

四川发展（控股）有限责任公司
2021 年半年度
财务报告

索引	页码
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-150

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：四川发展（控股）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	121,422,457,725.09	109,973,023,475.12
△结算备付金	3	-	
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5	14,740,188,417.17	1,230,019,923.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	3,250,463,289.57
衍生金融资产	7	-	-
应收票据	8	912,830,812.50	916,396,399.20
应收账款	9	36,152,064,854.90	29,595,911,427.08
☆应收款项融资	10	564,970,121.98	245,176,437.72
预付款项	11	18,674,403,584.52	10,689,617,308.08
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	35,476,292,110.05	41,270,551,834.60
其中：应收股利	16	296,059,015.25	220,730,687.66
△买入返售金融资产	17	62,085,483.56	62,085,483.56
存货	18	63,055,139,973.38	63,551,492,648.62
其中：原材料	19	3,750,083,721.22	2,889,213,848.57
库存商品（产成品）	20	7,756,937,830.08	7,619,129,824.92
☆合同资产	21	27,901,063,689.56	17,440,453,511.51
持有待售资产	22	126,347,502.23	405,147,543.51
一年内到期的非流动资产	23	8,943,982,757.40	9,608,210,444.50
其他流动资产	24	16,612,157,719.06	22,454,144,430.36
流动资产合计	25	344,643,984,751.40	310,692,694,157.19
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27	6,719,353,468.90	6,588,625,444.39
☆债权投资	28	5,403,968,445.25	-
可供出售金融资产	29	-	49,213,706,550.10
☆其他债权投资	30	460,800,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资	31	-	3,114,565,505.95
长期应收款	32	99,371,206,175.47	101,477,666,441.85
长期股权投资	33	96,870,305,458.02	101,467,083,439.01
☆其他权益工具投资	34	49,776,452,229.46	3,627,633,903.29
☆其他非流动金融资产	35	4,858,857,793.10	781,885,290.27
投资性房地产	36	5,985,680,414.58	4,776,512,721.74
固定资产	37	289,386,496,613.81	286,490,812,933.45
其中：固定资产原价	38	343,820,060,993.14	336,252,031,268.29
累计折旧	39	52,693,602,118.91	47,996,565,820.56
固定资产减值准备	40	1,832,091,424.97	1,788,917,906.79
在建工程	41	197,033,621,620.94	165,659,260,540.09
生产性生物资产	42	43,548,274.93	41,488,484.88
油气资产	43		
☆使用权资产	44	797,333,685.79	453,633,649.50
无形资产	45	197,075,905,011.73	189,039,967,345.34
开发支出	46	617,407,345.37	519,860,835.78
商誉	47	6,045,697,555.24	4,083,951,564.50
长期待摊费用	48	2,549,449,189.00	2,775,683,566.42
递延所得税资产	49	3,740,811,394.74	3,092,771,776.18
其他非流动资产	50	100,586,024,756.19	96,870,231,287.88
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	1,067,322,919,432.51	1,020,125,341,280.61
资产总计	53	1,411,966,904,183.91	1,330,818,035,437.80

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2021年6月30日

编制单位: 四川发展(控股)有限责任公司

单位: 人民币元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动负债:	54		
短期借款	55	42,272,853,929.20	46,908,075,372.46
△向中央银行借款	56		
△拆入资金	57		
☆交易性金融负债	58	89,951,875.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	59	-	11,379,228.67
衍生金融负债	60	145,625,932.85	203,474,996.75
应付票据	61	7,155,788,240.11	4,951,073,104.31
应付账款	62	57,154,848,306.70	56,418,032,983.59
预收款项	63	5,663,194,506.84	12,179,196,391.32
☆合同负债	64	12,269,935,134.94	5,577,567,492.33
△卖出回购金融资产款	65		
△吸收存款及同业存放	66		
△代理买卖证券款	67		
△代理承销证券款	68		
应付职工薪酬	69	3,049,049,160.63	4,661,671,668.09
其中:应付工资	70	2,431,504,633.84	3,944,772,472.59
应付福利费	71	15,779,390.82	17,183,134.78
#其中:职工奖励及福利基金	72		
应交税费	73	2,766,968,040.83	4,332,183,733.10
其中:应交税金	74	2,766,968,040.83	4,332,179,435.13
其他应付款	75	29,445,788,640.88	40,863,442,511.66
其中:应付股利	76	1,920,086,255.48	931,696,491.60
△应付手续费及佣金	77		
△应付分保账款	78		
持有待售负债	79	12,366,355.08	11,772,486.89
一年内到期的非流动负债	80	78,651,853,739.20	65,926,136,288.77
其他流动负债	81	17,032,013,854.20	18,215,317,711.78
流动负债合计	82	255,710,237,717.42	260,259,323,969.72
非流动负债:	83		
△保险合同准备金	84	10,626,400.00	423,143,117.00
长期借款	85	581,998,436,721.11	541,048,800,799.19
应付债券	86	126,849,010,874.54	109,094,617,653.06
其中:优先股	87		
永续债	88		
☆租赁负债	89	686,511,824.54	379,267,527.34
长期应付款	90	38,099,504,018.88	42,844,585,579.20
长期应付职工薪酬	91	27,945,596.96	29,668,096.96
预计负债	92	1,885,660,548.95	1,633,775,075.59
递延收益	93	5,873,457,325.16	5,232,111,341.72
递延所得税负债	94	6,128,549,196.77	5,233,722,039.42
其他非流动负债	95	2,991,616,928.11	1,440,788,320.73
其中:特准储备基金	96		
非流动负债合计	97	764,551,319,435.02	707,360,479,550.21
负 债 合 计	98	1,020,261,557,152.44	967,619,803,519.93
所有者权益:	99		
实收资本	100	74,041,060,000.00	74,041,060,000.00
国家资本	101	74,041,060,000.00	74,041,060,000.00
国有法人资本	102		
集体资本	103		
民营资本	104		
外商资本	105		
#减:已归还投资	106		
实收资本净额	107	74,041,060,000.00	74,041,060,000.00
其他权益工具	108	-	
其中:优先股	109		
永续债	110		
资本公积	111	128,565,950,590.46	121,100,530,967.92
减:库存股	112	113,053,196.35	
其他综合收益	113	6,967,177,596.00	4,357,881,774.65
其中:外币报表折算差额	114	-32,037,751.92	-10,166,857.26
专项储备	115	197,066,875.43	98,086,116.32
盈余公积	116	893,977,136.03	893,977,136.03
其中:法定公积金	117	893,977,136.03	893,977,136.03
任意公积金	118		
#储备基金	119		
#企业发展基金	120		
#利润归还投资	121		
△一般风险准备	122	250,347,077.07	150,932,377.07
未分配利润	123	-4,305,180,172.49	-3,315,539,131.00
归属于母公司所有者权益合计	124	206,497,345,906.16	197,326,929,240.99
*少数股东权益	125	185,208,001,125.31	165,871,302,676.88
所有者权益合计	126	391,705,347,031.47	363,198,231,917.87
负债和所有者权益总计	127	1,411,966,904,183.91	1,330,818,035,437.80

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

2021年6月30日

编制单位：四川发展（控股）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	7,814,195,376.60	9,114,521,412.56
☆交易性金融资产	3	5,510,900,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4		
衍生金融资产	5		
应收票据	6		
应收账款	7		
☆应收款项融资	8		
预付款项	9	1,283,556.13	4,962,464.93
其他应收款	10	20,376,918,702.76	18,893,174,225.16
其中：应收股利	11	1,246,539,102.66	1,039,997,428.63
存货	12	2,244,568.03	2,222,126.82
其中：原材料	13		
库存商品（产成品）	14		
☆合同资产	15		
持有待售资产	16		
一年内到期的非流动资产	17	5,093,582,400.00	8,737,770,200.00
其他流动资产	18	35,174,136.51	4,486,116,061.57
流动资产合计	19	38,834,298,740.03	41,238,766,491.04
非流动资产：	20		
☆债权投资	21		
可供出售金融资产	22	-	2,394,800,322.49
☆其他债权投资	23		
持有至到期投资	24		
长期应收款	25	27,139,739,352.47	23,700,120,963.14
长期股权投资	26	180,478,139,371.12	173,545,570,143.00
☆其他权益工具投资	27	1,651,521,752.34	
☆其他非流动金融资产	28		
投资性房地产	29		
固定资产	30	5,600,495.93	6,001,884.72
其中：固定资产原价	31	33,859,053.29	33,506,547.07
累计折旧	32	28,258,557.36	27,504,662.35
固定资产减值准备	33		
在建工程	34		
生产性生物资产	35		
油气资产	36		
☆使用权资产	37		
无形资产	38	1,467,102.32	1,467,102.32
开发支出	39		
商誉	40		
长期待摊费用	41	4,477,338.56	5,015,164.36
递延所得税资产	42		
其他非流动资产	43	3,307,550,892.60	6,107,550,892.60
其中：特准储备物资	44		
非流动资产合计	45	212,588,496,305.34	205,760,526,472.63
资产总计	46	251,422,795,045.37	246,999,292,963.67

法定代表人：



主管会计工作负责人：

3



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

2021年6月30日

编制单位：四川发展（控股）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	47		
短期借款	48	8,770,241,530.00	9,936,336,000.00
☆交易性金融负债	49		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	50		
衍生金融负债	51		
应付票据	52		
应付账款	53		
预收款项	54		
☆合同负债	55		
应付职工薪酬	56	2,219,423.74	35,455,237.37
其中：应付工资	57	741,555.34	34,660,962.55
应付福利费	58		
#其中：职工奖励及福利基金	59		
应交税费	60	78,043,286.93	91,574,456.76
其中：应交税金	61	78,043,286.93	91,574,456.76
其他应付款	62	4,265,689,337.01	3,620,738,136.53
其中：应付股利	63	-	105,712,300.00
持有待售负债	64		
一年内到期的非流动负债	65	28,393,453,685.91	12,342,723,772.61
其他流动负债	66		
流动负债合计	67	41,509,647,263.59	26,026,827,603.27
非流动负债：	68		
长期借款	69	40,517,879,882.02	51,834,034,834.10
应付债券	70	37,964,108,171.29	36,964,533,134.29
其中：优先股	71		
永续债	72		
☆租赁负债	73		
长期应付款	74	8,374,564,661.11	8,167,024,500.00
长期应付职工薪酬	75		
预计负债	76	177,086,803.09	198,592,970.28
递延收益	77		
递延所得税负债	78	-	35,333,386.60
其他非流动负债	79		
其中：特准储备基金	80		
非流动负债合计	81	87,033,639,517.51	97,199,518,825.27
负 债 合 计	82	128,543,286,781.10	123,226,346,428.54
所有者权益	83		
实收资本	84	74,041,060,000.00	74,041,060,000.00
国家资本	85	74,041,060,000.00	74,041,060,000.00
国有法人资本	86		
集体资本	87		
民营资本	88		
外商资本	89		
#减：已归还投资	90		
实收资本净额	91	74,041,060,000.00	74,041,060,000.00
其他权益工具	92		
其中：优先股	93		
永续债	94		
资本公积	95	50,320,041,449.67	50,288,955,809.17
减：库存股	96		
其他综合收益	97	-404,027,569.24	82,333,837.52
其中：外币报表折算差额	98		
专项储备	99		
盈余公积	100	436,006,581.08	436,006,581.08
其中：法定公积金	101	436,006,581.08	436,006,581.08
任意公积金	102		
#储备基金	103		
#企业发展基金	104		
#利润归还投资	105		
未分配利润	106	-1,513,572,197.24	-1,075,409,692.64
所有者权益合计	107	122,879,508,264.27	123,772,946,535.13
负债和所有者权益总计	108	251,422,795,045.37	246,999,292,963.67

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表
2021年1-6月

编制单位：四川发展（控股）有限责任公司

单位：人民币元

项目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	1	142,834,229,163.24	91,266,231,647.89
其中：营业收入	2	142,743,872,523.59	91,249,782,794.32
△利息收入	3	90,067,376.53	15,091,660.48
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5	289,263.12	1,357,193.09
二、营业总成本	6	140,782,696,763.75	95,928,519,796.52
其中：营业成本	7	120,969,038,485.04	79,427,264,099.83
△利息支出	8	-	
△手续费及佣金支出	9	857,234.13	2,922,247.99
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12	-	112,435,057.06
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	1,036,259,348.13	601,798,588.69
销售费用	16	1,642,854,710.10	1,382,425,935.48
管理费用	17	4,168,298,714.77	3,352,403,039.71
研发费用	18	651,792,037.04	435,557,028.98
财务费用	19	12,313,596,234.54	10,613,713,798.78
其中：利息费用	20	14,081,500,524.21	11,778,692,183.00
利息收入	21	1,797,747,429.62	1,380,971,632.14
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	21,049,198.94	92,032,863.22
其他	23		
加：其他收益	24	1,164,475,079.65	217,765,115.30
投资收益（损失以“-”号填列）	25	2,285,199,733.28	1,271,441,554.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	3,196,203,722.15	-723,964,203.78
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	-	
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	477,014,436.80	428,786,004.11
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-147,125,169.36	-140,308,101.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-161,573,746.43	-100,252,471.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	81,291,123.43	39,469,766.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	5,750,813,856.86	-2,945,386,281.95
加：营业外收入	35	287,867,974.18	823,709,058.44
其中：政府补助	36	48,995,898.46	224,956,124.28
减：营业外支出	37	125,218,916.76	118,539,382.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	5,913,462,914.28	-2,240,216,605.55
减：所得税费用	39	2,110,387,359.04	1,015,731,304.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	3,803,075,555.25	-3,255,947,910.11
（一）按所有权归属分类	41		
归属于母公司所有者的净利润	42	-1,468,129,491.36	-6,013,313,760.30
*少数股东损益	43	5,271,205,046.61	2,757,365,850.19
（二）按经营持续性分类	44		
持续经营净利润	45	3,803,075,555.25	-3,255,947,910.11
终止经营净利润	46	-	
六、其他综合收益的税后净额	47	3,067,117,915.11	1,131,149,184.06
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	3,067,117,915.11	1,193,702,092.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	603,942,447.82	-106,742,520.44
1.重新计量设定受益计划变动额	50		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-	36,330,822.40
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	777,692,622.52	-143,073,342.84
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
5.其他	54	-173,750,174.70	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	2,463,175,467.29	1,300,444,612.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	2,634,259,688.77	1,516,358,897.53
☆2.其他债权投资公允价值变动	57		-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	-	-105,352,716.63
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		-
☆6.其他债权投资信用减值准备	61		-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62	45,556,141.91	-126,683,261.78
8.外币报表折算差额	63	-21,870,894.66	16,121,693.63
9.其他	64	-194,769,468.73	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-	-62,552,908.25
七、综合收益总额	66	6,870,193,470.36	-2,124,798,726.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,598,988,423.75	-4,819,611,667.99
*归属于少数股东的综合收益总额	68	5,271,205,046.61	2,694,812,941.94
八、每股收益：	69		
（一）基本每股收益	70		
（二）稀释每股收益	71		

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

编制单位：四川发展（控股）有限责任公司

单位：人民币元

项目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	1	347,126,886.81	322,399,114.52
减：营业成本	2		
税金及附加	3	10,944,507.18	8,003,310.74
销售费用	4	-	
管理费用	5	62,630,469.81	56,624,725.61
研发费用	6	-	
财务费用	7	2,584,916,488.53	2,394,164,763.29
其中：利息费用	8	2,634,896,225.78	2,439,995,250.36
利息收入	9	50,107,769.45	45,887,027.12
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10	74.65	-
其他	11		
加：其他收益	12	-1,914,740.54	-
投资收益（损失以“-”号填列）	13	1,913,916,918.71	1,278,980,092.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14	344,103,687.66	-36,546,380.35
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17		
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	18	-38,194,304.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19	-	351,885,201.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-437,556,704.60	-505,528,390.37
加：营业外收入	22	-	381,834.59
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24	605,800.00	17,814,454.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25	-438,162,504.60	-522,961,010.04
减：所得税费用	26		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27	-438,162,504.60	-522,961,010.04
（一）持续经营净利润	28	-438,162,504.60	-522,961,010.04
（二）终止经营净利润	29		
五、其他综合收益的税后净额	30	-486,361,406.76	13,395,176.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31	-465,197,975.55	-
1.重新计量设定受益计划变动额	32		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	33		
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	34	-465,197,975.55	
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	35		
5.其他	36		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	37	-21,163,431.21	13,395,176.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益	38	-21,163,431.21	752,767.67
☆2.其他债权投资公允价值变动	39		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	40	-	12,642,408.93
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	41		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	42		
☆6.其他债权投资信用减值准备	43		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	44		
8.外币报表折算差额	45		
9.其他	46		
六、综合收益总额	47	-924,523,911.36	-509,565,833.44
七、每股收益	48		
（一）基本每股收益	49		
（二）稀释每股收益	50		

法定代表人：



主管会计工作负责人：

6



会计机构负责人：



合并现金流量表

2021年1-6月

编制单位：四川发展（控股）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	128,179,287,899.92	93,369,185,662.07
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4	160,068,797.81	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	274,471,952.08	285,661,612.14
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14	393,299,274.98	135,360,322.78
收到其他与经营活动有关的现金	15	29,693,875,399.02	72,979,377,355.36
经营活动现金流入小计	16	158,701,003,323.81	166,769,584,952.35
购买商品、接受劳务支付的现金	17	109,066,110,214.48	82,159,725,054.59
△客户贷款及垫款净增加额	18	41,403,788.22	-447,649,838.18
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	1,195,300.94	
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	162,571,538.36	
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	289,347,632.92	247,601,127.74
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工及为职工支付的现金	24	8,588,303,250.93	6,847,425,916.93
支付的各项税费	25	5,898,056,422.88	3,918,745,554.48
支付其他与经营活动有关的现金	26	33,447,201,664.96	74,107,269,205.20
经营活动现金流出小计	27	157,494,189,813.69	166,833,117,020.76
经营活动产生的现金流量净额	28	1,206,813,510.12	-63,532,068.41
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	49,086,625,086.66	42,348,024,566.36
取得投资收益收到的现金	31	6,909,019,905.38	2,677,229,763.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	370,932,887.42	119,629,409.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	59,600,000.00	29,842,198.46
收到其他与投资活动有关的现金	34	28,633,760,010.48	3,960,712,210.65
投资活动现金流入小计	35	85,059,937,889.94	49,135,438,149.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	41,876,862,461.96	28,099,695,783.74
投资支付的现金	37	70,975,302,100.41	59,789,017,026.15
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	3,476,994,468.97	303,074,200.00
支付其他与投资活动有关的现金	40	16,272,607,472.43	5,912,561,993.30
投资活动现金流出小计	41	132,601,766,503.77	94,104,349,003.19
投资活动产生的现金流量净额	42	-47,541,828,613.83	-44,968,910,853.86
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	22,260,014,908.07	6,677,152,359.38
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	682,164,168.10	2,292,391,031.18
取得借款收到的现金	46	173,443,419,913.78	126,782,581,427.55
收到其他与筹资活动有关的现金	47	11,772,762,650.57	6,171,888,091.82
筹资活动现金流入小计	48	207,476,197,472.42	139,631,621,878.75
偿还债务支付的现金	49	114,885,800,433.89	73,085,686,114.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	22,579,137,672.30	14,529,287,966.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	195,281,343.24	1,255,322,045.84
支付其他与筹资活动有关的现金	52	14,451,668,285.02	4,213,142,139.74
筹资活动现金流出小计	53	151,916,606,391.21	91,828,116,220.76
筹资活动产生的现金流量净额	54	55,559,591,081.21	47,803,505,657.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	55,890,077.76	54,196,893.55
五、现金及现金等价物净增加额	56	9,280,466,055.26	2,825,259,629.27
加：期初现金及现金等价物余额	57	106,480,508,639.32	111,604,669,038.77
六、期末现金及现金等价物余额	58	115,760,974,694.58	114,429,928,668.04

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2021年1-6月

编制单位：四川发展（控股）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	1,136,412,259.52	87,572,850.66
经营活动现金流入小计	5	1,136,412,259.52	87,572,850.66
购买商品、接受劳务支付的现金	6	2,459.18	
支付给职工及为职工支付的现金	7	60,448,826.24	65,114,496.06
支付的各项税费	8	100,074,901.58	82,912,817.38
支付其他与经营活动有关的现金	9	1,587,035,571.25	82,721,224.41
经营活动现金流出小计	10	1,747,561,758.25	230,748,537.85
经营活动产生的现金流量净额	11	-611,149,498.73	-143,175,687.19
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	37,681,268,800.00	28,112,833,807.52
取得投资收益收到的现金	14	1,364,490,739.13	962,231,224.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	39,045,759,539.13	29,075,065,031.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19		2,959,735.14
投资支付的现金	20	41,959,985,012.50	38,772,597,303.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22	6,767.50	
投资活动现金流出小计	23	41,959,991,780.00	38,775,557,038.51
投资活动产生的现金流量净额	24	-2,914,232,240.87	-9,700,492,006.72
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款收到的现金	27	18,675,422,000.00	24,673,882,304.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28		506,760,000.00
筹资活动现金流入小计	29	18,675,422,000.00	25,180,642,304.00
偿还债务支付的现金	30	14,099,004,632.10	14,431,919,088.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	2,351,361,664.26	2,747,700,792.89
支付其他与筹资活动有关的现金	32		857,236,936.07
筹资活动现金流出小计	33	16,450,366,296.36	18,036,856,817.24
筹资活动产生的现金流量净额	34	2,225,055,703.64	7,143,785,486.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	-1,300,326,035.96	-2,699,882,207.15
加：期初现金及现金等价物余额	37	9,114,521,412.56	10,539,628,200.03
六、期末现金及现金等价物余额	38	7,814,195,376.60	7,839,745,992.88

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1-6月

本期金额															单位：人民币元	
项目	行次	实收资本			资本公积	减：库存股	归属子公司所有者权益			专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		1	2	3	4	5	6	7	8							
一、上年年末余额	1	74,041,050.00	-	-	121,100,530.96	-	-	4,357,881.77	98,085,116.32	-	893,977,136.03	150,932,377.07	-3,315,539.13	197,326,329.24	105,871,392.67	363,198,231.91
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-383,280.04	-	-	-	-	513,716,114.10	-17,620,424.47	-	513,716,114.10
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,620,424.47
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,238,711.11	32,238,711.11
二、本年年初余额	5	74,041,050.00	-	-	121,100,530.96	-	-	3,974,601.73	98,085,116.32	-	893,977,136.03	150,932,377.07	-2,819,443.41	197,823,924.93	105,903,541.38	363,726,566.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	7,405,419.62	-	113,053,196.35	2,972,575.83	98,980,759.11	-	-	99,414,700.00	-1,485,736.73	9,037,000.90	19,304,459.73	28,342,050.72
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	3,057,117.91	-	-	-	-	-1,408,129.49	1,598,988.42	5,271,205.04	6,870,193.47
1. 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈余公积	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈余公积	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈余公积	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业利润分配	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润分配	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者的分配	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5. 其他综合收益结转留存收益	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	34	74,041,050.00	-	-	128,505,950.58	-	113,053,196.35	6,947,177.56	197,065,875.43	-	893,977,136.03	250,347,077.07	-4,306,180.17	206,497,345.96	185,208,001.12	391,705,347.03

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(续)

编制单位:四川发展(控股)有限责任公司 2021年1-6月 单位:人民币元

项目	行次	上期金额										所有者权益合计				
		归属于母公司所有者权益														
		实收资本		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		少数股东权益			
优先股	永续债	其他	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
一、上年年末余额	1				-	-	74,041,060,000.00		101,473,960,505.73		1,565,837,437.02	19,186,742.09	893,977,136.03	211,800,075.70	2,795,960,344.27	181,001,782,240.84
加：会计政策变更	2													-50,130,443.10	-57,396,879.53	-147,527,322.63
前期差错更正	3															-
其他	4														-203,868,060.57	-203,868,060.57
二、本年年初余额	5				-	-	74,041,060,000.00		101,473,960,505.73		1,565,837,437.02	19,186,742.09	893,977,136.03	211,800,075.70	2,705,829,901.17	180,911,651,797.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6				-	-			19,626,570,462.19		2,792,044,337.63	78,899,374.23	-	-6,021,369,032.17	37,095,410,443.61	53,510,687,886.85
（一）综合收益总额	7										2,792,044,337.63			-4,789,412,363.89	7,182,160,444.67	5,184,792,418.41
（二）所有者投入和减少资本	8				-	-			19,626,570,462.19		-			-102,651,392.32	31,749,969,586.74	51,273,888,656.61
1.所有者投入的普通股	9								15,875,350,116.89						15,069,930,363.51	30,945,280,380.40
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12								3,751,220,345.30					-102,651,392.32	8,020,794,040.21	11,669,362,993.19
（三）专项储备提取和使用	13				-	-				78,899,374.23					-49,533,576.35	29,365,797.88
1.提取专项储备	14									1,180,493,032.31					270,179,824.96	1,450,672,857.27
2.使用专项储备	15									-1,101,593,658.08					-319,713,401.31	-1,421,307,059.39
（四）利润分配	16				-	-				-					-1,787,186,011.45	-2,977,358,986.04
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
储备基金	20															
企业发展基金	21															
利润归还投资	22															
2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者的分配	24														-1,761,525,020.85	-2,359,709,120.85
4.其他	25														-617,649,865.19	
（五）所有者权益内部结转	26				-	-									-25,660,990.60	
1.资本公积转增资本	27															
2.盈余公积转增资本	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32														99,877,488.05	
本年年末余额	33				-	-	74,041,060,000.00		121,100,630,967.92		4,357,881,774.65	98,086,116.32	893,977,136.03	150,922,377.07	165,871,302,676.88	363,198,231,917.87



法定代表人:

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额																
		实收资本		其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计				
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
一、上年年末余额	1	74,041,060,000.00	-	-	-	50,288,955,809.17	-	82,333,837.52	-	436,006,581.08	-1,075,409,692.64	123,772,946,535.13						
加：会计政策变更	2																	
前期差错更正	3																	
其他	4																	
二、本年年年初余额	5	74,041,060,000.00	-			50,288,955,809.17	-	82,333,837.52	-	436,006,581.08	-1,075,409,692.64	123,772,946,535.13						
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	31,085,640.50	-	-486,361,406.76	-	-	-438,162,504.60	-893,438,270.86						
（一）综合收益总额	7							-486,361,406.76			-438,162,504.60	-924,523,911.36						
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	31,085,640.50	-	-		-		31,085,640.50						
1.所有者投入的普通股	9											-						
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-						
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-						
4.其他	12					31,085,640.50						-2,375,031,456.26						
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-							-						
1.提取专项储备	14											-						
2.使用专项储备	15											-						
（四）利润分配	16	-	-	-	-							-						
1.提取盈余公积	17											-						
其中：法定公积金	18											-						
任意公积金	19											-						
#储备基金	20											-						
#企业发展基金	21											-						
#利润归还投资	22											-						
2.对所有者的分配	23											-						
3.其他	24											-						
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-							-						
1.资本公积转增资本	26											-						
2.盈余公积转增资本	27											-						
3.盈余公积弥补亏损	28											-						
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											-						
☆5.其他综合收益结转留存收益	30											-						
6.其他	31											-						
四、本年年末余额	32	74,041,060,000.00	-	-	-	50,320,041,449.67	-	-404,027,569.24	-	436,006,581.08	-1,513,572,197.24	122,879,508,264.27						

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表（续）

2021年1-6月

编制单位：四川万源（控股）有限责任公司

单位：人民币元

项目	行次	上期金额							所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	
		12	优先股	永续债	其他	16	17	18	
一、上年年末余额	1	74,041,060,000.00	-	-	-	48,788,072,465.74	-	12,037,248.16	123,542,084,381.64
加：会计政策变更	2								-
前期差错更正	3								-
其他	4								-
二、本年年初余额	5	74,041,060,000.00	-	-	-	48,788,072,465.74	-	12,037,248.16	151,447,118.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					1,500,883,343.43	-	70,296,589.36	123,693,531,500.12
（一）综合收益总额	7							70,296,589.36	79,415,035.01
（二）所有者投入和减少资本	8					1,500,883,343.43	-	-	-823,284,208.42
1.所有者投入的普通股	9					733,320,000.00			1,500,883,343.43
2.其他权益工具持有者投入资本	10								733,320,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11								-
4.其他	12					767,563,343.43			767,563,343.43
（三）专项储备提取和使用	13								-
1.提取专项储备	14								-
2.使用专项储备	15								-
（四）利润分配	16								-
1.提取盈余公积	17								-598,184,100.00
其中：法定公积金	18								-
任意公积金	19								-
#储备基金	20								-
#企业发展基金	21								-
#利润归还投资	22								-
2.对所有者的分配	23								-598,184,100.00
3.其他	24								-
（五）所有者权益内部结转	25								-
1.资本公积转增资本	26								-
2.盈余公积转增资本	27								-
3.盈余公积弥补亏损	28								-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29								-
☆5.其他综合收益结转留存收益	30								-
5.其他	31								-
四、本年年末余额	32	74,041,060,000.00	-	-	-	50,288,955,809.17	-	82,333,837.52	123,772,946,535.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



一、公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

四川发展（控股）有限责任公司（以下简称本公司或公司，包含下属子公司时统称本集团），系根据四川省人民政府《关于组建四川发展（控股）有限责任公司的通知》（川府函〔2008〕330号）设立的国有独资公司，2017年11月29日办理统一社会信用代码 915100006823936567 号企业法人营业执照。公司出资人为四川省人民政府，由四川省政府国有资产监督管理委员会（以下简称四川省国资委）代行出资人职责。公司注册资本为人民币 800 亿元。首次出资 400 亿元系根据川府函〔2008〕330 号文，由四川省各部委划入四川省长江集团有限公司、中国有色金属工业成都公司、四川省有色冶金研究院、四川省外贸集团有限公司、四川省国有资产管理有限责任公司、四川省铁路集团有限责任公司、四川公路桥梁建设集团有限公司、四川省水电投资经营集团有限公司、四川锦江宾馆、四川省民族经济发展总公司、四川航空集团公司、四川省中国国际旅行社、四川省医药集团有限责任公司、四川新华发行集团有限公司、四川省盐业总公司、四川省成都木材综合工厂、四川出版集团、四川省港航开发有限责任公司、四川省高速公路建设开发总公司、四川省锦弘集团有限责任公司、四川省国有资产经营投资管理有限责任公司等 21 户单位股权所对应的净资产以及四川省财政厅拨入的 4.5 亿元货币资金构成。上述出资经四川华衡会计师事务所有限公司（川华衡验字〔2009〕第 02 号）验资报告验证。

2009 年，本公司第二期注册资本金到位，新增实收资本 410,890.00 万元。该次出资经四川华衡会计师事务所有限公司（川华衡验字〔2010〕第 03 号）验资报告验证。

2010 年，本公司第三期注册资本金到位，新增实收资本 213,510.00 万元。该次出资经四川华衡会计师事务所有限公司（川华衡验字〔2010〕第 10 号）验资报告验证。

2012 年，本公司第四期注册资本金到位，新增实收资本 20,220.00 万元。该次出资经四川华衡会计师事务所有限公司（川华衡验字〔2012〕第 24 号）验资报告验证。

2013 年，本公司第五期注册资本金到位，新增实收资本 550,119.00 万元。该次出资经四川华衡会计师事务所有限公司（川华衡验字〔2014〕第 06 号）验资报告验证。

2013 年，根据四川省财政厅《关于下达四川发展（控股）有限责任公司资本金预算指标的通知》川财建〔2013〕365 号文，本公司收到四川省财政厅拨付的资本金 50,000.00 万元；根据四川省财政厅《关于下达省级 2012 年国有资本经营预算的通知》（川财企〔2012〕18 号），本公司收到省财政厅拨付的国有资本经营预算资本注入 11,707.00 万元。

