

合并资产负债表

2023年6月30日

会企01表

编制单位：临沧市国有资本投资运营集团有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	5.1	1,316,120,335.73	1,090,840,784.61
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	5.2	280,959,334.63	252,150,126.23
其他应收款	5.4	2,874,107,604.79	2,932,224,883.62
预付账款	5.3	535,712,901.41	202,999,534.63
应收补贴款			
存货	5.5	11,660,243,894.79	11,885,635,594.39
待摊费用			
一年内到期长期债权投资			
其他流动资产	5.6	150,226,374.63	134,693,214.85
流动资产合计		16,817,370,445.98	16,498,544,138.33
长期投资：			
长期股权投资	5.7	430,574,632.70	143,508,544.07
长期债权投资			
长期投资合计		430,574,632.70	143,508,544.07
固定资产：			
固定资产原值	5.8	1,716,441,603.19	1,689,748,145.79
减：累计折旧	5.8	699,055,620.26	678,272,579.22
固定资产净值	5.8	1,017,385,982.93	1,011,475,566.57
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	5.8	1,017,385,982.93	1,011,475,566.57
工程物资			
在建工程	5.9	5,935,430,464.65	5,412,903,149.21
固定资产清理		358.58	
固定资产合计		6,952,816,806.16	6,424,378,715.78
无形资产及其他资产：			
无形资产	5.10	1,343,884,561.39	1,333,599,689.59
长期待摊费用	5.11	13,571,567.38	12,948,580.18
其他长期资产	5.12	2,188,196,873.91	2,205,973,429.98
无形资产及其他资产合计		3,545,653,002.68	3,552,521,699.75
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		27,746,414,887.52	26,618,953,097.93

单位负责人：



主管会计机构负责人

(Signature)

会计机构负责人：

(Signature)

合并资产负债表(续)

2023年6月30日

会企01表

编制单位：临沧市国有资本投资运营集团有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款	5.13	167,697,998.10	171,694,218.10
应付票据	5.14	31,604,498.87	60,004,498.87
应付账款	5.15	640,985,707.35	575,776,265.52
预收账款	5.16	875,279,058.17	680,057,104.17
应付工资	5.17	37,535,041.52	37,197,110.91
应付福利费	5.18	65,439.26	76,615.26
应付股利			
应交税金	5.19	59,685,068.93	57,786,725.18
其他应交款	5.20	551,159.78	552,011.00
其他应付款	5.21	3,456,698,938.23	3,320,050,126.58
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债	5.22	421,393,333.32	555,473,333.32
其他流动负债			
流动负债合计		5,691,496,243.53	5,458,668,008.91
长期负债：			
长期借款	5.23	4,681,240,685.55	4,080,892,494.12
应付债券	5.24	800,000,000.00	800,000,000.00
长期应付款	5.25	62,397,897.83	55,670,932.12
专项应付款	5.26	7,561,137,949.38	7,128,775,113.56
其他长期负债			
长期负债合计		13,104,776,532.76	12,065,338,539.80
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		18,796,272,776.29	17,524,006,548.71
实收资本	5.27	200,000,000.00	200,000,000.00
减：已归还投资			
实收资本净额	5.27	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	5.28	7,261,256,993.09	7,376,946,229.31
专项储备	5.29	25,519,002.69	25,635,560.69
盈余公积	5.30	123,542,488.07	123,542,488.07
未分配利润	5.31	783,103,546.61	778,547,098.34
归属于母公司所有者权益合计		8,393,422,030.46	8,504,671,376.41
*少数股东权益	5.32	556,720,080.77	590,275,172.81
所有者权益合计		8,950,142,111.23	9,094,946,549.22
负债及所有者权益总计		27,746,414,887.52	26,618,953,097.93

单位负责人：



主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

合并利润及利润分配表

2023年1-6月

会企02表

编制单位：临沧市国有资本投资运营集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5.33	428,015,563.96	294,616,597.86
减：主营业务成本	5.33	412,986,793.24	285,399,513.91
主营业务税金及附加	5.34	5,310,554.20	4,080,106.99
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		9,718,216.52	5,136,976.96
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5.33	72,974,989.07	70,662,635.57
减：营业费用		15,742,648.09	12,776,550.40
管理费用		104,846,408.20	89,390,151.33
财务费用	5.35	12,002,254.72	12,617,910.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-49,898,105.42	-38,984,999.70
加：投资收益(损失以“-”号填列)	5.36	72,193.79	69,677.00
补贴收入	5.37	64,627,864.43	48,924,604.18
营业外收入	5.38	1,088,869.34	4,434,757.52
减：营业外支出	5.39	12,624,077.53	3,392,150.92
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		3,266,744.61	11,051,888.08
减：所得税		607,903.46	113,718.01
少数股东收益		-1,897,607.12	-2,437,762.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,556,448.27	13,375,932.14
加：年初未分配利润		778,547,098.34	820,430,850.86
其他转入			
六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)		783,103,546.61	833,806,783.00
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资者			
其他减少			
七、可供投资者分配的利润		783,103,546.61	833,806,783.00
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作资本的普通股股利			
八、未分配利润		783,103,546.61	833,806,783.00

单位负责人：



主管会计机构负责人：

郭有明

会计机构负责人：

高常华



合并现金流量表

2023年1-6月

会企03表

编制单位：临沧市国有资本投资运营集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期数	上年同期数
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	774,073,271.74	348,914,423.76
收到的税费返还	3	7,352,886.07	10,594,428.59
收到的其他与经营活动有关的现金	4	756,096,023.30	308,470,377.17
经营活动现金流入小计	5	1,537,522,181.11	667,979,229.52
购买商品、接受劳务支付的现金	6	744,043,932.46	296,877,340.93
支付给职工以及为职工支付的现金	7	79,132,018.84	84,784,299.41
支付的各项税费	8	15,042,841.43	17,791,043.39
支付的其他与经营活动有关的现金	9	625,164,618.11	325,739,811.17
经营活动产生的现金流出小计	10	1,463,383,410.84	725,192,494.90
经营活动产生的现金流量净额	11	74,138,770.27	-57,213,265.38
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14		69,677.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		
处置子公司及其他经营单位收回的现金净额	16		
收到的其他与投资活动有关的现金	17	1,286,821.51	
投资活动现金流入小计	18	1,286,821.51	69,677.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	368,397,441.77	91,938,745.00
投资支付的现金	20	11,570,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付的其他与投资活动有关的现金	22	2,518,050.26	5,329,672.53
投资活动现金流出小计	23	382,485,492.03	97,768,417.53
投资活动产生的现金流量净额	24	-381,198,670.52	-97,698,740.53
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资所收到的现金	26		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		
取得借款所收到的现金	28	840,825,351.43	143,101,580.00
发行债券收到的现金	29		
收到的其他与筹资活动有关的现金	30	447,886,775.28	403,000,000.00
筹资活动现金流入小计	31	1,288,712,126.71	546,101,580.00
偿还债务所支付的现金	32	354,060,416.33	120,369,700.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	33	65,700,122.96	24,520,215.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34		
支付的其他与筹资活动有关的现金	35	307,562,136.05	373,036,000.00
筹资活动现金流出小计	36	727,322,675.34	517,925,915.73
筹资活动产生的现金流量净额	37	561,389,451.37	28,175,664.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38		
五、现金及现金等价物净增加额	39	254,329,551.12	-126,736,341.64
加：期初现金及现金等价物余额	40	1,023,147,021.35	847,090,915.85
六、期末现金及现金等价物余额	41	1,277,476,572.47	720,354,574.21

单位负责人：



主管会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer.

会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer.



合并所有者权益变动表

编制单位：临沧市国有资本投资运营集团有限公司 2023年1-6月 单位：元 币种：人民币 会企04表

项目	本年数						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	200,000,000.00	7,376,946,229.31		25,635,560.69	123,542,488.07	778,547,098.34	590,275,172.81	9,094,946,549.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	200,000,000.00	7,376,946,229.31		25,635,560.69	123,542,488.07	778,547,098.34	590,275,172.81	9,094,946,549.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-115,689,236.22		-116,558.00		4,556,448.27	-33,555,092.04	-144,804,437.99
（一）净利润						4,556,448.27	-1,897,607.12	2,658,841.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						4,556,448.27	-1,897,607.12	2,658,841.15
（三）所有者投入和减少资本		-115,689,236.22					-31,657,484.92	-147,346,721.14
1. 所有者投入资本							-31,657,484.92	-31,657,484.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-115,689,236.22						-115,689,236.22
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-116,558.00				-116,558.00
1. 本年提取				213,360.00				213,360.00
2. 本年使用				-329,918.00				-329,918.00
四、本年年末余额	200,000,000.00	7,261,256,993.09		25,519,002.69	123,542,488.07	783,103,546.61	556,720,080.77	8,950,142,111.23

单位负责人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：临海市国有资本投资运营集团有限公司 2023年1-6月 单位：元 币种：人民币 会企04表

项目	上年数						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	200,000,000.00	8,133,003,807.80		26,623,892.69	123,542,488.07		820,430,850.86	9,920,945,302.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	200,000,000.00	8,133,003,807.80		26,623,892.69	123,542,488.07		820,430,850.86	9,920,945,302.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-756,057,578.49		-988,332.00			-41,883,752.52	-825,998,753.14
（一）净利润							32,331,182.45	25,778,854.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,331,182.45	25,778,854.82
（三）所有者投入和减少资本		-756,057,578.49					-72,998,534.97	-849,572,875.96
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-756,057,578.49					-20,516,762.50	-20,516,762.50
（四）利润分配							-72,998,534.97	-829,056,113.46
1. 提取盈余公积							-1,216,400.00	-1,216,400.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他							-1,216,400.00	-1,216,400.00
（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. 其他								
（六）专项储备				-988,332.00				-988,332.00
1. 本年提取				428,160.00				428,160.00
2. 本年使用				-1,416,492.00				-1,416,492.00
四、本年年末余额	200,000,000.00	7,376,946,229.31		25,635,560.69	123,542,488.07		778,547,098.34	9,094,946,549.22

