

四川省投资集团有限责任公司

代编财务报表业务报告

2023 年 1-6 月

合并资产负债表

2023年6月30日

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

单位：人民币元

	行次	附注编号	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2	八、（一）	9,338,889,957.01	8,136,730,999.15
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	八、（二）	2,819,269,766.29	2,830,273,886.81
衍生金融资产	7			
应收票据	8	八、（四）	576,195,205.29	1,272,578,082.78
应收账款	9	八、（五）	3,876,694,181.98	2,274,821,869.99
应收款项融资	10	八、（六）	158,973,892.80	173,811,345.34
预付款项	11	八、（七）	790,533,134.34	766,435,320.82
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	八、（八）	1,987,078,183.12	1,270,329,333.01
其中：应收股利	17		1,442,255,481.94	1,131,081.94
△买入返售金融资产	18			
存货	19	八、（九）	4,519,930,129.98	5,128,462,418.64
其中：原材料	20		650,725,113.28	629,116,950.65
库存商品（产成品）	21		1,637,763,398.31	1,351,156,586.36
合同资产	22	八、（三）	45,270,531.30	64,087,496.08
持有待售资产	23	八、（十）	237,304.24	237,304.24
一年内到期的非流动资产	24	八、（十一）	354,865,137.71	389,006,352.18
其他流动资产	25	八、（十二）	380,119,428.59	445,455,315.50
流动资产合计	26		24,848,056,852.65	22,752,229,724.54
非流动资产：	27			
△发放贷款和垫款	28			
债权投资	29	八、（十三）	157,316,140.00	159,700,000.00
其他债权投资	31			
长期应收款	33	八、（十四）	4,742,540,814.72	4,841,772,126.38
长期股权投资	34	八、（十五）	44,519,869,251.22	40,074,870,593.57
其他权益工具投资	35	八、（十六）	3,448,167,760.99	3,327,206,602.02
其他非流动金融资产	36	八、（十七）	2,589,629,161.19	2,576,184,186.60
投资性房地产	37	八、（十八）	514,634,209.46	528,988,108.65
固定资产	38	八、（十九）	19,181,635,272.61	19,434,800,896.17
其中：固定资产原价	39		35,202,764,399.30	34,950,617,475.94
累计折旧	40		15,477,605,096.89	14,972,074,862.69
固定资产减值准备	41		543,679,501.17	543,806,468.30
在建工程	42	八、（二十）	5,480,442,269.90	4,411,828,954.81
生产性生物资产	43			
使用权资产	45	八、（二十一）	177,649,308.06	144,384,213.14
无形资产	46	八、（二十二）	3,418,193,234.14	3,497,371,330.24
开发支出	47	八、（二十三）	59,495,915.48	56,811,353.67
商誉	48	八、（二十四）	668,259,206.39	672,183,028.00
长期待摊费用	49	八、（二十五）	151,307,682.04	162,169,017.16
递延所得税资产	50	八、（二十六）	239,162,592.43	233,820,661.04
其他非流动资产	51	八、（二十七）	556,054,627.96	560,373,528.95
非流动资产合计	53		85,904,357,446.59	80,682,464,600.40
资产总计	74		110,752,414,299.24	103,434,694,324.94

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6月30日

编制单位:四川省投资集团有限责任公司

单位:人民币元

项目	行次	附注编号	期末余额	期初余额
流动负债:	75			
短期借款	76	八、(三十八)	7,560,342,461.31	5,745,782,743.88
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融负债	79	八、(三十九)	1,018,420.00	
衍生金融负债	81			
应付票据	82	八、(三十九)	732,618,267.48	1,198,826,244.66
应付账款	83	八、(三十九)	3,256,868,174.71	3,454,771,150.97
预收款项	84	八、(三十九)	26,778,964.21	15,508,405.20
合同负债	85	八、(三十九)	481,485,343.91	998,252,386.90
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	八、(三十四)	980,273,650.54	998,864,605.08
其中:应付工资	91		859,208,676.07	885,870,400.83
应付福利费	92		1,227,946.30	1,120,045.24
应交税费	94	八、(三十五)	333,540,474.06	335,223,950.70
其中:应交税金	95		330,226,310.74	331,365,435.20
其他应付款	96	八、(三十六)	2,127,033,623.47	1,652,080,974.40
其中:应付股利	97		959,903,354.93	120,934,068.56
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	八、(三十七)	4,580,093,146.20	5,478,344,605.69
其他流动负债	102	八、(三十八)	2,918,186,398.49	3,956,001,105.71
流动负债合计	103		22,998,238,924.38	23,833,656,173.19
非流动负债:	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	八、(三十九)	21,001,478,114.97	16,756,806,322.47
应付债券	107	八、(四十)	13,211,528,956.14	13,683,966,930.55
其中:优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	八、(四十一)	166,705,788.98	131,064,142.05
长期应付款	111	八、(四十二)	5,004,230,547.58	2,405,527,117.32
长期应付职工薪酬	112	八、(四十三)	377,512,786.97	378,079,148.77
预计负债	113	八、(四十四)	121,084,777.68	123,383,056.68
递延收益	114	八、(四十五)	422,828,576.68	410,236,352.24
递延所得税负债	115	八、(二十六)	511,522,114.83	527,765,070.66
其他非流动负债	116	八、(四十六)	2,150,000.00	2,150,000.00
非流动负债合计	118		40,819,041,663.83	34,418,978,140.74
负债合计	119		63,817,280,588.21	58,252,634,313.93
所有者权益:	120			
实收资本	121	八、(四十七)	5,811,589,895.15	5,811,589,895.15
国家资本	122		5,811,589,895.15	5,811,589,895.15
国有法人资本	123			
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减:已归还投资	127			
实收资本净额	128		5,811,589,895.15	5,811,589,895.15
其他权益工具	129	八、(四十八)	258,400,790.30	220,864,031.03
其中:优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	八、(四十九)	6,820,428,631.12	6,794,860,529.38
减:库存股	133			
其他综合收益	134		922,834,328.35	890,782,548.63
其中:外币报表折算差额	135		11,672,953.63	1,388,559.99
专项储备	136	八、(五十)	175,328,890.39	159,201,870.23
盈余公积	137	八、(五十一)	618,792,825.19	618,792,825.19
其中:法定公积金	138		381,747,317.81	381,747,317.81
任意公积金	139		237,045,507.38	237,045,507.38
△一般风险准备	143	八、(五十二)	980,000.00	413,141.22
未分配利润	144	八、(五十三)	10,275,317,820.83	8,876,700,907.53
归属于母公司所有者权益合计	145		24,883,673,181.33	23,373,205,748.36
*少数股东权益	146		22,051,460,529.70	21,808,854,262.65
所有者权益合计	147		46,935,133,711.03	45,182,060,011.01
负债和所有者权益总计	148		110,752,414,299.24	103,434,694,324.94

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1-6月

编制单位：四川投资集团有限责任公司

单位：人民币元

	行次	附注编号	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	1	八、（五十四）	7,813,005,123.59	7,897,181,348.23
其中：营业收入	2		7,813,005,123.59	7,897,181,348.23
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6		7,797,659,521.18	7,608,712,163.57
其中：营业成本	7	八、（五十四）	6,290,328,559.04	6,201,868,906.42
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15		98,468,800.94	97,210,885.36
销售费用	16	八、（五十五）	196,548,260.09	196,096,136.64
管理费用	17	八、（五十六）	530,198,888.47	508,804,791.31
研发费用	18	八、（五十七）	160,234,199.37	156,993,970.50
财务费用	19	八、（五十八）	521,880,813.27	447,737,473.34
其中：利息费用	20		587,740,744.81	546,760,972.47
利息收入	21		54,544,553.75	72,645,067.19
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		-8,642,312.26	-10,940,039.34
其他	23			
加：其他收益	24	八、（五十九）	50,733,788.89	94,032,754.75
投资收益（损失以“-”号填列）	25	八、（六十）	2,685,523,396.75	1,732,850,950.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26		2,441,547,004.71	1,625,011,403.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	八、（六十一）	-58,829,132.47	7,310,009.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	八、（六十二）	12,732,698.67	-56,481,230.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	八、（六十三）	-23,469,422.53	-74,733,498.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	八、（六十四）	11,100,070.57	11,857,138.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34		2,693,137,002.29	2,003,305,309.76
加：营业外收入	35	八、（六十五）	15,363,589.61	34,479,853.34
其中：政府补助	36		1,800,657.61	13,386,456.19
减：营业外支出	37	八、（六十六）	3,860,110.90	4,077,406.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38		2,704,640,481.00	2,033,707,756.45
减：所得税费用	39	八、（六十七）	107,198,344.89	126,648,754.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40		2,597,442,136.11	1,907,059,001.66
（一）按所有权归属分类	41			
归属于母公司所有者的净利润	42		1,399,183,772.08	872,522,891.27
*少数股东损益	43		1,198,258,364.03	1,034,536,110.39
（二）按经营持续性分类	44			
持续经营净利润	45		2,597,442,136.11	1,907,930,199.30
终止经营净利润	46			-871,197.64
六、其他综合收益的税后净额	47		31,261,765.25	-60,897,561.46
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	八、（六十八）	32,051,779.72	-41,753,264.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		21,221,484.15	-51,955,210.22
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3.其他权益工具投资公允价值变动	52		21,221,484.15	-51,955,210.22
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55		10,830,295.57	10,201,945.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56			
2.其他债权投资公允价值变动	57		545,901.93	
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
4.其他债权投资信用减值准备	61			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
6.外币报表折算差额	63		10,284,393.64	10,201,945.37
7.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		-790,014.47	-19,144,296.61
七、综合收益总额	66		2,628,703,901.36	1,846,161,440.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		1,431,235,551.80	830,769,626.42
*归属于少数股东的综合收益总额	68		1,197,468,349.56	1,015,391,813.78
八、每股收益：	69			
（一）基本每股收益	70			
（二）稀释每股收益	71			

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1-6月

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

单位：人民币元

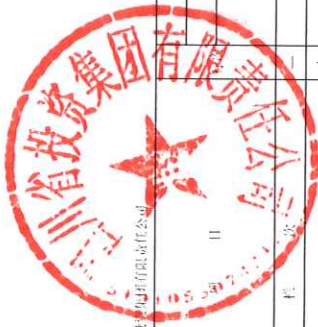
	行次	附注编号	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		8,200,505,698.22	7,145,213,879.29
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14		44,642,259.15	125,277,228.03
收到其他与经营活动有关的现金	15		847,410,797.04	619,588,697.77
经营活动现金流入小计	16		9,092,558,754.41	7,890,079,805.09
购买商品、接受劳务支付的现金	17		6,015,230,385.64	5,183,989,931.24
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工及为职工支付的现金	24		1,082,888,433.64	1,038,501,760.51
支付的各项税费	25		588,504,103.37	556,840,934.47
支付其他与经营活动有关的现金	26		843,737,474.23	706,202,727.51
经营活动现金流出小计	27		8,530,360,396.88	7,485,535,353.73
经营活动产生的现金流量净额	28	八、（六十九）	562,198,357.53	404,544,451.36
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30		2,027,061,383.47	2,857,773,300.07
取得投资收益收到的现金	31		1,118,029,400.03	969,379,568.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32		1,005,207.36	2,207,778.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	34		208,271,508.64	361,996,171.40
投资活动现金流入小计	35		3,354,367,499.50	4,191,356,818.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36		1,645,137,913.96	1,229,913,762.39
投资支付的现金	37		5,722,730,071.23	5,419,425,895.00
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	40		135,043,847.92	449,972,401.57
投资活动现金流出小计	41		7,502,911,833.11	7,099,312,058.96
投资活动产生的现金流量净额	42		-4,148,544,333.61	-2,907,955,240.70
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44		207,819,365.82	48,826,000.00
* 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		207,819,365.82	48,826,000.00
取得借款收到的现金	46		17,412,239,545.77	16,620,905,478.07
收到其他与筹资活动有关的现金	47		55,911,582.10	125,907,682.52
筹资活动现金流入小计	48		17,675,970,493.69	16,795,639,160.59
偿还债务支付的现金	49		11,110,283,890.37	11,015,746,029.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50		631,041,377.63	461,727,378.28
* 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		47,584,323.60	23,731,293.70
支付其他与筹资活动有关的现金	52		1,233,623,734.38	625,706,827.20
筹资活动现金流出小计	53		12,974,949,002.38	12,103,180,235.10
筹资活动产生的现金流量净额	54		4,701,021,491.31	4,692,458,925.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55		9,110,157.96	6,649,551.75
五、现金及现金等价物净增加额	56		1,123,785,673.19	2,195,697,687.90
加：期初现金及现金等价物余额	57		7,864,983,474.21	7,309,283,924.21
六、期末现金及现金等价物余额	58	八、（六十九）	8,988,769,147.40	9,504,981,612.11

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1-6月

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

单位：人民币元

本期金额															
归属于母公司所有者权益															
项目	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	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	4	5										
一、上年年末余额	1	5,811,589,895.15		220,864,031.03	6,794,860,529.38			890,782,548.63	159,201,870.23	618,792,825.19	413,141.22	8,876,700,907.53	23,373,205,748.36	13	45,182,060,011.01
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年期初余额	5	5,811,589,895.15	-	220,864,031.03	6,794,860,529.38	-		890,782,548.63	159,201,870.23	618,792,825.19	413,141.22	8,876,700,907.53	23,373,205,748.36		45,182,060,011.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	37,536,759.27	25,508,101.74	-		32,051,779.72	16,127,020.16	-	566,858.78	1,398,016,913.30	1,510,467,432.97		1,753,073,700.02
（一）综合收益总额	7														
1.所有者投入和减少资本	8	-	-	37,536,759.27	25,508,101.74	-		32,051,779.72	-	-	-	1,399,183,773.08	1,431,235,551.80		2,028,703,901.36
1.所有者投入的普通股	9														
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12														
（二）专项储备提取和使用	13	-	-	37,536,759.27	25,508,101.74	-									
1.提取专项储备	14								16,127,020.16	-	-		16,127,020.16		-20,899,405.67
2.使用专项储备	15								37,933,944.45				37,933,944.45		27,149,080.81
（三）利润分配	16								-21,806,924.29				-21,806,924.29		51,195,903.94
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-		-	-	566,858.78	-566,858.78		-		-2,239,898.84
其中：法定盈余公积	18														-940,669,810.88
任意盈余公积	19														
（四）所有者权益内部结转	20														
1.资本公积转增资本	21														
2.盈余公积转增资本	22														
3.盈余公积弥补亏损	23														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	24														
5.其他综合收益结转留存收益	25														
6.其他	26	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-940,669,810.88
（五）所有者权益内部结转	27														
1.资本公积转增资本	28														
2.盈余公积转增资本	29														
3.盈余公积弥补亏损	30														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	31														
5.其他综合收益结转留存收益	32														
6.其他	33	5,811,589,895.15	-	258,400,790.30	6,820,428,031.12	-	922,834,328.55	175,328,890.39	618,792,825.19	-980,000.00	10,275,317,820.83	24,885,673,181.33	22,051,460,529.70		46,935,133,711.05
四、本期期末余额															

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

明叶印光

黄劲

曦吴印晓
5101076095141

合并所有者权益变动表(续)