2014 年，根据四川省国资委《关于下达 2014 年国有资本经营支出预算的通知》（川国资预算〔2014〕6 号），本公司收到四川省财政厅拨付的资本金 5,810.00 万元。

2015 年，根据四川省财政厅《关于下达四川省城乡建设投资有限责任公司注册资本金的通知》（川财企〔2015〕2 号），本公司收到四川省财政厅拨付的资本金 100,000.00 万元，根据四川省财政厅《关于下达省铁投集团资本金的通知》（川财企〔2015〕99 号），本公司收到四川省财政厅拨付的资本金 223,000.00 万元。根据四川省人民政府川府阅〔2011〕77 号及〔2012〕38 号专题会议纪要明确的落实公司资本金到位的要求，从专项应付款转入实收资本 295,100.00 万元。

2016 年，根据四川省财政厅《关于下达四川省城乡建设投资有限责任公司注册资本金的通知》（川财企〔2016〕42 号），本公司收到四川省财政厅拨付的资本金 100,000.00 万元，根据四川省财政厅《关于下达 2016 年省预算内基本建设支出预算的通知》（川财投〔2016〕17 号）和（川财投〔2016〕127 号），收到四川省财政厅拨付的项目资本金 100,000.00 万元，根据四川省财政厅《关于下达 2016 年第一批省级财政交通建设项目资金预算的通知》（川财建〔2016〕33 号），本公司收到四川省财政厅拨付的资本金 40,000.00 万元，根据四川省财政厅《关于下达四川发展（控股）有限责任公司资本金的通知》（川财企〔2016〕63 号），收到四川省财政厅拨付的资本金 460,000.00 万元。

2017 年，根据四川省财政厅《关于下达 2017 年省预算内基本建设支出预算的通知》（川财投〔2017〕37 号），收到四川省财政厅拨付的项目资本金 100,000.00 万元；根据四川省财政厅《关于下达 2017 年第一批省级财政交通建设项目资金预算的通知》（川财建〔2017〕22 号），本公司收到四川省财政厅拨付的资本金 50,000.00 万元；根据四川省财政厅《关于拨付省属国有企业资本金补充资金的通知》（川财企〔2017〕61 号），收到四川省财政厅拨付的企业资本金 50,200.00 万元。根据《四川省财政厅关于收回部分支持产业发展资金的通知》川财建〔2017〕164 号文件，退回专项资金 4,950 万元，该 4,950 万元已于 2013 年经验资报告确认计入实收资本，因此，2017 年冲回实收资本 4,950 万元。

2018 年，根据四川省财政厅《关于拨付省属国有企业资本金补充资金的通知》（川财企〔2018〕75 号）收到四川省财政厅拨付的企业资本金 23,500.00 万元。

2019 年，根据四川省财政厅《关于下达 2019 年铁路建设专项资金的通知》（川财投〔2019〕25 号、川财投〔2019〕35 号、川财投〔2019〕113 号），收到四川省财政厅拨付的项目资本金 450,000.00 万元；根据四川省财政厅《关于下达 2019 年省级预算内基本建设资金支出预算的通知》（川财投〔2019〕29 号），本公司收到四川省财政厅拨付的资本金 150,000.00 万元；根据四川省财政厅《关于拨付省属国有企业资本金补充资金的通知》（川财资〔2019〕24 号），本公司收到四川省财政厅拨付的资本金 5,000.00 万元。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司实收资本为人民币 7,404,106.00 万元。

本公司注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区天府二街 151 号 1 栋 2 单元；法定代表人：李文清。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：投融资及资产经营管理。投资重点是：交通、能源、水务、旅游、农业、优势资源开发、环保和省政府授权的其他领域。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）（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）。本集团主营业务分为：投融资业务、交通设施运营与建设、贸易、传媒与文化、电力生产与供应、新材料及其他等 7 大行业板块。

（三）本公司的组织架构

本集团出资人为四川省人民政府。本公司下设董事会、监事会等监督治理机构。董事会下设薪酬考核委员会，战略及项目咨询委员会，风险控制委员会三个专门委员会，公司职能部门包括党委办公室、纪委办公室、总经理办公室、董事会办公室、党委组织部、督查办公室、党委巡察工作领导小组办公室、财务管理部、人力资源部、风控审计部、法务合规部、企业管理部、战略研究部、融资管理部、资金运营部、对外合作部、投资管理部、资本市场部。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告经本公司管理层批准报出，批准报出日为 2021 年 8 月 30 日。

二、财务报表的编制基础

（一）本公司作为四川省政府出资设立的大型综合性省级国有资本运营公司，设立时拥有 21 户国有企业 100% 的权益（截止 2021 年 6 月 30 日，经四川省国资委整合划转后变更为 11 户）。本公司根据川府函（2008）330 号文、省政府批准的《四川省省级产业性投资公司管理暂行办法》（川办发（2008）53 号）、《四川省人民政府关于四川发展（控股）有限责任公司改组为国有资本运营公司方案的批复》（川府函（2014）110 号）等文件对上述企业以及新设立的企业进行管理。为充分反映本集团作为国有资本运营平台所涉及的财务状况、经营成果和现金流量情况，有利于财务信息使用人对本集团整体财务状况和盈利能力进行判断，本集团将上述企业纳入了合并范围。

（二）如附注“十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容（一）”所述，蜀道投资集团有限责任公司（以下简称蜀道集团）所属四川高速公路建设开发集团有限公司（以下简称川高公司）及其控股子公司修建的于 2012 年起陆续投入使用的政府还贷公路，自 2013 年起，川高公司根据《收费公路管理条例》相关精神，结合政府还贷公路管

理的特点，同时参照省外同类企业政府还贷公路的管理模式，经川高公司董事会审议决定并报四川省国资委备案，对其管理的政府还贷公路路产不计提折旧，运营收到的高速公路通行费列报为营业收入。该项资产至 2021 年 6 月 30 日金额为 1,476.02 亿元。川高公司为前述划入 21 户企业之一，后整合并入蜀道集团，成为蜀道集团的子公司。本集团以新设的蜀道集团编制的财务报表为基础编制本集团合并财务报告。

（三）如附注“十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容（二）”所述，蜀道集团自编制 2015 年度财务报告时，分别将在建工程中的叙大铁路、川南城际铁路、连乐铁路，长期股权投资中的成兰铁路、成渝客专、成绵乐铁路股权，其他非流动资产中的成昆铁路、成贵铁路、西成客专、巴达铁路、成雅铁路、兰渝铁路等股权作为代管资产，调入其他非流动资产列报。截止 2021 年 6 月 30 日该类资产金额已增加至 590.12 亿元。蜀道集团属于前述划入 21 户企业之一，本集团以新设的蜀道集团编制的财务报表为基础编制本集团合并财务报告。

（四）本集团财务报表以持续经营为基础，将 11 户国有企业财务报表纳入合并范围，对纳入合并范围的会计主体的财务报表前期差错更正的事项，本集团在编制合并报表时评估其对合并报表的影响程度，对于影响重大的，本集团在编制合并报表时予以调整。

在上述编制基础上，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”及四、（五）、2、合并财务报表编制的原则、程序及方法编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

如合并财务报表编制基础 1 所述，本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置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投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）客户交易结算资金

本集团收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中进行核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

（十）金融资产和金融负债

1. 金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，

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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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：①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。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险

和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输

入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，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，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，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，不确认权益工具的公允价值变动。

（十一）应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款及其他应收款。本集团对于《企业会计准则第14号-收入》规范的交易形成的且不含重大融资成分应收账款，始终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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对其他应收款的坏账准备计提，无论其他应收款的信用风险是否显著增加，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，本集团对该项应收款项单独进行减值测试，按照账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减预期信用损失，计提坏账准备。

当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行时，本集团在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，依据信用风险特征、关联方关系特征为共同风险特征，划分应收账款组合确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

计提坏账准备时，首先对有客观证据表明已经发生信用减值的应收账款，需要单项计提的则按下述 1、3 中所述方法处理；当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行时，应按照信用风险特征组合计提的，按下述 2 中所述方法处理。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1 亿元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，本集团对该项应收款项单独进行减值测试，按照账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减预期信用损失，计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

应收车辆通行费组合	以应收款项性质划分组合
应收在建工程保证金组合	以应收款项性质划分组合
应收委托贷款及利息组合	以应收款项性质划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
应收关联方组合	以应收款项与交易对象的关系划分组合
备用金组合	以应收款项性质划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

应收车辆通行费组合	不计提坏账准备
应收在建工程保证金组合	不计提坏账准备
应收委托贷款及利息组合	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
应收关联方组合	一般不计提坏账准备，对于确实存在减值风险的按个别认定法计提减值准备
备用金组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	1-5	1-5
1-2 年	10-20	10-20
2-3 年	20-30	20-30
3-4 年	40-50	40-50
4-5 年	60-70	60-70
5 年以上	80-100	80-100

能投集团、蜀道集团 6 个月以内的应收款不计提减值准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，本集团对该项应收款项单独进行减值测试，按照账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值预期信用损失，计提坏账准备。

（十二）存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料、工程施工、开发产品及低值易耗品等。

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，除以下情况外，均采用加权平均法确定其实际成本：出版发行业采用单书核算，个别计价法记账；酒店行业按先进先出法核算。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十三）长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

（十四）投资性房地产

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）
土地使用权	按土地使用年限摊销	0
房屋建筑物	20-55	3-10%

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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金额计入当期损益。

（十五）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，予以确认：该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产包括公路及构筑物、铁路线路、安全及监控设施、房屋建筑物、机器设备、运输设备、土地、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用本集团的固定资产折旧政策如下：

1. 交通运输业的收费公路、建筑业施工设备中的架桥机、钻机、拌合楼、摊铺机、路拌机采用工作量法计提折旧。

交通运输业公路及构筑物采用车流量法按 30-50 年计提折旧，不预留残值；政府还贷公路路产不计提折旧。

建筑业施工设备按工作量法计提折旧，其预计工作量及预计残值率如下：

设备项目	设备性质	预计工作量	预计残值率
1、沥青拌合楼、沥青摊铺机及沥青混凝土路面施工等配套专用设备	国产	90 万吨	5%
	进口	140 万吨	5%
2、混凝土拌合楼、滑模摊铺机及配套水泥混凝土路面施工等配套专用设备	国产	30 万方	5%
	进口	50 万方	5%
3、架桥机	国产	1000 个工作日	5%
4、塔吊	国产	2400 个工作日	5%
5、钻机	国产	720 个工作日	5%
	进口	1200 个工作日	5%
6、联合碎石机、冷拌机	国产	1440 个工作日	5%

2. 交通运输业中铁路线路系统分类净残值率、折旧方法、折旧年限如下：

资产类别	折旧年限	折旧方法	净残值率
机车车辆	20 年	工作量法	4%
集装箱	5 年	年限平均法	4%
线路			
其中：路基	100 年	年限平均法	0%
道口	45 年	年限平均法	1%
桥梁	65 年	年限平均法	2.5%
其他桥涵工程	45 年	年限平均法	1%
隧道	80 年	年限平均法	4%
涵渠	55 年	年限平均法	1%
防护林	45 年	年限平均法	1%
线路隔离网	15 年	年限平均法	2.5%
钢轨、轨枕、道渣		不计提折旧	
信号设备	8 年	年限平均法	4%
房屋建筑物			
其中：一般房屋	40 年	年限平均法	4%
受腐蚀生产用房	25 年	年限平均法	4%
受强腐蚀生产用房	15 年	年限平均法	4%

资产类别	折旧年限	折旧方法	净残值率
简易房	10 年	年限平均法	4%
建筑物	25 年	年限平均法	4%
机械动力设备	20 年	年限平均法	4%
运输起动设备	12 年	年限平均法	4%
传导设备	25 年	年限平均法	4%
电气化供电设备	10 年	年限平均法	4%
仪器仪表	12 年	年限平均法	4%
工具及器具	10 年	年限平均法	4%
信息技术设备	10 年	年限平均法	4%

3. 除上述 1、2 外，本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率
1	房屋建筑物	20-55 年	3-10%
2	其中：简易房	8-20 年	3-10%
3	机器设备	5-30 年	3-10%
4	运输设备	3-15 年	3-10%
5	办公设备及其他	3-15 年	3-10%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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

本集团无形资产包括土地使用权、高速公路经营权、专利技术、非专利技术、软件、采矿权、BOT 资产等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十）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)的装修费，路桥整治费用，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。

（二十一）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。

（二十二）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

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

（二十三）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团建立企业年金，企业年金资金由本集团和个人共同缴纳。公司缴纳部分按上年度工资总额的 5%提取，从本集团的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的 5%缴纳，由本集团在职工工资中代扣代缴。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十四）股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十五）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十六）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十七）优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注四、（十）5“金融负债与权益工具的区分”。

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

（二十八）收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 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。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（二十九）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或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

（三十一）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合

同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

1. 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。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，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十二）持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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相关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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

6. 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。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（三十三）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济

利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十四）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十五）分部信息

本集团财务报表以行业板块为基础确定分部并披露分部信息。

（三十六）终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

财政部于 2017 年、2018 年分别颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本集团下属非上市企业于 2021 年 1 月 1 日起全面执行新收入准则、新金融工具准则、新租赁准则，并按相关要求进行了财务报表披露。

本集团根据首次执行新收入准则、新金融工具准则及新租赁准则的累计影响数，调整 2021 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影响汇总如下：

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则、新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
资产：			
交易性金融资产	1,230,019,923.76	6,751,071,629.98	7,981,091,553.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,250,463,289.57	-3,250,463,289.57	
应收账款	29,595,911,427.08	-30,356,442.20	29,565,554,984.88
其他应收款	41,270,551,834.60	-1,229,096,312.30	40,041,455,522.30
存货	63,551,492,648.62	-1,905,471,101.80	61,646,021,546.82
合同资产	17,440,453,511.51	3,964,168,029.83	21,404,621,541.34
使用权资产	453,633,649.50	315,325,406.14	768,959,055.64
债权投资		3,015,896,613.18	3,015,896,613.18
可供出售金融资产	49,213,706,550.10	-49,213,706,550.10	
持有至到期投资	3,114,565,505.95	-3,114,565,505.95	
其他债权投资	50,000,000.00	1,458,838,892.77	1,508,838,892.77
其他权益工具投资	3,627,633,903.29	42,625,442,104.56	46,253,076,007.85
在建工程	165,659,260,540.09	-505,978,916.51	165,153,281,623.58

其他非流动金融资产	781,885,290.27	1,818,677,541.42	2,600,562,831.69
负债：			
预收款项	12,179,196,391.32	-6,643,803,286.23	5,535,393,105.09
合同负债	5,577,567,492.33	4,752,226,712.14	10,329,794,204.47
租赁负债	379,267,527.34	315,325,406.14	694,592,933.48
应交税费			
其他流动负债	18,215,317,711.78	301,668,015.45	18,516,985,727.23
预计负债	1,633,775,075.59	232,072,553.95	1,865,847,629.54
其他非流动负债	1,440,788,320.73	1,651,101,261.71	3,091,889,582.44
递延所得税负债	5,233,722,039.42	-59,244,663.22	5,174,477,376.20
股东权益：			
其他综合收益	4,357,881,774.65	-363,280,014.59	3,994,601,760.06
未分配利润	-3,315,539,131.00	513,716,114.10	-2,801,823,016.90

（二）会计估计变更及影响

本期无重大会计估计变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本期无前期重大会计差错更正情况。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城建税	应纳增值税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
房产税	自用房屋以房产原值的 70%为计税依据	1.2%
	出租房屋按照租金收入为计税依据	12%
企业所得税	企业的应纳税所得额	25%、15%、16.5%、12%、9%

（二）税收优惠及批文

1. 增值税

(1) 根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36 号文件），四川省能源投资集团有限责任公司子公司四川能投润嘉置业有限公司提供的托儿所、幼儿园保育和教育服务免征增值税。

(2) 根据国家税务总局《关于农村电网维护费免征增值税问题的通知》（国税函〔2009〕591 号），四川省能源投资集团有限责任公司子公司四川省水电投资经营集团有限公司电力销售收取的农村电网维护费免征增值税。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）规定，经中国人民银行、中国证监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策，四川省能源投资集团有限责任公司下属公司四川金石租赁有限责任公司、蜀道集团下属公司成渝融资租赁有限公司。

(4) 四川航空集团有限责任公司纳入合并范围的子公司四川航空汉莎食品有限公司及四川航空重庆空港配餐服务有限公司的飞机配餐收入适用 6% 增值税，内销产品增值税销项税率为 13%；培训收入增值税税率为 6%；四川飞机维修工程有限公司增值税税率，其中进口增值税为 13%，租赁收入 9%；四川航空置业发展有限公司建筑管理服务增值税税率 6%、施工收入 9%，物业出租收入 5%；成都川航方富投资管理有限公司的基金管理收入适用 3% 增值税税率，适航基金募集的基金收入适用 3% 增值税税率。根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起内销产品增值税率为调整为 16%，其购买原材料等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税额。其中：四川航空重庆机场配餐服务有限公司按规定实行“免、抵、退”政策。根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物的，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13% 和 9%。

(5) 根据《财政部 国家税务总局关于飞机维修增值税问题的通知》（财税〔2000〕102 号）本公司自 2000 年 1 月 1 日起对飞机维修劳务增值税实际税负超过 6% 的部分实行由税务机关即征即退的政策。四川航空集团有限责任公司子公司四川飞机维修工程有限公司、四川航空科瑞特工程技术有限公司飞机维修劳务增值税按实际税负 6% 以上实施增值税即征即退政策。

(6) 根据财政部、国家税务总局下达的关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（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（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。四川发展环境投资集团有限公司下属兴文排水公司、江安排水公司、眉山排水公司、南部排水公司、雅安草坝排水公司、资中排水公司、自贡污水公司、荣经排水公司以及雅安排水公司污水处理业务符合上述税收优惠政策；四川发展环境投资集团有限公

司下属北京清新环境技术股份有限公司大同分公司、丰润分公司、凤陵渡分公司、平朔分公司、神木分公司、石柱分公司、托克托分公司、武乡分公司、徐州分公司、永城分公司、乌斯太分公司、淮南分公司、图木舒克分公司、乌海分公司工业废气处理劳务、燃煤发电厂及各类工业企业生产过程中产生的烟气、高硫天然气业务符合上述税收优惠政策。

(7) 根据财政部、国家税务总局《关于继续实行农村饮水安全工程建设运营税收优惠政策的通知》(财税〔2016〕19号)的规定，对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。四川发展环境投资集团有限公司下属雅安供水公司符合上述规定，向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，符合上述税收优惠政策，免征增值税。

(8) 根据《国务院关于加强城市供水节水和水污染防治工作的通知》(国发〔2000〕36号)的规定，对各级政府及主管部门委托自来水厂随水费收取的污水处理费，免征增值税。四川发展环境投资集团有限公司下属兴文供水公司、江安供水公司、绵竹供水公司、荥经供水公司、什邡供水公司、冕宁供水公司随水费收取的污水处理费，符合上述优惠政策，免征增值税。

(9) 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号附件2第一条第九款第2项)关于“公路经营企业中的一般纳税人选择适用简易计税方法减按3%计算应纳增值税”的规定，蜀道集团2016年4月30日前开工高速公路收取的高速公路通行费收入，适用3%的征收率，蜀道集团2016年4月30日后开工高速公路收取的高速公路通行费收入，适用9.00%的税率。

(10) 《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条 下列项目免征增值税：
(一) 农业生产者销售的自产农产品。根据《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)、《财政部 国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税〔2012〕75号。四川国源农业投资有限责任公司免征上述部分增值税。

(11) 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)文件规定，统借统还业务中，企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平，向企业集团或者集团内下属单位收取的利息免征增值税。本公司及下属子公司蜀道集团已申请通过且已备案。

(12) 根据《财政部国家税务总局关于明确金融、房地产开发和教育辅助服务等增值税政策的通知》(财税〔2016〕140号)：《营业税改征增值税试点有关事项的规定》(财税〔2016〕36号)中《销售服务、无形资产、不动产注释》第一条第(五)项第1点所称“保本收益、报酬、资金占用费、补偿金”，是指合同中明确承诺到期本金

可全部收回的投资收益。金融商品持有期间（含到期）取得的非保本的上述收益，不属于利息或利息性质的收入，不征收增值税。蜀道集团及子公司符合优惠条件，并已进行备案。

（13）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条农业生产者销售的自产农业产品免征增值税。蜀道集团及子公司符合优惠条件，并已进行备案。根据财政部、国家税务总局《关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税〔2008〕56号）的规定，对有机肥销售免征增值税。四川发展环境投资集团有限公司下属乳山恒能公司有机肥销售业务，符合上述优惠政策，免征增值税。

2. 企业所得税

本集团下列享受企业所得税的优惠税率：

（1）根据财政部、国家税务总局下发的《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税〔2011〕70号），本公司取得的财政贴息资金为不征税收入。

（2）根据《企业所得税法》的相关规定，对从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年起免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，四川省能源投资集团有限责任公司遂宁川能能源有限公司分别享受上述税收优惠第二年、第三年和第四年，广安川能能源有限公司分别享受上述税收优惠第四年、第五年和第六年，雅安川能环保能源发电有限公司和长垣川能环保能源发电有限公司自 2019 年度起分别享受上述税收优惠第一年和第二年，自贡川能环保能源发电有限公司和泸州川能环保能源发电有限公司自 2020 年度起分别享受上述税收优惠第一年，眉山川能投水务有限公司享受上述优惠第二年；北川发展投资有限责任公司子公司北川发展污水处理有限责任公司、北川发展垃圾处理有限责任公司享受上述税收优惠第六年。

（3）四川省能源投资集团有限责任公司子公司四川新力光源股份有限公司、成都太阳高科技有限责任公司分别于 2020 年 12 月、9 月取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

（4）按照《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税〔2020〕23 号）等文件规定，下列单位执行 15% 优惠企业所得税税率：

四川省能源投资集团有限责任公司子公司四川能投发展股份有限公司、四川省天然气管道投资有限责任公司、四川省平武电力（集团）有限公司、四川省攀西灵山旅游投资开发有限公司、四川能投新都分布式能源有限公司、四川能投屏山电力有限公司、四

川能投珙县电力有限公司、四川能投宜宾电力有限公司、四川能投兴文电力有限公司等；

蜀道集团子公司四川路桥华东建设有限责任公司、四川巴河双丰水电开发有限公司、四川川交路桥有限责任公司、四川路桥桥梁工程有限责任公司、四川路桥建设集团交通工程有限公司、四川巴郎河水电开发有限公司、四川路航建设工程有限责任公司、四川省铁路建设有限公司、四川归连铁路有限公司、四川川南轨道交通有限公司、四川祥浩建设工程管理有限公司等；

蜀道集团子公司四川蜀工公路工程试验检测有限公司、四川智能交通系统管理有限责任公司、四川成南高速公路有限责任公司、四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司、四川川东高速公路有限责任公司、四川省川北高速公路股份有限公司、四川川西高速公路有限责任公司、四川高路物业服务有限公司、四川高速公路绿化环保开发有限公司、四川省川南高等级公路开发股份有限公司、成都绕城高速公路(西段)有限责任公司、四川都汶公路有限责任公司、四川成德南高速公路有限责任公司、四川达渝高速公路建设开发有限公司、四川巴中川高交通投资有限责任公司、四川广甘高速公路有限责任公司、四川雅西高速公路有限责任公司、四川巴南高速公路有限责任公司、四川川高工程技术咨询有限责任公司、四川高路建筑工程有限公司、四川高路交通信息工程有限公司等；

四川省盐业总公司子公司四川顺城盐品股份有限公司；

四川航空集团有限责任公司下属公司四川航空重庆空港配餐服务有限公司、四川航空汉莎食品有限公司、四川飞机维修工程有限公司、四川川航航空发动机维修工程有限责任公司；

四川省国有资产经营投资管理有限责任公司子公司四川省西都商场有限责任公司；

国辰产业投资基金管理有限公司；

西南联合产权交易所有限责任公司；

四川发展环境投资集团有限公司子公司兴文国润排水有限公司、兴文国润供水有限公司、江安国润排水有限公司、江安国润供水有限公司、眉山国润排水有限公司、绵竹国润供水有限公司、绵竹国润排水有限公司、南部国润排水有限公司、南充国润排水有限公司、内江污水公司、雅安草坝国润排水有限公司、资中国润排水有限公司、仪陇国润排水有限公司、荣经国润排水有限公司、荣经国润供水有限公司、雅安国润排水有限公司、什邡国润供水有限公司、冕宁国润供水有限公司、四川国润和洁环境科技有限公司；

四川产业振兴发展投资基金有限公司子公司四川创新发展投资管理有限公司；

四川国科资产管理有限公司子公司四川德阳天然气有限责任公司及其子公司德阳九源燃气工程有限公司、广汉市城市燃气有限公司、绵阳市游仙区小岛幼稚园；

四川晟天新能源发展有限公司子公司阿坝州红原环聚生态能源有限公司、阿坝州若尔盖环聚生态能源有限公司、中核西南之子公司中核阿坝县新能源开发有限公司、中核小金县新能源开发有限公司、小金县大坝口光伏发电有限公司；

成都市新筑路桥机械股份有限公司及子公司成都长客新筑轨道交通装备有限公司；

北川发展投资有限责任公司子公司北川发展供水有限责任公司。

(5) 根据西藏自治区人民政府《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》(藏政发〔2018〕25号)中“第四条：企业自2018年1月1日至2020年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率。以及第六条：企业符合下列条件之一的，自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分(6%)”。根据以上政策，下列单位执行9%优惠企业所得税税率：

蜀道集团子公司西藏溥天有限责任公司；西南联合产权交易所有限责任公司子公司西藏产权交易中心有限责任公司。

(6) 根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业《所得税政策实施办法的通知》(藏政发〔2014〕51号)，执行西部大开发战略中企业所得税15.00%的税率。根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区《招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》(藏政发〔2018〕25号)，自2018年1月1日至2021年12月31日，对企业吸纳西藏常住人口达到企业职工总数50.00%及以上的，或在西藏的营业收入占全部营业收入比重40.00%及以上的，减半征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分。根据以上政策，下列单位享受以上企业所得税优惠税率：

四川省能源投资集团有限责任公司子公司西藏金兴和投资有限公司、西藏鼎晟投资管理有限公司；

蜀道集团三级子公司八宿县四川交投项目管理有限公司、左贡县交投建设项目管理有限公司。

(7) 根据财政部《关于印发农网还贷资金征收管理暂行办法的通知》(财企〔2001〕820号)文件规定，四川省能源投资集团有限责任公司子公司四川省水电投资经营集团有限公司收到财政部门拨付的农网还贷资金补贴收入免征企业所得税。

(8) 根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税〔2014〕84号)，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税。通知执行期限为2014年1月1日

至 2018 年 12 月 31 日。财政部、国家税务总局、中央宣传部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16 号），经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。根据以上政策，下列单位享受以上企业所得税优惠税率：

四川新华发行集团有限公司及子公司瞿上园、新华文轩及其子公司北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司、四川新华在线网络有限责任公司、四川文化传播有限公司以及下属的十三家出版社；四川文化产业投资集团有限责任公司。

（9）四川发展国际控股有限公司注册地在香港，在香港取得的应评税收入按 16.5%申报缴纳利得税；子公司国翔国际飞机租赁有限公司注册地在爱尔兰，适用 12.5%税率；子公司怡锦投资有限公司注册地在英属维尔京群岛，适用零税率的优惠政策，在香港取得的应评税收入按 16.5%申报缴纳利得税。

（10）根据财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知（财税〔2020〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据以上政策，下列单位享受以上企业所得税优惠税率：

四川省国有资产投资管理有限责任公司子公司四川省农业机械供应有限责任公司、四川省白河牧场；

四川省国有资产经营投资管理有限责任公司子公司四川省国祥时代实业有限公司、四川省国经鑫联供应链管理公司、成都未来创芯投资合伙企业、四川新洲投资有限公司、四川省锦新投资管理有限公司、会东宜农土地综合整治有限责任公司、通江宜农土地综合整治有限责任公司、四川国富兴农城乡建设发展有限公司、四川省天财网络有限责任公司；

四川新华发行集团有限公司子公司四川新华泛悦文化传媒有限公司、四川新华文化物业服务有限公司；

蜀道集团子公司四川俄岗公路工程建设有限责任公司；

四川航空集团有限责任公司子公司四川航空天翔商务旅游有限公司及其子公司四川省川航假期国际旅行社有限公司、四川康定机场集团有限责任公司下属子公司四川翔云人力资源管理有限责任公司；

四川发展兴瑞投资有限责任公司；

四川省能源投资集团有限责任公司子公司四川省数字产业有限责任公司、四川能投汇成培训管理有限公司、三台县永安电力物资有限公司、四川能投百事吉实业有限公司等；

四川省成都木材综合工厂子公司四川府河华益物业管理有限公司；

四川发展环境投资集团有限公司子公司理县国润环境管理有限公司、自贡川水投污水处理有限公司。

(11) 根据《国家税务总局关于技术转让所得减免企业所得税有关问题的通知》（国税函〔2009〕212号）、《财政部国家税务总局关于居民企业技术转让有关企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕111号）、《国家税务总局关于技术转让所得减免企业所得税有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第62号）、《财政部国家税务总局关于将国家自主创新示范区有关税收试点政策推广到全国范围实施的通知》（财税〔2015〕116号）、《国家税务总局关于许可使用权技术转让所得企业所得税有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第82号）等相关税收政策规定，一个纳税年度内，财政部和国家税务总局确定的其他技术的所有权或5年以上（含5年）全球独占许可使用权、5年以上（含5年）非独占许可使用权转让取得的所得，不超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。四川发展环境投资集团有限公司下属子公司中恒能环境公司、莱西恒能公司、乳山恒能公司、东营恒能公司2019年取得的符合上述条件的技术转让所得超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。

(12) 根据国家税务总局公告2013年第26号（财税〔2014〕55号）规定农网输变电新建项目享受所得税“三免三减半”优惠，四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司的农网输变电新建项目取得的收入享受所得税“三免三减半”优惠。

(13) 蜀道集团子公司四川省川铁枕梁工程有限公司、四川铁投信息技术产业投资有限公司为高新技术企业，享受所得税优惠税率15%。

(14) 根据财税〔2020〕23号文件，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。根据以上政策，下列单位享受以上企业所得税优惠税率：

蜀道集团子公司四川金通工程试验检测有限公司。

(15) 根据《企业所得税法实施条例》，企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，四川国源农业投资有限责任公司享受上述上述企业所得税优惠政策。

(16) 根据《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)，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年减征企业所得税，减征幅度为 100%，第四年至第六年减征企业所得税，减征幅度为 50%。四川晟天新能源发展有限公司子公司玛曲县拜尔新能源有限公司、澧县泽晖光伏电力有限公司、澧县德晖光伏电力有限公司、桃源县湘成光伏电力有限公司、昭觉县晟昭新能源有限公司、乡城晟和新能源有限公司、小金县公达光伏发电有限公司、小金县崇德光伏发电有限责任公司的主营业务均属于国家重点扶持的公共基础设施项目，享受上述企业所得税优惠政策。

(17) 经成都市发展及改革委员会以成发改委政务审批函〔2016〕38号文审批确认，四川新华发行集团有限公司子公司四川文轩教育科技有限公司(以下简称“文轩教育科技”)符合国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》(国税〔2015〕14号)所指的西部地区鼓励类产业，按应纳税所得额的 15%计算缴纳企业所得税。四川新华发行集团有限公司子公司北京航天云教育科技有限公司(以下简称“北京航天云”)于 2019 年 12 月 2 日取得编号为 GR201911008465 的高新技术企业证书，按应纳税所得额的 15%计算缴纳企业所得税。

