

合并资产负债表

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	9,454,445,598.32	8,347,600,570.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	2,573,444,896.33	3,292,057,680.25
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	1,224,213,336.88	1,473,253,955.42
应收账款	八（四）	2,746,744,938.95	2,296,539,673.89
应收款项融资	八（五）	30,555,251.75	34,001,881.45
预付款项	八（六）	1,106,195,159.93	878,905,296.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八（七）	2,630,556,803.75	794,732,489.14
其中：应收利息	八（七）	76,913,447.56	83,414,614.24
应收股利	八（七）	1,684,708,547.69	94,694,501.94
买入返售金融资产			
存货	八（八）	2,783,970,765.73	1,706,884,218.85
合同资产	八（九）	1,473,625,766.51	2,268,788,224.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（十）	321,744.41	321,744.41
其他流动资产	八（十一）	594,678,072.66	569,792,455.03
流动资产合计		24,618,752,335.22	21,662,878,190.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	八（十二）	167,700,000.00	156,700,000.00
其他债权投资	八（十三）		10,485,031.30
长期应收款	八（十四）	5,262,019,505.68	4,229,541,981.40
长期股权投资	八（十五）	32,786,007,090.08	33,739,945,017.99
其他权益工具投资	八（十六）	3,091,670,487.81	1,981,071,969.69
其他非流动金融资产	八（十七）	793,442,550.67	839,559,934.33
投资性房地产	八（十八）	573,829,453.64	583,807,343.05
固定资产	八（十九）	16,199,294,404.12	16,534,333,044.88
在建工程	八（二十）	3,062,243,530.19	2,062,752,002.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（二十一）	72,344,943.80	18,720,162.98
无形资产	八（二十二）	4,485,357,007.56	5,568,552,424.37
开发支出	八（二十三）	56,443,541.51	38,402,390.81
商誉	八（二十四）	686,249,574.38	661,076,035.62
长期待摊费用	八（二十五）	130,995,947.15	124,086,087.68
递延所得税资产	八（二十六）	142,577,566.76	136,912,900.22
其他非流动资产	八（二十七）	870,063,216.51	852,047,451.90
非流动资产合计		68,380,238,819.86	67,537,993,778.26
资产总计		92,998,991,155.08	89,200,871,968.69

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）

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十八）	8,124,809,183.19	6,189,703,311.15
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	八（二十九）	44,540,370.00	13,666,260.00
衍生金融负债			
应付票据	八（三十）	1,735,451,010.14	2,173,908,289.66
应付账款	八（三十一）	2,592,782,071.31	2,654,120,444.10
预收款项	八（三十二）	72,426,826.92	446,937,686.36
合同负债	八（三十三）	988,937,847.47	335,328,051.16
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	八（三十四）	546,789,079.59	592,991,691.58
应交税费	八（三十五）	278,932,211.61	281,709,836.09
其他应付款	八（三十六）	2,230,535,049.73	1,712,529,831.66
其中：应付利息	八（三十六）	283,466,840.54	260,719,697.49
应付股利	八（三十六）	809,139,203.26	5,786,998.71
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（三十七）	3,841,161,299.43	4,472,121,757.80
其他流动负债	八（三十八）	197,667,086.14	826,067,293.19
流动负债合计		20,654,032,035.53	19,699,084,452.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	八（三十九）	13,938,609,990.28	13,458,092,036.92
应付债券	八（四十）	11,724,979,057.23	11,736,068,787.22
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（四十一）	67,817,565.32	13,028,692.02
长期应付款	八（四十二）	3,239,863,968.48	2,777,564,245.58
长期应付职工薪酬	八（四十三）	387,343,382.59	381,584,998.71
预计负债	八（四十四）	77,104,588.52	78,963,960.35
递延收益	八（四十五）	833,445,341.21	838,563,637.11
递延所得税负债	八（四十六）	401,273,547.69	412,780,044.57
其他非流动负债	八（四十六）	25,921,821.67	25,777,821.67
非流动负债合计		30,696,359,262.99	29,722,424,224.15
负债合计		51,350,391,298.52	49,421,508,676.90
股东权益：			
实收资本（或股本）	八（四十七）	5,811,589,895.15	5,811,589,895.15
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（四十八）	6,636,515,080.31	6,632,466,762.55
减：库存股			
其他综合收益	八（四十九）	685,983,207.81	95,993,058.83
专项储备	八（五十）	156,684,308.14	137,997,773.05
盈余公积	八（五十一）	375,752,869.31	375,752,869.31
一般风险准备			
未分配利润	八（五十二）	8,301,136,253.81	7,644,819,666.74
归属于母公司股东权益合计		21,967,661,614.53	20,698,620,025.63
少数股东权益		19,680,938,242.03	19,080,743,266.16
股东权益合计		41,648,599,856.56	39,779,363,291.79
负债和股东权益总计		92,998,991,155.08	89,200,871,968.69

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

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,502,576,127.29	2,797,399,716.35
交易性金融资产		2,637,858,186.80	2,417,250,855.90
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	4,286,969.29	8,233.65
应收款项融资			
预付款项		1,609,791.16	1,878,429.00
其他应收款	十三（二）	3,275,036,281.25	2,464,869,711.17
其中：应收利息		52,713,300.00	49,442,839.88
应收股利		892,357,003.52	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,421,367,355.79	7,681,406,946.07
非流动资产：			
债权投资		105,000,000.00	94,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款		1,071,000,000.00	668,078,831.91
长期股权投资	十三（三）	20,117,569,207.55	19,104,254,073.27
其他权益工具投资		639,784,246.68	655,455,998.54
其他非流动金融资产		222,065,471.75	839,559,934.33
投资性房地产		319,671,594.17	327,097,648.96
固定资产		59,988,888.45	62,698,541.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,366,358.72	2,728,919.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		758,949,419.48	758,949,419.48
非流动资产合计		23,296,395,186.80	22,512,823,367.52
资产总计		31,717,762,542.59	30,194,230,313.59

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,900,000,000.00	1,500,000,000.00
交易性金融负债		42,614,600.00	12,817,400.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,698,686.30	1,698,686.30
预收款项		273.07	8,228,413.70
合同负债			
应付职工薪酬		84,057,864.32	82,013,205.16
应交税费		5,779,454.21	4,292,329.51
其他应付款		1,276,894,441.09	1,077,821,918.65
其中：应付利息		189,830,112.21	7,993,099.92
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,624,336,047.94	1,585,311,454.57
其他流动负债			2,301,356.03
流动负债合计		4,935,381,366.93	4,274,484,763.92
非流动负债：			
长期借款		3,799,937,657.97	3,800,007,396.20
应付债券		9,337,849,000.00	9,337,849,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		180,407,000.00	200,168,000.00
长期应付职工薪酬		41,321,190.94	42,406,561.29
预计负债			
递延收益		462,919.49	462,919.49
递延所得税负债		194,661,092.25	137,611,947.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,554,638,860.65	13,518,505,824.47
负债合计		18,490,020,227.58	17,792,990,588.39
股东权益：			
实收资本（或股本）		5,811,589,895.15	5,811,589,895.15
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,752,539,438.06	5,752,355,838.06
减：库存股			
其他综合收益		93,978,818.93	112,587,930.99
专项储备			
盈余公积		375,752,869.31	375,752,869.31
未分配利润		1,193,881,293.56	348,953,191.69
股东权益合计		13,227,742,315.01	12,401,239,725.20
负债和股东权益总计		31,717,762,542.59	30,194,230,313.59

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		7,713,725,936.76	6,034,139,614.13
其中：营业收入	八（五十三）	7,713,725,936.76	6,034,139,614.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,453,560,885.41	6,154,642,237.35
其中：营业成本	八（五十三）	6,094,838,012.77	4,736,143,499.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		94,013,353.16	70,821,644.77
销售费用	八（五十四）	192,029,601.11	148,881,224.69
管理费用	八（五十五）	487,942,584.82	403,090,135.78
研发费用	八（五十六）	143,148,866.75	95,429,788.15
财务费用	八（五十七）	441,588,466.80	700,275,944.39
其中：利息费用	八（五十七）	510,045,542.03	772,264,682.92
利息收入	八（五十七）	88,356,186.24	88,131,346.06
加：其他收益	八（五十八）	31,265,960.02	31,491,147.91
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十九）	1,515,003,702.27	1,355,026,838.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,473,822,900.69	1,304,732,154.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（六十）	-13,215,331.78	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（六十一）	-40,134,334.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（六十二）	-21,641,168.86	-126,797,103.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（六十三）	1,328,696.35	20,661,619.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,732,772,574.36	1,159,879,879.15
加：营业外收入	八（六十四）	13,260,783.32	12,632,280.80
减：营业外支出	八（六十五）	5,743,220.77	14,004,469.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,740,290,136.91	1,158,507,690.15
减：所得税费用	八（六十六）	113,544,275.89	63,178,743.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,626,745,861.02	1,095,328,946.60
（一）按经营持续性分类		1,626,745,861.02	1,095,328,946.60
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,626,745,861.02	1,095,328,946.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		1,626,745,861.02	1,095,328,946.60
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		782,236,487.08	354,415,541.28
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		844,509,373.94	740,913,405.32
六、其他综合收益的税后净额		1,094,899,670.05	3,016,821.02
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		589,990,148.98	4,614,037.46
1.不能重分类进损益的其他综合收益		588,279,833.59	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		588,279,833.59	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,710,315.39	4,614,037.46
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			9,903,846.07
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		1,710,315.39	-5,289,808.61
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		504,909,521.07	-1,597,216.44
七、综合收益总额		2,721,645,531.07	1,098,345,767.62
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,372,226,636.06	359,029,578.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,349,418,895.01	739,316,188.88

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

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十三（四）	118,137,145.79	141,550,489.76
减：营业成本	十三（四）	305,598,089.64	303,179,733.15
税金及附加		6,813,613.30	4,963,657.62
销售费用			
管理费用		30,188,954.89	27,346,553.60
研发费用			
财务费用		-8,324,020.85	-5,995,360.18
其中：利息费用			
利息收入		9,569,976.65	7,536,759.71
加：其他收益		1,689,758.18	37,353.34
投资收益（损失以“-”号填列）		1,035,945,989.54	831,541,633.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		87,980,738.57	28,133,643.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		150,479,048.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			3,064,003.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		971,975,304.71	646,698,895.24
加：营业外收入		120,697.16	1,617,955.45
减：营业外支出		1,248,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		970,848,001.87	648,316,850.69
减：所得税费用			4,900,876.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		970,848,001.87	643,415,973.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		970,848,001.87	643,415,973.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-18,609,112.06	-142,179,843.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-18,609,112.06	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-18,609,112.06	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-142,179,843.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-142,179,843.25
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		952,238,889.81	501,236,130.57

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,942,294,445.50	5,987,626,572.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		77,136,412.79	8,207,927.12
收到其他与经营活动有关的现金		555,388,624.43	466,497,438.75
经营活动现金流入小计		8,574,819,482.72	6,462,331,938.47
购买商品、接受劳务支付的现金		5,452,557,479.59	4,164,655,210.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		981,828,422.69	767,139,378.11
支付的各项税费		569,638,392.27	421,779,461.36
支付其他与经营活动有关的现金		1,112,477,817.60	808,418,410.37
经营活动现金流出小计		8,116,502,112.15	6,161,992,460.10
经营活动产生的现金流量净额		458,317,370.57	300,339,478.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,005,357,799.08	3,187,814,184.45
取得投资收益收到的现金		906,749,076.53	814,344,548.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,165,300.00	20,696,216.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		99,186,310.27	146,968,716.56
投资活动现金流入小计		3,012,458,485.88	4,169,823,665.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,265,211,237.67	1,868,275,487.85
投资支付的现金		1,603,433,400.53	2,499,540,026.09
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		63,055,714.39	141,719,606.40
投资活动现金流出小计		2,931,700,352.59	4,509,535,120.34
投资活动产生的现金流量净额		80,758,133.29	-339,711,454.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		57,269,145.88	54,587,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		57,269,145.88	54,587,900.00
取得借款收到的现金		7,792,209,580.60	9,062,145,288.01
收到其他与筹资活动有关的现金		1,087,954,088.07	1,572,423,698.06
筹资活动现金流入小计		8,937,432,814.55	10,689,156,886.07
偿还债务支付的现金		6,228,019,148.95	6,648,009,321.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		545,466,208.76	567,068,699.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,836,819.77	20,382,842.54
支付其他与筹资活动有关的现金		1,612,560,623.23	113,406,754.36
筹资活动现金流出小计		8,386,045,980.94	7,328,484,775.75
筹资活动产生的现金流量净额		551,386,833.61	3,360,672,110.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,287,073.60	27,081,606.25
五、现金及现金等价物净增加额		1,088,175,263.87	3,348,381,740.40
加：期初现金及现金等价物余额		8,060,707,245.68	7,779,139,873.77
六、期末现金及现金等价物余额		9,148,882,509.55	11,127,521,614.17

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

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		246,298,759.88	158,437,649.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,419,751,345.99	417,665,858.72
经营活动现金流入小计		2,666,050,105.87	576,103,508.57
购买商品、接受劳务支付的现金		254,860,559.12	292,511,093.01
支付给职工及为职工支付的现金		16,329,278.81	14,169,047.09
支付的各项税费		14,034,789.03	16,603,577.17
支付其他与经营活动有关的现金		2,270,209,101.47	618,678,644.33
经营活动现金流出小计		2,555,433,728.43	941,962,361.60
经营活动产生的现金流量净额		110,616,377.44	-365,858,853.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,310,848,821.95	1,781,766,184.62
取得投资收益收到的现金		82,698,304.13	29,771,888.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			42,099.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		183,600.00	122,400.00
投资活动现金流入小计		1,393,730,726.08	1,811,702,572.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			284,550.00
投资支付的现金		2,073,181,054.35	2,392,739,007.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,073,181,054.35	2,393,023,557.59
投资活动产生的现金流量净额		-679,450,328.27	-581,320,985.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,100,000,000.00	1,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,100,000,000.00	1,800,000,000.00
偿还债务支付的现金		700,069,738.23	1,317,220,083.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,919,900.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		825,989,638.23	1,317,220,083.32
筹资活动产生的现金流量净额		274,010,361.77	482,779,916.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-294,823,589.06	-464,399,921.57
加：期初现金及现金等价物余额		2,797,399,716.35	2,093,888,337.58
六、期末现金及现金等价物余额		2,502,576,127.29	1,629,488,416.01

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

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

2021年6月30日

单位：元

项 目	行次	本年金额										少数股东权益	所有者权益合计		
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备			未分配利润	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	5,811,589,895.15				6,632,466,762.55		95,993,058.83	137,997,773.05	375,752,869.31		7,644,819,666.73	20,698,620,025.62	19,080,743,266.16	39,779,363,291.77
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	5,811,589,895.15				6,632,466,762.55		95,993,058.83	137,997,773.05	375,752,869.31		7,644,819,666.73	20,698,620,025.62	19,080,743,266.16	39,779,363,291.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					4,048,317.76		589,990,148.98	18,686,535.09			656,316,587.08	1,269,041,588.91	600,194,975.87	1,869,236,564.78
(一)综合收益总额	7							589,990,148.98				782,236,487.08	1,372,226,636.06	1,349,418,895.03	2,721,645,531.09
(二)所有者投入和减少资本	8					4,048,317.76							4,048,317.76	57,269,145.88	61,317,463.64
1.所有者投入资本	9													57,269,145.88	57,269,145.88
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					4,048,317.76							4,048,317.76		4,048,317.76
(三)专项储备提取和使用	13								18,686,535.09				18,686,535.09	1,339.51	18,687,874.60
1.提取专项储备	14								29,149,853.36				29,149,853.36	9,961.01	29,159,814.37
2.使用专项储备	15								10,463,318.27				10,463,318.27	8,621.50	10,471,939.77
(四)利润分配	16											-125,919,900.00	-125,919,900.00	-806,494,404.55	-932,414,304.55
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
■储备基金	20														
■企业发展基金	21														
■利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者(或股东)的分配	24											-125,919,900.00	-125,919,900.00	-806,494,404.55	-932,414,304.55
4.其他	25														
(五)所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本(或股本)	27														
2.盈余公积转增资本(或股本)	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	5,811,589,895.15				6,636,515,080.31		685,983,207.81	156,684,308.14	375,752,869.31		8,301,136,253.81	21,967,661,614.53	19,686,938,242.03	41,648,599,856.56

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

44,377.00

单位：元

项目	上年金额	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	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
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	5,701,589,895.15				7,074,579,946.93		182,639,723.16	90,738,071.56	375,752,809.31		6,482,609,271.68	19,907,909,777.79	18,406,431,387.28	38,314,341,165.09
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	5,701,589,895.15				7,074,579,946.93		182,639,723.16	90,738,071.56	375,752,809.31		6,482,609,271.68	19,907,909,777.79	18,406,431,387.28	38,314,341,165.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	110,000,000.00				-442,113,184.38		-80,646,664.33	47,259,701.49			1,162,210,365.04	790,710,247.84	674,311,878.88	1,465,022,126.71
（一）综合收益总额	7							-57,139,721.00				1,303,918,536.98	1,246,778,815.98	1,756,707,854.39	3,003,486,670.37
（二）所有者投入和减少资本	8	110,000,000.00				-442,113,184.38		-13,985.25					-332,127,169.63	-292,662,781.51	-624,789,951.14
1.所有者投入资本	9	110,000,000.00											110,000,000.00	119,532,447.00	229,532,447.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					-442,113,184.38		-13,985.25					-442,127,169.63	-412,195,238.51	-854,322,398.14
（三）专项储备提取和使用	13								47,259,701.49				47,259,701.49	1,550,331.52	48,810,033.00
1.提取专项储备	14								59,181,685.73				59,181,685.73	4,684,292.76	63,865,978.49
2.使用专项储备	15								11,921,984.24				11,921,984.24	3,133,961.24	15,055,945.49
（四）利润分配	16							-29,492,958.08				-141,708,141.92	-171,201,100.00	-791,283,625.52	-962,484,625.52
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24											-171,201,100.00	-171,201,100.00	-791,283,625.52	-962,484,625.52
4.其他	25							-29,492,958.08				29,492,958.08			
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	5,811,589,895.15				6,632,466,762.55		95,993,058.83	137,997,773.05	375,752,809.31		7,644,819,606.74	20,698,620,025.63	19,080,743,296.16	39,779,363,291.79

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘斌印
5101100171711

黄劲

叶明印



母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	行次	母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
		其他权益工具			资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	3,811,389,895.15			3,732,175,808.08		112,387,800.99		175,732,869.31		148,954,191.69	12,891,219,725.20	12,891,219,725.20	
二、本年年初余额	2													
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3				181,660.00		-18,660,112.00				341,928,101.87	826,592,589.81	826,592,589.81	
（一）综合收益总额	4										970,848,601.87	972,248,889.81	972,248,889.81	
（二）所有者投入和减少资本	5				181,660.00						181,660.00	181,660.00	181,660.00	
1.所有者投入资本	6													
2.其他权益工具持有者投入资本	7													
3.股份支付计入所有者权益的金额	8													
4.其他	9				181,660.00							181,660.00	181,660.00	
（三）专项储备提取和使用	10													
1.提取专项储备	11													
2.使用专项储备	12													
（四）利润分配	13										-125,919,866.00	-125,919,866.00	-125,919,866.00	
1.提取盈余公积	14													
其中：法定盈余公积	15													
任意盈余公积	16													
储备基金	17													
专项储备基金	18													
其他综合收益	19													
提取一般风险准备	20													
对所有者（或股东）的分配	21										-125,919,866.00	-125,919,866.00	-125,919,866.00	
4.其他	22													
（五）所有者权益内部结转	23													
1.资本公积转增资本（或股本）	24													
2.盈余公积转增资本（或股本）	25													
3.盈余公积弥补亏损	26													
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27													
5.其他综合收益结转留存收益	28													
6.其他	29													
四、本年年末余额	30	3,811,389,895.15			3,732,359,468.08		93,727,688.99		375,732,869.31		1,191,881,291.56	13,227,742,315.04	13,227,742,315.04	

单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

刘斌印
6101100171711

黄劲

叶明印
光



母公司所有者权益变动表（续）

2020年

项目	行次	2020年								少数股东权益	所有者权益合计	
		所有者权益		归属于母公司所有者权益								
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	盈余公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	1	5,701,789,895.15		5,809,087,874.36		190,710,740.36		375,752,869.31		525,204,142.41	11,901,977,226.37	11,901,977,226.37
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	5,701,789,895.15		5,809,087,874.36		190,710,740.36		375,752,869.31		525,204,142.41	11,901,977,226.37	11,901,977,226.37
三、本年年末余额	6	110,000,000.00		-117,042,006.30		-117,042,006.30		-117,042,006.30		874,217,324.10	889,202,498.83	889,202,498.83
（一）综合收益总额	7									741,114,797.63	637,331,889.39	637,331,889.39
（二）所有者投入和减少资本	8	110,000,000.00		-117,042,006.30						9,944,744.54	2,911,718.44	2,911,718.44
1.所有者投入资本	9	110,000,000.00								110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12			-117,042,006.30						9,944,744.54	-107,088,281.56	-107,088,281.56
（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											
专项奖励基金	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24									-171,201,100.00	-171,201,100.00	-171,201,100.00
4.其他	25					-294,182,891.91				294,182,891.91		
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30											
5.其他综合收益结转留存收益	31											
6.其他	32											
四、本年年末余额	33	5,811,789,895.15		5,752,455,818.06		112,707,939.09		375,752,869.31		148,954,191.69	12,491,239,725.20	12,491,239,725.20

