

# 云南省投资控股集团有限公司

2023 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	1-3
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-268



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 审计报告

XYZH/2024KMAA5B0063

云南省投资控股集团有限公司

云南省投资控股集团有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了云南省投资控股集团有限公司(以下简称“云投集团公司”)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023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,公允反映了云投集团公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023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,我们独立于云投集团公司,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、 其他信息

云投集团公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括云投集团公司2023年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

云投集团公司管理层(以下简称管理层)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，管理层负责评估云投集团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云投集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云投集团公司的财务报告过程。

## 五、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，就可能对云投集团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云投集团公司不能持续经营。

（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）就云投集团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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

李云虹



中国注册会计师：

何诚



中国 北京

二〇二四年四月二十八日



合并资产负债表  
2023年12月31日

编制单位：云南省投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、(一)	49,477,858,980.20	40,745,208,662.66
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八、(二)	4,574,360,019.86	9,999,787,982.47
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	八、(三)	158,168,303.02	431,229,777.95
应收票据	八、(四)	1,360,638,526.01	909,875,448.19
应收账款	八、(五)	16,982,943,624.97	18,245,432,520.02
应收款项融资	八、(六)	1,468,389,335.91	1,778,796,086.00
预付款项	八、(七)	4,553,735,783.85	3,935,795,553.67
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八、(八)	13,783,507,812.72	18,722,739,935.80
其中：应收股利		64,172,013.83	42,073,807.76
△买入返售金融资产			
存货	八、(九)	16,655,825,653.32	13,750,732,310.68
其中：原材料		3,321,438,730.44	2,626,526,759.75
库存商品（产成品）		7,827,199,016.85	4,779,802,091.96
合同资产	八、(十)	2,122,456,311.49	2,607,378,730.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、(十一)	359,976,140.73	1,131,042,410.22
其他流动资产	八、(十二)	17,534,483,957.27	18,643,565,138.39
<b>流动资产合计</b>		<b>129,032,344,449.35</b>	<b>130,901,584,556.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八、(十三)	3,983,209,514.48	3,011,135,042.86
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	八、(十四)	820,678,610.95	1,008,923,231.22
☆持有至到期投资			
长期应收款	八、(十五)	26,742,919,762.67	27,785,031,079.91
长期股权投资	八、(十六)	135,764,563,818.64	129,800,772,870.59
其他权益工具投资	八、(十七)	119,393,878,732.48	114,057,089,187.51
其他非流动金融资产	八、(十八)	7,931,054,101.29	9,063,201,964.74
投资性房地产	八、(十九)	4,476,110,072.53	4,566,208,284.05
固定资产	八、(二十)	42,240,588,060.34	42,488,958,243.40
其中：固定资产原价		82,131,344,298.74	76,922,214,244.40
累计折旧		34,983,908,271.33	29,749,895,350.02
固定资产减值准备		4,910,075,809.31	4,690,954,216.83
在建工程	八、(二十一)	29,417,488,194.75	21,764,940,411.43
生产性生物资产	八、(二十二)	7,863,238.50	3,621,004.75
油气资产			
使用权资产	八、(二十三)	1,033,406,819.36	970,231,158.88
无形资产	八、(二十四)	37,267,456,009.59	27,197,916,946.52
开发支出	八、(二十五)	71,348,584.75	84,549,030.61
商誉	八、(二十六)	5,380,875,469.16	5,410,630,412.75
长期待摊费用	八、(二十七)	4,134,205,420.54	962,295,158.56
递延所得税资产	八、(二十八)	1,968,716,404.33	893,723,877.16
其他非流动资产	八、(二十九)	36,804,570,271.77	48,689,939,917.36
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>457,438,933,086.13</b>	<b>437,759,167,822.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>586,471,277,535.48</b>	<b>568,660,752,378.50</b>

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)  
2023年12月31日

编制单位: 云南省投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	八、(三十)	50,024,453,655.52	49,294,880,214.08
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	八、(三十一)	2,024,631,321.69	527,427,257.74
会以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	八、(三十二)	35,946,462.06	17,084,886.97
应付票据	八、(三十三)	9,453,694,389.82	8,442,309,236.80
应付账款	八、(三十四)	17,659,468,932.19	16,999,615,867.53
预收款项	八、(三十五)	145,771,247.22	130,023,386.17
合同负债	八、(三十六)	6,549,864,668.43	3,557,513,244.14
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(三十七)	2,715,808,435.08	2,057,212,415.23
其中: 应付工资		1,046,985,599.01	829,135,922.12
应付福利费		3,618,722.28	15,797,093.43
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(三十八)	1,477,710,586.82	1,262,576,905.30
其中: 应交税金		1,331,464,094.88	1,080,299,281.13
其他应付款	八、(三十九)	12,143,967,915.62	11,952,354,864.45
其中: 应付股利		2,822,420,663.94	1,548,006,357.69
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(四十)	58,456,125,039.76	59,488,011,861.10
其他流动负债	八、(四十一)	60,550,604,700.40	44,550,374,885.90
<b>流动负债合计</b>		<b>221,238,047,354.61</b>	<b>198,279,385,025.41</b>
<b>非流动负债:</b>			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(四十二)	124,959,023,913.79	117,933,578,978.08
应付债券	八、(四十三)	39,926,919,573.74	39,582,185,913.93
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	八、(四十四)	399,571,363.64	416,119,470.32
长期应付款	八、(四十五)	12,510,126,401.66	11,734,825,425.30
长期应付职工薪酬	八、(四十六)	196,465,265.71	311,964,063.39
预计负债	八、(四十七)	1,654,900,320.24	566,159,639.90
递延收益	八、(四十八)	1,224,438,221.96	1,237,722,063.32
递延所得税负债	八、(四十八)	1,250,526,958.56	1,832,945,803.26
其他非流动负债	八、(四十九)	339,953,600.00	457,318,052.24
其中: 特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>182,461,925,619.30</b>	<b>174,072,819,409.74</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>403,699,972,973.91</b>	<b>372,352,204,435.15</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	八、(五十)	26,215,575,000.00	26,215,575,000.00
国家资本		26,215,575,000.00	26,215,575,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本净额		26,215,575,000.00	26,215,575,000.00
其他权益工具	八、(五十一)		3,845,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			3,845,000,000.00
资本公积	八、(五十二)	50,990,937,454.75	50,085,963,175.90
减: 库存股			
其他综合收益		-974,716,446.12	-559,817,924.15
其中: 外币报表折算差额		17,598,451.04	-5,982,323.18
专项储备	八、(五十三)	267,561,420.00	298,977,345.16
盈余公积	八、(五十四)	1,000,048,045.45	986,740,884.99
其中: 法定公积金		999,803,437.45	986,496,276.99
任意公积金		244,608.00	244,608.00
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	八、(五十五)	6,791,000.00	6,791,000.00
未分配利润	八、(五十六)	258,622,465.55	82,076,301.53
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>77,764,818,939.63</b>	<b>80,961,305,783.43</b>
*少数股东权益		105,006,485,621.94	115,347,242,159.92
<b>所有者权益合计</b>		<b>182,771,304,561.57</b>	<b>196,308,547,943.35</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>586,471,277,535.48</b>	<b>568,660,752,378.50</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：云南省投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,814,108,688.21	3,230,065,079.99
交易性金融资产		434,388,434.99	1,639,665,903.86
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		134,902,025.45	190,986,113.84
应收票据			
应收账款		32,801,707.47	62,990,973.84
应收款项融资			
预付款项		88,169.35	129,238.52
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二、1	4,021,282,793.52	3,797,485,756.69
其中：应收股利		1,651,228,196.40	1,645,263,301.11
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,665,111,655.18	4,290,155,600.00
其他流动资产		17,752,267,242.59	20,402,499,596.96
<b>流动资产合计</b>		<b>36,854,950,716.76</b>	<b>33,613,978,263.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		15,397,078,975.91	14,462,137,749.69
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、2	122,865,429,315.47	127,271,784,369.34
其他权益工具投资		20,085,764,418.71	25,521,965,966.22
其他非流动金融资产		1,339,289,466.97	1,381,430,558.97
投资性房地产		21,053,207.25	23,119,227.57
固定资产		14,922,480.26	23,137,435.71
其中：固定资产原价		129,804,917.38	142,129,847.60
累计折旧		114,882,437.12	118,992,411.89
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		161,186,276.70	195,824,128.55
无形资产		110,481,115.29	116,259,450.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			9,455.26
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,649,440.64	1,089,063.29
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>159,996,854,697.20</b>	<b>168,996,757,405.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>196,851,805,413.96</b>	<b>202,610,735,669.08</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表 (续)  
2023年12月31日

编制单位: 云南省投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		22,671,049,562.66	20,825,641,428.80
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,573,048.22	580,277.12
预收款项		1,637,704,752.76	151,008,303.08
合同负债		9,550,158.42	8,630,932.62
应付职工薪酬		40,975,271.07	40,831,336.39
其中:应付工资		40,959,666.62	40,174,834.39
应付福利费		15,604.45	49,302.00
#其中:职工奖励及福利基金			
应交税费		103,386,475.78	62,119,364.60
其中:应交税金		99,027,553.71	59,770,258.55
其他应付款		19,093,687,536.74	20,834,892,101.30
其中:应付股利		515,704,274.67	740,704,274.67
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,339,590,697.58	27,185,321,789.61
其他流动负债		26,310,623,934.29	22,013,099,712.34
<b>流动负债合计</b>		<b>82,212,141,437.52</b>	<b>91,122,125,245.86</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		21,512,716,794.70	19,112,602,153.64
应付债券		16,670,000,000.00	12,468,235,322.45
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		33,983,018.62	56,730,355.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中:特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>38,220,699,813.32</b>	<b>31,641,567,831.71</b>
<b>负债合计</b>		<b>120,432,841,250.84</b>	<b>122,763,693,077.57</b>
<b>所有者权益</b>			
实收资本		26,215,575,000.00	26,215,575,000.00
国家资本		26,215,575,000.00	26,215,575,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减:已归还投资			
实收资本净额		26,215,575,000.00	26,215,575,000.00
其他权益工具			4,000,000,000.00
其中:优先股			
永续债			4,000,000,000.00
资本公积		48,513,319,155.55	47,900,787,148.92
减:库存股			
其他综合收益		218,169,165.39	104,398,982.81
其中:外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		977,902,485.44	964,595,324.98
其中:法定公积金		977,657,877.44	964,350,716.98
任意公积金		244,608.00	244,608.00
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润		493,998,356.74	661,686,134.80
<b>所有者权益合计</b>		<b>76,418,964,163.12</b>	<b>79,847,042,591.51</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>196,851,805,413.96</b>	<b>202,610,735,669.08</b>

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  
2023年度

编制单位：云南省投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>209,805,899,667.79</b>	<b>196,192,407,438.10</b>
其中：营业收入	八、(五十七)	209,805,899,667.79	196,192,407,438.10
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>208,248,395,055.53</b>	<b>193,975,812,330.84</b>
其中：营业成本	八、(五十七)	187,724,889,175.08	175,164,530,637.44
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额	八、(五十八)	120,982,030.50	54,628,928.65
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	八、(五十九)	1,119,445,999.33	793,588,040.51
销售费用	八、(六十)	943,082,235.49	977,478,037.60
管理费用	八、(六十一)	4,997,500,017.95	4,440,259,197.48
研发费用	八、(六十二)	1,021,942,324.53	1,048,921,806.89
财务费用	八、(六十三)	12,320,553,272.65	11,496,405,682.27
其中：利息费用		14,263,511,240.43	12,835,137,116.26
利息收入		917,690,175.55	1,002,271,320.79
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-147,111,024.12	849,427,876.41
其他			
加：其他收益	八、(六十四)	2,302,917,426.09	1,687,114,170.87
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(六十五)	1,769,444,598.85	2,454,369,118.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,177,300,745.92	951,673,770.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(六十六)	45,322,247.13	-1,837,575,320.35
信用减值损失(损失以“-”号填列)	八、(六十七)	-966,009,740.96	-1,227,239,275.89
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(六十八)	-647,118,958.64	-394,860,932.92
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(六十九)	251,688,190.22	164,974,796.84
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>4,313,748,374.95</b>	<b>3,063,377,664.12</b>
加：营业外收入	八、(七十)	181,527,831.92	579,208,579.66
其中：政府补助		55,503,940.17	45,725,096.04
减：营业外支出	八、(七十一)	263,117,008.77	215,721,232.78
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>4,232,159,198.10</b>	<b>3,426,865,011.00</b>
减：所得税费用	八、(七十二)	857,785,228.25	732,977,103.67
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>3,374,373,969.85</b>	<b>2,693,887,907.33</b>
(一)按所有权归属分类		<b>3,374,373,969.85</b>	<b>2,693,887,907.33</b>
归属于母公司所有者的净利润		462,757,348.40	300,560,403.49
*少数股东损益		2,911,616,621.45	2,393,327,503.84
(二)按经营持续性分类		<b>3,374,373,969.85</b>	<b>2,693,887,907.33</b>
持续经营净利润		3,374,373,969.85	2,693,887,907.33
终止经营净利润			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-645,859,751.26</b>	<b>645,005,794.08</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、(七十三)	-434,145,857.25	558,630,444.50
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-611,132,525.31	-153,053,290.81
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-393,496,759.24	64,057,138.37
3.其他权益工具投资公允价值变动		-217,635,766.07	-217,110,429.18
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		176,986,668.06	711,683,735.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		255,927,458.97	494,787,438.01
2.其他债权投资公允价值变动		-946,699.69	-38,187,624.46
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备		-5,926,614.95	
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-82,301,683.73	2,227,360.95
8.外币报表折算差额		10,234,207.46	252,856,560.81
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-211,713,894.01	86,375,349.58
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,728,514,218.59</b>	<b>3,338,893,701.41</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,611,491.15	859,190,847.99
*归属于少数股东的综合收益总额		2,699,902,727.44	2,479,702,853.42
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表  
2023年度

编制单位：云南省投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十二、3	<b>5,949,501,623.27</b>	<b>7,751,662,389.72</b>
<b>减：营业成本</b>	十二、3	<b>16,337,236.42</b>	<b>25,858,938.97</b>
税金及附加		31,312,873.36	43,455,008.19
销售费用			
管理费用		202,060,850.77	163,060,298.83
研发费用			
财务费用		5,352,308,632.29	5,595,699,211.18
其中：利息费用		5,340,389,589.93	5,051,765,569.21
利息收入		54,536,225.65	97,902,815.95
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-116,146,184.77	491,449,740.92
其他			
加：其他收益		98,627.29	2,310,202.21
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		108,815,426.63	-1,806,948,305.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-27,002,591.18	10,782,562.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-322,946,610.56	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,427,408.43	22,826.08
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>134,874,291.04</b>	<b>129,756,217.97</b>
加：营业外收入		58,131.91	
其中：政府补助			
减：营业外支出		1,860,818.33	722,718.44
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>133,071,604.62</b>	<b>129,033,499.53</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>133,071,604.62</b>	<b>129,033,499.53</b>
（一）持续经营净利润		133,071,604.62	129,033,499.53
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>113,770,182.58</b>	<b>-68,378,964.29</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,912,763.52	-18,449,085.97
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		1,912,763.52	2,602,000.65
3. 其他权益工具投资公允价值变动			-21,051,086.62
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		111,857,419.06	-49,929,878.32
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		111,857,419.06	-49,929,878.32
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>246,841,787.20</b>	<b>60,654,535.24</b>
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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  
2023年度

编制单位：云南省投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		224,160,344,283.38	205,279,802,988.58
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		238,836,800.58	1,035,569,383.24
收到其他与经营活动有关的现金	八、(七十四)	11,608,438,919.22	8,796,164,100.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>236,007,620,003.18</b>	<b>215,111,536,472.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		198,917,613,845.31	186,142,991,508.34
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		7,310,628,586.93	6,497,448,278.62
支付的各项税费		4,178,541,759.58	4,016,568,999.41
支付其他与经营活动有关的现金	八、(七十四)	7,066,823,717.39	4,902,265,461.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>217,473,607,909.21</b>	<b>201,559,274,247.54</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,534,012,093.97</b>	<b>13,552,262,224.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,435,307,408.71	25,406,531,549.32
取得投资收益收到的现金		1,314,540,635.01	1,366,284,249.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		454,159,074.91	174,744,387.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,084,397,780.37	11,350,725.62
收到其他与投资活动有关的现金	八、(七十四)	4,675,494,533.42	6,549,758,621.16
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>48,963,899,432.42</b>	<b>33,508,669,533.45</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,348,776,835.59	9,307,366,481.90
投资支付的现金		41,088,370,915.53	42,393,455,910.07
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		518,166,572.83	
支付其他与投资活动有关的现金	八、(七十四)	4,361,840,933.83	7,550,059,023.93
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>57,317,155,257.78</b>	<b>59,250,881,415.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,353,255,825.36</b>	<b>-25,742,211,882.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,114,053,920.00	15,742,486,700.05
* 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,183,553,920.00	14,876,486,700.05
取得借款收到的现金		220,920,118,777.71	214,254,243,895.84
收到其他与筹资活动有关的现金	八、(七十四)	9,110,263,929.51	7,996,053,609.79
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>243,144,436,627.22</b>	<b>237,992,784,205.68</b>
偿还债务支付的现金		214,107,424,517.30	186,816,790,279.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,202,487,881.90	15,434,407,229.69
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,338,019,751.48	696,938,056.19
支付其他与筹资活动有关的现金	八、(七十四)	14,805,229,981.08	14,502,618,935.60
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>246,115,142,380.28</b>	<b>216,753,816,445.22</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,970,705,753.06</b>	<b>21,238,967,760.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>99,233,514.82</b>	<b>69,697,007.93</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>7,309,284,030.37</b>	<b>9,118,715,110.80</b>
加：期初现金及现金等价物余额		36,896,526,958.36	27,777,811,847.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>44,205,810,988.73</b>	<b>36,896,526,958.36</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表  
2023年度

编制单位：云南省投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,665,424,101.29	1,617,195,829.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		628,882,304.35	256,166,341.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,294,306,405.64</b>	<b>1,873,362,170.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		91,953,662.06	100,168,484.21
支付的各项税费		138,819,722.58	275,664,465.72
支付其他与经营活动有关的现金		864,596,373.10	294,518,759.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,095,369,757.74</b>	<b>670,351,709.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,198,936,647.90</b>	<b>1,203,010,461.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		34,357,774,718.60	28,275,476,817.02
取得投资收益收到的现金		2,306,490,265.31	1,526,702,100.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,844,604.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		550,338,717.88	585,125,930.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,262,448,306.59</b>	<b>30,387,304,847.25</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,650,650.00	414,892.92
投资支付的现金		20,913,235,873.34	40,600,888,671.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		816,813,571.37	471,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,731,700,094.71</b>	<b>41,072,803,564.50</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,530,748,211.88</b>	<b>-10,685,498,717.25</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,400,000,000.00	250,000,000.00
取得借款收到的现金		104,783,686,971.09	98,898,536,792.59
收到其他与筹资活动有关的现金		10,251,888,570.39	11,775,701,943.67
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>117,435,575,541.48</b>	<b>110,924,238,736.26</b>
偿还债务支付的现金		107,349,899,112.31	76,707,601,506.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,627,227,356.48	5,135,870,366.08
支付其他与筹资活动有关的现金		14,580,158,824.58	17,705,509,991.07
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>127,557,285,293.37</b>	<b>99,548,981,863.22</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,121,709,751.89</b>	<b>11,375,256,873.04</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>992,846.05</b>	<b>-1,384,414.54</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>7,608,967,953.94</b>	<b>1,891,384,202.70</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,723,906,699.10	832,522,496.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>10,332,874,653.04</b>	<b>2,723,906,699.10</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项目	本年金额												
	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12
实收资本	优先股	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	
一、上年年末余额	26,215,575.00		3,845,000.00		50,085,983.17	590.90	298,977,345.16	986,740,894.99	6,791,000.00	82,076,301.53	80,961,305,783.43	115,347,242,159.92	196,308,547,943.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	26,215,575.00		3,845,000.00		50,085,983.17	590.90	298,977,345.16	986,740,894.99	6,791,000.00	82,076,301.53	80,961,305,783.43	115,347,242,159.92	196,308,547,943.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-3,845,000.00		904,974,278.85		-31,415,925.16	13,307,160.46		176,546,164.02	-3,196,486,843.80	-10,340,756,537.98	-13,537,243,381.78
(一)综合收益总额													
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股					900,154,817.09		446,263.52			462,757,948.40	28,611,481.15	2,689,022,727.44	2,728,514,216.59
2.其他权益工具持有者投入资本					612,532,006.63					9,948,476.90	-2,934,450,342.49	-10,914,424,610.31	-13,848,874,952.80
3.股份支付计入所有者权益的金额											612,532,006.63	-8,629,214,940.32	-8,016,682,933.69
4.其他											-3,845,000.00	-3,051,250,000.00	-6,896,250,000.00
(三)专项储备提取和使用													
1.提取专项储备					287,622,810.46		446,263.52			9,948,476.90	298,017,650.88	766,040,330.01	1,064,057,960.89
2.使用专项储备							-4,087,412.86				-4,087,412.86	8,438,755.05	4,351,342.19
(四)利润分配													
1.提取盈余公积							277,329,562.25				277,329,562.25	244,807,165.36	522,136,728.61
2.使用利润分配							-281,416,975.11				-281,416,975.11	-236,368,411.31	-517,785,386.42
3.提取盈余公积													
4.其他													
其中：法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
Δ2.提取一般风险准备													
3.对所有者的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转					4,819,361.76		18,801,071.76			4,599,721.40	891,642.62	-1,836,578,932.84	-1,888,006,932.84
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
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	26,215,575.00				50,990,937,654.75		267,561,420.00	1,000,048,045.45	6,791,000.00	258,622,465.55	77,764,818,539.63	105,006,485,821.94	182,771,304,561.57

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：



*Handwritten signature of Zhang Yu*



合并所有者权益变动表(续)  
2023年度

项目	归属母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计
	上年金额															
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	13	14		
1	2	3	4	5											6	7
一、上年年末余额	26,215,575,000.00		7,892,000,000.00		63,496,306,417.09			240,080,650.66	975,943,492.55	5,025,000.00	584,697,528.20	98,147,673,691.16	109,894,050,191.55	208,041,723,882.71		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	26,215,575,000.00		7,892,000,000.00		63,496,306,417.09			240,080,650.66	975,943,492.55	5,025,000.00	584,697,528.20	98,147,673,691.16	109,894,050,191.55	208,041,723,882.71		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-4,047,000,000.00		-13,410,943,241.19			58,896,694.50	10,797,392.44	1,766,000.00	-502,621,226.67	-17,186,367,907.73	5,453,191,968.37	-11,733,175,939.36		
(一)综合收益总额								588,630,444.50				889,190,847.99	2,479,702,853.42	3,338,883,701.41		
(二)所有者投入和减少资本			-4,047,000,000.00		-13,406,390,989.72			7,063,149.22			12,361,427.14	-17,432,255,512.56	4,976,015,622.23	-12,456,239,890.33		
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			-4,047,000,000.00		-13,406,390,989.72							-4,047,000,000.00	-4,552,250,000.00	-8,599,250,000.00		
(三)专项储备提取和使用								7,063,149.22			12,361,427.14	-13,395,255,512.56	-2,374,390,503.06	-15,759,646,016.62		
1.提取专项储备								51,833,545.28			51,833,545.28	7,262,060.02	59,095,625.30			
2.使用专项储备								243,256,351.06				243,256,351.06	223,650,772.24	466,907,123.30		
(四)利润分配								-191,422,805.78				-191,422,805.78	-216,388,692.22	-407,811,498.00		
1.提取盈余公积																
其中：法定公积金																
任意公积金																
#储备基金																
#企业发展基金																
#利润归还投资																
△2.提取一般风险准备										1,766,000.00	-1,766,000.00					
3.对所有者的分配													-1,426,007,830.02	-1,654,967,830.02		
4.其他													-583,780,757.28	-1,019,957,545.72		
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本																
2.盈余公积转增资本																
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	26,215,575,000.00		3,845,000,000.00		50,085,963,175.90			299,977,345.16	986,740,884.99	6,791,000.00	82,076,301.53	80,961,305,783.43	115,347,242,159.92	196,308,547,943.35		

单位：人民币元

编制单位：云南能源投资集团有限公司

日期：2024年3月31日



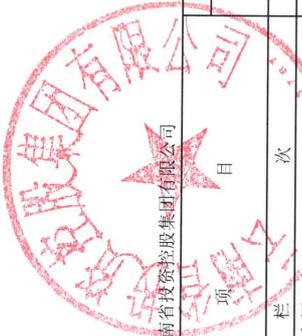
会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

*张郁*





母公司所有者权益变动表  
2023年度

单位：人民币元

项 目	本年金额										
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	1	2	3	4							
一、上年年末余额	26,215,575,000.00		4,000,000,000.00		47,900,787,148.92		104,398,982.81		964,595,324.98	661,686,134.80	79,847,042,591.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	26,215,575,000.00		4,000,000,000.00		47,900,787,148.92		104,398,982.81		964,595,324.98	661,686,134.80	79,847,042,591.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-4,000,000,000.00		612,532,006.63		113,770,182.58		13,307,160.46	-167,687,776.06	-3,428,078,428.39
（一）综合收益总额							113,770,182.58			133,071,604.62	246,841,787.20
（二）所有者投入和减少资本					612,532,006.63						-3,387,467,993.37
1.所有者投入的普通股					612,532,006.63						612,532,006.63
2.其他权益工具持有者投入资本											-4,000,000,000.00
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									13,307,160.46	-300,759,382.68	-287,452,222.22
其中：法定公积金									13,307,160.46	-13,307,160.46	
任意公积金									13,307,160.46	-13,307,160.46	
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.对所有者的分配											
3.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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	26,215,575,000.00				48,513,319,155.55		218,169,165.39		977,902,485.44	493,998,356.74	76,418,964,163.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

梅陈印雪

张郁

*Handwritten signature in red ink.*



母公司所有者权益变动表（续）  
2023年度

项 目	上年金额											
	实收资本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	1	2	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	26,215,575.00		7,990,000,000.00			61,365,482,264.24			953,797,932.54	1,229,646,391.25	97,906,219,960.03	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	26,215,575.00		7,990,000,000.00			61,365,482,264.24			953,797,932.54	1,229,646,391.25	97,906,219,960.03	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-3,990,000,000.00			-13,464,695,115.32			10,797,392.44	-567,960,256.45	-18,059,177,368.52	
（一）综合收益总额										129,033,499.53	60,654,535.24	
（二）所有者投入和减少资本											-17,454,695,115.32	
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												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2.对所有者的分配												
3.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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	26,215,575.00		4,000,000,000.00			47,900,787,148.92			964,595,324.98	661,686,134.80	79,847,042,591.51	

单位：人民币元



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*Handwritten signature in red ink.*



## 一、公司的基本情况

### (一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

云南省投资控股集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称“本集团”)原名“云南省开发投资有限公司”,系根据1997年9月5日云政发[1995]195号《云南省人民政府关于成立云南省开发投资有限公司的通知》批准成立,2007年8月21日经云南省工商行政管理局批准变更企业名称为“云南省投资控股集团有限公司”。

2016年7月25日,云南省人民政府国有资产监督管理委员会增资40.85亿元,本公司变更后注册资本为201.38亿元;2018年5月17日,云南省人民政府国有资产监督管理委员会增资20.613亿元,本公司变更后注册资本为221.993亿元;2018年11月16日,云南省人民政府国有资产监督管理委员会增资19.71亿元,本公司变更后注册资本为241.703亿元;2018年12月26日,根据云财资(2018)258号文件,云南省人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的本公司10.00%(人民币24.1703亿元)无偿划转至云南省财政厅持有并进行专户管理,划转后本公司的注册资本仍为241.703亿元,其中云南省人民政府国有资产监督管理委员会持股90.00%,云南省财政厅持股10.00%。

本公司统一社会信用代码:915300002919962735;注册地址:云南省昆明市人民西路285号;法定代表人:陆晓龙。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括:经营和管理省级基本建设资金和省级专项建设基金,对省安排的基础产业、基础设施、优势产业项目以及国务院各部门在我省的重要投资项目,采取参股和根据国家批准的融资业务等方式进行投资和经营管理。

### (三) 控股股东及最终控制方

本公司的控股股东及最终控制方为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

### (四) 财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为董事会。

### (五) 营业期限

2007-08-27至无固定期限。

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

### 四、重要会计政策和会计估计

#### (一) 会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### (二) 记账本位币

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

#### (三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

#### (四) 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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

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

通过非同一控制下企业合并取得子公司控制权的，本集团将同时满足下列条件之日确定为购买日：企业合并合同或协议已获股东大会等通过；企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；本集团已支付了合并价款的大部分（一般应超过50%），并且有能力、有计划支

付剩余款项；本集团实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

##### 2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

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

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

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

#### (六) 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币交易

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

##### 2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入

与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### （九）金融资产和金融负债

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 1. 金融资产

##### （1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,其终止确认、修改或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

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:本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和的差额计入当期损益。

## (3) 金融工具减值

### 1) 适用范围

本集团以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产,本集团运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产,本集团选择运用简化计量方法,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。

### 2) 预期信用损失的确定方法及会计处理

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同,本集团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未显著增加,处于第一阶段,本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照相当于整个存续

期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合逾期账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注四、（十二）“应收款项”。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。（披露核销减值准备并减记金融资产账面价值的其他条件。）

## 2. 金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合

收益会造成或扩大损益中的会计错配,本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

只有符合以下条件之一,金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

1) 能够消除或显著减少会计错配;

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

## (2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

## 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量[衍生金融工具和权益工具投资]。公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值,公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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

本集团以市场风险和信用风险的净敞口为基础管理金融资产和金融负债，因此以计量日市场参与者在当前市场条件下有序交易中出售净多头（即资产）或者转移净空头（即负债）的价格为基础，计量该金融资产和金融负债组合的公允价值。

金融工具初始确认的公允价值（如果并非基于相同资产或负债在活跃市场中的报价，也非基于仅使用可观察市场数据的估值技术）与交易价格存在差异的，按类型披露在损益中确认该差额所采用的会计政策。

#### 4. 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 5. 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### 6. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

本集团发行的永续债没有到期日到期后本集团有权不限次数展期，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

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

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### (十) 套期工具

套期工具，是指本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。

就套期会计方法而言，本集团的套期分类为：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除汇率风险外)的公允价值变动风险进行的套期；

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险；

(3) 境外经营净投资套期，是指对部分在境外经营的子公司纳入合并财务报表的净资产面临的外汇敞口进行套期保值。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

#### 1. 公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。

如果套期工具为本集团选择指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，如果被套期项目是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，同时调整未以公允价值计量的被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的债务工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。被套期项目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，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产账面价值。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### 2. 现金流量套期

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

现金流量套期储备的金额，本集团按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期

会计的确定承诺时,本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入该资产或负债的初始确认金额。

2)对于不属于本部分1)涉及的现金流量套期,本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间,将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入当期损益。

3)如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失,且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的,本集团在预计不能弥补时,将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出,计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时,在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额,按照下列规定进行处理:

1)被套期的未来现金流量预期仍然会发生的,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

2)被套期的未来现金流量预期不再发生的,累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。预期不再极可能发生的被套期的未来现金流量预期仍然会发生的,在预期仍然会发生的情况下,以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期,本集团按照类似于现金流量套期会计的规定处理:

1)套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分,应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时,上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失相应转出,计入当期损益。

2)套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分,应当计入当期损益。

### (十一) 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险,如:应收关联方票据;已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外,基于其信用风险特征,将应收票据划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分,应与“应收账款”组合划分相同

（十二） 应收款项

1. 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
应收外部客户	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
其他低风险组合	本组合以应收款项的客户性质及经营环境为信用风险特征。
合同资产：	
按项目类别列示	本组合为业主尚未结算的相关合同款项。

2. 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本集团对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收外部单位组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
其他低风险组合	本组合为应收政府、应收关联方等相关款项。
员工备用金组合	本组合为备用金及代垫员工款项等。

（十三） 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、消耗性生物资产（包括农业生产成本）、农用材料、周转材料、开发产品、建造合同等。

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

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

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

#### (十四) 合同资产

##### 1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

##### 2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照上述四、(九)“金融资产和金融负债”。

会计处理方法,本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

#### (十五) 长期股权投资

##### 1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

控制是指本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时,本集团认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策。本集团持有被投资单位20%以下表决权的,如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/或与被投资单位之间发生重要交易的/或向被投资单位派出管理人员的/或向被投资单位提供关键技术资料等(或综合考虑以上多种事实和情况),本集团认为对被投资单位具有重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份,同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响,如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下的企业合并:本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益;作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时,初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益,但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,除本集团负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资单位以后实现净利润的,本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,原持有的按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(财会[2017]7号)》确认和计量的股权投资的公允价值加上为取得新增投资而支付对价的公允价值,作为改按权益法核算的初始投资成本。上述计算所得的初始投资成本,与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额,前者大于后者的,不调整长期股权投资的账面价值;前者小于后者的,差额调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资,在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相

同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(财会[2017]7号)》确认和计量的,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,在编制个别财务报表时对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;在合并财务报表中,对剩余股权按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响,适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(财会[2017]7号)》确认和计量的,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### 5. 长期股权投资的减值

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、(二十五)“非金融长期资产减值”。

#### (十六) 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。

类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15-30	3.00	3.23-6.47

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。

#### (十七) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	按照土地使用权年限,没有土地使用权的 20-50 年	3.00	1.94-4.85
机器设备	10-25 年	3.00	3.88-9.70
交通运输设备	4	3.00	24.25
电子设备	3	3.00	32.33
酒店业家具	5	3.00	19.40
办公工具及设备	5	3.00	19.40
其他设备	5	3.00	19.40

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、(二十五)“非金融长期资产减值”。

#### (十八) 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起转入固定资产,次月起开始计提折旧。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、(二十五)“非金融长期资产减值”。

#### (十九) 借款费用

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

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

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

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

#### (二十) 生物资产

本集团生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。

### 1、消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的绿化苗木等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

### 2、生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括租摆苗木等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按月计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。折旧方法采用年限平均法，有关预计使用年限及折旧率如下表：

类别	折旧年限	预计净残值率（%）	年折旧率(%)
蝴蝶寄主植物	10	5.00	9.50
动物	36	3.00	2.69
果树	10-20	5.00	9.50-4.75
经济林木	5-20	5.00	5.00-20.00
竹子	30-50	5.00	3.17-1.90
绿化苗木母本	10	5.00	9.50
种牛	5		20.00
种羊	3		33.33
草场	10		10.00

### （二十一）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按照成本进行初始计量，其中，外购的无形资产，按购买价款、相关税费和直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价

值确认为无形资产: 1. 源于合同性权利或其他法定权利; 2. 能够从被购买方中分离或者划分出来, 并能单独或与相关合同、资产和负债一起, 用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

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

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、(二十五)“非金融长期资产减值”。

#### (二十二) 研究与开发

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

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### (二十三) 长期待摊费用

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

#### (二十四) 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。

#### (二十五) 非金融长期资产减值

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

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

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

#### (二十六) 合同负债

合同负债,是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权,本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点,将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## (二十七) 职工薪酬

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. 辞退福利,是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同,但未来不再为本集团提供服务,不能为本集团带来经济利益,本集团承诺提供实

质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

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

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

#### （二十八） 股份支付

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

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

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

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

#### （二十九） 应付债券

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

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

### (三十) 预计负债

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

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

### (三十一) 优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外,其他归类为金融负债,相关会计政策详见本附注四、(九)6“金融负债与权益工具的区分”。

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

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

### (三十二) 收入

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

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

对于合同中的每个单项履约义务,如果满足下列条件之一的,本集团属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益;②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品;③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本集团会考虑下列迹象:①企业就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;②企业已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;③企业已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;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。

### (三十三) 合同成本

#### 1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本集团为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则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: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;该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即本集团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;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

#### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

#### 3. 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的,超出部分应当计提减值准备,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,使得前述差额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应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。

#### (三十四) 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到或应收的金额计量。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(1元)计量。

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

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值;或确认为递延收益,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(但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,尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

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

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值;
- (2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益;
- (3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

#### (三十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

#### (三十六) 租赁

租赁, 是指在一定期间内, 出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日, 本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价, 则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利, 本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益, 并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的, 本集团将合同予以分拆, 并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的, 本集团将租赁和非租赁部分分拆后分别进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理, 非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。/合同中同时包含租赁和非租赁部分的, 本集团作为出租人的, 将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理, 各租赁部

分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理；本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理。但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

#### 1. 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，本集团采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额（存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额）；取决于指数或比率的可变租赁付款额（该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定）；购买选择权的行权价格（前提是承租人合理确定将行使该选择权）；行使终止租赁选择权需支付的款项（前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权）；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化。

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

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

#### 2. 本集团作为出租人

在租赁开始日,本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

融资租赁下,在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额(存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额);取决于指数或比率的可变租赁付款额(该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定);购买选择权的行权价格(前提是合理确定承租人将行使该选择权);承租人行使终止租赁选择权需支付的款项(前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权);由承租人与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### (三十七) 持有待售

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

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (三十八) 公允价值计量

#### 1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债,考虑该资产或负债的特征,采用市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时,市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;出售资产或者转

移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行;采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

## 2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债,采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法,在应用估值技术时,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

## 3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次:第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (三十九) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

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

### (四十) 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的

主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分; (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 会计政策变更及影响

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

### (二) 会计估计变更及影响

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

### (三) 重要前期差错更正及影响

本集团在报告期内无重要前期差错更正事项。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	1%、3%、5%、6%、7%、9%、10%、13%
城市维护建设税	流转税应纳税额	1%、5%、7%
教育费附加	流转税应纳税额	3%
地方教育费附加	流转税应纳税额	2%
房产税	房产原值、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征	每平方米人民币 0.6 元至人民币 30 元
土地增值税	房地产销售收入-扣除项目金额	按超率累进税率 30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、17%、20%、25%、30%
资源税	应税产品应税收入	井矿盐改按 6.5% 税率从价计缴, 其中低钠盐以氯化钠含量折算为井矿盐按 6.5% 税率从价计缴、天然石英砂(选矿) 5% 税率从价计缴、原矿 5.5% 税率从价计缴
利息税	应税利息收入	10%
利润税	当年收入减成本费用	24%
最低税	生产单位年收入总额	1%
收入汇出税	在泰国的分公司往其国外的总公司汇回利润	10%
文化事业建设费	影院含税广告收入	3%
电影专项资金	影院含税票房收入	5%

### (一) 境外企业主要税种及税率

(1) 本公司子公司老挝泰兴矿业独资有限公司。注册地址为: 老挝人民民主共和

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

国万象省占塔布里县西本横村,主要税种及税率如下:

税种	计税依据及范围	税率	免税范围
营业税	商品买卖和服务	10%	免税商品及出口商品
利润税	当年收入减成本费用	24%	
红利税	股东年终分红	10%	
最低税	生产单位年收入总额	1%	
增值税	产品进项价格	10%	

(2) 本公司子公司泰兴矿业贸易有限公司。注册地址为:泰国曼谷汇权区邦卡比分区碧武里新路 3388 号帕多大厦 4 楼,主要税种及税率如下:

税种	计税依据及范围	税率	免税范围
所得税	净利润	30%	
增值税	应纳税额=产出税-投入税	7%	出口为零税率
收入汇出税	在泰国的分公司往其国外的总公司汇回利润	10%	

(3) 本公司子公司云投国际(香港)有限公司、联威中国有限公司。注册地址为:香港湾仔皇后大道东 28 号金钟汇中心 18 楼,主要税种及税率如下:

税种	税率及税额标准	计税依据
利息税	10%	应税利息收入
利得税	16.5%	应税利得额

(4) 贵金属国际(新加坡)有限公司企业所得税税率按所在国税率 17% 计缴。

(5) 根据 2018 年 2 月 17 日中寮旅游投资有限公司、云南省旅游投资有限公司,卢鹏宇先生代表与沙耶武里省政府,由沙耶武里省计划投资厅厅长代表于沙耶武里省沙耶武里县签订的《特许经营许可证》第十条优惠政策、特权极其执行规定:

进口项目建设和经营中使用的设备、机械、工具、货物和材料等进出口免征关税和增值税。享受老挝投资促进法及相关法律法规规定的其他优惠政策。为享受这些优惠政策,应将其年度进出口清单提交政府审批。

在协议第 4 条规定的投资和建设期间内(4 年),公司有权免除利润税。同时,在建设期结束后,公司在经营获得利润开始的 4 年内免除利得税的权利。

公司有权享受老挝税法规定的关于增值税的特权和优惠政策。

在项目工程建设中,公司获得免除增值税和预扣建筑承包商利润税的权利。

(6) 本公司子公司吴哥国际机场投资(柬埔寨)有限公司。注册地址为:柬埔寨金边 Khan 7 MakaraSangkatMittapheap 第 122 号大街 23 号,主要税种及税率如下:

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据及范围	税率
增值税	应纳税销售收入	10%
财产转移税	转让价	4%
预提税	期间费用中的服务费	14%、15%
所得税	应纳税所得额	20%
福利税		20%

## (二) 税收优惠及批文

### 1、企业所得税优惠政策

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，云投林纸下属公司云南云景林业开发有限公司林木的培育和种植免征企业所得税。

(2) 云投石化下属公司云南青美农业科技发展有限公司、宜良县鸿丰蔬菜种植专业合作社和现代农林投下属公司云南青美姚安农业科技发展有限公司。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：从事农、林、牧、渔业项目的所得；根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》

(中华人民共和国国务院令 512号) 第八十六条企业所得税法第二十七条第(一)项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，是指：

(一) 企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植。

云南青美农业科技发展有限公司销售蔬菜免征企业所得税，已于2017年3月27日经云南省宜良县国家税务局匡远分局备案。

云南青美农业科技发展有限公司下属宜良县鸿丰蔬菜种植专业合作社销售蔬菜免征企业所得税，已于2017年3月27日经云南省宜良县国家税务局备案。

云南青美姚安农业科技发展有限公司销售蔬菜免征企业所得税，已于2015年4月24日获得姚安县国家税务局《减免税备案通知书》。

(3) 根据《关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第25号)，对电影行业企业2020年度发生的亏损，最长结转年限由5年延长至8年。电影行业企业限于电影制作、发行和放映等企业，不包括通过互联网、电信网、广播电视网等信息网络传播电影的企业。昆明天幕新彩云影城有限公司、北京天幕新彩云影城有限公司满足该税收优惠政策。

(4) 根据《财政部国家税务总局关于支持新型冠状病毒的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(财政2020年第8号)第四条，受疫情影响较大的困难行业企业2020年度发生的亏损，最长结转年限由5年延长至8年。困难行业企业，包括交通运输、餐饮、住宿、旅游(指旅行社及相关服务、游览景区管理两类)四大类，具体判断标准按照

现行《国民经济行业分类》执行。困难行业企业 2020 年度主营业务收入须占收入总额（剔除不征税收入和投资收益）的 50%以上。西双版纳好行旅行社有限公司符合该税收优惠政策。

(5) 根据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业,可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享受减至 15%的税率征收企业所得税税收优惠政策,云南云上云信息化有限公司、云南中为物流信息产业有限公司、云南省盐业有限公司、云南能投艺科工程设计有限公司、云南能投威士科技股份有限公司、云南省能源研究院有限公司、云南名博实业有限公司、云南天冶化工有限公司、云南普阳煤化工有限责任公司、云南能投硅材科技发展有限公司、云南大为恒远化工有限公司、昆明云能化工有限公司、云南永昌硅业股份有限公司、云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司、昆明贵研催化剂有限责任公司、贵研资源(易门)有限公司、贵研工业催化剂(云南)有限公司、贵研中希(上海)新材料科技有限公司、贵研检测科技(云南)有限公司、永兴贵研检测科技有限公司、昆明贵研新材料科技有限公司符合该政策的税收优惠条件。

(6) 依据财政部、国家税务总局、海关总署《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),及《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)文件规定,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,减免期限至 2030 年 12 月 31 日。

本集团下属公司云南云投盈科物业管理股份有限公司、云南众安保安服务有限公司、云南省劳动力中心市场有限公司及全部下属分公司、云南西南咨询有限公司、云南云景林纸股份有限公司、云南云景林业开发有限公司、西双版纳原始森林公园有限公司、西双版纳野象谷景区有限公司、西双版纳勐景来景区有限公司、西双版纳勐养曼景旅游文化有限公司、大理旅游集团有限责任公司、大理苍山旅游索道有限公司、宾川鸡足山旅游投资开发有限公司、西双版纳基诺山寨旅游文化有限公司、云南省资产管理有限公司、云南云投融资租赁有限公司、云南惠民劳务服务有限公司、贵研化学材料(云南)有限公司、云南能投威信能源有限公司、云南能投红河发电有限公司、云南保山苏帕河水电开发有限公司、腾冲苏电龙川江水电开发有限公司、云县水电开发有限责任公司、云南理工职业学院有限公司、云南能投信息产业开发有限公司、云南融资信用服务有限公司、云南省天然气有限公司、云南能投华煜天然气产业发展有限公司、玉溪能投天然气产业发展有限公司、云南省天然气昭通有限公司、云南省天然气宣威新奥燃气有限公司、富民县丰顺天然气发展有限公司、云南羊场煤矿有限公司、云南一平浪煤矿有限公司、云南大为制焦有限公司、云南能投威信煤炭有限公司、云南能投缘达建设集团有限公司、大姚云能投新能源开发有限公司、会泽云能投新能源开发有限公司、泸西县云能投风电开发有限公司、马龙云能投新能源开发有限公司、华宁云能投新能源开发有限公司、石林云电投新能源开发有限公司、云南能投红河发

电有限公司、地矿集团子公司云金集团下属鹤庆北衙矿业有限公司、广南老寨湾金矿有限公司等子公司、工勘集团等子公司享受西部大开发所得税优惠政策,减按15%税率征收所得税。

(7) 根据《财政部国家税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(国家税务总局公告2022年第13号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;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。执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

本公司下属公司云南云投保险经纪有限公司、曲靖市绿能燃气运输有限公司、曲靖市沾益区燃气有限公司、马关县曲燃燃气有限公司、曲靖市马龙区燃气有限公司、曲靖曲燃城市燃气工程规划设计有限公司、丽江市数字经济产业投资有限公司、北京数字云链科技有限公司、云南中为物流信息产业有限公司、云南天地图信息技术股份有限公司、云南彩云大数据产业发展有限公司、云南力源劳动事务服务有限公司、宾川鸡足山旅行社有限公司、大理风花雪月文化传播有限责任公司、大理民航飞羽有限责任公司、西双版纳好行旅行社有限公司、西双版纳金孔雀国际旅行社有限公司、北海铁投恒泰置业有限公司、云南云信物业管理有限公司、云南云投工程项目管理咨询有限公司、华宁跳石头水电有限责任公司、云南省节能技术开发经营有限责任公司、云县配售电有限公司、宜良配售电有限公司、石屏阿白冲水电开发有限公司、凤庆县汇鑫电力有限责任公司、云县水电开发有限责任公司、云南能投军创产业投资有限公司、临沧能投粤电居正实业有限公司、云南益众建筑节能技术开发有限公司、无极县协诚光伏发电有限公司、云南能投财务服务有限公司、云南省盐业滇中有限公司、云南省盐业日新有限公司、云南省盐业东川有限公司、云南省盐业宜良有限公司、云南省盐业开远有限公司、云南省盐业建水有限公司、云南省盐业滇北有限公司、云南省盐业昭通有限公司、云南省盐业镇雄有限公司、云南省盐业滇西北有限公司、云南省盐业洱源有限公司、云南省盐业怒江有限公司、云南省盐业丽江有限公司、云南省盐业迪庆有限公司、云南省盐业滇西有限公司、云南省盐业腾冲有限公司、云南省盐业德宏有限公司、云南省盐业文山有限公司、云南省盐业砚山有限公司、云南省盐业富宁有限公司、云南省盐业楚雄有限公司、云南省盐业滇南有限公司、云南省盐业景谷有限公司、云南省盐业景东有限公司、云南省盐业孟连有限公司、云南省盐业宣威有限公司、云南省盐业富源有限公司、云南能投滇中天然气产业发展有限公司、大理能投铂骏天然气产业发展有限公司、弥勒能投燃气有限责任公司、云南省天然气大理有限公司、云南省天然气富民有限公司、云南省天然气泸西有限公司、云南省天然气运维有限公司、云南格宁环保产业有限公司、云南苏源环境科技有限公司、云南能投电力设计有限公司、云南福贡华泰电力开发有限公司、福贡云能产业开发有限公司、云能投碳排放管理(北京)有限公司、云龙能投缘达建设有限责任公司符合该税收优惠政策,享受小微企业普惠性税收减免政策。

(8) 贵研铂业下属公司贵研资源(易门)有限公司根据《资源综合利用企业所得

税优惠目录(2008年版)》(以下简称:“优惠目录”)及《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》[财税[2008]47号],自2020年1月1日起,公司以“优惠目录”中所列资源为主要原材料,生产“优惠目录”内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按90%计入当年收入总额。

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

老挝吉象水泥有限公司与老挝人民民主共和国于2014年8月13日签订《老挝人民民主共和国与吉象水泥有限公司之间关于开采和加工水泥生产原材料:石灰岩,粘土和以及在老挝甘蒙省昆坎县昆恩村建水泥厂的协议》,双方约定,关于水泥厂项目利润税比例是从开始生产的第一年到第四年免收利润税,之后要按照税法缴纳利润税。吉象水泥有限公司于2015年12月开始投产,2023年度适用利润税率20%。

(10)根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80号)、《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]46号)、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》(财税[2008]116号)及《企业所得税优惠政策事项办理办法》,企业于2008年1月1日后批准的从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司尚义协鑫光伏电力开发有限公司、孟县协鑫光伏电力有限公司、山西耀光新能源科技有限公司、大姚云能投新能源开发有限公司、红河云能投新能源开发有限公司、华宁云能投新能源开发有限公司、马龙云能投新能源开发有限公司、会泽云能投新能源开发有限公司本年仍享受该税收优惠政策。

(11)云南能投有能科技股份有限公司,根据财税【2010】110号文《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》,于2012年11月5日获得主管国家税务机关云南省昆明市高新技术产业开发区国家税务局认定税收优惠,享受自节能项目取得的第一笔生产经营收入所属的纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠政策。截止2023年12月31日,仍在享受该政策。

(12)河口能投物流有限责任公司,根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十九条,民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征,减按15%的税率征收企业所得税。

(13) 云南能投物流有限责任公司, 符合国家发改委《产业结构调整指导目录(2019年本)》“鼓励类“第三十三项“商贸服务业”第五款“商贸企业的统一配送和分销网络建设”的规定, 减按15%的税率征收企业所得税。

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

(15) 云南能投河口跨境经济合作区投资开发有限公司, 根据《云南省国家税务局 云南省地方税务局关于经省人民政府批准减征或免征民族自治地方企业所得税地方分享部分有关问题的公告》(2014年第3号)享受企业所得税地方分享40%部分“五免五减半”所得税优惠, 云南能投河口跨境经济合作区投资开发有限公司成立于2016年4月29日, 2023年为成立的第八年, 企业所得税减按20%的税率征收。

(16) 根据《财政部 国家税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税〔2018〕76号)规定:“自2018年1月1日起, 当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格(以下统称资格)的企业, 其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损, 准予结转以后年度弥补, 最长结转年限由5年延长至10年。”子公司云南云维飞虎化工有限公司及云南大为恒远化工有限公司属高新技术企业, 亏损期限结转年限延长为10年。

(17) 根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第13号)规定:“制造业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2021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2021年1月1日起, 按照无形资产成本的200%在税前摊销。云南省煤炭产业集团有限公司研发费用享受上述加计扣除税收优惠。

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

(19) 金控集团相关所得税优惠政策:

根据《财政部 国家税务总局关于中小企业融资(信用)担保机构有关准备金企业所得税税前扣除政策的通知》(财税〔2017〕22号), 符合条件的中小企业融资(信用)担保机构按照不超过当年年末担保责任余额1%的比例计提的担保赔偿准备, 允许在企业所得税税前扣除, 同时将上年度计提的担保赔偿准备余额转为当期收入。中小企业融资(信用)担保机构实际发生的代偿损失, 符合税收法律法规关于资产损失税前扣除政

策规定的,应冲减已在税前扣除的担保赔偿准备,不足冲减部分据实在企业所得税税前扣除。

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》(2021年第6号)《财政部 国家税务总局关于保险公司准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》(财税〔2016〕114号)等6个文件规定的准备金企业所得税税前扣除政策到期后继续执行。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)和《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2021〕12号),2022年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;2022年1月1日至2024年12月31日,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。

## 2、增值税优惠政策

(1)根据《财政部 国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》(财税【2011】137号)规定,从事蔬菜批发、零售的纳税人销售蔬菜免征增值税。云投石化下属公司云南青美农业科技发展有限公司、云南青美姚安农业科技发展有限公司、宜良县鸿丰蔬菜种植专业合作社、西双版纳印奇生物资源开发有限公司享受该项税收优惠政策。其中云南青美姚安农业科技发展有限公司销售蔬菜免征增值税,已于2015年4月24日获得姚安县国家税务局《减免税备案通知书》,逐年进行免税备案。云南青美农业科技发展有限公司下属宜良县鸿丰蔬菜种植专业合作社销售蔬菜免征增值税,已于2014年12月25日经云南省宜良县国家税务局备案,减免期限自2015年1月1日起。

(2)根据《中华人民共和国增值税暂行条例(2017修订)》、《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条下列项目免征增值税:(一)农业生产者自产自销农产品免征增值税,财税字(2001)113号文件规定,批发和零售的种子、种苗免征增值税。子公司云景林业开发有限公司、云南云尚企业管理咨询有限公司享受上述税收优惠政策,其销售的农产品免征增值税。

(3)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)规定,经登记取得《医疗机构执业许可证》的机构,按照不高于地(市)级以上价格主管部门会同同级卫生主管部门及其他相关部门制定的医疗服务指导价格(包括政府指导价和按照规定由供需双方协商确定的价格等)为就医者提供《全国医疗服务价格项目规范》所列的各项服务,医疗机构向社会提供卫生防疫、卫生检疫的服务,以及养老机构提供的养老服务免征增值税;根据(财税〔2016〕36号附件3)第七条,经登记取得《医疗机构执业许可证》的医疗机构提供的医疗检疫

(体检)服务免征增值税;经税务局批准,昆明正脉门诊部有限公司、云南昆华医院投资管理有限公司适用上述税收优惠规定,相关项目免征增值税。

(4)根据《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《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》二、增值税即征即退(二)经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人,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%的部分实行增值税即征即退。商务部授权的省级商务主管部门和国家经济技术开发区批准的从事融资租赁业务和融资性售后回租业务的试点纳税人中的一般纳税人,2016年5月1日后实收资本达到1.7亿元的,从达到标准的当月起按照上述规定执行;2016年5月1日后实收资本未达到1.7亿元但注册资本达到1.7亿元的,在2016年7月31日前仍可按照上述规定执行,2016年8月1日后开展的有形动产融资租赁业务和有形动产融资性售后回租业务不得按照上述规定执行。云南云投融资租赁有限公司、云投旺世融资租赁有限公司符合该税收优惠政策。

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

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

(7)根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的《附件3:营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第三十七条规定,土地所有者出让土地使用权和土地所有者将土地使用权归还给土地所有者免征增值税。云南能源投资股份有限公司符合该税收优惠政策,享受收到政府相关部门办公楼区域设施恢复补偿款收入免征增值税的优惠政策。

(8)根据《财政部税务总局海关总署公告2019年第39号》,自2019年4月1日起,试行增值税期末留抵退税制度。国家税务总局公告2022年第4号及财政部税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告(财政部税务总局公告2022年第14号),子公司云南能投曲靖发电有限公司、云南能投威信能源有限公司、云南能投红河电力储能园区开发有限公司、云南能投河口跨境经济合作区投资开发有限公司、玉溪能投天然气产业发展有限公司、红河能投天然气产业发展有限公司、云南省天然气安宁有限公司、曲靖能投天然气产业发展有限公司、云南省天然气昭通有限公司鲁甸分公司、弥勒能投燃气有限责任公司、大理能投铂骏天然气产业发展有限公司

公司、云南能投滇南燃气开发有限公司、云南省天然气泸西有限公司、云南省天然气大理有限公司、云南能投华煜天然气产业发展有限公司曲靖分公司、云南能投华煜天然气产业发展有限公司、禄丰能投华煜天然气产业发展有限公司、云南省天然气文山有限公司、云南省天然气河口有限公司、云南能投滇中天然气产业发展有限公司、云南省天然气宣威新奥燃气有限公司、云南省天然气富民有限公司、云南省盐业有限公司昆明盐矿、云南省盐业有限公司一平浪盐矿符合该项税收优惠政策。

(9) 根据 2019 年财政部、税务总局第 22 号《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》及云财税[2019]25 号通知的相关规定,所属天然气富民丰顺公司招用自主就业士兵,2021 年、2022 年、2023 年分别享受增值税减免优惠。

(10) 云南能投有能科技股份有限公司,于 2011 年 12 月 14 日获得主管地方税务机关云南省地方税务局直属征收局税收优惠备案审批,享受实施合同能源管理项目取得的营业税应税收入暂免征收营业税的税收优惠政策。根据《云南省开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施方案》(云财税[2013]60 号)及国家给予试点行业的原营业税优惠政策按财政部、国家税务总局印发的交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定,公司于 2013 年 9 月 27 日经主管国家税务机关云南省昆明市高新技术产业开发区国家税务局审批,享受合同能源管理项目应税服务免征增值税的税收优惠政策。

(11) 云南能投军创产业投资有限公司,根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号)及《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号)规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,减按 1%预征率预缴增值税。根据《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》(财政部 税务总局 退役军人事务部公告 2023 年第 14 号)规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,企业招用自主就业退役士兵,与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元,最高可上浮 50%,各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。公司使用标准为 9000 元/年。

(12) 云能融资租赁(上海)有限公司,根据 财税(2016)36 号文件附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第二条第(二)项规定,经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人,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的,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

(13) 云南昌宁恒昌电力公司,根据财税[2017]46 号文件:纳税人招用退役士兵在

核定减免税总额内每月依次扣减增值税、城建税、教育费附加、地方教育费附加。

(14) 根据财税〔2012〕15号关于增值税税控系统专用设备和技术维护费用抵减增值税税额有关政策的通知,按简易办法征收。子公司云县水电开发有限责任公司、凤庆县汇鑫电力有限责任公司符合该税收优惠政策。

(15) 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(二十六)款:符合条件的合同能源管理项目免征增值税《财政部 国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》财税【2010】110号第一条第(二)项:技术转让、技术开发免征增值税。子公司云南能投威士科技股份有限公司、云南省能源研究院有限公司符合该政策的税收优惠条件。

(16) 云南可保煤矿有限公司生产的陶粒产品,符合财税(2015)78号,纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用率劳务,可享受增值税即征即退政策,本公司已在税局备案,2022年继续享受陶粒产品增值税的优惠政策。

(17) 云南益众建筑节能技术开发有限公司,根据《财政部 税务总局 发展改革委 民政部 商务部 卫生健康委关于养老、托育、家政等社区家庭服务业税费优惠政策的公告》(财税〔2016〕36号)，“营业税改征增值税试点过渡政策的规定,一、下列项目免征增值税……(二)养老机构提供的养老服务”，本公司提供的养老服务免征增值税。

(18) 根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第43号),自2023年1月1日至2027年12月31日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额,云南省盐业有限公司、云南省盐业有限公司昆明盐矿、云南省盐业有限公司普洱制盐分公司、昆明云能化工有限责任公司、云南普阳煤化工有限责任公司、云南永昌硅业股份有限公司、云南能投硅材科技发展有限公司符合该项税收优惠政策。

(19) 增值税税收优惠政策补充: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>的通知》(财税〔2015〕78号)对资源综合利用产品和劳务增值税优惠政策进行整合和调整,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。《财政部、国家税务总局关于资源综合利用增值税政策的公告》(财政部、国家税务总局公告2021年第40号),四、纳税人从事《目录》2.15“污水处理厂出水、工业排水(矿井水)、生活污水、垃圾处理厂渗透(滤)液等”项目、5.1“垃圾处理、污泥处理处置劳务”、5.2“污水处理劳务”项目,可适用本公告“三”规定的增值税即征即退政策,也可选择适用免征增值税政策;一经选定,36个月内不得变更。选择适用免税政策的纳税人,应满足本公告“三”有关规定以及《目录》规定的技术标准和相关条件,相关资料留存备查。曲靖云能投新能源发电有限公司符合该项优惠政策条件,享受增值税即征即退政策。

(20) 地矿集团子公司云金集团在上海黄金交易所销售的标准黄金,依据《财政

部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》(财税[2002]142号)的规定,免征增值税。

(21) 财政部、税务总局2023年1月9日发布了《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第1号),自2023年1月1日至2023年12月31日,允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。地矿集团及下属各子公司已向税局申请享受加计抵减政策,本期报表按当期可抵扣进项税额加计5%,抵减应纳税额。

(22) 金控集团相关增值税优惠政策如下:

《财政部 税务总局关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》(财税〔2017〕90号),自2018年1月1日至2019年12月31日,纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入,以及为上述融资担保(以下称“原担保”)提供再担保取得的再担保费收入,免征增值税。再担保合同对应多个原担保合同的,原担保合同应全部适用免征增值税政策。否则,再担保合同应按规定缴纳增值税。

根据《关于延续实施普惠金融有关税收优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2020年第22号)和《财政部税务总局关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》(财税〔2017〕90号)中规定于2019年12月31日执行到期的税收优惠政策,实施期限延长至2023年12月31日。本公告发布之日前,已征的按照本公告规定应予免征的增值税,可抵减纳税人以后月份应缴纳的增值税或予以退还。

(23) 贵研铂业子公司贵研资源(易门)有限公司根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财税【2021】第40号)和《财政部国家税务总局关于铂金及其制品税收政策的通知》(财税[2003]86号)的有关规定,销售自产自销的铂金享受增值税即征即退的优惠政策。

(24) 贵研铂业子公司永兴贵研资源有限公司根据《财政部国家税务总局关于铂金及其制品税收政策的通知》[财税2013年86号]和国家税务总局永兴县税务局永兴税通[2019]15239号文件的有关规定,销售自产自销的铂金享受增值税即征即退的优惠政策。