单位负责人：

主管会计机构负责人：

王明

会计机构负责人：

陈海峰

荣黄印

资产负债表

2023年6月30日

会企01表

编制单位：临沧市国有资本投资运营集团有限公司

单位：人民币元

	行次	期末数	年初数
流动资产：	1		
货币资金	2	9,094,743.25	2,717,405.00
短期投资	3		
应收票据	4		
应收股利	5		
应收利息	6		
应收账款	7		
其他应收款	8	727,774,862.34	775,259,567.94
预付账款	9	54,250,000.00	54,250,000.00
应收补贴款	10		
存货	11		
待摊费用	12		
一年内到期长期债权投资	13		
其他流动资产	14		
	15		
流动资产合计	19	791,119,605.59	832,226,972.94
长期投资：	20		
长期股权投资	21	7,956,136,820.47	8,084,487,276.12
长期债权投资	22		
长期投资合计	25	7,956,136,820.47	8,084,487,276.12
固定资产：	27		
固定资产原值	28	303,166,549.79	303,118,258.65
减：累计折旧	29	154,589,560.75	149,449,198.21
固定资产净值	30	148,576,989.04	153,669,060.44
减：固定资产减值准备	31		
固定资产净额	32	148,576,989.04	153,669,060.44
工程物资	33		
在建工程	34		2,232,927.12
固定资产清理	35		
	36		
固定资产合计	170.00	148,576,989.04	155,901,987.56
无形资产及其他资产：	39		
无形资产	40	255,370,773.29	259,232,018.25
长期待摊费用	41	1,476,504.04	2,460,840.10
其他长期资产	42	690,256,062.52	560,536,062.52
无形资产及其他资产合计	44	947,103,339.85	822,228,920.87
递延税项：	46		
递延税款借项	47		
资产总计	50	9,842,936,754.95	9,894,845,157.49

单位负责人：



主管会计机构负责人：

邵有明

会计机构负责人：

高静



资产负债表(续)

2023年6月30日

会企01表

编制单位: 临沧市国有资本投资运营集团有限公司

单位: 人民币元

负债及所有者权益	行次	期末数	年初数
流动负债:	51		
短期借款	52		
应付票据	53		
应付账款	54		
预收账款	55		
应付工资	56		
应付福利费	57		
应付股利	58		
应交税金	59	7,168.94	68,157.52
其他应交款	60		1,305.01
其他应付款	61	559,801,332.96	470,512,266.83
预提费用	62		
预计负债	63		
一年内到期的长期负债	64		30,000,000.00
其他流动负债	65		
	66		
流动负债合计	67	559,808,501.90	500,581,729.36
长期负债:	71		
长期借款	72		
应付债券	73	800,000,000.00	800,000,000.00
长期应付款	74		
专项应付款	75	29,712,345.62	29,712,345.62
其他长期负债	76		
长期负债合计	78	829,712,345.62	829,712,345.62
递延税项:	81		
递延税款贷项	82		
负债合计	84	1,389,520,847.52	1,330,294,074.98
实收资本	86	200,000,000.00	200,000,000.00
减: 已归还投资	89		
实收资本净额	90	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	91	7,261,256,993.09	7,376,946,229.31
盈余公积	92	123,542,488.07	123,542,488.07
其中: 法定公益金	93		
未分配利润	94	868,616,426.27	864,062,365.13
	95		
所有者权益合计	96	8,453,415,907.43	8,564,551,082.51
负债及所有者权益总计	100	9,842,936,754.95	9,894,845,157.49

单位负责人:



主管会计机构负责人:

邵有初

会计机构负责人:

商野

利润及利润分配表

2023年1-6月

会企02表

编制单位：临沧市国有资本投资运营集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1		
减：主营业务成本	2		
主营业务税金及附加	3	11,063.77	1,578.80
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	-11,063.77	-1,578.80
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：营业费用	6		
管理费用	7	14,210,765.37	13,920,648.60
财务费用	8	4,239.39	-16,619.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	-14,226,068.53	-13,905,607.53
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10	18,777,796.67	69,677.00
补贴收入	11		
营业外收入	12	2,333.00	231,361.01
减：营业外支出	13		20,000.00
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	4,554,061.14	-13,624,569.52
减：所得税	15		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	4,554,061.14	-13,624,569.52
加：年初未分配利润	18	864,062,365.13	820,430,850.86
其他转入	19		
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	20	868,616,426.27	806,806,281.34
减：提取法定盈余公积	21		
提取法定公益金	22		
提取职工奖励及福利基金	23		
提取储备基金	24		
提取企业发展基金	25		
利润归还投资者	26		
其他减少	27		
七、可供投资者分配的利润	28	868,616,426.27	806,806,281.34
减：应付优先股股利	29		
提取任意盈余公积	30		
应付普通股股利	31		
转作资本的普通股股利	32		
八、未分配利润	33	868,616,426.27	806,806,281.34

单位负责人：



主管会计机构负责人：

[Handwritten signature]

会计机构负责人：

[Handwritten signature]

现金流量表

2023年1-6月

会企03表

编制单位：临沧市国有资本投资运营集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	183,219,123.04	149,125,101.60
经营活动现金流入小计	5	183,219,123.04	149,125,101.60
购买商品、接受劳务支付的现金	6		
支付给职工以及为职工支付的现金	7	3,747,676.44	3,193,365.04
支付的各项税费	8	66,918.46	56,889.39
支付的其他与经营活动有关的现金	9	193,001,486.89	163,581,800.37
经营活动产生的现金流出小计	10	196,816,081.79	166,832,054.80
经营活动产生的现金流量净额	11	-13,596,958.75	-17,706,953.20
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14	69,677.00	69,677.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		
处置子公司及其他经营单位收回的现金净额	16		
收到的其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	69,677.00	69,677.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	95,380.00	3,433,488.56
投资支付的现金	20		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付的其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	95,380.00	3,433,488.56
投资活动产生的现金流量净额	24	-25,703.00	-3,363,811.56
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资所收到的现金	26		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		
取得借款所收到的现金	28		
收到的其他与筹资活动有关的现金	29	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	30	20,000,000.00	-
偿还债务所支付的现金	31		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33		
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		3,036,000.00
筹资活动现金流出小计	35	-	3,036,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	36	20,000,000.00	-3,036,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37		
五、现金及现金等价物净增加额	38	6,377,338.25	-24,106,764.76
加：期初现金及现金等价物余额	39	2,717,405.00	26,779,092.47
六、期末现金及现金等价物余额	40	9,094,743.25	2,672,327.71

单位负责人：



主管会计机构负责人：

邵明

会计机构负责人：

邵明



所有者权益变动表

编制单位：临沧市国有资产投资运营集团有限公司 2023年1-6月 单位：元 币种：人民币 会企04表

项目	本年数						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	200,000,000.00	7,376,946,229.31			123,542,488.07		864,062,365.13
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	200,000,000.00	7,376,946,229.31			123,542,488.07		864,062,365.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-115,689,236.22					4,554,061.14
（一）净利润							
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本		-115,689,236.22					4,554,061.14
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		-115,689,236.22					
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	200,000,000.00	7,261,256,993.09			123,542,488.07		868,616,426.27

单位负责人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：



张师洞

高林



所有者权益变动表

编制单位：临沧市国有资产运营集团有限公司 2023年1-6月 单位：元 币种：人民币 会企04表

项目	上年数					
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	200,000,000.00	8,133,003,807.80			123,542,488.07	820,430,850.86
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	200,000,000.00	8,133,003,807.80			123,542,488.07	820,430,850.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-756,057,578.49				43,631,514.27
（一）净利润						32,331,182.45
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计						32,331,182.45
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						12,516,731.82
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配						-1,216,400.00
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本期末余额	200,000,000.00	7,376,946,229.31			123,542,488.07	864,062,365.13

单位负责人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：



荣黄印

临沧市国有资本投资运营集团有限公司

2023 年 1-6 月合并财务报表附注

1、企业基本情况

临沧市国有资本投资运营集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2000 年 5 月 29 日，系由临沧地区行政公署临行复〔1998〕22 号《临沧地区行政公署对行署财政局关于组建临沧地区国有资产经营有限公司问题的批复》批准，由临沧市人民政府出资组建的国有独资有限责任公司。公司法人营业执照统一社会信用代码 91530900713498128E，注册资本人民币 20,000.00 万元，由临沧市人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责。

2021 年 4 月 6 日公司名称由临沧市国有资产经营有限责任公司变更为临沧市国有资本投资运营集团有限公司，注册资本变更为人民币 10 亿元。

2021 年 11 月 4 日，公司注册资本由 10 亿元变更为 2 亿元。

经临沧市人民政府 2021 年第 22 期常务会议纪要以及临沧市财政局、临沧市国资委、临沧市人力资源和社会保障局联合发文批准同意，将本公司 10% 股权无偿划转至云南省财政厅。

公司住所：临沧市临翔区旗山路财政大楼；

法定代表人：黄丕荣；

公司经营范围：承担城市基础设施建设、交通基础设施及市政公用、项目的投资、融资、建设、管理业务；从事授权范围内国有资产运营，涵盖城市土地开发及地上、地下空间经营、设施冠名权经营、道路停车设施经营、城市市政公用设施的养护和维护、工程代建及对外投资。

2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则——基本准则和《企业会计准则》的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2.2 遵循企业会计准则和《企业会计准则》的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则——基本准则和《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2.3 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2.4 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.5 会计计量属性

2.5.1 计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

2.5.2 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

2.6 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

2.7 外币业务

2.7.1 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2.7.2 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

2.8 坏账核算方法

2.8.1 坏帐的确认标准：

由于债务人破产，在以其破产财产清偿后，仍不能收回的应收款项；或因债务人死亡，其遗产不够清偿，又无义务承担人，确实无法追还；或因债务人逾期未履行偿债义务已超过两年仍然无法收回造成的债权损失。