2023年1-6月

上海叶明光														单位: 人民币元	
叶明光母公司所有者权益															
	15	其他权益工具			19	20	21	22	23	24	25	26	27		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	5,811,589,895.15			42,000,210.33	6,094,151,588.48		683,892,126.50	116,885,147.51	571,588,329.21		7,803,282,155.03	21,723,389,461.21	20,181,539,288.08	28	41,904,928,749.29
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	5,811,589,895.15			42,000,210.33	6,094,151,588.48		683,892,126.50	116,885,147.51	571,588,329.21		7,803,282,155.03	21,723,389,461.21	20,181,539,288.08		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)															
1. 综合收益总额															
(1) 所有者投入和减少资本															
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															
(2) 其他综合收益															
1. 权益法下可转损益的长期股权投资															
2. 权益法下不能转损益的长期股权投资															
3. 其他权益工具投资公允价值变动															
4. 金融资产重分类公允价值变动损益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
四、本期期末余额	5,811,589,895.15			57,426,727.70	6,542,747,460.75		642,138,801.65	141,955,435.41	571,588,329.21		8,662,550,641.68	22,429,097,341.55	20,134,295,900.61	42,564,293,242.16	

叶明光

黄劲

吴晓曦

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	行次	附注编号	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2		3,783,698,503.25	3,735,336,953.90
交易性金融资产	3		1,145,984,402.04	1,161,237,013.39
衍生金融资产	5			
应收票据	6			
应收账款	7	十三、（一）	2,348,703.34	113,195.03
应收款项融资	8			
预付款项	9		6,816,890.17	
应收资金集中管理款	10			
其他应收款	11	十三、（二）	3,052,471,422.59	1,916,195,815.46
其中：应收股利	12		949,481,511.20	
存货	13			
其中：原材料	14			
库存商品（产成品）	15			
合同资产	16			
持有待售资产	17			
一年内到期的非流动资产	18			
其他流动资产	19			
流动资产合计	20		7,991,319,921.39	6,812,882,977.78
非流动资产：	21			
债权投资	22		102,616,140.00	105,000,000.00
其他债权投资	24			
长期应收款	26		2,460,250,000.00	2,482,750,000.00
长期股权投资	27	十三、（三）	21,536,352,972.65	20,998,928,309.49
其他权益工具投资	28		764,253,510.92	636,617,150.66
其他非流动金融资产	29			
投资性房地产	30		287,227,415.67	296,131,423.12
固定资产	31		50,398,396.38	52,985,306.42
其中：固定资产原价	32		163,035,463.48	164,729,773.22
累计折旧	33		112,637,067.10	111,744,466.80
固定资产减值准备	34			
在建工程	35			
生产性生物资产	36			
使用权资产	38			
无形资产	39		1,093,035.33	1,231,635.47
开发支出	40			
商誉	41			
长期待摊费用	42			
递延所得税资产	43			
其他非流动资产	44		31,352,447.55	31,352,447.55
非流动资产合计	46		25,233,543,918.50	24,604,996,272.71
资产总计	47		33,224,863,839.89	31,417,879,250.49

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6月30日

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

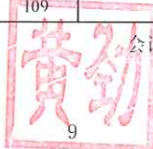
单位：人民币元

	行次	附注编号	期末余额	期初余额
流动负债：	48			
短期借款	49		1,000,000,000.00	1,300,000,000.00
交易性金融负债	50			
衍生金融负债	52			
应付票据	53			
应付账款	54		1,698,686.30	1,770,326.30
预收款项	55		3.80	6,111,555.95
合同负债	56			
应付职工薪酬	57		88,473,539.01	89,621,105.08
其中：应付工资	58		79,763,516.12	80,833,328.60
应付福利费	59			
应交税费	61		3,719,088.95	4,450,843.82
其中：应交税金	62		3,411,818.87	4,116,096.94
其他应付款	63		2,232,899,726.41	1,992,301,329.06
其中：应付股利	64			
持有待售负债	65			
一年内到期的非流动负债	66		2,139,678,535.45	2,201,171,252.67
其他流动负债	67		1,017,065,724.82	1,505,535,377.36
流动负债合计	68		6,483,535,304.74	7,100,961,790.24
非流动负债：	69			
长期借款	70		5,901,000,000.00	3,501,000,000.00
应付债券	71		6,554,000,000.00	7,500,000,000.00
其中：优先股	72			
永续债	73			
租赁负债	74			
长期应付款	75		-	159,260,000.00
长期应付职工薪酬	76		36,413,864.54	36,644,095.01
预计负债	77			
递延收益	78		682,157.18	682,157.18
递延所得税负债	79		99,899,317.09	91,621,632.77
其他非流动负债	80			
非流动负债合计	82		12,591,995,338.81	11,289,207,884.96
负债合计	83		19,075,530,643.55	18,390,169,675.20
所有者权益	84			
实收资本	85		5,811,589,895.15	5,811,589,895.15
国家资本	86		5,811,589,895.15	5,811,589,895.15
国有法人资本	87			
集体资本	88			
民营资本	89			
外商资本	90			
#减：已归还投资	91			
实收资本净额	92		5,811,589,895.15	5,811,589,895.15
其他权益工具	93			
其中：优先股	94			
永续债	95			
资本公积	96		5,273,582,378.08	5,273,276,378.08
减：库存股	97			
其他综合收益	98		151,960,095.33	127,127,042.39
其中：外币报表折算差额	99			
专项储备	100			
盈余公积	101		618,792,825.19	618,792,825.19
其中：法定公积金	102		381,747,317.81	381,747,317.81
任意公积金	103		235,186,467.31	235,186,467.31
未分配利润	107		2,293,408,002.59	1,196,923,434.48
所有者权益合计	108		14,149,333,196.34	13,027,709,575.29
负债和所有者权益总计	109		33,224,863,839.89	31,417,879,250.49

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1-6月

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	行次	附注编号	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	1	十三、（四）	170,415,724.52	145,205,915.99
减：营业成本	2	十三、（四）	262,921,244.32	290,127,900.48
税金及附加	3		6,482,199.76	6,946,092.33
销售费用	4			
管理费用	5		41,535,216.99	24,622,079.34
研发费用	6			
财务费用	7		-71.68	282,637.89
其中：利息费用	8			
利息收入	9			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10		-71.68	-380.98
其他	11			
加：其他收益	12		49,759.43	308,348.77
投资收益（损失以“-”号填列）	13	十三、（五）	1,160,960,241.16	885,673,978.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14		156,865,193.54	-105,395,033.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17		73,739,498.40	-246,661,321.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20		3,279,259.28	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21		1,097,505,893.40	462,548,211.98
加：营业外收入	22		203,674.71	1,586,438.45
其中：政府补助	23			
减：营业外支出	24		1,225,000.00	1,299,487.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25		1,096,484,568.11	462,835,162.83
减：所得税费用	26			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27		1,096,484,568.11	462,835,162.83
（一）持续经营净利润	28		1,096,484,568.11	462,835,162.83
（二）终止经营净利润	29			
五、其他综合收益的税后净额	30		24,833,052.94	-29,619,538.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31		24,833,052.94	-29,619,538.55
1.重新计量设定受益计划变动额	32			-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	33			-
3.其他权益工具投资公允价值变动	34		24,833,052.94	-29,619,538.55
4.企业自身信用风险公允价值变动	35			-
5.其他	36			-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	37		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	38			
2.其他债权投资公允价值变动	39			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	41			
4.其他债权投资信用减值准备	43			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	44			
6.外币报表折算差额	45			
7.其他	46			
六、综合收益总额	47		1,121,317,621.05	433,215,624.28
七、每股收益	48			
（一）基本每股收益	49			
（二）稀释每股收益	50			

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1-6月

编制单位：四川省投资集团有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注编号	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		138,600,656.82	144,613,521.43
收到的税费返还	3			
收到其他与经营活动有关的现金	4		7,722,219,358.73	3,224,003,660.33
经营活动现金流入小计	5		7,860,820,015.55	3,368,617,181.76
购买商品、接受劳务支付的现金	6		307,761,721.38	212,938,017.55
支付给职工及为职工支付的现金	7		26,350,711.22	16,826,865.02
支付的各项税费	8		20,429,436.95	16,421,264.63
支付其他与经营活动有关的现金	9		7,498,361,186.02	3,280,007,881.87
经营活动现金流出小计	10		7,852,903,055.57	3,526,194,029.07
经营活动产生的现金流量净额	11	十三、（六）	7,916,959.98	-157,576,847.31
二、投资活动产生的现金流量：	12			
收回投资收到的现金	13		1,777,761,921.94	1,463,308,614.16
取得投资收益收到的现金	14		21,659,417.92	52,119,188.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		-	2,007,223.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	17		100,306,000.00	244,800.00
投资活动现金流入小计	18		1,899,727,339.86	1,517,679,825.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19		229,340.00	132,600.00
投资支付的现金	20		2,379,255,792.62	2,702,453,548.45
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	22		-	-
投资活动现金流出小计	23		2,379,485,132.62	2,702,586,148.45
投资活动产生的现金流量净额	24		-479,757,792.76	-1,184,906,322.60
三、筹资活动产生的现金流量：	25			
吸收投资收到的现金	26		-	-
取得借款收到的现金	27		2,800,000,000.00	5,099,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28		-	-
筹资活动现金流入小计	29		2,800,000,000.00	5,099,700,000.00
偿还债务支付的现金	30		2,279,797,689.55	2,737,919,864.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31		-	56,973,319.00
支付其他与筹资活动有关的现金	32		-	-
筹资活动现金流出小计	33		2,279,797,689.55	2,794,893,183.96
筹资活动产生的现金流量净额	34		520,202,310.45	2,304,806,816.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		71.68	
五、现金及现金等价物净增加额	36		48,361,549.35	962,323,646.13
加：期初现金及现金等价物余额	37		3,735,336,953.90	3,317,353,858.68
六、期末现金及现金等价物余额	38	十三、（六）	3,783,698,503.25	4,279,677,504.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额										所有者权益合计
	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	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	5,811,580,805.15				5,273,276,378.08		127,127,042.39		618,792,825.19	1,196,923,434.48	13,027,709,575.29
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	5,811,580,805.15	-			5,273,276,378.08	-	127,127,042.39	-	618,792,825.19	1,196,923,434.48	13,027,709,575.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			306,000.00	-	24,833,052.94	-	-	1,096,484,568.11	1,121,623,621.05
（一）综合收益总额							24,833,052.94			1,096,484,568.11	1,121,317,621.05
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	306,000.00	-	-	-	-	-	306,000.00
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					306,000.00						306,000.00
（三）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备											-
2.使用专项储备											-
（四）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积											-
其中：法定公积金											-
任意公积金											-
2.对所有者分配的分配											-
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、本期期末余额	5,811,580,805.15	-	-	-	5,273,582,378.08	-	151,960,095.33		618,792,825.19	2,293,408,002.59	14,149,333,196.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

曦 印光

黄劲

曦 印光



母公司所有者权益变动表（续）
2023年1-6月

单位：人民币元

	上年同期金额									
	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
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
一、上年年末余额	5,811,589,895.15				5,316,468,131.90		136,694,873.50		571,588,329.21	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	5,811,589,895.15				5,316,468,131.90		136,694,873.50		571,588,329.21	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-12,117,691.23		-29,619,538.55			
（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										
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：法定盈余公积										
任意盈余公积										
2.对所有者分配										
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、本期末余额	5,811,589,895.15				5,304,350,440.67		107,075,334.95		571,588,329.21	13,321,838,034.48

法定代表人：吴晓曦
5101076095141

黄劲

主管会计工作负责人：

吴晓曦
5101076095141

会计机构负责人：

财务报表附注

一、企业基本情况

（一）公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

四川省投资集团有限责任公司（以下简称“本公司”或“公司”）是四川省人民政府授权的主要投资主体及国有资产的经营主体，兼有地方政府投资控股公司和为投资项目融资的职能。公司前身是 1988 年 10 月成立的四川省能源交通投资公司。1991 年 4 月 17 日根据川府函[1991]120 号《四川省人民政府关于省计经委将四川省能源交通投资公司改为省投资公司的请示的批复》，更名为四川省投资公司。1996 年 4 月 12 日，依据《四川省人民政府关于组建四川省投资集团公司的通知》（川府函[1996]176 号），四川省投资公司与四川省巴蜀电力公司等单位合并组建四川省投资集团有限责任公司。1996 年 6 月 26 日于成都市市场监督管理局进行工商登记。2017 年 8 月 24 日，本公司根据《四川省政府国有资产监督管理委员会关于对四川省投资集团有限责任公司改组为国有资本投资公司的批复》（川国资改革[2017]41 号），改组为国有资本投资公司，公司注册资本增加至 100 亿元。2022 年 8 月 15 日，本公司积极贯彻落实四川省关于划转部分国有资本充实社保基金的决策部署，召开股东会并形成股东会决议，同意将四川省政府国有资产监督管理委员会持有的本公司 10% 股权（实缴金额）无偿划转至四川省财政厅，无偿划转后四川省财政厅持有本公司股权比例为 10%，四川省政府国有资产监督管理委员会持有本公司股权比例为 90%，本公司于 2022 年 8 月 29 日进行工商变更登记。

统一社会信用代码：915100002018123391

公司法定代表人：吴晓曦

企业类型：有限责任公司（国有控股）

公司住所：四川省成都市武侯区临江西路 1 号 1 单元

注册资本：1,000,000.00 万人民币

（二）公司的业务性质和主要经营活动

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

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东和最终控制人均均为四川省政府国有资产监督管理委员会。

（四）营业期限

公司营业期限自 1996 年 6 月 26 日至无固定期限。

（五）财务报告的批准报出者

本财务报表业经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月将持续经营，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得被合并方的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并。

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制

方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3.企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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。

（五）合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

3.购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

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

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

本公司为共同经营合营方的，应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司发生外币业务, 按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币报表折算

资产负债表日, 对外币货币性项目, 采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入当期损益;对以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算;对以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(九) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产, 并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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存在实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2.金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：本公司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；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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本

公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

4.衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具

从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5.金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本段 2 和 3。

6.金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- （1）以摊余成本计量的金融资产；
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- （3）《企业会计准则第 14 号-收入》定义的合同资产；
- （4）租赁应收款；
- （5）财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

（十）预期信用损失

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内

（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

1. 公司各类金融资产信用损失的确认方法

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收票据

按照金融工具类型将应收票据划分为银行承兑汇票及商业承兑汇票组合，对应收银行承兑汇票，评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对商业承兑汇票，公司认为违约概率与账龄存在相关性，参照下述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

（2）应收账款

无论是否包含重大融资成分，公司采用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

公司应收账款按照个别认定法与账龄分析法相结合的方法进行计提。

公司将单独测试后未减值的应收账款一起按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备计提比例估计如下：

账龄	计提比例
3个月-1年（含1年）	5%
1-2年（含2年）	10%

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

对于合并范围内关联方因交易或事项产生的应收账款除非有确凿证据表明存在重大收回风险，否则可以不计提坏账。

对于因交易习惯或结算方式产生的尚在结算周期内的应收账款除非有确凿证据表明存在重大收回风险，否则可以不计提坏账。

上市公司适用不同的会计估计方法，具体信用减值损失计提具体方法如下：

（1）对有客观证据表明应收账款已发生减值的，上市公司集团对该应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计量预期信用损失，计提信用损失准备。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，上市公司按照客户性质及信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险组合分类	确定组合的依据	计提坏账准备的计提方法
1.合并范围外单位组合	按交易对象与上市公司的关系，本组合为上市公司集团合并范围外的单位	——
1.1.电力业务客户组合	包括上市公司集团内电力业务单位的应收款项	采用余额百分比法，按应收账款余额的 5%计提坏账准备。
1.2.非电力业务客户组合	包括上市公司集团内非电力业务单位的应收款项	采用账龄分析法，按账龄组合计算历史迁徙率及损失率，在历史损失率的基础上，结合债务人经济状况和趋势等前瞻性因素确定预期信用损失率。
2.合并范围内单位组合	按交易对象与上市公司的关系，本组合为纳入上市公司集团合并范围的内部单位	信用风险可控，不计提坏账准备