(25) 贵研铂业子公司永兴贵研资源有限公司根据国家税务总局永兴县税务局永兴国税通[2018]283号文件的有关规定,享受黄金交易免征增值税税收优惠。

### 3、其他税费优惠政策

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》(财税〔2000〕42号),云投医疗下属公司昆明正脉门诊部有限公司有限公司、云南昆华医院投资管理有限公司、云南阜外心血管病医院投资有限公司自用的房产、土地、车船,免征房产税、城镇土地使用税和车船使用税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》

(财政部 税务总局公告 2022年第 10号)规定,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、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。云南省劳动力中心市场有限公司、曲靖曲燃城市燃气工程规划设计有限公司、云投中裕金叶能源开发曲靖有限公司、马关县曲燃燃气有限公司、罗平县燃气有限公司、大理民航飞羽有限责任公司、大理苍山旅游索道有限公司宾川鸡足山旅行社有限公司、西双版纳金孔雀国际旅行社有限公司、西双版纳好行旅行社有限公司、大理风花雪月文化传播有限责任公司、云南彩云大数据产业发展有限公司、云南天地图信息技术股份有限公司、云南中为物流信息产业有限公司、北京数字云链科技有限公司、重庆云美房地产开发有限公司、昆明美佳房地产开发有限公司、云南能投兴缘园林绿化工程有限公司、云龙能投缘达建设有限责任公司、云县水电开发有限责任公司、凤庆县汇鑫电力有限责任公司、石屏阿白冲水电开发有限公司、临沧能投粤电居正实业有限公司、云南省盐业滇中有限公司、云南省盐业日新有限公司、云南省盐业东川有限公司、云南省盐业宜良有限公司、云南省盐业开远有限公司、云南省盐业建水有限公司、云南省盐业滇北有限公司、云南省盐业昭通有限公司、云南省盐业镇雄有限公司、云南省盐业滇西北有限公司、云南省盐业洱源有限公司、云南省盐业怒江有限公司、云南省盐业丽江有限公司、云南省盐业迪庆有限公司、云南省盐业滇西有限公司、云南省盐业腾冲有限公司、云南省盐业德宏有限公司、云南省盐业文山有限公司、云南省盐业砚山有限公司、云南省盐业富宁有限公司、云南省盐业楚雄有限公司、云南省盐业滇南有限公司、云南省盐业景谷有限公司、云南省盐业景东有限公司、云南省盐业孟连有限公司、云南省盐业宣威有限公司、云南省盐业富源有限公司、云南能投滇中天然气产业发展有限公司、大理能投铂骏天然气产业发展有限公司、弥勒能投燃气有限责任公司、云南省天然气大理有限公司、云南省天然气富民有限公司、云南省天然气泸西有限公司、云南省天然气运维有限公司、云南能投电力设计有限公司、福贡云能产业开发有限公司、云南福贡华泰电力开发有限公司、云能投碳排放管理(北京)有限公司、云南能投财务服务有限公司满足该税收优惠政策。

(3) 根据《云南省地方税务局转发国家税务总局关于进一步加强印花税收管理有关问题的通知(云地税发〔2004〕104号)》第三条第二项规定:各地可根据当地实际,在省局规定的幅度内确定核定征收印花税收的核定比例,各地须将确定的核定征收比例上报省局备案。纳税人印花税收的核定比例应保持相对稳定。依据《国家税务总局云南省税务局 2022年第 4号 国家税务总局云南省税务局关于公布全文失效废止的印花税收规范性文件目录的公告》,自 2022年 7月 13日起,本法规全文废止。下属子公司曲靖曲燃城市燃气工程规划设计有限公司、云投中裕金叶能源开发曲靖有限公司享受该项税收优惠政策。

(4) 根据《财政部 税务总局 退役军人事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税【2019】21号)、云南省财政厅、云南省税务局、云南省退役军人事务厅《云财税【2019】25号》、《财政部 税务总局公告 2022年

第4号》享受退役士兵定额扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加。下属子公司云南云景林纸股份有限公司、云南众安保安服务有限公司享受该项税收优惠政策。

(5) 根据《财政部关于民航发展基金等3项政府性基金有关政策的通知》(财税[2020]72号)授权,考虑到新冠肺炎疫情影响,为切实减轻企业负担,促进困难行业恢复,壮大实体经济,经广西壮族自治区人民政府同意,2022年4月1日至2026年12月31日(所属期),对广西壮族自治区所有征收对象免征地方水利建设基金。同时,为贯彻落实《国务院关于印发扎实稳住经济一揽子政策措施的通知》(国发〔2022〕12号)和广西壮族自治区人民政府有关稳经济的决策部署,促进小微企业、服务业恢复发展,根据《中华人民共和国房产税暂行条例》《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》《国家税务总局广西壮族自治区税务局关于发布〈国家税务总局广西壮族自治区税务局房产税 城镇土地使用税困难减免管理办法〉的公告》(国家税务总局广西壮族自治区税务局公告2019年第14号)有关规定,对广西壮族自治区缴纳房产税、城镇土地使用税确有困难的增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户,免征2022年7月1日至2022年12月31日房产税、城镇土地使用税。2022年7月1日至2022年12月31日,对因减免服务业增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户房屋租金而导致缴纳房产税和城镇土地使用税困难的出租人,按照当期减免租金占当期租金的比例减免相应出租房屋的房产税、城镇土地使用税。下属子公司北海铁投恒泰置业有限公司享受该项税收优惠政策。

(6) 新冠疫情期间城镇土地使用税和房产税的优惠政策:《云南省财政厅国家税务总局云南省税务局关于帮扶服务业小微企业和个体工商户纾困发展房产税和城镇土地使用税政策的公告》(云南省财政厅国家税务总局云南省税务局公告2022年第8号)“一、2022年为服务业小微企业和个体工商户减免租金的房屋业主(含单位和个人),免租期间(以减租方式减免租金的可换算成免租期)免征相应出租房产的房产税和城镇土地使用税,下属子公司云南省铁路投资有限公司、云南天景房地产开发有限公司享受该项税收优惠政策。

(7) 财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第13号)规定:“一、制造业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2021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2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。西双版纳印奇生物资源开发有限公司、昆明贵金属研究所满足该税收优惠政策。

(8) 根据《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税〔2018〕54号)、《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)规定:企业在2023年12月31日前新购进的设备、器具,单位价值不超过500万元的,允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除,不再

分年度计算折旧。富源县燃气有限公司、师宗县燃气有限公司、曲靖市新源车用燃气有限公司、曲靖市沾益区燃气有限公司、云投中裕金叶能源开发(曲靖)有限公司满足该税收优惠政策。

(9) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023年第12号)规定,自2023年1月1日至2027年12月31日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(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。所属子公司宜良县配售电有限公司、云县配售电有限公司、云南省节能技术开发经营有限责任公司、石屏阿白冲水电开发有限公司、凤庆县汇鑫电力有限责任公司、云南能投军创产业投资有限公司、临沧能投粤电居正实业有限公司、云南益众建筑节能技术开发有限公司、云县水电开发有限责任公司、华宁跳石头水电有限责任公司。

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

(11) 云南能投居正产业投资有限公司,根据财政部国家税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的通知(财税【2019】61号)、《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)及《财政部 税务总局关于继续实施公共租赁住房税收优惠政策公告》(财政部 税务总局公告 2023年第33号)规定,对经营公租房所取得的租金收入免征增值税,对公租房免征房产税,对公租房建设期间用地及公租房建成后占地免征城镇土地使用税,对公租房经营管理单位建设、管理公租房、购买住房作为公租房免征印花税,对公租房租赁双方免征签订租赁协议涉及的印花税,对公租房经营管理单位购买住房作为公租房免征契税,对企事业单位、社会团体以及其他组织转让旧房作为公租房房源,且增值额未超过扣除项目金额20%的免征土地增值税。

(12) 云南能投红河电力储能园区开发有限公司,根据国家税务总局云南省税务局公告

2023年第3号文件,国家税务总局云南省税务局关于城镇土地使用税困难减免有关事项的公告,根据房产税暂行条例及实施细则第八条规定,云南能投红河电力储能园区开发有限公司符合第(二)条规定因突发公共卫生事件和公共安全事件等导致纳税人造成损失或正常生产经营活动受到较大影响;第(三)条规定完全停产或者歇业达半年以上,无法缴纳税款,云南能投红河电力储能园区开发有限公司于2023年6月15日向经开区税务局申请减免公司2023年房产税,公司城镇土地使用税2023年上半年享受减免优惠。

(13) 云南能投红河发电有限公司、云南能投曲靖发电有限公司、云南能投威信能源有限公司根据《中华人民共和国环境保护税法》(中华人民共和国主席令 第六十一号)第十三条的规定:纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家

和地方规定的污染物排放标准百分之三十的,减按百分之七十五征收环境保护税;纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的,减按百分之五十征收环境保护税。

(14) 根据《国税地字[1989]13号 国家税务总局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》中要求,对火电厂厂区围墙外的灰场、输灰管、输油(气)管道、铁路专用线用地,免征土地使用税;厂区围墙外的其他用地,应照章征税;对水电站的发电厂房用地(包括坝内、坝外式厂房),生产、办公、生活用地,照章征收土地使用税;对其他用地给予免税照顾;对供电部门的输电线路用地、变电站用地,“免征土地使用税”的税收优惠。所属子公司云南能投红河发电有限公司、云南能投曲靖发电有限公司、云南能投威信能源有限公司、禄丰园区配售电有限公司、丽江市配售电有限公司,符合税收优惠政策,享受“免征土地使用税”优惠政策。

(15) 云南保山苏帕河水电开发有限公司,根据《关于免征部分地方水库移民扶持基金的通知》(云财非税〔2022〕17号)规定,自2022年7月1日至2023年12月31日免征我省装机容量为2.5-5万kwh(含本级数)有发电收入的水库和水电站的大中型水库库区基金,免征我省小型水库移民扶持基金。

(16) 云南云能度假区投资开发有限公司,根据《财政部 国家税务总局关于棚户区改造有关税收政策的通知》(财税〔2013〕101号)规定,对改造安置住房建设用地免征城镇土地使用税。对改造安置住房经营管理单位、开发商与改造安置住房相关的印花税以及购买安置住房的个人涉及的印花税予以免征。在商品住房等开发项目中配套建造安置住房的,依据政府部门出具的相关材料、房屋征收(拆迁)补偿协议或棚户区改造合同(协议),按改造安置住房建筑面积占总建筑面积的比例免征城镇土地使用税、印花税。根据《财政部 国家税务总局关于教育税收政策的通知》(财税[2004]39号)规定,对国家拨付事业经费和企业办的各类学校、托儿所、幼儿园自用的房产、土地,免征房产税、城镇土地使用税。

(17) 云南益众建筑节能技术开发有限公司,根据《财政部 国家税务总局关于对老年服务机构有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕97号)的规定,免征收老年服务机构自用房产、土地、车船的房产税、城镇土地使用税、车船使用税。

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本（股本）	持股比例（%）	享有表决权（%）	投资额	取得方式
1	云南省能源投资集团有限公司	2	1	昆明市	昆明市	能源投资	22,039,486,563.28	61.69	61.69	21,253,316,085.68	1
2	云南省旅游投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	旅游投资	500,000,000.00	100	100	515,000,000.00	1
3	云南省铁路投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	铁路投资	34,632,941,996.64	80.97	80.97	29,573,875,000.00	1
4	云南云景林纸股份有限公司	2	1	景谷县	景谷县	林木种植	230,385,103.77	86.26	86.26	2,371,076,352.70	3
5	云南省现代农林投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	农林业投资	706,606,500.00	90.2	90.2	650,839,300.00	1
6	云南云投建设有限公司	2	1	昆明市	昆明市	建设投资	500,000,000.00	99	99	490,860,374.28	3
7	云南省医疗投资管理集团有限公司	2	1	昆明市	昆明市	医疗投资	2,969,429,700.00	100	100	3,496,000,000.00	1
8	云投文化发展（北京）有限公司	2	1	北京市	北京市	文化管理	100,664,583.33	100	100	100,664,583.33	1
9	中视云投文化旅游产业投资有限公司	2	1	北京市	北京市	文化投资	1,380,000,000.00	97.1	97.1	1,340,000,000.00	1
10	云南省滇中产业新区开发投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	项目投资	900,400,000.00	100	100	900,400,000.00	1
11	云南云投股权投资基金管理有限公司	2	1	昆明市	昆明市	基金管理	100,000,000.00	100	100	100,000,000.00	1
12	云投旺世融资租赁有限公司	2	1	北京市	北京市	租赁	200,000,000.00	94.71	94.71	243,183,269.42	3
13	云南石化燃气有限公司	2	1	昆明市	昆明市	石化燃气	1,800,513,542.01	100	100	1,800,513,542.01	1
14	云南泰兴矿业有限公司	2	1	昆明市	昆明市	矿产开发	46,666,667.00	90	90	71,200,000.00	3
15	云投国际（香港）有限公司	2	1	香港	香港	海外投资	535,770,066.00	100	100	535,770,066.00	1
16	云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2	1	昆明市	昆明市	股权投资	2,326,398,450.00	100	100	2,326,398,450.00	1
17	景谷符源贸易服务有限公司	2	1	景谷县	景谷县	贸易服务	20,000,000.00	89.21	89.21	84,334,647.30	3

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本（股本）	持股比例（%）	享有表决权（%）	投资额	取得方式
18	云南省扶贫投资开发有限公司	2	1	昆明市	昆明市	扶贫投资	11,890,000,000.00	1.68	1.68	200,000,000.00	1
19	云南省数字经济产业投资集团有限公司	2	1	昆明市	昆明市	项目建设投资	1,000,000,000.00	100	100	1,000,000,000.00	1
20	云南中以科技创新发展有限公司	2	1	昆明市	昆明市	投资管理	153,000.00	100	100	153,000.00	1
21	云南省资产管理有限公司	2	1	昆明市	昆明市	资产经营管理	5,555,555,555.56	100	100	6,330,879,152.40	1
22	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	2	1	柬埔寨金边	柬埔寨金边	机场	1,527,469,115.93	76.6	76.6	1,170,825,592.13	1
23	云南西南咨询有限公司	2	1	昆明市	昆明市	咨询及代理	5,000,000.00	100	100	3,638,336.78	2
24	云南云投融资租赁有限公司	2	1	昆明市	昆明市	租赁	1,000,000,000.00	100	100	1,000,000,000.00	2
25	云南云投中裕能源有限公司	2	1	曲靖市	曲靖市	天然气供应	480,000,000.00	51	51	244,800,000.00	2
26	缅甸金云开发投资有限公司	2	1	缅甸	缅甸	海外投资	3,842,655.00	100	100	3,842,655.00	1
27	云南省体育产业投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	体育产业投资	200,000,000.00	100	100	200,000,000.00	1
28	云南云投保险经纪有限公司	2	1	昆明市	昆明市	保险业务	50,000,000.00	100	100	50,000,000.00	1
29	云南云投康养投资有限责任公司	2	1	昆明市	昆明市	康养产业投资	250,000,000.00	100	100	250,000,000.00	1
30	云投商业保理（深圳）有限公司	2	1	深圳市	深圳市	保付代理	500,000,000.00	100	100	500,000,000.00	1
31	成都云投生态园林景观工程有限公司	2	1	成都市	成都市	园林绿化	10,000,000.00	100	100	636,408.64	2
32	云南人力资源开发有限责任公司	2	1	昆明市	昆明市	人力资源	92,933,808.53	100	100	82,119,941.04	3
33	云南省国有金融资本控股集团有限公司	2	2	昆明市	昆明市	金融业务	10,905,323,966.82	100	100	5,503,427,652.35	3
34	云南省社会事业发展有限公司	2	1	昆明市	昆明市	卫生和社会工作	2,000,000,000.00	100	100	2,000,000,000.00	1
35	云南云投资本运营有限公司	2	1	昆明市	昆明市	商务服务业	3,424,904,936.69	91.25	91.25	6,030,510,431.73	1
36	云南省股权交易中心有限公司	2	1	昆明市	昆明市	资本市场服务	100,000,000.00	51	51	51,000,000.00	1
37	云南天景房地产开发有限公司	2	1	昆明市	昆明市	房地产	500,000,000.00	100	100	550,349,852.90	1

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本（股本）	持股比例（%）	享有表决权（%）	投资额	取得方式
38	云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	2	1	昆明市	昆明市	有色金属矿采选业	760,981,578.00	38.53	38.53	3,984,600,895.87	4
39	昆明贵金属研究所	2	1	昆明市	昆明市	批发业	1,000,000.00	100	100	27,777,058.89	4
40	云南省国际班列服务贸易有限公司	2	1	昆明市	昆明市	道路运输业	100,000,000.00	75	75	85,000,000.00	1
41	云南省国有股权运营管理有限公司	2	1	昆明市	昆明市	商务服务业	17,824,315,932.80	57.44	57.44	24,580,328,990.40	3
42	云南交投产融控股有限公司	2	1	昆明市	昆明市	商务服务业	610,000,000.00	100	100	621,325,292.63	3
43	云南省锂资源开发有限公司	2	1	昆明市	昆明市	科技推广和应用服务业	110,000,000.00	72.76	72.76	99,000,000.00	1
44	云南绿能新能源开发有限公司	2	1	昆明市	昆明市	新能源	170,984,200.00	80.85	80.85	35,492,100.00	1
45	云南溢能新能源发展有限责任公司	2	1	昆明市	昆明市	新能源	3,920,000,000.00	100	100	3,920,000,000.00	1

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

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

（二）拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	实收资本（股本）	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	云南省扶贫投资开发有限公司	1.68	1.68	11,890,000,000.00	200,000,000.00	2	注释1
2	云南昆华医院投资管理有限公司	38.89	38.89	540,000,000.00	417,981,300.00	3	本集团董事成员占60%，董事长、总经理为本集团员工
3	云南云医科技有限公司	40	40	6,000,000.00	2,400,000.00	3	董事会成员过半
4	云南省医疗投资管理集团昆明科技有限公司	40	40	10,000,000.00	10,880,000.00	3	董事会成员过半
5	云南云医医疗器械有限公司	40	40	6,000,000.00	2,400,000.00	3	董事会成员过半
6	云南能投物流有限责任公司	40	60	426,264,820.00	80,000,000.00	3	董事会成员过半

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	实收资本（股本）	投资额	级次	纳入合并范围原因
7	云南能投有能科技股份有限公司	50	57.14	31,000,000.00	21,621,949.91	3	董事会成员过半
8	云南能投居正产业投资有限公司	40	60	502,615,500.00	194,907,103.15	3	董事会成员过半
9	云南能投缘达建设集团有限公司	50	51	200,000,000.00	129,867,900.00	3	注释 2
10	云南云维股份有限公司	28.99	28.99	1,232,470,000.00	1,847,571,329.77	3	能投集团为第一大股东，其他股东分散且持股比例较小
11	云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	38.53	38.53	760,981,578.00	3,984,600,895.87	2	本公司为第一大股东，其他股东分散且持股比例较小

注释 1：云投扶贫的章程约定公司的董事会可以决定公司的经营计划和投资方案，董事会作出决议只需全体董事过半数通过即可同意，本公司在云投扶贫的董事会 5 席中占据 3 席，能够对云投扶贫的董事会进行控制和决定其经营决策，实现对扶贫公司的控制。

注释 2：根据云南能投缘达建设集团有限公司的章程，股东云南国明投资有限公司同意将其持有的 50% 股权中的 1% 委托给能投集团行使表决权，能投集团享有 51% 的表决权，能够对其控制。

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

序号	企业名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	云南云投振戎能源有限公司	51.00	51.00	10,000,000.00	5,100,000.00	2	注释 1

注释 1：2017 年 6 月 20 日，本公司与 SURPLUS FULL LIMITED 共同成立云南云投振戎能源有限公司，注册资本 1,000.00 万元，公司董事会成员为 5 人；本公司出资 510.00 万元，持股比例 51.00%，可委派董事会人员 3 人；SURPLUS FULL LIMITED 出资 490.00 万元，持股比例 49.00%，可委派董事会人员 2 人；董事会议事规则为需经出席会议的 3/4 董事同意方可生效，因此判断无法控制该公司。

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	云南省能源投资集团有限公司	38.31	1,003,712,466.01	425,391,460.29	29,184,539,762.01
2	云南省铁路投资有限公司	19.03	303,924,731.33	326,822,222.23	8,044,671,703.57
3	云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	61.47	247,190,466.10	77,166,819.84	4,436,718,421.69

2. 主要财务信息

项目	本金额		
	云南省能源投资集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司
流动资产	59,232,214,233.98	12,362,099,357.79	9,877,434,221.54
非流动资产	201,269,990,955.57	71,396,220,065.93	2,870,740,531.43
资产合计	260,502,205,189.55	83,758,319,423.72	12,748,174,752.97
流动负债	116,719,421,127.48	9,557,739,505.37	2,510,427,705.27
非流动负债	64,417,499,746.61	34,705,465,086.33	2,649,225,999.42
负债合计	181,136,920,874.09	44,263,204,591.70	5,159,653,704.69
营业收入	117,671,083,727.94	572,311,080.39	45,085,576,818.68
净利润	4,128,171,198.47	1,252,488,448.43	429,250,514.54
综合收益总额	3,608,473,291.87	1,252,488,448.43	437,877,413.99
经营活动现金流量	10,375,132,036.99	4,042,004,443.11	743,063,659.19

(续表)

项目	上年金额		
	云南省能源投资集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司
流动资产	50,495,460,380.74	17,918,598,496.08	11,240,325,288.79
非流动资产	200,572,516,832.74	61,595,664,372.46	2,886,466,984.82
资产合计	251,067,977,213.48	79,514,262,868.54	14,126,792,273.61
流动负债	90,577,829,510.80	7,119,255,428.63	4,231,065,062.49
非流动负债	79,377,946,639.01	33,490,919,307.09	2,820,206,898.49
负债合计	169,955,776,149.81	40,610,174,735.72	7,051,271,960.98
营业收入	126,106,819,121.20	546,897,622.09	40,758,654,337.26
净利润	3,753,618,439.17	995,088,648.64	381,899,942.18
综合收益总额	4,355,494,189.22	995,088,648.64	395,456,889.84
经营活动现金流量	9,343,901,158.36	2,490,395,976.58	633,003,618.24

(五) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的重要主体情况

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润
云南小龙潭矿务局有限责任公司	100.00	15,250,283,641.57	注 1
云南绿能新能源开发有限公司	80.85	166,630,560.58	-4,353,639.42
云南溢能新能源发展有限责任公司	100	3,521,414,557.42	-398,585,442.58
云南地矿集团有限公司	100	4,489,632,084.91	460,471,708.49

注 1：云南省人民政府国有资产监督管理委员会、云南金马集团有限责任公司、云南省能源投资集团有限公司、云南省小龙潭监狱关于云南小龙潭矿务局有限责任公司签订股权划转协议，金马集团持有的小龙潭矿务局公司 100%股权无偿划转至云南省国资委，并由云南省国资委增资注入省能投集团。2023年12月27日，云南小龙潭矿务局有限责任公司完成工商登记变更，股东由云南省人民政府国有资产监督管理委员会变更为云南省能源投资集团有限公司。云南小龙潭矿务局有限责任公司财务报表于 2023年12月纳入本集团合并报表。

注 2：2022年12月，云南省信用增进有限公司将其持有的云南地矿集团有限公司的 100%的股权按云南地矿集团有限公司 2021年12月31日的账面归母净资产金额转让给云南云投资本运营有限公司。2023年1月4日，云南云投资本运营有限公司完成了全部价款的支付。

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2. 本年不再纳入合并范围的重要主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	未纳入合并范围原因
1	云南省戎合投资控股有限公司	云南省昆明市	军工	90.00	90.00	已对外处置
2	昆明云能经开健康产业有限公司	云南省昆明市	医疗项目投资运营	86.85	86.85	已对外处置

(续表)

企业名称	2023年4月30日		
	资产	负债	所有者权益
云南省戎合投资控股有限公司	12,634,372,647.03	4,276,453,926.39	8,357,918,720.64
昆明云能经开健康产业有限公司	556,663,146.48	226,046,857.98	330,616,288.50

(续表)

企业名称	2022年12月31日		
	资产	负债	所有者权益
云南省戎合投资控股有限公司	12,561,982,563.33	4,200,451,295.58	8,361,531,267.75
昆明云能经开健康产业有限公司	554,149,846.56	223,534,117.48	330,615,729.08

(续表)

企业名称	2023年1月1日-4月30日（处置日）			2022年1-12月（上年度）		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
云南省戎合投资控股有限公司	1,368,302,448.03	1,382,695,320.91	16,897,868.71	4,788,594,355.38	4,838,523,988.91	63,372,806.7200
昆明云能经开健康产业有限公司			559.42			

（六）本年发生的非同一控制下企业合并情况

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

企业名称	购买日	合并日前持有被购买方的权益比例	企业合并中取得被购买方的权益比例（%）	被购买方账面净资产
云南小龙潭矿务局有限责任公司	2023-12-31	0.00	100.00	4,998,590,799.16
云南地矿集团有限公司	2023-1-1	0.00	100.00	2,468,506,407.80

(续表)

企业名称	被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
	金额	确定方法		金额	确定方法		
云南小龙潭矿务局有限责任公司	14,786,144,597.44	估值	14,786,144,597.44				
云南地矿集团有限公司	2,468,506,407.80	账面归母净资产	2,468,506,407.80			24714771614.18	46047170849

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2023年1月1日,“年末”系指2023年12月31日,“本年”系指2023年1月1日至12月31日,“上年”系指2022年1月1日至12月31日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

### (一) 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	834,385.24	4,008,450.49
银行存款	42,392,336,391.47	37,120,731,222.99
其他货币资金	7,084,688,203.49	3,620,468,989.18
<b>合计</b>	<b>49,477,858,980.20</b>	<b>40,745,208,662.66</b>

#### 1. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额	受限制的原因
银行承兑汇票、保函、海关保、信用证、期货及按揭等保证金	4,527,988,718.77	3,507,856,499.70	
定期存款		103,000,000.00	
履约保证金	84,092,503.78	91,472,775.64	
保险经纪业务注册资本托管		51,093,737.79	
土地复垦费保证金	573,709,466.94	42,529,092.81	
冻结资金	26,749,174.58	21,684,324.60	
按揭保证金	29,827,166.80	15,998,111.11	
其他	29,680,960.60	15,047,162.65	
<b>合计</b>	<b>5,272,047,991.47</b>	<b>3,848,681,704.30</b>	

### (二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,574,360,019.86	9,999,787,982.47
其中: 债务工具投资	1,118,983,272.98	1,339,038,372.12
权益工具投资	2,915,814,566.49	7,992,414,025.96
理财产品		455,357,631.08
其他	539,562,180.39	212,977,953.31
<b>合计</b>	<b>4,574,360,019.86</b>	<b>9,999,787,982.47</b>

### (三) 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
远期汇率掉期公允价值变动	134,902,025.45	252,216,613.38
套期工具——远期合约	23,266,277.57	179,013,164.57
<b>合计</b>	<b>158,168,303.02</b>	<b>431,229,777.95</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	999,890,671.58	16,566.00	999,874,105.58
商业承兑汇票	383,364,611.71	22,600,191.28	360,764,420.43
<b>合计</b>	<b>1,383,255,283.29</b>	<b>22,616,757.28</b>	<b>1,360,638,526.01</b>

(续)

票据种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	472,457,552.73		472,457,552.73
商业承兑汇票	449,130,754.14	11,712,858.68	437,417,895.46
<b>合计</b>	<b>921,588,306.87</b>	<b>11,712,858.68</b>	<b>909,875,448.19</b>

(五) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	8,876,414,110.29	11,493,263,286.40
1-2年	3,645,364,221.24	2,742,764,226.53
2-3年	1,808,105,841.12	2,725,110,772.82
3-4年	2,148,541,244.74	1,240,068,766.66
4-5年	878,017,369.25	835,205,063.89
5年以上	2,090,673,598.64	1,368,147,292.94
<b>小计</b>	<b>19,447,116,385.28</b>	<b>20,404,559,409.24</b>
减: 坏账准备	2,464,172,760.31	2,159,126,889.22
<b>合计</b>	<b>16,982,943,624.97</b>	<b>18,245,432,520.02</b>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,572,527,480.15	54.37	1,587,862,295.44	15.02	8,984,665,184.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,874,588,905.13	45.63	876,310,464.87	9.87	7,998,278,440.26
其中: 采用账龄分析法	7,736,256,116.68	39.78	686,758,752.63	8.88	7,049,497,364.05
其他低风险组合	1,138,332,788.45	5.85	189,551,712.24	16.65	948,781,076.21
<b>合计</b>	<b>19,447,116,385.28</b>	<b>100.00</b>	<b>2,464,172,760.31</b>	<b>12.67</b>	<b>16,982,943,624.97</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,293,543,556.04	60.25	1,442,040,523.70	11.73	10,851,503,032.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,111,015,853.20	39.75	717,086,365.52	8.84	7,393,929,487.68
其中:采用账龄分析法	7,764,727,256.11	38.05	713,786,742.46	9.19	7,050,940,513.65
其他低风险组合	346,288,597.09	1.70	3,299,623.06	0.95	342,988,974.03
<b>合计</b>	<b>20,404,559,409.24</b>	<b>100.00</b>	<b>2,159,126,889.22</b>	<b>10.58</b>	<b>18,245,432,520.02</b>

1) 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
云南电网有限责任公司	1,878,174,757.38	11,313,522.70	0.60	存在回收风险
国网山西省电力公司	1,308,706,538.64	12,986,809.15	0.99	存在回收风险
楚雄市城乡建设投资集团有限公司	1,130,873,146.70			预计可收回
国网河北省电力有限公司	488,062,729.78	4,831,467.18	0.99	存在回收风险
昆明空港经济区管理委员会	474,378,958.27	100,902,447.60	21.27	存在回收风险
飞达全球电子有限公司	358,692,224.48	10,611,646.58	2.96	存在回收风险
国网冀北电力有限公司	300,915,664.89	2,938,535.49	0.98	存在回收风险
海南南海石油化工有限公司	280,328,076.75	16,401,975.01	5.85	预计无法收回
老挝国家电力公司	232,391,022.51	14,934,481.35	6.43	存在回收风险
砚山县城乡投资开发有限公司	222,170,681.09	17,493,453.03	7.87	存在回收风险
梁河县住房和城乡建设局	186,771,570.84	11,710,266.45	6.27	存在回收风险
安宁丹樵钢铁有限公司	176,978,918.29	11,507,447.60	6.50	存在回收风险
昭通市城市建设投资开发有限公司	160,542,048.41	14,030,344.24	8.74	存在回收风险
云南南磷集团电化有限公司	132,992,210.68	132,992,210.68	100.00	存在回收风险
昆明滇池国家旅游度假区规划建设局	124,220,583.69			预计可收回
安宁盛诚经贸有限公司	119,876,376.83	119,876,376.83	100.00	存在回收风险
云南昭通市省耕山水置业有限责任公司	89,189,500.00	35,675,800.00	40.00	预计部分无法收回
滇南铁路有限责任公司	86,117,513.75			预计可收回
云南楚雄龙升工贸有限公司	85,516,948.86	23,738,237.15	27.76	存在回收风险
梁河县人民医院	78,017,067.48	4,371,518.55	5.60	存在回收风险
中国农垦(集团)总公司	76,537,200.00	15,307,440.00	20.00	存在回收风险
元阳县红叶温泉度假酒店有限公司	71,511,100.00	36,331,315.99	50.81	预计部分无法收回

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
贵州义龙（集团）投资管理有限公司	68,885,800.00	35,274,315.24	51.21	预计部分无法收回
龙陵县万达建设投资有限责任公司	67,042,453.39	4,647,232.98	6.93	存在回收风险
云龙县水务局	66,802,556.18	3,583,750.67	5.36	存在回收风险
缅甸电力能源部电力输送和系统控制司	65,905,589.51			预计可收回
昭通城投置业发展有限公司	65,867,584.58	5,596,389.27	8.50	存在回收风险
云南云桥建设股份有限公司	61,184,598.20	61,184,598.20	100.00	存在回收风险
北京黄金交易中心有限公司	59,868,543.50	59,868,543.50	100.00	存在回收风险
国网山西省电力公司吕梁供电公司	57,378,957.27	564,408.73	0.98	存在回收风险
深圳市庆鹏石油化工经销有限公司	53,836,398.31	53,836,398.31	100.00	预计无法收回
中能化（贵安新区）商贸有限公司	53,335,424.60	250,676.50	0.47	存在回收风险
云南冶金云芯硅材股份有限公司	51,531,223.01	51,531,223.01	100.00	存在回收风险
云南工商学院	50,708,014.23			预计可收回
昆明市保障性住房建设开发有限公司	48,992,912.27	4,899,291.23	10.00	预计部分无法收回
云南祥云飞龙再生科技股份有限公司	47,706,719.47	653,793.06	1.37	预计无法收回
西双版纳宝鼎置业有限公司	47,508,523.06	11,919,989.88	25.09	预计发生信用减值损失
临沧市临翔区城市建设开发投资有限责任公司	46,887,876.71	14,999,008.40	31.99	存在回收风险
文山州土地开发投资有限公司	44,349,430.72	2,642,949.14	5.96	存在回收风险
江阴九帆国际贸易有限公司	43,916,983.85	2,263,683.85	5.15	存在回收风险
TATTHANHONEMEMBERTRADINGCO.,LTD	41,739,666.80	9,120,747.68	21.85	存在回收风险
梁河县民政局	37,442,500.07	1,825,912.16	4.88	存在回收风险
云南明德建设工程有限公司	35,007,370.29	3,500,737.03	10.00	存在回收风险
云南龙蕴科技环保股份有限公司	35,006,838.86	10,106,040.69	28.87	存在回收风险
云南报业传媒（集团）有限责任公司	34,666,692.24	16,941,793.46	48.87	存在回收风险
昆明国家高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	34,317,366.02	7,919,080.89	23.08	存在回收风险
贵州金色农业开发有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00	预计无法收回
宣威市能拓矿业有限公司烂坝煤矿	27,852,381.51	6,291,734.58	22.59	存在回收风险
普洱土地开发投资有限公司	25,673,943.18	7,702,182.95	30.00	存在回收风险
阳山县同兴铜材有限公司	25,253,517.46	25,253,517.46	100.00	预计无法收回
文山水利水电工程有限公司	24,790,620.00	1,718,430.35	6.93	存在回收风险
曲靖恒远化工有限公司	24,558,250.32	24,558,250.32	100.00	存在回收风险
福贡县住房和城乡建设局	23,673,666.46	1,641,005.63	6.93	存在回收风险

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
澄江市交通运输局	23,552,038.04	2,355,203.80	10.00	存在回收风险
台州市椒江鲜花港农林旅游开发有限公司	23,032,400.00	23,032,400.00	100.00	预计无法收回
中国共产党昭通市纪律检查委员会	22,722,124.79	1,575,046.89	6.93	存在回收风险
曲靖市沾益区住房和城乡建设局	22,615,900.00	9,046,360.00	40.00	预计部分无法收回
芒市住房和城乡建设局	22,315,131.14	1,546,835.00	6.93	存在回收风险
昭通市昭阳区教育体育局	22,146,067.19	6,643,820.16	30.00	存在回收风险
泸水市城乡建设投资开发有限公司	22,113,302.03	1,532,844.66	6.93	存在回收风险
中国有色金属工业第十四冶金建设有限公司	22,081,981.95	22,081,981.95	100.00	预计无法收回
楚雄市工业投资有限公司	20,975,638.85	1,453,984.40	6.93	存在回收风险
梁河县卫生健康局	20,970,056.55	912,923.67	4.35	存在回收风险
云南恒博投资有限公司	16,963,500.00	16,963,500.00	100.00	存在回收风险
勐腊县农业局	15,115,956.13	15,115,956.13	100.00	预计无法收回
遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	13,110,093.14			预计可收回
墨江哈尼族自治县农业和科学技术局	13,014,764.64	13,014,764.64	100.00	预计无法收回
元阳县城建设投资开发有限公司	12,780,200.00	5,112,080.00	40.00	预计部分无法收回
昆明融创城投资有限公司	10,944,813.90	3,283,444.17	30.00	预计短时间收回困难
大理银水帝都旅游投资有限公司	10,082,700.00	10,082,700.00	100.00	预计无法收回
应收其他客户款项汇总	794,333,570.41	396,857,469.22	49.96	存在回收风险
<b>合计</b>	<b>10,572,527,480.15</b>	<b>1,587,862,295.44</b>		

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	4,729,432,341.39	61.13	132,108,106.34
1-2年	1,336,213,676.84	17.27	52,258,884.10
2-3年	557,500,016.11	7.21	50,201,933.42
3-4年	656,305,016.28	8.48	75,732,742.89
4-5年	114,278,617.71	1.48	64,511,517.82
5年以上	342,526,448.35	4.43	311,945,568.06
<b>合计</b>	<b>7,736,256,116.68</b>	<b>100.00</b>	<b>686,758,752.63</b>

(续)

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	6,127,620,623.77	78.91	220,894,331.88
1-2年	592,480,155.11	7.63	38,948,092.92
2-3年	397,302,411.30	5.12	69,853,934.60
3-4年	262,972,673.21	3.39	104,996,333.37
4-5年	158,288,835.56	2.04	85,956,355.48
5年以上	226,062,557.16	2.91	193,137,694.21
<b>合计</b>	<b>7,764,727,256.11</b>	<b>100.00</b>	<b>713,786,742.46</b>

（2）采用其他组合方法计提坏账准备

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
其他低风险组合	1,138,332,788.45	16.65	189,551,712.24
<b>合计</b>	<b>1,138,332,788.45</b>	<b>16.65</b>	<b>189,551,712.24</b>

续上表

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
其他低风险组合	346,288,597.09	0.95	3,299,623.06
<b>合计</b>	<b>346,288,597.09</b>	<b>0.95</b>	<b>3,299,623.06</b>

3. 收回或转回的坏账准备

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
通海县国有资产经营有限公司	29,495,968.90	1,765,426.37	债权回款
天津猫眼文化传媒有限公司	9,233,496.20	17,396.57	收回款项
杭州晨熹多媒体科技有限公司	279,224.37	8,059.70	调整客商
福泉市林业局	147,111.91	32,511.91	债权回款
阿克塞锋电新能源投资有限公司		840,000.00	
云南佳叶工贸有限公司		127,631.70	
<b>合计</b>	<b>39,155,801.38</b>	<b>2,791,026.25</b>	

4. 本年度实际核销的应收账款

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
本年度实际核销的应收账款	工程款、往来款、其他	1,973,204.60	无法收回	内部审批核销	否
<b>合计</b>		<b>1,973,204.60</b>			

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
云南电网有限责任公司	1,878,174,757.38	9.66	11,313,522.70
国网山西省电力公司	1,308,706,538.64	6.73	12,986,809.15
楚雄市城乡建设投资集团有限公司	1,130,873,146.70	5.82	
国网河北省电力有限公司	488,062,729.78	2.51	4,831,467.18
昆明空港经济区管理委员会	474,378,958.27	2.44	100,902,447.60
<b>合计</b>	<b>5,280,196,130.77</b>	<b>27.16</b>	<b>130,034,246.63</b>

(六) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	1,468,389,335.91	1,778,796,086.00
<b>合计</b>	<b>1,468,389,335.91</b>	<b>1,778,796,086.00</b>

(七) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	3,083,991,977.25	63.07	14,104,369.79
1-2年	941,890,549.38	19.26	4,118,656.74
2-3年	126,149,396.88	2.58	857,691.44
3年以上	738,057,899.01	15.09	317,273,320.70
<b>合计</b>	<b>4,890,089,822.52</b>	<b>100.00</b>	<b>336,354,038.67</b>

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	3,065,765,770.25	72.04	15,255,206.56
1-2年	321,714,803.32	7.56	11,693,302.58
2-3年	333,093,843.56	7.83	52,770,389.30
3年以上	535,106,577.62	12.57	240,166,542.64
<b>合计</b>	<b>4,255,680,994.75</b>	<b>100.00</b>	<b>319,885,441.08</b>

2. 账龄超过1年的重要预付款项

债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
广州元亨能源有限公司	464,594,926.36	1-2年	未结算

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
云南祥云飞龙再生科技股份有限公司	233,363,013.70	2-3年、3年以上	合同未执行完毕
开远市小龙潭镇人民政府	183,000,000.00	1-2年	合同未执行完毕
开远市水务局	146,381,160.00	1-2年	合同未执行完毕
云南圣迪交通工程有限公司	87,714,285.60	3年以上	合同未执行完毕
南京永华船业有限公司	82,833,406.75	1-2年、3年以上	合同未执行完毕
开远市交通运输局	75,800,000.00	1-2年	合同未执行完毕
仁宝食品(香港)有限公司	49,500,791.98	3年以上	合同未执行完毕
云南省宣威市新宇开发有限公司	35,951,305.58	3年以上	合同未执行完毕
重庆博润实业有限公司	30,000,000.00	3年以上	预计无法收回,已全额计提坏账
四川中砦建设工程有限公司云南分公司	27,089,127.00	3年以上	合同未执行完毕
盘县断江金源选煤有限公司	26,711,360.03	3年以上	合同未执行完毕
源通投资有限公司(香港)	21,248,104.11	3年以上	合同未执行完毕
宜得多企业有限公司	20,270,098.62	3年以上	合同未执行完毕
攀钢集团国际经济贸易有限公司昆明分公司	19,232,676.52	1-2年、2-3年	合同未执行完毕
曲靖市麒麟气体能源有限公司	18,660,538.00	1-2年、2-3年	未结算
昆明锦绅商贸有限公司	17,583,619.98	3年以上	合同未执行完毕
CV. SINAR BAUNTUNG (Indonesia)	15,175,433.18	3年以上	合同未执行完毕
沾益县云鑫煤焦有限责任公司	15,000,000.00	3年以上	合同未执行完毕
香格里拉市新型城镇化项目建设指挥部	12,342,200.00	2-3年、3年以上	合同未执行完毕
<b>合计</b>	<b>1,582,452,047.41</b>		

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
广州元亨能源有限公司	535,020,176.36	10.94	
云南祥云飞龙再生科技股份有限公司	256,463,013.70	5.24	
开远市小龙潭镇人民政府	183,000,000.00	3.74	
上海黄金交易所	162,055,753.08	3.31	4,861,672.59
云南圣迪交通工程有限公司	147,138,615.76	3.01	26,314,285.68
<b>合计</b>	<b>1,283,677,558.90</b>	<b>26.24</b>	<b>31,175,958.27</b>

(八) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	595,952,998.79	520,426,756.05
应收股利	64,172,013.83	42,073,807.76
其他应收款项	13,123,382,800.10	18,160,239,371.99
<b>合计</b>	<b>13,783,507,812.72</b>	<b>18,722,739,935.80</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
固定收益债权应收利息	454,810,390.82	344,297,272.43
委托贷款应收利息	79,859,864.04	128,852,766.06
定期存款应收利息	62,363,096.65	45,999,421.59
政府信用项目应收利息		2,283,744.63
其他	124,939.26	198,843.32
减：坏账准备	1,205,291.98	1,205,291.98
<b>合计</b>	<b>595,952,998.79</b>	<b>520,426,756.05</b>

(2) 重要逾期利息

借款单位	年末余额	逾期原因
江苏正屿船舶重工有限公司	94,191,688.81	对方未支付
云南云水建设工程有限公司	61,000,000.03	对方未支付
云南盈恒投资开发有限公司	46,655,777.77	对方未支付
龙陵县万达建设投资有限责任公司	43,146,266.36	对方未支付
云南摩尔农庄生物科技开发有限公司	42,941,466.50	对方未支付
昭通城投置业发展有限公司	40,042,405.30	对方未支付
上海华信国际集团有限公司	30,772,566.61	对方未支付
砚山七乡发展投资有限公司	21,778,888.89	对方未支付
梁河县住房和城乡建设局	21,644,137.14	对方未支付
华安理财安兴 159 号定向资产管理计划	18,250,555.54	对方未支付
芒市铭城投资开发有限公司	12,191,780.82	对方未支付
楚雄市工业投资有限公司	11,293,324.75	对方未支付
梁河县国有资本投资控股集团有限公司	8,265,205.49	对方未支付
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	7,880,107.52	对方未支付
盈江县人民医院	2,285,934.28	对方未支付
云南云医大健康产业发展有限公司	779,999.94	对方未支付
TCR 万象搅拌站	93,755.97	对方未支付
<b>合计</b>	<b>463,213,861.72</b>	

2. 应收股利

项目	年末余额	减值准备	年初余额	减值准备
盘州市柏果镇麦地煤矿(有限合伙)	58,400,000.00			
云南华电巡检司发电有限公司	35,151,338.71	35,151,338.71	35,151,338.71	35,151,338.71
云南联合电力开发有限公司	3,200,000.00			
国电香格里拉发电有限公司	2,335,327.32	2,335,327.32	2,335,327.32	2,335,327.32

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	减值准备	年初余额	减值准备
云南云天化集团财务有限公司	2,000,000.00			
大理旅游集散中心有限公司	572,013.83		3,816,995.48	
宝新证券有限公司(中国金洋证券有限公司)			26,798,099.55	
云南金种子股权投资基金合伙企业(有限合伙)			9,500,000.00	
云南省煤炭交易(储配)中心有限公司			1,958,712.73	
<b>合计</b>	<b>101,658,679.86</b>	<b>37,486,666.03</b>	<b>79,560,473.79</b>	<b>37,486,666.03</b>

### 3. 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	509,240,077.33	10,882,674,226.19
1-2年	6,606,090,161.62	5,076,775,661.70
2-3年	4,069,308,780.56	1,294,122,693.48
3-4年	1,343,965,966.02	889,688,120.64
4-5年	776,494,221.56	381,660,979.59
5年以上	4,056,057,970.24	3,242,320,195.16
<b>小计</b>	<b>17,361,157,177.33</b>	<b>21,767,241,876.76</b>
减: 坏账准备	4,237,774,377.23	3,607,002,504.77
<b>合计</b>	<b>13,123,382,800.10</b>	<b>18,160,239,371.99</b>

#### (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				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(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	14,793,916,016.02	85.21	3,479,461,310.16	23.52	11,314,454,705.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,567,241,161.31	14.79	758,313,067.07	29.54	1,808,928,094.24
其中: 采用账龄分析法	1,642,268,428.39	9.46	736,485,103.86	44.85	905,783,324.53
采用其他组合计提方法	924,972,732.92	5.33	21,827,963.21	2.36	903,144,769.71
<b>合计</b>	<b>17,361,157,177.33</b>	<b>100.00</b>	<b>4,237,774,377.23</b>	<b>24.41</b>	<b>13,123,382,800.10</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	20,111,370,843.98	92.39	3,326,491,561.63	16.54	16,784,879,282.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,655,871,032.78	7.61	280,510,943.14	16.94	1,375,360,089.64
其中:采用账龄分析法	901,507,147.05	4.14	229,011,211.24	25.40	672,495,935.81
采用其他组合计提方法	754,363,885.73	3.47	51,499,731.90	6.83	702,864,153.83
<b>合计</b>	<b>21,767,241,876.76</b>	<b>100.00</b>	<b>3,607,002,504.77</b>	<b>16.57</b>	<b>18,160,239,371.99</b>

1) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
云南煤化工集团有限公司	7,822,097,105.47	15,621,247.86	0.20	存在回收风险
云南解化清洁能源开发有限公司	1,129,004,553.46	41,598,696.52	3.68	存在回收风险
深圳市庆鹏石油化工经销有限公司	456,002,357.12	3,420,628.40	0.75	存在回收风险
卓见国际集团有限公司	411,423,875.92	20,571,193.83	5.00	存在回收风险
云南东源罗平煤业有限公司	392,504,429.48	392,504,419.48	100.00	存在回收风险
云南泰耀实业集团有限责任公司	385,000,000.00	385,000,000.00	100.00	预计无法收回
补偿空军资金	358,042,766.66	358,042,766.66	100.00	不良债权项目
云南盈恒投资开发有限公司	250,770,870.00	18,420,604.44	7.35	存在回收风险
普洱源昌经贸有限公司	235,019,600.00	235,019,600.00	100.00	存在回收风险
云南中炬石化集团有限公司	234,536,733.50	78,093,019.70	33.30	存在回收风险
云南泽璋房地产有限公司	213,007,008.66	213,007,008.66	100.00	存在回收风险
云南东源昭通煤业有限公司	208,056,902.53	208,056,902.53	100.00	存在回收风险
晋能控股装备制造集团有限公司	140,755,054.48	28,151,010.90	20.00	存在回收风险
普洱土地开发投资有限公司	139,555,833.27	33,474,111.14	23.99	存在回收风险
迪庆光华冶金炉料有限责任公司	137,460,000.00	42,000,000.00	30.55	存在回收风险
玉溪市东方煤业有限公司	137,085,513.47	137,085,513.47	100.00	存在回收风险
云南省煤炭供销总公司	109,786,631.90	109,786,631.90	100.00	存在回收风险
威信县人民政府	86,594,990.61	86,594,990.61	100.00	存在回收风险
砚山七乡发展投资有限公司	80,000,000.00	5,572,066.47	6.97	存在回收风险
云南熙和房地产开发经营有限责任公司	78,947,452.52			预计可收回

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
昆明千益丰房地产开发经营有限公司	74,683,604.00	74,683,604.00	100.00	存在回收风险
新平县城镇建设投资有限公司	69,154,665.11	34,577,332.56	50.00	存在回收风险
云南玉加宝人造板有限公司	68,560,000.00	68,560,000.00	100.00	存在回收风险
云南省地质矿产勘查开发局中心实验室	67,051,084.04	67,051,084.04	100.00	预计无法收回
云南南磷集团弥勒磷电有限公司	64,146,786.49	64,146,786.49	100.00	预计无法收回
甘肃建新实业集团有限公司	63,996,398.49	63,996,398.49	100.00	存在回收风险
镇雄县振兴煤矿有限公司	61,859,563.12	61,859,563.12	100.00	存在回收风险
昭通市城市建设投资开发有限公司	57,500,000.00	3,495,574.86	6.08	存在回收风险
云南南磷集团寻甸磷电有限公司	55,183,294.88	55,183,294.88	100.00	预计无法收回
云南国电龙源贸易有限公司	55,078,252.68	55,078,252.68	100.00	存在回收风险
楚雄市城乡建设投资集团有限公司	54,060,600.00			预计可收回
寻甸回族彝族自治县先锋煤炭开发有限公司	50,066,458.33			预计可收回
酒泉飞天能源有限公司	47,273,689.63	47,273,689.63	100.00	预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	44,628,346.16	8,925,669.23	20.00	存在回收风险
阳山县同兴铜材有限公司	36,305,582.73	36,305,582.73	100.00	预计无法收回
祥云县供排水有限责任公司	35,728,796.65	1,724,771.90	4.83	存在回收风险
富源县瑞泰煤业有限公司	34,418,983.00			预计可收回
昆明恒沅食品工业有限公司	33,292,568.85	33,292,568.85	100.00	存在回收风险
梁河县国有资本投资控股集团有限公司	30,000,000.00	2,449,064.63	8.16	存在回收风险
大理云泰祥瑞投资有限公司	29,981,457.07	262,000.00	0.87	存在回收风险
昆明滇莅柴油机配件有限公司	25,500,000.00	2,960,876.49	11.61	存在回收风险
重庆国际信托股份有限公司	25,000,000.00			预计可收回
呈贡医院筹备组	23,322,762.09	23,322,762.09	100.00	预计难以收回
玉溪鑫石经贸有限责任公司	21,137,500.00	21,137,500.00	100.00	存在回收风险
云南省煤矿安全技术培训中心	20,842,100.00	20,842,100.00	100.00	存在回收风险
保山恒源鑫茂矿业有限公司	20,841,708.11	20,841,708.11	100.00	预计无法收回
中航信托股份有限公司	20,000,000.00			预计可收回
渤海国际信托股份有限公司	20,000,000.00			预计可收回
芒市铭城投资开发有限公司	20,000,000.00	1,632,709.76	8.16	存在回收风险
西双版纳宝鼎置业有限公司	11,151,315.74	5,525,657.87	49.55	存在回收风险
曲靖市麒麟区财政局	10,351,000.00	517,550.00	5.00	存在回收风险
融创西南房地产开发(集团)有限公司	10,000,000.00	4,000,000.00	40.00	存在回收风险
重庆云投生态园林环境建设有限公司	7,707,798.57	7,707,798.57	100.00	预计无法收回
云南恒博投资有限公司	6,590,068.00	6,590,068.00	100.00	预计无法收回

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
海宁优尼乐文化传媒有限公司	5,990,000.00	5,990,000.00	100.00	预计无法收回
昆明晓安拆迁经营有限责任公司	5,400,760.92	5,400,760.92	100.00	预计无法收回
朱家花园项目	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
云南中合融创实业有限公司	4,937,022.00	1,481,106.60	30.00	存在回收风险
云南东方红节能设备工程有限公司	4,770,194.77	4,770,194.77	100.00	预计无法收回
施甸县人民政府	4,686,115.75	4,686,115.75	100.00	预计无法收回
云南凯雄实业集团有限公司	4,417,799.00	4,417,799.00	100.00	预计无法收回
云南源邦建筑工程有限公司	4,213,466.63	4,213,466.63	100.00	预计无法收回
烟台金建设计研究工程有限公司	3,850,000.00	3,850,000.00	100.00	预计无法收回
曲靖市沾益区财政局	3,719,400.00	185,970.00	5.00	预计无法收回
未取得专票暂挂	3,684,133.54	3,684,133.54	100.00	预计无法收回
云南超微新材料有限责任公司	2,505,396.58	2,505,396.58	100.00	预计无法收回
沧源县云矿金腊资源有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计无法收回
王丽萍	2,498,996.10	2,498,996.10	100.00	预计无法收回
景洪市重点工程征地中心	2,221,608.80	2,221,608.80	100.00	预计无法收回
四川寅元建筑劳务有限公司安宁分公司	2,066,000.00	2,066,000.00	100.00	预计无法收回
金平苗族瑶族傣族自治县电力公司	1,973,735.08	1,973,735.08	100.00	预计无法收回
华多九州股份有限公司	1,835,655.98	1,835,655.98	100.00	预计无法收回
沈阳重型华扬机械有限公司	1,776,000.00	1,776,000.00	100.00	预计无法收回
宾川亿丰生物科技有限公司	1,549,640.00	1,549,640.00	100.00	预计无法收回
兰坪金鼎低品位氧化铅锌矿浮选工艺试验研究	1,285,000.00	1,285,000.00	100.00	预计无法收回
云南地矿博泰矿业有限责任公司	1,236,918.29	1,236,918.29	100.00	预计无法收回
昆明天天洗涤有限公司	1,234,963.20	1,234,963.20	100.00	预计无法收回
云南省旅游开发总公司	1,151,218.00	328,522.11	28.54	预计无法收回
云南卿华建筑劳务有限公司	1,096,859.32	1,096,859.32	100.00	预计无法收回
王红彪	1,067,099.39	1,067,099.39	100.00	预计不可收回
中国对外贸易经济合作企业协会	1,006,000.00	1,006,000.00	100.00	预计无法收回
应收其他款项汇总	435,175,969.88	203,634,986.55	46.79	存在回收风险
<b>合计</b>	<b>14,793,916,016.02</b>	<b>3,479,461,310.16</b>		

2) 采用账龄分析法

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	510,882,328.62	231,402,021.09
1-2年	97,778,922.95	250,359,222.30
2-3年	121,416,182.98	201,374,249.10

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额	年初余额
3-4年	179,990,516.30	52,110,648.85
4-5年	157,867,604.10	33,501,958.74
5年以上	574,332,873.44	132,759,046.97
小计	<b>1,642,268,428.39</b>	<b>901,507,147.05</b>
减: 坏账准备	736,485,103.86	229,011,211.24
合计	<b>905,783,324.53</b>	<b>672,495,935.81</b>

1) 采用其他组合方法计提坏账准备

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
员工备用金组合	58,810,269.59		
其他低风险组合	866,162,463.33	2.52	21,827,963.21
合计	<b>924,972,732.92</b>	<b>2.36</b>	<b>21,827,963.21</b>

(续)

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
员工备用金组合	10,362,372.57	0.01	1,139.01
其他低风险组合	744,001,513.16	6.92	51,498,592.89
合计	<b>754,363,885.73</b>	<b>6.83</b>	<b>51,499,731.90</b>

(1) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
云南煤化工集团有限公司	借款	7,822,097,105.47	1年以内、1-2年、2-3年、5年以上	45.06	15,621,247.86
云南解化清洁能源开发有限公司	往来款	1,129,004,553.46	1年以内、1-2年、5年以上	6.50	41,598,696.52
云南国土资源职业学院	借款	464,848,411.12	1年以内、1-3年、3年以上	2.68	295,689,010.41
深圳市庆鹏石油化工经销有限公司	预付贸易款	456,002,357.12	1年以内、5年以上	2.63	3,420,628.40
卓见国际集团有限公司		411,423,875.92	1年以内	2.37	20,571,193.83
合计		<b>10,283,376,303.09</b>		<b>59.23</b>	<b>376,900,777.02</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（九） 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,394,370,510.51	72,931,780.07	3,321,438,730.44	2,803,486,142.88	176,959,383.13	2,626,526,759.75
自制半成品及在产品	3,735,819,081.42	307,081,653.41	3,428,737,428.01	3,968,398,153.76	50,950,530.04	3,917,447,623.72
其中：开发成本	488,209,731.17		488,209,731.17	2,199,169,043.32		2,199,169,043.32
库存商品	8,055,724,687.56	228,525,670.71	7,827,199,016.85	5,031,418,208.85	251,616,116.89	4,779,802,091.96
其中：开发产品	14,199,330.12	10,239,303.03	3,960,027.09	1,392,453,506.06	47,231,520.89	1,345,221,985.17
周转材料/包装物及低值易耗品等	1,409,189.08	7,023.89	1,402,165.19	35,340,766.28	6,091,811.02	29,248,955.26
消耗性生物资产	446,922,951.99	68,155,823.24	378,767,128.75	490,771,822.61	33,399,860.63	457,371,961.98
尚未开发的土地储备	339,523,228.40		339,523,228.40	304,544,837.35		304,544,837.35
合同履约成本	157,514,093.71		157,514,093.71	107,120,003.69		107,120,003.69
发出商品	237,604,699.31	14,532,380.29	223,072,319.02	377,917,695.46	11,901,190.93	366,016,504.53
委托加工物资	2,847,396.16	15,705.18	2,831,690.98	4,415,641.20	1,458.96	4,414,182.24
其他	440,003,937.24	3,368,531.41	436,635,405.83	529,957,712.90	3,142,176.85	526,815,536.05
被套期项目	538,704,446.14		538,704,446.14	631,423,854.15		631,423,854.15
<b>合计</b>	<b>17,350,444,221.52</b>	<b>694,618,568.20</b>	<b>16,655,825,653.32</b>	<b>14,284,794,839.13</b>	<b>534,062,528.45</b>	<b>13,750,732,310.68</b>

（十） 合同资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工合同	2,106,125,123.93	82,064,425.80	2,024,060,698.13	2,461,736,197.83	107,827,036.29	2,353,909,161.54

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
减：未实现融资收益				2,282,589.58		2,282,589.58
项目服务合同	86,479,483.92	3,879,265.25	82,600,218.67	241,717,016.39	334,097.77	241,382,918.62
PPP项目（含特许经营权项目）	16,679,884.69	884,490.00	15,795,394.69	27,004,056.00	1,587,888.08	25,416,167.92
减：计入其他非流动资产				11,046,928.35		11,046,928.35
<b>合计</b>	<b>2,209,284,492.54</b>	<b>86,828,181.05</b>	<b>2,122,456,311.49</b>	<b>2,717,127,752.29</b>	<b>109,749,022.14</b>	<b>2,607,378,730.15</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（十一）一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的债权投资	6,000,000.00	539,922,600.00
一年内到期的长期应收款	353,976,140.73	586,818,589.08
应收利息		6,803,221.14
减：一年内到期的债权投资减值准备		2,502,000.00
<b>合计</b>	<b>359,976,140.73</b>	<b>1,131,042,410.22</b>

（十二）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
短期委托贷款	5,235,763,140.23	5,271,138,175.32
短期债权投资	7,851,684,526.70	8,526,541,678.65
定期存款及利息	2,394,710,167.92	3,329,571,752.11
留抵及预缴税费	1,814,342,713.76	1,533,976,679.65
待认证进项税	77,889,375.62	112,123,050.36
担保业务存出保证金	8,490,000.00	17,775,000.00
应收利息	163,830,120.91	1,365,398.14
抵债资产	175,328,355.49	
其他	41,947,823.90	27,324,349.44
<b>小计</b>	<b>17,763,986,224.53</b>	<b>18,819,816,083.67</b>
减：短期委托贷款减值	182,049,355.76	151,564,489.53
减：短期债权投资减值准备	47,452,911.50	24,686,455.75
<b>合计</b>	<b>17,534,483,957.27</b>	<b>18,643,565,138.39</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1.短期委托贷款明细

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南省康旅控股集团有限公司	1,189,796,159.80	68,300,000.00	1,121,496,159.80	1,199,999,999.07	56,400,000.00	1,143,599,999.07
云南铁投启迪资产管理有限公司	1,149,848,038.73		1,149,848,038.73	1,149,848,038.73		1,149,848,038.73
丽江市丽铁投资建设有限公司	1,012,965,901.42		1,012,965,901.42	1,014,220,000.00		1,014,220,000.00
云南省建设投资控股集团有限公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	278,639,986.46	21,384,000.00	257,255,986.46	356,965,516.18	11,926,000.00	345,039,516.18
临沧市铁路投资有限公司	176,919,999.00		176,919,999.00	198,633,236.33		198,633,236.33
昆明市城市建设综合开发有限公司	53,030,000.00		53,030,000.00	56,230,436.38		56,230,436.38
云南城投司岗里生物科技股份有限公司	50,000,000.00	5,805,640.16	44,194,359.84	50,000,000.00	6,684,479.27	43,315,520.73
云南文化产业投资控股集团有限责任公司				48,000,000.00		48,000,000.00
神威药业（昆明）有限公司	37,052,462.30	37,052,462.30		37,052,462.30	37,052,462.30	
海南省丝绸集团投资有限公司	125,061,386.71	11,149,000.00	113,912,386.71	33,670,000.00	1,500,000.00	32,170,000.00
云南一片林网络科技有限公司	32,648,185.63	6,573,513.32	26,074,672.31	32,648,185.63	5,685,875.59	26,962,310.04
丘北县达平食品有限责任公司	15,152,677.11	15,152,677.11		15,152,677.11	15,152,677.11	
昆明传承报联广告有限公司	14,885,998.67	14,885,998.67		14,885,998.67	14,885,998.67	
昆明银燕航空货运有限公司	5,999,900.00	473,837.25	5,526,062.75	6,000,000.00	373,689.23	5,626,310.77
凤庆县王子冠茶叶有限责任公司	2,180,000.00	253,125.91	1,926,874.09	2,180,000.00	209,852.86	1,970,147.14
茅粮酒业集团有限公司	1,567,454.50	1,019,101.04	548,353.46	1,693,454.50	1,693,454.50	
迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司	13,626,476.33		13,626,476.33	13,626,476.33		13,626,476.33
其他	76,388,513.57		76,388,513.57	40,331,694.09		40,331,694.09