2.8.2 坏帐损失的核算方法：

坏账损失采用备抵法核算，坏帐准备的计提采用余额百分比法结合个别认定法计提，即对确有证据表明无法收回的应收款项全额计提坏账准备，对各级政府及政府单位、流转较快等应收款项（如未结算票款）不计提坏账，其余应收款项按期末余额的 2% 计提。

2.9 存货核算方法

存货包括：原材料、包装物、低值易耗品、开发土地等。

存货取得时，按实际成本计价，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货发出，除开发土地采取个别计价法外，其他采用移动加权平均法。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定。

包装物、低值易耗品采用一次摊销法摊销。

2.10 长期投资核算方法

本公司长期投资为长期股权投资。

长期投资按取得时的实际成本计价。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或以下，或虽占该单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

2.11 固定资产的计价及折旧政策

固定资产指使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具等。

固定资产以实际成本计价，采用直线法计提折旧。固定资产类别、估计经济使用年限、残值率和年折旧率如下：

类别	估计经济使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	5	2.38-9.50
公路及构筑物	30	0	3.33
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输工具	8-10	0-5	0-11.88
其他设备	10	5	9.5

备注：全资子公司临沧市交通运输集团公司对乡村客运站房屋建筑物（简易）等按照 10 年计提折旧。

2.12 在建工程

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程自办理竣工决算并交付使用时，确认为固定资产。已交付使用但未办理竣工决算的工程自交付使用之日起按工程预算造价或工程实际成本等估计转入固定资产，并计提折旧，待办理竣工手续后再做调整。

为该工程所发生的借款利息支出和外币折算差额在该工程交付使用前列入该工程成本。

2.13 无形资产核算方法

本公司无形资产是指公司为生产商品或者提供劳务、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。包括专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。

本公司无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产的摊销方法：自取得当月起，在预计使用年限内平均摊销。

2.14 长期待摊费用核算方法

开办费按实际发生额核算，在开始生产经营的当月一次计入当期损益。

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期内平均摊销。如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

2.15 收入确认原则

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

2.16 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理是采用应付税款法。

2.17 合并会计报表的编制方法

合并会计报表是以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。子公司采用的主要会计政策按照母公司统一规定的会计政策确定，集团内公司间的权益性投资、购销、资金往来等均在合并时抵销。

2.17.1 纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	实收资本（万元）	股权比例	投资日期
临沧华裕生态农业有限责任公司	802.00	100%	2000.12.8
临沧临通有限责任公司（临通大酒店）	2,000.00	100%	2001.2.21
临沧佧山酒店有限责任公司	60.00	100%	2018.2.23
耿马孟定白马大酒店有限责任公司	400.00	100%	2020.3.3
临沧市交通运输集团公司	3,258.00	100%	2009.5.31
临沧市工业园区国有资产经营有限公司	6,000.00	100%	2008.12.31
临沧市恒源建设有限责任公司	2,000.00	100%	2010.12.22
临沧瑞玺生物产业园开发有限公司	5,000.00	100%	2018.2.22
临沧文伟智慧城市建设有限公司	3,000.00	100%	2020.8.31
临沧恒瑞农业开发有限公司	4,000.00	100%	2021.11.2
临沧陆港智慧物流园发展有限公司	1,000.00	100%	2021.10.26
临沧恒乙管业有限公司	506.00	100%	2021.9.30
临沧恒昌建筑有限公司	1,000.00	100%	2022.10.28
临沧恒馨物业管理有限公司	97.55	100%	2021.12.7
临沧旭正医药用品制造有限公司	500.00	70%	2021.9.1
临沧国澳资产投资有限公司	2,000.00	51%	2015.12.16
临沧边境经济合作区投资开发有限公司	32,200.00	100%	2012.2.7
临沧边境经济合作区融资担保有限公司	5,000.00	100%	2013.3.13
临沧银源供排水服务有限公司	221.62	100%	2017.10.10

子公司名称	实收资本（万元）	股权比例	投资日期
临沧勐向物业管理有限公司	100.00	100%	2018.5.2
永德鑫阳商贸有限公司	0.00	51.02%	2021.12.2
临沧德厚矿业有限公司	3,000.00	100%	2010.11.24
临沧市水务投资经营有限公司	32,675.00	6.64%	2010.3.22
临沧市城市建设投资有限公司	12,600.00	79.37%	2010.12.28
凤庆县城乡建设投资开发有限责任公司	13,717.12	100%	2010.12.17
镇康县城市建设开发投资有限责任公司	3,088.17	30.88%	2011.6.7
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县城市建设投资开发有限公司	5,000.00	100%	2011.6.7
永德县城市建设开发投资有限责任公司	6,000.00	100%	2010.12.27
云县城市建设投资有限公司	10,100.00	9.26%	2011.6.20
云县城镇供排水有限公司	1,900.00	26.32%	2012.7.26
临沧市临翔区城市建设开发投资有限责任公司	8,000.00	100%	2003.6.12
沧源佤族自治县城市建设投资有限公司	1,100.00	100%	2011.5.27
云南金海棠股权投资基金管理有限公司	300.00	100%	2013.11.1
临沧市铁路投资有限公司	5,000.00	100%	2015.1.30
临沧恒美酒业经营有限公司	1,000.00	100%	2019.7.31
临沧晨翔商贸有限公司	500.00	100%	2021.7.23
临沧翔升教育资产投资经营有限公司	100.00	100%	2022.10.28
临沧恩康医疗用品经营有限责任公司	100.00	100%	2021.7.1
临沧联合物业服务有限责任公司	350.00	51%	2018.12.24
临沧市粮食储备经营有限公司	623.77	100%	2021.12.17
云南沧兴酒店管理有限责任公司	100.00	100%	2014.12.17

2015 年度、2016 年度子公司临沧市水务投资经营有限公司（以下简称：水务投资公司）收到国开发展基金有限公司投资入股，依据投资协议的规定，基金公司不参与水务投资公司的经营管理，同时该部分股权资本金不享有公司经营收益，故本年度本公司仍将水务投资公司纳入合并报表范围，截止 2022 年 12 月 31 日，国开发展基金有限公司投资共 296,750,000.00 元。

2015 年 11 月子公司云县城镇供排水有限公司收到中国农发重点建设基金有限公司投资入股，依据投资协议的规定，基金公司不参与云县城镇供排水有限公司的经营管理，同时该部分股权资本金不享有公司经营收益，故本年度本公司仍将云县城镇供排水有限公司纳入合并报表范围，截止 2022 年 12 月 31 日，国开发展基金有限公司投资共 14,000,000.00 元。

2016 年度云南省扶贫投资开发有限公司向子公司镇康县城市建设开发投资有限责任公司（以下简称：镇康县城投公司）注入云南省易地扶贫搬迁专项建设资本金，依据《增资扩股协议》的规定，云南省扶贫投资开发有限公司不干涉镇康县城投公司的日常经营活动，不参与日常经营决策，不向

其委派董事、监事及高级管理人员，不参与分配红利，故本年度本公司仍将镇康县城投公司纳入合并报表范围，截止 2022 年 12 月 31 日，云南省扶贫投资开发有限公司投资共 17,881,700.00 元。

2017 年度中国农发重点建设基金有限公司向子公司云县城市建设投资有限公司（以下简称：云县城投公司）注入云县 2016 年城镇棚户区改造项目专项资本金，并于 2017 年 7 月 13 日办理工商变更手续，依据双方签订的“云南（项目资本金）6-0489 号”增资扩股协议约定，中国农发重点建设基金有限公司不干涉云县城投公司的日常经营活动，不参与日常经营决策，不向其委派董事、监事及高级管理人员，不参与分配红利，故本年度本公司仍将云县城投公司纳入合并报表范围，截止 2022 年 12 月 31 日，中国农发重点建设基金有限公司投资共 91,000,000.00 元。

2.17.2 本期合并报表范围的变化情况：

无。

2.18 会计政策、会计估计和核算方法的变更及影响

本公司在本会计期间会计政策、会计估计和核算方法没有发生变更。

3、主要税项

公司主要应纳税税种如下：

3.1 增值税

自 2013 年 8 月营改增，交通运输业缴纳增值税，客运按 3% 简易征收；货运本年度根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，按 9% 计算销项税额；不动产租赁按 3% 或 5% 简易征收计算销项税额，其他服务业按 3% 计算征收，子公司临沧临通有限责任公司（临通大酒店）、临沧边境经济合作区投资开发有限公司其他服务业按 6% 征收，其他子公司按 3% 简易征收。

根据财政部、税务总局《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》（2019 年第 61 号），本公司下属各区县城投公司收取的符合条件的保障房租金暂免征收增值税。根据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号），以上文件延期至 2023 年 12 月 31 日。

3.2 城市维护建设费

临沧市内按照流转税的 7% 计缴，临沧市各县按照流转税的 5% 计缴。

3.3 教育费附加、地方教育费附加

教育费附加按照流转税的 3% 计缴，地方教育费附加按照流转税的 2% 计缴。

3.4 企业所得税

下属子公司临沧市交通运输集团公司根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58 号、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局 2012 第 12 号，公司收入符合《产业结构调整指导目录》第一类第 24 款第 3、8、18 种，于 2017 年 5 月 11 日取得临地直通（2017）101 号企业所得税优惠备案表，享受西部大开发优惠政策，企业所得税税率为 15%。本公司及其他下属子公司企业所得税