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘斌印
5101100171711

黄劲

明叶印
光



财务报表附注

一、企业基本情况

(一) 公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

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

本公司前身是四川省能源交通投资公司，于 1988 年 10 月成立。1991 年 4 月 17 日根据川府函[1991]120 号《四川省人民政府关于省计经委将四川省能源交通投资公司改为省投资公司的请示的批复》，更名为四川省投资公司。1996 年 4 月 12 日，依据《四川省人民政府关于组建四川省投资集团公司的通知》（川府函[1996]176 号），四川省投资公司与四川省巴蜀电力公司等单位合并组建四川省投资集团有限责任公司。2017 年 8 月 24 日，本公司根据《四川省政府国有资产监督管理委员会关于对四川省投资集团有限责任公司改组为国有资本投资公司的批复》（川国资改革[2017]41 号），改组为国有资本投资公司，公司注册资本增加至 100 亿元。本公司于 2017 年 12 月 14 日进行工商变更登记，取得统一社会信用代码为 915100002018123391 的营业执照。

公司法定代表人：刘体斌

企业类型：有限责任公司（国有独资）

公司住所：四川省成都市天府新区正兴街道顺圣路 178 号

注册资本：1,000,000.00 万人民币

公司类型：有限责任公司

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于投资管理行业，经营范围：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；企业管理服务；进出口业；房地产开发经营；互联网信息服务；软件和信息技术服务业；科技推广和应用服务业；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经本公司董事会于 2021 年 8 月 31 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）营业周期

本公司以 12 个月作为正常营业周期。

（三）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定记账本位币。境外子公司选择记账本位币时主要考虑的因素包括：

- 1.对所从事的活动拥有很强的自主性；
- 2.境外经营活动中与企业的交易在境外经营活动中占有较大比重；
- 3.境外经营活动产生的现金流量直接影响企业的现金流量、可以随时汇回；
- 4.境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务。

本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）记账基础和计价原则

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

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。

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

2. 外币财务报表折算

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

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

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

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

（七）企业合并

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。其会计处

理如下：

1. 同一控制下的企业合并并在合并日的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

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

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在个别财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2. 非同一控制下企业合并并在购买日的会计处理

(1) 购买日的确定

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

- ①企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；
- ②按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；
- ③参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- ④购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；
- ⑤购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

(2) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制

权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

(八) 合营安排

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

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

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

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

本公司为共同经营合营方的，应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。本公司为共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营合营方的会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（九）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

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

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范

围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、合并财务报表编制的方法

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

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

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

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

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

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

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

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

现金流量纳入合并现金流量表。

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

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

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

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

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

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

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（十）金融工具

本公司在成为金融工具的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司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）业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- （2）合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司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）业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- （2）合同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。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合下列条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- （1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- （2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报报。

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按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；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本附注终止确认金融资产：

- (1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产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(债务工具)的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，以单项或组合的方式，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的全部现值金额，确认预期信用损失。

本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果该金融资产的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融资产在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融资产预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融资产于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本附注在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加对于处于该阶段的金融工具，公司按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司采用简化计量方法，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。

本公司在资产负债表日复核按摊余成本计量的应收款项，以评估其是否出现信用损失风险，并在出现信用损失风险时评估信用损失的具体金额。本公司根据应收款项的账龄、债务人的信用情况及以往冲销的经验为基准做出估计。

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。应收款项坏账准备按照个别认定法与账龄分析法相结合的方法进行计提。公司将应收款项根据金额大小划分为单项金额重大的应收款项和非重大的应收款项。

(1) 对单项金额重大的应收款项的坏账准备的计提采取个别认定法。

公司将单项金额达到应收款项余额 1%以上（含 1%）且超过 50 万元的应收款项视为单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，分析其特性、信用期限、债务人的信誉和经营情况等因素，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的全部现值金额，确认预期信用损失，计提坏账准备。已单项确认并计提坏账准备的应收款项，不再进行组合减值测试。

(2) 对于单项金额非重大的应收款项，公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备计提比例估计如下：

账龄	计提比例
3 个月-1 年（含 1 年）	5%
1-2 年（含 2 年）	10%
2-3 年（含 3 年）	30%
3-4 年（含 4 年）	50%
4-5 年（含 5 年）	80%
5 年以上	100%

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

（十一）权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

（十二）永续债

本公司根据所发行的永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续债的，按赎回价格冲减权益。

（十三）应收款项融资

本公司对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且管理此类金融资产的业务模

式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，将其分类为应收款项融资。应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，其减值损失或利得、汇兑差额和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

（十四）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价

存货取得时，按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，计价方法如下：

（1）存货发出时按加权平均法。

（2）本公司所属房地产开发企业存货发出计价：

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

①项目开发时，开发土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本；

②发出开发产品按建筑面积平均法核算；

③意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销；

④如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定及存货跌价准备的计提

资产负债表日，存货应该按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值低于存货成本的，应当计提存货跌价准备，记入当期损益。存货跌价准备通常按单个存货项目进行计提；数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售

的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：

(1) 产成品（库存商品）可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；

(2) 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算；

(4) 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销，包装物采用一次转销法摊销。

（十五）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于公司交付的另一项商品，公司将该收款权利作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，详见上述“（十）6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”相关内容。

（十六）长期股权投资

长期股权投资主要包括本附注持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

1. 初始投资成本确定

(1) 企业合并取得的长期股权投资

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始投资成本；初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调减资本公积，资本公积不足冲减的，调减留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始投资成本；按照发生股份的面值总额作为股本，初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调减资本公积；资本公积不足冲减的，调减留存收益。

②非同一控制下的企业合并，按购买日确定的合并成本确认为初始投资成本。合并成本包括购买付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。

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

(2) 以其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值。

③以非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本应按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》和《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法和成本法。

(1) 具有共同控制、重大影响的采用权益法核算。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比

例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(2) 具有控制的采用成本法核算。

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

(3) 收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

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

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

(1) 控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

确定对被投资单位具有控制的依据：

- ①当持有半数以上的表决权且没有其他条款或合同安排表明不具有控制的情形；
- ②持有半数或以下的表决权，应考虑下列因素，判断是否具有控制：
 - a. 能否任命或批准被投资单位关键管理人员；
 - b. 能否出于自身利益决定或否决被投资单位相关活动；

c. 能否掌控被投资单位董事会等类似权利机构成员的任命程序，或从其他表决权人手中获得代理权；

d. 与被投资单位关键管理人员或董事会等类似权利机构中的多数成员存在关联方关系；

e. 公司持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；

f. 其他合同安排产生的权利；

i. 被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

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

(3) 重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

确定重大影响的依据：

a. 当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响；

b. 或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

c. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

d. 参与被投资单位的财务和经营政策制定过程；

e. 向被投资单位派出管理人员；

f. 向被投资单位提供关键技术或技术资料；

i. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

4. 减值测试及减值准备计提

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试估计其可收回金额；当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，表明投资发生了减值，应当确认资产减值损失并计提长期股权投资减值准备；减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

（十七）投资性房地产

本公司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建筑物。

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。

公司对投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，对出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法进行摊销。具体如下：

类别	折旧或摊销年限（年）	残值率	年折旧或摊销率（%）
土地使用权	受益年限	0	
房屋建筑物	20—50	0—5%	2.00—5.00

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

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。

（十八）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产按照成本进行初始计量

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

外购的房屋建筑物，实际支付的价款中包括土地以及房屋建筑物的价值，应当对支付

的价款按照合理的方法（例如公允价值）在土地和地上建筑物之间进行分配；如无法在地上建筑物和土地使用权之间进行合理分配的，全部作为固定资产核算。

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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为固定资产入账价值，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

3、固定资产分类、计价方法和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备、酒店业家具、其他等；折旧方法采用年限平均法。

公司根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产预计净残值率、分类折旧年限、折旧率标准：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	0.00-5.00	1.90-5.00
机器设备	10-40	0.00-5.00	2.38-10.00
运输工具	4-10	0.00-5.00	9.50-25.00
电子设备	3-10	0.00-5.00	10.00-33.33
办公设备	3-15	0.00-5.00	6.33-33.33
酒店业家具	3-15	0.00-5.00	6.33-33.33
其他设备	3-15	0.00-5.00	6.33-33.33

4、固定资产后续支出的会计处理方法

（1）资本化的后续支出

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

与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

固定资产发生可资本化的后续支出时，应将该固定资产的原价、已计提的累计折旧和减值准备转销，将固定资产的账面价值转入在建工程，并停止计提折旧；完工并达到预定

可使用状态时，从在建工程转为固定资产，并按重新确定的使用寿命、预计净残值和折旧方法计提折旧。

（2）费用化的后续支出

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

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

（十九）在建工程

1、在建工程的初始计量

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

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(二十) 无形资产

1、无形资产的确认

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

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法、摊销方法和摊销年限

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

3、无形资产的减值的确认标准及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(二十一) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时

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

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

（二十二）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的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。

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

（二十三）长期待摊费用

本公司内所属公司在筹建期间的开办费用于发生时直接计入当期损益。

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

（二十四）资产减值

本附注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、资产组、商誉等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，

本公司将进行减值测试。对企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。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。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用扣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确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

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。

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

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值

所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（二十五）持有待售及终止经营

1、划分持有待售资产的依据

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

2、持有待售资产的会计处理

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

（二十六）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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（二十七）职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期

损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、离职后福利

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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划两种类型。

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

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

3、辞退福利

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

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

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

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

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

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十八）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连

续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

3、本公司产生的预计负债主要事项及原因

(1) 亏损合同

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

(2) 未决诉讼

(3) 产品质量保证

(4) 重组义务

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

(二十九) 应付债券

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

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

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

(三十) 安全生产费

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

公司按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；使用提取的安全

生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十一）股份支付

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、权益工具公允价值的确定方法

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

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

计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

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

2、实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量：

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

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

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

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

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

3、修改股份支付计划的相关会计处理

（1）修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加

相应地确认取得服务的增加；

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

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

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

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

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

4、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

（三十二）收入

收入是指公司在日常活动中形成的，会导致所有者权益增加的，与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。本公司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控制权时确认收入。

取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中向客户转让可明确区分商品或服务的承诺、交易价格。

交易价格，是指本公司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以及预期将退还给客户的款项。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各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。公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司根据合同条款，结合以往的习惯做法确定交易价格；并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司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。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一定期间内确认收入；否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入：

1.客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

2.客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3.本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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。

本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司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，本公司考虑下列迹象：

1.本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

2.本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3.本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4.本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5.客户已接受该商品或服务。

本公司取得的主要收入的确认原则为：

- 1.电力销售收入：以取得电网公司确认的上网电量统计表作为确认销售收入的时点；
- 2.产品销售收入：以产品运至约定交货地点并由客户确认接收后，确认销售收入；
- 3.建造服务收入：本公司将建造服务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；
- 4.房地产销售收入：在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。客户未完成现场交付手续，但按照合同条款可视同交付的，在《交付通知书》所规定的时限届满之日确认销售收入的实现。

（三十三）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，本公司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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1.本公司作为承租人

（2）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照固定资产有关折旧政策，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，本公司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。

本公司按照非金融资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司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；

2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期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。

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。

低价值资产租赁，将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 50,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照金融工具进行会计处理。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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的, 本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

1) 假如变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为经营租赁的, 本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理, 并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;

2) 假如变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为融资租赁的, 本公司按照本附注“四、(十) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3. 售后租回交易

本公司按照收入原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本马刺作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失; 售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司作为承租人继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理按照金融工具进行。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司作为出租人对资产购买进行会计处理, 并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理; 售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司作为出租人不确认被转让资产, 但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理金融工具进行。

(三十三) 政府补助

政府补助, 是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的, 确认为与收益相关的政府补助。

2、政府补助会计处理

(1) 取得政府补助的初始计量

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

（2）政府补助的后续计量及终止确认

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

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

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

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

（3）政府补助的返还

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

（三十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（三十五）公允价值计量

本公司公允价值的初始计量采用取得资产或承担负债的交易中的交易价格进行计量，

相关准则有规定的除外。

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

本公司将公允价值层次划分为三个层次，公允价值计量优先考虑输入值所属的最低层次。三个层次具体为：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；其次除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；最后为相关资产或负债的不可观察输入值。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

项目	上年年末数	本年期初数	差异
流动资产：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,524.92		-2,524.92
交易性金融资产		3,292,057,680.25	3,292,057,680.25
应收票据	1,507,255,836.87	1,473,253,955.42	-34,001,881.45
应收款项融资		34,001,881.45	34,001,881.45
其他应收款	857,432,489.14	794,732,489.14	-62,700,000.00
存货	3,975,672,443.52	1,706,884,218.85	-2,268,788,224.67
合同资产		2,268,788,224.67	2,268,788,224.67
其他流动资产	3,741,562,455.03	569,792,455.03	-3,171,770,000.00
非流动资产：			
持有至到期投资	94,000,000.00		-94,000,000.00
可供出售金融资产	2,971,768,518.19		-2,971,768,518.19
债权投资		156,700,000.00	156,700,000.00
其他债权投资		10,485,031.30	10,485,031.30
长期股权投资	33,719,578,590.45	33,739,945,017.99	20,366,427.54
其他权益工具投资		1,981,071,969.69	1,981,071,969.69
其他非流动金融资产		839,559,934.33	839,559,934.33
使用权资产		18,720,162.98	18,720,162.98
流动负债：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	13,666,260.00		-13,666,260.00
交易性金融负债		13,666,260.00	13,666,260.00
预收款项	790,274,782.68	446,937,686.36	-343,337,096.32

合同负债		335,328,051.16	335,328,051.16
其他应付款	1,710,533,105.31	1,712,529,831.66	1,996,726.35
一年内到期的非流动负债	4,466,430,286.84	4,472,121,757.80	5,691,470.96
其他流动负债	820,054,974.38	826,067,293.19	6,012,318.81
非流动负债：			
租赁负债		13,028,692.02	13,028,692.02
所有者权益：			
其他综合收益	125,486,016.91	95,993,058.83	-29,492,958.08
未分配利润	7,615,326,708.66	7,644,819,666.74	29,492,958.08

（二）会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

（三）前期重要差错更正

报告期内，本公司无前期重要差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
个人所得税	应纳税所得	七级累进
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

（二）税收优惠及批文

1. 增值税优惠

（1）根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于软件产品增值税的通知》财税[2011]100号规定，自2011年1月1日起，对认定的软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。四川川投能源股份有限公司控股子公司交大光芒公司享受上述增值税优惠政策。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》财税[2008]92

号，能够分别核算嵌入式软件的销售额，可以享受按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。四川川投能源股份有限公司控股子公司交大光芒公司享受上述增值税优惠政策。

(3) 根据财政部、国税总局《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 11 号)文，月销售额 15 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。四川川投能源股份有限公司控股子公司景达公司享受上述增值税优惠政策。

(4) 根据财政部、国税总局《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财税(2020)13 号)文，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税，此项优惠政策执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。四川川投能源股份有限公司控股子公司景达公司享受上述增值税优惠政策。

2. 所得税优惠

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

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

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

23 号], 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

(5) 成都宏明电子股份有限公司职工医院主营业务为医疗业务, 免征所得税。

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

(7) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)、《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 14 号), 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。四川川投能源股份有限公司下属控股天彭电力公司、田湾河公司、仁宗海公司、高奉山公司、脚基坪公司、百花滩公司等 6 家子公司主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》鼓励类产业。2020 年, 上述子公司主营业务收入占当年收入总额的比例超过 70%, 符合享受西部大开发企业税收优惠政策, 企业所得税税率按 15% 计算。

(8) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号) 文, 2021 年对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在财政部、国税总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13 号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。四川川投能源股份有限公司下属子公司景达公司适用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 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 其纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据国税总局《关于小型微利企业和个体工商户延缓缴纳 2020 年所得税有关事项的公告》(国家税务总局公告 2020 年第 10 号) 文, 2020 年 5 月 1

日至 2020 年 12 月 31 日，小型微利企业在 2020 年剩余申报期按规定办理预缴申报后，可以暂缓缴纳当期的企业所得税，延迟至 2021 年首个申报期内一并缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	四川川投国际贸易有限公司	2	1	成都市	成都市	国际贸易	3,000.00	91.67	91.67	2,171.25	1
2	四川佳友物业有限责任公司	2	1	成都市	成都市	物业管理	850.00	85.00	85.00	425.00	1
3	四川泸州川南发电有限责任公司	2	1	泸州市	泸州市	电力开发	86,000.00	55.00	55.00	47,300.00	1
4	四川川投燃料投资公司	2	1	成都市	成都市	煤炭天然气开发	6,923.87	100.00	100.00	6,923.87	1
5	四川川投燃气发电有限责任公司	2	1	达州市	达州市	电力开发	50,000.00	85.00	85.00	50,000.00	1
6	四川川投水务集团股份有限公司	2	1	成都市	成都市	基础设施投资	13,600.00	100.00	100.00	13,600.00	1
7	四川川投国际网球中心开发有限责任公司	2	1	成都市	成都市	体育场馆经营	92,885.61	100.00	100.00	92,885.61	1
8	展利国际有限公司	2	1	香港	香港	贸易	3,572.10	100.00	100.00	3,756.00	1
9	四川川投能源股份有限公司	2	1	成都市	成都市	电力生产	440,214.05	54.20	54.20	561,411.77	1
10	四川川投售电有限责任公司	2	1	成都市	成都市	供电营业	30,000.00	65.00	65.00	7,500.00	1
11	四川川投康定水电开发有限责任公司	2	2	成都市	成都市	水电开发	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
12	四川川投峨眉旅游开发有限公司	2	1	乐山市	乐山市	旅游服务	17,500.00	87.50	87.50	13,771.92	1
13	四川川投兴川建设有限责任公司	2	5	成都市	成都市	项目投资	18,928.00	70.00	70.00	13,249.60	1
14	四川省紫坪铺开发有限责任公司	2	1	成都市	成都市	水电开发	220,000.00	42.50	42.50	93,500.00	1
15	四川嘉阳集团有限责任公司	2	1	乐山市	乐山市	煤炭开采	21,710.60	100.00	100.00	21,710.60	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
16	四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	2	1	乐山市	乐山市	生产销售铁合金	118,507.72	100.00	100.00	118,507.72	3
17	四川川投资产管理有限责任公司	2	1	成都市	成都市	科技项目投资	8,360.20	100.00	100.00	8,498.85	1
18	四川川投置信房地产开发有限责任公司	2	1	成都市	成都市	房地产开发	33,725.49	51.00	51.00	17,200.00	1
19	四川省房地产开发投资有限责任公司	2	1	成都市	成都市	房地产开发	70,609.55	100.00	100.00	70,609.55	1
20	华西牙科有限责任公司	2	1	成都市	成都市	项目投资	135,000.00	68.00	68.00	91,800.00	1
21	西昌川投大健康科技有限公司	2	1	成都市	西昌市	医院管理	62,087.71	51.00	51.00	31,664.73	3
22	四川川投怡心湖建设有限责任公司	2	5	成都市	成都市	项目投资	8,377.12	70.00	70.00	5,863.98	1
23	四川川投新区建设有限责任公司	2	5	成都市	成都市	项目投资	9,577.15	70.00	70.00	6,704.00	1
24	四川川投汇鑫实业有限公司	2	1	成都市	成都市	旅游项目开发	40,000.00	56.10	56.10	18,000.00	1
25	川投国际尼泊尔水电联合开发公司	2	3	尼泊尔	尼泊尔	水电站项目开发	9,446.87	51.00	51.00	5,858.57	1
26	川投信息产业集团有限公司	2	1	成都市	成都市	项目投资	168,380.00	100.00	100.00	168,380.00	1
27	川投国际有限公司	2	1	香港	香港	国际贸易	2,716.38	100.00	100.00	33,425.22	1
28	四川牙谷园教育管理有限公司	2	5	成都市	成都市	项目投资	22,286.43	70.00	70.00	15,600.50	1
29	四川牙谷建设管理有限公司	2	5	成都市	成都市	项目投资	45,934.29	70.00	70.00	32,154.00	1
30	四川川投大健康产业投资有限责任公司	2	1	西昌市	成都市	项目投资	48,000.00	100.00	100.00	48,000.00	1
31	四川川投君融创新投资有限公司	2	1	成都市	成都市	项目投资	9,700.00	95.00	95.00	9,500.00	1
32	成都川投空港建设有限公司	2	5	成都市	成都市	项目投资	3,894.32	74.00	74.00	15,967.20	1
33	四川川投资本投资有限公司	2	1	成都市	成都市	项目投资	46,000.00	100.00	100.00	102,205.39	1

(二) 公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

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

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	四川泸州川南发电有限责任公司	45.00	-20,449,394.73		38,088,932.38
2	四川川投燃气发电有限责任公司	15.00	16,866,314.51		42,545,739.72
3	四川川投能源股份有限公司	45.80	599,699,911.34	1,674,000,000.00	13,536,981,993.34
4	四川省紫坪铺开发有限责任公司	57.50	14,902,195.53		1,233,526,388.71

2. 主要财务信息

(1) 2021年度

项目	本期数			
	四川泸州川南发电有限责任公司	四川川投燃气发电有限责任公司	四川川投能源股份有限公司	四川省紫坪铺开发有限责任公司
流动资产	549,611,459.33	1,474,086,753.32	7,241,594,127.23	331,082,371.96
非流动资产	2,242,650,093.45	1,963,306,378.22	36,989,713,500.24	4,454,354,426.46
资产合计	2,792,261,552.78	3,437,393,131.54	44,231,307,627.47	4,785,436,798.42
流动负债	1,624,413,217.70	1,720,099,749.08	7,383,041,592.60	894,898,401.81

非流动负债	1,076,206,263.13	1,433,655,117.63	6,246,767,333.20	1,744,350,487.44
负债合计	2,700,619,480.83	3,153,754,866.71	13,629,808,925.80	2,639,248,889.25
营业收入	890,430,551.36	1,401,487,663.00	467,480,582.30	285,990,367.05
净利润	-45,443,099.40	112,442,096.78	1,326,970,053.63	25,801,486.24
综合收益总额	-45,443,099.40	112,442,096.78	2,449,573,923.61	25,801,486.24
经营活动现金流量	234,105,709.71	428,323,789.83	181,879,100.85	150,009,314.25