资产负债表日，如果有客观证据表明原已计提预期信用损失应收款项的减值影响因素已经消除，则原相应计提预期信用损失应予以转回，计入当期损益。

（3）合同资产

按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，减值损失计提具体方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

（4）其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金保证金备用金

其他应收款组合 2：代扣代缴款项

其他应收款组合 3：应收政府补助及应收政府款项

其他应收款组合 4：应收出口退税

其他应收款组合 5：集团合并范围内关联方

其他应收款组合 6：其他关联方

其他应收款组合 7：其他往来款

对于组合 1-6 中的其他应收款，除非有确凿证据表明存在重大收回风险，否则可以不计提坏账。

对于组合 7 中其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（5）以摊余成本计量的金融资产（不含应收款项）和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加。对于处于该阶段的金融工具，公司按照未来 12 个月内预期信用损失计量损失准备。

如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险显著增加的评估

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力

产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

3.预期信用损失准备的列报

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

4.金融资产的核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

5.金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

（十一）存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括存货是指企业在日常活动中持

有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

企业的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、备品备件等，其中库存商品包括工业产成品、房产开发产品、出租开发产品、贸易服务商品。。

(1) 原材料，指企业在生产过程中经加工改变其形态或性质并构成产品主要实体的各种原料及主要材料、辅助材料、外购半成品（外购件）、修理用备件（备品备件）、包装材料、燃料等。

为建造固定资产等各项工程而储备的各种材料，属于工程物资，不作为企业存货。

(2) 库存商品

①工业产成品：指企业已经完成全部生产过程并验收入库，可以按照合同规定的条件送交订货单位，或者可以作为商品对外销售的产品；

②房产开发产品：指企业已经完成全部开发建设过程，并已验收合格，符合国家建设标准和设计要求，可以按照合同规定的条件移交订购单位，或者作为对外销售、出租的产品，包括土地（建设场地）、房屋、配套设施和代建工程；

③出租开发产品：指用于出租经营的土地和房屋等开发产品。

④贸易服务商品：指商品流通企业外购或委托加工完成验收入库用于销售的各种产品。

(3) 周转材料，指企业能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态不确认为固定资产的材料，如包装物、企业（建造承包商）的钢模板、木模板、脚手架和其他周转材料等。

(4) 低值易耗品，指单项价值在规定限额以下或使用期限不满一年，能多次使用而基本保持其实物形态的劳动资料。例如工器具等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货取得时，采取达到存货状态时的实际成本计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，计价方法如下：

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

项目开发时，开发土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十二）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（十三）长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1. 初始投资成本的确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

（4）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，其初始投资成本应按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》和《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的原则确定。

2.后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

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

3.确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4.减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。减值准备计提方法见附注四、（二十一）长期资产减值。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

（十五）固定资产

1.固定资产确认条件

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

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

2.固定资产分类、计价方法和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；固定资产应当按照成本进行初始计量；

折旧方法采用年限平均法。

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

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

3. 固定资产后续支出的会计处理方法

（1）资本化的后续支出

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

（2）费用化的后续支出

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末按固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。减值准备计提方法见附注四、（二十一）长期资产减值。

5. 固定资产处置

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。

（十六）在建工程

1. 在建工程的初始计量

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

2. 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的

判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3.在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。减值准备计提方法见附注四、（二十一）长期资产减值。

（十七）使用权资产

1.使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

2.使用权资产的折旧方法本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

3.租赁变更。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

（十八）无形资产

1.无形资产的确认

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

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2.无形资产的计价方法、摊销方法和摊销年限

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

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

3.无形资产的减值的确认标准及减值准备计提方法

本公司期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备。减值准备计提方法见附注四、(二十一) 长期资产减值。

(十九) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（二十）长期待摊费用

本公司内所属公司在筹建期间的开办费用于发生时直接计入当期损益。

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

（二十一）长期资产减值

对子公司、固定资产、无形资产、使用权资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行

减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十二）借款费用

1.借款费用资本化和费用化的确认原则

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

损益。

2.借款费用资本化的条件

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3.资本化金额的确定方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十三）职工薪酬

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

1.短期薪酬

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.离职后福利

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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划两种类型。

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

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

3.辞退福利

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

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

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

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

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

4.其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十四）预计负债

1.预计负债的确认标准

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

2.预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

3.本公司产生的预计负债主要事项及原因

（1）亏损合同

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

（2）未决诉讼

（3）产品质量保证

（4）重组义务

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

（二十五）股份支付

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1.权益工具公允价值的确定方法

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

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

计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

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

2.实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量；

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

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

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

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

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

3.修改股份支付计划的相关会计处理

(1) 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；

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

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

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

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

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

4.终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额

高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用；

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

（二十六）收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- （1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品或服务；
- （6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的

其他因素)作为合同资产。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(二十七) 租赁

1. 租赁的识别

在合同开始日,本公司作为承租人或出租人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。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,则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

2. 本公司作为承租人

在租赁期开始日,本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债,简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括: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;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;以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

(1) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月的租赁,包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对于集团内部各单位之间的租赁资产不确认使用权资产。

（3）租赁变更

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

3. 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（3）租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（二十八）政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

1.政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

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

2.政府补助会计处理

（1）取得政府补助的初始计量

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

（2）政府补助的后续计量及终止确认

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

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

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成

本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（3）政府补助的返还

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

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

（三十）其他主要会计政策、会计估计

本公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、重要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：无。

（二）会计估计变更及影响：无。

(三) 前期重要差错更正及影响：无。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、10%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

(1) 根据财政部、税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，自 2011 年 1 月 1 日起，对认定的软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。川投能源子公司成都交大光芒科技股份有限公司享受上述税收优惠政策。

(2) 根据财政部、税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税[2008]92 号），能够分别核算嵌入式软件的销售额，可以享受按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。川投能源子公司成都交大光芒科技股份有限公司享受上述税收优惠政策。

(3) 根据财政部 税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023 年第 1 号）、财政部 税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）第七条和财政部 税务总局《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（2019 年第 87 号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。川投能源子公司四川川投田湾河景达企业管理有限责任公司享受上述优惠政策。

(4) 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，本公司子公司四川川大智胜系统集成有限公司房租收入选择增值税一般纳税人简易办法征收备案；根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）和《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），川投信产子公司四川川大智胜系统集成有限

公司软件产品销售实行即征即退优惠政策、软件开发免征增值税。

2. 所得税优惠

(1) 根据财政部、税务总局、发展改革委和工业和信息化部《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(2020 年第 45 号)，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业清单内的企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。2023 年 5 月 31 日，成都交大光芒科技股份有限公司经认定为国家鼓励的重点软件企业，享受重点软件企业的相关优惠政策减按 10% 税率征收企业所得税。

(2) 根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 规定，本公司子公司四川川投佳友物业有限责任公司，四川川投能源股份有限公司子公司四川川投田湾河开发有限责任公司、四川川投仁宗海发电有限责任公司、四川洪雅高奉山水力发电有限公司、四川天全脚基坪水力发电有限公司、四川槽渔滩水电股份有限公司、四川玉田能源发展有限公司、四川洪雅百花滩水力发电有限公司、广西玉柴农光电力有限公司与川投信息产业集团有限公司子公司成都宏明双新科技股份有限公司、成都宏科电子科技有限公司川投新能源子公司东方电气(酒泉)太阳能发电有限公司、石嘴山天得光伏发电有限公司等公司主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》鼓励类产业。2023 年上述公司主营业务收入占当年收入总额的比例超过 60%，符合享受西部大开发企业税收优惠政策，企业所得税税率按 15% 计算。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，财政部、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)、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)等，企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。四川川投能源股份有限公司子公司广西玉柴农光电力有限公司发电收入享受上述税收优惠政策。

(4) 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)，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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的

部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税[2019]13 号第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。川投能源子公司四川川投田湾河景达企业管理有限责任公司，川投信息产业集团有限公司子公司四川智胜新蓝信息技术有限公司、成都智汇数诚科技有限公司、四川智胜西行科技有限公司、智慧华川养老（北京）有限公司，享受上述政策优惠。

（5）根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）第三条“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止”的规定。川投信息产业集团有限公司子公司四川智胜慧旅科技有限公司、四川川投云链科技有限公司为高新软件企业，于 2019 年取得软件企业资质证书，本期享受企业所得税减半的优惠政策。

（6）《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 号第二十八条第二款，当场办结。川投信息产业集团有限公司子公司四川川大智胜系统集成有限公司、杭州华文信科科技有限公司按高新技术企业所得税优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税。

（7）2017 年 08 月 29 日，川投信息产业集团有限公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号 GR201751000460），有效期为三年，于 2020 年 9 月 11 日取得新的高新技术企业证书（编号 GR202051000263），有效期三年。可减按 15% 的税率缴纳企业所得税，川投信息产业集团有限公司本年暂按 15% 计缴所得税。

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	注册地	主要经营地	业务性质
1	四川川投佳友物业有限责任公司	2	1	成都市	成都市	物业管理
2	四川泸州川南发电有限责任公司	2	1	泸州市	泸州市	电力生产
3	四川川投燃气发电集团有限责任公司	2	1	成都市	成都市	燃气生产与供应
4	四川川投能源股份有限公司	2	1	成都市	成都市	电力生产
5	四川川投售电有限责任公司	2	1	成都市	成都市	电力销售
6	四川川投康定水电开发有限责任公司	2	2	成都市	成都市	水电开发

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
7	四川川投兴川建设有限责任公司	2	5	成都市	成都市	公共设施管理
8	四川省紫坪铺开发有限责任公司	2	1	成都市	成都市	水电开发
9	四川川投新能源有限公司	2	1	成都市	成都市	电力生产
10	四川嘉阳集团有限责任公司	2	1	乐山市	乐山市	煤炭开采
11	四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司	2	1	乐山市	乐山市	生产销售铁合金
12	四川川投资产管理有限责任公司	2	1	成都市	成都市	资产管理
13	四川川投置信房地产开发有限责任公司	2	1	成都市	成都市	房地产业
14	四川省房地产开发投资有限责任公司	2	1	成都市	成都市	房地产业
15	华西牙科有限责任公司	2	1	成都市	成都市	口腔医疗服务
16	四川川投怡心湖建设有限责任公司	2	5	成都市	成都市	公共设施管理
17	四川川投新区建设有限责任公司	2	5	成都市	成都市	项目投资
18	川投国际尼泊尔水电联合开发公司	2	3	尼泊尔	尼泊尔	水电站项目开发
19	川投信息产业集团有限公司	2	1	成都市	成都市	电子设备制造
20	川投国际有限公司	2	3	香港	香港	国际贸易
21	四川牙谷园教育管理有限公司	2	5	成都市	成都市	教育培训服务
22	四川牙谷建设管理有限公司	2	5	成都市	成都市	园区管理服务
23	四川川投大健康产业集团有限责任公司	2	1	西昌市	成都市	大健康服务
24	四川川投君融创新投资有限公司	2	1	成都市	成都市	项目投资
25	成都川投空港建设有限公司	2	5	成都市	成都市	公共设施管理
26	四川川投资本投资有限公司	2	1	成都市	成都市	资本市场服务

续

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	四川川投佳友物业有限责任公司	850.00	85.00	85.00	425.00	1
2	四川泸州川南发电有限责任公司	86,000.00	55.00	55.00	48,000.00	1
3	四川川投燃气发电集团有限责任公司	132,623.87	100.00	100.00	132,623.87	1
4	四川川投能源股份有限公司	446,082.09	54.10	54.10	592,169.13	1
5	四川川投售电有限责任公司	30,000.00	65.00	65.00	19,500.00	1
6	四川川投康定水电开发有限责任公司	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
7	四川川投兴川建设有限责任公司	18,928.00	70.00	70.00	13,249.60	1
8	四川省紫坪铺开发有限责任公司	220,000.00	42.50	42.50	93,500.00	1
9	四川川投新能源有限公司	28,000.00	100.00	100.00	28,000.00	1
10	四川嘉阳集团有限责任公司	21,710.60	100.00	100.00	29,799.95	3
11	四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司	118,507.72	100.00	100.00	119,752.04	3
12	四川川投资产管理有限责任公司	8,360.20	100.00	100.00	11,474.99	1
13	四川川投置信房地产开发有限责任公司	33,725.49	51.00	51.00	17,200.00	1

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
14	四川省房地产开发投资有限责任公司	70,609.55	100.00	100.00	61,156.98	1
15	华西牙科有限责任公司	135,000.00	68.00	68.00	91,800.00	1
16	四川川投怡心湖建设有限责任公司	8,377.12	70.00	70.00	5,863.98	1
17	四川川投新区建设有限责任公司	9,577.15	70.00	70.00	6,704.00	1
18	川投国际尼泊尔水电联合开发公司	9,691.11	51.00	51.00	6,072.34	1
19	川投信息产业集团有限公司	185,380.00	100.00	100.00	185,380.00	1
20	川投国际有限公司	8,000.00	100.00	100.00	37,962.12	1
21	四川牙谷园教育管理有限公司	22,286.43	70.00	70.00	15,600.50	1
22	四川牙谷建设管理有限公司	45,934.29	70.00	70.00	32,154.00	1
23	四川川投大健康产业集团有限责任公司	176,096.95	100.00	100.00	194,988.09	1
24	四川川投君融创新投资有限公司	10,000.00	95.00	95.00	9,500.00	1
25	成都川投空港建设有限公司	15,577.29	74.00	74.00	19,138.81	1
26	四川川投资本投资有限公司	14,000.00	100.00	100.00	116,205.39	1

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

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

(二) 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	公司名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围 原因
1	四川省紫坪铺开发有限责任公司	42.50	42.50	220,000.00	93,500.00	2	实质控制

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	四川泸州川南发电有限责任公司	45.00	-78,646,323.14		-323,920,329.62
2	四川川投能源股份有限公司	45.90	962,809,637.45	821,870,979.60	15,662,470,152.79
3	四川省紫坪铺开发有限责任公司	57.50	37,723,183.74		1,361,165,821.36

2. 主要财务信息

(1) 2023 年 1-6 月

项目	本期金额		
	四川泸州川南发电有限责任公司	四川川投能源股份有限公司	四川省紫坪铺开发有限责任公司
流动资产	1,090,323,809.75	6,729,655,184.48	248,278,266.37
非流动资产	1,985,960,981.39	54,604,346,507.18	4,040,873,800.23
资产合计	3,076,284,791.14	61,334,001,691.66	4,289,152,066.60
流动负债	2,886,071,476.40	9,660,088,786.20	925,355,685.86

项目	本期金额		
	四川泸州川南发电有限责任公司	四川川投能源股份有限公司	四川省紫坪铺开发有限责任公司
非流动负债	910,036,269.45	16,150,468,821.68	992,754,333.90
负债合计	3,796,107,745.85	25,810,557,607.88	1,918,110,019.76
营业收入	1,375,998,549.78	547,434,395.24	297,343,215.96
净利润	-174,769,606.96	2,119,910,421.02	65,704,765.96
综合收益总额	-174,769,606.96	2,113,235,219.73	65,704,765.96
经营活动现金流量	-283,251,730.36	188,348,266.00	110,291,299.22