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	5,235,763,140.23	182,049,355.76	5,053,713,784.47	5,271,138,175.32	151,564,489.53	5,119,573,685.79

## 2.短期债权投资明细

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南省康旅控股集团有限公司	6,741,563,618.88	1,920,000.00	6,739,643,618.88	7,438,863,013.70	1,920,000.00	7,436,943,013.70
六盘水北大教育投资有限公司	227,914,557.52	45,532,911.50	182,381,646.02	227,914,557.52	22,766,455.75	205,148,101.77
曲靖市麒麟气体能源有限公司				140,039,652.41		140,039,652.41
昆明新都投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
云南信托-建信3号集合资金信托计划				50,404,197.50		50,404,197.50
云南信托-翊宇16号集合资金信托计划	200,751,509.50		200,751,509.50			
北京云文观唐文化艺术发展有限公司	21,867,512.05		21,867,512.05			
景洪云旅投旅游开发有限公司	28,310,000.00		28,310,000.00			
龙陵县邦腊掌酒店有限责任公司	580,000.00		580,000.00			
云交投商业保理（上海）有限公司				50,000,000.00		50,000,000.00
其他	530,697,328.75		530,697,328.75	519,320,257.52		519,320,257.52
合计	7,851,684,526.70	47,452,911.50	7,804,231,615.20	8,526,541,678.65	24,686,455.75	8,501,855,222.90

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（十三） 债权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款-云南摩尔农庄生物科技开发有限公司	427,954,637.52	85,590,927.50	342,363,710.02	427,954,637.52		427,954,637.52
委托贷款-瑞丽仁隆投资开发有限责任公司	205,000,000.00		205,000,000.00	205,000,000.00		205,000,000.00
委托贷款-临沧市铁路投资有限公司				198,633,236.33		198,633,236.33
委托贷款-海南省丝绸集团投资有限公司				144,037,730.48	6,219,000.00	137,818,730.48
委托贷款-云南省煤田地质局	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
云天化集团有限责任公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）				100,000,000.00		100,000,000.00
云南锡业集团有限责任公司 2022 年非公开发行债第一期				100,000,000.00		100,000,000.00
云南锡业集团（控股）有限责任公司 2021 年非公开发行公司债券				100,000,000.00		100,000,000.00
云南省工业投资控股集团有限责任公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）				100,000,000.00		100,000,000.00
曲靖市麒麟区城乡建设投资（集团）有限公司非公开发行 2020 年公司债券（第一期）				50,000,000.00		50,000,000.00
隆阳区国资公司定向债务融资	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
22 云南债 45	2,734,700.00		2,734,700.00	2,734,700.00		2,734,700.00
21 云南债 39	1,312,000.00		1,312,000.00	1,312,000.00		1,312,000.00
23 云南债 38	5,000,000.00		5,000,000.00			
企业债	178,257,406.18		178,257,406.18			
云南滇红集团股份有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00			
昆明交投城市投资发展集团有限公司	1,011,111,698.28		1,011,111,698.28			
云南云水建设工程有限公司	800,000,000.00		800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00
云南水务投资股份有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
景洪云旅投旅游开发有限公司	285,000,000.00		285,000,000.00	301,022,600.00		301,022,600.00
云南能投新能源产业园区投资开发有限公司	360,000,000.00		360,000,000.00	360,000,000.00		360,000,000.00
雅安市名山区茶都置业有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00	153,858,000.01		153,858,000.01
云南广播电视台	69,500,000.00	12,510,000.00	56,990,000.00	83,400,000.00	15,012,000.00	68,388,000.00
云南摩尔农庄生物科技开发有限公司	21,800,000.00	4,360,000.00	17,440,000.00	21,800,000.00		21,800,000.00
云南信托-翊宇1号”集合资金信托计划				32,666,974.85		32,666,974.85
宾川县城市建设投资开发有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
海益二号债券投资集合资金信托				20,000,000.00		20,000,000.00
北京天星亿源影视文化股份有限公司	17,950,000.00	17,950,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00	
广州珑头影视传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	
爱必达小额贷款转让	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
泰州众道影视文化发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
东莞市真成音乐剧文化娱乐有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
减：一年内到期的债权投资	6,000,000.00		6,000,000.00	738,555,836.33	2,502,000.00	736,053,836.33
<b>合计</b>	<b>4,121,620,441.98</b>	<b>138,410,927.50</b>	<b>3,983,209,514.48</b>	<b>3,065,864,042.86</b>	<b>54,729,000.00</b>	<b>3,011,135,042.86</b>

（十四）其他债权投资

项目	年末余额	年初余额
野村证券	820,678,610.95	813,455,306.69
建信8号集合资金信托计划第71期信托单元		195,467,924.53

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额	年初余额
合计	820,678,610.95	1,008,923,231.22

（十五）长期应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	2,017,670,714.94	238,350,593.20	1,779,320,121.74	2,499,079,842.14	181,121,300.00	2,317,958,542.14
其中：未实现融资收益	193,834,560.35		193,834,560.35	100,404,557.84		100,404,557.84
分期收款销售商品、提供劳务	858,274,524.17	101,284,449.66	756,990,074.51	886,405,455.12		886,405,455.12
其中：未实现融资收益				112,706,963.23		112,706,963.23
保理款				75,000,000.00		75,000,000.00
减：一年内到期的保理款						
其他	24,317,719,183.90	111,109,617.48	24,206,609,566.42	24,510,608,882.24	4,941,799.59	24,505,667,082.65
其中：政府PPP项目应收款	2,106,755,274.85		2,106,755,274.85	2,350,989,171.54		2,350,989,171.54
市、县级扶贫平台公司转贷资金	17,500,000,000.00		17,500,000,000.00	17,500,000,000.00		17,500,000,000.00
棚户区改造项目	1,656,455,339.40		1,656,455,339.40	1,656,455,339.40		1,656,455,339.40
区域综合开发项目	2,177,380,974.89		2,177,380,974.89	2,152,586,396.66		2,152,586,396.66
德宏州自然资源和规划局芒市、盈江土地整治项目资金	71,666,790.00		71,666,790.00	71,666,790.00		71,666,790.00
缅甸电网项目	85,685,486.89		85,685,486.89	140,427,883.43		140,427,883.43
土地一级开发支出	44,098,645.00		44,098,645.00	44,198,645.00		44,198,645.00
其他	675,676,672.87	111,109,617.48	564,567,055.39	594,284,656.21	4,941,799.59	589,342,856.62
合计	27,193,664,423.01	450,744,660.34	26,742,919,762.67	27,971,094,179.50	186,063,099.59	27,785,031,079.91

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（十六）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	17,363,604.54			17,363,604.54
对合营企业投资	5,369,814,652.98	18,297,040.19	47,302,847.10	5,340,808,846.07
对联营企业投资	124,915,818,290.73	19,917,725,099.52	13,920,505,104.95	130,913,038,285.30
对其他企业投资	1,114,596.51		1,114,596.51	
<b>小计</b>	<b>130,304,111,144.76</b>	<b>19,936,022,139.71</b>	<b>13,968,922,548.56</b>	<b>136,271,210,735.91</b>
减：长期股权投资减值准备	503,338,274.17	4,423,239.61	1,114,596.51	506,646,917.27
<b>合计</b>	<b>129,800,772,870.59</b>	<b>19,931,598,900.10</b>	<b>13,967,807,952.05</b>	<b>135,764,563,818.64</b>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子公司						
云南云投电子商务有限公司	17,363,604.54	17,363,604.54				
<b>小计</b>	<b>17,363,604.54</b>	<b>17,363,604.54</b>				
二、合营企业						
云南省国企改革发展股权投资合伙企业（有限合伙）	4,604,000,000.00	4,603,641,423.79			-36,890.39	
云能投（上海）能源开发有限公司	500,000,000.00					
西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	5,000,000.00	37,214,112.01			-11,126,996.07	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
昆明数字经济产业投资有限公司	6,000,000.00	6,938,682.16			4,035,758.31	
云南云投新奥燃气有限公司	228,005,599.03	280,560,041.76			25,425,168.34	
云景飞林（普洱）新材料有限公司	134,000,000.00	134,012,060.00				
<b>小计</b>	<b>5,477,005,599.03</b>	<b>5,062,366,319.72</b>			<b>18,297,040.19</b>	
<b>三、联营企业</b>						
中国铜业有限公司	23,973,799,743.82	28,336,520,797.37	895,353,840.91	1,829,721,724.47	719,118,858.80	-335,906,959.24
华能澜沧江水电股份有限公司	10,331,650,681.05	16,190,769,826.18			2,176,033,081.94	60,322,383.61
中国长江电力股份有限公司	13,667,533,097.34	11,337,646,215.47	4,024,191,400.00		1,085,746,283.62	20,957,941.74
华能资本服务有限公司	3,675,000,000.00	5,052,837,578.40			282,711,805.77	
三峡资本控股有限责任公司	2,937,319,965.54	3,540,200,915.62			307,366,211.70	-11,258,481.81
国家电投集团产融控股股份有限公司	2,077,181,144.00	2,648,087,600.36		189,685,256.00	87,152,550.82	
云南交投集团现代物流有限公司	822,357,380.44	1,057,755,143.29			32,350,629.12	
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	779,739,000.00	911,006,310.81			100,904,576.54	-1,345,040.00
电投融和新能源发展有限公司	405,842,765.04	774,479,576.51			80,045,629.17	
大唐观音岩水电开发有限公司	545,363,000.00	671,100,775.69			82,405,792.67	
华油天然气股份有限公司	715,854,500.00	639,495,689.07			-18,757,738.55	-18,573,692.55
广东省广盐集团股份有限公司	519,096,673.49	539,777,914.14			22,977,845.95	
云南联合电力开发有限公司	83,200,000.00	385,330,333.87			35,024,558.11	3,923,901.85
国家能源集团金沙江旭龙水电有限公司	368,866,814.13	125,558,211.37	243,317,647.06			
云南华电怒江水电开发有限公司	300,873,100.00	260,033,844.89	21,480,100.00			
云南华电鲁地拉水电有限公司	297,360,000.00	221,705,617.47	16,000,000.00		28,226,342.10	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
国电金沙江奔子栏水电开发有限公司	178,967,280.84	108,585,558.82	70,400,000.00			
国投云南大朝山水电有限公司	177,000,000.00	198,159,872.34			45,786,389.90	-556,000.00
云南滇能泗南江水电开发有限公司	109,270,375.83	153,087,080.70			9,250,690.43	
上海融和电科融资租赁有限公司	75,000,000.00	90,397,824.83			11,370,642.69	
攀枝花川港燃气有限公司	96,480,180.00	90,283,389.24				
华能龙开口水电有限公司	53,440,000.00	78,753,484.02			10,455,153.29	
建信云能数字科技有限公司	80,000,000.00	81,279,017.79			-1,811,736.30	
云南能投普洱建设投资有限公司	43,126,443.60	70,406,905.18			-359,659.68	
国电投创科清洁能源投资（天津）合伙企业（有限合伙）	2,745,051.42	45,662,082.02			-1,106,236.03	
曲靖康能新能源有限公司	35,000,437.00		35,000,437.00			
通海县通麓燃气有限公司	23,740,300.00	13,467,685.58				
云南能投汇龙科技股份有限公司	51,600,000.00	13,834,898.88			-1,267,585.17	
云南能投劲唐能源开发有限公司	1,880,000.00	11,917,844.29			-75,651.17	
云南华油天然气有限公司	12,000,000.00	11,339,854.92			399,320.00	
中国水电四局（祥云）工程建设有限公司	4,900,000.00	7,394,241.61			1,000,673.29	
寻甸县先锋镇姚家村煤矿有限公司	1	7,062,440.25			-2,388,051.95	
TUCMARINEHOLDINGPTE.LTD.	2,216,013.36	3,776,881.88				
UNITEDSUPPLYCHAINCORPORATION	3,038,439.33	2,292,561.46			-43,955.04	
大理州双河煤矿有限责任公司	3,750,000.00	2,809,834.41			-781,191.13	
云南能投交发天然气有限公司	4,998,000.00	2,840,247.60			-921,243.29	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
云南能投达诺智能科技发展有限公司	3,497,683.33	1,774,184.05			7,476.50	
云南中金钾业股份有限公司	3,543,548.00	1,713,514.01			-973	
云南丰疆国际物流供应链股份有限公司	1,540,000.00	622,433.88			-75,120.02	
云南华电镇雄发电有限公司	277,922,601.00					
云南云能环保产业发展有限公司	12,000,000.00					
宁蒗县腾达煤业有限责任公司	4,900,001.00	1,562,385.26	605,000.00		-2,167,385.26	
京华联科（云南）互联科技有限公司	4,035,186.69	1,847,052.57			-1,847,052.57	
宁蒗县竹麻地煤矿有限公司	2,853,846.00	1,130,217.02			-1,130,217.02	
镇沅鸿顺煤炭有限责任公司	2,000,001.00		500,000.00		-500,000.00	
云南能投瑞章物联技术有限公司	2,000,000.00	637,646.61			-637,646.61	
云南能投国融天然气产业发展有限公司	1,880,000.00					
云南蓝院教育科技有限公司	779,159.91	120,840.09		120,840.09		
丘北县煤炭资源开发有限责任公司	1.00					
寻甸慧果能源开发有限公司	1.00					
澜沧竜浪煤矿有限责任公司	1.00					
景东彝族自治县大街煤业有限责任公司	1.00					
寻甸县先锋郭家山煤矿有限公司	1.00					
鹤庆县马厂煤炭有限公司	1.00					
国电宣威发电有限责任公司	268,369,281.29					
三峡金沙江云川水电开发有限公司		9,005,056,779.56		8,400,000,000.00		
宁波榕尚投资合伙企业（有限合伙）						

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
内蒙古电投能源股份有限公司		217,886,151.25	716,041.62	159,137,059.65	3,705,993.88	
云南四方化工有限公司	2,480,000.00					
云南洲际班列物流有限责任公司		10,769,170.32		10,769,170.32		
云南聚通实业有限公司		600,000.00		3,000,000.00		
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司						
云南能投浪潮科技有限公司		460,598.26				
国电投清能云创股权投资（天津）合伙企业（有限合伙）		47,483,706.33		25,515,305.41		
宣威市云龙电煤有限公司				5,100,000.00		
兴义市龙华煤焦有限公司				66,000,000.00		
中国航油（柬埔寨）有限公司		67,424,151.15			-6,756,390.34	6,541,023.45
中央贫困地区（云南）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	244,845,650.00	260,605,356.48			22,901,539.79	
云南小孩儿旅行社有限公司	429,297.08					
云南云旅财沃旅游服务有限公司	350,000.00	293,059.59			-22,285.30	
云南尚道澜湄旅游文化发展有限公司	4,900,000.00	3,155,992.63			-33,891.53	
云南文旅交通发展有限公司	5,940,000.00	2,498,317.58	1,980,000.00		-1,122,870.32	
西双版纳同欣演艺管理有限公司	3,000,000.00	862,009.67			-862,009.67	
西双版纳旅游客运汽车有限公司	4,139,900.00	3,708,416.35			123,128.42	
云投基础设施投资有限公司	28,800,000.00	24,221,951.47			-48,669.89	
海南省丝绸集团投资有限公司	119,059,273.67	105,976,132.70			-3,262,195.65	
云南云裕众网约车有限公司	1,470,000.00	1,251,312.92			63,406.00	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
曲靖市麒麟气体能源有限公司	28,000,000.00	28,791,173.32			1,372,000.00	
云南云岭群工信息技术有限公司	1,750,000.00	1,050.00		1,050.00		
云南腾云信息产业有限公司	44,000,000.00	21,175,181.27			-9,442,341.52	
云南云信信息产业有限公司	1,200,000.00	1,620,220.44			-31,667.07	
中科云投科技股份有限公司	118,856,800.00					
云南国动新基建有限公司	3,400,000.00	2,256,957.62			-57,000.00	
云南华西矿产资源有限公司	40,000,000.00				7,625,144.69	
保山恒源鑫茂矿业有限公司	28,000,000.00				-3,481,426.43	
云南现代矿业勘查有限公司	10,691,794.78					
云南地矿博泰矿业有限责任公司	10,200,000.00					
大理中石油昆仑燃气有限公司	16,383,506.07	25,285,056.92			5,601,646.87	
楚雄中石油昆仑燃气有限公司	16,364,956.87	12,482,824.93			187,323.41	
云南中石油昆仑燃气有限公司	214,004,480.04	234,804,059.50			14,378,202.80	
云南燃气股份有限公司	4,900,000.00	5,353,914.49		5,377,291.78	23,377.29	
昆明市官渡区古滇大道项目投资建设运营管理 有限公司	417,300,000.00	417,300,000.00				
云南交投路域一号股权投资基金管理合伙企业 (有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00				
云南云投振戎能源有限公司	5,100,000.00	2,431,330.88				
红塔证券股份有限公司	7,314,287,609.05	7,306,693,825.62			54,125,968.08	25,658,442.38
云南北方奥雷德光电科技股份有限公司	60,093,000.00	115,139,563.25			954,289.18	
北方夜视科技研究院集团有限公司	599,290,413.02	719,668,765.15			36,999,490.36	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
云南亚广传媒发展有限公司	1.00					
云南经贸宾馆有限公司	23,643,940.57	11,397,980.64			-972,419.43	
富滇银行股份有限公司	3,853,784,778.13	6,070,119,443.98			160,696,726.39	97,549,698.82
云南白药集团股份有限公司	24,517,371,347.48	24,524,951,277.72			1,024,264,274.92	-5,366,920.39
云南省滇中引水工程有限公司	9,000,000,000.00		9,000,000,000.00			
云南省土地储备运营有限公司		611,689,222.54			7,141,071.94	
云南国际信托有限公司		1,020,664,929.31			98,566,575.92	
易门县融资担保有限责任公司		5,129,456.90				
云南省煤炭交易（储配）中心有限公司		32,687,081.18		32,687,081.18		
曲靖信产私募基金管理有限公司		6,216,774.62			139,782.99	
文山市融资担保有限责任公司[注]						
云南信产农业股权投资基金管理有限公司		3,707,448.99			68,088.02	
云南天宇爆破技术有限公司		14,499,283.93				
云南安爆数码电子科技有限公司		8,464,835.59				
迪庆天宇工程有限公司						
曲靖麒麟物资天泽爆破技术有限公司						
云南塑瑞工贸有限责任公司						
云南盛世兴安包装材料有限公司		834,579.82				
云南三明鑫安爆破工程有限责任公司		22,132,971.59			1,632,000.00	
安宁戴科精细化工有限公司		16,952,146.97				
昆明福保祥瑞包装有限责任公司		6,570,345.01				

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
云南汇安爆破工程有限公司		4,077,480.97				
云南康佰爆破工程有限公司		18,362,714.48				
怒江州民用爆炸物品配送爆破有限公司						
楚雄燃二金奥博科技有限公司						
云南广泽高分子科技有限公司						
易门科威化工有限公司						
贵州宜兴化工有限公司						
晴隆县神斧爆破工程有限公司						
册亨县神斧爆破工程有限公司		558,172.98				
兴义市神力爆破工程有限公司		55,484.80				
安龙县神斧爆破工程有限公司		647,954.84				
兴仁市神斧爆破工程有限责任公司						
西项文化发展（北京）有限公司						
<b>小计</b>	<b>109,790,548,449.21</b>	<b>124,721,042,946.33</b>	<b>14,309,544,466.59</b>	<b>10,727,114,778.90</b>	<b>6,498,939,933.42</b>	<b>-158,053,702.14</b>
<b>合计</b>	<b>115,284,917,652.78</b>	<b>129,800,772,870.59</b>	<b>14,309,544,466.59</b>	<b>10,727,114,778.90</b>	<b>6,517,236,973.61</b>	<b>-158,053,702.14</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、子公司					
云南云投电子商务有限公司				17,363,604.54	
小计				<b>17,363,604.54</b>	
二、合营企业					
云南省国企改革发展股权投资合伙企业（有限合伙）				4,603,604,533.40	
云能投（上海）能源开发有限公司					307,448,333.26
西双版纳云投建设泛亚置业有限公司				26,087,115.94	
昆明数字经济产业投资有限公司				10,974,440.47	
云南云投新奥燃气有限公司		47,302,847.10		258,682,363.00	
云景飞林（普洱）新材料有限公司				134,012,060.00	
小计		<b>47,302,847.10</b>		<b>5,033,360,512.81</b>	<b>307,448,333.26</b>
三、联营企业					
中国铜业有限公司	-7,639,033.35			-248,089,424.11	27,529,636,355.91
华能澜沧江水电股份有限公司	26,625,303.57	890,190,000.00		140,283.02	17,563,700,878.32
中国长江电力股份有限公司	7,723,040.46	624,140,446.72			15,852,124,434.57
华能资本服务有限公司		148,428,543.33			5,187,120,840.84
三峡资本控股有限责任公司		74,767,483.87			3,761,541,161.64
国家电投集团产融控股股份有限公司		68,203,916.58			2,477,350,978.60
云南交投集团现代物流有限公司		80,898,638.70			1,009,207,133.71

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	263,089.01	107,000,000.00			903,828,936.36	
电投融和新能源发展有限公司		126,614,802.83			727,910,402.85	
大唐观音岩水电开发有限公司	493,681.14	59,920,000.00			694,080,249.50	
华油天然气股份有限公司	4,763,809.98				606,928,067.95	
广东省广盐集团股份有限公司		17,184,092.95			545,571,667.14	
云南联合电力开发有限公司		51,200,000.00			373,078,793.83	
国家能源集团金沙江旭龙水电有限公司					368,875,858.43	
云南华电怒江水电开发有限公司					281,513,944.89	
云南华电鲁地拉水电有限公司	330,237.78				266,262,197.35	
国电金沙江奔子栏水电开发有限公司					178,985,558.82	
国投云南大朝山水电有限公司	200,713.09	66,065,559.75			177,525,415.58	
云南滇能泗南江水电开发有限公司	789,094.50	15,221,778.00			147,905,087.63	
上海融和电科融资租赁有限公司		5,028,695.87			96,739,771.65	
攀枝花川港燃气有限公司					90,283,389.24	
华能龙开口水电有限公司	105,318.68	7,200,000.00			82,113,955.99	
建信云能数字科技有限公司					79,467,281.49	
云南能投普洱建设投资有限公司					70,047,245.50	
国电投创科清洁能源投资（天津）合伙企业（有限合伙）					44,555,845.99	
曲靖康能新能源有限公司					35,000,437.00	
通海县通麓燃气有限公司					13,467,685.58	5,416,025.84

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
云南能投汇龙科技股份有限公司				12,567,313.71	
云南能投劲唐能源开发有限公司				11,842,193.12	
云南华油天然气有限公司		606,420.02		11,132,754.90	1,569,942.15
中国水电四局（祥云）工程建设有限公司				8,394,914.90	
寻甸县先锋镇姚家村煤矿有限公司				4,674,388.30	
TUCMARINEHOLDINGPTE LTD.				3,776,881.88	
UNITEDSUPPLYCHAINCORPORATION				2,248,606.42	
大理州双河煤矿有限责任公司				2,028,643.28	
云南能投交发天然气有限公司				1,919,004.31	
云南能投达诺智能科技发展有限公司				1,781,660.55	
云南中金钾业股份有限公司				1,712,541.01	
云南丰疆国际物流供应链股份有限公司				547,313.86	
云南华电镇雄发电有限公司					82,399,548.08
云南云能环保产业发展有限公司					
宁蒗县腾达煤业有限责任公司					
京华联科（云南）互联科技有限公司					
宁蒗县竹麻地煤矿有限公司					
镇沅鸿顺煤炭有限责任公司					
云南能投瑞章物联技术有限公司					
云南能投国融天然气产业发展有限公司					1,880,000.00
云南蓝院教育科技有限公司					

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
丘北县煤炭资源开发有限责任公司					
寻甸慧果能源开发有限公司					
澜沧竜浪煤矿有限责任公司					
景东彝族自治县大街煤业有限责任公司					
寻甸县先锋郭家山煤矿有限公司					
鹤庆县马厂煤炭有限公司					
国电宣威发电有限责任公司					
三峡金沙江云川水电开发有限公司				-605,056,779.56	
宁波榕尚投资合伙企业（有限合伙）					
内蒙古电投能源股份有限公司		63,171,127.10			
云南四方化工有限公司					1,802,121.59
云南洲际班列物流有限责任公司					
云南聚通实业有限公司			-996,290.60	1,403,709.40	
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司					
云南能投浪潮科技有限公司				-460,598.26	
国电投清能云创股权投资（天津）合伙企业（有限合伙）		21,968,400.92			
宣威市云龙电煤有限公司			-5,100,000.00		
兴义市龙华煤焦有限公司			-8,430,620.57	57,569,379.43	
中国航油（柬埔寨）有限公司				67,208,784.26	
中央贫困地区（云南）产业投资基金合伙企业（有限合伙）		7,647,661.33		275,859,234.94	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
云南小孩儿旅行社有限公司					209,200.14
云南云旅财沃旅游服务有限公司				270,774.29	
云南尚道澜湄旅游文化发展有限公司				3,122,101.10	
云南文旅交通发展有限公司				3,355,447.26	
西双版纳同欣演艺管理有限公司					
西双版纳旅游客运汽车有限公司				3,831,544.77	
云投基础设施投资有限公司				24,173,281.58	
海南省丝绸集团投资有限公司				102,713,937.05	
云南云裕众网约车有限公司				1,314,718.92	
曲靖市麒麟气体能源有限公司				30,163,173.32	
云南云岭群工信息技术有限公司					
云南腾云信息产业有限公司				11,732,839.75	
云南云信信息产业有限公司				1,588,553.37	
中科云投科技股份有限公司					77,839,994.55
云南国动新基建有限公司				2,199,957.62	
云南华西矿产资源有限公司				88,362,225.09	95,987,369.78
保山恒源鑫茂矿业有限公司				9,642,446.21	6,161,019.78
云南现代矿业勘查有限公司					10,691,794.78
云南地矿博泰矿业有限责任公司					10,200,000.00
大理中石油昆仑燃气有限公司		2,645,443.53			28,241,260.26
楚雄中石油昆仑燃气有限公司					12,670,148.34

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
云南中石油昆仑燃气有限公司				249,182,262.30	
云南燃气股份有限公司				0	
昆明市官渡区古滇大道项目投资建设运营管理 有限公司				417,300,000.00	
云南交投路域一号股权投资基金管理合伙企业 （有限合伙）				1,000,000.00	
云南云投振戎能源有限公司			2,431,330.88		2,431,330.88
红塔证券股份有限公司		40,861,941.95		7,345,616,294.13	
云南北方奥雷德光电科技股份有限公司				116,093,852.43	
北方夜视科技研究院集团有限公司		13,790,000.00		742,878,255.51	
云南亚广传媒发展有限公司					
云南经贸宾馆有限公司				10,425,561.21	
富滇银行股份有限公司		25,486,608.60		6,302,879,260.59	
云南白药集团股份有限公司	3,802,015.02	683,428,952.72		24,864,221,694.55	
云南省滇中引水工程有限公司				9,000,000,000.00	
云南省土地储备运营有限公司				618,830,294.48	
云南国际信托有限公司		2,500,000.00		1,116,731,505.23	
易门县融资担保有限责任公司				-5,129,456.90	
云南省煤炭交易（储配）中心有限公司					
曲靖信产私募基金管理有限公司		1,315,391.57		5,041,166.04	
文山市融资担保有限责任公司[注]				21,820,078.82	21,820,078.82
云南信产农业股权投资基金管理有限公司				3,775,537.01	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
云南天宇爆破技术有限公司				-14,499,283.93		
云南安爆数码电子科技有限公司				-8,464,835.59		
迪庆天宇工程有限公司						
曲靖麒麟物资天泽爆破技术有限公司						
云南塑瑞工贸有限责任公司						
云南盛世兴安包装材料有限公司				-834,579.82		
云南三明鑫安爆破工程有限责任公司				-23,764,971.59		
安宁戴科精细化工有限公司				-16,952,146.97		
昆明福保祥瑞包装有限责任公司				-6,570,345.01		
云南汇安爆破工程有限公司				-4,077,480.97		
云南康佰爆破工程有限公司				-18,362,714.48		
怒江州民用爆炸物品配送爆破有限公司						
楚雄燃二金奥博科技有限公司						
云南广泽高分子科技有限公司						
易门科威化工有限公司						
贵州宜兴化工有限公司						
晴隆县神斧爆破工程有限公司						
册亨县神斧爆破工程有限公司				-558,172.98		
兴义市神力爆破工程有限公司				-55,484.80		
安龙县神斧爆破工程有限公司				-647,954.84		
兴仁市神斧爆破工程有限责任公司						

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
西顶文化发展（北京）有限公司						4,758,626.00
小计	37,457,269.88	3,205,485,906.34	-12,095,580.29	-774,586,107.84	130,713,839,701.29	199,198,584.01
合计	37,457,269.88	3,252,788,753.44	-12,095,580.29	-774,586,107.84	135,764,563,818.64	506,646,917.27

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（十七） 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
云南铁路发展有限公司	43,272,133,598.46	41,777,347,598.46
云南省康旅控股集团有限公司（永续债）	11,950,000,000.00	11,950,000,000.00
京昆高速铁路西昆有限公司	15,790,000,000.00	7,459,222,000.00
云桂铁路云南有限责任公司	8,966,629,800.00	8,966,629,800.00
云南省康旅控股集团有限公司（股权）	5,345,399,917.79	5,345,399,917.79
云南省工业投资控股集团有限责任公司	3,747,000,000.00	3,747,000,000.00
云天化集团有限责任公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
云南省康旅控股集团有限公司（优先股）		2,985,000,000.00
云南省国有资本运营有限公司	2,508,048,374.96	2,508,048,374.96
叙镇铁路有限责任公司	2,064,000,000.00	2,064,000,000.00
老中铁路有限公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
文山州财信实业投资有限公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
昆明市五华区农村信用合作联社	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
云南煤化工集团有限公司	1,083,419,680.92	1,083,419,680.92
宣威市农村信用合作联社	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
云南资新投资发展有限公司	775,799,420.27	3,227,000,967.78
安宁市农村信用合作联社	700,000,000.00	700,000,000.00
云南迪庆有色金属有限责任公司	637,000,000.00	
会泽县泽鑫投资开发有限责任公司	557,267,500.00	557,267,500.00
宣威市扶贫开发投资有限责任公司	522,551,700.00	522,551,700.00
丽江玉龙旅游股份有限公司	409,058,715.00	
富源县农村信用合作联社	400,000,000.00	400,000,000.00
曲靖市麒麟区农村信用合作联社	400,000,000.00	400,000,000.00
施甸县凯禾扶贫开发有限责任公司	322,356,800.00	322,356,800.00
广发银行股份有限公司	292,234,744.32	276,917,247.52
保山市隆阳区广投扶贫开发有限公司	278,242,800.00	278,242,800.00
昆明市东川区扶贫开发投资有限责任公司	255,256,400.00	255,256,400.00
金安桥水电站有限公司	250,864,000.00	250,864,000.00
中铁云南建设投资有限公司	250,000,650.00	250,000,650.00
澜沧县扶贫投资开发有限责任公司	248,558,000.00	248,558,000.00
镇雄县扶贫投资有限公司	245,135,200.00	245,135,200.00
墨江县扶贫开发有限公司	242,095,900.00	242,095,900.00
盘县柏果镇麦地煤矿	235,936,000.00	355,656,000.00
景谷兴景投资有限公司	210,862,000.00	210,862,000.00
昭通市昭阳区扶贫投资开发有限公司	210,640,700.00	210,640,700.00
彝良县城乡建设投资有限责任公司	202,880,100.00	202,880,100.00
龙陵县龙斛生物科技有限公司	200,342,500.00	200,342,500.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

个旧市农村信用合作联社	200,000,000.00	200,000,000.00
云南瑞丽南屏农村商业银行股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
云南昭通昭阳农村商业银行股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
昌宁县鑫源城镇开发投资有限责任公司	197,465,500.00	197,465,500.00
大关县开发投资集团有限公司	191,800,000.00	191,800,000.00
成贵铁路有限责任公司	189,234,810.00	189,234,810.00
永善县扶贫投资管理有限公司	187,668,900.00	187,668,900.00
宁蒗彝族自治县扶贫开发投资有限责任公司	187,019,800.00	187,019,800.00
红河县扶贫开发投资有限公司	185,396,800.00	185,396,800.00
巧家县扶贫开发投资有限公司	182,873,900.00	182,873,900.00
兰坪县美丽乡村建设投资开发有限责任公司	180,041,200.00	180,041,200.00
威信县城乡建设投资有限公司	176,072,400.00	176,072,400.00
盐津县扶贫开发投资有限责任公司	169,993,800.00	169,993,800.00
金平苗族瑶族傣族自治县扶贫开发投资有限公司	169,905,300.00	169,905,300.00
泸水市城乡建设投资开发有限责任公司	162,956,200.00	162,956,200.00
镇沅扶贫投资开发有限公司	162,115,300.00	162,115,300.00
绿春县扶贫开发投资有限公司	154,458,000.00	154,458,000.00
屏边县新农村开发投资有限公司	154,325,200.00	154,325,200.00
保山建投昌源商贸有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
曲靖市沾益区农村信用合作联社	150,000,000.00	150,000,000.00
武定县惠武扶贫开发投资有限公司	142,109,000.00	142,109,000.00
大姚县扶贫开发投资有限公司	140,087,800.00	140,087,800.00
元阳县城乡建设投资开发有限公司	138,892,700.00	138,892,700.00
江城哈尼族彝族自治县国有资产经营有限责任公司	138,214,000.00	138,214,000.00
云南汇工投资开发有限公司	132,238,700.00	132,238,700.00
景东路兴公路开发投资有限责任公司	131,501,000.00	131,501,000.00
曲靖市商业银行股份有限公司	129,821,869.00	129,821,869.00
福贡县城乡建设投资开发有限责任公司	109,857,100.00	109,857,100.00
楚雄交投城乡投资开发有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
富源正融投资集团有限公司	86,737,900.00	86,737,900.00
双柏县城乡建设开发投资有限公司	85,587,100.00	85,587,100.00
师宗县城乡开发投资有限责任公司	82,946,100.00	82,946,100.00
交通银行股份有限公司	82,615,343.58	68,737,887.36
云南保晟房地产开发有限公司	78,736,413.93	
南华县城乡建设开发投资有限公司	76,690,500.00	76,690,500.00
陇川县富陇投资有限责任公司	74,138,100.00	74,138,100.00
禄丰创新开发投资有限公司	70,980,800.00	70,980,800.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

芒市金宏城乡开发投资有限公司	70,759,400.00	70,759,400.00
耿马傣族佤族自治县扶贫开发投资有限责任公司	67,085,700.00	67,085,700.00
文山市扶贫开发投资有限公司	63,662,800.00	63,662,800.00
富宁工业园区投资开发有限责任公司	62,305,500.00	62,305,500.00
腾冲平易投资开发有限公司	62,025,200.00	62,025,200.00
罗平县兴罗开发投资有限责任公司	61,685,800.00	61,685,800.00
临沧市临翔区翔昌投资建设有限责任公司	60,623,600.00	60,623,600.00
中汽研汽车检验中心(昆明)有限公司	57,958,200.92	53,228,059.28
云南中寮矿业开发投资有限公司	57,763,505.08	31,563,505.08
盈江城乡开发有限公司	57,363,000.00	57,363,000.00
凤庆县城乡建设投资开发有限责任公司	57,171,200.00	57,171,200.00
元谋县国有资产投资管理有限公司	56,463,000.00	56,463,000.00
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县城乡建设投资开发管理有限责任公司	55,828,600.00	55,828,600.00
河口扶贫开发投资管理有限公司	55,548,200.00	55,548,200.00
陆良县城市建设投资集团有限公司	55,091,000.00	55,091,000.00
广南县城建设投资有限公司	52,833,500.00	52,833,500.00
梁河县鑫河城乡开发投资有限公司	46,356,600.00	46,356,600.00
丘北县扶贫投资开发有限公司	44,925,500.00	44,925,500.00
泸西县农业农村开发有限责任公司	43,214,000.00	43,214,000.00
寻甸县聚源城乡开发有限公司	41,915,700.00	41,915,700.00
维西傈僳族自治县扶贫开发投资有限责任公司	41,768,100.00	41,768,100.00
姚安县城建设投资有限公司	40,764,900.00	40,764,900.00
麻栗坡成益投融资有限公司	40,735,400.00	40,735,400.00
蒙自市扶贫开发投资有限公司	40,115,700.00	40,115,700.00
石屏县扶贫开发投资有限公司	40,115,700.00	40,115,700.00
绥江县扶贫投资有限公司	39,082,900.00	39,082,900.00
马关县逢春土地开发有限责任公司	36,486,300.00	36,486,300.00
西畴县新新投融资开发有限责任公司	34,774,800.00	34,774,800.00
云南红塔滇西水泥股份有限公司	34,601,526.66	34,601,526.66
永仁县城建设开发公司	34,258,400.00	34,258,400.00
香格里拉市扶贫开发投资有限责任公司	34,243,700.00	34,243,700.00
砚山县欣隆扶贫开发有限责任公司	33,904,300.00	33,904,300.00
贡山县城建设投资开发有限责任公司	31,897,800.00	31,897,800.00
牟定县城建设投资有限公司	31,071,600.00	31,071,600.00
个旧市城乡开发投资有限公司	30,879,800.00	30,879,800.00
弥勒市扶贫开发投资有限公司	30,865,000.00	30,865,000.00
德钦县扶贫开发投资有限责任公司	27,914,300.00	27,914,300.00
楚雄市扶贫开发投资有限公司	27,294,600.00	27,294,600.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

元江县和丰开发投资有限公司	27,058,600.00	27,058,600.00
禄劝裕农扶贫开发投资有限责任公司	27,043,800.00	27,043,800.00
南涧彝族自治县国有投资开发有限责任公司	26,748,700.00	26,748,700.00
剑川县城镇建设投资开发有限责任公司	26,025,800.00	26,025,800.00
普洱市思茅扶贫投资开发有限公司	25,302,800.00	25,302,800.00
水富扶贫开发投资有限公司	24,948,800.00	24,948,800.00
云县城乡综合投资经营管理有限责任公司	24,934,000.00	24,934,000.00
云龙县海晏水利投资有限公司	23,576,600.00	23,576,600.00
沧源佤族自治县城市建设投资有限公司	22,691,400.00	22,691,400.00
弥渡县国有投资开发有限责任公司	21,850,400.00	21,850,400.00
洱源县玉泉旅游投资开发有限责任公司	21,761,900.00	21,761,900.00
建水县惠农农村开发投资有限公司	21,599,600.00	21,599,600.00
宾川县国有实业投资开发有限公司	21,053,700.00	21,053,700.00
永胜县扶贫开发投资有限公司	20,227,500.00	20,227,500.00
巍山县扶贫开发建设有限公司	19,386,600.00	19,386,600.00
易门县鑫财建设投资开发有限公司	18,265,100.00	18,265,100.00
镇康县城市建设开发投资有限责任公司	17,881,700.00	17,881,700.00
永平县为民扶贫投资开发有限公司	17,586,600.00	17,586,600.00
宁洱拓鑫投资开发有限公司	17,217,700.00	17,217,700.00
漾濞彝族自治县兴漾投资开发有限公司	15,609,600.00	15,609,600.00
开远市兴水水务投资经营有限公司	15,432,500.00	15,432,500.00
新平恒欣投资有限公司	15,373,500.00	15,373,500.00
玉龙百村扶贫开发投资有限公司	14,975,200.00	14,975,200.00
祥云县祥昇国有投资开发有限责任公司	12,098,200.00	12,098,200.00
曲靖市马龙区安居公共租赁住房运营有限公司	11,567,000.00	11,567,000.00
鹤庆县新鑫农业开发有限责任公司	11,463,700.00	11,463,700.00
曲靖市沾益区城乡投资开发有限公司	11,021,100.00	11,021,100.00
华坪兴华农业开发有限责任公司	10,976,900.00	10,976,900.00
曲靖市麒麟区农业旅游投资开发有限责任公司	9,117,900.00	9,117,900.00
新华金融信息商品交易中心云南有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
云南金彩视界影业股份有限公司	7,999,998.30	7,999,998.30
瑞丽市仁隆投资开发有限责任公司	7,775,300.00	7,775,300.00
勐海欣盛城乡投资开发有限公司	6,772,000.00	6,772,000.00
永德县城乡建设开发有限责任公司	6,580,200.00	6,580,200.00
玉溪市红塔区扶贫开发投资有限责任公司	5,060,600.00	5,060,600.00
上海光大光证股权投资基金管理有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
稀土催化研究院（东营）有限公司	4,715,414.67	2,247,077.89
峨山县小康建设投资开发有限公司	4,544,200.00	4,544,200.00
澄江县兴激建设投资有限责任公司	4,012,300.00	4,012,300.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

云南嵩明现代农业产业发展投资有限公司	3,703,200.00	3,703,200.00
河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司	3,317,093.68	4,124,538.50
西盟扶贫投资开发有限公司	3,216,300.00	3,216,300.00
孟连傣族拉祜族佤族自治县扶贫投资开发有限责任公司	3,157,300.00	3,157,300.00
云南铜业科技发展股份有限公司	2,826,317.95	2,788,993.59
古城区国益城乡发展投资有限公司	2,611,400.00	2,611,400.00
景洪市农业开发投资有限公司	2,552,400.00	2,552,400.00
大理市扶贫投资开发有限公司	2,257,300.00	2,257,300.00
七彩云创科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
勐腊纳新投资开发有限公司	1,785,200.00	1,785,200.00
大理旅游集散中心有限公司	1,650,000.00	1,650,000.00
华宁安厦投资有限公司	1,505,100.00	1,505,100.00
玉溪西美西节能减排服务有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00
通海县市政投资开发有限公司	1,298,300.00	1,298,300.00
云南联盟国际电子商务有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
昆明黎阳农业投资开发有限公司	531,100.00	
玉溪市江川区惠江建设投资有限公司	281,000.00	
宜良农业发展投资有限公司	265,600.00	
北京沃金文化传媒有限公司	140,922.03	
昆明市饭店行业协会	30,000.00	
昆明高新新基建设投资有限公司	13,591.86	
景谷县农村信用合作联社	12,236.00	
云南昊邦医学影像诊断中心有限公司		5,000,000.00
云南医投善美制药有限公司		1,300,000.00
楚雄燃二金奥博科技有限公司		1,000,000.00
海南合安爆破工程有限公司		750,000.00
海南民用爆破器材专营有限公司		1,073,000.00
丽江安达民用爆破服务有限公司		200,000.00
泸州安翔民爆物资有限公司		150,000.00
曲靖恒邦机械制造有限公司		300,000.00
山东泰山民爆器材有限公司		60,600,547.00
文山劲达爆破工程有限公司		1,334,000.00
云南壬恒工程技术有限公司		1,820,000.00
上市公司股权投资	242,950,860.63	339,244,564.59
其他权益工具投资主体	364,565,726.47	315,490,272.83
<b>合计</b>	<b>119,393,878,732.48</b>	<b>114,057,089,187.51</b>

(十八) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
----	--------	--------

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,931,054,101.29	9,063,201,964.74
其中: 债务工具投资	562,050,710.34	2,394,335,786.52
权益工具投资	3,631,318,608.99	4,588,799,511.25
混合工具投资	2,005,750,000.00	1,322,936,680.22
其他	1,731,934,781.96	757,129,986.75
<b>合计</b>	<b>7,931,054,101.29</b>	<b>9,063,201,964.74</b>

(十九) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	5,032,092,876.52	270,437,253.44	194,226,140.71	5,108,303,989.25
其中: 房屋、建筑物	5,030,866,688.35	250,265,970.83	193,400,285.50	5,087,732,373.68
土地使用权	1,226,188.17	20,171,282.61	825,855.21	20,571,615.57
累计折旧(摊销)合计	465,884,592.47	196,806,217.45	30,496,893.20	632,193,916.72
其中: 房屋、建筑物	465,475,748.84	186,243,064.78	30,037,511.24	621,681,302.38
土地使用权	408,843.63	10,563,152.67	459,381.96	10,512,614.34
账面净值合计	4,566,208,284.05			4,476,110,072.53
其中: 房屋、建筑物	4,565,390,939.51			4,466,051,071.30
土地使用权	817,344.54			10,059,001.23
减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	4,566,208,284.05			4,476,110,072.53
其中: 房屋、建筑物	4,565,390,939.51			4,466,051,071.30
土地使用权	817,344.54			10,059,001.23

(二十) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	42,237,360,218.10	42,481,364,677.55
固定资产清理	3,227,842.24	7,593,565.85
<b>合计</b>	<b>42,240,588,060.34</b>	<b>42,488,958,243.40</b>

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	76,922,214,244.40	14,210,582,770.89	9,001,452,716.55	82,131,344,298.74
其中: 房屋建筑物	32,283,013,150.12	7,690,450,081.80	5,724,434,904.26	34,249,028,327.66
机器设备	38,068,137,414.81	5,065,273,519.80	2,470,197,836.27	40,663,213,098.34
运输工具	1,532,826,883.54	491,992,275.17	256,218,121.88	1,768,601,036.83
办公工具及设备	739,705,649.68	829,217,700.54	98,353,573.54	1,470,569,776.68
其他	4,298,531,146.25	133,649,193.58	452,248,280.60	3,979,932,059.23

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
累计折旧合计	29,749,895,350.02	8,395,088,203.34	3,161,075,282.03	34,983,908,271.33
其中:房屋建筑物	9,042,780,215.28	4,159,048,683.77	1,364,229,478.22	11,837,599,420.83
机器设备	18,161,951,890.67	2,993,687,218.54	1,313,007,001.92	19,842,632,107.29
运输工具	879,945,307.25	425,590,886.81	201,726,273.90	1,103,809,920.16
办公工具及设备	576,541,045.01	683,269,935.98	80,977,131.21	1,178,833,849.78
其他	1,088,676,891.81	133,491,478.24	201,135,396.78	1,021,032,973.27
固定资产净值合计	47,172,318,894.38			47,147,436,027.41
其中:房屋建筑物	23,240,232,934.84			22,411,428,906.83
机器设备	19,906,185,524.14			20,820,580,991.05
运输工具	652,881,576.29			664,791,116.67
办公工具及设备	163,164,604.67			291,735,926.90
其他	3,209,854,254.44			2,958,899,085.96
固定资产减值合计	4,690,954,216.83	668,156,327.86	449,034,735.38	4,910,075,809.31
其中:房屋建筑物	1,817,185,929.97	513,964,739.49	138,248,534.80	2,192,902,134.66
机器设备	2,562,357,878.82	139,209,260.19	72,136,814.93	2,629,430,324.08
运输工具	3,750,893.57	192,884.30	150,762.91	3,793,014.96
办公工具及设备	17,758,273.74	948,671.80	116,699.69	18,590,245.85
其他	289,901,240.73	13,840,772.08	238,381,923.05	65,360,089.76
固定资产账面价值	42,481,364,677.55			42,237,360,218.10
其中:房屋建筑物	21,423,047,004.87			20,218,526,772.17
机器设备	17,343,827,645.32			18,191,150,666.97
运输工具	649,130,682.72			660,998,101.71
办公工具及设备	145,406,330.93			273,145,681.05
其他	2,919,953,013.71			2,893,538,996.20

2. 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
富长支线办公楼	64,952,646.95	正在办理中
光伏电站项目升压站综合楼、配电室等房屋建筑	43,028,608.77	正在办理中
6万吨生活用纸项目一期2.4万吨-房屋建筑物	32,013,701.50	正在办理中
党建云项目-3号楼	23,406,979.84	正在办理中

3. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
机器设备	2,651,190.72	7,111,638.77	资产处置
办公工具及设备	106,325.75	233,317.30	资产处置
运输工具	428,827.66	184,253.07	资产处置
房屋建筑物	41,498.11	59,868.91	资产处置
其他		4,487.80	资产处置

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	3,227,842.24	7,593,565.85
----	--------------	--------------

云南省投资控股集团有限公司  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（二十一） 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	31,084,322,421.64	1,730,633,777.69	29,353,688,643.95	24,528,488,817.02	2,889,167,352.90	21,639,321,464.12
工程物资	64,942,891.59	1,143,340.79	63,799,550.80	128,970,363.58	3,351,416.27	125,618,947.31
<b>合计</b>	<b>31,149,265,313.23</b>	<b>1,731,777,118.48</b>	<b>29,417,488,194.75</b>	<b>24,657,459,180.60</b>	<b>2,892,518,769.17</b>	<b>21,764,940,411.43</b>

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数（万元）	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
云南省重大传染病救治能力提升工程及疾控机构核心能力提升工程	946,575.11	4,372,687,618.79	2,028,777,105.86			6,401,464,724.65
新吴哥机场建设项目	603,961.60	2,611,936,340.40	3,181,841,054.29		2,258.30	5,793,775,136.39
教育卫生补短板项目	326,531.34	3,622,736,885.53		597,123,898.12		3,025,612,987.41
永宁风电场项目	472,956.84	122,416,284.25	2,337,543,943.08			2,459,960,227.33
观音山矿区	379,980.00	2,139,823,502.87	93,539,518.20			2,233,363,021.07
金钟风电项目一期	235,489.10	37,926,987.05	745,603,266.10			783,530,253.15
金城煤矿建设项目	79,576.78	399,665,704.70	287,486,717.60			687,152,422.30
云上云·云南省信息化中心（首期）项目	224,401.65	441,615,355.04	209,394,006.54	1,650,016.65	16,171,151.98	633,188,192.95
玉溪市应急气源储备中心工程项目	41,450.00	238,310,094.69	225,928,953.92			464,239,048.61
恒鼎煤业井巷系统	17,089.97	331,514,939.50	112,836,814.28			444,351,753.78
恩洪 215WKV 电厂建设项目	154,000.00	1,807,026,716.94			1,395,884,696.11	411,142,020.83
通泉风电场项目	161,342.37	1,008,282,345.49	162,580,398.74	1,170,862,744.23		
<b>合计</b>		<b>17,133,110,815.64</b>	<b>9,386,363,738.22</b>	<b>1,769,636,659.00</b>	<b>1,412,058,106.39</b>	<b>23,337,779,788.47</b>

云南省投资控股集团有限公司  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

工程名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	资金来源
云南省重大传染病救治能力提升工程及疾控机构核心能力提升工程	在建	734,353,175.28	233,846,548.14	自筹
新吴哥机场建设项目	在建	895,215,629.69	455,565,778.93	自筹
教育卫生补短板项目				自筹
永宁风电场项目	0.99	28,079,390.92	26,417,434.93	自筹
观音山矿区	58.00	1,820,221,681.08	92,034,530.54	自筹
金钟风电项目一期	0.49	7,133,637.68	7,062,978.59	自筹
金城煤矿建设项目	50.00			自筹
云上云·云南省信息化中心（首期）项目				自筹
玉溪市应急气源储备中心工程项目	0.95	15,653,517.80	5,391,495.51	自筹
恒鼎煤业井巷系统	97.00			自筹
恩洪 215WKV 电厂建设项目	90.00			自筹
通泉风电场项目	1.00	9,984,496.86	9,984,496.86	自筹
<b>合计</b>				

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

## 2.工程物资明细情况

项目	年末余额	年初余额
专用材料	17,322,382.43	94,687,214.26
专用设备	6,357,006.13	30,929,609.16
专用物资	40,120,162.24	
其他		2,123.89
<b>合计</b>	<b>63,799,550.80</b>	<b>125,618,947.31</b>

### （二十二） 生产性生物资产

#### 1. 以成本计量的生产性生物资产

项目	年初账面价值	本年增加	本年减少	年末账面价值
动物	2,261,291.83		299,731.92	1,961,559.91
美藤果种植(成熟)				
美藤果种植(未成熟)				
茶树(未成熟)		4,753,622.34		4,753,622.34
其他	1,359,712.92		211,656.67	1,148,056.25
<b>合计</b>	<b>3,621,004.75</b>			<b>7,863,238.50</b>

（续）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	9,404,296.09	4,753,622.34	10,577.80	14,147,340.63
其中：美藤果种植(成熟)	3,368,238.78			3,368,238.78
美藤果种植(未成熟)	29,600.00			29,600.00
茶树(未成熟)		4,753,622.34		4,753,622.34
动物	3,793,909.37	-	10,577.80	3,783,331.57
其他	2,212,547.94	-		2,212,547.94
累计折旧合计	3,143,585.78	510,708.50	9,897.71	3,644,396.57
其中：美藤果种植(成熟)	758,133.22			758,133.22
美藤果种植(未成熟)				
茶树(未成熟)				
动物	1,532,617.50	299,051.87	9,897.71	1,821,771.66
其他	852,835.06	211,656.63		1,064,491.69
净值合计	6,260,710.31			10,502,944.06
其中：美藤果种植(成熟)	2,610,105.56			2,610,105.56
美藤果种植(未成熟)	29,600.00			29,600.00
茶树(未成熟)	-			4,753,622.34
动物	2,261,291.87			1,961,559.91
其他	1,359,712.88			1,148,056.25

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
减值合计	2,639,705.56			2,639,705.56
其中:美藤果种植(成熟)	2,610,105.56			2,610,105.56
美藤果种植(未成熟)	29,600.00			29,600.00
茶树(未成熟)				
动物				
其他				
账面价值	3,621,004.75			7,863,238.50
其中:美藤果种植(成熟)				
美藤果种植(未成熟)				
茶树(未成熟)				4,753,622.34
动物	2,261,291.87			1,961,559.91
其他	1,359,712.88			1,148,056.25

(二十三) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	1,422,719,990.48	355,584,253.75	116,974,028.83	1,661,330,215.40
其中:土地使用权	682,603,757.82	7,115,567.86	5,035,067.03	684,684,258.65
房屋建筑物	611,022,071.52	336,272,111.93	102,830,503.48	844,463,679.97
机器设备	57,062,940.68	5,606,275.71	8,141,592.91	54,527,623.48
运输设备	49,078,437.89	6,590,298.25	902,010.67	54,766,725.47
办公工具及设备	64,854.74		64,854.74	
其他	22,887,927.83			22,887,927.83
累计折旧合计	296,494,707.78	249,884,585.12	74,450,020.68	471,929,272.22
其中:土地使用权	150,344,409.91	33,531,714.75	2,857,115.26	181,019,009.40
房屋建筑物	103,523,645.79	191,701,947.28	69,520,672.58	225,704,920.49
机器设备	30,714,910.12	11,032,555.44	1,176,179.97	40,571,285.59
运输设备	6,622,638.08	6,521,316.46	831,198.13	12,312,756.41
办公工具及设备	58,514.54	6,340.20	64,854.74	
其他	5,230,589.34	7,090,710.99		12,321,300.33
账面净值合计	1,126,225,282.70			1,189,400,943.18
其中:土地使用权	532,259,347.91			503,665,249.25
房屋建筑物	507,498,425.73			618,758,759.48
机器设备	26,348,030.56			13,956,337.89
运输设备	42,455,799.81			42,453,969.06
办公工具及设备	6,340.20			-
其他	17,657,338.49			10,566,627.50
减值准备合计	155,994,123.82			155,994,123.82
其中:土地使用权				

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	155,994,123.82			155,994,123.82
机器设备				
运输设备				
办公工具及设备				
其他				
账面价值合计	970,231,158.88			1,033,406,819.36
其中: 土地使用权	532,259,347.91			503,665,249.25
房屋建筑物	351,504,301.91			462,764,635.66
机器设备	26,348,030.56			13,956,337.89
运输设备	42,455,799.81			42,453,969.06
办公工具及设备	6,340.20			-
其他	17,657,338.49			10,566,627.50

(二十四) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	34,165,022,388.36	17,745,357,049.55	3,785,962,834.95	48,124,416,602.96
土地使用权	11,070,106,386.71	5,482,225,530.61	3,403,276,636.42	13,149,055,280.90
林地使用权	215,641,376.67	4,314,563.31	73,186,001.07	146,769,938.91
软件使用权	214,618,051.17	123,755,373.01	14,854,301.10	323,519,123.08
采矿权	15,748,489,251.55	11,376,279,641.18	168,634,278.44	26,956,134,614.29
探矿权	40,508,662.00	321,840,940.61	57,000,941.06	305,348,661.55
专利权	152,399,691.78	11,505,247.71	41,059,361.19	122,845,578.30
商标权	671,034,888.80	797,080.62	13,046,533.33	658,785,436.09
特许权	5,398,689,364.17	268,723,521.63	9,993,511.96	5,657,419,373.84
铁路专线经营权	110,288,400.00			110,288,400.00
非专利技术	461,006,666.96	86,435,245.50	1,388,799.92	546,053,112.54
著作使用权	33,456,781.51	5,606,777.52		39,063,559.03
其他	48,782,867.04	63,873,127.85	3,522,470.46	109,133,524.43
累计摊销合计	4,146,359,131.86	3,980,555,205.53	502,322,077.34	7,624,592,260.05
土地使用权	1,970,716,354.32	894,063,290.50	422,079,696.88	2,442,699,947.94
林地使用权	47,523,814.32	4,314,563.31	20,572,215.78	31,266,161.85
软件使用权	100,997,804.18	72,397,559.07	6,767,197.60	166,628,165.65
采矿权	852,488,758.55	2,620,055,561.60	1,149,796.87	3,471,394,523.28
探矿权		889,373.34	796,360.62	93,012.72
专利权	79,549,693.50	11,505,247.71	31,256,407.35	59,798,533.86
商标权	20,360,269.59	797,080.62	13,040,483.33	8,116,866.88

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
特许权	791,252,441.82	268,723,521.63	2,202,731.87	1,057,773,231.58
铁路专线经营权	4,110,126.72			4,110,126.72
非专利技术	224,980,829.52	86,435,245.50	934,716.58	310,481,358.44
著作使用权	20,068,469.28	4,068,075.52		24,136,544.80
其他	34,310,570.06	17,305,686.73	3,522,470.46	48,093,786.33
减值准备合计	2,820,746,309.98	449,244,414.81	37,622,391.47	3,232,368,333.32
土地使用权	98,127,045.00	9,189,107.33		107,316,152.33
林地使用权				
软件使用权	828,623.30			828,623.30
采矿权	2,721,790,641.68	222,409,116.16	21,926,473.03	2,922,273,284.81
探矿权		185,395,943.48	15,695,918.44	169,700,025.04
专利权				
商标权		6,474,993.98		6,474,993.98
特许权		25,079,212.14		25,079,212.14
铁路专线经营权				
非专利技术				
著作使用权		696,041.72		696,041.72
其他				
账面价值合计	27,197,916,946.52			37,267,456,009.59
土地使用权	9,001,262,987.39			10,599,039,180.63
林地使用权	168,117,562.35			115,503,777.06
软件使用权	112,791,623.69			156,062,334.13
采矿权	12,174,209,851.32			20,562,466,806.20
探矿权	40,508,662.00			135,555,623.79
专利权	72,849,998.28			63,047,044.44
商标权	650,674,619.21			644,193,575.23
特许权	4,607,436,922.35			4,574,566,930.12
铁路专线经营权	106,178,273.28			106,178,273.28
非专利技术	236,025,837.44			235,571,754.10
著作使用权	13,388,312.23			14,230,972.51
其他	14,472,296.98			61,039,738.10

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（二十五） 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
其他研发项目	5,852,107.41	14,088,150.23	806,559.31	366,651.98	10,019,040.30	5,225,007.97	5,136,116.70
其他软件及系统研发	9,558,803.85	1,398,553.37	1,763,950.57	3,263,495.81	352,735.38		9,105,076.60
应用型研究	64,798,217.86	65,477,843.35			85,870,831.72		44,405,229.49
基础性研究		26,824,304.22			26,824,304.22		
替代纯铝箔结构高阻隔复合材料的开发	1,486,860.60	135,254.70					1,622,115.30
超双疏日化用品包装复合材料的开发	1,415,110.06	135,824.92					1,550,934.98
河口滇越货场升级改造项目	1,239,817.63	1,287,735.85		1,970,949.71			556,603.77
云南省新能源车桩大数据平台及应用示范	198,113.20				198,113.20		
井下巷道支护改革的研究与应用		8,972,507.91					8,972,507.91
<b>合计</b>	<b>84,549,030.61</b>	<b>118,320,174.55</b>	<b>2,570,509.88</b>	<b>5,601,097.50</b>	<b>123,265,024.82</b>	<b>5,225,007.97</b>	<b>71,348,584.75</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（二十六） 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
云南云维股份有限公司	1,757,724,780.50			1,757,724,780.50
贵研铂业股份有限公司	1,362,228,116.99			1,362,228,116.99
曲煤焦化实业有限公司	1,099,594,803.80			1,099,594,803.80
云能国际股份有限公司	414,610,673.68			414,610,673.68
云南金孔雀旅游集团有限公司	257,648,612.23			257,648,612.23
云南能源投资股份有限公司	90,480,263.33			90,480,263.33
大理旅游集团有限责任公司	73,478,667.38			73,478,667.38
云南东源煤业集团有限公司	66,486,458.71			66,486,458.71
云投旺世融资租赁有限公司	63,657,668.79			63,657,668.79
云南陆东煤矿有限公司	54,462,334.52			54,462,334.52
云南保山苏帕河水电开发有限公司	54,191,005.16			54,191,005.16
富源县十八连山镇天井煤矿有限公司	44,476,013.91			44,476,013.91
云南能投联合外经股份有限公司	38,376,569.79			38,376,569.79
四川省宜宾威力化工有限责任公司	28,391,760.17		28,391,760.17	
云南福贡华泰电力开发有限公司	26,043,717.68			26,043,717.68
云南泰兴矿业有限公司	20,552,764.54			20,552,764.54
富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司	17,798,304.44			17,798,304.44
河口滇越货场物流有限责任公司	17,636,053.41			17,636,053.41
大理苍山旅游索道有限公司	15,037,131.12			15,037,131.12
黔西南州乐呵化工有限责任公司	11,323,483.23		11,323,483.23	
云南众安保安服务有限公司	11,476,301.35			11,476,301.35
云南东源煤电股份有限公司	10,633,064.00			10,633,064.00
云南安视智能设备有限公司	7,373,447.33		7,373,447.33	
高县民用爆破服务有限责任公司	4,310,757.17		4,310,757.17	
宜宾市海诚爆破工程有限公司	4,073,240.07		4,073,240.07	
宜宾县硕丰物资有限责任公司	3,595,009.05		3,595,009.05	
江安县平安爆破服务有限责任公司	2,827,721.98		2,827,721.98	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
西双版纳金孔雀国际旅行社有限公司	956,911.49			956,911.49
云南天地图信息技术股份有限公司	759,237.25			759,237.25
云南西南咨询有限公司	508,058.40			508,058.40
云南云投建设有限公司	482,659.39			482,659.39
富顺县物安商贸有限责任公司	285,740.61		285,740.61	
大理民航飞羽有限责任公司	7,203.41			7,203.41
黔西南州神斧爆破有限公司	600,320.65		600,320.65	
云南名博实业有限公司	3,652,310.15			3,652,310.15
云南勤富连建筑工程有限公司	97,315.00			97,315.00
贵研中希(上海)新材料科技有限公司	85,166,192.61			85,166,192.61
联合能源国际有限公司	1,221,069.94			1,221,069.94
屏边县腊哈地水电开发有限公司	10,586.95			10,586.95
勐海光贺金矿有限公司		3,452,016.17		3,452,016.17
保山金厂河矿业有限公司		30,958,051.94		30,958,051.94
兰坪县恒泰有色金属有限责任公司		33,600,000.00		33,600,000.00
<b>合计</b>	<b>5,652,236,330.18</b>	<b>68,010,068.11</b>	<b>62,781,480.26</b>	<b>5,657,464,918.03</b>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
云投旺世融资租赁有限公司	63,657,668.79			63,657,668.79
云南能投联合外经股份有限公司	38,376,569.79			38,376,569.79
云南福贡华泰电力开发有限公司	26,043,717.68			26,043,717.68
云南泰兴矿业有限公司	20,552,764.54			20,552,764.54
云南天地图信息技术股份有限公司		759,237.25		759,237.25
云南名博实业有限公司	3,652,310.15			3,652,310.15
云南勤富连建筑工程有限公司	97,315.00			97,315.00
贵研中希(上海)新材料科技有限公司	85,166,192.61			85,166,192.61
联合能源国际有限公司	1,221,069.94			1,221,069.94
屏边县腊哈地水电开发有限公司	10,586.95			10,586.95