(2) 2020 年 1-6 月

项目	上期数			
	四川泸州川南发电有限责任公司	四川川投燃气发电有限责任公司	四川川投能源股份有限公司	四川省紫坪铺开发有限责任公司
流动资产	540,809,046.56	1,833,256,434.27	8,330,423,682.80	461,821,788.09
非流动资产	2,314,256,328.27	1,958,107,111.85	31,023,770,115.88	4,663,959,796.54
资产合计	2,855,065,374.83	3,791,363,546.12	39,354,193,798.68	5,125,781,584.63
流动负债	1,598,804,599.85	2,091,511,296.55	7,258,820,445.85	1,021,073,496.99
非流动负债	1,106,529,876.58	1,426,829,793.07	4,675,130,394.29	2,089,600,217.57
负债合计	2,705,334,476.43	3,518,341,089.62	11,933,950,840.14	3,110,673,714.56
营业收入	764,671,316.00	874,749,815.03	306,278,414.97	289,662,237.77
净利润	18,210,864.54	16,255,611.65	1,260,371,957.65	38,795,670.93
综合收益总额	18,210,864.54	16,255,611.65	1,260,371,957.65	38,795,670.93
经营活动现金流量	212,769,958.75	287,662,318.10	131,524,265.35	214,329,001.63

(四) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的主体

序号	公司名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	四川川投资本投资有限公司	2	1	成都市	成都市	项目投资	46,000.00	100.00	100.00	102,205.39	1

2. 本期不再纳入合并范围的主体

无

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

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

八、合并财务报表重要项目的说明

非特别指明，本附注“期末”指2021年6月30日，“年初”指2021年1月1日，“本期”系指2021年度1-6月，“上期”系指2020年度1-6月，除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	918,290.49	1,462,863.01
银行存款	9,147,964,219.06	7,154,646,754.02
其他货币资金	305,563,088.77	1,191,490,953.43
合计	9,454,445,598.32	8,347,600,570.46
其中：存放在境外的款项总额	455,726,776.32	106,010,221.99

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	267,557,727.02	1,130,155,720.03
信用证保证金	304,401.15	34,392,197.56
履约保证金	4,705,361.75	2,837,535.84
保函押金		24,005,500.00
项目专用资金	100,000.00	100,000.00
合计	305,563,088.77	1,191,490,953.43

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,573,444,896.33	3,292,057,680.25
其中：债务工具投资		
权益工具投资	626,185,550.80	518,881,112.15
其他	1,947,259,345.53	2,773,176,568.10
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	2,573,444,896.33	3,292,057,680.25

（三）应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	471,963,100.97	220,467.76	471,742,633.21
商业承兑汇票	801,701,595.39	49,230,891.72	752,470,703.67
合计	1,273,664,696.36	49,451,359.48	1,224,213,336.88

续

种类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	516,642,585.20		516,642,585.20
商业承兑汇票	1,009,835,707.49	53,224,337.27	956,611,370.22
合计	1,526,478,292.69	53,224,337.27	1,473,253,955.42

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	125,000,279.40
商业承兑汇票	
合计	125,000,279.40

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	41,605,517.81	641,852,734.09
商业承兑汇票	273,401,262.77	57,247,752.24
合计	315,006,780.58	699,100,486.33

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	
其中: 1 年以内分项	
3 个月以内	1,021,681,402.16
3 个月至 1 年	1,672,822,075.99

账龄	期末账面余额
1年以内小计	2,694,503,478.15
1至2年	126,400,512.51
2至3年	39,834,548.69
3至4年	7,403,943.86
4至5年	3,175,414.61
5年以上	78,577,260.28
合计	2,949,895,158.09

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项金额计提坏账准备	20,605,882.71	0.70	20,605,882.71	100.00	
其中：回收困难款项	20,605,882.71	0.70	20,605,882.71	100.00	
按组合计提坏账准备	2,929,289,275.38	99.30	182,544,336.43	6.23	2,746,744,938.95
其中：账龄组合	2,228,955,991.10	75.56	164,078,487.81	7.36	2,064,877,503.29
其他组合	700,333,284.28	23.74	18,465,848.62	2.64	681,867,435.66
合计	2,949,895,158.09	100.00	203,150,219.14	6.89	2,746,744,938.95

续

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项金额计提坏账准备	20,795,745.61	0.84	20,795,745.61	100.00	
其中：回收困难款项	20,795,745.61	0.84	20,795,745.61	100.00	
按组合计提坏账准备	2,440,393,924.47	99.16	143,854,250.58	5.89	2,296,539,673.89
其中：账龄组合	1,931,444,875.78	78.48	136,390,147.99	7.06	1,795,054,727.79
其他组合	508,949,048.70	20.68	7,464,102.59	1.47	501,484,946.11
合计	2,461,189,670.08	100.00	164,649,996.19	6.69	2,296,539,673.89

(1)按单项金额计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
-------	------	------	----	---------	------

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
四川帝业科技有限公司	9,085,858.01	9,085,858.01	5年以上	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
四川宇桥铁塔有限公司	2,787,541.39	2,787,541.39	5年以上	100.00	法院已判决, 对方暂无可执行资产
乐山科尔碱业有限公司	2,673,376.34	2,673,376.34	5年以上	100.00	法院已判决, 对方暂无可执行资产
陕西宝成航空仪表有限责任公司	1,972,204.46	1,972,204.46	5年以上	100.00	预计无法收回
天津七六四通信导航技术有限公司	858,698.97	858,698.97	5年以上	100.00	预计无法收回
乐山润森废旧物资回收利用有限公司	489,653.02	489,653.02	5年以上	100.00	预计无法收回
常州市武进中新电器有限公司	476,360.00	476,360.00	5年以上	100.00	预计无法收回
峨眉山市鑫广商贸有限公司	219,641.70	219,641.70	1年以内	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
贵州航天电子科技有限公司	208,609.95	208,609.95	5年以上	100.00	预计无法收回
中铁电气公司(洛湛线)	175,000.00	175,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
汕头高新区松田实业有限公司	176,800.00	176,800.00	5年以上	100.00	预计无法收回
重庆长安汽车股份有限公司	143,494.39	143,494.39	5年以上	100.00	预计无法收回
北京华创锦源科技有限公司	141,902.79	141,902.79	5年以上	100.00	预计无法收回
上海瀚鹭电子有限公司	120,596.80	120,596.80	5年以上	100.00	预计无法收回
中国电子科技集团公司第29研究所	94,192.58	94,192.58	5年以上	100.00	预计无法收回
西安市西无二电子信息集团有限公司	88,550.00	88,550.00	5年以上	100.00	预计无法收回
四川长虹电器股份有限公司	80,495.65	80,495.65	5年以上	100.00	预计无法收回
成都世源频控技术有限公司	36,960.00	36,960.00	5年以上	100.00	预计无法收回
慈溪市大发精密连接器有限公司	35,430.00	35,430.00	5年以上	100.00	预计无法收回
潮州市信达电子元器件厂	33,900.00	33,900.00	5年以上	100.00	预计无法收回
长沙鑫航机轮刹车有限公司	32,000.00	32,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北方信息控制集团有限公司	30,000.00	30,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国航天空气动力技术研究院	28,350.00	28,350.00	5年以上	100.00	预计无法收回
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	28,006.00	28,006.00	5年以上	100.00	预计无法收回
西安航空计算机研究所	28,000.00	28,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国电子科技集团公司第十研究所	26,255.38	26,255.38	5年以上	100.00	预计无法收回
宜宾红星电子有限公司	23,578.71	23,578.71	5年以上	100.00	预计无法收回
成都三航机电有限责任公司	22,978.30	22,978.30	5年以上	100.00	预计无法收回
汕头市鸿志电子有限公司	22,540.00	22,540.00	5年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
成都发动机(集团)有限公司	22,307.00	22,307.00	5年以上	100.00	预计无法收回
沈阳兴华航空电器有限责任公司	22,280.00	22,280.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国兵器工业导航与控制研究所	22,000.00	22,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
重庆旺林汽车配件有限公司	21,760.00	21,760.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京机械设备研究所	21,730.00	21,730.00	5年以上	100.00	预计无法收回
无锡市杨市滤波器厂	21,100.00	21,100.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国电子技术标准化研究院	20,000.00	20,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国电子科技集团公司第三十六研究所	19,920.00	19,920.00	5年以上	100.00	预计无法收回
陕西凌云电器集团有限公司	18,300.00	18,300.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京理工大学	17,619.00	17,619.00	5年以上	100.00	预计无法收回
XMA	17,598.16	17,598.16	5年以上	100.00	预计无法收回
四川永星电子有限公司	17,361.62	17,361.62	5年以上	100.00	预计无法收回
安徽四创电子股份有限公司	14,815.96	14,815.96	5年以上	100.00	预计无法收回
成都西科微波通讯有限公司	11,552.10	11,552.10	5年以上	100.00	预计无法收回
常州华辉电子设备有限公司	10,000.00	10,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
西安航天计算机研究所	10,000.00	10,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
其他零星款项	176,564.43	176,564.43	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	20,605,882.71	20,605,882.71	——	——	

(2) 按组合计提坏账准备

①账龄组合

账龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
3个月以内	759,517,149.40	34.08		0.00
3个月至1年以内(含1年)	1,243,354,971.61	55.78	62,167,748.58	5.00
1至2年	93,966,041.41	4.22	9,396,604.16	10.00
2至3年	28,031,073.27	1.26	8,409,321.98	30.00
3至4年	35,774,083.77	1.60	17,887,041.89	50.00
4至5年	10,474,502.17	0.47	8,379,601.74	80.00
5年以上	57,838,169.47	2.59	57,838,169.47	100.00
合计	2,228,955,991.10	100.00	164,078,487.81	

续:

账龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
3个月以内	923,060,956.99	47.79		0.00
3个月至1年以内(含1年)	716,459,273.80	37.09	35,822,963.75	5.00
1至2年	150,771,820.70	7.81	15,077,182.19	10.00
2至3年	65,817,818.72	3.41	19,745,345.82	30.00
3至4年	17,144,213.96	0.89	8,572,107.50	50.00
4至5年	5,091,206.11	0.26	4,072,964.88	80.00
5年以上	53,099,585.50	2.75	53,099,586.50	100.00
合计	1,931,444,875.78	100.00	136,390,150.64	

②其他组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方、政府、长期战略合作企业、押金组合等	331,016,311.96		
余额百分比组合	369,316,972.32	5.00	18,465,848.62
合计	700,333,284.28		18,465,848.62

续:

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方、政府、长期战略合作企业、押金组合等	359,666,996.93		
余额百分比组合	149,282,051.77	5.00	7,464,102.59
合计	508,949,048.70		7,464,102.59

③坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	164,358,379.88	38,791,839.26				203,150,219.14
合计	164,358,379.88	38,791,839.26				203,150,219.14

(3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
-------	------	---------------	------

成都空港城市发展集团有限公司	207,842,675.83	7.05	
国网四川省电力公司	316,796,934.50	10.74	5,469,271.88
鸿富锦精密电子（成都）有限公司	101,257,315.32	3.43	5,062,865.77
四川省电力公司	103,855,034.20	3.52	
四川省都江堰管理局	92,000,000.00	3.12	
合计	821,751,959.85	27.86	821,751,987.71

（五）应收款项融资

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	30,555,251.75	34,001,881.45
合计	30,555,251.75	34,001,881.45

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	707,719,332.78	60.30	78,870.32	492,871,229.33	52.08	179,710.32
1 至 2 年	340,606,164.19	29.02	156,816.05	335,685,327.12	35.47	156,816.05
2 至 3 年	50,494,561.81	4.30	275,973.30	50,243,462.80	5.31	175,133.30
3 年以上	74,842,742.82	6.38	66,955,982.00	67,572,919.28	7.14	66,955,982.00
合计	1,173,662,801.60	100.00	67,467,641.67	946,372,938.53	100.00	67,467,641.67

2. 期末账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
本公司	中建三局集团有限公司	227,124,262.12	2-3 年	未到结算时点
本公司	新兴重工内蒙古能源投资有限公司	66,695,874.50	3 年以上	交易未履行，诉讼过程中
本公司	QYEC construction Pvt.Ltd	51,618,788.26	2-3 年、3 年以上	未到结算时点
本公司	QYEC construction company	9,282,722.00	1-2 年	未到结算时点
本公司	国网四川省电力公司米易县供电分公司	7,000,000.00	2-3 年	未到结算时点
本公司	中国建筑一局（集团）有限公司	6,218,898.00	2-3 年	未到结算时点
本公司	四川达州经济开发区管理委员会	4,634,757.40	1-2 年	未到结算时点
本公司	成都建工集团有限公司	4,481,072.62	1-2 年	未到结算时点
本公司	国网四川省电力公司成都供电公司	2,245,659.58	2-3 年	未到结算时点

本公司	PUERTO	2,018,310.00	2-3年	疫情影响交易尚未进行
本公司	成都市兴蓉安科建设工程有限公司	1,005,917.00	2-3年	未到结算时点
合计		382,326,261.48	—	—

3.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
中建三局集团有限公司	227,124,262.12	19.35	
国网国际有限公司	135,000,000.00	11.50	
新兴重工内蒙古能源投资有限公司	66,695,874.50	5.68	66,695,874.50
QYECconstructionPvt.Ltd	51,618,788.26	4.40	
宁夏昆仑高科硅制品有限公司	40,684,753.24	3.47	
合计	521,123,678.12	44.40	66,695,874.50

(七) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	76,913,447.56	83,414,614.24
应收股利	1,684,708,547.69	94,694,501.94
其他应收款项	868,934,808.50	616,623,372.96
合计	2,630,556,803.75	794,732,489.14

1.应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	39,393,125.00	28,235,375.00
借款利息	37,520,322.56	55,165,688.70
其他		13,550.54
合计	76,913,447.56	83,414,614.24

2.应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	1,683,577,445.75	93,563,420.00		
其中：(1) 雅砻江流域水电开发有限公司	1,680,000,000.00	93,563,420.00		
(2) 雅安胜利电力有限责任公司	162,400.00			
(3) 长虹佳华控股有限公司	3,415,045.75			
账龄一年以上的应收股利	1,131,101.94	1,131,081.94		

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
其中：(1) 上海宏明电子有限公司	1,131,081.94	1,131,081.94		
其中：(1) 国电大渡河流域水电开发有限公司	20.00			
合计	1,684,708,547.69	94,694,501.94		

3.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	
其中：1年以内分项	
3个月以内	554,815,351.03
3个月至1年	105,933,406.28
1年以内小计	660,748,757.31
1至2年	153,025,487.68
2至3年	6,062,625.46
3至4年	114,865,115.74
4至5年	1,052,272.21
5年以上	1,168,367,683.36
合计	2,104,121,941.76

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金及备用金组合	199,303,164.39	174,621,680.88
往来款及借款	1,546,526,574.49	1,355,006,433.48
预存款项	117,932.93	103,328.25
五险一金	9,024,561.51	7,906,969.79
代垫款	7,326,997.27	6,419,630.03
基建账款	29,931,274.44	26,224,618.51
投资款	276,053,423.81	241,867,273.03
其他	35,838,012.92	31,399,873.02
合计	2,104,121,941.76	1,843,549,806.99

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,089,838.15	1,245,894.18	1,222,590,701.70	1,226,926,434.03
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,229.43	179.21	8,249,290.59	8,260,699.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,101,067.58	1,246,073.39	1,230,839,992.29	1,235,187,133.26

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,226,926,434.03	8,260,699.23				1,235,187,133.26
合计	1,226,926,434.03	8,260,699.23				1,235,187,133.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
刘光	借款	398,040,000.00	1-2年	18.92	198,573,107.08
天威四川硅业有限责任公司	借款	258,876,359.48	5年以上	12.30	258,876,359.48
蒋宗文	借款	140,710,000.00	1-2年	6.69	106,975,645.90
四川洪雅金茂旅游实业开发公司	借款	90,660,511.50	5年以上	4.31	90,660,511.50
合计	——	974,626,249.20	——	46.32	655,085,623.96

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	538,582,543.63	7,523,034.06	531,059,509.57
自制半成品及在产品	1,412,738,811.38	7,840,623.27	1,404,898,188.11
库存商品（产成品）	617,465,863.68	55,814,527.68	561,651,336.00
周转材料（包装物、低值易耗品等）	8,752,661.92		8,752,661.92
消耗性生物资产			
其他	277,741,026.07	131,955.94	277,609,070.13
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	186,478,596.95		186,478,596.95
合计	2,855,280,906.68	71,310,140.95	2,783,970,765.73

续

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	540,422,513.56	8,475,877.69	531,946,635.87
自制半成品及在产品	258,944,371.14	7,840,623.27	251,103,747.87
库存商品（产成品）	721,034,568.83	35,273,130.71	685,761,438.12
周转材料（包装物、低值易耗品等）	8,807,206.83		8,807,206.83
消耗性生物资产			
其他	229,265,190.16		229,265,190.16
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	186,478,596.95		186,478,596.95
合计	1,758,473,850.52	51,589,631.67	1,706,884,218.85

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本期增加金额	
		计提	其他
原材料	8,475,877.69	224,753.42	
自制半成品及在产品	7,840,623.27		
库存商品（产成品）	35,273,130.71	21,591,739.19	
周转材料（包装物、低值易耗品等）			
消耗性生物资产			
其他		131,955.94	
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)			

项目	年初余额	本期增加金额	
		计提	其他
合计	51,589,631.67	21,948,448.55	

续

项目	本期减少金额			期末余额
	转回	转销	其他	
原材料		1,177,597.05		7,523,034.06
自制半成品及在产品				7,840,623.27
库存商品（产成品）	52,722.98	997,619.24		55,814,527.68
周转材料（包装物、低值易耗品等）				
消耗性生物资产				
合同资产中原计入存货的部分				
其他				131,955.94
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)				
合计	52,722.98	2,175,216.29		71,310,140.95

3. 尚未开发的土地储备情况

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

（九）合同资产

项目	期末余额	年初余额
质保金	89,950.00	
按照完工进度确认的结算款	1,473,535,816.51	2,268,788,224.67
合计	1,473,625,766.51	2,268,788,224.67

（十）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付基建工程款		
一年内到年初装费税金		
递延流转税资产	321,744.41	321,744.41
合计	321,744.41	321,744.41

（十一）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	420,257,622.13	374,290,885.69
定期存单	40,000,000.00	50,000,000.00
预交税金	46,121,482.49	46,097,175.41
待认证进项税	11,248,294.59	29,540,047.80
委托理财	66,725,469.16	14,528,214.31
其他	10,325,204.29	55,336,131.82
合计	594,678,072.66	569,792,455.03

(十二) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
四川新光硅业科技有限责任公司			
四川大渡河电力股份有限公司	66,000,000.00	3,300,000.00	62,700,000.00
川投航信停车场 PPP 项目 1 号资产支持专项计划	30,000,000.00		30,000,000.00
川投 PPP 项目资产专项计划	3,000,000.00		3,000,000.00
川投航信停车场 PPP 项目 2 号资产支持专项计划	46,000,000.00		46,000,000.00
邛崃航信 2020 年度第一期定向资产支持票据	15,000,000.00		15,000,000.00
川投航信停车场 PPP 项目 3 号资产支持专项计划	11,000,000.00		11,000,000.00
合计	171,000,000.00	3,300,000.00	167,700,000.00

续

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
四川新光硅业科技有限责任公司	160,533,362.36	160,533,362.36	
四川大渡河电力股份有限公司	66,000,000.00	3,300,000.00	62,700,000.00
川投航信停车场 PPP 项目 1 号资产支持专项计划	30,000,000.00		30,000,000.00
川投 PPP 项目资产专项计划	3,000,000.00		3,000,000.00
川投航信停车场 PPP 项目 2 号资产支持专项计划	46,000,000.00		46,000,000.00
邛崃航信 2020 年度第一期定向资产支持票	15,000,000.00		15,000,000.00

据			
川投航信停车场 PPP 项目 3 号资产支持专项计划			
合计	320,533,362.36	163,833,362.36	156,700,000.00

2. 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,300,000.00		160,533,362.36	163,833,362.36
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销			160,533,362.36	160,533,362.36
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	3,300,000.00			3,300,000.00

注：四川新光硅业科技有限责任公司（以下简称新光硅业公司）债权投资系本公司委托银行发放给联营企业新光硅业公司的贷款，年初已全额计提减值准备。2020 年 4 月四川省乐山市中级人民法院已裁定新光硅业破产清算完成，终结新光硅业公司破产程序，新光硅业公司于 2020 年 7 月完成公司工商注销手续。截止本报告期末，公司已按规定完成对新光硅业公司相关债权投资损失的财务核销。

四川大渡河电力股份有限公司（以下简称四川大渡河公司）债权投资系子公司川投电力公司向大渡河公司提供的借款。年末余额 6,270 万元，其中贷款本金 6,600 万元，已计提减值准备 330 万元。根据双方 2019 年 11 月 15 日签订的《四川川投电力开发有限责任公司投资项目借款合同》，该借款由四川大渡河公司之全资子公司四川荣经金子滩电力有限责任公司提供全部供电电费收入为质押担保，借款利率为 4.35%。双方在借款合同中明确了后续还款计划，约定 2020 年 12 月 31 日前归还借款本金 2,791 万元。2021 年 1-6 月计提应收利息 144.35 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，四川大渡河公司本应已偿付利息 0 元，期末逾期本金 2,791 万元、应收利息 241.64 万元。鉴于四川大渡河公司经营逐年改善，本公司

预计该借款的回收不存在重大风险，故未加大坏账准备计提比例。

(十三) 其他债权投资

项目	期末余额	年初余额
成本		10,485,031.30
公允价值变动		
小计		10,485,031.30
减值准备		
合计		10,485,031.30

(十四) 长期应收款

项目	期末余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	5,543,091,693.36	281,072,187.68	5,262,019,505.68	
合计	5,543,091,693.36	281,072,187.68	5,262,019,505.68	