(2) 2022 年 1-6 月

项目	上期金额		
	四川泸州川南发电有限责任公司	四川川投能源股份有限公司	四川省紫坪铺开发有限责任公司
流动资产	1,151,732,738.71	7,623,609,674.10	254,056,471.64
非流动资产	2,139,318,889.36	45,390,196,724.20	4,086,188,250.61
资产合计	3,291,051,628.07	53,013,806,398.30	4,340,244,722.25
流动负债	3,121,799,181.56	8,455,686,099.40	1,070,076,072.02
非流动负债	547,045,785.74	12,488,953,648.74	1,030,358,947.72
负债合计	3,668,844,967.30	20,944,639,748.14	2,100,435,019.74
营业收入	1,453,795,948.72	475,930,585.41	312,655,866.45
净利润	-105,530,507.83	1,570,615,368.83	80,070,006.91
综合收益总额	-105,530,507.83	1,528,900,368.83	80,070,006.91
经营活动现金流量	28,385,536.45	186,785,946.59	86,896,407.17

(四) 本期合并范围的变化：无。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下披露的财务报表数据，除非特别指出，“期末余额”系指 2023 年 6 月 30 日余额，“期初余额”系指 2022 年 12 月 31 日余额，“本期金额”系指 2023 年度 1-6 月发生额，“上期金额”系指 2022 年度 1-6 月发生额。（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,955,474.58	811,700.29
银行存款	8,868,000,842.55	7,163,853,302.22
其他货币资金	458,933,639.88	972,065,996.64
合计	9,338,889,957.01	8,136,730,999.15
其中：存放在境外的款项总额	93,302,070.13	55,973,860.04

2. 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	223,505,588.03	810,409,039.92
保函保证金	111,392,770.05	112,007,653.70
履约保证金	8,074,458.47	2,036,162.16
信用证保证金		18,279,879.22
土地复垦保证金	2,236,428.85	677,800.22
诉讼冻结资金	1,233,529.46	5,288,183.19
监管户资金	3,666,034.75	5,168,166.22
其他	12,000.00	94,312,947.73
合计	350,120,809.61	1,048,179,832.36

注：其他为 ETC 保证金。

3.除上述外，本公司期末无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制，存放在境外，有潜在回收风险的款项。

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,819,269,766.29	2,830,273,886.81
其中：债务工具投资	2,673,472.80	22,778,573.74
权益工具投资	667,523,340.57	442,321,387.05
其他	2,149,072,952.92	2,365,173,926.02
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	2,819,269,766.29	2,830,273,886.81

（三）合同资产

1.合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	12,418,189.01	1,760,176.63	10,658,012.38	10,123,889.57	844,104.02	9,279,785.55
应收软件款	7,324,470.39	174,068.06	7,150,402.33	6,574,434.04	174,068.06	6,400,365.98
应收货款	27,399,009.91		27,399,009.91	48,386,882.98		48,386,882.98
未结算电费收入	63,106.68		63,106.68	20,461.57		20,461.57
合计	47,204,775.99	1,934,244.69	45,270,531.30	65,105,668.16	1,018,172.08	64,087,496.08

2.合同资产减值准备

项目	期初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	其他变动	期末余额	原因
未到期的质保金	844,104.02	916,072.61				1,760,176.63	
应收软件款	174,068.06					174,068.06	
合计	1,018,172.08	916,072.61				1,934,244.69	——

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	28,964,449.91	247,029.49	28,717,420.42
商业承兑汇票	592,609,726.40	45,131,941.53	547,477,784.87
合 计	621,574,176.31	45,378,971.02	576,195,205.29

(续)

种 类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	101,644,657.62		101,644,657.62
商业承兑汇票	1,247,472,412.87	76,538,987.71	1,170,933,425.16
合 计	1,349,117,070.49	76,538,987.71	1,272,578,082.78

2. 期末已质押的应收票据：无。

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	713,025.00	5,293,220.58
商业承兑汇票		12,046,668.28
合 计	713,025.00	17,339,888.86

(五) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项金额计提坏账准备	130,323,085.43	3.07	129,962,985.39	99.72	360,100.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,114,929,927.47	96.93	238,595,845.53		3,876,334,081.94
其中：账龄组合	3,516,006,328.16	82.82	221,906,941.65	6.31	3,294,099,386.51
其他组合	598,923,599.31	14.11	16,688,903.88	2.79	582,234,695.43
合计	4,245,253,012.90	100.00	368,558,830.92	—	3,876,694,181.98

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项金额计提坏账准备	254,644,876.08	9.81	132,766,757.40	52.14	121,878,118.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,341,679,843.63	90.19	188,736,092.32		2,152,943,751.31
其中：账龄组合	1,781,591,048.74	68.62	173,595,838.63	9.74	1,607,995,210.11

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
其他组合	560,088,794.89	21.57	15,140,253.69	2.70	544,948,541.20
合计	2,596,324,719.71	100.00	321,502,849.72	—	2,274,821,869.99

2.按账龄披露应收账款

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年，下同）	3,502,118,127.43	1,778,502,832.94
其中：3个月以内	1,548,228,345.62	574,805,700.03
3~12个月	1,953,889,781.81	1,203,697,132.91
1至2年	338,713,460.40	258,107,680.51
2至3年	158,139,034.40	327,449,242.51
3至4年	54,652,295.58	61,050,003.62
4至5年	26,011,762.09	41,665,059.07
5年以上	165,618,333.00	129,549,901.06
小计	4,245,253,012.90	2,596,324,719.71
减：坏账准备	368,558,830.92	321,502,849.72
合计	3,876,694,181.98	2,274,821,869.99

3. 期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
国网四川省电力公司	35,160,670.00	35,160,670.00	100.00	预计无法回收
四川省都江堰管理局	92,000,000.00	92,000,000.00	100.00	预计无法回收
深圳市景元电子有限公司	1,050,000.00	840,000.00	80.00	预计无法回收
乐山润森废旧物资回收利用有限公司	489,653.02	489,653.02	100.00	预计无法回收
常州市武进中新电器有限公司	476,360.00	476,360.00	100.00	预计无法回收
中铁电气公司（洛湛线）	175,000.00	175,000.00	100.00	预计无法回收
成都荣府餐饮有限公司（刘玉蓉）	158,000.00	7,900.00	5.00	1年内5%，预计无法回收
重庆长安汽车股份有限公司	143,494.39	143,494.35	100.00	预计无法回收
上海瀚鹭电子有限公司	120,596.80	120,596.80	100.00	预计无法回收
北京华创锦源科技有限公司	68,671.87	68,671.87	100.00	预计无法回收
四川东科房地产开发有限公司	36,241.86	36,241.86	100.00	公司破产，预计无法回收
慈溪市大发精密连接器有限公司	35,430.00	35,430.00	100.00	预计无法回收
成都锦一医院	28,620.00	28,620.00	100.00	公司关停，预计无法回收
西安航空计算机研究所	28,000.00	28,000.00	100.00	预计无法回收
宜宾红星电子有限公司	23,578.71	23,578.71	100.00	预计无法回收
成都发动机(集团)有限公司	22,307.00	22,307.00	100.00	预计无法回收
沈阳兴华航空电器有限责任公司	22,280.00	22,280.00	100.00	预计无法回收

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
中国兵器工业导航与控制研究所	22,000.00	22,000.00	100.00	预计无法回收
重庆旺林汽车配件有限公司	21,760.00	21,760.00	100.00	预计无法回收
无锡市杨市滤波器厂	21,100.00	21,100.00	100.00	预计无法回收
成都鼎岳医疗器械有限公司	21,037.50	21,037.50	100.00	公司关停, 预计无法回收
中国电子技术标准化研究院	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法回收
北京理工大学	17,619.00	17,619.00	100.00	预计无法回收
四川永星电子有限公司	17,361.62	17,361.62	100.00	预计无法回收
安徽四创电子股份有限公司	14,815.96	14,815.96	100.00	预计无法回收
高新英伦口腔诊所	12,056.00	12,056.00	100.00	公司关停, 预计无法回收
常州华辉电子设备有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法回收
西安航天计算机研究所	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法回收
成都凯泽科技有限公司	9,840.00	9,840.00	100.00	预计无法回收
宁波华宇电子有限公司	9,830.00	9,830.00	100.00	预计无法回收
中国航天空气动力技术研究院	7,065.00	7,065.00	100.00	预计无法回收
昆明通渡电气有限公司	6,720.00	6,720.00	100.00	预计无法回收
安徽科瑞达通信科技有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法回收
成都腾鑫科技有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法回收
四川天威电子有限责任公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法回收
安徽四创电子股份有限公司	4,964.70	4,964.70	100.00	预计无法回收
温江锦辉诊所	4,740.00	4,740.00	100.00	公司关停, 预计无法回收
杭州近江电器有限公司	4,550.00	4,550.00	100.00	预计无法回收
中国人民解放军空军西安军械雷达修理厂	3,525.80	3,525.80	100.00	预计无法回收
四川新源现代智能科技有限公司	3,110.00	3,110.00	100.00	预计无法回收
沈阳市辽河特种玻璃厂	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法回收
中国工程物理研究院流体物理研究所	2,900.00	2,900.00	100.00	预计无法回收
南京国业科技有限公司	2,400.00	2,400.00	100.00	预计无法回收
昆明贝灵电子有限责任公司	2,200.00	2,200.00	100.00	预计无法回收
成都保瑞电子有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法回收
佳颖电子公司	1,420.00	1,420.00	100.00	预计无法回收
成都成华南光医院	1,375.00	1,375.00	100.00	公司关停, 预计无法回收
北京恒立达威电子技术有限公司	1,280.00	1,280.00	100.00	预计无法回收
青羊区重德口腔门诊部	1,176.00	1,176.00	100.00	公司关停, 预计无法回收
云南西亚圣达工贸有限公司	1,122.20	1,122.20	100.00	预计无法回收
成都美尔美陶齿制品有限公司	1,078.00	1,078.00	100.00	公司关停, 预计无法回收
南京誉葆科技有限公司	1,050.00	1,050.00	100.00	预计无法回收

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
青岛海龙源制冷设备有限公司	850.00	850.00	100.00	预计无法回收
成都旭光电子股份有限公司	800.00	800.00	100.00	预计无法回收
吉林省航泰科技有限公司	800.00	800.00	100.00	预计无法回收
南京科瑞达军维科技有限责任公司	720.00	720.00	100.00	预计无法回收
石家庄鑫沐电子科技有限公司	600.00	600.00	100.00	预计无法回收
重庆盛虹电子有限公司	255.00	255.00	100.00	预计无法回收
成都雯康电子有限公司	60.00	60.00	100.00	预计无法回收
合计	130,323,085.43	129,962,985.39	—	—

4.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	3,060,343,445.34	87.04	95,214,333.30	1,421,006,396.79	79.76	53,364,629.71
其中: 3个月以内	1,228,044,815.86	34.93		404,926,512.63	22.73	
3~12个月	1,832,298,629.48	52.11	95,214,333.30	1,016,079,884.16	57.03	53,364,629.71
1至2年	261,294,748.86	7.43	26,129,474.89	168,737,097.35	9.47	16,873,709.73
2至3年	75,826,501.19	2.16	15,846,822.17	62,103,642.72	3.49	14,937,987.02
3至4年	54,719,899.58	1.56	27,359,949.79	58,080,969.78	3.26	26,336,409.27
4至5年	26,011,762.09	0.74	19,546,390.40	41,559,693.87	2.33	31,979,854.67
5年以上	37,809,971.10	1.07	37,809,971.10	30,103,248.23	1.69	30,103,248.23
合计	3,516,006,328.16	100.00	221,906,941.65	1,781,591,048.74	100.00	173,595,838.63

(2) 其他组合

账龄	期末账面余额	期末坏账准备	期初账面余额	期初坏账准备
其他无风险组合	17,300.00			
结算期款项	1,334,150.00	100,795.00		
电力业务客户	332,742,638.85	16,588,108.88	302,805,073.85	15,140,253.69
应收保证金			1,811,858.11	
应收政府款项	54,446,051.16		52,255,036.58	
应收关联方款项	210,383,459.30		203,216,826.35	
合计	598,923,599.31	16,688,903.88	560,088,794.89	15,140,253.69

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	321,502,849.72	55,876,771.96	612,894.89		8,207,895.87	368,558,830.92
合计	321,502,849.72	55,876,771.96	612,894.89		8,207,895.87	368,558,830.92

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
四川省电力公司	857,149,624.00	20.19	43,560,670.00
四川省都江堰管理局	92,000,000.00	2.17	92,000,000.00
四川金星清洁能源装备股份有限公司	71,000,000.00	1.67	
成都市双流区住房和城乡建设局	46,349,857.69	1.09	
中国空空导弹研究院	45,203,441.45	1.07	2,260,172.07
合计	1,111,702,923.14	26.19	137,820,842.07

(六) 应收款项融资

1.应收款项融资分类

种类	期末余额	期初余额
应收票据	158,973,892.8	173,811,345.34
应收账款		
合计	158,973,892.8	173,811,345.34

2.年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额
应收票据	63,925,261.38
应收账款	
合计	63,925,261.38

(七) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	577,216,132.25	72.93		656,358,811.87	85.40	1,722.50
1 至 2 年	116,462,105.47	14.71		9,734,068.41	1.27	12,919.10
2 至 3 年	7,757,724.31	0.98		19,943,258.88	2.60	137,010.60
3 年以上	90,084,600.25	11.38	987,427.94	82,485,268.65	10.73	1,934,434.79
合计	791,520,562.28	100.00	987,427.94	768,521,407.81	100.00	2,086,086.99

2.期末账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
川投(资阳)燃气发电有限公司	中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	79,514,683.62	1-2 年	按照协议约定分次扣回
川投尼泊尔水电联合开发公司	QYECConstructionCompany	52,224,766.00	3 年以上	未达到结算条件
华西牙科有限责任公司	成都建工集团有限公司	45,214,752.20	1-2 年、3 年以上	未达到结算时间

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
四川省房地产开发投资有限责任公司	巴中市恩阳区石城乡城乡建设用地增减挂钩项目指挥部	21,335,471.00	2年以上	尚未结算
四川省房地产开发投资有限责任公司	中建鸿腾建设集团有限公司	8,654,831.01	1-2年	尚未结算
四川省房地产开发投资有限责任公司	国网四川省电力公司米易县供电公司	6,879,826.09	1-4年	工程暂未结算
合计		213,824,329.92	—	—

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预付款项	2,086,086.99	-677,375.50			-421,283.55	987,427.94
合计	2,086,086.99	-677,375.50			-421,283.55	987,427.94

4.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	79,514,683.62	10.05	
QYECConstructionCompany	52,224,766.00	6.60	
成都建工集团有限公司	45,214,752.20	5.71	
中国石油化工股份有限公司天然气分公司川气东送天然气销售中心	44,124,745.20	5.57	
中国矿产有限责任公司	42,106,563.68	5.32	
合计	263,185,510.70	33.25	

(八) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,268,508.33	1,339,800.00
应收股利	1,442,255,481.94	1,131,081.94
其他应收款项	543,554,192.85	1,267,858,451.07
合计	1,987,078,183.12	1,270,329,333.01

1.应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
债券投资		
其他	34,579,792.47	36,750,773.96
小计	34,579,792.47	36,750,773.96
减：坏账准备	33,311,284.14	35,410,973.96
合计	1,268,508.33	1,339,800.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间（月）	逾期原因
刘光	22,129,660.85	36.00	债务人未偿还
蒋宗文	8,384,773.97	36.00	债务人未偿还
高军	2,796,849.32	36.00	债务人未偿还
合计	33,311,284.14	—	—

(3) 应收利息坏账准备计提情况

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)	
期初余额			35,410,973.96	35,410,973.96
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			-2,099,689.82	-2,099,689.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			33,311,284.14	33,311,284.14