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
勐海光贺金矿有限公司		3,452,016.17		3,452,016.17
兰坪县恒泰有色金属有限责任公司		33,600,000.00		33,600,000.00
江安县平安爆破服务有限责任公司	2,827,721.98		2,827,721.98	
<b>合计</b>	<b>241,605,917.43</b>	<b>37,811,253.42</b>	<b>2,827,721.98</b>	<b>276,589,448.87</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（二十七） 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
搬迁补偿费用		1,152,110,913.11	42,534,045.06		1,109,576,868.05	
产权转让费	19,470,640.24				19,470,640.24	
场地费用		94,045,951.63	16,804,370.14		77,241,581.49	
崇圣路一期	27,512,019.78		2,292,668.28		25,219,351.50	
大屯项目管理咨询服务		4,104,038.23	229,069.41		3,874,968.82	
德宏州移民开发局茄子山水库外迁移民避险解困资金	7,967,289.37		280,373.88		7,686,915.49	
公路费用		32,644,312.09	7,615,441.53		25,028,870.56	
基础设施分摊费		29,103,083.47	1,033,245.57		28,069,837.90	
矿山环境恢复治理和土地复垦费用	295,551,548.92	2,525,901,281.23	586,399,180.50	20,298,800.00	2,214,754,849.65	
廉租房	14,784,573.16		616,023.84		14,168,549.32	
疗养院		10,279,890.33	3,426,630.12		6,853,260.21	
缅甸 58T 项目保险费	12,176,685.89	42,503.77	3,468,598.00		8,750,591.66	
其他待摊费用	103,301,368.55	85,912,852.66	95,524,023.85	7,660,965.37	86,029,231.99	
融资顾问费	11,852,551.49	4,590,423.76	3,122,931.51		13,320,043.74	
狮山路加油站工程	6,468,880.70		198,941.76		6,269,938.94	
双江鑫源站代办代建服务费	10,657,997.98		287,396.58		10,370,601.40	
土地补偿费	4,611,552.67		1,066,388.97		3,545,163.70	
云南地质大数据中心建设、数字综合展示中心建设、日常办公区建设		10,569,022.15	2,186,694.24		8,382,327.91	
装修费、维修费、设施费等	245,632,702.36	92,050,682.76	68,852,702.58	12,352,122.29	256,478,560.25	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
中视云投办公楼装修费	25,997,666.23	100,024.66	2,233,421.80		23,864,269.09	
天幕影城装修费	19,656,158.32		1,524,158.76		18,131,999.56	
采矿权价款	156,653,522.90	11,660,000.00	1,196,523.83		167,116,999.07	
<b>合计</b>	<b>962,295,158.56</b>	<b>4,053,114,979.85</b>	<b>840,892,830.21</b>	<b>40,311,887.66</b>	<b>4,134,205,420.54</b>	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	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	588,739,816.60	2,870,487,551.95	380,169,729.93	1,756,329,353.11
递延收益	22,987,180.62	142,331,035.02	21,969,521.36	127,675,861.59
担保赔偿准备	180,544,907.10	722,179,628.40	159,832,137.62	639,328,550.46
可抵扣亏损	214,197,796.26	1,162,234,392.52	134,162,893.48	702,044,995.53
租赁负债	103,334,922.39	478,230,220.55	70,065,353.52	318,928,041.10
未实现收益	485,253,856.45	1,955,575,732.48	51,385,553.26	235,165,837.13
股权激励	18,713,485.77	119,917,150.50	20,238,751.77	130,047,463.64
职工薪酬	19,916,862.79	106,922,495.26	18,632,031.67	109,149,209.66
合伙企业留存收益	23,128,770.13	92,515,080.52	15,624,082.58	62,496,330.32
公允价值变动	136,043,062.15	545,438,945.11	10,796,575.79	59,665,267.35
专项储备	2,533,016.43	14,535,207.13	1,176,970.67	4,707,882.64
预计负债	7,159,689.51	35,844,037.32	579,194.92	3,861,299.49
亏损准备金			413,915.10	1,655,660.40
长期资产	156,146,895.77	744,873,585.18		
使用权资产			292,155.25	1,722,625.84
其他	10,016,142.36	56,830,171.39	8,385,010.24	40,412,722.35
<b>合计</b>	<b>1,968,716,404.33</b>	<b>9,047,915,233.33</b>	<b>893,723,877.16</b>	<b>4,193,191,100.61</b>
递延所得税负债				
非同一控制企业合并资 产评估增值	278,855,093.61	1,484,021,058.19	1,071,814,619.27	4,367,721,738.85
企业改制资产评估增值	505,908,195.46	2,070,789,522.38	451,135,674.26	1,880,644,524.12
公允价值变动	255,449,748.43	1,060,697,111.33	193,770,083.83	835,870,506.54
使用权资产	32,764,308.80	140,071,637.27	53,722,199.29	351,437,034.14
资产账面价值高于计税 基础形成	72,425,626.98	457,897,136.46	39,430,950.73	247,186,216.24
拆迁补偿	16,828,138.17	67,312,552.67	16,938,867.15	67,755,468.60
其他	88,295,847.11	361,581,175.77	6,133,408.73	24,533,634.91
<b>合计</b>	<b>1,250,526,958.56</b>	<b>5,642,370,194.07</b>	<b>1,832,945,803.26</b>	<b>7,775,149,123.40</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

（二十九）其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南金马集团有限责任公司				11,750,000,000.00		11,750,000,000.00
预付长期资产购置款/股权款	4,874,926,135.50		4,874,926,135.50	7,746,597,256.15		7,746,597,256.15
云硅智谷小镇	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
待转投资-教育医疗扶贫双百项目	23,385,638,016.65		23,385,638,016.65	21,911,929,488.31		21,911,929,488.31
待转投资-云南阜外心血管病医院及云南泛亚心血管病医院建设项目	2,196,933,273.33		2,196,933,273.33	2,192,718,530.47		2,192,718,530.47
廉租房/公租房建设、棚改项目	335,250,939.82		335,250,939.82	319,858,782.36		319,858,782.36
长期委托贷款-云南华电怒江水电开发有限公司	717,521,485.47		717,521,485.47	717,521,485.47		717,521,485.47
定期大额存单等其他	515,415,506.52		515,415,506.52			
待抵扣进项税额	1,184,259,407.97		1,184,259,407.97	972,447,555.36		972,447,555.36
抵债资产	168,150,370.37		168,150,370.37	243,236,052.17		243,236,052.17
安宁温泉龙山项目房地产资产	217,950,330.90		217,950,330.90	217,950,330.90		217,950,330.90
自行培育尚未明确用途的林木及天然林	190,015,741.16		190,015,741.16	191,633,215.84		191,633,215.84
页岩气项目	613,456,403.69		613,456,403.69			
股权分置流通权				97,410,357.06		97,410,357.06
庆西阳土家八千项目合作开发诚意金	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	
宜宾威力老厂土地归还政府				22,170,989.89		22,170,989.89
合同资产				11,046,928.35		11,046,928.35
纪录片《苦难辉煌》	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	
合同履约成本	36,785,035.74		36,785,035.74	3,526,502.47		3,526,502.47
电影《风花雪月》	700,000.00	700,000.00		700,000.00	700,000.00	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	380,824,109.42	12,556,484.77	368,267,624.65	304,448,927.33	12,556,484.77	291,892,442.56
<b>合计</b>	<b>36,852,826,756.54</b>	<b>48,256,484.77</b>	<b>36,804,570,271.77</b>	<b>48,738,196,402.13</b>	<b>48,256,484.77</b>	<b>48,689,939,917.36</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（三十） 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	7,702,953,680.93	9,540,787,861.86
抵押借款	1,048,559,600.98	594,584,582.59
保证借款	9,231,380,824.76	9,818,363,573.64
信用借款	27,620,386,002.39	25,702,560,232.02
质押及保证借款	3,929,439,200.00	3,410,687,840.00
抵押及质押借款	25,000,000.00	5,000,000.00
抵押及保证借款		60,000,000.00
短期借款利息	256,008,063.37	162,896,123.97
银行承兑汇票贴现	210,726,283.09	
<b>合计</b>	<b>50,024,453,655.52</b>	<b>49,294,880,214.08</b>

（三十一） 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	2,024,631,321.69	527,427,257.74
其中：贵金属租赁	349,325,643.29	527,427,257.74
衍生金融负债	1,675,305,678.40	
<b>合计</b>	<b>2,024,631,321.69</b>	<b>527,427,257.74</b>

（三十二） 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
套期工具-远期合约	35,946,462.06	17,084,886.97
<b>合计</b>	<b>35,946,462.06</b>	<b>17,084,886.97</b>

（三十三） 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,354,123,999.35	7,130,015,129.59
商业承兑汇票	1,099,570,390.47	1,312,294,107.21
<b>合计</b>	<b>9,453,694,389.82</b>	<b>8,442,309,236.80</b>

（三十四） 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	9,274,084,338.97	9,655,781,270.63
1-2年	3,151,962,801.88	4,467,616,825.42
2-3年	2,842,167,689.08	1,179,976,790.73

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额	年初余额
3年以上	2,391,254,102.26	1,696,240,980.75
<b>合计</b>	<b>17,659,468,932.19</b>	<b>16,999,615,867.53</b>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
重庆兄弟建设有限公司迪庆分公司	186,871,893.36	尚未结算
安宁丹樵钢铁有限公司	165,606,591.75	尚未结算
杭萧钢构股份有限公司玉溪分公司	148,638,789.58	尚未结算
达州市国新联程物流有限公司	123,709,926.86	尚未结算
云南洪尧园林绿化工程有限公司	122,144,200.70	项目未结算
云南玉溪三建建设集团有限公司	111,600,810.14	未结算
云南省国土资源厅	101,268,200.00	尚未结算
云南工程建设总承包股份有限公司	96,835,077.33	未结算
中国有色金属工业第十四冶金建设有限公司	93,365,051.16	未结算
云南云投生态环境科技股份有限公司	90,058,523.82	项目未结算
云南建投第五建设有限公司	87,053,694.95	未结算
华仁建设集团有限公司	81,194,117.63	尚未结算
中化二建集团有限公司	81,101,588.13	尚未结算
昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营管理(集团)有限责任公司	77,431,470.05	尚未结算
云南交投生态科技股份有限公司	75,637,774.07	未结算
玉溪马桥建设集团有限公司	73,180,659.62	未结算
云南建投第九建设有限公司	70,354,120.01	未结算
云南云桥建设股份有限公司	67,375,869.56	尚未结算
云南锡业集团物流有限公司	64,878,508.80	未结算
青岛澳柯玛国际事业有限公司	64,229,356.80	未结算
中建安装集团有限公司	59,924,260.46	尚未结算
云南明德建设工程有限公司	56,819,944.67	尚未结算
广西建工第五建筑工程集团有限公司	53,196,927.68	未结算
江西省建工集团有限责任公司	52,754,654.89	未结算
玉溪帮达建筑劳务有限公司	50,128,089.69	尚未结算
云南建投第三建设有限公司	47,239,830.26	未结算
中铁十局集团有限公司	45,580,132.81	未结算
云南建投安装股份有限公司	45,579,148.32	未结算
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	45,320,433.36	尚未结算
云南省煤炭供销总公司物资公司	45,116,357.28	尚未结算
福建省五建建设集团有限公司云南分公司	41,108,048.89	尚未结算
银鹏科技有限公司	39,917,106.60	未结算

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	39,443,738.30	尚未结算
云南拓航建设工程有限公司	36,388,408.95	尚未结算
云南南天电子信息产业股份有限公司	35,541,383.64	未结算
中煤科工集团重庆研究院有限公司	34,808,128.52	尚未结算
成都成铁工程项目管理有限公司	34,613,303.79	尚未结算
中煤国际工程集团北京华宇工程有限公司平顶山分公司	33,421,952.42	尚未结算
廊坊中油朗威工程项目管理有限公司	32,815,513.86	尚未结算
云南缘洲农业开发有限公司	32,618,919.12	尚未结算
中矿建设集团建设有限公司	32,586,358.61	尚未结算
中国水利水电第十工程局有限公司	31,271,630.32	尚未结算
宣威市东山镇茨菇田煤矿	30,464,386.58	尚未结算
四川省泸州市华泰信源建筑工程有限公司	30,277,700.17	尚未结算
云南建投第四建设有限公司	28,769,008.70	未结算
云南翼港供应链管理有限公司	28,048,365.93	尚未结算
云南建投第十四建设有限公司	27,686,353.10	未结算
澜沧天注建筑有限责任公司	27,499,769.84	未结算
云南红岭云科技股份有限公司	27,482,437.79	未结算
云南景顺建设工程有限公司	27,044,332.85	尚未结算
云南畅天商贸有限公司	26,376,373.71	尚未结算
中建交通建设集团有限公司	25,795,923.44	未结算
云南顺发建筑工程有限公司	25,140,659.30	未结算
云南通特设备租赁有限公司	24,904,999.72	尚未结算
云南汇千建筑劳务有限公司	22,412,414.45	尚未结算
楚雄市驰创商贸有限公司	22,039,351.33	尚未结算
上海恒博医疗科技有限公司	20,350,000.00	未结算
文山东阳建筑工程集团有限公司	20,196,056.55	未结算
云南九州建设集团有限公司	19,321,713.26	未结算
昆明赛彤建设工程有限公司	19,280,974.43	未结算
云南润达建设工程有限公司	19,136,917.32	未结算
云南建投安装股份有限公司宾川分公司	18,433,166.82	未结算
云南通谷公路工程有限公司	18,416,067.68	尚未结算
云南建投第十一建设有限公司	18,144,442.39	未结算
云南建投第四建设有限公司马关分公司	18,072,881.43	未结算
中国石油天然气第一建设有限公司	17,921,369.32	尚未结算
海纳明川建设工程有限公司	17,915,826.39	未结算
云南宜安管业有限公司	17,605,719.82	尚未结算
云南鸿源建设工程有限公司	17,190,312.55	尚未结算

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
云南省煤田地质局	17,075,200.00	尚未结算
朗恒科技集团有限公司	16,754,016.53	未结算
云南包尔科技有限公司	15,647,663.50	未结算
曲靖市麒麟区贵平煤业有限公司(营盘山)	15,150,000.00	尚未结算
云南元象电力工程有限公司	14,969,446.35	尚未结算
中国电建集团重庆工程有限公司	14,600,872.51	尚未结算
云南控启建筑工程有限公司	14,585,907.16	未结算
贵州省三建工程有限公司	14,377,253.42	尚未结算
云南川六建筑工程有限公司	13,417,492.49	尚未结算
三一重能股份有限公司	13,406,250.00	尚未结算
昆明铁新实业有限公司	12,879,685.16	尚未结算
昆明铁新实业有限公司	12,879,685.16	尚未结算
云南吉峰机械设备租赁有限公司	12,511,510.41	尚未结算
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	11,790,437.88	尚未结算
云南航源公路工程有限公司	11,713,680.32	尚未结算
中国水利水电第四工程局有限公司	11,046,040.97	尚未结算
云南集成广福房地产开发有限公司	10,598,645.00	尚未结算
四川道筑集团有限公司	10,365,293.71	未结算
云南喜洲建设工程有限公司	10,314,000.00	未结算
昆明市建筑设计研究院股份有限公司	10,201,567.22	未结算
<b>合计</b>	<b>3,788,942,669.42</b>	

(三十五) 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	95,845,214.17	76,903,743.80
1年以上	49,926,033.05	53,119,642.37
<b>合计</b>	<b>145,771,247.22</b>	<b>130,023,386.17</b>

2. 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
昆明均和信息产业发展有限公司	12,800,100.00	尚未结算
预收林地租赁款	8,775,889.40	林地租赁给农户,租赁费一次性收取,按期摊销
中国共产党大理白族自治州纪律检查委员会	2,088,456.05	预收租金款项,租期未到
<b>合计</b>	<b>23,664,445.45</b>	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三十六) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
工程施工合同	3,532,902,247.29	646,905,693.13
预收货款	2,168,348,209.04	2,257,747,320.43
预收工勘服务费	418,578,110.92	
天然气销售和入户安装	92,976,417.20	74,918,913.04
预收商品销售费	87,738,807.85	
预收项目款	53,701,450.95	56,283,630.18
预收门票、旅游费	47,099,033.52	10,392,729.72
预收担保费	39,554,043.43	18,867,619.30
派遣人员工资社保	35,614,025.94	37,161,643.74
预收服务费	30,499,303.18	60,719,730.56
预收矿石款	11,561,604.73	
预收购房款	9,914,974.46	377,210,943.95
预收医疗款	7,877,174.20	10,390,169.66
其他	4,692,068.11	2,077,926.17
运输及装卸费	3,576,019.69	4,836,924.26
提供劳务	2,696,348.01	
预收体检费	2,314,220.39	
预收电影票房收入	201,561.90	
预收车位款	19,047.62	
<b>合计</b>	<b>6,549,864,668.43</b>	<b>3,557,513,244.14</b>

(三十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,401,315,559.07	6,913,227,819.41	6,700,082,736.25	1,614,460,642.23
离职后福利-设定提存计划	582,244,513.39	846,894,175.98	794,678,093.73	634,460,595.64
辞退福利	73,652,342.77	33,050,841.54	33,211,346.35	73,491,837.96
一年内到期的其他福利				
其他-奖励基金		393,495,359.25	100,000.00	393,395,359.25
<b>合计</b>	<b>2,057,212,415.23</b>	<b>8,186,668,196.18</b>	<b>7,528,072,176.33</b>	<b>2,715,808,435.08</b>

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	829,135,922.12	5,471,192,248.46	5,253,342,571.57	1,046,985,599.01
职工福利费	15,797,093.43	273,933,813.11	286,112,184.26	3,618,722.28
社会保险费	110,133,058.07	428,148,234.86	428,635,141.54	109,646,151.39

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中: 医疗保险费及生育保险	96,628,526.53	371,022,261.11	369,089,704.08	98,561,083.56
工伤保险费	13,477,567.84	48,045,585.64	51,408,739.26	10,114,414.22
其他	26,963.70	9,080,388.11	8,136,698.20	970,653.61
住房公积金	171,873,859.95	447,499,904.34	438,657,672.42	180,716,091.87
工会经费和职工教育经费	264,700,082.64	188,412,536.45	193,315,918.85	259,796,700.24
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	2,015,845.91	54,161,347.93	53,125,314.76	3,051,879.08
劳务派遣	7,659,696.95	49,879,734.26	46,893,932.85	10,645,498.36
<b>合计</b>	<b>1,401,315,559.07</b>	<b>6,913,227,819.41</b>	<b>6,700,082,736.25</b>	<b>1,614,460,642.23</b>

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	362,041,559.97	621,117,480.61	550,948,938.19	432,210,102.39
失业保险费	4,441,479.92	22,485,087.78	21,269,278.26	5,657,289.44
企业年金缴费	215,761,473.50	203,291,607.59	222,459,877.28	196,593,203.81
<b>合计</b>	<b>582,244,513.39</b>	<b>846,894,175.98</b>	<b>794,678,093.73</b>	<b>634,460,595.64</b>

(三十八) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
企业所得税	473,197,280.83	1,350,240,628.83	1,314,794,127.65	508,643,782.01
个人所得税	52,741,820.62	159,190,078.48	146,909,605.87	65,022,293.23
增值税	397,513,595.23	1,941,972,976.07	1,932,496,527.03	406,990,044.27
房产税	11,072,627.22	121,375,374.52	68,164,808.73	64,283,193.01
土地增值税	4,295,643.03	30,197,887.48	16,872,031.09	17,621,499.42
土地使用税	5,463,273.24	114,347,065.75	45,350,276.14	74,460,062.85
印花税	49,526,816.78	229,112,123.21	212,132,968.98	66,505,971.01
车船使用税	3,064.95	2,361,044.53	2,364,109.48	
消费税		2,424,709.96	2,138,054.18	286,655.78
营业税	7,217.18			7,217.18
资源税	61,694,618.14	392,656,111.22	354,114,606.78	100,236,122.58
教育费附加	16,779,687.79	75,982,636.63	76,689,316.67	16,073,007.75
城市维护建设税	21,631,210.83	100,837,962.70	97,774,173.41	24,695,000.12
地方教育费附加	10,498,572.01	10,010,527.19	10,859,907.96	9,649,191.24
代扣代缴税费	5,065,378.28	-5,012,256.79	53,121.49	
环境保护税	1,257,613.08	3,107,277.75	3,547,137.41	817,753.42
电影专项资金	247,887.45	593,226.08	547,094.69	294,018.84
水利建设基金	1,370.00	4,073,777.20	4,073,777.20	1,370.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
契税	1,894,500.00	1,138,336.20	1,138,336.20	1,894,500.00
耕地占用税		63,129.71	63,129.71	
关税		1,098,075.58	1,098,075.58	
残疾人就业保障金		3,189,824.04	3,189,824.04	
车辆购置税		341,902.63	341,902.63	
其他税费	149,684,728.64	295,739,245.42	325,195,069.95	120,228,904.11
<b>合计</b>	<b>1,262,576,905.30</b>	<b>4,835,041,664.39</b>	<b>4,619,907,982.87</b>	<b>1,477,710,586.82</b>

（三十九）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	319,262,625.45	91,647,514.48
应付股利	2,822,420,663.94	1,548,006,357.69
其他应付款项	9,002,284,626.23	10,312,700,992.28
<b>合计</b>	<b>12,143,967,915.62</b>	<b>11,952,354,864.45</b>

1. 应付利息

（1）应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	86,871,696.94	85,275,356.28
企业债券利息		
短期借款应付利息		6,201,192.35
其他利息	232,390,928.51	170,965.85
<b>合计</b>	<b>319,262,625.45</b>	<b>91,647,514.48</b>

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	2,822,420,663.94	1,548,006,357.69
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
<b>合计</b>	<b>2,822,420,663.94</b>	<b>1,548,006,357.69</b>

3. 其他应付款项

（1）其他应付款项按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
借款及往来款	4,563,893,326.96	6,179,131,787.69
保证金及押金	1,447,172,666.22	772,610,077.26
代收代付款项（含社保、住房公积金）	791,564,889.70	1,550,064,816.17
矿业权出让收益金	354,942,997.28	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
长期资产购置款	345,196,866.79	131,189,259.48
运营亏损补贴	294,000,000.00	150,000,000.00
子公司限制性股票回购义务	152,783,279.60	254,789,561.15
采矿权价款	114,087,300.00	
工伤赔偿费用	87,213,786.31	86,762,349.82
“三供一业”专项资金	68,425,035.49	19,312,695.20
预提费用	39,828,426.43	47,469,402.25
服务费	33,931,729.82	115,998,197.73
备付金	32,935,972.35	35,028,734.44
套期工具平仓亏损	29,054,667.53	19,941,149.72
航线补贴	22,500,000.00	22,500,000.00
租赁款	21,825,945.60	10,037,944.93
住宅专项维修资金	20,200,347.51	21,994,099.79
应付不良资产包尾款		238,511,000.00
贵金属前驱体材料产业化项目前期工作经费		10,000,000.00
其他	582,727,388.64	647,359,916.65
<b>合计</b>	<b>9,002,284,626.23</b>	<b>10,312,700,992.28</b>

1) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还原因
六盘水恒鼎实业有限公司	346,132,909.28	尚未结算
香格里拉市开发投资集团有限公司	343,395,405.28	尚未结算
云南省滇东北区域中心医院	294,455,321.36	未结算
云南解化清洁能源开发有限公司解化化工分公司	220,436,944.36	尚未结算
云南省国土资源厅	150,093,606.00	尚未结算
苏州协鑫新能源投资有限公司	149,397,706.16	尚未结算
云南煤化工集团有限公司	145,496,660.66	尚未结算
云南林源房地产开发有限公司	122,182,357.00	安宁温泉龙山项目未支付尾款, 详见其他非流动资产
云南保晟房地产开发有限公司	93,244,791.67	逐期归还
昭通城投置业发展有限公司	84,229,709.54	未到结算期
山水湖畔小区购房款(1、2、8、9组团)	82,217,145.86	未签合同购房款和购房诚意金
云南交通运输职业学院	80,731,904.93	未结算
镇雄县卫生健康局	72,689,793.97	未结算
侯肯长	70,600,000.00	尚未结算
西双版纳职业技术学院	70,256,373.58	未结算
宁夏冠博科技有限公司	65,952,587.98	尚未结算
云南技师学院	47,788,593.70	未结算

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	年末余额	未偿还原因
凤庆县人民医院	43,695,155.41	未结算
大理市第一人民医院	40,623,724.50	未结算
文山新型城镇化开发投资有限公司	37,495,732.58	未结算
玉溪科教创新投资有限公司	37,399,354.27	未结算
曲靖市自然资源和规划局	37,379,620.00	尚未结算
云南交通职业技术学院	36,821,506.84	未结算
红牛铜矿投资入股整改款	34,626,973.20	投资入股整改款
湖南涟邵建工集团威信观音山矿井项目部	34,379,742.08	尚未结算
楚雄医药高等专科学校	32,295,931.24	未结算
昆明市官渡区古滇大道项目投资建设运营管理有限公司	30,786,132.00	关联方往来款
曲靖市麒麟区众合煤业有限公司	30,617,370.56	尚未结算
恒鼎实业（中国）集团有限公司	30,010,689.08	尚未结算
红河哈尼族彝族自治州妇幼保健院	28,802,612.15	未结算
云南水利水电职业学院	28,086,532.78	未结算
彝良县开发投资有限责任公司	27,284,776.19	未结算
鹤庆县人民医院	26,362,536.43	未结算
昆明冶金高等专科学校	25,251,026.32	未结算
云南工业技师学院	24,197,470.25	未到偿还期
临沧市临翔区妇幼保健院	24,159,979.93	未结算
大理白族自治州旅游发展管理委员会	22,500,000.00	航线补贴
广水市市政工程公司	20,020,000.00	尚未结算
云县人民医院	19,713,527.61	未结算
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县人民医院	19,713,527.61	未结算
玉溪市抚仙湖保护开发投资有限责任公司	19,408,467.24	未结算
保山中医药高等专科学校	19,295,480.88	未结算
曲靖市麒麟气体能源有限公司	18,100,000.00	未结算
马关县卫生健康局	16,707,695.34	未结算
文山学院	15,106,021.40	未结算
盐津县卫生健康局	14,498,733.47	未结算
个旧市中医医院	14,360,597.14	未结算
云南省第一人民医院	14,322,284.12	未结算
昆明学院	13,861,953.54	未结算
玉溪农业职业技术学院	13,418,386.65	未结算
云南灿隆建筑工程有限公司	12,967,797.85	往来款
屏边苗族自治县人民医院	12,036,068.93	未结算
滇西应用技术大学	11,970,284.67	未结算
滇西科技师范学院	11,279,405.50	未结算

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还原因
云南轻纺职业学院	11,205,972.50	未结算
文山市卫生健康局	10,690,648.50	未结算
山水湖畔小区购房款(1、2、8、9组团未确认)	10,654,947.00	未签合同购房款和购房诚意金
玉溪师范学院	10,456,000.00	未结算
红河州一中职教园区项目建设指挥部	10,000,000.00	未结算
<b>合计</b>	<b>3,391,866,477.09</b>	

(四十) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	30,584,292,946.53	18,265,790,001.91
一年内到期的应付债券	24,812,922,118.30	37,555,006,295.29
一年内到期的长期应付款	2,002,697,113.69	2,430,100,845.06
一年内到期的其他长期负债	999,574,626.58	1,177,752,703.42
一年内到期的租赁负债	56,638,234.66	59,362,015.42
<b>合计</b>	<b>58,456,125,039.76</b>	<b>59,488,011,861.10</b>

(四十一) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	55,089,472,204.13	39,446,321,388.78
应付利息	1,883,008,155.45	1,714,431,759.90
中信证券融资融券本息	1,346,793,288.01	1,346,793,288.01
待转销项税额	1,025,059,687.07	1,138,898,239.32
担保赔偿准备金	890,154,644.10	718,967,306.20
未终止确认的应收票据	259,246,635.37	101,226,626.39
特准储备基金	11,950,000.00	
存入保证金	11,493,331.77	11,489,434.93
未到期责任准备金		40,813,987.17
其他	33,426,754.50	31,432,855.20
<b>合计</b>	<b>60,550,604,700.40</b>	<b>44,550,374,885.90</b>

(四十二) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	28,149,122,039.89	21,018,728,353.67
抵押借款	3,714,877,742.10	2,591,307,773.56
保证借款	51,434,792,558.10	53,068,879,034.90
信用借款	58,322,750,833.29	48,233,875,851.34
其他借款		10,993,679.96
长期借款利息		205,929.41

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	年末余额	年初余额
抵押、质押及保证借款	108,300,000.00	124,300,000.00
抵押及保证借款	457,501,087.49	515,079,185.24
质押及保证借款	13,208,947,227.51	7,273,906,704.89
质押及抵押借款	147,025,371.94	3,362,092,467.02
减: 一年内到期的长期借款	30,584,292,946.53	18,265,790,001.91
<b>合计</b>	<b>124,959,023,913.79</b>	<b>117,933,578,978.08</b>

(四十三) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
企业债券	44,049,116,007.11	61,444,921,205.05
中期票据	20,690,725,684.93	15,692,271,004.17
<b>小计</b>	<b>64,739,841,692.04</b>	<b>77,137,192,209.22</b>
减: 一年内到期部分	24,812,922,118.30	37,555,006,295.29
<b>合计</b>	<b>39,926,919,573.74</b>	<b>39,582,185,913.93</b>

(四十四) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	591,860,989.61	621,065,199.74
减: 未确认的融资费用	135,651,391.31	145,583,714.00
重分类至一年内到期的非流动负债	56,638,234.66	59,362,015.42
租赁负债净额	399,571,363.64	416,119,470.32

(四十五) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	4,924,471,754.96	4,669,335,583.72	6,222,530,290.46	3,371,277,048.22
专项应付款	6,810,353,670.34	6,004,456,865.97	3,675,961,182.87	9,138,849,353.44
<b>合计</b>	<b>11,734,825,425.30</b>	<b>10,673,792,449.69</b>	<b>9,898,491,473.33</b>	<b>12,510,126,401.66</b>

1. 长期应付款项前五名

项目	年末余额	年初余额
采矿权出让收益金	633,102,708.12	1,140,778,231.86
债务重整应付款	345,794,147.88	514,727,368.40
太平石化金融租赁有限责任公司	342,884,483.43	
云锡(深圳)融资租赁有限公司	218,743,709.27	
浦银金融租赁股份有限公司	217,561,218.20	400,562,132.47
<b>合计</b>	<b>1,758,086,266.90</b>	<b>2,056,067,732.73</b>

2. 专项应付款前五名

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
省级专项扶贫资金	6,052,867,774.36	1,020,074,256.26		7,072,942,030.62
财政厅专项应付款		4,023,000,000.00	2,975,000,000.00	1,048,000,000.00
小龙潭煤矿土地复垦费		208,879,600.00		208,879,600.00
中老铁路国际货运物流 补助资金	122,466,842.60	495,017,931.77	499,585,986.73	117,898,787.64
新型城镇化项目指挥部	93,288,794.47			93,288,794.47
<b>合计</b>	<b>6,268,623,411.43</b>	<b>5,746,971,788.03</b>	<b>3,474,585,986.73</b>	<b>8,541,009,212.73</b>

(四十六) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定 受益计划净负债	35,144,861.74	1,518,351.72	35,565,712.77	1,097,500.69
辞退福利	90,706,479.60	4,048,056.96	19,174,501.95	75,580,034.61
其他长期福利	186,112,722.05	-41,177,433.87	25,147,557.77	119,787,730.41
<b>合计</b>	<b>311,964,063.39</b>	<b>-35,611,025.19</b>	<b>79,887,772.49</b>	<b>196,465,265.71</b>

(四十七) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
采矿权出让收益金滞纳金	830,814,617.86	32,391,480.00
土地复垦费	537,785,826.16	468,878,186.26
预计置换款	139,164,666.66	
矿山地质环境治理恢复基金	65,155,310.91	
诉讼赔偿款	15,017,138.62	
职工分流安置补偿金	10,655,741.00	10,655,741.00
环境污染整治义务	8,223,554.47	
产品质量保证	3,141,508.92	5,190,603.21
未决诉讼	171,275.81	32,002,090.43
业绩补偿义务		10,818,046.07
对外提供担保		3,924,390.99
弃置费用		2,239,449.35
其他	44,770,679.83	59,652.59
<b>合计</b>	<b>1,654,900,320.24</b>	<b>566,159,639.90</b>

(四十八) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	1,150,151,263.75	832,055,781.36	789,087,530.93	1,193,119,514.18
进项税加计抵减计提	1,816,604.40		1,814,037.97	2,566.43
其他	85,754,195.17	27,511,774.32	81,949,828.14	31,316,141.35
<b>合计</b>	<b>1,237,722,063.32</b>	<b>859,567,555.68</b>	<b>872,851,397.04</b>	<b>1,224,438,221.96</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

政府补助：

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	其他变动
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额		
公租房中央、省级、市级补助资金		80,525,291.08	1,281,569.64	
应急储备项目专项补助		80,000,000.00		
贵金属实验室建设		62,242,222.15	108,707,777.85	
北山国际货场建设补助资金（滇越货场）		51,826,606.41	1,699,344.07	
贵金属前驱体材料产业化		48,880,000.00		
贵金属二次资源富集再生技术开发及产业化项目		39,270,000.00		
国投装备运行费用购建装备		37,120,845.53	4,236,212.04	
贵金属装联材料产业化项目		36,000,000.00		
云南省稀贵金属材料基因工程		32,136,084.60	3,136,101.80	
河口口岸物流园区项目资金补助（边民互市）		20,589,211.89	675,100.25	
曲靖市中心城区天然气工程建设		20,058,599.29	1,282,468.47	
2023年省级制造业高质量发展专项资金		20,000,000.00		
90000 m <sup>3</sup> 成品油库项目三通一平补助款		19,045,780.08	420,689.92	
朱家湾煤矿综采智能化改造项目		15,400,000.00	1,400,000.00	
失效铑均相催化剂高效清洁回收铑关键技术攻关及产业化		14,500,000.00		
污染减排环保专项资金补助		14,150,000.00		
滇西能源建材产业物流园煤炭产品储备设施建设资金		13,650,000.00		
公租房建设财政补助		13,590,866.72	541,828.56	
瓦斯抽放系统改造		12,362,499.99	1,437,500.01	
土地补偿款		11,987,233.55	301,399.86	
2022年省级制造业高质量发展专项资金		11,000,000.00		
收到省实验室拨光伏用电子浆料及基础材料的研发攻关项目		10,750,000.00	250,000.00	
能源保供财政引导资金		10,480,000.00		
拆迁补偿款		10,329,906.73	277,077.72	
低品位复杂钨矿综合利用		10,000,000.00		
长岭煤矿瓦斯综合治理技改项目		9,843,750.00	1,125,000.00	
贵金属蒸镀与键合材料的高效制备及微结构多尺度原位表征关键技术研究		9,781,174.93	1,218,825.07	
机动车催化剂生产线国六升级改造项		8,828,399.94	840,800.04	
贵金属实验室项目款		8,650,000.00		
电子信息产业用稀贵金属功能材料关键技术研究-半导体芯片镀膜及键合用贵金属材料关键技术及产业化（一）		8,507,491.25	6,112,508.75	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	其他变动
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额		
廉租房建设政府补助资金		8,410,382.85	664,869.03	
云南省贵金属新材料创新中心暨省实验室场地建设项目		8,000,000.00		
返还土地出让金		7,729,409.50	189,168.36	
有机硅项目一期重大工业方向		7,651,270.76	321,903.92	
2012年省级重点招商项目前期工作专项经费		7,308,000.11	812,000.04	
基于四阶段油耗的高效柴油车后处理催化剂技术开发与应用		7,220,444.82	5,104,555.18	
有机硅甲基单体合成中废触体及浆渣资源化利用关键技术研究		7,200,000.00		
2019年科技计划省对下转移支付资金及绩效目标（第一批）经费使用方案的批复（6万吨项目招商引资奖励）		7,142,857.13	714,285.71	
城企联动普惠养老补助资金		6,923,925.69	903,120.84	
电力装配工业基地项目建设资金补助		6,592,894.35	274,704.00	
超低磁化率和剩磁矩合金材料的研制		6,300,800.00		
牛场-以古煤矿前期勘探补助		6,250,000.00		
新型贵金属绿色化工催化剂的研制及工程化应用		6,000,000.00		
贵金属产业技术创新战略联盟		5,965,162.00		
稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室		5,498,236.80	3,025,723.49	
1200万升/年产业项目研发经费扶持资金		5,454,572.55	483,159.59	
稀土稀有金属专项		5,416,666.55	1,666,666.68	
土地租金补偿费		5,318,804.22	372,658.80	
氢气及甲醇输送管道迁改工程项目		5,218,412.70	411,403.80	
科技成果奖补专项		5,000,000.00		
云南省贵金属新材料产业园厂房及设施建设项目（二期）		5,000,000.00		
氧化铝配套项目补助		4,994,889.15	3,995,911.32	
新型电接触贵金属材料制备关键技术及工程化应用		4,958,333.35	708,333.33	
生物医用高性能金属材料研制关键技术研发及示范应用		4,800,000.00		
云南省区块链底层链平台研制补助		4,592,532.03	800,358.96	
2018年生态文明建设专项碱回收余热增效利用技改项目		4,557,415.08	242,176.71	
临沧粤电能源有限公司建设总部基地配建保障性租赁住房项目		4,459,400.00		
安全改造项目		4,121,376.52	15,068,680.34	
影视城摄影棚补助		4,080,000.00	120,000.00	
航天发动机用钎合金球形粉末关键技术研发		4,060,000.00		
丙烷脱氢项目政府补助项目资金		4,000,000.00		

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	其他变动
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额		
服务于生物医药的区块链产业发展关键技术研究及应用示范		4,000,000.00		
贵金属微电子粉体及浆料化项目		4,000,000.00		
匹配科研项目配套资金		4,000,000.00		
云南黄金矿业集团股份有限公司弥渡金宝山低品位铂钯矿		4,000,000.00		
昭通市扶贫综合物流园区前期工作经费补助		4,000,000.00		
综合利用 1000T/D 弥渡金宝山低品位铂钯矿综合利用 2000T/D 采选工程		4,000,000.00		
失效石化催化剂资源再生循环利用产业化项目		3,929,166.99	683,333.28	
VOC 治理项目专项资金		3,870,000.00		
2011 年可再生能源发展资金贴息款		3,738,391.92	386,025.48	
“三供一业”改造专项资金		3,558,324.06	411,385.68	
分布式多尺度稀贵金属焊接粉体材料的关键制备技术研究及应用示范		3,430,000.00		
贵金属资源高效循环利用		3,385,849.06		
沙坝街公租房		3,252,074.34	413,469.84	
国六超低贵金属含量天然气车用催化剂技术开发		3,222,712.45	2,277,287.55	
脱硫改造项目专项资金		2,894,329.37	125,920.44	
苯吸附脱硫钯催化剂技术开发及产业化		2,700,000.00		
2019 年国六汽油车催化剂科技成果转化项目		2,645,731.30	1,300,784.45	
云南省贵金属实验室贵金属实验室项目款		2,600,000.00		
高效纳米贵金属催化剂的创新及其在绿色化工中的应用		2,500,000.00		
车桩信息平台与长续航轻量化电动商用车研发		2,484,052.07	2,775,053.01	
高性能铈锆复合氧化物项目		2,393,301.47	1,316,698.53	
公租房项目补贴款		2,229,178.31	73,305.96	
脱硝改造#4		2,222,222.00	277,777.80	
昆明市稀贵金属新材料产业知识产权运营中心建设		2,211,666.37	1,388,333.63	
景谷县财政局关于 2018 年省级工业和信息化发展专项资金		2,142,857.25	214,285.71	
复杂金碳废催化剂中金的绿色高效循环利用技术开发及应用示范		2,100,000.00		
甲酸储氢/放氢催化剂研究与产业化		2,100,000.00		
高性能燃料电池铂基催化剂关键技术研究		2,070,000.00	1,530,000.00	
低品位稀贵金属资源综合利用关键技术研究及产业化		2,066,666.40	200,000.04	
石油重整废催化剂加压碱溶富集技术开发及示范		2,048,312.37	3,451,687.63	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	其他变动
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额		
云南中以高原特色现代农业示范园(一期)		2,010,638.40	223,404.24	
5G基站用滤波器功能电极银浆研发及工程化应用		2,000,000.00		
Al2O3陶瓷-金属高可靠封装关键技术开发		2,000,000.00		
安宁市工业和科学技术信息化局建设项目补助资金		2,000,000.00		
低温共烧陶瓷基板用系列电子浆料的制备关键技术及工程化应用		2,000,000.00		
贵金属装联材料产业化项目(前期工作)		2,000,000.00		
国家企业技术中心		2,000,000.00		
氢燃料电池车用 Pt/C 电催化剂技术成果转化及示范应用		2,000,000.00	500,000.00	
省科技厅拨付的科研经费(新一代苯脱硫项目)		2,000,000.00		
其他		163,582,289.75	574,349,636.54	26,365,256.97
<b>合计</b>		<b>1,193,119,514.18</b>	<b>762,722,273.96</b>	<b>26,365,256.97</b>

(四十九) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
股权款	278,323,600.00	278,323,600.00
国开发展基金有限公司	50,800,000.00	55,200,000.00
矿权款	6,330,000.00	
科技专项经费	4,500,000.00	4,500,000.00
彝乡名匠工作经费		96,427.50
待转销项税额		119,198,024.74
<b>合计</b>	<b>339,953,600.00</b>	<b>457,318,052.24</b>

(五十) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	23,798,545,000.00	90.78			23,798,545,000.00	90.78
云南省财政厅	2,417,030,000.00	9.22			2,417,030,000.00	9.22
<b>合计</b>	<b>26,215,575,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>26,215,575,000.00</b>	<b>100.00</b>

(五十一) 其他权益工具

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因
永续债	3,845,000,000.00		3,845,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>3,845,000,000.00</b>		<b>3,845,000,000.00</b>		

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（五十二） 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（股本）溢价	4,508,890,800.01	612,532,006.63		5,121,422,806.64
其他资本公积	45,577,072,375.89	299,952,775.59	7,510,503.37	45,869,514,648.11
<b>合计</b>	<b>50,085,963,175.90</b>	<b>912,484,782.22</b>	<b>7,510,503.37</b>	<b>50,990,937,454.75</b>

本年资本公积的主要变动如下：

1. 本公司收到云南省财政厅注入的国家资本金 24.00 亿元。
2. 本集团因合并范围变化、部分控股公司持股比例的变化等事项减少资本公积 14.95 亿元。

（五十三） 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	159,903,180.97	255,667,821.70	281,538,962.12	134,032,040.55	
维简费	82,369,512.65	22,212,279.70	17,403,066.78	87,178,725.57	
瓦斯治理基金	56,704,651.54	-550,539.15	9,803,458.51	46,350,653.88	
<b>合计</b>	<b>298,977,345.16</b>	<b>277,329,562.25</b>	<b>308,745,487.41</b>	<b>267,561,420.00</b>	

（五十四） 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	986,496,276.99	13,307,160.46		999,803,437.45
任意盈余公积金	244,608.00			244,608.00
<b>合计</b>	<b>986,740,884.99</b>	<b>13,307,160.46</b>		<b>1,000,048,045.45</b>

（五十五） 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年费用性支出	本年资本性支出	年末余额
保理风险准备金	6,791,000.00				6,791,000.00
<b>合计</b>	<b>6,791,000.00</b>				<b>6,791,000.00</b>

（五十六） 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	82,076,301.53	584,697,528.20
期初调整金额		
本年年初余额	82,076,301.53	584,697,528.20
本年增加	477,305,546.70	317,474,082.10
其中：本年净利润转入	462,757,348.40	300,560,403.49
其他调整因素	14,548,198.30	16,913,678.61
本年减少	300,759,382.68	820,095,308.77
其中：本年提取盈余公积	13,307,160.46	12,903,349.95

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
本年提取一般风险准备		1,766,000.00
本年分配现金股利	52,030,000.00	665,136,788.44
转增资本		
其他减少	235,422,222.22	140,289,170.38
本年年末余额	258,622,465.55	82,076,301.53

(五十七) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	207,519,440,195.04	186,069,212,285.66	194,182,400,289.41	174,381,910,091.87
商贸、劳务	91,880,219,933.94	90,906,702,667.97	98,691,555,449.35	97,898,291,135.61
制造业	70,240,879,171.69	66,419,648,558.51	45,471,228,726.55	43,203,700,512.66
石油、化工	25,500,897,180.92	22,457,443,300.55	32,233,273,673.81	28,490,768,702.19
投资收益	10,774,825,282.18		11,426,343,537.33	
电力资源	7,154,749,244.18	5,719,608,787.44	4,212,797,325.02	3,643,766,809.01
金融业	1,029,785,825.72		916,511,149.62	21,149,030.76
旅游业	853,109,383.97	505,589,453.84	404,110,614.58	416,762,494.69
房地产业	84,974,172.44	60,219,517.35	826,579,813.15	707,471,406.95
其他业务小计	2,286,459,472.75	1,655,676,889.42	2,010,007,148.69	782,620,545.57
其他业务	2,286,459,472.75	1,655,676,889.42	2,010,007,148.69	782,620,545.57
<b>合计</b>	<b>209,805,899,667.79</b>	<b>187,724,889,175.08</b>	<b>196,192,407,438.10</b>	<b>175,164,530,637.44</b>

(五十八) 提取保险责任准备

项目	本年金额	上年金额
提取未到期责任准备金	7,101,527.07	-25,009,827.09
提取担保赔偿准备金	113,880,503.43	79,638,755.74
<b>合计</b>	<b>120,982,030.50</b>	<b>54,628,928.65</b>

(五十九) 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
资源税	392,656,111.22	199,157,655.39
印花税	229,112,123.21	153,353,274.32
房产税	121,375,374.52	119,377,575.80
土地使用税	114,347,065.75	70,504,016.87
城市维护建设税	100,837,962.70	110,128,319.32
教育费附加	75,982,636.63	57,329,754.80
土地增值税	30,197,887.48	-15,077,052.33
地方教育费附加	10,010,527.19	38,257,794.76

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
水利建设基金	4,073,777.20	3,644,301.08
环境保护税	3,107,277.75	35,558,761.09
消费税	2,424,709.96	766,454.86
车船使用税	2,361,044.53	1,763,969.22
营业税		28,363.25
其他税费	32,959,501.19	18,794,852.08
<b>合计</b>	<b>1,119,445,999.33</b>	<b>793,588,040.51</b>

(六十) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	488,802,582.14	481,875,097.63
销售服务费	111,553,669.87	105,968,527.71
运输、装卸费	82,021,822.38	112,451,348.48
折旧摊销费	54,533,396.13	46,012,359.15
差旅费	22,226,342.63	20,498,050.56
广告及业务宣传费	21,377,396.19	33,490,027.19
租赁及物业管理费	17,774,043.91	24,374,533.55
劳务费	13,474,400.82	8,254,690.18
办公费	9,732,708.28	8,659,890.57
修理费	9,476,603.25	7,555,443.87
业务招待费	7,425,547.93	6,344,647.86
仓储费	7,179,765.66	11,277,075.92
车辆费	6,133,433.05	5,152,763.03
佣金	2,609,371.07	24,937,334.41
绿化工程后续管养费	22,000.00	734,993.93
其他	88,739,152.18	79,891,253.56
<b>合计</b>	<b>943,082,235.49</b>	<b>977,478,037.60</b>

(六十一) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,188,912,547.75	2,837,116,849.68
折旧摊销费	554,516,442.14	619,656,493.66
停工损失	145,423,907.29	24,317,024.87
股权激励费用	115,400,588.49	121,777,677.96
中介机构费用	113,504,046.61	127,682,286.35
劳务费	60,357,850.53	25,806,807.59
租赁及物业管理费	60,201,174.94	66,908,367.61
差旅费	55,632,286.97	34,664,400.31

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
安全生产费	50,772,468.97	99,404,517.28
办公费	50,162,135.53	46,104,259.31
修理费	35,232,486.91	49,502,605.03
存货盘盈盘亏	33,078,839.99	17,542,404.36
车辆费	30,343,659.55	21,861,919.01
服务费	26,994,411.90	14,973,748.81
广告及业务宣传费	13,496,050.85	17,024,425.09
管理咨询费	8,228,975.65	3,784,272.28
诉讼费	7,581,387.27	4,125,307.30
矿权出让收益金	6,915,224.00	
生物资产管养费	6,464,840.01	5,580,801.60
保险费	5,486,177.50	9,637,405.29
物料消耗	5,288,166.31	5,068,009.74
警卫消防费	5,051,155.96	2,823,939.68
业务招待费	4,743,095.22	7,743,169.56
燃料动力费	3,717,293.94	5,439,073.94
会务费	716,735.02	1,353,036.87
劳保费	452,790.34	1,229,952.70
交通费	69,067.23	1,543,135.18
质量成本费		587,401.96
其他	408,756,211.08	266,999,904.46
<b>合计</b>	<b>4,997,500,017.95</b>	<b>4,440,259,197.48</b>

（六十二） 研发费用

项目	本年金额	上年金额
材料消耗及检查费	559,832,822.85	539,859,515.25
职工薪酬	224,976,226.02	218,956,038.92
调试运行费用	85,703,445.47	136,865,856.21
折旧及摊销	53,714,336.97	47,791,065.01
研发设计费	33,511,653.98	24,752,800.93
项目管理费	16,889,824.22	19,577,927.87
技术开发费	6,701,370.63	20,202,597.70
修理费	2,382,171.26	3,262,287.24
租赁费及物业管理费	1,932,919.00	1,905,975.23
劳务费	848,578.93	1,425,170.21
产品研发	255,220.14	19,596,934.56
代理服务费等	54,167.00	2,299.00
其他	35,139,588.06	14,723,338.76

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
合计	1,021,942,324.53	1,048,921,806.89

（六十三） 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	14,263,511,240.43	12,835,137,116.26
减：利息收入	917,690,175.55	1,002,271,320.79
利息净支出	13,349,383,957.08	11,832,865,795.47
汇兑净损失	-147,111,024.12	849,427,876.41
其他支出	677,407,199.55	491,390,562.60
财政贴息	-1,559,126,859.86	-1,677,278,552.21
合计	12,320,553,272.65	11,496,405,682.27

（六十四） 其他收益

项目	本年金额	上年金额
政府补助	2,192,289,580.84	1,629,403,713.37
增值税加计扣除	88,513,836.73	54,889,593.50
个税手续费返还	2,722,921.95	
其他	19,391,086.57	2,820,864.00
合计	2,302,917,426.09	1,687,114,170.87

1. 政府补助明细情况

项目	本年金额	与资产相关与收益相关
铁路建设资金补助	1,515,000,000.00	与收益相关
电力能源保供财政补助资金	249,542,880.00	与收益相关
科研项目资金	126,652,302.02	与资产相关
财政专项补助资金	45,755,448.32	与收益相关
破产企业专项资金	23,119,411.46	与收益相关
融资担保体系建设专项补助资金	22,098,752.68	与收益相关
增值税返还	21,454,202.13	与收益相关
财政专项补助资金	15,426,612.72	与资产相关
观音山一井、二井安全改造瓦斯治理项目	13,695,734.72	与资产相关
财政奖励	11,904,900.00	与资产相关
稳岗补贴	11,621,485.80	与收益相关
食盐储备补贴	10,278,100.00	与收益相关
昆明综合保税区企业奖补资金	9,099,360.80	与收益相关
曲靖市商务局税费奖励款	8,000,000.00	与收益相关
云南省科学技术厅科技成果转化新增产值奖补	5,000,000.00	与收益相关
2022年中央外经贸发展专项资金	4,414,433.00	与收益相关

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	与资产相关与收益相关
昆明市五华区商务和投资促进局扶持资金	4,243,953.19	与收益相关
自由贸易试验区发展建设专项资金	4,165,393.56	与资产相关
清洁能源奖补资金	4,158,900.00	与收益相关
去产能补助	4,078,024.65	与收益相关
氧化铝配套项目氯碱项目	3,995,911.32	与资产相关
企业扶持补助	3,995,679.94	与资产相关
2023年推进外贸稳进提质项目补贴	3,280,000.00	与收益相关
云南省科技厅经费补助	3,032,487.55	与收益相关
VOC专项治理	2,985,000.00	与资产相关
呈贡区政府企业发展资金	2,653,096.66	与收益相关
西山区2022年上半年稳增长政策扶持补助资金	2,500,000.00	与收益相关
河口口岸物流园区项目资金补助	2,374,444.32	与资产相关
曲靖市工业和信息化局业发展专项资金	2,351,000.00	与收益相关
2023年冶金行业龙头企业1-3季度降本增效奖补资金	2,000,000.00	与收益相关
收到财政厅拨第二批省属本科生经费	1,880,000.00	与收益相关
充电桩补助	1,852,700.63	与资产相关
收到云南滇中新区投资促进局2021年产业发展专项资金	1,843,702.22	与收益相关
昆明综保区管委会奖励资金	1,804,326.90	与收益相关
二号井瓦斯综合治理改造	1,700,000.00	与资产相关
中央预算资金一综采、综掘智能化改造项目	1,400,000.00	与资产相关
2023年安全改造项目	1,372,945.62	与资产相关
曲靖市中心城区天然气工程建设	1,282,468.47	与资产相关
8号地块公租房建设项目	1,281,569.64	与资产相关
关闭煤矿政府奖补资金	1,260,000.00	与收益相关
稳岗补贴	1,128,221.82	与收益相关
中央预算资金一瓦斯综合治理项目	1,125,000.00	与资产相关
五华区公共就业和人才服务中心拨付省级创业平台补助资金	1,000,000.00	与收益相关
其他	34,481,130.70	
<b>合计</b>	<b>2,192,289,580.84</b>	

(六十五) 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,177,300,745.92	951,673,770.10
处置长期股权投资产生的投资收益	381,006,084.12	1,161,299,037.61
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	80,621,837.97	5,541,043.54
债权投资持有期间的利息收益	67,171,243.78	39,189,642.15

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	24,016,382.47	35,227,689.45
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	14,298,200.50	9,957,541.72
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	8,817,145.62	7,762,622.58
其他债权投资持有期间的利息收益	3,822,342.47	-78,658,295.52
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	3,717,355.50	-1,127,280.00
债权投资处置收益	398,926.33	81,903,824.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	-49,580,506.05	258,354.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		3,201,618.51
其他	57,854,840.22	238,139,549.21
<b>合计</b>	<b>1,769,444,598.85</b>	<b>2,454,369,118.31</b>

(六十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
其他非流动金融资产	139,282,789.18	95,652,869.90
衍生金融资产	121,639,317.91	71,885,555.08
交易性金融负债	-14,286,782.36	28,794,685.68
交易性金融资产	-201,313,077.60	-2,239,912,733.48
衍生金融负债		206,004,302.47
<b>合计</b>	<b>45,322,247.13</b>	<b>-1,837,575,320.35</b>

(六十七) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
应收账款坏账损失	-157,720,933.47	-508,476,828.99
债权投资信用减值损失	-129,525,506.66	2,102,500.00
长期应收款坏账损失	-123,569,264.94	-32,511,687.58
其他应收款坏账损失	-103,249,547.23	-541,863,167.71
其他流动资产坏账损失	-11,594,989.05	7,356,721.82
应收票据坏账损失	-9,475,578.69	3,487,250.14
应收利息坏账损失	-429,565.65	-7,334,063.57
其他非流动资产坏账损失		-150,000,000.00
其他债权投资减值损失	-3,810,595.36	
坏账损失	-426,633,759.91	
<b>合计</b>	<b>-966,009,740.96</b>	<b>-1,227,239,275.89</b>

(六十八) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
固定资产减值损失	-270,444,057.00	-83,064,090.94

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失	-185,072,035.05	-117,550,716.18
在建工程减值损失	-123,191,368.58	-5,742,278.38
其他减值损失	-64,872,686.47	-5,698,944.12
无形资产减值损失	-23,572,306.88	-179,622.64
长期股权投资减值损失	-2,431,330.88	-77,839,994.55
生产性生物资产减值损失	-1,636,556.60	
预付账款损失	-971,855.60	-8,694,167.66
商誉减值损失	-759,237.25	-67,248,009.45
合同资产减值损失	25,832,475.67	-28,843,109.00
<b>合计</b>	<b>-647,118,958.64</b>	<b>-394,860,932.92</b>

(六十九) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额
处置非流动资产的利得	251,688,190.22	165,010,734.04
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得		-35,937.20
<b>合计</b>	<b>251,688,190.22</b>	<b>164,974,796.84</b>

(七十) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
与企业日常活动无关的政府补助	55,503,940.17	45,725,096.04
无需支付的款项	29,499,500.65	113,506,372.68
违约赔偿收入	23,739,380.21	20,906,222.48
非流动资产毁损报废利得	3,857,508.05	3,602,072.09
接受捐赠	30,967.00	1,156.50
债务重组利得		367,456.19
其他	68,896,535.84	395,100,203.68
<b>合计</b>	<b>181,527,831.92</b>	<b>579,208,579.66</b>

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
三供一业补助款	51,617,979.14	43,660,544.79
省资源厅退采矿权款	3,384,500.00	
中国共产党北京市委员会宣传部专资补贴		929,400.00
其他	501,461.03	1,135,151.25
<b>合计</b>	<b>55,503,940.17</b>	<b>45,725,096.04</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（七十一） 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产毁损报废损失	16,181,938.79	29,780,206.49
三供一业	50,988,112.31	30,023,935.80
对外捐赠支出	14,245,740.64	11,110,640.47
债务重组损失	10,377.73	525,746.86
非常损失	19,560,044.62	45,724.55
其他	162,130,794.68	144,234,978.61
<b>合计</b>	<b>263,117,008.77</b>	<b>215,721,232.78</b>

（七十二） 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	1,164,022,231.83	914,550,216.09
递延所得税费用	-304,952,564.93	-183,396,693.79
其他	-1,284,438.65	1,823,581.37
<b>合计</b>	<b>857,785,228.25</b>	<b>732,977,103.67</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（七十三） 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-607,534,296.07	3,598,229.24	-611,132,525.31	-111,494,395.56	41,558,895.25	-153,053,290.81
1.重新计量设定受益计划变动额						
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-389,898,530.00	3,598,229.24	-393,496,759.24	64,057,138.37		64,057,138.37
3.其他权益工具投资公允价值变动	-217,635,766.07		-217,635,766.07	-175,551,533.93	41,558,895.25	-217,110,429.18
4.企业自身信用风险公允价值变动						
5.其他						
二、将重分类进损益的其他综合收益	177,018,143.70	31,475.64	176,986,668.06	711,683,735.31		711,683,735.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益	255,927,458.97		255,927,458.97	494,392,935.08		494,392,935.08
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				-394,502.93		-394,502.93
小计	255,927,458.97		255,927,458.97	494,787,438.01		494,787,438.01
2.其他债权投资公允价值变动	-946,699.69		-946,699.69	-38,187,624.46		-38,187,624.46
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-946,699.69		-946,699.69	-38,187,624.46		-38,187,624.46
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
4.其他债权投资信用减值准备	-5,926,614.95		-5,926,614.95			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计	-5,926,614.95		-5,926,614.95			
5.现金流量套期损益的有效部分	-82,270,208.09	31,475.64	-82,301,683.73	-918,139.24		-918,139.24
减: 转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益				-3,145,500.19		-3,145,500.19
小计	-82,270,208.09	31,475.64	-82,301,683.73	2,227,360.95		2,227,360.95
6.外币财务报表折算差额	10,234,207.46		10,234,207.46	252,856,560.81		252,856,560.81
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	10,234,207.46		10,234,207.46	252,856,560.81		252,856,560.81
7.一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
8.自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
9.其他						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
三、其他综合收益合计	-430,516,152.37	3,629,704.88	-434,145,857.25	600,189,339.75	41,558,895.25	558,630,444.50