续

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

注：其他项目明细表：

单位名称	项目	金额
兴川建设	双流县第一人民医院迁建工程 PPP 项目	994,149,902.55
资本投资	南充高坪城区停车场存量资产 PPP 项目的特许经营权	636,219,753.21
资本投资	邛崃市公共停车场 PPP 项目	632,255,480.36
资本投资	金堂县停车场存量资产 PPP 项目的特许经营权	525,234,041.72

单位名称	项目	金额
怡心湖建设	怡心湖片区市政道路一期工程 PPP 项目	498,845,973.47
牙谷建管	产业园一期项目	488,475,229.64
牙谷建管	多功能中心项目	318,364,144.77
牙谷建管	道路景观打造项目	47,926,586.80
牙谷建管	外环路南延线项目	7,787,632.83
牙谷建管	学术交流馆项目	7,684,573.60
空港建设	东一线南延线道路及综合管廊子项目	461,530,513.70
空港建设	机场北物流组团片区道路工程子项目	415,245,976.75
公司本部	出借资金	281,072,187.68
新区建设	天府新区信息安全产业园配套基础设施工程 PPP 项目	80,660,416.73
川投水务	南充市嘉陵区工业集中区管理委员会-南充市嘉陵工业集中污水处理一期工程	79,579,864.53
川南发电	融资租赁保证金	60,470,000.00
信息产业	出借资金	7,589,415.02
合计		5,543,091,693.36

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

（十五）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	10,000,000.00			10,000,000.00
对合营公司投资				
对联营公司投资	34,032,611,854.73	1,515,827,170.07	2,469,765,097.98	33,078,673,926.82
小计	34,042,611,854.73	1,515,827,170.07	2,469,765,097.98	33,088,673,926.82
减：长期股权投资减值准备	302,666,836.74			302,666,836.74
合计	33,739,945,017.99	1,515,827,170.07	2,469,765,097.98	32,786,007,090.08

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
合计	16,444,232,732.89	34,042,611,854.73	51,796,062.71		1,473,822,900.69	-311,495.17	-9,480,298.16	-2,434,559,035.27		-35,206,062.71	33,088,673,926.82	302,666,836.74
一、合营企业												
二、联营企业	16,434,232,732.89	34,032,611,854.73	51,796,062.71		1,473,822,900.69	-311,495.17	-9,480,298.16	-2,434,559,035.27		-35,206,062.71	33,078,673,926.82	292,666,836.74
汾阳市船重川投环境建设有限公司	48,510,000.00	77,616,000.00									77,616,000.00	
汾阳市船重川投市政工程有限公司	27,720,000.00	27,720,000.00									27,720,000.00	
四川蜀兴智行管理咨询有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00									9,000,000.00	
成都兴宏明微波科技有限公司	270,000.00	221,678.61									221,678.61	221,678.61
东莞市宏明电子实业发展公司	400,000.00	666,768.46			87,045.01			-120,000.00			633,813.47	
成都宏明电工有限责任公司	190,000.00	94,013.74									94,013.74	94,013.74
深圳宏兴电子有限公司	669,600.00	483,313.89									483,313.89	483,313.89
成都宏明怡倍康养老服务有限公司	1,050,000.00	1,523,000.63			44,099.81						1,567,100.44	
广东南方宏明电子科技股份有限公司	11,630,455.00	16,193,734.40			773,154.28						16,966,888.68	
宜宾智慧华川养老服务有限公司	4,800,000.00	4,814,561.23									4,814,561.23	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或利 润	计提减 值准备			其他
焦作智慧华川养老有限公司	4,800,000.00	5,167,413.60									5,167,413.60	
智慧华川健康养老（徐州）有限公司	1,053,900.00	1,244,499.40									1,244,499.40	
北京中科卓越未来教育科技有限公司	1,000,000.00	539,999.17									539,999.17	
四川智胜慧安信息技术有限公司	5,400,000.00	4,903,134.67			-15,262.65						4,887,872.02	
东方网力科技股份有限公司	748,734,251.00	475,598,901.15			-18,609,266.89	-311,495.17					456,678,139.09	
四川川投信产申万宏源股权投资管理有限公司	4,000,000.00	5,859,962.03			57,874.80						5,917,836.83	
雅砻江水电开发有限公司	9,427,130,000.00	26,688,663,057.85			1,312,011,338.01				-2,400,000,000.00		25,600,674,395.86	
四川乐飞光电科技有限公司	21,534,207.75	78,139,470.10			-4,528,387.91						73,611,082.19	
四川新光硅业科技有限责任公司	120,000,000.00	252,809,065.38									252,809,065.38	252,809,065.38
国电大渡河流域水电开发有限公司	1,604,000,000.00	2,094,926,366.92			86,370,285.76						2,181,296,652.68	
北海兴川房地产开发经营公司	3,500,000.00											
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	829,130,000.00	1,412,498,716.15							-26,471,370.33		1,386,027,345.82	
神华四川能源有限公司	1,478,120,846.84	1,222,422,581.85			13,926,283.52						1,236,348,865.37	
北京中企视讯网络传播技术有限公司	4,500,000.00	523,875.73									523,875.73	523,875.73

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
成都金犀建设有限 责任公司	5,850,000.00	8,967,898.34									8,967,898.34	
宜宾丝丽雅集团有 限公司	80,000,000.00	148,198,667.10									148,198,667.10	
天威四川硅业有限 责任公司	330,750,000.00											
四川中电福溪电力 开发有限公司	474,320,000.00	319,606,774.23			50,570,476.07						370,177,250.30	
四川中科力腾软件 股份有限公司	9,900,000.00											
四川广陵塑胶制品 有限公司	7,816,751.09	3,435,748.93									3,435,748.93	3,435,748.93
国开四川投资有限 公司	10,000,000.00	10,405,161.62									10,405,161.62	
四川富润企业重组 投资有限责任公司	369,367,153.21	356,652,256.51			23,483,978.98		-9,480,298.16				370,655,937.33	
航天科工投资基金 管理（成都）有限 公司	1,500,000.00	1,956,059.18	1,956,059.18		251,594.26				-616,270.95	-1,956,059.18	1,591,382.49	
中国航发成都发动 机有限公司	550,000,000.00	547,442,931.72									547,442,931.72	
四川省川投航信股 权投资基金管理有 限公司	22,500,000.00	33,250,003.53	33,250,003.53		5,431,370.53				-7,351,393.99	-33,250,003.53	31,329,980.07	
四川川投天友悬崖 村文化旅游开发有 限责任公司	13,800,000.00	11,563,154.80									11,563,154.80	
成都市泰格尔航天 航空科技有限公司	80,000,000.00	90,156,588.13			3,968,317.11						94,124,905.24	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或利 润	计提减 值准备			其他
四川卫康转化医学 服务有限责任公司	14,220,000.00	12,280,927.68	16,590,000.00								28,870,927.68	
攀枝花川投宏格实 业有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00									51,000,000.00	
四川川投型材有限 责任公司	25,143,900.00	25,143,900.00									25,143,900.00	25,143,900.00
四川江成容器制品 有限公司	2,173,661.96	2,173,661.96									2,173,661.96	2,173,661.96
四川省嘉蓉制药股 份有限公司	363,000.00	363,000.00									363,000.00	363,000.00
电子科技大学开发 部	3,000,000.00	3,000,000.00									3,000,000.00	3,000,000.00
宏明技术（加拿 大）有限公司	66,227.00	66,227.00									66,227.00	66,227.00
深圳明勋电子有限 公司	600,000.00	600,000.00									600,000.00	600,000.00
上海宏明电子有限 公司	600,000.00	600,000.00									600,000.00	
成都宏日电子有限 公司	810,960.00	810,960.00									810,960.00	810,960.00
福州宏荣电子有限 公司	2,100,000.00	2,100,000.00									2,100,000.00	2,100,000.00
普瑞生物产业集团	4,000,000.00	4,000,000.00									4,000,000.00	
四川金星压缩机制 造有限公司	15,886,342.62	15,886,342.62									15,886,342.62	
雅安胜利电力有限 公司	480,084.92	480,084.92									480,084.92	
科美达	241,391.50	241,391.50									241,391.50	241,391.50

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利或利 润	计提减 值准备			其他
川投通性公司	600,000.00	600,000.00									600,000.00	600,000.00
三、子公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00
四川川投置信丽景 置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00

3.重要联营公司的主要财务信息

项目	神华四川能源有限公司		四川中电福溪电力开发有限公司		四川富润企业重组投资有限责任公司	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
流动资产	2,147,317,985.31	1,325,508,201.66	419,020,440.77	614,045,872.37	2,167,064,608.19	2,160,912,301.82
非流动资产	8,738,989,590.88	8,078,518,951.70	2,724,638,827.78	2,843,396,897.48	3,265,659,540.23	3,298,867,458.40
资产合计	10,886,307,576.19	9,404,027,153.36	3,143,659,268.55	3,457,442,769.85	5,432,724,148.42	5,459,779,760.22
流动负债	1,626,870,423.70	4,322,087,518.44	609,887,718.04	1,026,876,272.54	2,675,014,675.24	2,891,794,973.39
非流动负债	5,340,387,480.61	2,594,403,422.39	1,779,075,320.62	1,779,075,320.62	1,178,625,908.95	1,144,441,029.96
负债合计	6,967,257,904.31	6,916,490,940.83	2,388,963,038.66	2,805,951,593.16	3,853,640,584.19	4,036,236,003.35
净资产	3,908,552,869.66	2,481,180,562.33	754,696,229.89	651,491,176.69	1,229,735,062.48	1,199,072,306.14
按持股比例计算的净资产份额	1,915,190,906.13	1,215,778,475.54	369,801,152.65	319,230,676.58	561,620,003.03	547,616,322.21
调整事项	-678,842,040.76	6,644,106.31	376,097.65	376,097.65	-190,964,065.70	-190,964,065.70
对联营公司权益投资的账面价值	1,236,348,865.37	1,222,422,581.85	370,177,250.30	319,606,774.23	370,655,937.33	356,652,256.51
存在公开报价的权益投资的公允价值						

营业收入	1,058,363,331.38	998,721,500.00	1,271,064,872.02	795,543,600.00	455,491,499.54	240,980,000.00
净利润	45,100,809.42	159,008,000.00	103,205,053.20	52,429,800.00	77,682,282.53	-67,200,000.00
其他综合收益						
综合收益总额	45,100,809.42	159,008,000.00	103,205,053.20	52,429,800.00	77,682,282.53	-67,200,000.00
公司本期收到的来自联营公司的股利						5,758,800.00

(续)

项目	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司		中国航发成都发动机有限公司		雅砻江水电开发有限责任公司	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
流动资产	284,933,799.24	397,401,632.88	5,693,410,281.76	4,508,757,843.21	3,324,361,826.50	3,535,275,175.39
非流动资产	14,548,225,532.33	15,038,304,909.01	3,982,599,665.35	3,941,230,798.15	155,138,413,241.27	152,835,470,921.38
资产合计	14,833,159,331.57	15,435,706,541.89	9,676,009,947.11	8,449,988,641.36	158,462,775,067.77	156,370,746,096.77
流动负债	399,943,312.80	1,427,473,782.96	4,421,238,599.98	3,640,957,360.83	19,193,713,678.03	22,045,237,195.31
非流动负债	7,508,983,035.70	7,135,841,870.00	2,153,687,697.57	1,609,225,127.29	83,532,116,075.20	79,824,075,587.76
负债合计	7,908,926,348.50	8,563,315,652.96	6,574,926,297.55	5,250,182,488.12	102,725,829,753.23	101,869,312,783.07
净资产	6,924,232,983.07	6,872,390,888.93	1,738,886,336.37	1,779,008,764.37	55,675,756,800.31	54,442,423,704.37
按持股比例计算的净资产份额	1,384,846,596.62	1,374,478,177.79	205,884,142.22	210,634,637.70	26,724,363,264.15	26,132,363,378.10
调整事项	1,180,749.20	38,020,538.36	341,558,789.50	336,808,294.02	556,299,679.75	556,299,679.75
对联营公司权益投资的账面价值	1,386,027,345.82	1,412,498,716.15	547,442,931.72	547,442,931.72	25,550,674,395.86	26,688,663,057.85
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	610,836,584.24	521,147,800.00	1,698,063,143.62	1,400,535,836.79	7,620,459,204.18	7,356,844,864.78

净利润	130,978,592.08	64,097,200.00	-66,194,091.50	14,704,306.72	2,735,535,859.07	2,486,631,207.67
其他综合收益						134,439.23
综合收益总额	130,978,592.08	64,097,200.00	-66,194,091.50	11,421,786.19	2,735,535,859.07	2,486,765,646.90
公司本期收到的来自联营公司的股利					720,000,000.00	624,000,000.00

(十六) 其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	期末余额	年初余额
天地源股份有限公司	679,630.02	658,523.02
国能大渡河大岗山发电有限公司	16,480,000.00	16,480,000.00
成都中德西拉子环保科技有限公司	23,500,000.00	23,500,000.00
德阳中德阿维斯环保科技有限公司	26,500,000.00	26,500,000.00
中国三峡新能源（集团）股份有限公司	1,621,800,000.00	499,217,237.02
四川华能东西关水电股份有限公司	53,619,165.53	53,619,165.53
四川华能宝兴河水电有限责任公司	245,827,064.16	245,827,064.16
四川大渡河股份有限公司	29,691,511.49	29,691,511.49
国网四川雅安电力（集团）股份有限公司	14,322,690.37	14,322,690.37
金石新能源投资（深圳）合伙企业（有限合伙）	318,118,431.31	318,118,431.31
高新发展	1,318,200.00	1,318,200.00
长虹佳华控股有限公司	55,891,184.73	55,891,184.73
湖北长江航天股权投资基金管理有限公司	3,500,000.00	
四川德阳新场气田有限责	23,336,713.21	23,336,713.21
雅安市商业银行名山支行	13,650.31	13,650.31
四川川投金石康健股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00
四川美丰化工股份有限公司	2,288,000.00	2,121,600.00
成都蓉泰科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
川北高等级公路建设有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
国网信息通信股份有限公司	37,315,404.16	40,105,604.32
湖北长江航天股权投资基金管理有限公司		3,500,000.00
交通银行	35,124,836.60	32,114,136.32
锦泰财产保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
朗诗绿色地产	3,518,393.07	3,343,131.00
三亚蜀苑宾馆	328,320.00	328,320.00
四川广安爱众股份有限公司	107,721,549.00	120,289,063.05
四川省旅游投资集团有限责任公司	300,000,000.00	300,000,000.00
四川省信托投资公司	866,105.43	866,105.43
四川信托有限公司	34,809,638.42	34,809,638.42
宜宾丝丽雅股份公司	5,600,000.00	5,600,000.00

合计	3,091,670,487.81	1,981,071,969.69
----	------------------	------------------

(十七) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	年初余额
成本	793,442,550.67	839,559,934.33
公允价值变动		
小计	793,442,550.67	839,559,934.33
减值准备		
合计	793,442,550.67	839,559,934.33

(十八) 投资性房地产

1.以成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值合计	1,005,483,356.20	5,052,404.00	253,828.00	1,010,281,932.20
房屋、建筑物	975,693,190.92	5,052,404.00	253,828.00	980,491,766.92
土地使用权	29,790,165.28			29,790,165.28
二、累计折旧和累计摊销合计	409,702,891.00	14,937,054.88	160,589.47	424,479,356.41
房屋、建筑物	402,697,718.59	14,587,159.72	160,589.47	417,124,288.84
土地使用权	7,005,172.41	349,895.16		7,355,067.57
三、账面净值合计	595,780,465.20			585,802,575.79
房屋、建筑物	572,995,472.33			563,367,478.08
土地使用权	22,784,992.87			22,435,097.71
四、减值准备累计金额合计	11,973,122.15			11,973,122.15
房屋、建筑物	11,973,122.15			11,973,122.15
土地使用权				
五、账面价值合计	583,807,343.05			573,829,453.64
房屋、建筑物	561,022,350.18			551,394,355.93
土地使用权	22,784,992.87			22,435,097.71

(十九) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	16,198,470,549.23	16,533,629,689.11
固定资产清理	823,854.89	703,355.77
合计	16,199,294,404.12	16,534,333,044.88

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	29,664,793,533.06	169,158,483.92	37,396,192.74	29,796,555,824.24
房屋、建筑物	18,654,229,285.39	9,254,174.32	7,617,417.21	18,655,866,042.50
机器设备	9,757,399,595.08	114,612,031.91	13,626,170.24	9,858,385,456.75
酒店家具	23,835,690.30		6,669.99	23,829,020.31
运输设备	239,605,157.63	10,200,823.43	11,799,408.10	238,006,572.96
电子设备	72,146,886.29	809,418.35	1,040,857.39	71,915,447.25
办公设备	78,552,238.29	3,135,260.54	302,796.34	81,384,702.49
其他设备	839,024,680.08	31,146,775.37	3,002,873.47	867,168,581.98
二、累计折旧合计	12,761,264,368.04	491,324,452.44	24,402,949.38	13,228,185,871.10
房屋、建筑物	7,176,459,660.75	236,644,977.80	3,295,797.33	7,409,808,841.22
机器设备	5,119,364,310.49	186,270,533.64	7,449,902.75	5,298,184,941.38
酒店家具	22,073,787.46	133,807.78	3,047.29	22,204,547.95
运输设备	180,478,413.12	11,607,965.68	9,991,186.96	182,095,191.84
电子设备	35,338,410.20	3,566,600.82	1,072,285.44	37,832,725.58
办公设备	62,612,411.41	1,688,294.45	198,314.75	64,102,391.11
其他设备	164,937,374.61	51,412,272.27	2,392,414.86	213,957,232.02
三、固定资产账面净值合计	16,903,529,165.02			16,568,369,953.14
房屋、建筑物	11,477,769,624.64			11,246,057,201.28
机器设备	4,638,035,284.59			4,560,200,515.37
酒店家具	1,761,902.84			1,624,472.36
运输设备	59,126,744.51			55,911,381.12
电子设备	36,808,476.09			34,082,721.67
办公设备	15,939,826.88			17,282,311.38
其他设备	674,087,305.47			653,211,349.96
四、减值准备累计金额合计	369,899,475.91		72.00	369,899,403.91
房屋、建筑物	265,660,123.98			265,660,123.98
机器设备	103,749,096.20			103,749,096.20
酒店家具				
运输设备	78,791.86			78,791.86
电子设备	170,778.64			170,778.64
办公设备	42,413.88			42,413.88

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备	198,271.35		72.00	198,199.35
五、账面价值合计	16,533,629,689.11			16,198,470,549.23
房屋、建筑物	11,212,109,500.66			10,980,397,077.30
机器设备	4,534,286,188.39			4,456,451,419.17
酒店家具	1,761,902.84			1,624,472.36
运输设备	59,047,952.65			55,832,589.26
电子设备	36,637,697.45			33,911,943.03
办公设备	15,897,413.00			17,239,897.50
其他设备	673,889,034.12			653,013,150.61

2.暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	151,966,772.13	122,504,366.22	29,462,405.91	
机器设备	42,088,518.08	37,152,549.89	4,935,968.19	
运输设备	531,230.74	529,879.14	1,351.60	
办公设备	1,595,186.22	1,559,761.20	35,172.77	252.25
电子设备	192,033.37	176,348.43	15,167.36	517.58
合计	196,373,740.54	161,922,904.88	34,450,065.83	769.83

3.固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
机器设备	823,854.89	703,355.77	无法正常使用
运输工具			
电器设备			
合计	823,854.89	703,355.77	

(二十) 在建工程

项目	期末账面价值	年初账面价值
在建工程	3,062,243,530.19	2,062,573,765.67
工程物资		178,236.37
合计	3,062,243,530.19	2,062,752,002.04

1.在建工程情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金沙江银江水电站	1,026,059,630.89		1,026,059,630.89	849,522,196.25		849,522,196.25
川投西昌医院	691,649,126.30		691,649,126.30	580,211,671.61		580,211,671.61
学术交流展览馆项目	416,861,758.64		416,861,758.64			
嘉阳·桫欏湖旅游景区	175,479,022.28		175,479,022.28	140,288,752.16		140,288,752.16
外环路南延线项目	161,622,036.72		161,622,036.72			
力丘河流域阶梯级电站	101,511,814.31		101,511,814.31	101,122,220.24		101,122,220.24
技改-高可靠性电子元器件生产线技术改造及建设项目（2019-2020）	77,392,483.65		77,392,483.65	26,237,302.37		26,237,302.37
华西牙科总部项目	65,472,027.61		65,472,027.61	18,726,869.89		18,726,869.89
辑庆镇污水处理厂	43,394,514.93		43,394,514.93	42,530,632.29		42,530,632.29
上马相迪-2水电站项目	38,711,186.22		38,711,186.22	38,908,971.12		38,908,971.12
驮山水厂主体工程	30,601,703.23		30,601,703.23	30,567,979.33		30,567,979.33
茶旅产业发展战略规划项目	27,893,442.76		27,893,442.76	28,094,434.05		28,094,434.05
成都天府华西牙科医院项目	21,155,356.04		21,155,356.04	16,878,354.45		16,878,354.45
芭沟部分区域住房回购	20,211,210.33		20,211,210.33	20,192,610.33		20,192,610.33
草科温泉小镇温泉博物馆	19,889,408.54		19,889,408.54	10,374,415.85		10,374,415.85
重庆项目	12,889,666.41		12,889,666.41	5,274,121.91		5,274,121.91
草科营地红房子改造工程	11,461,223.69		11,461,223.69	11,456,273.19		11,456,273.19
仁宗海大坝渗漏处理一期工程	10,669,308.88		10,669,308.88	10,669,308.88		10,669,308.88
生产线扩能改造工程【器件部金锋建设】	8,917,984.67		8,917,984.67	4,524,941.25		4,524,941.25
马桶马相迪水电站项目	7,904,171.58		7,904,171.58			
硅钙厂二期厂房	7,607,506.68	7,607,506.68		7,575,599.68	7,575,599.68	
川投信产总部基地	6,475,938.95		6,475,938.95	5,337,959.99		5,337,959.99
大英县城区管网配套工程	5,879,194.00		5,879,194.00	5,805,194.00		5,805,194.00
技改-高可靠性电子元器件生产线技术改造及建设项目（2021年第一批）	5,755,752.21		5,755,752.21			
零星安装工程	4,895,341.51		4,895,341.51	2,653,046.69		2,653,046.69

