综合收益总额   | 425,277.95       | 7,960,616.68    | 15,595,790.86    | 12,521,971.52  |
| 经营活动现金流量 | -43,824,613.60   | -113,496,652.51 | -11,148,432.17   | -63,962,294.65 |

(续)

| 项目       | 本年金额           |                   | 上年金额           |                   |
|----------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
|          | 云南能投有能科技股份有限公司 | 云南省煤炭产业集团有限公司     | 云南能投有能科技股份有限公司 | 云南省煤炭产业集团有限公司     |
| 流动资产     | 74,846,824.22  | 8,443,049,691.54  | 55,430,985.79  | 6,848,905,739.97  |
| 非流动资产    | 35,796,953.86  | 25,154,071,354.79 | 39,683,760.56  | 24,408,760,149.00 |
| 资产合计     | 110,643,778.08 | 33,597,121,046.33 | 95,114,746.35  | 31,257,665,888.97 |
| 流动负债     | 232,617,122.60 | 12,528,196,612.62 | 216,904,072.56 | 10,496,317,410.09 |
| 非流动负债    |                | 5,558,655,015.02  |                | 5,701,017,942.42  |
| 负债合计     | 232,617,122.60 | 18,086,851,627.64 | 216,904,072.56 | 16,197,335,352.51 |
| 营业收入     | 41,445,045.61  | 9,111,494,553.16  | 24,251,451.91  | 3,542,130,524.95  |
| 净利润      | -184,018.31    | 127,795,767.98    | 459,906.63     | 32,892,678.21     |
| 综合收益总额   | -184,018.31    | 127,795,767.98    | 459,906.63     | 32,892,678.21     |
| 经营活动现金流量 | 1,902,937.64   | 406,449,743.99    | -2,216,811.92  | 383,313,551.96    |

## (三) 本年合并范围的变化

- 1、本期无新纳入合并范围的主体；
- 2、本期无不再纳入合并范围的主体；
- 3、本期无发生的同一控制下企业合并情况；
- 4、本期无发生的非同一控制下企业合并情况。

## 八、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“年初”指2021年1月1日，“年末”指2021年6月30日，“上年”指2020年1-6月，“本年”指2021年1-6月。除另有注明外，人民币为记账本位币，单位：元。

## 8.1 货币资金

## 8.1.1 货币资金明细

| 项目            | 年末余额              | 年初余额              |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金          | 2,402,843.81      | 1,813,799.11      |
| 银行存款          | 9,313,417,519.97  | 13,823,680,029.97 |
| 其他货币资金        | 2,914,287,817.96  | 1,670,304,912.41  |
| 合计            | 12,230,108,181.74 | 15,495,798,741.49 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 612,882,453.90    | 1,581,256,970.56  |

## 8.1.2 受限制的货币资金情况

| 项目                        | 年末余额             | 年初余额             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 票据保证金、保函保证金、信用证保证金、期货保证金等 | 2,660,854,109.18 | 1,436,867,673.44 |
| 安全生产风险抵押金                 | 22,492,924.10    | 3,143,041.98     |
| 诉讼冻结                      | 22,144,906.72    | 74,569,059.17    |
| 合计                        | 2,705,491,940.00 | 1,514,579,774.59 |

## 8.2 交易性金融资产

| 项目                        | 年末余额             | 年初余额             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,200,155,426.35 | 3,503,842,036.05 |
| 其中：权益工具投资                 | 857,193,026.35   | 3,286,342,036.05 |
| 理财产品                      | 342,962,400.00   | 217,500,000.00   |
| 合计                        | 1,200,155,426.35 | 3,503,842,036.05 |

## 8.3 应收票据

## 8.3.1 应收票据情况

| 项目     | 年末余额             |      |                  | 年初余额           |      |                |
|--------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值             | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |
| 银行承兑汇票 | 890,603,706.21   |      | 890,603,706.21   | 534,565,832.99 |      | 534,565,832.99 |
| 商业承兑汇票 | 183,125,245.80   |      | 183,125,245.80   | 116,342,048.12 |      | 116,342,048.12 |
| 合计     | 1,073,728,952.01 |      | 1,073,728,952.01 | 650,907,881.11 |      | 650,907,881.11 |

## 8.4 应收账款

## 8.4.1 应收账款按账龄披露

| 账龄     | 年末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 一年以内   | 7,689,600,400.91  | 7,749,883,082.10  |
| 一至二年   | 2,024,080,670.99  | 1,058,576,408.04  |
| 二至三年   | 971,311,673.03    | 645,251,969.99    |
| 三至四年   | 627,388,934.88    | 292,763,206.85    |
| 四至五年   | 284,783,835.52    | 219,511,126.60    |
| 五年以上   | 519,315,489.29    | 334,223,335.46    |
| 小计     | 12,116,481,004.62 | 10,300,209,129.04 |
| 减：坏账准备 | 1,016,063,325.06  | 1,005,384,266.91  |
| 合计     | 11,100,417,679.56 | 9,294,824,862.13  |

## 8.4.2 应收账款按种类列示

| 种类                   | 年末余额              |        |                  |       |                   |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|-------|-------------------|
|                      | 账面余额              |        | 坏账准备             |       | 账面价值              |
|                      | 金额                | 比例(%)  | 金额               | 比例(%) |                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,766,601,060.64  | 39.34  | 345,753,114.19   | 7.25  | 4,420,847,946.45  |
| 其中：账龄组合              | 4,175,426,238.98  | 34.46  | 345,753,114.19   | 8.28  | 3,829,673,124.79  |
| 其他无风险组合              | 591,174,821.66    | 4.88   |                  |       | 591,174,821.66    |
| 单项计提坏账准备的应收账款        | 7,349,879,943.98  | 60.66  | 670,310,210.87   | 9.12  | 6,679,569,733.11  |
| 合计                   | 12,116,481,004.62 | 100.00 | 1,016,063,325.06 | 8.39  | 11,100,417,679.56 |

(续)

| 种类                   | 年初余额              |        |                  |       |                  |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|-------|------------------|
|                      | 账面余额              |        | 坏账准备             |       | 账面价值             |
|                      | 金额                | 比例(%)  | 金额               | 比例(%) |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 3,023,772,106.83  | 29.36  | 260,770,781.89   | 8.62  | 2,763,001,324.94 |
| 其中：账龄组合              | 2,550,720,021.86  | 24.77  | 260,770,781.89   | 10.22 | 2,289,949,239.97 |
| 其他无风险组合              | 473,052,084.97    | 4.59   |                  |       | 473,052,084.97   |
| 单项计提坏账准备的应收账款        | 7,276,437,022.21  | 70.64  | 744,613,485.02   | 10.23 | 6,531,823,537.19 |
| 合计                   | 10,300,209,129.04 | 100.00 | 1,005,384,266.91 | 9.76  | 9,294,824,862.13 |

## 8.4.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## 8.4.3.1 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 年末数              |        |                | 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(%)  |                |
| 一年以内 | 3,296,710,885.99 | 78.96  | 137,330,114.51 | 1,918,586,402.02 | 75.22  | 58,460,952.43  |
| 一至二年 | 464,294,983.99   | 11.12  | 28,264,148.83  | 292,730,139.94   | 11.48  | 29,435,354.06  |
| 二至三年 | 159,208,922.86   | 3.81   | 18,651,757.15  | 96,462,080.24    | 3.78   | 20,196,849.30  |
| 三至四年 | 94,850,414.36    | 2.27   | 27,423,352.88  | 72,204,698.07    | 2.83   | 21,681,012.23  |
| 四至五年 | 67,460,638.74    | 1.62   | 41,873,987.37  | 80,333,609.63    | 3.15   | 40,593,521.91  |
| 五年以上 | 92,900,393.04    | 2.22   | 92,209,753.45  | 90,403,091.96    | 3.54   | 90,403,091.96  |
| 合计   | 4,175,426,238.98 | 100.00 | 345,753,114.19 | 2,550,720,021.86 | 100.00 | 260,770,781.89 |

## 8.4.3.2 组合中采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称    | 年末余额           |         |      | 年初余额           |         |      |
|---------|----------------|---------|------|----------------|---------|------|
|         | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 其他无风险组合 | 591,174,821.66 |         |      | 473,052,084.97 |         |      |
| 合计      | 591,174,821.66 |         |      | 473,052,084.97 |         |      |

8.4.4 年末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称             | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) | 计提理由      |
|-------------------|------------------|----------------|---------|-----------|
| 云南电网有限责任公司        | 1,573,767,300.60 | 8,294,522.14   | 0.53    | 按预计损失比例计提 |
| 楚雄市城乡建设投资集团有限公司   | 566,900,620.69   |                |         | 预计无回收风险   |
| 飞达全球电子有限公司        | 420,271,568.04   | 6,190,157.93   | 1.47    | 按预计损失比例计提 |
| 缅甸电力能源部电力输送和系统控制司 | 269,278,209.55   | 1,476,021.02   | 0.55    | 按预计损失比例计提 |
| 昭通城投置业发展有限公司      | 259,893,640.81   | 9,127,025.77   | 3.51    | 按预计损失比例计提 |
| 昆明空港经济区管理委员会      | 248,751,638.40   | 11,143,207.84  | 4.48    | 按预计损失比例计提 |
| 普洱土地开发投资有限公司      | 225,919,966.39   |                |         | 预计无回收风险   |
| 昭通市城市建设投资开发有限公司   | 221,099,795.44   | 13,391,999.99  | 6.06    | 按预计损失比例计提 |
| 云南盈恒投资开发有限公司      | 184,028,191.74   | 6,333,465.59   | 3.44    | 按预计损失比例计提 |
| 云南先锋化工有限公司        | 183,809,221.20   | 183,809,221.20 | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 砚山七乡发展投资有限公司      | 180,012,788.23   | 7,288,633.59   | 4.05    | 按预计损失比例计提 |
| 安宁丹樵钢铁有限公司        | 176,978,918.29   | 2,301,489.52   | 1.30    | 按预计损失比例计提 |
| 砚山县城乡投资开发有限公司     | 145,980,729.25   |                |         | 预计无回收风险   |
| 梁河县住房和城乡建设局       | 138,858,001.97   | 5,764,320.34   | 4.15    | 按预计损失比例计提 |
| 安宁盛诚经贸有限公司        | 119,876,376.83   | 11,987,637.68  | 10.00   | 按预计损失比例计提 |
| 龙陵县万达建设投资有限公司     | 114,525,600.00   | 7,723,844.24   | 6.74    | 按预计损失比例计提 |
| 云龙县水务局            | 94,984,578.99    | 3,083,830.08   | 3.25    | 按预计损失比例计提 |
| 云南楚雄龙升工贸有限公司      | 91,948,351.90    | 6,183,934.15   | 6.73    | 按预计损失比例计提 |
| 中国共产党昭通市纪律检查委员会   | 91,394,742.34    |                |         | 预计无回收风险   |
| 云南工商学院            | 90,445,079.44    |                |         | 预计无回收风险   |
| 昆明市五华区城市管理局       | 89,438,700.00    | 4,020,529.40   | 4.50    | 按预计损失比例计提 |

| 债务人名称                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由      |
|----------------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 盈江县人民医院              | 88,247,200.00 | 3,679,025.77  | 4.17    | 按预计损失比例计提 |
| 梁河县人民医院              | 85,274,900.00 | 3,555,110.58  | 4.17    | 按预计损失比例计提 |
| 中国农垦(集团)总公司          | 76,537,200.00 | 15,307,440.00 | 20.00   | 按预计损失比例计提 |
| 云南南磷集团电化有限公司         | 72,833,159.67 | 72,833,159.67 | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 东珠生态环保股份有限公司         | 62,651,412.33 | 3,419,049.34  | 5.46    | 按预计损失比例计提 |
| 云南报业传媒(集团)有限责任公司     | 56,801,066.77 | 2,696,256.77  | 4.75    | 按预计损失比例计提 |
| 威信县国有资产投资运营有限公司      | 53,704,157.78 |               |         | 预计无回收风险   |
| 中能化(贵安新区)商贸有限公司      | 53,335,424.60 |               |         | 预计无回收风险   |
| 龙陵县住房和城乡建设局          | 48,589,520.79 |               |         | 预计无回收风险   |
| 临沧市临翔区城市建设开发投资有限责任公司 | 47,850,071.46 | 2,442,503.57  | 5.10    | 按预计损失比例计提 |
| 云南祥云飞龙再生科技股份有限公司     | 47,275,119.47 |               |         | 预计无回收风险   |
| 越南果疏                 | 46,565,898.80 | 420,184.24    | 0.90    | 按预计损失比例计提 |
| 中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司  | 44,292,410.73 | 2,010,491.11  | 4.54    | 按预计损失比例计提 |
| 江阴九帆国际贸易有限公司         | 44,036,983.85 |               |         | 预计无回收风险   |
| 巧家县教育体育局             | 43,154,421.82 | 1,041,478.15  | 2.41    | 按预计损失比例计提 |
| 云南冶金云芯硅材股份有限公司       | 42,182,667.12 | 42,182,667.12 | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 国电阳宗海发电有限公司          | 38,105,990.11 |               |         | 预计无回收风险   |
| 云南龙德科技环保股份有限公司       | 35,006,838.86 | 1,459,435.11  | 4.17    | 按预计损失比例计提 |
| 应收缺口性补贴              | 31,680,866.72 |               |         | 预计无回收风险   |
| 曲靖恒远化工有限公司           | 29,855,516.32 | 29,855,516.32 | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 缅甸兄弟公司               | 28,214,782.60 | 136,240.73    | 0.48    | 按预计损失比例计提 |
| 富宁县富水水电开发有限公司        | 26,471,370.84 | 14,822,588.47 | 55.99   | 按预计损失比例计提 |

| 债务人名称               | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例(%) | 计提理由      |
|---------------------|------------------|----------------|---------|-----------|
| 永平县住房和城乡建设局         | 26,419,615.51    | 1,190,575.33   | 4.51    | 按预计损失比例计提 |
| 昆明市五华区住房和城乡建设局      | 25,952,893.64    |                |         | 预计无回收风险   |
| 楚雄市工业投资有限公司等        | 25,461,081.77    | 16,374,935.98  | 64.31   | 按预计损失比例计提 |
| 梁河县民政局              | 25,063,028.38    | 837,634.39     | 3.34    | 按预计损失比例计提 |
| 昆明高新技术产业开发区住房和城乡建设局 | 25,023,924.41    | 1,268,189.24   | 5.07    | 按预计损失比例计提 |
| 云南云桥建设股份有限公司        | 20,968,189.20    |                |         | 预计无回收风险   |
| 德宏州土地投资开发有限公司       | 20,963,804.93    |                |         | 预计无回收风险   |
| 应收其他客户款项汇总          | 589,196,405.40   | 166,657,888.50 | 28.29   | 按预计损失比例计提 |
| 合计                  | 7,349,879,943.98 | 670,310,210.87 | 9.12    |           |

## 8.4.5 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称              | 账面余额             | 坏账准备          | 年限             | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| 云南电网有限责任公司        | 1,573,767,300.60 | 8,294,522.14  | 1年以内、1-2年      | 12.99         |
| 楚雄市城乡建设投资集团有限公司   | 566,900,620.69   |               | 1年以内           | 4.68          |
| 飞达全球电子有限公司        | 420,271,568.04   | 6,190,157.93  | 1年以内、1-2年      | 3.47          |
| 缅甸电力能源部电力输送和系统控制司 | 269,278,209.55   | 1,476,021.02  | 1-2年、2-3年、3-4年 | 2.22          |
| 昭通城投置业发展有限公司      | 259,893,640.81   | 9,127,025.77  | 1年以内           | 2.14          |
| 合计                | 3,090,111,339.69 | 25,087,726.86 |                | 25.50         |

## 8.5 应收款项融资

## 8.5.1 应收款项融资情况说明

| 项目   | 年末余额           | 年初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 129,801,609.85 | 60,348,576.67 |
| 合计   | 129,801,609.85 | 60,348,576.67 |

## 8.6 预付款项

## 8.6.1 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 年末余额             |        |                | 年初余额             |        |                |
|------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
|      | 账面余额             |        | 坏账准备           | 账面余额             |        | 坏账准备           |
|      | 金额               | 比例(%)  |                | 金额               | 比例(%)  |                |
| 一年以内 | 2,013,928,590.00 | 66.29  | 15,047,599.61  | 3,085,862,784.62 | 68.41  | 13,830,255.66  |
| 一至二年 | 426,430,944.89   | 14.03  | 2,372,379.44   | 822,916,706.45   | 18.24  | 11,970,556.52  |
| 二至三年 | 328,346,908.58   | 10.81  | 10,180,898.77  | 129,505,532.19   | 2.87   | 605,245.47     |
| 三年以上 | 269,405,178.53   | 8.87   | 111,374,051.79 | 472,583,221.61   | 10.48  | 160,535,433.91 |
| 合计   | 3,038,111,622.00 | 100.00 | 138,974,929.61 | 4,510,868,244.87 | 100.00 | 186,941,491.56 |

## 8.6.2 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债务单位             | 年末余额           | 账龄   | 未结算的原因  |
|------------------|----------------|------|---------|
| 云南祥云飞龙再生科技股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2-3年 | 合同未执行完毕 |
| 云南圣迪交通工程有限公司     | 87,714,285.60  | 3年以上 | 合同未执行完毕 |
| 仁宝食品(香港)有限公司     | 45,249,400.32  | 2-3年 | 合同未执行完毕 |
| 宜得多企业有限公司        | 41,618,738.08  | 2-3年 | 合同未执行完毕 |
| 云南云盛达建筑工程有限公司    | 29,000,000.00  | 1-2年 | 合同未执行完毕 |
| 大理云泰祥瑞投资有限公司     | 20,888,418.44  | 2-3年 | 合同未执行完毕 |
| 福建省第五建筑工程公司云南分公司 | 16,465,964.52  | 1-2年 | 合同未执行完毕 |

| 债务单位                       | 年末余额           | 账龄          | 未结算的原因  |
|----------------------------|----------------|-------------|---------|
| 鲲鹏实业-老挝万象 DDK 钢结构有限公司      | 15,653,007.06  | 1-2 年       | 合同未执行完毕 |
| 香格里拉市新型城镇化项目建设指挥部          | 13,908,300.00  | 2-3 年、3 年以上 | 合同未执行完毕 |
| 昆明锦绅商贸有限公司                 | 13,636,583.96  | 2-3 年       | 合同未执行完毕 |
| 云南世昊建筑工程有限公司               | 13,222,146.45  | 1-2 年       | 合同未执行完毕 |
| 十四冶建设集团云南第四建筑安装工程有限公司第九工程处 | 10,000,000.00  | 3 年以上       | 合同未执行完毕 |
| 淦兴发展有限公司                   | 7,475,823.94   | 3 年以上       | 合同未执行完毕 |
| SHI YUFEI SYF Co., Ltd     | 7,356,145.51   | 2-3 年       | 合同未执行完毕 |
| 富源县转龙山煤业有限公司               | 3,172,734.29   | 3 年以上       | 合同未执行完毕 |
| 合计                         | 475,361,548.17 |             |         |

## 8.6.3 预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称               | 账面余额           | 占预付款项比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|----------------|------------|------|
| 四川能投物资产业集团有限公司     | 307,768,168.12 | 10.13      |      |
| 云南祥云飞龙再生科技股份有限公司   | 150,000,000.00 | 4.94       |      |
| 上海鑫尧实业有限公司         | 150,000,000.00 | 4.94       |      |
| TRAFIGURA PTE. LTD | 149,745,580.85 | 4.93       |      |
| 成都成铁工程项目管理有限公司     | 136,453,405.78 | 4.49       |      |
| 合计                 | 893,967,154.75 | 29.43      |      |

## 8.7 其他应收款

## 8.7.1 其他应收款分类

| 项目    | 年末余额             | 年初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 512,461,098.93   | 383,260,999.44   |
| 应收股利  | 127,589,108.68   | 101,634,801.04   |
| 其他应收款 | 3,945,064,626.10 | 4,040,745,471.01 |
| 合计    | 4,585,114,833.71 | 4,525,641,271.49 |

## 8.7.2 应收利息

## 8.7.2.1 应收利息明细表

| 项目       | 年末余额           | 年初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 债权投资应收利息 | 342,825,560.34 | 216,124,480.99 |
| 委托贷款应收利息 | 169,635,538.59 | 167,136,518.45 |
| 小计       | 512,461,098.93 | 383,260,999.44 |
| 减：坏账准备   |                |                |
| 合计       | 512,461,098.93 | 383,260,999.44 |

## 8.7.3 应收股利

## 8.7.3.1 应收股利明细表

| 项目                | 年末余额           | 年初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 账龄一年以内的应收股利       | 49,954,307.64  | 74,084.92      |
| 国家电投集团东方新能源股份有限公司 | 38,530,307.64  |                |
| 云南华电金沙江中游水电开发有限公司 | 7,924,000.00   |                |
| 云南云天化集团财务有限公司     | 3,500,000.00   |                |
| 云南双铭工程造价咨询有限公司    |                | 74,084.92      |
| 账龄一年以上的应收股利       | 77,634,801.04  | 101,560,716.12 |
| 金安桥水电站有限公司        | 77,110,716.12  | 77,110,716.12  |
| 云南蓝院教育科技有限公司      | 450,000.00     | 450,000.00     |
| 云南双铭工程造价咨询有限公司    | 74,084.92      |                |
| 云南联合电力开发有限公司      |                | 24,000,000.00  |
| 合计                | 127,589,108.68 | 101,634,801.04 |

## 8.7.4 其他应收款

## 8.7.4.1 其他应收款按种类列示

| 种类                     | 年末余额             |        |                  |       |                  |
|------------------------|------------------|--------|------------------|-------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备             |       | 账面价值             |
|                        | 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 | 1,109,315,356.70 | 18.42  | 132,266,572.30   | 11.92 | 977,048,784.40   |
| 其中：账龄组合                | 561,111,705.59   | 9.32   | 132,266,572.30   | 23.57 | 428,845,133.29   |
| 其他无风险组合                | 545,016,307.07   | 9.05   |                  |       | 545,016,307.07   |
| 员工备用金组合                | 3,187,344.04     | 0.05   |                  |       | 3,187,344.04     |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项        | 4,911,528,564.07 | 81.58  | 1,943,512,722.37 | 39.57 | 2,968,015,841.70 |
| 合计                     | 6,020,843,920.77 | 100.00 | 2,075,779,294.67 | 34.48 | 3,945,064,626.10 |

(续)

| 种类                     | 年初余额             |        |                  |       | 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 | 1,025,384,132.06 | 16.94  | 133,775,456.81   | 13.05 | 891,608,675.25   |
| 其中：账龄组合                | 379,753,381.67   | 6.27   | 133,775,456.81   | 35.23 | 245,977,924.86   |
| 其他无风险组合                | 641,418,245.93   | 10.60  |                  |       | 641,418,245.93   |
| 员工备用金组合                | 4,212,504.46     | 0.07   |                  |       | 4,212,504.46     |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项        | 5,026,330,897.20 | 83.06  | 1,877,194,101.44 | 37.35 | 3,149,136,795.76 |
| 合计                     | 6,051,715,029.26 | 100.00 | 2,010,969,558.25 | 33.23 | 4,040,745,471.01 |

## 8.7.4.2 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                 | 合计               |
|----------|----------------|--------------------------|----------------------|------------------|
|          | 未来12个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                  |
| 年初余额     | 133,775,456.81 |                          | 1,877,194,101.44     | 2,010,969,558.25 |
| 年初余额在本年： |                |                          |                      |                  |
| ——转入第二阶段 |                |                          |                      |                  |
| ——转入第三阶段 |                |                          |                      |                  |
| ——转回第二阶段 |                |                          |                      |                  |
| ——转回第一阶段 |                |                          |                      |                  |
| 本年计提     | 13,635,512.06  |                          | 51,174,224.36        | 64,809,736.42    |
| 本年转回     |                |                          |                      |                  |
| 本年转销     |                |                          |                      |                  |
| 本年核销     |                |                          |                      |                  |
| 其他变动     |                |                          |                      |                  |
| 年末余额     | 147,410,968.87 |                          | 1,928,368,325.80     | 2,075,779,294.67 |

## 8.7.4.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

## 8.7.4.3.1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄   | 年末数            |        |                | 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(%)  |                |
| 一年以内 | 252,979,161.26 | 45.08  | 11,009,004.34  | 95,079,982.84  | 25.04  | 9,690,447.39   |
| 一至二年 | 172,404,363.96 | 30.73  | 24,394,138.53  | 190,150,610.84 | 50.07  | 44,112,927.11  |
| 二至三年 | 53,018,832.13  | 9.45   | 23,792,134.91  | 11,377,783.31  | 3.00   | 6,730,808.84   |
| 三至四年 | 10,444,803.11  | 1.86   | 3,215,495.62   | 18,653,111.32  | 4.91   | 11,347,670.45  |
| 四至五年 | 7,840,765.37   | 1.40   | 5,922,524.74   | 3,983,242.37   | 1.05   | 2,301,401.38   |
| 五年以上 | 64,423,779.76  | 11.48  | 63,933,274.16  | 60,508,650.99  | 15.93  | 59,592,201.64  |
| 合计   | 561,111,705.59 | 100.00 | 132,266,572.30 | 379,753,381.67 | 100.00 | 133,775,456.81 |

## 8.7.4.3.2 组合中采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

| 组合名称    | 年末数            |         |      | 年初余额           |         |      |
|---------|----------------|---------|------|----------------|---------|------|
|         | 账面余额           |         | 坏账准备 | 账面余额           |         | 坏账准备 |
|         | 金额             | 计提比例(%) |      | 金额             | 计提比例(%) |      |
| 其他无风险组合 | 545,016,307.07 |         |      | 641,418,245.93 |         |      |
| 员工备用金组合 | 3,187,344.04   |         |      | 4,212,504.46   |         |      |
| 合计      | 548,203,651.11 |         |      | 645,630,750.39 |         |      |

8.7.4.4 年末单项计提坏账准备的其他应收账款

| 债务人名称             | 账面余额           | 坏账准备           | 账龄                  | 计提比例(%) | 计提理由      |
|-------------------|----------------|----------------|---------------------|---------|-----------|
| 云南煤化工集团有限公司       | 955,141,400.00 | 2,928,983.97   | 1年以内、1-2年、5年以上      | 0.31    | 按预计损失比例计提 |
| 兰坪白族普米族自治县教育局     | 335,913,104.87 |                | 1年以内、1-3年           |         | 预计无回收风险   |
| 云南榕耀新能源有限公司       | 278,214,598.96 |                | 1年以内、1-2年           |         | 预计无回收风险   |
| 普洱源昌经贸有限公司        | 235,019,600.00 | 235,019,600.00 | 5年以上                | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 云南东源昭通煤业有限公司      | 226,856,902.53 | 226,853,902.54 | 1年以内、1-2年、5年以上      | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 云南泰耀实业集团有限责任公司    | 225,000,000.00 | 225,000,000.00 | 5年以上                | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 云南泽琛房地产有限公司       | 213,007,008.66 | 213,007,008.66 | 5年以上                | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 云南盈恒投资有限公司        | 165,000,000.00 | 6,878,850.00   | 1年以内                | 4.17    | 按预计损失比例计提 |
| 普洱土地开发投资有限公司      | 150,124,666.62 |                | 1-2年                |         | 预计无回收风险   |
| 云南省陆东煤矿有限公司       | 127,889,800.00 | 1,788.25       | 1年以内                | 0.01    | 按预计损失比例计提 |
| 泸水市城乡建设投资开发有限责任公司 | 127,029,902.20 | 1,140,371.86   | 1年以内、1-3年           | 0.90    | 按预计损失比例计提 |
| 云南省煤炭供销总公司        | 109,786,631.90 | 109,786,631.90 | 5年以上                | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 玉溪市东方煤业有限公司       | 104,085,513.47 | 101,096,889.26 | 1年以内、1-2年、2-3年、3-4年 | 97.13   | 按预计损失比例计提 |
| 福贡县住房和城乡建设局       | 100,108,800.00 | 10,307,818.06  | 1年以内、1-3年           | 10.30   | 按预计损失比例计提 |
| 云南云维集团有限公司        | 94,989,355.47  | 94,989,355.47  | 1年以内、3-4年、5年以上      | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 威信县人民政府           | 86,594,990.61  | 86,594,990.61  | 5年以上                | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 砚山七乡发展投资有限公司      | 80,000,000.00  | 3,335,200.00   | 1年以内                | 4.17    | 按预计损失比例计提 |
| 昭通市城市建设投资开发有限公司   | 76,700,000.00  | 3,197,623.00   | 1年以内                | 4.17    | 按预计损失比例计提 |
| 昆明千益丰房地产开发有限公司    | 74,683,604.00  | 74,683,604.00  | 5年以上                | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 杭州锦江集团有限公司        | 70,000,000.00  |                | 2-3年                |         | 预计无回收风险   |
| 云南玉加宝人造板有限公司      | 68,560,000.00  | 68,560,000.00  | 3-4年                | 100.00  | 收回可能性很小   |

| 债务人名称                            | 账面余额             | 坏账准备             | 账龄        | 计提比例(%) | 计提理由      |
|----------------------------------|------------------|------------------|-----------|---------|-----------|
| 甘肃建新实业集团有限公司                     | 64,507,331.81    | 64,507,331.81    | 3-4年      | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 镇雄县振兴煤矿有限公司                      | 61,859,563.12    | 61,859,563.12    | 5年以上      | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 云南南磷集团电化有限公司                     | 60,159,051.01    | 60,159,051.01    | 5年以上      | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 云南国电龙源贸易有限公司                     | 55,178,252.68    | 55,178,252.68    | 5年以上      | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 中共怒江州委党校                         | 51,586,527.79    | 500,000.00       | 1-2年      | 0.97    | 按预计损失比例计提 |
| 云南解化清洁能源开发有限公司                   | 37,693,237.73    |                  | 5年以上      |         | 预计无回收风险   |
| 昆明恒沅食品工业有限公司                     | 35,000,000.00    | 35,000,000.00    | 5年以上      | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 兰坪白族普米族自治县人力资源和社会保障局             | 34,000,000.00    | 1,267,376.00     | 1年以内      | 3.73    | 按预计损失比例计提 |
| 怒江傈僳族自治州中医医院                     | 31,499,196.65    | 3,096,679.90     | 2-3年      | 9.83    | 按预计损失比例计提 |
| 梁河县银河发展投资有限公司                    | 30,000,000.00    | 1,250,700.00     | 1年以内      | 4.17    | 按预计损失比例计提 |
| 芒市铭城投资开发有限公司                     | 28,000,000.00    | 4,169,000.00     | 1年以内      | 14.89   | 按预计损失比例计提 |
| Techcomp Limited                 | 27,823,022.91    | 4,628,025.92     | 1-2年      | 16.63   | 按预计损失比例计提 |
| 应收出口退税                           | 26,300,714.14    |                  | 1年以内、1-2年 |         | 预计无回收风险   |
| 玉溪鑫石经贸有限责任公司                     | 26,267,500.00    | 26,267,500.00    | 5年以上      | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 重庆国际信托股份有限公司                     | 25,000,000.00    |                  | 1-2年      |         | 预计无回收风险   |
| 西部信托有限公司                         | 25,000,000.00    |                  | 1-2年      |         | 预计无回收风险   |
| 昆明经济技术开发区管理委员会                   | 23,568,000.00    |                  | 1年以内、1-2年 |         | 预计无回收风险   |
| Shanghai Techcomp Instrument Ltd | 23,504,409.93    |                  | 1-2年      |         | 预计无回收风险   |
| 云南煤矿安全技术中心                       | 20,842,100.00    | 20,842,100.00    | 5年以上      | 100.00  | 收回可能性很小   |
| 应收其他款项汇总                         | 319,033,777.01   | 141,404,524.35   | 1年及以上     | 44.32   | 按预计损失比例计提 |
| 合计                               | 4,911,528,564.07 | 1,943,512,722.37 |           | 39.57   |           |

## 8.7.4.5 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称          | 年末余额             | 账龄             | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备年末余额       |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 云南煤化工集团有限公司   | 955,141,400.00   | 1年以内、1-2年、5年以上 | 15.86          | 2,928,983.97   |
| 兰坪白族普米族自治县教育局 | 335,913,104.87   | 1年以内、1-3年      | 5.58           |                |
| 云南格耀新能源有限公司   | 278,214,598.96   | 1年以内、1-2年      | 4.62           |                |
| 普洱源昌经贸有限公司    | 235,019,600.00   | 5年以上           | 3.90           | 235,019,600.00 |
| 云南东源昭通煤业有限公司  | 226,856,902.53   | 1年以内、1-2年、5年以上 | 3.77           | 226,853,902.54 |
| 合计            | 2,031,145,606.36 |                | 33.73          | 464,802,486.51 |

## 8.8 存货

## 8.8.1 存货的分类

| 项目        | 年末余额             |                |                  |
|-----------|------------------|----------------|------------------|
|           | 账面余额             | 跌价准备           | 账面价值             |
| 原材料       | 980,563,532.18   | 73,134,383.86  | 907,429,148.32   |
| 自制半成品及在产品 | 1,625,770,213.09 | 2,398,736.24   | 1,623,371,476.85 |
| 库存商品      | 1,680,292,691.74 | 81,407,204.13  | 1,598,885,487.61 |
| 其他        | 589,217,292.09   | 244,801.68     | 588,972,490.41   |
| 合计        | 4,875,843,729.10 | 157,185,125.91 | 4,718,658,603.19 |

(续)

| 项目        | 年初余额             |               |                  |
|-----------|------------------|---------------|------------------|
|           | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料       | 1,090,036,472.74 | 55,303,830.02 | 1,034,732,642.72 |
| 自制半成品及在产品 | 1,364,355,181.95 | 6,212,032.85  | 1,358,143,149.10 |
| 库存商品      | 1,609,697,198.43 | 21,422,255.57 | 1,588,274,942.86 |
| 其他        | 344,044,942.95   | 244,801.68    | 343,800,141.27   |
| 合计        | 4,408,133,796.07 | 83,182,920.12 | 4,324,950,875.95 |

## 8.9 合同资产

## 8.9.1 合同资产明细情况

| 项目     | 年末余额             |      |                  | 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           |
| 工程施工合同 | 1,078,026,443.20 |      | 1,078,026,443.20 | 563,370,800.68 |      | 563,370,800.68 |
| 入产安装项目 | 58,984,925.68    |      | 58,984,925.68    | 48,932,200.37  |      | 48,932,200.37  |
| 售电合同   | 12,071,518.80    |      | 12,071,518.80    |                |      |                |

| 项目         | 年末余额             |      |                  | 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           |
| 园林绿化工程施工合同 | 7,725,302.94     |      | 7,725,302.94     | 1,527,351.19   |      | 1,527,351.19   |
| 其他合同资产     | 20,132,204.99    |      | 20,132,204.99    |                |      |                |
| 合计         | 1,176,940,395.61 |      | 1,176,940,395.61 | 613,830,352.24 |      | 613,830,352.24 |

### 8.10 一年内到期的非流动资产

| 项目            | 年末余额             | 年初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应收款   | 1,292,761,223.54 | 1,304,873,328.96 |
| 一年内到期的持有至到期投资 |                  | 213,291,666.73   |
| 一年内到期的发放贷款及垫款 | 51,681,871.07    | 62,481,655.91    |
| 合计            | 1,344,443,094.61 | 1,580,646,651.60 |

### 8.11 其他流动资产

| 项目      | 年末余额             | 年初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 待抵扣进项税额 | 996,879,617.52   | 797,561,462.33   |
| 保理融资款   | 420,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 短期债权投资  | 391,419,315.38   | 457,166,996.82   |
| 短期委托贷款  | 132,113,420.64   | 43,612,375.72    |
| 借款及利息   | 27,438,765.39    | 136,424,921.38   |
| 预缴税费    | 24,167,508.23    | 34,277,808.79    |
| 其他      | 16,984,868.44    | 16,605,698.83    |
| 合计      | 2,009,003,495.60 | 2,285,649,263.87 |

### 8.12 发放贷款和垫款

#### 8.12.1 贷款和垫款按个人和企业分布情况

| 项目        | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 企业贷款和垫款   | 129,672,800.70 | 135,512,800.70 |
| —贷款       | 129,672,800.70 | 135,512,800.70 |
| —贴现       |                |                |
| —其他       |                |                |
| 贷款和垫款总额   | 129,672,800.70 | 135,512,800.70 |
| 减：贷款损失准备  | 129,672,800.70 | 130,472,585.54 |
| 其中：单项计提数  | 129,672,800.70 | 129,672,800.70 |
| 组合计提数     |                | 799,784.84     |
| 贷款和垫款账面价值 |                | 5,040,215.16   |

## 8.12.2 贷款和垫款按行业分布情况

| 行业分布             | 年末余额                  | 比例 (%)        | 年初余额                  | 比例 (%)        |
|------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 农牧业、渔业           | 27,000,000.00         | 20.82         | 27,000,000.00         | 19.93         |
| 房地产业             | 100,000,000.00        | 77.12         | 100,000,000.00        | 73.79         |
| 建筑业              |                       |               | 5,840,000.00          | 4.31          |
| 其他行业             | 2,672,800.70          | 2.06          | 2,672,800.70          | 1.97          |
| <b>贷款和垫款总额</b>   | <b>129,672,800.70</b> | <b>100.00</b> | <b>135,512,800.70</b> | <b>100.00</b> |
| 减：贷款损失准备         | 129,672,800.70        |               | 130,472,585.54        |               |
| 其中：单项计提数         | 129,672,800.70        |               | 129,672,800.70        |               |
| 组合计提数            |                       |               | 799,784.84            |               |
| <b>贷款和垫款账面价值</b> |                       |               | <b>5,040,215.16</b>   |               |

## 8.12.3 贷款和垫款按地区分布情况

| 地区分布             | 年末余额                  | 比例 (%) | 年初余额                  | 比例 (%)        |
|------------------|-----------------------|--------|-----------------------|---------------|
| 华东地区             |                       |        | 5,840,000.00          | 4.31          |
| 西南地区             | 129,672,800.70        | 100.00 | 129,672,800.70        | 95.69         |
| <b>贷款和垫款总额</b>   | <b>129,672,800.70</b> |        | <b>135,512,800.70</b> | <b>100.00</b> |
| 减：贷款损失准备         | 129,672,800.70        |        | 130,472,585.54        |               |
| 其中：单项计提数         | 129,672,800.70        |        | 129,672,800.70        |               |
| 组合计提数            |                       |        | 799,784.84            |               |
| <b>贷款和垫款账面价值</b> |                       |        | <b>5,040,215.16</b>   |               |

## 8.12.4 贷款和垫款按担保方式分布情况

| 项目               | 年末余额                  | 年初余额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 附担保物贷款           | 129,672,800.70        | 135,512,800.70        |
| 其中：抵押贷款          | 100,000,000.00        | 105,840,000.00        |
| 质押贷款             | 29,672,800.70         | 29,672,800.70         |
| <b>贷款和垫款总额</b>   | <b>129,672,800.70</b> | <b>135,512,800.70</b> |
| 减：贷款损失准备         | 129,672,800.70        | 130,472,585.54        |
| 其中：单项计提数         | 129,672,800.70        | 129,672,800.70        |
| 组合计提数            |                       | 799,784.84            |
| <b>贷款和垫款账面价值</b> |                       | <b>5,040,215.16</b>   |

## 8.12.5 贷款损失准备

| 项目               | 本年金额           |            | 年初余额           |               |
|------------------|----------------|------------|----------------|---------------|
|                  | 单项             | 组合         | 单项             | 组合            |
| 年初余额             | 129,672,800.70 | 799,784.84 | 99,868,772.83  | 1,863,893.34  |
| 本年计提             |                |            | 40,000,000.00  |               |
| 本年转出             |                | 799,784.84 |                |               |
| 本年核销             |                |            |                |               |
| 本年转回             |                |            | -10,195,972.13 | -1,064,108.50 |
| —收回原转销贷款和垫款导致的转回 |                |            | -10,195,972.13 | -1,064,108.50 |
| 年末余额             | 129,672,800.70 |            | 129,672,800.70 | 799,784.84    |

## 8.13 债权投资

## 8.13.1 债权投资情况

| 项目               | 年末余额          |      |               | 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          |
| 国寿财富绿色资产支持专项计划   | 32,000,000.00 |      | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |      | 32,000,000.00 |
| 华泰证券（上海）资产管理有限公司 |               |      |               | 5,000,000.00  |      | 5,000,000.00  |
| 合计               | 32,000,000.00 |      | 32,000,000.00 | 37,000,000.00 |      | 37,000,000.00 |

## 8.14 其他债权投资

| 项目                   | 年末余额             | 年初余额             |
|----------------------|------------------|------------------|
| 野村证券                 | 420,158,241.16   | 671,629,874.13   |
| 华安理财安兴 159 号定向资产管理计划 | 304,000,000.00   | 304,000,000.00   |
| 瑞士银行                 | 263,991,348.65   | 140,062,029.95   |
| 建银国际证券有限公司           | 128,227,751.40   | 135,391,675.00   |
| 国寿财富                 | 92,000,000.00    | 95,000,000.00    |
| 大华继显控股有限公司           | 71,993,036.77    | 68,011,963.18    |
| 国泰君安证券（香港）有限公司       | 31,298,791.24    | 32,624,500.00    |
| 中国工商银行(亚洲)有限公司新加坡分行  | 15,130,672.80    | 15,248,691.30    |
| 建银国际金融有限公司           | 414,820.76       |                  |
| 中国工商银行（亚洲）有限公司       |                  | 129,541,960.69   |
| 合计                   | 1,327,214,662.78 | 1,591,510,694.25 |

## 8.15 长期应收款

## 8.15.1 长期应收款明细情况

| 项目           | 年末余额             |               |                  | 年初余额             |               |                  |
|--------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|              | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             |
| 融资租赁         | 892,917,537.14   | 31,629,054.57 | 861,288,482.57   | 1,181,535,441.44 | 31,629,054.57 | 1,149,906,386.87 |
| 其中：未实现融资收益   | -146,521,438.88  |               | -146,521,438.88  | -198,390,331.02  |               | -198,390,331.02  |
| 分期收款销售商品     | 55,741,050.85    |               | 55,741,050.85    | 59,457,262.32    |               | 59,457,262.32    |
| 政府 PPP 项目应收款 | 2,562,387,727.99 |               | 2,562,387,727.99 | 2,579,503,727.71 |               | 2,579,503,727.71 |
| 土地一级开发支出     | 49,198,645.00    |               | 49,198,645.00    | 49,198,645.00    |               | 49,198,645.00    |
| 棚户区改造项目      | 1,557,454,818.93 |               | 1,557,454,818.93 | 1,392,207,702.80 |               | 1,392,207,702.80 |
| 区域综合开发项目     | 2,133,829,186.21 |               | 2,133,829,186.21 | 2,102,720,079.60 |               | 2,102,720,079.60 |
| 合计           | 7,251,528,966.12 | 31,629,054.57 | 7,219,899,911.55 | 7,364,622,858.87 | 31,629,054.57 | 7,332,993,804.30 |

