

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电话:(028)85560449

传真:(028)85560449

邮编:610041

电邮:schxzhb@hxcap.com

四川省能源投资集团有限责任公司

2022年度审计报告

川华信审(2023)第0338号

目录:

- |               |                  |
|---------------|------------------|
| 1、审计报告        | 4、合并及母公司现金流量表    |
| 2、合并及母公司资产负债表 | 5、合并及母公司所有者权益变动表 |
| 3、合并及母公司利润表   | 6、财务报表附注         |

# 审计报告

川华信审（2023）第 0338 号

四川省能源投资集团有限责任公司董事会：

## 一、审计意见

我们审计了四川省能源投资集团有限责任公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年四月二十八日



合并资产负债表

2022年12月31日

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位:四川省能源投资集团有限责任公司

单位:人民币元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产:	1		
货币资金	2	28,406,535,697.98	21,946,542,802.15
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	-	-
交易性金融资产	5	6,003,979,397.60	1,855,887,999.25
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-
衍生金融资产	7	-	-
应收票据	8	107,549,201.12	83,526,317.00
应收账款	9	10,812,134,454.17	7,358,646,715.51
应收款项融资	10	467,789,310.49	317,389,978.62
预付款项	11	3,848,151,963.59	4,281,797,173.70
△应收保费	12	-	-
△应收分保账款	13	-	-
△应收分保合同准备金	14	-	-
其他应收款	15	19,485,271,302.16	13,055,935,636.92
其中:应收股利	16	1,557,598,019.88	144,407,359.29
△买入返售金融资产	17	-	-
存货	18	9,228,510,989.28	5,067,771,956.37
其中:原材料	19	1,152,865,358.24	318,702,591.13
库存商品(产成品)	20	2,828,970,550.55	1,874,582,089.92
合同资产	21	4,020,880,513.28	2,497,840,619.98
持有待售资产	22	9,004,492,118.48	-
一年内到期的非流动资产	23	2,121,715,530.86	2,138,716,594.19
其他流动资产	24	2,609,831,143.10	3,404,916,634.83
流动资产合计	25	96,116,841,622.11	62,008,972,428.52
非流动资产:	26		
△发放贷款和垫款	27	5,447,177,398.10	5,199,226,569.38
债权投资	28	1,727,250,914.90	2,095,274,678.13
☆可供出售金融资产	29	-	-
其他债权投资	30	3,937,301.81	-
☆持有至到期投资	31	-	-
长期应收款	32	6,740,305,031.37	6,833,356,783.85
长期股权投资	33	37,632,357,389.42	44,385,121,744.65
其他权益工具投资	34	7,823,712,888.86	6,615,620,106.65
其他非流动金融资产	35	8,706,989,814.13	4,370,069,218.00
投资性房地产	36	1,268,736,917.73	956,649,043.87
固定资产	37	43,305,440,808.41	40,181,507,598.65
其中:固定资产原价	38	56,473,515,037.96	50,642,034,452.32
累计折旧	39	12,905,829,451.48	10,256,154,121.78
固定资产减值准备	40	277,410,035.07	224,509,439.55
在建工程	41	7,644,995,203.73	6,969,774,151.94
生产性生物资产	42	8,799,256.36	8,584,387.24
油气资产	43	-	-
使用权资产	44	732,038,266.67	179,009,859.31
无形资产	45	8,544,907,280.57	7,259,007,880.50
开发支出	46	143,258,444.34	23,661,749.25
商誉	47	907,866,586.04	890,192,049.87
长期待摊费用	48	389,272,050.29	131,538,291.31
递延所得税资产	49	1,101,839,741.03	491,872,520.31
其他非流动资产	50	13,150,819,310.92	10,711,457,009.62
其中:特准储备物资	51	-	-
非流动资产合计	52	145,279,704,604.68	137,301,923,642.53
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资产总计	74	241,396,546,226.79	199,310,896,071.05

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



# 合并资产负债表 (续)

2022年12月31日

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
单位:人民币元

编制单位: 四川省能源投资集团有限责任公司

项 目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>	75		
短期借款	76	19,676,362,904.77	13,198,570,009.16
△向中央银行借款	77	-	-
△拆入资金	78	-	-
交易性金融负债	79	-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	-	-
衍生金融负债	81	-	-
应付票据	82	4,028,367,890.66	2,046,437,300.62
应付账款	83	10,396,135,909.26	6,986,843,288.87
预收款项	84	84,728,567.08	80,972,431.60
合同负债	85	4,814,126,394.51	3,727,157,212.52
△卖出回购金融资产款	86	-	-
△吸收存款及同业存放	87	221,066,791.36	-
△代理买卖证券款	88	-	-
△代理承销证券款	89	-	-
应付职工薪酬	90	1,305,760,243.43	812,982,700.39
其中:应付工资	91	1,219,169,077.11	756,010,748.82
应付福利费	92	-	-
#其中:职工奖励及福利基金	93	-	-
应交税费	94	980,525,194.02	652,675,211.62
其中:应交税金	95	972,208,141.06	646,416,396.34
其他应付款	96	6,249,286,808.22	3,984,245,448.69
其中:应付股利	97	290,602,521.12	261,868,592.62
△应付手续费及佣金	98	-	-
△应付分保账款	99	-	-
持有待售负债	100	-	-
一年内到期的非流动负债	101	22,405,295,721.17	16,105,410,040.97
其他流动负债	102	5,168,509,492.68	4,806,999,882.77
<b>流动负债合计</b>	103	75,330,165,917.16	52,402,293,527.21
<b>非流动负债:</b>	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	63,577,292,962.62	63,616,504,379.76
应付债券	107	22,670,606,211.06	16,009,858,582.71
其中:优先股	108	-	-
永续债	109	-	-
租赁负债	110	560,921,757.17	123,102,784.54
长期应付款	111	2,182,836,471.70	3,335,975,675.21
长期应付职工薪酬	112	-	-
预计负债	113	1,462,804,464.73	1,161,820,384.59
递延收益	114	969,449,305.48	798,584,370.87
递延所得税负债	115	807,062,652.34	232,196,432.21
其他非流动负债	116	733,553,117.53	-
其中:特准储备基金	117	-	-
<b>非流动负债合计</b>	118	92,964,526,942.63	85,278,042,609.89
<b>负 债 合 计</b>	119	168,294,692,859.79	137,680,336,137.10
<b>所有者权益(或股东权益):</b>	120		
实收资本(或股本)	121	17,505,876,199.51	9,889,000,000.00
国家资本	122	2,826,638,033.51	-
国有法人资本	123	14,679,238,166.00	9,889,000,000.00
集体资本	124	-	-
民营资本	125	-	-
外商资本	126	-	-
#减:已归还投资	127	-	-
实收资本(或股本)净额	128	17,505,876,199.51	9,889,000,000.00
其他权益工具	129	12,399,575,471.71	9,499,575,471.71
其中:优先股	130	-	-
永续债	131	12,399,575,471.71	9,499,575,471.71
资本公积	132	4,740,608,571.56	5,668,221,263.65
减:库存股	133	-	-
其他综合收益	134	3,731,594,433.57	5,908,290,936.12
其中:外币报表折算差额	135	-	-
专项储备	136	34,657,301.73	17,949,352.86
盈余公积	137	42,739,882.88	909,682,162.93
其中:法定公积金	138	42,739,882.88	909,682,162.93
任意公积金	139	-	-
#储备基金	140	-	-
#企业发展基金	141	-	-
#利润归还投资	142	-	-
△一般风险准备	143	705,794.26	-
未分配利润	144	5,780,795,784.21	7,636,942,593.46
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145	44,236,553,439.43	39,529,661,780.73
*少数股东权益	146	28,865,299,927.57	22,100,898,153.22
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>	147	73,101,853,367.00	61,630,559,933.95
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>	148	241,396,546,226.79	199,310,896,071.05

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王诚  
5101055476320

王洪

盛翔

# 母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：四川省能源投资集团有限责任公司

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
单位：人民币元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	3,605,448,941.55	5,352,270,716.65
交易性金融资产	3	351,220,761.64	1,078.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4		
衍生金融资产	5		
应收票据	6		
应收账款	7		
应收款项融资	8		
预付款项	9	51,563,015.18	56,660,419.04
其他应收款	10	16,351,961,259.92	11,946,194,091.35
其中：应收股利	11	402,416,414.28	240,235,056.36
存货	12		
其中：原材料	13		
库存商品（产成品）	14		
合同资产	15		
持有待售资产	16	9,004,492,118.48	
一年内到期的非流动资产	17		
其他流动资产	18	-	109,317.86
流动资产合计	19	29,364,686,096.77	17,355,235,622.90
非流动资产：	20		
债权投资	21		
☆可供出售金融资产	22		
其他债权投资	23		
☆持有至到期投资	24		
长期应收款	25		
长期股权投资	26	64,269,484,969.02	64,576,298,782.20
其他权益工具投资	27	4,202,973,538.12	4,202,973,538.12
其他非流动金融资产	28	-	-
投资性房地产	29	-	-
固定资产	30	311,706,631.77	316,985,801.47
其中：固定资产原价	31	484,224,497.21	454,376,461.46
累计折旧	32	172,517,865.44	137,390,659.99
固定资产减值准备	33		
在建工程	34		
生产性生物资产	35		
油气资产	36		
使用权资产	37	44,148,993.51	64,344,269.07
无形资产	38	19,976,244.19	15,567,815.07
开发支出	39	10,000,000.00	
商誉	40		
长期待摊费用	41		
递延所得税资产	42		
其他非流动资产	43		
其中：特准储备物资	44		
非流动资产合计	45	68,858,290,376.61	69,176,170,205.93
资产总计	46	98,222,976,473.38	86,531,405,828.83

公司法定代表人：



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)

2022年12月31日

编制单位: 四川省能源投资集团有限责任公司

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
单位: 人民币元

项 目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>	47		
短期借款	48	4,746,602,882.31	6,306,318,344.69
交易性金融负债	49		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	50		
衍生金融负债	51		
应付票据	52		
应付账款	53		-
预收款项	54	341,752.84	281,752.84
合同负债	55		
应付职工薪酬	56	21,073,263.53	16,496,640.79
其中: 应付工资	57	20,653,777.10	16,453,519.64
应付福利费	58	-	-
#其中: 职工奖励及福利基金	59	-	-
应交税费	60	34,798,618.04	159,010,520.32
其中: 应交税金	61	34,798,618.04	159,010,520.32
其他应付款	62	5,186,652,629.15	5,840,125,419.07
其中: 应付股利	63	170,033,375.03	156,311,639.94
持有待售负债	64	-	-
一年内到期的非流动负债	65	10,149,007,331.32	9,638,608,811.53
其他流动负债	66	-	-
<b>流动负债合计</b>	67	20,138,476,477.19	21,960,841,489.24
<b>非流动负债:</b>	68		
长期借款	69	20,189,500,000.00	20,269,155,938.25
应付债券	70	13,962,434,936.92	8,386,176,192.23
其中: 优先股	71	-	-
永续债	72	-	-
租赁负债	73	8,992,530.18	36,528,472.50
长期应付款	74	1,220,000.00	80,000.00
长期应付职工薪酬	75	-	-
预计负债	76	1,314,237,796.33	1,128,921,945.92
递延收益	77	-	-
递延所得税负债	78	-	-
其他非流动负债	79	-	-
其中: 特准储备基金	80	-	-
<b>非流动负债合计</b>	81	35,476,385,263.43	29,820,862,548.90
<b>负 债 合 计</b>	82	55,614,861,740.62	51,781,704,038.14
<b>所有者权益 (或股东权益)</b>	83		
实收资本 (或股本)	84	17,505,876,199.51	9,889,000,000.00
国家资本	85	2,826,638,033.51	
国有法人资本	86	14,679,238,166.00	9,889,000,000.00
集体资本	87		
民营资本	88		
外商资本	89		
#减: 已归还投资	90		
实收资本 (或股本) 净额	91	17,505,876,199.51	9,889,000,000.00
其他权益工具	92	12,399,575,471.71	9,499,575,471.71
其中: 优先股	93	-	-
永续债	94	12,399,575,471.71	9,499,575,471.71
资本公积	95	2,804,895,743.90	2,730,203,152.70
减: 库存股	96	-	-
其他综合收益	97	3,673,701,543.05	5,663,584,744.36
其中: 外币报表折算差额	98	-	-
专项储备	99	-	-
盈余公积	100	952,422,045.81	909,682,162.93
其中: 法定公积金	101	952,422,045.81	909,682,162.93
任意公积金	102		
#储备基金	103		
#企业发展基金	104		
#利润归还投资	105		
未分配利润	106	5,271,643,728.78	6,057,656,258.99
<b>所有者权益 (或股东权益) 合计</b>	107	42,608,114,732.76	34,749,701,790.69
<b>负债和所有者权益 (或股东权益) 总计</b>	108	98,222,976,473.38	86,531,405,828.83

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



# 合并利润表

2022年度

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位: 四川省能源投资集团有限责任公司

单位: 人民币元

项目	行次	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	1	90,044,233,659.22	74,641,564,087.39
其中: 营业收入	2	89,948,947,401.77	74,641,564,087.39
△利息收入	3	95,108,576.80	
△手续费及佣金收入	4		
二、营业总成本	5	179,680.65	
其中: 营业成本	6	90,808,542,492.39	75,510,009,593.68
△利息支出	7	83,202,011,150.45	69,826,034,778.10
△手续费及佣金支出	8	4,624,446.63	
△退保金	9	1,720.00	
△赔付支出净额	10		
△提取保险责任准备金净额	11		
△保单红利支出	12		
△分保费用	13		
税金及附加	14		
销售费用	15	281,143,344.24	246,298,930.41
管理费用	16	632,218,497.59	220,648,801.94
研发费用	17	2,387,280,742.80	1,839,234,929.53
财务费用	18	312,160,084.73	46,368,780.55
其中: 利息费用	19	3,989,102,505.95	3,331,423,373.15
利息收入	20	5,150,632,453.26	4,299,863,170.97
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	21	1,399,846,719.87	1,205,091,464.71
其他	22	137,249,959.73	13,207,540.89
加: 其他收益	23	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	24	2,457,511,836.52	2,207,647,663.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	25	3,219,799,580.68	2,497,171,418.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	26	1,776,590,907.21	2,195,312,614.59
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	27	-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	28	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	29	-94,511,839.33	-36,899,824.82
信用减值损失(损失以“-”号填列)	30	-282,613,652.72	-400,870,188.66
资产减值损失(损失以“-”号填列)	31	-733,012,551.93	-93,456,602.76
资产处置收益(损失以“-”号填列)	32	485,212.42	2,380,080.93
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	33	3,803,351,752.47	3,307,527,040.67
加: 营业外收入	34	155,591,325.45	101,836,718.86
其中: 政府补助	35	15,810,450.07	42,338,730.07
减: 营业外支出	36	218,951,577.34	344,591,266.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	37	3,739,991,500.58	3,064,772,493.38
减: 所得税费用	38	917,393,080.74	971,956,211.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	39	2,822,598,419.84	2,092,816,281.86
(一) 按所有权归属分类	40		
归属于母公司所有者的净利润	41	644,243,344.77	540,201,550.49
*少数股东损益	42	2,178,355,075.07	1,552,614,731.37
(二) 按经营持续性分类	43		
持续经营净利润	44	2,822,598,419.84	2,092,816,281.86
终止经营净利润	45		
六、其他综合收益的税后净额	46	-2,226,627,351.72	3,399,114,540.01
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	47	-2,183,242,391.17	3,324,209,934.83
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	48	-2,217,971,164.46	3,316,487,920.37
1. 重新计量设定受益计划变动额	49		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	50		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	51	-2,054,492,737.04	3,166,494,515.98
4. 企业自身信用风险公允价值变动	52	-163,478,427.42	149,993,404.39
5. 其他	53	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	54	34,728,773.29	7,722,014.46
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	55	34,047,936.45	7,722,014.46
2. 其他债权投资公允价值变动	56		
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	57		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	58		
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	59		
6. 其他债权投资信用减值准备	60		
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	61		
8. 外币报表折算差额	62	680,836.84	
9. 其他	63		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	64	-43,384,960.55	74,904,605.18
七、综合收益总额	65	595,971,068.12	5,491,930,821.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	66	-1,538,999,046.40	3,864,411,485.32
*归属于少数股东的综合收益总额	67	2,134,970,114.52	1,627,519,336.55

公司法定代表人:

王诚  
210554763777

主管会计工作负责人:

王洪

会计机构负责人:

盛翔

# 母公司利润表

2022年度

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位：四川省能源投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	行次	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	1	123,399,892.26	125,743,548.47
减：营业成本	2	-	-
税金及附加	3	12,055,232.39	9,836,015.35
销售费用	4	-	-
管理费用	5	193,527,599.75	229,204,994.98
研发费用	6	18,285.36	723,997.93
财务费用	7	1,801,854,206.73	1,653,118,907.47
其中：利息费用	8	2,281,661,319.54	2,115,350,814.47
利息收入	9	774,465,539.16	688,924,581.72
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10	105,545,017.88	1,832,340.77
其他	11	-	-
加：其他收益	12	109,771.84	5,038,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	13	2,208,442,086.94	2,294,149,454.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14	1,783,126,787.29	2,074,703,647.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17	-48,787,234.04	330.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18	208,780,274.04	163,817,290.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20	-	62,544.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	484,489,466.81	695,927,253.07
加：营业外收入	22	1.81	-
其中：政府补助	23	-	-
减：营业外支出	24	28,946,167.33	245,848,334.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25	455,543,301.29	450,078,918.76
减：所得税费用	26	28,144,472.45	423,088,798.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27	427,398,828.84	26,990,120.22
（一）持续经营净利润	28	427,398,828.84	26,990,120.22
（二）终止经营净利润	29		
五、其他综合收益的税后净额	30	-1,989,883,201.31	3,126,668,684.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31	-2,049,022,614.15	3,166,494,515.98
1. 重新计量设定受益计划变动额	32		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	33	-2,049,022,614.15	3,166,494,515.98
3. 其他权益工具投资公允价值变动	34		
4. 企业自身信用风险公允价值变动	35		
5. 其他	36		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	37	59,139,412.84	-39,825,831.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	38	59,139,412.84	-39,825,831.00
2. 其他债权投资公允价值变动	39		
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	40	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	41		
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	42		
6. 其他债权投资信用减值准备	43		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	44		
8. 外币报表折算差额	45		
9. 其他	46		
六、综合收益总额	47	-1,562,484,372.47	3,153,658,805.20

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2022年度

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
单位:人民币元

编制单位:四川省能源投资集团有限责任公司

项	行次	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	90,745,215,976.62	77,059,672,041.17
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-1,838,542.33	-
△向中央银行借款净增加额	4	-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-
△收到再保业务现金净额	7	-	-
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	916,549,867.21	685,449,103.95
△拆入资金净增加额	11	-	-
△回购业务资金净增加额	12	-	-
△代理买卖证券收到的现金净额	13	-	-
收到的税费返还	14	1,033,736,956.11	115,921,143.45
收到其他与经营活动有关的现金	15	22,437,861,348.11	14,969,638,412.99
<b>经营活动现金流入小计</b>	16	115,131,525,605.72	92,830,680,701.56
购买商品、接受劳务支付的现金	17	80,790,169,963.48	69,974,534,171.58
△客户贷款及垫款净增加额	18	-587,226,354.79	30,282,388.51
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	321,820,136.04	-
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-
△拆出资金净增加额	21	-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	785,407,074.34	662,393,332.54
△支付保单红利的现金	23	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	24	3,511,472,812.47	2,733,564,022.70
支付的各项税费	25	2,426,314,909.19	2,422,546,707.97
支付其他与经营活动有关的现金	26	19,920,236,526.17	13,829,827,295.69
<b>经营活动现金流出小计</b>	27	107,168,195,066.90	89,653,147,918.99
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	28	7,963,330,538.82	3,177,532,782.57
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	29		
收回投资收到的现金	30	10,481,519,295.35	12,076,370,412.13
取得投资收益收到的现金	31	3,691,426,730.44	2,230,945,176.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	11,034,817.72	13,337,226.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	1,205.56	-
收到其他与投资活动有关的现金	34	12,850,163,122.83	131,836,420.11
<b>投资活动现金流入小计</b>	35	27,034,145,171.90	14,452,489,235.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	6,772,404,597.82	9,771,968,038.60
投资支付的现金	37	14,660,898,893.57	14,724,366,394.88
△质押贷款净增加额	38	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	183,075,962.37	-
支付其他与投资活动有关的现金	40	5,512,106,045.32	1,953,377,862.48
<b>投资活动现金流出小计</b>	41	27,128,485,499.08	26,449,712,295.96
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	42	-94,340,327.18	-11,997,223,060.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	43		
吸收投资收到的现金	44	6,310,612,838.00	6,047,351,057.43
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	3,359,312,838.00	2,445,851,057.43
取得借款收到的现金	46	49,169,097,797.52	47,572,318,464.03
收到其他与筹资活动有关的现金	47	144,062,774.47	308,813,915.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	48	55,623,773,409.99	53,928,483,436.46
偿还债务支付的现金	49	47,888,836,607.74	35,023,461,551.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	7,066,225,769.83	6,673,438,999.25
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	51	788,517,812.36	768,243,538.37
支付其他与筹资活动有关的现金	52	2,868,966,666.29	5,204,165,186.85
<b>筹资活动现金流出小计</b>	53	57,824,029,043.86	46,901,065,737.47
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	54	-2,200,255,633.87	7,027,417,698.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	55	5,757,627.18	-1,176,670.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	56	5,674,492,204.95	-1,793,449,249.19
加:期初现金及现金等价物余额	57	19,862,567,130.64	21,656,016,379.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	58	25,537,059,335.59	19,862,567,130.64

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



# 母公司现金流量表

2022年度

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位：四川省能源投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	-	42,280.00
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	12,849,001,135.76	11,742,914,913.24
经营活动现金流入小计	5	12,849,001,135.76	11,742,957,193.24
购买商品、接受劳务支付的现金	6	-	103,989.00
支付给职工及为职工支付的现金	7	75,371,920.32	75,628,123.91
支付的各项税费	8	205,719,819.66	555,015,685.90
支付其他与经营活动有关的现金	9	16,039,856,663.98	10,936,117,383.95
经营活动现金流出小计	10	16,320,948,403.96	11,566,865,182.76
经营活动产生的现金流量净额	11	-3,471,947,268.20	176,092,010.48
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	953,241,711.06	748,685,718.03
取得投资收益收到的现金	14	3,388,917,092.06	1,753,528,373.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	40.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	60,133,704.20	-
收到其他与投资活动有关的现金	17	2,153,430,862.47	4,926,183.53
投资活动现金流入小计	18	6,555,723,409.79	2,507,140,274.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	17,374,115.24	5,812,975.55
投资支付的现金	20	6,017,273,976.29	6,141,954,824.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	22	2,750,241,363.49	1,920,347,618.18
投资活动现金流出小计	23	8,784,889,455.02	8,068,115,418.20
投资活动产生的现金流量净额	24	-2,229,166,045.23	-5,560,975,143.49
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	2,894,300,000.00	3,490,500,000.00
取得借款收到的现金	27	25,874,959,500.00	22,513,402,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	-	-
筹资活动现金流入小计	29	28,769,259,500.00	26,003,902,100.00
偿还债务支付的现金	30	21,697,529,074.67	17,971,048,129.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	3,099,084,569.82	2,975,529,260.97
支付其他与筹资活动有关的现金	32	31,573,482.00	2,052,485,651.90
筹资活动现金流出小计	33	24,828,187,126.49	22,999,063,042.07
筹资活动产生的现金流量净额	34	3,941,072,373.51	3,004,839,057.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	12.64	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-1,760,040,927.28	-2,380,044,075.08
加：期初现金及现金等价物余额	37	5,352,270,716.65	7,732,314,791.73
六、期末现金及现金等价物余额	38	3,592,229,789.37	5,352,270,716.65

公司法定代表人：

王诚  
5101055476320

主管会计工作负责人：

王洪

会计机构负责人：

盛翔

合并所有者权益(股东)权益变动表

2022年度

单位:人民币元

四川华信(集团)会计师事务所  
 随同审计报告一并使用

次	归属于母公司所有者权益										小计	少数股东权益	所有者(或股东)权益合计
	本期金额												
	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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	9,889,000,000.00	9,499,573,471.71	5,668,221,263.65	-	5,908,290,936.12	17,949,332.86	909,682,162.93	-	7,656,942,593.46	39,529,661,780.73	22,100,898,133.22	61,630,559,933.95	
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	9,889,000,000.00	9,499,573,471.71	5,668,221,263.65	-	5,908,290,936.12	17,949,332.86	909,682,162.93	-	7,656,942,593.46	39,529,661,780.73	22,100,898,133.22	61,630,559,933.95	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,616,876,199.51	2,900,000,000.00	-97,612,692.09	-	-2,176,696,302.55	16,707,948.87	-866,943,280.05	705,794.36	-1,856,146,809.25	4,706,891,638.70	6,764,401,774.35	11,471,293,433.05	
(一)综合收益总额					-2,183,242,391.17		-909,682,162.93		644,243,344.77	-1,538,999,046.40	2,134,970,114.52	595,971,068.12	
(二)所有者投入和减少资本	1,904,242,341.76	2,900,000,000.00	4,785,021,165.66	-					-1,375,600,933.17	7,303,980,391.32	5,403,045,430.74	12,707,023,842.06	
1.所有者投入的普通股	1,904,242,341.76	2,900,000,000.00	61,814,809.47	-						1,966,037,151.23	379,035,814.15	2,345,092,965.38	
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他			4,723,206,356.19	-			-909,682,162.93		-1,375,600,933.17	2,437,923,240.09	4,024,009,636.59	6,461,932,876.68	
(三)专项储备提取和使用							16,707,948.87			16,707,948.87	17,520,225.43	34,228,174.30	
1.提取专项储备							108,209,161.31			108,209,161.31	62,078,321.20	170,287,482.51	
2.使用专项储备							-91,501,212.44			-91,501,212.44	-44,588,095.77	-136,059,308.21	
(四)利润分配							42,739,882.88			-1,074,797,655.09	-791,134,016.34	-1,865,931,651.43	
1.提取盈余公积							42,739,882.88						
其中:法定公积金							42,739,882.88						
任意公积金													
2.储备基金													
#企业年金基金													
#利润补充基金													
3.对所有者(或股东)的分配													
△2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转	5,712,633,857.75	-	-5,712,633,857.75	-	6,545,888.62							255,497.08	
1.资本公积转增资本(或股本)	5,712,633,857.75	-	-5,712,633,857.75	-								-1,433,165,413.42	
2.盈余公积转增资本(或股本)												-433,021,735.09	
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	17,505,876,199.51	12,399,573,471.71	4,740,608,571.56	-	3,731,594,433.57	34,657,301.73	42,739,882.88	705,794.36	5,780,795,784.21	44,236,533,439.43	28,865,299,927.57	73,101,833,367.00	

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

盛翔

王斌

王斌  
 5101055476320

合并所有者权益(或股东)权益变动表(续)

2022年度

行次	项目	上年同期末余额													
		实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益 权益合计
		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额		9,406,000,000.00	-	8,500,000,000.00	-	5,038,397,665.02	-	4,184,456,605.26	13,633,087.63	908,415,372.07	-	6,610,275,676.02	34,661,178,406.00	23,243,348,640.67	57,904,427,046.67
加:会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-70,231,514.18	-	-1,432,221.16	-	42,663,069.44	-29,000,665.90	-26,632,223.28	-55,632,889.18
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额		9,406,000,000.00	-	8,500,000,000.00	-	5,038,397,665.02	-	4,114,225,091.08	13,633,087.63	906,983,150.91	-	6,385,561,782.90	34,264,800,777.54	21,060,272,119.25	57,325,072,896.79
三、本年年末余额		483,000,000.00	-	999,575,471.71	-	629,823,598.61	-	1,794,065,845.04	4,316,265.23	2,699,012.02	-	1,351,380,810.56	5,264,861,003.19	-959,373,966.03	4,305,487,037.16
(一)综合收益总额		-	-	-	-	-	-	3,324,209,934.83	-	-	-	540,201,530.49	3,864,411,485.32	1,627,519,336.55	5,491,930,821.87
(二)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,112,399,070.34	-1,822,382,804.41	290,016,265.93
1.所有者投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	223,441,797.28	-	999,575,471.71
2.其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	4,316,265.23	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	2,699,012.02	-	-	-	-	-
其中:法定公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	2,699,012.02	-	-	-	-	-
任意公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.储备基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.企业发展基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.对所有者(或股东)的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存损益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存损益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		9,889,000,000.00	-	9,499,575,471.71	-	5,668,221,263.65	-	5,908,290,936.12	17,949,352.86	909,682,162.93	-	7,636,942,593.46	39,529,661,780.73	22,100,898,151.22	61,630,559,933.95

主审会计师事务所负责人: 王洪 注册会计师: 王洪

公司法定代表人: 王洪

四川华信(集团)会计师事务所  
随同审计报告一并使用



母公司所有者（或股东）权益变动表

2022年度

单位：人民币元

行次	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	未分配利润	所有者权益（或股东）合计
	1	2	3	4	永续债	其他							
一、上年年末余额	9,889,000,000.00	-	9,499,575,471.71	-	2,730,203,132.70	-	909,882,162.93	10	34,749,701,790.69				
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
二、本年年初余额	9,889,000,000.00	-	9,499,575,471.71	-	2,730,203,132.70	-	909,882,162.93	10	34,749,701,790.69				
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,616,876,199.51	-	2,900,000,000.00	-	74,692,591.20	-	42,739,882.88	6,057,656,238.99	7,858,412,942.07				
（一）综合收益总额	1,904,242,341.76	-	2,900,000,000.00	-	5,787,326,448.95	-	-	427,398,828.84	-1,562,484,372.47				
1.所有者投入的普通股	1,904,242,341.76	-	-	-	5,779,696,935.37	-	-	-	10,591,568,790.71				
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-8,530,188.68	-	-	-	7,683,939,277.13				
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	2,891,469,811.32				
4.其他	-	-	-	-	16,159,702.26	-	-	-	16,159,702.26				
（二）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
2.储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
3.企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
4.利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
（四）所有者权益内部结转	5,712,633,857.75	-	-	-	-5,712,633,857.75	-	-	-	-641,775,900.00				
1.资本公积转增资本（或股本）	5,712,633,857.75	-	-	-	-5,712,633,857.75	-	-	-	-528,895,576.17				
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
四、本年年末余额	17,505,876,199.51	-	12,399,575,471.71	-	2,804,895,743.90	-	952,422,045.81	5,271,643,728.78	42,608,114,732.76				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者(或股东)权益变动表(续)