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒸汽小火车零件生产加工环保技改项目	4,690,569.61		4,690,569.61	1,671,908.17		1,671,908.17
特种电容测试机【特种厂东荣实业SC-057T】	4,381,960.99		4,381,960.99	3,988,964.69		3,988,964.69
配套主业储灰功能升级改造钢制储灰库工程	4,202,429.00		4,202,429.00	616,595.32		616,595.32
象耳树提档升级项目	3,716,734.34		3,716,734.34	3,148,332.99		3,148,332.99
四川达州燃气-蒸汽联合循环机二期工程	3,489,076.46		3,489,076.46	2,878,373.85		2,878,373.85
技改-高储能电容器生产线建设项目	3,205,521.26		3,205,521.26	2,223,065.09		2,223,065.09
荣县新城区供水（西二线）专管工程	2,770,801.26		2,770,801.26	2,142,668.08		2,142,668.08
上马-2项目修建输电线路	2,754,676.27		2,754,676.27	2,817,058.57		2,817,058.57
固定资产	2,531,869.69		2,531,869.69	3,252,947.56		3,252,947.56
仁宗海大坝渗漏处理二期工程	2,521,566.04		2,521,566.04	1,697,886.79		1,697,886.79
大英县城市供水原水工程	2,199,350.75		2,199,350.75	1,422,415.00		1,422,415.00
计算机中心机房建设装修工程	1,986,485.37		1,986,485.37	1,087,735.36		1,087,735.36
凤鸣湖改造项目	1,950,630.92		1,950,630.92	1,950,630.92		1,950,630.92
设备,仪表	1,916,027.97		1,916,027.97	3,758,760.43		3,758,760.43
南充嘉陵工业集中区污水处理一期工程除臭设施设备建设项目	1,911,140.11		1,911,140.11			
驮山水厂附属工程	1,847,804.91		1,847,804.91	1,847,804.91		1,847,804.91
开腔机（2台）【器件部中国电子科技集团第二研究所】	1,725,663.72		1,725,663.72			
钟罩炉【韩国SHI片容厂】	1,556,327.43		1,556,327.43	1,556,327.43		1,556,327.43
伍城干道扩容改造工程	1,007,081.75		1,007,081.75	1,007,081.75		1,007,081.75
嘉阳煤矿瓦斯发电项目	1,003,715.85		1,003,715.85	89,004.70		89,004.70
次高压管道延伸工程	998,824.70		998,824.70	932,171.58		932,171.58
技改-宏明电子统一数字化平台建设	996,979.71		996,979.71	1,593,520.17		1,593,520.17

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
崇州项目-CNC	955,544.43		955,544.43			
嘉阳酒店装修改造工程	850,336.14		850,336.14			
线切割机外预调系统	827,433.63		827,433.63	827,433.63		827,433.63
排粘烧结炉【器件部纳博热（上海）】	823,008.80		823,008.80			
阻抗分析仪等【片容厂成都昊伦电子】	707,964.62		707,964.62			
射洪末站至蜀丰园次高压 A 级燃气管道工程	670,120.26		670,120.26	670,120.26		670,120.26
经济开发区油、气合建站	612,093.12		612,093.12	588,508.21		588,508.21
金蝶软件项目【公司机关金蝶】	595,381.53		595,381.53			
城区供水应急改造	534,357.34		534,357.34	215,089.34		215,089.34
技改 -GJB5000A 二级管理平台建设	529,397.66		529,397.66	97,618.90		97,618.90
紫坪铺水利旅游集成建筑项目	465,690.13		465,690.13			
南华大道主管改造	455,693.27		455,693.27	455,693.27		455,693.27
中高压筛选项【片容厂唐林电源 SC-104P】	442,477.90		442,477.90			
射洪县城市供水管网改扩建工程	425,967.00		425,967.00	402,839.00		402,839.00
土门垭至川中建材公司次高压燃气管道	404,138.88		404,138.88	404,138.88		404,138.88
技改-生产能力提升（2020 年）	401,349.33		401,349.33			
自动点胶机【特种厂深圳市金麒麟】	391,942.52		391,942.52			
楔焊机【BME 香港泳锋科技】	359,804.06		359,804.06			
兴隆镇污水处理厂	354,707.29		354,707.29	301,637.98		301,637.98
技改-电磁兼容实验室建设项目	331,896.55		331,896.55	331,896.55		331,896.55
技改-数字化工厂建设项目（一期）	249,690.27		249,690.27			

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改-热敏电阻器自动化扩能改造及新品转产技改(一期)项目-不可逆温敏电阻器专用设备	249,154.47		249,154.47			
介电常数测试夹具【器件部波兰QWESC-070C】	245,767.98		245,767.98	2,919.45		2,919.45
洗煤厂405栈桥加固工程	235,402.40		235,402.40			
自动摆盘机	235,398.23		235,398.23			
芭沟医院残值房回购	235,280.00		235,280.00	206,480.00		206,480.00
西成高铁剑门关站供水主管网工程	218,521.18		218,521.18	208,768.51		208,768.51
二水厂新建工程	215,780.39		215,780.39			
容量表(2套)【片容厂成都德谊信电子】	207,964.60		207,964.60			
龙台污水处理厂	200,444.09		200,444.09	163,216.37		163,216.37
黄鹿污水处理厂	200,444.09		200,444.09	163,216.37		163,216.37
预混罐【片容厂杰一科技】	195,149.52		195,149.52	195,149.52		195,149.52
射洪县文化路北段虹桥路至枇杷路燃气主管	190,761.10		190,761.10	190,761.10		190,761.10
新苗水厂钢雨棚工程	190,642.40		190,642.40			
黄村井澡堂及新一段残值房回购	165,985.00		165,985.00	165,985.00		165,985.00
技改-高可靠性电子元器件生产线技术改造及建设项目-精密位移传感器产业化建设项目	163,716.82		163,716.82	148,672.57		148,672.57
芭蕉沟安置房136套工程	151,639.62		151,639.62	151,639.62		151,639.62
磁控溅射阴极【特种厂深圳科和盛业SC-125T】	132,743.36		132,743.36			
黄鹿二水厂与二环路供水管网连接工程领用材料结转成本	127,299.82		127,299.82	127,299.82		127,299.82
经开区西三路南段燃气管道工程	102,352.75		102,352.75	102,352.75		102,352.75

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超声波扫描显微镜【片容厂创世杰 JS-242P】				1,251,521.97		1,251,521.97
电加热箱式炉 3 台【器件部纳博热 SC-071C】				802,946.90		802,946.90
尿素替代液氨升级改造				17,348,400.14		17,348,400.14
排贴机【片容厂成都云绎】				353,982.32		353,982.32
人脸识别及车辆自动识别系统						
三维显微镜【特种厂重庆永长 SC-084T】				362,831.84		362,831.84
三轴高效加工中心				2,867,256.63		2,867,256.63
水资源论证费				401,480.00		401,480.00
推拉力测试仪【BME 苏州科冠 SC-079B】				440,707.96		440,707.96
紫坪铺水库综合管理中转点				741,853.58		741,853.58
汕头市口腔医院有限公司装修工程项目				6,993,563.76		6,993,563.76
超低排放改造之#1 机组脱硫装置改造				22,191,097.40		22,191,097.40
其他零星工程	1,071,545.18		1,071,545.18	13,636,176.86		13,636,176.86
合计	3,069,851,036.87	7,607,506.68	3,062,243,530.19	2,070,149,365.35	7,575,599.68	2,062,573,765.67

重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金沙江银江水电站	6,000,000,000.00	849,522,196.25	176,537,434.64			1,026,059,630.89	17.10	17.10	34,389,091.77	15,551,005.11	8.81	自筹、借款
上马相迪-2项目修建输电线路	3,896,705,885.60	2,817,058.57			62,382.30	2,754,676.27	1.06					自筹
上马相迪-2水电站开发		38,908,971.12	698,334.16		896,119.06	38,711,186.22			2,004,858.31			自筹
川投西昌医院	3,058,000,000.00	580,211,671.61	111,437,454.69			691,649,126.30	22.62		10,274,003.82	6,195,857.31	5.56	自筹、借款
力丘河流域阶梯级电站	5,646,000,000.00	101,122,220.24	389,594.07			101,511,814.31	1.80	100.00				自筹、借款
辑庆镇污水处理厂	43,286,000.00	42,530,632.29	863,882.64			43,394,514.93	100.25	100.00	2,471,515.49	466,853.76	54.04	自筹、借款
驮山水厂	42,340,000.00	30,567,979.33	33,723.90			30,601,703.23	72.28	99.00				自筹
成都天府华西牙科医院项目		16,878,354.45	4,277,001.59			21,155,356.04	尚未施工					自筹
高可靠性电子元器件生产线技术改造及建设项目(2019-2020)		26,237,302.37	51,155,181.28		2,046,796.85	75,345,686.80			538,124.55	78,057.00	0.15	项目贷款
嘉阳·桫欏湖旅游景区	1,886,055,245.00	148,557,516.25	28,953,468.28	2,031,962.25		175,479,022.28	9.30		4,586,499.99	4,586,499.99	15.84	自筹
合计	20,572,387,130.60	1,837,353,902.48	374,346,075.25	2,031,962.25	3,005,298.21	2,206,662,717.27	—	—	34,324,264.70	23,830,257.61		

2.本期计提在建工程减值准备情况：

项目	本期计提金额	计提原因
硅钙厂二期厂房	31,907.00	废弃厂房，已烂尾
合计	31,907.00	

3.工程物资

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

(二十一) 使用权资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	18,720,162.98	68,257,098.61		86,977,261.59
其中：房屋及建筑物	18,720,162.98	68,257,098.61		86,977,261.59
二、累计摊销合计		14,632,317.79		14,632,317.79
其中：房屋及建筑物		14,632,317.79		14,632,317.79
三、账面价值合计	18,720,162.98			72,344,943.80
其中：房屋及建筑物	18,720,162.98			72,344,943.80

(二十二) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	6,194,504,751.86	63,021,517.19	1,064,811,489.85	5,192,714,779.20
其中：软件	87,949,659.72	7,580,222.18	3,477,459.38	92,052,422.52
土地使用权	2,262,417,293.83	26,395,309.11	3,856,357.72	2,284,956,245.22
采矿权	18,251,600.00			18,251,600.00
专利权	100,000.00			100,000.00
非专利技术	6,272,933.11		2,433,620.99	3,839,312.12
商标权	321,994.96	99,650.58		421,645.54
著作权				
特许权	3,482,272,647.09	28,946,335.32	1,055,044,051.76	2,456,174,930.65
其他	336,918,623.15			336,918,623.15
二、累计摊销合计	621,848,162.94	86,605,431.75	3,143,215.65	705,310,379.04
其中：软件	39,707,425.60	8,551,525.56	1,298,370.08	46,960,581.08
土地使用权	405,401,768.96	26,790,435.99	1,467,996.53	430,724,208.42

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
采矿权	10,749,000.00	336,500.00		11,085,500.00
专利权	25,737.53	3,757.57		29,495.10
非专利技术	628,439.38	271,373.28	376,849.04	522,963.62
商标权	11,035.38	16,266.71		27,302.09
著作权				
特许权	124,633,848.12	39,496,635.31		164,130,483.43
其他	40,690,907.97	11,138,937.33		51,829,845.30
三、无形资产减值准备合计	4,104,164.55		2,056,771.95	2,047,392.60
其中：软件				
土地使用权	2,047,392.60			2,047,392.60
采矿权				
专利权				
非专利技术	2,056,771.95		2,056,771.95	
商标权				
著作权				
特许权				
其他				
四、账面价值合计	5,568,552,424.37			4,485,357,007.56
其中：软件	48,242,234.12			45,091,841.44
土地使用权	1,854,968,132.27			1,852,184,644.20
采矿权	7,502,600.00			7,166,100.00
专利权	74,262.47			70,504.90
非专利技术	3,587,721.78			3,316,348.50
商标权	310,959.58			394,343.45
著作权				
特许权	3,357,638,798.97			2,292,044,447.22
其他	296,227,715.18			285,088,777.85

(二十三) 开发支出

项目	年初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
四川信息产业有限公司内部研究开发支出	36,635,667.79	136,600,631.48	178,608.31
口腔门诊部设置标准管理系统 V1.0	952,355.83	36,000.00	

口腔门诊部规章制度运行平台 V1.0	551,424.06		
口腔诊所设置标准管理系统 V1.0	100,794.62	258,761.97	
口腔诊所规章制度运行平台 V1.0	70,250.04	141,148.16	
二级口腔医院设置标准管理系统 V1.0	80,783.01	260,900.39	
二级口腔医院规章制度运行平台 V1.0	11,115.46	292,732.67	
公司网站服务费及域名使用费		5,670.00	
CAD 画图软件费		4,247.79	
WPS 云办公套装软件费		40,707.96	
智慧油客研发费		11,320.75	
BIGEMAP-GIS 软件费用		6,950.50	
其他			11,003.22
淤积物综合利用研发项目			28,759.60
紫坪铺水库水华生消演替及防控研究			144,932.04
紫坪铺水库超细颗粒淤积物胶结化材料配制技术研究			359,245.28
紫坪铺水库无人机巡检服务			329,611.66
紫坪铺水库清淤对泥沙运动影响模拟研究项目			140,679.61
高混凝土面板堆石坝抗震机理和关键技术研究项目			357,735.85
电调基于水调的紫坪铺高水头大变幅水轮机安全运行关键技术研究及应用项目			317,669.91
紫坪铺水库淤积物转化为路用材料的试验研究			350,519.42
合计	38,402,390.81	137,659,071.67	2,218,764.90

续

项目	本期减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
四川信息产业有限公司内部研究开发支出		116,749,961.34	970,449.78	55,694,496.46
口腔门诊部设置标准管理系统 V1.0	988,355.83			
口腔门诊部规章制度运行平台 V1.0	551,424.06			
口腔诊所设置标准管理系统 V1.0	289,236.79			70,319.80
口腔诊所规章制度运行平台 V1.0	178,204.48			33,193.72
二级口腔医院设置标准管理系统 V1.0				341,683.40
二级口腔医院规章制度运行平台 V1.0				303,848.13
公司网站服务费及域名使用费		5,670.00		
CAD 画图软件费		4,247.79		
WPS 云办公套装软件费		40,707.96		

项目	本期减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智慧油客研发费		11,320.75		
BIGEMAP-GIS 软件费用		6,950.50		
其他		11,003.22		
淤积物综合利用研发项目		28,759.60		
紫坪铺水库水华生消演替及防控研究		144,932.04		
紫坪铺水库超细颗粒淤积物胶结化材料配制技术研究		359,245.28		
紫坪铺水库无人机巡检服务		329,611.66		
紫坪铺水库清淤对泥沙运动影响模拟研究项目		140,679.61		
高混凝土面板堆石坝抗震机理和关键技术研究项目		357,735.85		
电调基于水调的紫坪铺高水头大变幅水轮机安全运行关键技术研究及应用项目		317,669.91		
紫坪铺水库淤积物转化为路用材料的试验研究		350,519.42		
合计	2,007,221.16	118,859,014.93	970,449.78	56,443,541.51

(二十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川川投水务集团名山燃气有限公司	2,205,165.47			2,205,165.47
四川省蒙山绿色能源开发有限公司	116,700.20			116,700.20
四川川投水务集团大英有限公司	48,403.98			48,403.98
四川蒙顶山茶业有限公司	3,923,821.61			3,923,821.61
成都宏明电子股份有限公司	506,584,609.89			506,584,609.89
四川川大智胜系统集成有限公司	31,302,286.98			31,302,286.98
株洲宏明日望电子科技股份有限公司	508,482.89			508,482.89
HimtalHydropowerCompanyPrivateLimited	103,141,913.26			103,141,913.26
攀枝花红格投资开发有限责任公司	12,605,819.12			12,605,819.12
攀枝花红格温泉会展中心有限公司	638,832.23			638,832.23
马楠马相迪水电公司		25,173,538.75		25,173,538.75
合计	661,076,035.62	25,173,538.75		686,249,574.38

(二十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
经营租赁租入固定资产改良支出	1,096,843.51	882,260.98	555,449.43		1,423,655.06
租赁费	1,360,522.56	452,782.35	514,494.56		1,298,810.35
装修费	98,671,474.33	17,783,015.74	7,861,058.91	97,496.83	108,495,934.33
开办费		151,256.05			151,256.05
改造费	1,196,538.53		146,275.76		1,050,262.77
其他	21,760,708.75	309,649.91	3,494,330.07		18,576,028.59
合计	124,086,087.68	19,578,965.03	12,571,608.73	97,496.83	130,995,947.15

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	387,011,564.85	61,132,025.76	296,304,172.26	47,488,614.09
递延收益	111,173,111.12	16,676,410.63	235,247,370.77	35,287,105.62
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	4,877,219.76	1,032,112.94	848,860.00	127,329.00
预提费用	216,804,387.48	33,497,085.59	242,391,776.79	40,144,631.98
预计已完工项目维护费	1,472,167.03	220,825.05	1,472,167.03	220,825.05
企业合并评估减值	-21,819,001.40	-3,272,850.21	-13,184,699.13	-1,977,704.87
可抵扣亏损	22,111,701.18	5,527,925.30	22,111,701.18	5,527,925.30
党建工作经费	29,997.41	6,709.35	22,097.41	5,524.35
未使用职工教育经费	236,548.21	59,137.06	236,548.21	59,137.06
未支付工资	82,447,871.92	16,156,336.45	54,320,589.93	9,124,515.95
临占地复垦费计提折旧	1,607,948.51	241,192.28	1,607,948.51	241,192.28
其他	75,337,710.38	11,300,656.56	4,425,362.72	663,804.41
合计	881,291,226.45	142,577,566.76	845,803,895.68	136,912,900.22

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	178,435,134.24	44,608,783.56	185,140,764.15	46,944,778.54
评估增值长期股权投资及固定资产	47,876,519.54	11,969,129.89	47,876,519.54	11,969,129.89
评估增值以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	218,613,331.55	54,653,332.90	218,613,331.55	54,653,332.90

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并评估增值	1,892,117,420.25	283,957,440.93	1,958,188,317.18	293,868,075.47
资产计价差异	43,092.28	10,773.07	44,068.15	11,017.04
无形资产评估增值	3,989,088.13	598,363.22	3,823,312.20	573,496.83
未实现损益的影响	291,224.74	72,806.19	297,819.81	74,454.95
固定资产折旧	36,019,452.84	5,402,917.93	31,238,393.00	4,685,758.95
合计	2,377,385,263.57	401,273,547.69	2,445,222,525.58	412,780,044.57

(二十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
川煤集团借款及利息	727,596,971.93	727,596,971.93
长期资产预付款	72,714,498.03	98,738,982.65
预付税金	628,474.60	685,015.79
其他	69,123,271.95	25,026,481.53
合计	870,063,216.51	852,047,451.90

(二十八) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	60,042,904.11	308,860,273.97
质押借款	235,549,757.46	155,798,480.97
保证借款	644,928,047.86	439,928,047.86
信用借款	7,184,288,473.76	5,285,116,508.35
合计	8,124,809,183.19	6,189,703,311.15

(二十九) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	44,540,370.00	13,666,260.00
其中：发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其他		
合计	44,540,370.00	13,666,260.00

(三十) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

银行承兑汇票	1,323,825,020.12	1,724,901,892.22
商业承兑汇票	411,625,990.02	449,006,397.44
合计	1,735,451,010.14	2,173,908,289.66

(三十一) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,609,667,705.22	1,792,583,383.45
1-2年	400,880,005.80	452,095,233.28
2-3年	313,292,884.56	140,265,066.84
3年以上	268,941,475.73	269,176,760.53
合计	2,592,782,071.31	2,654,120,444.10

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国建筑一局(集团)有限公司	476,221,267.70	未到结算时点
中交第四公路工程局有限公司	258,557,102.15	未到结算时点
基建项目预留工程款	134,995,148.64	未到结算时点
平安国际融资租赁有限公司	24,022,498.81	未到结算时点
睿至科技集团有限公司	23,996,720.00	未到结算时点
合计	917,792,737.30	

(三十二) 预收款项

1. 预收款项账龄明细

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	26,620,173.19	321,771,461.71
1年以上	45,806,653.73	125,166,224.65
合计	72,426,826.92	446,937,686.36

2. 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
自贡德恒置业有限公司	642,201.84	未完工
自贡市环海房地产开发有限公司	1,433,056.91	未完工
自贡中创置地有限公司	1,061,743.13	未完工
自贡市华煜置地有限公司荣县分公司(瑞景)	2,445,871.55	未完工
自贡市星河房地产开发有限公司(星河阳光)	1,369,908.26	未完工

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
国防科技项目管理中心（筹）	583,600.00	未结算
铭昊科技能源有限公司	13,757,490.04	诉讼中
陕西大唐西域矿业有限公司	6,687,252.74	诉讼中
上海东隅铁合金有限公司	2,437,024.54	疫情影响交易尚未进行
自贡德恒置业有限公司	642,201.84	未完工
合计	31,060,350.85	

（三十三）合同负债

账龄	期末余额	年初余额
预收合同款	988,937,847.47	335,328,051.16
合计	988,937,847.47	335,328,051.16

预收房款

项目名称	期末		
	金额	竣工时间	预售比例（%）
时光水街项目	168,614,062.00	预计 2021 年 6 月	13.21
置信丽都花园城	193,918.00	2014 年 9 月	99.87
牧山丽景	19,978.00	2019 年 4 月	99.06
合计	168,827,958.00	——	——