## 8.16 长期股权投资

## 8.16.1 长期股权投资分类

| 项目           | 年初余额              | 本年增加              | 本年减少             | 年末余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 对子公司投资       |                   | 11,750,000,000.00 |                  | 11,750,000,000.00 |
| 对合营企业投资      | 308,825,773.30    | 955,109.25        |                  | 309,780,882.55    |
| 对联营企业投资      | 67,096,777,128.27 | 2,669,262,418.87  | 4,474,793,827.72 | 65,291,245,719.42 |
| 小计           | 67,405,602,901.57 | 14,420,217,528.12 | 4,474,793,827.72 | 77,351,026,601.97 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 92,183,928.26     |                   |                  | 92,183,928.26     |
| 合计           | 67,313,418,973.31 | 14,420,217,528.12 | 4,474,793,827.72 | 77,258,842,673.71 |

## 8.16.2 对子公司投资

| 被投资单位        | 年初余额 | 本年增加              | 本年减少 | 年末余额              | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|--------------|------|-------------------|------|-------------------|----------|----------|
| 云南金马集团有限责任公司 |      | 11,750,000,000.00 |      | 11,750,000,000.00 |          |          |
| 合计           |      | 11,750,000,000.00 |      | 11,750,000,000.00 |          |          |

## 8.16.3 对联营、合营企业投资

| 被投资单位             | 投资成本                  | 年初余额                  | 本年增减变动              |                  |                      | 其他综合收益调整      |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------|
|                   |                       |                       | 追加投资                | 减少投资             | 权益法下确认的投资损益          |               |
| <b>一、合营企业</b>     |                       |                       |                     |                  |                      |               |
| 云能投（上海）能源开发有限公司   | 500,000,000.00        | 308,825,773.30        |                     |                  | -1,084,890.75        |               |
| 云南能投交发天然气有限公司     | 2,040,000.00          |                       | 2,040,000.00        |                  |                      |               |
| <b>小 计</b>        | <b>502,040,000.00</b> | <b>308,825,773.30</b> | <b>2,040,000.00</b> |                  | <b>-1,084,890.75</b> |               |
| <b>二、联营企业</b>     |                       |                       |                     |                  |                      |               |
| 中国铜业有限公司          | 18,698,270,405.46     | 18,816,355,205.46     |                     | -                | 485,957,604.83       | -             |
| 华能澜沧江水电股份有限公司     | 10,331,650,681.05     | 14,208,626,992.10     |                     | -                | 745,319,144.08       | -             |
| 中国长江电力股份有限公司      | 11,561,292,870.49     | 13,571,596,078.11     |                     | 3,274,264,419.64 | 260,221,006.30       | -             |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司   | 6,000,000,000.00      | 6,190,912,624.19      |                     |                  | 92,215,686.44        | -             |
| 华能资本服务有限公司        | 3,675,000,000.00      | 4,530,353,944.28      |                     |                  | 213,398,268.99       | -             |
| 三峡资本控股有限公司        | 2,937,319,965.54      | 3,130,509,644.24      |                     |                  | 246,459,312.83       | -             |
| 国家电投集团东方新能源股份有限公司 | 2,266,866,400.00      | 2,398,415,716.20      |                     |                  | 92,621,263.02        | -             |
| 云南交投集团物资有限公司      | 822,357,380.44        | 951,045,843.50        |                     |                  | 79,232,528.43        | -             |
| 国核资本控股有限公司        | 405,842,765.04        | 543,187,284.64        |                     |                  | 65,926,212.26        | -             |
| 广东省广核集团股份有限公司     | 519,096,673.49        | 526,592,941.68        |                     |                  | 6,994,146.34         | -             |
| 宁波铭尚投资合伙企业（有限合伙）  | 460,522,920.00        | 484,601,821.90        |                     |                  | 33,252,666.11        | -             |
| 内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司  | 455,321,336.04        | 538,935,735.73        |                     | 173,916,518.00   | 39,451,826.95        | -             |
| 云南联合电力开发有限公司      | 83,200,000.00         | 355,939,911.21        |                     | -                | 17,648,454.33        | -1,812,525.11 |
| 云南华电怒江水电开发有限公司    | 279,393,000.00        | 260,033,844.89        |                     | -                | -                    | -             |
| 贵州轮胎股份有限公司        | 149,999,994.90        | -                     | 149,999,994.90      | -                | 3,237,000.00         | -             |

| 被投资单位                           | 投资成本           | 年初余额           | 本年增减变动        |      |               | 其他综合收益调整 |
|---------------------------------|----------------|----------------|---------------|------|---------------|----------|
|                                 |                |                | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   |          |
| 国电金沙江奔子栏水电开发有限公司                | 108,567,280.84 | 32,403,000.00  | 76,164,280.84 |      |               |          |
| 云南滇能泗南江水电开发有限公司                 | 108,116,587.77 | 118,035,123.69 |               |      | -9,918,535.92 |          |
| 上海融和电科融资租赁有限公司                  | 75,000,000.00  | 87,946,298.92  |               |      | -159,431.77   |          |
| 国电金沙江旭龙水电开发有限公司                 | 86,549,167.07  | 49,428,800.00  | 37,120,367.07 |      |               |          |
| 建信云能数字科技有限公司                    | 80,000,000.00  | 80,583,820.53  |               |      | -1,603,204.57 |          |
| 云南能投汇龙科技股份有限公司                  | 51,600,000.00  | 23,955,128.49  |               |      | -2,091,549.55 |          |
| 云南云创数字生态科技有限公司                  | 20,000,000.00  | 18,870,149.80  |               |      | -2,197,432.39 |          |
| 通海县通麓燃气有限公司                     | 23,740,300.00  | 13,467,685.58  |               |      |               |          |
| 云南能投勐唐能源开发有限公司                  | 1,880,000.00   | 12,103,989.28  |               |      |               |          |
| 云南华油天然气有限公司                     | 12,000,000.00  | 10,833,904.65  |               |      | 344,629.56    |          |
| 云南洲际班列物流有限责任公司                  | 9,000,000.00   | 9,541,976.41   |               |      | -             |          |
| 云南能投浪潮科技有限公司                    | 8,057,002.01   | 9,107,616.07   |               |      | -724,432.24   |          |
| 中国水电四局（祥云）工程建设有限公司              | 4,900,000.00   | 6,757,688.18   |               |      |               |          |
| 华坪工业园区配售电有限公司                   | 4,900,000.00   | 4,638,502.62   |               |      |               |          |
| TUmarineholdingpte              | 2,216,013.36   | 3,788,640.01   |               |      |               |          |
| 云南云能环保产业发展有限公司                  | 12,000,000.00  | 4,167,909.59   |               |      | -736,014.28   |          |
| UNITED SUPPLY CHAIN CORPORATION | 3,038,439.33   | 2,355,723.18   |               |      |               |          |
| 云南中金钾业股份有限公司                    | 3,543,548.00   | 2,185,281.23   |               |      | -266,701.08   |          |
| 云南能投国融天然气产业发展有限公司               | 12,800,000.00  | 1,834,445.10   |               |      |               |          |
| 云南中汇招标股份有限公司                    | 5,000,000.00   | 3,409,856.38   |               |      | -2,289,814.16 |          |
| 云南蓝院教育科技有限公司                    | 2,602,656.27   | 853,094.00     |               |      |               |          |

| 被投资单位           | 投资成本              | 年初余额              | 本年增减变动         |                  |                  |               |
|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|
|                 |                   |                   | 追加投资           | 减少投资             | 权益法下确认的投资损益      | 其他综合收益调整      |
| 云南丰疆国际物流供应链有限公司 | 1,540,000.00      | 616,978.17        |                |                  |                  |               |
| 云南聚通实业有限公司      | 3,000,000.00      | 600,000.00        |                |                  |                  |               |
| 云南华电镇雄发电有限公司    | 277,922,601.00    |                   |                |                  |                  |               |
| 云南四方云电投能源有限公司   | 2,480,000.00      |                   |                |                  |                  |               |
| 小 计             | 59,566,587,988.10 | 67,004,593,200.01 | 263,284,642.81 | 3,448,180,937.64 | 2,362,293,634.51 | -1,812,525.11 |
| 合 计             | 60,068,627,988.10 | 67,313,418,973.31 | 265,324,642.81 | 3,448,180,937.64 | 2,361,208,743.76 | -1,812,525.11 |

(续)

| 被投资单位             | 本年增减变动 |                |        |    | 年末余额              | 减值准备年末余额 |
|-------------------|--------|----------------|--------|----|-------------------|----------|
|                   | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                   |          |
| <b>一、合营企业</b>     |        |                |        |    |                   |          |
| 云能投（上海）能源开发有限公司   |        |                |        |    | 307,740,882.55    |          |
| 云南能投交发天然气有限公司     |        |                |        |    | 2,040,000.00      |          |
| 小 计               |        |                |        |    | 309,780,882.55    |          |
| <b>二、联营企业</b>     |        |                |        |    |                   |          |
| 中国铜业有限公司          |        | -              | -      | -  | 19,302,312,810.29 |          |
| 华能澜沧江水电股份有限公司     |        | 813,888,000.00 | -      | -  | 14,140,058,136.18 |          |
| 中国长江电力股份有限公司      |        | -              | -      | -  | 10,557,552,664.77 |          |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司   |        | -              | -      | -  | 6,283,129,310.63  |          |
| 华能资本服务有限公司        |        | 125,126,487.33 | -      | -  | 4,618,625,725.94  |          |
| 三峡资本控股有限责任公司      |        | -              | -      | -  | 3,376,968,957.07  |          |
| 国家电投集团东方新能源股份有限公司 |        | 38,530,307.64  | -      | -  | 2,452,506,671.58  |          |

| 被投资单位              | 本年增减变动 |              |        |    | 年末余额             | 减值准备年末余额     |
|--------------------|--------|--------------|--------|----|------------------|--------------|
|                    | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润  | 计提减值准备 | 其他 |                  |              |
| 云南交投集团物资有限公司       |        |              |        |    | 1,030,278,371.93 |              |
| 国核资本控股有限公司         |        |              |        |    | 609,113,496.90   |              |
| 广东省广盐集团股份有限公司      |        |              |        |    | 533,587,088.02   |              |
| 宁波裕尚投资合伙企业（有限合伙）   |        |              |        |    | 517,854,488.01   |              |
| 内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司   |        |              |        |    | 404,471,044.68   |              |
| 云南联合电力开发有限公司       |        |              |        |    | 371,775,840.43   |              |
| 云南华电怒江水电开发有限公司     |        |              |        |    | 260,033,844.89   |              |
| 贵州轮胎股份有限公司         |        | 3,571,428.45 |        |    | 149,665,566.45   |              |
| 国电金沙江奔子栏水电开发有限公司   |        |              |        |    | 108,567,280.84   |              |
| 云南滇能泗南江水电开发有限公司    |        |              |        |    | 108,116,587.77   |              |
| 上海融和电科融资租赁有限公司     |        |              |        |    | 87,786,867.15    |              |
| 国电金沙江旭龙水电开发有限公司    |        |              |        |    | 86,549,167.07    |              |
| 建信云能数字科技有限公司       |        |              |        |    | 78,980,615.96    |              |
| 云南能投汇龙科技股份有限公司     |        |              |        |    | 21,863,578.94    |              |
| 云南云创数字生态科技有限公司     |        |              |        |    | 16,672,717.41    |              |
| 通海县通麓燃气有限公司        |        |              |        |    | 13,467,685.58    | 5,416,025.84 |
| 云南能投劭唐能源开发有限公司     |        |              |        |    | 12,103,989.28    | -            |
| 云南华油天然气有限公司        |        |              |        |    | 11,178,534.21    | 1,569,942.15 |
| 云南洲际班列物流有限责任公司     |        |              |        |    | 9,541,976.41     |              |
| 云南能投浪潮科技有限公司       |        |              |        |    | 8,383,183.83     |              |
| 中国水电四局（祥云）工程建设有限公司 |        |              |        |    | 6,757,688.18     |              |

| 被投资单位                           | 本年增减变动 |                |        |    | 年末余额              | 减值准备年末余额      |
|---------------------------------|--------|----------------|--------|----|-------------------|---------------|
|                                 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                   |               |
| 华坪工业园区配售电有限公司                   |        |                |        |    | 4,638,502.62      |               |
| TUChineholdingple               |        |                |        |    | 3,788,640.01      |               |
| 云南云能环保产业发展有限公司                  |        |                |        |    | 3,431,895.31      |               |
| UNITED SUPPLY CHAIN CORPORATION |        |                |        |    | 2,355,723.18      |               |
| 云南中金钾业股份有限公司                    |        |                |        |    | 1,918,580.15      |               |
| 云南能投国融天然气产业发展有限公司               |        |                |        |    | 1,834,445.10      |               |
| 云南中汇招标股份有限公司                    |        |                |        |    | 1,120,042.22      |               |
| 云南蓝院教育科技有限公司                    |        |                |        |    | 853,094.00        |               |
| 云南丰疆国际物流供应链有限公司                 |        |                |        |    | 616,978.17        |               |
| 云南聚通实业有限公司                      |        |                |        |    | 600,000.00        | 996,290.60    |
| 云南华电镇雄发电有限公司                    |        |                |        |    |                   | 82,399,548.08 |
| 云南四方云电投能源有限公司                   |        |                |        |    |                   | 1,802,121.59  |
| 小计                              |        | 981,116,223.42 |        |    | 65,199,061,791.16 | 92,183,928.26 |
| 合计                              |        | 981,116,223.42 |        |    | 65,508,842,673.71 | 92,183,928.26 |

## 8.17 其他权益工具投资

| 项目                        | 年末余额              | 年初余额              |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 云天化集团有限责任公司               | 5,001,000,000.00  | 5,001,000,000.00  |
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司          | 2,001,000,000.00  | 2,001,000,000.00  |
| 云南省国有资本运营有限公司             | 1,978,741,750.96  | 1,978,741,750.96  |
| 云南华电金沙江中游水电开发有限公司         | 779,739,000.00    | 779,739,000.00    |
| 云南云能创益股权投资基金合伙企业（有限合伙）    | 473,000,000.00    | 473,000,000.00    |
| 大唐观音岩水电开发有限公司             | 468,060,000.00    | 468,060,000.00    |
| 宝新证券有限公司（中国金洋证券有限公司）      | 460,616,219.87    | 495,218,779.88    |
| 云南华电鲁地拉水电有限公司             | 256,960,000.00    | 256,960,000.00    |
| 金安桥水电站有限公司                | 250,864,000.00    | 250,864,000.00    |
| 盘州市柏果镇麦地煤矿（有限合伙）          | 246,448,252.07    | 271,289,082.40    |
| 曲靖市商业银行股份有限公司             | 234,821,869.00    | 234,821,869.00    |
| 国电投创科清洁能源投资（天津）合伙企业（有限合伙） | 204,453,943.62    | 140,000,000.00    |
| 国投云南大朝山水电有限公司             | 177,000,000.00    | 177,000,000.00    |
| 广发银行股份有限公司                | 155,127,613.28    | 155,127,613.28    |
| 融通國際投資                    | 133,535,510.88    | 138,235,113.78    |
| 恒康医疗集团股份有限公司              | 132,000,000.00    | 66,375,000.00     |
| 其他权益工具投资主体                | 990,061,309.27    | 1,230,722,347.43  |
| 合计                        | 13,943,429,468.95 | 14,118,154,556.73 |

## 8.18 其他非流动金融资产

| 项目                       | 年末余额             | 年初余额             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,089,250,195.39 | 2,701,299,387.65 |
| 其中：债务工具投资                | 194,193,300.00   | 142,193,300.00   |
| 权益工具投资                   | 4,895,056,895.39 | 2,559,106,087.65 |
| 合计                       | 5,089,250,195.39 | 2,701,299,387.65 |

## 8.19 投资性房地产

### 8.19.1 按成本模式进行后续计量的投资性房地产

| 项目           | 年初余额             | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额             |
|--------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 一、账面原值合计     | 2,178,163,471.44 | 7,387,705.11  |      | 2,185,551,176.55 |
| 房屋、建筑物       | 2,176,722,700.34 | 7,387,705.11  |      | 2,184,110,405.45 |
| 土地使用权        | 1,440,771.10     |               |      | 1,440,771.10     |
| 二、累计折旧（摊销）合计 | 93,483,608.54    | 36,887,451.23 |      | 130,371,059.77   |
| 房屋、建筑物       | 93,042,017.17    | 36,860,007.95 |      | 129,902,025.12   |
| 土地使用权        | 441,591.37       | 27,443.28     |      | 469,034.65       |
| 三、账面净值合计     | 2,084,679,862.90 |               |      | 2,055,180,116.78 |
| 房屋、建筑物       | 2,083,680,683.17 |               |      | 2,054,208,380.33 |
| 土地使用权        | 999,179.73       |               |      | 971,736.45       |
| 四、减值准备合计     |                  |               |      |                  |
| 房屋、建筑物       |                  |               |      |                  |
| 土地使用权        |                  |               |      |                  |
| 五、账面价值合计     | 2,084,679,862.90 |               |      | 2,055,180,116.78 |
| 房屋、建筑物       | 2,083,680,683.17 |               |      | 2,054,208,380.33 |
| 土地使用权        | 999,179.73       |               |      | 971,736.45       |

### 8.19.2 未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项目     | 未办妥产权证书的原因 | 未办妥资产账面价值        |
|--------|------------|------------------|
| 综保区厂房等 | 正在办理中      | 677,593,996.00   |
| 经开区厂房等 | 正在办理中      | 386,676,440.00   |
| 合计     |            | 1,064,270,436.00 |

## 8.20 固定资产

### 8.20.1 固定资产分类

| 项目     | 年末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产   | 26,310,681,969.61 | 26,744,056,842.56 |
| 固定资产清理 | 473,605.42        | 1,357,945.81      |
| 合计     | 26,311,155,575.03 | 26,745,414,788.37 |

## 8.20.2 固定资产

## 8.20.2.1 固定资产情况

| 项目              | 年初余额                     | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末余额                     |
|-----------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>47,039,065,716.94</b> | <b>487,711,695.64</b> | <b>296,212,388.38</b> | <b>47,230,565,024.20</b> |
| 其中：房屋、建筑物       | 19,561,825,973.62        | 115,617,857.17        | 68,064,828.39         | 19,609,379,002.40        |
| 机器设备            | 22,445,760,761.53        | 255,752,156.33        | 144,153,689.39        | 22,557,359,228.47        |
| 运输工具            | 897,007,566.21           | 94,173,878.17         | 8,371,546.17          | 982,809,898.21           |
| 办公设备            | 348,602,215.90           | 5,064,625.02          | 3,898,563.63          | 349,768,277.29           |
| 家具器具            | 11,939,945.15            | 35,838.09             | 154,548.63            | 11,821,234.61            |
| 其他              | 3,773,929,254.53         | 17,067,340.86         | 71,569,212.17         | 3,719,427,383.22         |
| <b>二、累计折旧合计</b> | <b>16,294,308,476.62</b> | <b>944,979,944.30</b> | <b>207,029,531.98</b> | <b>17,032,258,888.94</b> |
| 其中：房屋、建筑物       | 4,893,156,306.32         | 383,230,884.42        | 22,337,170.58         | 5,254,050,020.16         |
| 机器设备            | 10,064,092,823.25        | 447,554,746.00        | 147,943,027.34        | 10,363,704,541.91        |
| 运输工具            | 462,035,300.18           | 51,911,767.43         | 7,780,712.15          | 506,166,355.46           |
| 办公设备            | 197,490,501.87           | 14,428,757.36         | 4,175,104.52          | 207,744,154.71           |
| 家具器具            | 6,743,280.73             | 2,272,490.60          | 78,521.76             | 8,937,249.57             |
| 其他              | 670,790,264.27           | 45,581,298.49         | 24,714,995.63         | 691,656,567.13           |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>30,744,757,240.32</b> |                       |                       | <b>30,198,306,135.26</b> |
| 其中：房屋、建筑物       | 14,668,669,667.30        |                       |                       | 14,355,328,982.24        |
| 机器设备            | 12,381,667,938.28        |                       |                       | 12,193,654,686.56        |
| 运输工具            | 434,972,266.03           |                       |                       | 476,643,542.75           |
| 办公设备            | 151,111,714.03           |                       |                       | 142,024,122.58           |
| 家具器具            | 5,196,664.42             |                       |                       | 2,883,985.04             |
| 其他              | 3,103,138,990.26         |                       |                       | 3,027,770,816.09         |
| <b>四、减值准备合计</b> | <b>4,000,700,397.76</b>  |                       | <b>113,076,232.11</b> | <b>3,887,624,165.65</b>  |
| 其中：房屋、建筑物       | 1,589,077,123.31         |                       | 14,174,462.05         | 1,574,902,661.26         |
| 机器设备            | 2,223,459,924.84         |                       | 66,794,180.89         | 2,156,665,743.95         |
| 运输工具            | 5,234,663.16             |                       | 617,507.94            | 4,617,155.22             |
| 办公设备            | 19,017,965.63            |                       |                       | 19,017,965.63            |
| 家具器具            |                          |                       |                       |                          |
| 其他              | 163,910,720.82           |                       | 31,490,081.23         | 132,420,639.59           |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>26,744,056,842.56</b> |                       |                       | <b>26,310,681,969.61</b> |
| 其中：房屋、建筑物       | 13,079,592,543.99        |                       |                       | 12,780,426,320.98        |
| 机器设备            | 10,158,208,013.44        |                       |                       | 10,036,988,942.61        |
| 运输工具            | 429,737,602.87           |                       |                       | 472,026,387.53           |
| 办公设备            | 132,093,748.40           |                       |                       | 123,006,156.95           |
| 家具器具            | 5,196,664.42             |                       |                       | 2,883,985.04             |
| 其他              | 2,939,228,269.44         |                       |                       | 2,895,350,176.50         |

## 8.20.2.2 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目               | 未办妥资产账面价值        | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------|------------------|------------|
| 云南能投集团集控综合楼      | 515,084,259.37   | 正在办理中      |
| 能投股份公司办公楼及住宅     | 7,194,709.98     | 正在办理中      |
| 普洱公租房            | 45,079,243.42    | 正在办理中      |
| 电力装配园区综保区办公及宿舍楼  | 46,099,401.80    | 正在办理中      |
| 电力装配园区经开区办公及宿舍楼  | 22,292,200.87    | 正在办理中      |
| 艺科房屋             | 2,048,300.23     | 正在办理中      |
| 艺科车位             | 409,999.20       | 正在办理中      |
| 东源镇雄煤业公司房屋及建筑物   | 467,370,633.47   | 正在办理中      |
| 云南东源煤业集团公司房屋及建筑物 | 472,071,550.67   | 正在办理中      |
| 一平浪煤矿房屋及建筑物      | 44,025,553.26    | 正在办理中      |
| 云南省可保煤矿房屋及建筑物    | 14,778,795.26    | 正在办理中      |
| 富源县竹园镇新兴煤矿房屋及建筑物 | 4,700,201.93     | 正在办理中      |
| 合计               | 1,641,154,849.46 |            |

## 8.20.3 固定资产清理明细情况

| 项目      | 年末账面价值     | 年初账面价值       |
|---------|------------|--------------|
| 房屋、建筑物  |            | 984,407.85   |
| 机器设备    | 204,258.17 |              |
| 办公工具及设备 | 268,547.25 | 373,537.96   |
| 其他      | 800.00     |              |
| 合计      | 473,605.42 | 1,357,945.81 |

## 8.21 在建工程

### 8.21.1 在建工程基本情况

| 项目   | 年末余额              |                  |                   | 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             |
| 在建工程 | 13,324,704,061.91 | 2,887,112,304.01 | 10,437,591,757.90 | 12,339,491,501.22 | 2,887,112,304.01 | 9,452,379,197.21 |
| 工程物资 | 152,913,952.41    |                  | 152,913,952.41    | 51,773,150.21     |                  | 51,773,150.21    |
| 合计   | 13,477,618,014.32 | 2,887,112,304.01 | 10,590,505,710.31 | 12,391,264,651.43 | 2,887,112,304.01 | 9,504,152,347.42 |

### 8.21.2 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称                              | 年初余额             | 本年增加           | 转入固定资产     | 其他减少          | 年末余额             |
|-----------------------------------|------------------|----------------|------------|---------------|------------------|
| 观音山矿区                             | 1,945,682,587.69 | 66,184,316.73  |            | 19,433,962.23 | 1,992,432,942.19 |
| 恩洪 215WKV 电厂建设项目                  | 1,870,586,354.39 |                |            |               | 1,870,586,354.39 |
| 色拉龙一级水电站                          | 903,496,653.78   | 29,174,771.28  |            | 6,989,740.04  | 925,681,685.02   |
| 有机硅项目一期                           | 285,831,380.37   | 341,438,676.38 |            |               | 627,270,056.75   |
| 香格里拉市东部藏区旺池卡综合产业园建设项目 A 区         | 518,669,466.09   | 7,955,605.74   |            |               | 526,625,071.83   |
| 昭通支线（曲靖分输站-沾益-宣威-者海-昭阳区）天然气管道工程项目 | 337,318,682.65   | 23,348,401.09  |            |               | 360,667,083.74   |
| 安宁草铺麒麟工业园区项目                      | 337,657,557.36   | 10,820,692.61  |            |               | 348,478,249.97   |
| 塘房煤矿                              | 341,813,484.02   | 853,760.15     |            | 1,076,768.15  | 341,590,476.02   |
| 泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目               | 318,522,704.55   | 11,226,763.35  |            |               | 329,749,467.90   |
| 双河煤矿续建工程                          | 323,881,250.40   |                | 324,250.90 | 9,911,518.57  | 313,645,480.93   |
| 昆明市经开人民医院新医院 PPP 项目               | 291,099,373.64   | 7,803,144.68   |            |               | 298,902,518.32   |
| 老挝能投国际综合楼                         | 263,779,078.80   | 7,732,691.88   |            |               | 271,511,770.68   |
| 理工学院                              | 216,961,310.38   | 52,559,545.53  |            |               | 269,520,855.91   |

| 项目名称                        | 年初余额             | 本年增加           | 转入固定资产     | 其他减少          | 年末余额              |
|-----------------------------|------------------|----------------|------------|---------------|-------------------|
| 牛场、以古勘查区                    | 268,728,323.34   |                |            |               | 268,728,323.34    |
| 玉溪-普洱天然气支线管道二期工程（玉溪-峨山-化念段） | 259,725,058.50   | 5,990,130.93   |            | 7,912.27      | 265,707,277.16    |
| 居正健康 A10 地块酒店项目             | 257,571,218.45   | 7,034,650.05   |            |               | 264,705,878.50    |
| 东源煤业井巷系统                    | 222,623,643.79   | 29,661,208.11  |            |               | 252,284,851.90    |
| 云南省能源科研双创示范园                | 212,746,150.82   | 8,967,854.60   |            | 297,029.71    | 221,416,975.71    |
| 杜马项目                        | 182,759,611.97   | 330,861.76     |            |               | 183,090,473.73    |
| 东源煤业办公楼                     | 169,454,771.23   |                |            |               | 169,454,771.23    |
| 玉溪市应急气源储备中心工程项目             | 99,887,172.46    | 52,394,904.55  |            |               | 152,282,077.01    |
| 金城煤矿建设项目                    | 122,927,750.47   | 9,760,667.38   |            |               | 132,688,417.85    |
| 昆明盐矿天然气配套专线                 | 113,296,446.11   | 5,889,998.54   |            |               | 119,186,444.65    |
| 明珠村康养公寓                     | 104,301,429.06   | 1,363,159.04   |            |               | 105,664,588.10    |
| 合计                          | 9,969,421,460.32 | 680,491,814.38 | 324,250.90 | 37,716,930.97 | 10,611,872,092.83 |

(续)

| 项目名称                             | 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  |
|----------------------------------|----------|------------------|---------------|-------------|-------|
| 观音山矿区                            | 81.00    | 1,683,575,992.00 |               |             | 自筹/借款 |
| 思洪 215MW 电厂建设项目                  | 99.34    | 421,101,691.47   |               |             | 自筹/借款 |
| 色拉龙一级水电站                         | 98.64    | 112,307,488.90   | 43,918,798.10 | 6.00        | 自筹/借款 |
| 有机硅项目一期                          | 21.16    | 14,459,686.63    | 13,275,923.72 | 4.10        | 自筹/借款 |
| 香格里拉市东部城区汇源产业园建设项目 A 区           | 39.00    | 9,844,161.46     | 8,091,739.53  | 1.03        | 自筹/借款 |
| 昭通支线（曲靖分输站-沾益-宣威-普海-昭阳）天然气管道工程项目 | 85.00    |                  |               |             | 自筹    |
| 安宁草铺麒麟工业园区项目                     | 80.00    | 45,673,427.53    | 11,331,315.45 | 2.75        | 自筹/借款 |
| 塘房煤矿                             | 52.00    |                  |               |             | 自筹    |

| 项目名称                      | 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  |
|---------------------------|----------|------------------|---------------|-------------|-------|
| 泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目       | 58.13    |                  |               |             | 自筹    |
| 双河煤矿续建工程                  | 37.00    | 191,535,913.70   |               |             | 自筹/借款 |
| 昆明市经开人民医院新医院 PPP 项目       | 32.68    | 20,614,898.15    | 6,138,424.26  | 5.435       | 自筹/借款 |
| 老挝能投国际综合楼                 | 91.00    | 32,916,193.69    |               |             | 自筹/借款 |
| 理工学院                      | 90.00    | 73,404,162.36    | 8,585,969.58  |             | 自筹/借款 |
| 牛场、以古勘查区                  | 24.00    |                  |               |             | 自筹    |
| 玉溪-普洱天然气管道一期工程（玉溪-峨山-化念段） | 100.00   |                  |               |             | 自筹    |
| 居正健康 A10 地块酒店项目           | 62.24    | 26,476,918.64    | 5,155,727.47  | 3.58        | 自筹/借款 |
| 东源煤业井巷系统                  | 80.00    |                  |               |             | 自筹    |
| 云南省能源科研双创示范园              | 97.19    |                  |               |             | 自筹    |
| 杜马项目                      | 91.00    | 11,706,214.47    |               |             | 自筹/借款 |
| 东源煤业办公楼                   | 80.00    |                  |               |             | 自筹    |
| 玉溪市应急气源储备中心工程项目           | 95.00    |                  |               |             | 自筹    |
| 金城煤矿建设项目                  | 14.47    | 22,394,393.68    |               |             | 自筹/借款 |
| 昆明盐矿天然气配套专线               | 86.31    |                  |               |             | 自筹    |
| 明珠村康养公寓                   | 90.00    |                  |               |             | 自筹    |
| 合计                        |          | 2,666,011,142.68 | 96,497,898.21 |             |       |

## 8.21.3 工程物资明细情况

| 项目    | 年末余额           |      |                | 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          |
| 专用材料  | 72,368,560.03  |      | 72,368,560.03  | 20,781,510.82 |      | 20,781,510.82 |
| 专用设备  | 79,578,168.01  |      | 79,578,168.01  | 30,086,269.89 |      | 30,086,269.89 |
| 工具及器具 | 967,224.37     |      | 967,224.37     | 905,369.50    |      | 905,369.50    |
| 合计    | 152,913,952.41 |      | 152,913,952.41 | 51,773,150.21 |      | 51,773,150.21 |

## 8.22 使用权资产

| 项 目             | 年初余额                  | 本年增加                 | 本年减少              | 年末余额                  |
|-----------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>150,952,582.85</b> | <b>9,325,834.30</b>  | <b>121,539.57</b> | <b>160,156,877.58</b> |
| 其中：房屋、建筑物       | 22,978,042.85         | 8,912,684.30         | 121,539.57        | 31,769,187.58         |
| 机器设备            | 127,974,540.00        |                      |                   | 127,974,540.00        |
| 其他              |                       | 413,150.00           |                   | 413,150.00            |
| <b>二、累计折旧合计</b> | <b>98,715,954.10</b>  | <b>20,331,108.28</b> | <b>42,216.00</b>  | <b>119,004,846.38</b> |
| 其中：房屋、建筑物       | 1,455,303.46          | 5,599,221.45         | 42,216.00         | 7,012,308.91          |
| 机器设备            | 97,260,650.64         | 14,717,072.02        |                   | 111,977,722.66        |
| 其他              |                       | 14,814.81            |                   | 14,814.81             |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>52,236,628.75</b>  |                      |                   | <b>41,152,031.20</b>  |
| 其中：房屋、建筑物       | 21,522,739.39         |                      |                   | 24,756,878.67         |
| 机器设备            | 30,713,889.36         |                      |                   | 15,996,817.34         |
| 其他              |                       |                      |                   | 398,335.19            |
| <b>四、减值准备合计</b> |                       |                      |                   |                       |
| 其中：房屋、建筑物       |                       |                      |                   |                       |
| 机器设备            |                       |                      |                   |                       |
| 其他              |                       |                      |                   |                       |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>52,236,628.75</b>  |                      |                   | <b>41,152,031.20</b>  |
| 其中：房屋、建筑物       | 21,522,739.39         |                      |                   | 24,756,878.67         |
| 机器设备            | 30,713,889.36         |                      |                   | 15,996,817.34         |
| 其他              |                       |                      |                   | 398,335.19            |

## 8.23 无形资产

## 8.23.1 无形资产分类

| 项 目             | 年初余额                     | 本年增加                  | 本年减少              | 年末余额                     |
|-----------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>20,522,594,185.16</b> | <b>622,383,040.84</b> | <b>184,329.35</b> | <b>21,144,792,896.65</b> |
| 其中：采矿权          | 12,566,200,465.28        | 271,054,275.90        | -                 | 12,837,254,741.18        |
| 土地使用权           | 5,450,424,093.38         | 326,247,912.13        | 183,167.80        | 5,776,488,837.71         |
| 特许权             | 2,219,509,174.67         | -                     | -                 | 2,219,509,174.67         |
| 办公软件            | 90,001,542.67            | -                     | 1,161.55          | 90,000,381.12            |
| 专利权             | 43,103,477.08            | 34,653.47             | -                 | 43,138,130.55            |
| 探矿权             | 40,508,662.00            | -                     | -                 | 40,508,662.00            |
| 著作使用权           | 24,822,306.48            | 4,968,854.42          | -                 | 29,791,160.90            |
| 其他              | 88,024,463.60            | 20,077,344.92         | -                 | 108,101,808.52           |
| <b>二、累计摊销合计</b> | <b>1,917,967,792.32</b>  | <b>170,207,098.67</b> | <b>9,028.21</b>   | <b>2,088,165,862.78</b>  |
| 其中：采矿权          | 578,417,767.77           | 40,605,652.77         | -                 | 619,023,420.54           |
| 土地使用权           | 1,017,569,331.09         | 48,138,752.24         | 8,391.45          | 1,065,699,691.88         |
| 特许权             | 249,502,080.69           | 70,573,512.34         | -                 | 320,075,593.03           |
| 办公软件            | 33,709,123.60            | 4,412,594.49          | 636.76            | 38,121,081.33            |
| 专利权             | 10,342,086.01            | 4,151,886.45          | -                 | 14,493,972.46            |
| 探矿权             | -                        | -                     | -                 | -                        |
| 著作使用权           | 10,987,471.03            | 1,433,848.30          | -                 | 12,421,319.33            |
| 其他              | 17,439,932.13            | 890,852.08            | -                 | 18,330,784.21            |
| <b>三、减值准备合计</b> | <b>2,816,220,227.34</b>  |                       |                   | <b>2,816,220,227.34</b>  |
| 其中：采矿权          | 2,721,790,641.68         |                       |                   | 2,721,790,641.68         |
| 土地使用权           | 94,421,345.00            |                       |                   | 94,421,345.00            |
| 特许权             | -                        |                       |                   | -                        |
| 办公软件            | 8,240.66                 |                       |                   | 8,240.66                 |
| 专利权             | -                        |                       |                   | -                        |
| 探矿权             | -                        |                       |                   | -                        |
| 著作使用权           | -                        |                       |                   | -                        |
| 其他              | -                        |                       |                   | -                        |
| <b>四、账面价值合计</b> | <b>15,788,406,165.50</b> |                       |                   | <b>16,240,406,806.53</b> |
| 其中：采矿权          | 9,265,992,055.83         |                       |                   | 9,496,440,678.96         |
| 土地使用权           | 4,338,433,417.29         |                       |                   | 4,616,367,800.83         |
| 特许权             | 1,970,007,093.98         |                       |                   | 1,899,433,581.64         |
| 办公软件            | 56,284,178.41            |                       |                   | 51,871,059.13            |
| 专利权             | 32,761,391.07            |                       |                   | 28,644,158.09            |
| 探矿权             | 40,508,662.00            |                       |                   | 40,508,662.00            |
| 著作使用权           | 13,834,835.45            |                       |                   | 17,369,841.57            |
| 其他              | 70,584,531.47            |                       |                   | 89,771,024.31            |

## 8.23.2 未办妥产权证书的无形资产情况

| 项目                       | 未办妥产权证书的原因 | 未办妥资产账面价值      |
|--------------------------|------------|----------------|
| 采矿权证                     | 正在办理中      | 584,165,406.30 |
| 寻甸羊街镇羊街产城融合区 G2018004 地块 | 正在办理中      | 1,620,144.18   |
| 合计                       |            | 585,785,550.48 |

8.24 开发支出

8.24.1 开发支出明细情况

| 项目                     | 年初余额          | 本年增加           |              | 本年减少           |              | 年末余额          |
|------------------------|---------------|----------------|--------------|----------------|--------------|---------------|
|                        |               | 内部开发           | 其他           | 计入当期损益         | 确认为无形资产      | 其他            |
| 1#焦炉砌筑新技术开发            | 9,416,199.91  | 1,304,468.91   |              |                |              | 10,720,668.82 |
| 高原环保气体绝缘型中压开关成套设备研制开发  | 3,233,437.07  | 7,648,154.18   |              | 1,160,567.29   |              | 9,721,023.96  |
| 智慧物流管控平台               | 4,449,801.75  |                | 1,194,008.75 |                | 174,883.02   | 5,468,927.48  |
| 4#焦炉修复技术研究             | 4,794,007.91  | 359,748.93     |              |                |              | 5,153,756.84  |
| 得马矿井抽放系统等工程            | 2,937,248.69  | 726,383.45     |              |                |              | 3,663,632.14  |
| 提高煤气系统安全性能研发           | 1,943,522.70  | 458,869.91     |              |                |              | 2,402,392.61  |
| 得马矿井行人排矸斜井工程款          | 1,703,085.90  | 601,450.00     |              |                |              | 2,304,535.90  |
| 提升专用二级焦热强度项目           |               | 15,836,401.27  |              | 15,836,401.27  |              | -             |
| 专用 81 焦机械强度项目          |               | 15,402,756.22  |              | 15,402,756.22  |              | -             |
| 工程胎 YFG103 专用炭黑系列的研究开发 |               | 4,809,843.48   |              | 4,809,843.48   |              | -             |
| 有机硅合成用工业硅绿色冶炼关键技术研究    |               | 4,631,600.82   |              | 4,631,600.82   |              | -             |
| 还原剂组配技术研究              |               | 4,360,900.67   |              | 4,360,900.67   |              | -             |
| 生产装置自动化技术提升研究          |               | 4,161,402.74   |              | 4,161,402.74   |              | -             |
| 硅石资源综合回收利用技术研究         |               | 3,785,239.36   |              | 3,785,239.36   |              | -             |
| 粗苯精制电加热炉运行优化研究         |               | 3,214,293.20   |              | 3,214,293.20   |              | -             |
| 其他研发项目                 | 9,097,105.26  | 66,255,440.88  | -            | 62,189,565.98  | 4,968,854.42 | 8,194,125.74  |
| 合计                     | 37,574,409.19 | 133,556,954.02 | 1,194,008.75 | 119,552,571.03 | 5,143,737.44 | 47,629,063.49 |

## 8.25 商誉

## 8.25.1 商誉的明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额             | 本年增加 |    | 本年减少 |    | 年末余额             |
|-----------------|------------------|------|----|------|----|------------------|
|                 |                  | 合并形成 | 其他 | 处置   | 其他 |                  |
| 云南云维股份有限公司      | 1,717,062,912.42 |      |    |      |    | 1,717,062,912.42 |
| 曲煤焦化实业有限公司      | 1,099,594,803.80 |      |    |      |    | 1,099,594,803.80 |
| 云能国际股份有限公司      | 414,610,673.68   |      |    |      |    | 414,610,673.68   |
| 云南能源投资股份有限公司    | 90,480,263.33    |      |    |      |    | 90,480,263.33    |
| 云南东源煤业集团有限公司    | 66,486,458.71    |      |    |      |    | 66,486,458.71    |
| 云南保山苏帕河水电开发有限公司 | 54,191,005.16    |      |    |      |    | 54,191,005.16    |
| 天井煤矿            | 44,476,013.91    |      |    |      |    | 44,476,013.91    |
| 云南联合外经股份有限公司    | 38,376,569.79    |      |    |      |    | 38,376,569.79    |
| 云南福贡华泰电力开发有限公司  | 26,043,717.68    |      |    |      |    | 26,043,717.68    |
| 四角地煤矿           | 17,798,304.44    |      |    |      |    | 17,798,304.44    |
| 河口滇越货场物流有限责任公司  | 17,636,053.41    |      |    |      |    | 17,636,053.41    |
| 云南东源煤电股份有限公司    | 10,633,064.00    |      |    |      |    | 10,633,064.00    |
| 合计              | 3,597,389,840.33 |      |    |      |    | 3,597,389,840.33 |

## 8.25.2 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额         | 本年增加额 |       |         |    |
|-----------------|--------------|-------|-------|---------|----|
|                 |              | 本期计提额 | 合并增加额 | 其他原因增加额 | 合计 |
| 云南名博包装印刷有限公司    | 3,652,310.15 |       |       |         |    |
| 联合能源国际有限公司      | 1,221,069.94 |       |       |         |    |
| 云南勤富连建筑工程有限公司权益 | 97,315.00    |       |       |         |    |
| 屏边县腊哈地水电开发有限公司  | 10,586.95    |       |       |         |    |
| 合计              | 4,981,282.04 |       |       |         |    |

(续)

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 本年减少额      |     |       |         |    | 年末余额         |
|-----------------|------------|-----|-------|---------|----|--------------|
|                 | 因资产价值回升转回额 | 转销额 | 合并减少额 | 其他原因减少额 | 合计 |              |
| 云南名博包装印刷有限公司    |            |     |       |         |    | 3,652,310.15 |
| 联合能源国际有限公司      |            |     |       |         |    | 1,221,069.94 |
| 云南勤富连建筑工程有限公司权益 |            |     |       |         |    | 97,315.00    |
| 屏边县腊哈地水电开发有限公司  |            |     |       |         |    | 10,586.95    |
| 合计              |            |     |       |         |    | 4,981,282.04 |