税率为 25%。

3.5 其他税项

房产税、土地使用税、印花税等按国家规定征收比例计算缴纳。

个人所得税由员工个人负担，本公司为其代扣代缴。

4、控股子公司、参股公司及其他长期投资

4.1 子公司基本情况

序号	子公司名称	企业性质	实收资本(万元)	经营范围
1	临沧华裕生态农业有限责任公司	有限责任公司	802.00	谷物、茶果树、蔬菜，园艺花卉种植及农产品加工销售
2	临沧临通有限责任公司（临通大酒店）	有限责任公司	2,000.00	住宿、餐饮、歌舞娱乐、表演、物业管理、商场等
2.1	临沧佉山酒店有限责任公司	有限责任公司	60.00	住宿、餐饮；房屋租赁；物业服务；汽车租赁；汽车租赁；歌舞娱乐；棋牌、茶室、酒吧、体育健身；洗浴、美容美发服务；散餐、凉菜、热菜、预包装食品、酒类、饮料、日用百货、卷烟零售。
2.2	耿马孟定白马大酒店有限责任公司	有限责任公司	400.00	住宿、餐饮；房屋租赁；物业服务；汽车租赁；棋牌、茶室、酒吧、体育健身；洗浴、美容美发服务；散餐、预包装食品、酒类、日用百货、卷烟零售。出口：百货、针纺织品、五金交电、日用百货、建筑材料、硫酸、酒精、冰醋酸、农用机械。进口：农副产品、珠宝玉石、茶叶、粮油及粮油制品、橡胶、矿产品。
3	临沧市交通运输集团公司	有限责任公司	3,258.00	道路客货运输经营，出租经营，驾驶员培训，汽车租赁等
4	临沧工业园区国有资产投资公司	有限责任公司	6,000.00	负责工业园区国有资产的经营管理，投资工业园区基础设施建设等
4.1	临沧市恒源建设有限责任公司	有限责任公司	2,000.00	土地整治服务；住房租赁；物业管理；园林绿化工程施工；树木种植经营；建筑材料销售；工程管理服务；商务代理代办服务；房屋拆迁服务
4.2	临沧瑞玺生物产业园开发有限公司	有限责任公司	5,000.00	产业园区及其配套设施的投资、开发、建设；园区招商、运营、管理；房屋及设备租赁；物业管理；会展服务、仓储、物流、企业管理及营销咨询；货物及技术进出口；计算机软件开发、技术咨询；城市园林绿化工程施工；广告设计、制作、代理和发布
4.3	临沧文伟智慧城市建设有限公司	有限责任公司	3,000.00	许可项目：建设工程施工；基础电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：土地整治服务；非居住房地产租赁；物业管理；信息系统集成服务；物联网技术服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；国内贸易代理；金属材料销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；广告制作；广告发布；企业管理咨询；企业管理；商务代理代办服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）
4.4	临沧恒瑞农业开发有限公司	有限责任公司	4,000.00	新鲜水果批发；新鲜蔬菜批发；新鲜水果零售；食品进出口；食用农产品初加工；食用农产品零售；食用农产品批发；农业专业及辅助性活动；初级农产品收购；新鲜蔬菜零售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；蔬菜种植；水果种植；包装服务；日用百货销售；日用品批发；土地使用授权租赁；土地整治服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；物业管理；停车场服务；供应链管理；智能农业管理；销售代理；非居住房地产租赁；租赁服务等。

序号	子公司名称	企业性质	实收资本(万元)	经营范围
4.5	临沧陆港智慧物流园发展有限公司	有限责任公司	1,000.00	粮油仓储服务；保税物流中心经营；保税仓库经营；道路货物运输（网络货运）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：园区管理服务；非居住房地产租赁；农副产品销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；国内货物运输代理；电子产品销售；智能仓储装备销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国内集装箱货物运输代理。
4.6	临沧恒乙管业有限公司	有限责任公司	506.00	橡胶制品制造；橡胶制品销售；五金产品批发；五金产品研发；五金产品零售；建筑材料销售；日用品销售；有色金属合金销售；塑料制品销售；金属材料销售；玻璃纤维增强塑料制品制造；塑料制品制造；合成材料销售；合成材料制造（不含危险化学品）；模具销售；模具制造；机械零件、零部件制造；合成材料销售；合成材料制造（不含危险化学品）；技术咨询服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁；工业设计服务；工程管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；新材料技术研发；玻璃纤维增强塑料制品销售；销售代理。
4.7	临沧恒昌建筑有限公司	有限责任公司	1,000.00	建筑工程、市政公用工程、公路工程、水利水电工程施工。
4.8	临沧恒馨物业管理有限公司	有限责任公司	97.55	物业管理；房屋中介服务；新能源车、电动车、汽车、房地产租赁经营；停车场服务；共享自行车服务；装饰装修；家政服务；家电维修；酒店服务；餐饮服务；园林绿化；清洁服务；五金交电、日用百货、安防器材、交通设施器材、办公用品及设备销售；施工劳务；机电维修服务；票务代理服务；室内外广告设计、制作、代理、发布；计算机网络设备的安装及维护；新能源车研发、推广运用；充电桩销售及安装服务；商务代理代办服务；会议、展览及相关服务；办公服务；民用建材批发及销售；商业综合体管理服务。
4.9	临沧旭正医药用品制造有限公司	其他有限责任公司	500.00	医用口罩生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：医护人员防护用品生产（I类医疗器械）；第一类医疗器械生产；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；医护人员防护用品零售；医护人员防护用品批发；产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；面料纺织加工；纸制品制造；纸制品销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；产业用纺织制成品生产；服装辅料制造；服装辅料销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；互联网安全服务；互联网数据服务；工业互联网数据服务；技术进出口；货物进出口；服装制造；家用纺织制成品制造）。 房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；非居住房地产租赁；物业管理。
4.10	临沧国澳资产投资有限公司	其他有限责任公司	2,000.00	房地产开发经营；食品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；非融资担保服务；土地整治服务；住房租赁；工程管理服务；国内贸易代理；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；木炭、薪柴销售；水产品零售；水产品批发；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；机械设备销售；日用百货销售；林业产品销售；橡胶制品销售；建筑材料销售；建筑用钢筋产品销售；新鲜水果批发；新鲜蔬菜零售；农副产品销售；进出口代理；货物进出口；粮食收购。
5	临沧边境经济合作区投资开发有限公司	其他有限责任公司	32,200.00	

序号	子公司名称	企业性质	实收资本(万元)	经营范围
5.1	临沧边境经济合作区融资担保有限公司	有限责任公司	5,000.00	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保、其他融资性担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资。
5.2	临沧银源供水服务有限公司	有限责任公司	221.62	自来水的生产、销售；供水管网安装维修；水管器材配件批发零售；污水处理和垃圾处理工程项目建设和管理；市政道路工程施工。
5.3	临沧勐向物业管理有限公司	有限责任公司	100.00	物业管理服务，保洁服务，家政服务，房地产中介服务。
5.4	永德鑫阳商贸有限公司	其他有限责任公司	0.00	许可项目：报废机动车回收；机动车检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：未经加工的坚果、干果销售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；农副产品销售；初级农产品收购；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；工程管理服务；机动车驾驶人考试场地服务；箱包制造；箱包销售；机动车修理和维护；机动车驾驶员培训。
6	临沧德厚矿业有限公司	有限责任公司	3,000.00	矿业的投资、管理
7	临沧市水务投资经营有限公司	其他有限责任公司	32,675.00	临沧市水源、供水、污水处理等基础设施建设和融资、投资和管理，整合水利技术人才资源，开展水利水电技术咨询服务
8	临沧市城市建设投资有限公司	其他有限责任公司	12,600.00	工程总承包、项目管理、土地收储、委托代建、房地产开发经营、房屋租赁、建筑装修及材料经营，各类建筑工程项目的技术咨询、广告业务、城市空间及城市停车经营
8.1	凤庆县城乡建设投资有限公司	有限责任公司	13,717.12	市政建设开发、农村集镇建设开发、房地产开发经营、乡村公路建设、城镇市场开发建设
8.2	镇康县城市建设开发投资有限公司	有限责任公司	3,088.17	工程总承包、项目管理、土地收储和整理、委托代理、房地产开发经营、房屋租赁、建筑维修及材料经营
8.3	双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县城市建设开发有限公司	有限责任公司	5,000.00	市政建设投资、融资、市政工程建设；土地收储、治理；房地产开发、销售；工程承包；建材销售
8.4	永德县城市建设开发投资有限公司	有限责任公司	6,000.00	建设工程施工；房地产开发经营；城市生活垃圾经营性服务；电气安装服务，一般项目：项目策划与公关服务；以自有资金从事投资活动；对外承包工程；土地整治服务；土地使用权租赁；房地产经纪；商业综合体管理服务；物业管理；市政设施管理；集贸市场管理服务；园林绿化工程施工；建筑材料销售；城市绿化管理；城乡市容管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；污水处理及其再生利用；农村生活垃圾经营性服务；物联网技术服务；计算机系统集成服务；信息系统集成服务；信息咨询服务
8.5	云县城市建设投资有限公司	有限责任公司	10,100.00	工程总承包、项目管理、土地收储和整理、委托代建、房地产开发经营、房屋租赁、房屋中介、建筑装修及材料经营
8.5.1	云县城镇供水有限公司	有限责任公司	1,900.00	自来水生产和供应（筹建）；承担县城供水管网改造及第三水厂融资、建设及经营管理；县城污水处理项目融资、建设及经营管理；乡镇小城镇供水、污水处理项目的融资、建设及经营管理