2022年度

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

行次	上年同期金额										
	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	未分配利润	所有者(或股东)权益合计
	12	13	14	15							
一、上年年末余额	9,406,000,000.00	-	8,500,000,000.00	-	2,450,572,641.17	-	4,067,230,253.58	-	908,415,372.07	5,232,376,868.97	30,564,595,135.79
加:会计政策变更							-170,104.41		-1,432,221.16	-12,889,990.27	-14,492,315.84
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	9,406,000,000.00	-	8,500,000,000.00	-	2,450,572,641.17	-	4,067,060,149.17	-	906,983,150.91	5,219,486,878.70	30,550,102,819.95
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	483,000,000.00	-	999,575,471.71	-	279,630,511.53	-	1,596,524,595.19	-	2,699,012.02	838,169,380.29	4,199,598,970.74
(一)综合收益总额							3,126,668,684.98			26,990,120.22	3,153,658,805.20
(二)所有者投入和减少资本											1,762,205,983.24
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
(四)利润分配											
1.提取盈余公积											
其中:法定公积金											
任意公积金											
2.储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(五)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)	483,000,000.00	-	-	-	-483,000,000.00	-	-1,530,144,089.79	-	-	-282,018,900.00	-282,018,900.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	483,000,000.00	-	-	-	-483,000,000.00	-	-	-	-	1,530,144,089.79	-434,246,917.70
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	9,889,000,000.00	-	9,499,575,471.71	-	2,730,203,152.70	-	5,663,584,744.36	-	909,682,162.93	6,057,656,258.99	34,749,701,790.69

单位:人民币元

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

四川省能源投资集团有限责任公司（以下简称公司或本公司）系根据四川省人民政府《关于组建四川省能源投资有限责任公司的通知》（川府函〔2010〕295号），由四川发展（控股）有限责任公司（以下简称四川发展）发起设立，于2011年2月21日在四川省市场监督管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为91510000569701098H的营业执照，注册资本988,900万元。本公司注册地为成都市青羊工业集中发展区成飞大道1号A区10栋。

本公司属能源投资行业。经营范围主要包括：一般经营项目（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）：能源项目的投资与管理。本公司主要业务板块为能源化工、现代服务、节能环保、工程建设、数字产业等，主要产品包括：水电、风电、生物质发电、天然气和分布式能源等。

本财务报表业经公司董事会批准对外报出。

### 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。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告年末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### （一）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相

关规定计提相应的减值准备。

#### (四) 企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

#### (六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，

外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损

益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转

移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的

金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，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。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——交易对象信誉组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——关联方组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	
长期应收款——应收递延方式分期收款组合	款项性质	

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
长期应收款——应收融资性销售 款组合		
长期应收款——应收其他款项组 合		

## (3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票		
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方款项组合		
应收账款——交易对象信誉款项 组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——工程款组合		
合同资产——材料款组合		
合同资产——租赁业务组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——其他组合		
长期应收款——应收融资租赁款 组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	1.50
1-2年	10.00

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
2-3 年	20.00
3-4 年	40.00
4-5 年	60.00
5 年以上	80.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

##### (1) 金融负债与权益工具的区分

1) 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

##### (2) 金融负债与权益工具的会计处理

1) 金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

2) 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

#### (十) 准备金计提政策

##### 1. 担保业务

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

##### (1) 未到期责任准备金

按照当年保费收入的 50%提取未到期责任准备金。

## (2) 担保赔偿准备金

按照当年年末担保责任余额 1%的比例提取担保赔偿准备金。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%的实行差额提取。

## 2. 租赁业务

租赁资产按照风险和预计损失程度，划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类,并根据分类情况计提专项准备。

各风险类型损失准备计提比例如下：

类别	档位	计提比例%	备注
正常类	正常A	0.00-1.00	
关注类	关注一档B1	1.50	季末将存续期的租赁资产按五级分类的标准进行划分，并根据计提比例计提准备金
	关注一档B2	2.00	
次级类	次级一档C1	20.00	
	次级二档C2	25.00	
可疑类		50.00	
损失类		100.00	

在正常类中，公司按客户所属行业划分资产损失准备计提标准为：

客户所属行业	计提比例%
民用航空器及器材类	0.00
清洁能源类	0.50
公用事业类	0.50
其他类	1.00

## 3. 小贷业务

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

本公司贷款损失准备计提政策情况如下：

类别	档位	计提比例 (%)	计提基础
(1) 一般准备		1.00	月末按贷款余额计提
(2) 专项准备			季末将存续期的贷款按五级分类的标准进行划分，并根据计提比例计提准
正常	正常一档		

	正常二档		备金
	正常三档	0.50	
关注	关注一档	1.00	
	关注二档	1.50	
	关注三档	2.00	
次级	次级一档	20.00	
	次级二档	25.00	
可疑		50.00	
损失		100.00	
(3) 特种准备			

#### 4. 委托贷款

委托贷款损失准备金按贷款五级分类的原则计提专项准备，以对委托贷款的系统性风险判断结果计提特种准备。本公司委托贷款资产损失准备计提情况如下：

类别	档位	计提比例%	计提基础
(1) 专项准备			
正常	正常一档		季末将存续期的委贷资产按五级分类的标准进行划分，并根据相应比例计提准备金
	正常二档		
	正常三档	0.50	
关注	关注一档	1.00	
	关注二档	1.50	
	关注三档	2.00	
次级	次级一档	20.00	
	次级二档	25.00	
可疑		50.00	
损失		100.00	
(2) 特种准备			年末公司根据委贷资产的行业分布、宏观经济形势等因素对公司委贷资产的系统性风险进行判断，确定特种准备计提的基数及计提比例

## 5. 保理业务

本公司于每年年度终了对应收保理款计提一般准备，根据自身实际情况，对应收保理款所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。对于潜在风险估计值高于减值准备的，按照当年年末融资保理业务期末余额 1%的比例提取一般风险准备金。

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货包括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。

#### 2. 发出存货的计价方法

对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货、提供劳务的成本，应采用个别计价法确定发出存货的成本；其他发出存货一般采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的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

##### (1) 低值易耗品

原则上应按照受益期分次摊销计入成本费用，也可根据企业实际情况采用一次摊销法摊销。

##### (2) 包装物

原则上应按照受益期分次摊销计入成本费用，也可根据企业实际情况采用一次摊销法摊销。

### (十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围

且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### （十三）长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (十四) 投资性房地产

1. 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。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	20.00-70.00	0.00	1.43-5.00
房屋建筑物	20.00-50.00	3.00-5.00	1.94-4.85

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。固定资产以取得时的实际成本入账。固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-60	0.00-5.00	1.67-4.85
其中：挡水建筑物	30-60	--	1.67-3.33
机器设备	10-30	3.00-5.00	3.23-9.70
运输工具	6-10	3.00-5.00	9.70-16.17
电子设备	3-22	3.00-5.00	4.32-32.33
办公设备	5-22	3.00-5.00	4.32-19.40
酒店业家具	5-10	5.00	9.50-20.00
其他	5-22	3.00-5.00	4.41-12.13

## 3. 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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十七) 借款费用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十八) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
种植业	直线法	5	0.00	20.00

#### (十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一) 商誉

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

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

#### (二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十三) 应付债券

公司所发行的债券, 按照实际发行价格总额, 作负债处理; 债券发行价格总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法进行摊销。

### (二十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》(财会〔2019〕2号), 对发行的永续债(例如长期限含权中期票据)等金融工具, 公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融资产、金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该等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。

在资产负债表日, 对于归类为权益工具的金融工具, 其利息支出或股利分配作为公司的利润分配, 其回购、注销等作为权益的变动处理; 对于归类为金融负债的金融工具, 其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理, 其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### (二十六) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在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) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 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) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是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。

(2) 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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 商品销售

公司销售商品属于在某一时点履行的履约义务，在商品交付给客户，客户验收合格后确认收入的实现。

## (2) 房地产销售

公司房地产销售属于在某一时点履行的履约义务，房产已经竣工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，已经取得购买方按销售合同约定的付款证明，且开发总成本及可售总面积能够可靠计量时确认收入。

## (3) 电力销售收入

公司的电力销售属于在某一时点履行的履约义务，在发电产生上网电量时，按发电上网电量及购售电合同约定的单价确认供电收入。

## (4) 建筑施工业务

公司提供建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (二十七) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十八) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (三十) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低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，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司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，公司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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》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，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (三十一) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高

于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

## (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

## (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

## (三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 2. 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。形成固定资产的，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。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 重要会计政策变更

#### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整，具体情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2021 年 12 月 31 日资产负债表项目		
在建工程	1,322,983.45	
固定资产	11,020,143.04	
无形资产	-6,458,809.96	
未分配利润	2,213,348.89	
少数股东权益	3,670,967.64	
2021 年度利润表项目		
营业收入	434,572,398.69	
营业成本	421,815,826.57	
税金及附加	1,051,571.20	
管理费用	5,263,856.74	
财务费用	556,827.65	
归属于母公司所有者的净利润	2,213,348.89	
少数股东损益	3,670,967.64	

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于

发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、20%、25%

### (二) 税收优惠

#### 1. 企业所得税

(1) 子公司成都太阳高科技有限责任公司、四川能投建工集团设计研究院有限公司于2020年9月取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照15%的优惠税率计缴企业所得税；子公司博奥生物集团有限公司于2020年12月2日获得编号为GR202011006600的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照15%的优惠税率计缴企业所得税；子公司北京博奥晶典生物技术有限公司于2020年10月21日获得编号为GR202011002068的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照15%的优惠税率计缴企业所得税；子公司东莞博奥木华基因科技有限公司于2020年12月9日获得编号为GR202044004951的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照15%的优惠税率计缴企业所得税；子公司成都博奥晶芯生物科技有限公司于2022年11月2日获得编号为GR202251001221的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照15%的优惠税率计缴企业所得税；子公司北京博奥医学检验所有限公司于2022年12月30日获得编号为GR202211006639的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照15%的优惠税率计缴企业所得税；子公司华海清科股份有限公司于2021年10月9日获得编号为GR202112000611的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照15%的优惠税率计缴企业所得税；子公司北京华环电子股份有限公司于2020年12月2日获得编号为GR202011005393的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照15%的优惠税率计缴企业所得税；子公司北京清城睿现

数字科技研究院有限公司于 2021 年 10 月 25 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准获得高新技术企业证书并在税务部门办理了备案登记，证书编号：GR202111002065，有效期三年，本报告期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税；子公司北京清大建声建筑科学研究所有限公司于 2021 年 12 月 17 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准获得高新技术企业证书并在税务部门办理了备案登记，证书编号：GR202111004840，有效期三年，本报告期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税；子公司中清大科技股份有限公司于 2020 年 12 月 2 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准获得高新技术企业证书并在税务部门办理了备案登记，证书编号：GR202011008371，有效期三年，本报告期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税；子公司《中国学术期刊（光盘版）》电子杂志社有限公司于 2020 年 10 月 21 日获得编号为 GR202011003822 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税；子公司北京阳光易德科技股份有限公司于 2022 年 11 月 2 日获得编号为 GR202211002649 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税；子公司北京诚志重科海图科技有限公司于 2022 年 12 月 2 日获得编号为 GR202211008183 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期内适用 15% 的企业所得税税率。

(2) 根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》以及财政部、税务总局、国家发展改革委联合印发的《财政部 税务总局 国家发展改革委》规定，自 2011 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。子公司四川昭觉电力有限责任公司、凉山州西昌市金坤小额贷款有限公司、四川能投宜宾市叙州电力有限公司、四川能投宜宾电力工程建设有限公司、四川能投珙县电力有限公司、四川能投高县电力有限公司、四川能投屏山电力有限公司、四川能投兴文电力有限公司、四川能投筠连电力有限公司、水富杨柳滩发电有限公司、四川能投新都分布式能源有限公司、四川苍溪吉通能源有限责任公司、广元市天然气有限责任公司、四川省天然气德阳燃气有限责任公司、四川省天然气川东能源有限责任公司、四川省西岭能源有限责任公司、仁寿中城天然气有限公司、四川能投建工集团有限公司、四川简阳能投建工发展有限公司、四川泸定桥新城文化旅游有限公司、四川金石租赁股份有限公司、四川金石锦歌飞机租赁有限公司、四川能投南溪分布式能源有限公司、四川能投新源分布式能源有限公司、四川牛背山旅游开发有限公司、四川省能投会东新能源开发有限公司、四川省能投盐边新能源开发有限公司、四川省能投美姑新能源开发有限公司、遂宁川能能源有限公司、广安川能能源有限公司、射洪川能环保有限公司、宜宾川能环保能源利用有限公司、广安川能再生资源利用有限公司、泸州川能环保能源发电有限公司、雅安川能环保能源发电有限公司、自贡川能环保发电有限公司、四川能投鼎盛锂业有限公司、四川德

鑫矿业资源有限公司享受上述税收优惠政策。

(3) 根据财政部、税务总局颁布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。子公司四川能投新源分布式能源有限公司、四川能投宏泸清洁能源发展有限公司、四川能投蜀天芦城清洁能源有限公司、四川能投蜀天天城清洁能源有限公司、四川长龙能源有限责任公司、四川省鑫能投资发展有限公司、达州市能达矿业开发有限公司、川桂能源化工有限公司、成都川能新能股权投资基金管理有限公司、川能（海南）私募基金管理有限公司、四川能投攀枝花氢能有限公司、四川能投双碳产业发展有限公司、四川能投天府新能源研究院有限公司、四川泸定桥新城文化旅游有限公司、阿坝恒鼎锂盐有限公司、天全川能环卫项目管理有限公司、石棉川能环卫服务有限公司、成都市烟霞湖旅游有限公司、四川能投文化创意有限公司、渠县泽渠土地整理有限责任公司，2022 年度符合小型微利企业标准，享受上述所得税的优惠政策。

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

(5) 根据西藏自治区人民政府文件（藏政发〔2014〕51 号《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》的规定，西藏金兴和投资有限公司、西藏鼎晟投资管理有限公司注册于西藏自治区拉萨市，适用的企业所得税实际税率为 15%。

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

(7) 根据国家税务总局《关于企业预缴申报享受研发费用加计扣除优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 10 号）以及财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 16 号《关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2022 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。子公司四川苍溪吉通能源有限责任公司享受上述税收优惠。

(8) 根据《广西壮族自治区人民政府印发关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》（桂政发〔2020〕42 号）之第五条（四），对在经济区内新注册开办，除国家限制和淘汰类项目外的小型微利企业，自其取得第一笔收入所属纳税年度起，免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年。子公司川桂能源化工有限公司自 2022 年第三季度

开始享受该税收优惠政策。

(9) 根据财政部、税务总局颁布的《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税[2020]31号文件)，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。子公司川能(海南)国际实业发展有限公司主营业务为大宗商品贸易符合《海南自由贸易港鼓励类产业目录》，其主营业务收入占公司收入总额60%以上，且公司的实际管理机构设在海南自由贸易港，并能实施实质性全面管理和控制，故符合上述标准，享受上述所得税的优惠政策。

(10) 根据《财政部税务总局关于中小微企业设备器具所得税税前扣除有关政策的公告》(2022年第12号)，中小微企业在2022年1月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具，单位价值在500万元以上的，按照单位价值的一定比例自愿选择在企业所得税税前扣除。其中，企业所得税法实施条例规定最低折旧年限为3年的设备器具，单位价值的100%可在当年一次性税前扣除；最低折旧年限为4年、5年、10年的，单位价值的50%可在当年一次性税前扣除，其余50%按规定在剩余年度计算折旧进行税前扣除。企业选择适用上述政策当年不足扣除形成的亏损，可在以后5个纳税年度结转弥补，享受其他延长亏损结转年限政策的企业可按现行规定执行。子公司四川金石租赁股份有限公司及四川能投金石工程设备租赁有限公司本年享受上述优惠。

(11) 根据《企业所得税法》的相关规定，对从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年起免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。享受该项优惠政策的公司明细如下：

项目	免征期	减半征收期
四川省能投会东新能源开发有限公司 (淌塘一期)	2021年-2023年	2024年-2026年
四川省能投会东新能源开发有限公司 (堵格一期)	2020年-2022年	2023年-2025年
四川省能投会东新能源开发有限公司 (绿荫塘风电项目)	2017年-2019年	2020年-2022年
四川省能投会东新能源开发有限公司 (雪山风电项目)	2018年-2020年	2021年-2023年
四川省能投会东新能源开发有限公司 (鲁北风电项目)	2016年-2018年	2019年-2021年
四川省能投盐边新能源开发有限公司 (大面山二期风电项目)	2017年-2019年	2020年-2022年

四川省能投盐边新能源开发有限公司 (大面山三期风电项目)	2020年-2022年	2023年-2025年
四川省能投盐边新能源开发有限公司 (红格大面山50MWP光伏项目)	2017年-2019年	2020年-2022年
四川省能投盐边新能源开发有限公司 (攀枝花水电屋顶0.23MW分布式光伏)	2017年-2019年	2020年-2022年
四川省能投美姑新能源开发有限公司 (井叶特西风电项目)	2020年-2022年	2023年-2025年
四川省能投美姑新能源开发有限公司 (沙马乃托一期)	2021年-2023年	2024年-2026年
遂宁川能能源有限公司	2017年-2019年	2020年-2022年
射洪川能环保有限公司	2021年-2023年	2024年-2026年
雅安川能环保能源发电有限公司	2019年-2021年	2022年-2024年
长垣川能环保能源发电有限公司	2019年-2021年	2022年-2024年
广安川能再生资源利用有限公司	2021年-2023年	2024年-2026年
泸州川能环保能源发电有限公司	2020年-2022年	2023年-2025年
自贡川能环保发电有限公司(二期)	2020年-2022年	2023年-2025年

## 2. 增值税

(1) 根据国家税务总局《关于农村电网维护费征免增值税问题的通知》(国税函〔2009〕591号),按当地物价局批示农网维护费价格,经当地市、县国税局备案认可,四川省水电投资经营集团下属电力公司农网维护收入免征增值税。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)中附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的规定,本公司提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务,对其增值税实际税负超过3%的部分享受增值税即征即退政策。本公司控股子公司四川金石租赁有限责任公司享受上述增值税优惠政策。

(3) 根据财政部、税务总局发布的《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财政部 税务总局公告2022年第15号),自2022年4月1日至2022年12月31日,增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,免征增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,暂停预缴增值税。子公司四川省鑫能投资发展有限公司、达州市能达矿业开发有限公司、成都川能新能股权投资基金管理有限公司、川能(海南)私募基金管理有限公司、四川能投天府新能源研究院有限公司、成都川能聚源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)享受上述税收

优惠。

(4) 根据财政部、国家税务总局 2015 年 6 月 12 日颁布的《关于风力发电增值税政策的通知》(财税〔2015〕74 号), 自 2015 年 7 月 1 日起, 对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品, 实行增值税即征即退 50% 的政策。子公司四川省能投会东新能源开发有限公司、四川省能投盐边新能源开发有限公司、四川省能投美姑新能源开发有限公司 2022 年度享受该税收优惠。

(5) 根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税〔2015〕78 号) 的通知, 纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务, 可享受增值税即征即退政策。报告期内子公司遂宁川能能源有限公司、广安川能能源有限公司、雅安川能环保能源发电有限公司、长垣川能环保能源发电有限公司、自贡川能环保发电有限公司、泸州川能环保能源发电有限公司、射洪川能环保有限公司、广安川能再生资源利用有限公司发电收入增值税退税比例为 100%, 垃圾处置收入增值税退税比例为 70%。

(6) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号附件 3 第一条第十一款规定), 子公司四川泸定桥新城文化旅游有限公司门票收入免征增值税, 并取得于 2016 年 7 月 7 日由甘孜州泸定县国家税务局审核通过的《纳税人减免税备案登记表》, 减免期限永久。

(7) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 13% 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, 子公司成都太阳高科技有限责任公司、北京华环电子设备有限公司享受上述优惠。

(8) 根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2013〕106 号) 的规定, 经中国人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人, 提供有形动产融资性售后回租服务, 以收取的全部价款和价外费用, 扣除向承租方收取的有形动产价款本金, 以及对外支付的借款利息(包括汇率借款和人民币借款利息)、发行债券利息后的余额为销售额。提供除融资性售后回租以外的有形动产融资租赁服务, 以收取的全部价款和价外费用, 扣除支付的借款利息(包括汇率借款和人民币借款利息)、发行债券利息、保险费、安装费和车辆购置税后的余额为销售额。本公司控股子公司四川金石租赁股份有限公司于 2016 年 4 月 30 日以前签订的有形动产融资性售后回租合同, 适用 13% 税率缴纳增值税。

(9) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号) 中附件 1《销售服务、无形资产、不动产注释》的规定, 将“融资性售后回租”归入“金融服务”中的“贷款服务”, 本公司控股子公司四川金石租赁股份有限公司于 2016 年 4 月 30 日以后签订的融资性售后回租合同, 适用 6% 税率缴纳增值税。

(10) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。执行时间为 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日(延长至 2022 年 12 月 31 日),子公司金祥保险销售有限公司享受此优惠政策。

(11) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)附件 3 第一条第(七)款:“医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠”的相关规定,子公司福建博奥医学检验所有限公司、长春博奥医学检验所有限公司、郑州博奥医学检验所有限公司、莆田博奥医学检验有限公司、昆明博奥三合医学检验实验室有限公司,本报告期内免征增值税。

(12) 子公司成都博奥独立医学实验室有限公司获得成都市温江区国家税务局“温国税通〔2016〕14795 号”文件批复,自 2016 年 5 月 26 日起免征增值税。

(13) 子公司新疆博奥医学检验所有限公司获得乌鲁木齐国家税务局“乌高国税通〔2017〕95428 号”批复,自 2017 年 10 月 16 日起免征增值税。

(14) 子公司长沙博奥医学科技有限公司获得长沙国家税务局“长岳国税通〔2017〕13175 号”批复,自 2018 年 1 月 1 日起免征增值税。

### 3. 土地使用税

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

### 4. 其他

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减完政策的公告》(财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号)、《四川省财政厅 国家税务总局四川省税务局关于小微企业“六税两费”减完政策的公告》(川财规〔2022〕6 号)相关政策,自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,我省增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照 50%减征资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司四川省能投文化旅游开发集团有限公司、四川能投石棉孟获城文化旅游发展有限责任公司、四川能投国际旅行社有限公司、四川省川东北车船清洁能源有限责任公司、四川能投宏泸清洁能源发展有限公司、四川能投蜀天芦城清洁能源有限公司、四川长龙能源有限责任公司、四川省鑫能投资发展有限公司、达州市能达矿业开发有限公司、川桂能源化工有限公司、成都川能新能股权投资基金管理有限公司、川能(海南)私募基金管理有限公司、四川能投攀枝花氢能有限公司、四川能投双碳产业发展有限公司、西藏鼎泰创盈企业管理中心(有限合伙)、西藏金信鼎优企业管理中心(有限合伙)、成都金鼎兴川产融投资中心(有限合伙)享受上述税收优惠。

## 七、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型 [注 1]	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例(%)	投资额	取得方式 [注 2]
1	四川省能投矿业投资开发有限公司	2	1	成都市	四川省	矿业投资及开发	11,153.85	45.72	45.72	5,100.00	1
2	四川能投物资产业集团有限公司	2	1	成都市	四川省	设备采购及销售	123,522.45	100.00	100.00	123,522.45	1
3	四川能投分布式能源有限公司	2	1	成都市	四川省	能源规划及服务	48,511.08	71.63	71.63	34,693.93	1
4	四川能投新城投资有限公司	2	1	成都市	四川省	旅游资源开发	97,000.00	94.94	94.94	92,100.00	2
5	四川新力光源股份有限公司	2	1	成都市	四川省	照明、节能服务	12,457.00	38.59	38.59	65,759.76	3
6	四川能投汇成培训管理有限公司	2	1	成都市	四川省	人力资源管理、教育辅助服务	705.00	51.00	51.00	651.97	3
7	四川能投润嘉置业有限公司	2	1	成都市	四川省	房地产开发、物业管理	8,375.22	80.25	80.25	6,721.36	3
8	四川能投电力开发集团有限公司	2	1	成都市	四川省	电力开发	157,510.47	100.00	100.00	230,666.73	2
9	四川能投教育投资有限公司	2	1	成都市	四川省	教育培训与投资	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
10	四川省新能源动力股份有限公司	2	1	成都市	四川省	风力发电及商品销售	147,592.68	37.76	37.76	186,328.06	3
11	四川能投资本控	2	1	成都	四川	投资管理	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型 [注 1]	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的 表决权比 例(%)	投资额	取得方式 [注 2]
	股有限公司			市	省	与资产管理					
12	四川能投建工集团有限公司	2	1	成都市	四川省	基础工程建设	260,000.00	96.90	96.90	252,622.26	2
13	四川能投凉山生态产业投资有限公司	2	1	西昌市	凉山州	旅游资源开发	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
14	广西川化天禾钾肥有限责任公司	2	1	北海市	广西省	产品开发生产及销售	24,000.00	80.00	80.00	19,200.00	1
15	四川省健康产业投资有限责任公司	2	1	成都市	四川省	投资管理与资产管理	5,990.00	70.00	70.00	5,990.00	1
16	四川省数字产业有限责任公司	2	1	成都市	四川省	信息技术开发	28,768.45	100.00	100.00	28,768.45	1
17	雅安川能环境管理有限公司	2	1	雅安市	四川省	环境卫生管理	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	2
18	遂宁川能环卫管理有限公司	2	1	遂宁市	四川省	环境卫生管理	13,460.00	90.00	90.00	12,114.00	2
19	仁寿川能环保能源有限公司	2	1	眉山市	四川省	生物质发电	19,000.00	70.00	70.00	13,300.00	2
20	威海川能热力有限公司	2	1	威海市	山东省	生物质发电	11,369.87	65.00	65.00	7,390.42	2
21	自贡能投华西环保发电有限公司	2	1	自贡市	四川省	生物质发电	11,000.00	100.00	100.00	11,028.47	2
22	盐亭盈基生物质能源开发有限公司	2	1	绵阳市	四川省	生物质发电	8,000.00	51.00	51.00	3,953.96	2

序号	企业名称	级次	企业类型 [注 1]	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例(%)	投资额	取得方式 [注 2]
23	安岳川能环保能源发电有限公司	2	1	资阳市	四川省	生物质发电	9,372.00	70.00	70.00	8,200.50	1
24	四川能投邻水环保发电有限公司	2	1	广安市	四川省	生物质发电	8,171.00	94.99	94.99	7,762.00	1
25	四川省天然气储运有限责任公司	2	1	成都市	四川省	石油天然气管道储运	49,800.00	100.00	100.00	49,800.00	1
26	川能（海南）国际实业发展有限公司	2	1	海口市	海南省	批发与零售	45,000.00	100.00	100.00	45,000.00	1
27	四川省能投油气勘探开发有限公司	2	1	成都市	四川省	开采专业及辅助性活动	5,900.00	98.00	98.00	5,000.00	1
28	四川省能投文化旅游开发集团有限公司	2	1	成都市	四川省	旅游资源开发	159,589.55	100.00	100.00	160,501.98	1
29	四川能投林业科技产业投资有限公司	2	1	凉山彝族自治州	四川省	林业生产	20,000.00	80.00	80.00	16,000.00	1
30	川桂能源化工有限公司	2	1	北海市	广西壮族自治区	批发与零售	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
31	四川能投广元燃气发电有限公司	2	1	广元市	四川省	电力、热力生产与供应	25,080.00	100.00	100.00	25,080.00	1
32	四川省水电投资	2	1	成都	四川	水电开发	363,770.37	77.75	77.75	708,945.84	1

序号	企业名称	级次	企业类型 [注 1]	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例(%)	投资额	取得方式 [注 2]
	经营集团有限公司			市	省	及销售					
33	四川省天然气投资集团有限责任公司	2	1	成都市	四川省	天然气销售	100,000.00	51.00	51.00	53,300.00	1
34	天府清源控股有限公司	2	1	北京市	北京市	技术服务与开发	270,000.00	100.00	100.00	781,683.39	4
35	四川能投氢能产业投资有限公司	2	1	成都市	四川省	技术服务与开发	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	1
36	四川能投永立化工有限责任公司	2	1	广安市	四川省	化工产品销售	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
37	四川省鑫能投资发展有限公司	2	1	成都市	四川省	金属矿石销售	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	1
38	四川能投天府新能源研究院有限公司	2	1	成都市	四川省	新能源技术研发	5,000.00	99.00	99.00	4,950.00	1
39	成都川能聚源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2	1	成都市	四川省	咨询服务	222,400.00	10.07	66.67	22,400.00	1
40	四川省中国旅行社有限公司	2	1	成都市	四川省	旅游业务	1,006.18	100.00	100.00	6,710.54	4
41	成都川能聚盈投资中心(有限合伙)	2	1	成都市	四川省	资本市场服务	100.00	100.00	100.00	100.00	1

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

[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

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

单位：万元

序号	企业名称[注 4]	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	四川新力光源股份有限公司	38.59	38.59	12,457.00	65,759.76	2	注 1
2	四川省新能源动力股份有限公司	37.76	37.76	147,592.68	186,328.06	2	注 2
3	四川省能投矿业投资开发有限公司	45.72	45.72	21,153.85	5,100.00	2	注 3

注 1：四川新力光源股份有限公司（以下简称新力光源）纳入合并范围原因系本公司为其第一大股东，除本公司外前 10 名股东股权合计不超过本公司，且新力光源主要管理层由本公司委派，本公司委派的董事在董事会中席位过半，对新力光源财务及生产经营决策具有控制权

注 2：2017 年 1 月起，四川省新能源动力股份有限公司（以下简称川能动力）纳入本公司范围，本公司为其第一大股东，且川能动力主要管理层由本公司委派，本公司对川能动力财务及重大经营决策具有控制权

注 3：本公司系四川省能投矿业投资开发有限公司（以下简称矿业公司）第一大股东，持股 45.72%，并与矿业公司少数股东四川省煤炭产业集团有限责任公司签订一致行动协议，协议约定就有关矿业公司经营发展的重大事项向股东会、董事会行使提案权和在相关股东会、董事会上行使表决权时保持一致，本公司对矿业公司财务及重大经营决策具有控制权

注 4：此处披露仅包含合并范围内二级公司

## (三) 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

公司名称	持股比例(%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范围的原因
四川能投氢能产业投资有限公司	100.00	54,135,489.52	-6,844,510.48	本期新设二级子公司
四川能投永立化工有限责任公司	100.00	98,123,070.20	-1,876,929.80	本期新设二级子公司
四川省鑫能投资发展有限公司	100.00	18,717,775.53	208,900.48	本期新设二级子公司
四川能投天府新能源研究院	99.00	50,008,006.70	8,006.70	本期新设二级子公司

公司名称	持股比例(%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范围的原因
有限公司				
成都川能聚源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	10.07	2,224,001,611.87	44,524,967.34	本期新设二级子公司
四川省中国旅行社有限公司	100.00	61,427,426.41	-429,683.06	本期无偿划入二级子公司
天府清源控股有限公司	100.00	10,449,601,642.56	225,159,283.73	本期无偿划入二级子公司

注：此处披露仅包含合并范围内二级公司

## 2. 本期不再纳入合并范围的主体

### (1) 原子公司基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	母公司的持股比例	母公司的表决权比例	不再纳入合并范围原因
1	成都川能锂能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都市	股权投资	50.00%	57.14%	注销

注：此处披露仅包含合并范围内二级公司

### (2) 原子公司相关财务信息

名称	处置日			上一会计期间资产负债表日		
	资产总额	负债总额	净资产	资产总额	负债总额	净资产
成都川能锂能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	203.91	203.91		6,508,792.30	6,504,024.26	4,768.04

(续上表)

名称	本期期初至处置日		
	收入总额	期间费用总额	净利润
成都川能锂能股权投资基金合伙企业(有限合伙)			-9,163.20
			9,163.20

## (四) 本年发生的吸收合并

### 同一控制下的吸收合并

#### 1. 明细情况

公司名称	合并日	账面净资产	实际控制人
四川能投环境工程投资有限公司	2022/11/25	<u>-2,158,541.08</u>	四川省能源投资集团有限责任公司

