

债券代码: 145341.SH	债券简称: 17 云能 01
债券代码: 143105.SH	债券简称: 17 能投 01
债券代码: 127296.SH/1580261.IB	债券简称: 15 云能源/15 云能源债
债券代码: 155368.SH	债券简称: 19 能投 01
债券代码: 162024.SH	债券简称: 19 能投 03
债券代码: 163928.SH	债券简称: 20 能投 Y1
债券代码: 163520.SH	债券简称: 20 能投 01
债券代码: 167710.SH	债券简称: 20 能投 02
债券代码: 175919.SH	债券简称: 21 能投 01
债券代码: 031754031.IB	债券简称: 17 云能投 PPN001
债券代码: 031800205.IB	债券简称: 18 云能投 PPN001
债券代码: 101900899.IB	债券简称: 19 云能投 MTN002
债券代码: 101900647.IB	债券简称: 19 云能投 MTN001
债券代码: 101901357.IB	债券简称: 19 云能投 MTN003
债券代码: 101901507.IB	债券简称: 19 云能投 MTN004
债券代码: 102000130.IB	债券简称: 20 云能投 MTN001
债券代码: 102000617.IB	债券简称: 20 云能投 MTN002
债券代码: 102000696.IB	债券简称: 20 云能投 MTN003
债券代码: 102001253.IB	债券简称: 20 云能投 MTN004
债券代码: 102001957.IB	债券简称: 20 云能投 MTN005
债券代码: 132100070.IB	债券简称: 21 云能投 GN001(权益出资)
债券代码: 102101487.IB	债券简称: 21 云能投 MTN001
债券代码: 012102919.IB	债券简称: 21 云能投 SCP007
债券代码: 012103017.IB	债券简称: 21 云能投 SCP008
债券代码: 102101660.IB	债券简称: 21 云能投 MTN002
债券代码: 012103218.IB	债券简称: 21 云能投 SCP009
债券代码: 102101908.IB	债券简称: 21 云能投 MTN003
债券代码: 012103593.IB	债券简称: 21 云能投 SCP010
债券代码: 012103720.IB	债券简称: 21 云能投 SCP011
债券代码: 012105102.IB	债券简称: 21 云能投 SCP013
债券代码: 012105155.IB	债券简称: 21 云能投 SCP014
债券代码: 012105390.IB	债券简称: 21 云能投 SCP015
债券代码: 012105468.IB	债券简称: 21 云能投 SCP016
债券代码: 012105505.IB	债券简称: 21 云能投 SCP017
债券代码: 012280136.IB	债券简称: 22 云能投 SCP001
债券代码: 012280321.IB	债券简称: 22 云能投 SCP002

云南省能源投资集团有限公司更正已披露信息的公告

本公司董事或具有同等职责的人员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

一、更正已披露信息的基本情况

财政部于 2021 年 12 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），就“关于资金集中管理相关列报”问题进行了明确。依据该解释的衔接规定：“本解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整”。据此，云南省能源投资集团有限公司（以下简称“发行人”、“公司”或“集团”）对 2020 年初、2020 年末的母公司财务报表相关项目调整如下：

单位：元

项目	2020 年初				
	调整前	调整数	调整后	调整幅度%	注释
货币资金	4,826,585,731.38	724,118,437.95	5,550,704,169.33	15.00	其中 724,118,437.95 元因资金集中 管理支取受 限。
其他应收款	1,249,671,207.35	1,970,000,000.00	3,219,671,207.35	157.64	
其他流动资产	9,373,961,854.74	3,099,200,000.00	12,473,161,854.74	33.06	
资产总额	119,957,918,848.25	5,793,318,437.95	125,751,237,286.20	4.83	
其他应付款	2,633,637,560.46	5,793,318,437.95	8,426,955,998.41	219.97	
负债总额	63,321,813,261.14	5,793,318,437.95	69,115,131,699.09	9.15	

项目	2020 年末				
	调整前	调整数	调整后	调整幅度%	注释
货币资金	2,468,532,431.92	3,409,296,619.83	5,877,829,051.75	138.11	其中 3,409,296,619.83 元 因资金集中管理 支取受限。
其他应收款	1,943,396,963.07	572,500,000.00	2,515,896,963.07	29.46	
其他流动资产	6,232,480,000.53	217,500,000.00	6,449,980,000.53	3.49	
资产总额	127,934,148,150.18	4,199,296,619.83	132,133,444,770.01	3.28	
短期借款	10,564,784,790.00	-700,000,000.00	9,864,784,790.00	-6.63	
其他应付款	2,625,079,404.29	4,899,296,619.83	7,524,376,024.12	186.63	
负债总额	72,562,268,594.05	4,199,296,619.83	76,761,565,213.88	5.79	

根据《企业会计准则解释第 15 号》的规定，公司将 2020 年初归集成员单位的货币资金 5,793,318,437.95 元列示于“其他应付款”，成员单位（不含集团本部）从集团母公司归集账户拆借的资金 1,970,000,000.00 元列示于“其他应收款”，用于购买理财产品的 3,099,200,000.00 元列示于“其他流动资产”；公司将 2020 年末归集成员单位的货币资金 4,899,296,619.83 元列示于“其他应付款”，成员单位（不含集团本部）从集团母公司归集账户拆借的资金 572,500,000.00 元列示于“其他应收款”，集团本部从集团母公司归集账户拆借的资金 700,000,000.00 元与短期借款抵销处理，用于购买理财产品的 217,500,000.00 元列示于“其他流动资产”。

上述调整符合《企业会计准则解释第 15 号》的有关规定，对公司净利润和股东权益无影响。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具了《关于云南省能源投资集团有限公司 2020 年母公司财务报表数据调整的专项意

见》（众环专字(2022)1600004号）。

二、影响分析

以上变更事项符合国家法律法规和政策规定并经内部有权决策机构同意，对公司生产经营、财务状况、偿债能力和债券的偿付安排无重大不利影响。提请投资者关注该事项产生的债券投资价值变化和投资风险。公司将及时履行信息披露义务。

特此公告。

（本页无正文，为《云南省能源投资集团有限公司更正已披露信息的公告》之盖章页）

云南省能源投资集团有限公司



2020年1月28日