序号	子公司名称	企业性质	实收资本(万元)	经营范围
8.6	临沧市临翔区城市建设开发投资有限公司	有限责任公司	8,000.00	城市基础设施建设、规划区的土地开发、城市污水处理、城市供水排水、垃圾处理、农村公路建设投资、小城镇开发建设、房地产开发；国有资产维护。
8.7	沧源佤族自治县城市建设投资有限公司	其他有限责任公司	1,100.00	城市供水、山泉水生产、销售；城市建筑工程总承包、项目管理、土地收储和整理、委托代理、房地产开发经营、房屋租赁、建筑维修及材料经营；各类建筑工程项目的技术咨询，城市空间及城市停车经营；城市供水工程建设投资、管道安装、维修；管道、水暖管材、管件的销售；农村基础设施建设；危旧房改造；旅游投资开发建设。
9	云南金海棠股权投资基金管理有限公司	有限责任公司	300.00	发起设立股权投资企业，募集股权投资基金；受托管理股权投资基金，从事投融资管理及相关咨询服务；经批准或登记机关许可的其他有关业务
10	临沧市铁路投资有限公司	有限责任公司	5,000.00	铁路投资与资产管理；经营和管理市有关铁路基本建设资金；与铁路相关的资本运营、实业投资；贸易仓储；土地开发经营、物流及法律法规允许或由政府委托、授权的其他经营
11	临沧恒美酒业经营有限公司	有限责任公司	1,000.00	酒类经营、食品销售、食用农产品批发；食用农产品零售；农副产品销售；互联网销售、鲜肉批发；鲜肉零售；办公用品销售；家具销售。
12	临沧晨翔商贸有限公司	有限责任公司	500.00	货物进出口；技术进出口；进出口代理；食品进出口；化工产品销售（不含许可类化工产品）；食品经营（仅销售预包装食品）；金属矿石销售；选矿；成品油批发（不含危险化学品）；饲料原料销售；饲料添加剂销售；化肥销售；农产品销售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；办公用品销售；包装材料及制品销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；通信设备制造；通讯设备销售；机械电气设备销售；机械零件、零部件销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；文具用品零售；家具销售；日用百货销售；针纺织品及原料销售；报关业务。
12.1	临沧翔升教育资产投资经营有限公司	有限责任公司	100.00	一般项目：承接总公司工程建设业务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；物业管理；餐饮管理；单位后勤管理服务；住房租赁；非居住房地产租赁；仓储设备租赁服务；农副产品销售；未经加工的坚果、干果销售；日用百货销售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务
13	临沧恩康医疗用品经营有限责任公司	有限责任公司	100.00	医疗用品、耗材零售，配镜，营养和保健品批发零售，婴幼儿用品（不含婴幼儿配方奶粉）批发零售，医疗用品租赁，百货、日用品批发零售。
14	临沧联合物业服务有限责任公司	有限责任公司	350.00	餐饮服务；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；公路管理与养护（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：物业管理；酒店管理；市政设施管理；城市绿化管理；企业管理咨询；会议及展览服务；住房租赁；环境卫生公共设施安装服务；污水处理及其再生利用；软件开发。
15	临沧市粮食储备经营有限公司	有限责任公司	623.77	粮食仓储服务；粮食及制品、食油及制品批发零售；大米加工；饲料、百货批发零售；粮油进出口。
16	云南沧兴酒店管理有限责任公司	有限责任公司	100.00	一般项目：酒店管理；住宿；承办会议及商品展览展示活动；房屋租赁、场地租赁；停车场服务；茶叶、预包装食品兼散装食品的销售；棋牌服务；茶水服务；汽车租赁

4.2 参股公司及其他长期投资

公司名称	企业性质	注册资本	经营范围	实际投资额(万元)	所占权益比例
临沧中青交通石化有限责任公司	有限责任公司	1,917.12	资产管理, 预包装食品, 汽车零配件, 日用百货, 化肥零售, 汽车美容。	935.27	49%
临沧云端家政服务有限公司	有限责任公司	10.00	家政服务; 搬运装卸、仓储理货; 道路运输服务。	8.00	40%
耿马中北建设项目管理有限公司	有限责任公司	6,868.43	城市建设、城市建设的规划、设计、运营、维护管理。	1,717.00	25%
耿马勐相湿地公园管理有限公司	有限责任公司	9,849.45	城市建设的规划、设计、建设、运营维护与管理; 园林绿化工程。	1,969.89	20%
镇康县中达实业有限公司	有限责任公司	25,171.00	农副产品收购、加工、销售; 农作物种植; 苗木培育、销售; 房屋建筑工程; 园林绿化工程设计、施工; 建筑、装饰、装修材料销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外) 国内贸易; 房地产开发; 物业管理; 物流服务。	4,594.00	7%
临沧市民用爆破器材专营有限责任公司	有限责任公司	146.39	工业炸药、工业雷管、导爆索及各种民用爆破器材; 化轻建材产品及原材料, 机电产品, 日用百货; 房地产信息服务; 边境贸易; 自有房屋、土地租赁; 营业性爆破作业设计施工; 民用爆炸物品储存、配送、清退、汽车租赁; 爆破钻孔; 爆破设备租赁及爆破安全监理。	10.20	6.97%
云南悦途科技有限公司	有限责任公司	3,000.00	许可项目: 建设工程设计; 保险代理业务; 第一类增值电信业务; 第二类增值电信业务; 巡游出租汽车经营服务; 网络预约出租汽车经营服务; 道路货物运输(网络货运); 在线数据处理与交易处理业务(经营类电子商务); 旅游业务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以审批结果为准) 一般项目: 软件开发; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 信息系统集成服务; 计算机系统服务; 网络技术服务; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 小微型汽车租赁经营服务; 票务代理服务; 市场调查(不含涉外调查); 国内贸易代理; 销售代理。	60.00	2%
临沧益众汽车服务有限公司	有限责任公司	300.00	汽车零售; 汽车修理与维护; 汽车装饰; 二手车经销服务; 汽车租赁; 汽车配件零售及批发; 汽车装饰美容及洗车服务; 会议与展览服务。	75.00	25%
临沧恒居房地产开发有限公司	其他有限责任公司	3,613.38	房地产开发经营; 房地产销售; 物业管理; 对房地产业的投资; 房屋租赁服务。	1,770.56	49%
临沧永旭生物科技有限公司	有限责任公司	1,000.00	生物技术开发、转让、咨询、服务; 食品、保健品、生物工程制品的研制、开发、销售; 传统产业中的高科技转换运用、高新技术	531.90	41%

公司名称	企业性质	注册资本	经营范围	实际投资额(万元)	所占权益比例
临沧中远海运物流有限公司	有限责任公司	10,500.00	术产业化项目及技术的引进、投资、研究、推广。 物流服务；揽运、托运、订运、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、报关、报验、代办保险业务、相关的运输服务及物流业务咨询业务；海运、铁路运输、陆运、空运进出口货物及过境货物的国际运输代理业务；装卸搬运；吊装服务；普通货运，大型物件运输（1、2、3、4）；国内货物运输代理、货运代办、货物联运、无船承运业务、租赁服务；会务会展服务；公路旅客运输；停车场服务；批发和零售（百货、农副产品），从事货物及技术的进出口业务；危险化学品运输（包括放射性物品运输）。 城乡基础设施建设与投资业务；水利水电工程及城乡供水排水工程；城乡扶贫开发、土地开发、经营业务；农村公路建设投资，国有资产的管理与经营业务；项目管理、经营代理；仓储物流、信息咨询。	5,250.00	50%
临沧市临翔区翔昌投资建设有限公司	有限责任公司	11,208.88	商务代理代办服务；餐饮服务；小吃服务；住宿；电影放映；歌舞娱乐；互联网销售；企业管理；文化传播；房地产开发经营；儿童乐园；仓储物流；健身服务；养生服务；美容美发；建筑装饰工程；电子产品、家用电器销售；车票、机票代理销售；家庭服务；机动车驾驶员培训；广告设计、制作、代理、发布；汽车销售；汽车维修、汽车保养、汽车美容；二手车经销；房屋租赁；超级市场零售。	100.00	0.89%
凤庆县益通实业有限公司	其他有限责任公司	1,305.60		1,305.60	51.00%
临沧市水土流失治理开发有限公司	有限责任公司	75.00	沙土流失治理、开发	100.00	0%

5、合并报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期末数”指 2023 年 6 月 30 日的金额，“年初数”指 2023 年 1 月 1 日的金额。

5.1 货币资金

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			176,225.41			1,472,894.65
人民币			176,225.41			1,472,894.65
美元						
银行存款：			1,277,299,747.06			1,021,673,526.70
人民币			1,277,299,747.06			1,021,673,526.70
美元						
其他货币资金：			38,644,363.26			67,694,363.26
人民币			38,644,363.26			67,694,363.26
合 计			1,316,120,335.73			1,090,840,784.61

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金共 38,644,363.26 元，其中：未受限其他货币资金人民币 600.00 元，为下属镇康县城市建设投资有限公司支付宝账户存款；所有权受到限制的其他货币资金人民币 38,643,763.26 元，分别为：

- (1) 子公司临沧边境经济合作区投资开发有限公司存出担保保证金 6,250,864.39 元；
- (2) 子公司临沧工业园区国有资产经营有限公司农民工工资保证金和票据保证金 32,392,898.87 元；

5.2 应收账款

5.2.1 按账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	101,153,982.41	35.00	677,416.32	95,506,291.76	36.70	677,416.32
1至2年	41,141,670.93	14.23	27,960.64	2,642,051.89	1.02	27,960.64
2至3年	2,642,051.89	0.91	162,812.13	11,618,647.26	4.46	162,812.13
3至4年	9,447,123.21	3.27	656,978.15	33,779,001.87	12.98	656,978.15
4至5年	21,657,952.78	7.49	1,236.74	5,961,836.90	2.29	1,236.74
5年以上	112,996,160.13	39.09	6,553,202.74	110,721,903.27	42.55	6,553,202.74
合 计	289,038,941.35	100.00	8,079,606.72	260,229,732.95	100.00	8,079,606.72

注：应收政府款项、售房款项、未结算票款预计不会发生减值，故未按余额百分比计提坏账。

5.2.2 本期收回或转回的已全额计提坏账准备的应收账款

本公司无本期收回或转回的已全额计提坏账准备的应收账款。

5.2.3 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司本报告期无核销的应收账款。

5.2.4 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

5.2.5 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
中储能科工贸云南有限公司	非关联方	59,807,341.27	1 年以内	20.69
临沧市强力建筑集团有限责任公司	非关联方	58,362,344.30	5 年以上	20.19
应收熊国文购房款	非关联方	41,734,345.00	0-5 年及 5 年以上	14.44
昆明市西部汽车客运站有限公司	非关联方	34,024,007.10	0-4 年	11.77
云南澜沧江酒业集团有限公司	非关联方	8,649,572.20	5 年以上	2.99
合 计		198,508,058.14	—	70.08