(续上表)

## 本期初至合并日的相关情况

公司名称	收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
四川能投环境工程投资有限公司		<u>-1,018,803.12</u>	<u>11,870,186.19</u>	<u>11,870,186.19</u>

## 2. 合并日被合并方资产、负债账面价值

项 目	账面价值	
	合并日	上期期末
资产：		
流动资产	12,053,518.76	12,415,822.42
非流动资产	19,315,555.25	20,212,324.27
负债：		
流动负债	33,527,615.09	33,767,884.65
净资产	<u>-2,158,541.08</u>	<u>-1,139,737.96</u>

## (五) 母公司在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

## 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 本公司本期通过深圳证券交易所交易系统以竞价方式增持子公司四川省新能源动力股份有限公司 2,213.89 万股股份，公司持股比例由 36.26% 变更为 37.76%；

(2) 本公司本期对子公司四川能投建工集团有限公司增资 4.00 亿元，公司持股比例由 96.34% 变更为 96.90%；

(3) 本公司本期对子公司四川能投润嘉置业有限公司增资 0.30 亿元，公司持股比例由 69.23% 变更为 80.25%。

## 八、合并财务报表重要项目的说明

说明：本财务报表附注的期初数指 2022 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2022 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2022 年度，上年同期指 2021 年度。母公司同。

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,384,395.12	396,165.13
银行存款	26,403,550,944.82	20,115,292,813.88
其他货币资金	2,001,600,358.04	1,830,853,823.14
合 计	28,406,535,697.98	21,946,542,802.15
其中：存放在境外的款项总额	<u>124,542,331.57</u>	<u>33,635,163.73</u>

## (2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数	受限原因
银行存款	1,201,338,688.89	756,661,743.31	存单质押、司法冻结、监管等
其他货币资金	1,668,137,673.50	1,327,313,928.20	承兑汇票、担保业务等各类保证金
小 计	<u>2,869,476,362.39</u>	<u>2,083,975,671.51</u>	

## 2. 交易性金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	6,003,979,397.60	1,338,458,766.36
其中：权益工具投资	3,248,069,591.07	976,214,181.35
债务工具投资	2,183,679,425.18	
其他[注 1]	572,230,381.35	362,244,585.01
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		517,429,232.89
其中：权益工具投资[注 2]		517,429,232.89
合 计	<u>6,003,979,397.60</u>	<u>1,855,887,999.25</u>

[注 1]系购买的银行理财产品和结构性存款

[注 2]系购买鑫利 1 号私募投资基金产品

## 3. 应收票据

## (1) 明细情况

项 目	期末数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	77,761,043.13		77,761,043.13
商业承兑汇票	29,788,157.99		29,788,157.99

合 计	107,549,201.12		107,549,201.12
-----	----------------	--	----------------

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	63,896,061.49		63,896,061.49
商业承兑汇票	19,637,755.51	7,500.00	19,630,255.51
合 计	83,533,817.00	7,500.00	83,526,317.00

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	33,259,265.20	
商业承兑汇票		26,162,750.84
小 计	33,259,265.20	26,162,750.84

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,112,553,712.35	9.09	780,798,935.20	70.18	331,754,777.15
按组合计提坏账准备的应收账款	11,130,496,192.97	90.91	650,116,515.95	5.84	10,480,379,677.02
其中：账龄组合	5,747,167,470.63	46.94	396,322,748.69	6.90	5,350,844,721.94
关联方组合	105,917,332.93	0.87	3,779,001.58	3.57	102,138,331.35
交易对象信誉 组合	2,419,815,477.82	19.76	22,714,200.49	0.94	2,397,101,277.33
其他组合	2,857,595,911.59	23.34	227,300,565.19	7.95	2,630,295,346.40
合 计	12,243,049,905.32	100.00	1,430,915,451.15	11.69	10,812,134,454.17

(续上表)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	606,966,533.99	7.37	514,076,749.58	84.70	92,889,784.41
按组合计提坏账准备的 应收账款	7,627,289,302.03	92.63	361,532,370.93	4.74	7,265,756,931.10
其中：账龄组合	5,291,309,212.54	64.26	345,945,192.16	6.54	4,945,364,020.38
关联方组合	59,830,751.29	0.73	1,180,794.57	1.97	58,649,956.72
交易对象信誉 组合	2,276,149,338.20	27.64	14,406,384.20	0.63	2,261,742,954.00
合 计	<u>8,234,255,836.02</u>	<u>100.00</u>	<u>875,609,120.51</u>	<u>10.63</u>	<u>7,358,646,715.51</u>

## 2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内(含1年,下同)	8,067,140,254.42	5,495,976,832.36
1-2年	1,992,434,955.02	954,271,837.64
2-3年	646,495,327.22	662,633,019.00
3年以上	1,536,979,368.66	1,121,374,147.02
小 计	12,243,049,905.32	8,234,255,836.02
减：坏账准备	1,430,915,451.15	875,609,120.51
合 计	<u>10,812,134,454.17</u>	<u>7,358,646,715.51</u>

## (2) 年末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
四川翔龄实业有限公司	267,807,154.06	232,818,320.76	86.94	预计无法全额收回
攀枝花攀煤联合焦化有限责任公司	148,825,968.28	14,882,596.83	10.00	预计无法全额收回
宜宾市龙滨建筑工程有限责任公司	79,244,848.02	15,848,969.60	20.00	预计无法全额收回
福建省福能电力燃料有限公司	68,591,260.00	54,873,008.00	80.00	预计无法全额收回
四川省中昌达商贸有限公司	31,204,332.06	12,023,029.14	38.53	预计无法全额收回

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
苍溪县大通天然气投资有限公司	28,137,803.09	28,137,803.09	100.00	预计无法收回
四川省宜宾高洲酒业有限责任公司	24,291,359.46	24,291,359.46	100.00	预计无法收回
上海美年健康管理咨询有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	100.00	预计无法收回
新密昌源集团电力有限公司	22,862,819.72	22,862,819.72	100.00	预计无法收回
国网四川省电力公司	19,062,458.82	19,062,458.82	100.00	预计无法收回
中国华西企业股份有限公司	18,960,000.00	3,792,000.00	20.00	预计无法全额收回
四川佳奇石化有限公司	16,919,643.94	13,468,960.67	79.61	预计无法全额收回
Tewoo Import&Export(HK) Limited; FIVE STARS UNITED CO.,LIMITED	16,756,540.57	8,378,270.29	50.00	预计无法全额收回
四川禾浦化工有限公司	15,118,269.44	7,359,646.28	48.68	预计无法全额收回
北京同方嘉地科技有限责任公司	14,317,176.40	14,317,176.40	100.00	预计无法收回
上海韵彬贸易有限公司	14,187,500.00	14,187,500.00	100.00	预计无法收回
国务院发展研究中心国际技术经济 研究所	13,467,000.00	13,467,000.00	100.00	预计无法收回
宜宾市兴文县交通局	11,712,280.66	11,712,280.66	100.00	预计无法收回
泸州市福渝宝建筑材料有限公司	11,082,461.73	2,262,984.68	20.42	预计无法全额收回
成都塑天贸易有限责任公司	9,421,327.06	9,421,327.06	100.00	预计无法收回
国能电缆有限责任公司	8,576,300.05	7,289,855.04	85.00	预计无法全额收回
盐津云宏化工有限责任公司	8,566,842.65	8,566,842.65	100.00	预计无法收回
北京市房山燕兰化工有限公司	7,788,800.00	7,788,800.00	100.00	预计无法收回
长春市妇产医院(长春市第三医院、 长春市妇产科医学研究所)	7,193,984.00	7,193,984.00	100.00	预计无法收回
FIVESTARSUNITEDCO.,LIMITED	6,798,663.47	2,039,599.04	30.00	预计无法全额收回
中国核工业中原建设有限公司	6,597,100.00	1,979,130.00	30.00	预计无法全额收回
成都兴地机械设备租赁有限公司	6,000,000.00	1,800,000.00	30.00	预计无法全额收回
绵阳金瑞机械有限公司	6,476,999.86	6,476,999.86	100.00	预计无法收回
山东宏岩生物科技有限公司	6,052,605.00	6,052,605.00	100.00	预计无法收回
北京同仁医院	5,720,000.00	5,720,000.00	100.00	预计无法收回
大竹县百岛湖城市建设开发公司	5,332,256.00	5,332,256.00	100.00	预计无法收回
四川沙淇实业有限公司	5,033,431.62	5,033,431.62	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
其他低于 500 万的单项部分	176,446,526.39	168,357,920.53	95.42	预计无法全额收回
小 计	<u>1,112,553,712.35</u>	<u>780,798,935.20</u>	<u>70.18</u>	

## (3) 年末采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	预期信 用损失 率(%)	坏账准备	账面余额	预期信 用损失 率(%)	坏账准备
账龄组合	5,747,167,470.63	6.90	396,322,748.69	5,291,309,212.54	6.54	345,945,192.16
关联方组合	105,917,332.93	3.57	3,779,001.58	59,830,751.29	1.97	1,180,794.57
交易对象信 誉组合	2,419,815,477.82	0.94	22,714,200.49	2,276,149,338.20	0.63	14,406,384.20
其他组合	2,857,595,911.59	7.95	227,300,565.19			
小 计	<u>11,130,496,192.97</u>	<u>5.84</u>	<u>650,116,515.95</u>	<u>7,627,289,302.03</u>	<u>4.74</u>	<u>361,532,370.93</u>

## (4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	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, 下同)	4,055,805,342.67	70.57	60,837,080.14	3,933,012,470.00	74.33	58,995,187.05
1-2年	1,043,227,665.10	18.15	104,322,766.51	809,911,572.50	15.30	80,991,157.25
2-3年	358,540,449.50	6.24	71,708,089.90	292,980,391.80	5.54	58,596,078.36
3-4年	165,089,932.75	2.87	66,035,973.10	118,932,293.90	2.25	47,572,917.56
4-5年	30,922,127.27	0.54	18,553,276.36	46,940,677.68	0.89	28,164,406.61
5年以上	93,581,953.34	1.63	74,865,562.68	89,531,806.66	1.69	71,625,445.33
小 计	<u>5,747,167,470.63</u>	<u>100.00</u>	<u>396,322,748.69</u>	<u>5,291,309,212.54</u>	<u>100.00</u>	<u>345,945,192.16</u>

## (5) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计 提坏账准备金额	转回或收回原因、方 式
-------	---------	-----------------------	----------------

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中国华西企业股份有限公司	255,215.72	255,215.72	往来款收回
宜宾市兴文县交通局	400,000.00	400,000.00	往来款收回
刘晓琼	338,537.41	338,537.41	往来款转回
其他	223,491.34	223,491.34	往来款转回
小 计	1,217,244.47	1,217,244.47	

## (6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网四川省电力公司	1,354,721,579.15	11.07	30,698,645.90
四川翔龄实业有限公司	267,807,154.06	2.19	232,818,320.76
福州市城乡建设局	237,870,927.10	1.94	2,378,709.27
攀枝花攀煤联合焦化有限责任公司	148,825,968.28	1.22	14,882,596.83
同方知网(北京)技术有限公司	131,294,168.26	1.07	
小 计	2,140,519,796.85	17.49	280,778,272.76

## 5. 应收款项融资

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	467,789,310.49	310,740,507.82
应收账款		6,649,470.80
合 计	467,789,310.49	317,389,978.62

## (2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,470,605,424.93
小 计	1,470,605,424.93

## 6. 预付款项

## (1) 按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	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,下同)	2,303,176,820.75	58.71	2,863,796.71	3,172,169,709.59	73.09	1,264,901.47
1至2年	749,752,105.50	19.11	768,282.58	519,586,683.89	11.97	1,898,810.73
2至3年	350,553,766.51	8.94	2,070,876.23	262,257,553.70	6.04	143,161.42
3年以上	519,788,192.55	13.24	69,415,966.20	386,215,985.85	8.90	55,125,885.71
合计	3,923,270,885.31	100.00	75,118,921.72	4,340,229,933.03	100.00	58,432,759.33

## (2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末数	账龄	未结算的原因
四川省天然气管道投资有限责任公司	上海能源建设集团有限公司	192,255,500.00	1-2年、2-3年	工程未结算
四川能投物资产业集团有限公司	云南楚邦贸易有限公司	89,187,609.31	1-2年	未收到货物
深圳川能供应链管理有限公司	广西北投升龙进出口贸易有限公司	86,606,783.09	1-2年	未收到货物
深圳川能供应链管理有限公司	广西北投鸿腾国际贸易有限公司	78,452,203.51	1-2年	未收到货物
四川能投煤化新能源有限公司	攀枝花攀煤联合焦化有限责任公司	77,767,502.47	1-2年、2-3年	未收到货物
四川昭觉电力有限责任公司	昭觉县土地矿产储备开发整理交易中心	76,040,000.00	1-2年	土地预付款
四川省天然气管道投资有限责任公司	“新天线”郫县段项目建设协调领导小组	75,650,179.00	1-4年	新天线拆迁安置补偿预付款
四川能投物资产业集团有限公司	上海世则实业发展有限公司	50,094,000.00	5年以上	已提起诉讼
四川省能源投资集团有限责任公司	四川化工集团有限责任公司	50,000,000.00	5年以上	预付股权款
通江县金兴和城乡建设发展有限公司	通江县万鑫投资经营有限公司	48,037,637.61	4年以上	工程处在结算审计阶段
四川能投新城投资有限公司	成都新夏西部文化旅游产业股权投资基金	46,000,000.00	1-2年	预付股权款
四川三岔沟水电开发有限公司	四川省明远电力建设工程有限公司	33,326,000.00	2-3年	工程未结算

债权单位	债务单位	期末数	账龄	未结算的原因
深圳川能供应链管理有 限公司	广西西投璟华投资管理 中心(有限合伙)	30,513,330.28	1-2 年	未收到货物
深圳川能供应链管理有 限公司	贵州北投鸿腾贸易有限 公司	27,591,500.00	1-2 年	未收到货物
四川能投煤化新能源有 限公司	四川德胜集团攀枝花煤 化工有限公司	13,000,000.00	3 年以上	未收到货物
四川能投建工集团有限 公司	四川省吉沁建筑劳务有 限公司	11,119,416.35	1-3 年	工程处在结算审计 阶段
四川能投建工集团有限 公司	成都宏桦建设工程有限 公司	10,000,000.00	1-2 年	工程处在结算审计 阶段
小 计		<u>995,641,661.62</u>		

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的 比例 (%)	坏账准备
贵阳产业投资供应链管理有限公司	374,681,151.32	9.55	
上海能源建设集团有限公司	212,255,500.00	5.41	
攀枝花攀煤联合焦化有限责任公司	113,989,795.77	2.91	
广西泛糖科技有限公司	107,604,716.00	2.74	
招商物产有限公司	99,789,919.01	2.54	
小 计	<u>908,321,082.10</u>	<u>23.15</u>	

## 7. 其他应收款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	739,128,821.45	607,587,956.51
应收股利	1,557,598,019.88	144,407,359.29
其他应收款项	17,188,544,460.83	12,303,940,321.12
合 计	<u>19,485,271,302.16</u>	<u>13,055,935,636.92</u>

## (2) 应收利息

## 1) 应收利息分类

项 目	期末数	期初数
小额贷款应收利息	27,777,600.47	15,542,027.53

项 目	期末数	期初数
外部单位拆借应收利息	605,153,509.51	399,061,798.15
其他	106,197,711.47	192,984,130.83
小 计	<u>739,128,821.45</u>	<u>607,587,956.51</u>

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末数	逾期时间（月）	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
四川能投化学新材料有限公司	182,549,444.68	0-33	债务单位资金不足	是，预计无法收回
四川万宏投资管理有 限公司	74,740,997.26	3	债务单位资金不足	否
四川化工集团有限责 任公司	51,019,070.38	2-24	债务单位资金不足	否
川化集团有限责任公 司	47,912,828.70	2-24	债务单位资金不足	否
成都兴能新材料股份 有限公司	35,645,833.33	25-61	债务单位已进入 破产清算程序	是，预计无法收回
小 计	<u>391,868,174.35</u>			

## (3) 应收股利

项 目	期初数	期末数	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	129,510,856.36	316,061,654.28		
其中：四川长宁天然气开发有 限责任公司	129,510,856.36	295,096,514.28		
中节能智慧照明崇州有 限公司		4,725,540.00	尚未支付	否，公司经营状况 良好
乐山市金洋电力开发有 限公司		1,260,000.00	尚未支付	否，公司经营状况 良好
嘉陵江亭子口水利水电 开发有限公司		900,000.00	尚未支付	否，公司经营状况 良好
南通金信灏源投资中心 (有限合伙)		10,000,000.00	尚未支付	否，公司经营状况 良好
青岛清控金奕创业投资		4,079,600.00	尚未支付	否，公司经营状况

项 目	期初数	期末数	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中心（有限合伙）				良好
账龄一年以上的应收股利	14,896,502.93	1,241,536,365.60		
其中：启迪控股股份有限公司		1,212,516,875.00	尚未支付	否，公司经营状况良好
北京清控金信投资有限公司		12,000,000.00	尚未支付	否，公司经营状况良好
广元市兴产金雅企业管理中心（有限合伙）	7,688,000.00	7,688,000.00	尚未支付	否，公司经营状况良好
乡城县玛依河水利电力资源开发公司	4,048,502.93	4,048,502.93	尚未支付	否，公司经营状况良好
九龙县富川水电开发有限公司	2,560,000.00	2,560,000.00	尚未支付	否，公司经营状况良好
四川省巴中欣恒天然气有限责任公司[注 1]		2,122,987.67	尚未支付	是，预计无法全额收回
四川金洋杉木沟电力开发有限责任公司	600,000.00	600,000.00	尚未支付	否，公司经营状况良好
小 计	144,407,359.29	1,557,598,019.88		

[注 1]四川省巴中欣恒天然气有限责任公司应收股利账龄一年以上系本年因少数股东增资丧失控制权

[注 2]北京清控金信投资有限公司、启迪控股股份有限公司应收股利账龄一年以上系本期天府清源控股有限公司无偿划入影响

#### (4) 其他应收款项

##### 1) 明细情况

##### ① 类别明细

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	3,863,653,784.27	16.63	3,252,401,604.42	84.18	611,252,179.85
按组合计提坏账准备	19,374,209,232.87	83.37	2,796,916,951.89	14.44	16,577,292,280.98

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
的其他应收款项					
小 计	23,237,863,017.14	100.00	6,049,318,556.31	26.03	17,188,544,460.83

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
单项计提坏账准备的 其他应收款项	3,334,269,547.18	22.95	1,789,507,651.82	53.67	1,544,761,895.36
按组合计提坏账准备 的其他应收款项	11,197,113,809.02	77.05	437,935,383.26	3.91	10,759,178,425.76
小 计	14,531,383,356.20	100.00	2,227,443,035.08	15.33	12,303,940,321.12

## ② 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年，下同）	5,128,722,427.96	3,203,371,098.56
1-2年	3,435,781,842.41	4,456,422,899.87
2-3年	7,679,261,903.10	2,837,823,615.92
3年以上	6,994,096,843.67	4,033,765,741.85
小 计	23,237,863,017.14	14,531,383,356.20
减：坏账准备	6,049,318,556.31	2,227,443,035.08
小 计	17,188,544,460.83	12,303,940,321.12

## 2) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损 失率(%)	计提理由
重庆博弘怀朴企业管理合伙企业（有限合伙）	1,649,922,640.70	1,649,922,640.70	100.00	预计无法收回
四川能投化学新材料有限公司	1,116,193,956.95	687,081,887.37	61.56	预计无法全额收回

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
成都兴能新材料股份有限公司	302,348,904.17	302,348,904.17	100.00	预计无法收回
张明	100,643,485.40	100,643,485.40	100.00	预计无法收回
中国核工业中原建设有限公司	100,000,000.00	5,000,000.00	5.00	预计无法全额收回
成都市飞睿合宜电子有限公司	83,783,655.60	83,783,655.60	100.00	预计无法收回
成都新夏西部文化旅游产业股权投资基金中心(有限合伙)	59,204,166.67	59,204,166.67	100.00	预计无法收回
四川邛海麓镇物业有限公司	44,570,319.99	33,242,389.18	74.58	预计无法全额收回
广元市财政局	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	预计无法收回
双流西部旅游产业发展股权投资基金中心(有限合伙)	29,406,250.01	29,406,250.01	100.00	预计无法收回
四川禾浦化工有限公司	20,986,493.75	8,994,811.22	42.86	预计无法全额收回
西藏逐梦文化旅游股份有限公司	19,842,777.79	11,905,666.67	60.00	预计无法全额收回
成都市新华茂物资贸易有限公司	19,100,000.00	19,100,000.00	100.00	预计无法收回
成都阳华商贸有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	100.00	预计无法收回
纳汇丰源电力公司	18,632,979.31	18,632,979.31	100.00	预计无法收回
绵阳市平武县电化厂	16,809,081.67	16,809,081.67	100.00	预计无法收回
成都同成泰电气有限公司	16,035,050.00	16,035,050.00	100.00	预计无法收回
张丽	15,696,386.00	15,696,386.00	100.00	预计无法收回
四川沙淇实业有限公司	15,500,000.00	15,500,000.00	100.00	预计无法收回
成都市瑞逸汽车租赁有限公司	14,099,841.00	4,793,945.94	34.00	预计无法全额收回
云南彝良瑞源水电开发有限公司	12,171,453.79	365,143.61	3.00	预计无法全额收回
浙江沁铄进出口有限公司	10,146,410.00	10,146,410.00	100.00	预计无法收回
江口县梵悦文化旅游发展有限公司	10,000,000.00	500,000.00	5.00	预计无法全额收回

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
湖北天勤能源开发有限公司	8,221,289.26	8,221,289.26	100.00	预计无法收回
四川森竹源食品有限公司	8,031,947.44	1,767,028.44	22.00	预计无法全额收回
成都益来科技有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	预计无法收回
平武县雄升科技开发有限公司	7,440,719.98	7,440,719.98	100.00	预计无法收回
深圳市金宇达精密钣金制造有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00	预计无法收回
四川省平武电力(集团)有限公司老河沟电厂	6,775,321.28	6,775,321.28	100.00	预计无法收回
长宁县电力公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
重庆海亚实业集团有限公司	6,000,000.00	300,000.00	5.00	预计无法全额收回
屠宰深加工项目前期费	5,743,791.75	86,156.88	1.50	预计无法全额收回
四川基士达电子有限公司	5,583,978.50	5,583,978.50	100.00	预计无法收回
其他低于 500 万的合计	70,262,883.26	62,614,256.56	89.11	预计无法全额收回
小 计	3,863,653,784.27	3,252,401,604.42	84.18	

## 3) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
账龄组合	879,412,816.20	20.00	175,852,237.73	1,143,041,455.45	12.26	140,129,831.36
关联方组合	13,715,469,508.37	14.55	1,995,175,432.81	6,507,121,209.39	3.80	247,570,761.84
交易对象信誉组合	3,944,028,853.01	1.06	41,708,759.07	3,546,951,144.18	1.42	50,234,790.06
其他组合	835,298,055.29	69.94	584,180,522.28			
小 计	19,374,209,232.87	14.44	2,796,916,951.89	11,197,113,809.02	3.91	437,935,383.26

## 4) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	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,下同)	292,006,882.00	33.20	4,380,103.23	729,659,162.67	63.83	10,944,887.44
1-2年	234,988,302.70	26.72	23,498,830.27	220,377,504.80	19.28	22,037,750.48
2-3年	195,305,613.00	22.21	39,061,122.60	49,946,123.25	4.37	9,989,224.65
3-4年	34,361,052.55	3.91	13,744,421.02	16,175,044.10	1.42	6,470,017.64
4-5年	15,165,060.77	1.72	9,099,036.46	54,094,726.77	4.73	32,456,836.06
5年以上	107,585,905.18	12.24	86,068,724.15	72,788,893.86	6.37	58,231,115.09
小 计	879,412,816.20	100.00	175,852,237.73	1,143,041,455.45	100.00	140,129,831.36

## 5) 本年坏账准备收回或转回情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方 式
川化集团有限责任公司	187,846,579.20	187,846,579.20	往来款收回
四川化工集团有限责任公司	154,028,349.69	154,028,349.69	往来款收回
成都正利源贸易有限公司	11,413,518.55	11,413,518.55	往来款收回
四川富润企业重组投资有限 责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00	往来款收回
其他	3,574,794.32	3,574,794.32	往来款收回
小 计	406,863,241.76	406,863,241.76	

## 6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账准备
启迪控股股份有限公 司	往来款	7,419,590,786.75	1-2年、2-3 年、3-4年、 4-5年	31.93	1,753,505,553.99
四川发展(控股)有限 责任公司	借款本金	3,000,000,000.00	2-3年	12.91	
九寨沟宏义投资有限	借款及利息	2,262,022,923.55	1年以内、	9.73	130,318,359.56

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账准备
公司			1-2年、2-3 年、3-4年		
重庆博弘怀朴企业管理 合伙企业(有限合伙)	往来款	1,649,922,640.70	3-4年	7.10	1,649,922,640.70
四川能投化学新材料 有限公司	关联方往来	1,116,193,956.95	1年以内	4.80	687,081,887.37
小计		<u>15,447,730,307.95</u>		<u>66.48</u>	<u>4,220,828,441.62</u>

## 8. 存货

## (1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	1,251,447,775.32	98,582,417.08	1,152,865,358.24
自制半成品及在产品	3,738,376,925.13	6,777,174.94	3,731,599,750.19
其中：开发成本	3,472,671,199.07		3,472,671,199.07
库存商品(产成品)	3,060,065,158.65	231,094,608.10	2,828,970,550.55
其中：开发产品	1,036,148,701.41		1,036,148,701.41
发出商品	1,163,828,732.93	3,344,177.68	1,160,484,555.25
周转材料(包装物、低值易耗品等)	39,784,682.54	4,383,457.68	35,401,224.86
合同履约成本	82,911,147.30		82,911,147.30
消耗性生物资产	1,366,558.57		1,366,558.57
其他	254,403,298.92	19,491,454.60	234,911,844.32
合计	<u>9,592,184,279.36</u>	<u>363,673,290.08</u>	<u>9,228,510,989.28</u>

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	346,680,174.56	27,977,583.43	318,702,591.13
自制半成品及在产品	2,267,840,291.16	330,522.09	2,267,509,769.07
其中：开发成本	1,964,808,121.47		1,964,808,121.47

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
库存商品（产成品）	1,897,895,833.23	23,313,743.31	1,874,582,089.92
其中：开发产品	1,481,520,445.21		1,481,520,445.21
周转材料（包装物、低值易耗品等）	34,955,586.90	613,464.99	34,342,121.91
合同履约成本	149,258,091.16		149,258,091.16
消耗性生物资产	448,123.53		448,123.53
其他	425,193,782.30	2,264,612.65	422,929,169.65
合 计	<u>5,122,271,882.84</u>	<u>54,499,926.47</u>	<u>5,067,771,956.37</u>

## (2) 年末土地储备情况

项 目	土地储备面积(平方米)	本年增加土地储备金额(元)	土地储备期末余额(元)
玉兰花园一诗酒文旅项目	164,644.05	26,783,890.64	261,933,113.70
永安电力调度中心项目	8,713.34	254,812.37	32,444,272.22
合 计	<u>173,357.39</u>	<u>27,038,703.01</u>	<u>294,377,385.92</u>

(3) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额 55,053,110.26 元。

## 9. 合同资产

## (1) 合同资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程款	3,776,597,430.79	2,581,828.87	3,774,015,601.92	2,497,319,685.82	4,323,532.38	2,492,996,153.44
材料款	200,403,140.05	2,331,176.41	198,071,963.64	2,782,481.56		2,782,481.56
租赁业务	45,951,712.79	689,275.69	45,262,437.10			
其他	3,584,246.02	53,735.40	3,530,510.62	2,081,390.61	19,405.63	2,061,984.98
合 计	<u>4,026,536,529.65</u>	<u>5,656,016.37</u>	<u>4,020,880,513.28</u>	<u>2,502,183,557.99</u>	<u>4,342,938.01</u>	<u>2,497,840,619.98</u>

## (2) 合同资产减值准备

项 目	期初数	本年计提	本年转回	本年转销/ 核销	期末数	原因
工程款	4,323,532.38		1,741,703.51		2,581,828.87	预计未来现金流折现小于账面价值
材料款		2,331,176.41			2,331,176.41	预计未来现金流折

项目	期初数	本年计提	本年转回	本年转销/ 核销	期末数	原因
租赁业务		689,275.69			689,275.69	现小于账面价值 预计未来现金流折 现小于账面价值
其他	19,405.63	34,329.77			53,735.40	预计未来现金流折 现小于账面价值
小计	4,342,938.01	3,054,781.87	1,741,703.51		5,656,016.37	

## 10. 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值（万 元）	预计处 置费用	出售原因 及方式	时间安排
三峡金沙江云川水电开 发有限公司	9,004,492,118.48	1,207,257.42		集团战略 出售	2023年上 半年
合计	9,004,492,118.48	1,207,257.42			

## 11. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
委托贷款	424,777,735.35	580,361,743.04
应收融资租赁款本息	1,696,937,795.51	1,558,354,851.15
合计	2,121,715,530.86	2,138,716,594.19

## 12. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
银行理财产品	246,845,339.56	28,293,436.22
预交税金	117,710,983.91	60,425,903.70
增值税留抵额	1,251,948,961.50	1,543,487,575.18
其他	110,564,913.62	10,545,762.97
委托贷款	886,790,140.05	1,798,327,013.48
减：减值准备	4,029,195.54	36,163,056.72
合计	2,609,831,143.10	3,404,916,634.83

## 13. 发放贷款和垫款

## (1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末数	期初数
个人贷款和垫款	2,170,829,308.72	2,414,060,888.81

其中：住房抵押	1,085,784,929.91	1,434,830,772.95
其他	1,085,044,378.81	979,230,115.86
企业贷款和垫款	4,304,533,805.19	3,011,971,464.71
其中：贷款	4,304,533,805.19	3,011,971,464.71
贷款和垫款总额	<u>6,475,363,113.91</u>	<u>5,426,032,353.52</u>
减：贷款损失准备	1,028,185,715.81	226,805,784.14
单项计提数	770,000,000.00	
组合计提数	258,185,715.81	226,805,784.14
贷款和垫款账面价值	<u>5,447,177,398.10</u>	<u>5,199,226,569.38</u>

## (2) 贷款和垫款按行业情况分布情况

项 目	期末数	期初数
农牧业、渔业	381,556,294.71	396,771,858.49
采掘业	177,333,454.64	183,321,433.70
房地产业	883,555,526.98	926,529,051.93
建筑业	553,484,176.91	620,899,319.69
服务业	510,673,342.86	608,004,868.50
制造业	625,362,968.43	632,374,618.08
零售业	443,300,470.54	379,044,133.69
批发业	215,315,359.40	354,221,161.71
能源供应	114,329,670.60	107,142,823.46
其他行业	2,570,451,848.84	1,217,723,084.27
贷款和垫款总额	<u>6,475,363,113.91</u>	<u>5,426,032,353.52</u>
减：贷款损失准备	1,028,185,715.81	226,805,784.14
单项计提数	770,000,000.00	
组合计提数	258,185,715.81	226,805,784.14
贷款和垫款账面价值	<u>5,447,177,398.10</u>	<u>5,199,226,569.38</u>