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	1,131,081.94	1,131,081.94		
其中：上海宏明电子有限公司	1,131,081.94	1,131,081.94	尚未支付	否
合计	1,131,081.94	1,131,081.94	—	—

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	295,594,123.34	8,675,943.85	961,585,575.51	35,416,143.76
其中：3 个月以内	181,396,114.44	4,627,541.69	159,592,860.83	4,720,515.99
4-12 个月	114,198,008.90	4,048,402.16	801,992,714.68	30,695,627.77
1 至 2 年	125,095,609.97	285,595.03	142,978,454.43	145,323,038.37
2 至 3 年	56,270,926.80	5,447,339.13	38,660,087.71	2,533,888.98
3 至 4 年	10,451,876.59	5,621,242.90	439,021,615.03	408,504,235.76
4 至 5 年	360,338,902.96	340,161,540.76	44,009,683.70	12,176,052.07

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
5 年以上	333,571,051.76	277,576,636.90	313,720,781.56	68,164,387.93
合计	1,181,322,491.42	637,768,298.57	1,939,976,197.94	672,117,746.87

(2) 其他应收款坏账计提准备情况

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)	
期初余额	47,446,427.31	11,434,042.07	613,237,277.49	672,117,746.87
期初余额在本期	47,446,427.31	11,434,042.07	613,237,277.49	672,117,746.87
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	190,817.16	2,227,048.21	307,684.39	2,725,549.76
本期转回	24,574,886.47		12,392,000.00	36,966,886.47
本期转销				
本期核销				
其他变动	-33,502.03	-0.08	-74,609.48	-108,111.59
期末余额	23,028,855.97	13,661,090.20	601,078,352.40	637,768,298.57

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
甘肃酒泉市财政局	可再生能源补贴	114,927,361.27	4 年以内	9.73	
刘光	借款	178,444,520.87	3-4 年	15.11	178,444,520.87
蒋宗文	借款	141,235,000.00	3-4 年	11.96	141,235,000.00
四川洪雅金石茂旅游开发有限公司	拆借款	90,660,511.50	5 年以上	7.67	90,660,511.50
高军	借款	72,880,000.00	3-4 年	6.17	72,880,000.00
合计	—	598,147,393.64	—	50.64	483,220,032.37

(九) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	668,325,872.20	17,600,758.92	650,725,113.28
自制半成品及在产品	2,126,580,486.76	40,861,835.65	2,085,718,651.11
其中：开发成本	1,864,640,712.24		1,864,640,712.24
库存商品（产成品）	1,806,876,528.81	169,113,130.50	1,637,763,398.31

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
其中：开发产品	979,652,451.84	52,722.98	979,599,728.86
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,410,604.11		1,410,604.11
合同履约成本	127,864,065.60	493,273.05	127,370,792.55
其他	16,941,570.62		16,941,570.62
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)			
合计	4,747,999,128.10	228,068,998.12	4,519,930,129.98

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	650,657,751.91	21,540,801.26	629,116,950.65
自制半成品及在产品	3,044,375,271.54	13,207,207.29	3,031,168,064.25
其中：开发成本	2,795,111,891.27		2,795,111,891.27
库存商品（产成品）	1,530,335,045.80	179,178,459.44	1,351,156,586.36
其中：开发产品	589,150,132.58	52,722.98	589,097,409.60
周转材料（包装物、低值易耗品等）	9,472,126.28		9,472,126.28
合同履约成本	108,033,827.16	493,273.05	107,540,554.11
其他	8,136.99		8,136.99
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)			
合计	5,342,882,159.68	214,419,741.04	5,128,462,418.64

2. 房地产开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	期末余额	期初余额
牧山丽景二期三四标段及三期 A 区	2022-3-1	2024-8-1	121,400.00	430,952,691.82	418,642,451.08
时光水街	2019-12-7	2023-1-25	10,500.00		450,215,199.60
川投·春光里	2020-1-1			141,736,618.36	144,661,318.07
温泉星璟	2023-12-31	2029-12-31	231,200.00	319,767,727.43	318,928,558.67
川投国际花园二期				757,998,199.37	717,708,509.59
朗悦府房地产项目	2022-12-31			214,185,475.26	744,955,854.26
合计	—	—	363,100.00	1,864,640,712.24	2,795,111,891.27

3. 房地产开发产品明细情况

项目名称	开发产品竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
牧山丽景三期 B 区		202,446.20			202,446.20
时光水街	2023-1-25	305,460,012.11	479,134,809.69	82,972,741.37	701,622,080.43
川网国际花园一期		190,514,533.92			190,514,533.92
春光里	2022-9-15	92,973,140.35		5,659,749.06	87,313,391.29
合计	—	589,150,132.58	479,134,809.69	88,632,490.43	979,652,451.84

(十) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
固定资产-展厅	237,304.24	243,100.00	5,000.00	2023 年 12 月左右出售
合计	237,304.24	243,100.00	5,000.00	—

注：为降低成本，减少或有风险，川投信产下属子公司成都云上天府大数据研究院有限公司（以下简称：研究院）于 2022 年 3 月 11 日整体搬迁至四川投资大厦。因研究院战略调整及业务发展变化，原址（天府新区兴隆街道成都科学城天府菁蓉中心 D 区 6 栋 22 层）展厅固定资产不再匹配企业经营发展需求。为清理盘活闲置资产，提升运营效率，研究院将展厅部分固定资产进行处置变卖。

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	354,740,311.80	389,006,352.18
一年内到期的其他非流动资产	124,825.91	
合计	354,865,137.71	389,006,352.18

注：一年内到期的其他非流动资产为低值易耗品长期待摊费。

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	343,968,730.73	359,799,862.64
碳排放权资产	27,405,660.38	71,292,053.15
预交税金	3,712,505.36	
预缴企业所得税	3,263,976.57	
合同取得成本	974,829.65	791,915.91
其他	393,532.88	413,285.60
利息税	370,368.21	351,965.94
待摊房租	29,824.81	1,013,779.42
定期存单		11,132,075.48
待抵扣中介机构费用-交大光芒 IPO 费用		660,377.36
合计	380,119,428.59	445,455,315.50

(十三) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
四川大渡河电力股份有限公司	58,000,000.00	3,300,000.00	54,700,000.00
国金-川投航信停车场 PPP 项目 2 号资产支持证券	46,616,140.00		46,616,140.00
邛崃航信定向资产支持票据次级票据份额	15,000,000.00		15,000,000.00
国金-川投航信停车场 PPP 项目 3 号资产支持证券	11,000,000.00		11,000,000.00
国金-川投航信停车场 PPP 项目 1 号资产支持专项计划	30,000,000.00		30,000,000.00
华西证券-川投 PPP 项目资产专项计划			
合计	160,616,140.00	3,300,000.00	157,316,140.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
四川大渡河电力股份有限公司	58,000,000.00	3,300,000.00	54,700,000.00
国金-川投航信停车场 PPP 项目 2 号资产支持证券	46,000,000.00		46,000,000.00
邛崃航信定向资产支持票据次级票据份额	15,000,000.00		15,000,000.00
国金-川投航信停车场 PPP 项目 3 号资产支持证券	11,000,000.00		11,000,000.00
国金-川投航信停车场 PPP 项目 1 号资产支持专项计划	30,000,000.00		30,000,000.00
华西证券-川投 PPP 项目资产专项计划	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	163,000,000.00	3,300,000.00	159,700,000.00

2. 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率%	实际利率%	到期日	备注
国金-川投航信停车场 PPP 项目 1 号资产支持专项计划	30,000,000.00			2029-2-21	注 1
国金-川投航信停车场 PPP 项目 2 号资产支持证券	46,616,140.00			2031-7-21	注 2
邛崃航信定向资产支持票据次级票据份额	15,000,000.00			2032-4-15	注 3
国金-川投航信停车场 PPP 项目 3 号资产支持证券	11,000,000.00			2033-1-19	注 4
四川大渡河电力股份有限公司	58,000,000.00	4.35	4.35	2028-11-14	注 5
合计	160,616,140.00	—	—	—	—

注 1：次级债券，无预期收益率，获得优先级本金和预期收益分配完毕后的剩余收益。

注 2：次级债券，无预期收益率，获得优先级本金和预期收益分配完毕后的剩余收益。

注 3：次级债券，无预期收益率，偿还完优先级本息后的剩余收益作为次级收益返还投资人。

注 4：次级债券，无预期收益率，获得优先级本金和预期收益分配完毕后的剩余收益。

注 5：四川大渡河电力股份有限公司（简称四川大渡河公司）债权投资系子公司川投电力公司向四川大渡河公司提供的借款。根据双方 2019 年 11 月 15 日签订的《四川川投电力开发有限责任公司投资项目借款合同》，该借款由四川大渡河公司之全资子公司四川荣经金子滩电力有限责任公司提供全部供电电费收入为质押担保，借款本金为 6,600 万元，借款利率为 4.35%。2021 年 11 月 12 日双方签订《四川川投电力开发有限责任公司投资项目借款合同》重新明确后续还款计划。截至 2023 年 6 月 30 日，四川大渡河公司已偿付本金 800.00 万元，利息 659.00 万元。

(十四) 长期应收款

1. 长期应收款明细

项目	期末余额			期末折现率区间 (%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	10,670,000.00		10,670,000.00	
其中：未实现融资收益				
分期收款提供劳务	5,027,507.50		5,027,507.50	3.70
其他	4,802,668,608.37	75,825,301.15	4,726,843,307.22	0-8.32
合计	4,818,366,115.87	75,825,301.15	4,742,540,814.72	

(续)

项目	期初余额			期末折现率区间 (%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
分期收款提供劳务	8,741,275.87		8,741,275.87	3.70
其他	4,908,856,151.66	75,825,301.15	4,833,030,850.51	0-8.32
合计	4,917,597,427.53	75,825,301.15	4,841,772,126.38	

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
长期应收款	75,825,301.15					75,825,301.15
合计	75,825,301.15					75,825,301.15

3.其他项目明细表

单位名称	项目	金额
成都川投空港建设有限公司	空港新城 PPP 项目	1,305,959,084.45
四川牙谷建设管理有限公司	PPP 项目款	1,111,010,371.45
四川川投兴川建设有限责任公司	双流县第一人民医院迁建工程 PPP 项目	617,823,909.26
四川川投资本投资有限公司	邛崃市公共停车场 PPP 项目的特许经营权（TOT 项目）	510,556,429.51
四川川投资本投资有限公司	南充高坪城区停车场存量资产 PPP 项目的特许经营权（TOT 项目）	420,634,939.13
四川川投资本投资有限公司	金堂县停车场存量资产 PPP 项目的特许经营权（BOT 项目）	385,464,534.00
四川川投怡心湖建设有限责任公司	怡心湖片区市政道路一期工程 PPP 项目可用性服务合同价款	365,061,342.18
四川川投新区建设有限责任公司	天府新区信息安全产业园配套基础设施工程 PPP 项目	7,262,328.87
川投信息产业集团有限公司	巴州区人民政府办公室“云上巴州”建设项目	3,070,368.37
合计		4,726,843,307.22

(十五) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	25,143,900.00			25,143,900.00
对合营公司投资		3,600,000.00		3,600,000.00
对联营公司投资	40,082,106,258.96	6,883,817,498.68	2,442,418,841.03	44,523,504,916.61
小计	40,107,250,158.96	6,887,417,498.68	2,442,418,841.03	44,552,248,816.61
减：长期股权投资减值准备	32,379,565.39			32,379,565.39
合计	40,074,870,593.57	6,887,417,498.68	2,442,418,841.03	44,519,869,251.22

2.长期股权投资明细

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备 期末余额
四川川投型材有限责任公司	25,143,900.00			25,143,900.00	25,143,900.00

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			追加投资	减少投资
合计	36,400,753,382.61	40,082,106,258.96	4,445,870,493.97	
一、合营企业	3,600,000.00		3,600,000.00	
成都兴城绿色建材有限公司	3,600,000.00		3,600,000.00	
二、联营企业	36,397,153,382.61	40,082,106,258.96	4,442,270,493.97	
雅砻江流域水电开发有限公司	21,667,130,000.00	30,405,182,229.80	384,000,000.00	
国能大渡河流域水电开发有限公司	5,798,476,589.32	2,371,760,669.56	4,012,927,100.00	
中核汇能有限公司	1,601,509,433.97	1,653,805,813.95		
嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	1,536,398,293.87	1,382,961,314.00	6,173,293.97	
国能四川能源有限公司	1,478,120,847.00	991,054,239.26		
东方网力科技股份有限公司	969,077,142.26			
四川省煤炭产业集团公司	913,678,932.20	912,899,082.94		
中国航发成都发动机有限公司	550,000,000.00	510,464,592.82		
四川中电福溪电力开发有限公司	474,320,000.00	137,340,426.36		
西昌颶源风电开发有限公司	418,400,000.00	442,106,120.18		
四川富润企业重组投资有限责任公司	369,367,153.20	299,722,834.97		
四川省生态环保产业集团有限责任公司	199,166,967.23	208,166,445.62		
宜宾丝丽雅集团公司	80,000,000.00	148,593,501.13		
成都市泰格尔航天航空科技有限公司	80,000,000.00	84,347,895.49		
攀枝花川投宏格实业有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00		
四川乐飞光电科技有限公司	50,194,307.75	81,304,523.04	28,660,100.00	
四川卫康转化医学服务有限责任公司	35,098,746.18	35,098,746.18	7,110,000.00	
四川省川投航信股权投资基金管理有限公司	22,500,000.00	42,583,094.78		
四川天华股份有限公司	17,195,919.57	217,911,223.30		
四川金星压缩机制造有限公司	15,886,342.62	36,143,138.34		
广东南方宏明电子科技股份有限公司	11,630,455.00	17,461,948.80		
四川蜀兴智行管理咨询有限责任公司	9,000,000.00	8,969,830.00		
四川润地盛桦养老服务有限公司	7,064,988.35	7,064,988.35		
四川智胜慧安信息技术有限公司	5,400,000.00	5,332,798.42		
四川川投信产申万宏源股权投资管理有限公司	4,900,000.00	3,310,900.23		
焦作智慧华川养老有限公司	4,800,000.00	4,978,413.60		
宜宾智慧华川养老服务有限公司	4,800,000.00	4,601,424.61		

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			追加投资	减少投资
荣经县白石河二级电力有限公司	3,663,867.59	3,663,867.59		
安岳县盛投天然气有限公司	3,400,000.00		3,400,000.00	
电子科技大学开发部	3,000,000.00	3,000,000.00		
福州宏荣电子有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00		
成都金犀建设有限公司	1,677,545.00	1,677,545.00		
航天科工投资基金管理（成都）有限公司	1,500,000.00	1,387,238.62		
智慧华川健康养老（徐州）有限公司	1,053,900.00	527,899.63		
成都宏明怡倍康养服务有限公司	1,050,000.00	1,513,881.90		
北京中科卓越未来教育科技有限公司	1,000,000.00	530,585.60		
成都宏日电子有限公司	810,960.00	810,960.00		
深圳宏兴电子有限公司	669,600.00	483,313.89		
上海宏明电子有限公司	600,000.00	600,000.00		
深圳明勋电子有限公司	600,000.00	600,000.00		
东莞宏明电子实业发展公司	400,000.00	803,379.50		
成都兴宏明微波科技有限公司	270,000.00			
科美达	241,391.50	241,391.50		

(续)