5.3 预付款项

5.3.1 按账龄列示

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	362,083,710.20	67.59	99,498,699.19	49.01
1至2年	92,681,770.41	17.30	45,414,543.38	22.37
2至3年	22,861,128.74	4.27	173,036.44	0.09
3年以上	58,086,292.06	10.84	57,913,255.62	28.53
合 计	535,712,901.41	100.00	202,999,534.63	100.00

5.3.2 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	备注	占预付账款总额的比例（%）
中铁开发投资集团有限公司临沧职业学院建设项目指挥部	非关联方	214,284,000.00	预付工程款	40.00
光控特斯联（重庆）建设临沧分公司	非关联方	65,613,366.78	预付工程款	12.25
临沧市财政局	非关联方	52,000,000.00	预付资产购买款	9.71
云南恒玺建筑工程有限公司临沧分公司	非关联方	31,900,000.00	预付工程款	5.95
临沧宏福建筑工程有限责任公司	非关联方	27,100,000.00	预付工程款	5.06
合 计	—	390,897,366.78	—	72.97

5.4 其他应收款

5.4.1 按账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	528,671,994.29	18.48	1,912,731.06	756,386,260.25	25.68	1,912,731.06
1 至 2 年	652,995,869.90	22.82	1,212,649.13	580,702,212.43	19.72	1,212,649.13
2 至 3 年	414,787,330.35	14.50	2,323,044.73	314,677,940.64	10.69	2,323,044.73
3 至 4 年	292,384,283.17	10.22	1,886,467.79	148,521,516.77	5.04	1,886,467.79
4 至 5 年	141,659,129.57	4.95	691,518.02	218,083,542.47	7.41	691,518.02
5 年以上	831,043,244.31	29.04	4,539,342.47	926,419,164.26	31.46	4,539,342.47
合 计	2,861,541,851.59	100.00	12,565,753.20	2,944,790,636.82	100.00	12,565,753.20

注：其他应收款中针对各级财政、各级人民政府款项预计不会发生减值，故未计提坏账准备。

5.4.2 本期收回或转回的已全额计提坏账准备的其他应收款

本公司无本期收回或转回的已全额计提坏账准备的其他应收款。

5.4.3 本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司本报告期无核销的其他应收款。

5.4.4 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

5.4.5 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
临沧市公路建设开发有限责任公司	非关联方	351,500,000.00	0-5 年	调度资金	12.28
临沧市城乡建设开发集团有限公司	非关联方	166,285,259.54	0-3 年	易地扶贫资金	5.81
镇康县财政局	非关联方	145,256,876.44	0-4 年	暂借款	5.08
镇康县交通运输局	非关联方	130,462,666.52	4-5 年及 5 年以上	易地扶贫资金	4.56
临沧市高速公路开发投资有限责任公司	非关联方	100,000,000.00	1-2 年	代垫资金	3.49
合 计	—	893,504,802.50	—	—	31.22

5.5 存货

5.5.1 存货分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品（开发产品）	8,736,406,245.79		8,736,406,245.79	8,953,741,155.47		8,953,741,155.47
原材料	2,136,533.74		2,136,533.74	5,476,291.89		5,476,291.89
低值易耗品	226,575.95		226,575.95	404,442.48		404,442.48
开发土地	2,912,458,211.19		2,912,458,211.19	2,818,162,787.44		2,818,162,787.44
库存商品	9,016,328.12		9,016,328.12	107,850,917.11		107,850,917.11
合 计	11,660,243,894.79		11,660,243,894.79	11,885,635,594.39		11,885,635,594.39

5.6 其他流动资产

项 目	期末数	年初数
应收代偿款	19,950,500.68	15,344,617.50
待认证进项税、留抵及预缴增值税	130,275,873.95	119,348,597.35
合 计	150,226,374.63	134,693,214.85

本公司的其他流动资产为下属子公司应收代偿款、待抵扣增值税进项税额、预缴税金。

5.7 长期股权投资**5.7.1 长期股权投资明细**

被投资单位	投资成本	持股比例	年初数	本期增加	本期减少	期末数
临沧中青交通石化有限责任公司	9,352,699.38	49.00%	6,818,320.90	-369,640.51		6,448,680.39
临沧益众汽车服务有限公司	750,000.00	25.00%	1,961,797.56	-750,000.00		1,211,797.56
云南悦途科技有限公司	600,000.00	2.00%	600,000.00			600,000.00
凤庆县益通实业有限公司	13,056,000.00	51.00%	13,056,000.00		13,056,000.00	
临沧市水土流失治理开发有限责任公司	1,000,000.00	100.00%	1,000,000.00			1,000,000.00
临沧市民用爆破器材专营有限责任公司	102,000.00	6.97%	102,000.00			102,000.00
临沧永旭生物科技有限公司	5,319,000.00	41.00%	3,534,698.68			3,534,698.68
临沧恒居房地产开发有限公司	17,705,575.00	49.00%	16,505,726.93			16,505,726.93
临沧保利恒馨物业服务管理有限公司	490,000.00	49.00%	490,000.00			490,000.00
镇康县中达实业有限公司	45,940,000.00	7.00%	45,940,000.00			45,940,000.00
临沧市临翔区翔昌投资建设有限公司	1,000,000.00	0.89%	1,000,000.00			1,000,000.00
临沧中远海运物流有限公司	52,500,000.00	50.00%	52,500,000.00			52,500,000.00
云南双江农村商业银行股份有限公司	17,120,000.00	39.72%		17,120,000.00		17,120,000.00
临沧晨翔一号股权投资合伙企业（有限合伙）	2,970,000.00	—		2,970,000.00		2,970,000.00
沧源县晟乾建设投资有限公司	280,551,729.14	20.00%		280,551,729.14		280,551,729.14
云南永沪劳务派遣有限公司	600,000.00	30.00%		600,000.00		600,000.00
合 计	449,057,003.52	—	143,508,544.07	300,122,088.63	13,056,000.00	430,574,632.70

本期变动情况：

①公司子公司临沧市交通运输集团有限公司持有凤庆县益通实业有限公司 51%股权，但不参与凤庆县益通实业有限公司经营管理及决策，因此不具有控制权，未将其纳入合并报表范围，本期经凤庆县人民政府及临沧市人民政府国有资产监督管理委员会批准同意将其无偿划出，因此减少相应的

长期股权投资。

②云南双江农村商业银行股份有限公司、临沧晨翔一号股权投资合伙企业（有限合伙）、沧源县晟乾建设投资有限责任公司、云南永沪劳务派遣有限公司为本期新投资公司。

5.8 固定资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,689,748,145.79	34,050,288.36	7,356,830.96	1,716,441,603.19
其中：房屋建筑物	1,361,068,373.09	1,783,488.12	712,790.60	1,362,139,070.61
运输工具	234,693,003.05	28,244,770.34	6,183,146.36	256,754,627.03
机器设备	46,540,802.31	1,846,032.24	11,210.00	48,375,624.55
办公家具	15,001,486.66	144,279.08	3,800.00	15,141,965.74
电子设备	32,416,480.68	2,031,718.58	439,884.00	34,008,315.26
其他设备	28,000.00		6,000.00	22,000.00
办公设备				0.00
二、累计折旧合计	678,272,579.22	26,220,955.76	5,437,914.72	699,055,620.26
其中：房屋建筑物	458,842,992.76	14,859,427.18	63,486.61	473,638,933.33
运输工具	148,265,271.18	8,529,589.49	4,950,197.91	151,844,662.76
机器设备	31,252,203.20	1,905,810.63	10,851.42	33,147,162.41
办公家具	11,430,186.76	54,091.03	10,563.11	11,473,714.68
电子设备	28,470,519.98	869,371.78	398,812.47	28,941,079.29
其他设备	11,405.34	2,665.65	4,003.20	10,067.79
办公设备				0.00
三、账面净值合计	1,011,475,566.57			1,017,385,982.93
其中：房屋建筑物	902,225,380.33			888,500,137.28
运输工具	86,427,731.87			104,909,964.27
机器设备	15,288,599.11			15,228,462.14
办公家具	3,571,299.90			3,668,251.06
电子设备	3,945,960.70			5,067,235.97
其他设备	16,594.66			11,932.21
办公设备				
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
运输工具				
机器设备				
办公家具				
电子设备				
其他设备				

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
办公设备				
五、账面价值合计	1,011,475,566.57			1,017,385,982.93
其中：房屋建筑物	902,225,380.33			888,500,137.28
运输工具	86,427,731.87			104,909,964.27
机器设备	15,288,599.11			15,228,462.14
办公家具	3,571,299.90			3,668,251.06
电子设备	3,945,960.70			5,067,235.97
其他设备	16,594.66			11,932.21
办公设备				

注：固定资产抵押情况详见本附注 5.13 短期借款及 5.23 长期借款。

5.9 在建工程

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
交通运输集团客运站建设工程	3,938,820.63	880,515.14	696,568.84	4,122,766.93
临沧市军休人员活动中心维修改造项目	2,232,927.12		2,232,927.12	
临沧职教园区建设项目	180,055,719.57	65,223,904.09		245,279,623.66
云县县城第三水厂项目	28,049,958.74	14,695,364.50	42,745,323.24	
工业园区建设项目	1,572,421,784.61	249,313,053.90		1,821,734,838.51
酒店升级改造工程	464,164.30	831,136.78	464,164.30	831,136.78
粮食储备智能化升级改造	1,335,023.00		1,335,023.00	
临沧市城投综合工程项目	805,280,592.70	123,177,217.78		928,457,810.48
双江贫困村基础设施建设项目	280,588,609.28	5,370,862.29		285,959,471.57
双江县棚户区改造项目	99,436,513.88	2,685,431.15		102,121,945.03
镇康县易地扶贫搬迁项目	98,367,023.60			98,367,023.60
镇康县城市综合建设项目	34,612,920.80			34,612,920.80
镇康县工业园区项目	51,770,555.37			51,770,555.37
永德县城市综合建设项目	301,999,191.93	774,985.34		302,774,177.27
凤庆县城市综合建设项目	323,321,963.86	7,263,090.84		330,585,054.70
凤庆县易地扶贫及贫困村建设项目	327,050,062.14	3,423,169.98		330,473,232.12
云县城市综合建设项目	9,359,652.37	38,919,780.51		48,279,432.88
临翔区城市综合建设项目	864,386,774.12	55,345,409.92		919,732,184.04
临翔区棚户区改造安置房建设项目	428,230,891.19	2,097,399.72		430,328,290.91
合 计	5,412,903,149.21	570,001,321.94	47,474,006.50	5,935,430,464.65