(18) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 88 条及财政部、国家税务总局、国家发改委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2009〕166号)的相关规定，符合相关条件企业的环境保护、节能节水项目所得，自该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。四川发展环境投资集团有限公司子公司江安国润排水有限公司、眉山国润排水有限公司、南部国润排水有限公司、南充国润排水有限公司、内江污水公司、遂宁国润排水有限公司、雅安草坝国润排水有限公司、自贡污水公司、富顺国润排水有限公司、荆溪国润排水有限公司、荣经国润排水有限公司、雅安国润排水有限公司、贵阳国润排水有限公司、什邡国润排水有限公司、喀什国润排水有限公司、冕宁国润排水有限公司乳山恒能公司、东营恒能公司、天津恒能公司环境保护、节能节水项目所得符合上述企业所得税税收优惠政策。

(19) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 88 条及财政部、国家税务总局、国家发改委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2009〕166号)的相关规定，符合燃煤电厂烟气脱硫技术改造项目，自该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。四川发展环境投资集团有限公司下属北京清新环境技术股份有限公司所属武乡分公司、石柱分公司、徐州分公司、永城分公司、神木分公司、平朔分公司、图木舒克分公司、乌斯太分公司、乌海分公司、淮南分公司、浙江清新等分子公司的脱硫运营业务符合上述企业所得税税收优惠。

(20) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 88 条及《财政部税务总局关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（财税〔2019〕67 号）的相关规定，对饮水工程运营单位从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的饮水工程新建项目投资经营的所得，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。四川发展环境投资集团有限公司下属雅安国润供水有限公司农饮水工程运营业务符合上述企业所得税税收优惠政策于 2018 年开始享受上述税收优惠，2021 年环境保护、节能节水项目所得实际执行税率为 0.00%。

(21) 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国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。四川发展环境投资集团有限公司下属北京清新环境技术股份有限公司于 2017 年 8 月 10 日通过高新技术企业复审，取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711000895）已在北京市海淀区地方税务局备案，2021 年度继续按 15% 的税率缴纳企业所得税；北京清新环境节能技术有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201911007335），已在北京市海淀区国家税务局备案，2020 年度继续按 15% 的税率缴纳企业所得税；盐城清新环境技术有限公司于 2019 年 2 月 19 日收到全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于江苏省 2018 年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕69 号），盐城清新环境技术有限公司予以高新技术企业备案，2020 年度继续按 15% 税率缴纳企业所得税；北京博惠通科技发展有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201911004688），已在北京市海淀区国家税务局备案，2020 年度继续按 15% 的税率缴纳企业所得税；四川发展中恒能环境科技有限公司于 2020 年 12 月 3 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202051002530），2021 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(22) 根据《财政部国家税务总局国家发展改革委生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（政部公告 2019 年第 60 号）：自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，对符合条件的从事污染防治的第三方企业（以下称第三方防治企业）减按 15% 的税率征收企业所得税；四川发展环境投资集团有限公司下属什邡弘润国润排水有限公司符合上述所得税税收优惠政策，2021 年企业所得税实际执行税率为 15%。

3. 其他税费

除以下情形其他税费均按国家及主管税务局规定缴纳。

（1） 根据国家税务总局《关于电力行业征免土地使用税问题的规定》（国税地〔1989〕13号），四川省能源投资集团有限责任公司下属公司四川省水电投资经营集团开江明月电力有限公司经县地方税务局的备案认可，变电站用地免征土地使用税。

（2） 根据财税〔2006〕17号文，关于自用的房产、土地享受免征房产税、城镇土地使用税政策的相关规定，蜀道集团及下属子公司四川省铁路建设有限公司符合优惠条件，并已进行备案。

（3） 根据财政部国家税务总局《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2019〕38号）四川发展环境投资集团有限公司下属子公司莒南清新公司自2019年1月1日至2021年6月30日，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

（4） 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）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，享受对增值税小规模纳税人减按50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加的税收优惠，北川发展投资有限公司及下属子公司北川发展巴拿恰商业管理有限责任公司符合小规模纳税人的认定条件，享受上述税费优惠政策。

（5） 蜀道集团已申请通过且备案出租其2016年4月30日前取得的不动产从2018年10月10日至2021年9月30日按简易办法计税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况（单位：万元）

序号	企业名称	以下简称	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	蜀道投资集团有限责任公司	蜀道集团	2	1	成都市	成都市	交通基础设施投资、建设和运营管理	4,800,000.00	100.00	100.00	9,887,507.44	1
2	四川省能源投资集团有限责任公司	能投集团	2	1	成都市	成都市	能源项目的投资与管理	940,600.00	100.00	100.00	1,154,609.22	4
3	四川新华出版发行集团有限公司	新华集团	2	1	成都市	成都市	图书发行销售	59,382.25	100.00	100.00	285,625.86	4
4	四川文化产业投资集团有限责任公司	文投集团	2	1	成都市	成都市	图书编辑、出版、发行、印刷	50,000.00	100.00	100.00	149,954.39	4
5	四川航空集团有限责任公司	航空集团	2	1	成都市	成都市	国内航空运输及航空服务	61,032.00	100.00	100.00	92,719.64	4
6	四川省有色科技集团有限公司	有色科技	2	1	成都市	成都市	金属材料、冶金的研究等	2,880.00	100.00	100.00	1,882.08	4
7	四川省矿业投资集团有限责任公司	矿投集团	2	1	成都市	成都市	项目投资，商品批发与零售	29,000.00	100.00	100.00	33,669.78	4
8	四川省国有资产经营投资管理有限责任公司	国资经营	2	1	成都市	成都市	项目投资及咨询服务，对其国有资产运行和收益进行监督管理	100,000.00	100.00	100.00	212,342.71	4
9	四川省国有资产投资管理有限责任公司	国资投资	2	1	成都市	成都市	项目投资、开发、管理	11,264.00	100.00	100.00	40,972.91	4
10	四川省成都木材综合厂	木综厂	2	1	成都市	成都市	项目投资、物业管理等	3,832.63	100.00	100.00	2,293.94	4
11	四川省盐业总公司	盐业公司	2	1	成都市	成都市	食盐及盐化产品	23,276.60	100.00	100.00	88,969.69	4
12	四川发展新兴产业园区投资建设管理有限公司	产业园区	2	1	成都市	成都市	产业园区投资、建设、运营、管理；资产管理；房地产开发等	70,000.00	100.00	100.00	70,000.00	1

序号	企业名称	以下简称	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
13	四川发展资产经营 投资管理有限公司	川发资产	1	成都市	成都市	项目投资；企业总部管理；企业 管理咨询；社会经济咨询服务； 融资咨询服务	9,908.19	100.00	100.00	215,392.05	1
14	四川三新创业投资 有限责任公司	三新公司	1	成都市	成都市	项目投资、资产管理	150,500.00	100.00	100.00	149,500.00	1
15	四川发展国际控股 有限公司	发展国际	1	香港	香港	项目投资、资产管理；	149,254.81	100.00	100.00	149,842.23	1
16	北京川发投资管理 有限公司	北京川发	1	北京市	北京市	企业管理咨询；投资管理；投资 咨询；资产管理；经济信息咨 询；财务顾问；市场调查；物业 管理；酒店管理	40,000.00	100.00	100.00	40,000.00	1
17	四川欧亚路态贸易 股份有限公司	欧亚股份	1	成都市	成都市	国内贸易代理，普通货运，货物 技术进出口，仓储服务，新能源 技术开发	10,000.00	90.00	90.00	9,000.00	1
18	四川省城乡建设投 资有限责任公司	四川城投	1	成都市	成都市	项目投资，投资管理，咨询，资 产管理	400,000.00	100.00	100.00	400,000.00	1
19	国辰产业投资基金 管理有限公司	国辰基金	1	成都市	成都市	股权（产业）投资基金管理等	4,950.00	100.00	100.00	4,826.21	1
20	四川蜀曦投资有限 公司	蜀曦投资	1	成都市	成都市	受托从事股权投资管理及相关咨 询服务；项目投资；资产管理； 投资信息咨询；投资咨询服务	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
21	四川发展城市建设 投资有限责任公司	发展城投	1	成都市	成都市	投资及资产管理、水利工程、城 乡给排水、水产养殖、水环境治 理	170,110.30	100.00	100.00	169,919.30	1
22	四川发展大数据产 业投资有限责任公 司	大数据	1	成都市	成都市	投资管理；投资咨询；数据处理 及存储服务；大数据技术开发、 技术服务；信息系统集成服务； 信息技术开发、技术咨询、技术 服务、技术转让	88,000.00	100.00	100.00	88,000.00	1

序号	企业名称	以下简称	企业级次	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
23	四川发展环境投资集团有限公司	环境集团	2	1	成都市	成都市	自来水、污水处理、环保项目的投资、设计、建设、运营管理、技术开发、技术咨询、技术服务	300,000.00	100.00	100.00	311,390.46	1
24	四川发展引领资本管理有限公司	引领资本	2	1	成都市	成都市	项目投资、受托资产管理、投资管理、投资咨询、财务咨询	40,000.00	100.00	100.00	40,000.00	1
25	北川发展投资有限公司	北川公司	3	1	北川羌族自治县	北川羌族自治县	投资与资产管理；企业管理咨询；股权投资	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
26	四川发展产业引导股权投资基金管理有限公司	引导基金	2	1	成都市	成都市	资产管理、投资咨询、财务咨询	8,000.00	100.00	100.00	8,000.00	1
27	四川发展矿业集团有限公司	川发矿业	2	1	成都市	成都市	矿业投资及管理，矿产品销售	220,000.00	100.00	100.00	350,213.08	1
28	四川发展轨道交通产业投资有限公司	发展轨道	2	1	成都市	成都市	基础设施建设项目、轨道交通项目、智慧城市项目投资及相关配套业务	150,000.00	100.00	100.00	150,000.00	1
29	四川发展兴川产业引导股权投资基金合伙企业（有限合伙）	兴川基金	2	1	成都市	成都市	对非上市企业的股权、上市公司非公开发行的股权等非公开交易的股权投资以及相关咨询服务	323,533.33	100.00	100.00	70,533.33	1
30	四川发展现代服务投资集团有限责任公司	现代服务业集团	2	1	成都市	成都市	项目投资、资产管理，物业管理（凭资质证书经营），土地整理、设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告）	100,000.00	100.00	100.00	157,721.92	1
31	四川发展兴展产业引导股权投资基金合伙企业（有限合伙）	兴展基金	2	1	成都市	成都市	股权投资以及相关咨询服务	300,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1
32	四川发展国惠小额贷款有限公司	国惠小贷	2	2	成都市	成都市	发放贷款、权益性投资	50,000.00	70.00	70.00	50,000.00	1

序号	企业名称	以下简称	企业级次	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
33	西南联合产权交易所有限责任公司	西南产权	2	1	成都市	成都市	产权交易等	20,000.00	56.65	56.65	15,191.30	1
34	四川国源农业投资有限公司	国源农投	3	1	西昌市	西昌市	现代农业项目投资、运营管理，土地开发投资	10,000.00	65.00	65.00	6,500.00	1
35	四川国科资产管理有限责任公司	国科公司	3	1	绵阳市	绵阳市	资产管理；资本投资服务；其他资本管理服务；企业管理服务；商务服务	25,559.80	60.00	60.00	15,335.88	1
36	四川水务环保股权投资中心（有限合伙）	水务环保	2	1	成都市	成都市	对非上市企业的股权、非公开交易的股权投资及咨询服务	5,931.37	69.44	69.44	4,119.00	1
37	四川发展瑞信投资有限公司	瑞信投资	2	1	成都市	成都市	项目投资；土地整理；	12,111.86	51.00	51.00	6,120.00	1
38	四川发展国康能源投资有限公司	国康能投	3	1	甘孜州	甘孜州	水电项目的投资、开发、建设与经营、能源生态项目的投融资	5,100.00	51.00	51.00	846.24	1
39	四川润恒发展股权投资管理有限公司	润恒基金	2	1	成都市	成都市	受托管理股权投资企业，从事投资管理及相关咨询服务	2,000.00	80.00	80.00	1,600.00	1
40	南京银茂铝锌矿业股份有限公司	南京银茂	2	1	南京市	南京市	采选有色产品、矿产品；出口本企业自产的有色金属、矿产品	5,644.78	80.00	80.00	94,161.46	3
41	天府信用增进股份有限公司	信用增进	2	1	成都市	成都市	企业信用增进服务、信用增进的评审、策划、咨询、技术推广	400,000.00	55.00	55.00	220,000.00	1
42	四川晟天新能源发展有限公司	晟天新能源	2	1	成都市	成都市	光伏及其他可再生能源电站的开发、建设、运营	161,100.00	51.60	51.60	89,200.71	1
43	四川产业振兴发展投资基金有限公司	产业基金	2	1	成都市	成都市	股权投资及相关咨询服务	510,000.00	100.00	100.00	510,000.00	1
44	成都市新筑路桥机械股份有限公司	新筑股份	2	1	成都市	成都市	金属桥梁结构及桥梁零件的设计制造等	76,916.87	29.50	29.50	134,005.00	3
45	四川发展兴瑞投资有限公司	发展兴瑞	2	1	成都市	成都市	项目投资；投资咨询	4,900.00	100.00	100.00	4,701.76	1
46	四川发展新兴产业投资有限公司	新兴投资	2	1	成都市	成都市	项目投资；资产管理；投资咨询	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1

序号	企业名称	以下简称	企业级次	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
47	四川企业改革发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	企改基金	2	1	成都市	成都市	受托管理股权投资企业，从事投资管理及相关咨询服务	250,100.00	100.00	100.00	250,000.00	1
48	四川发展甲乙丙资产重组投资有限公司	甲乙丙	2	1	成都市	成都市	项目投资；企业管理咨询；社会经济咨询服务；破产清算服务	4,500.00	60.00	60.00	3,000.00	1

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

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 根据川府函〔2008〕330 号文作为省政府出资投入的公司。

注 2. 上述持股比例与表决权比例不一致的情况，主要系因非全资子公司持股合并所致

注 3. （1）铁投集团与交投集团本年签署《四川省交通投资集团有限责任公司与四川省铁路产业投资集团有限责任公司之合并协议》，经四川省国资委批准，实施新设合并组建蜀道集团，合并前铁投集团和交投集团的全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利与义务由蜀道集团承继、承接或享有，合并前铁投集团和交投集团的下属分支机构及所持有的下属企业股权或权益归属于蜀道集团。

（2）本公司为进一步聚焦公司主责主业，优化提升资本运营专业能力，本年特设立川发资产公司，以原持有三新公司、蜀曦投资、国科公司、国源农投、北川公司以及国康能投的股权作价出资，并将三新公司、蜀曦投资、国科公司、国源农投、北川公司以及国康能投等 6 家公司划转至川发资产下，此 6 家公司级次由原 2 级子公司变更为 3 级子公司。

（二）拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因（单位：万元）

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	四川新力光源股份有限公司	38.59	38.59	12,457.00	65,759.76	3	具有实际控制
2	四川省新能源动力股份有限公司	28.03	28.03	127,000.00	114,744.74	3	具有实际控制
3	四川成兰铁路投资有限责任公司	44.00	44.00	213,000.00	127,556.00	3	具有实质控制
4	四川兴蜀铁路投资有限责任公司	31.78	31.78	343,000.00	343,874.22	3	具有实质控制
5	四川成渝高速公路股份有限公司	35.87	35.87	305,806.00	269,292.19	3	具有实际控制
6	成都市温江区兴文科技小额贷款有限责任公司	40.00	40.00	30,000.00	12,000.00	3	具有实质控制
7	四川发展文化旅游股权投资基金合伙企业（有限合伙）	48.39	48.39	19,134.82	9,258.61	3	具有实际控制
8	四川文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11.90	11.90	84,000.00	10,000.00	3	具有实际控制
9	四川航空重庆机场配餐服务有限公司	49.00	60.00	2,200.00	2,073.49	3	具有实际控制

10	四川川航航空发动机维修工程有限责任公司	31.00	51.00	5,000.00	1,550.00	3	具有实际控制
11	四川有色新材料科技股份有限公司	37.69	37.69	22,650.71	8,566.05	3	具有实际控制
12	四川省有色矿冶科技有限公司	36.00	36.00	10,000.00	360.00	3	具有实际控制
13	四川省国农投资管理有限责任公司	66.08	66.08	17,100,00.00	11,300,00.00	3	具有实质控制
13	四川省国经鑫联供应链管理有限公司	48.00	66.67	50,000.00	4,800,000.00	3	具有实际控制
14	四川发展兴城股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19.95	19.95	376,000.00	75,000.00	3	具有实际控制
15	北京清新环境技术股份有限公司	42.47	42.47	140,372.11	245,756.00	3	具有实际控制
16	四川发展龙蟒股份有限公司（以下简称“川发龙蟒”）	21.87	21.87	176,395.69	197,562.98	3	具有实际控制
17	成都市新筑路桥机械股份有限公司	29.50	29.50	76,916.87	134,005.00	3	具有实际控制

（三）直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因(单位：万元)

序号	企业名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	四川路捷信息工程有限公司	60.00	60.00	200.00	120.00	3	已吊销
2	四川省港航投资集团有限责任公司	90.71	90.71	937,000.00	1,097,041.90	3	不具控制权
3	四川省出版对外贸易公司	100.00	100.00	70.73	70.73	3	不具控制权
4	四川新华旅行社有限责任公司	100.00	100.00	30.00	25.00	3	不具控制权
5	四川航空物业管理有限责任公司	100.00	100.00	60.00	60.00	3	委托经营，未达到控制
6	四川省国农投资管理有限责任公司	66.08	66.08	171.00	113.00	3	不参与经营决策
7	四川武都电站有限公司（以下简称武都电站）	60.00	40.00	5,000.00	31,593.43	3	不具控制权
8	德阳振兴玻纤投资中心（有限合伙）	81.63	81.63	6,125.00	5,000.00	3	不具控制权
9	雅安振兴先进材料产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	96.27	96.27	55,810.00	27,900.00	3	不具控制权

（四）母子公司会计期间不一致的的处理方法

1. 境外子企业、基建单位和事业单位纳入合并范围的情况及合并方法

本集团对境外子企业，如果按照《企业会计准则》规定应纳入合并范围的，则本集团首先将其个别财务报表按照本附注三、（八）“外币业务的核算及折算方法”折算为以人民币表示的财务报表，并将折算后的人民币财务报表作为编制合并财务报表的依

据。如果境外子企业的会计年度与本集团不一致，则本集团要求其按照本集团的会计年度另行编制一套补充财务报表，作为编制合并财务报表的依据。

2. 子公司的特殊会计政策

（1）小额贷款类公司

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

委托贷款损失准备金按贷款五级分类的原则计提专项准备，以对委托贷款的系统性风险判断结果计提特种准备。

贷款损失准备及委托贷款损失准备金计提政策如下：

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

（2）融资担保类公司

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

未到期责任准备金：按照当年保费收入的50%提取未到期责任准备金。担保合同在未解除担保责任前维持50%不变，担保责任解除（含提前解除或代偿解除）后将该计提数全额转回。

担保赔偿准备金：按照当期期末担保责任余额 1%的比例提取担保赔偿准备金。担保赔偿准备金累计达到当期担保责任余额 10%的实行差额提取。

（五）本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况（单位：万元）

公司名称	级次	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润	备注
蜀道集团	2	100.00	27,808,565.86	239,343.27	新设
川发资产	2	100.00	-82,521.63	5,481.12	新设
甲乙丙	2	60.00	3,972.99	-527.01	新设
四川文投汇文资产管理有限公司	3	100.00	1,980.94	-19.06	新设
四川文投文化产业私募基金管理有限公司	3	55.00	585.56	-14.44	新设
四川国经资本控股有限公司	3	100.00	34,708.24	4,708.24	新设
四川国经创新投资管理有限公司	3	100.00	82,684.40	4,697.11	新设
成都市恒达成渝协同投资合伙企业（有限合伙）	3	98.17	10,958.16	8.16	新设
四川发展蜀雅大数据产业园投资有限责任公司	3	70.00	4,807.91	-172.09	新设
川发龙蟒	3	21.87	693,654.08	59,695.50	收购
四川众信资产管理有限公司	3	60.00	1,540.53	288.40	实施控制
四川发展证券投资基金管理有限公司	3	100.00	3,577.76	-176.83	收购
四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	3	100.00	404,952.40	724.16	收购
四川交投产融控股有限公司	3	100.00			新设
四川数字交通科技股份有限公司	3	100.00	10,573.08	-114.21	新设
四川成渝高速铁路有限公司	3	100.00	4,999.71	-0.29	新设

2. 本年不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	级次	注册地	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并 范围原因
1	四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	3	广安	100.00	100.00	出售股权，不再实施控制
2	九寨沟县铁投空中轨道旅游有限责任公司	3	九寨沟	60.00	60.00	注销
3	四川省中车铁投轨道交通有限公司	3	宜宾	45.00	45.00	出售股权，不再实施控制

序号	企业名称	级次	注册地	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并 范围原因
4	交投集团	2	成都	100.00	100.00	已与铁投集团新设合并为蜀道集团，
5	铁投集团	2	成都	100.00	100.00	已与交投集团新设合并为蜀道集团，

（六）本年发生的同一控制下企业合并情况（单位：万元）

无。

（七）本年发生的非同一控制下企业合并情况（单位：万元）

企业名称	购买日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉/营业外收入	
			金额	确定方法		金额	确定方法
川发龙蟒	2021-3-31	439,205.66	632,542.92	资产基础法	197,562.98	59,225.84	合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额

（八）本年发生的反向购买

无。

（九）本年发生的吸收合并

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“期末”系指 2021 年 6 月 30 日，“本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	期末余额	期初余额
库存现金	126,849,388.54	28,012,356.94
银行存款	98,716,348,137.40	99,295,596,170.43
其他货币资金	22,579,260,199.15	10,649,414,947.75
合计	121,422,457,725.09	109,973,023,475.12

2. 受限制的货币资金明细

项目	金额	使用受限制的原因
----	----	----------

项目	金额	使用受限制的原因
银行存款*1	23,173,318.79	久悬账户
银行存款	46,438,266.03	专项类基金
银行存款	1,277,321,964.51	存出投资款、贷款质押定期存单等
银行存款	2,519,623,284.19	票据保证金、保函保证金、信用证保证金等
银行存款*2	68,819,515.78	冻结资金
银行存款	1,696,826,681.21	结构性存款
其他货币资金	29,280,000.00	票据保证金、保函保证金、信用证保证金等
合计	5,661,483,030.51	—

注 1：主要系蜀道集团因账户久悬、资金不能支取的银行存款 2,314.45 万元

注 2：主要系西南产权下属企业西藏电商收到个人龙岩交易保证金 6,600.00 万元，后因龙岩个人因其他案件被法院强制冻结。

（二）交易性金融资产

项目	期末 公允价值	期初 公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,986,398,721.09	7,394,075,875.18
其中：债务工具投资		
权益工具投资	5,374,848,721.09	7,362,616,773.10
其他	6,611,550,000.00	31,459,102.08
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	2,753,789,696.08	587,015,678.56
其中：债务工具投资	722,313,538.29	
权益工具投资	2,031,476,157.79	587,015,678.56
其他		
合计	14,740,188,417.17	7,981,091,553.74

（三）应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	期末余额			期初余额		
	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	676,865,987.28		676,865,987.28	614,275,167.36		614,275,167.36
商业承兑汇票	241,362,528.18	5,397,702.96	235,964,825.22	307,687,013.62	5,565,781.78	302,121,231.84
合计	918,228,515.46	5,397,702.96	912,830,812.50	921,962,180.98	5,565,781.78	916,396,399.20

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,967,670.67
商业承兑汇票	10,432,246.07
合计	12,399,916.74

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,147,953,004.25	18,522,894.11
商业承兑汇票	138,031,852.75	2,248,766.48
合计	1,285,984,857.00	20,771,660.59

(四) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	785,777,497.05	2.02	253,011,505.19	32.20
按组合计提坏账准备的应收账款				
应收通行费收入组合	162,643,813.41	0.42		
应收关联方组合	242,862,843.85	0.62		
账龄组合	33,496,831,252.67	86.10	1,919,273,996.62	5.73
交易对象信誉组合	3,063,852,529.24	7.88	57,298,028.26	1.87
组合小计	36,966,190,439.17	95.02	1,976,572,024.88	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,153,474,986.82	2.96	523,794,538.07	45.41
合计	38,905,442,923.04	—	2,753,378,068.14	—

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,458,770,228.28	4.56	307,185,963.00	21.06
按组合计提坏账准备的应收账款				
应收通行费收入组合	129,838,675.48	0.41		
应收关联方组合	1,465,306,079.77	4.58		
账龄组合	24,284,804,374.45	75.93	1,647,432,252.20	6.78
交易对象信誉组合	3,152,256,441.05	9.86	57,433,937.66	1.82

组合小计	29,032,205,570.75	90.78	1,704,866,189.86	5.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,493,003,835.46	4.66	406,372,496.75	27.22
合计	31,983,979,634.49	——	2,418,424,649.61	——

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
中国大唐集团有限公司	517,878,342.99	22,814,547.43	4.41	按预计损失计提
四川翔龄实业有限公司	267,899,154.06	230,196,957.76	85.93	按预计损失计提
合计	785,777,497.05	253,011,505.19		

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	26,531,319,998.51	79.21	390,316,638.64
1-2 年	3,846,881,320.42	11.48	390,280,773.07
2-3 年	1,725,330,813.66	5.15	360,870,644.45
3-4 年	785,246,805.69	2.34	316,947,373.05
4-5 年	229,678,375.25	0.69	154,706,204.40
5 年以上	378,373,939.14	1.13	306,152,363.01
合计	33,496,831,252.67	100.00	1,919,273,996.62

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	19,443,369,293.71	80.06	384,244,403.14
1-2 年	2,215,999,405.16	9.13	271,684,598.59
2-3 年	1,469,287,664.64	6.05	298,783,410.98
3-4 年	635,413,254.32	2.62	296,222,486.90
4-5 年	245,228,179.35	1.01	138,903,822.23
5 年以上	275,506,577.27	1.13	257,593,530.36
合计	24,284,804,374.45	100.00	1,647,432,252.20

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的主要 (1000 万元以上) 应收账款

债务单位	账面余额	计提坏账准备金额	计提比例 (%)	计提原因或依据
四川华澳铝业有限公司	10,119,507.88			预计可全额收回

债务单位	账面余额	计提坏账准备金额	计提比例 (%)	计提原因或依据
天津物产进出口贸易有限公司	95,616,465.73	9,102,687.54	9.52	按预计损失计提
江南石油集团有限公司	17,200,000.00	1,032,000.00	6.00	按预计损失计提
福建省福能电力燃料有限公司	68,591,260.00	54,873,008.00	80.00	按预计损失计提
天津市浩通物产有限公司	48,229,343.56	4,591,433.50	9.52	按预计损失计提
中国电信股份有限公司黔西南分公司	30,750,330.42			预计可全额收回
苍溪县大通天然气投资有限公司	30,801,372.26	30,801,372.26	100.00	预计无法收回
四川省宜宾高洲酒业有限责任公司	24,291,301.82	24,291,301.82	100.00	预计无法收回
新密市昌源集团电力有限公司	22,862,819.72	22,862,819.72	100.00	预计无法收回
国网四川省电力公司	19,062,458.82	19,062,458.82	100.00	预计无法收回
四川佳奇石化有限公司	16,919,643.94	5,964,207.94	35.25	按预计损失计提
上海韵彬贸易有限公司	14,187,500.00	14,187,500.00	100.00	预计无法收回
四川万欣水利水电设备有限公司	12,656,704.22	12,656,704.22	100.00	预计无法收回
四川得阳特种新材料有限公司	12,562,240.47	12,562,240.47	100.00	预计无法收回
其他（单项小于 1000 万）	729,624,037.98	311,806,803.78	42.74	按预计损失计提
合计	1,153,474,986.82	523,794,538.07		

4. 应收账款关联方组合详见附注“十一、（三）关联方往来余额”的披露。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网四川省电力公司	1,669,159,580.86	4.29	19,062,458.82
四川镇广高速公路有限责任公司	1,062,051,764.66	2.73	
四川沿江攀宁高速公路有限公司	1,038,056,126.79	2.67	
中国大唐集团有限公司	517,878,342.99	1.33	22,814,547.43
四川翔龄实业有限公司	267,899,154.06	0.69	230,196,957.76
合计	4,555,044,969.36	11.71	272,073,964.01

（五）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	459,419,161.88	245,176,437.72
应收账款	105,550,960.10	
以公允价值计量的银行承兑汇票		
合计	564,970,121.98	245,176,437.72

（六）预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	15,036,593,266.72	80.09	5,765,280.06	8,734,493,412.86	80.89	5,765,280.06
1-2 年	2,568,461,650.97	13.68	524,290.80	1,130,271,186.42	10.47	527,286.80
2-3 年	535,459,229.45	2.85	2,558,567.93	365,368,928.67	3.38	2,583,520.09
3 年以上	633,855,326.22	3.38	91,117,750.05	567,782,464.97	5.26	99,422,597.89
合计	18,774,369,473.36	—	99,965,888.84	10,797,915,992.92	—	108,298,684.84

注：1 年以内的预付款项较期初增加，主要系蜀道集团本期高速公路、铁路、施工工程等项目预付增加 657,153.61 万元。

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
遂宁川能水务有限公司	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	432,000,000.00	1—2 年 (含 2 年)	按工程完成进度，结算开票
四川久马高速公路有限责任公司	四川交投建设工程股份有限公司久马高速公路 C2 总承包项目经理部	116,635,957.00	1 至 2 年	工程在建
四川省环保产业集团有限公司	四川悦达建筑劳务有限公司	111,892,255.83	1—2 年 (含 2 年)	未到达施工项目预付款扣回节点
四川久马高速公路有限责任公司	四川交投建设工程股份有限公司久马高速公路 C3 总承包项目经理部	103,973,003.00	1 至 2 年	工程在建
长垣川能投水务西区生态水系建设管理有限公司	长垣县水利局	78,678,590.99	1—2 年 (含 2 年)	长垣市水利局尚未提供合规征拆协议等
长垣川能投水务北区生态水系建设管理有限公司	长垣县水利局	52,475,900.00	1—2 年 (含 2 年)	预付征地拆迁款，长垣市水利局尚未提供合规征拆协议等
四川省天然气管道投资有限责任公司	“新天线”郫县段项目建设协调领导小组	50,450,179.00	3 年以上	工程尚未完工
四川能投物资产业集团有限公司	上海世则实业发展有限公司	50,094,000.00	3 年以上	已提起诉讼
四川省环保产业集团有限公司	中衡泰元建设有限公司	46,764,315.98	1—2 年 (含 2 年)	未到达施工项目预付款扣回节点
四川资潼高速公路有限公司	中铁城市发展投资集团有限公司	43,674,205.00	1 至 2 年	根据合同计量约定逐步扣回开工预付款

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
四川能投彝海文化旅游发展有限公司	冕宁县投资发展有限责任公司	25,000,000.00	2—3 年 (含 3 年)	资产并购尚在进行中
四川省环保产业集团有限公司	成都岩泰劳务服务有限公司	21,256,507.27	1—2 年 (含 2 年)	未到达施工项目预付款扣回节点
长垣川能投水务北区生态水系建设管理有限公司	中国水利水电第七工程局有限公司	21,000,000.00	1—2 年 (含 2 年)	按照总承包合同预付工程款(科目重分类所致)
四川交投物流有限公司	成都博雨达贸易有限公司	20,508,473.10	1 至 2 年	项目未完工
成都深冷液化设备股份有限公司	江苏天目建设集团有限公司	16,876,696.69	1 至 2 年	尚未办理结算
成都市新筑路桥机械股份有限公司	四川新津工业园区管委会	14,100,000.00	3 年以上	预付土地保证金且资产尚未移交
峨眉山市交投高路房地产开发有限公司	蓝城匠联建设有限公司	14,000,000.00	1 至 2 年	未达结算条件
简阳蜀弘实业有限责任公司	简机快速通道及景观绿化工程建设协调指挥部办公室	12,327,974.50	1-2 年	未到结算时点
简阳蜀弘实业有限责任公司	简机快速通道及景观绿化工程建设协调指挥部办公室	10,391,110.00	2-3 年	未到结算时点
四川雅西高速公路有限责任公司	四川路桥华东建设有限责任公司	10,050,187.00	1 至 2 年	合同未到期
合计		1,252,149,355.36	—	—