## 8.26 长期待摊费用

| 项目                          | 年初余额           | 本年增加          | 本年摊销          | 其他减少额     | 年末余额           |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 装修费及相关费用                    | 101,811,871.21 | 6,451,054.26  | 11,265,111.03 |           | 96,997,814.44  |
| 产权转让费                       | 19,470,640.24  |               | 928,393.38    |           | 18,542,246.86  |
| 缅甸 58T 项目保险费                | 19,076,518.88  |               | 1,734,299.00  |           | 17,342,219.88  |
| 维修、设施费                      | 9,852,426.54   | 3,205,513.77  | 2,544,745.47  |           | 10,513,194.84  |
| 德宏州移民开发局茄子山水库外迁移民<br>避险解困资金 | 8,528,037.13   |               | 140,186.94    |           | 8,387,850.19   |
| 土地补偿费                       | 6,873,450.79   |               | 520,247.81    |           | 6,353,202.98   |
| 其他                          | 45,661,990.58  | 31,946,042.67 | 33,853,235.27 | 86,544.13 | 43,668,253.85  |
| 合计                          | 211,274,935.37 | 41,602,610.70 | 50,986,218.90 | 86,544.13 | 201,804,783.04 |

## 8.27 递延所得税资产和递延所得税负债

## 8.27.1 已确认的递延所得税资产

| 项目       | 年末余额           |                  | 年初余额           |                  |
|----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|          | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         |
| 资产减值准备   | 127,089,324.62 | 649,507,807.73   | 125,511,982.66 | 637,502,843.97   |
| 递延收益     | 4,379,840.98   | 27,522,895.85    | 3,572,372.71   | 20,976,068.17    |
| 可抵扣亏损    | 104,434,632.14 | 535,298,968.36   | 105,490,350.50 | 542,777,950.82   |
| 未实现内部收益  | 59,141,349.66  | 255,241,284.25   | 64,204,292.35  | 266,498,953.62   |
| 职工薪酬     | 2,875,193.71   | 17,023,718.32    | 715,458.06     | 2,861,832.24     |
| 无形资产摊销差异 | 3,293,684.71   | 18,392,203.69    | 2,063,213.95   | 13,470,320.90    |
| 其他       | 1,551,681.71   | 7,251,190.38     | 5,560,219.37   | 27,994,095.11    |
| 合计       | 302,765,707.53 | 1,510,238,068.58 | 307,117,889.60 | 1,512,082,064.83 |

## 8.27.2 已确认的递延所得税负债

| 项目                          | 年末余额           |                | 年初余额           |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                             | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值             | 89,287,624.02  | 396,497,151.57 | 90,145,947.50  | 400,422,814.10 |
| 重组收益                        | 45,014,625.10  | 300,097,500.64 | 45,014,625.10  | 300,097,500.64 |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产<br>公允价值变动 | 21,145,291.60  | 84,581,166.40  | 6,164,933.03   | 24,659,732.12  |
| 其他                          | 25,120,552.71  | 100,482,210.78 | 25,120,552.71  | 100,482,210.78 |
| 合计                          | 180,568,093.43 | 881,658,029.39 | 166,446,058.34 | 825,662,257.64 |

## 8.28 其他非流动资产

| 项目                             | 年末余额             |      |                  | 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             |
| 预付长期资产购置款/股权投资款                | 6,807,290,896.07 |      | 6,807,290,896.07 | 5,523,227,294.05 |      | 5,523,227,294.05 |
| 长期委托贷款                         | 1,482,409,186.20 |      | 1,482,409,186.20 | 626,941,500.00   |      | 626,941,500.00   |
| 廉租房建设/公租房                      | 381,636,201.28   |      | 381,636,201.28   | 380,956,376.91   |      | 380,956,376.91   |
| 保山棚改项目                         | 263,022,723.70   |      | 263,022,723.70   | 257,326,630.40   |      | 257,326,630.40   |
| 转抵和进项税额                        | 177,524,557.24   |      | 177,524,557.24   | 467,018,072.26   |      | 467,018,072.26   |
| 澜甸诺昌卡河项目                       | 163,798,409.03   |      | 163,798,409.03   | 163,717,859.09   |      | 163,717,859.09   |
| 河口进出口加工特色工业园区填海片区一期路网 9.5KM 项目 | 60,222,091.50    |      | 60,222,091.50    | 60,204,491.50    |      | 60,204,491.50    |
| 青工楼                            | 26,910,227.14    |      | 26,910,227.14    | 26,910,227.14    |      | 26,910,227.14    |
| 河口跨合区国际产业园项目                   | 26,621,965.33    |      | 26,621,965.33    | 26,637,419.74    |      | 26,637,419.74    |
| 其他                             | 322,817,941.68   |      | 322,817,941.68   | 11,808,266.99    |      | 11,808,266.99    |
| 合计                             | 9,712,254,199.17 |      | 9,712,254,199.17 | 7,544,748,138.08 |      | 7,544,748,138.08 |

## 8.29 短期借款

### 8.29.1 短期借款分类

| 项目   | 年末余额              | 年初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 1,327,030,000.00  | 75,500,000.00     |
| 抵押借款 | 90,249,443.70     | 204,349,443.70    |
| 保证借款 | 1,756,692,190.24  | 1,247,172,059.27  |
| 信用借款 | 13,187,658,370.55 | 10,615,505,272.80 |
| 合计   | 16,361,630,004.49 | 12,142,526,775.77 |

## 8.29.2 短期借款明细

| 贷款单位          | 贷款银行               | 借款金额             | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率    | 借款类别 |
|---------------|--------------------|------------------|------------|------------|-------|------|
| 云南云煤矿业开发有限公司  | 西山北银村镇银行           | 6,000,000.00     | 2021/6/10  | 2024/6/10  | 6.50% | 保证借款 |
| 云南云煤矿业开发有限公司  | 兴业银行昆明分行           | 5,000,000.00     | 2021/6/30  | 2022/6/30  | 5.00% | 保证借款 |
| 云南天治化工有限公司    | 中国农业银行股份有限公司文山市分行  | 40,000,000.00    | 2021/5/14  | 2022/5/14  | 3.95% | 保证借款 |
| 云南天治化工有限公司    | 中国银行文山州分行          | 29,970,000.00    | 2020/11/3  | 2021/11/3  | 4.59% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中信证券股份有限公司         | 1,000,000,000.00 | 2021/5/20  | 2022/5/19  | 5.00% | 质押借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国民生银行股份有限公司昆明分行   | 500,000,000.00   | 2021/4/30  | 2022/4/29  | 4.20% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 500,000,000.00   | 2021/1/4   | 2022/1/4   | 3.75% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司     | 500,000,000.00   | 2020/9/27  | 2021/9/26  | 3.80% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中信银行昆明国贸支行         | 500,000,000.00   | 2020/11/25 | 2021/11/25 | 3.95% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 广发银行股份有限公司昆明大商汇支行  | 445,949,000.00   | 2020/10/29 | 2021/10/28 | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 兴业银行股份有限公司昆明分行     | 445,945,500.00   | 2020/8/21  | 2021/8/20  | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司     | 445,000,000.00   | 2021/6/30  | 2022/6/29  | 4.35% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国农业银行股份有限公司新加坡分行  | 443,624,650.00   | 2021/3/26  | 2022/3/4   | 4.35% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 招商银行昆明分行营业部        | 425,000,000.00   | 2020/11/23 | 2021/11/22 | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国银行股份有限公司云南省分行    | 400,000,000.00   | 2021/6/30  | 2022/6/29  | 4.10% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司     | 400,000,000.00   | 2021/5/27  | 2022/5/26  | 4.35% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国建设银行云南省分行昆明市城北支行 | 400,000,000.00   | 2021/4/1   | 2022/4/1   | 4.29% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国建设银行云南省分行昆明市城北支行 | 400,000,000.00   | 2020/8/14  | 2021/8/13  | 3.65% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 400,000,000.00   | 2020/11/2  | 2021/11/1  | 3.75% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 交通银行股份有限公司云南省分行    | 400,000,000.00   | 2020/11/6  | 2021/11/5  | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 平安银行股份有限公司昆明分行     | 386,939,580.00   | 2021/6/24  | 2022/6/23  | 4.60% | 信用借款 |

| 贷款单位          | 贷款银行                | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率    | 借款类别 |
|---------------|---------------------|----------------|------------|------------|-------|------|
| 云南省能源投资集团有限公司 | 平安银行股份有限公司昆明分行      | 318,671,500.00 | 2021/3/19  | 2022/3/18  | 4.46% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行 | 300,000,000.00 | 2021/6/7   | 2022/6/3   | 4.00% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国建设银行云南省分行昆明市城北支行  | 300,000,000.00 | 2021/5/25  | 2022/5/24  | 4.20% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 交通银行股份有限公司云南省分行     | 300,000,000.00 | 2021/4/27  | 2021/12/17 | 4.00% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行 | 300,000,000.00 | 2021/3/24  | 2022/3/23  | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 交通银行股份有限公司云南省分行     | 300,000,000.00 | 2021/3/18  | 2021/12/17 | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国银行股份有限公司云南省分行     | 300,000,000.00 | 2020/11/3  | 2021/11/2  | 3.76% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国银行股份有限公司云南省分行     | 200,000,000.00 | 2021/6/25  | 2022/6/24  | 4.10% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国建设银行云南省分行昆明市城北支行  | 200,000,000.00 | 2021/6/25  | 2022/6/24  | 4.00% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国建设银行云南省分行昆明市城北支行  | 190,000,000.00 | 2021/3/25  | 2022/3/25  | 4.29% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 平安银行股份有限公司昆明分行      | 188,540,600.00 | 2021/4/21  | 2022/4/21  | 4.65% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 昆明官渡农村合作银行关上支行      | 185,000,000.00 | 2020/11/30 | 2021/11/29 | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 昆明市盘龙区农村信用合作联社      | 150,000,000.00 | 2020/11/30 | 2021/11/29 | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国银行股份有限公司云南省分行     | 100,000,000.00 | 2021/3/18  | 2022/3/18  | 3.62% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 昆明市西山区农村信用合作联社      | 100,000,000.00 | 2020/11/30 | 2021/11/29 | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 东亚银行（中国）有限公司昆明分行    | 97,000,000.00  | 2021/3/18  | 2022/1/18  | 4.20% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 昆明市联社营业部            | 80,000,000.00  | 2021/3/31  | 2022/3/30  | 4.15% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 昆明市五华区农村信用合作联社      | 65,000,000.00  | 2020/11/30 | 2021/11/29 | 3.85% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 东亚银行（中国）有限公司昆明分行    | 52,000,000.00  | 2021/4/20  | 2022/1/20  | 4.20% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 东亚银行（中国）有限公司昆明分行    | 51,000,000.00  | 2021/3/19  | 2022/1/19  | 4.20% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 昆明市呈贡区农村信用合作联社      | 45,000,000.00  | 2021/3/31  | 2022/3/30  | 4.15% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 昆明市西山区农村信用合作联社      | 45,000,000.00  | 2021/3/31  | 2022/3/30  | 4.15% | 信用借款 |

| 贷款单位           | 贷款银行               | 借款金额           | 借款起始日     | 借款终止日     | 利率     | 借款类别 |
|----------------|--------------------|----------------|-----------|-----------|--------|------|
| 云南省能源投资集团有限公司  | 昆明官渡农村合作银行关上支行     | 10,000,000.00  | 2021/3/31 | 2022/3/30 | 4.15%  | 信用借款 |
| 云南省电力投资有限公司    | 上海浦东发展银行昆明分行       | 100,000,000.00 | 2021/3/31 | 2022/3/31 | 3.85%  | 保证借款 |
| 云南省电力投资有限公司    | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 100,000,000.00 | 2021/5/20 | 2022/5/19 | 4.85%  | 保证借款 |
| 云南省电力投资有限公司    | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 100,000,000.00 | 2021/5/19 | 2022/5/18 | 3.85%  | 保证借款 |
| 云南省电力投资有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明分行     | 100,000,000.00 | 2021/4/29 | 2022/4/29 | 5.00%  | 信用借款 |
| 云南省电力投资有限公司    | 华夏银行股份有限公司昆明分行     | 50,000,000.00  | 2021/6/30 | 2022/6/30 | 4.40%  | 信用借款 |
| 云南能源投资股份有限公司   | 交通银行股份有限公司云南省分行    | 160,000,000.00 | 2020/9/22 | 2021/9/7  | 3.85%  | 信用借款 |
| 云南能源投资股份有限公司   | 中信银行昆明分行           | 100,000,000.00 | 2020/9/25 | 2021/9/25 | 3.65%  | 信用借款 |
| 云南能源投资股份有限公司   | 华夏银行昆明分行           | 100,000,000.00 | 2021/4/20 | 2022/4/20 | 4.10%  | 信用借款 |
| 云南能源投资股份有限公司   | 民生银行昆明分行           | 80,000,000.00  | 2021/4/23 | 2022/4/23 | 3.95%  | 信用借款 |
| 云南能源投资股份有限公司   | 中国进出口银行云南省分行       | 50,000,000.00  | 2021/4/22 | 2022/4/21 | 3.70%  | 信用借款 |
| 云南能源投资股份有限公司   | 华夏银行昆明分行           | 50,000,000.00  | 2021/3/29 | 2022/3/29 | 3.85%  | 信用借款 |
| 云南能投资本投资有限公司   | 招商证券股份有限公司         | 87,000,000.00  | 2021/4/1  | 2022/3/31 | 5.50%  | 质押借款 |
| 云南能投资本投资有限公司   | 中国银河证券股份有限公司       | 50,000,000.00  | 2021/3/23 | 2022/3/22 | 5.20%  | 质押借款 |
| 云南能投资本投资有限公司   | 中国银河证券股份有限公司       | 25,000,000.00  | 2021/6/29 | 2022/6/28 | 5.40%  | 质押借款 |
| 云南能投艺科工程设计有限公司 | 华夏银行股份有限公司昆明分行     | 20,000,000.00  | 2021/1/9  | 2022/1/9  | 4.235% | 保证借款 |
| 云南能投物业服务有限公司   | 富滇银行股份有限公司昆明华山支行   | 1,918,938.70   | 2020/9/29 | 2021/9/29 | 5.87%  | 保证借款 |
| 云南能投物业服务有限公司   | 富滇银行股份有限公司昆明华山支行   | 1,634,416.00   | 2021/6/8  | 2022/6/8  | 5.87%  | 保证借款 |
| 云南能投物业服务有限公司   | 富滇银行股份有限公司昆明华山支行   | 1,100,000.00   | 2021/5/7  | 2022/5/7  | 5.87%  | 保证借款 |
| 云南能投物业服务有限公司   | 富滇银行股份有限公司昆明华山支行   | 1,100,000.00   | 2021/3/4  | 2022/3/4  | 5.87%  | 保证借款 |
| 云南能投物业服务有限公司   | 富滇银行股份有限公司昆明华山支行   | 1,100,000.00   | 2020/11/6 | 2021/11/6 | 5.87%  | 保证借款 |
| 云南能投物业服务有限公司   | 富滇银行股份有限公司昆明华山支行   | 1,100,000.00   | 2020/7/7  | 2021/7/7  | 5.87%  | 保证借款 |

| 贷款单位           | 贷款银行                | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率            | 借款类别 |
|----------------|---------------------|----------------|------------|------------|---------------|------|
| 云南能投物流有限公司     | 中国银行股份有限公司昆明市日新路支行  | 500,000,000.00 | 2021/2/2   | 2022/2/1   | 4.20%         | 信用借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 中国银行股份有限公司昆明市西山支行   | 300,000,000.00 | 2021/2/2   | 2022/2/1   | 4.20%         | 保证借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 东亚银行（中国）有限公司昆明分行    | 200,000,000.00 | 2020/9/15  | 2021/9/14  | 4.15%         | 保证借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 中国光大银行昆明分行          | 200,000,000.00 | 2020/7/13  | 2021/7/12  | 4.05%         | 信用借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 中信银行股份有限公司昆明分行      | 200,000,000.00 | 2021/3/12  | 2022/3/11  | 4.50%         | 信用借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 华侨永亨银行（中国）有限公司成都分行  | 150,000,000.00 | 2021/5/24  | 2021/11/19 | 3.85%         | 保证借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 东亚银行（中国）有限公司昆明分行    | 100,000,000.00 | 2020/9/22  | 2021/9/22  | 4.20%         | 保证借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 上海浦东发展银行昆明分行        | 100,000,000.00 | 2020/9/11  | 2021/9/10  | 4.00%         | 保证借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 华夏银行昆明分行新云支行        | 100,000,000.00 | 2021/1/13  | 2022/1/12  | 4.40%         | 信用借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 昆明市农村信用合作社联合社营业部    | 49,929,782.93  | 2020/11/26 | 2021/11/25 | 3.85%         | 保证借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 昆明市农村信用合作社联合社营业部    | 36,315,297.07  | 2020/12/4  | 2021/12/4  | 3.85%         | 保证借款 |
| 云南能投物流有限公司     | 昆明市农村信用合作社联合社营业部    | 13,754,920.00  | 2020/11/30 | 2021/11/30 | 3.85%         | 保证借款 |
| 云南能投威士科技股份有限公司 | 兴业银行股份有限公司昆明同德广场支行  | 20,000,000.00  | 2020/12/17 | 2021/12/16 | 基准利率上浮 0.935% | 保证借款 |
| 云南能投威士科技股份有限公司 | 中国银行股份有限公司昆明市人民西路支行 | 10,000,000.00  | 2020/12/18 | 2021/12/17 | 基准利率下浮 20 个基点 | 保证借款 |
| 云南能投睿安建筑工程有限公司 | 中国银行股份有限公司云南省分行     | 10,000,000.00  | 2021/3/29  | 2022/3/30  | 3.85%         | 保证借款 |
| 云南能投能和经贸有限公司   | 兴业银行股份有限公司昆明分行      | 10,000,000.00  | 2021/5/20  | 2022/5/20  | 4.20%         | 保证借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司 | 国家开发银行股份有限公司云南省分行   | 195,118,157.56 | 2020/7/30  | 2021/7/30  | 2.52%         | 保证借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司 | 中国银行云南省分行           | 150,000,000.00 | 2021/2/5   | 2022/2/4   | 4.20%         | 质押借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司 | 中国光大银行股份有限公司昆明分行    | 100,000,000.00 | 2021/6/10  | 2022/6/9   | 4.50%         | 信用借款 |
| 云南能投化工有限责任公司   | 中国银行股份有限公司昆明市官渡支行   | 50,000,000.00  | 2021/1/15  | 2022/1/15  | 3.85%         | 保证借款 |
| 云南能投化工有限责任公司   | 中国银行股份有限公司昆明市官渡支行   | 50,000,000.00  | 2021/4/20  | 2022/4/20  | 4.50%         | 保证借款 |
| 云南名博包装印刷有限公司   | 兴业银行股份有限公司昆明分行      | 15,000,000.00  | 2021/4/2   | 2022/4/2   | 4.3           | 抵押借款 |

| 贷款单位           | 贷款银行                     | 借款金额              | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率     | 借款类别 |
|----------------|--------------------------|-------------------|------------|------------|--------|------|
| 云南名牌包装印刷有限公司   | 中国银行股份有限公司昆明市西山支行        | 7,000,000.00      | 2021/5/10  | 2022/5/10  | 4.25%  | 保证借款 |
| 云南恒隆煤业有限公司     | 恒丰银行股份有限公司昆明分行           | 47,249,443.70     | 2019/6/28  | 2020/6/27  | 5.555% | 抵押借款 |
| 一平浪煤矿能达实业公司    | 云南绿丰农村商业银行股份有限公司干海资支行    | 13,000,000.00     | 2021/2/5   | 2022/2/5   | 6.25%  | 抵押借款 |
| 一平浪煤矿          | 云南绿丰农村商业银行股份有限公司干海资支行    | 11,000,000.00     | 2020/12/24 | 2021/12/24 | 6.25%  | 抵押借款 |
| 香港云能国际投资有限公司   | 浦发银行                     | 258,976,000.00    | 2021/1/22  | 2021/12/31 | 1.95%  | 信用借款 |
| 香港云能国际投资有限公司   | 建银亚洲                     | 150,139,805.45    | 2021/3/19  | 2021/12/31 | 1.90%  | 信用借款 |
| 曲靖大为煤焦供应有限公司   | 交通银行曲靖分行                 | 17,316,120.57     | 2016/4/25  | 2017/4/28  | 4.35%  | 保证借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司  | 中国农业银行股份有限公司贡山独龙族怒族自治县支行 | 45,000,000.00     | 2021/6/20  | 2022/6/19  | 3.85%  | 信用借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司  | 中国农业银行股份有限公司怒江分行         | 5,100,000.00      | 2021/2/4   | 2022/1/24  | 3.85%  | 信用借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司  | 中国农业银行股份有限公司怒江分行         | 5,000,000.00      | 2021/3/12  | 2022/3/11  | 3.85%  | 信用借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司  | 中国农业银行股份有限公司怒江分行         | 4,500,000.00      | 2021/4/19  | 2022/4/18  | 3.85%  | 信用借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司  | 中国农业银行股份有限公司怒江泸水市支行      | 4,300,000.00      | 2021/1/26  | 2022/1/24  | 3.85%  | 信用借款 |
| 昆明云能化工有限公司     | 中国农业银行股份有限公司安宁市支行        | 49,964,557.41     | 2021/6/1   | 2022/5/30  | 3.90%  | 保证借款 |
| 昆明云能化工有限公司     | 中国农业银行股份有限公司安宁市支行        | 25,001,735.10     | 2020/9/22  | 2021/9/21  | 3.90%  | 信用借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司    | 富源县农村信用合作联社营业部           | 8,340,000.00      | 2020/11/19 | 2021/11/18 | 5.655% | 保证借款 |
| 富源东源恒鼎煤焦有限公司   | 中国农业银行股份有限公司富源支行         | 5,030,000.00      | 2021/2/9   | 2021/7/19  | 3.85%  | 质押借款 |
| 富民县丰顺天然气发展有限公司 | 中国邮政储蓄银行                 | 5,000,000.00      | 2020/8/29  | 2021/8/28  | 3.85%  | 质押借款 |
| 富民县丰顺天然气发展有限公司 | 中国邮政储蓄银行                 | 5,000,000.00      | 2021/7/29  | 2022/7/28  | 3.85%  | 质押借款 |
| 富民县丰顺天然气发展有限公司 | 五华长江村镇银行                 | 2,000,000.00      | 2020/11/13 | 2021/11/1  | 3.85%  | 抵押借款 |
| 富民县丰顺天然气发展有限公司 | 五华长江村镇银行                 | 2,000,000.00      | 2020/11/13 | 2021/11/1  | 3.85%  | 抵押借款 |
| 合计             |                          | 16,361,630,004.49 |            |            |        |      |

**8.30 交易性金融负债**

| 项目     | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 远期外汇合约 | 19,927,275.00 | 16,074,000.00 |
| 合计     | 19,927,275.00 | 16,074,000.00 |

**8.31 应付票据****8.31.1 应付票据明细情况**

| 种类     | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,182,314,593.70 | 2,873,474,652.19 |
| 商业承兑汇票 | 750,464,989.11   | 150,099,268.30   |
| 合计     | 5,932,779,582.81 | 3,023,573,920.49 |

**8.32 应付账款****8.32.1 应付账款按账龄列示**

| 项目   | 年末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 一年以内 | 5,420,884,324.10 | 6,240,562,255.37 |
| 一至二年 | 1,300,262,205.29 | 1,036,311,234.65 |
| 二至三年 | 804,611,303.61   | 977,870,210.14   |
| 三年以上 | 998,812,498.19   | 678,588,129.60   |
| 合计   | 8,524,570,331.19 | 8,933,331,829.76 |

**8.32.2 账龄超过1年的大额应付账款**

| 债权单位名称                          | 年末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------------------|----------------|-----------|
| 云南景顺建设工程有限公司                    | 394,881,760.36 | 尚未结算      |
| 云南云盛达建筑工程有限公司镇沅分公司              | 175,239,441.83 | 尚未结算      |
| 安宁丹樵钢铁有限公司                      | 165,471,470.69 | 尚未结算      |
| 达州市国新联程物流有限公司                   | 130,113,982.32 | 尚未结算      |
| 中国船舶重工集团海装风电股份有限公司              | 96,546,229.85  | 尚未结算      |
| 昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营管理（集团）有限责任公司 | 91,818,437.29  | 尚未结算      |
| 华仁建设集团有限公司                      | 78,333,995.78  | 尚未结算      |
| 中联正安消防工程有限公司                    | 75,184,534.67  | 尚未结算      |
| 云南云桥建设股份有限公司                    | 67,375,869.56  | 尚未结算      |
| 重庆兄弟建设有限公司迪庆分公司                 | 61,260,996.65  | 尚未结算      |
| 云南圣迪交通工程有限公司                    | 53,945,118.03  | 尚未结算      |
| 中国石油天然气第一建设有限公司                 | 50,709,094.87  | 尚未结算      |

| 债权单位名称              | 年末余额             | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|------------------|-----------|
| 云南世昊建筑工程有限公司        | 47,782,219.54    | 尚未结算      |
| 云南畅天建设工程有限公司        | 34,534,740.80    | 尚未结算      |
| 云南绿洲农业开发有限公司        | 32,618,919.12    | 尚未结算      |
| 云南畅天商贸有限公司          | 29,302,582.56    | 尚未结算      |
| 中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司 | 28,148,021.31    | 尚未结算      |
| 中国石油集团工程设计有限责任公司    | 27,539,936.02    | 尚未结算      |
| 四川石油天然气建设工程有限责任公司   | 27,031,340.12    | 尚未结算      |
| 云南通谷公路工程有限公司        | 21,056,477.69    | 尚未结算      |
| 合计                  | 1,688,895,169.06 |           |

### 8.33 预收款项

#### 8.33.1 预收款项按账龄列示

| 项目   | 年末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 35,304,952.83 | 40,561,982.38 |
| 一至二年 | 2,674,293.42  | 25,117,929.77 |
| 二至三年 | 19,356,270.51 | 509,737.39    |
| 三年以上 | 10,050,743.48 | 10,286,729.00 |
| 合计   | 67,386,260.24 | 76,476,378.54 |

#### 8.33.2 账龄超过1年的大额预收款项

| 项目            | 年末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 泸水市住房和城乡建设局   | 10,000,000.00 | 尚未结算      |
| 怒江傈僳族自治州文物管理所 | 7,005,989.00  | 尚未结算      |
| 红河州丰合有限公司     | 5,197,560.00  | 尚未结算      |
| 合计            | 22,203,549.00 |           |

### 8.34 合同负债

| 项目         | 年末余额             | 年初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 预收货款       | 1,234,245,009.47 | 1,548,291,957.26 |
| 工程施工合同     | 525,930,006.26   | 193,725,513.96   |
| 天然气销售和入户安装 | 72,043,329.57    | 73,699,361.45    |
| 合计         | 1,832,218,345.30 | 1,815,716,832.67 |

## 8.35 应付职工薪酬

## 8.35.1 应付职工薪酬分类列示

| 项目             | 年初余额             | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额             |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 809,603,134.35   | 1,516,061,258.44 | 1,504,393,013.80 | 821,271,378.99   |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 468,810,518.58   | 216,842,443.83   | 189,463,008.93   | 496,189,953.48   |
| 三、辞退福利         | 78,326,235.30    | 7,174,008.51     | 7,546,114.92     | 77,954,128.89    |
| 四、一年内到期的其他福利   |                  |                  |                  |                  |
| 合计             | 1,356,739,888.23 | 1,740,077,710.78 | 1,701,402,137.65 | 1,395,415,461.36 |

## 8.35.2 短期薪酬

| 项目            | 年初余额           | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 370,938,751.79 | 1,128,290,806.50 | 1,154,733,248.50 | 344,496,309.79 |
| 二、职工福利费       | 16,663,379.76  | 86,725,087.91    | 68,425,815.08    | 34,962,652.59  |
| 三、社会保险费       | 110,525,713.26 | 141,635,513.75   | 142,626,107.72   | 109,535,119.29 |
| 其中：1.医疗保险费    | 88,228,826.92  | 110,486,121.32   | 110,204,487.65   | 88,510,460.59  |
| 2.补充医疗保险费     | 5,717,375.27   | 10,074,973.69    | 10,514,228.85    | 5,278,120.11   |
| 3.工伤保险费       | 15,057,548.48  | 15,128,511.94    | 15,685,381.83    | 14,500,678.59  |
| 4.生育保险费       | 1,521,962.59   | 4,210,643.17     | 4,486,745.76     | 1,245,860.00   |
| 5.其他          |                | 1,735,263.63     | 1,735,263.63     |                |
| 四、住房公积金       | 141,817,480.88 | 106,702,725.18   | 105,512,254.73   | 143,007,951.33 |
| 五、工会经费        | 154,918,729.89 | 43,065,395.03    | 24,201,891.93    | 173,782,232.99 |
| 六、职工教育经费      | 11,033,021.40  | 3,723,171.28     | 4,323,951.63     | 10,432,241.05  |
| 七、其他短期薪酬      | 3,706,057.37   | 5,918,558.79     | 4,569,744.21     | 5,054,871.95   |
| 合计            | 809,603,134.35 | 1,516,061,258.44 | 1,504,393,013.80 | 821,271,378.99 |

## 8.35.3 设定提存计划列示

| 项目        | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额           |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、基本养老保险费 | 270,972,243.28 | 159,788,111.38 | 136,697,411.28 | 294,062,943.38 |
| 二、失业保险费   | 4,804,914.96   | 6,335,572.82   | 5,512,501.87   | 5,627,985.91   |
| 三、企业年金缴费  | 193,033,360.34 | 50,718,759.63  | 47,253,095.78  | 196,499,024.19 |
| 合计        | 468,810,518.58 | 216,842,443.83 | 189,463,008.93 | 496,189,953.48 |

## 8.36 应交税费

| 项目  | 年初余额           | 本年应交           | 本年已交           | 年末余额           |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 244,319,440.39 | 644,005,427.68 | 660,648,274.83 | 227,676,593.24 |
| 消费税 | 505.49         | 108,498.08     | 108,498.08     | 505.49         |
| 资源税 | 81,226,611.49  | 81,192,577.82  | 80,185,946.55  | 82,233,242.76  |

| 项目              | 年初余额           | 本年应交             | 本年已交             | 年末余额           |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 企业所得税           | 341,107,753.10 | 200,555,633.40   | 412,989,209.55   | 128,674,176.95 |
| 城市维护建设税         | 12,396,420.60  | 33,987,887.64    | 35,309,801.86    | 11,074,506.38  |
| 房产税             | 7,517,716.88   | 24,435,401.73    | 24,043,652.79    | 7,909,465.92   |
| 土地使用税           | 12,803,444.41  | 21,830,027.97    | 20,813,736.66    | 13,819,735.72  |
| 个人所得税           | 34,631,381.88  | 23,333,345.11    | 35,141,465.13    | 22,823,261.86  |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 19,642,048.72  | 31,105,234.60    | 31,985,408.97    | 18,761,874.35  |
| 印花税             | 7,445,969.75   | 27,395,251.92    | 24,106,782.72    | 10,734,438.95  |
| 车船使用税           | 1,080.00       | 737,658.94       | 476,662.72       | 262,076.22     |
| 其他税费            | 132,443,402.74 | 56,666,877.20    | 35,898,207.88    | 153,212,072.06 |
| 合计              | 893,535,775.55 | 1,145,353,822.09 | 1,361,707,647.74 | 677,181,949.90 |

### 8.37 其他应付款

#### 8.37.1 其他应付款分类

| 项目    | 年末余额             | 年初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | 1,278,085,120.83 | 1,055,447,895.12 |
| 应付股利  | 164,418,995.07   | 126,612,740.76   |
| 其他应付款 | 4,048,898,256.67 | 3,440,627,719.06 |
| 合计    | 5,491,402,372.57 | 4,622,688,354.94 |

#### 8.37.2 应付利息

##### 8.37.2.1 应付利息明细情况

| 项目              | 年末余额             | 年初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 313,312,410.67   | 34,359,340.34    |
| 企业债券利息          | 790,141,468.72   | 762,116,519.12   |
| 短期借款应付利息        | 174,631,241.44   | 258,972,035.66   |
| 合计              | 1,278,085,120.83 | 1,055,447,895.12 |

#### 8.37.3 应付股利

##### 8.37.3.1 应付股利明细情况

| 项目            | 年末余额          | 年初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 云天化集团有限责任公司   | 72,620,010.38 | 8,647,800.00  |
| 云南冶金集团股份有限公司  | 46,511,901.34 | 5,768,040.00  |
| 云南云维集团有限公司    | 21,145,916.10 | 21,145,917.16 |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 7,304,160.00  | 77,304,160.00 |
| 外部个人股东        | 3,381,227.35  | 3,381,227.35  |
| 云南保山电力股份有限公司  | 2,061,746.48  |               |
| 昆明鑫翰达投资有限公司   | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |

| 项目                  | 年末余额           | 年初余额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 云南玖德能源投资有限公司        | 1,500,000.00   | 1,500,000.00   |
| 云南华煜能源投资发展有限公司      | 1,500,000.00   | 1,500,000.00   |
| 昭通市交通建设投资开发集团有限责任公司 | 1,326,000.00   | 1,326,000.00   |
| 云南尔太企业管理有限公司        | 1,274,000.00   | 1,274,000.00   |
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司    | 1,237,145.07   |                |
| 保山能源发展股份有限公司        | 1,130,400.00   |                |
| 昆明茂椿机电设备有限公司        | 750,000.00     | 750,000.00     |
| 创联发展有限公司            | 486,888.35     | 488,910.76     |
| 保山市国有资产经营有限责任公司     | 189,600.00     |                |
| 云南文山铝业有限公司          |                | 1,526,685.49   |
| 合计                  | 164,418,995.07 | 126,612,740.76 |

## 8.37.4 其他应付款

## 8.37.4.1 其他应付款按项目列示

| 项目                 | 年末余额             | 年初余额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| 借款及往来款             | 1,166,751,692.09 | 926,656,352.93   |
| 保证金及押金             | 701,729,718.27   | 553,785,232.20   |
| 代收代付款项（含社保、住房公积金）  | 464,378,372.69   | 627,153,852.15   |
| "三供一业"专项资金         | 154,628,436.67   | 156,071,826.52   |
| 工伤赔偿费用             | 150,261,745.58   | 150,261,745.58   |
| 龙陵县住建局保山棚改项目政府配套资金 | 127,044,272.76   | 135,431,434.62   |
| 服务费                | 126,533,776.03   | 57,778,119.49    |
| 住宅专项维修资金           | 36,637,166.11    | 35,286,733.64    |
| 运输、仓储、装卸费          | 32,092,713.33    | 29,286,324.37    |
| 股权收购款              | 221,334,653.65   | 221,334,653.65   |
| 采矿权出让收益金           | 13,586,400.00    | 13,586,400.00    |
| 预提费用               | 67,550,896.50    | 77,250,941.30    |
| 其他                 | 786,368,412.99   | 456,744,102.61   |
| 合计                 | 4,048,898,256.67 | 3,440,627,719.06 |

## 8.37.4.2 其他应付款明细

| 账龄   | 年末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 一年以内 | 1,338,355,583.57 | 693,178,333.29   |
| 一至二年 | 855,574,437.60   | 517,680,228.26   |
| 二至三年 | 807,119,647.17   | 1,152,769,080.93 |
| 三年以上 | 1,047,848,588.33 | 1,077,000,076.58 |
| 合计   | 4,048,898,256.67 | 3,440,627,719.06 |

## 8.37.4.3 账龄超过1年的大额其他应付款情况

| 债权人单位名称                    | 年末余额           | 未偿还原因   |
|----------------------------|----------------|---------|
| 云南云维集团有限公司                 | 92,081,457.29  | 未达到偿付条件 |
| 云南省国土资源厅                   | 75,046,803.00  | 未达到偿付条件 |
| 宣威市电煤开发公司                  | 71,876,700.00  | 未达到偿付条件 |
| 六盘水恒鼎实业有限公司                | 65,223,205.54  | 未达到偿付条件 |
| 去产能131号相关费用                | 50,311,116.00  | 未达到偿付条件 |
| 云南省国有资产经营有限责任公司            | 37,000,000.00  | 未达到偿付条件 |
| 侯肯长                        | 35,300,000.00  | 未达到偿付条件 |
| 工伤保险统筹                     | 29,747,498.64  | 未达到偿付条件 |
| 国投电力控股股份有限公司               | 24,410,248.69  | 未达到偿付条件 |
| 华联转入拖欠工资                   | 24,312,051.80  | 未达到偿付条件 |
| 中铁二院昆明勘察设计研究院有限责任公司        | 24,113,149.72  | 未达到偿付条件 |
| 应追偿司法重整代偿款                 | 23,606,991.06  | 未达到偿付条件 |
| 职工住房公积金本金（个人部份）            | 23,548,385.75  | 未达到偿付条件 |
| 湖南涟邵建工集团威信观音山矿井项目部         | 22,426,871.04  | 未达到偿付条件 |
| 职工借款（本金）                   | 21,599,250.00  | 未达到偿付条件 |
| 住房基金转入                     | 20,119,749.53  | 未达到偿付条件 |
| 富源县嘉诚煤业有限公司                | 18,462,147.55  | 未达到偿付条件 |
| 曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司             | 16,900,000.00  | 未达到偿付条件 |
| 曲靖市麒麟区众合煤业有限公司柳树青煤矿（雷根国借款） | 15,308,685.28  | 未达到偿付条件 |
| 贵州兴义市农村商业银行股份有限公司威舍支行      | 13,754,402.99  | 未达到偿付条件 |
| 曲靖市国土资源局                   | 13,586,400.00  | 未达到偿付条件 |
| 柏中林                        | 13,128,219.87  | 未达到偿付条件 |
| 沉陷治理工程代付工程款                | 12,300,000.00  | 未达到偿付条件 |
| 羊场镇人民政府（沉陷区治理资金）           | 12,000,000.00  | 未达到偿付条件 |
| 医疗保险费用                     | 11,751,281.79  | 未达到偿付条件 |
| 云南东源天润煤业有限公司               | 11,527,775.03  | 未达到偿付条件 |
| 恒鼎实业（中国）集团有限公司             | 11,000,000.00  | 未达到偿付条件 |
| 沙背冲煤矿清算组                   | 10,545,983.77  | 未达到偿付条件 |
| 售公房款                       | 10,257,085.79  | 未达到偿付条件 |
| 合计                         | 811,225,460.13 |         |

## 8.38 一年内到期的非流动负债

## 8.38.1 一年内到期的非流动负债分类

| 项目           | 年末余额              | 年初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的长期借款   | 6,587,025,819.37  | 5,732,863,809.37  |
| 一年内到期的应付债券   | 15,038,729,820.21 | 9,391,975,845.25  |
| 一年内到期的长期应付款  | 2,255,889,003.92  | 1,096,427,559.72  |
| 一年内到期的租赁负债   | 87,928,529.07     | 72,564,649.46     |
| 一年内到期的其他长期负债 |                   | 51,250,000.00     |
| 合计           | 23,969,571,172.57 | 16,345,081,863.80 |