被投资单位	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润
合计	2,441,547,004.71			2,442,418,841.03
一、合营企业				
成都兴城绿色建材有限公司				
二、联营企业	2,441,547,004.71			2,442,418,841.03
雅砻江流域水电开发有限公司	2,060,408,776.47			2,400,000,000.00
国能大渡河流域水电开发有限公司	84,874,712.87			
中核汇能有限公司	93,238,928.07			9,783,798.69
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	28,982,433.43			19,883,321.75
国能四川能源有限公司	146,557,000.00			
东方网力科技股份有限公司				
四川省煤炭产业集团公司				
中国航发成都发动机有限公司				
四川中电福溪电力开发有限公司	10,308,193.54			
西昌飓源风电开发有限公司				
四川富润企业重组投资有限责任公司				
四川省生态环保产业集团有限责任公司				
宜宾丝丽雅集团公司				

被投资单位	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润
成都市泰格尔航天航空科技有限公司	7,431,742.32			
攀枝花川投宏格实业有限公司				
四川乐飞光电科技有限公司	4,188,936.19			
四川卫康转化医学服务有限责任公司				
四川省川投航信股权投资基金管理有限公司	5,715,000.00			12,471,720.59
四川天华股份有限公司				
四川金星压缩机制造有限公司	422,920.84			
广东南方宏明电子科技股份有限公司	752,654.06			
四川蜀兴智行管理咨询有限责任公司				
四川润地盛桦养老服务有限公司	-284,354.04			
四川智胜慧安信息技术有限公司	-318,177.56			
四川川投信产申万宏源股权投资管理有限公司	-756,794.20			
焦作智慧华川养老有限公司				
宜宾智慧华川养老服务有限公司				
荣经县白石河二级电力有限公司	-664,586.05			
安岳县盛投天然气有限公司				
电子科技大学开发部				
福州宏荣电子有限公司				
成都金犀建设有限公司				
航天科工投资基金管理（成都）有限公司	428,912.22			
智慧华川健康养老（徐州）有限公司				
成都宏明怡倍康养老服务有限公司	225,083.20			280,000.00
北京中科卓越未来教育科技有限公司	-10,770.51			
成都宏日电子有限公司				
深圳宏兴电子有限公司				
上海宏明电子有限公司				
深圳明勋电子有限公司				
东莞宏明电子实业发展公司	46,393.86			
成都兴宏明微波科技有限公司				
科美达				

(续)

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	计提减值准备	其他		
合计			44,527,104,916.61	7,235,665.39
一、合营企业			3,600,000.00	
成都兴城绿色建材有限公司			3,600,000.00	
二、联营企业			44,523,504,916.61	7,235,665.39

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	计提减值准备	其他		
雅砻江流域水电开发有限公司			30,449,591,006.27	
国能大渡河流域水电开发有限公司			6,469,562,482.43	
中核汇能有限公司			1,737,260,943.33	
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司			1,398,233,719.65	
国能四川能源有限公司			1,137,611,239.26	
东方网力科技股份有限公司				
四川省煤炭产业集团公司			912,899,082.94	
中国航发成都发动机有限公司			510,464,592.82	
四川中电福溪电力开发有限公司			147,648,619.90	
西昌飓源风电开发有限公司			442,106,120.18	
四川富润企业重组投资有限责任公司			299,722,834.97	
四川省生态环保产业集团有限责任公司			208,166,445.62	
宜宾丝丽雅集团公司			148,593,501.13	
成都市泰格尔航天航空科技有限公司			91,779,637.81	
攀枝花川投宏格实业有限公司			51,000,000.00	
四川乐飞光电科技有限公司			114,153,559.23	
四川卫康转化医学服务有限责任公司			42,208,746.18	
四川省川投航信股权投资基金管理有限公司			35,826,374.19	
四川天华股份有限公司			217,911,223.30	
四川金星压缩机制造有限公司			36,566,059.18	
广东南方宏明电子科技股份有限公司			18,214,602.86	
四川蜀兴智行管理咨询有限责任公司			8,969,830.00	
四川润地盛桦养老服务有限公司			6,780,634.31	
四川智胜慧安信息技术有限公司			5,014,620.86	
四川川投信产申万宏源股权投资管理有限公司			2,554,106.03	
焦作智慧华川养老有限公司			4,978,413.60	
宜宾智慧华川养老服务有限公司			4,601,424.61	
荣经县白石河二级电力有限公司			2,999,281.54	
安岳县盛投天然气有限公司			3,400,000.00	
电子科技大学开发部			3,000,000.00	3,000,000.00
福州宏荣电子有限公司			2,100,000.00	2,100,000.00
成都金犀建设有限公司			1,677,545.00	
航天科工投资基金管理（成都）有限公司			1,816,150.84	
智慧华川健康养老（徐州）有限公司			527,899.63	
成都宏明怡倍康养老服务有限公司			1,458,965.10	
北京中科卓越未来教育科技有限公司			519,815.09	

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	计提减值准备	其他		
成都宏日电子有限公司			810,960.00	810,960.00
深圳宏兴电子有限公司			483,313.89	483,313.89
上海宏明电子有限公司			600,000.00	
深圳明勋电子有限公司			600,000.00	600,000.00
东莞宏明电子实业发展公司			849,773.36	
成都兴宏明微波科技有限公司				
科美达			241,391.50	241,391.50

（十六）其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
中国三峡新能源（集团）股份有限公司	1,369,350,000.00	1,380,280,602.03
金石新能源投资（深圳）合伙企业（有限合伙）	805,500,000.00	801,244,599.26
四川省旅游投资集团有限责任公司	394,525,623.00	300,000,000.00
四川华能宝兴河水电有限责任公司	245,827,064.16	245,827,064.16
四川广安爱众股份有限公司	129,265,858.80	118,493,703.90
锦泰财产保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
四川华能东西关水电股份有限公司	53,619,165.53	53,619,165.53
长虹佳华控股有限公司	43,995,780.29	43,995,780.29
国网信息通信股份有限公司	56,903,172.96	42,163,024.64
四川信托有限公司	34,809,638.42	34,809,638.42
交通银行	41,576,337.20	33,977,903.16
四川大渡河股份有限公司	29,691,511.49	29,691,511.49
德阳中德阿维斯环保科技有限公司	26,500,000.00	26,500,000.00
成都中德西拉子环保科技有限公司	23,500,000.00	23,500,000.00
四川德阳新场气田开发有限责任公司	23,336,713.21	23,336,713.21
国能大渡河大岗山水电开发有限公司	16,480,000.00	16,480,000.00
四川省川北高速公路股份有限公司	14,674,106.95	14,674,106.95
四川雅安电力股份有限公司	14,322,690.37	14,322,690.37
四川天华富邦化工有限责任公司	8,674,007.63	8,674,007.63
湖北长江航天产业投资基金合伙企业	7,705,228.72	7,705,228.72
宜宾丝丽雅股份公司	5,600,000.00	5,600,000.00
四川省信托投资公司	866,105.43	866,105.43
四川川投水务集团射洪有限责任公司	724,331.41	724,331.41
四川川投实业有限责任公司	378,455.11	378,455.11
三亚蜀苑宾馆	328,320.00	328,320.00
雅安市商业银行名山支行	13,650.31	13,650.31
合计	3,448,167,760.99	3,327,206,602.02

2. 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失
四川广安爱众股份有限公司	1,795,359.15		
国网信息通信股份有限公司			
交通银行			
成都中德西拉子环保科技有限公司			126,500,000.00
德阳中德阿维斯环保科技有限公司			123,500,000.00
中国三峡新能源(集团)股份有限公司		870,132,762.98	
金石新能源投资(深圳)合伙企业(有限合伙)	10,914,977.03	487,381,568.69	
四川华能东西关水电股份有限公司			
四川华能宝兴河水电有限责任公司	142,650.00		
合计	12,852,986.18	1,357,514,331.67	250,000,000.00

(续)

项目名称	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
四川广安爱众股份有限公司		非交易性权益工具投资	
国网信息通信股份有限公司		非交易性权益工具投资	
交通银行		非交易性权益工具投资	
成都中德西拉子环保科技有限公司		非交易性权益工具投资	
德阳中德阿维斯环保科技有限公司		非交易性权益工具投资	
中国三峡新能源(集团)股份有限公司		非交易性权益工具投资	
金石新能源投资(深圳)合伙企业(有限合伙)		非交易性权益工具投资	
四川华能东西关水电股份有限公司		非交易性权益工具投资	
四川华能宝兴河水电有限责任公司		非交易性权益工具投资	
合计			

(十七) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
中广核风电有限公司权益	1,267,000,000.00	1,267,000,000.00
核晟双百双碳(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)权益	492,397,843.00	492,397,843.00
博时基金川投单一资产管理计划	323,146,762.64	223,790,718.60
湖北长江航天产业投资基金合伙企业	313,919,360.22	327,958,922.22
四川文化产业股权投资基金合伙企业	94,517,669.20	108,853,550.66
四川川投金石康健股权投资基金合伙企业(有限合伙)	66,119,464.93	66,119,464.93
成都航天工业互联网智能制造产业投资基金	32,528,061.20	90,063,687.19
合计	2,589,629,161.19	2,576,184,186.60

(十八) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	988,330,089.19	61,200.00	354,201.94	988,037,087.25
其中：房屋、建筑物	960,238,184.77	61,200.00	354,201.94	959,945,182.83
土地使用权	28,091,904.42			28,091,904.42
二、累计折旧和累计摊销合计	459,341,980.54	14,206,736.37	145,839.12	473,402,877.79
其中：房屋、建筑物	451,951,832.57	13,892,219.43	145,839.12	465,698,212.88
土地使用权	7,390,147.97	314,516.94		7,704,664.91
三、投资性房地产账面净值合计	528,988,108.65	—	—	514,634,209.46
其中：房屋、建筑物	508,286,352.20	—	—	494,246,969.95
土地使用权	20,701,756.45	—	—	20,387,239.51
四、投资性房地产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	528,988,108.65	—	—	514,634,209.46
其中：房屋、建筑物	508,286,352.20	—	—	494,246,969.95
土地使用权	20,701,756.45	—	—	20,387,239.51

2. 本期无未办妥产权证书的投资性房地产。

(十九) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,181,479,801.24	19,434,736,144.95
固定资产清理	155,471.37	64,751.22
合计	19,181,635,272.61	19,434,800,896.17

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	34,950,617,475.94	310,038,519.49	57,891,596.13	35,202,764,399.30
其中：房屋及建筑物	21,059,673,935.63	170,311,680.59	41,636,166.17	21,188,349,450.05
机器设备	12,624,343,087.56	107,054,572.95	8,202,608.62	12,723,195,051.89
酒店家具	23,922,516.88	120,540.00	1,668,704.48	22,374,352.40
运输工具	241,145,567.52	5,367,159.48	3,448,411.68	243,064,315.32
电子设备	179,561,790.05	19,000,500.14	742,963.93	197,819,326.26
办公设备	105,009,694.31	1,836,002.97	1,454,752.41	105,390,944.87
其他	716,960,883.99	6,348,063.36	737,988.84	722,570,958.51
二、累计折旧合计：	14,972,074,862.69	530,010,918.31	24,480,684.11	15,477,605,096.89
其中：房屋及建筑物	7,201,106,382.49	240,587,146.51	8,796,374.94	7,432,897,154.06
机器设备	7,013,408,578.95	253,670,677.38	8,773,600.20	7,258,305,656.13
酒店家具	21,906,146.96	46,147.54	1,013,955.23	20,938,339.27
运输工具	188,816,308.22	7,475,875.14	3,183,391.94	193,108,791.42
电子设备	140,765,501.45	15,835,094.00	704,903.13	155,895,692.32
办公设备	66,248,400.29	6,286,359.78	1,348,645.54	71,186,114.53

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	339,823,544.33	6,109,617.96	659,813.13	345,273,349.16
三、固定资产账面净值合计	19,978,542,613.25	—	—	19,725,159,302.41
其中：房屋及建筑物	13,858,567,553.14	—	—	13,755,452,295.99
机器设备	5,610,934,508.61	—	—	5,464,889,395.76
酒店家具	2,016,369.92	—	—	1,436,013.13
运输工具	52,329,259.30	—	—	49,955,523.90
电子设备	38,796,288.60	—	—	41,923,633.94
办公设备	38,761,294.02	—	—	34,204,830.34
其他	377,137,339.66	—	—	377,297,609.35
四、减值准备合计	543,806,468.30		126,967.13	543,679,501.17
其中：房屋及建筑物	374,789,699.44			374,789,699.44
机器设备	167,969,993.19		110,946.46	167,859,046.73
酒店家具				
运输工具	403,968.07			403,968.07
电子设备	218,398.49		16,020.67	202,377.82
办公设备	42,413.88			42,413.88
其他	381,995.23			381,995.23
五、固定资产账面价值合计	19,434,736,144.95	—	—	19,181,479,801.24
其中：房屋及建筑物	13,483,777,853.70	—	—	13,380,662,596.55
机器设备	5,442,964,515.42	—	—	5,297,030,349.03
酒店家具	2,016,369.92	—	—	1,436,013.13
运输工具	51,925,291.23	—	—	49,551,555.83
电子设备	38,577,890.11	—	—	41,721,256.12
办公设备	38,718,880.14	—	—	34,162,416.46
其他	376,755,344.43	—	—	376,915,614.12

2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	149,835,458.60	120,615,554.80	29,219,903.80	
机器设备	19,484,936.61	14,796,692.06	4,160,003.99	528,240.56
办公设备及其他	2,511,057.43	2,403,361.45	100,043.96	7,652.02
合计	171,831,452.64	137,815,608.31	33,479,951.75	535,892.58

注：暂时闲置的固定资产主要系川投能源下属嘉阳电力停产清算闲置的全部固定资产以及天彭电力关闭停产的沙金车间，已全额计提减值准备。

3. 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
房屋及构筑物	146,226,534.18	成都宏科电子科技有限公司新建 5 号厂房上年投入使用，相关权证尚在办理中
房屋及构筑物	1,525,343.62	槽渔滩公司因历史原因未办理相关产权
房屋及构筑物	1,321,831.46	田湾河公司划拨地无法办理相关产权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及构筑物-车位	399,580.48	田湾河公司车位暂未办理相关产权
运输工具	174,894.62	公司子公司成都宏明双新科技股份有限公司受车辆所在地上户政策限制，公司购买的用于异地办事处开展日常经营活动的车辆无法将权属办理至公司名下，暂以个人名义和代购企业办理
运输工具	43,347.65	公司子公司成都宏科电子科技有限公司，异地办事处受车辆所在地上户政策限制，公司购买车辆暂以个人名义办理，尚未能将权属办理至公司名下
合计	149,691,532.01	—

5.通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	269,733.05
合计	269,733.05

6.固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
运输工具		57,250.00	已报废
电子设备	555.56	555.56	已报废
办公家具		6,945.66	已报废
机器设备	154,915.81		
合计	155,471.37	64,751.22	—

(二十) 在建工程

项目	期末账面价值	期初账面价值
在建工程	5,480,442,269.90	4,411,828,954.81
工程物资		
合计	5,480,442,269.90	4,411,828,954.81

1.在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
金沙江银江水电站	2,326,010,387.50		2,326,010,387.50
资阳燃气电站项目	958,364,054.11		958,364,054.11
学术交流展览馆项目	607,852,442.71		607,852,442.71
川投西昌医院	208,516,414.58		208,516,414.58
川投泸州天然气发电项目	283,613,208.13		283,613,208.13
华西牙科总部基地项目	201,050,724.92		201,050,724.92
四川达州燃气电站二期工程	200,459,297.76		200,459,297.76
川投信产总部基地项目	121,072,407.43		121,072,407.43
嘉阳·桫欏湖旅游景区项目	85,563,682.04	7,977,467.59	77,586,214.45
上马相迪-2水电站开发	42,853,932.21		42,853,932.21
石棉县草科温泉小镇项目	73,568,421.13		73,568,421.13