## (3) 贷款和垫款按地区分布情况

项 目	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
西南地区	4,910,238,735.97	75.83	5,426,032,353.52	100.00
华北地区	865,124,377.94	13.36		
华中地区	700,000,000.00	10.81		
贷款和垫款总额	<u>6,475,363,113.91</u>	<u>100.00</u>	<u>5,426,032,353.52</u>	<u>100.00</u>

减：贷款损失准备	1,028,185,715.81		226,805,784.14	
其中：单项计提数	770,000,000.00			
组合计提数	258,185,715.81		226,805,784.14	
贷款和垫款账面价值	5,447,177,398.10	100.00	5,199,226,569.38	100.00

## (4) 贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末数	期初数
信用贷款	85,629,287.49	77,110,364.89
保证贷款	1,119,451,539.84	410,337,561.26
附担保物贷款	5,270,282,286.58	4,938,584,427.37
其中：抵押贷款	3,622,115,845.67	3,980,728,686.12
质押贷款	1,648,166,440.91	957,855,741.25
贷款和垫款总额	6,475,363,113.91	5,426,032,353.52
减：贷款损失准备	1,028,185,715.81	226,805,784.14
单项计提数	770,000,000.00	
组合计提数	258,185,715.81	226,805,784.14
贷款和垫款账面价值	5,447,177,398.10	5,199,226,569.38

## (5) 贷款损失准备

项 目	期末数		期初数	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		226,805,784.14		212,130,262.29
本年计提	770,000,000.00	31,379,931.67		14,675,521.85
年末余额	770,000,000.00	258,185,715.81		226,805,784.14

注：本期计提包含本期天府清源控股有限公司无偿划入影响

## 14. 债权投资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	981,091,968.94	35,276,091.77	945,815,877.17
债权包	931,435,037.73	150,000,000.00	781,435,037.73
合 计	1,912,527,006.67	185,276,091.77	1,727,250,914.90

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	期初数		
委托贷款	1,319,052,390.40	5,212,750.00	1,313,839,640.40
债权包	931,435,037.73	150,000,000.00	781,435,037.73
合 计	<u>2,250,487,428.13</u>	<u>155,212,750.00</u>	<u>2,095,274,678.13</u>

## 15. 其他债权投资

## (1) 其他债权投资情况

项 目	期末数	期初数
天津滨海环能发展有限公司	3,937,301.81	
合 计	<u>3,937,301.81</u>	

## (2) 年末重要的其他债权投资情况

其他债权投资项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
天津滨海环能发展有限公司		3,937,301.81	3,937,301.81		3,944,519.96
合 计		<u>3,937,301.81</u>	<u>3,937,301.81</u>		<u>3,944,519.96</u>

## 16. 长期应收款

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁本息合计	4,297,157,476.61	34,365,244.51	4,262,792,232.10
其中：应收融资租赁款-本金	3,763,152,723.63	34,365,244.51	3,728,787,479.12
应收融资租赁款-利息	534,004,752.98		534,004,752.98
减：未实现融资收益	534,004,752.98		534,004,752.98
分期收款销售商品	17,948,411.17	2,619,174.20	15,329,236.97
污水、污泥处理项目	1,424,736,392.14		1,424,736,392.14
其他[注]	1,571,707,873.89	255,950.75	1,571,451,923.14
合 计	<u>6,777,545,400.83</u>	<u>37,240,369.46</u>	<u>6,740,305,031.37</u>

(续上表)

项 目	期初数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁本息合计	6,046,381,025.26	49,109,086.57	5,997,271,938.69
其中：应收融资租赁款-本金	5,343,063,995.24	49,109,086.57	5,293,954,908.67
应收融资租赁款-利息	703,317,030.02		703,317,030.02
减：未实现融资收益	703,317,030.02		703,317,030.02
分期收款销售商品	19,031,822.93	2,322,153.90	16,709,669.03
其他	1,523,304,457.19	612,251.04	1,522,692,206.15
合 计	6,885,400,275.36	52,043,491.51	6,833,356,783.85

[注]其他主要项目为四川简阳能投建工发展有限公司成都空天产业功能区土地征收款1,279,728,795.53元

## 17. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
对合营企业投资	54,333,201.51	58,566,941.37	8,338,869.68	104,561,273.20
对联营企业投资	44,338,674,101.73	7,059,568,563.09	12,430,280,757.37	38,967,961,907.45
小 计	44,393,007,303.24	7,118,135,504.46	12,438,619,627.05	39,072,523,180.65
减：长期股权投资减值准备	7,885,558.59	1,432,280,232.64		1,440,165,791.23
合 计	44,385,121,744.65	5,685,855,271.82	12,438,619,627.05	37,632,357,389.42

### (2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合 计	36,757,200,040.17	44,393,007,303.24	1,696,712,961.68	206,724,306.00	1,776,590,907.21
一、合营企业	148,582,696.86	54,333,201.51	50,767,355.88		7,034,873.84
川企（海南）国际实业有限公司	39,000,000.00		39,000,000.00		
成都川能绿源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00			
四川省巴中欣恒天然气有限责任公司	10,737,055.88		10,737,055.88		210,184.32
重庆合洲融能供电	5,800,000.00	5,625,109.46			-188,952.88

被投资单位	投资成本	期初数	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
服务有限公司					
四川梓盛川能新能源有限公司	1,030,300.00		1,030,300.00		
四川亿联建设工程项目管理有限公司	4,655,800.00	7,882,777.50			3,608,395.74
兴文县大光水泥制品有限责任公司	345,000.00	345,000.00			
美姑华岗电站有限责任公司	6,920,000.00	7,812,824.00			329,239.25
昭觉县竹核水电开发有限责任公司	5,800,000.00	2,787,029.58			-441,095.22
四川昭觉水电产业有限责任公司	6,000,000.00	8,881,635.72			1,799,170.38
四川能投文化旅游股权投资基金管理有限公司	3,250,000.00	10,309,316.82			2,694,993.20
四川能投凉山能源投资有限公司	14,500,000.00	9,689,508.43			-977,060.95
四川能投坤成能源发展有限公司	4,000,000.00				
四川能投量力物流发展有限公司	41,544,540.98				
四川众能新材料技术开发有限公司	4,000,000.00				
二、联营企业	36,608,617,343.31	44,338,674,101.73	1,645,945,605.80	206,724,306.00	1,769,556,033.37
盐津沧原发电有限公司	56,462,098.40		56,462,098.40		
盐津渤力发电有限公司	43,858,643.60		43,858,643.60		
宜宾瀚力电力有限	53,676,783.20		53,676,783.20		

被投资单位	投资成本	期初数	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
公司					
四川同圣产业投资有限公司	175,000,000.00	193,664,582.79			13,650,000.00
雅安市商业银行股份有限公司	472,000,000.00	611,232,503.70			34,916,993.64
华能明台电力有限责任公司	42,000,000.00	37,807,987.56			5,151,434.31
四川大渡河电力股份有限公司	338,341,700.00	346,724,733.98			3,142,833.37
达州电力集团有限公司	203,858,000.00	263,476,602.22			4,836,607.05
四川蜀能矿产有限责任公司	200,000,000.00		200,000,000.00		-3,192,082.01
阆中双瑞能源有限公司	45,000,000.00	79,209,207.42			44,869,872.96
四川省普格永裕水电开发有限责任公司	91,125,360.00	114,288,312.65			-13,659,408.95
九龙县荣鑫电力有限公司	46,652,500.00	46,652,500.00			
四川长宁天然气开发有限责任公司	2,250,000,000.00	3,674,032,282.67			222,144,424.48
三峡金沙江云川水电开发有限公司	8,400,000,000.00	8,036,235,249.99	1,200,000,000.00		517,867,828.71
中国长江电力股份有限公司	10,630,400,000.00	13,414,960,769.68			824,659,615.06
北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）	7,034,210,535.18	14,452,107,454.45		155,955,351.45	3,744,590.26
四川页岩气勘探开	750,000,000.00	662,522,499.48			108,473,113.95

被投资单位	投资成本	期初数	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
发有限责任公司					
四川国理锂材料有限公司	144,159,979.71	167,695,320.19			89,818,524.20
四川省生态环保产业集团有限责任公司	1,000,472,362.68	1,023,657,765.51			15,449,064.04
四川爱众发展集团有限公司	747,336,800.00	866,471,805.63			28,498,594.16
叙永县江门新区电力开发有限公司	53,619,548.61	61,497,231.05		9,624,410.40	-1,303,780.47
诚志股份有限公司	1,336,014,854.59				-15,252,055.87
清控股权投资有限公司	990,000,000.00				-2,339,947.85
启迪控股股份有限公司	220,529,771.33				-210,382,574.16
北京泽华化学工程有限公司	93,428,290.17				11,047,912.32
清控科创控股股份有限公司	40,318,100.00				72,046,495.80
北京清鑫睿智创业投资有限公司	50,000,000.00				5,389,444.66
马力创业投资有限公司	49,295,623.23				-89,484.23
其他	1,050,856,392.61	286,437,292.76	91,948,080.60	41,144,544.15	10,068,017.94
合计	36,757,200,040.17	44,393,007,303.24	1,696,712,961.68	206,724,306.00	1,776,590,907.21

(续上表)

被投资单位	本年增减变动	期末数
-------	--------	-----

	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	其他[注 2]	
合 计	-2,022,596,042.67	112,153,736.92	3,227,403,202.57	-3,449,218,177.16	39,072,523,180.65
一、合营企业			8,338,869.68	764,711.65	104,561,273.20
川企（海南）国际实业有限公司					39,000,000.00
成都川能绿源股权投资基金合伙企业（有限合伙）					1,000,000.00
四川省巴中欣恒天然气有限责任公司				764,711.65	11,711,951.85
重庆合洲融能供电服务有限公司					5,436,156.58
四川梓盛川能新能源有限公司					1,030,300.00
四川亿联建设工程项目管理有限公司			7,681,518.73		3,809,654.51
兴文县大光水泥制品有限责任公司					345,000.00
美姑华岗电站有限责任公司			113,152.67		8,028,910.58
昭觉县竹核水电开发有限责任公司					2,345,934.36
四川昭觉水电产业有限责任公司			544,198.28		10,136,607.82
四川能投文化旅游股权投资基金管理有限公司					13,004,310.02
四川能投凉山能源投资有限公司					8,712,447.48
四川能投坤成能源发展有限公司					
四川能投量力物流发					

被投资单位	本年增减变动				期末数
	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	其他[注 2]	
展有限公司					
四川众能新材料技术开发有限公司					
二、联营企业	<u>-2,022,596,042.67</u>	<u>112,153,736.92</u>	<u>3,219,064,332.89</u>	<u>-3,449,982,888.81</u>	<u>38,967,961,907.45</u>
盐津沧原发电有限公司					56,462,098.40
盐津渤力发电有限公司					43,858,643.60
宜宾瀚力电力有限公司					53,676,783.20
四川同圣产业投资有限公司					207,314,582.79
雅安市商业银行股份有限公司			29,800,000.00		616,349,497.34
华能明台电力有限责任公司					42,959,421.87
四川大渡河电力股份有限公司					349,867,567.35
达州电力集团有限公司			1,274,000.00		267,039,209.27
四川蜀能矿产有限责任公司					196,807,917.99
阆中双瑞能源有限公司		988,565.90			125,067,646.28
四川省普格永裕水电开发有限责任公司					100,628,903.70
九龙县荣鑫电力有限公司					46,652,500.00
四川长宁天然气开发有限责任公司		4,133,768.78	295,096,514.28		3,605,213,961.65

被投资单位	本年增减变动				期末数
	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	其他[注 2]	
三峡金沙江云川水电开发有限公司		389,039.78	750,000,000.00	-9,004,492,118.48	
中国长江电力股份有限公司	56,787,661.64	7,123,929.05	717,464,000.00		13,586,067,975.43
北京华鼎新动力股权投资基金(有限合伙)	-2,046,112,714.33		1,390,499,212.05		10,863,284,766.88
四川页岩气勘探开发有限公司		2,033,351.44			773,028,964.87
四川国理锂材料有限公司		1,307,895.00			258,821,739.39
四川省生态环保产业集团有限责任公司	-558,148.62	2,868,891.93			1,041,417,572.86
四川爱众发展集团有限公司			1,196,200.00		893,774,199.79
叙永县江门新区电力开发有限公司					50,569,040.18
诚志股份有限公司	-5,711,804.72	83,737,243.84		3,055,792,670.89	3,118,566,054.14
清控股股权投资有限公司				968,527,963.93	966,188,016.08
启迪控股股份有限公司	-24,537,687.96	11,812,294.90		1,168,834,767.25	945,726,800.03
北京泽华化学工程有限公司	130,553.78		3,000,000.00	106,862,179.13	115,040,645.23
清控科创控股股份有限公司	-498,413.24			20,059,529.55	91,607,612.11
北京清鑫睿智创业投资有限公司			6,372,549.02	88,128,048.89	87,144,944.53
马力创业投资有限公司				41,980,372.91	41,890,888.68
其他[注 1]	-2,095,489.22	-2,241,243.70	24,361,857.54	104,323,697.12	422,933,953.81

被投资单位	本年增减变动				期末数
	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	其他[注 2]	
合计	-2,022,596,042.67	112,153,736.92	3,227,403,202.57	-3,449,218,177.16	39,072,523,180.65

[注 1] 其他主要包含北京清能继控科技集团有限公司、北京紫荆华融资本管理有限公司、北京清控人居环境研究院有限公司、北京紫荆华信投资管理中心（有限合伙）、清控银杏创业投资管理（北京）有限公司、科威国际技术转移有限公司、清控数字科技（深圳）有限公司、清控汇金资本管理有限公司、北京博奥晶方生物科技有限公司、连云港博奥木华基因科技有限公司、天诚重科（深圳）私募创业投资基金管理有限公司、青清创科技服务（北京）有限公司、华德诚志重科投资管理（北京）有限公司、北京清能创新环境工程科技有限公司、清宁（上海）资本管理有限公司、金华博奥木华基因科技有限公司、北京颐和美方健康科技有限公司、北京华清科源投资管理有限公司、南通金信通达投资管理有限公司、深圳微芯生物科技股份有限公司、北京金信融达投资管理有限公司、中清大文旅发展有限公司、北京创一教育科技有限公司、沈阳博奥医学检验所有限公司、厦门鹭星昂飞机租赁有限公司、盐津泽力发电有限公司、四川金鼎天元投资合伙企业（有限合伙）、四川金万博杜仲产业发展有限公司、宜宾市兴港电力有限责任公司、凉山中昭新能源科技有限公司、四川省绵阳爱众发电有限公司、乐至县嘉济川能环境卫生管理有限公司、资阳能投市政服务有限公司、广元市广发创业投资有限公司、成都淮州新城燃气有限责任公司、苍溪广通能源有限公司、四川川能智网实业有限公司、香港天冉国际集团有限公司、四川能投凉山燃气有限公司、四川能投中燃燃气发展有限公司、四川欧鹭燃气有限公司、Ashkot 能源（私营）有限责任公司、四川金洋杉木沟电力开发有限责任公司、云南彝良瑞源水电开发有限公司、九龙县富川水电开发有限公司、四川能投智慧城市投资有限公司、中节能智慧照明崇州有限公司、河南新力照明设备有限公司、上海虹元科技股份有限公司、ZEGA LED INC.、四川欧亚路态供应链管理有限责任公司、水富清源电力有限公司、厦门鹭星慈飞机租赁有限公司、四川产城融合产业股权投资合伙企业（有限合伙）、四川电力交易中心有限公司、勉县鼎鼎润物商贸有限公司、四川宜宾电力有限公司、四川交投佳运新能源有限公司、九寨沟宏义投资有限公司、四川能投化学新材料有限公司、四川蜀祥健康管理有限责任公司等单位

[注 2] 其他增加主要系本期合并清控集团合并日长期股权投资账面余额

### (3) 长期股权投资减值明细

被投资单位	减值准备			期末数
	期初数	本年增加	本年减少	
诚志股份有限公司		1,431,802,830.94		1,431,802,830.94
上海虹元科技股份有限公司	6,675,224.12			6,675,224.12

被投资单位	减值准备			期末数
	期初数	本年增加	本年减少	
四川能投中燃燃气发展有限公司	756,550.49			756,550.49
ZEGALDINC.		477,401.70		477,401.70
兴文县大光水泥制品有限责任公司	345,000.00			345,000.00
河南新力照明设备有限公司	108,783.98			108,783.98
合计	<u>7,885,558.59</u>	<u>1,432,280,232.64</u>		<u>1,440,165,791.23</u>

注：诚志股份有限公司本年增加系本期天府清源控股有限公司无偿划入影响

#### (4) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	北京华鼎新动力股权投资基金 (有限合伙)	北京华鼎新动力股权投资基金 (有限合伙)
流动资产	172,933,767.84	2,600,127,671.17
非流动资产	13,931,107,619.68	15,500,007,758.81
资产合计	14,104,041,387.52	18,100,135,429.98
流动负债	537,128,681.85	432,164,801.83
非流动负债		
负债合计	537,128,681.85	432,164,801.83
净资产	13,566,912,705.67	17,667,970,628.15
按持股比例计算的净资产份额	10,863,284,766.88	14,452,107,454.45
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	10,863,284,766.88	14,452,107,454.45
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-14,483,836.67	-7,735,794.24
所得税费用		
净利润	28,220,062.29	-24,584,130.73
其他综合收益	-2,582,823,421.27	2,065,577,412.51
综合收益总额	-2,554,603,358.98	2,040,993,281.78
公司本期收到的来自联营企业的股利	<u>1,390,499,212.05</u>	<u>936,633,728.24</u>

(续上表)

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	四川长宁天然气开发有限责任公司[注]	四川长宁天然气开发有限责任公司
流动资产	2,210,940,920	3,414,573,346
非流动资产	22,756,263,216	20,698,054,324
资产合计	24,967,204,136	24,112,627,670
流动负债	7,169,146,452	4,019,829,848
非流动负债	5,780,677,810	7,846,023,545
负债合计	12,949,824,262	11,865,853,393
净资产	12,017,379,874	12,246,774,277
按持股比例计算的净资产份额	3,605,213,961.65	3,674,032,282.67
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	3,605,213,961.65	3,674,032,282.67
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	6,749,126,391	6,962,349,288
财务费用	226,764,878	209,064,562
所得税费用	141,827,527	-68,101,282
净利润	740,481,415	1,967,310,094
其他综合收益		
综合收益总额	740,481,415	1,967,310,094
公司本期收到的来自联营企业的股利	<u>295,096,514.28</u>	<u>230,241,522.42</u>

[注] 四川长宁天然气开发有限责任公司其审计报告期末数/本期数无小数位

[注] 因中国长江电力股份有限公司尚未公告年报数据，相关数据详见其上市公告

## 18. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
四川省煤炭产业集团有限责任公司	2,102,973,538.12	2,102,973,538.12
四川银行股份有限公司	1,950,000,000.00	1,950,000,000.00
四川西昌电力股份有限公司	534,852,887.40	720,679,980.33
四川广安爱众股份公司	494,068,076.70	541,977,708.38

项 目	期末数	期初数
启迪环境科技发展股份有限公司	402,418,033.79	
招证清创定向资产管理计划	381,522,978.93	
青海省投资集团有限公司	346,486,266.42	
双流西部旅游产业发展股权投资基金	270,000,000.00	270,000,000.00
天齐锂业股份有限公司	214,729,959.53	
宜宾市商业银行股份有限公司	210,266,250.00	210,266,250.00
嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	207,280,000.00	207,280,000.00
川财证券经纪有限公司	129,393,550.00	129,393,550.00
成都新浙西部文化旅游产业股权投资基金	120,000,000.00	120,000,000.00
成都新夏西部文化旅游产业股权投资基金	100,000,000.00	100,000,000.00
四川省旅游投资集团有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
四川川投燃气发电有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
乐山市金洋电力开发有限责任公司	39,933,000.00	39,933,000.00
北京清控金信投资管理有限公司	30,024,332.46	
内江兴隆村镇银行股份有限公司	20,156,124.91	20,156,124.91
清控天诚资产管理有限公司	16,798,208.33	
乡城县玛依河一级跌水电站开发有限责任公司	12,611,000.01	12,611,000.01
云南彝良瑞源水电开发有限公司	9,833,664.00	9,833,664.00
联想控股股份有限公司	6,712,924.05	
工研清控私募基金管理（南通）有限公司	6,600,000.00	
北京清芯华创投资管理有限公司	6,578,512.68	
万源市胡家桥水电有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
万源市梓桐能源有限责任公司	5,200,000.00	5,200,000.00
南通金信通达投资管理有限公司	5,116,652.82	
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	4,911,116.83	
北京瀚晨科技有限公司	4,882,903.17	
渠县黄浦能源开发有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
大关县农村信用合作社	4,258,918.00	4,258,918.00
珠海粤科京华电子陶瓷有限公司	3,732,073.60	
万源市檀香园水电有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
绵竹浦发村镇银行有限责任公司	3,300,000.00	3,300,000.00

项 目	期末数	期初数
北京万博天地网络技术股份有限公司	3,251,711.37	
海油私募基金管理有限公司	3,000,000.00	
其他	8,420,205.74	3,356,372.90
合 计	<u>7,823,712,888.86</u>	<u>6,615,620,106.65</u>

## (2) 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京清芯华创投资管理有限公司	37,983,714.80	883,512.68			业务模式为长期持有，不具备交易性	
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	12,272,564.18	12,272,564.18			业务模式为长期持有，不具备交易性	
四川广安爱众股份有限公司	8,234,467.95	8,234,467.95			业务模式为长期持有，不具备交易性	
乐山市金洋电力开发有限责任公司	3,780,000.00	3,780,000.00			业务模式为长期持有，不具备交易性	
四川西昌电力股份有限公司	2,336,980.91	2,336,980.91			业务模式为长期持有，不具备交易性	
万源市胡家桥水电有限公司	240,000.00	1,680,000.00			业务模式为长期持有，不具备交易性	
宜宾市商业银行股份有限公司	1,609,492.50	1,609,492.50			业务模式为长期持有，不具备交易性	
万源市檀香园水	368,935.45	534,019.66			业务模式为长期	

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
电有限公司					持有, 不具备交易性	
联想控股股份有限公司	324,373.61		28,231,314.81		业务模式为长期持有, 不具备交易性	
万源市梓桐能源有限责任公司	286,000.00	286,000.00			业务模式为长期持有, 不具备交易性	
绵阳市鸿智水电开发有限公司	20,000.00	20,000.00			业务模式为长期持有, 不具备交易性	
合计	<u>67,456,529.40</u>	<u>31,637,037.88</u>	<u>28,231,314.81</u>			

## 19. 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
股权投资	6,876,388,671.57	2,538,688,968.00
信托投资	1,830,430,892.56	1,831,210,000.00
其他投资	170,250.00	170,250.00
合计	<u>8,706,989,814.13</u>	<u>4,370,069,218.00</u>

## 20. 投资性房地产

## 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
账面原值合计	<u>985,944,058.91</u>	<u>347,694,282.09</u>		<u>1,333,638,341.00</u>
其中: 房屋、建筑物	338,145,313.52	317,200,094.24		655,345,407.76
土地使用权	647,798,745.39	30,494,187.85		678,292,933.24
累计折旧和累计摊销合计	<u>29,295,015.04</u>	<u>35,606,408.23</u>		<u>64,901,423.27</u>
其中: 房屋、建筑物	20,304,666.41	23,823,593.81		44,128,260.22
土地使用权	8,990,348.63	11,782,814.42		20,773,163.05
投资性房地产账面净值合计	<u>956,649,043.87</u>			<u>1,268,736,917.73</u>

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
其中：房屋、建筑物	317,840,647.11			611,217,147.54
土地使用权	638,808,396.76			657,519,770.19
投资性房地产减值准备累计 金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
投资性房地产账面价值合计	<u>956,649,043.87</u>			<u>1,268,736,917.73</u>
其中：房屋、建筑物	317,840,647.11			611,217,147.54
土地使用权	638,808,396.76			657,519,770.19

## 21. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	43,290,275,551.42	40,161,370,890.99
固定资产清理	15,165,256.99	20,136,707.66
合 计	<u>43,305,440,808.41</u>	<u>40,181,507,598.65</u>

## (2) 固定资产

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
账面原值小计：	<u>50,642,034,452.32</u>	<u>6,055,819,649.62</u>	<u>224,339,063.98</u>	<u>56,473,515,037.96</u>
其中：土地资产	5,028,985.59			5,028,985.59
房屋及建筑物	15,545,016,823.67	1,547,069,699.56	66,217,652.25	17,025,868,870.98
机器设备	33,742,231,514.65	3,543,437,975.68	113,047,801.56	37,172,621,688.77
运输工具	574,539,725.84	465,160,558.12	22,608,118.94	1,017,092,165.02
电子设备	240,105,094.34	255,980,116.39	13,505,591.65	482,579,619.08
办公设备	374,698,232.34	117,562,891.63	8,356,932.69	483,904,191.28
酒店业家具	909,849.84	3,010,335.11	45,028.87	3,875,156.08
其他	159,504,226.05	123,598,073.13	557,938.02	282,544,361.16
累计折旧小计：	<u>10,256,154,121.78</u>	<u>2,782,655,961.57</u>	<u>132,980,631.87</u>	<u>12,905,829,451.48</u>
其中：土地资产				
房屋及建筑物	2,844,740,181.16	504,319,648.78	12,728,344.80	3,336,331,485.14
机器设备	6,759,550,497.73	1,805,297,626.95	80,606,661.87	8,484,241,462.81

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
运输工具	246,924,100.50	201,917,050.04	18,963,037.54	429,878,113.00
电子设备	151,817,895.99	128,870,002.06	12,957,996.28	267,729,901.77
办公设备	184,725,868.58	102,210,139.79	7,300,526.95	279,635,481.42
酒店业家具	367,644.20	575,197.02	23,527.68	919,313.54
其他	68,027,933.62	39,466,296.93	400,536.75	107,093,693.80
固定资产账面净值小计	<u>40,385,880,330.54</u>			<u>43,567,685,586.48</u>
其中：土地资产	5,028,985.59			5,028,985.59
房屋及建筑物	12,700,276,642.51			13,689,537,385.84
机器设备	26,982,681,016.92			28,688,380,225.96
运输工具	327,615,625.34			587,214,052.02
电子设备	88,287,198.35			214,849,717.31
办公设备	189,972,363.76			204,268,709.86
酒店业家具	542,205.64			2,955,842.54
其他	91,476,292.43			175,450,667.36
减值准备小计	<u>224,509,439.55</u>	<u>70,548,158.09</u>	<u>17,647,562.57</u>	<u>277,410,035.07</u>
其中：土地资产				
房屋及建筑物	96,343,887.63	3,039,168.57	3,344,258.94	96,038,797.26
机器设备	126,519,251.07	66,776,630.64	14,213,084.28	179,082,797.43
运输工具	201,568.63	21,277.43	43,980.49	178,865.57
电子设备	1,052,019.36	534,513.07	674.2	1,585,858.23
办公设备	377,617.88	176,568.38	30,792.03	523,394.23
酒店业家具				
其他	15,094.98		14,772.63	322.35
固定资产账面价值小计	<u>40,161,370,890.99</u>			<u>43,290,275,551.41</u>
其中：土地资产	5,028,985.59			5,028,985.59
房屋及建筑物	12,603,932,754.88			13,593,498,588.58
机器设备	26,856,161,765.85			28,509,297,428.53
运输工具	327,414,056.71			587,035,186.45
电子设备	87,235,178.99			213,263,859.08
办公设备	189,594,745.88			203,745,315.63
酒店业家具	542,205.64			2,955,842.54

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
其他	91,461,197.45			175,450,345.01

## 2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	378,635,285.27	未办理决算或产权性质导致
小计	<u>378,635,285.27</u>	

## (3) 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
待报废资产	15,165,256.99	20,136,707.66	待报废
小计	<u>15,165,256.99</u>	<u>20,136,707.66</u>	

## 22. 在建工程

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
在建工程	7,392,044,376.07	6,763,061,254.73
工程物资	252,950,827.66	206,712,897.21
合计	<u>7,644,995,203.73</u>	<u>6,969,774,151.94</u>

## (2) 在建工程

## 1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
元坝-德阳输气管道工程	999,113,117.48		999,113,117.48	676,569,304.39		676,569,304.39
李家沟锂辉石 105 万吨 /A 项目 (李家沟矿山建设工程)	966,667,338.12		966,667,338.12	528,225,972.83		528,225,972.83
福宝土玉公路	507,679,352.68		507,679,352.68	411,419,017.27		411,419,017.27
三邑-天府新区输气管道工程	429,189,195.17		429,189,195.17	404,753,429.65		404,753,429.65
广元燃气发电项目	377,726,983.52		377,726,983.52	75,316.11		75,316.11
四川能源学院	313,197,407.41		313,197,407.41	129,960,713.87		129,960,713.87
玉兰山 A 区	298,253,846.81		298,253,846.81	257,372,206.35		257,372,206.35
阆中-南充输气管道工	288,454,739.51		288,454,739.51	251,783,965.55		251,783,965.55

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
程						
新场-三邑-大弯输气管道工程	217,518,908.09		217,518,908.09	191,692,350.06		191,692,350.06
遂宁储气调峰项目一期	180,734,233.65		180,734,233.65	17,304,108.33		17,304,108.33
孟获城景区	153,926,340.14		153,926,340.14	122,061,307.01		122,061,307.01
茶园一级、二级电站	144,002,236.55		144,002,236.55	143,384,212.53		143,384,212.53
雅安市城乡生活垃圾系统建设项目	141,583,365.95		141,583,365.95	113,786,259.90		113,786,259.90
小街风电场	140,377,244.79		140,377,244.79	5,880,738.52		5,880,738.52
广安回乡创业园区分布式能源项目	137,014,659.45		137,014,659.45	141,040,961.82		141,040,961.82
四川金沙水电站	124,094,080.20		124,094,080.20	108,321,058.77		108,321,058.77
遂宁市城乡垃圾处理设施全市统一打包建设运营 ppp 项目	107,152,376.17		107,152,376.17	81,268,067.30		81,268,067.30
温泉酒店	98,645,037.38		98,645,037.38	110,008,463.81		110,008,463.81
牛背山项目	74,752,325.45		74,752,325.45	365,891,440.23		365,891,440.23
绵阳至江油天然气输气管道项目（二期）	72,861,649.43		72,861,649.43	72,861,649.43		72,861,649.43
绵阳至江油输气管线工程项目				91,288,761.27		91,288,761.27
三岔寨、大沟头电站	38,467,897.13		38,467,897.13	41,894,202.13		41,894,202.13
年产 48 万吨/年优质钾肥项目	25,031,284.39		25,031,284.39	504,255,081.34		504,255,081.34
美姑瓦古电站	9,305,972.81		9,305,972.81	4,237,422.39		4,237,422.39
中江-龙泉输气管道工程	1,036,230.50		1,036,230.50	213,850,510.88		213,850,510.88
安岳县生活垃圾环保发电项目				229,612,866.74		229,612,866.74
德格农网及无电工程	263,206,071.78		263,206,071.78	300,473,040.21		300,473,040.21
渠县电力农网升级工程	59,326,024.44		59,326,024.44	226,881,433.79		226,881,433.79