## 8.38.2 一年内到期的长期借款明细

| 贷款单位              | 贷款银行                | 借款金额             | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率       | 借款类别 |
|-------------------|---------------------|------------------|------------|------------|----------|------|
| 云南云能度假投资开发有限公司    | 中国农业发展银行昆明市潘家湾支行    | 17,500,000.00    | 2018/6/29  | 2022/6/28  | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南云能度假投资开发有限公司    | 中国农业发展银行昆明市潘家湾支行    | 17,500,000.00    | 2018/6/28  | 2022/6/27  | 4.545%   | 质押借款 |
| 云南云能度假投资开发有限公司    | 中国银行股份有限公司昆明西山支行    | 15,500,000.00    | 2016/11/8  | 2022/5/8   | 4.41%    | 质押借款 |
| 云南天冶化工有限公司        | 中国银行文山州分行           | 30,000,000.00    | 2021/1/5   | 2022/1/15  | 4.75%    | 保证借款 |
| 云南省永德恒昌电力有限公司     | 中国邮政储蓄银行股份有限公司临翔市支行 | 3,000,000.00     | 2017/7/31  | 2021/12/20 | 基准利率上浮5% | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 3,830,311.27     | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.44%    | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 1,228,975.45     | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.44%    | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 1,089,255.29     | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.44%    | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 768,947.42       | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.44%    | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 553,786.66       | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.44%    | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 549,657.69       | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.44%    | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 474,612.49       | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.70%    | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 413,525.92       | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.70%    | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 323,484.01       | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.44%    | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司         | 招商银行昆明分行            | 322,006.90       | 2019/10/14 | 2021/11/4  | 4.44%    | 质押借款 |
| 云南省天然气昭通有限公司鲁甸分公司 | 云南昭通昭阳农村合作银行龙泉支行    | 4,500,000.00     | 2019/4/26  | 2021/12/24 | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南省天然气有限公司        | 邮政储蓄银行曲靖市支行         | 13,622,486.36    | 2017/4/28  | 2021/12/24 | 4.41%    | 质押借款 |
| 云南省天然气文山有限公司      | 中国进出口银行             | 270,542.86       | 2021/4/23  | 2022/4/27  | 4.40%    | 质押借款 |
| 云南省天然气安宁有限公司      | 招商银行昆明分行            | 1,805,410.89     | 2018/10/16 | 2021/10/9  | 4.90%    | 质押借款 |
| 云南省能源研究院有限公司      | 中国银行股份有限公司昆明市高新支行   | 2,300,000.00     | 2021/4/2   | 2022/4/2   | 4.00%    | 保证借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司     | 陕西省国际信托股份有限公司       | 1,500,000,000.00 | 2017/8/30  | 2021/8/29  | 5.70%    | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司     | 中国工商银行昆明南屏支行        | 750,000,000.00   | 2019/1/18  | 2021/12/28 | 6.10%    | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司     | 太平资产管理有限公司          | 550,000,000.00   | 2019/1/10  | 2022/1/9   | 6.20%    | 信用借款 |

| 贷款单位            | 贷款银行               | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率         | 借款类别 |
|-----------------|--------------------|----------------|------------|------------|------------|------|
| 云南省能源投资集团有限公司   | 中国人寿资产管理有限公司       | 375,000,000.00 | 2014/8/21  | 2021/8/19  | 6.50%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 256,000,000.00 | 2019/6/28  | 2022/6/28  | 4.37%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 华宝信托有限责任公司         | 150,000,000.00 | 2018/12/28 | 2021/12/28 | 6.10%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 中国工商银行昆明南屏支行       | 100,000,000.00 | 2018/12/28 | 2021/12/28 | 6.10%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 15,000,000.00  | 2019/8/21  | 2021/12/20 | 5.80%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 15,000,000.00  | 2019/8/21  | 2022/6/20  | 5.80%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 重庆国际信托股份有限公司       | 2,000,000.00   | 2019/1/25  | 2021/12/21 | 6.30%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 重庆国际信托股份有限公司       | 2,000,000.00   | 2019/1/25  | 2022/6/21  | 6.30%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 百瑞信托有限责任公司         | 1,000,000.00   | 2020/4/21  | 2021/12/20 | 5.30%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司   | 百瑞信托有限责任公司         | 1,000,000.00   | 2020/4/21  | 2022/6/20  | 5.30%      | 信用借款 |
| 云南能投缘达建设集团有限公司  | 中国进出口银行云南省分行       | 300,000,000.00 | 2020/4/30  | 2022/4/29  | 4.75%      | 保证借款 |
| 云南能投缘达建设集团有限公司  | 中国农业发展银行昭通市分行      | 141,460,000.00 | 2020/1/19  | 2022/2/26  | 4.545/4.32 | 保证借款 |
| 云南能投缘达建设集团有限公司  | 中国银行股份有限公司云南省分行    | 23,260,000.00  | 2020/1/4   | 2022/1/19  | 5.35%      | 质押借款 |
| 云南能投缘达建设集团有限公司  | 中国银行股份有限公司云南省分行    | 4,575,169.20   | 2020/9/19  | 2022/3/3   | 5.63%      | 保证借款 |
| 云南能投新能源投资开发有限公司 | 国家开发银行云南省分行        | 7,400,000.00   | 2015/11/11 | 2022/4/15  | 基准利率下浮 5%  | 质押借款 |
| 云南能投新能源投资开发有限公司 | 国家开发银行云南省分行        | 7,400,000.00   | 2015/11/11 | 2021/10/15 | 基准利率下浮 5%  | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 国家开发银行云南分行银团-招行    | 50,220,000.00  | 2012/3/27  | 2022/3/25  | 5.39%      | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 国家开发银行云南分行银团-招行    | 50,220,000.00  | 2012/3/27  | 2021/9/26  | 5.39%      | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中国银行股份有限公司昭通支行     | 50,000,000.00  | 2011/4/27  | 2022/4/27  | 4.90%      | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 国家开发银行云南分行银团-农行    | 34,250,000.00  | 2013/4/19  | 2022/6/25  | 5.39%      | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行   | 25,000,000.00  | 2012/12/21 | 2021/12/21 | 5.39%      | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行   | 25,000,000.00  | 2012/12/21 | 2021/7/1   | 5.39%      | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行   | 20,000,000.00  | 2014/1/2   | 2021/12/1  | 5.39%      | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行   | 20,000,000.00  | 2014/1/2   | 2021/7/1   | 5.39%      | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中国银行股份有限公司昭通支行     | 11,500,000.00  | 2011/4/27  | 2021/12/21 | 4.90%      | 质押借款 |

| 贷款单位              | 贷款银行                 | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率                | 借款类别 |
|-------------------|----------------------|----------------|------------|------------|-------------------|------|
| 云南能投威能能源有限公司      | 国家开发银行云南分行银团-农行      | 6,850,000.00   | 2013/4/19  | 2021/12/25 | 5.39%             | 质押借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司    | 中国进出口银行云南省分行         | 120,000,000.00 | 2020/1/21  | 2022/1/19  | 4.45%             | 保证借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司    | 中国进出口银行云南省分行         | 21,000,000.00  | 2017/12/15 | 2022/2/28  | 2.915%            | 保证借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司    | 中国进出口银行云南省分行         | 21,000,000.00  | 2017/12/15 | 2021/8/28  | 2.915%            | 保证借款 |
| 云南能投居正琅勃拉邦酒店      | 中国进出口银行              | 25,250,160.00  | 2015/7/13  | 2021/12/21 | 伦敦银行同业拆借利率+420BP  | 保证借款 |
| 云南能投居正琅勃拉邦酒店      | 中国进出口银行              | 1,500,000.00   | 2015/12/22 | 2022/6/30  | 人民币卖信成套和高科技含量产品利率 | 保证借款 |
| 云南能投居正产业投资有限公司    | 中国银行股份有限公司昆明市西山支行    | 1,000,000.00   | 2020/8/20  | 2022/4/18  | 5.88%             | 保证借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行          | 20,000,000.00  | 2020/1/1   | 2021/10/20 | 4.907%            | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行          | 11,050,000.00  | 2019/1/17  | 2022/4/20  | 4.345%            | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行          | 11,040,000.00  | 2019/10/31 | 2021/10/20 | 4.907%            | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行          | 10,000,000.00  | 2018/5/10  | 2022/4/20  | 4.345%            | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行          | 10,000,000.00  | 2018/3/2   | 2022/4/20  | 4.345%            | 质押借款 |
| 云南能投化工有限责任公司      | 中国银行股份有限公司昆明市官渡支行    | 5,000,000.00   | 2020/12/18 | 2022/6/15  | 4.65%             | 保证借款 |
| 云南能投化工有限责任公司      | 中国银行股份有限公司昆明市官渡支行    | 5,000,000.00   | 2020/12/18 | 2021/12/15 | 4.65%             | 保证借款 |
| 云南能投华煜天然气产业发展有限公司 | 中国邮政储蓄银行玉溪市分行        | 1,000,000.00   | 2018/9/18  | 2021/12/30 | 6.37%             | 质押借款 |
| 云南能投红河发电有限公司      | 中国农业银行股份有限公司开远市支行    | 8,900,000.00   | 2004/11/17 | 2022/5/20  | 4.70%             | 质押借款 |
| 云南能投电力装配园区开发有限公司  | 国家开发银行               | 2,521,993.19   | 2015/7/29  | 2022/6/19  | 5.39%             | 保证借款 |
| 云南能投电力装配园区开发有限公司  | 国家开发银行               | 2,521,993.19   | 2015/7/29  | 2021/12/19 | 5.39%             | 保证借款 |
| 云南理工职业学院有限公司      | 中国工商银行股份有限公司昆明分行安宁支行 | 13,303,200.00  | 2018/12/27 | 2021/10/10 | 4.44%             | 保证借款 |
| 云南理工职业学院有限公司      | 中国银行高新支行             | 24,750,000.00  | 2018/11/30 | 2021/11/30 | 4.90%             | 保证借款 |
| 云南居正健康管理咨询有限公司    | 中国民生银行股份有限公司昆明环城南路支行 | 13,614,609.20  | 2018/9/5   | 2022/6/21  | 6.70%             | 抵押借款 |

| 贷款单位             | 贷款银行                  | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率    | 借款类别 |
|------------------|-----------------------|----------------|------------|------------|-------|------|
| 云南东源雄雄煤业有限公司     | 中国农业银行股份有限公司镇雄县支行     | 68,000,000.00  | 2011/10/19 | 2020/12/31 | 4.90% | 保证借款 |
| 云南东源恒鼎煤业有限公司     | 平安银行昆明欣龙支行            | 29,047,212.21  | 2017/8/1   | 2021/8/2   | 5.70% | 保证借款 |
| 云南大为制焦有限公司       | 中国民生银行昆明分行            | 9,556,348.34   | 2017/6/29  | 2022/6/29  | 4.85% | 保证借款 |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司  | 中国银行玉溪市分行             | 7,850,000.00   | 2020/3/31  | 2021/12/30 | 4.90% | 保证借款 |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司  | 招商银行昆明分行              | 5,942,927.52   | 2020/3/31  | 2021/10/15 | 4.90% | 质押借款 |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司  | 交通银行云南省分行             | 4,057,583.02   | 2018/12/7  | 2021/12/20 | 5.70% | 质押借款 |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司  | 中国银行玉溪市分行             | 2,739,000.00   | 2020/3/31  | 2021/12/30 | 4.90% | 保证借款 |
| 香港云能国际投资有限公司     | 国家开发银行香港分行            | 547,440,000.00 | 2019/4/23  | 2021/10/22 | 4.38% | 保证借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 中国银行云南省分行             | 2,710,000.00   | 2021/3/31  | 2021/12/30 | 4.51% | 保证借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 招商银行曲靖分行              | 1,704,136.11   | 2018/11/30 | 2021/11/29 | 5.25% | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 农行曲靖分行                | 1,000,000.00   | 2019/7/31  | 2021/7/30  | 4.65% | 保证借款 |
| 普洱市洗马湖项目投资开发有限公司 | 中国农业发展银行普洱市分行营业部      | 1,209,800.00   | 2018/12/12 | 2021/12/10 | 5.39% | 质押借款 |
| 普洱市洗马湖项目投资开发有限公司 | 中国农业发展银行普洱市分行营业部      | 880,200.00     | 2018/12/12 | 2022/6/10  | 5.39% | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 77,000,000.00  | 2019/6/20  | 2022/6/17  | 4.75% | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 65,000,000.00  | 2019/6/20  | 2022/6/19  | 4.75% | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 40,000,000.00  | 2019/6/20  | 2021/6/19  | 4.75% | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 26,000,000.00  | 2019/6/20  | 2021/6/19  | 4.75% | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业银行股份有限公司怒江分行      | 7,000,000.00   | 2021/3/4   | 2022/2/5   | 4.10% | 抵押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 国家开发银行云南省分行           | 4,450,000.00   | 2018/12/18 | 2021/12/17 | 4.90% | 抵押借款 |
| 怒江能投建设开发投资有限公司   | 国家开发银行云南省分行           | 2,050,000.00   | 2020/4/24  | 2022/4/24  | 4.66% | 保证借款 |
| 怒江能投建设开发投资有限公司   | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 1,000,000.00   | 2020/6/30  | 2022/6/29  | 3.45% | 保证借款 |
| 马龙云能投新能源开发有限公司   | 中国建设银行股份有限公司马龙支行      | 58,595,400.00  | 2015/4/14  | 2021/12/13 | 4.45% | 保证借款 |

| 贷款单位            | 贷款银行                  | 借款金额             | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率           | 借款类别    |
|-----------------|-----------------------|------------------|------------|------------|--------------|---------|
| 禄丰园区配售电有限公司     | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 1,000,000.00     | 2020/4/1   | 2022/5/8   | 4.75%        | 保证借款    |
| 禄丰园区配售电有限公司     | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 500,000.00       | 2020/4/1   | 2021/10/8  | 4.75%        | 保证借款    |
| 泸西县云能投风电开发有限公司  | 中国建设银行股份有限公司泸西支行      | 15,000,000.00    | 2013/11/1  | 2021/12/25 | LPR利率下浮20个基点 | 质押/抵押借款 |
| 泸西县云能投风电开发有限公司  | 中国建设银行股份有限公司泸西支行      | 11,410,000.00    | 2015/2/27  | 2021/12/25 | LPR利率下浮20个基点 | 保证/抵押借款 |
| 昆明云能经开健康产业有限公司  | 中国农业发展银行昆明市呈贡区支行      | 5,615,407.78     | 2019/12/5  | 2021/11/11 | 5.435%       | 质押借款    |
| 会泽云能新能源开发有限公司   | 中国建设银行会泽支行            | 20,000,000.00    | 2013/11/4  | 2021/12/18 | LPR利率下浮20个基点 | 质押借款    |
| 会泽云能新能源开发有限公司   | 中国建设银行会泽支行            | 15,000,000.00    | 2013/11/4  | 2021/8/30  | LPR利率下浮20个基点 | 质押借款    |
| 会泽云能新能源开发有限公司   | 国家开发银行云南省分行           | 14,800,000.00    | 2015/11/10 | 2021/12/18 | 基准利率         | 质押借款    |
| 红河能投天然气产业发展有限公司 | 招商银行昆明兴科路支行           | 648,491.16       | 2018/1/31  | 2021/1/17  | 4.90%        | 质押借款    |
| 富源县钰源煤业有限公司     | 平安银行昆明欣龙支行            | 146,999,185.24   | 2017/8/1   | 2021/8/2   | 6.18%        | 抵押借款    |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行昆明分行              | 118,800,000.00   | 2017/7/1   | 2021/8/2   | 5.70%        | 抵押借款    |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国建设银行股份有限公司香格里拉长征路支行 | 42,800,000.00    | 2018/7/20  | 2021/12/20 | 4.90%        | 质押借款    |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部  | 26,000,000.00    | 2016/8/23  | 2021/12/10 | 4.55%        | 质押借款    |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国建设银行股份有限公司香格里拉长征路支行 | 21,400,000.00    | 2018/7/24  | 2021/12/20 | 4.90%        | 质押借款    |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部  | 16,280,000.00    | 2018/1/31  | 2021/10/28 | 5.29%        | 质押借款    |
| 迪庆云能投资有限公司      | 国家开发银行云南省分行           | 15,500,000.00    | 2017/11/29 | 2021/12/10 | 4.45%        | 质押借款    |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国建设银行股份有限公司香格里拉长征路支行 | 10,400,000.00    | 2019/3/15  | 2021/12/20 | 4.90%        | 质押借款    |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部  | 3,720,000.00     | 2018/1/31  | 2021/10/28 | 4.55%        | 质押借款    |
| 大姚云能投新能源开发有限公司  | 中国建设银行大姚支行            | 51,780,000.00    | 2015/10/30 | 2021/11/25 | 4.45%        | 保证借款    |
| 澄江云能公路建设开发有限公司  | 中国农业发展银行玉溪市江川区支行      | 4,000,000.00     | 2019/5/23  | 2021/11/12 | 5.635%       | 质押借款    |
| 澄江云能公路建设开发有限公司  | 中国农业发展银行玉溪市江川区支行      | 4,000,000.00     | 2019/5/23  | 2022/5/13  | 5.635%       | 质押借款    |
| 合计              |                       | 6,587,025,819.37 |            |            |              |         |

8.38.3 一年内到期的应付债券

| 债券名称                       | 发行金额              | 金额                | 债券期限   | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率    |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--------|------------|------------|-------|
| 国寿财富-云南能投石林电力收费权绿色资产支持专项计划 | 623,000,000.00    | 18,000,000.00     | 15 年   | 2019/11/21 | 2022/5/21  | 4.80% |
| 国寿财富-云南能投石林电力收费权绿色资产支持专项计划 | 623,000,000.00    | 11,000,000.00     | 15 年   | 2019/11/21 | 2021/11/21 | 5.00% |
| 第二期美元债 (5 年期)              | 805,038,455.20    | 769,016,770.49    | 5 年    | 2016/12/14 | 2021/12/14 | 4.25% |
| 第四期美元债 (3 年期)              | 897,011,733.41    | 831,464,806.32    | 3 年    | 2018/11/29 | 2021/11/29 | 6.25% |
| 第四期美元债 (增发) (3 年期)         | 2,609,960,000.00  | 2,535,161,243.40  | 3 年    | 2018/11/29 | 2021/11/29 | 6.25% |
| 17 年小公募公司债                 | 2,200,000,000.00  | 960,000,000.00    | 5 年期   | 2017/6/22  | 2022/6/22  | 3.00% |
| 16 年绿色债 5 亿-浦发             | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    | 5 年期   | 2016/10/31 | 2021/10/31 | 3.98% |
| 16 年私募-兴业                  | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00  | 5 年期   | 2016/10/24 | 2021/10/24 | 4.08% |
| 债权融资-19 滇能源投资 ZR001        | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00  | 3 年期   | 2019/3/13  | 2022/3/13  | 5.70% |
| 17 年私募公司债-广发               | 1,330,000,000.00  | 1,330,000,000.00  | 5 年期   | 2017/2/20  | 2022/2/20  | 5.20% |
| 中票华泰证券建设银行                 | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00  | 3 年期   | 2018/9/27  | 2021/9/27  | 4.99% |
| 私募公司债-19 能投 01             | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00  | 3 年期   | 2019/4/26  | 2022/4/26  | 4.63% |
| 云能租赁 2019 年二期资产支持专项计划      | 592,000,000.00    | 14,832,000.00     | 4.38 年 | 2019/11/6  | 2021/7/21  | 5.92% |
| 云能租赁 2019 年二期资产支持专项计划      | 592,000,000.00    | 63,376,000.00     | 4.38 年 | 2019/11/6  | 2021/10/28 | 5.92% |
| 云能租赁 2019 年二期资产支持专项计划      | 592,000,000.00    | 5,877,000.00      | 4.38 年 | 2019/11/6  | 2022/1/21  | 5.92% |
| 合计                         | 19,364,010,188.61 | 15,038,729,820.21 |        |            |            |       |

### 8.39 其他流动负债

#### 8.39.1 其他流动负债明细情况

| 项目     | 年末余额             | 年初余额              |
|--------|------------------|-------------------|
| 短期应付债券 | 7,597,011,111.13 | 9,995,186,786.21  |
| 待转销项税额 | 475,701,075.75   | 462,336,627.34    |
| 保理融资款  |                  | 1,226,391,746.52  |
| 其他     | 10,089,507.70    | 2,074,139.35      |
| 合计     | 8,082,801,694.58 | 11,685,989,299.42 |

#### 8.39.2 短期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             | 溢折价摊销         | 本期偿还             | 年末余额             |
|----------------|------------------|------------|-------|-------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 21 云能投 SCP001  | 2,000,000,000.00 | 2021/1/22  | 6 个月  | 2,000,000,000.00  |                  | 2,000,000,000.00 |               |                  | 2,000,000,000.00 |
| 21 云能投 SCP004  | 2,000,000,000.00 | 2021/6/11  | 4 个月  | 2,000,000,000.00  |                  | 2,000,000,000.00 | -1,155,555.55 |                  | 1,998,844,444.45 |
| 20 云能投 SCP010  | 1,000,000,000.00 | 2020/12/23 | 6 个月  | 1,000,000,000.00  | 998,833,333.33   |                  | 1,166,666.67  |                  | 1,000,000,000.00 |
| 21 云能投 SCP003  | 1,000,000,000.00 | 2021/3/24  | 6 个月  | 1,000,000,000.00  |                  | 1,000,000,000.00 |               |                  | 1,000,000,000.00 |
| 21 云能投 SCP002  | 1,000,000,000.00 | 2021/3/5   | 6 个月  | 1,000,000,000.00  |                  | 1,000,000,000.00 | -333,333.32   |                  | 999,666,666.68   |
| 21 滇能源投资 ZR001 | 600,000,000.00   | 2021/5/18  | 12 个月 | 600,000,000.00    |                  | 600,000,000.00   | -1,500,000.00 |                  | 598,500,000.00   |
| 20 云能投 SCP009  | 1,000,000,000.00 | 2020/11/30 | 6 个月  | 1,000,000,000.00  | 999,722,222.22   |                  | 277,777.78    | 1,000,000,000.00 |                  |
| 20 云能投 SCP003  | 2,000,000,000.00 | 2020/5/21  | 8 个月  | 2,000,000,000.00  | 1,999,689,902.20 |                  | 310,097.80    | 2,000,000,000.00 |                  |
| 20 云能投 SCP005  | 1,000,000,000.00 | 2020/7/14  | 9 个月  | 1,000,000,000.00  | 999,462,264.15   |                  | 537,735.85    | 1,000,000,000.00 |                  |
| 20 云能投 SCP008  | 2,000,000,000.00 | 2020/10/27 | 5 个月  | 2,000,000,000.00  | 1,999,333,333.32 |                  | 666,666.68    | 2,000,000,000.00 |                  |
| 20 云能投 SCP007  | 1,000,000,000.00 | 2020/8/26  | 9 个月  | 1,000,000,000.00  | 999,371,069.16   |                  | 628,930.84    | 1,000,000,000.00 |                  |
| 20 云能投 SCP004  | 1,000,000,000.00 | 2020/7/9   | 9 个月  | 1,000,000,000.00  | 999,469,630.39   |                  | 530,369.61    | 1,000,000,000.00 |                  |
| 20 云能投 SCP006  | 1,000,000,000.00 | 2020/8/18  | 9 个月  | 1,000,000,000.00  | 999,305,031.44   |                  | 694,968.56    | 1,000,000,000.00 |                  |
| 合计             |                  |            |       | 16,600,000,000.00 | 9,995,186,786.21 | 6,600,000,000.00 | 1,824,324.92  | 9,000,000,000.00 | 7,597,011,111.13 |

## 8.40 长期借款

## 8.40.1 长期借款分类

| 项目           | 年末余额              | 年初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 质押借款         | 8,796,041,701.87  | 9,241,654,499.38  |
| 抵押借款         | 1,384,129,222.81  | 1,891,636,356.21  |
| 保证借款         | 9,087,921,309.00  | 7,425,851,937.37  |
| 信用借款         | 18,481,447,584.98 | 19,597,048,985.23 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 6,587,025,819.37  | 5,732,797,459.84  |
| 合计           | 31,162,513,999.29 | 32,423,394,318.35 |

8.40.2 长期借款明细

| 贷款单位            | 贷款银行                | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率       | 借款类别 |
|-----------------|---------------------|----------------|------------|------------|----------|------|
| 云南云能度假区投资开发有限公司 | 中国银行股份有限公司昆明西山支行    | 307,000,000.00 | 2016/11/8  | 2031/11/8  | 4.41%    | 质押借款 |
| 云南云能度假区投资开发有限公司 | 中国农业发展银行昆明市潘家湾支行    | 342,500,000.00 | 2018/6/27  | 2031/6/26  | 4.55%    | 质押借款 |
| 云南云能度假区投资开发有限公司 | 中国农业发展银行昆明市潘家湾支行    | 342,500,000.00 | 2018/6/27  | 2031/6/26  | 4.55%    | 质押借款 |
| 云南云能度假区投资开发有限公司 | 中国银行股份有限公司昆明西山支行    | 15,500,000.00  | 2016/11/8  | 2022/5/8   | 4.41%    | 质押借款 |
| 云南云能度假区投资开发有限公司 | 中国农业发展银行昆明市潘家湾支行    | 17,500,000.00  | 2018/6/28  | 2022/6/27  | 4.545%   | 质押借款 |
| 云南云能度假区投资开发有限公司 | 中国农业发展银行昆明市潘家湾支行    | 17,500,000.00  | 2018/6/29  | 2022/6/28  | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南天治化工有限公司      | 中国银行文山州分行           | 70,000,000.00  | 2021/1/5   | 2024/1/15  | 4.50%    | 保证借款 |
| 云南天治化工有限公司      | 中国进出口银行云南省分行        | 100,000,000.00 | 2021/3/22  | 2023/3/22  | 4.50%    | 抵押借款 |
| 云南天治化工有限公司      | 中国银行文山州分行           | 30,000,000.00  | 2021/1/5   | 2022/1/15  | 4.75%    | 保证借款 |
| 云南省永德恒昌电力有限公司   | 中国邮政储蓄银行股份有限公司临翔市支行 | 28,000,000.00  | 2017/7/31  | 2022/7/20  | 基准利率上浮5% | 质押借款 |
| 云南省永德恒昌电力有限公司   | 中国邮政储蓄银行股份有限公司临翔市支行 | 3,000,000.00   | 2017/7/31  | 2021/12/20 | 基准利率上浮5% | 质押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 4,337,560.42   | 2018/11/21 | 2024/11/4  | 4.44%    | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 1,939,988.31   | 2018/12/24 | 2024/11/4  | 4.44%    | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 13,518,745.67  | 2019/1/25  | 2024/11/4  | 4.44%    | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 2,713,932.05   | 2019/3/25  | 2024/11/4  | 4.44%    | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 3,844,430.45   | 2019/4/25  | 2024/11/4  | 4.44%    | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 1,954,541.16   | 2019/5/27  | 2024/11/4  | 4.44%    | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 1,136,494.91   | 2019/6/26  | 2024/11/4  | 4.44%    | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 1,141,708.28   | 2019/7/24  | 2024/11/4  | 4.44%    | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 1,459,503.23   | 2019/8/23  | 2024/11/4  | 4.70%    | 抵押借款 |
| 云南省盐业有限公司       | 招商银行昆明分行            | 11,229,666.00  | 2019/10/14 | 2024/11/4  | 4.70%    | 抵押借款 |

| 贷款单位          | 贷款银行                     | 借款金额             | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率    | 借款类别 |
|---------------|--------------------------|------------------|------------|------------|-------|------|
| 云南省天然气昭通有限公司  | 云南昭通昭阳农村合作银行龙泉支行         | 29,652,086.88    | 2019/4/26  | 2026/7/17  | 5.39% | 质押借款 |
| 云南省天然气有限公司    | 邮政储蓄银行曲靖市支行              | 241,077,903.20   | 2017/4/28  | 2027/4/24  | 4.41% | 质押借款 |
| 云南省天然气文山有限公司  | 中国进出口银行云南省分行             | 35,618,800.00    | 2021/4/23  | 2027/4/27  | 4.40% | 质押借款 |
| 云南省天然气安宁有限公司  | 招商银行股份有限公司昆明分行           | 74,607,869.22    | 2018/10/16 | 2028/10/9  | 4.90% | 质押借款 |
| 云南省能源研究院有限公司  | 中国银行股份有限公司昆明市高新支行        | 34,000,000.00    | 2021/4/2   | 2026/4/2   | 4.00% | 保证借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国人寿资产管理有限公司             | 375,000,000.00   | 2014/8/21  | 2021/8/20  | 6.50% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 国家开发银行云南省分行              | 4,500,000.00     | 2015/9/18  | 2030/9/15  | 1.20% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 国家开发银行云南省分行              | 83,000,000.00    | 2015/12/3  | 2030/12/2  | 1.20% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 国家开发银行云南省分行              | 165,000,000.00   | 2016/8/18  | 2031/8/17  | 1.20% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 陕西省国际信托股份有限公司            | 1,500,000,000.00 | 2017/8/30  | 2021/8/30  | 5.70% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 陕西省国际信托股份有限公司            | 1,500,000,000.00 | 2017/8/30  | 2022/8/30  | 5.70% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 上海浦东发展银行昆明分行             | 300,000,000.00   | 2018/12/28 | 2023/12/27 | 6.30% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 华宝信托有限责任公司               | 150,000,000.00   | 2018/12/28 | 2021/12/27 | 6.10% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 太平资产管理有限公司               | 550,000,000.00   | 2019/1/10  | 2022/1/9   | 6.20% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 太平资产管理有限公司               | 900,000,000.00   | 2019/1/18  | 2022/1/17  | 6.30% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国工商银行昆明南屏支行             | 100,000,000.00   | 2019/1/18  | 2021/12/28 | 5.10% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 重庆国际信托股份有限公司             | 1,495,000,000.00 | 2019/1/25  | 2024/1/25  | 6.30% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行       | 296,000,000.00   | 2019/6/26  | 2022/6/25  | 4.37% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 中国民生银行股份有限公司昆明分行（安徽国元信托） | 1,440,000,000.00 | 2019/8/21  | 2022/8/19  | 5.80% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 太平洋资产管理有限公司              | 1,100,000,000.00 | 2019/8/29  | 2024/8/28  | 5.90% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 国家开发银行云南省分行              | 800,000,000.00   | 2019/10/29 | 2022/10/28 | 4.32% | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司 | 人保资本投资管理有限公司             | 300,000,000.00   | 2019/11/11 | 2026/11/10 | 5.80% | 信用借款 |

| 贷款单位           | 贷款银行               | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率         | 借款类别 |
|----------------|--------------------|----------------|------------|------------|------------|------|
| 云南省能源投资集团有限公司  | 光大兴陇信托有限责任公司       | 999,000,000.00 | 2019/12/17 | 2022/12/16 | 5.70%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 重庆农村商业银行股份有限公司曲靖分行 | 397,600,000.00 | 2019/12/20 | 2022/12/19 | 4.61%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 重庆农村商业银行股份有限公司曲靖分行 | 99,600,000.00  | 2020/3/20  | 2023/3/18  | 4.61%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 388,000,000.00 | 2020/3/27  | 2023/3/26  | 4.50%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 交通银行股份有限公司云南省分行    | 499,700,000.00 | 2020/4/16  | 2023/4/15  | 4.40%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 百瑞信托有限责任公司         | 999,000,000.00 | 2020/4/21  | 2023/4/20  | 5.30%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 291,000,000.00 | 2020/5/18  | 2023/5/17  | 4.40%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 390,000,000.00 | 2020/7/20  | 2023/7/19  | 4.35%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 光大兴陇信托有限责任公司-中国人寿  | 100,000,000.00 | 2020/9/18  | 2023/9/17  | 3.00%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 江苏省国际信托有限责任公司      | 400,000,000.00 | 2020/11/6  | 2023/11/5  | 5.00%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 中国进出口银行云南省分行       | 360,000,000.00 | 2020/12/23 | 2022/12/22 | 3.85%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 中国工商银行昆明南屏支行       | 750,000,000.00 | 2020/12/23 | 2022/12/22 | 6.10%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行 | 200,000,000.00 | 2021/1/4   | 2024/1/3   | 4.40%      | 信用借款 |
| 云南省能源投资集团有限公司  | 进出口银行云南省分行         | 140,000,000.00 | 2021/1/26  | 2023/1/25  | 3.85%      | 信用借款 |
| 云南省煤炭产业集团有限公司  | 华夏银行昆明金康支行         | 239,800,000.00 | 2020/6/30  | 2023/6/30  | 5.00%      | 保证借款 |
| 云南省煤炭产业集团有限公司  | 华夏银行昆明金康支行         | 59,800,000.00  | 2020/7/2   | 2023/7/3   | 5.00%      | 保证借款 |
| 云南曲煤焦化实业发展有限公司 | 光大银行曲靖龙泽园支行        | 64,700,000.00  | 2019/9/19  | 2022/9/18  | 4.75%      | 保证借款 |
| 云南能投资本投资有限公司   | 华润深国投信托有限公司        | 609,740,000.00 | 2020/5/21  | 2022/5/21  | 5.80%      | 质押借款 |
| 云南能投缘达建设集团有限公司 | 中国银行股份有限公司云南省分行    | 93,070,000.00  | 2020/1/19  | 2025/1/19  | 5.63%      | 质押借款 |
| 云南能投缘达建设集团有限公司 | 中国银行股份有限公司云南省分行    | 20,588,261.42  | 2020/9/4   | 2025/9/4   | 5.35%      | 质押借款 |
| 云南能投缘达建设集团有限公司 | 中国农业发展银行昭通市分行      | 213,010,000.00 | 2019/8/29  | 2022/8/19  | 4.545/4.32 | 保证借款 |
| 云南能投缘达建设集团有限公司 | 中国进出口银行云南省分行       | 300,000,000.00 | 2020/4/30  | 2022/4/29  | 4.75%      | 保证借款 |

| 贷款单位            | 贷款银行             | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率       | 借款类别 |
|-----------------|------------------|----------------|------------|------------|----------|------|
| 云南能投新能源投资开发有限公司 | 国家开发银行云南省分行      | 168,700,000.00 | 2015/11/11 | 2030/11/10 | 基准利率下浮5% | 质押借款 |
| 云南能投物流有限责任公司    | 中国进出口银行云南省分行     | 200,000,000.00 | 2020/1/14  | 2022/1/13  | 4.50%    | 保证借款 |
| 云南能投物流有限责任公司    | 中国进出口银行云南省分行     | 12,000,000.00  | 2020/3/30  | 2022/1/13  | 4.50%    | 保证借款 |
| 云南能投物流有限责任公司    | 中国进出口银行云南省分行     | 165,000,000.00 | 2020/4/22  | 2022/1/13  | 4.50%    | 保证借款 |
| 云南能投物流有限责任公司    | 中国进出口银行云南省分行     | 400,000,000.00 | 2020/10/23 | 2021/10/23 | 4.20%    | 保证借款 |
| 云南能投物流有限责任公司    | 中国进出口银行云南省分行     | 8,000,000.00   | 2021/6/18  | 2023/6/17  | 4.40%    | 保证借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 国家开发银行云南分行银团-招行  | 502,200,000.00 | 2012/3/27  | 2027/3/26  | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行 | 40,000,000.00  | 2014/1/2   | 2023/1/2   | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行 | 70,000,000.00  | 2012/12/21 | 2022/12/21 | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 国家开发银行云南分行银团-农行  | 548,000,000.00 | 2013/4/19  | 2028/4/18  | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 国家开发银行云南分行银团-招行  | 50,220,000.00  | 2012/3/27  | 2021/9/26  | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 国家开发银行云南分行银团-招行  | 50,220,000.00  | 2012/3/27  | 2022/3/25  | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中国银行股份有限公司昭通支行   | 11,500,000.00  | 2011/4/27  | 2021/12/21 | 4.90%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中国银行股份有限公司昭通支行   | 50,000,000.00  | 2011/4/27  | 2022/4/27  | 4.90%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行 | 25,000,000.00  | 2012/12/21 | 2021/7/1   | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行 | 25,000,000.00  | 2012/12/21 | 2021/12/1  | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行 | 20,000,000.00  | 2014/1/2   | 2021/7/1   | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 中信银行股份有限公司昆明国贸支行 | 20,000,000.00  | 2014/1/2   | 2021/12/1  | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 国家开发银行云南分行银团-农行  | 6,850,000.00   | 2013/4/19  | 2021/12/25 | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投威信能源有限公司    | 国家开发银行云南分行银团-农行  | 34,250,000.00  | 2013/4/19  | 2022/6/25  | 5.39%    | 质押借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司  | 中国进出口银行云南省分行     | 225,000,000.00 | 2017/9/8   | 2026/6/8   | 2.92%    | 保证借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司  | 中国进出口银行云南省分行     | 115,000,000.00 | 2020/1/21  | 2022/1/19  | 4.45%    | 保证借款 |

| 贷款单位              | 贷款银行              | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率                | 借款类别 |
|-------------------|-------------------|----------------|------------|------------|-------------------|------|
| 云南能投联合外经股份有限公司    | 云南红塔银行昆明分行关上支行    | 195,000,000.00 | 2020/10/15 | 2022/10/15 | 4.75%             | 保证借款 |
| 云南能投联合外经股份有限公司    | 云南红塔银行昆明分行关上支行    | 50,000,000.00  | 2021/3/4   | 2023/3/4   | 4.75%             | 保证借款 |
| 云南能投居正新航投资有限公司    | 中国农业发展银行安宁市支行     | 140,000,000.00 | 2020/1/22  | 2027/1/5   | 5.68%             | 抵押借款 |
| 云南能投居正新航投资有限公司    | 中国农业发展银行安宁市支行     | 60,000,000.00  | 2020/5/27  | 2027/1/5   | 5.68%             | 抵押借款 |
| 云南能投居正新航投资有限公司    | 中国农业发展银行安宁市支行     | 68,000,000.00  | 2020/8/24  | 2027/1/5   | 4.68%             | 抵押借款 |
| 云南能投居正新航投资有限公司    | 中国农业发展银行安宁市支行     | 20,100,000.00  | 2021/1/29  | 2027/1/5   | 5.68%             | 抵押借款 |
| 云南能投居正琅勃拉邦酒店      | 中国进出口银行           | 68,952,360.00  | 2015/7/13  | 2025/6/30  | 伦敦银行同业拆借利率+420BP  | 保证借款 |
| 云南能投居正琅勃拉邦酒店      | 中国进出口银行           | 6,000,000.00   | 2015/12/22 | 2025/6/30  | 人民币卖信成套和高科技含量产品利率 | 保证借款 |
| 云南能投居正琅勃拉邦酒店      | 中国进出口银行           | 25,250,160.00  | 2015/7/13  | 2025/6/30  | 伦敦银行同业拆借利率+420BP  | 保证借款 |
| 云南能投居正琅勃拉邦酒店      | 中国进出口银行           | 1,500,000.00   | 2015/12/22 | 2025/6/30  | 人民币卖信成套和高科技含量产品利率 | 保证借款 |
| 云南能投居正产业投资有限公司    | 中国银行股份有限公司昆明市西山支行 | 98,000,000.00  | 2020/8/20  | 2030/8/20  | 5.88%             | 保证借款 |
| 云南能投居正产业投资有限公司    | 中国银行股份有限公司昆明市西山支行 | 1,000,000.00   | 2020/8/20  | 2022/4/18  | 5.88%             | 保证借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行       | 168,950,000.00 | 2018/3/2   | 2043/3/1   | 4.345%            | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行       | 200,000,000.00 | 2018/5/10  | 2043/3/1   | 4.345%            | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行       | 200,000,000.00 | 2019/10/31 | 2043/3/1   | 4.907%            | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行       | 266,000,000.00 | 2020/1/1   | 2043/3/1   | 4.907%            | 质押借款 |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司  | 国家开发银行云南省分行       | 500,000,000.00 | 2019/1/17  | 2043/3/1   | 4.35%             | 质押借款 |
| 云南能投化工有限责任公司      | 中国银行股份有限公司昆明市官渡支行 | 91,698,060.00  | 2020/12/18 | 2027/12/18 | 4.65%             | 保证借款 |
| 云南能投化工有限责任公司      | 中国银行股份有限公司昆明市官渡支行 | 5,000,000.00   | 2020/12/18 | 2021/12/15 | 4.65%             | 保证借款 |
| 云南能投化工有限责任公司      | 中国银行股份有限公司昆明市官渡支行 | 5,000,000.00   | 2020/12/18 | 2022/6/15  | 4.65%             | 保证借款 |
| 云南能投华煜天然气产业发展有限公司 | 中国邮政储蓄银行玉溪市分行     | 18,379,622.94  | 2018/9/18  | 2028/9/17  | 6.37%             | 质押借款 |

| 贷款单位               | 贷款银行              | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率    | 借款类别 |
|--------------------|-------------------|----------------|------------|------------|-------|------|
| 公司                 |                   |                |            |            |       |      |
| 云南能投红河发电有限公司       | 中国农业银行股份有限公司开远市支行 | 283,500,000.00 | 2004/11/17 | 2026/12/15 | 4.70% | 质押借款 |
| 云南能投红河发电有限公司       | 中国农业银行股份有限公司开远市支行 | 8,900,000.00   | 2004/11/17 | 2022/5/20  | 4.70% | 质押借款 |
| 云南能投红河电力储能园区开发有限公司 | 中国银行股份有限公司红河州分行   | 200,258,333.35 | 2020/10/30 | 2037/10/30 | 4.55% | 保证借款 |
| 云南能投红河电力储能园区开发有限公司 | 中国银行股份有限公司红河州分行   | 400,516,666.67 | 2020/11/9  | 2038/11/9  | 4.55% | 保证借款 |
| 云南能投红河电力储能园区开发有限公司 | 中国银行股份有限公司红河州分行   | 10,613,691.67  | 2021/2/8   | 2038/11/9  | 4.55% | 保证借款 |
| 云南能投红河电力储能园区开发有限公司 | 中国银行股份有限公司红河州分行   | 11,008,525.00  | 2021/4/27  | 2038/11/9  | 4.55% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 27,000,000.00  | 2020/8/28  | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 45,800,000.00  | 2020/10/8  | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 17,280,000.00  | 2021/4/16  | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 76,860,000.00  | 2021/5/11  | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 122,400,000.00 | 2021/5/28  | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 66,650,000.00  | 2020/10/16 | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 27,340,000.00  | 2020/10/21 | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 20,000,000.00  | 2021/2/1   | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 24,970,000.00  | 2021/3/4   | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 68,340,000.00  | 2020/11/11 | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 18,850,000.00  | 2020/11/23 | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 68,500,000.00  | 2021/2/1   | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国建设银行股份有限公司沾益支行  | 104,640,000.00 | 2021/2/3   | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材料科技发展有限公司    | 中国进出口银行云南省分行      | 73,760,000.00  | 2020/12/8  | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |

| 贷款单位               | 贷款银行                 | 借款金额             | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率    | 借款类别 |
|--------------------|----------------------|------------------|------------|------------|-------|------|
| 云南能投硅材科技发展有限公司     | 中国进出口银行云南省分行         | 41,070,000.00    | 2020/12/22 | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材科技发展有限公司     | 中国进出口银行云南省分行         | 24,290,000.00    | 2021/3/10  | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投硅材科技发展有限公司     | 中国进出口银行云南省分行         | 62,330,000.00    | 2021/3/19  | 2030/8/20  | 4.10% | 保证借款 |
| 云南能投电力装备园区开发有限公司   | 国家开发银行股份有限公司         | 18,662,749.61    | 2015/7/29  | 2025/7/28  | 5.39% | 保证借款 |
| 云南能投电力投资合伙企业(有限合伙) | 光大理财有限责任公司           | 400,000,000.00   | 2020/11/6  | 2023/11/5  | 5.79% | 信用借款 |
| 云南理工职业学院有限公司       | 中国银行高新支行             | 187,250,000.00   | 2018/11/30 | 2026/11/29 | 4.90% | 质押借款 |
| 云南理工职业学院有限公司       | 中国工商银行股份有限公司昆明分行安宁支行 | 181,039,200.00   | 2018/12/27 | 2030/10/11 | 4.44% | 质押借款 |
| 云南理工职业学院有限公司       | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行   | 200,000,000.00   | 2019/6/17  | 2032/6/16  | 4.80% | 保证借款 |
| 云南理工职业学院有限公司       | 中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行   | 300,000,000.00   | 2020/2/13  | 2033/2/13  | 4.85% | 保证借款 |
| 云南理工职业学院有限公司       | 中国建设银行昆明安宁支行         | 150,000,000.00   | 2020/12/28 | 2033/12/21 | 4.65% | 质押借款 |
| 云南居正健康管理咨询有限公司     | 中国民生银行股份有限公司昆明环城南路支行 | 45,943,182.10    | 2018/9/5   | 2025/9/4   | 6.70% | 抵押借款 |
| 云南居正健康管理咨询有限公司     | 中国民生银行股份有限公司昆明环城南路支行 | 13,614,609.20    | 2018/9/5   | 2022/6/21  | 6.70% | 抵押借款 |
| 云南东源镇雄煤业有限公司       | 中国农业银行股份有限公司镇雄县支行    | 50,750,000.00    | 2019/12/29 | 2022/7/31  | 4.90% | 保证借款 |
| 云南东源镇雄煤业有限公司       | 中国农业银行股份有限公司镇雄县支行    | 68,000,000.00    | 2011/10/19 | 2020/12/31 | 4.90% | 保证借款 |
| 云南东源恒鼎煤业有限公司       | 平安银行股份有限公司昆明分行       | 29,047,212.21    | 2017/8/2   | 2021/8/2   | 5.70% | 保证借款 |
| 云南大为制焦有限公司         | 中国民生银行昆明分行           | 9,556,348.30     | 2017/6/29  | 2022/6/29  | 4.85% | 保证借款 |
| 云南大为制焦有限公司         | 中国民生银行昆明分行           | 9,556,348.34     | 2017/6/29  | 2022/6/29  | 4.75% | 保证借款 |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司    | 交通银行云南省分行            | 29,863,669.13    | 2018/12/7  | 2025/12/20 | 5.70% | 信用借款 |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司    | 招商银行昆明兴科路支行          | 71,965,695.79    | 2019/7/30  | 2030/4/14  | 4.90% | 抵押借款 |
| 玉溪能投天然气产业发展有限公司    | 中国银行玉溪市分行            | 133,107,584.20   | 2020/3/31  | 2028/12/30 | 4.90% | 保证借款 |
| 香港云能国际投资有限公司       | 国家开发银行香港分行           | 647,440,000.00   | 2019/4/23  | 2021/10/22 | 4.38% | 保证借款 |
| 香港云能国际投资有限公司       | 国家开发银行香港分行           | 1,294,880,000.00 | 2019/4/23  | 2022/4/22  | 4.38% | 保证借款 |