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
紫坪铺水利枢纽工程	112,759,323.36		112,759,323.36
马楠马相迪水电站项目	71,538,920.19		71,538,920.19
天府华西牙科医院项目	12,729,839.76	6,182,557.47	6,547,282.29
配套主业储灰功能升级改造钢制储灰库工程	16,079,258.16		16,079,258.16
芭沟安置房 136 套工程	11,656,016.42		11,656,016.42
紫坪铺水利枢纽工程应急指挥中心及配套工程项目	10,390,934.06	6,765,524.80	3,625,409.26
硅钙厂二期厂房	7,575,599.68	7,575,599.68	
2#机组喷针头及折向器改造项目	3,504,424.77		3,504,424.77
玉柴桂平光伏发电平价一期项目	7,067,960.04		7,067,960.04
玉柴桂平光伏发电三期项目	5,575,406.13		5,575,406.13
蒙顶山茶文化国际博览园项目			
计算机中心机房建设装修工程	3,338,857.81		3,338,857.81
茶旅产业发展战略规划项目			
重庆养老机构项目建设	2,316,380.06		2,316,380.06
株洲宏明日望电子科技股份有限公司-厂房	10,973,795.74		10,973,795.74
库区工作船	1,936,873.16		1,936,873.16
次高压管道延伸工程	1,941,011.72	1,443,803.01	497,208.71
十里铺	21,895,112.79	21,895,112.79	
马相迪输电线修建输电线路	2,854,932.19		2,854,932.19
101012-成都宏明电子股份有限公司员工食堂修建及二号厂房改造项目	1,782,743.38		1,782,743.38
牛碾坪景区概念性规划项目			
白沙营地办公综合楼 4 楼改造项目	1,132,316.67		1,132,316.67
220KV 线路工程灾后重建项目	19,030,214.48	1,173,715.36	17,856,499.12
营地接待中心 B 区	944,120.27		944,120.27
射洪末站至蜀丰园次高压 A 级燃气管道工程	1,171,914.12		1,171,914.12
土门垭至川中建材公司次高压燃气管道	798,184.21		798,184.21
经济开发区油、气合建站	892,466.78		892,466.78
射洪市洋溪镇桃花山村至经开区南风路燃气管道工程	509,591.70		509,591.70
其他零星工程	94,769,245.08	634,364.65	94,134,880.43
合计	5,534,090,415.25	53,648,145.35	5,480,442,269.90

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
金沙江银江水电站	2,179,262,924.77		2,179,262,924.77
资阳燃气电站新建工程	622,371,187.16		622,371,187.16
学术交流展览馆项目	606,469,793.53		606,469,793.53
川投西昌医院	202,895,148.91		202,895,148.91

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
川投泸州天然气发电项目项目	110,481,412.00		110,481,412.00
华西牙科总部项目	163,301,286.59		163,301,286.59
四川达州燃气电站二期工程	7,350,389.27		7,350,389.27
信产总部基地建设	83,102,898.82		83,102,898.82
嘉阳桫欏湖景区	71,863,436.81		71,863,436.81
上马相迪-2 水电站开发	40,416,746.81		40,416,746.81
石棉县草科温泉小镇项目	53,311,821.49		53,311,821.49
大坝渗漏处理工程	85,104,285.86		85,104,285.86
上马-1 项目修建水电路	66,183,699.65		66,183,699.65
天府华西牙科医院项目	12,729,839.76	6,182,557.47	6,547,282.29
配套主业储灰功能升级改造钢制储灰库工程	14,436,267.33		14,436,267.33
芭沟安置房 136 套工程	10,837,481.65		10,837,481.65
紫坪铺水利枢纽工程应急指挥中心及配套工程项目	8,014,155.46		8,014,155.46
硅钙厂二期厂房	7,575,599.68	7,575,599.68	
2#机组喷针头及折向器改造项目	3,504,424.77		3,504,424.77
玉柴桂平光伏发电平价一期项目	7,000,899.00		7,000,899.00
玉柴桂平光伏发电三期项目	4,533,026.05		4,533,026.05
蒙顶山茶文化国际博览园项目	2,773,101.39		2,773,101.39
计算机中心机房建设装修工程	3,046,677.62		3,046,677.62
茶旅产业发展战略规划项目	1,202,659.15		1,202,659.15
重庆机构养老项目建设	14,444,807.64	12,128,427.58	2,316,380.06
株洲宏明日望电子科技股份有限公司-厂房	328,773.58		328,773.58
库区工作船	1,936,873.16		1,936,873.16
次高压管道延伸工程	1,941,011.72		1,941,011.72
十里铺			
上马-2 项目修建输电线路	2,727,014.93		2,727,014.93
食堂及厂房改造项目	1,638,974.90		1,638,974.90
牛碾坪景区概念性规划项目	1,151,657.36		1,151,657.36
白沙营地办公综合楼 4 楼改造项目	696,810.26		696,810.26
220KV 线路工程灾后重建项目			
营地接待中心 B 区	944,120.27		944,120.27
射洪末站至蜀丰园次高压 A 级燃气管道工程	1,171,914.12		1,171,914.12
土门埡至川中建材公司次高压燃气管道	798,184.21		798,184.21
经济开发区油、气合建站	239,862.54		239,862.54
老城区太空路（枇杷路至超强路）燃气主管工程	225,035.37		225,035.37
其他零星工程	41,701,335.95		41,701,335.95
合计	4,437,715,539.54	25,886,584.73	4,411,828,954.81

2.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减少
金沙江银江水电站	6,027,430,000.00	2,179,262,924.77	146,747,462.73		
大坝渗漏处理工程	148,940,000.00	85,104,285.86	18,600,172.99	103,704,458.85	
石棉县草科温泉小镇项目	293,752,500.00	53,311,821.49	20,256,599.64		
四川达州燃气电站二期工程	3,151,260,000.00	7,350,389.27	193,108,908.49		
资阳燃气电站项目	3,057,460,000.00	622,371,187.16	335,992,866.95		
川投泸州天然气发电项目	3,216,210,000.00	110,481,412.00	173,880,866.92	749,070.79	
学术交流展览馆项目	589,957,900.00	606,469,793.53	1,382,649.18		
嘉阳·桫欏湖旅游景区项目	1,975,018,245.00	71,863,436.81	26,642,608.86	11,951,235.24	991,128.39
配套主业储灰功能升级改造 钢制储灰库工程	21,000,000.00	14,436,267.33	1,642,990.83		
芭沟安置房 136 套工程	19,000,000.00	10,837,481.65	818,534.77		
合计	18,500,028,645.00	3,761,488,999.87	919,073,661.36	116,404,764.88	991,128.39

(续)

项目名称	期末余额	工程累计投入占预 算比例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
金沙江银江水电站	2,326,010,387.50	38.59	38.59	161,201,634.44	38,161,509.3	3.84	自筹和借款
大坝渗漏处理工程							自筹
石棉县草科温泉小镇项目	73,568,421.13	25.04	25.04	361,405.34	361,405.34	100.00	自筹及借款
四川达州燃气电站二期工程	200,459,297.76	6.36	6.36				贷款
资阳燃气电站项目	958,364,054.11	31.35	31.35	10,498,155.90	8,155,922.41	100.00	贷款
川投泸州天然气发电项目	283,613,208.13	8.82	8.82	525,486.11	50,797.61	100.00	贷款
学术交流展览馆项目	607,852,442.71	103.03	90.00	34,989,506.07			贷款
嘉阳·桫欏湖旅游景区项目	85,563,682.04	4.33	4.33				其他
配套主业储灰功能升级改造 钢制储灰库工程	16,079,258.16	76.57	100.00				其他
芭沟安置房 136 套工程	11,656,016.42	61.35	61.35				其他
合计	4,563,166,767.96	—	—	207,576,187.86	46,729,634.66	—	—

(二十一) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	170,996,398.28	105,964,817.61	64,519,062.61	212,442,153.28
其中：土地	81,356,209.02			81,356,209.02
房屋及建筑物	89,419,427.66	105,964,817.61	64,519,062.61	130,865,182.66
机器运输				
运输工具	220,761.60			220,761.60
二、累计折旧合计：	24,399,588.79	20,078,152.58	11,897,492.50	32,580,248.87
其中：土地	6,028,031.99	1,433,370.06		7,461,402.05
房屋及建筑物	18,354,301.69	18,598,455.02	11,897,492.50	25,055,264.21
机器运输				
运输工具	17,255.11	46,327.50		63,582.61
三、使用权资产账面净值合计	146,596,809.49	—	—	179,861,904.41
其中：土地	75,328,177.03	—	—	73,894,806.97
房屋及建筑物	71,065,125.97	—	—	105,809,918.45
机器运输		—	—	
运输工具	203,506.49	—	—	157,178.99
四、减值准备合计	2,212,596.35			2,212,596.35
其中：土地				
房屋及建筑物	2,212,596.35			2,212,596.35
机器运输				
运输工具				
五、使用权资产账面价值合计	144,384,213.14	—	—	177,649,308.06
其中：土地	75,328,177.03	—	—	73,894,806.97
房屋及建筑物	68,852,529.62	—	—	103,597,322.10
机器运输		—	—	
运输工具	203,506.49	—	—	157,178.99

(二十二) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	4,444,991,260.96	92,636,294.32	72,804,618.28	4,464,822,937.00
其中：软件	143,805,653.30	8,726,755.56	937,513.77	151,594,895.09
土地使用权	2,724,840,143.78	82,204,174.01	69,582,990.31	2,737,461,327.48
专利权	108,737.86			108,737.86
非专利技术	6,297,120.40			6,297,120.40
商标权	522,695.54	21,217.06	340,054.60	203,858.00
著作权	339,805.83		339,805.83	
特许权	1,311,927,100.66		47,572.82	1,311,879,527.84
采矿权	18,251,600.00			18,251,600.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	238,898,403.59	1,684,147.69	1,556,680.95	239,025,870.33
二、累计摊销合计	934,107,057.61	112,039,202.87	13,029,430.73	1,033,116,829.75
其中：软件	69,236,517.95	8,707,640.22	399,004.09	77,545,154.08
土地使用权	577,773,053.38	47,514,408.77	12,366,439.15	612,921,023.00
专利权	42,567.41	4,985.76		47,553.17
非专利技术	1,714,530.05	272,582.58		1,987,112.63
商标权	121,688.06	12,163.38	59,266.95	74,584.49
著作权	113,268.80		113,268.80	
特许权	258,427,665.40	48,180,982.32		306,608,647.72
采矿权	12,095,000.00	336,500.00		12,431,500.00
其他	14,582,766.56	7,009,939.84	91,451.74	21,501,254.66
三、无形资产减值准备合计	13,512,873.11			13,512,873.11
其中：软件	1,010,661.97			1,010,661.97
土地使用权	10,445,439.19			10,445,439.19
专利权				
非专利技术	2,056,771.95			2,056,771.95
商标权				
著作权				
特许权				
采矿权				
其他				
四、账面价值合计	3,497,371,330.24	—	—	3,418,193,234.14
其中：软件	73,558,473.38	—	—	73,039,079.04
土地使用权	2,136,621,651.21	—	—	2,114,094,865.29
专利权	66,170.45	—	—	61,184.69
非专利技术	2,525,818.40	—	—	2,253,235.82
商标权	401,007.48	—	—	129,273.51
著作权	226,537.03	—	—	
特许权	1,053,499,435.26	—	—	1,005,270,880.12
采矿权	6,156,600.00	—	—	5,820,100.00
其他	224,315,637.03	—	—	217,524,615.67

(二十三) 开发支出

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
数字青城山研发项目（国拨）	6,109,626.98	3,201,533.52	
5G+智慧旅游景区管理与服务大数据云平台系统研发及应用示范(自筹)	5,917,583.19	5,084.50	
2020 科技申报项目-全域智慧旅游大数据服务平台应用示范项目（自筹）	4,517,313.85	904.59	
慧旅云二期	3,235,280.04	984,195.54	

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
数字青城山研发项目（自筹）	1,716,896.50	1,302,834.05	
智慧旅游平台-达西	2,594,540.51		
轨道交通供电设备故障预测与健康管理系统	1,739,625.82	478,578.12	
EOSS 开发平台	1,317,535.73	817,541.48	
四川川大智胜系统集成有限公司综合管理平台建设项目（四期）	985,248.72	542,005.42	
医养护一体化运作平台	1,489,571.34		
大预定系统 2022	1,181,203.97	267,968.45	
WDC3.0 数据服务平台	1,285,971.43	422,039.29	
机构养老服务质量自评系统	1,171,720.37		
商业票据评价评级	1,083,859.59		
西行智驾	1,035,128.77		
疾控应急综合管理调度指挥平台	1,013,535.96		
养老服务设施调查问卷系统	905,862.53		
长者智能异常行为监控系统	758,821.27		
养老院 AI 行为识别监控系统	740,631.25		
护理诊疗常规管理系统 V1.0	734,257.45		
大预订系统	722,286.24		
呼叫服务运营管理系统	665,897.21		
老年人日间照料健康监护系统	610,081.87		
家庭养老服务管理系统	598,126.75		
养老大数据可视化系统	582,197.97		
智慧养老智能监测报警系统	580,638.17		
综合减灾信息服务平台	460,306.87	60,157.71	
基于即时通讯的移动应用基础框架（IM）	471,209.44	5,435.47	
社区老年大学服务管理系统	470,968.22		
城市大脑标准	349,085.51	66,016.73	
二级口腔医院规章制度运行平台 V1.0	387,016.45		
行为体征智能管理平台	357,930.13		
社区养老中心客流监测分析系统	357,916.80		
二级口腔医院设置标准管理系统 V1.0	341,683.40		
5G+智慧旅游景区管理与服务大数据云平台系统研发及应用示范（专项）	335,000.00		
老龄产业资源与应用平台	330,061.71		
医养通社区养老平台	313,050.71		
医养一体化体温预警系统	308,505.93		
政府智慧养老信息平台	300,108.39		
老年人家庭床位监护系统	278,710.94		
非遗创新应用与全域“文旅+”高质量融合发展	215,281.12	12,480.00	

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
研究			
智慧民生长照险管理平台	229,628.75		
互联网医院 V2.0 产品开发项目	212,075.49		
养老服务人才库管理系统	203,039.24		
供应链票据系统	540,597.41		
宏明电子内部研发项目		131,855,565.70	
川投峨铁内部研发项目		12,753,500.41	
四川川投能源内部研发项目		12,521,057.40	
紫坪铺内部研发项目		488,553.95	
文物安全监管系统		447,662.36	
文物格局管控		350,061.88	
考古数字化		272,102.39	
嘉阳集团内部研发项目		200,485.44	
华西牙科内部研发项目		147,241.50	
川投燃气内部研发项目		45,942.45	
撮合拍后台管理系统重构升级	2,971,867.42		
三级口腔医院规章制度运行平台 V1.0	1,356,124.01		
三级口腔医院设置标准管理系统 V1.0	775,494.16		
其他零星项目	1,952,248.09	1,420,392.26	
合计	56,811,353.67	168,669,340.61	

(续)