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
永安电力农网完善、农网升级改造工程	84,236,352.29		84,236,352.29	81,190,682.39		81,190,682.39
大竹农网升级工程	96,559,112.05		96,559,112.05	73,178,492.82		73,178,492.82
平武农网升级改造工程	4,439,033.57		4,439,033.57	48,387,446.81		48,387,446.81
泸州玉宇农网升级改造工程	445,776.62		445,776.62	10,768,880.36		10,768,880.36
资中农网改造工程	107,274,661.69		107,274,661.69	34,726,607.05		34,726,607.05
彝海旅游产业投资建设 项目（红色文化教育中 心）	69,676,041.83		69,676,041.83	55,963,316.39		55,963,316.39
兴文县莲花 220KV 变 电站				56,745,115.97		56,745,115.97
其他工程	924,829,165.15	64,733,686.13	860,095,479.02	726,645,069.54	70,698,219.08	655,946,850.46
小计	7,456,778,062.20	64,733,686.13	7,392,044,376.07	6,833,759,473.81	70,698,219.08	6,763,061,254.73

## 2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
年产 48 万吨/年优质 钾肥项目	723,689,935.30	504,255,081.34	3,353,705.51	482,577,502.46		25,031,284.39
茶园一级、二级电站	232,374,800.00	143,384,212.53	618,024.02			144,002,236.55
四川金沙水电站	7,400,000,000.00	108,321,058.77	15,773,021.43			124,094,080.20
美姑瓦古电站	92,497,700.00	4,237,422.39	5,068,550.42			9,305,972.81
广安回乡创业园区 分布式能源项目	278,000,000.00	141,040,961.82			4,026,302.37	137,014,659.45
广元燃气发电项目	3,282,880,000.00	75,316.11	377,651,667.41			377,726,983.52
安岳县生活垃圾环 保发电项目	585,740,000.00	229,612,866.74	311,545,830.94		541,158,697.68	-
四川能源学院	832,270,000.00	129,960,713.87	183,236,693.54			313,197,407.41
牛背山项目	512,470,100.00	365,891,440.23	102,877,911.99		394,017,026.77	74,752,325.45
福宝土玉公路	455,900,000.00	411,419,017.27	96,260,335.41			507,679,352.68
玉兰山 A 区	347,500,000.00	257,372,206.35	41,913,405.96		1,031,765.50	298,253,846.81
孟获城景区	150,000,000.00	122,061,307.01	31,865,033.13			153,926,340.14

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
温泉酒店	115,800,000.00	110,008,463.81	12,097,176.35		23,460,602.78	98,645,037.38
彝海旅游产业投资 建设项目（红色文化 教育中心）	124,830,600.00	55,963,316.39	13,712,725.44			69,676,041.83
德格农网及无电工 程	900,691,600.00	300,473,040.21	32,863,247.53	70,130,215.96		263,206,071.78
渠县电力农网升级 工程	644,660,000.00	226,881,433.79	102,429,589.93	269,984,999.28		59,326,024.44
永安电力农网完善、 农网升级改造工程	658,960,400.00	81,190,682.39	88,021,306.14	84,975,636.24		84,236,352.29
大竹农网升级工程	1,209,951,000.00	73,178,492.82	90,878,746.96	67,498,127.73		96,559,112.05
平武农网升级改造 工程	303,982,400.00	48,387,446.81	15,552,353.89	59,500,767.13		4,439,033.57
泸州玉宇农网升级 改造工程	762,226,400.00	10,768,880.36	96,769,887.61	107,092,991.35		445,776.62
资中农网改造工程	311,151,600.00	34,726,607.05	80,749,561.29		8,201,506.65	107,274,661.69
兴文县莲花 220KV 变电站	115,990,000.00	56,745,115.97	8,492,272.50	65,237,388.47		-
遂宁储气调峰项目 一期	502,510,000.00	17,304,108.33	163,430,125.32			180,734,233.65
元坝-德阳输气管道 工程	2,073,610,000.00	676,569,304.39	330,070,959.32		7,527,146.23	999,113,117.48
三邑-天府新区输气 管道工程	1,082,430,000.00	404,753,429.65	24,435,765.52			429,189,195.17
阆中-南充输气管道 工程	518,860,000.00	251,783,965.55	36,670,773.96			288,454,739.51
新场-三邑-大弯输气 管道工程	390,160,000.00	191,692,350.06	25,826,558.03			217,518,908.09
绵阳至江油天然气 输气管道项目（二 期）	75,000,000.00	72,861,649.43				72,861,649.43
绵阳至江油输气管	99,517,600.00	91,288,761.27		90,123,273.80	1,165,487.47	-

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
线工程项目						
中江-龙泉输气管道工程	354,039,000.00	213,850,510.88	13,510,703.90	226,324,984.28		1,036,230.50
李家沟锂辉石105万吨/A项目(李家沟矿山建设工程)	1,654,852,300.00	528,225,972.83	450,298,015.37	314,776.41	11,541,873.67	966,667,338.12
小街风电场	1,186,469,400.00	5,880,738.52	134,496,506.27			140,377,244.79
遂宁市城乡垃圾处理设施全市统一打包建设运营ppp项目	282,647,800.00	81,268,067.30	25,884,308.87			107,152,376.17
雅安市城乡生活垃圾系统建设项目	200,058,500.00	113,786,259.90	28,352,132.59		555,026.54	141,583,365.95
小计	--	6,065,220,202.14	2,944,706,896.55	1,523,760,663.11	992,685,435.66	6,493,480,999.92

(续上表)

项目名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金 额	期中: 本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源
年产48万吨/年优质钾肥项目	90.53	90.53	52,000,471.17			募集资金、金融机构贷款
茶园一级、二级电站	61.97	98.00	21,460,516.12			借款
四川金沙水电站	79.99	79.99	801,106,736.34			借款
美姑瓦古电站	127.00	98.00	1,581,066.67			金融机构贷款
广安回乡创业园区分布式能源项目	65.34	65.34	9,018,289.85	395,391.14	6.75	自筹、借款
广元燃气发电项目	11.51	11.51	752,264.38	752,264.38	2.42	自筹、借款
安岳县生活垃圾环保发电项目	92.39	92.39	10,771,344.98	8,235,531.26	4.41	自筹、借款
四川能源学院	39.30	39.30	5,078,411.19	5,078,411.19	5.41	自筹、借款
牛背山项目	91.47	95.00	116,987,349.01	29,188,412.36	5.33	自筹、借款
福宝土玉公路	114.96	99.00	103,761,402.26	9,258,192.13	7.84	借款
玉兰山A区	86.13	86.13	71,580,203.14	30,175,024.65	7.84	借款
孟获城景区	102.62	99.00	12,636,182.53	4,165,677.15	7.84	自筹、借款
温泉酒店	105.45	99.00				自筹
彝海旅游产业投资建设项目(红	56.41	56.41	14,688,029.58	4,103,504.19	7.28	金融机构贷款

项目名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金 额	期中: 本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源
色文化教育中心)						
德格农网及无电工程	67.89	67.89				自筹、财政拨款
渠县电力农网升级工程	98.07	98.07				自筹、财政拨款
永安电力农网完善、农网升级改造 工程	71.99	71.99				自筹、财政拨款
大竹农网升级工程	50.15	50.15				自筹、财政拨款
平武农网升级改造工程	82.45	82.45				自筹、财政拨款
泸州玉宇农网升级改造工程	84.61	84.61				自筹、财政拨款
资中农网改造工程	71.56	71.56				自筹、财政拨款
兴文县莲花 220KV 变电站	100.00	100.00				自筹、财政拨款
遂宁储气调峰项目一期	35.97	35.97	923,327.43	923,327.43	4.17	募集资金、金融机 构贷款、专项资金
元坝-德阳输气管道工程	48.55	48.55	74,991,695.01	34,734,479.55	1.20	募集资金、金融机 构贷款
三邑-天府新区输气管道工程	47.33	47.33	55,516,594.70	8,802,488.88	4.75	募集资金、金融机 构贷款
阆中-南充输气管道工程	55.59	55.59	28,047,412.33	8,453,076.21	3.14	金融机构贷款
新场-三邑-大弯输气管道工程	55.75	55.75	905,802.11			募集资金、金融机 构贷款
绵阳至江油天然气输气管道项目 (二期)	97.15	97.15				自筹
绵阳至江油输气管线工程项目	91.73	100.00	8,785,599.53			自筹、借款
中江-龙泉输气管道工程	64.22	64.22	30,585,889.19	6,247,448.03	4.66	募集资金、金融机 构贷款
李家沟锂辉石 105 万吨/A 项目(李 家沟矿山建设工程)	59.13	59.13	1,491,572.63	1,491,572.63	4.25	自筹、借款
小街风电场	11.83	11.83	3,961,111.10	3,961,111.10	3.10	自筹、借款
遂宁市城乡垃圾处理设施全市统 一打包建设运营 ppp 项目	37.91	37.91	19,566,692.81	13,834,333.32	4.90	自筹、借款
雅安市城乡生活垃圾系统建设项 目	71.05	71.05	7,474,922.70	4,251,963.33	4.90	金融机构贷款

项目名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金 额	期中: 本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源
小 计	--	--	1,453,672,886.76	174,052,208.93	--	

## 23. 生产性生物资产

## 以成本计量

项 目	期初账面价值	本年增加	本年减少	期末账面价值
一、种植业	8,584,387.24	451,887.00	817,953.12	8,218,321.12
其中: 艾草	8,584,387.24	451,887.00	817,953.12	8,218,321.12
二、林业		580,935.24		580,935.24
其中: 漆树		580,935.24		580,935.24
合 计	8,584,387.24	1,032,822.24	817,953.12	8,799,256.36

## 24. 使用权资产

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
账面原值合计	242,908,639.14	850,486,513.19	21,269,775.89	1,072,125,376.44
其中: 土地	3,092,462.24	2,192,544.91		5,285,007.15
房屋及建筑物	234,829,567.03	365,226,442.59	21,269,775.89	578,786,233.73
机器运输办公 设备	3,253,479.68	483,067,525.69		486,321,005.37
其他	1,733,130.19			1,733,130.19
累计折旧合计	63,898,779.83	280,583,848.65	4,395,518.71	340,087,109.77
其中: 土地	144,858.41	928,261.20		1,073,119.61
房屋及建筑物	62,753,527.42	231,184,324.76	4,395,518.71	289,542,333.47
机器运输办公 设备	491,032.90	47,854,297.15		48,345,330.05
其他	509,361.10	616,965.54		1,126,326.64
使用权资产账面净值合计	179,009,859.31			732,038,266.67
其中: 土地	2,947,603.83			4,211,887.54
房屋及建筑物	172,076,039.61			289,243,900.26
机器运输办公 设备	2,762,446.78			437,975,675.32
其他	1,223,769.09			606,803.55
减值准备合计				

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公 设备				
其他				
使用权资产账面价值合计	179,009,859.31			732,038,266.67
其中：土地	2,947,603.83			4,211,887.54
房屋及建筑物	172,076,039.61			289,243,900.26
机器运输办公 设备	2,762,446.78			437,975,675.32
其他	1,223,769.09			606,803.55

## 25. 无形资产

## (1) 无形资产分类

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
原价合计	8,435,735,159.80	2,308,783,846.06	343,127,318.31	10,401,391,687.55
其中：软件	125,816,169.57	203,973,861.99	81,747.30	329,708,284.26
土地使用权	2,085,846,978.03	317,774,543.51	46,919,723.27	2,356,701,798.27
专利权	34,702,880.12	334,671,038.66		369,373,918.78
商标权	1,773,798.15	448,344.74		2,222,142.89
著作权	2,488,281.31	4,678,176.61		7,166,457.92
特许经营权	6,185,107,052.62	1,437,906,769.66	286,794,736.85	7,336,219,085.43
碳排放权		9,331,110.89	9,331,110.89	
累计摊销额合计	792,237,791.69	672,340,930.41	5,885,358.46	1,458,693,363.64
其中：软件	54,011,081.26	120,495,190.17	20,393.24	174,485,878.19
土地使用权	268,448,980.56	34,541,393.65	5,864,965.22	297,125,408.99
专利权	27,967,380.84	244,477,554.92		272,444,935.76
商标权	168,226.50	512,131.99		680,358.49
著作权	259,525.34	4,883,784.14		5,143,309.48
特许经营权	441,382,597.19	267,430,875.54		708,813,472.73
碳排放权				
无形资产减值准备金额	384,489,487.61	13,301,555.73		397,791,043.34

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
合计				
其中：软件	428,795.79	5,323,624.99		5,752,420.78
土地使用权	3,166,784.59			3,166,784.59
专利权	680,699.03	7,977,930.74		8,658,629.77
商标权				
著作权				
特许经营权	380,213,208.20			380,213,208.20
碳排放权				
账面价值合计	<u>7,259,007,880.50</u>			<u>8,544,907,280.57</u>
其中：软件	71,376,292.52			149,469,985.29
土地使用权	1,814,231,212.88			2,056,409,604.69
专利权	6,054,800.25			88,270,353.25
商标权	1,605,571.65			1,541,784.40
著作权	2,228,755.97			2,023,148.44
特许经营权	5,363,511,247.23			6,247,192,404.50
碳排放权				

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
量力资产包	53,850,416.42	正在办理
广元燃气发电项目土地使用权	15,965,238.33	正在办理
姜射坝电站土地	9,171,163.99	正在办理
王场 220KV 变电站土地使用权	6,823,691.58	正在办理
观桥变电站	5,136,666.67	正在办理
金山变电站	3,222,052.17	正在办理
其他	6,257,059.73	集体土地不予办证或正在办理
小 计	<u>100,426,288.89</u>	

## 26. 开发支出

项 目	期初数	本年增加	
		内部开发支出	其他
生物芯片相关移动健康平台和 workstation 系统的研制		25,661,794.23	

项 目	期初数	本年增加	
		内部开发支出	其他
流式细胞仪的开发及产业化		13,796,573.82	
面向 3P 医学的生物芯片研制		13,822,538.70	
二氧化碳制高品质碳酸酯与乙二醇技术中试科研项目			10,000,000.00
基于大数据和 AI 的健康与医疗智能系统——数字黄帝大脑 2.0		11,353,669.78	
内容智能审读		3,859,393.56	
体液病毒核酸检测模块研发		3,849,239.14	
关于生物芯片北京国家工程研究中心创新能力建设项目		3,790,880.43	
结核病快速高通量检测技术与产品的研发		3,114,868.19	
LNG 工厂安全环保技术研究项目		2,899,538.46	
LNG 工厂节能改造技术研究项目		2,689,053.12	
利用水溶肥生产装置改进生产硫基型水溶肥和工艺选型成熟后生产颗粒状硫酸钾项目		1,555,000.00	
其他	23,661,749.25	158,686,497.31	48,210.00
合 计	<u>23,661,749.25</u>	<u>245,079,046.74</u>	<u>10,048,210.00</u>

(续上表)

项 目	本年减少			期末数
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
生物芯片相关移动健康平台和工作站系统的研制		26,259.84		25,635,534.39
流式细胞仪的开发及产业化				13,796,573.82
面向 3P 医学的生物芯片研制		27,767.22		13,794,771.48
二氧化碳制高品质碳酸酯与乙二醇技术中试科研项目				10,000,000.00
基于大数据和 AI 的健康		4,798,983.13		6,554,686.65

项 目	本年减少			期末数
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
与医疗智能系统——数字黄帝大脑 2.0				
内容智能审读				3,859,393.56
体液病毒核酸检测模块研发				3,849,239.14
关于生物芯片北京国家工程研究中心创新能力建设项目				3,790,880.43
结核病快速高通量检测技术与产品的研发		16,915.56		3,097,952.63
LNG 工厂安全环保技术研究项目				2,899,538.46
LNG 工厂节能改造技术研究项目				2,689,053.12
利用水溶肥生产装置改进生产硫基型水溶肥和工艺选型成熟后生产颗粒状硫酸钾项目				1,555,000.00
其他	10,350,414.18	102,916,555.46	17,393,666.26	51,735,820.66
合 计	<u>10,350,414.18</u>	<u>107,786,481.21</u>	<u>17,393,666.26</u>	<u>143,258,444.34</u>

## 27. 商誉

## (1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	期初数	本年增加	本年减少	期末数
四川新力光源股份有限公司	456,297,553.43			456,297,553.43
四川省新能源动力股份有限公司	260,779,015.24			260,779,015.24
北京阳光易德科技股份有限公司		178,034,449.84		178,034,449.84
冕宁县国投沙石有限责任公	174,914,850.33			174,914,850.33

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	期初数	本年增加	本年减少	期末数
司				
四川省水电集团大竹电力有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
大关鑫河电力有限公司	84,125,429.07			84,125,429.07
四川省水电集团高县电力有限公司	59,696,176.59			59,696,176.59
泸州玉宇电力有限责任公司	41,804,446.49			41,804,446.49
水富杨柳滩发电有限公司	37,203,845.61			37,203,845.61
四川水电集团屏山电力有限公司	27,442,364.59			27,442,364.59
四川恒升天洁环境管理有限公司	26,008,153.04			26,008,153.04
成都市烟霞湖旅游有限公司	20,500,318.26			20,500,318.26
成都国信中联投资管理有限公司		18,685,152.68		18,685,152.68
仁寿中城天然气有限公司		18,639,811.63		18,639,811.63
诺德基金管理有限公司		16,861,724.92		16,861,724.92
华海清科股份有限公司		16,636,226.82		16,636,226.82
四川省水电投资经营集团德格格萨尔电力有限公司	15,065,974.59			15,065,974.59
天全县康能水电开发有限公司	12,942,254.35			12,942,254.35
景谷龙江电业发展有限公司	11,941,000.00			11,941,000.00
四川省水电集团江源电力有限公司	11,266,766.04			11,266,766.04
四川省水电投资经营集团兴文电力有限公司	11,215,360.05			11,215,360.05
云南普洱洪源水电开发有限公司	10,915,610.29			10,915,610.29
昆明博奥三合医学检验实验		10,607,897.33		10,607,897.33

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	期初数	本年增加	本年减少	期末数
室有限公司				
四川昭觉电力有限责任公司	8,703,254.40			8,703,254.40
天全县黄沙河电站有限公司	6,623,979.45			6,623,979.45
平武县光耀电力有限公司	6,600,476.26			6,600,476.26
四川能投智慧光电有限公司	6,275,014.62			6,275,014.62
华蓥市地方电力有限责任公司	6,253,805.57			6,253,805.57
赤水市渝津水电开发有限公司	6,032,147.16			6,032,147.16
成都锦钰投资有限公司	5,706,984.88			5,706,984.88
青岛博奥颐和城投健康科技发展有限公司		5,190,295.85		5,190,295.85
四川能投润嘉置业有限公司	5,165,101.42			5,165,101.42
天全县大柏牛水力发电有限公司	3,918,203.29			3,918,203.29
四川省水电投资经营集团美姑县电力公司	3,409,238.53			3,409,238.53
渠县泽渠土地整理有限责任公司		2,905,561.93		2,905,561.93
盐亭盈基生物质能源开发有限公司	1,970,550.02			1,970,550.02
四川省水电投资经营集团珙县弘利电力有限公司	1,594,574.20			1,594,574.20
四川省水电投资经营集团资中龙源电力有限公司	1,522,780.78			1,522,780.78
四川省水电投资经营集团永安电力股份有限公司	1,502,487.83			1,502,487.83
新龙县金龙水电开发有限公司	1,315,000.00			1,315,000.00
四川能投联合环保科技有限公司	772,485.28			772,485.28

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			期末数
	期初数	本年增加	本年减少	
公司				
四川金麓置业发展有限公司	618,413.33			618,413.33
四川能投鼎盛锂业有限公司	559,688.33			559,688.33
上海云澜实业发展有限公司		474,853.09		474,853.09
四川能投建工集团设计研究院有限公司	443,353.92			443,353.92
金阳县三和水电开发有限责任公司	298,240.67			298,240.67
自贡能投华西环保发电有限公司	284,700.00			284,700.00
四川能投石化建设有限公司		85,566.75		85,566.75
四川省能投医药有限责任公司		8.65		8.65
合计	<u>1,431,689,597.91</u>	<u>268,121,549.49</u>		<u>1,699,811,147.40</u>

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四川新力光源股份有限公司	456,297,553.43			456,297,553.43
冕宁县国投沙石有限责任公司		65,884,854.39		65,884,854.39
大关鑫河电力有限公司	29,443,900.17			29,443,900.17
四川恒升天洁环境管理有限公司	24,130,992.96			24,130,992.96
景谷龙江电业发展有限公司	11,941,000.00			11,941,000.00
云南普洱洪源水电开发有限公司	10,915,610.29			10,915,610.29
成都锦钰投资有限公司	4,565,587.90			4,565,587.90
天全县大柏牛水力发电有限公司	3,918,203.29			3,918,203.29
自贡能投华西环保发电有限公司	284,700.00			284,700.00
北京阳光易德科技股份有限公司		178,034,449.84		178,034,449.84
青岛博奥颐和城投健康科技发展有限公司		3,709,900.00		3,709,900.00
昆明博奥三合医学检验实验室有限		2,817,809.09		2,817,809.09

公司			
合 计	541,497,548.04	250,447,013.32	791,944,561.36

注：北京阳光易德科技股份有限公司、青岛博奥颐和城投健康科技发展有限公司、昆明博奥三合医学检验实验室有限公司本期增加系本期天府清源控股有限公司无偿划入影响

#### 28. 长期待摊费用

项 目	期初数	本年 增加	本年 摊销	其他 减少	期末数	其他减少 的原因
独家版权费		143,774,406.97	33,763,056.86		110,011,350.11	
装修及项目 改造	86,155,561.44	177,317,189.52	60,229,798.70	27,185.40	203,215,766.86	债务豁免
设备维护	15,043,037.96	9,273,522.41	5,627,838.38		18,688,721.99	
融资服务费	5,738,723.87		1,071,250.08		4,667,473.79	
移动施工费	5,891,808.81	1,690,581.36	655,753.92		6,926,636.25	
技术服务费		2,002,583.31	609,692.60		1,392,890.71	
其他	18,709,159.23	35,408,671.00	9,748,619.65		44,369,210.58	
合 计	131,538,291.31	369,466,954.57	111,706,010.19	27,185.40	389,272,050.29	

#### 29. 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	787,707,513.21	3,444,615,153.04	373,479,300.83	1,722,534,191.30
可抵扣亏损	36,629,031.14	193,111,143.15	21,432,010.48	85,728,041.92
其他	277,503,196.68	1,125,613,673.54	96,961,209.00	435,057,209.65
合计	1,101,839,741.03	4,763,339,969.73	491,872,520.31	2,243,319,442.87
递延所得税负债				
非同一控制下合并 评估增值	90,357,573.02	390,667,576.43	89,761,513.74	394,602,764.35
公允价值变动	667,714,520.43	3,406,895,581.59	126,429,088.92	505,716,355.66
固定资产一次性税 前扣除与账面价值 的差异	12,794,742.62	61,303,460.42	5,510,970.06	22,043,880.22

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
其他	36,195,816.27	152,211,736.51	10,494,859.49	42,080,244.80
合 计	<u>807,062,652.34</u>	<u>4,011,078,354.95</u>	<u>232,196,432.21</u>	<u>964,443,245.03</u>

## 30. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
农网一二期长期债权投资	5,702,589,377.20	5,702,589,377.20
应收建设期工程款和投资收益	5,086,382,173.28	4,155,469,097.11
农网完善长期债权投资	765,962,231.51	765,962,231.51
农网升级长期债权投资	2,101,779,900.00	1,922,783,100.00
自贡市循环经济产业园市政基础设施[注]	277,223,863.93	
预付股权收购款	122,558,832.44	
委托贷款	53,000,000.00	53,000,000.00
水电经营部长长期债权投资	29,250,000.00	29,250,000.00
城网长期应收款	13,393,906.30	13,881,406.30
无电地区长期债权投资	6,010,000.00	6,010,000.00
其他	1,043,893,356.17	108,432,501.34
小 计	<u>15,202,043,640.83</u>	<u>12,757,377,713.46</u>
减：减值准备	2,051,224,329.91	2,045,920,703.84
合 计	<u>13,150,819,310.92</u>	<u>10,711,457,009.62</u>

[注]2022年12月30日自贡市城市管理行政执法局印发《关于自贡市循环经济产业园市政基础设施资产临时移交管护的函》，要求自贡川能环保发电有限公司将自贡川能自贡市循环经济产业园市政基础设施资产在2023年1月1日前向自贡市循环经济产业园建设指挥部指定或自贡市城市管理行政执法局授权的单位完成资产移交管护工作，自贡川能环保发电有限公司将自贡市循环经济产业园市政基础设施资产277,223,863.93元从无形资产转入其他非流动资产列报，截至2022年12月31日移交手续尚未办理完毕；同时，将收到的自贡市循环经济产业园市政基础设施资产的政府补助271,000,000.00元本期从递延收益转入其他流动负债列报

## 31. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	2,225,126,825.95	76,012,333.30
抵押借款	483,450,694.44	218,400,000.00

项 目	期末数	期初数
保证借款	762,016,423.99	756,404,452.63
信用借款	16,205,768,960.39	12,147,753,223.23
合 计	<u>19,676,362,904.77</u>	<u>13,198,570,009.16</u>

## 32. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	254,253,597.56	42,298,234.85
银行承兑汇票	3,774,114,293.10	2,004,139,065.77
合 计	<u>4,028,367,890.66</u>	<u>2,046,437,300.62</u>

## 33. 应付账款

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年，下同）	5,597,352,966.36	4,050,801,994.44
1-2 年	3,454,331,690.49	2,445,013,575.26
2-3 年	952,368,227.55	173,542,533.13
3 年以上	392,083,024.86	317,485,186.04
小 计	<u>10,396,135,909.26</u>	<u>6,986,843,288.87</u>

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末数	未偿还原因
东方电气集团东方汽轮机有限公司	309,923,480.14	尚未结算款项
东方电气风电股份有限公司	179,155,032.95	尚未结算款项
中国电建集团四川工程有限公司	116,399,961.72	尚未结算款项
中国五冶集团有限公司	111,945,221.34	尚未结算款项
光大环保（中国）有限公司	90,464,039.30	尚未结算款项
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	47,456,944.50	尚未结算款项
仁寿县农业农村局	37,143,629.00	尚未结算款项
自贡市城市规划设计研究院有限责任公司	31,569,375.97	尚未结算款项
鞍钢建设集团有限公司	26,074,635.19	尚未结算款项
中国轻工业广州工程有限公司	19,460,124.63	尚未结算款项
中国十九冶集团有限公司	17,449,064.09	尚未结算款项
四川中路建设集团有限公司	17,206,625.80	尚未结算款项
建信融通有限责任公司	16,476,104.81	尚未结算款项

债权单位名称	期末数	未偿还原因
四川志德岩土工程有限责任公司	12,495,662.22	尚未结算款项
中移系统集成有限公司	12,458,355.84	尚未结算款项
雅安蜀天物流有限公司	11,112,780.50	尚未结算款项
达州市远东电气有限公司	10,637,841.12	尚未结算款项
小 计	<u>1,067,428,879.12</u>	——

## 34. 预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年，下同）	63,121,005.96	47,283,511.74
1 年以上	21,607,561.12	33,688,919.86
合 计	<u>84,728,567.08</u>	<u>80,972,431.60</u>

## 35. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	2,606,414,637.31	1,627,789,240.70
预收电费	786,302,058.45	877,317,226.20
预收担保费	371,474,634.55	363,832,705.43
预收房款	399,238,195.31	102,042,789.73
预收工程款	504,901,730.37	589,730,480.64
预收天然气款	114,732,187.73	105,675,024.03
预收其他款	31,062,950.79	60,769,745.79
合 计	<u>4,814,126,394.51</u>	<u>3,727,157,212.52</u>

## 36. 吸收存款及同业存放

项 目	期末数	期初数
活期存款	6,991,791.36	
定期存款	214,075,000.00	
合 计	<u>221,066,791.36</u>	

## 37. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
短期薪酬	785,489,969.10	3,826,273,219.76	3,339,542,628.21	1,272,220,560.65
离职后福利—设定提存计划	23,627,104.59	377,528,666.71	369,505,506.61	31,650,264.69

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
辞退福利	2,568,526.86	11,721,397.46	12,923,827.36	1,366,096.96
其他	1,297,099.84	46,791,196.10	47,564,974.81	523,321.13
合计	812,982,700.39	4,262,314,480.03	3,769,536,936.99	1,305,760,243.43

## (2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	756,010,748.82	3,138,826,300.86	2,675,667,972.57	1,219,169,077.11
职工福利费		146,172,354.69	146,172,354.69	
社会保险费	3,914,667.42	212,794,980.33	210,185,864.00	6,523,783.75
其中：医疗保险费及生育保险费	3,481,412.19	190,996,679.24	188,431,743.09	6,046,348.34
工伤保险费	20,665.44	17,874,150.22	17,736,836.60	157,979.06
其他	412,589.79	3,924,150.87	4,017,284.31	319,456.35
住房公积金	1,022,384.57	237,064,838.73	232,112,453.94	5,974,769.36
工会经费和职工教育经费	23,499,212.89	78,435,811.89	63,464,541.12	38,470,483.66
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	1,042,955.40	12,978,933.26	11,939,441.89	2,082,446.77
小计	785,489,969.10	3,826,273,219.76	3,339,542,628.21	1,272,220,560.65

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
基本养老保险	14,022,006.06	325,679,214.41	318,284,603.96	21,416,616.51
失业保险费	683,117.85	12,004,777.56	11,698,540.61	989,354.80
企业年金缴费	8,921,980.68	39,844,674.74	39,522,362.04	9,244,293.38
小计	23,627,104.59	377,528,666.71	369,505,506.61	31,650,264.69

## 38. 应交税费

项目	期初数	本年应交	本年已交	期末数
增值税	186,612,148.02	1,426,997,499.28	1,240,063,634.25	373,546,013.05
资源税	10,107,159.25	62,108,949.89	56,705,769.04	15,510,340.10
企业所得税	364,741,983.59	872,520,366.21	737,256,950.28	500,005,399.52

项 目	期初数	本年应交	本年已交	期末数
城市维护建设税	8,167,248.84	50,822,476.32	48,402,750.89	10,586,974.27
房产税	928,705.06	27,118,406.51	26,753,779.38	1,293,332.19
土地使用税	1,021,642.76	26,494,742.44	27,306,599.96	209,785.24
个人所得税	9,131,565.58	76,866,988.83	71,075,997.18	14,922,557.23
教育费附加（含地方教育费附加）	6,258,815.28	37,695,085.78	35,636,852.68	8,317,048.38
其他税费	65,705,943.24	102,755,808.76	112,328,007.96	56,133,744.04
合 计	<u>652,675,211.62</u>	<u>2,683,380,324.02</u>	<u>2,355,530,341.62</u>	<u>980,525,194.02</u>

## 39. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	94,083,456.73	55,424,961.71
应付股利	290,602,521.12	261,868,592.62
其他应付款项	5,864,600,830.37	3,666,951,894.36
合 计	<u>6,249,286,808.22</u>	<u>3,984,245,448.69</u>

## (2) 应付利息

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		17,487,218.33
短期借款应付利息		1,012,742.66
其他利息	94,083,456.73	36,925,000.72
小 计	<u>94,083,456.73</u>	<u>55,424,961.71</u>