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(七十四) 合并现金流量表

1. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款及代收代付款	4,191,217,022.17	3,230,810,209.68
政府补助	3,382,338,981.92	2,949,450,088.64
收回保证金、定金、备用金等	1,214,760,324.18	891,282,711.09
代收国际货物运输运费	1,065,898,947.14	398,154,868.10
利息收入	1,002,271,320.79	664,633,686.38
代收中老铁路国际货运物流补助资金	495,017,931.77	348,045,763.34
租赁费及物业管理费收入		64,199,368.65
法院退还扣划执行款及解冻资金		14,605,387.94
基金管理收入		8,526,253.72
其他	256,934,391.25	226,455,763.04
<b>合计</b>	<b>11,608,438,919.22</b>	<b>8,796,164,100.58</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款及代收代付款	2,230,660,478.24	1,456,448,380.06
保证金及押金	1,434,437,407.96	1,076,651,200.26
付现费用	1,412,334,335.96	1,258,474,563.29
代付国际货物运输运费	1,018,318,729.74	424,855,496.83
代付中老铁路国际货运物流补助资金	499,585,986.73	225,578,920.74
铁路运营亏损补贴	150,000,000.00	150,399,345.95
代收地方政府债券利息	62,319,844.86	118,544,182.90
捐赠支出	14,245,740.64	2,814,011.50
支付担保代偿款项现金		2,374,549.00
其他	244,921,193.26	186,124,810.64
<b>合计</b>	<b>7,066,823,717.39</b>	<b>4,902,265,461.17</b>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
取得子公司合并日现金及现金等价物	2,962,635,094.65	245,914,317.86
收拆出资金本金及利息	1,243,373,226.73	5,683,400,875.10
投资保证金	200,000,000.00	123,625,930.00
迪庆棚户区改造专项资金	164,544,742.33	192,431,841.79
代付地方政府债券利息	62,319,844.86	
土地收储款	21,240,000.00	85,083,000.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

云南省重大传染病救治能力和疾控机构核心能力提升工程项目建设资金	1,168,900.00	29,941,530.00
工程建设保证金及押金等	99,668.00	61,336,466.56
收回安宁温泉龙山项目共管账户资金		70,636,763.66
龙龕生态公园用地及地上建筑物资产交付政府取得的补偿款		23,992,679.00
其他	20,113,056.85	33,395,217.19
<b>合计</b>	<b>4,675,494,533.42</b>	<b>6,549,758,621.16</b>

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
拆出资金及利息	3,511,219,920.02	6,600,040,847.15
金融投资	411,390,000.00	561,656,390.33
购买债权及股权	265,500,000.00	96,788,672.28
工程建设保证金及押金	2,205,607.00	18,358,979.49
处置子公司收到的现金流量净额		135,246,646.88
其他	171,525,406.81	137,967,487.80
<b>合计</b>	<b>4,361,840,933.83</b>	<b>7,550,059,023.93</b>

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资租赁款及借款	3,899,221,742.79	4,654,266,074.43
融资保证金	3,201,624,841.65	913,002,612.20
收省级专项扶贫资金	1,020,074,256.26	707,000,000.00
收贴息资金	420,223,750.00	483,470,400.00
收教育卫生扶贫补短板项目使用单位归还项目配套资本金、专项贷款及利息	394,878,519.63	1,126,249,420.87
定期存单解押	101,670,000.00	
票据保证金	6,827,293.70	77,840,000.00
其他	65,743,525.48	34,225,102.29
<b>合计</b>	<b>9,110,263,929.51</b>	<b>7,996,053,609.79</b>

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
赎回永续债	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
融资租赁款及借款	3,945,342,235.54	2,749,579,672.31
资管计划借款本金及利息	3,541,666,042.24	3,341,239,333.33
股权回购款	2,000,000,000.00	200,000,000.00
融资保证金	901,792,787.60	3,502,530,276.08
融资顾问费、承销费等	352,436,871.88	513,036,469.28
租赁费	31,849,741.73	59,206,492.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他	32,142,302.09	34,375,627.54
低成本长期贷款贴息资金结余上缴国库		981,065.06
定期存单质押		101,670,000.00
<b>合计</b>	<b>14,805,229,981.08</b>	<b>14,502,618,935.60</b>

2. 合并现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	3,374,373,969.85	2,693,887,907.33
加: 资产减值准备	647,118,958.64	394,860,932.92
信用减值损失	966,009,740.96	1,227,239,275.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,258,720,304.63	3,033,339,013.77
使用权资产折旧	239,219,327.84	131,760,122.31
无形资产摊销	1,279,999,596.74	909,834,894.13
长期待摊费用摊销	840,892,830.21	293,737,314.62
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)	-251,688,190.22	-125,065,442.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,324,430.74	26,248,372.48
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-45,322,247.13	1,837,575,320.35
财务费用(收益以“-”号填列)	14,571,698,464.99	13,341,620,520.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,769,444,598.85	-3,027,788,512.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-309,633,866.25	-227,788,698.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,681,301.32	-46,094,729.15
存货的减少(增加以“-”号填列)	-433,028,530.60	-14,886,214.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,813,413,097.03	-6,075,238,773.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,384,869,985.30	-56,398,193.33
其他	-1,423,366,287.17	-764,580,884.39
经营活动产生的现金流量净额	18,534,012,093.97	13,552,262,224.86
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	44,205,810,988.73	36,896,526,958.36
减: 现金的期初余额	36,896,526,958.36	27,777,811,847.56
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	7,309,284,030.37	9,118,715,110.80

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	44,205,810,988.73	36,896,526,958.36
其中: 库存现金	834,385.24	4,008,450.49
可随时用于支付的银行存款	42,392,336,391.47	36,666,288,875.35
可随时用于支付的其他货币资金	1,812,640,212.02	226,229,632.52
现金等价物		
期末现金及现金等价物余额	44,205,810,988.73	36,896,526,958.36

(七十五) 所有权和使用权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年末余额	受限原因
货币资金	5,272,047,991.47	保证金、账户冻结、基础保证金、持仓保证金、土地复垦资金、矿山地质环境治理基金、民工工资保证金、冻结资金; 质押担保; 保证金、定期存单、涉诉冻结及外部单位归集资金
应收账款	2,230,639,385.42	质押借款, 应收账款保理融资; 收费权质押借款
存货	177,749,386.21	质押借款; 涉诉受限
交易性金融资产	70,000,000.00	质押借款; 结构性存款
其他流动资产	3,792,360,000.00	质押借款
长期股权投资	79,342,537,141.78	质押借款; 股权质押担保; 融资借款增信质押、可交换公司债券
其他权益工具投资	227,619,183.51	质押借款; 融资租赁增信担保
投资性房地产	1,572,059,574.59	抵押借款
固定资产	10,205,324,791.56	抵押借款
无形资产	2,345,678,294.64	抵押借款
在建工程	17,880,830.65	抵押借款
长期应收款	4,685,433,122.15	质押借款、融资租赁底层资产
其他非流动资产	289,132,418.20	质押借款; 融资租赁增信担保
其他非流动金融资产	1,108,484,928.06	质押借款
<b>合计</b>	<b>111,336,947,048.24</b>	

1、云南省投资控股集团有限公司为对华夏银行6亿元贷款进行续贷,2023年3月31日向华夏银行申请一笔1.5亿元的存单质押贷款,存单利率为2.15%,存期1年。截止2023年12月31日该定期存单余额为1.5136亿元,重分类至其他流动资产。

2、云南省投资控股集团有限公司与中信银行有限公司昆明分行签订《保函授信额度协议》,向中信银行昆明分行申请2.9亿美元涉外借款保函,期限1年。2022年2月20日存入保证金5亿元,期限1年,利率2.15%。截止2023年12月31日本笔保证金余额为5亿元,重分类至其他流动资产。

3、云南省投资控股集团有限公司因内保外债相关融资需要,2023年1月向中信银行昆明分行申请开立两份融资性保函合计1.1亿美元,相应保证金1.5亿元于2023年

1月18日存入指定账户,期限1年,利率2.15%。截止2023年12月31日本笔保证余额为1.5亿元,重分类至其他流动资产。

4、云南省投资控股集团有限公司2023年1月向东亚银行昆明分行申请开立了3亿美元备用信用证。云南省投资控股集团有限公司于2023年1月9日、2023年1月20日和2023年1月29日办理人民币存款质押手续,分别存入5.09亿元、5.09亿元、5.11亿元,年化收益率为2.25%。截止2023年12月31日保证余额为15.58亿元,重分类至其他流动资产。

5、云南省投资控股集团有限公司2023年12月27日向兴业银行香港分行申请不超过等值人民币2亿元贷款,贷款期限不超过1年,同时向兴业银行存入1600万元保证金,活期利率为0.2%。截止2023年12月31日保证余额为1,600万元。

6、云南省投资控股集团有限公司2023年7月12日向中信银行昆明分行申请12亿元流动资金贷款续贷并继续质押8,185万元保证金,活期利率为0.2%。截止2023年12月31日该账户余额为8,189.18万元。同时质押云南白药股票2539万股。

7、云南省投资控股集团有限公司因2022年未在浙商银行股份有限公司上海陆家嘴支行变更账户信息,该账户被冻结,截止2023年12月31日该账户余额为681,740.11元。

8、云南省投资控股集团有限公司以依法可以出质的企业“政府财政补贴受益权”提供质押担保,向国开行取得借款,借款期限为2003年8月16日至2033年9月24日,利率4.85%,截止2023年12月31日,长期借款余额为88,424万元,其中重分类至一年内到期的非流动负债11,250万元。

9、云南省投资控股集团有限公司以下属子公司云南天景房地产开发有限公司持有的云投中心项目A1栋和A3栋建筑物(地上、地下)抵押,向民生银行股份有限公司取得10亿元贷款,截至2023年12月31日,借款余额10亿元,其中2024年到期5.5亿元。

10、云南省投资控股集团有限公司以持有云南省铁路投资有限公司24亿股权、以应收云南省产业投资基金有限责任公司12亿借款进行出质,作为向中国建设银行昆明城北支行申请的存量及新增贷款的最高额质押担保,担保期间为2021年4月19日至2024年08月31日,截至2023年12月31日借款余额为14亿元。

11、云南省投资控股集团有限公司以云南省铁路投资有限公司股权22亿股权、云南省旅游投资有限公司股权5亿股进行出质,向交通银行股份有限公司云南省分行取得短期借款15亿元,截至2023年12月31日借款余额为195,000万元。

12、云南云投资本运营有限公司以云南省铁路投资有限公司股权18.4585亿股权,向中国建设银行股份有限公司昆明城北支行、中国进出口银行云南省分行取得7年期长期银团贷款16.07亿元(后调降至14.81亿元),截至2023年12月31日借款余额为14.08亿元。

13、云南省投资控股集团有限公司以其持有的红塔证券股份有限公司 1,490 万股股票,为下属公司云南省旅游投资有限公司向兴业银行昆明分行申请 9,100 万元流动资金贷款提供质押担保。截止 2023 年 12 月 31 日,该贷款余额为 9,100 万元。

14、云南省投资控股集团有限公司以其持有的红塔证券股份有限公司 2,460 万股股票,为下属公司云南云投工程建设有限公司向兴业银行昆明分行申请 2.36 亿元流动资金贷款提供质押担保。截止 2023 年 12 月 31 日,该贷款余额为 2.36 亿元。

15、云南省数字经济产业投资集团有限公司于 2023 年 2 月 27 日向兴业银行股份有限公司昆明分行借款 1 亿元整,合同年利率为 5.15%,借款期限为 2023 年 2 月 27 日至 2024 年 2 月 27 日,该笔借款由云南省投资控股集团有限公司以其持有的云南省铁路投资有限公司 263,191,380 股股票提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日该笔贷款余额为 10,000 万元。

16、云南省旅游投资有限公司于 2022 年 2 月 28 日向兴业银行股份有限公司昆明分行借款 8,000 万元,合同年利率为 5.45%,借款期限为 2022 年 2 月 28 日至 2025 年 2 月 28 日,该笔借款由云南省投资控股集团有限公司以其持有的云南省铁路投资有限公司 183,089,656 股股票提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日该笔贷款余额为 7,700 万元。

17、云南云景林纸股份有限公司于 2022 年 2 月 28 日向兴业银行股份有限公司昆明分行借款 4 亿元整,合同年利率为 5.70%,借款期限为 2022 年 2 月 28 日至 2025 年 2 月 28 日,截至 2023 年 12 月 31 日该笔贷款余额为 2.97 亿元。云南云景林纸股份有限公司于 2023 年 3 月 24 日向兴业银行股份有限公司昆明分行借款 9,898.8 万元,借款年利率为 4.45%,借款期限为 2023 年 3 月 27 日至 2024 年 3 月 12 日,截至 2023 年 12 月 31 日该笔贷款余额为 9,898.8 万元。上述两笔借款由云南省投资控股集团有限公司以其持有的云南省铁路投资有限公司 915,448,280 股股票提供质押担保。

18、云南云景林业开发有限公司于 2023 年 2 月 24 日向兴业银行股份有限公司昆明分行借款 1.11 亿元,合同年利率为 5.15%,借款期限为 2023 年 2 月 24 日至 2024 年 2 月 23 日,该笔借款由云南省投资控股集团有限公司以其持有的云南省铁路投资有限公司 274,634,484 股股票提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日该笔贷款余额为 1.11 亿元。

19、云南省投资控股集团有限公司于 2022 年 6 月 30 日将持有云南省国有股权运营管理有限公司 75.21%股权(120.5 亿元)质押给中国人寿资产管理有限公司。

20、云南省投资控股集团有限公司于 2023 年 9 月 25 日将持有云南云投资本运营有限公司 100%股权(25 亿)质押给中国人寿资产管理有限公司。

21、云南省投资控股集团有限公司以持有云南白药 11,900 万股作为质押向兴业银行取得贷款 49.7 亿元。

22、云南省投资控股集团有限公司以持有云南白药 4601 万股作为质押向中信银行取得内保外债贷款 21 亿元。

23、云南省投资控股集团有限公司以持有云南省铁路投资有限公司 11.76 亿股权出质,作为云南省铁路投资有限公司向民生银行股份有限公司昆明分行申请的存量及新增贷款的最高额质押担保,担保期间为 2023 年 5 月 19 日至 2026 年 05 月 19 日,截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 5.55 亿元。

24、云南溢能新能源发展有限责任公司以云南省能源投资集团有限公司 15.23 亿股权,向中国建设银行股份有限公司昆明城北支行、中国进出口银行云南省分行、中国银行股份有限公司云南省分行、中国农业银行股份有限公司昆明盘龙支行取得 7 年期长期银团贷款 57.4 亿元,截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 564,000 万元。

25、云南省投资控股集团有限公司因内保外债相关融资需要,2023 年 6 月向中国农业银行盘龙支行申请开立融资性保函 3.5 亿元,存入相应保证金 3500 万元,期限 1 年,利率 1.65%。截止 2023 年 12 月 31 日本笔保证余额为 3500 万元,重分类至其他流动资产。

26、云南省投资控股集团有限公司以其持有的红塔证券股份有限公司 98,968,651 股股票出质,向国泰君安证券股份有限公司取得短期借款 4.5 亿元,截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 4.5 亿元。

27、云南云景林纸股份有限公司以工业用房(不动产 53100620230001518-1)进行抵押,为下属子公司云南云景林业开发有限公司向中国农业银行股份有限公司景谷傣族彝族自治县支行取得短期借款提供抵押担保,截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 6,000 万元。

28、云南云景林业开发有限公司依据最高额抵押合同 HTC530686300ZGDB2022N001,对土地、房屋进行抵押,为云南云景林纸股份有限公司向中国建设银行股份有限公司景谷支行取得短期借款提供抵押担保,截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 5,000 万元。

29、云南云景林纸股份有限公司依据《最高额抵押合同》(编号:53100620230000369),对不动产进行抵押,向中国农业银行股份有限公司景谷傣族彝族自治县支行取得短期借款,截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 3,136 万元。

30、云南云景林业开发有限公司依据《最高额抵押合同》(编号:53100620230000370),对不动产进行抵押,为云南云景林纸股份有限公司向中国农业银行股份有限公司景谷傣族彝族自治县支行取得长期借款提供质押担保,截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 6,450 万元。

31、云南云景林纸股份有限公司签订《最高额抵押合同》(编号:0814010643230823210000003),对厂区内土地和房产进行抵押,向景谷傣族彝族自治县农村信用合作联社营业部取得长期借款,截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 18,000 万元。

32、云南云景林纸股份有限公司与云南云投融资租赁有限公司于2021年12月17日签订融资租赁合同(合同编号:云投租赁-2021-【014】号),以融资为目的,以售后回租为形式,将其拥有所有权的2号碱炉相关设备、污水处理新增设备等11项评估价值合计为48,028,734.00元,转让给云南云投融资租赁有限公司所有并租回使用。云南云投融资租赁有限公司将2022年1月26日确认为起租日并支付全部租赁物价款30,000,000.00元,借款期间为2022年1月26日至2025年1月26日。截至2023年12月31日,借款余额3,000万元。

33、云南云景林纸股份有限公司与云南云投融资租赁有限公司于2021年12月17日签订融资租赁合同(合同编号:云投租赁-2021-【016】号),以融资为目的,以售后回租为形式,将其拥有所有权的评估价值为9,396,960.00元的氯碱车间设备B转让给云南云投融资租赁有限公司所有并租回使用。云南云投融资租赁有限公司于2022年1月26日支付第一笔租赁物价款400万元,借款期间为2022年1月26日至2025年1月26日;于2022年3月2日支付第二笔租赁物价款500万元,借款期间为2022年3月2日至2025年3月2日。截至2023年12月31日,借款余额合计900万元。

34、云南云景林纸股份有限公司与云南云投融资租赁有限公司于2021年12月17日签订融资租赁合同(合同编号:云投租赁-2021-【015】号),以融资为目的,以售后回租形式,将其拥有所有权的氯碱车间设备B评估价值为21,099,091.00元,转让给云南云投融资租赁有限公司所有并租回使用。云南云投融资租赁有限公司将2022年3月2日确认为起租日并支付全部租赁物价款2,100万元,借款期间为2022年3月2日至2025年3月2日。截至2023年12月31日,借款余额1,260万元。

35、云南云景林纸股份有限公司与云南云投融资租赁有限公司于2021年12月17日签订融资租赁合同(合同编号:云投租赁-2021-【013】号),以融资为目的,以售后回租为形式,将其拥有所有权的装运设备、MCC类电力相关设备等9项评估价值合计为91,412,865.00元的生产设备转让给云南云投融资租赁有限公司所有并租回使用。《云投租赁-2021-【013】号》合同项下融资总额7,000万元,合同到期日2023年1月26日。截至2022年10月31日,该融资存量余额为6,300万元。云南云景林纸股份有限公司经与云南云投融资租赁有限公司协商后,同意以还旧借新的方式,利用《云投租赁-2021-【013】号》合同项下的机器设备(2022年9月30日止账面净值为4,817.74万元)评估作价后重新开展6,300万元的售后回租业务。截至2023年12月31日,借款余额5,040万元。

36、应收账款受限情况:云南云景林纸股份有限公司与远宏商业保理(天津)有限公司于2020年12月29日签订《应收账款转让登记协议》(合同编号:FEHBL20FH2B1AK-R-01)和签署的有追索权保理合同(合同编号:FEHBL20FH2B1AK-F-01),将云南云景林业开发有限公司《纤维原料购销合同》(合同编号:KFGSYM2020(001))合同中部分未结应收账款,合计金额:1,100万元,转让给远宏商业保理(天津)有限公司,以云南云景林纸股份有限公司为借款人融资1,100万元,借款期

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

限为2021年1月4日至2024年1月4日。截至2023年12月31日,借款余额55万元。

37、云南云景林纸股份有限公司以林木资产和长网多缸抄浆机设备及云景林纸混合木浆成型生产线控制软件;电子计算机\*台式计算机抵押,向海发宝诚融资租赁有限公司借款,截止2023年12月31日,借款余额4,792.28万元。

38、云南云景林纸股份有限公司以150t/h高温高压生物质循环流床锅炉、打包输送系统成套设备、汽轮发电机组抵押,向远东国际融资租赁有限公司借款,截止2023年12月31日,借款余额195万元。

39、云南省铁路投资有限公司因融资需要,签订《涉外保函》(编号:53050120230000017),《动产质押合同》(编号:53100320230000183)、《保证合同》(编号:53100120230018701),2023年9月向中国农业银行股份有限公司昆明盘龙支行申请开立融资性保函2.3亿元,存入相应保证金2,300万元,云南省投资控股集团有限公司提供保证担保,截止2023年12月31日本笔保证金余额为2,300万元。

40、云南省铁路投资有限公司质押借款为国家开发银行贷款,其中363,000,000.00元(合同编号5300511002007120232)用于云南省大理至丽江铁路项目建设,借款期限为2007年8月31日至2032年8月30日共计25年,首次执行利率为7.56%,每年8月31日按调整日中国人民银行公布的同时期限档次人民币贷款基准利率调整,并以“企业受益权”作为质押,云南省投资控股集团有限公司提供连带责任担保;另338,000,000.00元(合同编号5300511002007120233)用于云南省玉溪至蒙自铁路项目建设,借款期限为2007年8月31日至2032年8月30日共计25年,首次执行利率为7.56%,每年8月31日按调整日中国人民银行公布的同时期限档次人民币贷款基准利率调整,并以“企业受益权”作为质押,云南省投资控股集团有限公司提供连带责任担保。截止2023年12月31日,长期借款余额48,900万元。

41、大理旅游集团有限责任公司以公司名下位于大理天龙八部影视城北的不动产权[不动产权证:云(2019)大理市不动产权002039号]进行抵押,向中国农业银行股份有限公司大理市支行取得5,000万元短期借款,借款期限2023年5月16日至2024年5月16日,截至2023年12月31日,借款余额5,000万元。

42、大理旅游集团有限责任公司以“天龙八部影视城收费权”、大理旅游集团有限责任公司为贷款人开立的账户(账号:137203416961)提供质押担保,以“天龙八部影视城”土地使用权、房产抵押担保,新建2艘新能源船舶的资产抵押担保,向中国银行股份有限公司大理州南诏支行申请贷款,借款期限为2020年5月11日至2023年12月15日,截止2023年12月31日,借款余额为17,202.54万元。

43、云南云投中裕能源有限公司以燃气收费权质押,向中国银行股份有限公司曲靖分行取得长期借款,贷款期限为2021年11月24日至2025年1月7日,利率为4.75%,截至2023年12月31日,借款余额为29,079.5万元。

44、云南省旅游投资有限公司下属子公司西双版纳野象谷景区有限公司于2018年11月30日与中国工商银行股份有限公司西双版纳分行签订了合同编号为中国工商银行0250900004-2018年(北路)字00016号的《固定资产支持融资借款合同》,合同借款金额1亿元整,合同年利率为4.90%,借款期限为2018年11月30日至2028年11月30日,该借款由云南金孔雀旅游集团有限公司根据编号中国工商银行保证0250900004-2018年北路(保)字0001号的《担保保证合同》向贷款人提供连带责任保证担保。西双版纳野象谷景区有限公司还以野象谷景区门票收费权为质押物,与中国工商银行股份有限公司西双版纳分行签订了编号为0250900004-2018年北路(质)字第0001号的《质押合同》。截止2023年12月31日,借款余额3,700万元。

45、云南省资产管理有限公司以宣威市振兴街北段房产(云(2023)宣威市不动产第0000333号)抵押,向云南西山北银村镇银行股份有限公司取得长期借款,期限分别为2023年8月23日至2026年8月23日。截止2023年12月31日,借款余额为400万元。

46、云投租赁以云南天然橡胶产业集团有限公司融资租赁合同、应收账款最高额质押合同:兴银云人西支高质字2023第09050001号,项下应收款项作为质押,向兴业银行股份有限公司昆明人民西路支行取得短期借款,期限分别为2023年9月26日至2024年9月26日。截止2023年12月31日,借款余额为8,600万元。

47、云投租赁以融资租赁物进行抵押与云南红塔银行股份有限公司分别签订了《有追索权国内卖方保理业务合同》(合同编号:HTYZ-2022-004-01和HTYZ-2022-004-02),融资限额分别为25,500.00万元和5,600.00万元,额度有限期均为2022年至2023年。抵押方分别为云南天安化工有限公司、云南云景林纸股份有限公司,抵押物分别为云投租赁-2019-协议-[006]号[011]号合计六份《融资租赁确认协议》项下项下的冷激气压缩机、H2闪蒸器、高压氮气预冷器、高压氮气缓冲罐、液体膨胀机及附件、门式斗轮堆料机、110KVGIS组合电器、循环水装置、二期80万硫酸低温热能回收优化改造项目、硫化氢扩能改造、氨压缩机蒸汽透平主机、煤气化钢结构框架等、云投租赁-2022-[015]号《融资租赁确认合同》项下的装运设备、MCC类电力相关设备、各类专业泵设备、汽轮机及各类风机设备、配件类设备、电压类相关设备、电子类相关设备、空调设备、其他类机器设备等。贷款期限分别为2022年12月30日至2024年5月22日、2022年12月30日至2025年3月2日,截止2023年12月31日,借款余额分别为23,500万元和4,600万元。

48、云投租赁以云南省铁路投资有限公司融资租赁合同(①云投租赁-2023-[005]号)项下应收款项作为质押,向广发银行股份有限公司昆明拓东支行分别取得长期借款,借款期限分别为2023年7月28日至2026年7月27日。截止2023年12月31日,借款余额为7,000万元。

49、云投租赁以云南昆华医院投资管理有限公司融资租赁合同(②云投租赁-2023-016号)项下应收款项作为质押,向广发银行股份有限公司昆明拓东支行分别取

得长期借款,借款期限分别为2023年12月22日至2026年12月21日。截止2023年12月31日,借款余额为3,000万元。

50、云投租赁以云南旅投勐仑旅游小镇开发建设有限公司融资租赁合同(云投租赁-2022-【019】号、云投租赁-2023-【003】号、云投租赁-2023-【004】号)项下应收款项作为质押,向渤海银行股份有限公司昆明分行分别取得长期借款,借款期限分别为2023年10月11日至2025年6月21日。截止2023年12月31日,借款余额为6,500万元。

51、云投租赁以云南国资昆明经开区产业开发有限公司融资租赁合同(云投租赁-2023-【013】号、云投租赁-2023-【014】号)项下应收款项作为质押,向渤海银行股份有限公司昆明分行取得长期借款,借款期限分别为2023年12月8日至2025年12月4日。截止2023年12月31日,借款余额为3,500万元。

52、大理旅游集团有限责任公司下属子公司宾川鸡足山旅游投资开发有限公司以位于宾川县鸡足山镇沙址村委会寺前村的土地使用权作为抵押,以宾川鸡足山景区旅游索道、专线车收费权质押,向中国银行股份有限公司大理州分行取得贷款,利率4.9%,借款期限为8年。截止2023年12月31日,借款余额为10,830万元。

53、云南省扶贫投资开发有限公司与云南省人民政府扶贫开发办公室签订的政府购买服务协议项下的全部收益和权益作为质押,与国家开发银行云南省分行签订了借款合同(合同编号:5310201601100000581),合同借款金额为人民币79.625亿元,期限为2016年8月24日到2028年10月13日,利率4.9%。截止2023年12月31日,该笔长期借款余额为294,911.57万元。

54、云南省扶贫投资开发有限公司与云南省人民政府扶贫开发办公室签订的政府购买扶贫服务协议(协议编号:001201608200001YDGM)项下每年应收购买服务款项的65%作为质押,于2016年8月29日与中国农业发展银行云南省分行营业部签订了易地扶贫搬迁地方政府补助资金专项借款合同(合同编号:53019901-2016年(昆营)字0052号),合同借款金额为人民币147.875亿元,期限为2016年8月29日至2028年10月13日,利率4.9%,约定三年分期提款。截止2023年12月31日,该笔长期借款余额为534,308万元。

55、昆明旅游索道开发有限责任公司以项目收费权质押,向华夏银行股份有限公司昆明滇池支行取得5年期长期借款,截至2023年12月31日借款余额为2,244万元。

56、云南金孔雀旅游集团有限公司以下属子公司西双版纳原始森林公园有限公司门票收费权质押,向中国农业银行股份有限公司景洪市支行取得贷款,借款期限分别为2022年11月28日至2025年11月27日,截止2023年12月31日,借款余额为3,000万元;2023年3月1日至2024年2月28日,截止2023年12月31日,借款余额为4,000万元;2023年12月20日至2026年12月19日,截止2023年12月31日,借款余额为4,000万元。

57、云南石化燃气有限公司下属子公司云南云投中油油品销售有限公司签订《油易贷电子质押合同》《油易贷委托监管协议》，以成品油质押，由贷款人委托中国石油天然气股份有限公司云南销售分公司对 B20231220000689 订单项下全部客存油进行监管，向昆仑银行股份有限公司西安未央湖花园支行取得借款，借款期限为 2023 年 12 月 21 日至 2024 年 12 月 31 日，截止 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 2,623.13 万。

58、云南云投供应链管理有限公司以应收云南云投工程建设有限公司的款项质押，向中国银行股份有限公司昆明市西山支行取得借款，借款期限为 2023 年 1 月 17 日至 2024 年 1 月 13 日，截止 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 1,000 万。

59、曲靖经济技术开发区燃气有限公司签订协议（协议编号:IFELC23DI3HXU2-P-01、协议编号:IFELC23DI35JE1-P-01），以机器设备质押，云南云投中裕能源有限公司提供保证担保，向远东国际融资租赁有限公司取得长期借款，借款期限为 2023 年 2 月 28 日至 2025 年 11 月 28 日，截止 12 月 31 日，借款余额为 1,394.91 万。

60、云南省投资控股集团有限公司下属公司吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司，以《特许权协议》项下权益（包括但不限于项目收费经营权和项目资产使用权等）提供质押，向国家开发银行云南省分行取得 33,000 万美元贷款额度、中国进出口银行云南省分行取得 10,000 万美元贷款额度、中国建设银行股份有限公司云南省分行取得 3,000 万美元贷款额度、中国银行（香港）有限公司金边分行取得 7,000 万美元贷款额度、中国工商银行股份有限公司金边分行 5,000 万美元贷款额度、中国光大银行股份有限公司昆明分行取得 8,000 万美元贷款额度，合计 66,000 万美元额度借款，借款期限 20 年，截止 2023 年 12 月 31 日已向银团提款 59,000 万美元，按资产负债表日折算人民币 417,879.3 万元。

61、云南省投资控股集团有限公司以将持有云南省铁路投资有限公司 300,000 万股股权进行出质，云南省铁路投资有限公司进行担保，向中国银行股份有限公司云南省分行取得短期借款，截至 2023 年 12 月 30 日借款余额为 110,000 万元。

62、泸西县云能投风电开发有限公司以孔照普电场和永三风电场土地使用权、固定资产、电费收费权进行抵押或质押向中国农业银行股份有限公司泸西县支行取得借款，截止 2023 年 12 月 31 日借款余额 313,470,000.00 元，其中一年内到期的金额 25,000,000.00 元，涉及受限的固定资产账面价值 432,854,553.54 元、应收账款账面价值 194,406,152.19 元、无形资产账面价值 4,313,642.42 元。

63、会泽云能投新能源开发有限公司以大海梁子风电场风电机组及其附属设备进行抵押，同时以大海梁子风电场电费收费权质押向中国建设银行会泽支行借款用于大海梁子风电场建设，截止 2023 年 12 月 31 日借款余额 90,000,000.00 元，其中重分类到一年内到期的金额 40,000,000.00 元。会泽云能投新能源开发有限公司通过云南能投新能源投资开发有限公司以头道坪风电场电费收费权提供质押担保向国家开发银行云南省分行取得借款用于头道坪风电场项目建设，截止 2023 年 12 月 31 日借款余额 130,900,000.00 元，其中一年内到期的金额 16,400,000.00 元。

会泽云能投新能源开发有限公司以电场电费收费权为质押,取得中国银行股份有限公司云南省分行的借款,截止2023年12月31日借款余额619,588,171.11元。上述涉及受限的固定资产账面价值187,822,836.30元、应收账款账面价值273,865,972.61元。

64、玉溪能投天然气产业发展有限公司由云南能源投资股份有限公司提供连带责任保证担保,以建成后的玉溪-普洱支线燃气管输费收费权、禄脞-易门支线易门段燃气管输费收费权为质押,向中国银行股份有限公司玉溪市分行借款,截止2023年12月31日借款余额130,960,306.33元,其中一年内到期的金额29,087,000.00元。

玉溪能投天然气产业发展有限公司由云南能源投资股份有限公司提供连带责任保证担保,以建成后的禄脞-易门天然气支线(安宁段)管道天然气管输费收费权为质押,向交通银行股份有限公司玉溪玉兴支行借款,截止2023年12月31日,借款余额19,969,708.92元,其中一年内到期的金额114,211.00元。上述涉及受限的应收账款账面价值1,968,666.73元。

65、马龙云能投新能源开发有限公司以对门梁子风电场电费收费权质押,向中国建设银行股份有限公司马龙支行取得借款,截止2023年12月31日借款余额110,640,000.00元,其中一年内到期的金额63,343,200.00元。

马龙云能投新能源开发有限公司以对门梁子风电场电费收费权质押,向中国农业银行股份有限公司马龙支行取得借款,截止2023年12月31日借款余额31,201,200.00元,其中一年内到期的金额3,380,000.00元。

马龙云能投新能源开发有限公司以对通泉风电场电费收费权质押,向中国进出口银行取得借款,截止2023年12月31日借款余额235,706,631.13元;向中国建设银行股份有限公司昆明城北支行取得借款,截止2023年12月31日借款余额695,837,704.12元。其中一年内到期的金额67,712,000.00元。上述涉及受限的应收账款账面价值262,275,040.45元。

66、云南省天然气昭通有限公司以土地及房产为抵押,向云南昭通昭阳农村商业银行股份有限公司龙泉支行借款,截止2023年12月31日借款余额18,498,971.18元,涉及受限的无形资产(土地使用权)账面价值18,421,432.31元。

67、怒江州扶贫投资开发有限公司以其拥有的怒江大峡谷农副产品加工交易中心生产设备用于融资业务抵押,向国家开发银行云南省分行借款;同时与中电投融合融资租赁有限公司开展联合融资租赁(售后回租)业务。截止2023年12月31日借款余额19,800,000.00元,涉及受限的固定资产合计账面价值36,203,057.00元。

68、怒江州扶贫投资开发有限公司以所持有的怒江大酒店房产证号云(2020)泸水市不动产权第0000837号、云(2020)泸水市不动产权第0004279号资产作抵押,向中国农业银行股份有限公司怒江分行借款。截止2023年12月31日借款余额73,000,000.00

元,其中一年内到期的金额 14,000,000.00 元,涉及受限的固定资产账面价值 139,066,992.25 元。

69、怒江州扶贫投资开发有限公司下属云南福贡华泰电力开发有限公司以自有的设备抵押、电费收费权质押,与怒江州扶贫投资开发有限公司进行联合融资租赁(售后回租),涉及受限的固定资产账面价值 3,838,300.80 元、应收账款 238,768.54 元。

70、云能国际控股集团有限公司提供持有郑州银行的全部份额股票向马银财务(香港)有限公司贷款,截止 2023 年 12 月 31 日借款余额 109,634,495.60 元,涉及受限的其他权益工具投资账面价值 227,619,183.51 元。

71、联合能源国际有限公司提供股东香港云能国际投资有限公司、云南联合外经股份有限公司、创联发展有限公司、香港优能股份有限公司所持有的 100%股权质押向中国进出口银行云南省分行贷款,截止 2023 年 12 月 31 日借款余额 393,089,850.00 元。

72、云南居正健康管理有限公司以其拥有的位于昆明市西山区日新路中段广福城 A10-1 幢 1 层 1-15 号、A10-1 幢 1 层 1-20 层酒店、A10-1 幢地下 1-3 层部分车位进行抵押,同时签订租赁合同所收取的全部租金质押,向渤海银行股份有限公司昆明分行贷款,截止 2023 年 12 月 31 日借款余额 96,000,000.00 元,其中一年内到期的金额 9,000,000.00 元,涉及受限的投资性房地产账面价值 282,307,869.73 元。

73、云南联合外经股份有限公司以自有的位于云南省昆明市白塔路延长线七彩俊园一期 4 幢 19-21 层、昆明市北京路 175 号外贸大楼 1-4 层共 31 套不动产抵押,向中国进出口银行云南省分行借款 70,000,000.00 元,截止 2023 年 12 月 31 日,借款余额 69,466,843.14 元,其中一年内到期的金额 2,000,000.00 元,涉及受限的固定资产账面价值 52,352,610.30 元。

74、云南能投电力装配园区开发有限公司以固定资产作为标的物与江西江铜融资租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,借款期限 2023 年 9 月 27 日至 2026 年 9 月 26 日,利率: 5.65%,截止 2023 年 12 月 31 日借款余额 45,833,333.33 元,其中一年内到期的金额 16,666,666.68 元,涉及受限的固定资产账面价值 47,227,909.65 元。

75、云南能投红河电力储能园区开发有限公司以固定资产作为标的物与江西江铜融资租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,借款期限 2023 年 9 月 27 日至 2026 年 9 月 26 日,利率: 5.65%,截止 2023 年 12 月 31 日借款余额 45,833,333.33 元,其中一年内到期的金额 16,666,666.68 元,涉及受限的固定资产账面价值 50,660,073.50 元。

76、云南能投基础设施投资开发有限公司以云南能投基础设施投资开发有限公司与龙陵县住房和城乡建设局签订的《保山市龙陵县棚户区改造项目(一期)政府购买服务》项下的全部权益和收益质押,向国家开发银行云南省分行借款,截止

2023年12月31日借款余额1,207,680,000.00元,其中一年内到期的金额9,010,000.00元,涉及受限的长期应收款账面价值1,681,807,444.82元。

77、普洱市洗马湖项目投资开发有限公司以洗马湖全民健身运动场所健身项目提供质押担保,向中国农业发展银行普洱市分行营业部借款,截止2023年12月31日借款余额140,540,000.00元,其中一年内到期的金额4,840,000.00元,涉及受限的其他非流动资产账面价值289,132,418.20元。

78、澄江云能公路建设开发有限公司以《昆明绕城高速公路东南段澄江县九村立交枢纽工程PPP项目合同》项下的应收账款作质押,向中国农业发展银行玉溪市江川区支行借款,截止2023年12月31日借款余额138,000,000.00元,其中一年内到期的金额10,000,000.00元,涉及受限的应收账款账面价值21,196,834.24元。

79、云南能投空港建设投资有限公司与云投商业保理(深圳)有限公司于2022年9月2日签订《国内商业保理合同》,云南能投空港建设投资有限公司以拨付空港商务区开发建设征地拆迁安置工作指挥部的拆迁安置补偿资金100,000,000.00元长期应收款作为转让标的,取得100,000,000.00元融资款。截止2023年12月31日借款余额100,000,000.00元,涉及受限的长期应收款账面价值100,000,000.00元。

80、云南能投中小水电投资有限公司、云南省永德恒昌电力有限公司与华夏金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》,以其子公司云南省永德恒昌电力有限公司拥有的大坝、隧洞等固定资产作为抵押,向华夏金融租赁有限公司融资250,000,000.00元,截止2023年12月31日,借款余额178,475,713.94元,其中一年内到期的金额32,185,189.19元,涉及受限的固定资产账面价值226,133,184.19元。

云南昌宁恒昌电力有限公司、云南能投中小水电投资有限与中航国际融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》,以子公司云南昌宁恒昌电力有限公司拥有的20MW的大寨子电站以及8MV的南界田电站全部发电设备等固定资产作为抵押,向中航国际融资租赁有限公司融资100,000,000.00元。截止2023年12月31日,借款余额94,994,886.89元,其中一年内到期的金额20,826,630.00元;涉及受限的固定资产账面价值107,586,542.26元。

云县水电开发有限责任公司、云南能投中小水电投资有限公司与中航国际融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》,以子公司云县水电开发有限责任公司5.14MW的正觉庵水电站全部发电设备等固定资产作为抵押,向中航国际融资租赁有限公司融资30,000,000.00元。截止2023年12月31日,借款余额27,470,025.91元,其中一年内到期的金额6,200,600.00元,涉及受限的固定资产账面价值28,944,229.03元。

81、云南能投居正新航投资有限公司以其产权证号为“云(2019)安宁市不动产权第0003403号”的不动产权作为抵押向中国农业发展银行安宁市支行借款550,000,000.00元用于云南云能安新标准厂房及基础设施建设项目一期。截止2023年

12月31日,借款余额172,860,000.00元,其中一年内到期的金额57,620,000.00元,涉及受限的无形资产账面价值121,451,420.00元。

82、云南云能度假区投资开发公司以《PPP项目合同》大渔片区棚户区改造项目未来全部收益质押,向中国银行股份有限公司昆明西坝支行借款,截止2023年12月31日借款余额245,000,000.00元,其中一年内到期的长期借款31,000,000.00元;以《PPP项目合同》大渔片区棚户区改造项目政府付费及可行性缺口补助质押,向中国农业发展银行昆明市潘家湾支行借款,截止2023年12月31日借款余额545,000,000.00元,其中一年内到期的金额70,000,000.00元,涉及受限的无形资产账面价值1,211,879,824.30元。

83、迪庆云能投资有限公司由云南能投居正产业投资有限公司提供连带责任保证,并以其依法可以出质的由城镇棚户区改造建设项目政府购买服务协议形成的全部权益和收益提供保证,分别向国家开发银行云南省分行、中国建设银行股份有限公司借款;由云南省能源投资集团有限公司提供2.5亿元担保,并以其依法可以出质的由城镇棚户区改造建设项目政府购买服务协议形成的全部权益和收益提供保证向中国农业发展银行迪庆藏族自治州分行营业部借款;截止2023年12月31日,以上3个银行借款余额1,731,380,000.00元,其中一年内到期的金额20,220,000.00元,涉及受限的长期应收款账面价值2,222,120,963.00元。

84、2020年8月,云南能投居正产业投资有限公司以云电投装配工业基地(8号地块二期)公租房项目相关应收款项作为保证,向中国银行股份有限公司昆明市西山支行借款,截止2023年12月31日借款余额93,500,000.00元,其中一年内到期的金额3,000,000.00元。

85、2018年11月以来,云南天聚化工有限公司在开展永昌钢铁供应链管理业务过程中,因合作方债权债务纠纷,导致天聚化工存放于永钢厂内合计45,680.57吨,账面价值142,774,386.21元的库存钢坯、钢材先后被省内外10家法院查封。(涉案标的已被安宁公安局刑事扣押)

86、云南天冶化工有限公司以云(2019)文山市不动产权第0026706号作为抵押,向中国银行股份有限公司文山州分行借款140,000,000.00元,截止2023年12月31日借款余额140,000,000.00元,其中一年内到期的金额4,000,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值231,300,410.06元。

87、云南能投缘达建设集团有限公司以其拥有的“绿地香树花城”D4栋办公用房及车位抵押,向中国银行股份有限公司云南省分行借款,截止2023年12月31日借款余额44,070,338.37元,其中一年内到期的金额27,865,169.22元,涉及受限的固定资产账面价值66,773,619.32元、投资性房地产账面价值257,540,928.00元。

88、云南能投智慧能源股份有限公司与云南能投云能行网络科技有限公司以1391辆汽车作为标的物与华夏金融租赁有限公司通过融资租赁方式融资,截止2023年12月

31日融资余额为58,384,263.75元,其中一年内到期的金额47,130,779.60元,涉及受限的固定资产账面原值182,768,316.07元。

89、云南能投智慧能源股份有限公司与云南能投云能行网络科技有限公司以830辆汽车和199个充电桩项目作为标的物与招银金融租赁有限公司通过融资租赁方式融资,截止2023年12月31日融资余额为35,385,733.05元,其中一年内到期的金额35,039,123.63元,涉及受限的固定资产账面原值100,063,481.02元。

90、云南能投智慧能源股份有限公司与云南能投云能行网络科技有限公司以929辆汽车作为标的物与中广核租赁有限公司通过融资租赁方式融资,截止2023年12月31日融资余额为40,114,679.83元,其中一年内到期的金额30,294,663.57元,涉及受限的固定资产账面原值116,442,556.82元。

91、云南能投资本投资有限公司以其他非流动金融资产青海黄河上游水电开发有限责任公司的股权收益权,为云南国际信托有限公司的600,000,000.00元长期借款提供股权质押,利率6.20%,截止2023年12月31日,借款余额480,000,000.00元,涉及受限的其他非流动金融资产账面价值1,108,484,928.06元。

92、云南能投资本投资有限公司以国家电投集团产融控股股份有限公司256,868,718股的股票,为云南国际信托有限公司的400,000,000.00元短期借款提供股票收益权质押,利率5.4%,截止2023年12月31日,借款余额400,000,000.00元,涉及受限的长期股权投资账面价值1,081,431,685.38元。

云南能投资本投资有限公司以国家电投集团产融控股股份有限公司115,000,000股的股票,为23云资E1可交换公司债券提供担保,票面利率1%,截止2023年12月31日,债券余额为328,000,000.00元,涉及受限的长期股权投资账面价值484,156,428.03元。

93、云南能投资本投资有限公司以华能资本服务有限公司565,370,000股的股权,为中国建设银行云南省分行的2,450,000,000.00元长期借款提供股权质押,利率3.95%,截止2023年12月31日,借款余额2,327,500,000.00元,涉及受限的长期股权投资账面价值2,992,492,314.51元。

94、云能融资租赁(上海)有限公司于2023年5月30日以长期应收款在中国光大银行办理带追索权保理业务融资借入50,000,000.00元,增信措施是融城园城房产抵押。截止2023年12月31日,涉及受限的长期应收款账面价值75,867,478.12元、投资性房地产账面价值116,278,068.51元。

云能融资租赁(上海)有限公司于2022年6月15日以长期应收款在中信银行办理带追索权保理业务融资借入72,000,000.00万元,涉及受限的长期应收款账面价值45,726,102.06元。

云能融资租赁(上海)有限公司于2023年8月29日以转租赁形式向云锡(深圳)融资租赁有限公司融资借入132,000,000.00元,涉及受限的长期应收款账面价值114,048,612.27元。

95、云南榕耀新能源有限公司下属子公司邯能广平县光伏电力开发有限公司以电站固定资产抵押、股权质押、以其自有的电费收费权质押,向中国工商银行广平支行取得贷款,利率3.35%,借款期限2020年5月27日至2030年11月20日,截止2023年12月31日,借款余额168,000,000.00元,其中一年内到期的金额24,000,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值255,212,080.19元。

96、云南榕耀新能源有限公司下属子公司平山县世景新能源有限公司以固定资产抵押,以电费收费权质押,向中国工商银行石家庄桥西支行取得贷款,利率3.35%,借款期限2020年6月22日至2031年3月1日,截止2023年12月31日,借款余额92,250,000.00元,其中一年内到期的金额13,000,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值132,556,507.92元。

97、云南榕耀新能源有限公司下属子公司曲阳晶投新能源科技有限公司以“河北曲阳30兆瓦光伏发电项目”发电设备进行抵押、股权质押、以其自有的电费收费权质押,向中国工商银行曲阳支行取得贷款,利率3.35%,借款期限2020年6月19日至2032年4月20日。截止2023年12月31日,借款余额122,500,000.00元,其中一年内到期的金额15,000,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值130,132,878.43元。

98、云南榕耀新能源有限公司下属子公司尚义协鑫光伏发电有限公司以固定资产抵押、以其自有的电费收费权质押,向中国建设银行股份有限公司张家口明德南街支行取得贷款,利率3.35%,借款期限2020年6月2日至2031年1月30日。截止2023年12月31日,借款余额82,400,000.00元,其中一年内到期的金额11,200,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值128,176,114.15元。

99、云南榕耀新能源有限公司下属子公司尚义元辰新能源开发有限公司以电站固定资产抵押、以其自有的电费收费权质押,向中国建设银行股份有限公司张家口明德南街支行取得贷款,分别:①借款期限2020年6月1日至2030年11月10日,利率3.35%,截止2023年12月31日,借款余额173,600,000.00元,其中一年内到期的金额24,800,000.00元;②借款期限2020年6月1日至2030年11月26日,利率3.35%。截止2023年12月31日。借款余额101,450,000.00元,其中一年内到期的金额14,400,000.00元;③借款期限2020年6月1日至2031年1月30日,利率3.35%。截止2023年12月31日,借款余额317,800,000.00元,其中一年内到期的金额46,000,000.00元;上述涉及受限的固定资产账面价值881,656,257.54元。

100、云南榕耀新能源有限公司下属子公司石能平山光伏电力开发有限公司以其自有的电费收费权质押、股权质押、光伏电站设备抵押,向中国工商银行石家庄桥西支行取得贷款,利率3.35%,借款期限2020年6月18日至2031年6月1日。截止2023

年12月31日,借款余额101,900,000.00元,其中一年内到期的金额13,600,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值143,488,467.66元。

101、云南榕耀新能源有限公司下属子公司武邑润丰新能源有限公司以其自有的电费收费权质押、股权质押,向中国工商银行股份有限公司武邑支行取得贷款,利率3.35%,借款期限2020年5月28日至2031年3月21日。截止2023年12月31日,借款余额59,150,000.00元,其中一年内到期的金额8,000,000.00元;同时与云南榕耀新能源有限公司开展联合融资租赁致设备资产受限,涉及受限的固定资产账面价值91,188,652.00元。

102、云南榕耀新能源有限公司与下属子公司张家口协鑫光伏发电有限公司以张家口协鑫光伏发电有限公司的设备进行联合融资租赁(售后回租),并以其自有的电费收费权质押、股权质押,涉及受限的固定资产账面价值122,384,903.76元。

103、云南榕耀新能源有限公司下属子公司汾西县协鑫光伏电力有限公司以自有的电费收费权质押,向中国建设银行股份有限公司太原迎泽支行取得贷款,利率3.15%,借款期限2020年8月19日至2028年8月14日。截止2023年12月31日,借款余额255,121,000.00元,其中一年内到期的金额40,000,000.00元;与太平石化金融租赁有限责任公司开展融资租赁(售后回租)业务,从太平石化金融租赁有限责任公司取得2.5亿元借款,利率4.5%,借款期限2023年11月16日至2028年11月16日,截止2023年12月31日,涉及受限的应收账款账面价值314,087,970.55元、固定资产账面价值366,639,508.16元。

104、云南榕耀新能源有限公司下属子公司黎城协鑫光伏电力有限公司以股权质押、以其自有的应收账款质押,向中国民生银行股份有限公司太原分行取得贷款,利率3.5%,借款期限2020年11月13日至2028年11月10日。截止2023年12月31日,借款余额78,000,000.00元,其中一年内到期的金额14,000,000.00元,涉及受限的应收账款账面价值143,430,233.04元。

105、云南榕耀新能源有限公司下属子公司芮城县协鑫光伏电力有限公司以其自有的应收账款质押,向中国建设银行股份有限公司太原迎泽支行取得贷款,利率3.15%,借款期限2020年6月28日至2033年11月11日。截止2023年12月31日,借款余额367,901,657.68元,其中一年内到期的金额14,351,652.76元;与太平石化金融租赁有限责任公司开展融资租赁(售后回租)业务,从太平石化金融租赁有限责任公司取得1亿元借款,利率4.5%,借款期限2023年11月16日至2028年11月16日。以其自有的应收账款质押担保,截止2023年12月31日,涉及受限的应收账款账面价值179,738,841.95元、固定资产账面价值155,085,346.40元。

106、云南榕耀新能源有限公司下属子公司山西佳盛能源股份有限公司以其自有的应收账款质押、股权质押,向中国民生银行股份有限公司太原分行取得贷款,利率3.5%,借款期限2020年8月6日至2028年8月4日。截止2023年12月31日,借款

余额 75,000,000.00 元,其中一年内到期的金额 15,000,000.00 元,涉及受限的应收账款账面价值 136,425,136.31 元。

107、云南榕耀新能源有限公司下属子公司山西耀光新能源科技有限公司以股权质押、自有的应收账款质押、光伏发电设备抵押,向中国银行股份有限公司太原综改区支行取得贷款,利率 3.50%,借款期限 2021 年 9 月 30 日至 2031 年 9 月 30 日。截止 2023 年 12 月 31 日,借款余额 72,602,680.10 元,其中一年内到期的金额 10,083,705.62 元,涉及受限的固定资产账面价值 77,098,822.02 元。

108、云南榕耀新能源有限公司下属子公司太谷县风光发电有限公司以其自有的应收账款质押、股权质押、固定资产抵押,向中国银行股份有限公司太原综改区支行取得贷款,利率 3.50%。借款期限 2021 年 11 月 26 日至 2030 年 11 月 26 日。截止 2023 年 12 月 31 日,借款余额 72,000,000.00 元,其中一年内到期的金额 11,000,000.00 元,涉及受限的固定资产账面价值 98,023,901.51 元。

109、云南榕耀新能源有限公司下属子公司太谷县风光发电有限公司以其自有的应收账款质押,向中国银行股份有限公司太原综改区支行取得贷款,利率 3.60%,借款期限 2022 年 10 月 21 日至 2025 年 10 月 21 日。截止 2023 年 12 月 31 日,借款余额 458,860.91 元,其中一年内到期的金额 3,089.98 元,涉及受限的应收账款账面价值 79,597,713.77 元。

110、云南榕耀新能源有限公司下属子公司孟县晋阳新能源发电有限公司以股权质押、以其自有的应收账款质押,向中国民生银行股份有限公司太原分行取得贷款,利率 3.50%,借款期限 2020 年 8 月 6 日至 2029 年 8 月 4 日。截止 2023 年 12 月 31 日,借款余额 271,207,778.51 元,其中一年内到期的金额 35,000,000.00 元,涉及受限的应收账款账面价值 283,731,635.45 元。

111、云南榕耀新能源有限公司下属子公司孟县协鑫光伏电力有限公司以其自有的电费收费权质押,向中国建设银行股份有限公司太原民营区支行取得贷款,利率 3.15%,借款期限 2020 年 6 月 28 日至 2032 年 6 月 28 日。截止 2023 年 12 月 31 日,借款余额 376,680,000.00 元,其中一年内到期的金额 40,000,000.00 元,涉及受限的应收账款账面价值 158,708,198.42 元。

112、云南榕耀新能源有限公司下属子公司临城协鑫光伏发电有限公司以其自有的应收账款收费权质押,向中国工商银行临城支行取得贷款,利率 3.35%,借款期限 2016 年 2 月 5 日至 2030 年 6 月 29 日。截止 2023 年 12 月 31 日,借款余额 73,000,000.00 元,其中一年内到期的金额 12,000,000.00 元,涉及受限的应收账款账面价值 122,953,704.52 元。

113、云南榕耀新能源有限公司下属子公司无极县协诚光伏发电有限公司因与平安国际融资租赁公司开展融资租赁业务致设备资产受限,并以其自有的电费收费权质押,涉及受限的固定资产账面价值 12,790,537.91 元。

114、云南榕耀新能源有限公司下属子公司河北协鑫新能源有限公司以武邑新阳新能源有限公司应收账款收费权质押、以武邑新阳新能源有限公司股权质押,向中国农业发展银行武邑支行取得贷款,利率4%,借款期限2018年4月27日至2031年3月21日。截止2023年12月31日,借款余额57,650,000.00元,其中一年内到期的金额7,700,000.00元,涉及受限的应收账款账面价值24,716,073.05元。

115、云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目威信火力发电厂部分设备作为标的物与交银融资租赁有限责任公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为87,222,006.71元,其中一年内到期的本金金额为87,222,006.71元,涉及受限的固定资产账面价值238,700,050.80元。

116、云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与中国外贸金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为75,000,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值533,438,772.22元。

117、云南保山苏帕河水电开发有限公司以象达电站、乌泥河电站发电机组和附属设备为标的物,以象达水电站售电款收益权质押作为增信条件与浦银金融租赁股份有限公司通过融资租赁售后回租方式借款。截止2023年12月31日借款余额75,625,000.00元,其中一年内到期的金额15,125,000.00元。

云南保山苏帕河水电开发有限公司以阿鸠田电站发电机组和附属设备为标的物,以阿鸠田水电站售电款收益权质押为增信条件与交银融资租赁有限责任公司通过融资租赁售后回租方式借款。截止2023年12月31日借款余额176,745,627.08元,其中一年内到期的金额32,255,184.11元。上述涉及受限的固定资产账面价值280,971,248.64元。

118、腾冲苏电龙川江水电开发有限公司以龙川江一级电站发电机组和附属设备和腾龙桥二级电站发电机组及附属设备和混凝土重力坝为标的物,以龙川江一级水电站、腾龙桥二级电站售电款收益权质押为增信条件,与浦银金融租赁股份有限公司通过融资租赁售后回租方式借款。截止2023年12月31日借款余额230,625,000.00元,其中一年内到期的金额76,125,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值440,173,653.91元。

119、云南能投红河发电有限公司以发电机组设备及构筑物作为标的物与中信金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为125,000,000元,其中一年内到期的本金金额为100,000,000元,涉及受限的固定资产账面价值291,804,393.90元。

120、云南能投曲靖发电有限公司以机器设备作为标的物与中航国际租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为

157,234,554.62元,其中一年内到期的本金金额为82,528,971.80元,涉及受限的固定资产账面价值216,602,088.90元。

121、云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与中海油国际融资租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为275,000,000.00元,其中一年内到期的本金金额为100,000,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值512,108,153.66元。

122、云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与招银金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为121,501,028.64元,其中一年内到期的本金金额为103,797,896.00元,涉及受限的固定资产账面价值320,475,926.54元。

123、云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与云锡(深圳)融资租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为135,000,000.00元,其中一年内到期的本金金额为35,000,000.00元,涉及受限的固定资产账面价值153,630,453.63元。

124、云南能投红河发电有限公司以八宗土地不动产权证向中国农业银行股份有限公司开远市支行抵押借款,截止2023年12月31日借款本金余额为175,000,000.00元,其中一年内到期的本金金额为60,000,000.00元;同时以55%电费收费权进行质押,取得流动资金贷款,截止2023年12月31日借款本金余额为173,500,000.00元,其中一年内到期的本金金额为58,000,000.00元。上述涉及受限的无形资产账面价值合计20,243,720.23元。

125、云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与邦银金融租赁股份有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为99,999,999.98元,其中一年内到期的本金金额为66,666,666.68元,涉及受限的固定资产账面价值45,128,158.34元。

126、云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与中航国际融资租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为150,023,445.72元,其中一年内到期的本金金额为84,266,669.37元,涉及受限的固定资产账面价值478,952,151.25元。

127、云南能投威信能源有限公司以威信煤电一体化项目发电机组及其附属设备作为标的物与海通恒信国际融资租赁股份有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为210,906,241.81元,其中一年内到期的本金金额为102,900,249.15元,涉及受限的固定资产账面价值38,963,524.71元。

128、云南能投红河发电有限公司以发电机组设备及构筑物作为标的物与兴业金融租赁有限责任公司通过融资租赁售后回租方式借款,截止2023年12月31日借款本金余额为100,000,000元,其中一年内到期的本金金额为25,000,000元,涉及受限的固

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

定资产账面价值 124,339,427.75 元、在建工程(超低排放改造项目\_2X300MW 循环流化床机组超低排放改造项目)余额为 4,216,367.89 元。

129、截止 2023 年 12 月 31 日,云南能投红河发电有限公司以 20%电费收费权向中国进出口银行云南省分行进行质押借款 200,000,000.00 元,以 10%电费收费权进行质押向中国邮政储蓄银行开远支行进行质押借款 34,720,000.00 元,以 15%电费收费权进行质押向中国进出口银行云南省分行进行质押借款 80,100,808.47 元。

130、云南能投曲靖发电有限公司以机器设备作为标的物与河北省金融租赁有限公司通过融资租赁售后回租方式借款,同时以火电机组及分布式光伏 30%电费收费权进行质押。截止 2023 年 12 月 31 日借款本金余额为 184,597,038.22 元,其中一年内到期的本金金额为 73,037,402.68 元,涉及受限的固定资产账面价值 71,833,641.34 元。

131、云南省能源投资集团有限公司以中国长江电力股份有限公司 163,794,862 股股权为担保品在中信证券股份有限公司开展融资业务,截止 2023 年 12 月 31 日融资余额为 1,346,793,288.01 元,涉及受限的长期股权投资市值 3,822,972,079.08 元。

132、云南省能源投资集团有限公司以中国长江电力股份有限公司 384,554,438 (2023 年内新增了部分股票质押)股股票(长期股权投资),为中信证券股份有限公司、五矿证券有限公司可交换公司债券提供股票质押,第一期发行 40 亿元,票面利率 4%,第二期发行 10 亿元,票面利率 3.99%,第三期发行 10 亿元,票面利率 4.3%;截止 2023 年 12 月 31 日债券余额为 6,000,000,000.00 元,涉及受限的长期股权投资账面价值 8,975,500,582.92 元(按 2023 年 12 月 29 日收盘价计算)。

133、云南省能源研究院有限公司下属公司云南名博实业有限公司,以土地使用权以及房屋建筑物(不动产权证:云(2022)呈贡区不动产权第 0135501、0135512、0135493 号)为抵押,向兴业银行股份有限公司昆明分行取得借款 15,000,000.00 元,利率 4.30%,借款期限 2022 年 4 月 28 日至 2025 年 4 月 28 日。截止 2023 年 12 月 31 日,借款余额 14,997,000.00 元,其中一年内到期的金额 2,000.00 元,涉及受限的无形资产账面价值 10,209,814.23 元、固定资产账面价值 12,582,393.94 元。

2023 年以土地使用权不动产权证云(2022)呈贡区不动产权第 0044772 号为抵押,向华夏银行昆明分行新增取得借款三笔借款,其中借款 7,000,000.00 元,利率 4.15%,期限 2023-6-9 至 2028-5-9;借款 7,000,000.00 元,利率 4.15%,期限 2023-7-26 至 2028-6-26;借款 7,000,000.00 元,利率 4.15%,期限 2023-9-11 至 2028-8-11;截止 2023 年 12 月 31 日借款余额 15,000,000.00 元,涉及受限的无形资产账面价值 19,761,049.04 元。

134、云南源能矿山建设有限公司向兴业银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金,借款期限为 2022 年 12 月 7 日至 2025 年 12 月 6 日,年利率为 5.10%,该借款为抵押借款,云南源能矿山建设有限公司以其名下位于曲靖市麒麟西路商铺(房屋所有权证号:云(2019)曲靖市不动产权第 0017777 号、云(2019)曲靖市不动产权第 0017780