| 贷款单位             | 贷款银行                  | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率     | 借款类别 |
|------------------|-----------------------|----------------|------------|------------|--------|------|
| 香港云能国际投资有限公司     | 永续债                   | 942,369,107.27 | 2020/8/21  | 未明确        | 4.50%  | 信用借款 |
| 腾冲苏电龙川江水电开发有限公司  | 腾冲县水务局                | 6,814,808.58   | 2011/9/1   | 未约定        | 6.00%  | 信用借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 招商银行曲靖分行              | 83,187,587.23  | 2018/11/30 | 2028/11/29 | 5.25%  | 质押借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 农行曲靖分行                | 250,000,000.00 | 2019/7/31  | 2035/7/30  | 4.65%  | 保证借款 |
| 曲靖能投天然气产业发展有限公司  | 中国银行云南省分行             | 66,025,495.10  | 2021/3/31  | 2028/12/30 | 4.51%  | 保证借款 |
| 普洱市洗马河项目投资开发有限公司 | 中国农业发展银行普洱市分行营业部      | 148,750,000.00 | 2018/12/12 | 2038/12/10 | 5.35%  | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 国家开发银行云南省分行           | 31,000,000.00  | 2018/12/18 | 2028/12/18 | 4.90%  | 抵押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 77,000,000.00  | 2019/6/20  | 2022/6/17  | 4.75%  | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 54,000,000.00  | 2019/6/20  | 2023/6/19  | 4.75%  | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 40,000,000.00  | 2019/6/20  | 2022/6/19  | 4.75%  | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 65,000,000.00  | 2019/6/20  | 2022/6/19  | 4.75%  | 质押借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国进出口银行云南省分行          | 30,000,000.00  | 2020/12/25 | 2022/12/23 | 3.60%  | 信用借款 |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 中国农业银行股份有限公司怒江分行      | 98,000,000.00  | 2021/3/4   | 2027/12/22 | 4.10%  | 抵押借款 |
| 怒江能投建设开发投资有限公司   | 国家开发银行云南省分行           | 32,950,000.00  | 2020/4/24  | 2030/4/24  | 4.66%  | 保证借款 |
| 怒江能投建设开发投资有限公司   | 中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部 | 100,000,000.00 | 2020/6/30  | 2030/6/29  | 3.45%  | 保证借款 |
| 马龙云能投新能源开发有限公司   | 建设银行马龙支行              | 259,993,000.00 | 2015/4/14  | 2025/12/13 | 4.455% | 质押借款 |
| 禄丰园区配售电有限公司      | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 5,000,000.00   | 2020/4/1   | 2032/4/1   | 4.75%  | 保证借款 |
| 禄丰园区配售电有限公司      | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 3,966,612.42   | 2020/4/23  | 2032/4/1   | 4.75%  | 保证借款 |
| 禄丰园区配售电有限公司      | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 3,543,342.50   | 2020/5/26  | 2032/4/1   | 4.75%  | 保证借款 |
| 禄丰园区配售电有限公司      | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 6,081,300.00   | 2020/8/17  | 2032/4/1   | 4.65%  | 保证借款 |
| 禄丰园区配售电有限公司      | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 1,183,645.87   | 2020/10/30 | 2032/4/1   | 4.75%  | 保证借款 |
| 禄丰园区配售电有限公司      | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 5,184,692.96   | 2020/12/23 | 2032/4/1   | 4.65%  | 保证借款 |

| 贷款单位            | 贷款银行                  | 借款金额           | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率                  | 借款类别 |
|-----------------|-----------------------|----------------|------------|------------|---------------------|------|
| 禄丰园区配售电有限公司     | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 1,000,000.00   | 2020/4/1   | 2022/5/8   | 4.75%               | 保证借款 |
| 禄丰园区配售电有限公司     | 中国银行股份有限公司禄丰分行        | 500,000.00     | 2020/4/1   | 2021/10/8  | 4.75%               | 保证借款 |
| 泸西县云能投风电开发有限公司  | 中国建设银行云南省分行泸西支行       | 150,300,000.00 | 2015/2/27  | 2026/2/27  | 4.45%               | 质押借款 |
| 泸西县云能投风电开发有限公司  | 中国建设银行云南省分行泸西支行       | 246,410,000.00 | 2013/11/1  | 2026/11/1  | 4.45%               | 抵押借款 |
| 联合能源国际有限公司      | 中国进出口银行云南省分行          | 461,508,180.80 | 2021/2/20  | 2031/2/19  | 6个月伦敦银行同业拆借利率+280bp | 保证借款 |
| 昆明云能经开健康产业有限公司  | 中国农业发展银行昆明市呈贡区支行      | 235,639,148.64 | 2019/12/5  | 2039/11/11 | 5.435%              | 质押借款 |
| 会泽云能投新能源开发有限公司  | 中国建设银行会泽支行            | 180,000,000.00 | 2013/11/4  | 2026/11/3  | LPR下浮5%             | 抵押借款 |
| 红河能投天然气产业发展有限公司 | 招商银行昆明兴科路支行           | 14,725,946.84  | 2018/1/31  | 2028/1/17  | 4.90%               | 质押借款 |
| 红河能投天然气产业发展有限公司 | 中国邮政储蓄银行红河州分行         | 32,932,265.50  | 2017/4/28  | 2027/4/24  | 4.70%               | 质押借款 |
| 富源县钰源煤业有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行        | 146,999,185.24 | 2017/8/2   | 2021/8/2   | 6.175%              | 抵押借款 |
| 富源县祥达煤矿有限公司     | 平安银行股份有限公司昆明分行        | 118,800,000.00 | 2017/8/2   | 2021/8/2   | 5.70%               | 抵押借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国建设银行股份有限公司迪庆藏族自治州分行 | 86,900,000.00  | 2019/3/15  | 2034/7/19  | 4.90%               | 质押借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国建设银行股份有限公司迪庆藏族自治州分行 | 217,400,000.00 | 2018/7/24  | 2034/7/19  | 4.90%               | 质押借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国建设银行股份有限公司迪庆藏族自治州分行 | 435,300,000.00 | 2018/7/20  | 2034/7/19  | 4.90%               | 质押借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部  | 435,000,000.00 | 2016/8/23  | 2034/8/22  | 4.545%              | 保证借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部  | 28,140,000.00  | 2018/1/31  | 2034/8/22  | 4.545%              | 保证借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部  | 218,860,000.00 | 2018/1/31  | 2034/8/22  | 5.292%              | 质押借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 国家开发银行云南省分行           | 462,000,000.00 | 2017/11/29 | 2035/11/28 | 4.445%              | 质押借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国建设银行股份有限公司香格里拉长征路支行 | 10,400,000.00  | 2019/3/15  | 2022/12/20 | 4.90                | 质押借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国建设银行股份有限公司香格里拉长征路支行 | 21,400,000.00  | 2018/7/24  | 2022/12/20 | 4.90                | 质押借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国建设银行股份有限公司香格里拉长征路支行 | 42,800,000.00  | 2018/7/20  | 2022/12/20 | 4.90                | 质押借款 |
| 迪庆云能投资有限公司      | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部  | 26,000,000.00  | 2016/8/23  | 2022/12/20 | 4.55%               | 保证借款 |

| 贷款单位           | 贷款银行                 | 借款金额              | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率     | 借款类别 |
|----------------|----------------------|-------------------|------------|------------|--------|------|
| 迪庆云能投资有限公司     | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部 | 3,720,000.00      | 2018/1/31  | 2022/10/28 | 4.55%  | 保证借款 |
| 迪庆云能投资有限公司     | 中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部 | 16,280,000.00     | 2018/1/31  | 2022/10/28 | 5.29%  | 保证借款 |
| 迪庆云能投资有限公司     | 国家开发银行云南分行           | 15,500,000.00     | 2017/11/29 | 2022/11/29 | 4.55%  | 质押借款 |
| 迪庆云能藏东产业投资有限公司 | 中国农业发展银行迪庆州分行        | 200,000,000.00    | 2019/10/14 | 2033/10/13 | 5.19%  | 保证借款 |
| 迪庆云能藏东产业投资有限公司 | 中国农业发展银行迪庆州分行        | 200,000,000.00    | 2019/10/14 | 2033/10/13 | 2.85%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 73,530,000.00     | 2015/10/30 | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 12,250,000.00     | 2016/2/25  | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 5,070,000.00      | 2016/8/26  | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 570,000.00        | 2017/1/18  | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 3,610,000.00      | 2017/4/27  | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 13,080,000.00     | 2017/8/25  | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 70,000,000.00     | 2015/10/30 | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 25,680,000.00     | 2016/2/25  | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 4,480,000.00      | 2016/8/26  | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 4,450,000.00      | 2017/1/18  | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 3,370,000.00      | 2017/4/27  | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 大姚云能投新能源开发有限公司 | 中国建设银行大姚支行           | 68,550,000.00     | 2015/10/30 | 2025/10/29 | 4.45%  | 保证借款 |
| 丽江云能公路建设开发有限公司 | 中国农业发展银行玉溪市江川区支行     | 160,000,000.00    | 2019/5/23  | 2034/1/20  | 5.635% | 质押借款 |
| 合计             |                      | 37,749,539,818.66 |            |            |        |      |

## 8.41 应付债券

### 8.41.1 应付债券明细情况

| 项目        | 年末余额              | 年初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 企业债券      | 27,819,326,571.58 | 29,613,941,705.92 |
| 中期票据      | 13,188,442,186.18 | 9,989,653,855.01  |
| 小计        | 41,007,768,757.76 | 39,603,595,560.93 |
| 减：一年内到期部分 | 15,038,729,820.21 | 9,391,975,845.25  |
| 合计        | 25,969,038,937.55 | 30,211,619,715.68 |

## 8.4.1.2 应付债券的增减变动

| 债券名称                         | 面值  | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额             |
|------------------------------|-----|------------|-------|------------------|
| 第三期美元债(5年)                   | 100 | 2017/11/13 | 5年    | 1,925,497,990.00 |
| 第二期美元债(5年)                   | 100 | 2016/12/14 | 5年    | 805,172,660.00   |
| 第四期美元债(3年)                   | 100 | 2018/11/29 | 3年    | 1,304,980,000.00 |
| 第四期美元债(增发)(3年)               | 100 | 2019/3/29  | 2.67年 | 2,609,990,000.00 |
| 第五期美元债(3年)                   | 100 | 2020/8/20  | 3年    | 978,735,000.00   |
| 云能租赁2018年一期资产支持专项计划          | 100 | 2019/1/8   | 3年    | 377,193,300.00   |
| 云能租赁2019年二期资产支持专项计划          | 100 | 2019/11/6  | 4.38年 | 682,000,000.00   |
| 云能租赁2019年非公开发行公司债券第一期        | 100 | 2019/10/31 | 3年    | 1,000,000,000.00 |
| 18能投01                       | 100 | 2018/12/17 | 4年    | 200,000,000.00   |
| 19云能01                       | 100 | 2019/5/27  | 4年    | 800,000,000.00   |
| 国寿财富-云南能投石林电力收费收益权绿色资产支持专项计划 | 100 | 2019/11/21 | 15年   | 623,000,000.00   |
| S18云电1                       | 100 | 2018/4/4   | 5年    | 650,000,000.00   |
| 15年企业债15亿-西南证券               | 100 | 2015/11/17 | 10年   | 1,500,000,000.00 |
| 私募公司债券-19能投03                | 100 | 2019/8/26  | 3年    | 1,000,000,000.00 |
| 公司债券-19能投01                  | 100 | 2019/4/26  | 3年    | 2,000,000,000.00 |
| 中票-19云能投MTND04               | 100 | 2019/11/1  | 3年    | 2,000,000,000.00 |
| 16年私募债-兴业                    | 100 | 2016/10/24 | 5年    | 2,000,000,000.00 |
| 债权融资-19滇能源投资ZR001            | 100 | 2019/3/11  | 3年    | 2,000,000,000.00 |
| 16年私募公司债券-广发                 | 100 | 2016/5/18  | 5年    | 2,000,000,000.00 |
| 17年私募公司债券-广发                 | 100 | 2017/2/17  | 5年    | 1,330,000,000.00 |
| 17年私募公司债券-广发                 | 100 | 2017/4/5   | 5年    | 1,025,000,000.00 |

| 债券名称            | 面值  | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             |
|-----------------|-----|------------|------|------------------|
| 17年小公募公司债       | 100 | 2017/6/22  | 5年   | 2,200,000,000.00 |
| 17年私募债          | 100 | 2017/11/6  | 5年   | 1,000,000,000.00 |
| 18年私募债          | 100 | 2018/3/30  | 5年   | 1,000,000,000.00 |
| 中票-华泰证券/建设银行    | 100 | 2018/9/27  | 3年   | 2,000,000,000.00 |
| 16年绿色债5亿-浦发     | 100 | 2016/10/31 | 5年   | 500,000,000.00   |
| 中票-19云能投MTN002  | 100 | 2019/7/9   | 3年   | 2,000,000,000.00 |
| 20云能投MTN002     | 100 | 2020/4/10  | 3年   | 2,000,000,000.00 |
| 20云能投MTN005     | 100 | 2020/10/23 | 3年   | 2,000,000,000.00 |
| 2020年私募公司债      | 100 | 2020/9/29  | 3年   | 1,000,000,000.00 |
| 20云能投MTN001     | 100 | 2020/2/20  | 3年   | 2,000,000,000.00 |
| 2020年小公募公司债     | 100 | 2020/4/29  | 3年   | 2,000,000,000.00 |
| 21云能投GN001      | 100 | 2021/6/30  | 3年   | 1,200,000,000.00 |
| 21能投01          | 100 | 2021/4/7   | 3年   | 500,000,000.00   |
| 21云资01          | 100 | 2021/3/3   | 3年   | 500,000,000.00   |
| 云能租赁第3期资产支持专项计划 | 100 | 2021/1/28  | 3年   | 432,000,000.00   |
| 小计              |     |            |      | 47,143,538,950   |

(续)

| 债券名称           | 年初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销           | 本期偿还 | 汇兑影响           | 年末余额             |
|----------------|------------------|------|---------|-----------------|------|----------------|------------------|
| 第三期美元债(5年)     | 1,918,993,524.48 |      |         | -3,175,200.24   |      | -13,504,243.20 | 1,902,314,081.04 |
| 第二期美元债(5年)     | 802,312,420.17   |      |         | -1,352,468.33   |      | -5,852,329.01  | 795,107,622.83   |
| 第四期美元债(3年)     | 867,464,230.26   |      |         | -406,698,952.66 |      | -6,254,922.32  | 454,510,355.28   |
| 第四期美元债(增发)(3年) | 2,644,924,571.47 |      |         | 17,346,980.15   |      | -18,456,829.02 | 2,643,814,722.60 |

| 债券名称                         | 年初余额             | 本期发行          | 按面值计提利息 | 溢折价摊销        | 本期偿还           | 汇兑影响          | 年末余额             |
|------------------------------|------------------|---------------|---------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| 第五期美元债(3年)                   | 977,247,730.35   |               |         | -737,879.40  |                | -6,769,886.17 | 969,739,954.78   |
| 云能租赁2018年二期资产支持专项计划          | 96,193,300.00    |               |         |              | 36,000,000.00  |               | 60,193,300.00    |
| 云能租赁2019年二期资产支持专项计划          | 257,462,000.00   |               |         |              | 97,288,000.00  |               | 160,174,000.00   |
| 云能租赁2019年非公开发行公司债券第一期        | 998,357,884.81   |               |         | 966,547.72   | 98,703,000.00  |               | 900,621,432.53   |
| 18能投01                       | 199,377,358.43   |               |         | 311,320.74   |                |               | 199,688,679.17   |
| 19云能01                       | 793,584,905.60   |               |         | 2,264,150.94 |                |               | 795,849,056.54   |
| 国寿财富-云南能投石林电力收费收益权绿色资产支持专项计划 | 590,482,247.99   |               |         | 1,384,517.76 | 18,000,000.00  |               | 573,866,765.75   |
| S18云电1                       | 676,245,431.94   | 20,261,944.44 |         | 980,416.68   | 40,300,000.00  |               | 657,187,793.06   |
| 15年企业债15亿-西南证券               | 1,493,788,901.60 |               |         | 613,520.01   |                |               | 1,494,402,421.61 |
| 私募公司债-19能投03                 | 999,230,385.93   |               |         | 235,685.52   |                |               | 999,466,051.45   |
| 公司债-19能投01                   | 1,998,777,441.35 |               |         | 493,437.01   |                |               | 1,999,270,878.36 |
| 中票-19云能投MTN004               | 1,998,175,290.66 |               |         | 471,433.18   |                |               | 1,998,646,723.84 |
| 16年私募债-兴业                    | 1,998,572,483.17 |               |         | 3,265,006.04 |                |               | 2,001,837,489.21 |
| 债权融资-19滇能源投资ZR001            | 1,998,615,540.27 |               |         | 166,051.41   |                |               | 1,999,781,591.68 |
| 16年私募公司债-广发                  | 340,000,000.00   |               |         |              | 340,000,000.00 |               |                  |
| 17年私募公司债-广发                  | 1,328,891,168.99 |               |         | 514,604.81   |                |               | 1,329,405,773.80 |
| 17年私募公司债-广发                  | 185,979,736.46   |               |         | 1,020,263.54 | 187,000,000.00 |               |                  |
| 17年小公募公司债                    | 957,987,110.24   |               |         | 724,725.34   |                |               | 958,711,835.58   |
| 17年私募债                       | 994,706,308.67   |               |         | 1,393,209.13 |                |               | 996,099,517.80   |
| 18年私募债                       | 998,699,747.80   |               |         | 318,373.04   |                |               | 999,018,120.84   |
| 中票-华泰证券/建设银行                 | 1,998,599,816.95 |               |         | 1,050,137.29 |                |               | 1,999,649,954.24 |
| 16年绿色债5亿-浦发                  | 499,640,323.23   |               |         | 274,999.98   |                |               | 499,915,323.21   |

| 债券名称            | 年初余额              | 本期发行             | 按面值计提利息 | 溢折价摊销           | 本期偿还           | 汇兑影响           | 年末余额              |
|-----------------|-------------------|------------------|---------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 中票-19云能投 MTN002 | 1,998,575,293.59  |                  |         | 491,467.11      |                |                | 1,999,066,760.70  |
| 20云能投 MTN002    | 1,997,739,651.28  |                  |         |                 |                |                | 1,997,739,651.28  |
| 20云能投 MTN005    | 1,997,239,470.44  |                  |         |                 |                |                | 1,997,239,470.44  |
| 2020年私募公司债      | 998,975,789.05    |                  |         |                 |                |                | 998,975,789.05    |
| 20云能投 MTN001    | 1,997,899,625.68  |                  |         |                 |                |                | 1,997,899,625.68  |
| 2020年小募公司债      | 1,997,855,870.07  |                  |         |                 |                |                | 1,997,855,870.07  |
| 21云能投 GN001     |                   | 1,200,000,000.00 |         | -1,800,000.00   |                |                | 1,198,200,000.00  |
| 21能投 01         |                   | 500,000,000.00   |         | 225,682.51      |                |                | 500,225,682.51    |
| 21云资 01         |                   | 500,000,000.00   |         | -707,547.17     |                |                | 499,292,452.83    |
| 云能租赁第3期资产支持专项计划 |                   | 432,000,000.00   |         |                 |                |                | 432,000,000.00    |
| 小计              | 39,603,595,560.93 | 2,652,261,944.44 |         | -379,959,537.89 | 817,291,000.00 | -50,838,209.72 | 41,007,768,757.76 |
| 减：一年内到期部分年末余额   | 9,391,975,845.25  |                  |         |                 |                |                | 15,038,729,820.21 |
| 合计              | 30,211,619,715.68 |                  |         |                 |                |                | 25,969,038,937.55 |

## 8.42 租赁负债

| 项 目               | 年末余额           | 年初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额             | 174,902,243.13 | 194,770,277.86 |
| 小计                | 174,902,243.13 | 194,770,277.86 |
| 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 87,926,529.07  | 72,564,649.46  |
| 合计                | 86,975,714.06  | 122,205,628.40 |

## 8.43 长期应付款

## 8.43.1 长期应付款分类

| 项目    | 年初余额             | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额             |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 5,704,201,325.42 | 1,151,797,899.00 | 1,866,301,570.62 | 4,989,697,653.80 |
| 专项应付款 | 602,486,482.42   | 39,572,803.04    | 53,439,602.01    | 588,619,683.45   |
| 合计    | 6,306,687,807.84 | 1,191,370,702.04 | 1,919,741,172.63 | 5,578,317,337.25 |

## 8.43.2 长期应付款

## 8.43.2.1 长期应付款明细列示

| 项目             | 年末余额             | 年初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 售后租回融资租赁款      | 5,257,388,503.01 | 4,670,726,138.61 |
| 云南省国土资源厅采矿权收益金 | 694,707,384.27   | 824,737,802.35   |
| 债务重整应付款        | 726,044,649.91   | 723,506,505.18   |
| 兴业银行昆明分行营业部    | 301,295,041.48   | 301,401,000.00   |
| 采矿权出让收益金       | 150,188,353.84   | 145,260,000.00   |
| 三项制度改革         | 34,844,253.00    | 34,844,253.00    |
| 腾龙桥二级长效补偿费     | 23,004,456.22    | 23,004,456.22    |
| 云南云维集团有限公司     | 16,082,292.71    | 16,082,292.71    |
| 云南煤化工集团有限公司    | 10,607,342.16    | 10,607,342.16    |
| 应付其他单位长期款项     | 31,424,381.12    | 50,459,094.91    |
| 减：一年内到期部分      | 2,255,889,003.92 | 1,096,427,559.72 |
| 合计             | 4,989,697,653.80 | 5,704,201,325.42 |

## 8.43.3 专项应付款

| 项目           | 年初余额           | 本年增加         | 本年减少          | 年末余额           |
|--------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 三供一业财政补助资金   | 244,864,763.54 | 4,126,167.51 |               | 248,990,931.05 |
| 政府补助         | 93,288,794.47  |              |               | 93,288,794.47  |
| 三供一业维修改造专项资金 | 38,802,800.00  |              |               | 38,802,800.00  |
| 移交企业办社会设施补助  | 25,621,451.74  |              |               | 25,621,451.74  |
| 公租房建设补助      | 24,505,800.00  |              | 21,817,800.00 | 2,688,000.00   |

| 项目               | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额           |
|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 安全生产预防及应急专项资金    | 24,053,790.00  |               | 10,652,156.00 | 13,401,634.00  |
| 德胜村扶持人口较少民族示范工程  | 19,280,058.90  | 16,625.09     | 10,340,381.68 | 8,956,302.31   |
| 财政专项补贴           | 18,149,700.00  |               |               | 18,149,700.00  |
| 去产能奖补资金          | 13,492,246.02  | 26,016,508.19 | 1,081,149.90  | 38,427,604.31  |
| 廉租房资金            | 10,485,000.00  |               |               | 10,485,000.00  |
| 通甸镇中心卫生院工程代建项目   | 10,114,940.18  | 12,381.00     | 2,902,040.65  | 7,225,280.53   |
| 普洱制盐公租房建设款       | 10,000,000.00  |               |               | 10,000,000.00  |
| 国投装备运行费用         | 9,823,693.69   |               | 4,365,643.78  | 5,458,049.91   |
| 破产职工基本医疗保险       | 9,660,000.00   |               |               | 9,660,000.00   |
| 坝前电容增效扩容项目补助     | 9,000,000.00   |               |               | 9,000,000.00   |
| 职工重组经济补偿金        | 6,538,455.00   |               |               | 6,538,455.00   |
| 2013 年煤矿安全改造资金   | 5,610,000.00   |               |               | 5,610,000.00   |
| 过渡性退休人员费用        | 5,425,170.00   |               |               | 5,425,170.00   |
| 职工重组安置费          | 5,400,400.00   |               |               | 5,400,400.00   |
| 东源煤电煤矸石发电项目      | 5,000,000.00   |               |               | 5,000,000.00   |
| 国债资金安全技措费        | 4,720,020.00   |               |               | 4,720,020.00   |
| 地质补充勘探工程资金       | 2,050,000.00   |               |               | 2,050,000.00   |
| 云南省能源研究院有限公司研发补贴 |                | 450,000.00    |               | 450,000.00     |
| 2020 年煤矿安全改造项目资金 |                | 5,000,000.00  |               | 5,000,000.00   |
| 二号井瓦斯综合治理改造      |                | 3,500,000.00  |               | 3,500,000.00   |
| 其他               | 6,599,398.88   | 451,121.25    | 2,280,430.00  | 4,770,090.13   |
| 合计               | 602,486,482.42 | 39,572,803.04 | 53,439,602.01 | 588,619,683.45 |

#### 8.44 长期应付职工薪酬

##### 8.44.1 长期应付职工薪酬分类列示

| 项目                | 年初余额           | 本年增加 | 本年减少          | 年末余额           |
|-------------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |                |      |               |                |
| 二、辞退福利            | 116,340,233.37 |      | 8,531,519.14  | 107,808,714.23 |
| 三、其他长期职工福利        | 178,833,165.70 |      | 2,974,649.79  | 175,858,515.91 |
| 合计                | 295,173,399.07 |      | 11,506,168.93 | 283,667,230.14 |

## 8.45 预计负债

| 项目   | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少       | 年末余额          |
|------|---------------|------|------------|---------------|
| 土地复垦 | 52,000,000.00 |      |            | 52,000,000.00 |
| 未决诉讼 | 26,494,801.32 |      | 200,000.00 | 26,294,801.32 |
| 弃置费  | 10,000,000.00 |      |            | 10,000,000.00 |
| 重组义务 | 5,104,579.82  |      |            | 5,104,579.82  |
| 合计   | 93,599,381.14 |      | 200,000.00 | 93,399,381.14 |

## 8.46 递延收益

## 8.46.1 递延收益明细情况

| 项目   | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少          |            | 年末余额           |
|------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|
|      |                |               | 计入损益          | 返还         |                |
| 政府补助 | 485,261,964.33 | 44,740,905.66 | 25,411,951.27 | 100,000.00 | 504,490,918.72 |
| 合计   | 485,261,964.33 | 44,740,905.66 | 25,411,951.27 | 100,000.00 | 504,490,918.72 |

## 8.46.2 涉及政府补助的递延收益

| 项目                      | 年初余额           | 本年新增补助金额      | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额    | 其他变动        | 年末余额           | 与资产相关与收益相关 | 本年返还的金额 | 本年返还的原因 |
|-------------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|-------------|----------------|------------|---------|---------|
| 公租房中央、省级、市级补助资金         | 84,370,000.00  |               |             |               |             | 84,370,000.00  | 与资产相关      |         |         |
| 北山国际货场建设补助资金            | 78,541,193.48  |               |             | 310,427.88    |             | 78,230,765.60  | 与资产相关      |         |         |
| 玉溪应急气源储备中心获得中央预算内专项投资补助 | 35,000,000.00  | 15,000,000.00 |             |               |             | 50,000,000.00  | 与资产相关      |         |         |
| 公租房建设财政补助               | 15,216,352.40  | 19,401,411.44 |             | 270,914.28    |             | 34,346,849.56  | 与资产相关      |         |         |
| 廉租房建设政府补助资金             | 29,197,758.36  |               |             | 862,445.26    |             | 28,335,313.10  | 与资产相关      |         |         |
| 2012年区域矿山应急救援队建设项目建设资金  | 26,498,845.84  |               |             | 4,808,904.22  |             | 21,689,942.62  | 与资产相关      |         |         |
| 河口口岸物流园区项目资金补助          | 21,833,429.92  |               |             | 1,273,641.00  |             | 20,559,788.92  | 与资产相关      |         |         |
| 朱家湾煤矿综采智能化改造项目          | 16,800,000.00  |               |             | 420,000.00    |             | 16,380,000.00  | 与资产相关      |         |         |
| 氧化铝配套项目补助               | 16,982,623.11  |               |             | 1,997,955.66  |             | 14,984,667.45  | 与资产相关      |         |         |
| 土地补偿款                   | 12,891,433.47  |               |             | 150,699.96    |             | 12,740,733.51  | 与资产相关      |         |         |
| 拆迁补偿款                   | 11,161,139.89  |               |             | 138,538.86    |             | 11,022,601.03  | 与收益相关      |         |         |
| 长岭煤矿瓦斯综合治理技改项目          | 11,250,000.00  |               |             | 281,250.00    |             | 10,968,750.00  | 与资产相关      |         |         |
| 太阳能光电建筑应用示范补助资金         | 11,043,200.12  |               |             | 324,800.00    |             | 10,718,400.12  | 与资产相关      |         |         |
| 瓦斯综合治理安全改造项目            | 2,300,000.00   | 6,000,000.00  |             | 23,185.24     |             | 8,276,814.76   | 与收益相关      |         |         |
| 光伏补贴资金                  | 8,104,768.22   |               |             | 239,116.22    |             | 7,865,652.00   | 与资产相关      |         |         |
| 返还土地出让金                 | 7,596,091.22   |               |             | 86,589.54     |             | 7,509,501.68   | 与资产相关      |         |         |
| 电力装配工业基地项目建设资金补助        | 7,417,006.35   |               |             | 137,352.00    |             | 7,279,654.35   | 与资产相关      |         |         |
| 其他与收益相关的资产补助            | 46,413,905.33  | 1,289,000.00  |             | 4,285,552.08  |             | 43,417,353.25  | 与收益相关      |         |         |
| 其他与资产相关的资产补助            | 42,644,215.62  | 2,950,494.22  |             | 9,682,616.31  | -117,962.76 | 35,794,130.77  | 与资产相关      |         |         |
| 合计                      | 485,261,964.33 | 44,640,905.66 |             | 25,293,988.51 | -117,962.76 | 504,490,918.72 |            |         |         |

## 8.47 其他非流动负债

| 项目         | 年初余额           | 本年增加 | 本年减少          | 年末余额          |
|------------|----------------|------|---------------|---------------|
| 国开发展基金有限公司 | 67,800,000.00  |      |               | 67,800,000.00 |
| 科技专项经费     | 4,500,000.00   |      |               | 4,500,000.00  |
| 龙陵县财政局     | 92,717,398.49  |      | 92,717,398.49 |               |
| 合计         | 165,017,398.49 | -    | 92,717,398.49 | 72,300,000.00 |

## 8.48 实收资本

| 投资者名称         | 年初余额              |          | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额              |          |
|---------------|-------------------|----------|------|------|-------------------|----------|
|               | 投资金额              | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额              | 所占比例 (%) |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 9,687,766,636.10  | 83.09    |      |      | 9,687,766,636.10  | 83.09    |
| 云南冶金集团股份有限公司  | 788,892,395.08    | 6.76     |      |      | 788,892,395.08    | 6.76     |
| 云天化集团有限责任公司   | 1,183,338,592.62  | 10.15    |      |      | 1,183,338,592.62  | 10.15    |
| 合计            | 11,659,997,623.80 | 100.00   |      |      | 11,659,997,623.80 | 100.00   |

## 8.49 其他权益工具

| 项目  | 年初余额              | 本年增加 | 本年减少             | 年末余额              |
|-----|-------------------|------|------------------|-------------------|
| 永续债 | 21,401,000,000.00 |      | 7,400,000,000.00 | 14,001,000,000.00 |
| 合计  | 21,401,000,000.00 |      | 7,400,000,000.00 | 14,001,000,000.00 |

## 8.50 资本公积

| 项目       | 年初余额              | 本年增加              | 本年减少 | 年末余额              |
|----------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| 资本（股本）溢价 | 15,313,182,786.90 | 11,750,000,000.00 |      | 27,063,182,786.90 |
| 其他资本公积   | 13,918,214.04     |                   |      | 13,918,214.04     |
| 合计       | 15,327,101,000.94 | 11,750,000,000.00 |      | 27,077,101,000.94 |

注：根据《云南省国资委关于将其所持的云南金马集团有限责任公司 100%股权注入云南省能源投资集团有限公司的相关事宜的通知》，云南省国资委以 2020 年 12 月 31 日为基准日将其持有的云南金马集团有限责任公司 100%股权注入本集团。

## 8.51 专项储备

| 项目     | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额           |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 安全生产费  | 63,822,540.33  | 48,848,410.31 | 45,037,141.22 | 67,633,809.42  |
| 瓦斯治理基金 | 79,852,122.13  | 9,799,392.55  | 8,102,348.94  | 81,549,165.74  |
| 维检费    | 54,739,991.60  | 13,903,961.47 | 13,174,022.83 | 55,469,930.24  |
| 合计     | 198,414,654.06 | 72,551,764.33 | 66,313,512.99 | 204,652,905.40 |

## 8.52 盈余公积

| 项目     | 年初余额             | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额             |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,368,135,780.06 |      |      | 1,368,135,780.06 |
| 合计     | 1,368,135,780.06 |      |      | 1,368,135,780.06 |

## 8.53 未分配利润

| 项目                      | 本年金额             | 上年金额             |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年年末未分配利润            | 4,359,620,431.70 | 4,057,745,425.27 |
| 调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-） | -113,601,068.41  |                  |
| 调整后年初未分配利润              | 4,246,019,363.29 | 4,057,745,425.27 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润        | 2,121,796,476.30 | 1,890,527,515.83 |
| 盈余公积弥补亏损                |                  |                  |
| 其他转入                    | -16,474,111.16   | -131,233,137.69  |
| 减：提取法定盈余公积              |                  | 99,811,872.78    |
| 提取任意盈余公积                |                  |                  |
| 提取一般风险准备                |                  |                  |
| 应付普通股股利                 | 601,829,561.87   |                  |
| 转作股本的普通股股利              |                  |                  |
| 其他减少                    | 460,099,006.20   | 1,357,607,498.93 |
| 期末未分配利润                 | 5,289,413,160.36 | 4,359,620,431.70 |

## 8.54 营业收入、营业成本

| 项目     | 本年发生额             | 上年发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 68,301,462,829.98 | 52,908,928,328.45 |
| 投资收益   | 3,720,904,361.23  | 1,899,104,219.18  |
| 其他业务收入 | 329,830,350.33    | 274,630,812.90    |
| 营业收入合计 | 72,352,197,541.54 | 55,082,663,360.53 |
| 主营业务成本 | 65,596,202,687.08 | 51,224,394,264.34 |
| 其他业务成本 | 133,530,327.70    | 116,648,463.70    |
| 营业成本合计 | 65,729,733,014.78 | 51,341,042,728.04 |

## 8.54.1 营业收入、营业成本明细情况

| 行业名称 | 本年发生额             |                   | 上年发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入              | 营业成本              |
| 物流贸易 | 52,899,387,187.54 | 52,748,947,893.71 | 44,260,421,829.90 | 44,053,221,702.37 |
| 煤焦炭  | 7,605,782,655.46  | 6,742,934,439.26  | 2,754,246,985.53  | 2,478,265,587.29  |
| 工程施工 | 1,286,315,670.94  | 1,162,851,322.50  | 2,211,587,092.67  | 1,950,017,214.39  |
| 投资收益 | 3,221,086,081.40  | -                 | 1,260,864,006.42  |                   |
| 电力   | 2,460,472,457.83  | 1,895,473,404.44  | 1,759,350,178.15  | 1,424,218,767.06  |
| 氯碱化工 | 821,695,985.83    | 709,732,359.51    | 621,346,143.91    | 545,564,817.51    |
| 金融投资 | 993,187,264.43    | 201,402,774.94    | 824,938,067.56    | 73,357,235.58     |
| 盐化工  | 427,502,696.87    | 232,778,438.13    | 482,816,275.25    | 199,368,793.38    |
| 硅产品  | 571,978,663.31    | 466,603,280.31    |                   |                   |
| 天然气  | 269,942,140.59    | 228,962,597.41    | 147,589,589.26    | 128,173,501.60    |
| 其他业务 | 1,794,846,737.34  | 1,340,046,504.57  | 759,503,191.88    | 488,855,108.86    |
| 合计   | 72,352,197,541.54 | 65,729,733,014.78 | 55,082,663,360.53 | 51,341,042,728.04 |

## 8.54.2 投资收益

| 产生投资收益的来源                      | 本年发生额            | 上年发生额            |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资收益                       | 3,450,360,894.27 | 1,447,048,865.99 |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资收益 | 53,824,646.36    |                  |
| 其他债权投资投资收益                     | 49,056,076.73    |                  |
| 持有其他权益工具投资期间取得的股利收入            | 38,171,637.67    | 3,500,000.00     |
| 债权投资投资收益                       | 27,455,591.60    |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资收益     |                  | 6,884,134.49     |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益              |                  | 7,154,088.04     |
| 可供出售金融资产投资收益                   |                  | 420,248,677.92   |
| 其他                             | 102,035,514.60   | 14,268,452.74    |
| 合计                             | 3,720,904,361.23 | 1,899,104,219.18 |

## 8.55 税金及附加

| 项目      | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 资源税     | 80,041,819.10 | 86,061,145.76 |
| 城市维护建设税 | 33,975,711.29 | 12,586,483.05 |
| 教育费附加   | 20,779,690.71 | 9,952,139.11  |
| 地方教育费附加 | 10,312,102.75 | 2,847,043.50  |
| 房产税     | 25,006,060.82 | 18,007,938.36 |
| 土地使用税   | 17,734,652.04 | 17,123,871.76 |

| 项目          | 本年发生额          | 上年发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 印花税         | 27,138,022.28  | 15,783,102.53  |
| 环境保护税       | 16,115,973.15  | 8,820,955.18   |
| 水利建设基金等其他税种 | 4,050,164.57   | 4,750,153.63   |
| 合计          | 235,154,196.71 | 175,932,832.90 |

## 8.56 销售费用

| 项目       | 本年发生额          | 上年发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 运输、装卸费   | 181,918,744.87 | 207,651,788.58 |
| 职工薪酬     | 121,120,313.50 | 100,935,023.98 |
| 广告及业务宣传费 | 5,230,334.50   | 8,113,651.59   |
| 租赁费      | 7,518,951.58   | 7,033,462.04   |
| 差旅费      | 3,616,383.10   | 2,229,753.01   |
| 仓储费      | 1,036,419.48   | 2,389,762.91   |
| 业务招待费    | 813,826.16     | 489,136.98     |
| 办公费      | 733,575.57     | 392,134.05     |
| 车辆费      | 1,999,350.96   | 1,902,104.93   |
| 折旧费      | 4,715,468.11   | 4,693,211.47   |
| 其他       | 53,498,024.95  | 53,313,354.99  |
| 合计       | 382,201,392.78 | 389,143,384.53 |

## 8.57 管理费用

| 项目       | 本年发生额            | 上年发生额          |
|----------|------------------|----------------|
| 职工薪酬     | 647,264,352.99   | 450,416,667.74 |
| 折旧及摊销    | 175,981,248.11   | 116,855,027.92 |
| 停工损失     | 64,022,479.60    | 20,126,315.24  |
| 中介机构费用   | 41,313,979.64    | 47,432,259.25  |
| 租赁及物业管理费 | 28,376,697.23    | 15,732,815.05  |
| 修理费      | 13,784,476.42    | 23,116,152.10  |
| 差旅费      | 8,464,611.00     | 9,054,792.33   |
| 办公费      | 7,345,763.42     | 5,606,579.63   |
| 其他       | 88,082,815.24    | 81,850,687.22  |
| 合计       | 1,074,636,423.65 | 770,191,296.48 |

## 8.58 研发费用

| 项目       | 本年发生额          | 上年发生额         |
|----------|----------------|---------------|
| 材料消耗及检查费 | 68,083,757.49  | 12,006,286.74 |
| 职工薪酬     | 29,129,086.83  | 4,503,107.52  |
| 修理费      | 6,007,887.56   | 2,403,155.02  |
| 其他零星研发费用 | 16,331,839.15  | 6,102,714.74  |
| 合计       | 119,552,571.03 | 25,017,264.02 |

## 8.59 财务费用

| 项目     | 本年发生额            | 上年发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 利息支出   | 2,134,214,432.74 | 2,060,521,439.36 |
| 减：利息收入 | 153,703,203.99   | 269,345,118.34   |
| 利息净支出  | 1,980,511,228.75 | 1,791,176,321.02 |
| 汇兑损失   | 7,444,861.25     | 21,335,471.37    |
| 减：汇兑收益 | 51,195,570.61    |                  |
| 汇兑净损失  | -43,750,709.36   | 21,335,471.37    |
| 其他     | 198,166,685.51   | 125,702,026.32   |
| 合计     | 2,134,927,204.90 | 1,938,213,818.71 |

## 8.60 其他收益

## 8.60.1 其他收益明细情况

| 项目                      | 本年发生额         |
|-------------------------|---------------|
| 云南滇中新区经发展部巡游出租车消费券奖励基金  | 28,960,000.00 |
| 稳岗补贴                    | 20,137,399.09 |
| 破产企业社会职能补助费             | 13,683,000.00 |
| 增值税即征即退返还               | 13,172,203.92 |
| 递延收益摊销                  | 8,195,533.48  |
| 财政补贴专项资金                | 6,410,000.00  |
| 安宁市环境保护局治理补助金           | 4,432,432.95  |
| 2020年中央外贸资金促进外贸稳中提质项目   | 2,165,590.00  |
| 去产能补助资金                 | 2,016,066.67  |
| 五华区政府经济支持政策奖励款          | 2,000,000.00  |
| 河口瑶族自治县人民政府口岸办公室危化区补助资金 | 2,000,000.00  |
| 氧化铝配套项目氯碱项目             | 1,997,955.66  |
| 芒市人民政府扶持奖励资金            | 1,748,220.09  |

| 项目                           | 本年发生额                 |
|------------------------------|-----------------------|
| 科技厅经费                        | 1,709,847.77          |
| 沾益区就业中心 2020 年暂困企业稳岗补贴摊销     | 1,617,113.44          |
| 省科技计划项目专项资金收入                | 1,400,000.00          |
| 云南滇中新区经济发展部拨付 2019 年产业发展专项资金 | 1,370,838.30          |
| 充电桩补助                        | 1,353,729.28          |
| 北山国际货场建设补助资金（滇越货场）           | 1,273,641.00          |
| 产能转换                         | 1,273,584.91          |
| 龙陵县工业信息商务科技局 2019 年研发经费补助    | 1,249,000.00          |
| 财政厅支持对外合作补贴                  | 1,000,000.00          |
| 其他                           | 15,121,259.26         |
| <b>合计</b>                    | <b>134,287,415.82</b> |

（续）

| 项目                  | 上年发生额                |
|---------------------|----------------------|
| 稳岗补贴                | 8,086,575.37         |
| 破产企业补贴              | 7,661,450.00         |
| 税收减免及返还             | 6,074,337.42         |
| 去产能奖补资金             | 5,927,344.84         |
| 递延收益摊销              | 4,931,924.40         |
| 免征社保费用              | 4,113,873.89         |
| 食盐储备补贴              | 3,320,000.00         |
| 氧化铝配套项目补助           | 1,997,955.66         |
| 昆明市五华区商务和投资促进局奖励款   | 1,626,500.00         |
| 2019 年省级商贸进出口专项资金补助 | 1,492,700.00         |
| 北山国际货场建设补助资金（滇越货场）  | 1,273,641.00         |
| 充电桩补助               | 1,207,071.10         |
| 科技厅经费               | 1,000,000.00         |
| 其他                  | 9,047,086.76         |
| <b>合计</b>           | <b>57,760,460.44</b> |

## 8.61 公允价值变动收益

### 8.61.1 公允价值变动收益明细情况

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产                | 205,809,907.46        |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                       | -19,155,044.00        |
| 其他非流动金融资产              | -140,001.94           |                       |
| <b>合计</b>              | <b>205,669,905.52</b> | <b>-19,155,044.00</b> |