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,703,172,647.93	1,388,399,012.91
应收股利	296,059,015.25	220,730,687.66
其他应收款项	33,477,060,446.87	38,432,325,821.73
合计	35,476,292,110.05	40,041,455,522.30

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
四川同圣产业投资有限公司		12,971,095.89
四川省教育科学论坛杂志社有限公司	72,000.00	72,000.00
四川鑫源矿业有限责任公司		1,200,000.00
四川容大黄金有限责任公司		7,206,000.00
四川金融控股集团有限公司	140,719,261.96	140,719,261.96
乡城县玛依河水利电力资源开发公司	4,048,502.93	4,048,502.93
九龙县富川水电开发有限公司	2,560,000.00	2,560,000.00

项目	期末余额	期初余额
成都银行	14,462,400.00	
四川省银河化学股份有限公司	1,798,941.56	1,798,941.56
四川省国投资产托管有限责任公司	2,600,000.00	2,600,000.00
长城华西银行股份有限公司	15,481,200.00	25,177,843.32
广元市兴产金雅企业管理中心（有限合伙）	7,688,000.00	7,688,000.00
四川宏吉建设工程有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
四川宜宾伊力集团横江发电有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
四川金洋杉木沟电力开发有限责任公司	600,000.00	600,000.00
成都双楠广场建设开发有限公司	4,539,042.00	4,539,042.00
四川川交路桥有限责任公司		2,350,000.00
中国盐业股份有限公司	2,121,089.60	
成都鼎瀚智合企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	
成都机场高速公路有限责任公司	16,483,928.85	
招商银行限制性流通股	15,120,048.98	
乐山市福华通达农药科技有限公司	46,715,200.00	
其他	1,849,399.37	
合计	296,059,015.25	220,730,687.66

2. 其他应收款项

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,352,293,970.35	36.22	1,834,401,738.56	11.95
按组合计提坏账准备的其他应收款				
应收委托贷款及利息组合				
应收关联方组合	580,542,749.87	1.37	7,675,345.00	1.32
账龄组合	10,683,929,501.71	25.20	4,593,967,652.68	43.00
备用金组合	2,256,907,240.97	5.32		
预期信用损失模型	9,078,201,265.67	21.42	1,633,150,030.09	17.99
组合小计	<u>22,599,580,758.22</u>	<u>53.31</u>	<u>6,234,793,027.77</u>	<u>27.59</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,438,867,256.13	10.47	844,486,771.50	19.02
合计	42,390,741,984.70	—	8,913,681,537.83	—

(续)

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,278,409,429.42	38.61	2,163,563,931.18	11.84
按组合计提坏账准备的其他应收款	—		—	
应收委托贷款及利息组合				
应收关联方组合	5,055,809,591.41	10.68	346,385,678.93	6.85
账龄组合	6,564,230,720.70	13.86	3,987,433,968.09	60.74
备用金组合	89,688,889.57	0.19		
预期信用损失模型	7,637,071,324.78	16.13	889,692,587.34	11.65
组合小计	19,346,800,526.46	40.86	5,223,512,234.36	27.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,719,281,339.59	20.53	1,525,089,308.20	15.69
合计	47,344,491,295.47	—	8,912,165,473.74	—

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
代四川省财政厅拨付款项	5,091,545,405.00			预计可全额收回
川化集团有限责任公司	2,031,144,763.32	159,343,429.00	7.85	按预计损失计提
四川发展投资有限公司	1,457,422,622.87	77,226,786.86	5.30	按预计损失计提
四川省财政厅	649,790,617.19	320,000,000.00	49.25	按预计损失计提
四川省人民政府金牛宾馆	180,000,000.00			预计可全额收回
四川能投化学新材料有限公司	816,552,777.78	328,524,827.66	40.23	按预计损失计提
四川化工控股（集团）有限责任公司	390,271,716.29	101,481,514.89	26.00	按预计损失计提
成都兴能新材料股份有限公司	308,458,548.10	308,458,548.10	100.00	预计无法收回
乐山市交通运输局	153,724,099.50	153,724,099.50	100.00	预计无法收回
成都双流高频（集团）有限责任公司	151,020,603.36	151,020,603.36	100.00	预计无法收回
四川省港航开发有限责任公司	1,488,007,040.00			预计可全额收回
达州市高速公路建设协调领导小组办公室	375,125,815.00			预计可全额收回
成都市五路一桥车辆通行费征收管理处	260,050,000.00			预计可全额收回
中铁二十局集团第二工程有限公司	231,400,689.71			预计可全额收回
成都引力置业有限公司	111,000,000.00	25,451,762.11	22.93	按预计损失计提
深圳欣璟珏科技有限公司	152,867,700.00	152,867,700.00	100.00	预计无法收回
炼石投资有限公司（以下简称炼石投资）	200,390,658.00			预计可全额收回
泸州兴阳投资集团有限公司*1	282,930,484.23			预计可全额收回
射洪县国有资产经营管理集团有限公司	300,000,000.00			预计可全额收回

宜宾三江投资建设集团有限公司	201,224,527.00	2,012,245.27	1.00	按预计损失计提
四川工旅实业有限公司	133,600,180.00	1,336,001.80	1.00	按预计损失计提
四川绵南高速公路开发有限公司	123,258,107.00	5,583,571.91	4.53	按预计损失计提
重庆市涪陵路桥工程有限公司	262,507,616.00	47,370,648.10	18.05	按预计损失计提
合计	15,352,293,970.35	1,834,401,738.56	—	—

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	4,135,442,909.12	38.71	137,811,459.50	2,105,169,516.68	32.07	41,682,036.32
1-2年	2,098,701,523.86	19.64	406,998,570.78	243,337,884.47	3.71	33,456,224.55
2-3年	236,153,178.78	2.21	70,497,288.19	88,010,372.65	1.34	22,518,126.25
3-4年	86,954,904.18	0.81	43,289,706.11	171,385,178.45	2.61	87,836,728.12
4-5年	170,679,200.79	1.60	118,910,129.41	373,139,532.33	5.68	233,858,817.16
5年以上	3,955,997,784.98	37.03	3,816,460,498.69	3,583,188,236.12	54.59	3,568,082,035.69
合计	10,683,929,501.71	100.00	4,593,967,652.68	6,564,230,720.70	100.00	3,987,433,968.09

(3) 其他应收款关联方组合详见附注“十一、（三）关联方往来余额”的披露。

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的主要（1000万元）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
张明	100,643,485.40	99,008,497.41	98.38	按预计损失计提
中国核工业中原建设有限公司	100,000,000.00	5,300,000.00	5.30	按预计损失计提
四川省煤炭产业集团有限责任公司	54,183,830.00	25,000,000.00	46.14	按预计损失计提
宜宾天科煤化工有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
成都市新华茂物资贸易有限公司	19,100,000.00	19,100,000.00	100.00	预计无法收回
成都阳华商贸有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	100.00	预计无法收回
纳汇丰源电力公司	18,632,979.31	18,632,979.31	100.00	预计无法收回
成都同成泰电气有限公司	16,035,050.00	16,035,050.00	100.00	预计无法收回
张丽	15,696,386.00	15,696,386.00	100.00	预计无法收回
徐州瑞逸汽车销售服务有限公司	14,000,000.00	2,098,400.00	14.99	按预计损失计提
云南彝良瑞源水电开发有限公司	12,171,453.79	243,429.08	2.00	按预计损失计提
平武县雄升科技开发有限公司	11,140,719.98	11,140,719.98	100.00	预计无法收回
江口县梵悦文化旅游发展有限公司	10,000,000.00	200,000.00	2.00	按预计损失计提
四川省新闻中心	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川恒康发展有限责任公司	50,000,000.00	7,043,200.00	14.09	按预计损失计提
林业物质供销总公司	16,600,000.00	10,600,000.00	63.86	按预计损失计提
崇州市蜀兴投资有限公司	21,318,780.19	1,065,939.01	5.00	按预计损失计提
成都可达实业有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00	100.00	预计无法收回
中汉太阳能	40,210,983.60			预计可全额收回
四川众星商贸有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	预计无法收回
成都伟明实业有限公司	24,850,000.00	24,850,000.00	100.00	预计无法收回
四川省龙华实业有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00	100.00	预计无法收回
四川省广汉市乙源建筑工程有限公司	10,194,284.00	10,194,284.00	100.00	预计无法收回
北京汇博众和科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海远银金属有限公司	13,919,847.11	300,496.13	2.16	按预计损失计提
总府实业（集团）有限公司	19,500,587.56	19,500,587.56	100.00	预计无法收回
成都市飞睿合宜电子有限公司	83,783,655.60	82,188,614.56	98.10	按预计损失计提
绵阳市平武县电化厂	16,809,081.67	16,809,081.67	100.00	预计无法收回
四川铁投小额贷款有限公司	500,000,000.00			预计可全额收回
其他（单项小于 1000 万以下合计）	3,060,076,131.92	249,479,106.79	8.15	按预计损失计提
合计	4,438,867,256.13	844,486,771.50		

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
代四川省财政厅拨付款项	代拨付款项	5,091,545,405.00	5 年以上	12.01	
川化集团有限责任公司	借款、工程款	2,031,144,763.32	1 年以内	4.79	159,343,429.00
九寨沟宏义投资有限公司	借款	1,598,292,705.90	5 年以上	3.77	82,076,033.62
四川发展投资有限公司	借款	1,457,422,622.87	1 年以内	3.44	77,226,786.86
四川宜宾伊力集团横江发电有限公司	借款	1,377,858,810.07	1 年以内	3.25	
合计	—	11,556,264,307.16	—	27.26	318,646,249.48

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,788,570,807.50	38,487,086.28	3,750,083,721.22
自制半成品及在产品	6,051,719,217.83	57,299,091.40	5,994,420,126.43

项目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,159,670,732.18	402,732,902.10	7,756,937,830.08
发出商品	127,999,814.36	2,521,567.40	125,478,246.96
周转材料	1,063,525,565.51	774,216.70	1,062,751,348.81
消耗性生物资产	31,916,615.20		31,916,615.20
工程施工	8,390,759,684.21		8,390,759,684.21
合同履约成本	936,212,152.15	7,168,149.78	929,044,002.37
开发产品	16,705,598,622.74	49,306,404.43	16,656,292,218.31
开发成本	14,918,756,057.39		14,918,756,057.39
其他	3,438,700,122.40		3,438,700,122.40
合计	63,613,429,391.47	558,289,418.09	63,055,139,973.38

(续)

项目	期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,933,199,532.49	43,985,683.92	2,889,213,848.57
自制半成品及在产品	1,944,139,193.84	56,635,676.02	1,887,503,517.82
库存商品	7,972,342,988.62	353,213,163.70	7,619,129,824.92
发出商品	456,277,452.16	1,462,588.80	454,814,863.36
周转材料	642,392,082.77	819,634.62	641,572,448.15
消耗性生物资产	28,948,532.48		28,948,532.48
工程施工	4,677,369,979.04	232,259,703.38	4,445,110,275.66
合同履约成本	842,576,445.87	7,168,149.78	835,408,296.09
开发产品	19,483,306,130.42	50,704,215.42	19,432,601,915.00
开发成本	16,433,603,820.21		16,433,603,820.21
其他	6,980,562,528.36	2,448,323.80	6,978,114,204.56
合计	62,394,718,686.26	748,697,139.44	61,646,021,546.82

2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	13,084,426,793.23
累计已确认毛利	546,061,318.22
减：预计损失	26,781,888.69
已办理结算的金额	5,212,946,538.54
建造合同形成的已完工未结算资产	8,390,759,684.21

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金款项	4,582,027,153.87	47,872,335.34	4,534,154,818.53
应收未结算货款	2,186,011,675.33	20,604,175.04	2,165,407,500.29
基础设施建设形成的已完工未结算资产	21,391,165,431.21	189,664,060.47	21,201,501,370.74
合计	28,159,204,260.41	258,140,570.85	27,901,063,689.56

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金款项	3,557,954,654.37	35,375,208.94	3,522,579,445.43
应收未结算货款	2,240,166,692.30	22,200,170.40	2,217,966,521.90
基础设施建设形成的已完工未结算资产	15,818,053,409.70	153,977,835.69	15,664,075,574.01
合计	21,616,174,756.37	211,553,215.03	21,404,621,541.34

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应收质保金款项	35,375,208.94	12,497,126.40		47,872,335.34
应收未结算货款	22,200,170.40	4,044,696.93	5,640,692.29	20,604,175.04
基础设施建设形成的已完工未结算资产	153,977,835.69	35,686,224.78		189,664,060.47
合计	211,553,215.03	52,228,048.11	5,640,692.29	258,140,570.85

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末账面价值		期初账面价值	
	原值	减值准备	原值	减值准备
长期委托贷款	3,195,749,023.52	273,445,885.02	3,885,509,345.63	272,676,200.00
BOT 及 BT 项目应收款	604,211,166.90		666,572,068.67	
补偿款	11,002,102.13		9,657,744.15	
长期债权投资	2,683,316,877.50		2,914,633,434.59	
分期收回的融资租赁款	2,734,459,005.23	11,309,532.86	2,442,061,169.62	37,547,118.16
合计	9,228,738,175.28	284,755,417.88	9,918,433,762.66	310,223,318.16

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	1,252,287,466.70	767,866,287.74

待抵扣、待认证进项税	7,996,265,479.70	7,311,720,557.73
银行理财产品	999,540,000.00	9,118,327,120.45
委托贷款	6,138,059,593.67	4,939,403,962.74
减：委贷减值准备	669,080,409.78	686,628,532.13
其他	895,085,588.77	1,003,455,033.83
合计	16,612,157,719.06	22,454,144,430.36

(十二) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	2,724,232,849.30	2,699,737,669.88
-信用卡	85,566,273.07	96,218,486.44
-住房抵押	1,367,811,392.21	1,285,420,506.04
-其他	1,270,855,184.02	1,318,098,677.40
企业贷款和垫款	4,243,436,405.65	4,135,964,355.75
-贷款	4,243,436,405.65	4,135,964,355.75
-贴现		
-其他		
贷款和垫款总额	6,967,669,254.95	6,835,702,025.63
减：贷款损失准备	248,315,786.05	247,076,581.24
其中：单项计提数		
组合计提数	248,315,786.05	247,076,581.24
贷款和垫款账面价值	6,719,353,468.90	6,588,625,444.39

2. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	期初余额
信用贷款	297,253,695.03	260,436,404.62
担保贷款	1,158,006,103.60	1,144,674,432.11
附担保物贷款	5,512,409,456.32	5,430,591,188.90
其中：抵押贷款	4,178,394,373.53	4,208,021,438.65
质押贷款	1,334,015,082.79	1,222,569,750.25
贷款和垫款总额	6,967,669,254.95	6,835,702,025.63
减：贷款损失准备	248,315,786.05	247,076,581.24
其中：单项计提数		
组合计提数	248,315,786.05	247,076,581.24
贷款和垫款账面价值	6,719,353,468.90	6,588,625,444.39

3. 本期无逾期贷款。

4. 贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		247,076,581.24		237,062,083.75
本期计提		1,239,204.81		10,014,497.49
本期转出				
本期核销				
本期转回				
-收回原转销贷款和垫款导致的转回				
-贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
-其他因素导致的转回				
期末余额		248,315,786.05		247,076,581.24

(十三) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可转债	40,000,000.00		40,000,000.00
非公开定向债务融资工具*1	1,988,000,000.00		1,988,000,000.00
其他	3,280,516,859.55	153,044,000.00	3,127,472,859.55
美元债券	248,495,585.70		248,495,585.70
合计	5,557,012,445.25	153,044,000.00	5,403,968,445.25

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可转债	50,000,000.00		50,000,000.00
非公开定向债务融资工具*1	1,988,000,000.00		1,988,000,000.00
其他	732,035,062.04	3,000,000.00	729,035,062.04
美元债券	248,861,551.14		248,861,551.14
合计	3,018,896,613.18	3,000,000.00	3,015,896,613.18

*1、非公开定向债务融资工具系由信用增进所持有的公司增信债券。

(十四) 其他债权投资

项目	期末余额	期初余额
江油市博华文化旅游开发中心（有限合伙）	400,000,000.00	400,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
成都兴厦优质股权投资基金合伙企业（有限合伙）		960,170,000.00
四川高路建筑工程有限公司	50,000,000.00	148,668,892.77
其他	10,800,000.00	
合计	460,800,000.00	1,508,838,892.77

(十五) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	243,519,436.59	2,934,404.94	240,585,031.65
分期收款提供劳务	435,827,587.99		435,827,587.99
融资租赁款	5,441,542,249.30	40,434,956.84	5,401,107,292.46
长期委托贷款	4,089,409,566.09	105,899,979.34	3,983,509,586.75
BOT及BT应收款	2,316,438,292.60		2,316,438,292.60
PPP项目应收款 *1	20,560,065,781.33		20,560,065,781.33
棚改项目专项资金 *2	42,000,994,702.40	29,000,000.00	41,971,994,702.40
不良债权收购款	2,000,000.00	2,000,000.00	
工程建设及征地拆迁款*3	13,957,843,536.42	7,500,000.00	13,950,343,536.42
其他*4	11,150,959,938.11	639,625,574.24	10,511,334,363.87
合计	100,198,601,090.83	827,394,915.36	99,371,206,175.47

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	544,387,791.93	184,656,974.98	359,730,816.95
分期收款提供劳务	435,827,587.99		435,827,587.99
融资租赁款	6,655,730,255.07	38,336,744.47	6,617,393,510.60
长期委托贷款	8,747,606,844.22	361,400,479.34	8,386,206,364.88
BOT及BT应收款	3,915,268,346.13	39,481,107.86	3,875,787,238.27
PPP项目应收款	17,773,239,953.12		17,773,239,953.12
棚改项目专项资金	44,407,591,072.66		44,407,591,072.66
不良债权收购款			
工程建设及征地拆迁款	14,004,534,125.41	7,500,000.00	13,997,034,125.41
其他	6,003,551,988.35	378,696,216.38	5,624,855,771.97
合计	102,487,737,964.88	1,010,071,523.03	101,477,666,441.85

*1、期末余额主要系蜀道集团 PPP 项目形成的应收款项。

*2、棚改项目专项资金系四川城投向国开行借款，通过与各地人民政府及相应政府平台公司签订《资金使用三方协议》，将借款资金转贷给政府平台公司开立的专用户，专门用于棚户区改造项目。

*3、工程建设及征地拆迁款本期增加主要系产业园区、能投集团等下属公司，承接简机快速通道项目、简机快速通道景观绿化项目、成都空天产业功能区等工程项目，代付的工程建设款、前期征地拆迁费等。

*4、其他项目主要包括各类项目垫款。

（十六）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
对子公司投资	30,849,906.43			30,849,906.43
对合营企业投资	6,303,316,596.94	48,725,535.06	3,684,567,368.06	2,667,474,763.94
对联营企业投资	95,273,976,168.73	7,722,306,454.80	8,681,938,026.61	94,314,344,596.92
小计	101,608,142,672.10	7,771,031,989.86	12,366,505,394.67	97,012,669,267.29
减：长期股权投资 减值准备	141,059,233.09	1,304,576.18		142,363,809.27
合计	101,467,083,439.01	7,769,727,413.68	12,366,505,394.67	96,870,305,458.02

2. 重要长期股权投资单位本期增减变化情况：

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			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	
一、主要合营企业						
四川大渡河双江口水电开发有限公司	1,009,511,400.00	1,009,511,400.00				
二、主要联营企业						
四川机场集团有限责任公司	4,925,114,004.77	7,766,509,361.96			-40,909,319.26	
申万宏源集团股份有限公司	5,442,791,183.72	6,794,325,343.10			193,458,680.49	-15,817,989.77
四川金融控股集团股份有限公司	7,355,179,000.00	7,725,233,817.48			127,313,913.21	-5,345,441.44
四川长宁天然气开发有限责任公司	2,250,000,000.00	3,441,184,928.85			379,800,618.44	
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			92,096,686.44	
中国长江电力股份有限公司	10,630,400,000.00	12,612,081,395.49			259,421,100.00	
北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）	4,969,380,631.00	11,011,132,085.44			-1,300.00	
四川巴广渝高速公路开发有限公司	1,987,478,201.68	1,683,667,266.08			-55,867,837.67	
招商局公路网络科技控股股份有限公司	3,000,000,000.00	3,500,886,344.47			150,000,000.00	
天津农村商业银行股份有限公司	2,549,565,650.02	2,813,202,918.37			99,999,999.98	
沪杭铁路客运专线股份有限公司	2,873,442,878.20	2,932,909,098.28			88,143,267.22	
合计	52,992,862,949.39	67,481,556,583.71			1,293,455,808.85	-21,163,431.21

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、主要合营企业						
四川大渡河双江口水电开发有限公司					1,009,511,400.00	
二、主要联营企业						
四川机场集团有限责任公司	-3,463,845.76	3,379,500.00			6,972,787,948.96	
申万宏源集团股份有限公司	821,915.14				6,997,651,985.40	
四川金融控股集团股份有限公司					7,847,202,289.25	
四川长宁天然气开发有限公司	4,424,061.20				3,825,409,608.49	
三峡金沙江云川水电开发有限公司					7,483,009,310.63	
中国长江电力股份有限公司					12,871,502,495.49	
北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）	2,441,928,900.00	1,234,846,529.61			13,208,408,281.83	
四川巴广渝高速公路开发有限公司					1,627,799,428.41	
招商局公路网络科技控股股份有限公司		69,685,039.30			3,581,201,305.17	
天津农村商业银行股份有限公司					2,913,202,918.35	
沪杭铁路客运专线股份有限公司					3,021,052,365.50	
合计	2,443,711,030.58	1,307,911,068.91			72,079,844,049.02	

3. 主要合营企业和联营企业本期的财务信息(单位: 万元)

项目	本期金额				
	四川机场集团有 限公司	申万宏源集团有 限公司	四川金融控股集 团有限公司	四川长宁天然气开 发有限公司	三峡金沙江云川水 电开发有限公司
流动资产	780,372.02			191,859.37	267,945.50
非流动资产	6,469,344.93			1,971,942.65	21,146,018.30
资产合计	7,249,716.96	52,059,766.18	17,835,276.79	2,163,802.02	21,413,963.80
流动负债	732,132.57			210,576.24	402,541.49
非流动负债	2,129,118.93			798,006.70	16,702,669.44
负债合计	2,861,251.49	42,663,435.27	13,250,444.44	1,008,582.95	17,105,210.93
归属于母公司净资产	4,192,697.83	9,226,927.86	1,617,040.89	1,155,219.08	4,308,752.87
按持股比例计算的净资产份额	771,875.67	414,289.06	538,959.73	346,565.72	646,312.93
调整事项		-285,476.14	-245,760.50		
对联营企业权益投资的账面价值	771,875.67	699,765.20	784,720.23	382,540.96	748,300.93
营业收入	184,052.88	1,607,934.20	216,896.43	372,561.34	315,597.57
财务费用	5,667.17			9,510.04	101,635.28
所得税费用	1,343.79	78,073.19	-2,898.73	45,907.03	
归属于母公司净利润	-22,221.25	452,091.00	38,197.99	90,275.88	61,477.79
其他综合收益					
归属于母公司综合收益总额	-22,221.25	430,865.66	36,594.20	90,275.88	61,477.79
本期收到的来自联营企业的股利	337.95				

(续)

项目	本期金额				
	北京华鼎新动力股权投资 基金（有限合伙）	四川巴广渝高速公路开 发有限责任公司	招商局公路网络科技控股股 份有限公司	天津农村商业银行股份 有限公司	沪杭铁路客运专线股份有 限公司
流动资产	64,243.64	306,649.76	1,279,796.28	7,449,867.00	209,714.68
非流动资产	1,587,919.62	1,813,277.67	8,454,797.75	28,228,403.90	2,821,700.39
资产合计	1,652,163.26	2,119,927.43	9,734,594.03	35,678,270.90	3,031,415.06
流动负债	31,470.36	38,213.51	1,089,576.57	29,255,664.70	229,294.30
非流动负债		1,738,765.40	2,520,070.14	3,402,124.10	510,565.11
负债合计	31,470.36	1,776,978.91	3,609,646.71	32,657,788.80	739,859.40
归属于母公司净资产	1,620,692.90	3,515,744.31	6,124,947.31	3,020,482.10	2,291,555.66
按持股比例计算的净资产份额	1,604,810.10		358,120.13	291,320.29	321,734.41
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	1,320,840.83	90,983.61	358,120.13	291,320.29	302,105.24
营业收入		19,353.96	388,575.05	390,274.70	139,247.92
财务费用	-228.82				
所得税费用					
归属于母公司净利润	-2,199.60	-25,912.73	306,071.08	126,933.30	64,820.46
其他综合收益	308,246.00		-11,066.84	1,152.80	
归属于母公司综合收益总额	306,046.40	-25,912.73	295,004.24	128,086.10	64,820.46
本期收到的来自联营企业的股利	123,484.65		6,968.50		

4. 长期股权投资减值准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川新华旅行社有限责任公司	300,000.00			300,000.00
四川省出版对外贸易公司	707,325.58			707,325.58
四川绿科果蔬饮品有限责任公司	10,058,457.75			10,058,457.75
四川大学科技成果转化中心有限公司	8,951,683.18			8,951,683.18
四川省达州铁山隧道建设开发有限公司	22,849,248.51			22,849,248.51
乐山山湾宾馆有限公司	29,842,580.85			29,842,580.85
兴文县大光水泥制品有限责任公司	345,000.00			345,000.00
成都壹千零壹夜网络科技有限公司		1,304,576.18		1,304,576.18
成都华高端甜科技有限公司	29,036,069.59			29,036,069.59
上海虹元科技股份有限公司	4,005,134.48			4,005,134.48
河南新力照明设备有限公司	108,783.98			108,783.98
上海汉龙投资有限公司	790,530.00			790,530.00
中国国际期货经纪有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
广汉市大通金融社	150,000.00			150,000.00
四川启明星投资有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00
成都市彭州银河山庄	1,267,073.60			1,267,073.60
四川文轩幼儿教育管理有限公司	1,604,619.30			1,604,619.30
新华影轩(北京)影视文化股份有限公司	5,042,726.27			5,042,726.27
合计	141,059,233.09	1,304,576.18		142,363,809.27

(十七) 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
成都中车长客轨道车辆有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司	500,000.00	500,000.00
听中和成都胶业有限公司	750,000.00	750,000.00
四川新筑通工汽车有限公司	85,564,575.48	91,224,677.99
四川新华国际酒店出租汽车有限责任公司	1,293,788.97	1,293,788.97
成都银行股份有限公司	1,823,241,631.99	728,447,301.99
杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	12,327,688.64	12,327,688.64
新华出租车公司	1,552,546.76	1,552,546.76
安徽新华传媒股份有限公司*（“皖新传媒”）	588,300,800.00	592,040,000.00
江苏哈工智能机器人股份有限公司（“哈工智能”）	868,230.46	783,557.83
北京必可测科技股份有限公司	18,696,114.00	18,696,114.00
北京安泰科	11,100,000.00	11,100,000.00
四川鑫源矿业有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
成都醇道股权投资基金合伙企业（有限合伙）	300,000,000.00	300,000,000.00
盛新锂能（002240）	1,008,961,510.90	863,713,461.52
理县国润环境管理有限公司	175,000.00	175,000.00
北京金马甲产权网络交易有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
天府商品交易所有限公司	19,528,168.42	19,528,168.42
成都（川藏）股权交易中心股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
四川联合环境交易所有限公司	7,857,566.47	7,857,566.47

川盐化(中润资源000506)	5,121,165.92	5,909,037.60
和邦股份(603077)	1,457,302,100.80	994,888,934.20
宜宾四丰盐化	2,334,900.00	2,334,900.00
中国盐业大厦	700,000.00	700,000.00
线下新股	1,139,806.87	2,036,425.83
交通银行股份有限公司	1,877,711.36	1,877,711.36
四川自贡宇驰盐品有限公司	1,513,974.00	1,513,974.00
自贡银行	30,000.00	30,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	148,250,036.51	148,250,036.51
长城华西银行股份有限公司（原德阳银行）	135,500,000.00	135,500,000.00
巴中中银富登村镇银行有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
腾冲县经纬矿业有限公司	100,000.00	100,000.00
升和药业	-	84,847,100.00
四川省银河化学股份有限公司	39,676,400.00	39,676,400.00
四川能投新城投资有限公司	-	29,510,543.09
四川天府航空教育管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
省林业物资供应公司	807,861.49	807,861.49
四川省港航投资集团有限责任公司	10,970,418,951.47	10,970,418,951.47
中国光大银行股份有限公司	101,930,678.64	107,593,494.12
成都城北高速交通加油站有限公司	13,390,000.00	12,790,000.00
深圳申万交投西部成长一号股权投资基金合伙企业	3,386,674.30	3,386,674.30
四川成绵苍巴高速公路有限责任公司总账	18,846,808.00	8,799,737.89

中国交通银行股份有限公司	32,638,055.61	29,901,531.52
海南高速公路股份公司	3,553,081.18	3,553,081.18
四川沱江路桥建设工程股份有限公司	300,000.00	300,000.00
四川天华股份有限公司	101,235.00	101,235.00
成都双楠广场建设开发有限公司	14,042,540.95	
四川知川文化发展有限公司	200,000.00	
深圳申万交投西部成长一号股权投资基金合伙企业	4,064,009.16	
佛山市高明合顺气体有限公司	2,750,000.00	
新加坡圣立气体控股有限公司	6,787,700.00	
榆神工业园区长天天然气有限公司	4,500,000.00	
资阳市蜀南诚兴工程建设管理有限公司	15,800.00	
四川众源水电开发有限公司	2,150,540.00	2,150,540.00
四川路桥集团建筑工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
四川煤气化有限责任公司	400,000,000.00	400,000,000.00
工银金融资产投资有限公司	756,000,000.00	756,000,000.00
交银国际信托有限公司	3,320,000,000.00	3,320,000,000.00
工银资本管理有限公司	276,000,000.00	276,000,000.00
嘉兴瑞壹合伙企业（有限合伙）	300,000,000.00	300,000,000.00
农盈1号债转股私募投资基金	280,000,000.00	280,000,000.00
四川省科技成果转化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	30,000,000.00
建信信托—川享投资1号集合资金信托	320,000,000.00	320,000,000.00
宜宾纸业股份有限公司	169,743,600.00	169,743,600.00

东海证券有限公司	195,000,000.00	195,000,000.00
招商银行限制性流通股	755,548,247.63	612,776,259.15
四川镇广高速公路有限责任公司	233,700,000.00	-
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司	157,227,000.00	157,227,000.00
湖北白洋长江公路大桥有限公司	112,885,317.00	54,110,317.00
广西交投捌期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	109,540,000.00	109,540,000.00
锦泰财产保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
中国铁建重工集团股份有限公司	25,124,998.86	-
磐信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	23,369,863.03	23,369,863.03
四川瑞赛科环保新材料有限公司	7,600,000.00	7,600,000.00
中海沥青(四川)有限公司	5,656,500.00	5,656,500.00
德阳成德物流港建设发展有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00
四川川大华西药业股份有限公司	2,670,600.00	2,670,600.00
宜宾智轨交通有限公司	1,850,000.00	-
乐山航程建设有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00
达州路达交通投资建设有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
达成铁路公司	1,938,256,087.35	1,938,256,087.35
乐巴铁路公司	451,704,616.02	451,704,616.02
成都北编组站	27,288,564.00	27,288,564.00
达成扩能	686,873,200.00	686,873,200.00
襄渝二线	251,444,550.00	251,444,550.00
兰渝铁路公司	526,229,350.00	526,229,350.00