号、云(2019)曲靖市不动产权第0014926号、云(2019)曲靖市不动产权第0023227号、云(2019)曲靖市不动产权第0017756号)进行抵押,截止2023年12月31日,借款余额29,800,000.00元,上述涉及受限的固定资产账面价值61,230,300.00元。

135、云南能投威信煤炭有限公司以机器设备为抵押向长城国兴金融租赁有限公司借款,截止2023年12月31日,涉及受限的固定资产账面价值402,554,787.85元。

136、云南能投威信煤炭有限公司通过融资性售后回租的方式向昆仑金融租赁有限责任公司借款,截止2023年12月31日,涉及受限的固定资产账面价值211,141,706.94元。

137、云南能投威信煤炭有限公司通过融资性售后回租的方式向云锡(深圳)融资租赁有限公司借款,截止2023年12月31日,涉及受限的固定资产账面价值200,553,737.00元。

138、云南能投威信煤炭有限公司通过融资性售后回租的方式向中铁建金融租赁有限公司借款,截止2023年12月31日,涉及受限的固定资产账面价值5,813,458.66元。

139、云南能投威信煤炭有限公司通过融资性售后回租的方式向中煤科工金融租赁股份有限公司借款,截止2023年12月31日,涉及受限的固定资产账面价值58,474,522.88元。

140、云南能投威信煤炭有限公司通过融资性售后回租的方式向中信金融租赁有限公司借款,截止2023年12月31日,涉及受限的固定资产账面价值162,599,400.00元。

141、云南一平浪煤矿有限公司向云南禄丰农村商业银行股份有限公司干海资支行借入一笔周转资金,借款期限为2022年12月26日至2025年12月26日,年利率为5.45%,该借款为抵押借款,云南一平浪煤矿有限公司以其名下位于一平浪镇大窝村委会的土地使用权(产权证号:云(2022)禄丰市不动产权第0000058号、云(2021)禄丰市不动产权第0003085号)进行抵押,截止2023年12月31日,借款余额19,600,000.00元,涉及受限的无形资产账面价值38,522,800.00元。

142、富源县祥达煤矿有限公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金,借款条件为抵押及保证借款,富源县祥达煤矿有限公司以采矿权进行抵押,云南东源煤业集团有限公司和云南东源恒鼎煤业有限公司为该笔贷款提供保证。2024年2月,平安银行将该笔债权转让给中国东方资产管理股份有限公司云南省分公司。截止2023年12月31日,借款余额118,800,000.00元,涉及受限的无形资产账面价值28,113,057.87元。

143、富源县钰源煤业有限责任公司向平安银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金,借款条件为抵押及保证借款,富源县钰源煤业有限责任公司以河兴煤矿采矿权进行抵押,采矿权证编号:C5300002009071120030552,云南东源煤业集团有限公司

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

和云南东源恒鼎煤业有限公司为该笔借款提供保证。2024年2月,平安银行将该笔债权转让给中国东方资产管理股份有限公司云南省分公司。截止2023年12月31日,借款余额141,499,185.24元,涉及受限的无形资产账面价值387,678,635.64元。

144、云南恒隆煤业有限公司向恒丰银行股份有限公司昆明分行借入一笔周转资金,借款条件为抵押及保证借款,富源县钰源煤业有限责任公司、富源县祥达煤矿有限公司和云南东源恒鼎煤业有限公司提供保证,云南恒隆煤业有限公司以采矿权进行抵押,采矿权编号:C5300002010061120068951。2022年12月13日,恒丰银行股份有限公司昆明分行将云南恒隆煤业有限公司的所有债权拍卖给中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司。截止2023年12月31日,借款余额47,249,443.70元,涉及受限的无形资产账面价值为431,625,439.18元。

## 九、或有事项

### (一) 截至2023年12月31日,本集团为其他单位提供担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
一、集团内担保					
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	11,300.00	2023-03-10	2026-03-09	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	7,700.00	2022-02-28	2025-02-28	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	9,100.00	2021-10-22	2024-10-22	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	8,320.00	2023-02-28	2026-02-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	510.00	2022-12-28	2025-12-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	1,990.00	2023-03-31	2025-03-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	22,310.00	2023-09-25	2024-09-13	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	15,000.00	2023-06-21	2024-06-20	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	27,200.00	2007-08-31	2032-08-30	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	21,700.00	2007-08-31	2032-08-31	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	43,000.00	2015-09-29	2035-09-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	15,500.00	2015-09-29	2035-09-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,500.00	2015-09-29	2035-09-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,500.00	2015-11-26	2035-11-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	13,000.00	2015-11-26	2035-11-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	79,000.00	2015-11-26	2035-11-25	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	62,000.00	2016-03-03	2036-03-03	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	27,000.00	2016-03-03	2036-03-03	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	51,000.00	2016-03-03	2036-03-03	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	68,000.00	2016-03-03	2036-03-03	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	17,500.00	2016-06-16	2036-06-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	21,000.00	2016-06-16	2036-06-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	8,350.00	2016-06-16	2036-06-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	52,000.00	2016-06-16	2036-06-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	24,000.00	2016-12-27	2036-12-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	27,250.00	2016-12-27	2036-12-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	34,500.00	2016-12-27	2036-12-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	27,250.00	2016-12-27	2036-12-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	34,500.00	2016-12-27	2036-12-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	200,000.00	2020-09-23	2027-09-22	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	29,000.00	2023-05-25	2026-05-25	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	26,600.00	2023-05-25	2026-05-25	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	100,000.00	2023-11-21	2033-11-20	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	5,000.00	2022-12-28	2024-01-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	8,000.00	2022-12-28	2024-06-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	14,000.00	2023-06-28	2026-06-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	11,100.00	2023-02-24	2024-02-23	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	5,000.00	2023-04-18	2024-04-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	38,400.00	2018-12-07	2035-12-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	20,000.00	2019-08-22	2035-12-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	20,000.00	2019-10-30	2035-12-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	20,000.00	2021-10-28	2041-10-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林业开发有限公司	5,000.00	2023-06-29	2035-12-06	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	16,500.00	2023-12-29	2024-12-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	5,000.00	2023-03-23	2024-03-20	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	12,000.00	2023-03-31	2024-03-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	9,898.80	2023-03-27	2024-03-13	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	10,000.00	2023-12-26	2025-12-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	1,100.00	2023-04-28	2025-04-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	29,700.00	2022-02-28	2025-02-28	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	2,601.96	2011-08-15	2025-08-15	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	8,800.00	2022-12-29	2024-12-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	5,900.00	2021-03-18	2024-03-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	9,000.00	2022-09-28	2024-09-26	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	3,000.00	2023-09-27	2024-09-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	295.45	2023-09-08	2024-09-08	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	129.90	2023-08-10	2024-08-10	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	166.94	2023-08-17	2024-08-17	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	200.00	2023-08-23	2024-08-23	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	999.51	2023-08-25	2024-08-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	2,000.50	2023-09-05	2024-09-05	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	94.98	2023-09-25	2024-09-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	1,000.00	2023-05-17	2024-05-17	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	112.72	2023-07-19	2024-07-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	2,000.00	2023-12-14	2024-06-14	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	950.00	2023-05-26	2026-03-26	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投工程建设有限公司	23,600.00	2021-10-22	2024-10-22	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投盈科物业管理股份有限公司	550.00	2023-09-22	2024-03-22	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投盈科物业管理股份有限公司	950.00	2023-10-08	2024-04-08	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投盈科物业管理股份有限公司	950.00	2023-11-08	2024-05-08	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南云投盈科物业管理股份有限公司	2,093.00	2023-12-27	2024-05-08	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投盈科物业管理股份有限公司	980.00	2022-09-09	2025-09-08	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投供应链管理有限公司	667.81	2023-08-28	2024-02-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投供应链管理有限公司	4,500.00	2023-06-21	2024-06-20	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投供应链管理有限公司	950.00	2023-05-31	2026-03-26	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省医疗投资管理集团有限公司	10,000.00	2023-12-22	2024-12-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省医疗投资管理集团有限公司	475.03	2023-01-11	2024-01-09	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省医疗投资管理集团有限公司	93.19	2023-02-27	2024-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省医疗投资管理集团有限公司	978.69	2023-02-27	2024-02-06	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省医疗投资管理集团有限公司	1,544,951.85	2016-12-29	2041-12-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	4,224.99	2017-05-19	2027-05-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	1,013.66	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	3,478.66	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	33.80	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	47.97	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	11.82	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	323.93	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	49.68	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	1,426.98	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	1,037.37	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	4,819.44	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	1,561.62	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	492.61	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	74.52	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	359.35	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	461.15	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	6,648.32	2017-01-10	2033-12-11	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	99.75	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	134.86	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	19,435.99	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	390.69	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	312.88	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	643.16	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	689.53	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	357.12	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	964.15	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	10,199.75	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	247.11	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	854.94	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	99.62	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	172.41	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	4,257.93	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	232.05	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	809.09	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	1,036.64	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	3,801.90	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	146.80	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	1,869.34	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	2,046.77	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	27.58	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	20.22	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	313.30	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	9.52	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	5,549.30	2017-01-10	2033-12-11	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	188.41	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	88.16	2017-01-10	2033-12-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	304.06	2022-1-13	2024-1-13	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	305.00	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	287.12	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	288.72	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	997.81	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	76.63	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	4,914.44	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	1,359.14	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	340.26	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	488.46	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	1,455.88	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	371.75	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	475.80	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	129.32	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	1,606.99	2016-02-02	2031-01-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	99.33	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	126.89	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	161.79	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	197.91	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	232.14	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	263.38	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	282.01	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	291.22	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	301.00	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	302.30	2014-07-01	2029-01-07	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	305.94	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	306.27	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	368.73	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	423.32	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	526.75	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	867.51	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	1,988.20	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	3,828.28	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	14,182.49	2014-07-01	2029-01-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	8,600.00	2023-09-26	2024-09-26	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	5,600.00	2022-02-08	2025-01-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	4,240.00	2022-02-17	2025-02-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	3,520.00	2022-12-01	2025-11-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	5,400.00	2022-12-01	2025-11-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	2,700.00	2023-07-27	2026-07-26	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	21,000.00	2023-10-27	2025-10-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	10,000.00	2023-12-08	2026-12-08	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	10,100.00	2023-12-22	2026-12-22	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	6,500.00	2023-07-28	2026-07-27	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	3,500.00	2023-12-22	2026-12-21	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	7,000.00	2023-10-11	2025-06-21	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投融资租赁有限公司	3,000.00	2023-12-08	2025-12-04	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	8,500.00	2023-01-19	2024-01-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	5,184.00	2023-03-27	2024-03-15	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	4,513.00	2023-01-11	2024-01-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	16,200.00	2023-03-28	2024-03-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	10,000.00	2023-04-24	2024-04-24	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	4,958.00	2023-09-05	2024-09-05	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	4,900.00	2022-10-17	2025-10-16	抵押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	9,751.00	2022-09-22	2025-09-21	抵押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	49.00	2022-08-10	2025-08-09	抵押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	3,724.00	2022-10-19	2025-10-18	抵押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	666.40	2022-10-19	2025-10-18	抵押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	4,851.00	2023-03-14	2026-03-12	抵押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	4,887.63	2023-03-14	2026-03-12	抵押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	9,900.00	2023-03-24	2026-03-23	抵押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	5,626.17	2023-04-23	2026-04-22	抵押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	69,500.00	2023-06-06	2026-06-05	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	10,000.00	2023-03-24	2024-03-23	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	6,000.00	2023-04-10	2024-04-09	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	4,000.00	2023-04-25	2024-04-24	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	5,600.00	2023-05-17	2024-05-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	5,000.00	2023-05-23	2024-05-22	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	5,000.00	2023-06-12	2024-06-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	4,400.00	2023-07-26	2024-07-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投建水石化有限公司	1,000.00	2023-07-24	2024-07-24	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投建水石化有限公司	900.00	2023-12-28	2024-12-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投建水石化有限公司	1,000.00	2023-07-19	2024-07-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	临沧云投石化有限公司	1,000.00	2023-07-19	2024-07-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投国际（香港）有限公司	106,240.50	2023-01-09	2026-01-12	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投国际（香港）有限公司	53,120.25	2023-01-26	2026-01-26	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投国际（香港）有限公司	53,120.25	2023-01-30	2026-01-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省数字经济产业投资集团有限公司	10,000.00	2023-02-27	2024-02-27	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省数字经济产业投资集团有限公司	39.00	2020-04-03	2025-04-02	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南省数字经济产业投资集团有限公司	3,000.00	2022-01-14	2025-04-02	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	1,800.00	2018-04-28	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	4,800.00	2018-06-29	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	5,400.00	2018-12-21	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	1,619.61	2019-09-20	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	1,180.25	2020-06-19	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	2,499.72	2020-10-27	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	209.88	2021-03-31	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	1,079.46	2021-06-25	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	8,183.04	2021-06-25	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	451.54	2022-01-21	2028-04-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	4,957.89	2021-07-15	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	10,624.05	2021-11-29	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	14,873.67	2022-06-24	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	7,082.70	2023-02-10	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	11,332.32	2023-03-23	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	4,249.62	2021-07-15	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	7,082.70	2021-11-29	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	7,790.97	2022-06-24	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	4,249.62	2023-02-10	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	8,499.24	2023-03-23	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	4,957.89	2021-07-15	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	10,624.05	2021-11-29	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	11,332.32	2022-06-24	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	6,374.43	2023-02-10	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	11,332.32	2023-03-23	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	7,082.70	2021-07-15	2040-11-09	质押及保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	20,893.97	2022-06-24	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	11,686.46	2023-02-10	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	22,664.64	2023-03-23	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	21,248.10	2021-11-29	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	21,248.10	2021-07-15	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	49,578.90	2021-11-29	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	54,890.93	2022-06-24	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	29,393.21	2023-02-10	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	53,828.52	2023-03-23	2040-11-09	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	46,700.00	2023-09-20	2024-09-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	952.00	2023-06-30	2026-06-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	6,373.00	2023-08-31	2026-08-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	7,800.00	2022-01-25	2025-01-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	2,472.50	2022-03-29	2025-03-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	1,150.00	2022-06-23	2025-06-23	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	5,687.50	2023-02-28	2026-02-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	245.00	2023-05-15	2026-05-15	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	369.69	2023-05-23	2026-05-23	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	710.00	2023-07-07	2026-07-07	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	2,780.20	2023-09-15	2026-09-15	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	2,850.00	2023-12-22	2026-12-22	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	4,320.00	2022-03-18	2025-03-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	9,300.00	2023-09-26	2026-09-26	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	679.00	2022-11-30	2025-11-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	1,373.00	2023-01-06	2026-01-05	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	2,337.00	2021-12-29	2024-12-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	8,000.00	2022-03-24	2025-03-23	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	7,984.19	2022-03-30	2025-03-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	9,500.00	2023-05-31	2026-05-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	4,300.00	2023-09-27	2026-09-26	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	1,531.00	2023-06-27	2026-06-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	3,900.00	2023-05-29	2026-05-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	12,449.00	2023-09-19	2026-09-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	10,350.00	2022-08-19	2024-08-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	5,367.50	2023-03-31	2025-03-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	9,900.00	2023-01-12	2026-01-11	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	9,900.00	2023-02-10	2026-02-09	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省资产管理有限公司	28,500.00	2023-05-23	2026-05-23	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投商业保理（深圳）有限公司	2,500.00	2023-11-29	2024-09-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投商业保理（深圳）有限公司	2,375.00	2023-12-15	2024-09-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投商业保理（深圳）有限公司	627.00	2023-04-28	2024-04-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投商业保理（深圳）有限公司	2,200.00	2023-08-04	2024-08-04	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投商业保理（深圳）有限公司	2,800.00	2023-08-02	2024-08-02	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投商业保理（深圳）有限公司	5,000.00	2023-06-16	2024-06-14	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投商业保理（深圳）有限公司	15,000.00	2023-04-04	2024-04-03	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投商业保理（深圳）有限公司	2,250.00	2022-12-29	2024-12-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投商业保理（深圳）有限公司	216.00	2023-03-21	2024-11-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投资资本运营有限公司	112,110.34	2023-01-01	2029-12-31	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投资资本运营有限公司	28,677.59	2023-01-01	2029-12-31	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南人力资源开发有限责任公司	140.00	2022-3-22	2025-3-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南人力资源开发有限责任公司	100.00	2022-3-22	2025-3-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省劳动力中心市场有限公司	1,000.00	2022-3-22	2025-3-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省劳动力中心市场有限公司	1,000.00	2023-6-30	2024-6-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南力源劳动事务服务有限公司	1,000.00	2023-4-28	2024-4-28	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南力源劳动事务服务有限公司	500.00	2022-3-22	2025-3-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南力源劳动事务服务有限公司	500.00	2022-3-22	2025-3-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南力源劳动事务服务有限公司	1,000.00	2023-3-28	2024-3-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南惠民劳务服务有限公司	1,000.00	2022-3-22	2025-3-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南惠民劳务服务有限公司	500.00	2023-3-28	2024-3-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南惠民劳务服务有限公司	500.00	2023-3-28	2024-3-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南惠民劳务服务有限公司	1,000.00	2023-4-28	2024-4-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南惠民劳务服务有限公司	1,000.00	2023-6-30	2024-6-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南众成人劳务派遣有限责任公司	700.00	2022-3-22	2025-3-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南众成人劳务派遣有限责任公司	300.00	2022-3-22	2025-3-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南众成人劳务派遣有限责任公司	1,000.00	2023-4-28	2024-4-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南众成人劳务派遣有限责任公司	1,000.00	2023-6-30	2024-6-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南溢能新能源发展有限责任公司	169,296.00	2023-03-17	2030-03-16	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南溢能新能源发展有限责任公司	96,000.00	2023-03-30	2030-03-16	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南溢能新能源发展有限责任公司	49,129.00	2023-04-07	2030-03-16	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南溢能新能源发展有限责任公司	78,606.00	2023-03-17	2030-03-16	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南溢能新能源发展有限责任公司	170,969.00	2023-03-17	2030-03-16	质押及保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	70,000.00	2019-09-18	2024-09-18	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	13,000.00	2021-06-30	2024-06-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南石化燃气有限公司	5,579.00	2023-10-24	2024-06-14	最高额保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投建水石化有限公司	0.80	2023-09-12	2026-09-12	保证担保
<b>本公司提供的担保小计</b>		<b>5,121,041.34</b>			
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	887.33	2023-07-14	2024-07-13	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	923.44	2023-08-15	2024-08-14	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	1,467.13	2023-09-14	2024-09-13	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	734.10	2023-09-28	2024-09-27	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	816.67	2023-10-13	2024-10-12	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	110.08	2023-10-26	2024-10-25	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	846.96	2023-11-15	2024-11-14	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	972.93	2023-12-15	2024-12-14	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	1,383.61	2023-01-16	2024-01-15	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	391.89	2023-01-19	2024-01-18	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	1,224.50	2023-06-15	2024-06-14	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	4.42	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	11.48	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	18.88	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	19.65	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	25.50	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	25.96	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	26.46	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	31.62	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	31.91	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	53.40	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	56.95	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	60.63	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	61.76	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	85.00	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	85.00	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	85.00	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	85.00	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	89.25	2016-05-17	2024-12-31	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南省医疗投资管理集团昆明科技有限公司	851.10	2023-06-30	2024-06-29	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	22.25	2016-03-28	2025-12-20	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	15,000.00	2023-12-22	2026-12-17	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	2,194.15	2021-08-19	2024-08-19	保证担保
云南省医疗投资管理集团有限公司	云南省医疗投资管理集团昆明科技有限公司	450.00	2023-04-03	2024-03-31	保证担保
<b>云投医疗提供的担保小计</b>		<b>29,134.01</b>			
云南云投中裕能源有限公司	曲靖经济技术开发区燃气有限公司	1,000.00	2023-11-15	2024-11-14	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	曲靖经济技术开发区燃气有限公司	1,000.00	2023-12-14	2024-12-13	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	曲靖经济技术开发区燃气有限公司	1,394.91	2023-02-28	2025-11-28	抵押及保证担保
云南云投中裕能源有限公司	云南云投中裕工程有限公司	260.00	2023-11-09	2024-11-09	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	云南云投中裕工程有限公司	48.00	2023-12-15	2024-12-15	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	云南云投中裕工程有限公司	1,000.00	2023-11-30	2024-09-30	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	云南云投中裕工程有限公司	1,000.00	2023-12-19	2024-09-30	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	云南云投中裕工程有限公司	1,000.00	2023-12-28	2024-03-28	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	师宗县燃气有限公司	950.00	2023-06-21	2024-06-21	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	师宗县燃气有限公司	1,000.00	2023-12-14	2024-12-14	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	富源县燃气有限公司	1,000.00	2023-06-20	2024-06-19	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	建水县曲燃工业燃气输配有限公司	1,000.00	2023-12-14	2024-12-14	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	建水县曲燃工业燃气输配有限公司	1,000.00	2023-06-30	2024-06-29	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	曲靖市新源车用燃气有限公司	1,000.00	2023-03-23	2024-03-22	质押及保证担保
云南云投中裕能源有限公司	曲靖市沾益区燃气有限公司	210.60	2023-06-21	2024-06-21	保证担保
云南云投中裕能源有限公司	马关县曲燃燃气有限公司	700.00	2023-01-19	2024-01-19	保证担保
<b>云投中裕提供的担保小计</b>		<b>13,563.51</b>			
大理旅游集团有限责任公司	宾川鸡足山旅游投资开发有限公司	4,270.00	2018-04-03	2029-04-01	抵押、质押及保证担保
大理旅游集团有限责任公司	宾川鸡足山旅游投资开发有限公司	6,560.00	2018-04-25	2029-04-01	抵押、质押及保证担保
云南金孔雀旅游集团有限公司	西双版纳原始森林公园有限公司	3,000.00	2023-01-17	2024-01-17	保证担保
云南金孔雀旅游集团有限公司	西双版纳野象谷景区有限公司	400.00	2023-10-12	2024-10-13	保证担保
云南金孔雀旅游集团有限公司	西双版纳野象谷景区有限公司	300.00	2023-11-21	2024-11-20	保证担保
云南金孔雀旅游集团有限公司	西双版纳野象谷景区有限公司	300.00	2023-12-18	2024-12-17	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南金孔雀旅游集团有限公司	西双版纳野象谷景区有限公司	3,200.00	2018-12-18	2028-11-30	质押及保证担保
云南金孔雀旅游集团有限公司	西双版纳野象谷景区有限公司	500.00	2019-05-23	2028-11-30	质押及保证担保
<b>旅投提供的担保小计</b>		<b>18,530.00</b>			
云南云景林纸股份有限公司	云南云景林业开发有限公司	600.00	2023-03-01	2024-03-01	保证担保
云南云景林纸股份有限公司	云南云景林业开发有限公司	5,200.00	2021-06-17	2024-06-17	保证担保
云南云景林纸股份有限公司	云南云景林业开发有限公司	9,000.00	2023-05-24	2024-05-24	保证担保
<b>云景林纸提供的担保小计</b>		<b>14,800.00</b>			
云南云景林业开发有限公司	云南云景林纸股份有限公司	4,592.53	2023-07-25	2026-01-24	保证担保
云南云景林业开发有限公司	云南云景林纸股份有限公司	195.00	2021-01-07	2024-01-07	保证担保
云南云景林业开发有限公司	云南云景林纸股份有限公司	199.75	2022-04-27	2024-04-26	保证担保
<b>云景林业提供的担保小计</b>		<b>4,987.28</b>			
云南省铁路投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	100,000.00	2023-10-31	2026-10-31	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	41,054.00	2020-10-29	2027-10-28	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	20,525.00	2020-10-29	2027-10-28	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	13,684.00	2020-10-29	2027-10-28	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	13,683.00	2020-10-29	2027-10-28	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	13,683.00	2020-10-29	2027-10-28	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	6,844.00	2020-10-29	2027-10-28	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	20,527.00	2020-11-02	2027-10-28	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	79,000.00	2022-10-26	2025-10-26	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南铁投恒维实业发展有限公司	1,000.00	2023-03-15	2024-03-15	保证担保
云南省铁路投资有限公司	云南铁投恒维实业发展有限公司	900.00	2023-04-20	2024-04-19	保证担保
<b>云景林业提供的担保小计</b>		<b>310,900.00</b>			
云南省数字经济产业投资集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	3,805.00	2022-01-14	2025-04-02	保证担保
云南省数字经济产业投资集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	234.00	2023-02-23	2025-04-02	保证担保
云南省数字经济产业投资集团有限公司	云南云上云信息化有限公司	261.00	2021-09-08	2025-04-02	保证担保
云南省数字经济产业投资集团有限公司	昆明数字经济产业投资有限公司	380.00	2022-01-30	2025-01-29	保证担保
云南省数字经济产业投资集团有限公司	昆明数字经济产业投资有限公司	380.00	2022-03-17	2025-01-29	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省数字经济产业投资集团有限公司	昆明数字经济产业投资有限公司	592.00	2023-01-28	2025-01-29	保证担保
<b>数产提供的担保小计</b>		<b>5,652.00</b>			
云南省融资担保有限责任公司	云南云投融资租赁有限公司	2,550.00	2022-07-22	2024-07-19	保证担保
云南省融资担保有限责任公司	云南云投融资租赁有限公司	1,700.00	2022-07-25	2024-07-19	保证担保
云南省融资担保有限责任公司	云南石化燃气有限公司	5,000.00	2023-08-09	2024-08-09	保证担保
云南省融资担保有限责任公司	云投商业保理（深圳）有限公司	2,010.00	2022-09-08	2024-09-07	保证担保
<b>省融资担保提供的担保小计</b>		<b>11,260.00</b>			
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	贵研资源(易门)有限公司	500.00	2023-12-18	主合同项下义务履行期届满之日起1年	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	永兴贵研资源有限公司	10,000.00	2024-05-10	2027-05-10	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	永兴贵研资源有限公司	10,000.00	2024-05-10	2027-05-10	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	永兴贵研资源有限公司	1,000.00	2024-09-14	2027-09-14	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	永兴贵研资源有限公司	1,000.00	2024-05-22	2027-05-22	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	永兴贵研资源有限公司	100.00	2024-11-24	2027-11-24	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	永兴贵研资源有限公司	2,000.00	2024-06-12	2027-06-12	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	贵研中希（上海）新材料科技有限公司	500.00	2024-01-05	2027-01-05	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	贵研中希（上海）新材料科技有限公司	1,000.00	2024-03-15	2027-03-15	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	贵研中希（上海）新材料科技有限公司	1,000.00	2024-03-15	2027-03-15	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	贵研中希（上海）新材料科技有限公司	1,000.00	2024-04-24	2027-04-24	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	贵研金属（上海）有限公司	256.99	2023-05-11	2024-05-10	保证担保
云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司	贵研金属（上海）有限公司	4,068.07	2023-05-11	2024-05-10	保证担保

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
贵金属提供的担保小计		32,425.06			
云南省国有股权运营 管理有限公司	云南省投资控股集团 有限公司	280,000.00	2022-01-19	2025-01-21	质押担保
云南省国有股权运营 管理有限公司	云南省投资控股集团 有限公司	217,000.00	2022-01-21	2025-01-26	质押担保
云南省国有股权运营 管理有限公司	云南省投资控股集团 有限公司	337,402.90	2023-07-11	2024-02-23	质押担保
<b>股权公司提供的担保小计</b>		<b>834,402.90</b>			
云南地矿集团有限公 司	云南国土资源职业学 院	5,900.00	2012-08-03	2028-05-16	保证担保
云南地矿集团有限公 司	云南国土资源职业学 院	4,100.00	2012-09-05	2028-05-16	保证担保
云南地矿集团有限公 司	云南国土资源职业学 院	4,000.00	2012-06-21	2028-05-16	保证担保
云南地矿集团有限公 司	云南国土资源职业学 院	3,000.00	2012-05-28	2028-05-16	保证担保
云南地矿集团有限公 司	云南地矿工程勘察集 团有限公司	191.27	2021-03-31	2021-08-31	保证担保
云南地矿集团有限公 司	云南地矿工程勘察集 团有限公司	36.91	2021-07-14	2021-09-30	保证担保
云南黄金矿业集团有 限公司	云南黄金矿业集团滇 金国际工贸有限公司	1,500.00	2022-06-01	2025-05-31	保证担保
云南黄金矿业集团有 限公司	云南黄金矿业集团滇 金国际工贸有限公司	282.89	2023-12-01	2026-12-01	保证担保
云南黄金矿业集团有 限公司	鹤庆北衙矿业有限公 司	9,952.29	2023-06-14	2024-06-14	保证担保
云南黄金矿业集团有 限公司	鹤庆北衙矿业有限公 司	10,000.00	2021-12-01	2024-12-01	保证担保
云南黄金矿业集团有 限公司	鹤庆北衙矿业有限公 司	10,000.00	2022-06-01	2025-05-31	保证担保
云南黄金矿业集团有 限公司	鹤庆北衙矿业有限公 司	10,000.00	2023-02-01	2026-02-01	保证担保
云南地质工程勘察集 团有限公司	云南地质工程勘察设 计研究院有限公司	1,000.00	2023-05-23	2024-05-23	保证担保
云南地质工程勘察集 团有限公司	云南地质工程勘察设 计研究院有限公司	1,000.00	2023-03-06	2024-09-06	保证担保
云南地质工程勘察集 团有限公司	云南地质工程勘察设 计研究院有限公司	1,000.00	2023-11-22	2024-06-07	保证担保
云南地质工程勘察集 团有限公司	云南地质工程第二勘 察院有限公司	850.00	2023-04-25	2026-05-11	保证担保
<b>地矿集团提供的担保小计</b>		<b>62,813.36</b>			
<b>集团内担保小计</b>		<b>6,459,509.46</b>			
<b>二、集团外担保</b>					
云南省投资控股集团 有限公司	云南省国有资本运营 公司	50,000.00	2021-05-25	2024-05-25	保证担保
云南省投资控股集团 有限公司	云南省国有资本运营 公司	35,000.00	2020-12-17	2026-12-16	保证担保
云南省投资控股集团 有限公司	老中铁路有限公司	55,000.00	2018-07-31	2050-07-31	
云南省投资控股集团 有限公司	交投生态遂宁 SPV 公司	17,000.00	2019-01-25	2028-02-24	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南省康旅控股集团有限公司	200,000.00	2021-04-21	2025-06-30	信托受益权远期回购
云南省投资控股集团有限公司	昭通市城市建设投资开发有限公司	52,093.83	2021-03-25	2039-11-18	一般保证担保
云南省铁路投资有限公司	滇西公司铁路有限责任公司	19,866.00	2005-06-27	2029-12-15	反担保
云南省铁路投资有限公司	滇南公司铁路有限责任公司	27,120.00	2014-03-27	2038-03-27	保证担保
云南省铁路投资有限公司	滇南公司铁路有限责任公司	12,870.00	2015-12-25	2035-12-24	保证担保
云南省铁路投资有限公司	滇南公司铁路有限责任公司	21,120.00	2016-03-21	2036-03-20	保证担保
云南省铁路投资有限公司	叙镇铁路有限责任公司	201,818.00	2018-05-18		保证担保
云南云景林纸股份有限公司	云景飞林(普洱)新材料有限公司	10,000.00	2023-03-24	2028-03-24	连带责任保证
云南云景林纸股份有限公司	云景飞林(普洱)新材料有限公司	32,400.00	2023-05-31	2031-05-30	连带责任保证
云南云景林纸股份有限公司	云景飞林(普洱)新材料有限公司	11,500.00	2023-09-22	2033-09-21	连带责任保证
云南省数字经济产业投资集团有限公司	昆明数字经济产业投资有限公司	380.00	2022-01-30	2025-01-29	
云南省数字经济产业投资集团有限公司	昆明数字经济产业投资有限公司	380.00	2022-03-17	2025-01-29	
云南省数字经济产业投资集团有限公司	昆明数字经济产业投资有限公司	592.00	2023-01-28	2025-01-29	
<b>集团外担保小计</b>		<b>747,139.83</b>			

(二) 截至 2023 年 12 月 31 日, 本集团的重大未决诉讼、仲裁形成情况

1. 子公司能投集团的未决诉讼、仲裁形成情况

(1) 云南省能源投资集团有限公司诉讼情况

1) 能投集团对云南云能环保产业发展有限公司、云南双木投资有限公司、云南风景线投资有限公司等共十三个被告提起借款合同纠纷之诉, 请求法院判令云能环保产业发展有限公司向能投集团归还借款本金 4750 万元及相应利息; 其余被告基于担保等关系承担责任。2022 年 4 月 28 日由昆明市西山区人民法院立案, 案件号 (2022) 0112 民初 9240 号, 立案后同步开展保全工作, 依据借款、担保及各项关联合同约定梳理财产情况, 向法院提供 8 项可供保全的财产线索。2023 年 12 月, 能投集团向云南省高级人民法院提起了再审申请。截至报告日, 该案累积收回 2,145.52 万元, 其中 2023 年收回 1,494.42 万元。

2) 能投集团对金安桥水电站有限公司提起盈余分配合同纠纷案, 于 2021 年 3 月 12 日取得二审胜诉判决并申请执行, 判决支持能投集团对金安桥水电站有限公司 7,711.00 万元盈余分配诉讼请求及相应利息, 案件号 [二审] (2021) 云民终 141 号, 诉讼标的金额 7,711.07 万元。2022 年 2 月 28 日能投集团收到最高人民法院应诉通知书, 金安桥水电站有限公司因不服能投集团与其盈余分配纠纷案二审判决, 向最高人

民法院提出了再审申请,2022年3月14日,最高人民法院裁定驳回金安桥公司再审申请。截至报告日,正在推进司法重整。

3)能投集团对杨成云、云南汇龙科技集团有限公司提起股权转让纠纷之诉,案件号(2023)云0402民初3543号,涉诉标的金额5,160.00万元;能投集团请求法院判令被告杨成云向能投集团支付股权转让款5,160.00万元,并支付自2023年4月29日起以尚欠股权转让款为基数、按同期一年期LPR计算至股权转让款清偿之日止的逾期付款利息;能投集团有权以云南汇龙科技集团有限公司提供抵押的位于玉溪市红塔区玉溪高新区九龙片区三纬路中段龙翔路11号1至5幢不动产(产权证书号:云(2022)红塔区不动产权第0004688号)折价或拍卖、变卖所得价款优先受偿。截至报告日,正在对抵押物进行评估,待评估完成后完成抵债工作。

## (2)云能商业保理(上海)有限公司诉讼情况

云能商业保理(上海)有限公司(以下简称“云能保理”)诉被告上海华信、中国华信能源有限公司(以下简称“中国华信”),保理合同纠纷一案(案号(2018)沪01民初565号),诉讼标的305,903,333.00元,于2018年4月8日在上海市第一中级人民法院立案。云能保理请求:判令被告上海华信向原告支付应收账款人民币3亿元;判令被告上海华信向原告支付利息5,903,333.00元;判令被告上海华信向原告支付自2018年3月16日起至实际清偿之日止的逾期滞纳金(以应收账款305,903,333.00元为基数,按日万分之十计算);判令被告中国华信对被告上海华信全部债务承担连带清偿责任;判令各被告承担本案案件受理费、诉讼保全费、公告费等全部诉讼费用。本案法院于2019年7月25日正式开庭审理,于8月15日下达一审判决书(法院一审判决基本支持了云能保理的诉讼请求,并于2019年9月4日正式生效)。云能保理于被告自行履行判决期限(10日)届满后即申请法院立案执行,后因上海华信被申请裁定进入破产清算程序,本案执行程序终止。本案债权,云能保理已根据判决书向上海华信破产清算管理人进行了债权申报。法院已出具裁定确认该债权,2023年4月14日云能保理收到第一次分配款(共计1,200,079.73元)。2024年1月12日已收到第二次破产财产分配款(共计304,734.53元)。

云能保理诉被告上海华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源、国能商业、大生农业保理合同纠纷一案(案号(2018)沪02民初1146号),诉讼标的213,394,680.56元,于2018年7月12日在上海市第二中级人民法院立案。云能保理请求:判令确认被告上海华信向原告支付应收账款人民币2.095亿元;确认被告上海华信向原告支付保理款利息16,843,800.00元;判令被告北方石油、峡云创富、上海浦和、国能商业、大生农业就被告上海华信所负担的债务承担连带清偿责任;判令被告联安能源就被告上海华信所负担的债务的40%承担连带清偿责任;判令原告与被告国能商业协议,以其持有的国能联合控股有限公司30,000.00万元的股权折价或者申请以拍卖、变卖该质押物所得价款在本案诉讼请求范围内优先受偿。本案法院于2020年7月15日正式开庭审理,于2021年5月14日作出(2018)沪02民初1146号民事判

决书,基本支持云能保理诉请。北方石油以及联安能源不服该判决,向上海市高级人民法院提起上诉。由于该两名上诉人均未在指定期限内预交上诉费,上海市高级人民法院于2021年9月27日作出(2021)沪民终542号民事裁定书,裁定按上诉人北方石油化工(集团)有限公司、陕西联安能源管理有限公司自动撤回上诉处理。一审判决已发生法律效力,公司于2021年11月8日向上海市第二中级人民法院申请强制执行。本案公司已向破产管理人申报债权。法院已出具裁定确认该债权,2023年3月29日已收到第一次破产财产分配款(共计634,954.64元)。2024年1月12日已收到第二次破产财产分配款(共计161,233.13元)。

云能保理诉被告上海华信、中国华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源、国能商业、大生农业保理合同纠纷一案(案号:(2018)沪民初55号),诉讼标的人民币528,359,055.56元,于2018年7月12日在上海市高级人民法院立案。云能保理请求:判令确认被告上海华信向原告支付应收账款回购款人民币5亿元;判令确认被告上海华信向原告支付保理款利息23,127,777.78元;判令确认被告上海华信支付逾期付款滞纳金176,119,685.19元;判令被告中国华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、国能商业、大生农业就被告上海华信所负担的债务承担连带清偿责任;判令被告联安能源就被告上海华信在所负担的债务的40%承担连带清偿责任;判令原告与被告国能商业协议,以其持有的国能联合控股有限公司30,000.00万元的股权折价或者申请以拍卖、变卖该质押物所得价款在原告诉讼请求范围内优先受偿。本案法院于2020年6月10日正式开庭审理,上海高院于2021年5月7日作出(2018)沪民初55号民事判决书,基本支持云能保理诉请。北方石油以及联安能源不服该判决,向最高人民法院提起上诉。最高人民法院于2021年11月4日受理上诉后,2022年3月9日开庭审理,已于2022年3月22日作出(2021)最高法民终1244号终审判决书。本案公司已向破产管理人申报债权。法院已出具裁定确认该债权,2023年3月29日已收到第一次破产财产分配款(共计1,959,642.48元)。2024年1月12日已收到第二次破产财产分配款(共计497,609.22元)。

云能保理诉被告上海华信、中国华信、北方石油、峡云创富、上海浦和、联安能源、国能商业、大生农业保理合同纠纷一案(案号:(2019)沪民初24号),诉讼标的428,527,966.94元,于2019年3月15日在上海市高级人民法院立案。云能保理请求:判令确认被告上海华信向原告支付应收账款回购价款人民币416,902,222.22元;判令被告上海华信向原告支付逾期付款滞纳金81,712,835.56元;判令被告北方石油、峡云创富、上海浦和、大生农业、国能商业、中国华信就被告上海华信所负担的债务承担连带清偿责任;判令被告联安能源就被告上海华信所负担的债务的40%承担连带清偿责任;判令原告与被告国能商业协议,以其持有的国能联合控股有限公司30,000万元的股权折价或者申请以拍卖、变卖该质押物所得价款在诉讼请求范围内优先受偿。本案法院于2020年6月10日正式开庭审理,于2021年5月7日作出(2019)沪民初24号民事判决书,基本支持云能保理诉请。北方石油以及联安能源不服该判决,向最高人民法院提起上诉。由于该两名上诉人均未在指定期限内预交上诉费,最高人民法

院于2021年11月29日作出(2021)最高法民终1242号民事裁定书,裁定按上诉人北方石油化工(集团)有限公司、陕西联安能源管理有限公司自动撤回上诉处理。一审判决已发生法律效力,公司于2022年1月17日向上海高院申请执行,经上海高院指定,上海市第二中级人民法院于2022年3月8日受理本案执行申请。本案公司已向破产管理人申报债权。法院已出具裁定确认该债权,2023年3月29日已收到第一次破产财产分配款(共计1,397,675.49元)。此外,经公司申请对查封到的被告国能商业集团位于福州的房产进行司法拍卖,公司于2023年12月1日收到司法拍卖回款共计5,725,479.94元。2024年1月12日,云能保理收到第二次债权分配款(共计354,909.74元)。

### (3) 香港云能国际投资有限公司及下属子公司诉讼情况

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

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

2) 香港公司2014年1月与香港源通投资有限公司(以下简称“源通公司”)签订了阴极铜贸易合同,随后支付合同总价款410万美元,但源通公司未按合同供货。香港公司对源通公司提起仲裁申请。2017年8月14日,中国国际经济贸易仲裁委员会出具裁定结果:解除香港公司与源通公司签订的销售合同;源通公司退还香港公司预付的货款3,600,000.58美元,源通公司赔偿香港公司资金占用造成的损失,包括以4,100,000.58美元为本金,自2014年4月22日起按年利率3.5%计算至2016年5月17日的利息301,748.70美元,和以3,600,000.58美元为本金,自2016年5月18日

起按年利率 3.5%计算至欠款结清之日止的利息;源通公司支付香港公司案件律师费及仲裁费人民币 559,939.00 元。

由于源通公司未按仲裁规定向香港公司清偿欠款,香港公司向昆明市中级人民法院申请执行源通公司财产,并于2018年2月27日取得昆明市中级人民法院出具的执行裁定书。按执行裁定查封了源通公司在云南太古可口可乐有限公司 4.9%的股权,并冻结了源通公司在昆明的 4 套房产。

香港公司已于 2021 年 9 月 29 日再次向昆明市五华区人民法院提起恢复强制执行 512 万美元的执行申请,并提交《评估申请》及《拍卖申请》,五华区人民法院拟对源通公司所持有能源达公司 49%股权及太古可口可乐 4.9%股权和相应冻结资产进行评估,2023 年 4 月取得太古可口可乐 4.9%股权评估报告(征求意见稿),股权评估价值为 4,554.49 万元。2023 年 7 月 18 日,天禹评估已将正式版评估报告提交五华区法官,根据主办法官要求,香港公司于 2023 年 7 月 31 日向法院提交了《情况说明》及《恢复强制执行申请书》。截至报告日,案件尚未有结果。

#### (4) 老挝吉象水泥有限公司诉讼情况

浙江中材工程设计研究院有限公司(下称“浙江中材”)于 2014 年 2 月 17 日与老挝吉象水泥有限公司(下称“吉象水泥”)签订《老挝吉象水泥公司 2500td 熟料新型干法水泥生产线(EPCTurnKey 方式)总承包工程合同(不含主体工程土建部分)》,并于 2016 年 7 月 28 日与吉象水泥签订《合同补充协议》,合同约定由浙江中材向吉象水泥提供 EPC 工程总承包服务。工程完工后,吉象水泥与浙江中材就工程款项金额存有争议,吉象水泥未完成全部工程结算。2020 年,浙江中材向中国贸仲提出仲裁申请,要求裁决云南能投国际工程有限公司与老拉吉象水泥有限公司立即向其支付工程欠款 25,391,172.32 元人民币及逾期付款违约金 14,845,539.04 元人民币。2021 年 5 月 13 日,由云南能投国际工程有限公司代老挝吉象向北京市第四中级人民法院提交撤销仲裁裁决申请书,2021 年 7 月 28 日,根据北京市第四中级人民法院(2021)京 04 民特 461 号判决书,云南能投国际工程有限公司提交的撤销仲裁裁决申请被驳回,2021 年 8 月,云南能投国际工程有限公司被保全现金已被司法划扣。2021 年 7 月,吉象水泥就浙江中材《总承包工程合同》及工程质量问题向中国国际贸易仲裁委员会提交仲裁申请(案号:SWP20210038),中国国际经济贸易仲裁委员会于 2022 年 4 月 7 日第一次开庭审理,2023 年 3 月 10 日第二次开庭审理。2023 年 4 月 21 日,吉象公司向仲裁委提交《补充证据清单》。并于 2023 年 5 月 4 日就浙江中材提供证据进行了《补充证据质证意见》,基于浙江中材提交证据存在虚假证据可能,提出鉴定申请。2023 年 6 月 2 日仲裁委下发《第四号程序令及意见》不同意开展证据鉴定,后吉象公司于 6 月 11 日发送回复意见,现仲裁委已同意开展证据鉴定。2024 年 2 月 2 日第三次开庭审理。截至报告日,仲裁庭尚未做出裁决。

#### (5) 云南能投物流有限责任公司诉讼情况

云南能投物流有限责任公司(以下简称:物流公司)因2018年向供应商背书从前手华贸国际贸易(天津)有限公司取得的宝塔石化系银行承兑汇票,涉及2.19亿元票据追索纠纷,全部背书票据已处于被后手追索状态,一审后手胜诉。截至报告日,其中一审案号为148、150、927、4076的四案物流公司已支付完毕判决金额,一审案号为147、928的两案与原告协商后分期付款中,支付总额累计19055.01万元。六案的再审申请均被驳回,148、150、927、4076四案涉及标的为1.59亿元,该四案已向其他前手启动了再追索程序,追索其他票据债务人即票据背书人、出票人、承兑人履行相应的清偿义务,剩余二案待分期履行完票面金额后也将陆续启动再追索程序。

再追索四案进展情况:150案再追所一审判决公告送达已于2024年1月10日生效,将向法院提交强制执行申请材料,启动强制执行程序;4076及927两案,再追索程序已取得胜诉的生效判决,物流公司已向法院申请强制执行,经调查发现被告名下尚有8套房屋,现已向房屋抵押权人合适清楚前述房屋项下抵押贷款已结清,待银行出具贷款结清说明后可推进房屋的强制执行程序。同时,查询到华贸天津股东在诉讼过程中存在恶意减资、注册资本未实缴到位等损害债权人权益的行为,物流公司已对其股东提起损害债权人利益责任纠纷之诉,该案件已立案,待法院排期开庭。

宝塔集团破产重整案债权申报进展:银川中院发布公告,法院已经于2023年11月30日裁定受理宝塔石化集团有限公司重整一案,并指定宝塔石化集团有限公司清算组担任宝塔石化集团有限公司管理人,债权人应当于2024年2月15日前向管理人申报债权,经与管理人联系明确此次申报债权包含宝塔集团本部及分公司,以及宝塔集团的子公司及关联方,故物流公司针对所设及宝塔集团关联方的24张票据,合计申报债权金额2.35亿元,现已提报债权申报材料,待管理人审查确认债权。

#### (6) 云南能投资本投资有限公司及下属子公司诉讼情况

##### 1) 昆明神州天宇置业有限公司

云南能投资本投资有限公司(以下简称“云能资本”)与昆明神州天宇置业公司(以下简称“神州天宇”)和中国农业银行股份有限公司昆明拓东支行(以下简称“农行拓东支行”)于2014年9月29日签署了《一般委托贷款合同》,云能资本作为实际出借人通过委托农行拓东支行的方式向神州天宇出借1亿元,借款期限为2014年9月29日起的18个月。同时,云能资本与神州天宇、中信银行股份有限公司昆明分行(以下称“中信银行”)签署《购房款指定支付协议》,约定中信银行购买神州天宇相关房屋所需支付的部分购房款,中信银行应在付款条件成就时汇入神州天宇指定账户,云能资本有权对该账户实施监管直至神州天宇清偿其所欠云能资本借款,神州天宇、中信银行不在监管资金及账户上设置妨碍履行三方协议的障碍。借款发放后,神州天宇在合同期内按期足额付息。

##### ①委托贷款合同纠纷

借款到期后,神州天宇未按合同约定偿付本金。因此,云能资本将神州天宇、中信银行作为被告向云南省昆明市中级人民法院提起诉讼。根据云南省昆明市中级人民法院民事判决书,神州天宇应在判决书生效之日起十日内偿付云能资本本金并按合同约定支付罚息、律师费及相关诉讼费用。由于不服云南省昆明市中级人民法院民事判决书部分条款,云能资本向云南省高级人民法院提起上诉。云南省高级人民法院民事判决驳回云能资本上诉、维持原判。

民事判决书生效后,云南省昆明市中级人民法院已立案执行,云能资本正在查找神州天宇公司可供执行财产。

## ②应收账款质押纠纷

针对神州天宇将云能资本与神州天宇、中信银行签署的《购房款指定支付协议》中约定的购房款作为应收账款质押给中信银行的行为,云能资本将神州天宇、中信银行作为被告向云南省昆明市中级人民法院提起诉讼。根据云南省昆明市中级人民法院民事判决书,中信银行、神州天宇于判决生效之日起10日内共同支付违约金2000万元及案件受理费。由于不服云南省昆明市中级人民法院判决,神州天宇和中信银行向云南省高级人民法院提起上诉。云南省昆明市中级人民法院判决撤销云南省昆明市中级人民法院判决、驳回云能资本诉讼请求、一二审案件受理费由云能资本承担。

## 2) 阙文彬

云能资本2014年8月与恒康医疗集团股份有限公司(以下简称“恒康医疗”)签订股票认购合同及补充协议,认购了恒康医疗非公开发行的股票,同时阙文彬与云能资本签订《收益保证协议》及《补充协议》,约定由阙文彬以个人财产就实际收益和保证收益差额部分作出收益补偿。恒康医疗项目未实际保证收益,云能资本向四川省高级人民法院提起诉讼,经一审判决阙文彬限期支付云能资本收益补偿金25,219.50万元及对应利息、财产保全保险费100,878元。

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

## 3) 昆明国兴创业投资中心(有限合伙)

公司与昆明国兴创业投资中心(有限合伙)(以下简称“国兴创投”)于2014年10月签订了《股权代持协议书》,约定由国兴创投代持昆明云能资本管理有限责任公司(以下简称“昆明资本”)30%股权。双方于2015年2月修订了《股权代持协议书》部分条款。根据云南省昆明市中级人民法院于2017年3月15日出具的《执行裁定书》((2017)云01执318号),国兴创投因未在指定时间内承担对其他债务的担保责任而被冻结所持有的财产。所冻结财产包括国兴创投代公司持有的昆明资本1,500万元股权(即15%股权)。公司于2017年6月将未被冻结的昆明资本15%股权转回并完成工

商变更登记。2017年至本募集说明书签署日,经过多次诉讼后,昆明资本剩余15%股权仍处于被冻结状态。为维护自身合法权益,云能资本向昆明市中级人民法院提起股权代持合同纠纷诉讼,公司于2022年8月收到昆明资本二审判决,二审法院观点与一审法院一致,认为股权尚未被执行,故仅判决解除代持合同,未支持赔偿出资款的请求。昆明资本股权未被执行,该执行案件状态为终结本次执行,公司将采取多种途径力争解除冻结。

#### 4) 昆明冰坤珠宝有限公司

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

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

#### 5) 普洱三国庄园茶业有限责任公司

2016年8月19日,云能融资租赁(上海)有限公司(以下简称“云能租赁”)与普洱三国庄园茶业有限责任公司(以下简称“三国庄园”)签署《融资租赁合同(售后回租)》,对三国庄园投放3,000.00万元融资租赁款。项目于2019年出现逾期后,经催讨无果,云能租赁于2019年6月向云南省普洱市中级人民法院提起诉讼。本案起诉后云能租赁立即申请法院查封保全了各被告的房产、股权、银行账户等资产。案件已经过一审、二审、重审一审、二审阶段,云能租赁于2022年6月23日收到云南高院重审二审判决,判决普洱三国庄园支付云能租赁本金及利息、滞纳金;云能租赁对三国庄园提供抵押的林地使用权及质押的茶叶折价或拍卖、变卖所得的价款享有优先受偿权;对李日煌、周丽虹持有的三国庄园100%的股权折价或者拍卖、变卖所得的价款享有优先受偿权;在抵质押资产不足以清偿债权的情形下,恒翔路桥、李日煌、周丽虹、李波等承担连带保证(清偿)责任,李担东承担2,000,000.00元款项的担保责任。

二审判决生效后,云能租赁向法院申请强制执行,根据法院判决,云能租赁先对三国庄园的资产进行执行,在三国庄园资产执行不足以偿还时,方能对其他担保方资产执行。2023年底已完成对质押茶叶的处置,收回本金30万元;抵押林地司法处置过程中,云能租赁认为评估价值过高向法院提出异议,法院已同意重新进行评估,目前评估工作待开展。本案因暂无可执行资产,2024年1月15日公司收到普洱中院执行终本裁定,待发现有可供执行财产或继续执行条件具备的,可申请恢复执行。

#### 6) 中机国能炼化项目

云能融资租赁(上海)有限公司诉中机国能炼化工程有限公司、中国能源工程集团有限公司、上海征舜电气有限公司、刘斌、上海麓越实业有限公司、中能源工程集团(上海)环境科技有限公司融资租赁合同纠纷(诉请本金9019.77万元)。2017年9月14日,云能租赁与中机国能炼化工程有限公司(以下简称“中机炼化”)签订了融资租赁合同,约定双方开展直租业务,投放款为1.50亿元,租赁期限为4年,留购价款为100元,中国能源工程集团有限公司及其法定代表人刘斌提供保证担保。项目发生逾期后增加增信措施包括上海麓越实业有限公司提供房产担保,中机炼化以其对山东胜星化工有限公司应收债权提供质押担保,上海征舜电气有限公司以其浙江稠州商业银行股份有限公司股权提供质押担保等,同时中机国能清洁能源有限公司提供名下杭州汉氏置业房产抵债抵偿部分债务。

本案于2021年11月18日向上海市浦东新区人民法院起诉,经过一审、二审流程,公司于2023年6月12日取得二审胜诉判决。判决生效后,公司于2023年7月向法院申请强制执行,已申请执行法院冻结被执行人相应资产,但目前尚未查封到各被告有效且可供执行资产。因暂无可执行资产,法院已于2023年12月14日裁定终结本次执行程序,待发现有可供执行财产或继续执行条件具备的,可申请恢复执行。

#### (7) 云南能投昭通产业发展有限公司及下属子公司诉讼情况

##### 1) 云南吉尔特工程建设有限公司建设工程合同纠纷案件

云南吉尔特工程建设有限公司(原告)与云南云桥市政工程有限公司于2020年9月28日签订《云南省昆明空港经济区李其片区整体城镇化建设项目道路工程(一期)EPC总承包合同L2号路路基土石方工程专业分包合同》,约定由被告云桥市政公司将其承包的上述工程中的路基土石方工程及总包部驻地建设分包给原告进行施工。2022年8月,双方确认已完成工程量结算金额为1,744.48万元,累计支付工程款845.22万元,欠付工程款899.25万元;同时2021年6月开始,该项目处于停工状态。

2023年11月3日,云南吉尔特工程建设有限公司向昆明市官渡区人民法院提交诉讼,列云南云桥市政工程有限公司为被告一,云南能投昭通产业发展有限公司为被告二,云南云桥建设股份有限公司为被告三,云南能投空港建设投资有限公司为被告四。请求判令:1.解除原告与被告云桥市政公司于2020年9月28日签订的《专业分包合同》;2.被告云桥市政公司向原告支付工程款899.25万元,并支付以899.25万元为基数、按照年利率3.65%计算自2022年8月30日起至实际付款之日止的利息;3.被告能投昭通公司、云桥建设公司在未出资范围内对被告云桥市政公司上述债务不能清偿部分承担连带责任;4.被告能投空港公司在欠付工程款范围内对被告云桥市政公司的上述债务承担连带责任;5.本案诉讼费、保全费5000元、保全担保费9,348.1元由四被告承担。截至报告日,案件尚在审理过程中。

2024年2月5日,官渡区人民法院出具(2023)云0111民初23576号民事判决书,判决如下:1.原告云南吉尔特工程建设有限公司与被告云桥市政公司2020年9月28日签订的《专业分包合同》于2023年11月28日解除;2.被告云桥市政公司于判决

生效之日起十日内支付原告云南吉尔特工程建设有限公司工程款 8,992,520.17 元及利息; 3. 驳回原告云南吉尔特工程建设有限公司的其它诉讼请求。案件受理费 77,237.00 元, 减半收取 38,619.00 元, 保全费 5,000.00 元, 合计 43,619.00 元, 由被告云桥市政公司承担, 剩余 38,618.00 元退还原告云南吉尔特工程建设有限公司。目前一审判决已生效。

## 2) 云南吉峰机械设备租赁有限公司建设工程合同纠纷案件

云南吉峰机械设备租赁有限公司(原告)与云南云桥市政工程有限公司于2020年9月28日签订《云南省昆明空港经济区李其片区整体城镇化建设项目道路工程(一期)EPC 总承包合同 L1 号路路基土石方工程专业分包合同》, 约定由被告云桥市政公司将其承包的上述工程中的路基土石方工程分包给原告进行施工。2022年8月, 双方确认已完成工程量结算金额为808.82万元, 一直未予支付; 同时2021年6月开始, 该项目处于停工状态。

2023年11月3日, 云南吉峰机械设备租赁有限公司向昆明市官渡区人民法院提起诉讼, 并将云南能投昭通产业发展有限公司、云南云桥建设股份有限公司、云南能投空港建设投资有限公司作为共同被告。请求法院判令: 1. 解除原告与被告云桥市政于2020年10月14日签订的《专业分包合同》; 2. 被告云桥市政向原告支付工程款808.82万元, 以及自2022年8月29日起至款项支付完毕之日止以欠付工程款为基数按年利率3.65%计算的逾期利息; 3. 对于上述债务被告云桥市政不能清偿的部分由被告云南能投昭通产业发展有限公司在对被告云桥市政未出资金额9,541.00万元范围内承担连带清偿责任、被告云南云桥建设股份有限公司在对被告云桥市政未出资金额5,800.00万元范围承担连带清偿责任; 4. 被告云南能投空港建设投资有限公司在欠付被告云桥市政的工程款范围内对云桥市政的债务承担连带清偿责任。5. 本案案件受理费、保全费、保全担保费等全部诉讼费用由四被告承担。截至报告日, 案件尚未开庭审理。

2024年1月10日昆明市官渡区人民法院开庭审理该案。截至报告日, 法院暂未出具判决结果。

## (8) 云南省煤炭产业集团有限公司及下属子公司诉讼情况

1) 根据云南省富源县人民法院民事判决书((2016)云0325民初276号)判决: 由被告富源胜欣经贸有限责任公司于判决生效后30日内给付富源县竹园镇新兴煤矿有限公司原煤款5,983,979.20元、运费468,061.00元、逾期付款的违约金271,200.00元, 合计6,723,242.20元。2016年1月2日起至款项全部清偿完毕日止的逾期付款违约金, 以6,452,040.20元为基数按年利率6.304%计算。截止2023年12月31日, 账面金额6,425,538.55元仍未收回, 已全额计提坏账准备, 该款项能否收回具有不确定性。

2) 根据云南省富源县人民法院民事调解书((2018)云0325民初1791号)调解: 被告曲靖久安经贸有限公司自愿偿还富源县竹园镇新兴煤矿有限公司原煤款1,117,490.30元, 定于2018年10月起每月20日前至少偿还20,000.00元, 至2019

年10月1日前清偿完毕。若被告曲靖久安经贸有限公司未按期履行上述约定的任意一期还款义务,则所有未还债务视为到期,被告曲靖久安经贸有限公司还应按年利率6%向我公司支付2014年12月15日起至本金还清之日止的利息。截止2023年12月31日,账面金额1,097,490.30元仍未收回,已全额计提坏账准备,该款项能否收回具有不确定性。

3)根据云南省曲靖市麒麟区人民法院民事判决书((2019)云0302民初5535号)判决:由被告云南曲靖麒麟煤化工有限公司支付富源县竹园镇新兴煤矿有限公司货款1,548,064.67元。截止2023年12月31日,账面尚有472,594.02元未收回,已全额计提坏账准备,该款项能否收回具有不确定性。

(9)云南能投基础设施投资开发有限公司及下属子公司诉讼情况

1)昆明耀龙供用电有限公司建设工程施工合同纠纷案件

昆明耀龙供用电有限公司、昆明云安恒电气工程有限公司(原告)诉云南能投空港建设投资有限公司(被告)建设工程施工合同纠纷一案,原告请求法院判令被告向原告支付工程款753.47万元,并支付753.47万元自2020年9月19日起至款项实际清偿之日止,按同期贷款市场报价利率为标准计算的逾期付款违约金。截至报告日,案件尚未开庭审理。

2)云南汇时建筑工程有限公司建设工程施工合同纠纷案件

云南汇时建筑工程有限公司(简称“汇时公司”)诉第一被告云南云桥建设股份有限公司(简称“云桥公司”)、第二被告澄江云能公路建设开发有限公司(简称“澄江公司”)建设工程施工合同纠纷一案。案件经过一审、二审,法院判决:①被告云南云桥建设股份有限公司于一审判决生效之日起二十日内支付原告云南汇时建筑工程有限公司工程款789.62万元,以及该欠款为基数自2020年11月25日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至款项付清之日止的利息。②被告云南云桥建设股份有限公司于二审判决生效之日起二十日内支付云南汇时建筑工程有限公司工程质量保证金175.06万元,并支付以该款项为基数自2022年1月26日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至款项付清之日止的利息。

因云桥公司未在法院判决要求实现内履行支付义务,汇时公司向澄江县法院申请强制执行被执行人云桥公司的财产,并向法院提供财产线索,表明澄江公司有相应工程款尚未支付给云桥公司。法院于2023年9月14日裁定提取澄江公司应付被执行人云桥公司的1,200.00万元工程款,并于同日向澄江公司发送协助执行通知书,请澄江公司协助执行以下事项:具备支付条件时,1,200.00万元范围内提取澄江公司应付被执行人云桥公司工程款。

澄江公司已于2023年9月18日向法院提起执行异议申请,请求法院撤销该执行裁定及协助执行通知书。

汇时公司于2023年6月7日向云南省高院提起再审申请,请求高院撤销二审法院做出的判决,并支持申请人汇时公司的全部诉讼请求,即改判被申请人澄江公司应当在欠付建设工程价款范围内对申请人承担责任、并确认汇时公司对欠付的工程价款享有优先受偿权。2024年2月20日,澄江公司收到云南省高院裁定,驳回汇时公司对云南云桥建设股份有限公司、澄江云能公路建设开发有限公司的再审申请。