续

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

（三十四）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	570,048,234.90	878,589,522.43	927,176,017.19	521,461,740.14
二、离职后福利-设定提存计划	5,345,378.33	86,674,839.93	84,266,716.86	7,753,501.40
三、辞退福利	1,669,074.66	5,136,094.58	5,160,334.88	1,644,834.36

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利	15,923,461.69	47,966.67	47,966.67	15,923,461.69
五、其他	5,542.00	1,627,164.79	1,627,164.79	5,542.00
合计	592,991,691.58	972,075,588.40	1,018,278,200.39	546,789,079.59

2.短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	491,645,102.03	718,597,832.39	765,050,225.87	445,192,708.55
二、职工福利费	380,307.90	28,713,921.76	29,068,508.76	25,720.90
三、社会保险费	664,436.53	55,534,788.65	55,517,726.92	681,498.26
其中：医疗保险费	588,952.05	45,431,759.62	45,552,379.27	468,332.40
工伤保险费	8,121.91	7,226,822.59	7,214,973.54	19,970.96
生育保险费	67,362.57	2,876,206.44	2,750,374.11	193,194.90
四、住房公积金	1,305,022.63	54,493,292.96	54,424,500.93	1,373,814.66
五、工会经费和职工教育经费	73,666,437.61	17,550,600.31	17,750,992.19	73,466,045.73
六、短期带薪缺勤	16,673.99	9,916.22	9,746.83	16,843.38
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,370,254.21	3,689,170.14	5,354,315.69	705,108.66
合计	570,048,234.90	878,589,522.43	927,176,017.19	521,461,740.14

3.设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	2,430,611.91	72,717,505.89	72,934,420.65	2,213,697.15
二、失业保险费	46,803.97	2,772,483.16	2,740,132.51	79,154.62
三、企业年金缴费	2,867,962.45	11,184,850.88	8,592,163.70	5,460,649.63
合计	5,345,378.33	86,674,839.93	84,266,716.86	7,753,501.40

(三十五) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	89,082,954.50	301,847,973.98	292,169,338.69	98,761,589.79
消费税				
资源税	2,031,387.62	4,613,138.18	5,475,942.32	1,168,583.48
企业所得税	62,658,778.19	139,039,002.20	137,160,273.47	64,537,506.92
城市维护建设税	2,228,852.21	19,345,763.99	17,354,028.56	4,220,587.64

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
房产税	11,843,704.29	15,274,868.81	15,317,766.21	11,800,806.89
土地使用税	20,737,368.97	8,256,332.09	8,505,049.61	20,488,651.45
个人所得税	14,680,497.79	26,324,632.84	31,744,253.04	9,260,877.59
教育费附加（含地方教育费附加）	3,056,613.98	16,342,095.26	15,569,082.40	3,829,626.84
其他税费	75,389,678.54	43,494,042.31	54,019,739.84	64,863,981.01
合计	281,709,836.09	574,537,849.66	577,315,474.14	278,932,211.61

注：其他主要为印花税，价格调节基金。

（三十六）其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	283,466,840.54	260,719,697.49
应付股利	809,139,203.26	5,786,998.71
其他应付款项	1,137,929,005.93	1,446,023,135.46
合计	2,230,535,049.73	1,712,529,831.66

1.应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	57,937,005.90	41,967,349.16
债券应付利息	216,098,761.42	207,393,621.97
短期借款应付利息	5,832,718.99	6,078,357.92
超短期融资应付利息		2,378,082.17
可转换债券应付利息		1,672,139.29
外部借款利息	3,598,354.23	1,230,146.98
合计	283,466,840.54	260,719,697.49

2.应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	809,139,203.26	5,030,993.71
其他		756,005.00
合计	809,139,203.26	5,786,998.71

3.其他应付款项情况

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
其他往来款	457,404,656.74	840,041,316.70
未缴纳个人社保款	4,219,991.53	14,709,202.86
质保金及押金	211,551,558.10	182,830,538.06
三供一业分离预提费用	16,070,225.79	
集团技术开发准备金	100,000,000.00	100,000,000.00
水资源费	5,359,889.52	5,359,889.52
应付代收款	22,500,828.32	43,197,335.28
排污费	2,385,878.30	2,014,464.00
基金	8,449,920.00	1,363,916.70
未支付的其他经营费用	309,986,057.63	256,506,472.34
合计	1,137,929,005.93	1,446,023,135.46

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
库区维护费	270,345,101.93	暂未缴纳
集团技术开发准备金	100,000,000.00	尚未结算
中国建筑一局(集团)有限公司	31,626,700.00	尚未结算
四川志泽文化旅游发展有限公司	20,000,000.00	保证金
成都金犀房地产公司	9,522,455.00	尚未结算
四川省川投化学工业集团有限公司	8,441,964.20	尚未结算
成都蓉泰科技有限公司	7,331,989.89	尚未结算
名山区财政局(蒙山新村旅游生态提升款)	5,000,000.00	保证金
四川省乐山市水务局	4,682,647.22	尚未结算
锦江国际大厦出租保证金	3,938,166.99	保证金
四川省洪雅禾森电力有限责任公司	3,322,482.40	尚未结算
成都天骄家具有限公司	1,694,546.00	尚未结算
四川省犍为县环保局	2,014,464.00	尚未结算
合计	467,920,517.63	

(三十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	1,596,975,099.62	1,825,387,498.14
1年内到期的应付债券	1,936,546,569.04	1,955,653,259.88
1年内到期的长期应付款	305,313,471.85	691,080,999.78

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的其他长期负债	2,326,158.92	
合计	3,841,161,299.43	4,472,121,757.80

(三十八) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
应交税费-待转销项税	195,086,002.60	196,278,544.45
应付短期债券		600,136,986.30
其他	2,581,083.54	29,651,762.44
合计	197,667,086.14	826,067,293.19

1.短期应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行
20紫坪铺 SCP001	100,000,000.00	2020-4-15	270日	100,000,000.00	100,000,000.00	
超短期融资券	500,000,000.00	2020-12-28	60日	500,000,000.00	500,136,986.30	
合计	600,000,000.00	---	---	600,000,000.00	600,136,986.30	

续

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20紫坪铺 SCP001			100,000,000.00	
超短期融资券			500,136,986.30	
合计			600,136,986.30	

(三十九) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间(%)
质押借款	3,096,939,431.24	2,499,843,873.42	4.41~5.15
抵押借款	4,607,741,421.48	3,719,360,490.75	0.00~6.65
保证借款	1,841,936,535.28	1,901,732,707.71	4.41~7.125
信用借款	3,671,492,602.28	4,494,654,965.04	4.41~7.35
组合借款	720,500,000.00	842,500,000.00	4.41~4.75
合计	13,938,609,990.28	13,458,092,036.92	---

(四十) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
紫坪铺 2020年度第一期中期票据	200,000,000.00	200,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
17 川投 01 债券（五年期）	1,837,849,000.00	1,837,849,000.00
18 川投 01 债券（五年期）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
19 川投 01 债券（十年期）	900,000,000.00	900,000,000.00
19 川投 02 债券（五年期）	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
川投 MTN001 中期票据（五年期）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
川投 MTN002 中期票据（五年期）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
川投转债（110061）	1,682,187,358.34	1,684,527,088.33
绿色债务融资工具	504,666,666.67	513,416,666.67
槽电五期企业债券	276,032.22	276,032.22
合计	11,724,979,057.23	11,736,068,787.22

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
紫坪铺 2020 年度第一期中期票据		2020-4-22	3 年	200,000,000.00	200,000,000.00						200,000,000.00
17 川投 01 债券（五年期）	2,000,000,000.00	2017-4-24	5 年	2,000,000,000.00	1,837,849,000.00						1,837,849,000.00
18 川投 01 债券（五年期）	2,000,000,000.00	2018-7-27	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
19 川投 01 债券（十年期）	900,000,000.00	2019-4-29	10 年	900,000,000.00	900,000,000.00						900,000,000.00
19 川投 02 债券（五年期）	1,100,000,000.00	2019-4-29	5 年	1,100,000,000.00	1,600,000,000.00						1,600,000,000.00
川投 MTN001 中期票据（五年期）	2,000,000,000.00	2019-11-15	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
川投 MTN002 中期票据（五年期）	1,000,000,000.00	2019-11-22	6 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
川投转债（110061）	4,000,000,000.00	2019-11-11	3 年	4,000,000,000.00	1,684,527,088.33			35,160,270.01	37,500,000.00		1,682,187,358.34
绿色债务融资工具	500,000,000.00	2020-3-26、27		500,000,000.00	513,416,666.67		8,750,000.00		17,500,000.00		504,666,666.67
槽电五期企业债券					276,032.22						276,032.22
合计					11,736,068,787.22		8,750,000.00	35,160,270.01	55,000,000.00		11,724,979,057.23

注：公司发行的“川投转债（110061）”转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即为自 2020 年 5 月 15 日至 2025 年 11 月 10 日。

“川投转债（110061）”初始转股价格为 9.92 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前的交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。同时，初始转股价格不低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。本公司以 2021 年 7 月 15 日作为除息日实施了 2020 年度利润分配方案后，转股价格已于 2021 年 7 月 15 日调整为 9.20 元/股。

(四十一) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁负债	70,143,724.24	18,720,162.98
减：一年内到期的租赁负债	-2,326,158.92	-5,691,470.96
合计	67,817,565.32	13,028,692.02

(四十二) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	3,233,614,533.81	2,770,513,210.81
专项应付款	6,249,434.67	7,051,034.77
合计	3,239,863,968.48	2,777,564,245.58

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	年初余额
国金-川投航信停车场 PPP 项目 2 号资产支持专项计划	831,077,858.37	857,701,738.25
国金-川投航信停车场 PPP 项目 1 号资产支持专项计划	687,062,235.70	498,619,843.49
邛崃市公共停车场 PPP 项目资产支持票据	400,141,024.66	412,099,197.97
太平石化金融租赁有限责任公司	229,558,910.71	
国银金融租赁股份有限公司	192,108,041.64	192,108,041.64
合计	2,339,948,071.08	1,960,528,821.35

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
南府办公楼及宿舍房屋维修专项资金	1,562,869.40		200,000.00	1,362,869.40	注 2
茶旅工程专款	1,158,427.33			1,158,427.33	茶旅工程
土地征用补偿款	993,273.05			993,273.05	
超低温储能超级电容器项目	840,000.00			840,000.00	
雅典宿舍房屋维修专项资金	660,123.63			660,123.63	注 2
合计	5,214,693.41		200,000.00	5,014,693.41	

注 1：根据成都高新技术产业开发区新经济发展局《关于 2019 年 2025 工业发展资金项目安排明细表中属于新经济局大数据和网络安全产业处推荐的项目》，子公司交大光芒于 2019 年 9 月 30 日收到政府专项资金 1,580,000.00 元。因该补贴需经项目验收合格后确认，公司将其计入专项应付款科目，2021 年 4 月子公司交大光芒该项目验收合格并结转入其

他收益。

注 2：房屋维修专项资金为川投拨付给佳友物业的维修基金。

（四十三）长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	339,286,422.27	341,679,154.27
二、辞退福利		
三、其他长期福利	63,980,422.01	55,829,306.13
减：重分类至应付职工薪酬的 1 年内到期金额	15,923,461.69	15,923,461.69
合计	387,343,382.59	381,584,998.71

2. 设定受益计划变动情况：

设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	341,679,154.27	339,698,334.25
计入当期损益的设定受益成本		17,837,082.72
1. 当期服务成本		4,311,403.58
2. 利息净额		13,525,679.14
其他变动	-2,392,732.00	15,856,262.70
1. 已支付的福利	-2,392,732.00	15,856,262.70
年末余额	339,286,422.27	341,679,154.27

槽渔滩公司按照《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》相关规定，根据《川电司 1998 第 35 号文件》、《四川槽渔滩水电股份有限公司关于职工提前离岗、自愿申请提前离岗休息和自愿申请辞职的管理办法》(川槽电股(2000)第 66 号)对离岗、退休职工的生活补助进行了预计，并计提长期应付职工薪酬。

（四十四）预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,472,167.03		381,176.78	1,090,990.25	注 1
职工安置费	37,891,556.65			37,891,556.65	
三供一业改造费	29,448,494.37		1,478,195.05	27,970,299.32	注 2
清理及复垦费用	10,151,742.30			10,151,742.30	注 3

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	78,963,960.35		1,859,371.83	77,104,588.52	

注 1：交大光芒公司年末根据销售收入的一定比例计提已完工项目维护费。

注 2：嘉阳集团预计需承担的三供一业改造费用。

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

（四十五）递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	623,059,143.71	6,868,200.00	7,083,571.95	622,843,771.76
配套费	49,002,899.68	3,704,737.86	5,360,653.76	47,346,983.78
一次性入网费	166,501,593.72	13,410,322.67	16,657,330.72	163,254,585.67
合计	838,563,637.11	23,983,260.53	29,101,556.43	833,445,341.21

涉及政府补助的项目：

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
地震灾后恢复重建专项资金	231,720,493.29				3,564,930.66	228,155,562.63	与资产相关	
紫坪铺小区加装电梯补助	24,257.01				643.98	23,613.03	与资产相关	
煤矿已完工工程与资产相关的政府补助	2,250,000.00					2,250,000.00	与资产相关	
棚户区改造拨款	28,700,934.81					28,700,934.81	与资产相关	
2011 年芭蕉沟地质环境治理拨款	10,500,000.00					10,500,000.00	与资产相关	
2012 年工业节能专项资金补助	153,000.00					153,000.00	与资产相关	
2011 年安全改造补助拨款	3,283,330.00					3,283,330.00	与资产相关	
2009 年安全技术改进拨款	125,000.00					125,000.00	与资产相关	
2011 年资源节约与综合利用拨款	4,166,668.00					4,166,668.00	与资产相关	
2011 年煤矿薄煤层开采示范工程拨款	2,083,330.00					2,083,330.00	与资产相关	
石溪 12 号公租房	5,871,713.02					5,871,713.02	与资产相关	
2015 年可持续发展资金—薄煤层高档普采改综采 150 万元	875,000.00					875,000.00	与资产相关	
2014 年地面固定瓦斯抽采系统拨款	7,530,320.87					7,530,320.87	与资产相关	
2012 年安全改造拨款	1,370,133.40					1,370,133.40	与资产相关	
2013 年安全改造拨款 296 万元	1,726,664.00					1,726,664.00	与资产相关	
2013 年矿山公园拨款 280 万元	1,400,000.00					1,400,000.00	与资产相关	
棚户区石溪 13 号楼改造工程	6,547,904.82					6,547,904.82	与资产相关	

项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	本期返 还金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关	本期返还 的原因
2015 年安全生产专项资金补助 82 万元	381,657.51					381,657.51	与资产相关	
2014 年可持续发展资金—矿山公园补助 800 万元	4,299,123.90					4,299,123.90	与资产相关	
2013 年矸石电厂改革脱困分流安置补助	3,688,119.23					3,688,119.23	与收益相关	
2014 年小火车运管公司分流安置富余人员补助	10,890,000.00					10,890,000.00	与收益相关	
2015 年安全改造项目	5,039,361.85					5,039,361.85	与资产相关	
2016 年安全改造项目	1,772,005.59					1,772,005.59	与资产相关	
2016 年可持续发展资金-复合式干法新型选煤	2,025,000.00					2,025,000.00	与资产相关	
2016 年可持续发展资金-炮掘改综掘	1,397,941.85					1,397,941.85	与资产相关	
2017 年安全生产专项资金	349,541.56					349,541.56	与资产相关	
2015 年供电系统改造项目	10,829,716.00					10,829,716.00	与资产相关	
2017 年可持续发展资金-机械化改造（综采）	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关	
2017 年安全改造项目	3,541,303.38					3,541,303.38	与资产相关	
2018 年煤矿安全改造项目	5,127,047.01					5,127,047.01	与资产相关	
芭沟 5.1 广场棚户区改造（棚改三期）	2,281,714.00					2,281,714.00	与资产相关	
2016 年独立工矿区小火车基础设施改造补助	9,000,000.00					9,000,000.00	与资产相关	
2018 年安全生产专项资金（水力压裂）							与收益相关	
2019 年煤矿安全改造及配套资金	2,734,123.06					2,734,123.06	与收益相关	
职教幼教退休教师待遇							与收益相关	
疫情防控补助款							与收益相关	

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
2020 年煤矿安全改造及配套资金	35,730,000.00					35,730,000.00	与资产相关	
全域开放年工作先进奖励							与收益相关	
2021 年第一批省级工业发展专项资金项目补助（洗选项目）	2,329,667.00					2,329,667.00	与资产相关	
减免中小型企业房租补助资金							与收益相关	
乐山市经信局拨春节慰问金		20,000.00				20,000.00		
射洪县城市供水管网改扩建工程	21,661,696.47	866,300.00			476,161.44	22,051,835.03		
灾后重建专项资金	6,480,400.00				190,600.00	6,289,800.00		
改扩建工程摊销	1,133,333.31	816,400.00				1,949,733.31	与资产相关	
城市供水输配水管网工程	8,220,800.00					8,220,800.00	与资产相关	
二水厂工程拨款	26,000,000.00					26,000,000.00	与资产相关	
荣县水厂改扩建项目	3,840,000.00				120,000.00	3,720,000.00		
万源水厂补助资金	4,190,476.20				190,476.20	4,000,000.00	与资产相关	
驮山水厂补助资金	18,700,000.00					18,700,000.00	与资产相关	
中央综合奖励资金及四川省工业发展资金	28,328,944.42	4,770,000.00			384,666.68	32,714,277.74		
县城供水及重点城镇基础设施	4,766,666.40				183,333.36	4,583,333.04		
西昌市发改经信局 2020 年重点项目疫情防控专项补助	500,000.00				135,651.38	364,348.62	与资产相关	
外排水回收利用项目	1,215,507.65					1,215,507.65	与资产相关	
政府补助-人员分流	2,276,229.19				966,318.00	1,309,911.19	与收益相关	

项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	本期返 还金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关	本期返还 的原因
锅炉环保技改工程补助	845,000.00					845,000.00	与资产相关	
#1 机组生态环境保护大气污染超低排放改造补贴	10,875,500.00					10,875,500.00	与资产相关	
#2 机组生态环境保护大气污染超低排放改造补贴	10,433,106.78					10,433,106.78	与资产相关	
精密位移传感器和高端抗电磁干扰滤	1,458,333.33					1,458,333.33	与资产相关	
高可靠节能环保及小型化片式热敏电阻器产业化	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关	
品保部平台能力提升项目	800,000.00					800,000.00	与收益相关	
马达启达用热敏电阻芯片技术引进项目	200,000.00					200,000.00	与收益相关	
高稳定性表面安装性负温度系数热敏电阻							与收益相关	
超小型干式耐高温高压云母纸电容器	1,600,000.00					1,600,000.00	与资产相关	
金电极微型芯片负温度系数热敏电阻							与收益相关	
金电极微型芯片负温度系数热敏电阻							与收益相关	
超小型干式耐高温高压云母纸电容器	160,000.00					160,000.00	与资产相关	
高比容有机膜电容器系列							与收益相关	
板式滤波器项目	64,000.00					64,000.00	与收益相关	
军民用电电子元件检测、验证、鉴定服务平	722,222.22					722,222.22	与资产相关	
华区政府项目补贴		195,800.00				195,800.00	与收益相关	
7 高寿命、高精度精密位移传感器产业化建设项目	12,300,000.00					12,300,000.00	与资产相关	
高可靠抗电磁干扰滤波器 JLC5201/JLC6101 系列	500,000.00					500,000.00	与资产相关	
高可靠玻璃封装型正温度系数热敏电阻器	420,000.00					420,000.00	与资产相关	

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
高比容表贴式有机薄膜电容器	700,000.00					700,000.00	与资产相关	
宽频高性能射频干扰滤波器再研发	420,000.00					420,000.00	与资产相关	
高可靠性电子元器件生产线技术改造及建设项目	7,300,000.00					7,300,000.00	与资产相关	
厂房装修补助	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关	
遂宁高新技术产业园区管理委员会扶持资金	2,992,400.00					2,992,400.00	与资产相关	
高压高能钽混合电容器生产线技术改造	411,214.94				112,149.53	299,065.41	与资产相关	
高频片式固体电解质钽电容器产业化	60,000.00				5,000.00	55,000.00	与资产相关	
超小型大容量钽电解电容器开发	112,500.00				7,500.00	105,000.00	与资产相关	
有失效率等级的高分子片式钽电容器产业化	426,513.04				28,121.74	398,391.30	与资产相关	
新型大容量高能钽混合电容器研发	156,896.54				10,344.83	146,551.71	与资产相关	
军用高可靠玻璃封装全钽电容器研发	454,166.67				25,000.00	429,166.67	与资产相关	
军用耐高温玻璃封装全钽电容器项目	90,000.00				5,000.00	85,000.00	与资产相关	
装备能力提升项目	183,596.49				12,105.26	171,491.23	与资产相关	
瞪羚贷款贴息	50,483.34	119,700.00			120,954.15	49,229.19	与收益相关	
3DIMD 模塑互连接器件化学项目	335,911.57				49,157.80	286,753.77	与资产相关	
高端装备创新研制专项	660,099.00				67,128.71	592,970.29	与资产相关	
3C 精密零组件数字化工厂智能制造新模式应用项目	2,849,000.00					2,849,000.00	与资产相关	
中央外经贸发展专项资金	827,272.73				54,545.45	772,727.28	与资产相关	