遂渝铁路	131,874,012.00	131,874,012.00
中国物流有限公司	388,893,222.83	394,127,222.83
乐巴铁路公司	161,972,211.02	161,972,211.02
宏之佳基金投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
成都关口电力股份有限公司	1,519,576.00	1,519,576.00
四川银行	2,167,364,133.00	2,167,364,133.00
其他	18,405,368,927.37	16,926,160,304.30
合计	49,776,452,229.46	46,253,076,007.85

(十八) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
中信并购投资基金(深圳)合伙企业(有限合伙)	180,605,269.80	191,250,814.72
文轩恒信(深圳)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	211,076,850.53	233,637,441.71
青岛金石智信投资中心(有限合伙)	111,897,925.26	111,676,675.26
宁波梅山保税港区文轩鼎盛股权投资合伙企业(有限合伙)	144,358,121.41	141,315,686.57
四川省有限广播电视网络股份有限公司	143,133,452.81	143,133,452.81
四川银行股份有限公司	104,000,000.00	104,000,000.00
四川天华股份有限公司	600,000.00	600,000.00
稻城亚丁景区旅游运输设施有限责任公司	500,000.00	500,000.00
成都银行股份有限公司	106,700,000.00	106,700,000.00
中科招商投资管理集团股份有限公司	24,522,000.00	24,522,000.00
上海东方明珠新媒体股份有限公司	151,500,000.00	151,500,000.00

成都鱼说科技有限公司	24,800,000.00	24,800,000.00
蝴蝶互动（北京）信息技术有限公司	3,504,700.00	3,504,700.00
成都云堆移动信息技术有限公司	11,500,000.00	11,500,000.00
中译语通科技（北京）有限公司	120,125,000.00	120,125,000.00
杭州漫韵投资管理有限公司	26,470,729.00	26,470,729.00
杭州骅宇投资管理合伙企业	91,024,939.29	91,024,939.29
成都市极米科技有限公司	112,738,340.01	112,738,340.01
成都中科大旗软件股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
成都天音奇林影视传媒股份有限公司	4,550,000.00	4,550,000.00
成都四方伟业软件股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
河北广电无线传媒有限公司	40,587,373.30	40,587,373.30
四川星空影视文化传播有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
平安富鸿基金 1 号	20,400,000.00	20,400,000.00
中盐项目	200,245,288.02	200,245,288.02
成都鲁信菁蓉创业投资中心（有限合伙）	136,826,264.16	75,000,000.00
中电科航空电子有限公司	66,700,000.00	66,700,000.00
四川川商返乡兴业股权投资基金中心（有限合伙）	43,923,147.88	43,556,525.85
安徽华铁轨道交通产业基金合伙企业（有限合伙）	19,080,000.00	19,080,000.00
铁发战配（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	17,201,700.00	17,201,700.00
四川菊乐食品有限公司	15,500,000.00	15,500,000.00
济南量子实益股权投资管理中心（有限合伙）	15,000,000.00	-
四川省茶业集团股份有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00

四川行之智汇知识产权运营有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00
共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）		10,000,000.00	
四川光友薯业有限公司		6,581,323.25	6,581,323.25
遂宁美宁清真食品有限公司		6,400,000.00	6,400,000.00
四川省齐全饲料有限责任公司		5,000,000.00	5,000,000.00
宜宾丝丽雅股份有限公司		3,900,000.00	3,900,000.00
深圳民航凯亚有限公司		3,050,000.00	3,050,000.00
成都民航西南凯亚有限公司		500,000.00	500,000.00
中国民航信息网络有限公司		70,086,306.42	81,329,566.89
拓疆基金投资款		71,000,000.00	69,576,603.00
甘孜州贡嘎山柒伍陆有限责任公司		2,400,000.00	2,400,000.00
西藏联合资本股权投资基金有限公司		80,000,000.00	80,000,000.00
睿智合创（北京）科技有限公司		50,000,000.00	
丰巢开曼		35,076,370.00	
四川京润华创科技股份有限公司项目		1,266,891,204.00	
其他		967,901,487.96	109,004,672.01
合计		4,858,857,793.10	2,600,562,831.69

(十九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	6,184,134,082.35	1,419,882,442.47	44,754,277.16	7,559,262,247.66

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 房屋、建筑物	5,918,283,426.76	979,318,483.59	44,754,277.16	6,852,847,633.19
2. 土地使用权	265,850,655.59	440,563,958.88		706,414,614.47
累计折旧（摊销）合计	1,394,763,953.98	173,824,218.71	7,863,746.24	1,560,724,426.45
1. 房屋、建筑物	1,393,341,293.80	165,911,382.89	7,863,746.24	1,551,388,930.45
2. 土地使用权	1,422,660.18	7,912,835.82		9,335,496.00
账面净值合计	4,789,370,128.37	—	—	5,998,537,821.21
1. 房屋、建筑物	4,524,942,132.96	—	—	5,301,458,702.74
2. 土地使用权	264,427,995.41	—	—	697,079,118.47
减值准备合计	12,857,406.63			12,857,406.63
1. 房屋、建筑物	12,857,406.63			12,857,406.63
2. 土地使用权				
账面价值合计	4,776,512,721.74	—	—	5,985,680,414.58
1. 房屋、建筑物	4,512,084,726.33	—	—	5,288,601,296.11
2. 土地使用权	264,427,995.41	—	—	697,079,118.47

(二十) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	289,294,367,449.26	286,466,547,540.94
固定资产清理	92,129,164.55	24,265,392.51
合计	289,386,496,613.81	286,490,812,933.45

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	336,252,031,268.29	8,182,188,415.37	614,158,690.52	343,820,060,993.14
其中：房屋建筑物	42,099,250,860.37	3,356,156,157.05	194,389,686.08	45,261,017,331.34
铁路线路	3,853,268,595.25			3,853,268,595.25
公路及构筑物	223,422,904,539.38	28,869,757.73	113,732,962.99	223,338,041,334.12
飞行设备	5,189,090,603.65	821,973,122.64		6,011,063,726.29
管网资产	199,801,673.84	3,724,825.62	240,781.86	203,285,717.60
机器设备	55,924,645,240.53	3,313,847,066.01	200,987,791.03	59,037,504,515.51
运输工具	2,246,806,663.75	240,386,665.30	57,090,858.66	2,430,102,470.39
办公设备及其他	3,316,263,091.52	417,230,821.02	47,716,609.90	3,685,777,302.64
累计折旧合计	47,996,565,820.56	5,073,319,457.20	376,283,158.85	52,693,602,118.91
其中：房屋建筑物	7,806,219,733.37	907,989,834.25	123,195,442.19	8,591,014,125.43
铁路线路	420,196,185.32			420,196,185.32
公路及构筑物	20,760,162,351.67	1,542,007,335.30	29,282,684.39	22,272,887,002.58
飞行设备	451,085,203.41	101,236,421.34		552,321,624.75
管网资产	58,252,235.17	9,840,872.56	231,452.00	67,861,655.73
机器设备	15,384,667,009.21	2,049,621,866.68	126,644,048.78	17,307,644,827.11
运输工具	1,400,709,796.19	164,603,289.48	54,810,486.82	1,510,502,598.85
办公设备及其他	1,715,273,306.22	298,019,837.59	42,119,044.67	1,971,174,099.14
固定资产净值合计	288,255,465,447.73	—	—	291,126,458,874.23
其中：房屋建筑物	34,293,031,127.00	—	—	36,670,003,205.91
铁路线路	3,433,072,409.93	—	—	3,433,072,409.93
公路及构筑物	202,662,742,187.71	—	—	201,065,154,331.54
飞行设备	4,738,005,400.24	—	—	5,458,742,101.54
管网资产	141,549,438.67	—	—	135,424,061.87
机器设备	40,539,978,231.32	—	—	41,729,859,688.40
运输工具	846,096,867.56	—	—	919,599,871.54
办公设备及其他	1,600,989,785.30	—	—	1,714,603,203.50
固定资产减值合计	1,788,917,906.79	43,250,335.94	76,817.76	1,832,091,424.97
其中：房屋建筑物	1,668,008,211.87	36,073,236.10		1,704,081,447.97
铁路线路				
公路及构筑物				
飞行设备	5,782,359.86		57,425.70	5,724,934.16
管网资产	5,503,631.03		5,095.80	5,498,535.23
机器设备	107,702,860.16	5,566,581.63	8,039.23	113,261,402.56
运输工具	433,669.96	29,201.99		462,871.95
办公设备及其他	1,487,173.91	1,581,316.22	6,257.03	3,062,233.10

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产账面价值	286,466,547,540.94	—	—	289,294,367,449.26
其中：房屋建筑物	32,625,022,915.13	—	—	34,965,921,757.94
铁路线路	3,433,072,409.93	—	—	3,433,072,409.93
公路及构筑物	202,662,742,187.71	—	—	201,065,154,331.54
飞行设备	4,732,223,040.38	—	—	5,453,017,167.38
管网资产	136,045,807.64	—	—	129,925,526.64
机器设备	40,432,275,371.16	—	—	41,616,598,285.84
运输工具	845,663,197.60	—	—	919,136,999.59
办公设备及其他	1,599,502,611.39	—	—	1,711,540,970.40

注 1：本期固定资产原值增加 818,218.84 万元，累计折旧增加 507,331.95 万元，其中：房屋及建筑物增加 335,615.62 万元，主要是能投集团增加 106,127.22 万元，本期新增非同一控制下合并川发龙蟒增加 176,206.02 万元，蜀道集团增加 48,753.15 万元，飞行设备增加 82,197.31 万元，主要是发展国际增加；机器设备增加 331,384.71 万元，主要是能投集团增加 111,962.73 万元，新合并纳入川发龙蟒 120,939.68 万元。

注 2：本期固定资产减少主要是：公路及构筑物（蜀道集团）减少 11,373.30 万元；房屋及建筑物（盐业集团、川发龙蟒、蜀道集团）分别减少 6,408.63 万元、4,402.78 万元、3,445.98 万元；机器设备（能投集团）减少 12,735.28 万元。

(二十一) 在建工程

项目	期末金额			期初金额		
	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	196,802,835,907.57	104,748,287.15	196,698,087,620.42	164,774,836,499.88	130,049,572.06	164,644,786,927.82
工程物资	335,534,000.52	-	335,534,000.52	508,494,695.76		508,494,695.76
合计	197,138,369,908.09	104,748,287.15	197,033,621,620.94	164,266,341,804.12	130,049,572.06	165,153,281,623.58

1. 重要在建工程本期变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
合计		164,774,836,499.88	33,557,623,972.12	1,437,745,207.88	91,879,356.55	196,802,835,907.57
其中重大在建项目:						
金沙江金沙水电站	7,400,000,000.00	3,658,233,740.69	400,279,027.56	1,243,450,196.03		2,815,062,572.22
成南路改扩建项目	38,030,000,000.00	1,085,271,104.09	382,916,960.95			1,468,188,065.04
绵九高速公路工程	41,009,000,000.00	11,562,030,441.66	3,002,719,389.58			14,564,749,831.24
井新段工程	20,384,450,000.00	9,218,773,886.58	32,917,430.49			9,251,691,317.07
成资渝高速公路项目	14,732,000,000.00	8,121,453,378.73	850,908,556.89			8,972,361,935.62
乐西高速项目马边至昭觉段	33,532,000,000.00	1,302,980,952.03	1,437,871,356.43			2,740,852,308.46
泸黄路改扩建	3,842,957,800.00	2,340,482,734.16	221,054,532.92		79,583,476.29	2,481,953,790.79
仁井段工程	4,004,550,000.00	82,652,772.92	1,786,156,698.42			1,868,809,471.34
汶川至马尔康高速公路	28,708,571,988.00	20,940,814,674.78	594,834,468.47			21,535,649,143.25
久治至马尔康高速公路建设项目	30,198,000,000.00	2,819,056,968.04	311,207,417.65			3,130,264,385.69

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金 来源
合计						
金沙江金沙水电站	80.00	80.00	780,617,873.19	71,436,798.46	4.51	贷款与项目资本金
成南路改扩建项目	3.86	3.86	25,420,616.91	13,526,558.58	1.00	外部借款
绵九高速公路工程	35.52	35.52	784,107,157.37	185,224,909.70	0.05	银行借款、政府拨款
井新段工程	45.39	45.39	246,942,505.13		0.00	银团贷款、车购税
成资渝高速公路项目	60.90	60.90	760,625,029.27		0.00	自筹
乐西高速项目马边至昭觉段	8.17	8.17	112,481,008.07	55,912,553.77	4.80	资本金、贷款
沪黄路改扩建	64.58	64.58	131,320,278.67	20,475,561.82	4.41	银行贷款
仁井段工程	46.67	46.67	865,098,089.99	210,245,440.61	4.75	银团贷款、车购税
汶川至马尔康高速公路	95.22	95.22	702,033,708.43	252,687,119.88	3.41	国家补助、自筹、贷款
久治至马尔康高速公路建设项目	0.10	0.10	120,022,448.01	69,736,461.82	100.00	股东借款、银行借款

2. 工程物资

项 目	期末账面价值	期初账面价值
工程物资	335,534,000.52	508,494,695.76
合计	335,534,000.52	508,494,695.76

(二十二) 生产性生物资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	50,130,216.17	3,628,660.46	526,822.33	53,232,054.30
其中：林业	48,466,947.26	406,462.29	526,822.33	48,346,587.22
种植业	1,663,268.91	3,222,198.17		4,885,467.08
累计摊销合计	7,643,176.74	1,042,048.08	-	8,685,224.82
其中：林业	7,643,176.74	1,042,048.08		8,685,224.82
种植业				
减值准备合计	998,554.55			998,554.55
其中：林业	145,157.09			145,157.09
种植业	853,397.46			853,397.46
账面价值合计	41,488,484.88	—	—	43,548,274.93
其中：林业	40,678,613.43	—	—	39,516,205.31
种植业	809,871.45	—	—	4,032,069.62

(二十三) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	897,671,666.59	87,411,249.94	29,495,395.55	955,587,520.98
其中：房屋及建筑物	418,895,501.08	43,276,529.81	29,495,395.55	432,676,635.34
土地使用权及其他	478,776,165.51	44,134,720.13		522,910,885.64
累计折旧合计	128,712,610.95	53,174,182.03	23,632,957.79	158,253,835.19
其中：房屋及建筑物	90,340,477.99	48,788,036.24	23,632,957.79	115,495,556.44
土地使用权及其他	38,372,132.96	4,386,145.79		42,758,278.75
账面净值合计	768,959,055.64	—	—	797,333,685.79
其中：房屋及建筑物	328,555,023.09	—	—	317,181,078.90
土地使用权及其他	440,404,032.55	—	—	480,152,606.89
减值准备合计		—	—	
其中：房屋及建筑物				
土地使用权及其他				
账面价值合计	768,959,055.64	—	—	797,333,685.79
其中：房屋及建筑物	328,555,023.09	—	—	317,181,078.90
土地使用权及其他	440,404,032.55	—	—	480,152,606.89

(二十四) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	211,214,557,546.58	9,050,541,607.74	11,659,150,811.58	208,605,948,342.74
其中：土地使用权	10,691,292,062.01	447,773,680.46	111,407,897.42	11,027,657,845.05
高速公路经营权	74,427,150,882.75	6,421,827,349.52	7,533,802,247.98	73,315,175,984.29
垃圾焚烧发电特许经营权	6,459,066,221.25	1,228,021,880.22	8,684,453.45	7,678,403,648.02
BOT 及 BT 资产	114,923,370,125.07	353,963,836.85	4,000,521,213.45	111,276,812,748.47
专利权及专有技术	1,354,923,891.01	234,608,717.71	2,835,038.07	1,586,697,570.65
软件	642,099,172.41	29,158,264.04	897,561.22	670,359,875.23
采矿权及探矿权	2,495,775,950.16	222,393,900.58	-	2,718,169,850.74
其他	220,879,241.92	112,793,978.36	1,002,399.99	332,670,820.29
累计摊销合计	18,806,952,649.71	1,299,638,099.63	11,607,820,251.50	8,498,770,497.84
其中：土地使用权	1,516,019,408.04	242,469,894.76	841,296,781.18	917,192,521.62
高速公路经营权	10,466,328,055.38	226,428,155.38	6,713,456,440.76	3,979,299,770.00
垃圾焚烧发电特许经营权	317,348,901.64	101,103,666.28	1,883.19	418,450,684.73
BOT 及 BT 资产	5,617,423,364.53	355,476,653.59	4,000,271,646.95	1,972,628,371.17
专利权及专有技术	333,235,462.31	49,957,293.20	51,483.10	383,141,272.41
软件	342,304,449.97	39,276,927.20	50,502,116.32	331,079,260.85
采矿权及探矿权	134,480,090.28	61,576,164.51	1,237,500.00	194,818,754.79
其他	79,812,917.56	223,349,344.71	1,002,400.00	302,159,862.27
减值准备合计	3,367,637,551.53	30,242,808.06	366,607,526.42	3,031,272,833.17
其中：土地使用权	2,875,007,012.81			2,875,007,012.81
高速公路经营权	693,157.04			693,157.04
垃圾焚烧发电特许经营权	110,315,988.62			110,315,988.62
BOT 及 BT 资产				
专利权及专有技术	2,027,291.08	3,360,676.65		5,387,967.73
软件	484,990.65			484,990.65
采矿权及探矿权	367,109,111.33	26,869,673.40	366,607,526.42	27,371,258.31
其他	12,000,000.00	12,458.01		12,012,458.01
账面价值合计	189,039,967,345.34	—	—	197,075,905,011.73
其中：土地使用权	6,300,265,641.16	—	—	7,235,458,310.62
高速公路经营权	63,960,129,670.33	—	—	69,335,183,057.25
垃圾焚烧发电特许经营权	6,031,401,330.99	—	—	7,149,636,974.67

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
BOT 及 BT 资产	109,305,946,760.54	—	—	109,304,184,377.30
专利权及专有技术	1,019,661,137.62	—	—	1,198,168,330.51
软件	299,309,731.79	—	—	338,795,623.73
采矿权及探矿权	1,994,186,748.55	—	—	2,495,979,837.64
其他	129,066,324.36	—	—	18,498,500.01

(二十五) 商誉

1. 商誉账面价值

项目	期末账面价值	期初账面价值
商誉余额	7,495,377,546.78	5,533,631,556.04
减：商誉减值准备	1,449,679,991.54	1,449,679,991.54
商誉净值	6,045,697,555.24	4,083,951,564.50

2. 商誉明细表

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新龙县金龙水电开发有限公司	1,315,000.00			1,315,000.00
云南普洱洪源水电开发有限公司	10,915,610.29			10,915,610.29
景谷龙江电业发展有限公司	11,941,000.00			11,941,000.00
昭觉县浩源电力开发有限公司	4,592,000.00			4,592,000.00
大关鑫河电力有限公司	84,125,429.07			84,125,429.07
金阳县三和水电开发有限责任公司	298,240.67			298,240.67
平武县光耀电力有限公司	6,600,476.26			6,600,476.26
四川省水电集团大竹电力有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
四川能投润嘉置业有限公司	5,165,101.42			5,165,101.42
四川新力光源股份有限公司	456,297,553.43			456,297,553.43
黄沙河电站	6,623,979.45			6,623,979.45
天全县大柏牛水力发电有限公司	3,918,203.29			3,918,203.29
天全县康能水电开发有限公司	12,942,254.35			12,942,254.35
成都绿能新光投资有限公司	6,275,014.62			6,275,014.62
成都锦钰投资有限公司	5,706,984.88			5,706,984.88
四川省水电投资经营集团资中龙源电力有限公司	1,522,780.78			1,522,780.78
四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司	1,502,487.83			1,502,487.83

四川发展（控股）有限责任公司 2021 年半年报合并财务报表附注

四川省水电投资经营集团兴文电力有限公司	11,215,360.05			11,215,360.05
四川昭觉电力有限责任公司	8,703,254.40			8,703,254.40
四川水电集团屏山电力有限公司	27,442,364.59			27,442,364.59
四川省水电集团高县电力有限公司	59,696,176.59			59,696,176.59
四川省水电投资经营集团美姑县电力公司	3,409,238.53			3,409,238.53
水富杨柳滩发电有限公司	37,203,845.61			37,203,845.61
四川省水电投资经营集团珙县弘利电力有限公司	1,594,574.20			1,594,574.20
四川省水电投资经营集团德格格萨尔电力有限公司	15,065,974.59			15,065,974.59
泸州玉宇电力有限责任公司	26,643,292.19			26,643,292.19
赤水市渝津水电开发有限公司	6,032,147.16			6,032,147.16
合江县老龙口电力有限公司	335,216.85			335,216.85
华蓥市地方电力有限责任公司	6,253,805.57			6,253,805.57
泸州佳乐元兴电力开发有限公司	14,825,937.45			14,825,937.45
子公司四川金翔置业有限责任公司对其子公司收购	618,413.33			618,413.33
自贡能投华西环保发电有限公司	284,700.00			284,700.00
盐亭盈基生物质能源开发有限公司	1,970,550.02			1,970,550.02
四川能投联和环保科技有限公司	772,485.28			772,485.28
川化股份	260,779,015.24			260,779,015.24
成都金堂江源电力有限公司	11,266,766.04			11,266,766.04
冕宁县国投砂石有限责任公司	174,914,850.33			174,914,850.33
四川恒升天洁环境管理有限公司	26,008,153.04			26,008,153.04
四川省攀西灵山旅游投资开发有限公司	55,734,102.59			55,734,102.59
四川能投鼎盛锂业有限公司	559,688.33			559,688.33
四川能投建工集团设计研究院有限公司	443,353.92			443,353.92
成都市烟霞湖旅游有限公司	20,500,318.26			20,500,318.26
北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司	544,629.46			544,629.46
四川新华商纸业有限责任公司	3,306,977.07			3,306,977.07
成都华高药业有限公司	2,669,936.04			2,669,936.04
新筑股份	221,186,927.47			221,186,927.47
四川省民族投资有限责任公司	985,844.54			985,844.54

四川发展（控股）有限责任公司 2021 年半年报合并财务报表附注

内江盛荣置业有限公司	123,089,859.00			123,089,859.00
成都川交欣荣建设工程有限公司	1,950,000.00			1,950,000.00
四川交投诚泰保险经纪有限公司	3,996,577.49			3,996,577.49
乐山龙腾矿业有限公司	1,063,721.57			1,063,721.57
成都启新汽车服务有限责任公司	7,277,566.78			7,277,566.78
盐源县中为新能源科技有限公司	42,741.48			42,741.48
盐源环联巨能电力发展有限公司	40,119,428.03			40,119,428.03
成都瑞华一九九商业管理有限公司	23,394,576.27			23,394,576.27
洪雅洪金旅游集团有限公司	4,441,655.25			4,441,655.25
四川崇德发展实业有限公司	200,923.93			200,923.93
四川镇广高速公路有限责任公司	1,128,173.35		1,128,173.35	
深冷液化股份有限公司	-	161,411,825.78		161,411,825.78
绵遂高速公司	169,737,561.63			169,737,561.63
合并子公司新鹿药业公司产生的商誉	20,124,795.57			20,124,795.57
四川汉龙高新技术开发有限公司	71,225,951.18			71,225,951.18
包头蒙汉实业有限责任公司	26,050,203.41		26,050,203.41	
四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司	573,768,900.15			573,768,900.15
三台县蟠龙酒业有限公司	7,642,255.08			7,642,255.08
四川德阳天然气有限责任公司	624,855,689.66			624,855,689.66
绵阳小岛建设开发有限公司	383,174,649.33			383,174,649.33
绵阳市益多园房地产开发有限责任公司	45,832,627.66			45,832,627.66
四川凯达实业有限公司	204,889.13			204,889.13
四川源益投资有限公司	13,518,760.06			13,518,760.06
广汉市佳德实业有限公司	222,701,200.00			222,701,200.00
汉龙实业发展有限公司	207,022.53			207,022.53
四川省银泰商业有限公司	5,791,885.01			5,791,885.01
德阳天然气收购广汉市城市燃气有限公司	3,295,469.93			3,295,469.93
北京清新环境技术股份有限公司	1,095,509,275.88			1,095,509,275.88
阿坝州红原环聚生态能源有限公司	820,900.52			820,900.52
阿坝州若尔盖环聚生态能源有限公司	2,503,274.07			2,503,274.07
四川新筑通力汽车有限公司	134,403,197.15			134,403,197.15
合并子公司南京银茂产生的商誉	204,847,809.86			204,847,809.86

川发龙蟒*2		1,827,512,541.72		1,827,512,541.72
合计	5,533,631,556.04	1,988,924,367.50	27,178,376.76	7,495,377,546.78

*1、本期减少系转让被投资单位股权，丧失控制权改变核算方式。

*2、本集团下属企业川发矿业本期收购川发龙蟒 21.87%的股权达到控制，商誉本期增加 182,751.25 万元，包括购买日前川发龙蟒已有商誉账面价值 123,525.41 万元以及本次收购形成的新增商誉 59,225.84 万元。

3. 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新力光源	456,297,553.43			456,297,553.43
北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司	544,629.46			544,629.46
四川新华商纸业有限公司	3,306,977.07			3,306,977.07
成都华高药业有限公司	2,669,936.04			2,669,936.04
四川德阳天然气有限责任公司 *1	668,964,735.53			668,964,735.53
四川汉龙高速公路开发有限公司	169,737,561.63			169,737,561.63
大关鑫河电力有限公司	29,443,900.17			29,443,900.17
成都锦钰投资有限公司	4,565,587.90			4,565,587.90
北京清新环境技术股份有限公司	52,802,019.07			52,802,019.07
绵阳小岛建设开发有限公司	55,143,294.57			55,143,294.57
四川凯达实业有限公司	204,889.13			204,889.13
汉龙实业发展有限公司	207,022.53			207,022.53
四川省银泰商业有限公司	5,791,885.01			5,791,885.01
合计	1,449,679,991.54			1,449,679,991.54

（二十六）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额	其他减少的原因
路面整治工程及预防性养护工程	1,561,711,972.31		556,293,539.61		1,005,418,432.70	
装修改造费	353,509,343.28	521,861,218.03	99,001,523.09	523,641.21	775,845,397.01	
加油站资产改良	29,579,136.42		7,680,466.06		21,898,670.36	

其他零星项目	630,980,850.91	111,585,400.15	204,133,039.94	842,856.38	537,590,354.74	
乐山犍为项目采砂权	139,294,887.90	51,519,470.55	45,391,630.53		145,422,727.92	
ETC 施工项目	60,607,375.60	22,416,184.46	19,749,953.79		63,273,606.27	
合计	2,775,683,566.42	707,382,273.19	932,250,153.02	1,366,497.59	2,549,449,189.00	

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	987,010,277.28	1,188,712,125.11
可抵扣亏损	282,768,427.16	626,928,085.41
应付职工薪酬延期支付所产生的所得税影响	3,501,143.99	1,233,774.16
预计负债	2,376,633.48	42,900,543.63
内部未实现利润	504,592,524.20	418,825,703.82
递延收益	388,619,989.16	171,456,389.78
已计提未支付的债券利息	22,362,376.83	9,495,057.74
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	984,673,345.45	249,280,514.91
交易性金融资产公允价值变动	321,893,160.16	14,868,706.53
合同负债	235,583,421.38	133,321,847.25
服务区管理费及其他	7,430,095.65	235,749,027.84
合 计	3,740,811,394.74	3,092,771,776.18
递延所得税负债		
长期资产评估增值 *1	4,384,451,212.10	4,047,371,471.55
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	482,309,698.09	458,142,161.60
固定资产折旧	7,983,426.34	4,252,888.68
长期应收款	289,024,909.72	289,024,909.72
交易性金融资产公允价值变动	63,281,574.92	63,806,385.75
无形资产中已作纳税扣除的公路经营权	37,798,678.83	37,798,678.83
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 *2	206,889,992.05	2,072,250.00
其他	656,809,704.72	331,253,293.29
合 计	6,128,549,196.77	5,233,722,039.42

*1、长期资产评估增值确认的递延所得税负债增加，主要系主要系蜀道集团的下属子公司四川交投创新投资发展有限公司收购中电建路桥集团重庆高速公路建设发展有限公司、湖北荆宜高速公路有限公司，特许经营权评估增值所致。

*2、主要系 2018 年土地公司处置仁寿五个项目公司股权后丧失控股权，对剩余股权按公允价值计量产生的利得形成的应纳税额的时间性差异。

（二十八）其他非流动资产

项 目	期末金额		期初金额	
	原值	减值准备	原值	减值准备
长期债权投资 *1	9,681,498,678.81	2,077,099,341.35	9,427,449,726.71	2,074,743,341.35
预付购买长期资产款项	11,155,313,402.40	3,030,231.84	10,264,238,348.09	3,030,231.84
临时设施及其他 *2	11,031,327,646.21	29,200,000.00	16,821,964,026.28	2,150,000.00
代管合资铁路资产*3	59,012,419,016.55		50,535,360,949.60	
易地扶贫搬迁项目*4	11,300,000,000.00		11,300,000,000.00	
国家农业综合开发产业化经营项目代管资产	514,795,585.41		601,141,810.39	
合计	102,695,354,329.38	2,109,329,573.19	98,950,154,861.07	2,079,923,573.19

*1、系水电集团对城网、农网工程的长期债权投资。

*2、临时设施及其他主要系临时工程、临时设施、公路资产、股权认购款等。

*3、下属蜀道集团合资铁路资产，详见附注“十三、（二）蜀道集团对合资铁路资产的列报”所述。

*4、系国资经营根据《四川省“十三五”易地扶贫搬迁规划》向中国农业发展银行借入 113 亿元专项资金用于易地扶贫搬迁项目，该笔银行贷款以资本金的形式投入易地扶贫搬迁项目的管理、运营主体四川省国农投资管理有限责任公司（以下简称国农投资），国农投资收到上述款项后以相同的借款利息转贷给地方政府和平台企业用于“十三五”易地扶贫搬迁工作。2018 年，根据四川省财政厅发布的《关于做好 2018 年存量政府债务置换工作的通知》，四川省财政厅将地方政府债券资金按规定拨付至参与易地扶贫搬迁的各市（州）、县（市、区）政府，用于各地政府和平台企业偿还国农投资向其提供的贷款，国农投资收到上述款项后以往来款形式将资金交付至国资经营，用于国资经营置换中国农业发展银行贷款。上述 113 亿元贷款已于 2018 年 7 月全部完成置换工作。

（二十九）短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	540,036,444.44	536,886,940.45
抵押借款	940,500,000.00	1,519,010,881.02
保证借款	3,175,655,397.23	3,977,594,608.52

信用借款	37,044,525,629.94	40,874,582,942.47
短期借款-利息小计	572,136,457.59	
合计	42,272,853,929.20	46,908,075,372.46

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

债权单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间（月）	逾期利率
中信银行	51,839,929.96	4.916	2018 年 2 月 28 日	4.916
民生银行	99,996,288.05	—	不详、2015 年清产核资时已逾期	—
交通银行股份有限公司	1,500,000.00	7.03	10 年以上	—
交通银行股份有限公司	1,000,000.00	7.02	10 年以上	—
合计	154,336,218.01	—	—	—

注：上述已逾期未偿还的主要短期借款详见“十三、（七）川发资产下属子公司国科公司接收汉龙资产包及债务重组情况”的内容。

（三十）应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,360,345,207.34	4,129,066,469.45
商业承兑汇票	795,443,032.77	822,006,634.86
合计	7,155,788,240.11	4,951,073,104.31

（三十一）应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	45,330,679,023.66	43,718,980,288.80
1-2 年（含 2 年）	7,623,318,880.12	7,751,676,630.43
2-3 年（含 3 年）	2,340,232,345.40	2,419,162,113.83
3 年以上	1,860,618,057.52	2,528,213,950.53
合计	57,154,848,306.70	56,418,032,983.59