### 3) 云南吉尔特工程建设有限公司建设工程合同纠纷案件

云南吉尔特工程建设有限公司(原告)与云南云桥市政工程有限公司于2020年9月28日签订《云南省昆明空港经济区李其片区整体城镇化建设项目道路工程(一期)EPC总承包合同L2号路路基土石方工程专业分包合同》,约定由被告云桥市政公司将其承包的上述工程中的路基土石方工程及总包部驻地建设分包给原告进行施工。2022年8月,双方确认已完成工程量结算金额为1,744.48万元,累计支付工程款845.22万元,欠付工程款899.25万元;同时2021年6月开始,该项目处于停工状态。

2023年11月3日,云南吉尔特工程建设有限公司向昆明市官渡区人民法院提交诉讼,列云南云桥市政工程有限公司为被告一,云南能投昭通产业发展有限公司为被告二,云南云桥建设股份有限公司为被告三,云南能投空港建设投资有限公司为被告四。请求判令:1.解除原告与被告云桥市政公司于2020年9月28日签订的《专业分包合同》;2.被告云桥市政公司向原告支付工程款899.25万元,并支付以899.25万元为基数、按照年利率3.65%计算自2022年8月30日起至实际付款之日止的利息;3.被告能投昭通公司、云桥建设公司在未出资范围内对被告云桥市政公司上述债务不能清偿部分承担连带责任;4.被告能投空港公司在欠付工程款范围内对被告云桥市政公司的上述债务承担连带责任;5.本案诉讼费、保全费5,000.00元、保全担保费9,348.10元由四被告承担。

2024年2月5日,空港公司收到昆明市官渡区人民法院一审判决,对原告要求空港公司在欠付工程款范围内对被告云桥市政公司上述债务承担连带责任的诉请不予支持。目前一审判决已生效。

### 4) 云南吉峰机械设备租赁有限公司建设工程合同纠纷案件

云南吉峰机械设备租赁有限公司(原告)与云南云桥市政工程有限公司于2020年9月28日签订《云南省昆明空港经济区李其片区整体城镇化建设项目道路工程(一期)EPC总承包合同L1号路路基土石方工程专业分包合同》,约定由被告云桥市政公司将其承包的上述工程中的路基土石方工程分包给原告进行施工。2022年8月,双方确认已完成工程量结算金额为808.82万元,一直未予支付;同时2021年6月开始,该项目处于停工状态。

2023年11月3日,云南吉峰机械设备租赁有限公司向昆明市官渡区人民法院提起诉讼,并将云南能投昭通产业发展有限公司、云南云桥建设股份有限公司、云南能投空港建设投资有限公司作为共同被告。请求法院判令:1.解除原告与被告云桥市政于

2020年10月14日签订的《专业分包合同》; 2. 被告云桥市政向原告支付工程款808.82万元, 以及自2022年8月29日起至款项支付完毕之日止以欠付工程款为基数按年利率3.65%计算的逾期利息; 3. 对于上述债务被告云桥市政不能清偿的部分由被告云南能投昭通产业发展有限公司在对被告云桥市政未出资金额9,541.00万元范围内承担连带清偿责任、被告云南云桥建设股份有限公司在对被告云桥市政未出资金额5,800.00万元范围承担连带清偿责任; 4. 被告云南能投空港建设投资有限公司在欠付被告云桥市政的工程款范围内对云桥市政的债务承担连带清偿责任。5. 本案案件受理费、保全费、保全担保费等全部诉讼费用由四被告承担。

因为空港公司作为空港李其项目道路 EPC 总承包合同的发包人, 因资金短缺未完全向承包人云南云桥市政工程有限公司支付道路工程款。原告在提起诉讼的同时, 向法院申请诉前保全, 冻结、查封了空港公司名下838.34万元的财产, 冻结时间为2023年10月23日至2024年10月22日。本案已于2024年1月10日开庭审理, 截至报告日, 尚未收到判决。

#### (10) 云南能投居正产业投资有限公司及下属子公司诉讼情况

1) 云南能投居正产业投资有限公司对昆明锦绅商贸有限公司、云南楚雄龙升工贸有限公司、云南创悦矿业有限公司提起买卖合同纠纷之诉, 涉案标的金额3,053.33万元, 诉讼请求: ①判令解除云南能投居正产业投资有限公司与昆明锦绅商贸有限公司签订的《钢材买卖合同》及《钢材买卖合同补充协议》; ②判令昆明锦绅商贸有限公司立即返还原告预付款26,703,900.00元; ③判令昆明锦绅商贸有限公司向云南能投居正产业投资有限公司支付自2019年2月2日起至预付款清偿之日止的资金占用费(以26,703,900.00元为基数, 2019年8月20日前按照中国人民银行同期贷款利率计算, 2019年8月20日起按照银行间同业拆借利率计算, 暂计至2022年8月28日为3,829,375.81元); ④判令云南楚雄龙升工贸有限公司、云南创悦矿业有限公司对第二项、第三项诉讼请求承担连带担保责任; ⑤判令本案诉讼费、保全费、保全担保费等全部诉讼费用由三被告连带承担。2022年9月26日云南能投居正产业投资有限公司向官渡法院就云南楚雄龙升工贸有限公司名下的土地申请诉前保全, 同日官渡法院下达(2022)云0111财保637号裁定, 同意诉前保全, 并移送执行局完成查封。2022年10月26日云南能投居正产业投资有限公司向官渡法院提起诉讼, 法院在尝试进行诉前调解后于2022年11月24日受理立案。案件于2023年4月11日一审开庭审理, 2023年6月30日官渡法院下达一审判决支持居正公司诉讼请求, 7月25日昆明锦绅商贸有限公司提起上诉。后昆明锦绅商贸有限公司未在法定期限内支付上诉费, 2023年9月5日昆明市中院出具(2023)云01民初17142号民事裁定书, 裁定对昆明锦绅商贸有限公司按自动撤回上诉处理。一审判决于10月25日生效, 云南能投居正产业投资有限公司于11月15日向官渡法院提交执行申请书等立案材料, 法院于当日出具《立案材料接收凭证》, 截至报告日, 尚未收到执行受理通知。

2) 云南捷盟建设工程有限公司对云南能投建设工程有限公司提起建设工程施工合同纠纷之诉, 起诉标的为 33,889,929.43 元。2021 年 12 月 1 日, 由楚雄市人民法院立案, 案件号 (2021) 云 2301 民初 8632 号。经司法鉴定, 本案工程鉴定造价总价为 40,778,527.15 元。楚雄市人民法院于 2023 年 10 月 31 日判决云南能投建设工程有限公司尚欠工程款 5,777,663.43 元, 须承担支付工程款的义务。云南能投建设工程有限公司于 2023 年 11 月 21 日向楚雄州中级人民法院提起上诉, 等待二审开庭。云南能投建设工程有限公司已经于 2024 年 2 月 7 日按照生效判决内容向云南捷盟建设工程有限公司履行支付义务。

3) 重庆海云建筑劳务有限公司对云南能投建设工程有限公司及维西傈僳族自治县住房和城乡建设局提起建设工程施工合同纠纷之诉, 起诉标的为 248.25 万元。2023 年 12 月 19 日开庭期间, 经维西人民法院组织调解, 三方达成调解: 由维西傈僳族自治县住房和城乡建设局分三期向云南能投建设工程有限公司支付剩余工程款及质保金合计 2,482,509.00 元, 云南能投建设工程有限公司再向重庆海云建筑劳务有限公司支付, 支付期限为 2024 年 1 月 30 日前支付 200,000.00 元, 2024 年 10 月 30 日前支付 1,282,509.00 元, 2025 年 10 月 30 日前支付 1,000,000.00 元。

4) 云南能投建设工程有限公司对云南云桥建设股份有限公司、云南楚雄龙升工贸有限公司、唐国生提起建设工程施工合同纠纷之诉, 起诉标的为 59,692,845.51 元。2023 年 9 月 7 日, 沧源县人民法院一审判决驳回云南能投建设工程有限公司的诉讼请求, 云南能投建设工程有限公司于 2023 年 9 月 21 日向临沧市中级人民法院提起上诉。2024 年 1 月 30 日, 临沧市中级人民法院出具二审判决, 驳回上诉, 维持原判。

5) 云南能投建设工程有限公司对云南云桥建设股份有限公司、云南楚雄龙升工贸有限公司、唐国生提起建设工程施工合同纠纷之诉, 起诉标的为 2,541,882.73 元。2023 年 10 月 31 日, 镇雄县人民法院判决驳回云南能投建设工程有限公司的诉请, 因本案缺失工程承包合同原件, 且案涉工程实际中标人非云桥公司, 同时业主方向法院阐明实际施工人并非云南能投建设工程有限公司, 继续上诉无实际意义, 故最终研究决定本案不予上诉, 目前云南能投建设工程有限公司正在研究其他处理途径。

6) 云南能投建设工程有限公司对香港云能中汇投资有限公司、Cambodia Zhong Hui Gang Energy Co.,Ltd. 提起合同纠纷之诉, 起诉标的为投标保证金 539,041.67 美元及实际经济损失人民币 243,057.79 元。本案目前正处于涉及域外送达阶段, 将于 2024 年 12 月 27 日上午 9 时 30 分在云南省昆明市西山区人民法院第 10 号法庭开庭审理。

7) 云南能投建设工程有限公司对云南世昊建筑工程有限公司、云南楚雄龙升工贸有限公司提起建设工程施工合同纠纷之诉, 起诉标的为 30,536,533.05 元; 2023 年 4 月 13 日, 新平县人民法院下达 (2023) 云 0427 财保 20 号《民事裁定书》, 对世昊公司、龙升公司名下价值 3,053.65 万元财产进行了诉前保全。2023 年 5 月 11 日, 新平县人民法院受理立案。2023 年 12 月 25 日一审法院下达判决书, 一审法院以案涉工程

尚未办理竣工结算为由驳回云南能投建设工程有限公司的诉讼请求。2024年1月5日云南能投建设工程有限公司向玉溪市中级人民法院提起上诉,2024年4月1日,云南能投建设工程有限公司收到玉溪中院出具的(2024)云04民终104号判决书,判决驳回上诉,维持原判。

8) 云南能投建设工程有限公司对云南圣迪交通工程有限公司、云南楚雄龙升工贸有限公司提起建设工程施工合同纠纷之诉,起诉标的为34,230,574.49元。2023年4月26日,新平县人民法院下达(2023)云0427财保21号《民事裁定书》,对圣迪公司、龙升公司名下价值3,423.06万元财产进行了诉前保全。2023年5月24日,新平县人民法院受理立案,于2023年8月29日开庭审理,2023年11月23日出具一审判判决书,判决支持云南能投建设工程有限公司诉讼请求。云南能投建设工程有限公司于2024年1月23日收到执行案件受理通知,目前正在执行阶段。

#### (11) 云南能投智慧能源股份有限公司及下属子公司诉讼情况

1) 云南能投智慧能源股份有限公司(以下简称:云能智慧)因个旧市众元新能源汽车销售服务有限公司、袁丽芹拖欠支付车辆租金205,200.00元,于2020年向昆明市呈贡区人民法院提起诉讼【(2020)云0114民初5882号】。呈贡区法院于2021年1月6日出具一审判判决书,判决被告(众元公司)向原告(云能智慧)支付车辆租金205,200.00元,并以205,200.00元为基数,按年利率10%承担自2018年8月1日至款清之日止的逾期付款违约金;被告袁丽芹承担连带责任。因对方未履行判决义务,云能智慧于2021年向昆明市呈贡区人民法院提起执行申请【(2021)云0114执2099号】,因对方无其余可执行财产,截至财务报表报出日,云能智慧暂未收到执行款。

2) 云能智慧客户大理云能畅汽车租赁有限公司拖欠支付车辆租金1,707,610.84元,因云能畅公司已于2020年9月16日完成注销登记,云能智慧将大理云能畅汽车租赁有限公司原股东何东、何润、何晓勇、杨向云列为被告,于2021年向昆明市盘龙区人民法院提起诉讼【(2021)云0103民初7835号】。盘龙区法院于2021年9月出具一审判判决书,判决被告(何东、何润、何晓勇、杨向云)共同向原告(云能智慧)支付租金1,616,294.00元、违约金359,458.80元。因对方二审上诉后撤诉,云能智慧已向人民法院申请执行,截至财务报表报出日,云能智慧暂未收到判决款。

3) 云能智慧因黄钢拖欠支付车辆租金79,255.00元,于2021年向昆明市西山区人民法院提起诉讼【(2021)云0112民初6647号】,西山区法院于同年出具一审判判决书,判决被告(黄钢)向原告(云能智慧)支付租金32,978.00元、违约金3,000.00元。因对方未履行判决义务,云能智慧已向人民法院申请执行,截至财务报表报出日,云能智慧收到执行款项共计2,123.00元。

4) 云能智慧子公司云南能投云能行出租汽车服务有限公司因与昆明雄风-奥斯腾汽车维修服务有限公司和云南雄风汽车工贸集团有限公司产生车辆租赁合同纠纷,于2021年5月24日向昆明市西山区人民法院提起诉讼【(2021)云0112民初10148号】,申请支付欠付的承包费、违约金等费用共计8,609,976.87元;

2021年7月15日,雄风-奥斯腾向昆明市西山区法院提起撤销之诉【(2021)云0112民初12751号】,主张其于2021年3月29日向云能行出租车公司出具的确认欠付金额并明确还款方式的回款《承诺函》是基于重大误解作出,申请撤销该《承诺函》。2022年12月5日,西山区人民法院裁定驳回雄风-奥斯腾的起诉。2023年5月9日,雄风-奥斯腾重新向昆明市西山区法院提起撤销之诉【(2023)云0112民初7525号】,截至财务报表报出日,本案已终审结案(驳回雄风-奥斯腾的全部诉讼请求)。

2021年7月22日,云能行出租车公司向昆明市西山区法院提诉讼【(2021)云0112民初16818号】,申请解除双方《出租车承包服务合作协议》(合同编号:NTCZC-2021-19-0003),返还协议项下5辆云能行出租车,并支付欠付的承包费、违约金等费用,共计181,769.67元。

因承办法官均认为上述案件的关联性极强,【(2021)云0112民初10148号】和【(2021)云0112民初16818号】案件需以【(2021)云0112民初12751号】案件的审理结果为依据,裁定中止审理,截至财务报表报出日,2起云能行出租车公司主诉案件暂未开庭。

2021年12月3日,雄风-奥斯腾向昆明市西山区法院提起确认合同无效之诉【(2021)云0112民初22014号】,申请确认其与云能行出租车公司于2019年6月4日签订的《出租车承包服务合作协议》无效。截至财务报表报出日,本案已终审结案(驳回雄风-奥斯腾的全部诉讼请求)。

5)云能智慧子公司云南能投云能行出租汽车服务有限公司诉云南寒缕汽车维修服务有限公司、云南芳华汽车服务有限公司、吕柿荣、何福海合同纠纷,于2022年向昆明市西山区人民法院提起诉讼【(2022)云0112民初14252号、(2022)云0112民初14260号】。截至财务报表报出日,上述案件已二审终审,判决寒缕支付云能行出租共计(抵扣后)3,393,480.16元。截至财务报表报出日,已回款2,000,000.00元。

6)云能智慧子公司云南能投云能行网络科技有限公司诉云南芳华汽车服务有限公司、何福海合同纠纷,于2022年向昆明市西山区人民法院提起诉讼【(2022)云0112民初14255号】。上述案件已二审终审,判决芳华支付云能行网络科技共计9,264,915.67元,截至财务报表报出日,暂无回款。

7)云能智慧诉云南省汽车租赁行业协会借款合同纠纷,于2023年8月30日向法院提起诉讼【(2023)云0112民初12479号】,法院于2023年10月9日出具一审判决书,云南省汽车租赁行业协会偿还智慧能源公司借款本金人民币80,000.00元,支付以借款本金80,000.00元为基数,自2023年2月3日起至款项实际清偿之日止的利息。截至财务报表报出日,云能智慧暂未收到执行款。

8)云能智慧诉云南省汽车租赁行业协会借款合同纠纷,于2024年2月5日向法院提起诉讼【(2024)云0112民初1321号】,法院于2024年2月23日出具一审判决书,云南省汽车租赁行业协会偿还智慧能源公司借款本金人民币300,000.00元,支

付以借款本金 300,000.00 元为基数,自 2023 年 8 月 16 日起至款项实际清偿之日止的利息。截至财务报表报出日,云能智慧暂未收到执行款。

(9) 深圳市永联科技股份有限公司诉云能智慧子公司云南能投智行科技有限公司买卖合同纠纷案【(2023)云 0114 民初 6355 号】,昆明市呈贡区人民法院于 2023 年 12 月 23 日出具一审判决书,判决由被告云南能投智行科技有限公司向原告深圳市永联科技股份有限公司支付货款 4,422,120.00 元,并以 4,422,120 元为基数按照年利率 5.78%的标准计算支付自 2021 年 11 月 3 日起至货款清偿之日止的逾期付款违约金(违约金总额扣减 40,000.00 元)。

鉴于云南能投智行科技有限公司已于 2023 年 12 月向昆明市呈贡区人民法院提交破产申请,若深圳市永联科技股份有限公司依据前述一审生效判决向昆明市呈贡区人民法院申请启动强制执行程序,云南能投智行科技有限公司拟协调昆明市呈贡区人民法院将深圳市永联科技股份有限公司的执行申请并入破产程序中一并处置。

#### (12) 怒江州扶贫投资开发有限公司及下属子公司诉讼情况

1) 云南川滇建设工程有限公司诉怒江云能产业发展有限公司建设工程合同纠纷案,涉案总额 110.98 万元。2021 年 11 月 25 日,云南川滇公司与怒江产业公司签订了《登埂温泉半山酒店架空层改建员工宿舍施工项目合同》(合同编号:nu11-2021-08-0162),施工内容为在登埂温泉酒店悦江楼架空层新建墙体;新建值班室、安装员工更衣柜、新建员工学习区等工程。合同约定根据工程量据实结算,怒江产业公司已支付预付款 475625.27 元。截止目前,云南川滇公司尚未提交经第三方审核的结算资料。按照合同估算金额还有 1109792.30 元工程款未予结清,最终以双方认可的结算金额为准。2023 年 9 月 13 日泸水市人民法院就云南川滇建设工程有限公司诉怒江云能产业发展有限公司建设工程合同纠纷一案对怒江云能产业发展有限公司执行财产保全,保全案号(2023)云 3301 财保 66 号。截止报告日尚未立案,泸水市人民法院摇号聘请第三方咨询机构就结算资料进行鉴定,鉴定结果出来后由法院裁定。

2) 谭淑蓉、邓文诉王国民、漆久富、杨顺美、李冯明、李树东、云南能投睿安建筑工程有限公司、怒江州扶贫投资开发有限公司、云南能投艺科工程设计有限公司、云南硕泰建筑工程有限公司租赁合同纠纷案,涉案总额 19.65 万元。2023 年 2 月 9 日由兰坪县人民法院立案,案号(2023)云 3323 民初 236 号。该案件一审已于 2023 年 8 月 9 日开庭,二审已于 2023 年 12 月 13 日开庭。2024 年 2 月 26 日已收到怒江州中级人民法院的判决书,驳回原告谭淑蓉、邓文对怒江公司的诉讼请求。

#### (13) 云南榕耀新能源有限公司及下属子公司诉讼情况

1) 2022 年 7 月 14 日,西北电力建设第三工程有限公司向上海国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请,要求山西耀光新能源科技有限公司向其支付工程款 9,540,113.00 元及利息 1,618,413.91 元(暂计至仲裁申请之日);并承担律师费 15 万元和差旅费 1 万元。2022 年 9 月 20 日,山西耀光新能源科技有限公司向上海国际经

济贸易仲裁委员会提出反请求,请求西北电力建设第三工程有限公司向山西耀光新能源科技有限公司支付4,065,045.07元,并承担仲裁费、鉴定费、律师费。该案件于2022年11月3日、2023年3月28日、2024年1月4日开庭,截至报告日,案件尚在审理中,尚未判决。

2) 2023年6月14日,黄有学向芮城县人民法院提起诉讼,要求芮城县协鑫光伏电力有限公司赔偿其因火灾造成的全部损失20万元。该案于2023年12月19日、2024年1月23日开庭,2024年2月27日,芮城县人民法院做出一审判决,判决芮城县协鑫光伏电力有限公司赔付黄有学财产损失67,548.17元,评估费18,000元,共计85,548.17元,并承担案件受理费1,489元。2024年3月11日,芮城县协鑫光伏电力有限公司提起上诉。截至报告日,案件尚在审理中,尚未判决。

3) 2024年1月2日,刘金龙向临城县劳动争议仲裁委员会提起仲裁,要求解决临城协鑫光伏发电有限公司于2022年1月1日至2022年6月30日所应发半年度奖金80,000元;2022年7月1日至8月31日所应发企业下半年度奖金30,000元。截至报告日,案件尚在审理中,尚未判决。

4) 宁夏运鼎新能源有限公司向武邑县人民法院提起诉讼,要求武邑新阳新能源有限公司支付其工程款10,480,700.00元;逾期付款利息2,159,499.00元,及以10,480,700.00元为基数从2024年1月1日开始按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率支付到实际欠款付清之日的利息;并承担诉讼费、保全费、诉讼担保费。法院于2024年3月25日立案,并定于2024年4月29日开庭。截止2024年4月10日,案件尚在审理中,尚未判决。

#### (14) 云南能投绿色新材料有限责任公司

##### 1) 云南汇益环保科技有限公司合同纠纷

云南汇益环保科技有限公司(以下简称“汇益环保”)与昆能化工合同纠纷案。2021年5月汇益环保向昆明中院提起诉讼,要求解除其与汇益环保签订的《项目合作协议书》、《公辅工程供应协议书》,与昆能化工签订的《土地租赁合同》、《聚合氯化铝项目土地租赁合同》,并要求公司与昆能化工连带赔偿其损失28,696,660.27元。

2021年11月26日开庭审理。庭审过程中,昆明市中级人民法院要求公司、昆能化工向安宁市安全生产监督管理局(现更名为“安宁市应急管理局”)了解“云南能投化工氯产品建设项目”的相关情况。公司已于2021年12月16日向昆明中院递交安宁市应急管理局了解“云南能投化工氯产品建设项目”的相关情况,案件正在审理中;截至报告日,案件尚未有结果。

##### 2) 天聚化工存货查封相关事项

2018年11月以来,云南天聚化工有限公司(以下简称“天聚化工”)在开展永昌钢铁供应链管理业务过程中,因合作方债权债务纠纷,导致天聚化工存放于永钢厂内合计45,680.57吨(约合价值1.65亿元)的库存钢坯、钢材先后被省内外10家法院查

封。为维护自身合法权益不受侵害,天聚化工以案外人身份向各相关法院提起执行异议申请、执行异议之诉。

2020年12月,都江堰市人民法院及成都高新技术产业开发区人民法院作出(2019)川0181民初2040号及(2020)川0191民初1291号民事裁定书,以案件不属于经济纠纷而存在经济犯罪嫌疑裁定将有关材料移送安宁市公安局,上述钢坯钢材已被安宁市公安局刑事扣押。2021年11月24日侦查终结报安宁市人民检察院审查起诉,并于2022年2月24日向安宁市人民法院提起公诉。“天聚公司所涉案外人执行异议之诉系列案”的背景下,安宁市检察院向安宁市法院控告丹樵公司、王峰合同诈骗罪,安宁市法院已经开庭审理。

因涉嫌合同诈骗,丹樵公司股东王峰于2021年5月18日被安宁市公安局刑事拘留,安宁市检察院于2021年6月24日批准逮捕。2021年11月24日,该案侦查终结,以丹樵公司、王峰犯有合同诈骗罪移送安宁市人民检察院提起公诉,安宁市人民法院(以下简称“安宁法院”)于2022年12月13日组织第一次开庭审理;2023年3月27日安宁法院组织第二次开庭审理,庭审过程中检察机关认为该案中被害人天聚化工被诈骗的是钢坯、钢材,应当扣除丹樵公司支付的1千万现金后,将涉案钢坯、钢材发还天聚化工;2023年6月12日安宁法院第三次组织对新证据质证;2023年10月30日,安宁法院组织第四次开庭审理,安宁市检察院变更公诉意见,认定天聚化工实际损失为1.55亿元,截至报告日,案件尚未一审宣判。

## 2. 子公司云南省扶贫投资开发有限公司的未决诉讼、仲裁形成情况

### (1) 云南省扶贫投资开发有限公司诉讼情况

#### 1) 与四川川煤第六建设工程有限公司建筑施工合同纠纷

因建筑施工合同纠纷四川川煤第六建设工程有限公司请求保山市中院对施甸县县城易地扶贫搬迁安置区项目(一期)依法折价、拍卖、变卖后就其价款优先清偿欠款14,043.33万元,云南省扶贫投资开发有限公司、施甸县国资委、施甸县政府承担连带清偿责任。

2022年1月13日,云南省扶贫投资开发有限公司(以下简称“云投扶贫”)共有4个银行账户被保山市中院冻结,冻结额度141,729,828.74元。云投扶贫于2022年1月27日将四川川煤第六建设工程有限公司同意解除云投扶贫银行账户查封的函件送达保山市中院。

2024年1月8日,收到保山市中级人民法院于2023年12月25日作出的《民事判决书》,判决内容如下:一、由被告施甸县凯禾扶贫开发有限责任公司于本判决生效之日起三十日内向原告四川川煤第六建设工程有限公司支付工程折价补偿款35,931,009.35元及利息(以35,931,009.35元为基数,自2021年11月29日起至款项付清之日止,按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算)。二、

驳回原告四川川煤第六工程建设有限公司的其他诉讼请求。三、驳回被告施甸县凯禾扶贫开发有限责任公司的其他反诉请求。

对一审判决结果,原告及被告(施甸公司)均于2024年1月提起上诉,省高院于2024年4月15日开庭审理(二审),目前,二审判决书尚未收到。

### 3. 子公司云南省旅游投资有限公司的未决诉讼、仲裁形成情况

#### (1) 云南省旅游投资有限公司诉讼情况

##### 1) 云南旅投与杨华的侵权责任纠纷

杨华因与云南省旅游投资有限公司(以下简称:“云南旅投”)、杨晨曦、施光莉、胡子林、西双版纳好行旅行社有限公司(以下简称:“好行旅行社”)、茹志伟、肖玲、李江涛、合筱寒、自津叶、原审第三人云南小孩儿旅行社有限公司(以下简称小孩儿旅行社)、袁帅损害公司利益责任纠纷一案,不服景洪市人民法院(2019)云2801民初2039号民事判决,向云南省西双版纳傣族自治州中级人民法院提起上诉。

云南省西双版纳傣族自治州中级人民法院于2020年11月4日开庭进行了审理,一审法院判决好行旅行社停止对小孩儿旅行社的侵权不当,虽然好行旅行社未对此提出上诉,但该判决没有具体事项内容,亦难以执行,故予以纠正。一审法院根据案件关联性及其必要性不准许杨华要求调取证据的申请并无不当,对于杨华在二审提出的调取证据申请亦不予准许。

杨华不服上述判决,向云南省高级人民法院提出再诉申请,2021年11月21日云南省高级人民法院作出(2021)云民申2739号裁决指令云南省西双版纳傣族自治州中级人民法院再审本案,再审期间,中止原判决的执行。

案件于2022年4月22日在版纳州中院开庭审理,于6月9日出具(2022)云28民再3号《民事裁定书》,裁定:①撤销本院(2020)云28民终1361号民事判决;②撤销景洪市人民法院(2019)2801民初2039号民事判决;③本案发回景洪市人民法院重审。

景洪市人民法院原定于2022年12月19日对案件开庭重审,重审被告为景洪礼居文创工艺品店、冯宁纳、杨晨曦、施光莉、胡子林、茹志伟,追加诉讼第三人:云南小孩儿旅行社有限公司(李梅),追加被告人:云南金孔雀旅游集团有限公司,杨华诉讼请求如下:①请求贵院依法判令被告停止对第三人的侵权;②本案诉讼费、保全费、担保费、律师费等因维权所生费用由各被告人承担,重审案号(2022)云2801民初5208号。但因对方关键人员核酸检测阳性,延期开庭。延期开庭时间为2023年3月20日,后再次延期开庭,开庭时间为2023年6月25日。

2023年11月3日云南省景洪市人民法院就(2022)云2801民初5208号(以下简称“礼居店诉讼”)、(2022)云2801民初5210号(以下简称“侵权诉讼”)出具一审判决书。礼居店诉讼一审判决结果为:驳回原告杨华全部诉讼请求,案件受理费700

元由原告杨华承担;侵权诉讼一审判决结果为:1.版纳好行公司于本判决生效15日内停止对小孩儿公司的侵害行为,向小孩儿公司交还11项物品;2.版纳好行公司于本判决生效15日内向小孩儿公司返还侵权收入155,667.40元,云投旅游、金孔雀集团承担连带支付责任;3.将“版纳好行”公众号换绑迁移至小孩儿公司。本案案件受理费10,854.07元,由杨华负担8,454.07元,云投旅游、好行公司、金孔雀集团共同负担2,400.00元。

杨华不服上述一审判决,向版纳州中院提出上诉,版纳州中院于2024年4月3日就上述案件开庭审理,截止目前,尚未判决。

(2) 云南金孔雀旅游集团有限公司及下属子公司西双版纳野象谷景区有限公司的诉讼情况

1) 西双版纳野象谷景区有限公司与北京市昌平区多元智能环境研究所环境民事公益诉讼。

2022年9月29日,北京市昌平区多元智能环境研究所就本公司下属的野象谷景区大象训练及表演活动向昆明铁路运输中级法院提起环境民事公益诉讼,北京市昌平区多元智能环境研究所请求法院判令:①西双版纳野象谷景区有限公司停止大象学校对大象的表演训练以及大象的表演项目等虐待大象的活动;②在国家级主流媒体上针对其虐待野生动物、侵害动物权益的行为赔礼道歉;③对园区内野生动物受到的身体长期心里创伤、身体创伤进行赔偿或者给与心理与生理长期康复治疗,并对符合放归条件的亚洲象放归自然;④承担北京市昌平区多元智能环境研究所本次诉讼支出的调查费、差旅费、专家顾问费、律师费及其他合理费用等;⑤承担本案全部诉讼费用。

2022年12月1日昆明铁路运输中级法院立案受理该案件,法院受理案号为:(2022)云71民初40号。野象谷景区于2022年12月10日收到起诉状副本及《举证通知书》《合议庭组成人员及书记员通知书》《应诉通知书》等相关法律文书,按照法院通知要求,野象谷景区应当于收到起诉状副本之日起15日(即在2022年12月24日前)向法院提交反驳对方诉讼请求、证明行为合法性的相关证据材料及答辩状。

为了全面查明本案争议案件事实,协调、调取足够多的国内外文献资料进行举证,在律师指导下向法院提交了《延期举证申请书》,申请延长举证期限至2023年1月20日。

2023年4月11日到昆明铁路运输中级人民法院昆明环境资源法庭,上午在法院质证,下午在法院开庭。

2023年11月21日,昆明铁路运输中级法院依法对北京市昌平区多元智能环境研究所诉西双版纳野象谷景区有限公司生态破坏民事公益诉讼案进行一审公开宣判:驳回原告多元智能环境研究所的诉讼请求。

北京市昌平区多元智能环境研究所不服该判决,向云南省高级人民法院提起上诉。目前该案件已由云南省高级人民法院受理,并于2024年3月27日进行二审庭前会议,2024年3月28日进行二审开庭审理,截止报告日,尚未判决。

#### 4. 子公司云南石化燃气有限公司未决诉讼、仲裁形成情况

##### (1) 云南石化燃气有限公司诉讼情况

1) 云南石化燃气有限公司与酒泉飞天能源有限公司产生买卖合同纠纷案,提起诉讼,标的金额5,962.84万元。2021年5月24日,云南石化燃气有限公司向昆明市中级人民法院提起诉讼,诉讼请求:①请求法院判令被告向原告支付款项人民币47,432,152.00元;②请求法院判令被告向原告支付逾期付款的违约金12,196,249.91元(以上违约金计算至2021年5月21日)及自2021年5月22日至款项及各项费用全部清偿之日止产生的违约金;③请求法院判令被告承担本案全部案件受理费、保全费、律师代理费等原告为实现债权所产生的费用。以上共计:59,628,401.91元。

2022年5月19日开庭,酒泉飞天方在庭上提出:①对公司向法院提出的诉请未支付金额表示确认;②提出目前合同并未终止,可通过继续履行合同义务履行合同;③对需要赔偿的违约金额表示无法承担。目前针对酒泉飞天方提出的合同是否终止或继续履行争论焦点,需要公司决策后书面给予法院处理意见,法院再做判决。

2022年6月2日公司召开酒泉飞天能源有限公司买卖合同纠纷诉讼一审情况讨论会,向法院申请公司与酒泉飞天方尚在履行的合同予以终止。

2022年6月15日公司向法院提交增加诉讼请求申请书,申请法院支持公司的“与酒泉飞天尚在履行的合同予以解除终止”的申请事项。

2022年7月22日,昆明市中级人民法院再次开庭审理,经与诉讼律师沟通,庭审法官对公司提出的诉请本金无意见,但对公司诉请的利息金额会结合疫情等各种客观因素考虑有所调整。2022年8月5日经昆明市中级人民法院一审判决如下:①由被告酒泉飞天能源有限公司于本判决生效后十日内返还原告云南石化燃气有限公司货款本金47,432,152.00元及该款自2021年6月2日起至款项付清之日止按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价计算的利息。②驳回原告云南石化燃气有限公司的其他诉讼请求。

2023年6月1日,省高院开庭审理,8月1日收到省最高院的二审判决书,判决如下:①撤销云南省昆明市中级人民法院(2021)云01民初2820号民事判决。②由酒泉飞天能源有限公司于本判决生效后十日内返还云南石化燃气有限公司货款本金47,432,152.00元及该款自2021年6月2日起至款项付清之日止按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价计算的利息。③驳回云南石化燃气有限公司的其他诉讼请求。如未按照本判决指定的期间履行给付金钱义务的,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条的规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。一审案件受理费344,942.00元,由云南石化燃气有限公司负担44,942.00元,由酒泉飞天能源有限公

司负担 300,000.00 元,保全费 5,000.00 元由酒泉飞天能源有限公司承担。二审案件受理费 2,394.06 元,由云南石化燃气有限公司和酒泉飞天能源有限公司各负担 1,197.03 元。二审判决为终审判决,在收到生效判决书后公司已向法院提交强制执行申请。8月24日,酒泉飞天公司主动前往公司,寻求解决法院判决的货款及利息。

2024年1月2日,公司向昆明市中级人民法院提交酒泉飞天股东因未履行出资义务追加为执行人的申请,1月30日收到法院驳回申请的裁定书,公司收到裁定书后立即向法院提起酒泉飞天股东出资不到位补充承担公司债务的责任之诉。3月13日公司收到法院送达的受理通知书,现等待法院开庭审理。

2) 云南石化燃气有限公司与中国有色金属工业第十四冶金建设公司发生买卖合同纠纷案,标的金额 6,172.80 万元。

2021年1月19日,云南石化燃气有限公司向昆明市中级人民法院提起诉讼,诉讼请求为:①请求法院判令被告向原告支付货款人民币 27,081,981.95 元;②请求法院判令被告向原告支付逾期付款的违约金 34,646,049.08 元(以上违约金计算至 2020 年 12 月 31 日)及自 2021 年 1 月 1 日至货款及各项费用全部清偿之日止产生的违约金;③请求法院判令被告承担本案全部案件受理费、保全费、律师代理费等原告为实现债权所产生的费用。以上暂共计:61,728,031.03 元。

一审判决前,被告中国有色金属工业第十四冶金建设公司偿还了货款 500.00 万元。2021 年 12 月 31 日经昆明市中级人民法院一审审理并判决如下:①被告中国有色金属工业第十四冶金建设公司于本判决生效后十日内支付原告云南石化燃气有限公司货款本金 22,081,981.95 元及该款自 2021 年 2 月 2 日起至款项付清之日止按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价计算的利息;②驳回原告云南石化燃气有限公司的其它诉讼请求。

2022 年 11 月 17 日云南省高级人民法院二审判决如下:驳回上诉,维持原判。11 月 24 日收到云南省高级人民法院送达的二审判决书。十四冶公司在收到判决书后,相关领导到公司就判决结果进行沟通,经沟通对方有意愿协商解决欠款,后续云投石化公司再次与建投十四冶公司进行谈判,明确还款方式及时间。2023 年 2 月 2 日,建投十四冶公司与云投石化就还款事宜进行了洽谈,双方就还款方式、还款时间、股权冻结等事宜进行了多次磋商,但协商处理还款事宜均未有实质性结果,后公司向法院提供可执行的财产线索,昆明市中级人民法院向云投社会和云投建设送达协助执行通知书,及时了解项目工程结算情况,待符合支付条件时,告知执行法院予以执行。

2024 年 1 月,十四冶公司起草了还款协议,通过现偿还部分本金后,要求公司解除法院的协助通知,再逐步支付剩余的剩余债务。经公司研究明确回复其全额履行法院判决的债务后方可解除法院协执通知。

3) 云南石化燃气有限公司与云南福森能源有限公司、酒泉飞天能源有限公司担保诉讼案。2022 年 7 月 12 日,云南石化燃气有限公司向昆明市西山区人民法院提起诉讼,

诉讼请求如下:①请求法院判决确认原告对第一被告持有第二被告的100%股份折价、拍卖、变卖所得款项享有质押优先受偿权;②请求法院判令第二被告对第一被告对原告所负有的债务(本金47,432,152.00元及逾期付款产生的违约金、实现债权的费用)承担连带清偿责任;③请求法院判令二被告共同承担本案案件受理费、保全费、律师代理费等原告为实现债权所产生的费用。

2022年11月14日公司收到了昆明市西山区人民法院诉讼费预缴通知书,并于11月18日缴纳诉讼费用。2023年1月12日在昆明市西山区人民法院开庭审理,被告方酒泉飞天、福森能源均未出庭,审理法官对公司提供的证据材料进行查阅和询问后,对公司提出诉请的证据无异议,由于公司诉酒泉飞天买卖合同纠纷案的主债权确认的诉讼酒泉飞天提起了上诉,导致主债权暂无法确定,公司请求法院支持福森能源对酒泉飞天向公司所负的债务承担连带清偿责任的从权利也无法判决,法官也提出建议公司撤销请求法院支持福森能源对酒泉飞天向公司所负的债务承担连带清偿责任的诉讼请求,待主债权诉讼案二审判决后公司再向法院提起诉讼。公司根据法官提出的建议,撤销部分诉求,待主债权确认后,再及时请求法院支持福森能源对酒泉飞天向公司所负的债务承担连带清偿责任的诉讼请求。

公司诉福森能源公司担保责任案,法院在传票送达时无法联系到福森能源公司,故采用公告送达。后福森能源公司2023年2月17日以未收到开庭送达通知无法参加开庭为由向西山区人民法院提出异议,并同时提出了管辖权异议。云投石化诉讼代理人及时草拟了管辖权异议答辩状并交至昆明市西山区人民法院。

2023年6月21日,西山区人民法院再次开庭审理,7月7日收到法院的判决书,判决公司对酒泉飞天持有的福森公司100%股权折价、拍卖、变卖所得款项享有优先受偿权。

2023年5月15日公司了解到云南中石油昆仑燃气有限公司依据云南省临沧市中级人民法院(2023)云09民终217号《民事判决书》应支付给福森公司的资产租赁款项9,836,449.00元,该判决已生效。为防止福森公司转移、隐藏、变卖损毁财产,公司采取相应措施,于5月16日向法院提交诉前保全申请,并向法院起诉福森公司承担连带责任,昆明市西山区人民法院受理了公司的诉前保全,并于5月31日向云南中石油昆仑燃气有限公司送达了《协助执行通知书》,同步也与凤庆县人民法院对接相关手续,云南中石油昆仑燃气有限公司需支付给福森公司的资产租赁款项9,836,449.00元目前暂划入凤庆县人民法院指定账户进行监管。

2023年8月24日,酒泉飞天公司主动前往公司,寻求解决法院判决的货款及利息。2023年10月26日经昆明市西山区人民法院委派调解机构调解形成调解协议,云南福森同意由对酒泉飞天担保限额内返还公司货款本金4,732.75万元、对应利息及案件受理费30万元和保全费0.5万元承担连带清偿责任。双方支付调解费后,2023年12月12日法院根据调解协议出具了民事裁定书。裁定书生效后公司向法院申请执行云南中石油昆仑燃气有限公司需支付给福森公司的资产租赁款项9,836,449.00元。

2024年4月18日收到法院通知办理公司提供相关材料办理款项执行事宜,公司已提供相关资料,等待法院将执行款项汇至公司账户。

(2) 云南石化燃气有限公司子公司云南云投版纳石化有限责任公司诉讼情况

1) 版纳石化与西双版纳海诚投资有限公司诉讼情况

云南云投版纳石化有限责任公司与西双版纳海诚投资有限公司发生房屋买卖合同纠纷,标的金额1,317.18万元,云南云投版纳石化有限责任公司作为原告,西双版纳海诚投资有限公司作为被告。2021年5月17日,云南云投版纳石化有限责任公司向西双版纳州景洪市中级人民法院提起诉讼,①请求法院判令确认原、被告双方签署《商品房购销合同》(合同编号:C3、C4、C5)无效;②请求法院判令被告退还原告支付的购房款900万元,并支付上述款项自2012年1月15日至全部退还之日的利息。(按同期银行贷款利率计算,计算至2021年4月24日为4,171,864.92元);三、请求法院判令被告承担本案诉讼费、保全费。

2022年1月25日云投版纳石化收到2021年11月18日云南省高级人民法院下达的驳回西双版纳海诚投资有限公司提出的管辖权异议,西双版纳中级人民法院于2022年2月28日开庭审理。2022年7月21日出具民事判决书(2021)云28民初25号,对判决结果召开专题会,讨论研究上诉事宜。

2022年8月18日收到西双版纳中级人民法院民事判决书(2021)云28民初25号,一审判决结果为:驳回云投版纳石化诉讼请求,案件受理费100,831.00元、保全费5,000.00元,均由原告云投版纳石化公司负担。

2022年9月云南云投版纳石化有限责任公司委托代理律师向云南省高级人民法院提起上诉,请求云南省高级人民法院撤销一审判决,改判支持云投版纳石化在一审中的全部诉讼请求;同时请求二审法院判令海诚地产承担一、二审全部诉讼费、保全费。9月27日收到法院《预交诉讼费通知书》,9月29日已实际支付预交诉讼费。

2023年3月30日公司与三栋别墅开发商海诚投资就物业费缴纳、不动产权证办理、办证相关税费缴纳、施工图提供及后继工作推进等事项进行了现场沟通;4月7日已在代理律师协助下取得施工图并已发意向合作方,为下一步三栋别墅盘活工作做好准备;4月12日已与代理律师完成调解协议初稿拟稿,同时推进三栋别墅不动产权证办理准备工作;4月19日双方完成调解协议内容的修改,并提交律师进行终审。

2023年5月11日取得代理律师出具的法律意见书,同时跟进案件移送省高院的进展情况,5月12日完成三幢别墅《调解协议书》的审批。5月18日,完成三栋别墅《调解协议书》的签署工作,并将办理C3、C4幢房屋不动产权证相关资料邮寄海诚投资,办理该房屋不动产权证。

2023年6月,根据景洪市房地产交易所关于不动产权证办理要求,完成西双版纳国际会展中心C3、C4幢住房维修资金(52,643.20元)支付工作、完成C3、C4房屋买卖合同(网签)签章、完成C3、C4幢房屋不动产权证办理资料的提供。

## 2) 版纳石化与云南中炬石化集团有限公司诉讼情况

云南云投版纳石化有限责任公司(以下简称“版纳石化”)作为第三人与被告云南中炬石化集团有限公司(以下简称“中炬石化”)签订《临沧小高桥加油站租赁合同》,约定被告中炬石化公司将小高桥加油站的房屋、设施、设备的经营权租赁给第三人版纳石化使用,租赁期限20年,自加油站移交之日开始计算,租赁期限的租金总额为340万元。双方于2015年1月15日完成了加油站的移交工作,即租赁期限实际自2015年1月15日起至2035年1月14日止。小高桥加油站的租金经云南省高级人民法院2016年3月31日作出的《民事调解书》((2015)云高民二初字第42号)确认,已由第三人版纳石化使用其对被告中炬石化享有的债权予以全额抵扣,即第三人版纳石化已足额履行租金的付款义务。

2016年4月21日,版纳石化因与被告中炬石化等合同纠纷一案而向云南省高级人民法院申请执行,云南省高级人民法院拍卖了被告中炬石化名下包括小高桥加油站所使用的土地使用权(即坐落于临沧市临翔区蚂蚁堆小高桥加油站土地使用权,国有土地使用权证号为临蚂国用(2005)第04号)在内的系列资产。中国石油天然气股份有限公司云南销售分公司作为原告参与了该次拍卖并最终拍得资产。云南省高级人民法院作出执行裁定书:(2016)云执8号之十,确认原告为资产的权属人,该裁定书于2019年9月5日向原告送达,即原告于2019年9月5日起成为小高桥加油站所使用土地的权利人。基于上述理由,原告作为小高桥加油站土地的使用权人,有权向被告中炬石化主张其已提前收取的租金中应由原告享有的部分,即自2019年9月5日起至2035年1月14日止的部分,合计2,613,323.25元。原告已多次向被告主张前述款项,但被告均未履行其义务。

中国石油天然气股份有限公司云南销售分公司于2021年12月9日向云南省临沧市临翔区人民法院递交起诉状,起诉中炬石化关于临沧小高桥加油站2019年9月5日至2035年1月14日的租金事宜,并把云投版纳石化列为第三人,公司于2022年1月11日收到云南省临沧市临翔区人民法院的传票。

一审判决结果为:被告云南中炬石化集团有限公司于判决生效之日起十日内支付中国石油天然气股份有限公司云南销售分公司2,611,479.00元。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费27,706.00元,由被告云南中炬石化集团有限公司负担。

2022年10月28日收到临沧市中级人民法院送达的《上诉状》,原告云南中炬石化、被告中石油云南销售分公司、第三人云投版纳石化。

2023年1月11日,临沧市中级人民法院二审开庭。2023年1月18日,收到临沧市中级人民法院民事判决书(2022)云09民终1069号,关于中炬石化公司上诉中石油云南销售分公司合同纠纷案的二审判决书,判决如下:撤销云南省临沧市临翔区人民法院(2021)云0902民初2521号民事判决;驳回中国石油天然气股份有限公司云南

分公司的诉讼请求;一审案件受理费 27,706 元,二审案件受理费 27,706 元,由中国石油天然气股份有限公司云南分公司负担。

### 3) 版纳石化与云南方略投资有限公司诉讼情况

云南云投版纳石化有限责任公司与云南方略投资有限公司产生代办代建合同纠纷,标的金额 3900.00 万元,云南云投版纳石化有限责任公司作为原告,云南方略投资有限公司作为被告。2022年2月22日,云南云投版纳石化有限责任公司向昆明市晋宁区人民法院提起诉讼:①请求法院判令被告继续履行双方于2012年7月16日签署的《中云加油站代办代建合同》,为原告办理中云加油站所在的8.6亩土地的土地证;②请求法院判令被告给原告开具所收取全部款项31,380,000.00元的发票(具体要求为:工程建设费发票:12,396,282.88元(根据云南方略投资有限公司提供竣工结算文件取值),代建代办服务费发票:18,983,717.12元);③请求法院判令被告向原告交付加油站所在工程全部的建设过程资料及竣工验收资料。④请求法院判令被告支付给原告违约金,具体为:自2014年1月16日起,计算至上述事项全部完成之日止,按每日1,000.00元标准计算,暂计算至2021年10月31日为2,579,000.00元);⑤请求法院判令被告承担本案诉讼费。

2022年9月15日收到晋宁区人民法院(2022)云0115民初106之二《民事裁定书》,裁定驳回云投版纳石化的起诉,驳回理由是晋宁区人民法院对该案无管辖权,2022年9月23日,版纳石化向昆明中院提起上诉。

2023年1月19日,收到昆明市中级人民法院民事裁定书(2023)云01民终32号,关于公司起诉云南方略投资有限公司委托合同纠纷案管辖权裁定。裁定如下:1.撤销云南省昆明市晋宁区人民法院(2022)云0115民初106号之二号民事裁定。2.本案指令云南省昆明市晋宁区人民法院审理。

2023年3月2日收到晋宁区人民法院开庭传票3月21日上午9:30分开庭;安建部、企管部及律师及参加3月21日庭审暂未判决,向法院提供资料移交等情况说明。

2023年3月31日收到晋宁区人民法院(2023)云0115民初476《民事裁定书》。

2023年4月14日中云站二审上诉状递交至昆明中级人民法院并受理,4月19日收到法院缴纳诉讼费的通知,在缴费期内完成费用缴纳。

### 5. 子公司云南省铁路投资有限公司未决诉讼、仲裁形成情况

#### (1) 子公司云南铁投恒维实业有限公司诉讼情况

##### 1) 与云南泰耀实业集团有限责任公司的贸易款项情况

云南泰耀实业集团有限责任公司涉及款项为保证金16,000.00万元;应收货款967.95万元,共计16,967.95万元。该案犯罪嫌疑人马坚已被列入国际刑警组织追逃名单,鉴于疑犯身处境外,公安机关正在设法开展境外追逃工作。目前,案件主要由

公安部主导侦破,因中国与澳大利亚国际关系困难且未签订引渡条约,加之新冠疫情影响,案件侦破进展较为缓慢。

2019年6月6日,昆明市公安局经侦支队五大队办案警官到公司调取了恒维实业与马坚及名下公司开展业务至结束期间的财务电子账套(2011年-2015年)。

2020年,恒维实业领导多次与昆明经侦支队了解案件进展情况,公安机关对推进案件侦破提出意见:一是针对恒维实业与泰耀公司约940万元货款债权问题,由于泰耀公司可能存在已向第三方企业支付货款而未提货的情况,建议恒维实业配合梳理与泰耀公司货款往来凭证,供公安机关调查寻找有价值线索;二是建议恒维实业寻求具备跨国业务的律师事务所帮助,提供嫌疑人马坚海外家庭住所、银行账户等有价值线索;三是建议恒维实业咨询跨国律师事务所,研究是否具有所在国进行民事诉讼的途径。同时,公安机关也在积极寻找北京方面具有专业法律翻译能力的律所对卷宗进行翻译,适时将翻译后的英文卷宗提交澳大利亚驻华警务联络官,寻求澳方支持。

2020年4月27日,根据公安机关提出的意见,恒维实业向经侦支队提供了与泰耀公司货款往来凭证。

2020年7月8日,恒维实业领导带队并邀请大成律师事务所律师与昆明经侦支队五大队领导再次进行座谈,进一步分析研究案件推进措施和办法。双方就异国个人信息收集、异国起诉、移民局举报嫌疑人及调查财产线索等问题进行了深入交流。恒维实业常年法律顾问指出因澳方对个人信息的保护以及两国司法体制不同,异国取证、起诉等存在较大难度。昆明经侦支队五大队领导表示,受疫情以及国际关系的影响,案件暂无进展,但支队会高度重视,努力推进案件侦破。

2020年10月15日,云投铁路召开恒维公司贸易债权清收专题工作会,会议针对泰耀案件提出了要求。公司根据会议要求,于11月9日向昆明经侦递交了《云南铁投恒维实业发展有限公司关于泰耀刑事案件的沟通函》。

2021年,公司多次与办案民警就案件进展情况进行例行沟通。经了解,经侦五大队熟悉案情的大队长抽调省厅专案组、办案民警抽调派出所开展工作,何时能返回暂无法确定。目前,案件没有实质性进展。

2022年6月30日,云投铁路、恒维实业领导带队与经侦进行了沟通交流,并递交了《关于泰耀公司涉嫌合同诈骗案件的沟通函》。由于案件处于侦破过程中,出于保密性,昆明经侦表示无法向公司提供案件相关信息。案件因中澳两国未签订引渡条约,以及受疫情和国际形势影响,侦破工作存在难度,暂未有新进展。

2023年11月,恒维公司再次向昆明经侦递交《沟通函》,案件暂无突破进展,昆明经侦表示无法向公司提供案件相关信息,暂未有新进展。

## 6. 子公司云南云投康养投资有限责任公司未决诉讼、仲裁形成情况

### (1) 云南云投康养投资有限责任公司诉讼情况

1) 与云南林源房地产开发有限公司合同纠纷

云南云投康养投资有限责任公司与云南林源房地产开发有限公司因资产转让协议纠纷,向昆明市中级人民法院提起诉讼,请求解除与林源公司之间的《资产转让协议》及相关补充协议,判令林源公司向云投康养双倍返还资产收购定金共计人民币20,000.00万元及支付收购款6,746.06万元的利息等请求;2021年6月21日,云投康养收到云南省昆明市中级人民法院判决书。判决未全部支持云投康养全部诉求,云投康养就一审未支持的判项,于2021年7月5日向云南省高级人民法院提出上诉。2022年4月21日,云投康养收到云南省高级人民法院民事判决书,判决支持解除相关资产转让协议,双倍返还定金等诉讼请求。考虑到林源公司履行双倍返还定金及返还资产收购款的可能性较低,康养公司向昆明市中级人民法院递交执行阶段书面材料,正式完成强制执行立案工作。2024年4月昆明市中级人民法院已受理康养公司的执行申请,由于恢复执行49套房产已在康养公司名下,现恢复执行申请已报昆明中院合议,待合议结果。林源公司向云南省高级人民法院申请再审,2024年2月8日云南省高级人民法院出具再审裁定书,驳回林源公司再审申请;4月1日林源公司向云南省检察院提起抗诉,云南省检察院定于4月24日抗诉听证。

(三) 截至2023年12月31日,本集团其它事项形成的或有负债情况无。

(四) 截至2023年12月31日,本集团或有资产的情况无。

(五) 除存在上述或有事项外,截至2023年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

### (一) 能投集团非公开协议转让资产事项

根据云南省国资委关于能投集团与怒江州国有资本投资运营管理有限公司资产交易相关事宜的批复(云国资产权【2023】202号),同意能投集团下属怒江扶贫投资开发有限公司以非公开协议转让方式向怒江州国有资本投资运营管理有限公司转让其持有的云南福贡华泰电力开发有限公司80%股权以及怒江大酒店、登埂温泉半山酒店、怒江大峡谷农副产品加工交易中心、怒江百花岭傈僳音乐小镇、怒江山泉水厂涉及的存货、固定资产及无形资产。同意能投集团投资购买怒江州国有资本投资运营管理有限公司所持中国铜业有限公司2.1748%股权。

能投集团于2023年12月28日与怒江州国有资本投资运营管理有限公司签署《股权转让协议》,能投集团拟通过公开转让方式受让取得怒江州国有资本投资运营管理有限公司所持有中国铜业2.1748%的股权(最终以怒江州国有资本投资运营管理有限公司向云南省国资委补偿后所持中国铜业的股比为准)。本次股权交易价款预估为

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

172,623.09万元,过渡期内、股权交割日前,标的股权产生的收益或亏损由能投集团享有或承担。能投集团于2024年1月24日支付怒江州国有资本投资运营管理有限公司第一笔股权交易价款的60%即103,572.854万元。

截至审计报告日,怒江扶贫投资开发有限公司实物资产已移交至怒江州国有资本投资运营管理有限公司;云南福贡华泰电力开发有限公司80%的股权已通过云省产权交易所公开挂牌,最终交易价格6,440.00万元,由云南沃康机电工程有限公司行使优先购买权取得,并于2024年4月12日签订产权交易合同。

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	云南省昆明市			90	90

#### 2. 子企业

详见附注七、企业合并及合并财务报表

#### 3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、(十六)长期股权投资披露的相关信息。

#### 4. 其他关联方

关联方名称	关联方关系
TUC MARINE HOLDIND PTE LTD	其他关联方
UNION THERMAL POWER LIMITED	其他关联方
UREC Myanmar Company Limited	其他关联方
柏中林	其他关联方
宝新证券有限公司(中国金洋证券有限公司)	其他关联方
曹奔	其他关联方
澄江市公路建设开发有限公司	其他关联方
楚雄荣安民爆器材专营有限公司	其他关联方
大理旅游集散中心有限公司	其他关联方
大理祥云财信股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	其他关联方
德宏民用爆破器材专营有限公司	其他关联方

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方名称	关联方关系
迪庆民用爆破器材专营有限责任公司	其他关联方
迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司	其他关联方
滇南铁路有限责任公司	其他关联方
滇西铁路有限责任公司	其他关联方
富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	其他关联方
富源县瑞泰煤业有限公司	其他关联方
海南华盈投资控股有限公司	其他关联方
鹤庆县马厂煤炭有限责任公司	其他关联方
恒鼎实业（中国）集团有限公司	其他关联方
红河州联兴民爆销售有限公司	其他关联方
侯肯长	其他关联方
京昆高速铁路西昆有限公司	其他关联方
景谷丰源建材有限公司（南田井煤矿）	其他关联方
景谷云景煤业有限责任公司	其他关联方
矿冶科技集团有限公司	其他关联方
昆明高新新基建设投资有限公司	其他关联方
昆明华以能源工程技术合作有限公司	其他关联方
昆明空港经济区管理委员会	其他关联方
昆明探矿机械厂有限公司	其他关联方
澜沧县芒东二矿有限责任公司	其他关联方
澜沧云能水源建设有限公司	其他关联方
老中铁路有限公司	其他关联方
丽江市丽铁投资建设有限公司	其他关联方
联能控股集团有限公司	其他关联方
六盘水恒鼎实业有限公司	其他关联方
六盘水恒鼎物资供应有限公司	其他关联方
泸西县煤炭经贸有限公司	其他关联方
泸州安翔民爆物资有限公司	其他关联方
勐海曼香天云农业发展有限公司	其他关联方
宁蒗腾达煤业有限公司	其他关联方
攀枝花市沿江实业有限责任公司	其他关联方
盘州市大为煤业有限公司	其他关联方

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方名称	关联方关系
普洱市城建投资开发有限公司	其他关联方
丘北县水米冲煤矿	其他关联方
曲靖财信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他关联方
曲靖财信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
曲靖大为煤焦供应有限公司	其他关联方
曲靖福和纸制品包装厂	其他关联方
曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司	其他关联方
曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	其他关联方
曲靖市麒麟区众合煤业有限公司柳树青煤矿	其他关联方
曲靖市麒麟区众合煤业有限公司柳树青煤矿（雷根国借款）	其他关联方
曲靖信产股权投资基金管理有限公司	其他关联方
曲靖沾益兴隆服务有限责任公司	其他关联方
深圳金石金成投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
深圳市金奥博科技股份有限公司	其他关联方
石林彝族自治县煤炭供销公司	其他关联方
四川恒鼎实业有限公司	其他关联方
苏州协鑫新能源投资有限公司	其他关联方
潍柴动力空气净化科技有限公司	其他关联方
文山劲达民用爆破器材专营有限公司	其他关联方
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	其他关联方
西双版纳宝鼎置业有限公司	其他关联方
稀土催化剂创新研究院（东营）有限公司	其他关联方
叙镇铁路有限责任公司	其他关联方
寻甸回族彝族自治县先锋煤炭开发有限公司	其他关联方
易门铜业有限公司	其他关联方
玉溪润景园林绿化工程有限公司	其他关联方
玉溪润景园林绿化工程有限公司红塔区分公司	其他关联方
玉溪市东方煤业有限公司	其他关联方
玉溪市匠心物业管理有限公司	其他关联方
元谋县国有资产投资管理有限公司	其他关联方
云南保晟房地产开发有限公司	其他关联方
云南博源实业有限公司	其他关联方

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方名称	关联方关系
云南大为化工装备有限公司	其他关联方
云南大为化工装备制造有限公司	其他关联方
云南地矿环境检测中心有限公司	其他关联方
云南地质矿产测绘院	其他关联方
云南迪庆有色金属有限责任公司	其他关联方
云南东源罗平煤业有限公司	其他关联方
云南东源煤业集团有限公司	其他关联方
云南东源招标有限公司	其他关联方
云南华源包装有限公司	其他关联方
云南解化清洁能源开发有限公司	其他关联方
云南解化清洁能源开发有限公司解化化工分公司	其他关联方
云南金产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
云南金种子贰号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
云南金种子股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他关联方
云南久祥贸易有限公司	其他关联方
云南旅投文化产业有限公司	其他关联方
云南旅投文化产业有限公司昆明分公司	其他关联方
云南煤化房地产开发有限公司	其他关联方
云南煤化工集团有限公司	其他关联方
云南煤化工集团有限公司经贸分公司	其他关联方
云南煤化工应用技术研究院有限公司	其他关联方
云南煤化集团工程技术有限公司	其他关联方
云南煤焦销售运输公司	其他关联方
云南民爆昆工爆破工程有限公司	其他关联方
云南名博实业有限公司	其他关联方
云南摩尔农庄生物科技开发有限公司	其他关联方
云南南方地勘工程有限公司	其他关联方
云南南泰投资有限公司	其他关联方
云南能投华煜天然气产业发展有限公司	其他关联方
云南能投威士科技股份有限公司	其他关联方
云南能投新能源产业园区投资开发有限公司	其他关联方
云南榕耀新能源有限公司	其他关联方

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方名称	关联方关系
云南肉牛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他关联方
云南三环化工有限公司	其他关联方
云南上海国金投资发展有限公司	其他关联方
云南尚诚矿业投资有限公司	其他关联方
云南劭唐新能源开发有限公司	其他关联方
云南深圳市大百汇投资有限公司	其他关联方
云南深圳市锦华聚贤股权投资企业（有限合伙）	其他关联方
云南省财政厅	其他关联方
云南省地方煤矿设计研究院有限公司	其他关联方
云南省地质科学研究所	其他关联方
云南省地质矿产测绘院	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局八二〇队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局八〇九队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局八〇七队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局八一四队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局地球物理地球化学勘查队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局第二地质大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局第二水文地质工程地质大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局第三地质大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局第四地质大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局第五地质大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队第一地质大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局第一水文地质工程地质大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局滇南地质大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局机关	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局机掘坑探工程队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局矿产局八〇九队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局区域地质矿产调查大队	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局物资供应中心	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局职工疗养院	其他关联方