5.10 无形资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合 计	1,617,859,144.74	19,675,233.80	4,601,614.96	1,632,932,763.58
其中：土地使用权	1,606,341,347.67	19,619,993.80	4,601,614.96	1,621,359,726.51
软件	4,612,275.68	49,640.00		4,661,915.68
特许经营权	6,878,460.00			6,878,460.00
商标	27,061.39	5,600.00		32,661.39
二、累计摊销合计	284,259,455.15	4,788,747.04		289,048,202.19
其中：土地使用权	278,055,223.14	4,404,632.02		282,459,855.16
软件	1,619,317.40	114,652.23		1,733,969.63
特许经营权	4,581,232.64	267,923.00		4,849,155.64
商标	3681.97	1,539.79		5,221.76
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件				
特许经营权				
商标				
四、账面价值合计	1,333,599,689.59			1,343,884,561.39
其中：土地使用权	1,328,286,124.53			1,338,899,871.35
软件	2,992,958.28			2,927,946.05
特许经营权	2,297,227.36			2,029,304.36
商标	23,379.42			27,439.63

5.11 长期待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末数
房屋、场地等租赁费及更新改造费用等	902,850.00	4,616,592.94	3,993,605.74		13,571,567.38
合 计	12,948,580.18	4,616,592.94	3,993,605.74		13,571,567.38

5.12 其他长期资产

项目名称	期末数	年初数
临沧市水利建设项目转贷款	1,112,108,753.30	1,139,899,080.78
滇西农产品现代物流园	102,688,967.91	105,816,440.13
临沧火车站站房扩容建设资金	72,000,000.00	72,000,000.00
工业园区标准厂房项目	58,389,203.70	58,389,203.70
临沧公路投资有限公司转贷款	74,640,000.00	53,000,000.00
南屏小学原址建设项目	20,536,062.52	20,536,062.52

项目名称	期末数	年初数
镇康境外医学留观点	187,000,000.00	187,000,000.00
待认证进项税	21,507,540.48	16,006,296.85
预拨铁路建设项目资金（代缴耕地占用税）	13,246,346.00	13,246,346.00
耿马傣族佤族自治县城乡建设投资有限公司	108,080,000.00	108,080,000.00
大临铁路建设项目资金	218,000,000.00	232,000,000.00
大理至临沧铁路征地拆迁项目	200,000,000.00	200,000,000.00
减：一年内到期部分		
合 计	2,188,196,873.91	2,205,973,429.98

5.13 短期借款

5.13.1 短期借款分类

项 目	期末数	年初数
信用借款	88,187,998.10	81,149,218.10
抵押借款	76,500,000.00	27,500,000.00
质押借款		
保证借款	3,010,000.00	63,045,000.00
合 计	167,697,998.10	171,694,218.10

5.13.2 到期未偿还的短期借款情况

本公司本报告期内无已到期未偿还的短期借款。

5.13.3 到期未偿还的短期借款情况

本公司本报告期内无已到期未偿还的短期借款。

5.14 应付票据

5.14.1 应付票据明细表

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	31,604,498.87	60,004,498.87
合 计	31,604,498.87	60,004,498.87

5.15 应付账款

5.15.1 按账龄列示

项 目	期末数	年初数
1 年以内	271,577,271.78	297,439,555.14
1-2 年	147,874,484.69	70,284,053.48
2-3 年	68,387,743.67	62,505,338.71

3 年以上	153,146,207.21	145,547,318.19
合 计	640,985,707.35	575,776,265.52

5.15.2 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

无。

5.15.3 应付账款前五名情况的说明

单位名称	内容	金额	账龄
临沧市教育体育局	应付工程款	150,078,630.00	0-2 年
山东路桥集团有限公司	应付工程款	66,000,000.00	1 年以内
云南九州建设集团有限公司	应付工程款	47,639,549.76	1-3 年
临沧市建威工程有限责任公司	应付工程款	33,851,706.53	1-3 年
中铁十局集团有限公司	应付工程款	33,306,006.26	1 年以内
合 计	—	330,875,892.55	—

5.16 预收账款

5.16.1 按账龄列示

项 目	期末数	年初数
1 年以内	246,100,266.49	317,205,716.17
1-2 年	295,326,962.66	232,658,931.62
2-3 年	205,069,504.94	40,686,203.50
3 年以上	128,782,324.08	89,506,252.88
合 计	875,279,058.17	680,057,104.17

5.16.2 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本公司本报告期预收账款中无股东单位或关联方的款项。

5.16.3 预收账款前五名情况的说明：

单 位	账面余额	款项性质	账龄
高新首府预收购房款	326,045,504.11	预收购房款	0-2 年
凤庆通和小区预收购房款	72,556,403.94	预收购房款	0-3 年及 3 年以上
凤庆顺宁佳苑预收商铺款	57,951,682.54	预收商铺销售款	0-3 年及 3 年以上
凤庆顺宁佳苑预收购房款	46,030,975.56	预收购房款	0-3 年及 3 年以上
安康苑售房款	34,918,306.10	预收购房款	0-3 年及 3 年以上
合 计	537,502,872.25	—	—

5.17 应付工资

项 目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
应付工资	37,197,110.91	93,294,009.35	92,956,078.74	37,535,041.52

5.18 应付福利费

项 目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
应付福利费	76,615.26	385,172.42	396,348.42	65,439.26

5.19 应交税金

项目	期末数	年初数
企业所得税	54,688,331.47	57,062,238.32
个人所得税	51,367.33	-11,933.95
增值税	-2,743,444.70	-6,786,786.22
房产税	605,823.81	614,397.40
土地增值税	-4,299,747.28	-4,299,747.28
土地使用税	69,309.38	-116,656.69
印花税	154,311.62	173,536.30
车船使用税	9,300.00	1,860.00
营业税	10,390,972.34	10,390,972.34
资源税	1,300.00	1,300.00
城市维护建设税	757,544.96	757,544.96
合 计	59,685,068.93	57,786,725.18

5.20 其他应交款

项 目	期末数	年初数
文化事业费	288.00	150.00
教育费附加	270,213.15	270,766.84
地方教育费附加	280,658.63	281,094.16
合 计	551,159.78	552,011.00

5.21 其他应付款**5.21.1 按账龄列示**

项 目	期末数	年初数
1 年以内	881,986,512.92	1,006,631,824.46
1-2 年	849,160,933.27	1,047,472,813.96
2-3 年	688,924,867.99	355,819,250.77
3 年以上	1,036,626,624.05	910,126,237.39
合 计	3,456,698,938.23	3,320,050,126.58

5.21.2 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方。

5.21.3 其他应付款前五名金额

单位名称	内容	金额	账龄
临沧市临翔区国有资产经营有限责任公司	暂借款	316,177,826.25	0-2 年
临沧市临翔区翔昌投资建设有限责任公司	往来款	309,694,946.32	0-3 年以上
临沧市财政局	调度资金	272,000,000.00	0-3 年以上
云南省铁路投资有限公司	代偿资金	198,633,236.33	1-2 年
中国电建（临沧）河道治理开发有限公司	暂付款	165,000,000.00	0-3 年
合 计	—	1,261,506,008.90	

5.22 一年内到期的长期负债

项 目	期末数	年初数
一年内到期的长期借款	414,060,000.00	518,140,000.00
一年内到期的长期应付款	7,333,333.32	7,333,333.32
一年内到期的应付债券利息		30,000,000.00
合 计	421,393,333.32	555,473,333.32

5.23 长期借款

5.23.1 长期借款分类

项 目	期末数	年初数
信用借款	522,000,000.00	524,000,000.00
抵押借款	2,422,485,907.07	1,813,594,425.65
质押借款	1,035,463,685.77	1,022,006,975.76
保证借款	701,291,092.71	721,291,092.71
合 计	4,681,240,685.55	4,080,892,494.12

5.24 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初数	本年偿还本金	本年应计利息	本年已付利息	减：一年内到期部分	年末数
21 临沧债	800,000,000.00	2021/6/29	7 年	800,000,000.00	800,000,000.00					800,000,000.00

注：债券票面利率 7.5%。

5.25 长期应付款

项 目	年初数	期末数
驾驶员风险抵押金	18,370,932.10	25,097,897.81
融资租入固定资产	37,300,000.02	37,300,000.02
合 计	55,670,932.12	62,397,897.83

5.26 专项应付款

项 目	期末数	年初数
各级财政拨专项建设资金	7,561,137,949.38	7,128,775,113.56
合 计	7,561,137,949.38	7,128,775,113.56

5.27 实收资本

股东名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	投资比例 (%)			投资金额	投资比例 (%)
临沧市人民政府国有资产监督管理委员会	180,000,000.00	90.00			180,000,000.00	90.00
云南省财政厅	20,000,000.00	10.00			20,000,000.00	10.00
合 计	200,000,000.00	100.00			200,000,000.00	100.00

5.28 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,507,284,433.21			1,507,284,433.21
股权投资准备	5,854,396,014.96		115,689,236.22	5,738,706,778.74
其他资本公积	15,265,781.14			15,265,781.14
合 计	7,376,946,229.31		115,689,236.22	7,261,256,993.09

5.29 专项储备

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	25,635,560.69	213,360.00	329,918.00	25,519,002.69
合 计	25,635,560.69	213,360.00	329,918.00	25,519,002.69

5.30 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	123,542,488.07			123,542,488.07
任意盈余公积				
储备基金				
合 计	123,542,488.07			123,542,488.07