（三十二）预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,312,160,997.13	4,125,778,811.47
1 年以上	1,351,033,509.71	1,409,614,293.62
合计	5,663,194,506.84	5,535,393,105.09

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
四川港荣投资发展有限责任公司	89,380,342.75	工程未办理结算
中国石化销售股份有限公司四川达州石油分公司	56,352,437.11	未到结算期
四川三纯供应链管理有限公司	49,556,565.50	预收账款未执行
四川农大高科种业有限公司	44,065,219.20	股权变更手续尚未完成
中铁二局建设有限公司	13,090,834.81	三供一业改造资金
中国电信股份有限公司四川分公司	11,355,628.79	未到结算期
能投阳光里预收房款 9 户	9,314,079.00	业主未收房
合 计	273,115,107.16	—

(三十三) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
房地产项目预收款	3,981,752,006.76	4,449,637,135.54
预收销货款	4,995,344,792.02	2,898,858,294.41
预收工程款	3,145,185,757.13	1,805,846,150.61
已结算未完工工程款	67,204,828.23	47,522,267.12
其他预收款	77,336,206.42	1,126,081,829.85
会员卡积分	3,111,544.38	1,848,526.94
合 计	12,269,935,134.94	10,329,794,204.47

(三十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,432,621,004.73	6,823,803,664.88	8,321,058,389.31	2,935,366,280.30
离职后福利-设定提存计划	213,815,630.44	788,963,895.13	899,221,536.16	103,557,989.41
辞退福利	14,725,068.83	16,297,385.90	22,455,277.76	8,567,176.97
其他	509,964.09	22,305,502.06	21,257,752.20	1,557,713.95
合 计	4,661,671,668.09	7,651,370,447.97	9,263,992,955.43	3,049,049,160.63

2. 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,945,395,326.81	5,385,561,498.41	6,899,452,191.38	2,431,504,633.84
职工福利费	17,183,134.78	306,301,193.92	307,704,937.88	15,779,390.82
社会保险费	40,332,390.18	394,520,030.83	407,636,332.10	27,216,088.91
其中：医疗保险费	27,408,877.33	331,043,566.56	340,667,789.40	17,784,654.49

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补充医疗保险	390,076.27	6,804,056.13	7,186,178.43	7,953.97
工伤保险费	3,947,393.61	26,818,551.34	26,373,506.49	4,392,438.46
生育保险费	2,448,655.12	23,303,069.83	22,980,807.06	2,770,917.89
其他综合保险	6,137,387.85	6,550,786.97	10,428,050.72	2,260,124.10
住房公积金	37,294,446.90	472,228,202.47	489,698,698.02	19,823,951.35
工会经费和职工教育经费	383,414,152.62	207,723,488.32	160,149,243.18	430,988,397.76
其他短期薪酬	9,001,553.44	57,469,250.93	56,416,986.75	10,053,817.62
合 计	4,432,621,004.73	6,823,803,664.88	8,321,058,389.31	2,935,366,280.30

3. 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	54,902,619.99	625,713,618.40	638,714,951.00	41,901,287.39
失业保险费	5,785,777.70	24,497,699.67	24,111,360.20	6,172,117.17
企业年金缴费	153,127,232.75	138,752,577.06	236,395,224.96	55,484,584.85
合计	213,815,630.44	788,963,895.13	899,221,536.16	103,557,989.41

(三十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	991,627,801.49	1,616,713,169.36
消费税	20,983,180.30	358,674,222.59
资源税	361,859,423.17	20,685,004.91
企业所得税	948,652,524.47	1,722,246,084.79
城市维护建设税	63,402,459.96	73,939,303.02
印花税	35,883,428.42	44,264,999.67
房产税	24,009,982.87	38,755,440.14
土地增值税	46,545,406.90	136,555,830.02
土地使用税	59,837,396.37	52,167,270.16
个人所得税	44,072,537.71	67,056,627.41
教育费附加	52,303,734.75	52,766,584.63
其他税费	117,790,164.42	148,359,196.40
合 计	2,766,968,040.83	4,332,183,733.10

(三十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,127,978,795.11	4,970,758,446.04
应付股利	1,920,086,255.48	931,696,491.60
其他应付款项	24,397,723,590.29	34,960,987,574.02

合计	29,445,788,640.88	40,863,442,511.66
----	-------------------	-------------------

1. 应付利息

应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
借款利息	-	1,149,168,971.92
企业债券利息	2,463,620,100.81	2,933,358,345.23
融资租赁利息	-	67,320,556.31
其他 *1	664,358,694.30	820,910,572.58
合计	3,127,978,795.11	4,970,758,446.04

*1、其他主要系计提的应付优先级合伙人收益和其他利息。

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	884,897,929.36	414,200,820.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利	577,072,403.26	146,708,329.86
其他	458,115,922.86	370,787,341.24
合计	1,920,086,255.48	931,696,491.60

3. 其他应付款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,299,534,414.00	10,961,561,123.59
1-2 年	5,484,390,833.18	7,664,639,198.12
2-3 年	2,968,414,148.47	4,816,954,238.28
3 年以上 *1	7,645,384,194.64	11,517,833,014.03
合计	24,397,723,590.29	34,960,987,574.02

*1、3 年以上其他应付款主要系暂借款、单位往来款、项目保证金及押金等。

（三十七）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	53,580,329,321.41	33,248,043,903.10
其中：质押借款	1,276,381,299.27	549,437,945.16
抵押借款	3,282,084,931.98	1,561,492,717.31
保证借款	12,637,225,906.50	7,735,844,043.64
信用借款	36,384,637,183.66	23,401,269,196.99
一年内到期的应付债券	21,997,983,413.23	30,269,708,898.14
一年内到期的长期应付款	2,674,801,443.04	2,223,045,976.10

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他长期负债	398,739,561.52	185,337,511.43
合计	78,651,853,739.20	65,926,136,288.77

(三十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
应付短期债券	10,432,490,598.64	14,011,635,571.01
增值税待转销项税额	1,920,872,176.70	1,105,656,425.00
税金及附加		3,283,883,768.12
其他	4,678,651,078.86	115,809,963.10
合计	17,032,013,854.20	18,516,985,727.23

应付短期债券期末余额主要为能投集团、蜀道集团经银行间交易商协会核准发行的短期融资券，期限为 180-366 天，票面利率为 3.20%-7%，到期还本付息。

(三十九) 保险合同准备金

项目	期末金额	期初金额
未到期责任准备金		73,929,723.44
担保赔偿准备金		339,636,593.56
专项准备金	10,626,400.00	9,576,800.00
合计	10,626,400.00	423,143,117.00

(四十) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	268,685,582,950.12	250,424,356,302.62
抵押借款	27,348,498,403.58	25,507,079,932.42
保证借款	123,477,042,270.97	113,400,390,770.48
信用借款	162,487,313,096.44	151,716,973,793.67
合计	581,998,436,721.11	541,048,800,799.19

(四十一) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
中期票据	71,397,758,412.38	48,549,723,023.49
非公开定向债务融资工具	9,119,904,444.44	12,769,904,444.44
企业债券	46,492,792,723.16	47,935,214,924.69
减：未确认融资费用	161,444,705.44	160,224,739.56
其中：中期票据	75,706,426.25	61,110,515.45
非公开定向债务融资工具	22,019,007.44	21,088,891.95

企业债券	63,719,271.75	78,025,332.16
合计	126,849,010,874.54	109,094,617,653.06

1. 中期票据明细（单位：万元）

发行单位	发行时间	票据期限	发行金额	代码	票面利率
本公司	2017 年	5 年	300,000.00	17 川发展 MTN001	4.76%
本公司	2018 年	3 年	300,000.00	18 川发展 MTN001	4.99%
本公司	2019 年	3 年	300,000.00	19 川发展 MTN001	4.08%
本公司	2019 年	5 年	100,000.00	19 川发展 MTN002A	4.60%
本公司	2019 年	7 年	100,000.00	19 川发展 MTN002B	4.90%
本公司	2019 年	5 年	100,000.00	19 川发展 MTN003A	4.00%
本公司	2019 年	7 年	100,000.00	19 川发展 MTN003B	4.47%
本公司	2021 年	5 年	100,000.00	21 川发展 MTN001A	4.00%
本公司	2021 年	7 年	100,000.00	21 川发展 MTN001B	4.22%
本公司	2021 年	5 年	150,000.00	21 川发展 MTN002A	3.98%
本公司	2021 年	7 年	50,000.00	21 川发展 MTN002B	4.19%
水电集团	2017 年	5+2 年	100,000.00	17 川水电 MTN001	4.76%
金鼎产融	2019 年	5 年	50,000.00	19 川能投 MTN002	4.80%
能投集团	2019 年	5 年	100,000.00	19 川能投 MTN003	4.74%
能投集团	2019 年	3 年	200,000.00	19 川能投 MTN004A	4.14%
能投集团	2019 年	5 年	200,000.00	19 川能投 MTN004B	4.45%
能投集团	2019 年	5 年	110,000.00	19 川水电 MTN001	4.60%
能投集团	2019 年	3 年	40,000.00	19 金鼎产融 MTN001	6.78%
金鼎产融	2020 年	5 年	50,000.00	20 金鼎产融 MTN001	5.81%
能投集团	2020 年	3 年	50,000.00	20 川能投 MTN002A	3.70%
能投集团	2020 年	5 年	50,000.00	20 川能投 MTN002B	4.38%
能投集团	2021 年	3 年	30,000.00	21 四川新能 MTN001	5.00%
能投集团	2021 年	3 年	200,000.00	21 川能投 Y1	4.68%
蜀道集团	2018 年	5 年	300,000.00	18 川铁投 MTN001	6.05%
蜀道集团	2018 年	5 年	300,000.00	18 川铁投 MTN003	5.45%
蜀道集团	2020 年	5 年	100,000.00	20 川铁投 MTN001	4.10%
蜀道集团	2020 年	5 年	100,000.00	20 川铁投 MTN002	3.96%
蜀道集团	2020 年	5 年	100,000.00	20 川铁投 MTN003	3.94%
蜀道集团	2020 年	5 年	100,000.00	20 川铁投 MTN004	3.93%
蜀道集团	2020 年	5 年	100,000.00	20 川铁投 MTN005	3.92%
蜀道集团	2020 年	5 年	100,000.00	20 川铁投 MTN006	3.85%
蜀道集团	2020 年	5 年	100,000.00	20 川铁投 MTN007	4.15%
蜀道集团	2020 年	5 年	100,000.00	20 川铁投 MTN008	4.50%
川高公司	2018 年	5 年	200,000.00	18 川高速 MTN001	5.95%
川高公司	2018 年	5 年	100,000.00	18 川高速 MTN002	5.37%
蜀道集团	2020 年	5 年	200,000.00	20 川高速 MTN001	3.48%
蜀道集团	2020 年	3 年	160,000.00	20 川高速 MTN002	2.50%
川高公司	2019 年	3 年	140,000.00	19 川高速 MTN002	3.54%

发行单位	发行时间	票据期限	发行金额	代码	票面利率
川高公司	2019 年	5 年	200,000.00	19 川高速 MTN003	4.03%
成渝高速	2019 年	5+5 年	29,000.00	14 成渝高速 MTN001	6.30%
蜀道集团	2017 年	5 年	100,000.00	17 川交投 MTN002	5.53%
蜀道集团	2018 年	5 年	150,000.00	18 川交投 MTN003	5.55%
蜀道集团	2020 年	5 年	300,000.00	20 川交投 MTN001	3.97%
蜀道集团	2021 年	5 年	200,000.00	21 川交投 MTN001	3.82%
川高公司	2021 年	3 年	150,000.00	21 川高速 MTN001	3.90%
川高公司	2021 年	3 年	200,000.00	21 川高速 MTN002	3.90%
川高公司	2021 年	3 年	200,000.00	21 川高速 MTN003	3.84%
川高公司	2021 年	3 年	200,000.00	21 川高速 MTN004	3.76%
川高公司	2021 年	3+2 年	150,000.00	21 川高速 MTN005	3.63%
成渝高速	2021 年	3+2 年	100,000.00	成渝中期票据②	6.30%
蜀道集团	2021 年	5 年	100,000.00	2021 川铁投 MTN001	4.28%
蜀道集团	2021 年	5 年	100,000.00	2021 川铁投 MTN002	4.28%
蜀道集团	2021 年	5 年	100,000.00	2021 川铁投 MTN003	4.38%
蜀道集团	2021 年	3 年	300,000.00	2021 川铁投 MTN005	3.70%
蜀道集团	2018 年	5 年	150,000.00	18 川交投 MTN003	5.55%
蜀道集团	2020 年	5 年	300,000.00	20 川交投 MTN001	3.97%
蜀道集团	2021 年	5 年	200,000.00	21 川交投 MTN001	3.82%
川高公司	2021 年	3 年	150,000.00	21 川高速 MTN001	3.90%
川高公司	2021 年	3 年	200,000.00	21 川高速 MTN002	3.90%
川高公司	2021 年	3 年	200,000.00	21 川高速 MTN003	3.84%
川高公司	2021 年	3 年	200,000.00	21 川高速 MTN004	3.76%
川高公司	2021 年	3+2 年	150,000.00	21 川高速 MTN005	3.63%
成渝高速	2021 年	3+2 年	100,000.00	成渝中期票据②	6.30%
蜀道集团	2021 年	5 年	100,000.00	2021 川铁投 MTN001	4.28%
蜀道集团	2021 年	5 年	100,000.00	2021 川铁投 MTN002	4.28%
蜀道集团	2021 年	5 年	100,000.00	2021 川铁投 MTN003	4.38%
蜀道集团	2021 年	3 年	300,000.00	2021 川铁投 MTN005	3.70%
国资经营	2019 年	3 年	30,000.00	19 川国资 MTN001	4.70%
四川城投	2020 年	3+2 年	50,000.00	光大银行 5 亿	4.90%
四川城投	2020 年	7 年	70,000.00	成都银行 7 亿	5.80%

2. 企业债券期末明细（单位：万元）

发行单位	发行时间	债券期限	发行金额	代码	票面利率
本公司	2016 年	10 年	300,000.00	16 川发 01	3.90%
本公司	2017 年	5 年固定+2 年可选择期	400,000.00	17 川发 01	5.09%
本公司	2018 年	5 年固定+2 年可选择期	300,000.00	18 川发 01	5.17%
本公司	2018 年	5 年固定+2 年可选择期	200,000.00	18 川发 02	4.55%
本公司	2019 年	5 年	200,000.00	19 川发 01	4.30%

发行单位	发行时间	债券期限	发行金额	代码	票面利率
本公司	2019 年	10 年	100,000.00	19 川发 02	4.75%
本公司	2019 年	5 年	150,000.00	19 川发 03	3.83%
本公司	2019 年	7 年	150,000.00	19 川发 04	4.22%
本公司	2019 年	7 年	50,000.00	19 川发 05	4.40%
本公司	2019 年	10 年	200,000.00	19 川发 06	4.75%
本公司	2019 年	5 年	50,000.00	19 川发 07	3.90%
本公司	2019 年	10 年	200,000.00	19 川发 08	4.57%
本公司	2020 年	10 年	50,000.00	20 川发 02	3.99%
本公司	2020 年	5 年	50,000.00	20 川发 03	3.13%
本公司	2020 年	10 年	300,000.00	20 川发 04	3.99%
水电集团	2017 年	5 年	180,000.00	17 川电 01	5.58%
金石租赁	2020 年	3 年	20,000.00	2020 年非公开发行公司债券（第一期）	5.5%、5.75%
金石租赁	2020 年	3 年	15,000.00	2020 年非公开发行公司债券（第二期）	5.5%、5.75%
金鼎产融	2020 年	3 年	30,000.00	20 金鼎产融 ZR005	4.90%
金鼎产融	2020 年	3 年	28,000.00	20 金鼎产融 ZR003	6.02%
金鼎产融	2019 年	3 年	20,000.00	20 金鼎产融 ZR002	6.02%
金鼎产融	2019 年	3 年	50,000.00	20 金鼎产融 ZR001	5.50%
金鼎产融	2020 年	5 年	2,000.00	20 金鼎产融 ZR004	6.02%
蜀道集团	2018 年	5 年	257,000.00	18 川铁 01	6.29%
蜀道集团	2018 年	5 年	100,000.00	18 川铁 02	6.00%
蜀道集团	2018 年	5 年	102,000.00	18 川铁 03	5.99%
蜀道集团	2018 年	5 年	56,000.00	18 川铁 04	6.29%
蜀道集团	2019 年	3 年	50,000.00	19 川铁投 PPN001	3.95%
蜀道集团	2020 年	3 年	150,000.00	20 川铁投 PPN001	3.95%
蜀道集团	2019 年	3+2 年	50,000.00	成南公司债（第一期）	3.67%
蜀道集团	2020 年	3+2 年	50,000.00	成南公司债（第二期）	3.52%
城南公司	2021 年	3+2 年	60,000.00	成南公司债（第三期）	3.52%
川南轨道	2020 年	15 年	5,000.00	T1 项目专项债	3.67%
蜀道集团	2020 年	5 年	200,000.00	20 川交投债 01	4.35%
国资经营	2021 年	5 年	40,000.00	2021 国经 01 债券	5.40%
环境集团	2019 年	18 年	69,800.00	资产支持专项计划	5.40%
清新环境	2020 年	5 年	80,000.00	绿色债	3.79%
信用增进	2020 年	5 年	50,000.00	20 天信 01	3.20%

(四十二) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	768,146,601.86	855,039,060.73
减：未确认的融资费用	2,457,034.12	41,006,976.61
减：重分类至一年内到期的非流动负债	79,177,743.20	119,439,150.64
合计	686,511,824.54	694,592,933.48

(四十三) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	22,783,318,482.22	27,670,159,497.98
专项应付款	15,316,185,536.66	15,174,426,081.22
合计	38,099,504,018.88	42,844,585,579.20

1. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,332,399,996.25	8,895,546,580.39
国农投资 *1	11,300,000,000.00	11,300,000,000.00
太平洋资产管理有限责任公司 *2	1,780,000,000.00	1,780,000,000.00
昆仑金融租赁有限责任公司	866,666,666.66	1,075,000,000.00
其他	2,504,251,819.31	4,619,612,917.59
合计	22,783,318,482.22	27,670,159,497.98

*1、关于国农投资的长期应付款详见本附注八、（二十八）其他非流动资产、4 的披露。

*2、2019 年 1 月，四川能投建工集团有限责任公司与太平洋资产管理有限责任公司签订太平洋-川能投高端装备产业园基础债权投资计划投资合同，合同金额 17.8 亿元，合同期为 8 年。

2. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	15,174,426,081.22	1,153,896,810.98	1,012,137,355.54	15,316,185,536.66
其中：				
财政资本金*1	5,086,024,500.00			5,086,024,500.00
专项资金*2	80,000,000.00		6,370,200.00	73,629,800.00
地方政府拨付铁路资本金*3	8,240,391,534.73			8,240,391,534.73
农网还贷基金	64,325,691.27	888,558,983.18	670,182,404.47	282,702,269.98
简阳市水务投资发展有限公司	400,000,000.00	200,000,000.00		600,000,000.00

下属单位补充资本金*5	10,000.00	10,000.00
-------------	-----------	-----------

*1、财政资本金系四川省财政厅根据《关于下达四川发展（控股）有限责任公司注册资本金预算指标的通知》（川财建〔2009〕168 号文）拨付本公司的财政资本金。

*2、专项资金系期初四川省财政厅拨付的专项用于本公司及下属企业的项目资金。

*3、地方政府拨付铁路项目资本金系根据四川省发改委《关于成西、成贵、四川成渝客专铁路有限责任公司铁路项目前期工作协调会会议纪要》精神，蜀道集团代表四川省政府履行出资人代表职责，收到部省铁路沿线各地市州拨来的铁路项目资本金。

（四十四）预计负债

项目	期末余额	期初余额
预计未决诉讼损失	7,515,246.30	17,768,218.67
退货准备	94,959,494.69	73,793,586.53
BOT 高速公路路面修复义务	22,456,293.14	403,588,660.98
代偿政府性债务利息 *1	177,086,803.09	198,592,970.28
承诺受让基金份额预计利息 *2	807,982,611.99	807,982,611.99
待执行亏损合同	212,780,799.58	232,072,553.95
其他	562,879,300.16	132,049,027.14
合计	1,885,660,548.95	1,865,847,629.54

*1、代偿政府性债务利息详见附注“十三、（三）代偿政府性债务事项”的内容。

*2、承诺受让基金份额预计利息详见附注“十三、（四）股权回购承诺”所述的内容。

（四十五）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	5,120,856,869.61	839,343,948.03	177,151,542.24	5,783,049,275.40
未实现售后租回损益	26,033,829.55		21,146,187.51	4,887,642.04
PPP 公司政府方投资款	84,736,140.00			84,736,140.00
其他	484,502.56	299,765.16		784,267.72
合计	5,232,111,341.72	839,643,713.19	198,297,729.75	5,873,457,325.16

主要政府补助情况说明：

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本期返还金额
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额		

合计		5,783,049,275.40		
其中：丽攀路攀枝花段土地拆迁		664,858,834.20		
取消高速公路省界收费站建设工程补助资金		405,032,452.40		
供热管网建设配套费		352,365,220.85	7,719,334.25	
循环经济产业园配套项目		260,000,000.00		
德昌至会理高速公路项目		216,000,000.00		
镇广高速项目		200,000,000.00		
绕西-成都天府绿道建设		174,866,570.53		
达陕路新增百里峡互通工程		171,934,025.96	7,585,324.68	
绕城高速公路沿线景观提升工程一期		149,166,233.00		
项目补助		133,189,001.51	34,437,951.54	
灾后恢复重建项目		116,596,092.87		
移民搬迁工程		107,025,874.12		
BOT 项目税收返还		104,353,921.52		
叙威高速项目		100,000,000.00		
图书补贴		95,889,383.30		
四川省取消高速公路省界收费站工程补助资金		90,698,431.48	6,857,890.23	
取消省界收费站补助金		90,631,958.06	5,600,141.94	
沪黄路加宽改造工程		82,503,100.00		
机场三期		82,252,384.16	1,750,597.38	
八尔湖互通（政企合作）		80,400,000.00	4,290,000.00	
东西轴线城市东段工程绕城节点匝道收费站及配套附属设施工程		75,926,700.00		
ETC 补助		74,420,133.51	548,899.98	
供热管网建设配套费		352,365,220.85	7,719,334.25	
循环经济产业园配套项目		260,000,000.00		

(四十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	1,289,326,690.95	
成彭高速占用补偿		17,244,656.10
飞机款及飞机维修准备金	25,804,860.08	26,063,703.59

代建工程尚未结算的预收工程款（蓬溪县人民政府	42,810,000.00	42,810,000.00
代建工程尚未结算的预收工程款（遂宁金桥新区管理委员会）	35,000,000.00	35,000,000.00
房地产项目预收款	840,995,880.68	682,965,000.80
预计一年以上其他预收款		115,808,762.27
适航基金有限合伙人享有的权益	99,779,786.90	101,334,909.15
非金融机构借款	583,801,521.38	198,013,592.47
商品房销售待转销项税		146,363,017.55
其他	74,098,188.12	75,184,678.80
合计	2,991,616,928.11	1,440,788,320.73

（四十七）实收资本

投资者名称	期初余额（单位：万元）		本期增加	本期减少	期末余额（单位：万元）	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
四川省国资委	7,404,106.00	100.00			7,404,106.00	100.00
合计	7,404,106.00	100.00			7,404,106.00	100.00

（四十八）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本（股本）溢价	69,647,912,442.73	6,889,809,619.08	16,390,195.01	76,521,331,866.80
2、其他资本公积	51,452,618,525.19	593,411,379.67	1,411,181.20	52,044,618,723.66
（1）被投资单位其他权益变动	9,141,104,197.86	449,779,992.97		9,590,884,190.83
（2）其他	42,311,514,327.33	143,631,386.70	1,411,181.20	42,453,734,532.83
合计	121,100,530,967.92	7,483,220,998.75	17,801,376.21	128,565,950,590.46

1.资本（股本）溢价变动主要系：

（1）航空集团本期收到四川省宜宾五粮液集团有限公司首期增资款 60,000.00 万元，该事项仍在进行中；

（2）蜀道集团本期收到广元市、南充市、广安市等地市汇入的兰渝铁路资本金 77,210.00 万元；

（3）蜀道集团本期收到四川省省级财政国库中心汇入的车购税补贴款 540,000.00 万元。

(四十九) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	84,980,139.68	584,575,258.24	488,008,333.04	181,547,064.88
维简费	13,105,976.64	2,853,784.00	439,950.09	15,519,810.55
合 计	98,086,116.32	587,429,042.24	488,448,283.13	197,066,875.43

(五十) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	893,977,136.03			893,977,136.03
合 计	893,977,136.03			893,977,136.03

(五十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	-3,315,539,131.00	2,795,960,344.27
加：会计政策变更	513,716,114.10	-90,130,443.10
前期重大差错	-17,620,424.47	
本期期初余额	-2,819,443,441.37	2,705,829,901.17
本期增加	-1,468,129,491.36	-4,789,412,363.89
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	-1,468,129,491.36	-4,789,412,363.89
其他调整因素		
本期减少		1,231,956,668.28
其中：本期提取盈余公积		
本期提取一般风险准备	99,414,700.00	41,783,693.69
本期分配现金股利		598,184,100.00
其他减少	81,807,460.24	591,988,874.59
本期期末余额	-4,305,180,172.49	-3,315,539,131.00

注 1、会计政策变更详见五、（一）会计政策变更及影响和五、（三）重要前期差错更正及影响。

(五十二) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	141,227,933,975.96	120,094,463,874.14	89,375,148,866.73	78,530,225,437.31
其中：交通设施运营及建设	72,525,826,733.91	58,874,280,709.45	36,805,069,176.86	31,468,559,910.92

贸易*1	48,118,897,486.75	47,077,918,010.72	38,402,800,016.92	37,289,232,574.69
传媒与文化	4,760,473,807.35	2,810,902,304.75	3,617,826,645.95	2,033,676,631.37
电力生产与供应	13,484,306,057.56	9,561,768,319.95	7,951,177,627.88	6,623,074,714.72
新材料	1,592,780,209.71	1,240,851,747.54		
其他	745,649,680.68	528,742,781.73	2,598,275,399.12	1,115,681,605.61
2. 其他业务小计	1,515,938,547.63	874,574,610.90	1,874,633,927.59	897,038,662.52
其中：租金	55,704,595.79	13,814,844.69	159,165,700.98	20,808,170.16
资金占用费	116,400,886.13		151,712,933.97	
其他*2	1,343,833,065.71	860,759,766.21	1,563,755,292.64	876,230,492.36
3. 利息收入	90,067,376.53		15,091,660.48	
4. 手续费及佣金	289,263.12	857,234.13	1,357,193.09	2,922,247.99
合计	142,834,229,163.24	120,969,895,719.17	91,266,231,647.89	79,430,186,347.82

*1、贸易收入主要系能投集团下属四川能投物资产业集团有限公司、四川省新能源动力股份有限公司，蜀道集团下属中国航油集团四川铁投石油有限责任公司、中石油四川铁投能源有限责任公司、四川铁投广润物流有限公司、四川中航路桥国际贸易有限公司，蜀道集团下属四川交投实业有限公司、四川交投物流有限公司的产品贸易。

*2、其他业务中其他收入主要系能投集团下属公司材料销售收入、电力安装工程收入等及蜀道集团下属公司担保费收入、资金占用费收入等。

（五十三）税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	92,191,967.07	53,963,182.68
城市维护建设税	152,470,370.66	97,362,789.77
教育费附加	81,703,821.50	66,582,608.15
地方教育费附加	51,027,434.27	16,864,637.56
资源税	33,878,255.50	22,179,445.38
印花税	122,239,332.74	63,252,797.38
土地增值税	288,701,248.25	129,944,941.58
土地使用税	64,849,863.64	40,465,169.61
房产税	90,511,395.40	69,064,106.73
其他*1	58,685,659.10	42,118,909.85
合计	1,036,259,348.13	601,798,588.69

*1、其他税金主要系环保税、车船税、耕地占用税、残疾人就业保障金等。

（五十四）财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	14,081,500,524.21	11,778,692,183.00
减：利息收入	1,797,747,429.62	1,380,971,632.14
加：汇兑净损失	21,049,198.94	92,032,863.22
加：其他支出*1	8,793,941.01	123,960,384.70
合计	12,313,596,234.54	10,613,713,798.78

(五十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,124,957,735.01	215,282,990.14
其他	39,517,344.64	2,482,125.16
合计	1,164,475,079.65	217,765,115.30

1. 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
增值税即征即退	27,699,071.23	17,458,245.31
稳岗补贴	1,426,433.40	6,723,530.76
税收返还	22,776,082.91	24,518,738.20
重点产业培育支持奖励	34,419,167.22	
内江新入城线玉王庙互通立交管养项目		4,027,361.74
农网补贴	750,000,000.00	
邻水城南互通立交项目补贴		2,377,384.56
其他政府补助资金*1	288,636,980.25	160,177,729.57
合计	1,124,957,735.01	215,282,990.14

*1、其他政府补助资金主要包括图书出版补贴、蜀道集团各类工程项目政府补贴款等。

(五十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	703,348,525.85	-723,964,203.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-25,176,583.77	146,319,885.04
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	379,640,313.80	106,211,374.94
持有债权投资期间取得的投资收益	250,671,158.36	
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		83,581,169.17
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		214,272,800.16
持有其他权益工具投资收益	162,484,928.50	85,901,363.87

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
持有其他非流动金融资产取得的投资收益	110,512,998.17	
处置交易性金融资产取得的投资收益	97,145,827.82	407,381,621.09
处置可供出售金融资产取得的投资收益		10,682,430.40
委托贷款收益	347,528,656.46	589,807,400.57
理财产品收益	98,025,457.20	
债务重组收益	9,433,962.30	
其他	151,584,488.59	351,247,712.65
合计	2,285,199,733.28	1,271,441,554.11

(五十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	6,024,904.53	2,981,742.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		338,718,587.61
交易性金融负债	-43,747,621.96	
其他非流动金融资产	514,737,154.23	87,085,674.19
合计	477,014,436.80	428,786,004.11

(五十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-91,480,383.86	-22,244,829.89
其他应收款坏账损失	-58,194,220.07	-115,507,182.99
应收票据坏账损失	-567,677.14	
长期应收款坏账损失	2,169,462.37	-7,070.96
合同资产减值损失	-2,750.66	-2,549,018.06
提取风险准备金	-1,049,600.00	
债权投资信用减值损失	2,000,000.00	
合计	-147,125,169.36	-140,308,101.9

(五十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		112,472,536.56
存货跌价损失	-44,808,971.36	-31,323,764.19
可供出售金融资产减值损失		8,100,873.24
长期应收款减值损失	-2,098,212.37	-21,362,500.00
固定资产减值损失	-29,201.99	

项目	本期金额	上期金额
在建工程减值损失	-187,513.48	
其他流动/非流动资产减值损失	625,000.00	-7,463,417.63
一年内到期的非流动资产减值准备	26,237,585.30	2,803,014.48
商誉减值准备		-166,005,496.53
合同资产减值损失	3,386,717.10	
投资性房地产减值损失	-2,129,858.07	
贷款损失准备	-1,489,823.84	2,526,282.54
其他	-141,079,467.72	
合计	-161,573,746.43	-100,252,471.53

(六十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	81,291,123.43	39,452,269.60	81,291,123.43
其中:固定资产处置收益	64,295,795.84	39,452,269.60	64,295,795.84
无形资产处置收益	16,995,327.59		16,995,327.59
其他		17,496.99	
合计	81,291,123.43	39,469,766.59	81,291,123.43