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
精密电子零部件智能工厂建设项目	325,500.00					325,500.00	与资产相关	
省级知识产权专项资金	177,966.10				10,169.50	167,796.60	与资产相关	
科技计划项目及经费	200,000.00					200,000.00	与资产相关	
知识产权资助（专利转化）	190,000.00					190,000.00	与资产相关	
BME 瓷介电容器生产线建设项目	2,240,000.00					2,240,000.00	与资产相关	
混合集成电路用多芯组瓷介电容器及其磁料科技成果转化示范项目	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关	
电容正电压系数反铁电陶瓷材料及其制作专利组合	200,000.00					200,000.00	与资产相关	
微电子封装外壳生产线项目	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关	
YF 高精度道路交通气象灾害智能检测与预警系统研发（国拨）	250,000.00					250,000.00	与资产相关	
2020 科技申报项目-全域智慧旅游大数据服务平台应用示范项目（国拨）	500,000.00					500,000.00	与资产相关	
<产品项>道路交通气象灾害多源观测融合系统研究（专项）	200,000.00					200,000.00	与资产相关	
国家风景名胜区数字化产品推广 ZS110471	1,853,333.33				363,613.28	1,489,720.05	与资产相关	
两化融合_基于物联网技术的远程医疗和智能看护系统	348,333.34					348,333.34	与资产相关	
基于多模式通信的车路协同系统研发及应用示范项目	883,333.33					883,333.33	与资产相关	
基于精确检测和车路协同的城市交通信息服务系统项目	416,666.67					416,666.67	与资产相关	
智胜产业监测云平台	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关	
成都市武侯区新经济和科技局 5G+智慧旅游景区管理与服务大数据云平台系统研发及应用示范项目	143,750.00					143,750.00	与资产相关	

项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	本期返 还金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关	本期返还 的原因
其他	462,919.49					462,919.49	与收益相关	
株洲市军民融合项目款		80,000.00				80,000.00	与收益相关	
合计	623,059,143.71	6,868,200.00			7,083,571.95	622,843,771.76		

(四十六) 其他非流动负债

项目	年初余额	期末余额
万源市财政局国债借款及利息	23,815,666.67	23,671,666.67
剑阁县财政局国债借款及利息	1,981,530.00	1,981,530.00
大英县财政局国债借款利息	124,625.00	124,625.00
合计	25,921,821.67	25,777,821.67

(四十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	5,811,589,895.15	100.00			5,811,589,895.15	100.00
四川省国有资产监督管理委员会	5,811,589,895.15	100.00			5,811,589,895.15	100.00

(四十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,964,676,561.82			1,964,676,561.82
二、其他资本公积	4,667,790,200.73	4,048,317.76		4,671,838,518.49
合计	6,632,466,762.55	4,048,317.76		6,636,515,080.31
其中：国有独享资本公积				

注：

- 1.川投能源可转债转股导致其他资本公积增加 18,217,860.54 元。
- 2.本公司本年度通过二级市场增持川投能源股票，因购买股票价格高于川投能源账面净资产，导致资本公积减少 14,169,542.78 元；

(四十九) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	78,977,834.48	-9,480,298.16			-9,480,298.16		69,497,536.32
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,342,030.85	-9,480,298.16			-9,480,298.16		-4,138,267.31
其他权益工具投资公允价值变动	73,635,803.63						73,635,803.63
企业自身信用风险公允价值变动							
其他							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	17,015,224.35	599,623,689.10			599,470,447.14		616,485,671.49
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	26,159,675.72						26,159,675.72
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-9,668,057.58				-153,241.96		-9,821,299.54
其他权益工具投资公允价值变动	523,606.21	599,623,689.10			599,623,689.10		600,147,295.31
其他综合收益合计	95,993,058.83	590,143,390.94			589,990,148.98		685,983,207.81

(五十) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	100,225,449.30	23,950,590.36	9,962,463.75	114,213,575.91	
维简费	37,772,323.75	5,207,884.50	509,476.02	42,470,732.23	
合计	137,997,773.05	29,158,474.86	10,471,939.77	156,684,308.14	

(五十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	138,707,361.93			138,707,361.93
任意盈余公积金	237,045,507.38			237,045,507.38
合计	375,752,869.31			375,752,869.31

(五十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	7,644,819,666.74	6,482,609,271.68
本期增加额	782,236,487.08	1,303,918,536.98
其中：本期净利润转入		1,303,918,536.98
其他调整因素		
本期减少额	125,919,900.00	141,708,141.92
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	125,919,900.00	171,201,100.00
转增资本		
其他减少		-29,492,958.08
本期期末余额	8,301,136,253.81	7,644,819,666.74

(五十三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	7,326,057,930.09	5,783,635,808.43	5,837,285,315.01	4,575,831,574.46
电力销售	2,461,521,359.76	1,923,454,696.54	2,229,404,162.38	1,751,880,024.75
有色金属销售	1,095,119,441.56	1,049,879,366.58	1,130,799,802.84	1,096,651,850.46
城市基础设施建设	904,151,663.60	752,378,545.64	739,188,995.15	609,646,801.16
服务	308,968,363.59	217,227,229.30	680,642,875.61	493,944,001.81

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	2,555,271,084.74	1,546,993,900.30	1,024,692,096.67	557,440,945.74
其他	1,026,016.84	293,702,070.07	32,557,382.36	66,267,950.54
2. 其他业务小计	387,668,006.67	311,202,204.34	196,854,299.12	160,311,925.11
租赁	53,175,149.56	15,721,443.21	46,269,446.98	14,166,219.23
材料销售	146,122,140.04	134,366,700.49	112,921,689.88	105,927,477.92
其他	188,370,717.07	161,114,060.64	37,663,162.26	40,218,227.96
合计	7,713,725,936.76	6,094,838,012.77	6,034,139,614.13	4,736,143,499.57

(五十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,176,637.71	19,058,948.96
职工薪酬	118,373,536.88	86,822,282.58
业务经费	30,385,387.25	18,051,623.59
其他	10,134,979.97	7,640,385.74
办公费、差旅费、会务费等日常费用	22,959,059.30	17,307,983.82
合计	192,029,601.11	148,881,224.69

(五十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	282,899,249.34	243,356,597.71
折旧费及摊销	87,124,512.87	83,010,027.30
修理费	28,776,950.13	5,746,435.30
业务招待费	3,567,444.49	9,748,355.68
证券及中介机构费	4,349,928.67	12,589,224.52
其他	24,772,114.83	14,834,233.17
党建工作经费	4,033,397.18	2,415,310.71
劳动保护费	2,734,949.82	1,637,764.22
办公费、差旅费、会议费等日常费用	49,684,037.49	29,752,187.17
合计	487,942,584.82	403,090,135.78

(五十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	55,531,765.73	27,152,017.96
材料、燃料、动力	62,564,333.68	56,283,938.33
仪器购买、实验测试费	1,032,420.12	1,821,703.03
综合费用	249,787.93	159,834.73
外协费	1,571,592.63	1,408,595.38
设备费	5,967,559.44	2,319,483.15
模具开发及制造费用		569,455.25
其他	16,231,407.22	5,714,760.32
合计	143,148,866.75	95,429,788.15

(五十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
1.利息支出	510,045,542.03	772,264,682.92
减：利息收入	88,356,186.24	88,131,346.06
2.汇兑净损失	2,518,534.64	2,314,745.08
3.金融机构手续费	8,676,925.18	8,135,812.45
4.其他	8,703,651.19	5,692,050.00
合计	441,588,466.80	700,275,944.39

(五十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
“三供一业”政府补助		11,806,614.47
2020 年第二批省级科技计划资金项目-企业研发投入补助	42,000.00	
超小型大容量钽电解电容器开发	7,500.00	
成都高新技术产业开发区（2020 年度标准体系认证奖励项目 ITSS 补助）	100,000.00	
瞪羚贷款利息补贴	120,954.15	
电煤丰存枯用储煤奖补资金	3,226,500.00	
高频片式固体电解质钽电容器产业化	5,000.00	
高新技术企业认定奖	50,000.00	
高压高能钽混合电容器生产线技术改造	112,149.53	
个税返还	626,914.91	827,845.26
就业补贴	2,276,200.00	
军用高可靠玻璃封装全钽电容器研发	25,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
军用耐高温玻璃封装全钽电容器项目	5,000.00	
可行性缺口补助涉税调价款	8,421,249.67	
纳税大户奖励	251,200.00	
其他	2,015,780.85	117,143.70
射洪县城市管网改扩建工程	476,161.44	
射洪县广兴龙滩村取水口迁建工程灾后重建资金	190,600.00	
成都经济和信息化局疫情期间稳增长奖励项目款	600,000.00	
成都生产力促进中心	252,000.00	
成都市市场监督管理局专利资助款	4,000.00	
成都市龙泉驿生态环境局企业自行监测和隐患排查补贴款	31,400.00	
成都市青羊区新经济和科技局拨款	617,700.00	
高新技术企业认定奖励补贴	150,000.00	
青羊区新经济和科技局补助资金	162,000.00	
青羊生态环境局补贴款	38,591.00	
人力资源人才服务 19 年职称提升奖励	3,000.00	
四川省科技厅科技进步奖	30,000.00	
四川溢峻安全违约金（白现刚）	200.00	
外经贸专项资金	200,000.00	
天府新区国库省级外经贸尼泊尔项目资金	1,490,000.00	
税金减免	358,329.51	8,207,927.12
稳岗补贴	1,455,729.66	1,395,195.76
县财政下拨 2019 年度工业扶持政策资金	10,000.00	
县财政下拨工业发应急资金	10,000.00	
新型大容量高能钽混合电容器研发	10,344.83	
有失效率等级的高分子片式钽电容器产业化	28,121.74	
与收益相关政府补助本期摊销额		4,084,458.37
与资产相关的政府补助本期摊销金额	798,754.12	4,909,038.71
增值税即征即退	3,776,762.75	
政府补助	3,205,110.60	142,924.52
装备能力提升项目	12,105.26	
总部企业发展资金	69,600.00	
合计	31,265,960.02	31,491,147.91

(五十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,473,822,900.69	1,304,732,154.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	45,905.91	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		12,027,879.94
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		609,344.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,665,077.27	
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,602.95	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,835,615.75	
债权投资在持有期间取得的利息收入	12,396,442.35	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	3,039,136.33	
其他	4,193,021.02	37,657,459.70
合计	1,515,003,702.27	1,355,026,838.39

(六十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	18,629,429.73	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-31,844,761.51	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-13,215,331.78	

(六十一) 信用减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,684,491.71	
应收账款坏账损失	-38,791,839.26	

项目	本年发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,026,987.44	
合计	-40,134,334.99	

(六十二) 资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融资产准则适用）		-125,345,516.92
存货跌价损失	-21,641,168.86	-1,451,586.91
合计	-21,641,168.86	-126,797,103.83

(六十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	235,239.59	20,661,619.90	235,239.59
处置无形资产收益			
其他	1,093,456.76		1,093,456.76
合计	1,328,696.35	20,661,619.90	1,328,696.35

(六十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	4,512,019.55	6,306,265.27	4,512,019.55
无法支付的应付款			
违约金	6,692,149.93	2,187,655.81	6,692,149.93
罚款	196,114.46		196,114.46
税收减免	31,178.17		31,178.17
非流动资产毁损报废利得	254,112.61	446,579.23	254,112.61
其他	1,575,208.60	3,691,780.49	1,575,208.60
合计	13,260,783.32	12,632,280.80	13,260,783.32

(六十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	272,910.27	1,344,521.65	272,910.27
其中：固定资产毁损报废损失	272,910.27	1,344,521.65	272,910.27

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无形资产毁损报废损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	1,915,400.09	7,867,694.55	1,915,400.09
非常损失	38,798.68		38,798.68
盘亏损失			
税收滞纳金、罚款支出	517,809.08	451,806.76	517,809.08
赔偿金、违约金	76,628.80	225,032.27	76,628.80
其他	2,921,673.85	4,115,414.57	2,921,673.85
合计	5,743,220.77	14,004,469.80	5,743,220.77

（六十六）所得税费用

1.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	128,275,585.61	73,801,823.75
递延所得税调整	-14,731,309.72	-10,623,080.20
其他		
合计	113,544,275.89	63,178,743.55

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,740,290,136.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	25%
子公司适用不同税率的影响	435,072,534.23
调整以前期间所得税的影响	-40,212,763.71
非应税收入的影响	589,240.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-378,750,925.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	47,632,298.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-5,358,485.31
其他	54,572,377.60
所得税费用	113,544,275.89

（六十七）现金流量表补充资料

1.采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	1,626,745,861.02	1,095,328,946.60
加：资产减值准备	21,641,168.86	126,797,103.83
信用资产减值损失	40,134,334.99	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	491,324,452.44	446,318,562.86
无形资产摊销	86,605,431.75	55,854,804.48
长期待摊费用摊销	12,571,608.73	11,477,246.66
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）	-1,328,696.35	-20,661,619.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,797.66	897,942.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,215,331.78	
财务费用（收益以“-”号填列）	508,949,758.52	774,579,428.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,515,003,702.27	-1,355,026,838.39
汇兑损失	2,651,100.56	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,664,666.54	-605,230.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,506,496.88	-10,017,849.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-167,463,548.16	13,900,398.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,459,224,273.98	-1,209,848,428.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,103,797,639.52	376,863,412.55
其他		-5,518,400.04
经营活动产生的现金流量净额	458,317,370.57	300,339,478.37
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	9,148,882,509.55	11,127,521,614.17
减：现金的年初余额	8,060,707,245.68	7,779,139,873.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,088,175,263.87	3,348,381,740.40

2.本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	27,601,686.37
其中：马楠马相迪公司	27,601,686.37
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,357.47
其中：马楠马相迪公司	1,357.47
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	27,600,328.90
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	9,148,882,509.55	11,127,521,614.17
其中：库存现金	918,290.49	1,430,672.26
可随时用于支付的银行存款	8,583,187,522.68	10,833,556,353.25
可随时用于支付的其他货币资金	564,776,696.38	292,534,588.66
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,148,882,509.55	11,127,521,614.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十八) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	455,726,776.32
其中：美元	68,281,019.23	6.4601000	441,102,212.30
港元	14,970,381.85	0.8320800	12,456,555.33
尼泊尔卢比	39,845,849.74	0.0544099	2,168,008.70

(六十九) 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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	305,563,088.77	押金/保证金/项目共管资金
应收票据	125,000,279.40	票据池质押
应收账款	146,218,719.12	已用于借款质押
存货	654,922,033.27	抵押担保
固定资产	900,024,197.08	抵押担保
投资性房地产	226,232,779.41	抵押担保
无形资产	233,429,346.82	抵押担保
合计	2,591,390,443.87	

九、或有事项

（一）复垦费用计提可能不足

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

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

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

（二）库区基金缴纳情况

自 2007 年 5 月国家征收库区基金开始，槽渔滩公司缴纳库区基金的金额系征收机构通知需缴纳的金额，不存在欠缴情形；若按照政策规定，应缴纳的库区基金等于实际上网电量乘以 8 厘/千瓦时计算则存在欠缴，截至 2017 年 12 月 31 日累计欠缴 11,403,885.52 元。2018 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日，应缴纳的库区基金与政策规定相符。

（三）对外担保

1.川投西昌大健康在2021年6月30日为健康学府（朗悦府）项目购房业主提供按揭贷款阶段性担保（购房人签订按揭贷款合同之日起至完成不动产抵押登记期间），担保累计金额16,580.70万元。

2.2021年6月30日四川川投水务集团股份有限公司作为股东为被担保人汾阳市船重川投环境建设有限公司的银行借款按照持股比例提供担保，担保金额36,729.00万元，担保余额11,595.39万元，担保期至2042-6-21止，担保方式为：连带责任担保。

除上述事项外，截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1.本公司的母公司

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

2.子公司有关信息详见附注七、（一）子企业情况

3.合营企业、联营企业有关信息详见附注八、（十五）长期股权投资

4.其他关联方

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
尼泊尔布特瓦尔电力有限公司	子公司股东
广东南方宏明电子科技股份有限公司	子公司股东
中国建筑一局（集团）有限公司	子公司股东

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）销售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川乐飞光电科技有限公司	销售商品、提供劳务		4,450,022.33
成都空港城市发展集团有限公司	销售商品、提供劳务	14,877,444.78	44,138,864.28
中国建筑一局（集团）有限责任公司	销售商品、提供劳务		39,500.00
成都市双流区交通建设投资有限公司	销售商品、提供劳务		44,426,596.77
四川省第六建筑有限公司	销售商品、提供劳务		5,660,377.38
乐山犍为世纪旅游发展有限公司	销售商品、提供劳务	107,710.85	

（2）购买商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建筑一局（集团）有限公司	购买商品、接受劳务		119,418,887.88
四川省第六建筑有限公司	购买商品、接受劳务	30,826,413.25	61,140,638.57
中交第四公路工程局有限公司	购买商品、接受劳务	236,617,180.66	172,214,409.59

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	截止 2021 年 6 月 30 日担保金额	起始日	到期日	备注
西昌川投大健康科技有限公司	健康学府（朗悦府）项目购房业主	165,807,000.00	阶段性担保		注 1
四川川投水务集团股份有限公司	汾阳市船重川投环境建设有限公司	367,290,000.00	2041-6-22	2043-6-21	注 2

注 1：川投集团下属子公司川投西昌大健康在 2021 年 6 月 30 日为健康学府（朗悦府）项目购房业主提供按揭贷款阶段性担保，担保期限购房人签订按揭贷款合同之日起至完成不动产抵押登记期间，截止 2021 年 6 月 30 日担保累计金额 16,580.7 万元，截止 2021 年 6 月 30 日未发现担保逾期。

注 2：川投集团下属子公司四川川投水务集团股份有限公司向参股公司汾阳市船重川投环境建设有限公司的长期借款提供担保，持股比例为 34.65%，用于 PPP 项目建设，担保

金额 36,729.00 万元，担保期限 2 年，自 2041-6-22 起至 2043-6-21 止，担保方式为连带责任担保。

3.关联方资金拆出情况表

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

注 1：经能源公司八届十二次和八届十五次董事会决议通过，能源公司向联营企业新光硅业公司提供委托贷款 19,000.00 万元。2012 年能源公司与新光硅业公司、建行新华支行签订了两份委托贷款单项协议，总金额 14,000.00 万元，贷款期限为 1 年，借款利率按照同期贷款基准利率执行，新光硅业公司以机器设备作为抵押物为该项委托贷款提供担保。截止到 2013 年年末，以上委托贷款累计放款 14,000.00 万元，2013 年新光硅业公司归还 4,000.00 万元，2017 年预收拍卖分配款 6,000.00 万元，2018 年预收拍卖分配款 2,033.38 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，该笔委托贷款的余额为 1,966.62 万元。

注 2：根据注 1 所述的能源公司八届十二次和八届十五次董事会决议，2013 年能源公司与新光硅业公司、交行四川省分行签订了两份委托贷款协议，总金额 5,000.00 万元，贷款期限为 1 年，借款利率按照同期贷款基准利率执行，2013 年实际放款 5,000.00 万元，新光硅业公司以机器设备、房屋及土地使用权作为抵押物为该项委托贷款提供担保。2014 年，新光硅业公司进入破产清算，银行为保障能源公司利益，从新光硅业公司账户扣收委托贷款本金 4.74 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，该笔委托贷款的余额为 4,941.66 万元。

注 3：经能源公司八届二十二次董事会审议，同意再次向新光硅业公司提供 15,000.00 万元委托贷款，期限为一年，利率按人民银行同期基准利率执行，委贷资金用于归还银行债务、支付银行利息。能源公司与新光硅业公司、中国银行成都锦江支行签订了两份委托贷款协议，总金额为 15,000.00 万元，贷款期限为 1 年，借款利率按照同期贷款基准利率执行，2013 年实际放款 15,000.00 万元。新光硅业公司以机器设备、多晶硅及土地使用权作为抵押物为该项委托贷款提供担保，新光工程公司以机器设备和存货作为抵押物为该项委托贷款提供担保。2019 年收回 5,854.94 万元拍卖款。截至 2021 年 6 月 30 日，该笔委托贷款的余额为 9,145.06 万元。

新光硅业公司已于 2014 年末被乐山中院裁定进行破产清算。乐山中院指定的破产清算

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

（三）关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	乐山犍为世纪旅游发展	6,000,000.00		6,000,000.00	
预付款项	清源国际工程咨询有限公司			9,492,938.19	
预付款项	中国建筑一局（集团）有限责任公司	24,160,253.82		14,407,763.98	
应收账款	四川省都江堰管理局	92,000,000.00		92,000,000.00	
应收账款	广东南方宏明电子科技股份有限公司	291,301.92		291,301.92	
应收账款	乐山犍为世纪旅游发展	16,588.25		1,280.50	
其他应收款	中江县凯兴建设投资有限公司	86,339,378.22		81,164,018.09	
其他应收款	尼泊尔布特瓦尔电力有限公司			2,773,662.98	
其他应收款	天威四川硅业有限责任公司	258,876,359.48	258,876,359.48	258,876,359.48	258,876,359.48
其他应收款	中国建筑一局（集团）有限责任公司	7,149,832.10		7,450,815.28	
长期应收款	成都空港城市发展集团有限公司	994,149,902.55		1,152,775,995.84	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	乐山犍为世纪旅游发展有限公司	3,995,985.59	3,995,985.59
应付账款	中国建筑一局（集团）有限公司	134,344,535.21	488,818,535.74
应付账款	四川省第六建筑有限公司	106,506,201.77	123,121,434.47
应付账款	中交第四公路工程局有限公司	258,557,102.15	211,309,895.96
其他应付款	乐山犍为世纪旅游发展有限公司		30,000.00
其他应付款	成都置信实业（集团）有限公司		449,115.73