## (3) 应付股利

## 1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数
普通股股利	92,777,479.42	90,619,452.68
划分为权益工具的优先股/永续债股利	197,825,041.70	171,249,139.94
小 计	<u>290,602,521.12</u>	<u>261,868,592.62</u>

## (4) 其他应付款项

## 1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
往来款	1,587,135,982.81	1,511,716,668.94
资金归集款	913,576,745.70	
预提费用	346,457,808.53	
暂收未付款	95,326,803.19	166,472,503.43
其他保证金	427,761,509.72	259,529,829.67
履约保证金	343,991,544.26	145,461,722.24
暂借款	985,339,054.88	960,932,976.04
股权转让款	119,677,000.00	119,677,000.00
应付代征基金	34,559,371.80	59,278,525.75
质保金	11,839,734.31	22,925,797.08
投标保证金	12,542,463.31	3,413,583.00
代收社保款	14,438,672.29	7,473,104.96
代垫款项	6,966,873.78	10,218,967.99
应付耕地占用税滞纳金	263,277.53	32,033,183.08
其他	964,723,988.26	367,818,032.18
合 计	5,864,600,830.37	3,666,951,894.36

## 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
预提版权费用	293,499,078.07	未到支付节点
福建清顺投资有限公司	149,647,345.49	未到支付节点
上海大宁资产经营（集团）有限公司	134,500,000.00	未到支付节点
北京金信卓华投资中心（有限合伙）	51,447,475.77	分配款暂挂往来
广州海瑞克隧道机械有限公司	43,857,875.60	未到支付节点
四川慈安康企业管理有限公司	37,000,000.00	借款未归还
广元鑫远基础设施发展有限公司	33,000,000.00	未到支付节点
达州电力集团有限公司	30,000,000.00	借款未到期
中国水利水电第三工程局有限公司	24,550,146.34	未到支付节点
上海力行工程技术发展有限公司	23,184,482.77	未到支付节点
凉山州发展（控股）集团有限责任公司	20,048,888.90	未到支付节点
成都楚凡商贸有限公司	20,000,000.00	未到支付节点
南充嘉苏建设发展有限公司	18,773,750.00	未到支付节点

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国华西企业股份有限公司	18,000,000.00	未到支付节点
成都市国土资源局	17,949,800.00	未到支付节点
达州发展（控股）有限责任公司	15,000,000.00	借款未到期
开江县国土局	12,513,389.88	未达到付款条件
广元市投资发展集团有限公司	11,901,293.63	未到支付节点
叶流清	10,000,000.00	借款未归还
广元市三江建设投资有限公司	10,000,000.00	未到支付节点
小 计	974,873,526.45	——

## 40. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	17,244,019,817.56	8,554,856,165.32
其中：质押借款	1,267,251,657.11	91,481,941.66
抵押借款	765,921,901.29	1,784,695,870.87
保证借款	2,654,066,286.35	370,896,269.36
信用借款	12,556,779,972.81	6,307,782,083.43
1 年内到期的应付债券	4,672,210,218.11	7,255,666,689.12
1 年内到期的长期应付款	294,945,547.88	242,259,422.36
1 年内到期的租赁负债	188,279,219.43	31,133,822.30
1 年内到期的其他长期负债	5,840,918.19	21,493,941.87
合 计	22,405,295,721.17	16,105,410,040.97

## 41. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期应付债券	2,208,261,111.11	3,038,087,738.43
担保赔偿准备	724,015,502.26	508,579,314.27
未到期责任准备	158,262,425.62	135,697,044.24
信托借款	1,102,114,444.44	500,901,389.03
待转销项税额	678,693,258.41	609,050,403.51
未终止确认的商业承兑汇票	26,162,750.84	14,683,993.29
其他[注]	271,000,000.00	
合 计	5,168,509,492.68	4,806,999,882.77

[注]2022 年 12 月 30 日自贡市城市管理行政执法局印发《关于自贡市循环经济产业园市

政基础设施资产临时移交管护的函》，要求自贡川能环保发电有限公司将自贡川能自贡市循环经济产业园市政基础设施资产在2023年1月1日前向自贡市循环经济产业园建设指挥部指定或自贡市城市管理行政执法局授权的单位完成资产移交管护工作，自贡川能环保发电有限公司将自贡市循环经济产业园市政基础设施资产277,223,863.93元从无形资产转入其他非流动资产列报，截至2022年12月31日移交手续尚未办理完毕；同时，将收到的自贡市循环经济产业园市政基础设施资产的政府补助271,000,000.00元本期从递延收益转入其他流动负债列报

#### 42. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	19,033,271,144.10	13,742,979,058.89
抵押借款	4,709,734,345.24	8,720,518,900.10
保证借款	5,073,382,027.11	5,094,268,316.41
信用借款	34,760,905,446.17	36,058,738,104.36
合 计	<u>63,577,292,962.62</u>	<u>63,616,504,379.76</u>

#### 43. 应付债券

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
19 川水电 MTN001	998,465,849.52	1,033,061,323.07
2019 年中票（19 川能投 MTN002）	1,997,665,108.39	1,996,532,470.79
2019 年中票（19 川能投 MTN003）	1,997,109,156.04	1,996,004,897.26
2019 年中票（19 川能投 MTN004B）	399,250,900.41	398,838,900.49
2020 年非公开发行公司债券第二期（20 金石 02）		150,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券第一期（20 金石 01）		200,000,000.00
2020 年中票（20 川能投 MTN002A）		499,163,456.31
2020 年中票（20 川能投 MTN002B）	498,628,232.63	498,132,586.19
2021 年第一期非公开定向债务融资（2021 川能投 PPN001）	999,417,395.19	998,400,534.32
2021 年第一期中期票据（21 川能投 GN001）	1,996,831,579.46	1,999,103,346.87
20 金鼎产融 MTN001		520,298,230.60
20 金鼎产融 ZR001		445,424,317.27
20 金鼎产融 ZR003		278,463,538.16

20 金鼎产融 ZR004		19,895,534.51
21 川电 01	1,097,529,140.46	1,095,058,280.91
21 川电 03	1,499,416,046.61	1,549,501,066.38
21 川电 04	997,179,080.77	1,013,209,569.39
21 金鼎产融私募 01	1,008,649,172.26	1,007,937,196.86
21 四川新能 MTN001	311,041,666.66	310,833,333.33
22 川电 01	1,795,254,545.45	
22 金鼎产融私募 01	1,000,635,772.41	
2022 年第一期债券 (22 川能 01)	997,538,298.76	
2022 年第一期中票 (22 川能投 MTN001)	1,593,192,255.32	
2022 年第二期中票 (22 川能投 MTN002)	1,490,189,577.97	
22 川能 02	998,423,316.46	
22 川能 03	994,189,116.29	
合 计	<u>22,670,606,211.06</u>	<u>16,009,858,582.71</u>

## (2) 其他说明

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额
19 川水电 MTN001	2019-3-28	5 年	1,000,000,000.00
21 川电 03	2021-3-15	5 年	1,500,000,000.00
21 川电 04	2021-8-16	5 年	1,000,000,000.00
21 川电 01	2021-12-23	5 年	1,100,000,000.00
22 川电 01	2022-8-31	5 年	1,800,000,000.00
20 金鼎产融 MTN001	2020-3-31	3 年	500,000,000.00
20 金鼎产融 ZR001	2020-6-30	3 年	500,000,000.00
20 金鼎产融 ZR004	2020-11-17	3 年	20,000,000.00
20 金鼎产融 ZR003	2020-10-30	3 年	280,000,000.00
21 金鼎产融私募 01	2021-11-1	3 年	1,000,000,000.00
22 金鼎产融私募 01	2022-12-1	3 年	1,000,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券第一期 (20 金石 01)	2020-6-23	5 年	200,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券第二期 (20 金石 02)	2020-8-21	5 年	150,000,000.00
2019 年中票 (19 川能投 MTN002)	2019-2-25	5 年	2,000,000,000.00

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额
2019年中票(19川能投MTN003)	2019-5-31	5年	2,000,000,000.00
2019年中票(19川能投MTN004B)	2019-10-24	5年	400,000,000.00
2020年中票(20川能投MTN002A)	2020-8-27	3年	500,000,000.00
2020年中票(20川能投MTN002B)	2020-8-27	5年	500,000,000.00
2021年第一期非公开定向债务融资 (2021川能投PPN001)	2021-1-29	3年	1,000,000,000.00
2021年第一期中期票据(21川能投 GN001)	2021-4-27	3年	2,000,000,000.00
2022年第一期债券(22川能01)	2022-1-20	5年	1,000,000,000.00
2022年第一期中票(22川能投MTN001)	2022-3-18	5年	1,600,000,000.00
2022年第二期中票(22川能投MTN002)	2022-6-27	7年	1,500,000,000.00
22川能02	2022-8-15	3年	1,000,000,000.00
22川能03	2022-8-15	10年	1,000,000,000.00
21四川新能MTN001	2021-4-14	3年	300,000,000.00
合计			24,850,000,000.00

## 44. 租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁付款额	864,054,927.32	173,702,738.26
减: 未确认的融资费用	114,853,950.72	19,466,131.42
重分类至一年内到期的非流动负债	188,279,219.43	31,133,822.30
租赁负债净额	560,921,757.17	123,102,784.54

## 45. 长期应付款

## (1) 明细情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
长期应付款	2,845,408,106.55	538,326,778.15	1,831,287,280.80	1,552,447,603.90
专项应付款	490,567,568.66	2,302,938,258.22	2,163,116,959.08	630,388,867.80
合计	3,335,975,675.21	2,841,265,036.37	3,994,404,239.88	2,182,836,471.70

## (2) 长期应付款项年末余额最大的前5项

项目	期末数	期初数
太平洋资产管理有限责任公司	540,000,000.00	1,780,000,000.00
北银金融租赁有限公司	163,001,954.23	137,828,079.31

项 目	期末数	期初数
中航国际租赁有限公司	123,659,815.37	170,783,114.99
天津东疆融资租赁有限公司	58,900,000.00	
中广核国际融资租赁有限公司	45,862,971.32	93,819,631.57
小 计	<u>931,424,740.92</u>	<u>2,182,430,825.87</u>

## (3) 专项应付款年末余额最大的前 5 项

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中央灾后重建资金 (南坝电站)	87,400,000.00			87,400,000.00
农网还贷资金专户	69,550,928.10	8,184,413.21	1,344,491.12	76,390,850.19
遗传性耳聋的预防 和干预研究		25,380,000.00		25,380,000.00
诊断试剂、抗肿瘤药 物研发服务		15,930,000.00		15,930,000.00
四川水利电力产业 集团	14,800,000.00			14,800,000.00
小 计	<u>171,750,928.10</u>	<u>49,494,413.21</u>	<u>1,344,491.12</u>	<u>219,900,850.19</u>

## 46. 预计负债

项 目	期末数	期初数
未决诉讼	44,996,243.36	10,239,705.72
BOT 项目移交预计负债	28,889,300.89	24,241,021.56
承诺受让基金份额预计利息	1,058,027,403.47	890,520,625.69
产品质量保证	74,561,124.15	
其他	256,330,392.86	236,819,031.62
合 计	<u>1,462,804,464.73</u>	<u>1,161,820,384.59</u>

## 47. 递延收益

类别	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
政府补助	798,584,370.87	509,458,626.78	338,593,692.17	969,449,305.48
合 计	<u>798,584,370.87</u>	<u>509,458,626.78</u>	<u>338,593,692.17</u>	<u>969,449,305.48</u>

[注]政府补助本年计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注八（三）6 政府补助之说明

## 48. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
科技成果转化项目退出款	733,553,117.53	
合 计	733,553,117.53	

## 49. 实收资本

## (1) 增减变动情况

投资者名称	期初数		本年 增加	本年 减少	期末数	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	9,889,000,000.00	100.00	7,616,876,199.51		17,505,876,199.51	100.00
四川发展(控股)有 限责任公司	9,889,000,000.00	100.00	4,790,238,166.00		14,679,238,166.00	83.85
四川省政府国有资 产监督管理委员会			2,826,638,033.51		2,826,638,033.51	16.15

注：尚未完成工商变更登记，营业执照注册资本仍为 9,889,000,000.00 元

## (2) 变动情况

1) 2022 年 7 月公司根据《四川省政府国有资产监督管理委员会关于以天府清源控股有限公司 100% 股权对四川省能源投资集团有限责任公司增资的批复》（川国资改革〔2022〕14 号）文件要求增加公司注册资本 1,904,200,000.00 元，资本公积 5,712,633,857.75 元。同时将此次增资计入的资本公积 5,712,633,857.75 元转增注册资本，转增完成后，四川省政府国有资产监督管理委员会持有本公司 16.15% 股权，四川发展(控股)有限责任公司持有本公司 83.85% 股权。

2) 2022 年 12 月公司根据《关于印发〈省级党政机关和事业单位经营性国有资产集中统一监管工作方案〉的通知》（川财资〔2021〕118 号）和四川省国资委印发的《关于商请支持推进集中统一监管工作的函》文件要求，将四川省中国旅行社有限公司无偿划入公司，增加公司注册资本 42,341.76 元。

## 50. 其他权益工具

## (1) 年末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

1) 2022 年 10 月 31 日，公司发行四川省能源投资集团有限责任公司 2022 年第一期可续期公司债（22 川能 Y1），融资 15 亿元；

2) 2022 年 10 月 31 日，公司发行四川省能源投资集团有限责任公司 2022 年第二期可续期公司债（22 川能 Y2），融资 10 亿元；

3) 2022 年 12 月 28 日，公司与国通信托有限责任公司签订永续债投资合同，国通信托有限责任公司设立“国通信托能投一号集合资金信托计划”，并以该信托资金向本公司进行永续

债投资，融资 4 亿元；

4) 2021 年 3 月 23 日，公司发行四川省能源投资集团有限责任公司 2021 年第一期永续期公司债（21 川能 Y1），融资 15 亿元；

5) 2021 年 8 月 13 日，公司发行四川省能源投资集团有限责任公司 2021 年第二期永续中票（21 川能投 MTN002A），融资 10 亿元；

6) 2021 年 8 月 13 日，公司发行四川省能源投资集团有限责任公司 2021 年第二期永续中票（21 川能投 MTN002B），融资 10 亿元；

7) 2020 年 3 月 11 日，公司发行四川省能源投资集团有限责任公司 2020 年度第一期中期票据（20 川能投 MTN001），融资 10 亿元；

8) 2020 年 10 月 27 日，公司发行四川省能源投资集团有限责任公司 2020 年第一期永续期公司债（20 川能投 Y1），融资 30 亿元；

9) 2020 年 11 月 9 日，公司发行四川省能源投资集团有限责任公司 2020 年度第三期中期票据（20 川能投 MTN003），融资 20 亿元；

(2) 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项 目	期初数		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	95,000,000.00	9,499,575,471.71	29,000,000.00	2,900,000,000.00
合 计	95,000,000.00	9,499,575,471.71	29,000,000.00	2,900,000,000.00

(续上表)

项 目	本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债			124,000,000.00	12,399,575,471.71
合 计			124,000,000.00	12,399,575,471.71

51. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
资本（股本）溢价	990,869,028.56	5,849,146,253.07	6,840,015,281.63	
其他资本公积	4,090,990,431.65	74,282,724.57	11,026,388.10	4,154,246,768.12
原制度资本公积转入	586,361,803.44			586,361,803.44
合 计	5,668,221,263.65	5,923,428,977.64	6,851,041,669.73	4,740,608,571.56
其中：国有独享资本 公积				

(2) 变动情况

## 1) 资本溢价变动情况

①公司根据《四川省政府国有资产监督管理委员会关于以天府清源控股有限公司 100% 股权对四川省能源投资集团有限责任公司增资的批复》（川国资改革〔2022〕14 号）文件要求增加公司注册资本 1,904,200,000.00 元，增加资本溢价 5,712,633,857.75 元。同时将此次增资计入的资本溢价 5,712,633,857.75 元转增注册资本；②根据《关于印发〈省级党政机关和事业单位经营性国有资产集中统一监管工作方案〉的通知》（川财资〔2021〕118 号）和四川省国资委印发的《关于商请支持推进集中统一监管工作的函》文件，无偿受让股权增加资本溢价 61,814,809.47 元；③子公司收购少数股东股权增加资本溢价 66,683,907.07 元，减少资本溢价 323,080,412.38 元；④子公司增资引起资本公积归母部分变动，减少资本溢价 23,350,193.76 元；⑤对子公司非同比例增资，引起少数股东持股比例变动增加资本溢价 8,013,678.78 元；⑥冲减永续债发行费减少资本溢价 8,530,188.68 元；⑦取得子公司股权减少资本溢价 795,770,822.82 元。

## 2) 其他资本公积变动情况

①公司联营企业权益变动，增加其他资本公积 26,019,521.68 元，减少其他资本公积 1,611,199.08 元；②根据《财政部关于下达 2022 年农村电网巩固提升工程中央基建投资预算的通知》（财建〔2022〕213 号）和《四川省发展和改革委员会关于转下达四川省水电投资经营集团有限公司农村电网巩固提升工程 2022 年中央预算内投资计划的通知》（川发改投资〔2022〕362 号）文件，增加其他资本公积 44,315,391.00 元；③子公司“三供一业”政策增加其他资本公积 2,105,492.29 元；④冲回以前年度管理费及利润分配减少其他资本公积 9,415,189.02 元；⑤灾后重建资金完工转入资本公积，增加其他资本公积 1,442,754.26 元；⑥子公司免费承租其他股东提供的房屋等资产，增加其他资本公积 399,565.34 元。

## 52. 专项储备

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	备注
安全生产费	17,949,352.86	108,209,161.31	91,501,212.44	34,657,301.73	
合计	<u>17,949,352.86</u>	<u>108,209,161.31</u>	<u>91,501,212.44</u>	<u>34,657,301.73</u>	

## 53. 盈余公积

## (1) 明细情况

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积金	909,682,162.93	42,739,882.88	909,682,162.93	42,739,882.88
合计	<u>909,682,162.93</u>	<u>42,739,882.88</u>	<u>909,682,162.93</u>	<u>42,739,882.88</u>

## (2) 变动情况

- 1) 盈余公积增加系根据母公司净利润 10% 计提盈余公积；
- 2) 盈余公积减少系本期天府清源控股有限公司无偿划入冲减资本溢价，不足部分冲减。

## 54. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
上年年末余额	7,636,942,593.46	6,610,275,676.02
期初调整金额		-324,713,893.12
本年年初余额	7,636,942,593.46	6,285,561,782.90
本年增加额	644,243,344.77	2,070,345,640.28
其中：本年净利润转入	644,243,344.77	540,201,550.49
其他调整因素		1,530,144,089.79
本年减少额	2,500,390,154.02	718,964,829.72
其中：本年提取盈余公积数	42,739,882.88	2,699,012.02
本年提取一般风险准备	705,794.26	
本年分配现金股利数	641,775,900.00	282,018,900.00
永续债利息	433,021,735.09	434,246,917.70
其他减少[注]	1,382,146,841.79	
本年年末余额	<u>5,780,795,784.21</u>	<u>7,636,942,593.46</u>

[注]其他减少系 1.本期天府清源控股有限公司无偿划入冲减资本溢价，不足部分冲减未分配利润 1,296,312,612.93 元；2.其他综合收益结转留存收益 6,545,888.62 元；3.本期收购子公司少数股权冲减资本溢价，不足部分冲减未分配利润 79,288,340.24 元

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	88,103,610,829.03	82,248,071,255.92	73,703,636,777.62	69,045,177,028.18
物资贸易	65,722,380,383.27	64,977,631,333.97	56,218,283,850.91	55,457,280,129.78
电力生产与销售	9,596,653,901.69	7,523,947,634.98	8,436,109,413.38	6,374,420,128.85
工程建设	2,505,503,978.68	2,005,539,047.40	3,953,358,050.18	3,327,650,120.00
天然气销售	3,063,362,561.40	2,731,327,991.44	2,339,109,823.06	2,134,492,357.27
类金融	1,757,119,004.87	1,293,951,518.33	1,432,048,533.73	1,097,155,852.29
半导体	965,239,624.19	498,499,720.17		
生物医药	1,211,321,722.98	628,540,044.18		
房地产	660,897,081.46	473,152,719.78	576,285,708.20	396,927,999.57

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他	2,621,132,570.49	2,115,481,245.67	748,441,398.16	257,250,440.42
其他业务小计	1,845,336,572.74	953,939,894.53	937,927,309.77	780,857,749.92
材料销售	1,250,493,484.95	764,177,354.39	622,126,706.35	604,214,548.55
资金占用费	211,786,867.61			
其他	383,056,220.18	189,762,540.14	315,800,603.42	176,643,201.37
合 计	89,948,947,401.77	83,202,011,150.45	74,641,564,087.39	69,826,034,778.10

## 2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	95,108,576.80	
其中：存放同业	22,037,527.06	
存放中央银行	301,417.22	
发放贷款及垫款	72,769,632.52	
其中：公司贷款	72,769,632.52	
利息支出	4,624,446.63	
其中：吸收存款	4,624,446.63	
利息净收入	90,484,130.17	

## 3. 手续费及佣金净收入

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	179,680.65	
其中：其他	179,680.65	
手续费及佣金支出	1,720.00	
其中：手续费支出	1,720.00	
手续费及佣金净收入	177,960.65	

## 4. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	327,110,402.04	148,182,152.38
营销代理费	173,122,892.81	7,609,168.04
折旧与摊销	21,591,569.14	6,585,446.53
业务招待费	17,894,036.74	3,359,317.39
差旅费	13,256,777.33	4,643,048.98

项 目	本期数	上年同期数
办公费	7,199,289.26	1,850,521.82
中介机构服务费	6,061,018.32	1,124,941.18
运输费	3,839,607.51	4,559,371.53
会议费	3,281,916.44	1,007,556.29
车辆使用费	3,072,681.35	1,678,689.32
广告制作费	2,333,441.10	1,004,904.41
其他	53,454,865.55	39,043,684.07
合 计	<u>632,218,497.59</u>	<u>220,648,801.94</u>

## 5. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,631,721,032.72	1,199,804,195.58
折旧与摊销	269,541,429.39	209,904,511.95
中介机构服务费	106,410,561.78	79,094,406.07
租赁费	97,449,502.50	41,681,404.75
水电费	61,403,336.62	29,986,805.84
办公费	34,832,374.80	37,446,374.75
差旅费	29,182,516.58	24,075,417.63
车辆使用费	28,074,502.03	21,919,410.39
业务招待费	27,057,477.76	23,542,407.57
劳务费	25,732,612.55	15,066,284.99
广告宣传费	11,492,606.53	9,672,226.91
保险费	7,827,613.75	8,753,074.54
劳动保护费	7,008,475.02	7,009,455.73
地方政府收费	4,131,401.06	2,743,103.12
开办费	2,969,449.67	10,247,806.74
会议费	2,040,063.34	3,170,546.08
其他	40,405,786.70	115,117,496.89
合 计	<u>2,387,280,742.80</u>	<u>1,839,234,929.53</u>

## 6. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	152,315,474.49	13,777,810.44

项 目	本期数	上年同期数
设备维护及材料费	93,725,119.17	13,910,842.66
技术服务费	36,493,911.27	11,948,431.24
折旧与摊销	16,875,623.02	2,194,469.12
差旅费及劳务费	1,259,631.32	615,227.54
专利申请费	182,353.87	34,722.02
其他	11,307,971.59	3,887,277.53
合 计	<u>312,160,084.73</u>	<u>46,368,780.55</u>

## 7. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	5,150,652,453.26	4,299,863,170.97
利息收入	-1,399,846,719.87	-1,205,091,464.71
汇兑净损失	137,249,959.73	13,207,540.89
其他	101,046,812.83	223,444,126.00
合 计	<u>3,989,102,505.95</u>	<u>3,331,423,373.15</u>

## 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
与收益相关的政府补助	2,440,695,591.26	2,192,812,643.68
与资产相关的政府补助	15,134,497.30	13,919,260.36
个税手续费返还	1,681,747.96	915,759.27
合 计	<u>2,457,511,836.52</u>	<u>2,207,647,663.31</u>

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)6 政府补助之说明。

## 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,776,590,907.21	2,195,312,614.59
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,045,031,631.25	-9,901,854.97
交易性金融资产持有期间的投资收益	45,615,612.97	53,407,031.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,260,330.11	38,441,317.66
其他权益工具投资持有期间的投资收益	67,456,529.40	3,320,946.65
债权投资持有期间的投资收益	39,945,133.80	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	109,802,430.98	175,432,778.00

项 目	本期数	上年同期数
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	19,448,012.22	
处置债权投资取得的投资收益	68,716,258.81	
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		-55,692.46
债务重组产生的投资收益	14,557,279.14	-20,235,157.81
其他	12,375,454.79	61,449,435.47
合 计	3,219,799,580.68	2,497,171,418.96

## 10. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-305,236,375.03	-12,270,008.24
其他非流动金融资产	210,724,535.70	-24,629,816.58
合 计	-94,511,839.33	-36,899,824.82

## 11. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-234,836,653.16	-643,870,129.35
债权投资信用减值损失	-30,063,341.77	-711,750.00
其他流动负债信用减值损失	-238,001,569.37	-230,710,041.51
贷款信用减值损失	164,980,853.10	-14,675,521.85
其他流动资产信用减值损失	32,133,861.18	489,959,159.59
一年内到期的非流动资产信用减值损失	27,117,717.26	-861,905.54
其他债权投资减值损失	-3,944,519.96	
合 计	-282,613,652.72	-400,870,188.66

## 12. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-126,845,579.00	-8,123,927.74
合同资产减值损失	-1,039,023.46	-2,719,731.23
长期股权投资减值损失	-477,186,070.08	-3,426,640.13
固定资产减值损失	-53,721,465.91	-47,720,026.54
在建工程减值损失	56,413.49	-7,024,958.40
商誉减值损失	-65,884,854.39	-24,130,992.96
其他	-8,391,972.58	-310,325.76

项 目	本期数	上年同期数
合 计	-733,012,551.93	-93,456,602.76

## 13. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
划分为持有待售的非流动资产处置收益	343,907.68	-326,187.60	343,907.68
其中：固定资产处置收益	343,907.68	-326,187.60	343,907.68
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	141,304.74	2,706,268.53	141,304.74
其中：固定资产处置收益	-11,463,350.00	2,742,296.34	-11,463,350.00
无形资产处置收益	10,765,438.96	-8,511.31	10,765,438.96
其他资产处置收益	839,215.78	-27,516.50	839,215.78
合 计	485,212.42	2,380,080.93	485,212.42

## 14. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	4,967,123.52	1,900,982.62	4,967,123.52
与企业日常活动无关的政府补助	15,810,450.07	42,338,730.07	15,810,450.07
罚款收入	48,539,579.53	26,685,140.92	48,539,579.53
赔偿收入	22,050,583.67	16,251,659.12	22,050,583.67
融资租赁飞机债权转让	22,850,002.78		22,850,002.78
债权执行款	15,040,382.42	1,528,655.46	15,040,382.42
无法支付的款项	9,761,847.84		9,761,847.84
债务重组利得	1,234,083.40		1,234,083.40
其他	15,337,272.22	13,131,550.67	15,337,272.22
合 计	155,591,325.45	101,836,718.86	155,591,325.45

## (2) 与企业日常活动无关的政府补助明细

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)6 政府补助之说明。

## 15. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	24,995,360.57	6,997,851.77	24,995,360.57
非流动资产毁损报废损失	7,026,606.06	9,922,936.43	7,026,606.06
赔偿金、违约金及罚款支出	104,465,541.02	48,228,429.74	104,465,541.02
债务重组损失		239,053,282.88	
非常损失	1,066,224.16	4,333,160.90	1,066,224.16
投资收益差额补足款	28,715,884.91		28,715,884.91
预计担保损失	34,170,000.00		34,170,000.00
其他	18,511,960.62	36,055,604.43	18,511,960.62
合 计	218,951,577.34	344,591,266.15	218,951,577.34

## 16. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	820,815,240.62	1,009,359,041.85
递延所得税费用	96,577,840.12	-37,402,830.33
合 计	917,393,080.74	971,956,211.52

## 17. 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期数		
	税前金额	所得税	税后净额
1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,272,463,973.60	-54,492,809.14	-2,217,971,164.46
① 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	-2,054,492,737.04		-2,054,492,737.04
② 其他权益工具投资公允价值变动	-217,971,236.56	-54,492,809.14	-163,478,427.42
2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	34,728,773.29		34,728,773.29
① 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	34,047,936.45		34,047,936.45
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
② 外币财务报表折算差额	680,836.84		680,836.84
3) 其他综合收益合计	-2,237,735,200.31	-54,492,809.14	-2,183,242,391.17

(续上表)

项 目	上年同期数		
	税前金额	所得税	税后净额
1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	3,366,485,721.83	49,997,801.46	3,316,487,920.37
①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	3,166,494,515.98		3,166,494,515.98
② 其他权益工具投资公允价值变动	199,991,205.85	49,997,801.46	149,993,404.39
2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	7,722,014.46		7,722,014.46
① 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	7,722,014.46		7,722,014.46
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
3) 其他综合收益合计	<u>3,374,207,736.29</u>	<u>49,997,801.46</u>	<u>3,324,209,934.83</u>

### (三) 其他信息

#### 1. 借款费用

##### (1) 本期在建工程资本化借款费用明细

项目	资本化率	资本化金额
广安回乡创业园区分布式能源项目	6.75%	395,391.14
广元燃气发电项目	2.42%	752,264.38
安岳县生活垃圾环保发电项目	4.41%	8,235,531.26
四川能源学院	5.41%	5,078,411.19
牛背山项目	5.33%	29,188,412.36
福宝土玉公路	7.84%	9,258,192.13
玉兰山 A 区	7.84%	30,175,024.65
孟获城景区	7.84%	4,165,677.15
彝海旅游产业投资建设项目（红色文化教育中心）	7.28%	4,103,504.19
遂宁储气调峰项目一期	4.17%	923,327.43
元坝-德阳输气管道工程	1.20%	34,734,479.55
三邑-天府新区输气管道工程	4.75%	8,802,488.88
阆中-南充输气管道工程	3.14%	8,453,076.21
中江-龙泉输气管道工程	4.66%	6,247,448.03
李家沟锂辉石 105 万吨/A 项目（李家沟矿山建设工程）	4.25%	1,491,572.63

小街风电场	3.10%	3,961,111.10
遂宁市城乡垃圾处理设施全市统一打包建设运营 PPP 项目	4.90%	13,834,333.32
雅安市城乡生活垃圾系统建设项目	4.90%	4,251,963.33
合计	—	<u>174,052,208.93</u>

## (2) 明细情况

项 目	本年金额	上年金额
费用化借款费用	5,150,652,453.26	4,296,609,685.63
资本化借款费用	229,105,319.19	390,584,502.30
其中：固定资产中资本化借款费用		1,592,852.24
无形资产中资本化借款费用		
在建工程中资本化借款费用	174,052,208.93	347,696,800.62
存货中资本化借款费用	55,053,110.26	41,294,849.44
其他非流动资产资本化金额		
借款费用合计	<u>5,379,757,772.45</u>	<u>4,687,194,187.93</u>