(六十一) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	1,520,358.15	8,103,405.85
债务重组利得	30,479,176.41	475,349,072.72
接受捐赠		5,000.00
政府补助	48,995,898.46	224,956,124.28
盘盈利得	5,700.00	339,530.75
赔偿收入	109,966,733.59	43,335,069.89
拆迁收入	614,904.50	
其他	96,285,203.07	71,620,854.95
合计	287,867,974.18	823,709,058.44

2. 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
税收返还	396,894.21	
稳岗补贴	555,182.04	
财政扶持补贴	7,188,032.08	
拆迁补助		15,451,856.42

项目	本期金额	上期金额
民营经济扶持资金		45,400.00
产业基金发展奖励		1,422,000.00
其他政府补助资金*1	40,855,790.13	208,036,867.86
合计	48,995,898.46	224,956,124.28

*1、其他政府补助资金主要包括财政扶持收入、疫情补贴、四川省财政金融互动奖补资金、政府扶持资金等。

（六十二）营业外支出

项目	本期金额	上期金额
对外捐赠	23,318,196.20	55,070,862.05
非流动资产处置损失	4,496,174.75	
非常损失	11,280,396.06	77,985.00
非流动资产毁损报废损失	1,994,837.91	8,836,498.53
非货币性资产交换损失	271,755.07	
赔偿金、违约金及罚款支出	30,846,694.02	19,466,223.28
其他*1	53,010,862.75	35,087,813.18
合计	125,218,916.76	118,539,382.04

*1、其他主要系预计股权收回费用、减持股份缴纳税费、路产修复支出等。

（六十三）所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的本期所得税费用	1,922,069,754.50	944,685,512.00
递延所得税调整	188,317,604.54	71,045,792.56
合计	2,110,387,359.04	1,015,731,304.56

（六十四）借款费用

项目	本期金额	上期金额
1. 费用化借款费用	14,081,500,524.21	11,778,692,183.00
2. 资本化借款费用	2,847,081,740.38	1,674,704,024.95
其中：固定资产中资本化借款费用	8,197,450.71	3,212,983.42
在建工程中资本化借款费用	2,092,280,095.76	1,057,531,735.73
无形资产中资本化借款费用	20,145,670.34	532,683.70
存货中资本化借款费用	685,156,100.10	223,517,545.65
其他非流动资产资本化金额	41,302,423.47	389,909,076.45
合计	16,928,582,264.59	13,453,396,207.95

(六十五) 分部信息 (万元)

项目	投融资业务		交通设施运营及建设业务		贸易业务		其他业务
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	
营业收入	34,712.69	32,239.91	7,339,031.83	3,777,351.91	3,097,447.04	3,829,217.03	494,512.64
其中：对外交易收入	34,712.69		7,334,336.54	3,774,120.00	3,097,447.04	3,829,006.64	494,512.64
分部间交易收入		32,239.91	4,695.28	3,231.91		210.39	
对联营和合营企业的投资收益	34,410.37	-3,654.64	-3,093.39	-112,815.23	872.20	-1,825.70	
资产减值损失		-35,188.52	-4,589.24	279.67	-1,291.06	7,058.28	-3,411.55
折旧费和摊销费	73.79	76.06	386,215.54	498,624.13	937.96	35,142.23	13,411.55
利润总额	-43,816.25	-52,296.10	302,329.08	-381,878.04	61,729.70	71,470.54	64,512.64
所得税费用			95,113.16	46,256.24	125,441.21	5,866.80	
净利润	-43,816.25	-52,296.10	192,333.38	-429,356.19	7,837.61	66,825.64	65,512.64
资产总额	25,142,279.50	24,797,488.88	100,339,269.65	82,277,941.17	911,762.89	4,346,042.90	2,651,195.91
负债总额	12,853,388.40	12,445,414.13	65,917,687.96	57,651,279.15	7,401,904.76	2,973,006.33	879,411.55
其他重要的非现金项目							
长期股权投资以外的其它非流动资产增加额	-10,459.94	-599,736.09	2,651,195.91	1,990,345.58	-302,134.80	53,036.20	47,512.64

(续表)

项目	新材料		其他		抵消	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	159,278.02		534,398.78	138,907.16	-45,553.98	
其中：对外交易收入	159,278.02		534,398.78	137,026.69	-40,858.69	
分部间交易收入				1,880.47	-4,695.28	
对联营和合营企业的投资收益			2,235.22	10,480.15	-747.91	
资产减值损失	-65.61		1,034.69	1,331.99		
折旧费和摊销费	14,818.97		62,327.50	13,014.31		
利润总额	72,776.06		114,033.37	66,806.56	-78,374.91	
所得税费用	18,246.43		29,601.19	16,105.22	556.77	
净利润	54,529.63		84,432.18	50,701.35	-78,931.67	
资产总额	1,493,068.27		11,567,773.63	8,972,117.67	-20,688,966.80	-20,688,966.80
负债总额	490,567.48		7,353,879.61	4,889,739.44	-4,293,285.90	-3,411,552.64
其他重要的非现金项目					-	
长期股权投资以外的其它非流动资产增加额	700,870.89		526,403.18	258,009.39	1,296,616.81	-

注：上述分部信息是以行业板块确定。由于部分经营分部存在跨行业经营，因此，上述分部报告中的各经营分部的营业收入与附注“八（五十二）营业收入、营业成本”所披露的明细数据不尽相同。

(六十六) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,803,075,555.25	-3,255,947,910.11
加：资产减值准备	161,573,746.43	240,560,573.43
信用减值损失	147,125,169.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,074,361,505.28	3,399,956,003.68
使用权资产折旧	53,174,182.03	
无形资产摊销	1,500,138,099.63	2,190,935,695.99
长期待摊费用摊销	932,250,153.02	310,787,219.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	2,975,816.60	-39,469,766.59
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,994,837.91	-275,878.49
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-477,014,436.80	-428,786,004.11
财务费用（收益以“—”号填列）	14,081,500,524.21	12,478,692,183.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,285,199,733.28	-1,271,441,554.11
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-648,039,618.56	-64,979,295.78
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	894,827,157.35	122,763,617.23
存货的减少（增加以“—”号填列）	496,352,675.24	-4,991,098,041.52
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-18,149,394,921.35	-6,736,424,592.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,382,887,202.20	-2,018,804,317.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,206,813,510.12	-63,532,068.41
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	115,760,974,694.58	114,429,928,668.04
减：现金的期初余额	106,480,508,639.32	111,604,669,038.77
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	9,280,466,055.26	2,818,146,161.09

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	121,422,457,725.09	127,593,518,903.67
其中：库存现金	126,849,388.54	55,997,788.47

项 目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的银行存款	98,716,348,137.40	108,406,825,608.18
可随时用于支付的其他货币资金	22,579,260,199.15	19,130,695,507.02
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	121,422,457,725.09	127,593,518,903.67
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,661,483,030.51	1,949,197,780.04

(六十七) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于抵押、质押担保的受限资产		
货币资金	5,592,663,514.73	保证金等*1
交易性金融资产	20,000,000.00	借款质押抵押担保*2
应收股利	9,696,643.32	借款质押抵押担保*3
应收票据	3,000,000.00	借款质押抵押担保*4
应收账款	3,382,378,376.35	借款质押抵押担保*5
存货	6,953,697,600.09	借款质押抵押担保*6
其他流动资产	493,063,325.00	保证金等*7
一年内到期的非流动资产	887,934,607.23	借款质押抵押担保*8
投资性房地产	306,521,581.17	借款质押抵押担保*9
固定资产	17,000,270,862.08	借款质押抵押担保*10
无形资产	61,589,281,142.61	借款质押抵押担保*11
在建工程	1,010,208,660.79	借款质押抵押担保*12
长期股权投资	1,335,268,855.08	借款质押抵押担保*13
长期应收款	29,917,825,804.93	借款质押抵押担保*14
其他非流动资产	2,163,056,499.20	借款质押抵押担保*15
小计	130,664,867,472.58	
二、其他原因受限资产		
货币资金	68,819,515.78	受监管专项资金、冻结资金等
交易性金融资产	324,351,118.40	银行或法院冻结
投资性房地产	62,738,655.25	法院冻结
固定资产	102,394,946.50	法院冻结
无形资产	171,914,718.55	法院冻结
在建工程	391,434.77	法院冻结
小计	730,610,389.25	
合计	131,395,477,861.83	

受限主要事项说明：

*1、货币资金受限主要系保函保证金、信用证保证金及银行承兑汇票保证金。具体见本附注“八、（一）货币资金、2”项的内容。

*2、交易性金融资产受限主要系川发资产以其交易性金融资产为抵质押物进行借款。

*3、应收股利受限主要系川发资产以其应收股利对外提供担保质押。

*4、应收票据受限主要系环境集团以其应收票据作为抵押物进行借款。

*5、应收账款受限主要系能投集团、新筑股份及晟天新能源以其应收账款作为抵押物进行借款。

*6、存货受限主要系现代服务业集团、能投集团、川发资产、蜀道集团以其项目开发土地作为抵押物进行借款。

*7、其他流动资产受限主要系蜀道集团开具应付票据存入的保证金。

*8、一年内到期的非流动资产受限主要系蜀道集团以其应收融资租赁款质押给银行办理保理借款。

*9、投资性房地产受限主要系新筑股份、川发资产以其投资性房地产为抵质押物进行借款。

*10、固定资产受限主要系蜀道集团以其电站资产、铁路资产、房屋建筑物，能投集团以其房屋建筑物，发展国际以飞行设备，新筑股份、文投集团、川发资产、现代服务业集团、晟天新能源以其房屋建筑物作为抵质押物进行借款。

*11、无形资产受限主要系蜀道集团以其高速公路收费经营权作为质押物进行借款。

*12、在建工程受限主要系能投集团、新筑股份以其正在建设的项目作为质押物进行借款。

*13、长期股权投资受限主要系蜀道集团以持有的招商局公路网络科技控股股份有限公司股权收益权质押借款。

*14、长期应收款受限主要系蜀道集团 PPP 项目和能投集团的应收融资租赁款用于借款担保。

*15、蜀道集团的下属企业四川郎川公路有限责任公司与阿坝州交通运输局签订了《郎川公路管养移交协议》自 2015 年 7 月 1 日起阿坝州交通运输局对接收的郎川公路资产拥有管理权和使用权。

*16、其他原因受限的资产主要系被法院或银行冻结的资产。

九、或有事项

（一）截至 2021 年 6 月 30 日，本集团为其他单位提供担保情况（单位：万元）

担保单位	集团内部单位相互担保	为集团外部单位担保 *
能投集团		1,122,722.68
蜀道集团	9,661,833.48	1,214,182.99
矿投集团		48,000.00
有色科技	5,000.00	
国资经营	2,000.00	12,887.00
新筑股份	24,456.14	
国科公司	385,450.95	
盐业公司	12,000.00	
环境集团	264,709.40	
合计	10,355,449.97	2,397,792.67

* 对外担保明细（单位：万元）：

担保单位	被担保单位	担保金额
蜀道集团	四川省港航开发有限责任公司	720,000.00
国资经营	成都市名扬世佳家具有限责任公司	500.00
国资经营	四川君安康健康养老产业集团有限公司	500.00
国资经营	四川润兆渔业有限公司	1,000.00
国资经营	资阳市盛农农业开发有限公司	500.00
国资经营	成都亚美云科技有限责任公司	260.00
国资经营	四川九洲华运铁路运输有限公司	1,000.00
国资经营	成都铁路分局保安服务有限责任公司	200.00
国资经营	成都聚成祥食品有限公司	480.00
国资经营	成都欣瑞兴环保科技有限公司	525.00
国资经营	邛崃市八方建材有限公司	500.00
国资经营	成都和达顺通医疗器械有限公司	500.00
国资经营	四川万众建材科技有限责任公司	500.00
国资经营	眉山市神果环球食品有限公司	500.00
国资经营	四川沃富能汇环境能源设备有限公司	400.00
国资经营	四川新世纪线缆有限公司	400.00
国资经营	四川国奥建筑工程有限公司	400.00

担保单位	被担保单位	担保金额
国资经营	四川金江建材科技有限公司	650.00
国资经营	成都非常有食品科技有限公司	260.00
国资经营	成都远见复合材料有限公司	400.00
国资经营	成都翰东科技有限公司	400.00
国资经营	四川省至联供应链管理有限公司	480.00
国资经营	四川沃尔斯宏泰橡塑科技有限公司	400.00
国资经营	四川怡天钢结构有限公司	500.00
国资经营	四川恭德建设工程有限公司	150.00
国资经营	个体工商户经营者	1,482.00
能投集团	四川能投智慧城市投资有限公司	540.93
能投集团	四川省绵阳爱众发电有限公司	15,866.02
能投集团	四川能投川化新材料科技有限公司	8,571.43
能投集团	四川能投化学新材料有限公司	10,000.00
能投集团	联力环保新能源有限公司	2,000.00
能投集团	张明*1	5,000.00
能投集团	其他单位*2	1,080,744.30
蜀道集团	巴达铁路	61,508.31
蜀道集团	巴广渝	101,177.70
蜀道集团	乐巴铁路	28,668.90
蜀道集团	宁波蜀道	91,000.00
蜀道集团	瑞控实业	80,000.00
蜀道集团	川南城际	35688.08
蜀道集团	小金河公司	96,140.00
合计		2,349,792.67

*1、2015 年能投集团下属新力光源与上海银行股份有限公司成都分行签订最高额保证合同，就上海银行股份有限公司成都分行（债权人）与张明（债务人）发生于 2015 年 12 月 31 日起至 2018 年 12 月 30 日止的主债权提供担保，对主债权余额最高不超过 15,000 万元的债权承担连带保证责任。截止 2021 年 6 月 30 日，上海银行股份有限公司成都分行发放给张明的贷款余额为 5,000 万元，张明现已离境至海外。

*2、金玉担保公司对外担保系为客户融资担保业务服务提供的担保，由于涉及被担保单位众多，此处不再一一列示。

说明：由于本集团下属公司财务报表层层合并，各公司因各种原因可能存在对担保事项披露不全的情况，本合并报表仅根据各公司已披露情况进行披露。

(二) 截至 2021 年 6 月 30 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 本集团作为起诉方诉讼情况

起诉方	被诉方	起诉事由	受影响金额 (万元)	案件审理情况
国资经营	四川龙都茶业(集团)有限公司	委托贷款逾期事项		申请执行中
国资经营	中食成都食品有限公司	委托贷款逾期事项	2,400.00	申请执行中
国资经营	成都华高瑞甜科技有限公司	委托贷款逾期事项	850.00	申请破产清算还债程序。
国资经营	四川省若男面业有限公司	委托贷款逾期事项	9,000.00	继续沟通中
国资经营	四川天宏实业集团有限公司	委托贷款逾期事项	6201.35	已达成和解协议。
蜀道集团下属四川雅眉乐高速公路有限责任公司	四川雅眉乐高速公路有限责任公司	建筑工程合同纠纷	602.66	仲裁结果尚未出具

2. 本集团作为被诉方诉讼情况

起诉方	被诉方	起诉事由	受影响金额 (万元)	案件审理情况
厦门新立基股份有限公司	蜀道集团下属四川巴陕高速公路有限责任公司	买卖合同纠纷	947.58	案件正在审理中
屏山新九河化工有限责任公司	蜀道集团下属四川仁沐高速公路有限责任公司	就仁沐新高速公路距离厂区过近	3,320.00	案件正在审理中
四川坤宇建筑工程有限公司	蜀道集团下属四川交投建设工程股份有限公司	建设工程施工合同纠纷（恩阳大道及巴恩快速通道）	945.46	案件正在审理中
四川闽辉建设工程有限公司	蜀道集团下属四川交投建设工程股份有限公司	沙湾隧道及小马厂隧道洞内消防安全工程劳务分包事项	209.10	该案未确定开庭时间
邛崃市中阳粮油加工厂	蜀道集团下属成都城北出口高速公路有限公司	租地合同违约事项		案件正在审理中
中铁二局集团有限公司	新筑股份下属成都新车现代有轨电车建设有限公司	工程合同纠纷	20,436.21	案件正在审理中
湖南湘潭公路桥梁建设有限公司	蜀道集团下属四川雅眉乐高速公路有限责任公司	建筑工程合同纠纷	941.55	仲裁结果尚未出具
陈伟	蜀道集团子公司四川省铁路建设有限公司、四川连乐铁路有限责任公司	建设工程合同	400.00	案件正在审理中
特变电工（德阳）电缆股份有限公司	蜀道集团子公司四川省铁路建设有限公司	买卖合同纠纷	68.18	案件正在审理中
雷寒	蜀道集团子公司四川省铁路建设有限公司	劳务分包合同纠纷	1,506.87	案件正在审理中
四川广安旌钰建筑劳务有限责任公司	蜀道集团子公司四川省铁路建设有限公司	劳务合同纠纷	3,384.95	案件正在审理中

说明：由于本集团下属公司财务报表层层合并，各公司因各种原因可能存在对诉讼事项披露不全的情况，本合并报表仅根据各公司已披露情况进行披露。

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

（四）截至 2021 年 6 月 30 日，本集团无或有资产的情况

除存在上述或有事项外，截至 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

（一）资产负债表日后调整事项

无。

（二）资产负债表日后非调整事项

1. 本集团下属发展国际完成境外中期票据计划项下高级无抵押债券提取发行 4 亿美元

2021 年 8 月 11 日，发展国际完成海外中期票据计划项下高级无抵押债券提取发行，发行规模 4 亿美元、发行利率 2.8%、债券期限 5 年。本次发行是 2018 年在香港设立 20 亿美元海外中期票据计划项下进行的第二次债券提取发行。

2. 本集团下属环境集团拟实施生态环保产业战略重组

2021 年 8 月 10 日，经省委省政府同意、省国资委批准，四川省生态环保产业集团有限责任公司（以下简称生态环保集团）揭牌成立。生态环保集团是以环境集团为主体，采取“增资扩股+无偿划转”方式，整合蜀道集团、川投集团、能投集团、国资经营及生态环境厅、经济和信息化厅所属的生态环保资产而组建的省级生态环保综合产业平台。通过战略性重组、专业化整合，优化省属企业生态环保资源配置，提升资产运营效率，打造省级环保龙头企业，推动全省环保产业做强做优做大。组建后，生态环保集团作为四川发展二级控股企业，由本公司按股权关系进行管理。

3. 环境集团的子公司北京清新环境技术股份有限公司收购四川发展国润水务投资有限公司 100%股权

2021 年 7 月 29 日，北京清新环境技术股份有限公司与生态环保集团签订《产权交易合同》，约定清新环境以 225,075.90 万元从生态环保集团收购四川发展国润水务投资有限公司（以下简称国润水务）100%股权。2021 年 8 月 23 日，国润水务完成了工商变更登记手续。

除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
四川省国资委	——	——	7,404,106.00	100.00	100.00

2. 子企业

详见“七、（一）本年纳入合并报表二级子公司的基本情况”。

3. 合营企业及联营企业

本集团的主要合营企业、联营企业有关信息详见本附注“八、（十七）长期股权投资”披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
其他关联关系方		
	四川万宏投资管理有限公司	资金拆借

（二）关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期金额	上期金额
合营及联营企业		
其中：商务印书馆(成都)有限公司	10,877,152.39	7,646,540.10
四川航空股份有限公司		65,396.23
人民东方(北京)书业有限公司	1,332,404.11	3,018,867.92
明博教育科技有限公司	11,110,776.94	7,462,907.84
海南出版社	5,944,850.49	4,046,583.35
合计	29,265,183.93	22,240,295.44

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期金额	上期金额
合营及联营企业		
其中：四川航空股份有限公司	56,238,081.35	167,863,141.71

关联方类型及关联方名称	本期金额	上期金额
成都航空有限公司	13,630,676.56	113,207.55
四川实大工业盐公司		29,137,230.39
厦门太古飞机工程有限公司	56,603.77	
勉县鼎鼎润物商贸有限公司		18,391,968.76
三峡金沙江云川水电开发有限公司	1,958,151,730.95	31,115,813.39
四川能投量力物流发展有限公司		14,870,310.43
合计	2,028,077,092.63	261,491,672.23

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（元）
四川航空集团有限责任公司	四川航空股份有限公司	肖家河川航佳园一地下停车场	5,973,063.59	2021-1-1	2021-6-30	144,000.00
		航空花园地下停车场租金收入	7,702,398.55	2021-1-1	2021-6-30	273,333.34
		物业公司租玉林 36 套住房	1,154,505.33	2021-1-1	2021-6-30	159,270.16
四川飞机维修工程有限公司	四川航空股份有限公司	停车场	1,889,761.00	2019-11-14	2021-11-13	336,000.00
	厦门太古飞机工程有限公司	房屋租赁	72,859.63	2020-7-1	2021-6-30	12,857.14
	四川航空科瑞特工程技术有限公司	机轮车间租赁	4,487,649.63	2019-5-6	2029-5-5	426,605.52
四川航空汉莎食品有限公司	四川航空股份有限公司	成都国际航空枢纽综合功能区口岸路 613 号租赁及仓储库房	8,780,964.46	2019-1-1	2021-12-31	2,975,574.38
		双流机场北一路 8 号厂区二楼 A 区		2019-5-14	2024-5-14	
		双流机场北一路 8 号厂区一楼 C 区及停车场		2019-1-15	2024-1-15	
		双流机场北一路 8 号场地的行政楼和钢结构库房		2019-4-15	2024-4-15	
		双流机场北一路 8 号厂区生产楼二楼 B 区		2019-4-15	2024-4-15	
		双流机场北一路 8 号厂区生产楼一楼 A 区		2019-3-12	2024-3-12	

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（元）
		双流机场北一路 8 号厂区生产楼一楼 B 区		2019-2-19	2024-2-19	
		成都国际航空枢纽综合功能区口岸路 613 号库房		2018-12-1	2021-11-30	
		成都国际航空枢纽综合功能区口岸路 613 号库房		2019-5-1	2021-11-30	

4. 关联方资金拆借

拆出方	拆入方	拆借金额	起始日	到期日
能投集团	四川万宏投资管理有限公司	125,000,000.00	2020-8-5	2023-8-4
		502,200,000.00	2020-8-10	2023-8-9
		400,000,000.00	2016-12-30	2021-6-30
		200,000,000.00	2018-8-31	2021-6-30
		150,000,000.00	2019-1-18	2021-6-30
		55,000,000.00	2019-6-19	2021-6-30
能投集团	四川能投化学新材料有限公司	460,000,000.00	提款日	2021-5-27
		200,000,000.00	2020-3-23	2021-3-22
蜀道集团	四川亿通达建筑设计有限公司	2,750,000.00	2020-4-7	2021-4-6
	四川瑞控实业股份有限公司	280,301,205.57	2020-5-29	2021-12-29
土地公司	四川省川发颐丰实业有限公司	43,870,000.00	2019-4-9	2021-4-8
		63,000,000.00	2019-8-19	2021-8-17
		17,000,000.00	2019-9-18	2021-9-16
		36,000,000.00	2019-12-19	2020-12-1
		14,000,000.00	2019-12-19	2021-12-17
		13,000,000.00	2020-5-21	2021-5-20
		44,000,000.00	2019-12-27	2021-12-25
		19,000,000.00	2020-6-18	2021-6-17
		25,000,000.00	2020-5-11	2021-5-10
	成都森信源商贸有限公司	3,920,000.00	2019-12-6	2020-6-16
	四川锦弘川发置业投资有限公司	45,900,000.00	2018-6-12	2020-4-30
		19,500,000.00	2018-6-6	2020-4-30
		6,000,000.00	2018-9-18	2020-4-30

拆出方	拆入方	拆借金额	起始日	到期日
		1,400,000.00	2019-1-14	2020-4-30
		29,800,000.00	2019-4-15	2020-12-30
		81,520,000.00	2019-7-29	2021-12-31
		2,000,000.00	2019-8-14	2021-12-31
		42,480,000.00	2019-8-21	2021-12-31
		27,900,000.00	2019-11-20	2021-12-31
		61,100,000.00	2020-5-18	2021-12-31
	仁寿蜀恒置业有限公司	106,295,500.00	2018-8-1	2021-7-31
	仁寿蜀润置业有限公司	50,000,000.00	2018-8-1	2020-11-13
		33,910,000.00	2019-8-1	2021-7-31
	仁寿蜀峰置业有限公司	233,052,900.00	2018-8-1	2021-7-31
		38,500,000.00	2020-4-29	2020-5-14
		80,000,000.00	2018-8-1	2020-9-18
	仁寿兴合置业有限公司	30,000,000.00	2018-8-1	2020-1-17
		4,167,500.00	2018-8-1	2020-3-20
		35,100,000.00	2018-12-10	2021-7-31
		30,000,000.00	2020-6-29	2021-7-31

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方	期末金额	期初金额
四川航空股份有限公司	202,750,846.88	94,590,143.65
成都航空有限公司	20,790,606.50	16,251,335.32
四川小金河水电开发有限责任公司		6,090,196.88
上海景界信息科技有限公司	195,984.00	195,984.00
四川沿江攀宁高速公路有限公司		1,343,873,662.65
四川能投化学新材料有限公司		4,304,757.27
四川公路桥梁建设集团有限公司	180,000.00	
四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	12,742,410.63	
四川崇德发展实业有限公司	112,798.96	
减：坏账准备		
合计	242,862,843.85	1,465,306,079.77

2. 关联方其他应收款

关联方	期末金额	期初金额
中国四川国际合作股份有限公司		86,418,255.14
四川航空股份有限公司	2,284,499.00	3,300,161.64

关联方	期末金额	期初金额
成都航空有限公司	20,000.00	1,299,455.05
内江新城发展投资有限公司		267,558,160.73
九龙县荣鑫电力有限公司		41,151,116.41
四川锦弘川发置业投资有限公司		244,911,347.27
四川小金河水电开发有限责任公司	46,073,499.74	46,132,518.75
上海景界信息科技有限公司		26,478.80
四川能投凉山能源投资有限公司		17,930,902.63
四川能投量力物流发展有限公司		78,367,545.46
四川大渡河双江口水电开发有限公司		10,600.00
四川瑞控实业股份有限公司		1,002,825,460.43
四川亿通达建筑工程设计有限公司		126,948,930.54
四川沿江攀宁高速公路有限公司		325,845.32
仁寿兴合置业有限公司	65,422,080.26	65,440,397.86
仁寿蜀峰置业有限公司	233,052,900.00	233,052,900.00
仁寿蜀恒置业有限公司	106,295,500.00	106,295,500.00
仁寿蜀润置业有限公司	33,910,000.00	33,910,000.00
仁寿蜀锦置业有限公司	71,000,000.00	
成都高威体育建设开发有限公司		315,000,000.00
四川武都电站有限公司		15,000,000.00
九寨沟宏义投资有限公司		1,549,076,237.60
四川能投化学新材料有限公司		815,827,777.78
四川省国投资产托管有限责任公司		5,000,000.00
减：坏账准备		346,406,798.93
合计	558,058,479.00	4,709,423,912.48

3. 关联方预付款项

关联方	期末金额	期初金额
四川航空股份有限公司	80,000.00	48,679.25
减：坏账准备		
合计	80,000.00	48,679.25

4. 关联方应付账款

关联方	期末金额	期初金额
四川航空股份有限公司	60,190,765.59	3,217,676.20
商务印书馆(成都)有限公司	16,171,694.22	12,562,642.62
海南出版社有限公司	1,858,528.11	1,783,709.54
明博教育科技股份有限公司	1,768,646.06	144,373.83
合计	79,989,633.98	17,708,402.19

5. 关联方其他应付款

关联方	期末金额	期初金额
-----	------	------

关联方	期末金额	期初金额
四川航空股份有限公司	1,639,679.88	9,285,051.34
四川国兴商务信息服务有限公司	12,000.00	
四川万宏投资管理有限公司		805,000,000.00
四川文轩宝湾供应链有限公司		4,714,542.82
四川武都电站有限公司		15,000,000.00
明博教育科技股份有限公司	1,540,862.08	1,540,862.08
四川巴广渝高速公路开发有限责任公司		1,850,000,000.00
交银国际信托有限公司	31,046,400.00	
交银施罗德资产管理有限公司	50,112,000.00	
合计	84,350,941.96	2,685,540,456.24

说明：由于本集团下属公司财务报表层层合并，关联关系及关联交易较复杂，加之各公司因各种原因可能存在对关联关系及关联交易事项披露不全的情况，因此导致本集团可能存在未能全面列示和披露关联关系及关联交易。

十二、 母公司主要财务报表项目注释

1. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,001,178,466.72	667,868,094.51
应收股利	1,246,539,102.66	1,039,997,428.63
其他应收款项	18,129,201,133.38	17,185,308,702.02
合计	20,376,918,702.76	18,893,174,225.16

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委贷借款利息	823,778,021.27	506,335,074.32
统借统还利息	42,581,500.00	123,796,908.66
其他借款利息	134,818,945.45	37,736,111.53
合计	1,001,178,466.72	667,868,094.51

(2) 应收股利

单位名称	期末金额	期初金额
四川三新创业投资有限责任公司	166,000,000.00	166,000,000.00
四川金融控股集团有限公司	140,719,261.96	140,719,261.96
四川产业振兴发展投资基金有限公司	84,091,269.64	84,091,269.64
四川发展环境投资集团有限公司	141,097,480.71	141,097,480.71
四川发展土地资产运营管理有限公司	63,111,100.00	77,396,665.80

单位名称	期末金额	期初金额
四川省城乡建设投资有限责任公司	315,045,351.43	324,980,450.52
四川航空集团公司		9,838,500.00
四川省能源投资集团有限责任公司		95,873,800.00
四川发展产业引导股权投资基金管理有限责任公司	33,590,000.00	
其他直接投资企业	302,884,638.92	
合计	1,246,539,102.66	1,039,997,428.63

(3) 其他应收款项

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,878,758,645.06	47.84	397,226,786.86	4.47
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	101,226,235.65	0.55	6,718,022.34	6.64
关联方组合	9,545,554,438.98	51.43		
备用金组合	7,606,622.89	0.03		
组合小计	9,654,387,297.52	52.01	6,718,022.34	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,039,547.77	0.15	27,039,547.77	100.00
合计	18,560,185,490.35	100.00	430,984,356.97	

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,878,758,645.06	50.51	355,742,262.29	4.01
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	182,868,635.65	1.04	10,008,242.86	5.47
关联方组合	8,481,251,638.98	48.25		
备用金组合	8,180,287.47	0.05		
组合小计	8,672,300,562.10	49.34	10,008,242.86	0.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,039,547.77	0.15	27,039,547.77	100.00
合计	17,578,098,754.93	100.00	392,790,052.91	2.23

1) 账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额		期初金额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1 年以内	95,450,000.00	4,772,500.00	177,930,389.71	8,896,519.49
1-2 年	1,965,697.26	196,569.73	1,877,707.55	187,770.76
2-3 年	802,265.39	240,679.62	3,052,265.39	915,679.62
3-4 年	3,000,000.00	1,500,000.00		
4-5 年				
5 年以上	8,273.00	8,273.00	8,273.00	8,273.00
合计	101,226,235.65	6,718,022.34	182,868,635.65	10,008,242.86

2) 采用单项认定法计提坏账准备的单项金额重大的其他应收款

债务单位	账面余额	计提金额	账龄	计提原因或依据
川化集团有限责任公司	1,500,000,000.00		1-2 年	预计可收回
四川省财政厅	649,790,617.19	320,000,000.00	5 年以内	按预计损失计提
代四川省财政厅拨付款项*1	5,091,545,405.00		5 年以上	注 1
四川省人民政府金牛宾馆	180,000,000.00		1 年以内	预计可收回
四川发展投资有限公司	1,457,422,622.87	77,226,786.86	1-2 年	借款部分预计可收回，重组成本部分按账龄计提
合计	8,878,758,645.06	397,226,786.86		