十二、其他重要事项

（一）诉讼情况

（1）川投集团下属四川川投国际贸易有限公司（简称“国际贸易”）与四川佳卓物资贸易有限公司（简称“佳卓公司”）民事纠纷案。国际贸易和佳卓公司签订合作经营协议，协议约定，国际贸易分期向佳卓公司提供总额不超过人民币 2,200.00 万元的合作资金，用于佳卓公司进行煤炭制品、建筑材料产品的经营，合作期满佳卓公司支付国际贸易不低于提供资金总额 3.6% 的利润及退回本金。四川省波姬红酒业有限公司对该资金提供连带责任保证，同时，佳卓公司法人代表李志刚以其个人所持江油市富贵建材有限公司的股权进行担保。在合作期限到期后，佳卓公司归还国际贸易合作资金 420.00 万元，尚有合作资金 1,780.00 万元未归还，支付国际贸易合作利润共计 830.55 万元。国际贸易向成都市中院申请资产保全，国际贸易于 2016 年 3 月向成都市中级人民法院对佳卓公司提起民事诉讼，2017 年 3 月，成都市中院以《民事判决书》（2015 成民初字第 1279 号）判决如下：佳卓公司向国际贸易归还本金 1,780.00 万元，另外以本金 2,000.00 万元为基数支付资金利息；四川省波姬红酒业有限公司对佳卓公司上述债务中的 1,200.00 万元本金及利息承担连带责任。并对李志刚、李涛、赵雪李、胡世其等 7 人的五套住房和三个车位进行了查封；于 2015 年 7 月 20 日出具民事裁定书，对波姬红公司的厂房和土地进行了查封。2019 年 4 月 11 日，国际贸易向成都中院提出拍卖查封资产的申请。2020 年 5 月，法院将波姬红公司土地及厂房以 320.50 万元拍卖成功，在扣除过户费、税费、执行费用以及波姬红公司支付员工清算工资 35.54 万元后，将剩余案款 251.79 万元支付给国际贸易，尚欠投资本金 1,528.21 万元。佳卓公司承诺分期偿还。国际贸易已经对应收款项全额计提坏账。

（2）川投集团下属四川川投国际贸易有限公司（简称“国际贸易”）与海南军海建设（集团）有限公司（以下简称“海南军海”）民事纠纷案。国际贸易与海南军海签定了建筑材料购销合同，约定由国际贸易向海南军海代购 500.00 万元建筑材料用于都江堰市崇义镇“青城花田小镇”工程款项目，结算差价为 12%。工程完工后海南军海未按约定向国际贸易支付代购材料款和结算差价。2011 年 12 月 22 日国际贸易向法院提起诉讼，申请海南军海支付国际贸易货款 400.00 万元及违约金 299.40 万元，2013 年 8 月，经四川省高级人民法院调节，海南军海支付川投国际共计 370.00 万元，对于剩余款项海南军海以崇义镇政府尚未支付工程款为由，一直未支付。截至 2019 年 12 月 31 日，海南军海尚欠国际贸易本息 300.00 万元。2020 年初，经律师查询崇义镇（2019 年 11 月并入聚源镇）应付海南军海工程款 160.63 万元，应退保证金 140.00 万元，两项合计 300.63 万元；2020 年 8 月 28 日，海

南军海向成都市中级人民法院提交应收工程款情况说明；2020年11月20日，国际贸易、律师及海南军海前任会计一同前往都江堰市聚源镇对账务进行核对，经核对扣除预估税金79.15万元，实际应结算金额为221.48万元。2021年2月10日，崇义镇财政所向成都中院执行案款账户支付本案被执行人海南军海工程款150万元，2021年5月8日，成都中院在扣除执行款17400元后向国际贸易支付案款148.26万元。国际贸易将继续向聚源镇财政所追偿剩余工程款项。

(3) 川投集团下属川投信息产业集团有限公司与自然人刘光借款纠纷案。2019年5月20日，川投信息产业集团有限公司（简称“信产公司”）与刘光签订借款合同，合同约定信产公司向刘光借款47,804.00万元，借款期限一年，借款利率为4.35%。同日信产公司与刘光签订资产质押合同，约定刘光将东方网力科技股份有限公司42,935,665股的股权质押给信产公司，用于对其借款担保，并于2019年6月17日办理质押登记，2019年质押股份除权调整为60,121,772股。借款到期后刘光未按照约定偿还本息，信产公司向成都中院提起民事诉讼，经成都中院调解，刘光同意将持有东方网力科技股份有限公司的60,121,772股转让给信产公司，用于偿还借款。信产公司之后向成都中院申请强制执行，以22,028.61万元的价格通过司法拍卖竞得刘光质押的60,121,772股东方网力股票，并完成质押股权159.08万元孳息及利息过户，过户手续费28.04万元由信产公司垫付，收回部分债权。截止2021年6月30日，信产公司已计提相应损失。

(4) 四川展飞实业发展有限责任公司（简称“展飞实业”）与新兴重工内蒙古能源投资有限公司上海分公司（简称“新兴能源”）合同纠纷案。2018年展飞实业和新兴能源签订2份轻质燃料油供应合同，金额共计6,674.00万元，约定交货日期分别为2018年1月5日和2018年1月15日。展飞实业于2017年10月已向新兴能源支付合同款6,674.00万元，并在合同约定的交货时间催促新兴能源燃料油交货事宜。新兴能源以“上游企业还未交货”为由拖延交货，经多次交涉尚不能确定最终货物交付时间，并且新兴能源不解除合同，也不予以退还预收货款。展飞实业已向成都市中级人民法院提交诉讼请求，诉讼请求法院解除双方合同，退还展飞实业预付款并支付罚金。成都中院一审以举证不利，不能完全反映贸易事实为由判展飞实业败诉，展飞实业败诉后依据多家律所意见以一审判决文书向成都中院提起另案起诉，目前成都中院正对另案起诉材料进行立案审核。展飞公司在一审时向法院提请了对新兴能源的基本账户及土地500余亩进行了诉前财产保全，但被保全的银行账户基本无余额，保全的土地已用于质押，目前保全财产是否被新兴能源申请解除，展飞实业代理律师还在核实中。截止2021年08月10日，另案起诉还处于成都中院材料审核阶

段。展飞实业对新兴能源的预付款计 6,674.00 万元在 2018 年全额计提了减值准备。

(5) 四川展飞实业发展有限责任公司（简称“展飞实业”）与西安西地国际贸易有限公司（以下简称“西安西地公司”）合同纠纷案。展飞实业于 2018 年 2 月 23 日、3 月 33 日及 4 月 26 日与西安西地国际贸易有限公司（以下简称“西安西地公司”）（卖方）签订 3 份金属硅购买合同，金额共计 6,000.00 万元。同时与陕西大唐西域矿业有限公司（以下简称“大唐西域公司”）（买方）签订 3 份销售合同。展飞实业采用中信银行出具的以西安西地公司为受益人的 120 天远期支付国内信用证结算，买方陕西大唐西域矿业有限公司向展飞实业支付合同总金额 15% 的预付货款，剩余货款提货时先款后货。合同签订后，西安西地公司通过伪造仓库单据，派人伪装仓库人员，与展飞实业办理货物交接手续，骗取信用证项下资金。展飞实业于 2018 年 6 月 14 日向成都市公安局济犯罪侦查支队举报西安西地公司及法定代表人范军涉嫌信用证欺诈，2018 年 6 月 20 日已按合同诈骗罪立案并将西安西地公司法定代表人范军刑事拘留。目前，相关调查工作尚未完成，展飞实业已同时聘请民事诉讼律师事务所，待刑事完结或终止时能及时开展民事诉讼工作，尽最大可能追偿债务。展飞实业已将信用证下的 6,000.00 万元确认为损失计入营业外支出。

（二）重要的资产质押情况

1. 宏明电子股权质押

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

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

1. 交通银行北京阜外支行抵押借款事项

2010 年 8 月 24 日，由国家开发投资公司作为委托人，本公司与子公司四川省房地产开发投资有限责任公司（以下简称“川投房地产公司”）、四川川投国际网球中心开发有限责任公司（以下简称“川投网球中心”）以其国有土地使用权及房屋所有权为抵押资产，向

交通银行北京阜外支行借款 20.00 亿元人民币，年利率为 0%，借款期限为 2010 年 8 月 25 日至 2024 年 8 月 25 日，期限为 14 年。以下抵押物清单由四川鹏程房地产土地评估有限公司 2010 年 4 月 26 日出具的《房地产抵押评估报告》确认：

抵押人	抵押物名称	数量 (m ²)	权利证书	存放地点	评估金额	抵押金额	备注
			编号		(万元)	(万元)	
本公司	川投调度中心土地使用权	11,441.05	成高国用(2006)第 2009 号	成都高新区南部新区 E5 地块	108,309.31	108,309.31	抵押面积具体数字以房屋产权证为准
本公司	川投调度中心房屋						
川投房产公司	南河项目(锦江国际)土地使用权	8,415.81	成国用(2006)第 266 号	成都武侯区南河外侧滨江路南侧	69,228.43	69,228.43	抵押面积具体数字以房屋产权证为准
川投房产公司	南河项目(锦江国际)房屋						
川投网球公司	四川国际网球中心土地使用权	259,886.67	双国用(2007)第 00121 号	成都双流东升街办龙江村三、五社普贤村一、二、三社会馆四社	1,327,792.73	1,327,792.73	抵押面积具以产权证为准
川投网球公司	四川国际网球中心房屋						

(三) 其他事项

1.2016 年 5 月 25 日，根据川投集团董事会决议（川投集董【2016】7 号），四川川投资产管理有限责任公司（简称“资产管理公司”）代展利国际有限公司持有四川展飞实业发展有限责任公司（简称“展飞实业”）股权，双方签订了《股权代持协议》，明确资产管理公司受展利国际有限公司委托作为展飞实业的名义股东（持股人），仅在工商登记为显名股东，不享有股东的实际权力和义务；展利国际有限公司作为股东享有股东实际权力和承担股东出资等相关义务。2016 年 8 月 24 日，展飞实业收到增资款 3,366.00 万元系展利国际有限公司委托资产管理公司拨付。

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

十三、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	
其中: 1 年以内分项	
3 个月以内	4,269,587.14
3 个月至 1 年	18,297.00
1 年以内小计	4,287,884.14
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	260,676.81
合计	4,548,560.95

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项金额计提坏账准备					
其中: 回收困难款项					
按组合计提坏账准备	4,548,560.95	100.00	261,591.66	5.75	4,286,969.29
其中: 账龄组合	4,548,560.95	100.00	261,591.66	5.75	4,286,969.29
其他组合					
合计	4,548,560.95	100.00	261,591.66	5.75	4,286,969.29

续

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项金额计提坏账准备					
其中：回收困难款项					
按组合计提坏账准备	269,825.31	100.00	261,591.66	96.95	8,233.65
其中：账龄组合	269,825.31	100.00	261,591.66	96.95	8,233.65
其他组合					
合计	269,825.31	100.00	261,591.66	96.95	8,233.65

(1) 按组合计提坏账准备

①账龄组合

账龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
3个月以内	4,269,587.14	93.87		
3个月至1年(含1年)	18,297.00	0.40	914.85	5.00
1至2年				
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上	260,676.81	5.73	260,676.81	100.00
合计	4,548,560.95	100.00	261,591.66	5.75

续：

账龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
3个月以内				
3个月至1年(含1年)				
1至2年	9,148.50	3.39	914.85	10.00
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上	260,676.81	96.61	260,676.81	100.00
合计	269,825.31	100.00	261,591.66	96.95

③坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	261,591.66					261,591.66
合计	261,591.66					261,591.66

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
广发银行股份有限公司成都分行	2,841,949.32	62.48	
四川川投田湾河开发有限责任公司	1,292,522.66	28.42	
其他收入	260,676.81	5.73	260,676.81
中国建设银行股份有限公司	141,694.82	3.12	
中国建设银行股份有限公司四川省分行	11,717.33	0.26	
合计	4,548,560.94	100.00	260,676.81

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	52,713,300.00	49,442,839.88
应收股利	892,357,003.52	
其他应收款项	2,329,965,977.73	2,415,426,871.29
合计	3,275,036,281.25	2,464,869,711.17

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
借款利息	52,713,300.00	49,442,839.88
其他		
合计	52,713,300.00	49,442,839.88

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	892,357,003.52			
其中:四川川投能源股份有限公司	892,357,003.52			
合计	892,357,003.52			

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	
其中: 1 年以内分项	
3 个月以内	1,057,460,525.54
3 个月至 1 年	189,295,943.01
1 年以内小计	1,246,756,468.55
1 至 2 年	149,285,551.18
2 至 3 年	1,230,008,500.00
3 至 4 年	60,191,859.14
4 至 5 年	5,193,014.87
5 年以上	491,730,974.65
合计	3,183,166,368.39

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金及备用金组合	1,651,893.83	707,122.39
往来款及借款	3,181,010,544.37	3,261,349,755.82
预存款项		
五险一金		
代垫款		
基建账款		
投资款		
其他	503,930.19	6,570,383.74
合计	3,183,166,368.39	2,968,627,261.95

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,003,299.82	3,890,476.02	848,306,614.82	853,200,390.66
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,003,299.82	3,890,476.02	848,306,614.82	853,200,390.66

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	853,200,390.66					853,200,390.66
合计	853,200,390.66					853,200,390.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川省川投信息产业有限责任公司	借款	830,000,000.00	2-3年	26.07	
四川泸州川南发电有限责任公司	借款	550,000,000.00	1年以内	17.28	
四川牙谷园教育管理有限公司	借款	400,000,000.00	2-3年	12.57	
四川川投田湾河开发有限责任公司	借款	400,000,000.00	1年以内、1-2年	12.57	
天威四川硅业有限责任公司	借款	258,876,359.48	5年以上	8.13	258,876,359.48
合计	——	2,438,876,359.48	——	76.62	258,876,359.48

(三) 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
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	16,408,263,752.46	1,383,234,940.79	386,742,813.88	17,404,755,879.37
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,076,923,829.69	78,500,440.41	61,677,433.04	4,093,746,837.06
小计	20,485,187,582.15	1,461,735,381.20	448,420,246.92	21,498,502,716.43
减：长期股权投资减值准备	1,380,933,508.88			1,380,933,508.88
合计	19,104,254,073.27			20,117,569,207.55

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
合计	20,582,211,399.31	20,485,187,582.15	1,383,234,940.79	-386,742,813.88	87,980,738.57		-9,480,298.16	-26,471,370.33		-35,206,062.71	21,498,502,716.43	1,380,933,508.88
一、合营企业												
二、联营企业	4,191,054,751.14	4,076,923,829.69			87,980,738.57		-9,480,298.16	-26,471,370.33		-35,206,062.71	4,093,746,837.06	3,959,624.66
北海兴川房地 产开发经营公 司	3,500,000.00											
嘉陵江亭子口 水利水电开发 有限公司	829,130,000.00	1,412,498,716.15						-26,471,370.33			1,386,027,345.82	
神华四川能源 有限公司	1,478,120,846.84	1,222,422,581.85			13,926,283.52						1,236,348,865.37	
北京中企视讯 网络传播技术 有限公司	4,500,000.00	523,875.73									523,875.73	523,875.73
成都金犀建设 有限责任公司	5,850,000.00	8,967,898.34									8,967,898.34	
宜宾丝丽雅集 团有限公司	80,000,000.00	148,198,667.10									148,198,667.10	
天威四川硅业 有限责任公司	330,750,000.00											
四川中电福溪 电力开发有限 公司	474,320,000.00	319,606,774.23			50,570,476.07						370,177,250.30	
四川中科力腾 软件股份有限 公司	9,900,000.00											

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
四川广陵塑胶制品有限公司	7,816,751.09	3,435,748.93									3,435,748.93	3,435,748.93
国开四川投资有限公司	10,000,000.00	10,405,161.62									10,405,161.62	
四川富润企业重组投资有限责任公司	369,367,153.21	356,652,256.51			23,483,978.98		-9,480,298.16				370,655,937.33	
航天科工投资基金管理(成都)有限公司	1,500,000.00	1,956,059.18								-1,956,059.18		
中国航发成都发动机有限公司	550,000,000.00	547,442,931.72									547,442,931.72	
四川省川投航信股权投资基金管理有限公司	22,500,000.00	33,250,003.53								-33,250,003.53		
四川川投天友悬崖村文化旅游开发有限责任公司	13,800,000.00	11,563,154.80									11,563,154.80	
三、子公司	16,391,156,648.17	16,408,263,752.46	1,383,234,940.79	-386,742,813.88							17,404,755,879.37	1,376,973,884.22
四川紫坪铺开发有限责任公司	935,000,000.00	935,000,000.00									935,000,000.00	
四川川投能源股份有限公司	4,527,352,848.68	5,575,411,744.31	38,705,973.09								5,614,117,717.40	
四川嘉阳集团有限责任公司	237,999,496.86	237,999,496.86									237,999,496.86	204,618,572.13
四川泸州川南发电有限责任公司	480,000,000.00	480,000,000.00									480,000,000.00	473,000,000.00
四川川投康定水电开发有限	100,000,000.00	100,000,000.00									100,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
责任公司												
四川川投燃料 投资公司	69,238,719.02	68,546,331.83									68,546,331.83	
四川川投燃气 发电有限责任 公司	425,000,000.00	425,000,000.00									425,000,000.00	
四川川投售电 有限责任公司	135,000,000.00	135,000,000.00									135,000,000.00	
川投国际尼泊 尔水电联合开 发公司	60,723,354.00	60,723,354.00									60,723,354.00	
川投国际有限 公司	300,181,081.26	27,177,137.00	278,075,081.26								305,252,218.26	
四川川投峨眉 (集团)有限 责任公司	1,197,520,408.40	1,197,520,408.40									1,197,520,408.40	549,370,856.46
四川省房地产 开发投资有限 责任公司	706,095,465.65	706,095,465.65									706,095,465.65	
川投置信房地 产开发有限责 任公司	172,000,000.00	172,000,000.00									172,000,000.00	96,702,966.78
四川川投国际 网球中心开发 有限公司	928,856,077.42	928,856,077.42									928,856,077.42	
展利国际有限 公司	37,560,000.00	37,560,000.00									37,560,000.00	37,560,000.00
四川川投国际 贸易有限公司	21,712,451.76	21,712,451.76									21,712,451.76	15,721,488.85
四川佳友物业 有限责任公司	4,250,000.00	4,250,000.00									4,250,000.00	
四川川投峨眉 旅游开发有限 公司	75,000,000.00	75,000,000.00									75,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
华西牙科有 限责任公司	918,000,000.00	918,000,000.00									918,000,000.00	
西昌川投大健 康科技有限公 司	316,647,310.00	316,647,310.00									316,647,310.00	
四川川投汇鑫 实业有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00									180,000,000.00	
四川川投凉山 投资发展有限 责任公司	5,100,000.00	5,100,000.00		-1,926,697.12							3,173,302.88	
四川川投大健 康产业投资有 限责任公司	480,000,000.00	496,426,431.08									496,426,431.08	
四川川投水务 集团股份有限 公司	204,640,000.00	204,640,000.00									204,640,000.00	
四川川投资产 管理有限责任 公司	84,296,147.78	84,988,534.97									84,988,534.97	
成都川投空港 建设有限公司	136,617,580.48	115,271,976.00	44,400,000.00								159,671,976.00	
四川川投兴川 建设有限责任 公司	121,800,000.00	132,496,000.00									132,496,000.00	
川投航信天祥 2号私募股权 投资分级基金	80,522,400.00	80,522,400.00		-80,522,400.00								
南充高坪航信 停车投资管理 有限公司	190,759,200.00	180,751,996.29		-180,751,996.29								
成都市金堂县 航信物业管理 有限责任公司	134,005,304.00	123,541,720.47		-123,541,720.47								
四川川投怡心 湖建设有限责	58,639,811.58	58,639,811.58									58,639,811.58	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
任公司												
四川川投新区 建设有限责任 公司	67,040,036.84	67,040,036.84									67,040,036.84	
四川牙谷建设 管理有限公司	321,540,030.00	321,540,030.00									321,540,030.00	
四川牙谷园教 育管理有限公 司	156,005,038.00	156,005,038.00									156,005,038.00	
四川省川投信 息产业有限责 任公司	1,490,000,000.00	1,683,800,000.00									1,683,800,000.00	
四川川投资本 投资有限公司	1,022,053,886.44		1,022,053,886.44								1,022,053,886.44	
四川川投军融 创新投资有限 公司	10,000,000.00	95,000,000.00									95,000,000.00	
四川紫坪铺开 发有限责任公 司	935,000,000.00	935,000,000.00									935,000,000.00	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	68,926,235.95	292,729,201.72	102,629,033.56	294,247,643.65
贷款利息收入	68,926,235.95	109,509,526.94		
存款利息收入		4,408,016.10		
债券利息		178,811,659.50		
其他			102,629,033.56	294,247,643.65
2. 其他业务小计	49,210,909.84	12,868,887.92	46,458,215.91	10,473,489.03
租赁收入	33,164,541.97	11,432,303.45	33,973,833.28	10,471,669.57
担保收入	12,665,802.69			
其他	3,380,565.17	1,436,584.47	12,484,382.63	1,819.46
合计	118,137,145.79	305,598,089.64	149,087,249.47	304,721,132.68

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	87,980,738.57	28,133,643.09
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		10,600,000.00
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		609,344.00
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,835,615.75	
债权投资在持有期间取得的利息收入	10,766,500.00	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他	935,363,135.22	792,198,645.94
合计	1,035,945,989.54	831,541,633.03

注：其他为成本法核算的长期股权投资收益 935,363,135.22 元。

（六）现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	970,848,001.87	643,415,973.82
加：资产减值准备		-3,064,003.30
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,810,369.59	11,855,415.90
无形资产摊销	405,957.33	673,549.30
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）	-150,479,048.18	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,035,945,989.54	-831,541,633.03
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）	57,049,144.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,447,783,532.54	8,549,623.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,181,855,590.93	-195,747,778.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	110,616,377.44	-365,858,853.03
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	2,502,576,127.29	1,629,488,416.01
减：现金的年初余额	2,797,399,716.35	2,093,888,337.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-294,823,589.06	-464,399,921.57

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会于 2021 年 8 月 31 日决议批准。

四川省投资集团有限责任公司

2021年8月31日