## 8.62 信用减值损失

## 8.62.1 信用减值损失明细情况

| 项目         | 本年发生额           | 上年发生额         |
|------------|-----------------|---------------|
| 其他流动资产坏账损失 | -380,000,000.00 |               |
| 坏账损失小计     | -40,683,988.28  | -3,436,570.38 |
| 合计         | -420,683,988.28 | -3,436,570.38 |

## 8.63 资产减值损失

## 8.63.1 资产减值损失明细情况

| 项目                  | 本年发生额          | 上年发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 存货跌价损失(不包含合同履约成本减值) | -79,530,100.69 |               |
| 坏账损失                |                | 56,121,922.81 |
| 发放贷款及垫款减值损失         |                | 10,990,905.47 |
| 合计                  | -79,530,100.69 | 67,112,828.28 |

## 8.64 资产处置收益

| 项目         | 本年发生额        | 上年发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 处置非流动资产的利得 | 1,837,257.39 | 6,146,750.74 |
| 合计         | 1,837,257.39 | 6,146,750.74 |

## 8.65 营业外收入

## 8.65.1 营业外收入明细情况

| 项目          | 本年发生额         | 上年发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 455,738.41    | 3,942.29       |
| 其中：固定资产     | 427,440.47    | 3,942.29       |
| 债务重组利得      | 107,465.90    | 213,680,407.64 |
| 违约赔偿收入      | 8,426,666.06  | 5,455,856.90   |
| 其他          | 3,462,601.80  | 52,574,753.04  |
| 合计          | 12,452,472.17 | 271,714,959.87 |

**8.66 营业外支出****8.66.1 营业外支出明细情况**

| 项目          | 本年发生额         | 上年发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 5,538,628.05  | 923,709.88     |
| 其中：固定资产     | 4,561,120.91  | 923,709.88     |
| 对外捐赠支出      | 509,274.98    | 57,721,403.70  |
| 债务重组损失      | 1,238,450.57  | 59,684,754.34  |
| 其他          | 9,185,778.21  | 24,598,194.38  |
| 合计          | 16,472,131.81 | 142,928,062.30 |

**8.67 所得税费用****8.67.1 所得税费用明细表**

| 项目      | 本年发生额          | 上年发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 207,658,778.17 | 170,324,676.85 |
| 递延所得税费用 | -1,223,933.35  | -10,717,959.93 |
| 其他      | -5,435.00      | -2,675,057.84  |
| 合计      | 206,429,409.82 | 156,931,659.08 |

## 8.58 归属于母公司所有者的其他综合收益

## 8.58.1 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目                       | 本年发生额                 |                      |                       | 上年发生额                  |                     |                        |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|------------------------|
|                          | 税前金额                  | 所得税                  | 税后净额                  | 税前金额                   | 所得税                 | 税后净额                   |
| <b>一、不能重分类进损益的其他综合收益</b> | <b>58,477,219.68</b>  | <b>17,013,125.52</b> | <b>41,464,094.16</b>  |                        |                     |                        |
| 1.其他权益工具投资公允价值变动         | 58,477,219.68         | 17,013,125.52        | 41,464,094.16         |                        |                     |                        |
| <b>二、将重分类进损益的其他综合收益</b>  | <b>-68,459,125.39</b> |                      | <b>-68,459,125.39</b> | <b>-236,147,874.17</b> | <b>9,374,998.46</b> | <b>-245,522,872.63</b> |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益        | -1,342,453.13         |                      | -1,342,453.13         | 24,983,111.01          |                     | 24,983,111.01          |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益       | -2,418,047.02         |                      | -2,418,047.02         |                        |                     |                        |
| 小计                       | 1,075,593.89          |                      | 1,075,593.89          | 24,983,111.01          |                     | 24,983,111.01          |
| 2.其他债权投资公允价值变动           | -52,959,235.40        |                      | -52,959,235.40        |                        |                     |                        |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益       |                       |                      |                       |                        |                     |                        |
| 小计                       | -52,959,235.40        |                      | -52,959,235.40        |                        |                     |                        |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益       |                       |                      |                       | -281,156,893.60        | 10,134,356.42       | -291,291,250.02        |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益       |                       |                      |                       | 3,037,431.90           | 759,357.96          | 2,278,073.94           |
| 小计                       |                       |                      |                       | -284,194,325.50        | 9,374,998.46        | -293,569,323.96        |
| 4.现金流量套期损益的有效部分          | -6,032,200.00         |                      | -6,032,200.00         | -997,500.00            |                     | -997,500.00            |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额      |                       |                      |                       |                        |                     |                        |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益         |                       |                      |                       |                        |                     |                        |
| 小计                       | -6,032,200.00         |                      | -6,032,200.00         | -997,500.00            |                     | -997,500.00            |
| 5.外币财务报表折算差额             | -10,543,283.88        |                      | -10,543,283.88        | 24,060,840.32          |                     | 24,060,840.32          |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益       |                       |                      |                       |                        |                     |                        |
| 小计                       | -10,543,283.88        |                      | -10,543,283.88        | 24,060,840.32          |                     | 24,060,840.32          |
| <b>三、其他综合收益合计</b>        | <b>-9,981,905.71</b>  | <b>17,013,125.52</b> | <b>-26,995,031.23</b> | <b>-236,147,874.17</b> | <b>9,374,998.46</b> | <b>-245,522,872.63</b> |

## 8.68.2 其他综合收益各项调节情况

| 项目                       | 上年年末余额                 | 会计政策变更调整               | 本年初余额                  | 本年增减变动                | 本年年末余额                 |
|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>一、不能重分类进损益的其他综合收益</b> |                        | <b>-496,516,149.00</b> | <b>-496,516,149.00</b> | <b>35,365,793.25</b>  | <b>-461,150,355.75</b> |
| 1.其他权益工具投资公允价值变动         |                        | -496,516,149.00        | -496,516,149.00        | 35,365,793.25         | -461,150,355.75        |
| <b>二、将重分类进损益的其他综合收益</b>  | <b>-634,799,514.65</b> | <b>610,117,217.41</b>  | <b>-24,682,297.24</b>  | <b>-68,459,125.39</b> | <b>-93,141,422.63</b>  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益        | 4,831,023.96           |                        | 4,831,023.96           | 1,075,593.89          | 5,906,617.85           |
| 2.其他债权投资公允价值变动           |                        | -10,803,621.79         | -10,803,621.79         | -52,959,235.40        | -63,762,857.19         |
| 3.其他债权投资信用减值准备           |                        |                        |                        |                       |                        |
| 4.可供出售金融资产公允价值变动损益       | -620,920,839.20        | 620,920,839.20         |                        |                       |                        |
| 5.现金流量套期损益的有效部分          | -3,902,000.00          |                        | -3,902,000.00          | -6,032,200.00         | -9,934,200.00          |
| 6.外币财务报表折算差额             | -14,807,699.41         |                        | -14,807,699.41         | -10,543,283.88        | -25,350,983.29         |
| <b>其他综合收益合计</b>          | <b>-634,799,514.65</b> | <b>113,601,068.41</b>  | <b>-521,198,446.24</b> | <b>-33,093,332.14</b> | <b>-554,291,778.38</b> |

## 8.69 现金流量表项目注释

## 8.69.1 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本年金额             |
|-----------|------------------|
| 政府补助      | 147,897,083.46   |
| 往来款及代收代付款 | 895,470,024.94   |
| 利息收入      | 153,703,203.99   |
| 保证金及押金    | 304,825,974.13   |
| 其他        | 108,768,840.72   |
| 合计        | 1,610,665,127.24 |

## 8.69.2 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目          | 本年金额             |
|-------------|------------------|
| 押金及保证金      | 802,060,037.35   |
| 往来款及代收代付款   | 822,323,241.10   |
| 仓储费、运输费及装卸费 | 183,692,885.81   |
| 广告及业务宣传费    | 12,507,167.80    |
| 办公及差旅费      | 19,996,533.46    |
| 租赁费         | 38,176,299.04    |
| 手续费         | 25,330,509.74    |
| 聘请中介机构费用    | 20,863,188.72    |
| 其他          | 472,928,561.93   |
| 合计          | 2,397,878,424.95 |

## 8.69.3 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目         | 本年金额           |
|------------|----------------|
| 收拆出资金本金及利息 | 59,203,903.10  |
| 其他         | 112,450,302.07 |
| 合计         | 171,654,205.17 |

## 8.69.4 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目       | 本年金额           |
|----------|----------------|
| 借款支出     | 153,244,270.19 |
| 政府征地拆迁资金 | 140,686,148.12 |
| 其他       | 124,763,031.34 |
| 合计       | 418,693,449.65 |

## 8.69.5 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目          | 本年金额           |
|-------------|----------------|
| 收到融资相关款项    | 195,601,240.34 |
| 票据贴现收到资金及其他 | 66,003,871.74  |
| 合计          | 261,605,112.08 |

## 8.69.6 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目       | 本年金额           |
|----------|----------------|
| 支付融资相关款项 | 174,429,716.17 |
| 其他       | 34,568,152.64  |
| 合计       | 208,997,868.81 |

## 8.70 现金流量表补充资料

## 8.70.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                  | 本年金额              | 上年金额              |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：    |                   |                   |
| 净利润                   | 2,307,124,157.99  | 523,405,699.42    |
| 加：资产减值准备              | 79,530,100.69     | -67,112,828.28    |
| 信用减值损失                | 420,683,988.28    | 3,436,570.38      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 | 762,662,028.31    | 608,868,314.32    |
| 使用权资产折旧               | 20,331,108.28     |                   |
| 无形资产摊销                | 153,177,762.20    | 108,849,610.04    |
| 长期待摊费用摊销              | 50,986,218.90     | 53,188,216.53     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -1,837,257.39     |                   |
| 固定资产报废损失              | 5,082,889.64      | -4,639,615.51     |
| 公允价值变动损失              | -205,669,905.52   | -19,155,044.00    |
| 财务费用                  | 2,090,463,723.38  | 2,039,491,457.46  |
| 投资损失                  |                   |                   |
| 递延所得税资产减少             | 4,352,182.07      | -19,251,796.56    |
| 递延所得税负债增加             | -2,032,766.95     | 53,502,556.48     |
| 存货的减少                 | -471,645,366.28   | -1,185,224,173.30 |
| 经营性应收项目的减少            | -2,038,284,048.22 | -2,323,222,747.37 |
| 经营性应付项目的增加            | -1,006,755,690.76 | 954,231,631.07    |
| 其他                    |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 2,168,169,124.62  | 726,367,850.68    |
| 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               | 9,524,616,241.74  | 16,929,299,203.73 |
| 减：现金的期初余额             | 13,981,218,966.90 | 14,376,970,003.82 |
| 加：现金等价物的期末余额          |                   |                   |
| 减：现金等价物的期初余额          |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额          | -4,456,602,725.16 | 2,552,329,199.91  |

## 8.70.2 现金及现金等价物的构成

| 项目             | 本年余额             | 上年余额              |
|----------------|------------------|-------------------|
| 1.现金           | 9,524,616,241.74 | 16,929,299,203.73 |
| 其中：库存现金        | 2,402,843.81     | 1,293,229.61      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 9,313,417,519.97 | 15,745,692,374.45 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 208,795,877.96   | 1,182,313,599.67  |
| 2.现金等价物        |                  |                   |
| 3.期末现金及现金等价物余额 | 9,524,616,241.74 | 16,929,299,203.73 |

## 8.71 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目        | 金额                | 备注                 |
|-----------|-------------------|--------------------|
| 货币资金      | 2,705,491,940.00  | 保证金、安全生产风险抵押金、诉讼冻结 |
| 交易性金融资产   | 154,473,900.00    | 质押借款               |
| 应收账款      | 825,249,325.27    | 质押借款               |
| 存货        | 142,774,386.21    | 刑事扣押               |
| 投资性房地产    | 166,409,719.83    | 抵押借款               |
| 固定资产      | 5,961,033,382.02  | 融资租赁资产、抵押借款        |
| 无形资产      | 1,462,235,608.65  | 抵押借款               |
| 在建工程      | 417,306,055.76    | 抵押借款               |
| 长期股权投资    | 2,313,247,387.76  | 质押借款               |
| 长期应收款     | 1,563,592,935.49  | 质押借款               |
| 其他非流动资产   | 263,022,723.70    | 质押借款               |
| 其他非流动金融资产 | 42,100,000.00     | 质押借款               |
| 合计        | 16,016,937,364.69 |                    |

(续)

| 项目                               | 相关事项     | 备注        |
|----------------------------------|----------|-----------|
| 子公司股权、项目未来收益权、电费收益权、天然气销售收费权、采矿权 | 相关描述详见注释 | 质押借款/抵押借款 |

注 1：云南理工职业学院以其拥有的应收账款（学费收费权）质押，向中国银行高新支行、中国工商银行昆明安宁支行、中国建设银行昆明安宁支行借入长期借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 518,289,200.00 元，其中一年以内到期的金额为 38,053,200.00 元。质押应收账款账面价值为 39,917,498.60 元；

注 2：泸西县云能投风电开发有限公司以永三风电场项目所有风机设备作为抵押、电费收费权作为质押与中国建设银行云南省分行泸西支行签订借款合同，借款总金额 370,000,000.00 元；泸西公

公司以孔照普风电场电费收费权质押，同时云南省能源投资集团有限公司提供担保，与中国建设银行云南省分行泸西支行签订借款合同，借款总金额 212,000,000.00 元，两个项目合计向中国建设银行云南省分行泸西支行借款 582,000,000.00 元，截止 2021 年 6 月 30 日，分期归还后借款余额为 396,710,000.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债金额为 26,410,000.00 元。截止 2021 年 6 月 30 日质押应收账款的账面价值 161,906,566.20 元，抵押固定资产的账面价值 213,675,295.03 元；

注 3：会泽云能投新能源开发有限公司以大海梁子风电场风电机组及其附属设备进行抵押，同时以大海梁子风电场电费收费权质押向中国建设银行会泽支行借款用于大海梁子风电场建设，截止 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 180,000,000.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债金额为 35,000,000.00 元，截止 2021 年 6 月 30 日质押应收账款的账面价值 220,960,490.17 元，抵押固定资产账面价值 192,369,187.90 元；

注 4：马龙云能投新能源开发有限公司以对门梁子风电场电费收费权质押，同时由云南省能源投资集团有限公司提供担保，与中国建设银行马龙支行签订借款合同，合同总金额 650,000,000.00 元。实际向中国建设银行马龙支行借款 614,500,000.00 元，借款用于马龙县对门梁子风电场项目建设。截止 2021 年 6 月 30 日借款余额 259,993,000.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债金额为 58,595,400.00 元。截止 2021 年 6 月 30 日质押应收账款的账面价值 206,454,159.00 元；

注 5：2018 年 11 月以来，云南天聚化工有限公司在开展永昌钢铁供应链管理业务过程中，因合作方债权债务纠纷，导致天聚化工存放于永钢厂内合计 45,680.57 吨，账面价值 142,774,386.21 元的库存钢坯、钢材先后被省内外 10 家法院查封。为维护自身合法权益不受侵害，天聚化工以案外人身份向各相关法院提起执行异议申请、执行异议之诉。2020 年 12 月，都江堰市人民法院及成都高新技术产业开发区人民法院作出（2019）川 0181 民初 2040 号及（2020）川 0191 民初 1291 号民事裁定书，以案件不属于经济纠纷而存在经济犯罪嫌疑裁定将有关材料移送安宁市公安局，上述钢坯钢材已被安宁市公安局刑事扣押，目前该案仍在进一步侦办中；

注 6：云南能投缘达建设集团有限公司以其拥有的绿地香树花城 D4 栋办公用房及车位抵押，向中国银行股份有限公司云南省分行借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 113,658,261.42 元，其中一年内到期的金额为 27,835,169.20 元，抵押资产固定资产账面价值 105,535,209.57 元，投资性房地产账面价值合计 166,409,719.83 元；

注 7：云南能投中小水电投资有限公司、云南省永德恒昌电力有限公司与华夏金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，以其子公司云南省永德恒昌电力有限公司拥有的大坝、隧洞等固定资产做为抵押，向华夏金融租赁有限公司融资 250,000,000.00 元，用作抵押的固定资产年末账面价值为 242,028,153.60 元。截止 2021 年 6 月 30 日，云南能投中小水电投资有限公司对华夏金融租赁有限公司

租赁负债余额为 230,517,765.21 元，其中一年内到期的金额为 32,582,857.56 元；

注 8：怒江州扶贫投资开发有限公司以其拥有的怒江大峡谷农副产品加工交易中心设备抵押，向国家开发银行云南省分行借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 31,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 4,450,000.00 元，抵押固定资产账面价值合计 35,859,439.76 元；

注 9：云南名博包装印刷有限公司以其拥有的房屋及土地使用权（云（2019）呈贡区不动产权第 0219299 号、云（2019）呈贡区不动产权第 0219300 号、云（2019）呈贡区不动产权第 0219301 号）抵押，向兴业银行股份有限公司昆明分行借入短期借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 7,000,000.00 元。抵押的固定资产账面价值 13,426,055.14 元，抵押无形资产账面价值 10,872,789.18 元；

注 10：云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目威信一厂火力发电厂部分设备作为标的物与交银金融融资租赁有限责任公司通过融资租赁售后回租方式借款，截至 2021 年 6 月 30 日借款本金余额为 305,526,608.00 元，其中一年内到期的本金金额为 117,945,540.82 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 559,436,553.6 元；

注 11：云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与众元融资租赁（上海）有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款本金余额为 791,000,000.00 元，其中一年内到期的本金金额为 791,000,000.00 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 674,211,369.00 元；

注 12：云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与中国外贸金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款本金余额为 325,000,000.00 元，其中一年内到期的本金金额为 100,000,000.00 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 596,209,230.56 元；

注 13：云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与浦银金融租赁股份有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款本金余额为 250,000,000.00 元，其中一年内到期的本金金额为 100,000,000.00 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 307,576,981.54 元；

注 14：云南保山苏帕河水电开发有限公司以茄子山水库大坝、部分发电机组和附属设备为标的物，以茄子山水电站、马泥河水电站售电款收益权质押为增信与招银金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款。截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 72,212,905.17 元，其中一年内到期的金额为 22,204,015.76 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 140,121,589.71 元；

注 15：云南保山苏帕河水电开发有限公司以象达电站、马泥河电站发电机组和附属设备为标的

物，以象达水电站售电款收益权质押作为增信条件与浦银金融租赁股份有限公司通过融资租赁售后回租方式借款。截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 113,437,500.00 元，其中一年内到期的金额为 20,662,640.63 元，售后回租涉固定资产账面价值合计 173,287,451.75 元；

注 16：云南保山苏帕河水电开发有限公司以阿鸠田电站发电机组和附属设备为标的物，以阿鸠田水电站售电款收益权质押为增信条件与交银金融租赁有限责任公司通过融资租赁售后回租方式借款。截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 251,137,935.46 元，其中一年内到期的金额为 40,046,629.08 元，售后回租涉固定资产账面价值合计 159,956,524.11 元；

注 17：腾冲苏电龙川江水电开发有限公司以龙川江一级电站发电机组和附属设备为标的物，以龙川江一级水电站售电款收益权质押为增信条件，与浦银金融租赁股份有限公司通过融资租赁售后回租方式借款。截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 120,937,500.00 元，其中一年内到期的金额为 21,958,621.88 元，售后回租涉固定资产账面价值合计 114,669,518.82 元；

注 18：云南能投红河发电有限公司以房屋及构筑物作为标的物与上海大唐融资租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款本金余额为 111,800,000.00 元，其中一年内到期的本金金额为 18,367,010.00 元，售后回租涉固定资产账面价值合计 48,466,390.87 元；

注 19：云南能投红河发电有限公司以发电附属设备作为标的物与平安国际融资租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款本金余额为 17,797,897.44 元，其中一年内到期的本金金额为 17,797,897.44 元，售后回租涉固定资产账面价值合计 11,272,338.02 元；

注 20：云南能投红河发电有限公司以发电机组设备及构筑物作为标的物与中信金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款本金余额为 437,500,000.00 元，其中一年内到期的本金金额为 125,000,000.00 元，售后回租涉固定资产账面价值合计 447,571,010.03 元；

注 21：云南能投曲靖发电有限公司以机器设备作为标的物与中航国际租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款本金余额为 300,000,000.00 元，其中一年内到期的本金金额为 34,403,320.84 元，售后回租涉固定资产账面价值合计 274,524,931.15 元；

注 22：云南省盐业有限公司以其所拥有的固定资产(产权证号为：云（2018）安宁市不动产权第 0001330 号、0002348 号、0002349 号、0002404 号、0002407 号，评估价值合计为 17,792.68 万元）为抵押担保，向招商银行昆明分行借款 100,000,000.00 元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项借款余额为 43,276,550.48 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额 9,554,563.10 元。截止 2021 年 6 月 30 日抵押无形资产的账面价值 78,483,383.99 元，抵押固定资产的账面价值 118,927,729.85 元；

注 23：云南天冶化工有限公司以其拥有的固定资产（部分机器设备等）作为标的物与中国外贸金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 132,387,823.13

元，其中一年内到期的金额为 30,300,491.06 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 108,883,641.76 元；

注 24：云南永昌硅业股份有限公司以其拥有的固定资产（部分机器设备等）作为标的物与平安国际融资租赁（天津）有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 8,900,849.55 元，其中一年内到期的金额为 8,900,849.55 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 37,184,063.49 元；

注 25：云南天冶化工有限公司以云（2019）文山市不动产权第 0026706 号作为抵押，向中国进出口银行云南省分行借款 100,000,000.00 元，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 100,000,000.00 元。抵押固定资产账面价值合计 182,397,300.00 元；

注 26：云南能投新能源投资开发有限公司以曲靖云能投新能源发电有限公司固定资产作为标的物与中广核国际融资租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 220,642,009.37 元，其中一年内到期的金额为 55,062,237.90 元，售后回租涉及固定资产账面价值合计 232,504,795.23 元；

注 27：云南能投居正新航投资有限公司以其产权证号为“云（2019）安宁市不动产权第 0003403 号”的不动产权作为抵押向中国农业发展银行安宁市支行借款 550,000,000.00 元用于云南云能安新标准厂房及基础设施建设项目一期。截止 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 288,100,000.00 元，抵押无形资产账面价值合计 128,261,780.00 元；

注 28：云南能投红河发电有限公司以八宗土地不动产权证向中国农业银行股份有限公司开远市支行抵押借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款本金余额为 292,500,000.00 元，其中一年内到期的本金金额为 8,900,000.00 元，无形资产账面价值合计 22,236,191.86 元，同时以 55%电费收费权进行质押；

注 29：云南省天然气有限公司之控股子公司富民县丰顺天然气发展有限公司 2019 年 11 月日富民县丰顺天然气发展有限公司以富国用 2012 第 146 号的土地使用权作为抵押向昆明五华长江村镇银行借款 4,800,000.00 元，用于采购天然气，截止至 2021 年 6 月 30 日，期末余额为 4,000,000.00 元。截止 2021 年 6 月 30 日抵押资产（无形资产）的账面价值 4,728,224.41 元；

注 30：云南居正健康管理有限公司以其拥有的日新路 A-10 栋大厦抵押，向中国民生银行股份有限公司昆明环城南路支行贷款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 59,557,791.30 元，其中一年内到期的金额为 13,614,609.20 元，抵押在建工程账面价值合计 265,026,068.79 元；

注 31：玉溪能投天然气产业发展有限公司由云南能源投资股份有限公司提供连带责任保证向招商银行昆明分行借款，用于玉溪市应急气源储备中心项目工程建设，以建成后玉溪市应急气源储备中心项目的生产设备作为抵押，截止 2021 年 6 月 30 日，该项目在建工程账面金额 152,279,986.97

元，借款余额为 71,985,695.79 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为 5,942,927.52 元；

注 32：云南能投资本投资有限公司以国家电投集团东方新能源股份有限公司 321,085,897 股的股权（长期股权投资），为华润深国投信托有限公司的 609,740,000.00 元长期借款提供股权质押，利率 5.8%，截止 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 609,740,000.00 元。受限长期股权投资账面价值 1,226,253,335.79 元；

注 33：云南能投基础设施投资开发有限公司以云南能投基础设施投资开发有限公司与龙陵县住房和城乡建设局签订的《保山市龙陵县棚户区改造项目（一期）政府购买服务》项下的全部权益和收益质押，向国家开发银行云南省分行借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 1,334,950,000.00 元，一年内到期的金额为 62,090,000.00 元。截止 2021 年 6 月 30 日质押长期应收款账面价值合计 1,563,592,935.49 元；

注 34：普洱市洗马湖项目投资开发有限公司以洗马湖全民健身运动场所健身项目提供质押担保，向中国农业发展银行普洱市分行营业部借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 148,790,000.00 元，一年内到期的金额为 2,090,000.00 元。截止 2021 年 6 月 30 日质押其他非流动资产账面价值合计 263,022,723.70 元；

注 35：澄江云能公路建设开发有限公司以《昆明绕城高速公路东南段澄江县九村立交枢纽工程 PPP 项目合同》项下的所有应收账款作质押，向中国农业发展银行玉溪市江川区支行借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 160,000,000.00 元，一年内到期的金额 8,000,000.00 元。截止 2021 年 6 月 30 日质押应收账款账面价值合计 196,010,611.30 元；

注 36：云南能投智慧能源股份有限公司以 1000 辆警用摩托车作为标的物与云能融资租赁（上海）有限公司通过融资租赁方式融资，截止 2021 年 6 月 30 日融资余额为 14,616,256.00 元，其中一年内到期的金额为 14,616,256.00 元，融资租赁固定资产账面原值合计 14,272,053.77 元；

注 37：云南能投智慧能源股份有限公司与云南能投云能行网络科技有限公司以 1794 辆汽车作为标的物与华夏金融租赁有限公司通过融资租赁方式融资，截止 2021 年 6 月 30 日融资余额为 143,602,856.10 元，其中一年内到期的金额为 59,238,330.57 元，融资租赁固定资产账面原值合计 219,503,631.34 元；

注 38：云南能投智慧能源股份有限公司与云南能投云能行网络科技有限公司以 166 辆汽车作为标的物与中信金融租赁有限公司通过融资租赁方式融资，截止 2021 年 6 月 30 日融资余额为 15,521,286.24 元，其中一年内到期的金额为 7,317,289.20 元，融资租赁固定资产账面原值合计 21,383,548.86 元；

注 39：云南能投智慧能源股份有限公司与云南能投云能行网络科技有限公司以 830 辆汽车和

199个充电桩项目作为标的物与招银金融租赁有限公司通过融资租赁方式融资，截止2021年6月30日融资余额为85,436,162.11元，其中一年内到期的金额为35,919,007.98元，融资租赁固定资产账面原值合计113,661,185.59元；

注40：云南能投智慧能源股份有限公司与云南能投云能行网络科技有限公司以431辆汽车作为标的物与中广核国际融资租赁有限公司通过融资租赁方式融资，截止2021年6月30日融资余额为40,000,000.00元，其中一年内到期的金额为14,784,208.20元。融资租赁固定资产账面价值合计45,808,602.84元；

注41：腾冲苏电龙川江水电开发有限公司以腾龙桥二级电站发电机组及附属设备和混凝土重力坝为标的物，以腾龙桥二级水电站售电款收益权质押为增信条件，与浦银金融租赁股份有限公司通过融资租赁售后回租方式借款。截止2021年6月30日借款余额为300,000,000.00元，其中一年内到期的金额为75,079,166.66元，售后回租涉固定资产账面价值合计530,759,301.11元；

注42：云南能投红河发电有限公司以发电附属设备作为标的物与平安国际融资租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款，截止2021年6月30日借款本金余额为17,797,897.44元，其中一年内到期的本金金额为17,797,897.44元，售后回租涉固定资产账面价值合计11,272,338.02元；

注43：云南能投资本投资有限公司以内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司15,000,000股的股权（长期股权投资），为招商证券股份有限公司的87,000,000.00元短期借款提供股权质押，利率5.5%，截止2021年6月30日，借款余额为87,000,000.00元。受限长期股权投资账面价值145,532,545.13元；

注44：云南能投资本投资有限公司以贵州轮胎股份有限公司11,900,000.00股的股权（长期股权投资），为中国银河证券股份有限公司的25,000,000.00元短期借款提供股权质押，利率5.4%，截止2021年6月30日，借款余额为25,000,000.00元。受限长期股权投资账面价值7,480,285.27元；

注45：云南能投资本投资有限公司以通威股份有限公司3,570,000股的股权（交易性金融资产），为中国银河证券股份有限公司的50,000,000.00元短期借款提供股权质押，利率5.2%，截止2021年6月30日，借款余额为50,000,000.00元。受限交易性金融资产账面价值154,473,900.00元；

注46：云南省能源投资集团有限公司以华能澜沧江水电股份有限公司28.26%的股权（长期股权投资），为中信证券股份有限公司的1,000,000,000.00元短期借款提供股权质押，利率6%，截止2021年6月30日，借款余额为1,000,000,000.00元。受限长期股权投资账面价值933,981,221.57元；

注47：云南联合外经股份有限公司以持有的瑞丽市联合置业投资有限公司100%股权（全资子公司，净资产83,029,510.39元）、富滇银行股份有限公司的1,000万股股权（其他非流动金融资产，账面价值23,000,000.00元）、昆明邦信小额贷款有限责任公司7%股权（其他非流动金融资产，账面价值17,500,000.00元）、腾冲民生村镇银行股份有限公司4%股权（其他非流动金融资产，账面价值

1,600,000.00 元), 向中国银行云南省分行的 150,000,000.00 元短期借款提供股权质押, 利率 4.2%, 截止 2021 年 6 月 30 日, 借款余额 150,000,000.00 元;

注 48: 昆明云能经开健康产业有限公司以云南省源投资集团有限公司、云南能投缘达建设集团和云南能投基础设施投资开发有限公司持有昆明云能经开健康产业有限公司的股权质押, 向中国农业发展银行昆明市呈贡区支行借入长期借款, 截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 235,639,148.64 元, 其中一年以内到期的金额为 5,615,407.78 元;

注 49: 云南云能度假区投资开发公司以《PPP 项目合同》大渔片区棚户区改造项目未来全部收益质押, 向中国银行股份有限公司昆明西山支行借款, 截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 322,500,000.00 元, 其中一年内到期长期借款 15,500,000.00 元; 以《PPP 项目合同》大渔片区棚户区改造项目政府付费及可行性缺口补助质押, 向中国农业发展银行昆明市潘家湾支行借款, 截止 2021 年 6 月 30 日借款余额 720,000,000.00 元, 其中一年内到期的长期借款金额为 35,000,000.00 元;

注 50: 云南省永德恒昌电力有限公司以其电费收益权提供质押担保, 向中国邮政储蓄银行股份有限公司临沧市临翔支行借款, 截止 2021 年 6 月 30 日, 借款余额为 31,000,000.00 元, 其中一年内到期的长期借款金额为 3,000,000.00 元;

注 51: 云南省天然气有限公司由云南能源投资股份有限公司提供连带责任保证担保、并以享有的泸西-弥勒-开远支线天然气管道项目建成后的燃气管输费收费权(应收账款)为质押向中国邮政储蓄银行股份有限公司曲靖市分行借款用于泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程建设项目, 截止至 2021 年 6 月 30 日, 该项借款余额为 241,077,903.19 元, 其中一年内到期的非流动负债金额为 11,610,986.36 元;

注 52: 云南省天然气安宁有限公司以昆明盐矿配套天然气专线项目对应比例的天然气收费权作为质押, 由云南能源投资股份有限公司提供担保向招商银行昆明分行借款用于昆明盐矿配套天然气专项项目建设, 贷款期限为 120 个月。截止至 2021 年 6 月 30 日, 该项借款余额为 74,607,869.22 元;

注 53: 云南能投华煜天然气产业发展有限公司以易门县天然气利用合建站燃气供应收益权质押, 同时云南省天然气有限公司、云南华煜能源投资发展有限公司、云南玖德能源投资有限公司按照各自在云南能投华煜天然气产业发展有限公司的持股比例提供一般保证担保, 向中国邮政储蓄银行股份有限公司易门县龙泉广场支行借款, 用于专项支付易门县天然气利用合建站及配套管网工程项目建设工程款, 截止 2021 年 6 月 30 日, 该项借款余额 18,379,622.94 元;

注 54: 云南省天然气昭通有限公司以天然气销售收费权质押向云南昭通昭阳农村商业银行股份有限公司龙泉支行借款 42,000,000.00 元用于鲁甸工业园区昭通市门站及附属管网项目建设, 截止至 2021 年 6 月 30 日, 借款余额为 30,936,065.75 元, 其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为

3,000,000.00 元；

注 55：红河能投天然气产业发展有限公司由云南能源投资股份有限公司作为保证人、以红河能投天然气产业发展有限公司合法享有的泸西-弥勒-开远支线天然气管道项目建成后的燃气管输费收费权(应收账款)为质押向招商银行股份有限公司昆明分行兴科支行借款 366,080,000.00 元用于支付泸西-弥勒-开远支线天然气管道项目工程款，截止至 2021 年 6 月 30 日，借款金额为 16,036,932.68 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为 450,899.20 元；

注 56：红河能投天然气产业发展有限公司由云南省天然气有限公司作为保证人、以红河能投天然气产业发展有限公司合法享有的开远-蒙自支线天然气管道项目建成后的燃气管输费收费权(应收账款)为质押向中国邮政储蓄银行红河州分行借款 230,000,000.00 元用于支付开远-弥勒支线天然气管道项目工程款，截止至 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 32,932,265.50 元；

注 57：玉溪能投天然气产业发展有限公司由云南能源投资集团有限公司提供连带责任担保，以玉溪峨山支线、禄脬易门支线（易门段）天然气管道项目建成后的燃气管输费收费权（应收账款）为质押向中国银行股份有限公司玉溪市分行借款用于玉溪峨山支线、禄脬易门支线天然气管道建设项目，截止至 2021 年 6 月 30 日，该项借款余额为 133,107,581.19 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额 10,589,000.00 元；

注 58：玉溪能投天然气产业发展有限公司由云南能源投资股份有限公司提供连带责任保证向交通银行云南省分行借款，用于禄表易门支线（安宁段）天然气管道建设项目，以建成后的燃气管输费收费权（应收账款）为质押，截止 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 29,863,669.13 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额 4,057,583.02 元；

注 59：云南省天然气有限公司之控股子公司富民县丰顺天然气发展有限公司 2020 年 6 月 30 日以燃气企业经营许可证项下收费权作为质押，以及昆明鑫翰达投资有限公司、昆明茂椿机电设备有限公司作为保证人（所担保债权本金余额为昆明鑫翰达投资有限公司 1,500,000.00 元、昆明茂椿机电设备有限公司 4,000,000.00 元），向邮政储蓄银行借款 10,000,000.00 元用于预付天然气款借款，截止至 2021 年 6 月 30 日借款余额为 10,000,000.00 元；

注 60：云南省天然气文山有限公司以云南省天然气有限公司为连带责任保证担保，以其享有的天然气管道文山-砚山支线项目投入运营后应收账款质押作为补充担保，向中国进出口银行云南省分行申请 2.7608 亿元贷款，截止 2021 年 6 月 30 日，该项目借款余额为 35,618,758.00 元；

注 61：云南能投新能源投资开发有限公司质押会泽云能投新能源开发有限公司的头道坪风电场电费收费权，向国家开发银行云南省分行贷款，到期日 2030 年 11 月 10 日，截至 2021 年 6 月 30 日贷款余额 168,700,000.00 元，其中一年内到期的非流动负债 14,800,000.00 元；

注 62：怒江州扶贫投资开发有限公司以兰坪县城区第三完全小学、福贡县 2018 年城市棚户区改造、兰坪县义务教育阶段长期保留学校标准化补缺、怒江州中医医院项目收费权质押，向中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行借款，截止 2021 年 6 月 30 日借款余额为 236,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 208,000,000.00 元；

注 63：固定资产受限金额为 14,277,960.00 元，本集团子公司云南先锋煤业开发有限公司以江东花城办公楼为抵押向华夏银行贷款 39,000,000.00 元，被抵押固定资产原值为 26,082,847.92 元，账面价值为 14,277,960.00 元，固定资产使用权受到限制；

注 64：无形资产受限金额 1,004,671,500.84 元，本集团子公司云南东源煤业集团有限公司以无形资产为抵押进行借款，使用权受到限制。受限制的详细情况详见注 65 至 111 项。

注 65：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为 2017 年 08 月 02 日到 2019 年 10 月 02 日，借款年利率为 5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 700,000.00 元；

注 66：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为 2017 年 08 月 02 日到 2019 年 11 月 02 日，借款年利率为 5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 5,350,000.00 元。

注 67：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为 2017 年 08 月 02 日到 2019 年 12 月 02 日，借款年利率为 5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 5,350,000.00 元；

注 68：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为 2017 年 08 月 02 日到 2020 年 01 月 02 日，借款年利率为 5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 5,350,000.00 元；

注 69：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为 2017 年 08 月 02 日到 2020 年 02 月 02 日，借款年利率为 5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 5,350,000.00 元；

注 70：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期

限为2017年08月02日到2020年03月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注71：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年04月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注72：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年05月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注73：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年06月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注74：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年07月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注75：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年08月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注76：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年09月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注77：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年8月2日到2020年10月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保

证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注 78：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年8月2日到2020年11月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截止2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元。

注 79：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年8月2日到2020年12月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注 80：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2018年12月26日到2021年01月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注 81：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2018年12月26日到2021年02月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元；

注 82：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2018年12月26日到2021年03月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元。

注 83：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2018年12月26日到2021年04月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元。

注 84：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2018年12月26日到2021年05月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元。

注 85：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期

限为2018年12月26日到2021年06月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元。

注86：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2018年12月26日到2021年07月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,350,000.00元。

注87：富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2018年12月26日到2021年08月02日，借款年利率为5.7%，借款条件为抵押保证借款，富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押，云南东源煤业集团有限公司、云南东源恒鼎煤业有限公司保证，截至2021年6月30日，借款余额为5,750,000.00元。

注88：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2019年9月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为5,149,185.24元；

注89：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2019年10月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注90：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2019年11月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注91：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2019年12月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注92：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年01月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注93：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年02月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注94：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借

款期限为2017年08月02日到2020年03月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 95：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年04月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 96：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年05月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 97：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年06月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 98：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年07月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 99：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年08月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 100：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年09月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 101：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年10月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 102：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年11月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 103：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2017年08月02日到2020年12月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注 104：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借

款期限为2017年08月02日到2021年01月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注105：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2016年05月16日到2021年02月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注106：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2016年05月16日到2021年03月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注107：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2016年05月16日到2021年04月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注108：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2016年05月16日到2021年05月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注109：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2016年05月16日到2021年06月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注110：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2016年05月16日到2021年07月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,150,000.00元。

注111：富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金，借款期限为2016年05月16日到2021年08月02日，借款年利率为6.18%，借款条件为抵押借款，富源县钰源煤业有限责任公司以采矿权进行抵押，截至2021年6月30日，借款余额为6,550,000.00元。

注112：一平浪煤矿以其土地使用权（产权证编号为云（2018）禄丰县不动产权第0002352号、云（2018）禄丰县不动产权第0002353号）提供抵押担保，向云南禄丰农村商业银行股份有限公司借入短期借款，截至2021年6月30日，借款余额为24,000,000.00元，抵押无形资产的账面价值合计212,981,738.37元，无形资产受限金额为212,981,738.37元。

# 九、或有事项

## (一) 截止 2021 年 6 月 30 日，本集团为其他单位提供担保情况

单位：万元

| 序号 | 担保单位名称        | 被担保单位         | 债权单位     | 担保方式 | 担保原值       | 担保余额       | 起始日期      | 终止日期      |
|----|---------------|---------------|----------|------|------------|------------|-----------|-----------|
| 1  | 云南省能源投资集团有限公司 | 云天化集团有限公司     | 建设银行城东支行 | 保证担保 | 160,000.00 | 80,000.00  | 2017/7/19 | 2021/7/17 |
| 2  | 云南省能源投资集团有限公司 | 云能华电巡检司发电有限公司 | 浦东银行昆明分行 | 保证担保 | 6,000.00   | 6,000.00   | 2020/7/2  | 2021/7/2  |
| 3  | 云南省能源投资集团有限公司 | 云能华电巡检司发电有限公司 | 浦东银行昆明分行 | 保证担保 | 6,000.00   | 6,000.00   | 2020/7/3  | 2021/7/3  |
| 4  | 云南省能源投资集团有限公司 | 云能华电巡检司发电有限公司 | 浦东银行昆明分行 | 保证担保 | 4,000.00   | 4,000.00   | 2020/7/7  | 2021/7/7  |
| 5  | 云南省能源投资集团有限公司 | 云能华电巡检司发电有限公司 | 浦东银行昆明分行 | 保证担保 | 4,000.00   | 4,000.00   | 2020/7/17 | 2021/7/17 |
| 合计 |               |               |          |      | 180,000.00 | 100,000.00 |           |           |

## （二）截至2021年6月30日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1、本公司对云能投（上海）能源开发有限公司（以下简称“上海能源”）、上海华信国际集团有限公司（以下简称“上海华信”）、国能商业集团有限公司（以下简称“国能商业”）、大大置业（上海）有限公司（以下简称“大大置业”）、上海盛懿投资中心（有限合伙）（以下简称“盛懿中心”）、上海盛懿投资管理有限公司（以下简称“盛懿投资”）、深圳市大生农业集团有限公司（以下简称“大生农业”）、北方石油化工（集团）有限公司（以下简称“北方石油”）、上海峡云创富股权投资基金有限公司（以下简称“峡云创富”）、上海浦和企业管理有限公司（以下简称“上海浦和”）、陕西联安能源管理有限公司（以下简称“联安能源”）提起诉讼，请求判令解除与上海能源签订的《统借统贷借款协议》；请求判令上海能源立即归还借款本金人民币8亿元；判令上海能源向原告支付自2018年3月21日起计算至2018年7月31日止的利息人民币15,516,650.52元；并支付自2018年8月1日起至实际还清款项之日止按年利率10.5%计算的逾期罚息及复利；判令其余被告承担担保责任。云南省高级人民法院于2018年8月10日出具案件受理通知书，案件受理号为（2018）云民初147号。案件受理后，本公司申请了对被告的财产保全。本案件于2019年4月1日开庭，一审判决如下：一、确认本公司与上海能源签订的《统借统还借款协议》双方已经于2018年7月31日协商解除；二、由上海能源于该判决生效后十日内支付给本公司借款本金8亿元及该款按年利率5.25%计算的自2018年3月21日起至2018年7月31日止的期内利息15,516,650.52元、按年利率10.5%计算的自2018年8月1日起至款项实际还清之日止的逾期罚息及复利；三、由上海能源于本判决生效后十日内支付给本公司律师费20万元、保全担保费293,585.99元；四、如上海能源不能在规定的时间内履行上述二、三项判决确定的义务，则本公司对上海华信提供质押的上海能源50%的股权及威海南海保利科技防务投资中心（有限合伙）1.5亿元出资额及其相应的财产份额享有质押权，并对质押物拍卖、变卖或者折价后的价款享有优先受偿权；五、如上海能源不能在规定的时间内履行上述二、三项判决确定的义务，则本公司对国能商业提供质押的国能联合控股有限公司100%的股权享有质押权，并对质押物拍卖、变卖或者折价后的价款享有优先受偿权；六、由上海华信、国能商业、大生农业、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源对本案中上海能源本公司的上述判决第二、三项债务承担连带清偿责任。上海华信、国能商业、大生农业、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源承担责任后有权向上海能源追偿；七、驳回本公司其他诉讼请求。