## 2. 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 137,249,959.73 元。

## 3. 租赁

## (1) 公司作为出租人

## 1) 融资租赁

项 目	金额
收入情况	—
销售损益	
租赁投资净额的融资收益	331,923,512.13
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	6,417,485,322.07
第 1 年	1,881,775,997.52
第 2 年	1,388,599,999.64
第 3 年	859,869,548.03
第 4 年	501,653,401.95
第 5 年	420,289,235.82
5 年以上	1,365,297,139.11
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	—

项 目	金额
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	6,417,485,322.07
减：未实现融资收益	686,626,621.23
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	<u>5,730,858,700.84</u>

## 2)经营租赁

项 目	金额
收入情况	
租赁收入	363,610,500.49
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	23,096,652.41
第1年	9,951,536.44
第2年	6,460,940.82
第3年	3,091,304.21
第4年	1,753,348.55
第5年	823,748.31
5年以上	<u>1,015,774.08</u>

## (2) 公司作为承租人

项 目	金额
租赁负债的利息费用	22,861,062.82
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	110,880,105.93
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	1,174,990.66
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	432,159.11
与租赁相关的总现金流出	<u>204,969,788.75</u>

## 4. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,105,832.51	6.9646	70,362,742.34
欧元	30,132.15	7.4229	223,667.94

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
港币	10,722,840.30	0.8933	9,578,533.00
应收账款			
其中：美元	757,026.06	6.9646	5,272,383.70
欧元	4,800.00	7.4229	35,629.92
应付账款			
其中：美元	6,114,789.09	6.9646	42,565,935.97
长期借款			
其中：美元	207,953,880.17	6.9646	1,447,359,005.98
长期应付款			
其中：美元	77,687,066.97	6.9646	540,701,986.11

#### 5. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,869,476,362.39	其中 13219152.18 元因银行账户冻结受限；其余用于承兑汇票保证金、保函保证金、定期存单用于质押取得借款、担保业务保证金等
应收票据	39,484,195.50	开具应付票据质押
应收账款	1,268,976,358.37	用于取得借款
存货	1,527,336,080.89	用于取得借款
其他流动资产	189,298,400.00	其中 18,507,900.00 元用于开具应付票据质押；其中 170,790,500 元因公司拟持有至到期且有能力持有至到期而列报为受限资产
固定资产	7,808,024,568.48	其中 114,961,164.21 元被法院查封；其中 269,216,660.96 元用于融资租赁抵押；其中 7,423,846,743.31 用于取得借款
在建工程	275,373,939.00	用于取得借款
无形资产	3,206,735,681.36	用于取得借款
长期股权投资	100,000.00	用于取得借款
长期应收款	5,325,587,263.99	用于取得借款
合 计	22,510,392,849.98	

#### 6. 政府补助

##### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

## 总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末 递延收益	本期摊销 /减少 列报项目	说 明
场平费补助	6,859,615.40		669,230.76		6,190,384.64	其他收益	
土地耕占税补助	3,588,156.00		350,064.00		3,238,092.00	其他收益	
2025 智能工业节能节 水和绿色发展方向资 金	3,491,813.10		953,635.68		2,538,177.42	其他收益	
2018 年秸秆收储运体 系建设	997,246.78		176,380.08		820,866.70	其他收益	
发展改革资金	2,603,571.03		128,571.48		2,474,999.55	其他收益	
年产 48 万吨/年优质 钾肥项目	9,019,561.56		190,219.22		8,829,342.34	其他收益	
岳池县工业园多层厂 房	109,790.78		970.44		108,820.34	其他收益	
金牛宾馆项目节能节 水补贴	708,333.34		47,222.22		661,111.12	其他收益	
2020 年科研项目基于 泛在感知的用户侧能 源互动技术及系统开 发	1,000,000.00		66,954.99		933,045.01	其他收益	
能源互联网研究与应 用	553,207.77		25,851.72		527,356.05	其他收益	
产业扶持基金	780,485.39		31,641.36		748,844.03	其他收益	
彭州项目的基建补助 资金	250,000.00				250,000.00		
遂宁市河东新区经济 合作局专项资金补贴		1,000,000.00			1,000,000.00		
高县沙河镇街道 10kv 及以下电力线路改造 工程补偿款	828,066.11	500,000.00	225,883.86		1,102,182.25	其他收益	
高县庆符镇强电下地	3,545,600.73		115,242.40		3,430,358.33	其他收益	

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末 递延收益	本期摊销 /减少 列报项目	说明
工程							
高县 10KV 及以下电 缆沟道工程	1,719,153.28		67,598.61		1,651,554.67	其他收益	
屏山县书楼镇温泉线 路工程	780,032.97		31,343.34		748,689.63	营业外收 入	
冰雪灾害工程项目	27,323,153.87		1,134,420.48		26,188,733.39	营业外收 入	
县城电网改造工程	5,524,551.63		306,447.88		5,218,103.75	营业外收 入	
移民搬迁工程	100,376,899.45		6,002,745.30		94,374,154.15	营业外收 入	
永安电厂增效扩容资 金	29,893,598.47	847,132.00	759,040.12		29,981,690.35	其他收益	
文峰电厂增效扩容项 目	20,712,252.41		878,055.04		19,834,197.37	其他收益	
永安 35KV 输电线路 灾后重建项目资金	2,733,333.35		133,333.33		2,600,000.02	其他收益	
永安引水渠灾后重建 项目资金	2,066,666.67		100,000.00		1,966,666.67	其他收益	
白水河技改工程政府 补助	3,163,390.65	97,911.49	98,870.52		3,162,431.62	其他收益	
昭觉县竹核四级电厂 技改优化扩容工程专 项补贴	15,012,539.80		987,460.32		14,025,079.48	其他收益	
渠县洲业汽车生活广 场项目电力线路迁建 工程		1,200,000.00			1,200,000.00		
渠县黄花大道川东北 农产品批发市场电力 线路迁建工程	5,989,065.50		272,230.20		5,716,835.30	其他收益	

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末 递延收益	本期摊销 /减少 列报项目	说明
红星美凯龙项目	977,272.72		45,454.56		931,818.16	其他收益	
渠县增效扩容补助款	23,951,841.36		1,041,384.36		22,910,457.00	其他收益	
渠县保障性住房片区 送电线路改建工程	6,819,148.80		329,300.04		6,489,848.76	其他收益	
渠西一、二网线路改 迁资金	9,711,603.16		885,945.84		8,825,657.32	其他收益	
股份小水电技改工程	1,662,291.43		102,788.66		1,559,502.77	其他收益	
汉王山监狱供电保障 及输配电设备 10kv 月 汉线资产	1,536,390.10		49,828.80		1,486,561.30	其他收益	
高县沙河镇天府村电 网下地工程补偿	171,933.67				171,933.67		
金阳电站技改补贴	9,408,000.20				9,408,000.20		
荣成市生物质能源推 广应用重点工程资金	2,700,000.00		52,399.70		2,647,600.30	其他收益	
脱硫脱销工程补助资 金		5,000,000.00	24,305.56		4,975,694.44	其他收益	
煤化工业园政府补助	2,287,553.56		145,241.52		2,142,312.04	其他收益	
四川省氢燃料电池客 车试点示范加氢站建 设及产业化运营项目	13,077,029.20		4,284,540.00		8,792,489.20	其他收益	
高新区经济发展局奖 励	22,121.44		3,114.44		19,007.00	其他收益	
天然气管道补助项目	1,000,000.00				1,000,000.00		
农产品智能烘烤项目 补助	413,782.58				413,782.58		
中央生态文明建设资 金	10,822,822.85		411,840.36		10,410,982.49	其他收益	
自贡二期发电项目固 化飞灰填埋场项目基		6,000,000.00			6,000,000.00		

项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末 递延收益	本期摊销 /减少 列报项目	说明
本建设投资专项资金							
凉山州经济和信息化委员会2014年四川省第二批工业发展资金	1,724,666.95		318,399.96		1,406,266.99	其他收益	
2015年省级技术改造和转型升级专项资金	2,894,666.67		208,000.00		2,686,666.67	其他收益	
李家沟锂辉石矿105万吨/年采选项目专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00		
医疗废物处置设施建设项目	382,375.00	189,700.00	45,070.98		527,004.02	其他收益	
5万吨/年电池级锂盐项目奖补资金	16,700,000.00		600,000.04		16,099,999.96	其他收益	
中国制造2025四川行动专项资金	2,874,666.61	840,000.00	247,013.68		3,467,652.93	其他收益	
自贡二期发电及循环经济产业园配套设施建设专项资金	241,000,000.00			241,000,000.00		其他流动负债	
自贡二期发电产业园进场道路建设专项资金	30,000,000.00			30,000,000.00		其他流动负债	
其他		211,412.45	61,412.45		150,000.00	其他收益	
小计	631,768,252.34	15,886,155.94	22,609,454.30	271,000,000.00	354,044,953.98		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
经济开发区工业发展奖	2,267,526.83		20,042.52	2,247,484.31	其他收益	
工业发展基金	40,208.49		2,499.96	37,708.53	其他收益	
技术改造与转型升级专项资金	1,210,338.83		75,254.28	1,135,084.55	其他收益	

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
新都区财政局 2014 年工业节能节水和淘汰落后产能专项资金	1,508,000.00		116,000.00	1,392,000.00	其他收益	
岳池县工业园区场地补贴	449,837.40		3,976.08	445,861.32	其他收益	
2015 年第二批省技术改造和转型升级专项资金	6,583,276.92		58,189.32	6,525,087.60	其他收益	
重点地区应急储气设施建设中央预算内投资	100,000,000.00	120,000,000.00		220,000,000.00		
农村水电增效扩容改造项目大沙垞电站	2,877,473.06		101,557.86	2,775,915.20	其他收益	
天府云数据产业基地项目	500,000.00			500,000.00		
加氢站用高压储氢罐研发-省科技厅拨款	720,000.00			720,000.00	其他收益	
农产品智能烘烤设备研制与应用推广项目	4,828,460.30		204,917.73	4,623,542.57	其他收益	
应急储气调峰设施中央预算内专项补贴	20,000,000.00		916,666.64	19,083,333.36	其他收益	
就业服务管理局稳定岗位	13,721.87		13,721.87		其他收益	
新型交流 LED 白光照明光源产业化项目	19,771,363.40		5,485,339.36	14,286,024.04	其他收益	
新型交流 LED 光引擎产业化项目	395,777.78		395,777.78		其他收益	
稀土发光材料器件 LED 光引擎产业化项目	833,000.00		833,000.00		其他收益	
交流 LED 荧光粉成果转化项目	440,000.00		440,000.00		其他收益	
交流驱动轨道交通用半导体照明产业化关键技术研发及示范	794,291.02			794,291.02		
交流 LED 白光引擎产业化项目	2,000,000.00		800,000.00	1,200,000.00	其他收益	

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
黄光余晖材料与制备方法	200,000.00			200,000.00		
LED 研发测试公共平台(二期)项目	1,100,000.00			1,100,000.00		
股份稳岗补助		989,922.63	334,967.23	654,955.40	其他收益	
关键零部件项目		78,988,136.92	5,405,884.14	73,582,252.78	其他收益	
关键节点金属 CMP 机台研制及工艺开发		66,616,887.48	3,451,793.57	63,165,093.91	其他收益	
02 专项-CMP 系统研发与整机系统集成		36,457,669.09	2,042,885.80	34,414,783.29	其他收益	
国家级重大专项课题 3 (减薄相关)		35,244,568.87	912,859.32	34,331,709.55	其他收益	
国家级重大专项课题 2 (CMP 相关)		31,598,538.37	-1,015,237.88	32,613,776.25	其他收益	
先进零部件相关项目		28,000,000.00	605,069.67	27,394,930.33	其他收益	
企业基础设施配套补贴款		17,276,687.95	306,139.20	16,970,548.75	其他收益	
国家级重大专项课题 1 (CMP 相关)		20,944,820.60	13,490,940.31	7,453,880.29	其他收益	
先进 CMP 装备相关		8,070,000.00	970,896.04	7,099,103.96	其他收益	
先进 CMP 工艺相关		4,340,000.00		4,340,000.00		
企业技术研发中心配套设施建设		2,457,392.62	182,680.10	2,274,712.52	其他收益	
3D NAND 芯片制造 Oxide CMP 装备研发		2,250,000.00		2,250,000.00		
膜厚探测器项目		837,000.00		837,000.00		
年产 10 台十二英寸化学机械抛光设备产业化项目		45,669.64	34,881.54	10,788.10	其他收益	
研发课题项目		19,776,554.87	7,676,926.31	12,099,628.56	其他收益	
三维闪存芯片制造超精密减薄装备研发		10,000,000.00		10,000,000.00		
青岛高新技术产业开发区管理委员会财政局共建经费		6,168,887.67	591,562.16	5,577,325.51	其他收益	

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
高层次人才补贴		2,200,000.00		2,200,000.00		
博士后科研工作站资助资金		500,000.00		500,000.00		
20-14nm 抛光设备研究与开发		234,625.37	46,379.02	188,246.35	其他收益	
院士专家工作站建站补贴		183,483.39	42,812.78	140,670.61	其他收益	
科技支撑计划款		120,000.00		120,000.00		
管委会污染源视频监控系统补助		79,525.18	9,499.98	70,025.20	其他收益	
青岛高新技术产业开发区管理委员会财政局人才特区资金		48,587.64		48,587.64		
其他	282,842.63	143,512.55	426,355.18		其他收益	
小 计	166,816,118.53	493,572,470.84	44,984,237.87	615,404,351.50		

## 3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2022 年财政金融互动奖补资金	800,000.00	其他收益	
财政扶持款奖励款	5,369,312.59	其他收益	
产业扶持金	2,122,883.16	其他收益	
城镇土地使用税及房产税退税	2,758,198.67	其他收益	
电费补贴	2,295,314.78	其他收益	
即征即退税费	56,974,994.96	其他收益	
简阳市天府云数据项目工业发展补助资金	2,210,000.00	其他收益	
金融园入园补助	622,911.86	其他收益	
锦官驿街道办扶持奖励金	1,451,404.68	其他收益	
旅游产业发展专项资金	5,000,000.00	其他收益	
农网补贴收入	2,157,810,000.00	其他收益	
普格县发展改革和经济信息化局补助	1,000,000.00	其他收益	
荣成市好运角旅游度假区管理委员会拨付燃料补助款	7,000,000.00	其他收益	
三供一业	6,041,908.95	其他收益	

项 目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	6,932,308.46	其他收益	
小微企业融资担保降费奖补资金	9,760,000.00	其他收益	
重点产业培育支持奖励	26,483,894.94	其他收益	
财政金融互动奖励	5,000,000.00	营业外收入	
地震补贴	702,341.52	营业外收入	
温江健康产业促进服务中心高水平双创扶持费	1,000,000.00	营业外收入	
浦东新区经济发展扶持资金	13,771,000.00	其他收益	
企业发展补助资金	10,117,171.00	其他收益	
研发补助	6,970,234.36	其他收益	
税收减免	3,961,479.69	其他收益	
课题结转	3,191,371.86	其他收益	
北京中轴线数字文化遗产展示共享和监测技术研发及应用示范补贴	2,830,000.00	其他收益	
津南区人社局引聚海河教育园区人才创新创业就业补贴	2,737,914.26	其他收益	
软件增值税退税收入	2,498,584.07	其他收益	
产业基础再造和制造业高质量发展专项资金	2,390,000.00	其他收益	
科技支撑项目	907,201.34	其他收益	
利息优惠	894,324.96	其他收益	
课题拨款	874,600.00	其他收益	
租金补贴	778,943.64	其他收益	
收到福州市晋安区政府高层次人才补助金	650,000.00	其他收益	
松江区产业园区房屋租金减免疫情纾困专项补贴	615,300.00	其他收益	
其他	49,523,246.71	其他收益、营业外收入	
小 计	2,404,046,846.46		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,471,640,538.63 元。

#### (四) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——

补充资料	本期数	上年同期数
净利润	2,822,598,419.84	2,092,816,281.86
加：资产减值损失	733,012,551.93	93,456,602.76
信用减值损失	282,613,652.72	400,870,188.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,134,509,910.82	1,666,403,010.77
使用权资产折旧	143,279,849.13	51,054,003.71
无形资产摊销	302,382,259.30	206,043,853.93
长期待摊费用摊销	111,733,195.59	45,566,400.89
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)	-485,212.42	-2,380,080.93
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,059,482.54	8,021,953.81
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	94,511,839.33	36,899,824.82
财务费用(收益以“—”号填列)	5,362,041,630.31	3,719,012,072.03
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,219,799,580.68	-2,497,171,418.96
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-37,449,624.95	-9,360,177.42
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	134,027,465.07	20,593,463.09
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,522,049,175.32	306,884,383.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-10,351,554,811.35	-2,865,576,553.90
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	10,971,898,686.96	-95,601,026.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,963,330,538.82	3,177,532,782.57
(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	25,537,059,335.59	19,862,567,130.64
减：现金的期初余额	19,862,567,130.64	21,656,016,379.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,674,492,204.95	-1,793,449,249.19

## 2. 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	214,952,332.44
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	31,876,370.07
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	183,075,962.37
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,205.56
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	1,205.56

### 3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	25,537,059,335.59	19,862,567,130.64
其中：库存现金	1,384,395.12	396,165.13
可随时用于支付的银行存款	25,202,212,255.93	19,358,631,070.57
可随时用于支付的其他货币资金	333,462,684.54	503,539,894.94
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	25,537,059,335.59	19,862,567,130.64

## 九、或有事项

### (一) 或有负债

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2019年3月7日，四川省能投矿业投资开发有限公司（以下简称四川能投矿业公司）与汶川县国资平台公司-汶川县禹城城镇开发建设投资有限公司（以下简称汶川禹城城投公司）签订了《汶川县河道及拦挡坝雍塞体清理加工销售合作协议书》（以下简称《协议书》），2019年3月29日双方以合作协议为基础合资成立汶川县能投矿业投资开发有限公司（以下简称汶川川能矿业公司）。因合同纠纷，2021年1月4日汶川禹城城投公司对四川能投矿业公司、汶川川能矿业公司（第三人）提起诉讼。汶川禹城城投公司以四川能投矿业公司在《协议书》履行过程中存在违约行为为由，请求确认双方签订的《协议书》于2020年12月18日解除；以四川能投矿业公司未按约支付保证金为由，请求判令汶川川能矿业公司支付汶川禹城城投公司1,000.00万元；请求判令由四川能投矿业公司承担本案诉讼费用。

阿坝州中级人民法院于2021年1月18日受理了该案件，2021年1月20日向四川能投矿业公司、汶川川能矿业公司送达了应诉通知书及相关起诉文件。2022年2月，四川能投矿

业公司、汶川川能矿业公司收到法院送达的一审判决书，确认四川能投矿业公司与汶川禹城城投公司签订的《协议书》于2020年12月18日解除、汶川川能矿业公司向汶川禹城城投公司缴纳履约保证金1,000.00万元。2022年3月，四川能投矿业公司和汶川川能矿业公司提起上诉，请求二审法院撤销原判决，发回原审人民法院重审，或者查清事实后改判驳回被上诉人全部诉讼请求，一审、二审诉讼费用由汶川禹城城投公司承担。截至目前，该案件尚无结果。

## 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

### (1) 截至2022年12月31日，本公司为其他单位提供担保情况

单位：万元

被担保方	担保类型	担保额度	备注
九寨沟宏义投资有限公司	连带责任担保	105,600.00	
启迪环境科技发展股份有限公司	连带责任担保	100,000.00	
启迪控股股份有限公司	连带责任担保	55,000.00	
四川能投化学新材料有限公司	连带责任担保	12,800.00	
普格县螺髻山兴建项目管理有限责任公司	连带责任担保	8,500.00	
厦门鹭星昂飞机租赁有限公司	连带责任担保	7,791.41	
厦门鹭星慈飞机租赁有限公司	连带责任担保	7,093.97	
四川省俄尔则俄旅游开发有限公司	连带责任担保	6,450.00	
联力环保新能源有限公司	连带责任担保	5,700.00	
四川能投川化新材料科技有限公司	连带责任担保	5,000.23	
四川省绵阳爱众发电有限公司	连带责任担保	3,077.85	
其他单位[注]	连带责任担保	2,155,180.93	
合计		2,472,194.39	

[注]其他单位系四川省金玉融资担保有限公司提供融资担保业务为客户提供的担保2,154,361.88万元以及屏山金屏房地产开发有限公司为购房客户的按揭贷款提供连带责任担保819.05万元

## 十、资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

1. 公司持有三峡金沙江云川水电开发有限公司15%的股权处置给中国长江电力股份有限公司事项

中国长江电力股份有限公司拟以发行股份及支付现金的方式购买中国长江三峡集团有限公司、长江三峡投资管理有限公司、云南省能源投资集团有限公司、四川省能源投资集团有

限责任公司合计持有的三峡金沙江云川水电开发有限公司的 100%股权，同时非公开发行股份募集配套资金。

经国务院国资委备案的评估报告，三峡金沙江云川水电开发有限公司 100%股权的评估值为 8,048,382.79 万元。根据评估值并经交易各方协商确定，三峡金沙江云川水电开发有限公司 100%股权的交易对价为 8,048,382.79 万元。公司持有的三峡金沙江云川水电开发有限公司的 15%股权交易对价为 1,207,257.42 万元，其中发行股份支付价格 402,419.14 万元，现金支付价格为 804,838.28 万元。截至审计报告日，公司收到处置价款 804,838.28 万元，并确认长期股权投资 402,419.14 万元。

## 十一、其他重大事项

### (一) 四川化工集团有限责任公司 100%股权无偿划转事项

根据四川省政府国有资产监督管理委员会《四川省国有资产监督管理委员会关于四川化工集团有限责任公司 100%产权无偿划转至能投集团有关问题的通知》（川国资产权（2015）77 号，发文时间：2015 年 12 月 3 日），四川省国资委将其持有的四川化工集团有限责任公司 100%的股权无偿划转给本公司。2017 年 3 月 1 日，工商变更已经完成。截至 2022 年 12 月 31 日，尚有众多股权划转前置事项未得到实质解决，故公司未将四川化工有限责任公司的财务报表纳入合并范围。

### (二) 四川化工集团有限责任公司将其持有的川化集团 100%的股权托管给公司

根据四川化工集团有限责任公司与公司 2015 年 3 月 16 日签署的《托管协议》，四川化工集团有限责任公司将其拥有的川化集团有限责任公司（以下简称川化集团）管理权委托给公司行使。托管范围：四川化工集团有限责任公司基于股权对川化集团享有的资产资本、人事、工程建设、生产经营、财务、投融资管理权。托管期限：自协议签署起，至经国资主管部门批准能投集团正式对川化集团履行出资人的职责，或国资主管部门批准川化集团的其他方案后终止。托管权限：在委托管理期间，公司受托管理川化集团以下事务：资产资本管理、人事管理、工程建设监督管理、生产经营监督、财务监督、投融资管理。公司受托管理川化集团，不向四川化工集团有限责任公司、川化集团收取任何费用，也不享有川化集团的收益分配。

### (三) 与东证融汇证券资产管理有限公司签订《财产份额转让协议》、《差额补足回购协议》

2015 年 12 月至 2016 年公司、新城公司、新城基金与东证融汇证券资产管理有限公司（以下简称东证融汇）签订了《财产份额转让协议》和《差额补足回购协议》，对金融机构在成都新浙西部文化旅游产业股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称新浙基金）的优先合伙人投资份额进行收益补足承诺以及投资届满日的受让承诺。

新浙基金由公司受让东证融汇的优先级投资份额，此外，如投资协议期内出现约定的失

信或经营恶化情况，可要求提前履行受让承诺。

截至 2022 年 12 月 31 日，预计负债-承诺受让基金份额预计利息余额为 1,058,027,403.47 元。

#### (四) 成都兴能新材料股份有限公司股权收购诚意金事项

2015 年 11 月 10 日公司与成都兴能新材料股份有限公司（以下简称兴能新材公司）及罗朝华签订《关于成都兴能新材料股份有限公司股权整合重组的战略合作框架协议》（以下简称合作框架协议），在办妥罗朝华持有的 48,066,034 股股份的质押手续后，公司在 2015 年 11 月及 12 月分两次向兴能新材公司支付诚意金 5,000 万元。根据合作框架协议的约定，在合作框架协议生效后 6 个月内公司未能与罗朝华就股权整合重组达成一致并签署协议和合同，且公司与兴能新材公司亦未达成一致并签署书面补充协议延长期限的，则视为双方合作不成功，本协议自该 6 个月期限届满时自动解除。

2016 年 3 月 18 日公司与兴能新材公司罗朝华及其他四家兴能新材公司股东签订《关于成都兴能新材料股份有限公司股权整合重组的战略合作之追加诚意金协议》（以下简称追加诚意金协议），2016 年 3 月，在其他四家股东分别将其持有的兴能新材公司 1750 万股、1800 万股、1350 万股、400 万股股份质押给公司后，公司于 2016 年 4 月、6 月分两次向兴能新材公司支付诚意金 15,000 万元。根据追加诚意金协议的约定，在追加诚意金协议生效后 6 个月内公司未能与兴能新材公司就股权整合重组达成一致并签署协议和合同，且公司与兴能新材公司亦未达成一致并签署书面补充协议延长期限的，则视为双方合作不成功，本协议自该 6 个月期限届满时自动解除。

2020 年兴能新材公司进入破产清算，一审判决于 2022 年 4 月生效，破产管理人已经根据生效判决确认了公司申报的债权本金及违约金和利息。

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司有关信息

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
四川发展（控股）有限责任公司	成都市	投融资及资产经营管理	8,000,000.00	83.85	83.85

### (二) 本公司的子公司有关信息

本公司子公司有关信息详见附注七（一）子公司情况之说明。

### (三) 合营企业和联营企业有关信息

#### 1. 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业有关信息详见本财务报表附注八（一）17 长期股权投资之说明。

(四) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川盈基新能源投资有限公司	子公司少数股东
冕宁县投资发展有限责任公司	子公司少数股东
湖南宏大能源有限公司	子公司少数股东
成都新夏西部文化旅游产业股权投资基金中心（有限合伙）	子公司少数股东
凉山州发展（控股）集团有限责任公司	子公司少数股东
四川万宏投资管理有限公司	子公司少数股东
四川慈安康企业管理有限公司	子公司少数股东
叶流清	子公司之董事
四川能投川化新材料科技有限公司	其他关联方
联力环保新能源有限公司	其他关联方
北京燃气能源发展有限公司	子公司少数股东
华电分布式能源工程技术有限公司	子公司少数股东
普格县螺髻山兴建项目管理有限责任公司	其他关联方
四川路航建设工程有限责任公司	子公司少数股东
四川省俄尔则俄旅游开发有限公司	其他关联方
四川圆融投资管理有限公司	其他关联方
汶川县禹城城镇开发建设投资有限责任公司	子公司少数股东
张明	子公司少数股东
重庆凯浦瑞实业有公司	子公司少数股东
四川天时利和能源发展有限公司	子公司少数股东
四川广安爱众股份有限公司	其他关联方
福建清顺投资有限公司	子公司少数股东
上海大宁资产经营（集团）有限公司	子公司少数股东
勉县鼎鼎润物商贸有限公司	其他关联方
三一石油智能装备有限公司	子公司少数股东
四川岳池爱众电力有限公司	子公司少数股东
通江县万鑫投资经营有限公司	子公司少数股东
四川同圣供应链有限公司	其他关联方

成都广通汽车有限公司	其他关联方
成都格力钛新能源有限公司	其他关联方
四川航空股份有限公司	其他关联方
达州发展（控股）责任有限公司	其他关联方
水富清源电力有限公司	其他关联方
四川锦绣山河交通工程有限公司	其他关联方
罗娟	其他关联方
攀枝花市国有投资（集团）有限责任公司	其他关联方
杨挺成	其他关联方
格力钛新能源股份有限公司	其他关联方
启迪环境科技发展股份有限公司	其他关联方
广元市投资发展集团有限公司	其他关联方
广元市三江建设投资有限公司	其他关联方

## (五) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 明细情况

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
达州电力集团有限公司	商品采购		636,141.49
四川亿联建设工程项目管理有限公司	工程施工	95,157.50	2,918,821.09
四川能投化学新材料有限公司	商品采购	3,868.02	
四川能投智慧城市投资有限公司	材料采购	8,082,916.39	
四川万宏投资管理有限公司	利息支出	4,928,937.65	
四川能投坤成能源发展有限公司	利息支出	30,900.30	
四川能投量力物流发展有限公司	利息支出	4.69	
通江县万鑫投资经营有限公司	工程施工	6,422,018.34	
北京燃气能源发展有限公司	商品采购	743,804.98	
四川路航建设工程有限责任公司	工程施工	4,120,967.96	
九寨沟宏义投资有限公司	劳务费	16,980.00	
启迪控股股份有限公司	利息支出	124.40	
清控科创控股股份有限公司	利息支出	24.13	
三一石油智能装备有限公司	类金融支出	210,035,353.98	198,762,176.12

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
四川锦绣山河交通工程有限公司	类金融支出	8,359,579.63	5,074,950.38

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
四川亿联建设工程项目管理有限公司	劳务费		8,707,849.06
四川能投量力物流发展有限公司	利息收入	21,842,344.21	4,960.77
四川能投文化旅游股权投资基金管理有限公司	商品销售收入		326,573.28
九寨沟宏义投资有限公司	担保、服务及工程	198,105,540.70	256,545,280.45
四川能投化学新材料有限公司	提供工程服务	31,007,904.17	22,006,541.09
四川能投化学新材料有限公司	化学产品销售	29,585,472.31	1,285,058,168.36
四川能投智慧城市投资有限公司	咨询服务收入	696,893.41	2,158,037.73
勉县鼎鼎润物商贸有限公司	商品销售收入	24,325,443.87	70,145,996.38
达州电力集团有限公司	农网升级	119,173,018.62	4,854,368.93
四川大渡河电力股份有限公司	提供工程服务	4,592,647.80	39,060,098.84
四川万宏投资管理有限公司	物业租赁收入	99,318.57	
四川发展（控股）有限责任公司	利息收入	118,238,993.69	
四川能投坤成能源发展有限公司	利息收入	628,998.55	
四川能投凉山能源投资有限公司	工程服务	429,451.33	
云南彝良瑞源水电开发有限公司	工程服务	1,769,840.71	
四川省普格永裕水电开发有限责任公司	工程服务	88,495.58	
汶川县禹城城镇开发建设投资有限公司	其他	307,034.41	
启迪控股股份有限公司	利息收入	236,520,915.54	
成都格力钛新能源有限公司	商品销售收入	10,434,239.44	4,152,251.02
成都广通汽车有限公司	类金融收入	4,985,162.88	7,885,107.56
格力钛新能源股份有限公司	类金融收入	6,132,075.47	
三一石油智能装备有限公司	类金融收入	87,427,964.00	
四川航空股份有限公司	类金融收入	120,069,387.98	76,960,107.34