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方名称	关联方关系
云南省地质矿产勘查开发局中心实验室	其他关联方
云南省地质矿产勘查开发局中心实验室滇西测试所	其他关联方
云南省地质矿产勘查院	其他关联方
云南省东源煤炭开发公司	其他关联方
云南省圭山煤矿宜良不锈钢筛网厂	其他关联方
云南省国有资本运营有限公司	其他关联方
云南省化工研究院有限公司	其他关联方
云南省煤炭供销总公司富源经营部	其他关联方
云南省煤炭供销总公司曲靖经营部	其他关联方
云南省煤炭供销总公司物资分公司	其他关联方
云南省农产品流通产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
云南石油化学工业供销有限公司	其他关联方
云南世博旅游控股集团有限公司	其他关联方
云南双铭工程管理咨询有限公司	其他关联方
云南双铭工程造价咨询有限公司	其他关联方
云南天安化工有限公司	其他关联方
云南天鸿化工工程股份有限公司	其他关联方
云南天马物流有限公司	其他关联方
云南铁投启迪资产管理有限公司	其他关联方
云南惟康医药有限公司	其他关联方
云南物流（云南）有限公司	其他关联方
云南物探矿业有限公司	其他关联方
云南先锋化工有限公司	其他关联方
云南信产智华广告文化股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他关联方
云南信水智禹企业管理合伙企业（有限合伙）	其他关联方
云南姚安产业开发投资有限公司	其他关联方
云南银科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
云南玉龙湾旅游发展有限公司	其他关联方
云南裕隆祥经济信息咨询有限公司	其他关联方
云南云达化工储运有限责任公司	其他关联方
云南云南冶金集团股份有限公司	其他关联方
云南云天化环保科技有限公司	其他关联方

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系
云南云天化集团财务有限公司	其他关联方
云南云天化农资连锁有限公司	其他关联方
云南云天化商贸有限公司	其他关联方
云南云天化商务联合有限公司	其他关联方
云南云天化无损检测有限公司	其他关联方
云南云天化信息产业发展有限公司	其他关联方
云南云天化信息科技有限公司	其他关联方
云南云天化云峰化工有限公司	其他关联方
云南云维集团有限公司	其他关联方
云南云维糖业有限公司	其他关联方
云南沾益兴隆服务有限责任公司	其他关联方
云南致德工贸有限公司	其他关联方
云天化集团有限责任公司	其他关联方
云县云能水源建设工程有限公司	其他关联方
昭通市升顺民爆销售有限责任公司	其他关联方
镇雄县大水吸煤矿有限责任公司	其他关联方
镇沅顺鸿煤炭有限责任公司	其他关联方
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	其他关联方
中国有色金属工业协会	其他关联方
中煤科工集团重庆研究院有限公司	其他关联方
中汽研汽车检测中心(昆明)有限公司	其他关联方
中汽研汽车检验中心(昆明)有限公司	其他关联方
中希集团有限公司	其他关联方
重庆海装风电工程技术有限公司	其他关联方

## (二) 关联交易

### 1. 购买商品

关联方	本年发生额	上年发生额
云南解化清洁能源开发有限公司	1,344,457,026.47	1,053,212,604.71
寻甸县先锋镇姚家村煤矿有限公司	167,089,978.60	148,349,911.12
云南石油化学工业供销有限公司	156,587,862.46	
云南先锋化工有限公司	153,631,669.24	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

寻甸慧果能源开发有限公司	38,596,932.32	34,587,626.23
寻甸县先锋郭家山煤矿有限公司	27,108,383.81	4,424,778.75
澜沧竜浪煤矿有限责任公司	22,655,437.62	
云南天马物流有限公司	18,419,538.91	16,306,376.03
云南华源包装有限公司	12,149,879.26	12,788,571.89
中汽研汽车检测中心（昆明）有限公司	9,164,799.18	5,502,801.29
云南云达化工储运有限责任公司	3,066,630.00	
云南省地质矿产勘查开发局中心实验室	2,661,984.36	
云南中金钾业股份有限公司	1,930,619.48	
云南省地质矿产勘查院	1,147,834.68	
云南省地质矿产勘查开发局第五地质大队	852,511.53	
云南省地质矿产勘查开发局第二地质大队	692,859.44	
云南省地质矿产勘查开发局第一水文地质工程地质大队	661,893.73	
云南省地质矿产勘查开发局第四地质大队	638,084.19	
云南地矿环境检测中心有限公司	634,066.98	
云南省地质矿产勘查开发局机掘坑探工程队	627,433.30	
云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队	575,585.19	
云南省地质矿产勘查开发局八一四队	490,681.30	
云南省地质矿产勘查开发局第三地质大队	486,342.51	
云南省地质矿产测绘院	287,862.03	
云南省地质矿产勘查开发局中心实验室	283,018.87	
云南省地质矿产测绘院	251,602.05	
云南省地质矿产勘查开发局地球物理地球化学勘查队	141,509.43	
云南省地质矿产勘查院	134,280.00	
云南南方地勘工程有限公司	131,349.62	
云南省地质矿产勘查开发局区域地质矿产调查大队	123,684.60	
云南省地质矿产勘查开发局物资供应中心	69,194.77	
勐海曼香天云农业发展有限公司	60,330.37	
云南省地质矿产勘查开发局第四地质大队	56,926.80	
云南天安化工有限公司	51,818.12	17,779.54
云南省地质矿产勘查开发局职工疗养院	36,742.00	
云南省地质矿产勘查开发局机掘坑探工程队	3,600.00	
云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队	1,933.00	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

云南省地质矿产勘查开发局	1,805.59	
盘州市大为煤业有限公司		94,979,634.79
云南能投劭唐能源开发有限公司		9,743,100.06
景东彝族自治县大街煤业有限责任公司		2,362,958.87
云南蓝院教育科技有限公司		978,301.87
云南能投交发天然气有限公司		551,311.66
云南大为化工装备有限公司		451,327.43
云南劭唐新能源开发有限公司		200,393.21
云南华油天然气有限公司		121,208.90
云南沾益兴隆服务有限责任公司		12,807.30
云南云天化农资连锁有限公司		64,639,349.54
曲靖市麒麟气体能源有限公司		11,009,496.73
云南双铭工程管理咨询有限公司		4,659,701.78
云南云投新奥燃气有限公司		1,080,552.11
西双版纳旅游客运汽车有限公司		1,004,944.00
云南经贸宾馆有限公司		701,578.92
易门铜业有限公司		469,204.96
稀土催化剂创新研究院(东营)有限公司		257,763.66
<b>合计</b>	<b>1,965,963,691.81</b>	<b>1,468,414,085.35</b>

## 2. 销售商品

关联方	本年发生额	上年发生额
云南先锋化工有限公司	399,327,997.68	188,367,661.01
云南石油化学工业供销有限公司	162,259,714.22	454,895,881.51
海南省丝绸集团投资有限公司	36,280,298.74	23,485,427.38
寻甸回族彝族自治县先锋煤炭开发有限公司	28,283,923.38	89,523,663.63
西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	26,781,900.78	27,945,338.37
云南云天化云峰化工有限公司	14,737,935.83	12,601,697.20
云南能投交发天然气有限公司	14,654,223.61	908,473.45
云南天安化工有限公司	5,013,156.29	14,519,894.90
云南能投劭唐能源开发有限公司	3,557,903.86	9,816,454.36
云南省地质矿产勘查院	3,368,104.31	
云南云天化环保科技有限公司	2,985,796.00	2,174,668.91
澜沧竜浪煤矿有限责任公司	1,565,542.17	120,000.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	本年发生额	上年发生额
丘北县煤炭资源开发有限责任公司	1,446,789.17	120,000.00
景东彝族自治县大街煤业有限公司	1,301,886.79	
云南省地质矿产勘查开发局第二地质大队	1,266,396.22	
宁蒗县竹麻地煤矿有限公司	1,107,638.34	
曲靖财信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,083,243.03	641,924.51
云南金种子贰号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	943,396.23	
寻甸县先锋镇姚家村煤矿有限公司	859,242.92	117,169.81
大理州双河煤矿有限责任公司	714,791.37	
曲靖信产股权投资基金管理有限公司	614,283.85	
寻甸慧果能源开发有限公司	489,367.94	113,207.55
勐海曼香天云农业发展有限公司	407,954.31	715,628.81
澜沧县芒东二矿有限责任公司	320,754.72	
云南省地质矿产勘查开发局区域地质矿产调查大队	317,700.95	
云南华源包装有限公司	253,845.94	166,561.06
云南省地质矿产勘查开发局第一水文地质工程地质大队	234,611.44	
云南中金钾业股份有限公司	194,909.17	
鹤庆县马厂煤炭有限责任公司	172,169.79	
云南省地质矿产勘查开发局八一四队	162,771.56	
寻甸县先锋郭家山煤矿有限公司	160,377.36	113,207.55
云南省地质矿产勘查开发局地球物理地球化学勘查队	118,645.00	
镇沅顺鸿煤炭有限责任公司	90,566.04	
云南省地方煤矿设计研究院有限公司	66,037.74	
云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队第一地质大队	47,490.00	
云南省地质矿产勘查开发局	47,049.55	
云南省地质矿产勘查开发局第五地质大队	35,340.00	
云南保晟房地产开发有限公司	28,301.89	
云南煤化房地产开发有限公司	18,867.92	
云南省地质矿产勘查开发局中心实验室	10,064.00	
云南大为化工装备有限公司	7,547.15	1,053,707.20
云南省地质矿产勘查开发局滇南地质大队	6,839.85	
云南解化清洁能源开发有限公司解化化工分公司	3,018.87	
云南石油化学工业供销有限公司	3,018.86	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	本年发生额	上年发生额
云南省地质科学研究所	200.00	
云南省农产品流通产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）		198,461.34
云南解化清洁能源开发有限公司		14,150.94
云南物流（云南）有限公司		7,737,745.92
云南煤化工集团有限公司		285,175.19
云南煤化工应用技术研究院有限公司		7,075.47
中希集团有限公司		90,788,084.84
红河州联兴民爆销售有限公司		87,389,148.17
文山劲达民用爆破器材专营有限公司		73,824,516.10
迪庆民用爆破器材专营有限责任公司		50,814,053.18
楚雄荣安民爆器材专营有限公司		35,955,244.71
云南云投新奥燃气有限公司		5,911,481.15
潍柴动力空气净化科技有限公司		1,555,468.05
德宏民用爆破器材专营有限公司		1,406,584.07
云南腾云信息产业有限公司		840,849.48
云南世博旅游控股集团有限公司		764,123.29
云南文旅交通发展有限公司		267,049.68
云南云裕众网约车有限公司		154,861.06
昆明数字经济产业投资有限公司		135,849.06
玉溪润景园林绿化工程有限公司		118,590.00
云景飞林（普洱）新材料有限公司		64,864.21
玉溪润景园林绿化工程有限公司红塔区分公司		55,120.00
富滇银行股份有限公司		38,029.68
国投云南大朝山水电有限公司		26,400.00
云南旅投文化产业有限公司		25,832.16
云南经贸宾馆有限公司		5,175.00
云南铁投启迪资产管理有限公司		3,540.00
云南云天化信息科技有限公司		2,200.00
云南裕耀新能源有限公司		584.95
<b>合计</b>	<b>711,351,614.84</b>	<b>1,185,790,824.91</b>

### 3. 关联方资金拆借

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	年末借款余额	年初借款余额
拆入:		
六盘水恒鼎实业有限公司	179,036,035.74	175,763,794.93
云南解化清洁能源开发有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00
云南云维集团有限公司	60,000,000.00	3,420,000.00
四川恒鼎实业有限公司	33,733,799.83	12,883,170.16
云南石油化学工业供销有限公司	30,000,000.00	
六盘水恒鼎物资供应有限公司	28,196,315.69	6,825,767.96
云南沾益兴隆服务有限责任公司	20,000,000.00	
云南煤化集团工程技术有限公司	20,000,000.00	
云南大为化工装备制造有限公司	20,000,000.00	
恒鼎实业(中国)集团有限公司	15,314,309.40	15,005,344.54
柏中林		11,870,000.00
云南云投新奥燃气有限公司		24,500,000.00
<b>合计</b>	<b>516,280,460.66</b>	<b>360,268,077.59</b>
拆出:		
云南煤化工集团有限公司	7,069,400,000.00	7,121,400,000.00
云南铁投启迪资产管理有限公司	1,149,848,038.73	1,149,848,038.73
丽江市丽铁投资建设有限公司	1,012,965,901.42	1,014,220,000.00
云南解化清洁能源开发有限公司	937,000,000.00	937,000,000.00
云南华电怒江水电开发有限公司	717,521,485.47	717,521,485.47
云能投(上海)能源开发有限公司	620,825,069.92	664,145,500.00
云南摩尔农庄生物科技开发有限公司	449,754,637.52	449,754,637.52
西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	337,605,516.18	356,965,516.18
曲靖市麒麟气体能源有限公司	131,047,802.41	140,181,788.43
海南省丝绸集团投资有限公司	125,061,386.71	177,707,730.48
云南云能环保产业发展有限公司	32,287,618.61	46,227,726.74
澜沧竜浪煤矿有限责任公司	16,000,000.00	13,944,948.00
宁蒗县竹麻地煤矿有限公司	15,700,000.00	6,000,000.00
迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司	13,626,476.33	13,626,476.33
丘北县煤炭资源开发有限责任公司	11,122,000.00	11,122,000.00
寻甸慧果能源开发有限公司	10,000,000.00	6,000,000.00
大理州双河煤矿有限责任公司	9,725,400.00	3,000,000.00

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	年末借款余额	年初借款余额
西双版纳宝鼎置业有限公司	2,121,372.86	
鹤庆县马厂煤炭有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
保山恒源鑫茂矿业有限公司	1,003,730.87	
昆明华以能源工程技术合作有限公司		32,113,420.64
<b>合计</b>	<b>12,664,616,437.03</b>	<b>12,862,779,268.52</b>

(三) 关联方往来余额

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
合同负债	云南石油化学工业供销有限公司	26,597,527.26	
合同负债	云南保晟房地产开发有限公司	1,671,234.25	
合同负债	云南省地质矿产勘查院	274,045.42	
合同负债	云南煤焦销售运输公司	253,640.51	
合同负债	云南能投劭唐能源开发有限公司	70,651.11	70,651.11
合同负债	昆明高新新建设投资有限公司	65,915.57	
合同负债	云南省地质科学研究所	56,603.77	
合同负债	云南省地质矿产勘查开发局八一四队	48,761.47	
合同负债	云南能投交发天然气有限公司	39,000.00	39,000.00
合同负债	西双版纳宝鼎置业有限公司	33,018.87	
合同负债	云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队第一地质大队	22,018.35	
合同资产	云南省地质矿产勘查开发局区域地质矿产调查大队	16,344.34	
合同负债	大理州双河煤矿有限责任公司	1,490.57	
合同负债	云天化集团有限责任公司		109,647.84
合同负债	泸州安翔民爆物资有限公司		2,294,679.38
合同负债	西双版纳云投建设泛亚置业有限公司		4,470,661.32
合同负债	富滇银行股份有限公司		76,993.27
其他应付款	云南国际信托有限公司		104,042.42
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局	1,221,559,800.00	
其他应付款	云南省财政厅	515,704,274.67	740,704,274.67
其他应付款	深圳金石金成投资合伙企业(有限合伙)	337,831,000.00	
其他应付款	六盘水恒鼎实业有限公司	198,658,784.61	177,637,000.47
其他应付款	云南深圳市大百汇投资有限公司	163,306,000.00	
其他应付款	云南解化清洁能源开发有限公司解化化	110,218,472.18	110,218,472.22

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
	工分公司		
其他应付款	云南保晟房地产开发有限公司	93,244,791.67	
其他应付款	苏州协鑫新能源投资有限公司	74,698,853.08	85,096,117.56
其他应付款	云南云维集团有限公司	66,857,243.39	
其他应付款	云南解化清洁能源开发有限公司	57,157,907.67	57,191,276.43
其他应付款	云南上海国金投资发展有限公司	40,625,000.00	
其他应付款	四川恒鼎实业有限公司	35,534,037.93	12,907,256.39
其他应付款	侯肯长	35,300,000.00	
其他应付款	云南石油化学工业供销有限公司	31,173,333.33	
其他应付款	昆明市官渡区古滇大道项目投资建设运营管理有限公司	30,786,132.00	30,844,000.00
其他应付款	六盘水恒鼎物资供应有限公司	29,438,694.69	6,825,767.96
其他应付款	云南云南冶金集团股份有限公司	26,000,000.00	
其他应付款	富源县瑞泰煤业有限公司	25,390,521.68	
其他应付款	云南深圳市锦华聚贤股权投资企业（有限合伙）	20,319,000.00	
其他应付款	云南大为化工装备制造有限公司	20,115,555.56	119,030.17
其他应付款	云南煤化集团工程技术有限公司	20,115,555.56	
其他应付款	云南沾益兴隆服务有限责任公司	20,115,555.56	
其他应付款	曲靖市麒麟气体能源有限公司	18,100,000.00	18,100,000.00
其他应付款	恒鼎实业（中国）集团有限公司	16,850,787.12	15,005,344.54
其他应付款	曲靖市麒麟区众合煤业有限公司柳树青煤矿（雷根国借款）	15,308,685.28	
其他应付款	云南致德工贸有限公司	13,327,009.56	
其他应付款	云南省国有资本运营有限公司	9,461,249.99	100,000,000.00
其他应付款	矿冶科技集团有限公司	8,671,000.00	
其他应付款	云南天马物流有限公司	6,351,828.35	2,947,671.21
其他应付款	云南尚诚矿业投资有限公司	5,024,070.61	
其他应付款	京华联科（云南）互联科技有限公司	3,559,972.55	3,559,972.55
其他应付款	云南煤化工集团有限公司	2,506,222.34	1,847,523.97
其他应付款	泸西县煤炭经贸有限总公司	1,722,421.12	1,722,421.12
其他应付款	云南南泰投资有限公司	1,540,000.00	
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局第二水文地质工程地质大队	1,212,044.63	
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局八二〇队	595,283.06	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
其他应付款	云南洲际班列物流有限责任公司	575,282.94	673,883.54
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局矿产局八〇九队	500,640.00	
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局滇南地质大队	500,000.00	
其他应付款	石林彝族自治县煤炭供销公司	466,886.34	
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局区域地质矿产调查大队	396,909.60	
其他应付款	云南经贸宾馆有限公司	322,882.02	29,736.34
其他应付款	云南华电金沙江中游水电开发有限公司	291,554.15	2,070.00
其他应付款	云南煤化房地产开发有限公司	214,577.91	8,575,712.11
其他应付款	云南双铭工程造价咨询有限公司	197,723.09	210,723.09
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局第一水文地质工程地质大队	142,988.64	
其他应付款	寻甸县先锋镇姚家村煤矿有限公司	121,337.65	70,359.35
其他应付款	云南省东源煤炭开发公司	118,974.13	
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局八〇七队	86,300.79	
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局第三地质大队	62,480.00	
其他应付款	曲靖市麒麟气体能源有限公司	61,414.18	61,414.18
其他应付款	大理旅游集散中心有限公司	52,109.00	52,109.00
其他应付款	迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司	44,446.32	44,446.32
其他应付款	北方夜视科技研究院集团有限公司	44,374.32	44,374.32
其他应付款	云南中石油昆仑燃气有限公司	44,284.32	44,284.32
其他应付款	云南省地质矿产勘查院	30,864.42	
其他应付款	云南中金钾业股份有限公司	30,000.00	
其他应付款	昆明数字经济产业投资有限公司	12,973.00	94,339.68
其他应付款	云南北方奥雷德光电科技股份有限公司	7,926.00	7,926.00
其他应付款	丘北县煤炭资源开发有限责任公司	7,052.28	370.28
其他应付款	云南小孩儿旅行社有限公司	5,200.00	5,200.00
其他应付款	云南铁投启迪资产管理有限公司	4,292.41	4,292.41
其他应付款	云南博源实业有限公司	3,000.00	
其他应付款	西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	2,663.11	25,030.57
其他应付款	云南腾云信息产业有限公司	2,139.61	2,138.61
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局第二地质大队	928.00	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
其他应付款	云南省地质矿产勘查开发局物资供应中心	51.00	
其他应付款	澄江市公路建设开发有限公司		118,200.00
其他应付款	曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司		12,152,700.00
其他应付款	曲靖市麒麟区众合煤业有限公司柳树青煤矿		15,308,685.28
其他应付款	曲靖沾益兴隆服务有限责任公司		7,474,757.52
其他应付款	宣威市云龙电煤有限公司		38,000.00
其他应付款	云南东源罗平煤业有限公司		407,792.45
其他应付款	云南东源招标有限公司		1,018,955.12
其他应付款	云南解化清洁能源开发有限公司		167,409,748.65
其他应付款	云南久祥贸易有限公司		136,263.16
其他应付款	云南省煤炭供销总公司物资分公司		822,160.45
其他应付款	云南裕隆祥经济信息咨询有限公司		204,394.74
其他应付款	云南云能环保产业发展有限公司		1,142,368.35
其他应付款	云南云天化信息产业发展有限公司		52,000.00
其他应付款	云南云维糖业有限公司		180,000.00
其他应付款	重庆海装风电工程技术有限公司		276,615.40
其他应付款	中汽研汽车检验中心（昆明）有限公司		15,954.40
其他应付款	云南民爆昆工爆破工程有限公司		8,617,396.65
其他应付款	云南惟康医药有限公司		1,000,000.00
其他应付款	中煤科工集团重庆研究院有限公司		3,877,247.50
其他应付款	曹奔		3,150,000.00
其他应付款	云南东源煤业集团有限公司		52,969,265.54
其他应付款	云南云投新奥燃气有限公司		24,500,000.00
其他应付款	中希集团有限公司		6,000,000.00
其他应付款	西双版纳同欣演艺管理有限公司		2,423,393.81
其他应付款	曲靖财信股权投资基金合伙企业(有限合伙)		1,071,707.93
其他应付款	昆明数字经济产业投资有限公司		4,036.00
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司		3,575.00
其他应付款	富滇银行股份有限公司		2,726.00
其他应付款	云南云信信息产业有限公司		939.00
其他应付款	云南省国有资本运营有限公司		6,806,666.67

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
其他应付款	云南云投新奥燃气有限公司		32,564.58
其他应收款	云南煤化工集团有限公司	7,806,475,857.61	7,524,455,455.77
其他应收款	云南解化清洁能源开发有限公司	1,087,405,856.94	986,373,225.00
其他应收款	曲靖市麒麟气体能源有限公司	131,093,824.37	140,240,806.12
其他应收款	寻甸回族彝族自治县先锋煤炭开发有限公司	50,066,458.33	
其他应收款	曲靖市麒麟气体能源有限公司	48,711,218.60	48,711,218.60
其他应收款	富源县瑞泰煤业有限公司	34,418,983.00	
其他应收款	澜沧竜浪煤矿有限责任公司	18,830,001.35	15,169,410.27
其他应收款	TUC MARINE HOLDIND PTE LTD	17,199,197.68	26,916,208.91
其他应收款	宁蒗县竹麻地煤矿有限公司	17,059,066.66	6,193,000.00
其他应收款	丘北县煤炭资源开发有限责任公司	13,851,419.00	
其他应收款	大理州双河煤矿有限责任公司	11,064,606.62	3,557,527.78
其他应收款	西双版纳宝鼎置业有限公司	5,625,657.87	
其他应收款	UNION THERMAL POWER LIMITED	4,895,808.27	4,895,808.27
其他应收款	云南玉龙湾旅游发展有限公司	4,249,516.71	4,249,516.71
其他应收款	西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	3,899,160.86	4,367,271.88
其他应收款	云南省地质矿产勘查开发局八〇九队	3,210,000.00	
其他应收款	UREC Myanmar Company Limited	2,845,277.02	40,000.00
其他应收款	云南省圭山煤矿宜良不锈钢筛网厂	2,367,529.04	
其他应收款	鹤庆县马厂煤炭有限责任公司	2,271,500.00	2,065,000.00
其他应收款	云南云天化集团财务有限公司	2,000,000.00	
其他应收款	大理旅游集散中心有限公司	1,966,331.00	3,816,995.48
其他应收款	海南省丝绸集团投资有限公司	1,688,743.24	927,694.39
其他应收款	云南省地质矿产勘查开发局职工疗养院	1,615,258.46	
其他应收款	云南姚安产业开发投资有限公司	1,279,930.08	1,031,083.30
其他应收款	云南国际信托有限公司	1,152,522.68	29,281,724.69
其他应收款	老中铁路有限公司	960,258.50	
其他应收款	京昆高速铁路西昆有限公司	917,414.09	
其他应收款	云南劲唐新能源开发有限公司	486,261.45	281,686.59
其他应收款	云南铁投启迪资产管理有限公司	468,303.03	188,490.62
其他应收款	北方夜视科技研究院集团有限公司	443,011.51	269,885.76
其他应收款	云南能投交发天然气有限公司	438,361.05	278,117.71

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
其他应收款	滇南铁路有限责任公司	406,148.57	
其他应收款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	358,000.00	
其他应收款	云南腾云信息产业有限公司	292,828.41	230,825.81
其他应收款	云南省地质科学研究所	273,705.00	
其他应收款	寻甸县先锋郭家山煤矿有限公司	270,000.00	120,000.00
其他应收款	云南省地方煤矿设计研究院有限公司	260,580.55	
其他应收款	叙镇铁路有限责任公司	224,888.71	
其他应收款	云南中石油昆仑燃气有限公司	179,426.54	215,366.50
其他应收款	云南省地质矿产勘查院	134,695.00	
其他应收款	云南华西矿产资源有限公司	112,610.11	
其他应收款	云县云能水源建设工程有限公司	94,752.00	50,964.00
其他应收款	云南云裕众网约车有限公司	82,860.83	34,986.32
其他应收款	滇西铁路有限责任公司	81,399.19	
其他应收款	昆明市官渡区古滇大道项目投资建设运营管理有限公司	76,430.28	76,430.28
其他应收款	澜沧云能水源建设有限公司	76,328.00	46,484.00
其他应收款	云南北方奥雷德光电科技股份有限公司	62,855.60	55,821.71
其他应收款	富滇银行股份有限公司	62,816.83	35,740.00
其他应收款	宁蒗县腾达煤业有限责任公司	49,000.00	
其他应收款	景东彝族自治县大街煤业有限责任公司	30,000.00	
其他应收款	云南云投电子商务有限公司	29,706.50	
其他应收款	元谋县国有资产投资管理有限公司	17,820.00	
其他应收款	云南省地质矿产勘查开发局第五地质大队	13,603.49	
其他应收款	云南省地质矿产勘查开发局区域地质矿产调查大队	10,000.00	
其他应收款	云南省地质矿产勘查开发局	10,000.00	
其他应收款	云南云维集团有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应收款	云南省地质矿产勘查开发局第二地质大队	4,335.14	
其他应收款	云南省地质矿产勘查开发局机关	2,282.70	
其他应收款	云南大为化工装备制造有限公司	2,000.00	
其他应收款	云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队	923.92	
其他应收款	云南云岭群工信息技术有限公司	160.38	
其他应收款	云南东源罗平煤业有限公司	10.00	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
其他应收款	曲靖大为煤焦供应有限公司		4,095.42
其他应收款	丘北县水米冲煤矿		12,841,822.50
其他应收款	寻甸慧果能源开发有限公司		6,433,500.00
其他应收款	曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司		4,939,507.93
其他应收款	寻甸县先锋镇姚家村煤矿有限公司		70,000.00
其他应收款	景谷丰源建材有限公司（南田井煤矿）		25,000.00
其他应收款	宁蒗腾达煤业有限公司		25,000.00
其他应收款	云能投（上海）能源开发有限公司		4,522.21
其他应收款	联能控股集团有限公司		39,431,099.43
其他应收款	云南国际信托有限公司		2,000,906.64
其他应收款	云南云天化商贸有限公司		886,500.00
其他应收款	迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司		526,997.86
其他应收款	云南文旅交通发展有限公司		87,003.02
其他应收款	云南云投振戎能源有限公司		42,813.73
其他应收款	中汽研汽车检验中心（昆明）有限公司		12,842.92
其他应收款	云南经贸宾馆有限公司		4,388.49
其他应收款	云南洲际班列物流有限责任公司		196.11
其他应收款	宝新证券有限公司（中国金洋证券有限公司）		26,798,099.55
其他应收款	云南金种子股权投资基金合伙企业(有限合伙)		9,500,000.00
其他应收款	云南省煤炭交易（储配）中心有限公司		1,958,712.73
应付账款	六盘水恒鼎实业有限公司	13,597,814.10	9,910,266.34
应付账款	六盘水恒鼎物资供应有限公司	10,328,927.42	
应付账款	云南石油化学工业供销有限公司	6,094,211.04	5,975,678.41
应付账款	云南华源包装有限公司	5,512,555.49	3,018,521.50
应付账款	云南三环化工有限公司	3,171,152.60	3,171,152.60
应付账款	云南煤化工应用技术研究院有限公司	3,046,357.69	
应付账款	云南省地质矿产勘查开发局中心实验室	2,427,537.85	
应付账款	京华联科（云南）互联科技有限公司	1,931,514.95	1,858,415.92
应付账款	富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	1,904,773.09	
应付账款	云南能投交发天然气有限公司	1,502,459.82	1,502,459.82
应付账款	云南省地质矿产勘查院	1,373,820.00	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
应付账款	云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队	1,243,268.00	
应付账款	云南云维集团有限公司	1,145,932.47	
应付账款	曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司	686,312.49	
应付账款	云南省地质矿产勘查开发局区域地质矿产调查大队	377,283.00	
应付账款	云南大为化工装备制造有限公司	289,534.00	3,429,552.22
应付账款	澜沧竞浪煤矿有限责任公司	251,317.00	
应付账款	云南省地质矿产勘查开发局滇南地质大队	194,889.00	
应付账款	云南劲唐新能源开发有限公司	186,663.87	75,578.50
应付账款	云南物探矿业有限公司	150,000.00	
应付账款	云南云能环保产业发展有限公司	77,049.06	361,573.78
应付账款	通海县通麓燃气有限公司	45,100.00	
应付账款	云南省地质矿产勘查开发局第二水文地质工程地质大队	22,500.00	
应付账款	云南省地质矿产勘查开发局第三地质大队	21,300.00	
应付账款	云南省地质矿产勘查开发局机掘坑探工程队	17,640.00	
应付账款	云南省地质矿产勘查开发局第二地质大队	16,500.00	
应付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	5,873.29	5,873.29
应付账款	云南地质矿产测绘院	5,872.00	
应付账款	云南云天化无损检测有限公司	4,444.45	4,444.45
应付账款	云南解化清洁能源开发有限公司		78,318,783.85
应付账款	云南省煤炭供销总公司物资分公司		41,247,113.81
应付账款	重庆海装风电工程技术有限公司		16,873,904.81
应付账款	普洱市城建投资开发有限公司		9,930,220.20
应付账款	云南省煤炭供销总公司富源经营部		3,269,513.13
应付账款	云南云天化信息科技有限公司		1,358,247.56
应付账款	曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司		1,295,061.67
应付账款	云南蓝院教育科技有限公司		397,100.00
应付账款	云南省煤炭供销总公司曲靖经营部		113,593.60
应付账款	云南煤化工集团有限公司经贸分公司		76,510.26
应付账款	云南云天化信息产业发展有限公司		5,900.00
应付账款	曲靖福和纸制品包装厂		2,347,684.45

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
应付账款	云南名博实业有限公司		2,700,304.69
应付账款	云南双铭工程造价咨询有限公司		1,984,713.12
应付账款	云南经贸宾馆有限公司		637,945.10
应付账款	玉溪市匠心物业管理有限公司		127,887.37
应付账款	西双版纳旅游客运汽车有限公司		52,700.00
应收票据	西双版纳云投建设泛亚置业有限公司		3,000,000.00
应收账款	昆明空港经济区管理委员会	373,476,510.67	418,478,517.89
应收账款	云南先锋化工有限公司	117,964,320.30	2,145,375.60
应收账款	云县云能水源建设工程有限公司	47,408,711.06	47,409,351.06
应收账款	西双版纳宝鼎置业有限公司	35,588,533.18	
应收账款	西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	31,913,057.91	22,267,872.67
应收账款	云南煤化工集团有限公司	31,344,446.13	35,200,000.00
应收账款	澜沧云能水源建设有限公司	9,290,695.04	16,836,365.55
应收账款	云南能投交发天然气有限公司	2,479,527.28	3,176,950.32
应收账款	云南能投勃唐能源开发有限公司	2,377,183.75	8,150,928.34
应收账款	镇雄县大水吸煤矿有限责任公司	1,830,473.24	
应收账款	云南云天化云峰化工有限公司	1,064,976.73	
应收账款	云南旅投文化产业有限公司	665,687.10	480,188.95
应收账款	云南云天化环保科技有限公司	470,438.61	
应收账款	云南物探矿业有限公司	453,486.25	
应收账款	云南大为化工装备制造有限公司	452,670.96	700,472.53
应收账款	富滇银行股份有限公司	440,247.58	836,326.40
应收账款	景东彝族自治县大街煤业有限责任公司	400,000.00	
应收账款	云南能投瑞章物联技术有限公司	250,052.61	526,426.55
应收账款	昆明探矿机械厂有限公司	180,000.00	
应收账款	玉溪润景园林绿化工程有限公司	62,200.00	60,090.00
应收账款	澜沧竜浪煤矿有限责任公司	43,700.00	
应收账款	云南省地质矿产勘查开发局八一四队	13,280.88	
应收账款	云南旅投文化产业有限公司昆明分公司	12,741.93	10,912.93
应收账款	玉溪市东方煤业有限公司	8,265.00	8,265.00
应收账款	云南文旅交通发展有限公司	3,349.54	10,729.62
应收账款	云南省地质矿产勘查开发局中心实验室	1,936.00	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
应收账款	云南能投浪潮科技有限公司	1,800.00	1,800.00
应收账款	云南铁投启迪资产管理有限公司	1,600.00	1,600.00
应收账款	云南煤焦销售运输公司		82,758.08
应收账款	云南石油化学工业供销有限公司		33,025,206.06
应收账款	云南能投新能源产业园区投资开发有限公司		19,220,911.65
应收账款	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司		11,517,801.47
应收账款	六盘水恒鼎实业有限公司		10,166,280.00
应收账款	攀枝花市沿江实业有限责任公司		824,640.00
应收账款	重庆海装风电工程技术有限公司		599,114.44
应收账款	云南天安化工有限公司		324,394.87
应收账款	云能投（上海）能源开发有限公司		1,224.00
应收账款	云南能投威士科技股份有限公司		8,515,362.88
应收账款	楚雄荣安民爆器材专营有限公司		85,175,288.65
应收账款	红河州联兴民爆销售有限公司		56,868,405.62
应收账款	文山劲达民用爆破器材专营有限公司		52,311,761.95
应收账款	德宏民用爆破器材专营有限公司		3,652,207.92
应收账款	迪庆民用爆破器材专营有限责任公司		20,595,796.57
应收账款	昭通市升顺民爆销售有限责任公司		5,843,846.57
应收账款	云南金产股权投资基金合伙企业（有限合伙）		9,750,000.00
应收账款	大理祥云财信股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）		2,750,794.52
应收账款	云南金种子股权投资基金合伙企业（有限合伙）		1,039,184.59
应收账款	云南信产智华广告文化股权投资基金合伙企业（有限合伙）		780,569.14
应收账款	云南省农产品流通产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）		695,204.96
应收账款	云南信水智禹企业管理合伙企业（有限合伙）		443,935.90
应收账款	云南肉牛股权投资基金合伙企业（有限合伙）		195,614.89
应收账款	云南银科股权投资基金合伙企业（有限合伙）		36,176.88
应收账款	昆明数字经济产业投资有限公司		4,036.00
预付账款	寻甸慧果能源开发有限公司	45,606,741.20	3,885,081.68
预付账款	云南解化清洁能源开发有限公司	31,723,947.52	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
预付账款	云南解化清洁能源开发有限公司	31,723,947.52	
预付账款	寻甸县先锋镇姚家村煤矿有限公司	28,961,885.93	24,495,880.95
预付账款	寻甸县先锋镇姚家村煤矿有限公司	28,961,885.93	24,495,880.95
预付账款	曲靖市麒麟气体能源有限公司	18,660,538.00	18,660,538.00
预付账款	云南石油化学工业供销有限公司	14,031,979.82	9,563,147.49
预付账款	云南石油化学工业供销有限公司	14,031,979.82	9,563,147.49
预付账款	景谷云景煤业有限责任公司	12,556,484.77	12,556,484.77
预付账款	云南先锋化工有限公司	10,762,858.51	
预付账款	云南先锋化工有限公司	10,762,858.51	
预付账款	镇雄县大水吸煤矿有限责任公司	9,980,000.00	
预付账款	镇雄县大水吸煤矿有限责任公司	9,980,000.00	
预付账款	景谷云景煤业有限责任公司	5,798,273.18	5,798,273.18
预付账款	寻甸县先锋郭家山煤矿有限公司	4,491,890.17	12,955,000.00
预付账款	寻甸县先锋郭家山煤矿有限公司	4,491,890.17	12,955,000.00
预付账款	云南省地质矿产勘查院	119,360.00	
预付账款	云南省地质矿产勘查院	119,360.00	
预付账款	云南国际信托有限公司	62,893.09	2,694,980.47
预付账款	云南云天化商务联合有限公司	20,096.65	20,096.65
预付账款	云南云天化商务联合有限公司	20,096.65	20,096.65
预付账款	云南省地质矿产勘查开发局区域地质矿产调查大队	15,006.40	
预付账款	云南省地质矿产勘查开发局区域地质矿产调查大队	15,006.40	
预付账款	云南煤化工应用技术研究院有限公司	14,850.00	
预付账款	云南煤化工应用技术研究院有限公司	14,850.00	
预付账款	云南省化工研究院有限公司	13,584.91	
预付账款	云南省化工研究院有限公司	13,584.91	
预付账款	中汽研汽车检验中心（昆明）有限公司	7,958.56	12,457.63
预付账款	中汽研汽车检验中心（昆明）有限公司	7,958.56	12,457.63
预付账款	云南华油天然气有限公司	2,194.95	
预付账款	云南华油天然气有限公司	2,194.95	
预付账款	云南云投新奥燃气有限公司	1,367.93	1,367.93
预付账款	深圳市金奥博科技股份有限公司		17,530,500.00
预付账款	云南能投华煜天然气产业发展有限公司		494,444.15

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联科目	公司名称	年末余额	年初余额
预付账款	云南大为化工装备制造有限公司		43,000.00
预付账款	云南大为化工装备制造有限公司		43,000.00
预收账款	中国有色金属工业协会	200.00	200.00
预收账款	中国有色金属工业协会	200.00	200.00
预收账款	云南铁投启迪资产管理有限公司		6,730.00
预收账款	云南省国有资本运营有限公司		6,607.00
预收账款	云南云岭群工信息技术有限公司		4,000.00
预收账款	云南腾云信息产业有限公司		2,653.00
预收账款	昆明市官渡区古滇大道项目投资建设运营管理有限公司		2,080.00
预收账款	云南云投新奥燃气有限公司		610.60
预收账款	云南双铭工程造价咨询有限公司		246.20
预收账款	华能澜沧江水电股份有限公司		240.00
预收账款	云南铁投启迪资产管理有限公司		6,730.00
预收账款	云南省国有资本运营有限公司		6,607.00
预收账款	云南云岭群工信息技术有限公司		4,000.00
预收账款	云南腾云信息产业有限公司		2,653.00
预收账款	昆明市官渡区古滇大道项目投资建设运营管理有限公司		2,080.00
预收账款	云南云投新奥燃气有限公司		610.60
预收账款	云南双铭工程造价咨询有限公司		246.20
预收账款	华能澜沧江水电股份有限公司		240.00
长期应付款	海南华盈投资控股有限公司		7,079,534.02
长期应付款	云南洲际班列物流有限责任公司		4,635,361.12
长期应收款	楚雄燃二金奥博科技有限公司		4,460,655.10

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

## 十二、母公司主要财务报表项目注释

### 1. 其他应收款

#### （1）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	39,195,298.17	302,720,334.30
应收股利	1,651,228,196.40	1,645,263,301.11
其他应收款项	2,330,859,298.95	1,849,502,121.28
合计	4,021,282,793.52	3,797,485,756.69

#### （2）应收利息

项目	年末余额	年初余额
固定收益债权	39,624,863.82	301,614,659.45
委托贷款	1,205,291.98	27,222.20
政府信用项目		2,283,744.63
减：坏账准备	1,634,857.63	1,205,291.98
合计	39,195,298.17	302,720,334.30

#### （3）应收股利

项目	年末余额	减值准备	年初余额	减值准备
云南省铁路投资有限公司	1,400,000,000.00		500,000,000.00	
云南省资产管理有限公司	56,444,036.40		100,000,000.00	
云南云投融资租赁有限公司			47,662,919.55	
云南省社会事业发展有限公司	192,000,000.00			
云投商业保理（深圳）有限公司			16,150,722.97	
富滇银行股份有限公司	2,000,000.00			
云南云投股权投资基金管理有限公司			8,996,834.03	
云南省能源投资集团有限公司	784,160.00		972,452,824.56	
国电香格里拉发电有限公司	2,335,327.32	2,335,327.32	2,335,327.32	2,335,327.32
云南华电巡检司发电有限公司	35,151,338.71	35,151,338.71	35,151,338.71	35,151,338.71
合计	1,688,714,862.43	37,486,666.03	1,682,749,967.14	37,486,666.03

#### （4）其他应收款项

##### 1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	841,828,389.09	344,414.90	414,985,142.06	
1-2年	153,277,507.45	467,344.38	140,069,995.76	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2-3年	59,612,771.09	952,269.96	46,420,748.45	
3-4年	40,901,854.53	9,425,231.98	20,091,668.31	
4-5年	20,029,852.80		68,330,929.86	
5年以上	1,228,285,280.53	1,887,095.32	1,160,036,134.10	432,497.26
<b>合计</b>	<b>2,343,935,655.49</b>	<b>13,076,356.54</b>	<b>1,849,934,618.54</b>	<b>432,497.26</b>

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	13,039,703.08	0.56	13,039,703.08	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,330,895,952.41	99.44	36,653.46		2,330,859,298.95
其中:采用账龄分析法	121,373.25		36,653.46	30.20	84,719.79
采用其他组合计提方法	2,330,774,579.16	99.44			2,330,774,579.16
<b>合计</b>	<b>2,343,935,655.49</b>	<b>100.00</b>	<b>13,076,356.54</b>	<b>0.56</b>	<b>2,330,859,298.95</b>

(续表)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	11,782,929.97	0.64	432,497.26	3.67	11,350,432.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,838,151,688.57	99.36			1,838,151,688.57
其中:采用账龄分析法					
采用其他组合计提方法	1,838,151,688.57	99.36			1,838,151,688.57
<b>合计</b>	<b>1,849,934,618.54</b>	<b>100.00</b>	<b>432,497.26</b>	<b>0.02</b>	<b>1,849,502,121.28</b>

3) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
缅甸金云开发投资有限公司	11,964,382.83	11,964,382.83	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	100.00	
云南云药科技股份有限公司	486,857.40	486,857.40	5年以上	100.00	
神威药业(昆明)有限公司	413,346.80	413,346.80	5年以上	100.00	
代垫2017年稽查自查个税款	100,159.93	100,159.93	5年以上	100.00	
云南云投振戎能源有限公司	43,128.04	43,128.04	3-4年	100.00	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
陈思帆	31,828.08	31,828.08	5年以上	100.00	
<b>合计</b>	<b>13,039,703.08</b>	<b>13,039,703.08</b>			

4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内						
1-2年						
2-3年	94,133.10	9,413.31	10.00			
3-4年						
4-5年						
5年以上	27,240.15	27,240.15	100.00			
<b>合计</b>	<b>121,373.25</b>	<b>36,653.46</b>	<b>30.20</b>			

②采用其他组合方法计提坏账准备

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他低风险组合	392,996,595.59		
关联方组合	1,937,777,983.57		
<b>合计</b>	<b>2,330,774,579.16</b>		

(续表)

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他低风险组合			
关联方组合	1,838,151,688.57		
<b>合计</b>	<b>1,838,151,688.57</b>		

5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额			432,497.26	432,497.26

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额在本年		9,413.31	-9,413.31	
--转入第二阶段		9,413.31	-9,413.31	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提			12,643,859.28	12,643,859.28
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额		9,413.31	13,066,943.23	13,076,356.54

6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例(%)	坏账准备
云南省滇中产业新区开发投资有限公司	集团内部往来款	1,165,381,060.33	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	49.72	
兴业银行股份有限公司昆明分行	保证金	379,901,726.40	1年以内	16.21	
云南省国有股权运营管理有限公司	集团内往来款	200,000,000.00	1年以内	8.53	
云南云投建设有限公司	集团内部借款	157,500,000.00		6.72	
云南省资产管理有限公司	股权转让款	118,129,110.63		5.04	
<b>合计</b>		<b>2,020,911,897.36</b>		<b>86.22</b>	

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	110,371,228,732.83	10,156,730,531.73	14,015,532,309.12	106,512,426,955.44
对合营企业投资	2,602,641,423.79	-36,890.39		2,602,604,533.40
对联营企业投资	14,297,914,212.72	350,026,787.27	574,596,562.80	14,073,344,437.19
<b>小计</b>	<b>127,271,784,369.34</b>	<b>10,506,720,428.61</b>	<b>14,590,128,871.92</b>	<b>123,188,375,926.03</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
减：长期股权投资减值准备		322,946,610.56		322,946,610.56
<b>合计</b>	<b>127,271,784,369.34</b>	<b>10,183,773,818.05</b>	<b>14,590,128,871.92</b>	<b>122,865,429,315.47</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子公司	114,022,220,832.83	110,371,228,732.83	10,156,730,531.73	14,015,532,309.12		
云南省铁路投资有限公司	27,781,375,000.00	27,781,375,000.00	1,792,500,000.00	3,271,144,234.02		
云南省资产管理有限公司	6,330,879,152.40	6,330,879,152.40				
云南云景林纸股份有限公司	2,371,076,352.70	2,371,076,352.70				
云南云投融资租赁有限公司	761,788,200.00	761,788,200.00				
云投旺世融资租赁有限公司	216,154,017.26	216,154,017.26				
云南云投资本运营有限公司	2,071,772,000.00	2,071,772,000.00	3,958,738,431.73			
云南省社会事业发展有限公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				
云南省数字经济产业投资集团有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				
云南石化燃气有限公司	1,800,513,542.01	1,800,513,542.01				
云南省旅游投资有限公司	515,000,000.00	515,000,000.00				
云南省医疗投资管理集团有限公司	3,496,000,000.00	3,096,000,000.00	400,000,000.00			
云南云投康养投资有限责任公司	250,000,000.00	1,000,000,000.00		750,000,000.00		
云南云维股份有限公司	44,233,112.17	44,233,112.17				
云投商业保理（深圳）有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00				
云南云投电子商务有限公司	17,363,604.54	17,363,604.54				
云南云投建设有限公司	453,057,000.00	453,057,000.00				
云南天景房地产开发有限公司	550,349,852.90	550,349,852.90				
云南西南咨询有限公司	3,638,336.78	3,638,336.78				

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
云南省扶贫投资开发有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00				
吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	1,170,825,592.13	1,170,825,592.13				
中视云投文化旅游产业投资有限公司	1,340,000,000.00	1,340,000,000.00				
云南人力资源开发有限责任公司	82,119,941.04	32,119,941.04	50,000,000.00			
云南省国际班列服务贸易有限公司	85,000,000.00	85,000,000.00				
云南省股权交易中心有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00				
云南云投中裕能源有限公司	244,800,000.00	244,800,000.00				
云南省现代农林投资有限公司	640,839,300.00	640,839,300.00				
云投国际（香港）有限公司	535,770,066.00	535,770,066.00				
云南云投保险经纪有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				
云南省滇中产业新区开发投资有限公司	900,400,000.00	900,400,000.00				
云南中以科技创新发展有限公司	153,000.00	153,000.00				
云投文化发展（北京）有限公司	100,664,583.33	100,664,583.33				
云南泰兴矿业有限公司	71,200,000.00	71,200,000.00				
云南省锂资源开发有限公司		4,500,000.00		4,500,000.00		
云南交投产融控股有限公司	621,325,292.63	621,325,292.63				
景谷符源贸易服务有限公司	84,334,647.30	84,334,647.30				
成都云投生态园林景观工程有限公司	636,408.64	636,408.64				
云南溢能新能源发展有限责任公司	3,920,000,000.00		3,920,000,000.00			
缅甸金云开发投资有限公司	3,842,655.00	3,842,655.00				
云南省体育产业投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00				

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
云南绿能新能源开发有限公司	35,492,100.00		35,492,100.00			
云南云投股权投资基金管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,320,898,450.00	2,320,898,450.00				
云南省能源投资集团有限公司	10,236,116,035.12	10,236,116,035.12		3,222,420,081.73		
贵研铂业股份有限公司	3,984,600,895.87	3,984,600,895.87				
云南省戎合投资控股有限公司	6,767,467,993.37	6,767,467,993.37		6,767,467,993.37		
云南省国有金融资本控股集团有限公司	5,503,427,652.35	5,503,427,652.35				
云南省国有股权运营管理有限公司	24,580,328,990.40	24,580,328,990.40				
昆明贵金属研究所	27,777,058.89	27,777,058.89				
二、合营企业	2,603,000,000.00	2,602,641,423.79			-36,890.39	
云南省国企改革发展股权投资合伙企业（有限合伙）	2,603,000,000.00	2,602,641,423.79			-36,890.39	
三、联营企业	11,856,199,741.77	14,297,914,212.72		313,920,472.02	66,949,405.67	103,613,396.11
云南云投振戎能源有限公司	5,100,000.00	2,431,330.88				
红塔证券股份有限公司	7,314,287,609.05	7,306,693,825.62			54,125,968.08	25,658,442.38
云南北方奥雷德光电科技股份有限公司	60,093,000.00	115,139,563.25			954,289.18	
北方夜视科技研究院集团有限公司	599,290,413.02	792,132,068.35			36,999,490.36	
云南亚广传媒发展有限公司	1					
云南经贸宾馆有限公司	23,643,940.57	11,397,980.64			-972,419.43	
富滇银行股份有限公司	3,853,784,778.13	6,070,119,443.98		313,920,472.02	-24,157,922.52	77,954,953.73

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	128,481,420,574.60	127,271,784,369.34	10,156,730,531.73	14,329,452,781.14	66,912,515.28	103,613,396.11

(续)

被投资单位	本年增加变动				年末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司			320,515,279.68		106,191,911,675.76	320,515,279.68
云南省铁路投资有限公司					26,302,730,765.98	
云南省资产管理有限公司					6,330,879,152.40	
云南云景林纸股份有限公司					2,371,076,352.70	
云南云投融资租赁有限公司					761,788,200.00	
云投旺世融资租赁有限公司					216,154,017.26	
云南云投资本运营有限公司					6,030,510,431.73	
云南省社会事业发展有限公司					2,000,000,000.00	
云南省数字经济产业投资集团有限公司					1,000,000,000.00	
云南石化燃气有限公司					1,800,513,542.01	
云南省旅游投资有限公司					515,000,000.00	
云南省医疗投资管理集团有限公司					3,496,000,000.00	
云南云投康养投资有限责任公司					250,000,000.00	
云南云维股份有限公司					44,233,112.17	
云投商业保理（深圳）有限公司					500,000,000.00	
云南云投电子商务有限公司					17,363,604.54	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增加变动				年末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
云南云投建设有限公司					453,057,000.00	
云南天景房地产开发有限公司					550,349,852.90	
云南西南咨询有限公司					3,638,336.78	
云南省扶贫投资开发有限公司					200,000,000.00	
吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司					1,170,825,592.13	
中视云投文化旅游产业投资有限公司			269,694,308.41		1,070,305,691.59	269,694,308.41
云南人力资源开发有限责任公司					82,119,941.04	
云南省国际班列服务贸易有限公司					85,000,000.00	
云南省股权交易中心有限公司					51,000,000.00	
云南云投中裕能源有限公司					244,800,000.00	
云南省现代农林投资有限公司					640,839,300.00	
云投国际（香港）有限公司					535,770,066.00	
云南云投保险经纪有限公司					50,000,000.00	
云南省滇中产业新区开发投资有限公司					900,400,000.00	
云南中以科技创新发展有限公司					153,000.00	
云投文化发展（北京）有限公司					100,664,583.33	
云南泰兴矿业有限公司					71,200,000.00	
云南省锂资源开发有限公司						
云南交投产融控股有限公司					621,325,292.63	
景谷符源贸易服务有限公司					84,334,647.30	
成都云投生态园林景观工程有限公司					636,408.64	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增加变动				年末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
云南溢能新能源发展有限责任公司					3,920,000,000.00	
缅甸金云开发投资有限公司			3,842,655.00			3,842,655.00
云南省体育产业投资有限公司			46,978,316.27		153,021,683.73	46,978,316.27
云南绿能新能源开发有限公司					35,492,100.00	
云南云投股权投资基金管理有限公司					100,000,000.00	
云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙）					2,320,898,450.00	
云南省能源投资集团有限公司					7,013,695,953.39	
贵研铂业股份有限公司					3,984,600,895.87	
云南省戎合投资控股有限公司						
云南省国有金融资本控股集团有限公司					5,503,427,652.35	
云南省国有股权运营管理有限公司					24,580,328,990.40	
昆明贵金属研究所					27,777,058.89	
二、合营企业					2,602,604,533.40	
云南省国企改革发展股权投资合伙企业（有限合伙）					2,602,604,533.40	
三、联营企业	-1,073,554.74	80,138,550.55	2,431,330.88		14,070,913,106.31	2,431,330.88
云南云投振戎能源有限公司			2,431,330.88			2,431,330.88
红塔证券股份有限公司		40,861,941.95			7,345,616,294.13	
云南北方奥雷德光电科技股份有限公司					116,093,852.43	
北方夜视科技研究院集团有限公司		13,790,000.00			815,341,558.71	
云南亚广传媒发展有限公司						
云南经贸宾馆有限公司					10,425,561.21	

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增加变动				年末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
富滇银行股份有限公司	-1,073,554.74	25,486,608.60			5,783,435,839.83	
<b>合计</b>	<b>-1,073,554.74</b>	<b>80,138,550.55</b>	<b>322,946,610.56</b>		<b>122,865,429,315.47</b>	<b>322,946,610.56</b>

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
投资收益	5,749,666,031.52		7,643,757,357.61	
其他业务	199,835,591.75	16,337,236.42	107,905,032.11	25,858,938.97
<b>合计</b>	<b>5,949,501,623.27</b>	<b>16,337,236.42</b>	<b>7,751,662,389.72</b>	<b>25,858,938.97</b>

4. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	133,071,604.62	129,033,499.53
加：资产减值准备	322,946,610.56	
信用减值损失	27,002,591.18	-10,782,562.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,451,154.50	6,006,238.07
使用权资产折旧	46,867,913.60	37,872,952.11
无形资产摊销	6,034,087.70	6,044,950.16
长期待摊费用摊销	9,455.26	315,402.89
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）	-28,427,408.43	-22,826.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-108,815,426.63	1,806,948,305.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,224,243,405.16	5,152,854,526.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,874,886,545.89	-3,585,049,044.39
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）	-667,060,004.43	-2,549,696,666.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	113,499,210.70	209,485,686.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,198,936,647.90	1,203,010,461.45
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		

云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,332,874,653.04	2,723,906,699.10
减: 现金的期初余额	2,723,906,699.10	832,522,496.40
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	7,608,967,953.94	1,891,384,202.70

#### 5. 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
1.现金	10,332,874,653.04	2,723,906,699.10
其中: 库存现金	17,789.89	43,365.23
可随时用于支付的银行存款	10,312,950,435.59	2,699,444,208.49
可随时用于支付的其他货币资金	19,906,427.56	24,419,125.38
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		
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	10,332,874,653.04	2,723,906,699.10
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

#### (一) 能投集团

#### 1、能投集团三级子公司云南东源煤电股份有限公司五个分公司经营性资产经营情况

2007年3月,经《云南省国资委关于云南东源煤电股份有限公司资产重组暨股份公司设立方案的批复》(云国资规划〔2007〕16号)批复,以云南煤化工集团有限公司(以下简称“煤化集团”)为主发起人,以经评估的恩洪、后所、兴云、圭山、羊场五个国有煤矿的经营性净资产和现金出资设立东源煤电。

2018年东源煤电将其下属五个分公司(圭山分公司、恩洪分公司、后所分公司、兴云分公司、羊场分公司)所持有的各自下属子公司(云南省宣威羊场煤电有限责任公司、宣威市恒达煤焦运销有限公司、云南恩洪煤矿运销有限公司、云南东源恩洪滇西煤炭运销有限公司、富源县勤达煤焦有限公司)的长期股权投资以及各上述五个矿矿本部具有权属证书的固定资产、无形资产通过资产划转方式转移至云南东源煤业下属的五个子企业(云南省圭山煤矿、云南省恩洪煤矿、云南省后所煤矿、云南省兴云

煤矿、羊场煤矿)。

截止本报告期末,纳入东源煤电的五个国有煤矿经营性净资产未设立东源煤电分公司,根据《资产托管经营协议》由五个国有煤矿托管运营。

## 2、能投集团三级子公司云南东源煤电股份有限公司司法重整及进展情况

2019年2月19日,经债权人申请云南省昆明市中级人民法院审理,昆明市中院以《民事裁定书》((2019)云01破申1号)裁定能投集团子公司云南东源煤电股份有限公司进入重整程序。2019年4月30日,昆明市中级人民法院裁定批准了云南东源煤电股份有限公司重整计划。根据重整计划内容,能投集团涉及司法重整的职工债权全额清偿、担保债权按按优先受偿范围内金额八年内全额现金清偿、普通债权100万以内全额现金清偿、超过100万部分的普通债权按比例1%现金清偿、剩余99%全部以公司出资人每1份出资额12.50元的价格进行抵偿。

2019年6月18日,云南省昆明市中级人民法院已裁定云南东源煤电股份有限公司第一批普通债权52.41亿元、担保债权3.33亿元,云南东源煤电股份有限公司已根据司法重整方案进行现金清偿0.57亿元、股权清偿21.61亿元并已完成工商变更登记。

2020年9月29日,云南省昆明市中级人民法院已裁定云南东源煤电股份有限公司第二批普通债权2.8亿元,云南东源煤电股份有限公司已根据司法重整方案进行现金清偿0.036亿元;云南东源煤电股份有限公司剩余9.93亿元未确认普通债权尚未裁定。

2022年6月20日,云南省昆明市中级人民法院已裁定云南东源煤电股份有限公司第三批普通债权35.14亿元、担保债权3.64亿元。截至2023年12月31日,剩余10.03亿债权尚未裁定。

## 3、能投集团三级子公司云南东源煤业集团有限公司司法重整及进展情况

2019年2月19日,经债权人申请云南省昆明市中级人民法院审理,昆明市中院以《民事裁定书》((2019)云01破申1号)裁定云南东源煤业集团有限公司进入重整程序。2019年4月30日,昆明市中级人民法院裁定批准了云南东源煤业集团有限公司的重整计划。根据重整计划内容,云南东源煤业集团有限公司涉及司法重整的职工债权全额清偿,担保债权按按优先受偿范围内金额八年内全额现金清偿,普通债权200万以内全额现金清偿、超过200万部分的普通债权按比例3%现金清偿、剩余97%全部以公司出资人每1份出资额29.30元的价格进行抵偿。

2019年6月18日,云南省昆明市中级人民法院已裁定云南东源煤业集团有限公司第一批普通债权98.56亿元、担保债权8.09亿元,云南东源煤业集团有限公司已根据司法重整方案进行现金清偿0.74亿元、股权清偿32.10亿元并已完成工商变更登记;2020年9月29日,云南省昆明市中级人民法院已裁定云南东源煤业集团有限公司第二批普通债权20.92亿元,云南东源煤业集团有限公司已根据司法重整方案进行现金清偿0.19亿元;2022年6月20日,云南省昆明市中级人民法院已裁定云南东源煤业集团有限公司第三批普通债权84.28亿元、担保债权14.54亿元。截至2023年12月31日,剩余5.29

亿债权尚未裁定。

#### **4、能投集团三级子云南四方云电投能源有限公司破产清算进展情况**

云南省宣威市人民法院民事裁定书（(2023)云 0381 破申 4 号），云南四方云电投能源有限公司不能清偿到期债务，资产不足以清偿全部债务，符合《中华人民共和国企业破产法》规定的申请破产清算的条件，2023年12月27日受理云南四方云电投能源有限公司的破产清算，并指定建纬(昆明)律师事务所担任云南四方云电投能源有限公司管理人，云南四方云电投能源有限公司控制权移交管理人，2023年12月31日云南四方云电投能源有限公司不再纳入能投集团子公司云南省电力投资有限公司合并报表。

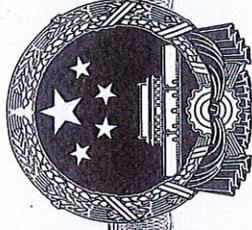
云南省投资控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

#### 十四、财务报表的批准

本集团 2023 年度财务报表已经本公司董事会批准。





# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙会计师事务所  
 执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小清  
 经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2024年01月26日

证书序号: 0014624



# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 谭小青  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010136  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



李云虹 530100010090

年 月 日  
/y /m /d

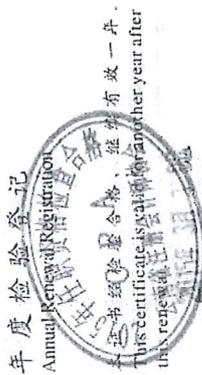
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
/y /m /d

8

9



李云虹(530100010090)  
您已通过2017年年检  
云南省注册会计师协会



李云虹(530100010090)  
您已通过2016年年检  
云南省注册会计师协会



证书编号: 530100010090  
No. of Certificate

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

发证日期: 2001 年 10 月 10 日  
Date of Issuance



姓 名: 李云虹  
Full name: 李云虹  
性 别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1974-09-12  
Date of birth: 1974-09-12  
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所  
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所  
身份证号码: 530102197409122446  
Identity card No.: 530102197409122446





登记  
Registration

何诚 110101364835

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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

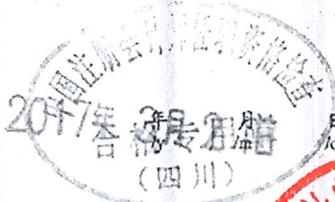
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



何诚(110101364835)  
已通过2019任职资格检查  
云南省注册会计师协会



何诚(110101364835)  
已通过2020任职资格检查  
云南省注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日



姓名 何诚  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1986-11-27  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所  
Working unit  
身份证号码 511181198611270834  
Identity card No.





当前位置: 首页>工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息  
(截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020355463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587370XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中讯信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611839323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050305090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285V	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020-11-02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000785632412	11010075	2020-11-02