因被告之一联安能源就不承担连带保证责任提起上诉，本公司就要求被告大大置业、盛懿中心在抵押物价值范围内承担赔偿责任提起上诉。2019年12月11日，最高人民法院第五巡回法庭受理该案二审，案件受理号为（2019）最高法民终2025号，案件定于2020年5月27日开庭审理。2020年9月7日，本公司收到最高人民法院二审民事判决书（2019）最高法民终2025号，二审判决如

下：1、撤销（2018）云民初 147 号民事判决；2、确认本公司与上海能源已经于 2018 年 7 月 31 日协商解除《统借统还借款协议》；3、上海能源支付所欠借款本金 8 亿元，自 2018 年 3 月 21 日起至 2018 年 7 月 31 日止按年利率 5.25%计算的利息 15,516,650.52 元，以及自 2018 年 8 月 1 日起至款项实际还清之日止按年利率 10.5%计算的逾期违约金；4、上海能源向本公司支付律师费 20 万元、保全担保费 293,585.99 元；5、本公司对上海华信提供质押的上海能源 50%股权、威海南海保利科技防务投资中心（有限合伙）1.5 亿元出资额和相应的财产份额享有质押权；6、本公司对国能商业集团有限公司（简称国能商业）提供质押的国能联合控股有限公司 100%的股权享有质押权；7、上海华信、国能商业、深圳大生农业集团有限公司（简称深圳大生）、北方石油、上海峡云创富股权投资基金有限公司（简称上海峡云）、上海浦和企业管理有限公司（简称上海浦和）承担连带清偿责任；联安能源对债务的 40%承担连带清偿责任；8、大大置业以华信大院房产折价或拍卖、变卖时的价值为限承担赔偿责任，且该赔偿责任不得超过抵押权有效设立时其应所应当承担的责任；9、上海盛懿以明天广场房产折价或拍卖、变卖时的价值为限承担赔偿责任，且该赔偿责任不得超过抵押权有效设立时其应所应当承担的责任，如果上海盛懿不能清偿，则由其普通合伙人上海盛懿投资管理有限公司予以清偿。

2020 年 12 月 10 日云南省高级人民法院裁定受理本案强制执行，并指定玉溪市中级人民法院执行。2021 年 4 月，被告之一北方石油不服最高人民法院生效判决，向最高人民法院提出再审申请。再审期间执行程序不暂停。

所属公司云能商业保理（上海）有限公司（以下简称“云能保理”）诉被告上海华信、中国华信能源有限公司（以下简称“中国华信”），保理合同纠纷一案（案号（2018）沪 01 民初 565 号），诉讼标的 305,903,333.00 元，于 2018 年 4 月 8 日在上海市第一中级人民法院立案。云能保理请求：判令被告上海华信向原告支付应收账款人民币 3 亿元；判令被告上海华信向原告支付利息 5,903,333.00 元；判令被告上海华信向原告支付自 2018 年 3 月 16 日起至实际清偿之日止的逾期滞纳金（以应收账款 305,903,333.00 元为基数，按日万分之十计算）；判令被告中国华信对被告上海华信全部债务承担连带清偿责任；判令各被告承担本案案件受理费、诉讼保全费、公告费等全部诉讼费用。本案法院于 2019 年 7 月 25 日正式开庭审理，于 8 月 15 日下达一审判决书（法院一审判决基本支持了云能保理的诉讼请求，并于 2019 年 9 月 4 日正式生效）。云能保理于被告自行履行判决期限（10 日）届满后即申请法院立案执行，后因上海华信被申请裁定进入破产清算程序，本案执行程序终止。本案债权，公司已根据判决书向上海华信破产清算管理人进行了债权申报。

云能保理诉被告上海华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源、国能商业、大生农业保理合同纠纷一案（案号（2018）沪 02 民初 1146 号），诉讼标的 213,394,680.56 元，于 2018 年 7 月 12

日在上海市第二中级人民法院立案。云能保理请求：判令被告上海华信向原告支付应收账款人民币 2 亿元；被告上海华信向原告支付保理款利息 11,980,555.56 元；判令被告上海华信向原告支付逾期还款利息 1,414,125.00 元；判令被告北方石油、峡云创富、上海浦和、国能商业、大生农业就被告上海华信所负担的债务承担连带清偿责任；判令被告联安能源就被告上海华信所负担的债务的 40% 承担连带清偿责任；判令原告与被告国能商业协议，以其持有的国能联合控股有限公司 30,000 万元的股权折价或者申请以拍卖、变卖该质押物所得价款在本案诉讼请求范围内优先受偿。本案法院于 2020 年 7 月 15 日正式开庭审理，目前正在等待法院判决。本案公司已向破产管理人申报债权。

云能保理诉被告上海华信、中国华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源、国能商业、大生农业保理合同纠纷一案（案号：（2018）沪民初 55 号），诉讼标的人民币 528,359,055.56 元，于 2018 年 7 月 12 日在上海市高级人民法院立案。云能保理请求：判令被告上海华信向原告支付应收账款回购款人民币 5 亿元；判令被告上海华信向原告支付保理款利息 23,127,777.78 元；判令被告上海华信支付逾期付款滞纳金 5,231,277.78 元；判令被告中国华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、国能商业、大生农业就被告上海华信所负担的债务承担连带清偿责任；判令被告联安能源就被告上海华信在所负担的债务的 40% 承担连带清偿责任；判令原告与被告国能商业协议，以其持有的国能联合控股有限公司 30,000 万元的股权折价或者申请以拍卖、变卖该质押物所得价款在原告诉讼请求范围内优先受偿。本案法院于 2020 年 6 月 10 日正式开庭审理，目前正在等待法院判决。本案公司已向破产管理人申报债权。

云能保理诉被告上海华信、中国华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源、国能商业、大生农业保理合同纠纷一案（案号：（2019）沪民初 24 号），诉讼标的 428,527,966.94 元，于 2019 年 3 月 15 日在上海市高级人民法院立案。云能保理请求：判令被告上海华信向原告支付应收账款回购价款人民币 417,132,755.55 元；判令被告上海华信向原告支付逾期付款滞纳金 10,845,451.64 元；判令被告上海华信向原告支付实现债权的费用 549,759.75 元；判令被告北方石油、峡云创富、上海浦和、大生农业、国能商业、中国华信就被告上海华信所负担的债务承担连带清偿责任；判令被告联安能源就被告上海华信所负担的债务的 40% 承担连带清偿责任；判令原告与被告国能商业协议，以其持有的国能联合控股有限公司 30,000 万元的股权折价或者申请以拍卖、变卖该质押物所得价款在诉讼请求范围内优先受偿。本案法院于 2020 年 6 月 10 日正式开庭审理，目前正在等待法院判决。本案公司已向破产管理人申报债权。

金安桥水电站有限公司（以下简称“金安桥公司”）于 2010 年 7 月组建，本公司持股 8%，注册资本 313,580.00 万元均已全部实缴到位。本公司于 2019 年 11 月 21 日向丽江市中级人民法院起诉要求金安桥公司支付股利及资金占用费。该案一审已于 2020 年 1 月 6 日开庭审理，判决于 2020 年 9 月 27

日送达本公司；一审法院判决驳回本公司全部诉讼请求（一、请求金安桥公司支付 2014、2015、2016 年度股利 77,110,716.12 元及资金占用费，两项共计 89,773,663.97 元；二、请求本案诉讼费由金安桥公司承担）。本公司于 2020 年 10 月 9 日向云南省高级人民法院提起上诉，该案二审已于 2021 年 3 月 12 日开庭审理，2021 年 6 月 7 日云南省高级人民法院二审改判本公司全面胜诉；2021 年 8 月 3 日，本公司向丽江市中级人民法院申请对金安桥公司强制执行；2021 年 8 月 10 日，丽江市中级人民法院下达受理执行案件通知书，执行标的 93,960,483.99 元。

2、香港云能国际投资有限公司（以下简称“香港公司”）2014 年 1 月 13 日与印度尼西亚 CVSINARBAUNTUNG 公司（以下简称印度尼西亚公司）签订了拟采购 99 万吨煤炭的购销合同，其中第一期采购近 4 万吨，价格为 FOB 美元 51.5 元/吨，货款以 T/T（电汇）形式支付，香港公司为此与州裕船务有限公司签订了船运合同。香港公司支付了煤炭预付款 200.76 万美元及船务费 67.90 万美元，后因对方发运的煤炭验收不合格，香港公司拒收，至今印度尼西亚公司未退还货款，也没有交付合格煤炭。

香港公司委托上海段和段律师事务所作为代理人，依据合同中仲裁条款向总部设置于巴黎的国际商会国际仲裁院（ICC）提起仲裁，并于 2017 年 2 月 27 日向该机构设置于香港的国际商会国际仲裁院秘书局亚洲事务办公室提起仲裁申请，申请事项包括贸易款及租船费用和 2014 年 4 月前的利息合计 2,720,828.36 美元，2014 年 4 月至 2017 年 2 月底的利息 402,782.01 美元，及香港公司发生的债权追索费用。国际商会国际仲裁院成立三名仲裁员组成的仲裁庭审理本案，并于 2017 年 12 月 14 日首次开庭，于 2018 年 9 月 27 日举行第二轮开庭（即对实体问题的审查），于 2018 年 11 月 22 日组织第三轮开庭，就适用法律等问题进行审理。2019 年 5 月 31 日，香港公司收到 ICC 发出的仲裁裁决书电子文件，裁定已解除双方的买卖合同；由印度尼西亚公司支付香港公司 268.66 万美元，并承担仲裁费用 27 万美元及律师费等人民币 1,015,853.51 元、40,920.00 美元和 89,333.90 港元，驳回香港公司主张利息的请求。截至本报告出具日该案未仍得到执行，香港公司正在推进申报执行登记的工作。

3、香港公司 2014 年 1 月与香港源通投资有限公司（以下简称“源通公司”）签订了阴极铜贸易合同，随后支付合同总价款 410.58 万美元，但源通公司未按合同供货。香港公司对源通公司提起仲裁申请。2017 年 8 月 14 日，中国国际经济贸易仲裁委员会出具裁定结果：解除香港公司与源通公司签订的销售合同；源通公司退还香港公司预付的货款 36,000,000.58 美元，源通公司赔偿香港公司资金占用造成的损失，包括以 4,100,000.58 美元为本金，自 2014 年 4 月 22 日起按年利率 3.5% 计算至 2016 年 5 月 17 日的利息 301,748.70 美元，和以 3,600,000.58 美元为本金，自 2016 年 5 月 18 日起按年利率 3.5% 计算至欠款结清之日止的利息；源通公司支付香港公司案件律师费及仲裁费人民币 559,939.00 元。

由于源通公司未按仲裁规定向香港公司清偿欠款，香港公司向昆明市中级人民法院申请执行源通公司财产，并于2018年2月27日取得昆明市中级人民法院出具的执行裁定书。按执行裁定查封了源通公司在云南太古可口可乐有限公司4.9%的股权，并冻结了源通公司在昆明的4套房产。截至本报告出具日，本公司正持续推进云南省商务厅含源通公司等四家企业清收移交工作，移交方案已确定由香港公司接收源通公司，待源通公司股权划转至香港公司后进行内部债权债务清理。

4、老挝吉象水泥有限公司（下称“吉象水泥”）于2014年2月17日与浙江中材工程设计研究院有限公司（下称“浙江中材”）签订《老挝吉象水泥公司2500t/d熟料新型干法水泥生产线（EPC/Turn Key方式）总承包工程合同（不含主体工程土建部分）》，并于2016年7月28日签订《合同补充协议》，合同约定由浙江中材向吉象水泥提供EPC工程总承包服务。工程完工后，吉象水泥与浙江中材就工程款项金额存有争议，吉象水泥未完成全部工程结算。2021年5月6日中国国际经济贸易仲裁委员会作出仲裁决议24,891,172.32元人民币及逾期付款违约金12,894,309.81元人民币。老挝吉象母公司云南能投国际工程有限公司于2021年5月13日提交北京市第四中级人民法院撤销仲裁裁决申请书，截止财务报表日未有新的案件进展。

5、云南能投联合外经股份有限公司（以下简称“联合外经”），于2014年及之前与南京永华船业有限公司签订多个船舶建造合同，并预付了相应资金。2014年因南京永华经营困难，无法继续履行合同。2016年本公司启动仲裁，诉讼程序对预付款项进行追讨。

截止2021年6月30日资产负债表日各案件及标的资产如下：

| 案件序号 | 船号   | 标的金额（人民币元）     | 备注               |
|------|------|----------------|------------------|
| 1    | 01YH | 35,261,665.13  | 3000吨成品油轮1号（已交付） |
| 2    | 02YH | 33,255,885.78  | 3000吨成品油轮2号（已交付） |
| 3    | 230  | 7,228,940.00   | 330尺甲板驳船（未建造）    |
| 4    | 5401 | 13,200,000.00  | 54米登陆艇（停工）       |
| 5    | 6602 | 22,190,135.49  | 66米登陆艇，已交未结算     |
| 合计   |      | 111,136,626.40 |                  |

①230船案于2018年2月5日通过中国国际经济贸易委员会裁决，裁定南京永华归还联合外经预付款及利息共计7,228,940.00元，裁定后联合外经申请强制执行。

2018年8月22日，联合外经收到武汉海事法院（2018）鄂72执298号执行裁定书，因执行人南京永华无可供执行财产，裁定终结本次执行程序。

2019年3月21日，联合外经向法院提交恢复强制执行申请书。

2019年4月10日，武汉海事法院恢复强制执行，并向南京桥林街道办事处递交了执行裁定书及协助执行通知书，让其协助办理对南京永华拆迁补偿款止付事宜。

②其余 4 项诉讼，2019 年 12 月 20 日，湖北高院对 4 案二审做出了驳回上诉，维持原判的终审判决。联合外经收到法院二审判决书后立即向武汉海事法院递交了强制执行申请书。

2021 年 3 月 15 日，南京政府同意将 54 米登陆艇及 3000 吨成品油轮 02 号分段款项金额 1,049.31 万元人民币直接支付给公司的申请，目前政府处于内部审批流程阶段。由于南京永华目前尚未与政府达成并签订拆除补偿协议，故案件强制执行工作推进较为困难。

6、2010-2013 年，普阳化工与文山市福园工贸有限公司（以下简称“福园工贸”）的买卖合同纠纷，形成应收账款 69.811 万元。普阳化工向砚山县人民法院提起诉讼，2019 年 12 月 7 日收到砚山县人民法院作出的（2019）云 2622 民初 1896 号民事判决书，福园工贸于本判决生效后三十日内支付普阳化工欠款 69.811 万元。

2020 年 3 月 5 日，由于福园工贸未在规定期限支付欠款，普阳化工向法院提请强制执行。2020 年 6 月 8 日执行局法官组织执行和解，与福园工贸签订还款协议，但福园工贸未按还款协议约定还款。2020 年 8 月 11 日普阳化工向砚山县人民法院申请恢复对（2019）云 2622 民初 1896 号民事判决书的执行，2020 年 9 月 2 日法院受理，尚未有实质性进展。目前福园工贸已被砚山县人民法院列为失信被执行人。

7、2018 年 11 月以来，云南天聚化工有限公司在开展永昌钢铁供应链管理业务过程中，因合作方债权债务纠纷，导致天聚化工存放于永钢厂内合计 45,680.57 吨（约合价值 1.65 亿元）的库存钢坯、钢材等先后被省内外 10 家法院查封，并引发相关债权债务、买卖合同诉讼和反诉纠纷案。为维护自身合法权益不受侵害，天聚化工以案外人身份向各相关法院提起执行异议申请、执行异议之诉。

2020 年 12 月，都江堰市人民法院及成都高新技术产业开发区人民法院作出（2019）川 0181 民初 2040 号及（2020）川 0191 民初 1291 号民事裁定书，以案件不属于经济纠纷而存在经济犯罪嫌疑裁定将有关材料移送安宁市公安局，上述钢坯钢材已被安宁市公安局刑事扣押，目前该案仍在进一步侦办中。

8、2017 年 3 月 11 日普阳化工与云南邦特新材料有限公司（以下简称“邦特新”）签订的焦粉造球加工合作协议，协议暂估价 42.00 万元。根据协议条款约定，于 2017 年 3 月 17 日先支付 24.00 万元做前期准备工作，但焦粉造球加工未成功，项目终止，形成预付款 24 万元，普阳化工请求对方退回 24 万预付款未果，向砚山县人民法院提起诉讼，请求对方退还 24 万元预付款，2019 年 9 月 25 日在砚山县人民法院第七审判法庭开庭。10 月 21 日下达民事判决书（2019）云 2622 民初 1549 号，判决解除普阳化工与邦特新于 2017 年 3 月 11 日签订的《焦粉造球加工合作协议》；邦特新于判决生效之日起三十日内退还普阳化工 24 万元。2020 年收回款项 18.9989 万元（其中设备抵扣 13.0785 万元，粘

接剂采购 5.9204 万元)，剩余 5.0011 万元未退还。

2021 年 3 月 23 日向砚山县人民法院申请执行，3 月 25 日受理。2021 年 5 月初与邦特新法人再次对接，暂定以其“一种加入了电石炉尾气粉尘的粘结剂及其制备方法”的专利 5 年的技术服务，冲抵案件判决执行剩余款 5.0011 万元，该事项正在办理过程中。

9、2014 年普阳化工为配合天治化工投产，昆明盐矿 PVC 生产装置对电石产品的供应需求，结合普阳化工环保验收工作要求，同时为盘活存量资产，降低亏损局面，经普阳化工总经理办公会研究，决定对一期装置资产进行租赁。2014 年 4 月 19 日股东会审议通过普阳化工资产租赁议案，2014 年 4 月 23 日与普定县闽光电化工业有限责任公司（以下简称“闽光电化”）签订了《资产租赁合同》（合同编号：PYMH-JSSBB-201414）。《资产租赁合同》生效后由于行政许可、安全、环保政策等因素发生变化，双方于 2015 年 3 月 18 日又签订了“资产租赁合同补充协议”（合同编号：PYMH-AQSC-2015016）。双方签订《资产租赁合同》因政策、市场等原因使得难以继续履行，多次协商（三次谈判）未达成一致意见。

2021 年 4 月 25 日，普阳化工收到闽光电化诉普阳化工合同纠纷案件起诉状（（2021）云 2622 民初 1036 号），闽光电化因租赁合同纠纷将普阳化工诉至砚山县人民法院，并向砚山县人民法院申请保全，砚山县人民法院于 2021 年 4 月 30 日冻结了普阳化工名下账户存款 7,843,000.00 元（实际控制金额 7,843,000.00 元），冻结期限一年。2021 年 5 月 19 日，在砚山县人民法院民事判决庭第七审判法庭开庭，庭审采取简易程序，未判决。

10、2019 年 6 月 1 日，云能化工与永其矿业公司签署 1 万吨烟煤购销合同，实际供货 6,393.95 吨，经双方结算确认含税金额 5,221,547.23 元。2019 年 9 月 19 日，永其矿业公司向云能化工开具 13% 增值税专用发票，金额 2,906,120.88 元，余下 2,315,426.35 元未开具，税额为 266,376.48 元。经公司业务人员多次与其沟通，后又到奉新县国家税务局上富分局落实情况，得知其税务异常，上富分局已停止向其领用增值税专用发票。

2020 年 9 月 29 日，公司向西山区法院递交材料，法院已接收，案件进入多元调解中心，12 月 29 日，收到西山区法院传票，案件开庭时间为 2021 年 2 月 5 日，2 月 26 日，案件开庭审理，永其矿业公司未到庭，经与承办法官沟通，案件不再开庭审理，4 月 30 日，收到西山区法院（2020）云 0112 民初 17934 号民事裁定书，法院认为公司请求判决被告向原告开具金额为 2,315,426.35 元、税率为 13% 的货款的增值税专用发票；若被告不能向原告开具上述发票，则请求判决被告赔偿因其未交付发票导致原告不能抵扣税款给原告造成的经济损失 266,376.48 元；两项请求系可选择性诉讼请求，属于诉讼请求不明确的情形，且第一项请求不是买卖合同的附随义务，也不属于人民法院的受案范围，驳回公司的起诉。5 月 8 日，公司向西山区法院递交上诉状，上诉至昆明中院。8 月 4 日，

到昆明中院参加永其矿业案听证，永其矿业公司未到庭，公司向法院陈述到奉新县税务局了解到永其矿业因税务问题不能采购发票的情况，询问已结束，结果未宣判。

11、云南能投物流下属子公司深圳云能物流投资发展有限公司 2017 年 3 月 24 日、5 月 10 日分别与中国农垦（集团）总公司（以下简称农垦集团）签订 2 笔《玉米购销合同》，合同金额总计 10,789.80 万元，并于 4 月 6 日和 6 月 6 日全额开具增值税专用发票。截止目前，上述两项合同收回 3,136.08 万元，尚欠款 7,653.72 万元。深圳公司先后于 2017 年 8 月 31 日和 11 月 6 日委托律师事务所对农垦集团二次发律师函，始终未获得还款答复，后向深圳市南山区人民法院提起诉讼，2018 年 1 月 8 日取得法院受理案件通知书。2019 年 4 月 12 日深圳公司收到法院送达的《民事判决书》，一审法院判决支持我方支付货款及违约金的诉讼请求，但因农垦公司不服一审判决，向深圳市中级人民法院提起上诉。

2020 年，深圳市中级人民法院认为深圳公司与农垦公司的民事纠纷处理需以周平祥涉嫌犯罪刑事案件审理结果为依据，故根据《民事诉讼法》相关规定裁定本案中止诉讼。据了解，目前周平祥涉嫌犯罪刑事案件仍在北京二中院审理过程中，待该刑事案件审结，本案民事诉讼将恢复审理。

12、云南能投新能源开发有限公司(以下简称“新能源公司”)于 2014 年收购石林云电投新能源开发有限公司(以下简称“石新公司”)剩余 59%股权，对石新公司实现 100%控股，并已按股权转让协议约定向各转让方支付了股权转让价款。后因内蒙古山路能源集团有限责任公司(以下简称“山路集团”)的下属公司存在合同纠纷，被陕西高院冻结了工商登记显示为山路集团持有的石新公司 24%股权，后该案指定由西安中院承办。

2017 年新能源公司向西安中院提交了执行异议申请及解封申请，获得西安中院支持，解除了对石新公司股权的冻结。2017 年 10 月 23 日西安中院已作出(2016)陕 01 执 1234 号之三的执行裁定书及协助执行通知书、(2016)陕 01 执 1235 号之三执行裁定书及协助执行通知书，解除了对山路集团持有的石新公司 24%股权的冻结。为确认新能源公司对石新公司股权的合法权益，新能源公司于 2015 年 2 月 12 日向昆明市中级人民法院提出针对山路集团的确权诉讼，2015 年 6 月 23 日昆明市中院依法判决新能源公司持有山路集团 24%股权有效，并于 2015 年 8 月 18 日提交“强制执行申请书”对股权进行了冻结，经两次申请续冻结，目前冻结截止时间至 2023 年 9 月 27 日。

在陕西高院对石新公司 24%股权冻结期间，因山路集团下属另一下属公司的合同纠纷，该部分股权于 2015 年 10 月 19 日被上海市第一中级人民法院再次冻结，所以导致在西安中院解封后，新能源公司无法完成工商登记变更。2018 年 8 月 2 日新能源公司向上海一中院提起执行异议之诉，2019 年 9 月 5 日庭审结束。

2020 年 3 月 21 日，上海市第一中级人民法院一审判决停止对上海市第一中级人民法院(2017)沪

01 执 679 号执行程序中对原告云南能投新能源投资开发有限公司持有现登记于内蒙古山路能源集团有限责任公司名下石林云电投新能源开发有限公司 24%股权的执行。但因中航光合(上海)新能源有限公司对一审判决不服,于 2020 年 4 月 14 日向上海市高级人民法院提起上诉。2020 年 12 月 15 日二审开庭,尚未判决。

13、云南能投智慧能源股份有限公司(以下简称“智慧能源”)因丽江栖君台民宿客栈有限公司拖欠车辆租金,于 2018 年 10 月 17 日向丽江市古城区人民法院提起诉讼。该案由 2019 年 1 月 7 日开庭,古城区法院于 2019 年 1 月 28 日出具(2018)云 0702 民初 1232 号民事判决书,判决被告支付欠智慧能源车辆租赁费 71,759.00 元。后因被告丽江栖君台民宿客栈有限公司在 2019 年 2 月 12 日提起上诉,智慧能源委托律师代理本案二审诉讼事宜,代理律师于 2019 年 5 月 30 日收到对方撤诉通知,智慧能源于 2020 年 9 月 21 日向丽江市古城区人民法院提交强制执行申请,现达成执行和解,由丽江宜乐酒店管理有限公司丽朗度假村以营业收入提供执行担保还款,两年期限内每季度按债权比例分配发放。

14、智慧能源子公司云南能投云能行网络科技有限公司(以下简称“云能行网约车公司”)应收昆明星河温泉旅游开发有限公司代驾费 34,000.00 元,因多次发律师函进行催告无回应,云能行网约车公司向昆明市西山区人民法院提起诉讼,西山区人民法院于 2019 年 7 月 11 日开庭,并于 2019 年 8 月 26 日一审判决(2019)云 0112 民初 4847 号对方支付代驾服务费及违约金共计 39,812.91 元。因对方未履行判决义务,云能行网约车公司于 2020 年 9 月初向昆明市西山区人民法院提起强制执行申请,经多方努力于 2020 年 12 月 16 日执行回款 2.1491 万元,现因对方无其余可执行财产西山区人民法院依法对本案终结执行程序,后期若发现被执行人有可供执行财产,将重新申请法院恢复执行。

15、云南省煤炭产业集团有限公司(以下简称“煤炭产业集团”)下属子公司云南省田坝煤矿于 2016 年 3 月 22 日将三号井承包给宣威市大禹经贸有限公司;2016 年 3 月 30 日,宣威市国土资源局向云南省田坝煤矿三号井发出《停产(工)通知书》,宣威市大禹经贸有限公司提出终止承包协议,并要求云南省田坝煤矿对其三号井投资损失进行妥善处理;2019 年 7 月 16 日,云南省高级人民法院民事判决书(2019)云民终 213 号文(终审判决)裁定:云南省田坝煤矿支付宣威市大禹经贸有限公司投资损失 31,624,761.46 元。云南省田坝煤矿本期银行存款被云南省曲靖市中级人民法院划走 5,129,960.14 元,银行账户被冻结,截至 2021 年 6 月 30 日,银行账户尚未解冻,造成资金使用受限。

16、根据云南省富源县人民法院((2016)云 0325 民初 276 号)民事判决书:由被告富源胜欣经贸有限责任公司于判决生效后 30 日内给付煤炭产业集团子公司富源县竹园镇新兴煤矿有限公司原爆款

5,983,979.20元、运费468,061.00元、逾期付款的违约金271,200.00元，合计6,723,242.20元。2016年1月2日起至款项全部清偿完毕日止的逾期付款违约金，以6,452,040.20元为基数按年利率6.304%计算。截至2021年6月30日，账面金额6,425,538.55元仍未收回，该款项能否收回具有不确定性。

17、根据云南省富源县人民法院（（2018）云0325民初1791号）民事调解书：被告曲靖久安经贸有限公司自愿偿还煤炭产业集团子公司富源县竹园镇新兴煤矿有限公司原煤款1,117,490.30元，定于2018年10月起每月20日前至少偿还20,000.00元，至2019年10月1日前清偿完毕。若被告曲靖久安经贸有限公司未按期履行上述约定的任意一期还款义务，则所有未还债务视为到期，被告曲靖久安经贸有限公司还应按年利率6%向富源县竹园镇新兴煤矿有限公司支付2014年12月15日起至本金还清之日止的利息。截至2021年6月30日，账面金额1,097,490.30元仍未收回，该款项能否收回具有不确定性。

18、根据云南省曲靖市麒麟区人民法院（（2019）云0302民初5535号）民事判决书：由被告云南曲靖麒麟煤化工有限公司支付煤炭产业集团子公司富源县竹园镇新兴煤矿有限公司货款1,548,064.67元。截至2021年6月30日，账面尚有1,468,064.67元未收回，该款项能否收回具有不确定性。

19、2019年7月31日，煤炭产业集团子公司云南东源柳树青煤业有限公司对到期未兑付的商业承兑汇票向宁夏回族自治区银川市中级人民法院申请上诉，要求出票人宁夏宝塔能源化工有限公司及前手持票人宝塔石化集团财务有限公司、玉溪市龙华商贸有限公司等兑付到期商业承兑汇票款，宁夏回族自治区银川市中级人民法院以（2019（宁01民初2757号））判决宁夏宝塔能源化工有限公司、宝塔石化集团财务有限公司、玉溪市龙华商贸有限公司等向云南东源柳树青煤业有限公司支付汇票金额500万元及利息，该款项能否收回具有不确定性。

20、2019年7月31日，云南东源柳树青煤业有限公司向宁夏回族自治区银川市中级人民法院申请上诉，要求出票人宝塔石化集团财务有限公司及前手持票人宝塔盛华商贸集团有限公司等8家单位等兑付到期商业承兑汇票款，宁夏回族自治区银川市中级人民法院以（2019（宁01民初984号））判决宝塔石化集团财务有限公司、宝塔盛华商贸集团有限公司、北京宝塔国际经济技术合作有限公司等向云南东源柳树青煤业有限公司支付汇票金额1000万元及利息，该款项能否收回具有不确定性。

21、2020年12月28日宜良县人民法院出具《云南省宜良县人民法院民事判决书》（（2020）云0125民初2092号）对煤炭产业集团子公司云南可保煤矿有限公司与宜良县汤池镇建筑公司租赁合同纠纷判决如下：（1）由宜良县汤池镇建筑公司于本判决发生法律效力之日起30日内将原木材加工厂交还云南可保煤矿有限公司。（2）由宜良县汤池镇建筑公司于本判决发生法律效力之日起30日内支付云南可保煤矿有限公司自2014年1月1日至2018年12月31日租金、违约金36,000.00元。（3）由

宜良县汤池镇建筑公司于本判决发生法律效力之日起30日内支付云南可保煤矿有限公司自2019年1月1日至交还土地之日止产地占用费，按每年6,000.00元计算，该款项能否收回具有不确定性。

22、2020年12月28日宜良县人民法院出具《云南省宜良县人民法院民事判决书》（（2020）云0125民初2093号）对煤炭产业集团子公司云南可保煤矿有限公司与达树祥租赁合同纠纷判决如下：

（1）解除云南可保煤矿有限公司与达树祥签订的场地出租合同及补充合同。（2）由达树祥于本判决发生法律效力之日起30日内交还云南可保煤矿有限公司云南可保煤矿有限公司五邑场地。（3）由达树祥于本判决发生法律效力之日起30日内支付云南可保煤矿有限公司自2016年5月1日至实际交还土地之日止的租金，按每年32,300.00元计算。（4）达树祥于本判决发生法律效力之日起30日内支付云南可保煤矿有限公司违约金11,615.00元，该款项能否收回具有不确定性。

### 23、云南能投资本投资有限公司及下属子公司诉讼情况

#### 1) 昆明神州天宇置业有限公司

云南能投资本投资有限公司（以下简称“云能资本”）2014年9月29日通过委贷方式向昆明神州天宇置业公司（以下简称“神州天宇”）提供1亿元贷款，约定期限18个月。为保障公司债权，云能资本与神州天宇、中信银行股份有限公司昆明分行（以下称“中信银行”）签署三方协议，约定对于中信银行购买神州天宇相关房屋所需支付的后续购房款，中信银行应在达到付款条件时汇入云能资本指定监管账户，云能资本有权监管账户直至神州天宇清偿所欠借款，神州天宇、中信银行不得在监管资金及账户上设置妨碍。贷款发放后，神州天宇合同期内按期足额付息。借款到期后，神州天宇未按约定偿付本金并产生罚息。该笔委托借款本金1亿元，账面已全额计提减值准备。

对于债权本息金额，云能资本以神州天宇、中信银行为被告，在云南省昆明市中级人民法院提起诉讼，一审判决神州天宇限期偿付云能资本本金、罚息及相关诉讼费用，驳回云能资本要求中信银行承担还款责任等其他诉讼请求。云能资本不服一审判决部分条款，向云南省高级人民法院提起上诉，二审判决驳回云能资本上诉，维持原判。截止目前，该案件已进入执行阶段，云能资本正在查找神州天宇可供执行财产。同时，积极关注中信银行所购神州天宇开发建设的房屋建设进展、中信银行支付购房款的条件成就情况，持续推动清收。

对于质押损害赔偿，针对神州天宇将前述三方协议所约定购房款作为应收账款质押给中信银行，而可能对指定账户设置障碍的行为，云能资本以神州天宇、中信银行为被告在云南省昆明市中级人民法院提起诉讼。一审判决中信银行、神州天宇共同承担违约金2000万元及案件受理费，驳回云能资本要求解除该两方应收账款质押合同、注销质押登记等其他诉讼请求。神州天宇、中信银行不服一审判决，向云南省高级人民法院提起上诉。因审理期间应收账款质押登记到期，且监管账户无款项汇入，2021年2月，二审法院判令撤销一审判决、驳回云能资本诉讼请求，一二审案件受理

费由云能资本承担。截止目前，云能资本正处理案件受理费支付事宜，并积极关注云能资本指定监管账户动态，确保维护公司权益。

## 2) 阙文彬

云能资本 2014 年 8 月与恒康医疗集团股份有限公司（以下简称“恒康医疗”）签订股票认购合同并认购了恒康医疗非公开发行的股票，同时阙文彬与云能资本签订《收益保证协议》，约定由阙文彬以个人财产就实际收益和保证收益差额部分作出收益补偿。恒康医疗项目未实际保证收益，云能资本向四川省高级人民法院提起诉讼，经一审判决阙文彬限期支付云能资本收益补偿金 25,219.50 万元及对应利息。

云能资本及经办律师经多方查证后确认阙文彬名下无可供执行财产，四川省成都市中级人民法院已于 2020 年 8 月 18 日出具（2020）川 01 执 362 号执行裁定书终结本次执行程序，发现阙文彬有可供执行财产的，可申请恢复执行。截止目前，云能资本仍在查找阙文彬可供执行财产。

## 3) 昆明国兴创业投资中心（有限合伙）

云能资本于 2014 年 10 月与昆明国兴创业投资中心（有限合伙）（以下简称“昆明国兴”）签订《股权代持协议书》，约定由昆明国兴代持昆明云能资本管理有限责任公司 30% 股权共计 3000 万元。后昆明国兴违反了相关约定导致代持合同目的无法实现，目前有 1500 万元的代持股权因昆明国兴对外负债导致股权被法院冻结。为维护自身合法权益，云能资本向昆明市中级人民法院提起股权代持合同纠纷诉讼，2020 年 9 月 8 日昆明市中级人民法院受理了该案件，目前该案件仍在审理过程中。

## 4) 昆明冰坤珠宝有限公司

云能资本于 2014 年 9 月与昆明冰坤珠宝有限公司（以下简称“冰坤珠宝”）签订委托贷款借款合同，向冰坤珠宝提供 1500 万元委托贷款，借款期限 1 年，展期 6 个月。借款到期后冰坤珠宝尚欠本金 9,820,662.35 元及利息（扣除保证金 150 万元后剩余本金 8,320,662.35 元及利息）未还，该笔借款已全额计提减值准备。云能资本于 2016 年 9 月向云南省昆明市中级人民法院提起诉讼，一审判决冰坤珠宝限期偿付云能资本借款本金及利息。

云能资本及经办律师多方查证于 2019 年 12 月收回案款 33,508.45 元后，由于暂时无可供执行的财产，云南省昆明市中级人民法院于 2020 年 3 月 27 日出具（2019）云 01 执恢 178 号执行裁定书终结本次执行程序。

## 5) 普洱三国庄园茶叶有限责任公司

云能融资租赁（上海）有限公司（以下简称“上海租赁公司”）于 2019 年 6 月向云南省普洱市中级人民法院诉讼普洱三国庄园茶叶有限责任公司（以下简称“普洱三国庄园公司”），诉讼请求为判令

被告及其连带担保责任人偿付截止 2019 年 6 月 3 日租赁本金 2,970 万元及利息、滞纳金。2020 年 6 月 30 日，云南省普洱市中级人民法院作出（2019）云 08 民初 202 号民事判决书，判决普洱三国庄园公司及其担保人限期支付上海租赁公司租赁本金及利息、滞纳金，同时判决上海租赁公司对普洱三国庄园公司提供抵押的林地使用权及质押的 21.195 吨茶叶拍卖、变卖所得的价款享有优先受偿权。

2021 年 3 月 2 日云南省高级人民法院对本案下达二审裁定书，裁定撤销普洱市中级人民法院一审判决书，并将本案发回普洱市中级人民法院重审，目前重审尚未开庭。

### （三）截至 2021 年 6 月 30 日，本集团其它事项形成的或有负债情况

1、2015 年云南云维股份有限公司（以下简称“ST 云维”）原子公司云南大为制焦有限公司（以下简称“大为制焦”）向广东际杰能源经贸有限公司（以下简称“广东际杰”）采购煤炭产生负债，2015 年 9 月广东际杰将部分对大为制焦的应收账款质押给江门农村商业银行股份有限公司（以下简称“江门银行”），并由 ST 云维为大为制焦此部分付款义务提供连带责任担保。2016 年 ST 云维司法重整时广东际杰、江门银行向管理人申报债权，经昆明中院裁定不予确认江门银行申报债权，暂未确认广东际杰债权，对该笔担保管理人按暂未确认债权金额提存了相应偿债资金，ST 云维计提了预计负债 1,488.30 万元。

2018 年 1 月江门银行以质押合同纠纷为由将 ST 云维、大为制焦、广东际杰诉至广东省江门市蓬江区人民法院（以下简称“蓬江法院”），蓬江法院于 2019 年 1 月 30 日作出（2018）粤 0703 民初 66 号“民事判决书”判决公司对涉案债务在 42,016,082.63 元债务范围内承担连带清偿责任；ST 云维不服一审判决向江门市中级人民法院（以下简称“江门中院”）提起上诉，江门中院于 2019 年 10 月 12 日作出（2019）粤 07 民终 2479 号“民事判决书”判决公司对广东际杰出质的 42,016,082.63 元应收账款在范围内对未付部分承担连带清偿责任。

大为制焦于 2019 年 12 月清偿广东际杰 10,121,348.70 元债务，ST 云维担保债权的金额范围为 31,894,733.92 元。该笔债权由于为破产重整债权，根据法律和 ST 云维《重整计划》的规定，需经昆明中院裁定后按照重整计划清偿。公司管理人于 2020 年 1 月向昆明中院申请裁定债权，经昆明中院裁定后 ST 云维已于 2020 年 7 月 23 日将裁定清偿金额 9,778,420.18 元划付至蓬江法院指定账户，完成了对广东际杰公司的清偿。

2019 年 12 月 3 日，蓬江法院根据江门银行申请冻结了 ST 云维农业银行花山办事处 24244201040003063（一般户）资金 36,441,596.78 元，2020 年 12 月 2 日蓬江法院强制扣划了该账户资金 22,340,426.85 元，截止 2020 年 12 月 31 日该账户仍被冻结的资金余额为 14,624,152.45 元。ST 云维已按法律途径向广东省高院申请再审，2020 年 12 月 17 日经开庭听证后，又按要求向广东高院执行局另行申请执行监督，截止本年度报告披露之日暂未收到相关判决，高院执行局的执行监督程序也

未完结。

2021年5月12日，公司农业银行账户已被法院解除冻结(解冻金额 27,659,573.15 元)，账户内原被冻结资金 14,664,071.89 元公司已自由使用，此前被强制扣划的款项 22,340,426.85 元尚未退回。

(四) 除上述或有事项外，截止 2021 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

本集团无需要披露的其他重要事项。

## 十二、 关联方关系及其交易

### 12.1 本公司的母公司情况

| 母公司名称         | 注册地         | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|---------------|-------------|------|--------------|----------|-----------|
| 云南省投资控股集团有限公司 | 昆明市拓东路 15 号 | 投资管理 | 2,417,030.00 | 83.09    | 83.09     |