## 2. 关联担保情况

## (1) 明细情况

## 1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
九寨沟宏义投资有限公司	105,600.00	2021/4/28	2031/4/28	否
启迪环境科技发展股份有限公司	100,000.00	2020/10/16	2021/10/15	否[注 1]
启迪控股股份有限公司	55,000.00	2020/6/30	2023/6/21	否
普格县螺髻山兴建项目管理有限责任公司	8,500.00	2021/9/3	2032/9/2	否
四川能投化学新材料有限公司	8,000.00	2022/5/13	2023/5/12	否
厦门鹭星昂飞机租赁有限公司	7,791.41	2020/8/18	2024/8/17	否
厦门鹭星慈飞机租赁有限公司	7,093.97	2020/8/18	2024/8/17	否
联力环保新能源有限公司	5,700.00	2022/2/21	2023/12/27	否
四川能投川化新材料科技有限公司	5,000.23	2019/6/27	2025/6/26	否
四川能投化学新材料有限公司	4,800.00	2021/1/22	2024/1/21	否
张明	4,600.00	2015/12/31	2018/12/31	否
四川省俄尔则俄旅游开发有限公司	4,150.00	2019/4/3	2023/3/28	否
四川省绵阳爱众发电有限公司	3,077.85	2009/9/25	2030/1/31	否
四川省俄尔则俄旅游开发有限公司	2,300.00	2018/11/1	2023/10/31	否

[注 1]该笔担保下的债权在 2021 年 10 月 15 日到期后，原债权人将该笔债权进行了转让

## 3. 关联方资金拆借

单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川发展（控股）有限责任公司	1,930.00	2022/8/8	2025/8/7	
拆出				
四川发展（控股）有限责任公司	300,000.00	2020/3/26	2025/3/25	
四川能投化学新材料有限公司	2,000.00	2020/2/1	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	2,000.00	2020/2/21	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	3,500.00	2020/2/28	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	3,000.00	2020/3/25	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	5,500.00	2020/3/28	2021/5/27	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
四川能投化学新材料有限公司	3,000.00	2020/4/4	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	5,000.00	2020/4/3	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	10,000.00	2020/4/17	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	2,800.00	2020/5/21	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	5,000.00	2020/5/28	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	5,000.00	2020/5/31	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	6,700.00	2020/7/11	2021/5/27	
四川能投化学新材料有限公司	8,000.00	2019/12/13	2020/12/12	
四川能投化学新材料有限公司	20,000.00	2020/3/23	2021/3/22	
四川能投化学新材料有限公司	10,000.00	2021/10/25	2023/10/24	
四川能投化学新材料有限公司	8,244.53	2021/12/28	2023/12/27	
四川能投化学新材料有限公司	5,000.00	2022/1/27	2024/1/26	
四川能投化学新材料有限公司	4,755.47	2022/3/22	2024/3/21	
九寨沟宏义投资有限公司	5,000.00	2021/9/21	2024/9/20	
九寨沟宏义投资有限公司	131,619.07	2022/2/9	2025/2/8	
九寨沟宏义投资有限公司	21,000.00	2021/12/19	2024/12/18	
九寨沟宏义投资有限公司	501.00	2021/4/27	2023/4/26	
九寨沟宏义投资有限公司	1,500.00	2021/6/21	2023/6/20	
九寨沟宏义投资有限公司	4,923.00	2021/7/30	2023/7/29	
九寨沟宏义投资有限公司	4,977.00	2021/9/22	2024/9/21	
九寨沟宏义投资有限公司	2,011.48	2021/12/21	2024/12/20	
九寨沟宏义投资有限公司	979.15	2022/1/20	2024/12/20	
九寨沟宏义投资有限公司	1,989.38	2022/3/21	2024/12/20	
九寨沟宏义投资有限公司	4,887.00	2022/1/27	2025/1/26	
九寨沟宏义投资有限公司	1,000.00	2022/1/27	2025/1/26	
九寨沟宏义投资有限公司	2,528.00	2022/6/29	2025/6/28	
启迪控股股份有限公司	92,000.00	2020/3/3	2022/6/15	
启迪控股股份有限公司	35,500.00	2020/4/30	2022/5/29	
启迪控股股份有限公司	92,000.00	2020/8/31	2022/3/31	
启迪控股股份有限公司	49,500.00	2020/11/18	2022/6/15	
启迪控股股份有限公司	62,500.00	2022/3/18	2023/4/18	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
启迪控股股份有限公司	173,374.04	2022/8/12	2023/8/12	
启迪控股股份有限公司	25,000.00	2022/8/11	2023/8/11	
启迪控股股份有限公司	12,900.00	2022/12/9	2023/12/9	
启迪控股股份有限公司	48,800.00	2022/12/30	2023/12/7	

## (六) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同资产			
	四川广安爱众股份有限公司	12,376,097.26	
	达州电力集团有限公司	2,762,549.52	
小计		15,138,646.78	
应收账款			
	九寨沟宏义投资有限公司	23,353,773.80	22,893,957.09
	四川大渡河电力股份有限公司	2,663,148.00	11,289,524.56
	达州电力集团有限公司	822,742.90	4,464,400.00
	四川能投智慧城市投资有限公司	2,653,215.12	1,896,920.00
	四川能投化学新材料有限公司		3,619,296.58
	九龙县荣鑫电力有限公司	1,971,835.50	1,971,835.50
	四川长宁天然气开发有限责任公司	1,200.00	643,580.15
	四川万宏投资管理有限公司	79,363.90	
	四川能投凉山能源投资有限公司	485,280.00	
	云南彝良瑞源水电开发有限公司	1,999,920.00	
	四川省普格永裕水电开发有限责任公司	100,000.00	
	汶川县禹城城镇开发建设投资有限公司	346,948.88	
	沈阳博奥医学检验所有限公司	4,716,107.40	
	金华博奥木华基因科技有限公司	2,474,349.22	
	连云港博奥木华基因科技有限公司	604,054.33	
	四川岳池爱众电力有限公司	3,688,070.83	
	三一石油智能装备有限公司	30,964,040.97	

	勉县鼎鼎润物商贸有限公司	28,993,282.08	13,051,237.41
	减：坏账准备	3,779,001.58	1,180,794.57
小计		<u>102,138,331.35</u>	<u>58,649,956.72</u>
预付款项			
	四川能投量力物流发展有限公司	1,579,108.30	1,579,108.30
	达州电力集团有限公司	97,443.17	685,414.87
	四川能投智慧城市投资有限公司		1,443,988.92
	成都新夏西部文化旅游产业股权投资 投资基金中心（有限合伙）	46,000,000.00	46,000,000.00
	金华博奥木华基因科技有限公司	520.00	
	四川同圣供应链有限公司	6,319,859.13	
	通江县万鑫投资经营有限公司	48,037,637.61	54,872,500.00
小计		<u>102,034,568.21</u>	<u>104,581,012.09</u>
其他应收款			
	四川发展（控股）有限责任公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
	四川能投化学新材料有限公司	1,116,193,956.95	999,760,615.41
	四川万宏投资管理有限公司		673,385,975.03
	九龙县荣鑫电力有限公司	25,175,829.12	60,069,616.39
	四川能投凉山能源投资有限公司	24,626,219.05	3,610,754.11
	四川能投量力物流发展有限公司	9,497,545.46	110,358,021.70
	九寨沟宏义投资有限公司	2,262,022,923.55	1,975,748,898.33
	四川蜀祥健康管理有限责任公司	11,915,641.06	11,301,311.86
	三峡金沙江云川水电开发有限公司		3,500,000.00
	达州电力集团有限公司		618,100.00
	四川能投坤成能源发展有限公司	18,803,968.27	25,957,229.81
	成都新夏西部文化旅游产业股权投 资基金中心（有限合伙）	59,204,166.67	59,204,166.67
	四川盈基新能源投资有限公司	150,000.00	
	四川能投文化旅游股权投资基金管 理有限公司	4,806,228.72	
	川企（海南）国际实业有限公司	142,781,041.10	
	四川天时利和能源发展有限公司	1,969,900.00	

	启迪控股股份有限公司	7,419,590,786.75	
	沈阳博奥医学检验所有限公司	1,700,228.48	
	攀枝花市国有投资（集团）有限责任公司	203,276,595.00	191,788,500.00
	云南彝良瑞源水电开发有限公司	175,401,206.75	160,334,800.00
	四川省普格永裕水电开发有限责任公司	285,268,963.84	292,600,000.00
	杨挺成	2,848,380.01	
	通江县万鑫投资经营有限公司	6,384,944.45	6,384,944.45
	四川金万博杜仲产业发展有限公司	10,366,725.50	3,634,511.50
	盐津渤力发电有限公司	84,496,030.03	
	盐津沧原发电有限公司	36,557,805.02	
	减：坏账准备	2,741,826,630.46	813,305,701.52
小计		<u>12,161,212,455.32</u>	<u>6,764,951,743.74</u>
长期应收款			
	启迪控股股份有限公司	11,427,302.62	
	成都广通汽车有限公司	87,984,682.23	154,683,836.80
	成都格力钛新能源有限公司	128,441,539.77	187,949,794.44
	九龙县荣鑫电力有限公司	124,526,065.40	124,531,682.91
	四川航空股份有限公司	1,123,487,131.31	1,266,875,177.61
	减：坏账准备	1,924,204.39	4,651,189.34
小计		<u>1,473,942,516.94</u>	<u>1,729,389,302.42</u>
其他非流动资产			
	四川万宏投资管理有限公司	117,752,603.72	
小计		<u>117,752,603.72</u>	

## 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			
	四川亿联建设工程项目管理有限公司	864,379.54	1,143,042.99
	四川能投智慧城市投资有限公司	8,874,362.77	7,874,362.77
	北京燃气能源发展有限公司	840,499.63	
	四川路航建设工程有限责任公司	4,656,693.79	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	九寨沟宏义投资有限公司	146,995.30	
	沈阳博奥医学检验所有限公司	22,360.00	
小 计		<u>15,405,291.03</u>	<u>9,017,405.76</u>
预收款项			
	四川长宁天然气开发有限责任公司	4,014,420.41	843,073.46
	成都格力钛新能源有限公司	1,347,390.59	3,126,788.70
	格力钛新能源股份有限公司	10,852,234.33	7,044,067.74
	四川航空股份有限公司	6,603,623.10	8,762,973.94
小 计		<u>22,817,668.43</u>	<u>19,776,903.84</u>
合同负债			
	达州电力集团有限公司	2,123,893.81	
小 计		<u>2,123,893.81</u>	
其他应付款			
	四川能投智慧城市投资有限公司	5,055,009.64	1,710,602.81
	四川能投化学新材料有限公司	609,577.12	
	四川盈基新能源投资有限公司	1,786,152.77	
	重庆凯浦瑞实业有公司	2,564,477.41	
	冕宁县投资发展有限责任公司	1,252,744.28	50,000,000.00
	湖南宏大能源有限公司	1,014,645.00	
	四川万宏投资管理有限公司		62,669,264.28
	四川能投量力物流发展有限公司	1,214,746.21	1,214,901.48
	达州电力集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
	叶流清	10,000,000.00	10,000,000.00
	四川慈安康企业管理有限公司	37,000,000.00	37,000,000.00
	四川圆融投资管理有限公司	9,292,669.68	9,292,669.68
	凉山州发展（控股）集团有限责任公司	20,048,888.90	50,000,000.00
	四川蜀祥健康管理有限责任公司	614,329.20	
	四川亿联建设工程项目管理有限公司	1,743,767.44	
	华电分布式能源工程技术有限公司	999,272.50	
	四川能投坤成能源发展有限公司	6,482,213.18	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	清控股权投资有限公司	1,017,963,868.97	
	福建清顺投资有限公司	149,647,345.49	
	上海大宁资产经营（集团）有限公司	134,500,000.00	
	启迪控股股份有限公司	28,012,787.10	
	北京金信融达投资管理有限公司	3,505,421.33	
	青清创科技服务（北京）有限公司	5,583.49	
	罗娟	3,028,972.59	
	达州发展（控股）责任有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
	水富清源电力有限公司	8,400,000.00	
	盐津泽力发电有限公司	25,750,000.00	
	宜宾瀚力电力有限公司	7,800,000.00	
	三一石油智能装备有限公司	98,852,441.90	24,081,259.00
小 计		<u>1,622,144,914.20</u>	<u>290,968,697.25</u>
长期应付款			
	四川万宏投资管理有限公司	25,500,000.00	
	成都广通汽车有限公司	20,050,000.00	20,050,000.00
	成都格力钛新能源有限公司	18,450,000.00	
小 计		<u>64,000,000.00</u>	<u>20,050,000.00</u>

### 十三、母公司财务报表项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 其他应收款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	868,994,102.02	860,405,873.43
应收股利	402,416,414.28	240,235,056.36
其他应收款项	15,080,550,743.62	10,845,553,161.56
合 计	<u>16,351,961,259.92</u>	<u>11,946,194,091.35</u>

##### (2) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

项 目	期末数	期初数
外部单位拆借应收利息	173,672,896.34	369,956,368.67
其他	695,321,205.68	490,449,504.76
小 计	868,994,102.02	860,405,873.43

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末数	逾期时间 (月)	逾期原因	是否发生减值及其 判断依据
四川能投化学新材料 有限公司	182,549,444.68	0-33	债务单位资金不足	是, 预计无法收回
四川万宏投资管理有 限公司	74,740,997.26	3	债务单位资金不足	否
四川化工集团有限责 任公司	51,019,070.38	2-24	债务单位资金不足	否
川化集团有限责任公 司	47,912,828.70	2-14	债务单位资金不足	否
成都兴能新材料股份 有限公司	35,645,833.33	25-61	债务单位已进入破产 清算程序	是, 预计无法收回
小 计	391,868,174.35			

## 3) 应收利息坏账准备计提情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
年初余额			276,851,496.08	276,851,496.08
年初余额在本年	---	---	---	
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本年计提			182,549,444.68	182,549,444.68
本年转回			241,205,662.75	241,205,662.75
本年转销				

项 目	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)	
本年核销				
其他变动				
年末余额			<b>218,195,278.01</b>	<b>218,195,278.01</b>

## (3) 应收股利

项 目	期末数	期初数	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				
其中：四川长宁天然气 开发有限责任公司	295,096,514.28	129,510,856.36	未支付	否，公司经营状 况良好
四川省水电投资经营集 团有限公司		110,724,200.00		
四川能投建工集团有限 公司	106,686,300.00		未支付	否，公司经营状 况良好
四川能投邻水环保发电 有限公司	633,600.00		未支付	否，公司经营状 况良好
小 计	<b>402,416,414.28</b>	<b>240,235,056.36</b>	——	——

## (4) 其他应收款项

## 1) 明细情况

## ① 类别明细

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项计提坏账准备的 其他应收款项	1,493,304,373.63	9.19	1,064,192,304.05	71.26	429,112,069.58
按组合计提坏账准备 的其他应收款项	14,763,318,286.80	90.81	111,879,612.76	0.76	14,651,438,674.04
合 计	<b>16,256,622,660.43</b>	<b>100.00</b>	<b>1,176,071,916.81</b>	<b>7.23</b>	<b>15,080,550,743.62</b>

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他 应收款项	2,516,454,128.37	20.67	1,225,150,974.96	48.69	1,291,303,153.41
按组合计提坏账准备的其他 应收款项	9,655,292,674.16	79.33	101,042,666.01	1.05	9,554,250,008.15
合 计	12,171,746,802.53	100.00	1,326,193,640.97	10.90	10,845,553,161.56

② 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内(含1年,下同)	7,173,456,059.09	2,927,328,339.35
1-2年	2,123,401,702.12	6,589,517,848.05
2-3年	4,910,671,426.77	801,402,979.09
3年以上	2,049,093,472.45	1,853,497,636.04
小 计	16,256,622,660.43	12,171,746,802.53

2) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川能投化学新材料有 限公司	1,116,193,956.95	687,081,887.37	61.56	预计无法全额收回
成都兴能新材料股份有 限公司	288,500,000.00	288,500,000.00	100.00	预计无法收回
成都新夏西部文化旅游 产业股权投资基金中心 (有限合伙)	59,204,166.67	59,204,166.67	100.00	预计无法收回
双流西部旅游产业发展 股权投资基金中心(有 限合伙)	29,406,250.01	29,406,250.01	100.00	预计无法收回
小 计	1,493,304,373.63	1,064,192,304.05	71.26	

3) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
账龄组合	213,435,459.58	52.42	111,879,612.76	200,537,455.30	50.39	101,042,666.01
关联方组合	14,294,882,354.13			8,625,508,173.73		
交易对象信誉组合	255,000,473.09			829,247,045.13		
小 计	<u>14,763,318,286.80</u>	<u>0.76</u>	<u>111,879,612.76</u>	<u>9,655,292,674.16</u>	<u>1.05</u>	<u>101,042,666.01</u>

## 4) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	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,下同)	19,409,336.24	9.09	293,419.34	13,578,814.10	6.77	203,682.22
1-2年	13,219,387.14	6.19	1,321,938.71	39,972,333.33	19.93	3,997,233.33
2-3年	39,972,333.33	18.73	7,994,466.67	18,240,863.42	9.10	3,648,172.68
3-4年	18,240,863.42	8.55	7,296,345.37	15,506,944.45	7.73	6,202,777.78
4-5年	15,506,944.45	7.27	9,304,166.67	18,000,000.00	8.98	10,800,000.00
5年以上	107,086,595.00	50.17	85,669,276.00	95,238,500.00	47.49	76,190,800.00
小 计	<u>213,435,459.58</u>	<u>100.00</u>	<u>111,879,612.76</u>	<u>200,537,455.30</u>	<u>100.00</u>	<u>101,042,666.01</u>

## 5) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	<u>203,682.22</u>	<u>861,888,742.07</u>	<u>464,101,216.68</u>	<u>1,326,193,640.97</u>
年初余额在本年				
-转入第二阶段	-198,290.81	198,290.81		
-转入第三阶段		-3,101,388.89	3,101,388.89	
-转回第二阶段				

项 目	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)	
-转回第一阶段				
本年计提	288,027.93	186,583,923.02	4,881,253.78	191,753,204.73
本年转回		341,874,928.89		341,874,928.89
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	<u>293,419.34</u>	<u>703,694,638.12</u>	<u>472,083,859.35</u>	<u>1,176,071,916.81</u>

## 6) 本年坏账准备收回或转回情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账 准备金额	转回或收回原因、方 式
川化集团有限责任公司	187,846,579.20	187,846,579.20	往来款收回
四川化工集团有限责任公司	154,028,349.69	154,028,349.69	往来款收回
小 计	<u>341,874,928.89</u>	<u>341,874,928.89</u>	

## 7) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账准备
天府清源控股有限 公司	关联方往来	6,550,552,297.80	1 年以内	40.29	
四川能投资本控股 有限公司	关联方往来	3,665,616,666.67	1-3 年	22.55	
四川能投新城投资 有限公司	关联方往来	1,982,030,500.81	2-3 年	12.19	
四川能投化学新材 料有限公司	关联方往来	1,116,193,956.95	0-4 年	6.87	687,081,887.37
四川新力光源股份 有限公司	关联方往来	909,577,215.42	3 年以上	5.60	
小 计		<u>14,223,970,637.65</u>		<u>87.50</u>	<u>687,081,887.37</u>

## 2. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
对子公司投资	23,560,481,378.72	11,991,213,253.42	994,799,499.11	34,556,895,133.03
对联营企业投资	41,577,309,578.84	1,011,100,461.96	12,314,328,029.45	30,274,082,011.35
小 计	65,137,790,957.56	13,002,313,715.38	13,309,127,528.56	64,830,977,144.38
减：长期股权投资减值准备	561,492,175.36			561,492,175.36
合 计	<u>64,576,298,782.20</u>	<u>13,002,313,715.38</u>	<u>13,309,127,528.56</u>	<u>64,269,484,969.02</u>

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
子公司	<u>34,556,895,133.03</u>	<u>23,560,481,378.72</u>	<u>11,991,213,253.42</u>	<u>994,799,499.11</u>		
四川能投环境工程投资有限公司		95,412,473.72		95,412,473.72		
自贡能投华西环保发电有限公司	110,284,700.00	110,284,700.00				
盐亭盈基生物质能源开发有限公司	39,539,640.00	39,539,640.00				
四川省能投矿业投资开发有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00				
四川省天然气投资集团有限责任公司	533,000,000.00	533,000,000.00				
四川能投物资产业集团有限公司	1,235,224,533.20	620,000,000.00	615,224,533.20			
四川能投分布式能源有限公司	346,939,310.54	346,939,310.54				
四川能投新城投资有限公司	492,220,890.00	492,220,890.00				
四川能投节能环保投资有限公司	627,200,000.00		627,200,000.00			

被投资单位	投资成本	期初数	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
仁寿川能环保能源有限公司	133,000,000.00	133,000,000.00				
雅安川能环境管理有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00				
威海川能热力有限公司	73,904,200.00	73,904,200.00				
遂宁川能环卫管理有限公司	121,140,000.00	121,140,000.00				
四川能投邻水环保发电有限公司	77,620,000.00	77,620,000.00				
安岳川能环保能源发电有限公司	82,005,000.00	76,203,000.00	5,802,000.00			
四川新力光源股份有限公司	657,597,600.00	657,597,600.00				
四川能投汇成培训管理有限公司	6,519,700.00	6,519,700.00				
四川能投润嘉置业有限公司	67,213,600.00	37,213,600.00	30,000,000.00			
四川能投电力开发集团有限公司	1,591,390,635.93	1,591,390,635.93				
四川省水电投资经营集团有限公司	7,089,458,411.57	7,089,458,411.57				
四川能投建工集团有限公司	2,412,362,600.00	2,012,362,600.00	400,000,000.00			
四川金鼎产融控股有限公司	2,413,036,800.00	2,413,036,800.00				
四川能投教育投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00				
四川省新能源动力股份有限公司	1,763,281,453.89	1,302,448,222.06	460,833,231.83			
长垣川能投水务引黄调		181,000,000.00		181,000,000.00		

被投资单位	投资成本	期初数	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
蓄建设管理有限公司						
长垣川能投水务西区生态水系建设管理有限公司	288,741,400.00	288,741,400.00				
眉山川能投水务有限公司	209,030,629.31	209,030,629.31				
遂宁川能水务有限公司	4,997,120.80	4,997,120.80				
四川能投宜居水岸建设有限公司	113,432,211.26	80,788,000.00	32,644,211.26			
四川能投资本控股有限公司	1,000,000,000.00	960,000,000.00	40,000,000.00			
成都能投新源股权投资基金中心		100,000,000.00		100,000,000.00		
四川能投凉山生态产业投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				
广西川化天禾钾肥有限责任公司	192,000,000.00	192,000,000.00				
四川省健康产业投资有限责任公司	59,900,000.00	59,900,000.00				
四川省数字产业有限责任公司	287,684,500.00	102,414,500.00	185,270,000.00			
四川省天然气储运有限责任公司	498,000,000.00	498,000,000.00				
成都川能聚盈投资中心		499,000,000.00		499,000,000.00		
四川能投鼎盛锂业有限公司		29,387,025.39		29,387,025.39		
川能（海南）国际实业发展有限公司	450,000,000.00	300,000,000.00	150,000,000.00			
四川省能投油气勘探开发有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				

被投资单位	投资成本	期初数	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
四川能投林业科技产业投资有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00				
川桂能源化工有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00				
四川能投广元燃气发电	250,800,000.00	10,000,000.00	240,800,000.00			
四川省能投文化旅游开发集团有限公司	1,605,019,789.40	1,441,019,789.40	164,000,000.00			
四川能投(香港)控股有限公司		90,000,000.00		90,000,000.00		
长垣川能投水务北区生态水系建设管理有限公司	111,911,130.00	93,911,130.00	18,000,000.00			
四川能投氢能产业投资有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00			
四川能投永立化工有限责任公司	100,000,000.00		100,000,000.00			
北京博奥晶典生物技术有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00			
博奥生物集团有限公司	490,000,000.00		490,000,000.00			
成都川能聚源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	223,000,000.00		223,000,000.00			
四川能投天府新能源研究院有限公司	49,500,000.00		49,500,000.00			
四川省鑫能投资发展有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00			
四川省中国旅行社有限公司	67,105,419.38		67,105,419.38			
天府清源控股有限公司	7,816,833,857.75		7,816,833,857.75			
联营企业	30,644,426,677.57	41,577,309,578.84	1,200,000,000.00	155,955,351.45	1,783,126,787.29	-1,989,883,201.31
四川长宁天然气开发有	2,250,000,000.00	3,674,032,282.67			222,144,424.48	

被投资单位	投资成本	期初数	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
限责任公司						
三峡金沙江云川水电开发有限公司	8,400,000,000.00	8,036,235,249.99	1,200,000,000.00		517,867,828.71	
中国长江电力股份有限公司	10,630,400,000.00	13,414,960,769.68			824,659,615.06	56,787,661.64
北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）	7,149,394,335.18	14,567,291,254.45		155,955,351.45	3,744,590.26	-2,046,112,714.33
四川页岩气勘探开发有限公司	750,000,000.00	662,522,499.48			108,473,113.95	
四川国理锂材料有限公司	144,159,979.71	167,695,320.19			89,818,524.20	
四川欧亚路态贸易股份有限公司	30,000,000.00	30,914,436.87			969,626.59	
四川能投化学新材料有限公司	290,000,000.00					
四川省生态环保产业集团有限责任公司	1,000,472,362.68	1,023,657,765.51			15,449,064.04	-558,148.62
小计	65,201,321,810.60	65,137,790,957.56	13,191,213,253.42	1,150,754,850.56	1,783,126,787.29	-1,989,883,201.31

(续上表)

被投资单位	本年增减变动				期末数	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
子公司					34,556,895,133.03	561,492,175.36
四川能投环境工程投资有限公司						
自贡能投华西环保发电有限公司					110,284,700.00	
盐亭盈基生物质能源开发有限公司					39,539,640.00	
四川省能投矿业投资开发					51,000,000.00	

被投资单位	本年增减变动			期末数	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备 其他		
有限公司					
四川省天然气投资集团有 限责任公司				533,000,000.00	
四川能投物资产业集团有 限公司				1,235,224,533.20	
四川能投分布式能源有限 公司				346,939,310.54	
四川能投新城投资有限公 司				492,220,890.00	
四川能投节能环保投资有 限公司				627,200,000.00	
仁寿川能环保能源有限公 司				133,000,000.00	
雅安川能环境管理有限公 司				60,000,000.00	
威海川能热力有限公司				73,904,200.00	
遂宁川能环卫管理有限公 司				121,140,000.00	
四川能投邻水环保发电有 限公司				77,620,000.00	
安岳川能环保能源发电有 限公司				82,005,000.00	
四川新力光源股份有限公 司				657,597,600.00	561,492,175.36
四川能投汇成培训管理有 限公司				6,519,700.00	
四川能投润嘉置业有限公 司				67,213,600.00	
四川能投电力开发集团有 限公司				1,591,390,635.93	

被投资单位	本年增减变动			期末数	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备 其他		
四川省水电投资经营集团有限公司				7,089,458,411.57	
四川能投建工集团有限公司				2,412,362,600.00	
四川金鼎产融控股有限公司				2,413,036,800.00	
四川能投教育投资有限公司				200,000,000.00	
四川省新能源动力股份有限公司				1,763,281,453.89	
长垣川能投水务引黄调蓄建设管理有限公司					
长垣川能投水务西区生态水系建设管理有限公司				288,741,400.00	
眉山川能投水务有限公司				209,030,629.31	
遂宁川能水务有限公司				4,997,120.80	
四川能投宜居水岸建设有限公司				113,432,211.26	
四川能投资本控股有限公司				1,000,000,000.00	
成都能投新源股权投资基金中心					
四川能投凉山生态产业投资有限公司				50,000,000.00	
广西川化天禾钾肥有限责任公司				192,000,000.00	
四川省健康产业投资有限责任公司				59,900,000.00	
四川省数字产业有限责任公司				287,684,500.00	

被投资单位	本年增减变动			期末数	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备 其他		
四川省天然气储运有限责任公司				498,000,000.00	
成都川能聚盈投资中心					
四川能投鼎盛锂业有限公司					
川能（海南）国际实业发展有限公司				450,000,000.00	
四川省能投油气勘探开发有限公司				50,000,000.00	
四川能投林业科技产业投资有限公司				160,000,000.00	
川桂能源化工有限公司				20,000,000.00	
四川能投广元燃气发电				250,800,000.00	
四川省能投文化旅游开发集团有限公司				1,605,019,789.40	
四川能投（香港）控股有限公司					
长垣川能投水务北区生态水系建设管理有限公司				111,911,130.00	
四川能投氢能产业投资有限公司				60,000,000.00	
四川能投永立化工有限责任公司				100,000,000.00	
北京博奥晶典生物技术有限公司				200,000,000.00	
博奥生物集团有限公司				490,000,000.00	
成都川能聚源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）				223,000,000.00	
四川能投天府新能源研究院有限公司				49,500,000.00	

被投资单位	本年增减变动			期末数	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备 其他		
四川省鑫能投资发展有限公司				15,000,000.00	
四川省中国旅行社有限公司				67,105,419.38	
天府清源控股有限公司				7,816,833,857.75	
联营企业	17,856,875.98	3,153,880,559.52	-9,004,492,118.48	30,274,082,011.35	
四川长宁天然气开发有限责任公司	4,133,768.78	295,096,514.28		3,605,213,961.65	
三峡金沙江云川水电开发有限公司	389,039.78	750,000,000.00	-9,004,492,118.48		
中国长江电力股份有限公司	7,123,929.05	717,464,000.00		13,586,067,975.43	
北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）		1,390,499,212.05		10,978,468,566.88	
四川页岩气勘探开发有限责任公司	2,033,351.44			773,028,964.87	
四川国理锂材料有限公司	1,307,895.00			258,821,739.39	
四川欧亚路态贸易股份有限公司		820,833.19		31,063,230.27	
四川能投化学新材料有限公司					
四川省生态环保产业集团有限责任公司	2,868,891.93			1,041,417,572.86	
小计	17,856,875.98	3,153,880,559.52	-9,004,492,118.48	64,830,977,144.38	561,492,175.36

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

详见本附注八（一）17(4) 重要联营企业的主要财务信息之说明。

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入、营业成本

项目	本年数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本年数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	123,399,892.26		125,743,548.47	
租金	21,477,399.79		16,769,236.50	
担保费	101,922,492.47		104,287,349.68	
其他			4,686,962.29	
合 计	123,399,892.26		125,743,548.47	

## 2. 投资收益

项 目	本年数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,783,126,787.29	2,074,703,647.09
成本法核算的长期股权投资收益	382,354,112.24	213,706,438.90
处置长期股权投资产生的投资收益	28,926,653.87	-32,529,039.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	103,770.31	
债权投资持有期间的利息收益	103,489.27	
其他	13,827,273.96	38,268,408.50
合 计	2,208,442,086.94	2,294,149,454.87

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	427,398,828.84	26,990,120.22
加: 资产减值损失		
信用减值损失	-208,780,274.04	-163,817,290.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,854,705.95	24,668,890.21
使用权资产折旧	20,195,275.56	21,931,346.14
无形资产摊销	2,304,311.50	2,121,032.36
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)	229.50	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	48,787,234.04	-330.00
财务费用(收益以“-”号填列)	2,387,206,337.42	2,117,183,155.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,208,442,086.94	-2,294,149,454.87

补充资料	本年数	上年同期数
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,029,601,146.70	-1,958,654,860.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,129,316.67	2,399,819,402.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-3,471,947,268.20</u>	<u>176,092,010.48</u>
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：		
现金的年末余额	3,592,229,789.37	5,352,270,716.65
减：现金的年初余额	5,352,270,716.65	7,732,314,791.73
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-1,760,040,927.28</u>	<u>-2,380,044,075.08</u>

四川省能源投资集团有限责任公司  
二〇二三年四月二十八日