*1、代四川省财政厅拨付款项系本公司根据四川省财政厅文件代其拨付支持省内企业发展的资金，待拨付全部完成后与省财政厅进行结算，不计提减值准备。

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提原因
四川省纺织工业服装鞋帽公司	5,000,000.00	5,000,000.00	对方已濒临破产，归还可能性小
总府实业（集团）有限公司	19,500,587.56	19,500,587.56	债务人已资不抵债，还款能力存在重大不确定性
四川省商业服务学校	2,538,960.21	2,538,960.21	逾期时间较长，预计无法收回
合计	27,039,547.77	27,039,547.77	

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	148,443,630,614.80	107,351,737,673.82	100,459,536,776.12	155,335,831,512.50
对联营企业投资	25,101,939,528.20	597,902,489.76	557,534,159.34	25,142,307,858.62
小计	173,545,570,143.00	107,949,640,163.58	101,017,070,935.46	180,478,139,371.12
减：长期股权投资减值准备				
合计	173,545,570,143.00	107,949,640,163.58	101,017,070,935.46	180,478,139,371.12

(2) 对子公司长期股权投资明细

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交投集团	68,456,261,453.90		68,456,261,453.90	
三新公司	1,495,000,000.00		1,495,000,000.00	
能投集团	11,546,092,161.75			11,546,092,161.75
航空集团	927,196,421.19			927,196,421.19
文投集团	1,499,543,907.61			1,499,543,907.61
新华集团	2,856,258,619.78			2,856,258,619.78
有色科技	18,820,826.11			18,820,826.11
矿投集团	336,697,833.37			336,697,833.37
盐业公司	889,696,923.36			889,696,923.36
木综厂	22,939,413.43			22,939,413.43
国资投资	409,729,108.92			409,729,108.92
国资经营	2,123,427,057.83			2,123,427,057.83
铁投集团	30,418,812,900.37		30,418,812,900.37	
产业基金	3,100,000,000.00	2,000,000,000.00		5,100,000,000.00
西南产权	50,000,000.00	101,913,000.00		151,913,000.00
国宸基金	48,262,050.00			48,262,050.00
发展国际	1,498,422,268.87			1,498,422,268.87
四川城投	4,000,000,000.00			4,000,000,000.00
水务环保	41,190,035.77			41,190,035.77
发展城投	1,699,192,988.91			1,699,192,988.91
能投发展	38,154,600.00			38,154,600.00
有色新材	31,710,000.00			31,710,000.00
科能锂电	26,600,000.00			26,600,000.00
怡展公司	6,213,120.41			6,213,120.41
能投矿业	15,000,000.00			15,000,000.00
引导基金	80,000,000.00			80,000,000.00
川发矿业	2,302,131,800.00	1,200,000,000.00		3,502,131,800.00
兴川基金	630,000,000.00			630,000,000.00
北川公司	30,000,000.00		30,000,000.00	
发展轨道	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
国源农投	51,000,000.00		51,000,000.00	
环境集团	3,113,904,637.59			3,113,904,637.59
土地公司	500,000,000.00	1,448,082,623.17		1,948,082,623.17
现代服务业集团	1,577,219,200.00			1,577,219,200.00
兴展基金	300,000,000.00			300,000,000.00
国惠小贷	350,000,000.00			350,000,000.00
信用增进	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产业园区	500,000,000.00	200,000,000.00		700,000,000.00
大数据	880,000,000.00			880,000,000.00
北京川发	399,500,000.00			399,500,000.00
新筑股份	827,166,133.64			827,166,133.64
引领资本	400,000,000.00			400,000,000.00
国康能源	8,462,421.85		8,462,421.85	
晟天新能源	892,007,082.05			892,007,082.05
发展兴瑞	47,017,648.09			47,017,648.09
企改基金	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00		2,500,000,000.00
新兴产投		100,000,000.00		100,000,000.00
甲乙丙		30,000,000.00		30,000,000.00
川发资产		2,153,920,488.38		2,153,920,488.38
川新能源		242,747,208.00		242,747,208.00
蜀道集团		98,875,074,354.27		98,875,074,354.27
合计	148,443,630,614.80	107,351,737,673.82	100,459,536,776.12	155,335,831,512.50

(续)

被投资单位名称	核算方法	投资成本	持股比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
能投集团	成本法	11,546,092,161.75	100.00			
航空集团	成本法	927,196,421.19	100.00			
文投集团	成本法	1,499,543,907.61	100.00			
新华集团	成本法	2,856,258,619.78	100.00			
有色科技	成本法	18,820,826.11	100.00			
矿投集团	成本法	336,697,833.37	100.00			
盐业公司	成本法	889,696,923.36	100.00			
木综厂	成本法	22,939,413.43	100.00			
国资投资	成本法	409,729,108.92	100.00			
国资经营	成本法	2,123,427,057.83	100.00			
产业基金	成本法	5,100,000,000.00	100.00			
西南产权	成本法	151,913,000.00	50.00			25,000,000.00
国辰基金	成本法	48,262,050.00	100.00			
发展国际	成本法	1,498,422,268.87	100.00			
四川城投	成本法	4,000,000,000.00	100.00			86,304,879.68
水务环保	成本法	41,190,035.77	69.44			
发展城投	成本法	1,699,192,988.91	100.00			103,744,252.92
能投发展	成本法	38,154,600.00	2.32			
有色新材	成本法	31,710,000.00	6.01			
科能锂电	成本法	26,600,000.00	45.22			

四川发展（控股）有限责任公司 2021 年半年报合并财务报表附注

被投资单位名称	核算方法	投资成本	持股比例 (%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
怡展公司	成本法	6,213,120.41	0.51			
能投矿业	成本法	15,000,000.00	10.34			
引导基金	成本法	80,000,000.00	100.00			33,590,000.00
川发矿业	成本法	3,502,131,800.00	100.00			
兴川基金	成本法	630,000,000.00	9.98			
发展轨道	成本法	1,500,000,000.00	100.00			
环境集团	成本法	3,113,904,637.59	100.00			56,776,056.33
土地公司	成本法	1,948,082,623.17	19.72			21,199,953.01
现代服务业集团	成本法	1,577,219,200.00	100.00			
兴展基金	成本法	300,000,000.00	100.00			
国惠小贷	成本法	350,000,000.00	70.00			
信用增进	成本法	1,000,000,000.00	25.00			
产业园区	成本法	700,000,000.00	100.00			108,023,069.18
大数据	成本法	880,000,000.00	100.00			
北京川发	成本法	399,500,000.00	100.00			
新筑股份	成本法	827,166,133.64	16.06			
引领资本	成本法	400,000,000.00	100.00			
晟天新能源	成本法	892,007,082.05	51.60			10,361,788.88
发展兴瑞	成本法	47,017,648.09	100.00			
企改基金	成本法	2,500,000,000.00	99.93			
新兴产投	成本法	100,000,000.00	100.00			
甲乙丙	成本法	30,000,000.00	60.00			
川发资产	成本法	2,153,920,488.38	100.00			
川新能源	成本法	242,747,208.00	4.10			
蜀道集团	成本法	98,875,074,354.27	100.00			
合计		155,335,831,512.50				445,000,000.00

(3) 对联营企业投资明细

公司名称	投资成本	期初余额	本期增减变动					
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放股利或利润
机场集团	4,925,114,004.77	7,766,509,361.96			-16,045,282.82		-3,463,845.76	3,379,500
医药集团	16,135,321.65	393,945,435.91			30,402,389.97		450,820.29	
物流产业	269,750,328.52	383,070,218.58			19,563,293.01		4,273.74	
兴文旅游资	480,000,000.00	485,656,233.58			-3,920,954.39		128,342,269.19	
宇晟酒业	12,495,000.00	16,330,088.82			1,495,897.10			
旅游集团	800,000,000.00	798,757,735.59			-10,052,038.30			
成飞民机	250,000,000.00	332,612,481.83		250,000,000.00			-72,457,821.49	10,154,660
国宝人寿	300,000,000.00	262,269,995.72			2,431,264.31		-988,713.72	
新橙北斗	28,600,000.00	26,727,189.06			-1,032,911.06			
欧亚股份	25,000,000.00	24,758,079.88			371,814.25			
申万宏源	5,442,791,183.72	6,794,325,343.10			193,458,680.49	-15,817,989.77	821,915.14	
发展酒业	15,409,347.97	6,736,857.87					1,260,025.74	
农博园	49,999,999.00	73,006,688.82	209,180,000.00	293,999,999.00	11,943,173.38		-129,863.20	
四川金控	7,355,179,000.00	7,725,233,817.48			127,313,913.21	-5,345,441.44		
蜀兴智行	12,000,000.00	12,000,000.00			117,621.89			
合计	19,982,474,185.63	25,101,939,528.20	209,180,000.00	543,999,999.00	356,046,861.04	-21,163,431.21	53,839,059.93	13,534,160

(4) 重要联营企业的主要财务信息(单位：万元)

项目	本期金额				
	机场集团	医药集团	金控集团	兴文旅游投资	
流动资产	780,372.02	698,541.31	-	115,963.40	
非流动资产	6,469,344.93	78,758.18	-	84,015.70	
资产合计	7,249,716.96	777,299.48	17,835,276.79	199,979.10	
流动负债	732,132.57	486,291.12	-	25,381.52	
非流动负债	2,129,118.93	25,622.35	-	25,798.18	
负债合计	2,861,251.49	511,913.47	13,250,444.44	51,179.70	
归属于母公司净资产	4,192,697.83	121,928.70	1,617,040.89	148,799.40	
持股比例	18.41%	34.00%	33.33%	41.00%	
按持股比例计算的净资产份额	771,875.67	41,455.76	538,959.73	61,007.75	
调整事项	-	-	-245,760.50	-	
对联营企业权益投资的账面价值	771,875.67	42,479.86	784,720.23	61,007.75	
营业收入	184,052.88	658,982.80	216,896.43	1,204.93	
财务费用	5,667.17	687.26	-	149.88	
所得税费用	1,343.79	3,518.32	-2,898.73	-0.05	
归属于母公司净利润	-22,221.25	8,941.88	38,197.99	-956.33	

项目	本期金额			
	机场集团	医药集团	金控集团	兴文旅游投资
其他综合收益	-	-	-	-
归属于母公司综合收益总额	-22,221.25	8,941.88	36,594.20	-956.33
本期收到的来自联营企业的股利	337.95			-

(续表)

项目	上期金额			
	机场集团	医药集团	物流产业	兴文旅游投资
流动资产	556,481.59	648,289.42	977,943.61	99,790.18
非流动资产	6,036,379.19	67,098.79	2,579,979.22	57,045.60
资产合计	6,592,860.78	715,388.21	3,557,922.83	156,835.78
流动负债	775,989.34	454,288.08	232,983.34	4,222.75
非流动负债	1,406,513.01	20,011.48	1,286,506.52	2,857.80
负债合计	2,182,502.35	474,299.56	1,519,489.86	7,080.55
归属于母公司净资产	4,218,636.26	112,854.23	1,599,481.24	149,755.24
持股比例	18.41%	34.00%	33.33%	32.43%
按持股比例计算的净资产份额	776,650.94	38,370.44	533,107.10	48,565.62
调整事项			-239,416.29	
对联营企业权益投资的账面价值	776,650.94	39,394.54	772,523.38	48,565.62
存在公开报价的权益投资的公允价值	323,147.39	1,143,396.73	127,328.42	0.97
营业收入	6,181.87	2,097.38	31,283.26	-93.54
财务费用	4,665.50	6,923.63	13,352.03	548.27
所得税费用	-38,648.37	18,268.84	30,775.45	1,360.01
归属于母公司净利润				
其他综合收益	-38,648.37	18,268.84		1,360.01
归属于母公司综合收益总额	459.47	4,227.94	101,624,400.00	1,010.58
本期收到的来自联营企业的股利				

注：本公司长期股权投资主要系对控股子公司的投资，被投资单位均正常经营，不存在减值迹象，故未计提长期股权投资减值准备。

3. 营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.资金占用费	263,504,245.30		244,999,114.53	
2.担保费	83,622,641.51		77,399,999.99	
合计	347,126,886.81		322,399,114.52	

4. 投资收益

类别	本期金额	上期金额
理财产品收益	92,999,623.98	78,653,438.93
长期股权投资收益	789,103,687.66	8,816,256.49
其中：权益法核算确认的投资收益	344,103,687.66	-36,546,380.35
成本法核算单位分回的股利或利润	445,000,000.00	45,362,636.84
可供出售金融资产投资收益		36,767.97
交易性金融资产投资收益	230,597.52	
委托贷款收益	1,031,583,009.55	1,191,473,629.47
其他		
合计	1,913,916,918.71	1,278,980,092.86

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	-438,162,504.60	522,961,010.04
加：资产减值准备		351,885,201.89
信用减值损失	38,194,304.06	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	737,918.21	760,640.31
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,561,518,099.07	2,439,995,250.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,913,916,918.71	1,278,980,092.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,441.21	2,722,583.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,183,388,457.64	285,938,842.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	323,890,502.09	-141,443,846.82

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-611,149,498.73	-143,175,687.19
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,814,195,376.60	7,839,745,992.88
减：现金的期初余额	9,114,521,412.56	10,539,628,200.03
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	-1,300,326,035.96	-2,699,882,207.15

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

说明：由于本集团下属公司财务报表层层合并，本合并报表仅根据各公司已披露情况进行披露。

（一）蜀道集团下属川高公司政府还贷公路未计提折旧

蜀道集团所属川高公司及其控股子公司经营的广陕路、纳黔、达陕、广南、都汶、成德南、巴南、广甘、雅眉乐、达万、都汶、丽攀、巴陕、巴达等高速公路，于2012年起陆续投入使用，自2013年起，川高公司根据《收费公路管理条例》相关精神，结合政府还贷公路管理的特点，同时参照省外同类企业政府还贷公路的管理模式，经川高公司董事会审议决定并报四川省国资委备案，政府还贷公路在核算和列报时，不计提折旧，运营收到的高速公路通行费列报为营业收入。截止2021年6月30日上述政府还贷公路列入固定资产的价值为1,476.02亿元。因川高公司所属收费还贷公路的性质尚不明确，尽管其并未严格按照《收费公路管理条例》的规定实施，但川高公司和本公司均未收到相关部门有关其核算和列报不符合相关规定的通知或其他类似文件，故本集团在编制合并财务报表时，未对川高公司的财务报表进行调整。

（二）蜀道集团对合资铁路资产的列报

蜀道集团2015年度报请四川省国资委，分别将在建工程中的叙大铁路、川南城际铁路、连乐铁路，长期股权投资中的成兰铁路、成渝客专、成绵乐铁路股权，其他非流动资产（合资铁路资产）中的成昆铁路、成贵铁路、西成客专、巴达铁路、成雅铁路、兰渝铁路股权作为代管资产，2015年期末金额为291.72亿元，2016年期末金额为407.29亿元，2017年期末金额为453.48亿元，2018年期末金额为499.01亿元，2019年期末余额551.79亿元，2020年期末余额为505.35亿元，截止2021年6月30日列报的代建铁路线13条，余额为590.12亿元。因该等资产的性质并不明确，但蜀道集团和本公司均

未收到相关部门有关其核算和列报不符合相关规定的通知或其他类似文件，故本集团在编制合并财务报表时，未对蜀道集团的财务报表进行调整。

（三） 代偿政府性债务事项

2014 年 6 月 30 日，本公司根据四川省人民政府〔2014〕35 号关于研究北川县“5.12”地震灾后重建政府性债务风险管控和债务化解专题会议纪要，分别与北川羌族自治县禹羌投资有限责任公司（以下简称禹羌公司）、中国农业发展银行北川羌族自治县支行（以下简称农发行）、中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行（以下简称农行北川支行）签订借款合同主体变更协议及资产负债划转协议书，由本公司承接禹羌公司在农发行的贷款 25,690.00 万元及农行北川支行的贷款 231,110.00 万元，同时，接收禹羌公司用于原借款抵押的土地等资产（以下统称抵债资产）。2015 年 7 月本公司依据四川省国资委川国资改革〔2015〕1 号《关于重组北川县灾后重建政府性债务工作有关问题的批复》，成立北川发展投资公司（以下简称北川发展），按相关规定执行后续资产划转、处置等相关事项。本公司将代偿债务本金及利息 27.8 亿元列入其他非流动资产列报。

2015 年 12 月，禹羌公司（甲方）、北川发展公司（乙方）、本公司（丙方）共同签订《国有资产无偿划转协议》，由甲方将抵债资产及对应的丙方代甲方承担的上述农发行及农行北川支行的贷款本息一并无偿划转给乙方承接。至 2016 年末北川发展公司与禹羌公司陆续完成了资产交接手续。根据 2016 年 10 月 28 日四川海林资产评估事务所有限公司出具的《北川发展投资有限责任公司拟入账涉及评估资产市场价值项目资产评估报告》（川海评报字〔2016〕68 号）确认，接收资产在 2015 年 12 月 31 日评估基准日的市场价格为 99,755.09 万元，与接收的债务本息之间形成巨大差额，本公司因该笔代偿债务形成的债权（含预计相关利息）超过北川发展公司接收的抵债资产公允价值的部分 233,552.69 万元预计无法收回。鉴于该交易系根据四川省人民政府〔2014〕35 号会议纪要实施，并非本公司正常经营形成，参照企业会计准则精神，本公司将上述事项视同权益交易处理，将代偿政府性债务形成的债权损失于 2016 年期末计入了资本公积。

本公司于 2016 年 12 月 5 日以《关于四川发展重组北川县灾后重建政府性债务有关事项处理意见的报告》向四川省国资委报告，同时抄送四川省财政厅。

（四） 股权回购承诺

1. 本公司与国开发展基金有限公司签订的远期回购其出资的协议

融资担保公司 2016 年第二次股东会决议，同意增加注册资本 50 亿元，由本公司和国开发展基金有限公司（以下简称国开基金）分别认缴 25 亿元。2016 年 7 月 25 日国开基金、融资担保公司、本公司签订《国开发展基金投资合同》（合同编号：5110201606100000510）（以下简称投资合同）。投资合同约定，国开基金对融资担保公司的投资期限为自首笔增资款缴付完成之日起 20 年（即 2016 年至 2036 年，以下简称投资期限），在投资期限内及投资期限到期后，国开基金有权按照投资合同第五条约定的方式实现投资回收，即自 2021 年至 2036 年分 9 次由本公司按投资合同约定的每次回购

金额，回购国开基金公司对融资担保公司的 25 亿元出资金额。本公司和国开基金认缴的本次增资已于 2016 年 10 月 13 日全部出资到位。

2. 本公司与中信信托有限责任公司签订合伙份额远期收购协议

根据 2016 年 4 月 29 日签订的《合伙协议》，由四川弘远新兴产业股权投资基金管理有限公司（普通合伙人）（以下简称四川弘远）出资 0.1 亿元、中信信托有限责任公司（以下简称中信信托）出资 45 亿元、本公司出资 5 亿元共同设立兴川基金；2016 年 5 月，兴川基金全体合伙人与兴川产业引导基金签订了《优先级有限合伙份额远期收购协议》，根据协议约定，如导致本公司强制收购义务触发时，本公司根据本协议约定的时间及收购价款受让中信信托持有的兴川基金优先级有限合伙份额。强制收购义务触发情形：（1）中信信托实缴出资后对应的任何一个收益分配日，基金取得的可分配收入不足预期期间收益；（2）中信信托各笔实缴出资后对应的任何一个投资返还日（含）前第五个自然日，中信信托从基金取得的金额累计之和不足其应取得的该笔实缴出资额对应的累计分配额；（3）兴川基金发生任何在合伙基金期限届满前需解散、清算之情形，包括但不限于被监管机构要求终止等；（4）弘远新兴将基金财产投资于合伙协议约定禁止投资的领域（中信信托派驻的投资决策委员会投票同意投资的除外）。

3. 本公司与农银汇理（上海）资产管理有限公司签订的有限合伙份额远期收购协议

根据 2016 年 7 月 13 日签订的《合伙协议》，由兴川基金出资 7.5 亿元、四川弘远出资 0.1 亿元、农银汇理（上海）资产管理有限公司（以下简称农银汇理）出资 30 亿元，共同设立四川发展兴城股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称兴城基金）；2016 年 7 月 14 日，本公司与农银汇理签订了《优先级有限合伙份额远期收购协议》，如导致本公司强制收购义务触发时，本公司根据本协议约定的时间及收购价款受让农银汇理所持兴城基金优先级有限合伙份额。协议约定收购义务触发条件：（1）农银汇理投资基金期间，基金未能按照《合伙协议》的约定于期间收益分配日向农银汇理支付收益、分配利润或支付收益、分配利润未达到《合伙协议》约定的优先级有限合伙人每笔实缴出资在该核算期间的预期收益（即年收益率 4.75%/年）；（2）于农银汇理投资于基金期间，基金未能按照《合伙协议》的约定于投资提前返还日或投资返还日向农银汇理返还本金并支付收益、返还本金及支付收益未达《合伙协议》约定的。

4. 本公司与交银国际信托有限公司签订的合伙份额远期收购协议

2017 年，本公司、产业引导基金、四川弘远、交银国际信托有限公司（以下简称交银信托）签订《合伙协议》及《合伙协议之补充协议（二）》，共同出资组建四川发展兴展产业引导投资基金合伙企业，认缴出资总额为 32.1 亿万元。其中，四川弘远认缴出资 0.1 亿元；交银信托为优先级合伙人认缴 27 亿元，本公司认缴 5 亿元。同时，本公司与交银信托签订《四川发展兴展产业引导股权投资基金合伙企业优先级有限合伙份额收购协议》，协议约定按照《合伙协议之补充协议（二）》之约定，交银信托按约定条件投资持有基金优先级有限合伙份额，本公司同意按约定对交银信托所持有基金各期优先级有限合伙份额进行远期收购。收购价款包括优先级有限合伙份额投资本金收购价款和投资收益收购价款，本公司应付交银信托的基金优先级有限合伙份额投资收益收购价款=首笔优先级有限合伙份额投资本金收购价款余额*5.39%*该笔实缴出资额在该核算期间内

的实际存续天数/360, 交银信托届时就该笔实缴出资额在该期间内已从基金取得的期间收益金额可抵扣上述投资收益收购价款。

5. 能投集团与东证融汇证券资产管理有限公司、南方资本管理有限公司、工银瑞信投资管理有限公司签订《财产份额转让协议》、《差额补足回购协议》

2015 年 12 月至 2016 年能投集团、新城公司、新城基金与三家金融机构——东证融汇证券资产管理有限公司（以下简称东证融汇）、南方资本管理有限公司（以下简称南方资本）、工银瑞信投资管理有限公司（以下简称工银瑞投）分别签订了《财产份额转让协议》和《差额补足回购协议》，对各金融机构在成都新浙西部文化旅游产业股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称新浙基金）、成都新夏西部文化旅游产业股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称新夏基金）、双流西部旅游产业发展股权投资基金中心（以下简称西旅基金）的优先合伙人投资份额进行收益补足承诺以及投资届满日的受让承诺。

新浙基金由能投集团受让东证融汇的优先级投资份额，此外，如投资协议期内出现约定的失信或经营恶化情况，可要求提前履行受让承诺。新夏基金由新城公司先受让南方资本的优先级份额，能投集团进行差额补足。西旅基金由新城公司受让工银瑞投的优先级份额，在 5 年内分 4 次支付转让价款及承诺收益，能投集团进行差额补足。

能投集团根据前述新浙基金、新城基金、西旅基金之协议，于 2016 年开始至 2021 年 6 月 30 日计提预计负债-承诺受让基金份额预计利息余额为 807,982,611.99 元。

6. 三新公司与四川天府弘威军民融合产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）签订《关于中电科航电子有限公司 8.02%股权的股权转让合同》

三新公司（甲方，转让方）于 2018 年 3 月 5 日与四川天府弘威军民融合产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称天府弘威，或乙方、受让方）签定关于中电科航电子有限公司（以下简称中电科航或目标公司）8.02%股权的股权转让合同，三新公司将持有中电科航 8.02%的股权全部转让给天府弘威，转让价款 240,983,010.72 元，转让收益 40,843,980.54 元。

同日三新公司与天府弘威签定目标公司股权转让合同之补充协议，为保障甲乙双方权益，确保乙方受让的标的股权具备应有的投资价值，经双方协商一致，截止 2023 年 9 月 30 日，若乙方仍持有标的股权且触发以下条件之一，则乙方有权要求甲方受让标的股权，甲方须履行按本协议约定的受让价格及期限受让标的股权及支付受让价款的义务：目标公司未能在中国 A 股主板、中小板或创业板首次公开发行股票并上市；目标公司 2018-2022 年合并报表账面归属于母公司的每股净资产值年均增长率低于 6.5%。

若触发本协议约定情形，且乙方要求甲方采取受让股权方式进行弥补的，则甲方须支付的股权受让价款按以下计算方法的金额孰高值确定：按照经乙方主管部门批准或备案的净资产评估值（以 2023 年 9 月 30 日为评估基准日）计算，即：受让价款=目标公司每股净资产评估值*标的股权数额-标的股权的期间分红；按照年化收益率 8.5%计算，即：受让价款=240,983,010.72 元*（1+8.5%*乙方支付主合同项下标的股权转让价款之日起至乙方收到本协议项下甲方支付的股权受让价款之日/365）-标的股权的期间分红。三

新公司自 2018 年起开始按差额计提预计负债，2021 年 1-6 月计提金额为 1,015.76 万元，累计预计负债余额为 6,796.05 万元。

（五）重要资产划转与管理情况

1. 能投集团与四川省国资委之间的股权划转

根据四川省国有资产监督管理委员会《四川省国有资产监督管理委员会关于化工控股集团 100%产权无偿划转至能投集团有关问题的通知》（川国资产权〔2015〕77 号，发文时间：2015 年 12 月 3 日），四川省国资委将其持有的四川化工控股（集团）有限责任公司（以下简称化工控股集团）100%的股权无偿划转给能投集团。2017 年 3 月 1 日，工商变更已经完成，由于存在众多划转前置事项未得到实质解决，监管机构仍将其作为一级企业管理。截止 2021 年 6 月 30 日能投集团仍未将化工控股集团的财务报表纳入合并范围。

2. 化工控股集团将其全资子公司川化集团有限责任公司委托能投集团管理

根据化工控股集团与能投集团 2015 年 3 月 16 日签署的《托管协议》，化工控股集团将其享有的川化集团有限责任公司（以下简称川化集团）管理权委托给能投集团行使。托管期限：自协议签署起至经国资主管部门批准能投集团正式对川化集团履行出资人的职责，或国资主管部门批准川化集团的其他方案后终止。在委托管理期间，能投集团受托管理川化集团以下事务：资产资本管理、人事管理、工程建设监督管理、生产经营监督、财务监督、投融资管理。能投集团受托管理不收取任何费用，也不享有对川化集团的收益分配权。

（六）向成都兴能新材料股份有限公司支付股权收购诚意金事项

2015 年 11 月 10 日，能投集团与成都兴能新材料股份有限公司（以下简称兴能新材公司）、罗朝华签订《关于成都兴能新材料股份有限公司股权整合重组的战略合作框架协议》（以下简称合作框架协议），在办妥罗朝华持有的 48,066,034 股股份的质押手续后，能投集团在 2015 年 11 月及 12 月分两次向兴能新材公司支付诚意金 5,000.00 万元。根据合作框架协议的约定，在合作框架协议生效后 6 个月内能投集团未能与罗朝华就股权整合重组达成一致并签署协议和合同，且能投集团与兴能新材公司亦未达成一致并签署书面补充协议延长期限的，则视为双方合作不成功，本协议自该 6 个月期限届满时自动解除。

2016 年 3 月 18 日能投集团（甲方）与兴能新材公司（乙方）、罗朝华（丙方）、丁方（包括：Sino Merit Holdings Limited、成都兴能恒鑫科技有限公司、成都逸云科技有限公司、成都通用特种塑胶有限公司四家兴能新材公司股东）签订《关于成都兴能新材料股份有限公司股权整合重组的战略合作之追加诚意金协议》（以下简称追加诚意金协议），约定 2016 年 3 月，在丁方四家兴能新材公司股东分别将其持有的兴能新材公司 1750 万股、1800 万股、1350 万股、400 万股股份质押给能投集团后，能投集团于 2016 年 4 月、6 月分两次向兴能新材公司支付诚意金 15,000.00 万元。根据追加诚意金协议的约定，在追加诚意金协议生效后 6 个月内能投集团未能与兴能新材公司就股权整合重组达成一致并签署协议和合同，且能投集团与兴能新材公司亦未达成一致并签署

书面补充协议延长期限的，则视为双方合作不成功，本协议自该 6 个月期限届满时自动解除。

截止 2021 年 6 月 30 日，能投集团对兴能新材公司的股权收购无实质性进展，已累计支付诚意金加上应收债权共计 29,178.65 万元，能投集团判断无法收回，故已全额计提了坏账准备。

（七）川发资产下属子公司国科公司接收汉龙资产包及债务重组情况

2015 年 6 月 15 日，最高人民法院指定四川省高级人民法院为汉龙集团涉案资产的管辖权法院，同时四川省人民政府授权四川省国资委设立刘汉个人财产临时管理人。汉龙资产包内含有汉龙集团本部资产和 44 家出资企业及负债（长期股权投资和货币资金除外）。按照法院拍卖公告显示，资产包审计后总资产约 181.78 亿元，总负债约 214.4 亿元，净资产约-32.62 亿元；评估价值为 2.56 亿元。资产包中涉及 22 家金融机构债权 90.69 亿元（主要是已到期或未到期的借款本金和利息）。

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司（以下简称科发集团）根据法院裁定承接汉龙资产包后，再将汉龙集团等 44 户企业组成的资产包划转、过户至国科公司。由国科公司对汉龙资产包按照市场化原则进行管理、运营和处置。股东双方按相应股权比例承担义务和享有权利。

国科公司承接汉龙集团资产负债后，本集团秉承维护社会稳定，尽可能恢复企业正常经营的目的，采取了大量积极有效措施，化解债务风险。2018 年本集团开始安排蜀曦投资收购贷款银行对国科公司下属公司银行债权（含票据、长短期借款）。至 2021 年 6 月 30 日收购银行债权与重组国科债务事项仍在进行之中。待收购完成后，原汉龙资产包中的下属公司对银行的债务全部演变成本集团内部债务，且偿付本金将大幅减小，最终达到公司降低债务风险的目的。

（八）本集团代管的政府引导基金情况

1. 根据四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会委托，本公司作为受托管理机构，由本公司具体履行出资人职责，负责对其投资的基金进行日常管理。本公司按协议将该项代管基金及投资单独建账核算。截止 2021 年 6 月 30 日，该项代管基金情况如下：

项目	期末金额	项目	期末金额
货币资金	702,802,603.85	专项应付款	4,861,754,739.13
其他权益工具投资	237,500,000.00	其他综合收益	-45,424,371.13
长期股权投资	3,359,336,330.54	未分配利润	-516,691,433.61
资产合计	4,299,638,934.39	负债与权益总计	4,299,638,934.39

2. 2015 年 12 月 23 日，四川省财政厅与产业基金签署《四川省创新创业投资引导基金财政出资的委托管理协议》，四川省财政厅委托产业基金作为发起人设立引导基金（参股基金除外），产业基金应按最少不低于四川省财政厅出资额 4 倍的总规模募集设立基金，代表四川省财政厅行使财政出资人的出资、管理、退出、分配、清算等出资人

权利，并向其收取委托管理费和获得业绩奖励。按委托管理协议，每年管理费收入的金
额需上报财政厅审批，截至本期末，财政厅尚未对管理费审批确认，因此，产业基金未
确认管理费收入。

对于上述引导基金，产业基金单独设账核算，未纳入产业基金合并报表。截止 2021
年 6 月 30 日，该项基金情况如下：

项目	期末金额	项目	期末金额
货币资金	173,094,489.73	专项应付款	2,748,241,928.75
其他权益工具投资	2,575,391,265.58	其他应付款	243,826.56
资产合计	2,748,485,755.31	负债总计	2,748,485,755.31

四川发展（控股）有限责任公司

二〇二一年八月三十日