5.31 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
调整前上年期末未分配利润	778,547,098.34	820,430,850.86
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	778,547,098.34	820,430,850.86
加：本期归属于母公司的净利润	4,556,448.27	32,331,182.45
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,216,400.00
转作股本的普通股股利		
其他减少		72,998,534.97
年末未分配利润	783,103,546.61	778,547,098.34

5.32 少数股东权益

项 目	本期金额	上年金额
云南恒玺建筑工程有限公司	60,182,212.71	60,381,682.33
临沧景成发展有限公司		
李海发	324,873.76	324,873.76
临沧永奇服饰制造有限公司	164,908.67	164,908.67
云南澳华食品有限公司	4,783,661.33	4,783,661.33
中机瑞玺联合投资开发（云南）有限公司		
中国农发重点建设基金有限公司	103,000,000.00	103,000,000.00

项 目	本期金额	上年金额
云县人民政府	28,000,000.00	28,000,000.00
临沧市交通运输集团多隆商品贸易有限公司	-313,283.66	-313,283.66
云南省扶贫投资开发有限公司	75,052,900.00	75,052,900.00
国开发展基金有限公司	285,750,000.00	318,750,000.00
昆明联璧物业管理有限公司	-225,192.04	130,430.38
合 计	556,720,080.77	590,275,172.81

5.33 营业收入、营业成本

5.33.1 营业收入和营业成本

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
营业收入	554,905,913.02	947,874,846.10
其中：主营业务收入	428,015,563.96	676,453,135.71
其他业务收入	126,890,349.06	271,421,710.39
营业成本	466,902,153.23	768,891,948.53
其中：主营业务成本	412,986,793.24	632,701,193.32
其他业务支出	53,915,359.99	136,190,755.21

5.34 主营业务税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
城市维护建设税	523,073.01	1,982,580.94
教育费附加	251,070.65	885,584.22
地方教育附加	160,150.32	586,516.49
土地增值税	24,955.85	
其他	4,351,304.37	8,095,478.41
合 计	5,310,554.20	11,550,160.06

5.35 财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
利息支出	12,478,284.84	31,883,350.25
减：利息收入	1,658,077.04	2,523,911.49
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	699,509.76	469,971.86
地方政府专项债券资金发行费		

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
未确认融资费用及其他	482,537.16	589,314.81
合 计	12,002,254.72	30,418,725.43

5.36 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
其他股权投资	72,193.79	1,863,241.35
合 计	72,193.79	1,863,241.35

5.37 补贴收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
各级财政补贴收入	64,627,864.43	105,964,455.03
合 计	64,627,864.43	105,964,455.03

5.38 营业外收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
处置固定资产利得		4,375,533.32
处置无形资产利得		
捐赠利得		345,038.72
罚款收入		1,688,391.72
税收优惠及减免利得		4,058,106.62
其他	1,088,869.34	6,037,789.17
合 计	1,088,869.34	16,504,859.55

注：其他各类零星收入 1,088,869.34 元。

5.39 营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
非流动资产处置损失合计	11,946,970.32	2,399,658.46
其中：固定资产处置损失		2,392,658.46
无形资产处置损失		7,000.00
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	130,913.80	998,524.26
罚款支出	184,005.91	6,267,862.25
其他	362,187.50	6,999,501.10

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
合 计	12,624,077.53	16,665,546.07

5.40 现金流量表项目注释

5.40.1 收到其他与经营活动有关的现金

2023 年 1-6 月本公司收到其他与经营活动有关的现金 756,096,023.30 元，其主要项目为：代收代付款项、补贴资金及经费补助、经营活动中各类押金及保证金、经营往来款项。

5.40.2 支付其他与经营活动有关的现金

2023 年 1-6 月本公司支付其他与经营活动有关的现金 625,164,618.11 元，其主要项目为：各类经营活动借款、代收代付款、保证金、滞纳金、罚金、罚款及费用性支出等。

5.40.3 收到其他与投资活动有关的现金

2023 年 1-6 月本公司收到其他与投资活动有关的现金 1,286,821.51 元，其主要项目为工程履约保证金等。

5.40.4 支付其他与投资活动有关的现金

2023 年 1-6 月本公司支付其他与投资活动有关的现金 2,518,050.26 元，其主要项目为退工程履约保证金及拨付项目投资款。

5.40.5 收到其他与筹资活动有关的现金

2023 年 1-6 月本公司收到其他与筹资活动有关的现金 447,886,775.28 元，其主要项目为：各级财政拨入的项目资金、专项建设资金、各级财政借入资金。

5.40.6 支付其他与筹资活动有关的现金

2023 年 1-6 月本公司支付其他与筹资活动有关的现金 307,562,136.05 元，其主要项目为：归还各类财政借款、拨入资金及支付融资保证金等。

5.41 现金流量表补充资料

5.41.1 现金流量表补充资料

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,658,841.15	25,778,854.82
加：资产减值准备	-812,988.42	2,542,378.65
固定资产折旧	26,220,955.76	63,147,999.27
无形资产摊销	4,788,747.04	21,687,561.74
长期待摊费用摊销	3,993,605.74	6,274,165.33
待摊费用的减少		
预提费用的增加		

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	-11,946,970.32	-1,975,622.24
财务费用	12,478,284.84	31,883,350.25
投资损失	-72,193.79	-1,863,241.35
递延税款贷项		
存货的减少	225,391,699.60	-131,068,875.43
经营性应收项目的减少	-377,055,734.96	-187,873,702.03
经营性应付项目的增加	188,494,523.63	383,340,745.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,138,770.27	211,873,614.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,277,476,572.47	1,023,147,021.35
减：现金的期初余额	1,023,147,021.35	863,961,341.27
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	254,329,551.12	159,185,680.08

5.41.2 现金和现金等价物的构成

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
一、现金	1,277,476,572.47	1,023,147,021.35
其中：库存现金	176,225.41	1,472,894.65
可随时用于支付的银行存款	1,277,299,747.06	1,021,673,526.70
可随时用于支付的其他货币资金	600.00	600.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,277,476,572.47	1,023,147,021.35
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物		

6、关联方及关联交易

6.1 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	单位负责人	业务性质
临沧市人民政府国有资产监督管理委员会	母公司	行政事业单位	云南临沧	欧再国	行政单位

续上表

母公司名称	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比例	本公司最终控制方	组织机构代码
临沧市人民政府国有资产监督管理委员会	—	90.00%	90.00%	临沧市人民政府国有资产监督管理委员会	—

6.2 本企业的子公司情况

见本附注“4.1 子公司基本情况”。

6.3 参股公司

见本附注“4.2 参股公司及其他长期投资”。

6.4 其他长期投资

见本附注“4.2 参股公司及其他长期投资”。

6.5 本企业的其他关联方情况

关联单位名称	关联关系	参股比率	注册地	单位负责人	企业类型
云南省财政厅	参股方	10%	云南省昆明市	王椿元	行政单位

6.6 关联交易情况

6.6.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

6.6.2 关联托管情况

本公司本报告期内无关联托管情况。

6.6.3 关联承包情况

本公司本报告期内无关联承包情况。

6.6.4 关联租赁情况

本公司报告期内无关联租赁情况。

6.6.5 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧临通有限责任公司（临通大酒店）	3,600,000.00	2022/10/28	2025/10/28	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧工业园区国有资产经营有限公司	88,000,000.00	2019/6/27	2024/6/25	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧工业园区国有资产经营有限公司	50,000,000.00	2020/6/23	2023/6/23	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧工业园区国有资产经营有限公司	66,800,000.00	2020/8/31	2025/8/31	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市水务投资经营有限公司	250,000.00	2012/2/13	2025/6/27	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市水务投资经营有限公司	10,000,000.00	2010/6/22	2025/6/19	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市水务投资经营有限公司	20,000,000.00	2014/7/18	2026/8/13	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市水务投资经营有限公司	20,000,000.00	2012/4/27	2025/6/26	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市水务投资经营有限公司	37,750,000.00	2013/7/31	2026/7/30	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市水务投资经营有限公司	7,250,000.00	2012/3/22	2025/6/26	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市水务投资经营有限公司	5,500,000.00	2010/6/22	2025/6/20	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市城市建设投资有限公司	1,080,580,000.00	2011/6/1	2036/7/24	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市交通运输集团公司	40,000,000.00	2022/9/9	2023/9/9	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧晨翔商贸有限公司	10,000,000.00	2022/6/30	2025/6/30	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧晨翔商贸有限公司	428,000,000.00	2022/8/16	2037/8/14	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧粮食储备经营有限公司	3,045,000.00	2022/6/30	2023/6/30	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧粮食储备经营有限公司	7,160,000.00	2022/12/30	2023/12/29	否
临沧市国有资本投资运营集团有限公司	临沧市临翔区翔昌投资建设有限公司	196,600,000.00	2021/2/4	2046/2/3	否
临沧市城市建设投资有限公司	凤庆县城乡建设投资开发有限责任公司	300,000,000.00	2015.10.30	2035.10.29	否
临沧市城市建设投资有限公司	镇康县城市建设投资开发有限责任公司	278,000,000.00	2015.10.30	2035.10.29	否
合 计	—	2,652,535,000.00	—	—	—

6.6.6 关联方资金拆借

本公司报告期内无关联资金拆借。

6.6.7 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本报告期内无关联方资产转让、债务重组的情况。

6.6.8 其他关联交易

本公司本报告期内未发生除上述以外的其他关联交易。

7、股份支付

本公司本报告期内无股份支付的情况。

8、或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日公司的对外担保情况如下：单位：元

担保对象	担保种类	期限	债务起始日期	实际担保金额	承贷银行
永德县人民政府-城镇棚户区改造项目	连带责任保证	216 个月	2016.11.25-2034.10.20	140,000,000.00	中国农业发展银行永德县支行
临沧市建设工程质量检测中心有限公司	连带责任保证	36 个月	2020.3.24-2023.3.24	2,500,000.00	富滇银行股份有限公司临沧分行
合 计	—	—	—	142,500,000.00	

9、承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

10、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

11、其他重要事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重要事项。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