### 12.2 本公司的子公司情况

详见附注七、(一) 子企业情况。

### 12.3 其他关联方情况

| 关联方名称                      | 关联方关系 |
|----------------------------|-------|
| 云天化集团有限责任公司                | 公司股东  |
| 云能投(上海)能源开发有限公司            | 合营企业  |
| 云南省国有资本运营有限公司              | 联营企业  |
| 勐腊天勤对外经济贸易有限责任公司           | 联营企业  |
| 云南劲唐新能源开发有限公司              | 联营企业  |
| 国家电投集团东方新能源股份有限公司          | 联营企业  |
| TUC MARINE HOLDING PTE LTD | 联营企业  |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司            | 联营企业  |
| 中国水电四局(祥云)工程建设有限公司         | 联营企业  |
| 云南能投浪潮科技有限公司               | 联营企业  |
| 云南联合电力开发有限公司               | 联营企业  |
| 云南云创数字生态科技有限公司             | 联营企业  |
| 中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司       | 联营企业  |
| 云南能投汇龙科技股份有限公司             | 联营企业  |
| 云南洲际班列物流有限责任公司             | 联营企业  |

| 关联方名称                       | 关联方关系 |
|-----------------------------|-------|
| 云南云能环保产业发展有限公司              | 联营企业  |
| 云南裕耀新能源有限公司                 | 联营企业  |
| 云南能投普洱建设投资有限公司              | 联营企业  |
| 云南交投集团物资有限公司                | 联营企业  |
| 云南华油天然气有限公司                 | 联营企业  |
| 云南华电怒江水电开发有限公司              | 联营企业  |
| 通海县通麓燃气有限公司                 | 联营企业  |
| 昆明空港经济区管理委员会                | 其他关联方 |
| 云南云投供应链管理有限公司               | 其他关联方 |
| 云南能投助唐能源开发有限公司              | 其他关联方 |
| 云南大为福隆农资商贸有限公司              | 其他关联方 |
| 云南云天化商务联合有限责任公司             | 其他关联方 |
| 云南红云氯碱有限公司                  | 其他关联方 |
| 云南云天化集团财务有限公司               | 其他关联方 |
| 金安桥水电站有限公司                  | 其他关联方 |
| 玉溪市东方煤业有限公司                 | 其他关联方 |
| 云南云维乙炔化工有限公司                | 其他关联方 |
| 云南云维集团有限公司（化工分公司）           | 其他关联方 |
| 云南天动对外经济贸易有限责任公司            | 其他关联方 |
| 寻甸县先锋煤炭开发有限公司               | 其他关联方 |
| 云南沾益兴隆服务有限责任公司              | 其他关联方 |
| 云南云维集团有限公司广西分公司             | 其他关联方 |
| 云南云天化石化有限公司                 | 其他关联方 |
| 云南云维恒基建材有限公司                | 其他关联方 |
| 云南东源昭通煤业有限公司                | 其他关联方 |
| 富源县营上镇顺源煤矿有限公司              | 其他关联方 |
| 云南省煤炭供销总公司                  | 其他关联方 |
| 普洱市城建投资开发有限公司               | 其他关联方 |
| 云南三环化工有限公司                  | 其他关联方 |
| 云南云桥建设股份有限公司澄江县九村立交枢纽工程总承包部 | 其他关联方 |
| 云南云创数据技术有限公司                | 其他关联方 |
| 云南云天化无损检测有限公司               | 其他关联方 |
| 云南煤化工应用技术研究院                | 其他关联方 |
| 云南煤化工集团有限公司经贸分公司            | 其他关联方 |
| 云南云维集团有限公司汽车运输经贸分公司         | 其他关联方 |
| 富源县黄泥河镇天源煤矿有限公司             | 其他关联方 |
| 曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司             | 其他关联方 |
| 云南煤化房地产开发有限公司               | 其他关联方 |
| 云南博源实业有限公司                  | 其他关联方 |

| 关联方名称              | 关联方关系 |
|--------------------|-------|
| 云南云桥建设股份有限公司       | 其他关联方 |
| 云南机械设备进出口有限公司      | 其他关联方 |
| 云南省国有资产经营有限责任公司    | 其他关联方 |
| 云南省化工研究院           | 其他关联方 |
| 云南云天化红磷化工有限公司      | 其他关联方 |
| 重庆海装风电工程技术有限公司     | 其他关联方 |
| 中轻依兰集团有限公司         | 其他关联方 |
| 中国船舶重工集团海装风电股份有限公司 | 其他关联方 |
| 云南云维糖业有限公司         | 其他关联方 |
| 云南云维化工精制有限公司       | 其他关联方 |
| 云南云天化信息科技有限公司      | 其他关联方 |
| 云南云天化信息产业发展有限公司    | 其他关联方 |
| 云南云天化农资连锁有限公司      | 其他关联方 |
| 云南先锋化工有限公司         | 其他关联方 |
| 云南天马物流有限公司         | 其他关联方 |
| 云南天鸿化工工程股份有限公司     | 其他关联方 |
| 云南天安化工有限公司         | 其他关联方 |
| 云南石油化学工业供销有限公司     | 其他关联方 |
| 云南省陆东煤矿有限公司        | 其他关联方 |
| 云南煤化工集团有限公司        | 其他关联方 |
| 云南解化清洁能源开发有限公司     | 其他关联方 |
| 云南华源包装有限公司         | 其他关联方 |
| 云南华电金沙江中游水电开发有限公司  | 其他关联方 |
| 云南大为制氮有限公司         | 其他关联方 |
| 云南大为化工装备制造有限公司     | 其他关联方 |
| 云南白象彩印包装有限公司       | 其他关联方 |
| 瑞丽天平边贸有限公司         | 其他关联方 |
| 曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司     | 其他关联方 |
| 昆明华以能源工程技术合作有限公司   | 其他关联方 |
| 云南双铭工程造价咨询有限公司     | 其他关联方 |
| 富源县富村镇桂花树煤矿有限公司    | 其他关联方 |

## 12.4 关联方交易情况

### 12.4.1 采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称         | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 云南天马物流有限公司    | 12,075,707.37 | 11,029,226.15 |
| 云南华源包装有限公司    | 5,532,555.57  | 8,288,988.99  |
| 云南云天化农资连锁有限公司 | 1,259,442.47  |               |
| 云南大为制氮有限公司    | 632,230.09    |               |

| 关联方名称          | 本年发生额         | 上年发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 云南华油天然气有限公司    | 132,930.15    |               |
| 云南云天化信息科技有限公司  | 43,014.43     | 3,495,047.46  |
| 云南天鸿化工工程股份有限公司 | 29,357.80     |               |
| 云南云创数字生态科技有限公司 | 8,285.85      |               |
| 云南能投蓝院开发有限公司   |               | 924,811.30    |
| 云南云能环保产业发展有限公司 |               | 1,194,437.53  |
| 瑞丽天平边贸有限公司     |               | 9,303,467.88  |
| 云南白象彩印包装有限公司   |               | 300,805.70    |
| 云南省化工研究院       |               | 28,301.89     |
| 合计             | 19,713,523.73 | 34,565,086.90 |

#### 12.4.2 出售商品/提供劳务情况

| 关联方名称                | 本年发生额         | 上年发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 云南天安化工有限公司           | 7,814,920.35  | 11,848,296.46 |
| 云南大为制氮有限公司           | 5,922,175.22  |               |
| 重庆海装风电工程技术有限公司       | 773,594.34    |               |
| 云南华源包装有限公司           | 103,532.65    |               |
| 云南蓝院教育科技有限公司         | 10,064.05     | 5,933.64      |
| 云南交投集团物资有限公司         |               | 7,051,639.96  |
| 云南洲际班列物流有限责任公司       |               | 5,684,559.63  |
| 云南云能环保产业发展有限公司       |               | 3,908.26      |
| 云南云天化红磷化工有限公司        |               | 1,232,893.82  |
| 中国水电四局（祥云）机械能源装备有限公司 |               | 952,425.76    |
| 中轻依兰集团有限公司           |               | 601,061.95    |
| 合计                   | 14,624,286.61 | 27,380,719.48 |

#### 12.4.3 关联方资金拆借

##### 12.4.3.1 关联方资金拆出情况

| 借款企业             | 与本企业关系 | 借款用途   | 年末借款余额           | 年初借款余额           |
|------------------|--------|--------|------------------|------------------|
| 云能投（上海）能源开发有限公司  | 合营企业   | 项目资金借款 | 800,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 云南华电怒江水电开发有限公司   | 联营企业   | 项目资金借款 | 626,941,500.00   | 626,941,500.00   |
| 云南裕耀新能源有限公司      | 联营企业   | 项目资金借款 | 267,000,000.00   | 197,000,000.00   |
| 云南云能环保产业发展有限公司   | 联营企业   | 项目资金借款 | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 昆明华以能源工程技术合作有限公司 | 其他关联方  | 项目资金借款 | 32,113,420.64    | 43,612,375.72    |
| 合 计              |        |        | 1,776,054,920.64 | 1,717,553,875.72 |

## 12.4.3.2 关联方收取资金占用费、利息收入

| 关联方名称            | 交易内容   | 本年利息收入        | 上年利息收入         |
|------------------|--------|---------------|----------------|
| 云南华电怒江水电开发有限公司   | 借款利息收入 | 14,125,077.45 | 28,562,311.27  |
| 云南能投普洱建设投资有限公司   | 借款利息收入 |               | 6,425,581.16   |
| 云南格耀新能源有限公司      | 借款利息收入 | 8,073,742.16  | 75,359,894.96  |
| 云南云能环保产业发展有限公司   | 借款利息收入 | 1,375,786.18  | 1,632,599.59   |
| 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 借款利息收入 |               | 1,438.81       |
| 昆明华以能源工程技术合作有限公司 | 借款利息收入 | 1,425,397.12  | 3,327,756.19   |
| 合计               |        | 25,000,002.91 | 115,309,581.98 |

## 12.4.3.3 关联方资金拆入情况

| 借款企业        | 与本企业关系 | 借款用途 | 年末借款余额 | 年初借款余额         |
|-------------|--------|------|--------|----------------|
| 云天化集团有限责任公司 | 其他关联方  | 经营借款 |        | 100,000,000.00 |
| 合计          |        |      |        | 100,000,000.00 |

## 12.4.3.4 关联方支付资金占用费、利息支出

| 关联方名称       | 交易内容   | 本年利息支出       | 本年利息支出       |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| 云天化集团有限责任公司 | 借款利息支出 | 1,350,000.00 | 4,072,500.00 |
| 合计          |        | 1,350,000.00 | 4,072,500.00 |

## 12.4.4 关联方应收应付款项

## 12.4.4.1 关联方应收账款情况

| 关联方名称              | 年末数            |                | 年初数            |                |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                    | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 昆明空港经济区管理委员会       | 248,751,638.40 | 11,143,207.84  | 178,984,331.58 | 11,143,207.84  |
| 云南先锋化工有限公司         | 183,809,221.20 | 183,809,221.20 | 191,416,853.19 | 184,818,017.19 |
| 云南云投供应链管理有限公司      | 31,332,040.99  | -              | -              | -              |
| 中国船舶重工集团海装风电股份有限公司 | 28,709,601.47  | -              | 28,709,601.47  | -              |
| 重庆海装风电工程技术有限公司     | 2,888,222.64   | -              | 2,068,212.64   | -              |
| 云南天安化工有限公司         | 1,020,250.00   | 5,101.25       | 2,161,170.00   | -              |
| 云南大为制氮有限公司         | 419,040.00     | -              | 1,962,268.00   | -              |
| 勐腊天动对外经济贸易有限责任公司   | 314,870.60     | 314,870.60     | 314,870.60     | 314,870.60     |
| 云南云能环保产业发展有限公司     | 393,203.90     | -              | 59,800.00      | -              |
| 云南能投助唐能源开发有限公司     |                | -              | 237,519.97     | 987.60         |
| 云南华源包装有限公司         |                | -              | 151,904.55     | -              |
| 云南石油化学工业供销有限公司     |                | -              | 9,194,813.26   | -              |
| 云南云维集团有限公司         |                | -              | 69,709,493.51  | 69,709,493.51  |
| 云南大为福隆农资商贸有限公司     |                | -              | 2,499,869.50   | 2,499,869.50   |

| 关联方名称          | 年末数            |                | 年初数            |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 云南大为化工装备制造有限公司 |                |                | 15,000.00      | 1,500.00       |
| 云南大为制氮有限公司     |                |                | 6,525,695.96   | 652,569.60     |
| 云南省陆东煤矿有限公司    |                |                | 6,438,359.96   | 24,220.42      |
| 云南煤化工集团有限公司    |                |                | 60,000,000.00  |                |
| 合计             | 497,638,089.20 | 195,272,400.89 | 560,449,764.19 | 269,164,736.26 |

## 12.4.4.2 关联方应收票据情况

| 关联方名称      | 年末数  |      | 年初数          |      |
|------------|------|------|--------------|------|
|            | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 云南先锋化工有限公司 |      |      | 8,000,000.00 |      |
| 合计         |      |      | 8,000,000.00 |      |

## 12.4.4.3 关联方预付款项情况

| 关联方名称           | 年末数            |      | 年初数            |            |
|-----------------|----------------|------|----------------|------------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备       |
| 云南省国有资本运营有限公司   | 182,701,420.53 |      | 182,701,420.53 |            |
| 云南省陆东煤矿有限公司     | 55,670,215.10  |      | 56,147,096.68  |            |
| 云南云天化商务联合有限责任公司 | 5,714,940.00   |      | 20,096.65      |            |
| 瑞丽天平边贸有限公司      | 4,403,518.80   |      | 619,811.30     |            |
| 云南红云氟碱有限公司      | 1,750,000.00   | -    | 1,750,000.00   |            |
| 云南交投集团物资有限公司    | 4,272.89       | -    | -              |            |
| 云南勐唐新能源开发有限公司   |                |      | 41,041.33      |            |
| 云南华油天然气有限公司     |                |      | 191,397.45     |            |
| 曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司  |                |      | 2,026,652.06   | 147,286.46 |
| 云南解化清洁能源开发有限公司  |                |      | 514,000,000.00 |            |
| 云南云维糖业有限公司      |                |      | 58,807.16      |            |
| 合计              | 250,244,367.32 |      | 757,556,323.16 | 147,286.46 |

## 12.4.4.4 关联方其他应收款情况

| 关联方名称        | 年末数            |                | 年初数            |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 云南煤化工集团有限公司  | 955,141,400.00 | 2,928,983.97   | 993,495,462.62 | 2,928,983.97   |
| 云南裕耀新能源有限公司  | 278,214,598.96 |                | 207,847,137.06 |                |
| 云南东源昭通煤业有限公司 | 226,856,902.53 | 226,856,902.53 | 226,856,902.53 | 226,853,902.54 |
| 云南省陆东煤矿有限公司  | 127,889,800.00 | 1,788.25       | 125,235,415.00 | 1,788.25       |
| 云南省煤炭供销总公司   | 109,786,631.90 | 109,786,631.90 | 109,786,631.90 | 109,786,631.90 |
| 玉溪市东方煤业有限公司  | 104,085,513.47 | 101,096,889.26 | 104,085,513.47 | 101,096,889.26 |

| 关联方名称                      | 年末数              |                | 年初数              |                |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                            | 账面余额             | 坏账准备           | 账面余额             | 坏账准备           |
| 云南云维集团有限公司                 | 94,989,355.47    | 94,989,355.47  | 23,225,422.05    | 23,220,422.05  |
| 云南解化清洁能源开发有限公司             | 37,693,237.73    |                | 37,693,237.73    |                |
| TUC MARINE HOLDING PTE LTD | 25,885,565.59    |                | 25,921,344.75    |                |
| 云南云维乙炔化工有限公司               | 8,730,664.40     | 8,730,664.40   | 8,730,664.40     | 8,730,664.40   |
| 曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司             | 4,119,708.33     |                | 4,119,708.33     |                |
| 云南云维集团有限公司                 | 3,143,134.89     | 3,143,134.89   | 3,143,134.89     | 3,143,134.89   |
| 云南天勤对外经济贸易有限责任公司           | 1,470,000.00     | 1,470,000.00   | 1,470,000.00     | 1,470,000.00   |
| 寻甸县先锋煤炭开发有限公司              | 1,211,732.02     |                | 1,211,732.02     | -              |
| 云南能投普洱建设投资有限公司             | 1,194,818.11     |                | 859,714.21       |                |
| 云南沾益兴隆服务有限责任公司             | 1,000,086.04     | 200,000.00     | 1,000,086.04     | 200,000.00     |
| 通海县通麓燃气有限公司                | 301,887.50       | 101,833.25     | 265,886.76       | 101,833.25     |
| 云南大为化工装备制造有限公司             | 209,942.27       | 209,942.27     | 209,942.27       | 209,942.27     |
| 富源县富村镇桂花树煤矿有限公司            | 122,642.45       | 122,642.45     | 122,642.45       | 122,642.45     |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司            | 104,931.19       | -              | -                |                |
| 云南华油天然气有限公司                | 72,749.44        |                |                  |                |
| 云能投(上海)能源开发有限公司            | 48,590.46        | -              | 107,439.27       |                |
| 云南先锋化工有限公司                 | 35,028.00        | 1,751.40       | 35,028.00        | 1,751.40       |
| 云南华电金沙江中游水电开发有限公司          | 29,988.08        | -              | 29,988.08        |                |
| 云南云维集团有限公司广西分公司            | 20,000.00        | 2,000.00       | 20,000.00        | 2,000.00       |
| 云南洲际班列物流有限责任公司             | 16,001.49        |                | -                |                |
| 中国水电四局(祥云)工程建设有限公司         | 12,583.73        |                | -                |                |
| 云南交投集团物资有限公司               | 6,562.50         |                | -                |                |
| 云南石油化学工业供销有限公司             | 214.5            | 10.73          | 214.5            | 10.73          |
| 云南云天化石化有限公司                |                  |                | 520,280.15       | 45,506.83      |
| 云南云维恒基建材有限公司               |                  |                | 1,727,492.20     | 1,727,492.20   |
| 云南云维化工精制有限公司               |                  |                | 1,194,440.45     | 1,194,440.45   |
| 富源县营上镇顺源煤矿有限公司             |                  |                | 300,000.00       | -              |
| 合计                         | 1,982,394,271.05 | 549,642,530.77 | 1,879,215,461.13 | 480,838,036.84 |

## 12.4.4.5 关联方应付账款情况

| 关联方名称              | 年末余额         | 年初余额         |
|--------------------|--------------|--------------|
| 普洱市城建投资开发有限公司      | 9,930,220.20 | 9,930,220.20 |
| 重庆海装风电工程技术有限公司     | 9,039,580.32 | 9,039,580.32 |
| 云南云天化信息科技有限公司      | 4,069,983.15 | 5,711,595.10 |
| 云南三环化工有限公司         | 3,171,152.60 | 3,171,152.60 |
| 中国船舶重工集团海装风电股份有限公司 | 1,504,273.50 | 1,504,273.50 |

| 关联方名称                       | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 云南华源包装有限公司                  | 1,442,113.81  | 3,918,270.78  |
| 云南华油天然气有限公司                 | 1,428,771.98  | 2,313,727.74  |
| 云南云天化农资连锁有限公司               | 991,424.42    | -             |
| 云南云桥建设股份有限公司澄江县九村立交枢纽工程总承包部 | 476,900.00    | 476,900.00    |
| 云南云能环保产业发展有限公司              | 361,175.35    | 684,893.10    |
| 云南白象彩印包装有限公司                | 93,455.84     | 113,455.84    |
| 通海县通麓燃气有限公司                 | 50,100.00     | 50,100.00     |
| 云南天鸿化工工程股份有限公司              | 37,873.29     | 5,873.29      |
| 云南云创数据技术有限公司                | 37,400.00     | 37,400.00     |
| 云南云天化信息产业发展有限公司             | 9,549.50      | 116,013.15    |
| 云南云天化无损检测有限公司               | 4,444.45      | 4,444.45      |
| 中轻依兰集团有限公司                  | 3,249.27      | 3,249.27      |
| 云南大为制氮有限公司                  |               | 4,258,337.59  |
| 云南煤化工应用技术研究院                |               | 62,998.55     |
| 云南煤化工集团有限公司经贸分公司            |               | 5,199,577.70  |
| 云南石油化学工业供销有限公司              |               | 1,047,734.30  |
| 曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司              |               | 4,150,766.23  |
| 云南云维集团有限公司                  |               | 3,234,593.12  |
| 云南云维集团有限公司汽车运输经贸分公司         |               | 253,518.51    |
| 富源县黄泥河镇天源煤矿有限公司             |               | 18,050.08     |
| 曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司             |               | 630,000.00    |
| 富源县富村镇桂花树煤矿有限公司             |               | 2,884,773.09  |
| 云南大为化工装备制造有限公司              |               | 2,092,803.08  |
| 合计                          | 32,651,667.68 | 60,914,301.59 |

## 12.4.4.6 关联方其他应付款情况

| 关联方名称           | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 云南云维集团有限公司      | 103,925,052.58 | 103,925,052.58 |
| 云南煤化工房地产开发有限公司  | 58,492,095.93  | 58,492,095.93  |
| 曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司  | 16,900,000.00  | 16,900,000.00  |
| 云南能投普洱建设投资有限公司  | 12,262,514.42  | 12,262,514.42  |
| 云南天马物流有限公司      | 6,406,047.80   | 4,669,135.14   |
| 云南博源实业有限公司      | 2,669,608.14   |                |
| 云南云桥建设股份有限公司    | 927,100.00     | 927,100.00     |
| 云能投(上海)能源开发有限公司 |                | 25,366,767.00  |
| 云南云维糖业有限公司      | 180,000.00     | 180,000.00     |
| 云南大为化工装备制造有限公司  | 179,030.17     | 179,030.17     |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 云南云能环保产业发展有限公司  | 92,000.00      | 92,000.00      |
| 云南云天化信息产业发展有限公司 | 82,197.65      | 84,123.25      |
| 云南云维化工精制有限公司    | 69,736.11      | 69,736.11      |
| 云南能投浪潮科技有限公司    | 56,000.00      | 56,000.00      |
| 云南机械设备进出口有限公司   | 52,930.97      | 52,930.97      |
| 云南联合电力开发有限公司    | 1,460.00       | -              |
| 云南云天化信息科技有限公司   |                | 33,976.27      |
| 云南煤化工集团有限公司     |                | 2,759,838.72   |
| 云南解化清洁能源开发有限公司  |                | 36,284.89      |
| 云南云维股份有限公司      |                | 26,398.80      |
| 云南省国有资本运营有限公司   |                | 22,814,227.85  |
| 合计              | 202,295,773.77 | 248,927,212.10 |

## 12.4.4.7 关联方长期应付款情况

| 关联方名称           | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 云南云维集团有限公司      | 16,082,292.71 | 16,082,292.71 |
| 云南煤化工集团有限公司     | 10,607,342.16 | 10,607,342.16 |
| 云南省投资控股集团有限公司   | 4,423,542.13  |               |
| 云南省国有资产经营有限责任公司 |               | 30,399,415.42 |
| 云南解化清洁能源开发有限公司  | 1,990,000.00  | 1,990,000.00  |
| 合计              | 33,103,177.00 | 59,079,050.29 |

## 十三、 母公司主要财务报表项目注释

## 13.1 其他应收款

## 13.1.1 其他应收款分类

| 项目    | 年末余额             | 年初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 45,420,260.24    | 32,564,895.58    |
| 应收股利  | 313,103,449.38   | 77,110,716.12    |
| 其他应收款 | 2,417,201,731.06 | 1,833,721,351.37 |
| 合计    | 2,775,725,440.68 | 1,943,396,963.07 |

## 13.1.2 应收利息

## 13.1.2.1 应收利息明细表

| 项目       | 年末余额          | 年初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 委托贷款应收利息 | 45,420,260.24 | 32,564,895.58 |
| 小计       | 45,420,260.24 | 32,564,895.58 |
| 减：坏账准备   |               |               |
| 合计       | 45,420,260.24 | 32,564,895.58 |

## 13.1.3 应收股利

## 13.1.3.1 应收股利明细表

| 项目                 | 年末余额                  | 年初余额                 |
|--------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>账龄一年以内的应收股利</b> | <b>235,992,733.26</b> |                      |
| 云南能投基础设施投资开发建设有限公司 | 37,545,382.28         |                      |
| 云南省配售电有限公司         | 154,549,837.54        |                      |
| 云南能投新能源投资开发有限公司    | 13,446,336.70         |                      |
| 香港云能国际投资有限公司       | 30,451,176.74         |                      |
| <b>账龄一年以上的应收股利</b> | <b>77,110,716.12</b>  | <b>77,110,716.12</b> |
| 金安桥水电站有限公司         | 77,110,716.12         | 77,110,716.12        |
| <b>合计</b>          | <b>313,103,449.38</b> | <b>77,110,716.12</b> |

## 13.1.4 其他应收款

## 13.1.4.1 其他应收款按种类列示

| 种类                     | 年末余额                    |               |                   |             |                         |
|------------------------|-------------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------------------|
|                        | 账面余额                    |               | 坏账准备              |             | 账面价值                    |
|                        | 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 | 41,680,876.65           | 1.72          | 838,768.54        | 2.01        | 41,680,876.65           |
| 其中：账龄组合                | 1,769,905.29            | 0.07          | 838,768.54        | 47.39       | 931,136.75              |
| 其他无风险组合                | 39,910,971.36           | 1.65          |                   |             | 39,910,971.36           |
| 员工备用金组合                |                         |               |                   |             |                         |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项        | 2,376,359,622.95        | 98.28         |                   |             | 2,376,359,622.95        |
| <b>合计</b>              | <b>2,418,040,499.60</b> | <b>100.00</b> | <b>838,768.54</b> | <b>0.03</b> | <b>2,417,201,731.06</b> |

(续)

| 种类                     | 年初余额                    |               |                   |             |                         |
|------------------------|-------------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------------------|
|                        | 账面余额                    |               | 坏账准备              |             | 账面价值                    |
|                        | 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 | 38,730,582.41           | 2.11          | 838,768.54        | 2.17        | 37,891,813.87           |
| 其中：账龄组合                | 1,707,185.29            | 0.09          | 838,768.54        | 49.13       | 868,416.75              |
| 其他无风险组合                | 37,013,397.12           | 2.02          |                   |             | 37,013,397.12           |
| 员工备用金组合                | 10,000.00               |               |                   |             | 10,000.00               |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项        | 1,795,829,537.50        | 97.89         | -                 |             | 1,795,829,537.50        |
| <b>合计</b>              | <b>1,834,560,119.91</b> | <b>100.00</b> | <b>838,768.54</b> | <b>0.05</b> | <b>1,833,721,351.37</b> |

## 13.1.4.2 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|          | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 年初余额     | 838,768.54   |                      |                      | 838,768.54 |
| 年初余额在本年: |              |                      |                      |            |
| ——转入第二阶段 |              |                      |                      |            |
| ——转入第三阶段 |              |                      |                      |            |
| ——转回第二阶段 |              |                      |                      |            |
| ——转回第一阶段 |              |                      |                      |            |
| 本年计提     |              |                      |                      |            |
| 本年转回     |              |                      |                      |            |
| 本年转销     |              |                      |                      |            |
| 本年核销     |              |                      |                      |            |
| 其他变动     |              |                      |                      |            |
| 年末余额     | 838,768.54   |                      |                      | 838,768.54 |

## 13.1.4.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

## 13.1.4.3.1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄   | 年末数          |        |            | 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(%)  |            |
| 一年以内 | 1,062,720.00 | 60.04  | 222,236.16 |              |        |            |
| 一至二年 |              |        |            |              |        |            |
| 二至三年 |              |        |            | 1,000,000.00 | 58.58  | 200,000.00 |
| 三至四年 |              |        |            | 74,120.53    | 4.34   | 22,236.16  |
| 四至五年 | 74,120.53    | 4.19   | 16,532.38  | 33,064.76    | 1.94   | 16,532.38  |
| 五年以上 | 633,064.76   | 35.77  | 600,000.00 | 600,000.00   | 35.15  | 600,000.00 |
| 合计   | 1,769,905.29 | 100.00 | 838,768.54 | 1,707,185.29 | 100.00 | 838,768.54 |

## 13.1.4.3.2 组合中采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

| 组合名称    | 年末数           |         |      | 年初余额          |         |      |
|---------|---------------|---------|------|---------------|---------|------|
|         | 账面余额          |         | 坏账准备 | 账面余额          |         | 坏账准备 |
|         | 金额            | 计提比例(%) |      | 金额            | 计提比例(%) |      |
| 其他无风险组合 | 39,910,971.36 |         |      | 37,013,397.12 |         |      |
| 员工备用金组合 |               |         |      |               |         |      |
| 合计      | 39,910,971.36 |         |      | 37,013,397.12 |         |      |

## 13.1.4.4 年末单项计提坏账准备的其他应收账款

| 债务人名称            | 账面余额             | 坏账准备 | 账龄             | 计提比例(%) | 计提理由    |
|------------------|------------------|------|----------------|---------|---------|
| 云南省煤炭产业集团有限公司    | 1,401,036,111.10 |      | 1年以内、1-2年      |         | 预计无回收风险 |
| 云南能投居正产业投资有限公司   | 501,138,308.89   |      | 1年以内           |         | 预计无回收风险 |
| 云南裕耀新能源有限公司      | 278,214,598.96   |      | 1年以内、1-2年      |         | 预计无回收风险 |
| 云南云能环保产业发展有限公司   | 50,097,222.23    |      | 1年以内           |         | 预计无回收风险 |
| 云南能投有能科技股份有限公司   | 32,223,306.20    |      | 1-2年、2-3年、3-4年 |         | 预计无回收风险 |
| 重庆国际信托股份有限公司     | 25,000,000.00    |      | 1-2年           |         | 预计无回收风险 |
| 西部信托有限公司         | 25,000,000.00    |      | 1-2年           |         | 预计无回收风险 |
| 云南能投新能源投资开发有限公司  | 18,650,075.57    |      | 1年以内、1-2年、2-3年 |         | 预计无回收风险 |
| 安徽国元信托有限责任公司     | 15,000,000.00    |      | 1年以内、1-2年      |         | 预计无回收风险 |
| 光大兴陇信托有限责任公司信托业务 | 10,990,000.00    |      | 1-2年、2-3年      |         | 预计无回收风险 |
| 百瑞信托有限责任公司       | 10,000,000.00    |      | 1-2年           |         | 预计无回收风险 |
| 交银国际信托有限公司       | 5,010,000.00     |      | 4-5年           |         | 预计无回收风险 |
| 江苏省国际信托有限责任公司    | 4,000,000.00     |      | 1-2年           |         | 预计无回收风险 |
| 合计               | 2,376,359,622.95 |      |                |         |         |

## 13.1.4.5 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 年末余额             | 账龄             | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| 云南省煤炭产业集团有限公司  | 1,401,036,111.10 | 1年以内、1-2年      | 57.94          |          |
| 云南能投居正产业投资有限公司 | 501,138,308.89   | 1年以内           | 20.72          |          |
| 云南裕耀新能源有限公司    | 278,214,598.96   | 1年以内、1-2年      | 11.51          |          |
| 云南云能环保产业发展有限公司 | 50,097,222.23    | 1年以内           | 2.07           |          |
| 云南能投有能科技股份有限公司 | 32,223,306.20    | 1-2年、2-3年、3-4年 | 1.33           |          |
| 合计             | 2,262,709,547.38 |                | 93.57          |          |

## 13.2 长期股权投资

## 13.2.1 长期股权投资分类

| 项目           | 年初余额              | 本年增加              | 本年减少             | 年末余额               |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 对子公司投资       | 43,041,303,455.05 | 11,750,000,000.00 | 19,980,000.00    | 54,771,323,455.05  |
| 对合营企业投资      | 308,825,773.30    | -1,084,890.75     |                  | 307,740,882.55     |
| 对联营企业投资      | 54,927,171,924.21 | 1,917,826,574.26  | 4,088,152,419.64 | 52,756,846,078.83  |
| 小计           | 98,277,301,152.56 | 13,666,741,683.51 | 4,108,132,419.64 | 107,835,910,416.43 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                   |                   |                  |                    |
| 合计           | 98,277,301,152.56 | 13,666,741,683.51 | 4,108,132,419.64 | 107,835,910,416.43 |

## 13.2.2 对子公司投资

| 被投资单位            | 年初余额             | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额             | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 云南能源投资股份有限公司     | 1,626,857,020.50 |      |      | 1,626,857,020.50 |          |          |
| 云南省电力投资有限公司      | 2,153,304,567.11 |      |      | 2,153,304,567.11 |          |          |
| 德宏云能投能源开发有限公司    | 27,850,000.00    |      |      | 27,850,000.00    |          |          |
| 云南能投物流有限责任公司     | 80,000,000.00    |      |      | 80,000,000.00    |          |          |
| 云南能投资本投资有限公司     | 5,705,178,772.49 |      |      | 5,705,178,772.49 |          |          |
| 香港云能国际投资有限公司     | 3,720,254,300.99 |      |      | 3,720,254,300.99 |          |          |
| 云南能投有能科技股份有限公司   | 21,621,949.91    |      |      | 21,621,949.91    |          |          |
| 云南能源进出口有限公司      | 51,000,000.00    |      |      | 51,000,000.00    |          |          |
| 云南省能源研究院有限公司     | 525,000,000.00   |      |      | 525,000,000.00   |          |          |
| 怒江州扶贫投资开发有限公司    | 1,056,149,600.00 |      |      | 1,056,149,600.00 |          |          |
| 云南能投化工有限责任公司     | 1,759,800,348.59 |      |      | 1,759,800,348.59 |          |          |
| 云南能投基础设施投资开发有限公司 | 1,953,043,299.28 |      |      | 1,953,043,299.28 |          |          |
| 云南能投电力装配园区开发有限公司 | 1,435,865,716.24 |      |      | 1,435,865,716.24 |          |          |
| 云南省配售电有限公司       | 3,747,908,170.00 |      |      | 3,747,908,170.00 |          |          |
| 云南能投信息产业开发有限公司   | 358,057,002.01   |      |      | 358,057,002.01   |          |          |
| 云南能投联合外经股份有限公司   | 433,560,108.65   |      |      | 433,560,108.65   |          |          |
| 云南能投居正产业投资有限公司   | 194,907,103.15   |      |      | 194,907,103.15   |          |          |
| 云南能投智慧能源股份有限公司   | 24,048,826.12    |      |      | 24,048,826.12    |          |          |
| 深圳云能基金管理有限公司     | 856,272,274.10   |      |      | 856,272,274.10   |          |          |
| 云南能投缘达建设集团有限公司   | 129,867,900.00   |      |      | 129,867,900.00   |          |          |
| 云南能投新能源投资开发有限公司  | 1,712,391,158.31 |      |      | 1,712,391,158.31 |          |          |

| 被投资单位                | 年初余额                     | 本年增加                     | 本年减少                 | 年末余额                     | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------|----------|
| 云南能投股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 4,945,050,000.00         |                          | 19,980,000.00        | 4,925,070,000.00         |          |          |
| 昆明云能经开健康产业有限公司       | 257,843,520.00           |                          |                      | 257,843,520.00           |          |          |
| 云南能投昭通产业发展有限公司       | 565,000,000.00           |                          |                      | 565,000,000.00           |          |          |
| 云南云维股份有限公司           | 1,803,338,217.60         |                          |                      | 1,803,338,217.60         |          |          |
| 云南省煤炭产业集团有限公司        | 7,862,133,600.00         |                          |                      | 7,862,133,600.00         |          |          |
| 云南能投财务服务有限公司         | 30,000,000.00            |                          |                      | 30,000,000.00            |          |          |
| 云南国瓷研究院有限公司          | 5,000,000.00             |                          |                      | 5,000,000.00             |          |          |
| 云南金马集团有限责任公司         |                          | 11,750,000,000.00        |                      | 11,750,000,000.00        |          |          |
| <b>合计</b>            | <b>43,041,303,455.05</b> | <b>11,750,000,000.00</b> | <b>19,980,000.00</b> | <b>54,771,323,455.05</b> |          |          |

### 13.2.3 对联营、合营企业投资

| 被投资单位           | 投资成本                  | 年初余额                  | 本年增减变动 |                  |                      |          |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|--------|------------------|----------------------|----------|
|                 |                       |                       | 追加投资   | 减少投资             | 权益法下确认的投资损益          | 其他综合收益调整 |
| <b>一、合营企业</b>   |                       |                       |        |                  |                      |          |
| 云能投(上海)能源开发有限公司 | 500,000,000.00        | 308,825,773.30        |        |                  | -1,084,890.75        |          |
| <b>小计</b>       | <b>500,000,000.00</b> | <b>308,825,773.30</b> |        |                  | <b>-1,084,890.75</b> |          |
| <b>二、联营企业</b>   |                       |                       |        |                  |                      |          |
| 中国长江电力股份有限公司    | 11,561,292,870.49     | 13,571,595,078.11     |        | 3,274,254,419.64 | 260,221,006.30       |          |
| 华能澜沧江水电股份有限公司   | 10,331,550,681.05     | 14,208,626,992.10     |        |                  | 745,319,144.08       |          |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司 | 6,000,000,000.00      | 6,190,912,624.19      |        |                  | 92,216,686.44        |          |
| 三峡资本控股有限公司      | 2,937,319,965.54      | 3,130,509,644.24      |        |                  | 246,459,312.83       |          |
| 中国铜业有限公司        | 17,068,725,720.21     | 17,176,517,520.21     |        |                  | 443,598,540.61       |          |
| 云南云创数字生态科技有限公司  | 20,000,000.00         | 18,870,149.80         |        |                  | -2,197,432.39        |          |

| 被投资单位            | 投资成本              | 年初余额              | 本年增减变动         |                  |                  |          |
|------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------|
|                  |                   |                   | 追加投资           | 减少投资             | 权益法下确认的投资损益      | 其他综合收益调整 |
| 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 51,600,000.00     | 23,955,128.49     |                |                  | -2,091,549.55    |          |
| 宁波格尚投资合伙企业（有限合伙） | 460,522,920.00    | 484,601,821.90    |                |                  | 33,252,666.11    |          |
| 云南能投中小水电投资有限公司   | 40,000,000.00     | 17,152,827.75     |                |                  | -7,906,832.57    |          |
| 云南能投威士科技股份有限公司   | 16,366,848.48     | 15,019,571.45     |                |                  | -1,303,787.07    |          |
| 云南中汇招标股份有限公司     | 5,000,000.00      | 3,409,856.38      |                |                  | -2,289,814.16    |          |
| 云南云能环保产业发展有限公司   | 12,000,000.00     | 4,167,909.59      |                |                  | -736,014.28      |          |
| 国电金沙江旭龙水电开发有限公司  | 86,549,167.07     | 49,428,800.00     | 37,120,367.07  |                  |                  |          |
| 国电金沙江奔子栏水电开发有限公司 | 108,567,280.84    | 32,403,000.00     | 76,164,280.84  |                  |                  |          |
| 小 计              | 48,699,595,453.68 | 54,927,171,924.21 | 113,284,647.91 | 3,274,264,419.64 | 1,804,541,926.35 |          |
| 合 计              | 49,199,595,453.68 | 55,235,997,697.51 | 113,284,647.91 | 3,274,264,419.64 | 1,803,457,035.60 |          |

（续）

| 被投资单位           | 本年增减变动 |                |        |    | 年末余额              | 减值准备年末余额 |
|-----------------|--------|----------------|--------|----|-------------------|----------|
|                 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                   |          |
| 一、合营企业          |        |                |        |    |                   |          |
| 云能投（上海）能源开发有限公司 |        |                |        |    | 307,740,882.55    |          |
| 小 计             |        |                |        |    | 307,740,882.55    |          |
| 二、联营企业          |        |                |        |    |                   |          |
| 中国长江电力股份有限公司    |        |                |        |    | 10,557,552,664.77 |          |
| 华能澜沧江水电股份有限公司   |        | 813,888,000.00 |        |    | 14,140,058,136.18 |          |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司 |        |                |        |    | 6,283,129,310.63  |          |
| 三峡资本控股有限责任公司    |        |                |        |    | 3,376,988,957.07  |          |

| 被投资单位            | 本年增减变动 |                |        |    | 年末余额              | 减值准备年末余额 |
|------------------|--------|----------------|--------|----|-------------------|----------|
|                  | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                   |          |
| 中国铜业有限公司         |        |                |        |    | 17,520,115,060.82 |          |
| 云南云创数字生态科技有限公司   |        |                |        |    | 16,672,717.41     |          |
| 云南能投汇龙科技股份有限公司   |        |                |        |    | 21,863,578.94     |          |
| 宁波格尚投资合伙企业（有限合伙） |        |                |        |    | 517,854,488.01    |          |
| 云南能投中小水电投资有限公司   |        |                |        |    | 9,245,995.18      |          |
| 云南能投威士科技股份有限公司   |        |                |        |    | 13,715,784.38     |          |
| 云南中汇招标股份有限公司     |        |                |        |    | 1,120,042.22      |          |
| 云南云能环保产业发展有限公司   |        |                |        |    | 3,431,895.31      |          |
| 国电金沙江旭龙水电开发有限公司  |        |                |        |    | 86,549,167.07     |          |
| 国电金沙江奔子栏水电开发有限公司 |        |                |        |    | 108,567,280.84    |          |
| 小 计              |        | 813,888,000.00 |        |    | 52,756,846,078.83 |          |
| 合 计              |        | 813,888,000.00 |        |    | 53,064,566,961.38 |          |

### 13.3 营业收入、营业成本

#### 13.3.1 营业收入、营业成本

| 项目            | 本年发生额                   | 上年发生额                   |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 投资收益          | 3,834,175,201.30        | 1,527,378,682.82        |
| 其他业务收入        | 137,776,845.23          | 64,814,498.16           |
| <b>营业收入合计</b> | <b>3,971,952,046.53</b> | <b>1,592,193,180.98</b> |
| 投资收益          |                         |                         |
| 其他业务成本        |                         |                         |
| <b>营业成本合计</b> |                         |                         |

#### 13.3.2 营业收入、营业成本明细情况

| 行业名称      | 本年发生额                   |      | 上年发生额                   |      |
|-----------|-------------------------|------|-------------------------|------|
|           | 营业收入                    | 营业成本 | 营业收入                    | 营业成本 |
| 投资收益      | 3,834,175,201.30        |      | 1,527,378,682.82        |      |
| 其他业务      | 137,776,845.23          |      | 64,814,498.16           |      |
| <b>合计</b> | <b>3,971,952,046.53</b> |      | <b>1,592,193,180.98</b> |      |

#### 13.3.3 投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源                        | 本年发生额                   |
|----------------------------------|-------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 879,174,033.15          |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 1,803,457,035.60        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 1,108,039,763.64        |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益               | 25,125,227.07           |
| 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 | 17,667,619.78           |
| 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  | 490,888.50              |
| 持有其他权益工具投资期间取得的股利收入              | 220,633.56              |
| <b>合计</b>                        | <b>3,834,175,201.30</b> |

## 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、根据《云南省国资委关于将持有中国铜业有限公司股权注入到云南省能源投资集团有限公司事宜的批复》（云国资产权【2019】340号），云南省国资委将所持中国铜业有限公司的股权15.1012%，以增资扩股方式注入本集团；根据《怒江州国资委关于将怒江州国有资产经营有限责任公司持有中国铜业有限公司股权注入到怒江州扶贫投资开发有限公司事宜的批复》（怒国资【2019】31号），怒江州国有资产经营有限责任公司将所持有的中国铜业有限公司2.35%的股权，对集团所属子公司怒江州扶贫投资开发有限公司进行增资。

截止目前，相关股权的价值尚未完成评估备案，目前本集团按原中国铜业有限公司整合时的股

权价值入账，其中云南省国资委 15.1012%的股权入账金额 1,047,152.35 万元，怒江州国资委 2.35%的股权入账金额 162,954.47 万元，后续将根据备案确认的股权评估价值调整入账金额。

2、根据《云南省国资委关于将其所持的云南金马集团有限责任公司 100%股权注入云南省能源投资集团有限公司的相关事宜的通知》，云南省国资委以 2020 年 12 月 31 日为基准日将其持有的云南金马集团有限责任公司 100%股权注入本集团。

#### 十五、 财务报表的批准

本财务报表已于 2021 年 8 月 27 日经本公司董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

3-5

名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;  
成立日期 2013年11月06日  
合伙期限 长期  
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决算(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

登记机关



2020 07 23

证书序号: 0010577



# 会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
首席合伙人: 石文先  
主任会计师:  
经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层  
组织形式: 特殊普通合伙  
执业证书编号: 42010005  
批准执业文号: 鄂财会发〔2013〕25号  
批准执业日期: 2013年10月28日

## 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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000387

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十八日



|                   |                          |
|-------------------|--------------------------|
| 姓名                | 杨帆                       |
| Full name         |                          |
| 性别                | 男                        |
| Sex               |                          |
| 出生日期              | 1989-01-05               |
| Date of birth     |                          |
| 工作单位              | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）云南亚太分所 |
| Working unit      |                          |
| 身份证号码             | 452702198901050391       |
| Identity card No. |                          |



杨帆(420100050112)  
您已通过2017年年检  
云南省注册会计师协会



杨帆(420100050112)  
您已通过2018年年检  
云南省注册会计师协会

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 420100050112  
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 04 月 25 日  
Date of Issuance /y /m /d



杨帆(420100050112)  
已通过2019任职资格检查  
云南省注册会计师协会



杨帆(420100050112)  
已通过2020任职资格检查  
云南省注册会计师协会