项目	本期减少				期末余额
	确认为无形资产	确认为固定资产	转入当期损益	其他	
数字青城山研发项目（国拨）					9,311,160.50
5G+智慧旅游景区管理与服务大数据云平台系统研发及应用示范(自筹)					5,922,667.69
2020 科技申报项目-全域智慧旅游大数据服务平台应用示范项目（自筹）					4,518,218.44
慧旅云二期					4,219,475.58
数字青城山研发项目（自筹）					3,019,730.55
智慧旅游平台-达西					2,594,540.51
轨道交通供电设备故障预测与健康管理系统					2,218,203.94
EOSS 开发平台					2,135,077.21
四川川大智胜系统集成有限公司综合管理平台建设项目（四期）					1,527,254.14
医养护一体化运作平台					1,489,571.34
大预定系统 2022					1,449,172.42
WDC3.0 数据服务平台			392,963.12		1,315,047.60

项目	本期减少				期末余额
	确认为无形 资产	确认为固 定资产	转入当期损 益	其 他	
机构养老服务质量自评系统					1,171,720.37
商业票据评价评级					1,083,859.59
西行智驾					1,035,128.77
疾控应急综合管理调度指挥平台					1,013,535.96
养老服务设施调查问卷系统					905,862.53
长者智能异常行为监控系统					758,821.27
养老院 AI 行为识别监控系统					740,631.25
护理诊疗常规管理系统 V1.0					734,257.45
大预订系统					722,286.24
呼叫服务运营管理系统					665,897.21
老年人日间照料健康监护系统					610,081.87
家庭养老服务管理系统					598,126.75
养老大数据可视化系统					582,197.97
智慧养老智能监测报警系统					580,638.17
综合减灾信息服务平台			57.41		520,407.17
基于即时通讯的移动应用基础框架（IM）					476,644.91
社区老年大学服务管理系统					470,968.22
城市大脑标准					415,102.24
二级口腔医院规章制度运行平台 V1.0					387,016.45
行为体征智能管理平台					357,930.13
社区养老中心客流监测分析系统					357,916.80
二级口腔医院设置标准管理系统 V1.0					341,683.40
5G+智慧旅游景区管理与服务大数据云平台系统研发及应用示范（专项）					335,000.00
老龄产业资源与应用平台					330,061.71
医养通社区养老平台	4,371.89				308,678.82
医养一体化体温预警系统					308,505.93
政府智慧养老信息平台					300,108.39
老年人家庭床位监护系统					278,710.94
非遗创新应用与全域“文旅+”高质量融合发展研究					227,761.12
智慧民生长照险管理平台	1,933.13				227,695.62
互联网医院 V2.0 产品开发项目					212,075.49
养老服务人才库管理系统					203,039.24
供应链票据系统	540,597.41				
宏明电子内部研发项目			131,855,565.70		
川投峨铁内部研发项目			12,753,500.41		
四川川投能源内部研发项目			12,521,057.40		

项目	本期减少				期末余额
	确认为无形资产	确认为固定资产	转入当期损益	其他	
紫坪铺内部研发项目			488,553.95		
文物安全监管系统			447,662.36		
文物格局管控			350,061.88		
考古数字化			272,102.39		
嘉阳集团内部研发项目			200,485.44		
华西牙科内部研发项目			147,241.50		
川投燃气内部研发项目			45,942.45		
撮合拍后台管理系统重构升级	2,971,867.42				
三级口腔医院规章制度运行平台 V1.0	1,356,124.01				
三级口腔医院设置标准管理系统 V1.0	775,494.16				
其他零星项目	87,422.64		771,774.13		2,513,443.58
合计	5,737,810.66		160,246,968.14		59,495,915.48

注：本期开发支出转入当期损益中存在 12,768.77 元转入管理费用。

(二十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都宏明电子股份有限公司	473,037,766.81			473,037,766.81
HimtalHydropowerCompanyPrivateLimited	103,141,913.26			103,141,913.26
四川川大智胜系统集成有限公司	31,302,286.98			31,302,286.98
ManangMarshyangdiHydropowerCompanyPrivate Limited	25,029,520.35			25,029,520.35
EasternPowerCorporationLTD	19,672,719.09			19,672,719.09
攀枝花红格投资开发有限责任公司	12,605,819.12			12,605,819.12
雅安市名山区川投燃料有限公司	2,205,165.46			2,205,165.46
攀枝花红格温泉会展中心有限公司	638,832.23			638,832.23
株洲宏明日望电子科技股份有限公司	508,482.89			508,482.89
四川省蒙山绿色汽车能源开发有限公司	116,700.20			116,700.20
四川蒙顶山茶业有限公司	3,923,821.61		3,923,821.61	
合计	672,183,028.00		3,923,821.61	668,259,206.39

(二十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	130,703,373.32	3,758,477.12	7,357,675.57	5,678,146.36	121,426,028.51
王河坎岛避险搬迁费	13,500,000.00		750,000.00		12,750,000.00
改造费	5,577,743.96	3,963,788.71	627,766.54		8,913,766.13
脱硝催化剂	5,095,376.09		1,877,554.21		3,217,821.88
其他	7,292,523.79	442,474.34	817,328.39	1,917,604.22	5,000,065.52
合计	162,169,017.16	8,164,740.17	11,430,324.71	7,595,750.58	151,307,682.04

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	111,856,161.16	694,109,141.80	93,635,445.35	600,962,592.69
内部交易未实现利润			1,508,009.47	6,032,037.88
可抵扣亏损	9,803,230.28	55,497,468.14	9,751,320.34	55,149,144.74
其他权益工具投资公允价值变动	4,587,724.15	18,350,896.60	4,587,724.15	18,350,896.60
交易性金融资产公允价值变动	1,400,000.00	5,600,000.00	1,523,433.79	6,093,735.16
应付职工薪酬	31,602,666.43	205,429,722.80	35,370,631.37	230,401,879.20
折旧及摊销	1,498,124.75	6,819,361.39	1,497,855.65	6,818,285.00
预提费用	44,844,207.60	298,612,769.80	33,993,445.25	223,838,901.71
递延收益	19,513,955.18	130,086,367.80	19,763,040.24	131,753,601.58
预计负债	4,243,765.22	28,291,768.09	10,744,480.76	58,045,965.74
企业合并评估减值	8,657,105.20	56,562,351.13	8,578,275.16	57,553,414.13
租赁负债	973,745.44	6,491,636.29	12,223,347.51	81,488,983.41
其他	181,907.02	829,184.32	643,652.00	4,276,985.48
合计	239,162,592.43	1,506,680,668.16	233,820,661.04	1,480,766,423.32

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	319,502,004.53	2,133,655,305.47	315,931,065.98	1,399,581,789.17
其他权益工具投资公允价值变动	120,680,510.92	485,518,788.87	100,822,309.00	403,299,346.97
交易性金融资产公允价值变动	34,523,519.58	215,185,485.28	56,348,873.76	355,900,013.75
无形资产评估增值	573,496.83	3,823,312.20	573,496.83	3,823,312.20
固定资产折旧	21,600,766.20	144,005,108.00	28,714,801.08	191,432,007.17
评估增值长期股权投资及固定资产	575,049.19	2,300,196.74	11,125,115.31	44,500,461.23
使用权资产	11,266,713.92	75,111,426.13	11,449,355.04	76,329,033.63
复垦费	2,800,053.66	18,667,024.38	2,800,053.66	18,667,024.38
合计	511,522,114.83	3,078,266,647.07	527,765,070.66	2,493,532,988.50

3. 未确认递延所得资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	746,225,716.21	1,157,300,716.31
可抵扣亏损	2,799,581,472.68	3,297,249,096.50
合计	3,545,807,188.89	4,454,549,812.81

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023 年	374,245,668.80	576,858,288.79	
2024 年	519,556,397.70	382,325,025.19	
2025 年	455,382,886.70	499,098,256.13	
2026 年	607,344,126.90	853,576,235.69	
2027 年	512,988,229.30	915,417,890.30	
2028 年	316,894,024.40		
2029 年	13,170,138.88		
2030 年			
2031 年		41,041,561.14	注
2032 年		28,931,839.26	
合计	2,799,581,472.68	3,297,249,096.50	

注：川投信产子公司成都宏明电子股份有限公司为高新技术企业，补亏为 10 年。

(二十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
东方网力科技股份有限公司	685,023,900.41	685,023,900.41
预付工程、房屋设备款	283,162,723.50	362,063,172.94
待抵扣进项税额	171,994,287.99	115,849,383.85
待移交资产-力丘河水电资产开发权	102,511,755.27	102,516,621.03
一年以上到期的合同资产原值		10,421,964.08
预付软件款	445,789.78	9,200,141.97
预付土地出让金		4,634,757.40
运营中心-展厅智慧旅游创新实验室体验项目		2,668,608.45
预付土地复垦费		1,224,756.00
医院开办成本		1,144,473.83
合同履约成本	61,857.17	373,395.49
其他	49,051,665.34	276,253.91
小计	1,292,251,979.46	1,295,397,429.36
减：减值准备	736,197,351.50	735,023,900.41
合计	556,054,627.96	560,373,528.95

(二十八) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	260,000,000.00	205,000,000.00
抵押借款	70,041,111.00	30,000,000.00
保证借款	410,000,000.00	490,000,000.00
信用借款	6,817,862,054.03	5,016,100,000.00
应收票据融资+应计利息	2,439,296.28	4,682,743.88

项目	期末余额	期初余额
合计	7,560,342,461.31	5,745,782,743.88

注 1：质押借款。截至 2023 年 6 月 30 日，四川省紫坪铺开发有限责任公司质押借款余额 260,000,000.00 元，质押物为四川紫坪铺水利枢纽电费收费权。

注 2：抵押借款。截至 2023 年 6 月 30 日，四川川投能源股份有限公司抵押借款余额为 70,000,000.00 元，抵押借款系交大光芒公司以位于成都市高新区天府大道中段 801 号 2 栋 1 单元 5 层 501-504、505-508 号作为抵押担保物向中信银行成都草堂支行申请的借款。

注 3：保证借款。截至 2023 年 6 月 30 日，四川泸州川南发电有限责任公司保证借款余额为 400,000,000.00 元，四川省投资集团有限公司为该笔借款提供保证。

（二十九）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	1,018,420.00	
其中：发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其他		
合计	1,018,420.00	

（三十）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	197,650,344.74	201,372,753.12
预收购房款	198,044,354.13	621,383,660.30
预收项目款	72,444,555.43	124,592,437.97
预收学费和住宿费		32,385,777.15
预收充值卡	13,346,089.61	18,517,758.36
合计	481,485,343.91	998,252,386.90

（三十一）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	579,199,396.67	1,021,426,150.35
商业承兑汇票	153,418,870.81	177,400,094.31
合计	732,618,267.48	1,198,826,244.66

（三十二）应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,923,936,844.26	2,338,287,247.47
1-2 年	845,875,052.64	518,796,786.85
2-3 年	77,249,548.13	121,803,887.99
3 年以上	409,806,729.68	475,883,228.66
合计	3,256,868,174.71	3,454,771,150.97

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国建筑一局（集团）有限公司	498,109,396.99	工程款及质保金，未结算
中交第四公路工程局有限公司	198,478,948.89	未到结算节点
四川省第六建筑有限公司	100,615,717.12	未到结算节点
基建项目预留工程款	69,726,055.36	工程未决算
合计	866,930,118.36	

(三十三) 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	17,313,265.38	11,340,115.19
1 年以上	9,465,698.83	4,168,290.01
合计	26,778,964.21	15,508,405.20

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
双流正恒开元置业有限公司	271,433.04	未到结算期
碧迪医疗器械（上海）有限公司	134,483.08	未到结算期
长宁红狮水泥有限公司	115,556.08	合同履约中
蒲江爱牙仕口腔门诊部有限公司	100,000.00	未完成相关事项
中国建设银行(射洪市支行)	98,333.33	未到结算期
合计	719,805.53	—

(三十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	974,613,539.46	1,000,093,393.04	1,022,638,569.89	952,068,362.61
二、离职后福利-设定提存计划	5,024,248.04	105,562,097.80	107,375,256.86	3,211,088.98
三、辞退福利	1,762,173.28	2,085,872.17	2,136,812.34	1,711,233.11
四、一年内到期的其他福利	17,464,644.30	14,748,019.83	8,929,698.29	23,282,965.84
五、其他				
合计	998,864,605.08	1,122,489,382.84	1,141,080,337.38	980,273,650.54

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	885,870,400.83	788,604,041.91	815,265,766.67	859,208,676.07
二、职工福利费	1,120,045.24	33,555,010.09	33,447,109.03	1,227,946.30
三、社会保险费	787,280.30	62,933,684.30	62,295,946.88	1,425,017.72
其中：医疗保险费	652,612.46	52,695,340.68	52,587,060.92	760,892.22
工伤保险费	18,811.93	6,300,545.00	6,278,753.51	40,603.42

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	67,636.24	59,295.22	65,214.67	61,716.79
其他	48,219.67	3,878,503.40	3,364,917.78	561,805.29
四、住房公积金	1,390,408.33	67,850,786.56	67,557,535.95	1,683,658.94
五、工会经费和职工教育经费	81,452,818.06	25,898,237.65	22,961,564.53	84,389,491.18
六、短期带薪缺勤	7,509.63	416.01	63.75	7,861.89
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他短期薪酬	3,985,077.07	21,251,216.52	21,110,583.08	4,125,710.51
合计	974,613,539.46	1,000,093,393.04	1,022,638,569.89	952,068,362.61

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,246,920.24	93,270,596.18	93,273,542.76	1,243,973.66
二、失业保险费	75,269.65	3,427,392.35	3,426,545.81	76,116.19
三、企业年金缴费	3,702,058.15	8,811,203.52	10,622,262.54	1,890,999.13
四、其他		52,905.75	52,905.75	
合计	5,024,248.04	105,562,097.80	107,375,256.86	3,211,088.98

(三十五) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	108,726,770.89	391,909,364.36	381,664,962.21	118,971,173.04
企业所得税	63,422,046.13	145,043,483.82	148,745,947.16	59,719,582.79
个人所得税	52,986,733.73	38,155,636.50	43,271,498.09	47,870,872.14
资源税	643,563.64	17,331,044.65	16,710,748.74	1,263,859.55
土地增值税	6,784,656.28	10,194,237.96	3,408,365.70	13,570,528.54
房产税	15,098,511.34	22,105,932.83	20,123,379.64	17,081,064.53
车船税		81,824.59	81,824.59	
土地使用税	23,636,704.18	7,038,529.43	6,838,566.77	23,836,666.84
印花税	2,731,581.90	6,702,957.48	7,073,875.90	2,360,663.48
城市维护建设税	3,703,157.56	17,582,112.65	18,257,713.13	3,027,557.08
教育费附加	2,365,358.94	9,419,375.91	9,743,704.36	2,041,030.49
地方教育费附加	1,493,156.56	6,266,735.77	6,486,759.50	1,273,132.83
环境保护税	603,785.98	2,099,717.39	1,665,750.91	1,037,752.46
其他	53,027,923.57	19,691,320.26	31,232,653.54	41,486,590.29
合计	335,223,950.70	693,622,273.60	695,305,750.24	333,540,474.06

注：其他主要为价格调节基金，水资源税，残疾人保障金。

(三十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	48,000,460.36	24,697,144.45
应付股利	959,903,354.93	120,934,068.56

其他应付款项	1,119,129,808.18	1,506,449,761.39
合计	2,127,033,623.47	1,652,080,974.40

1.应付利息情况

(1) 应付利息明细

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	41,187,302.22	24,456,739.52
可转换债券应付利息		
短期借款应付利息	4,208,254.35	
其他利息	2,604,903.79	240,404.93
合计	48,000,460.36	24,697,144.45

注：其他利息主要为四川省紫坪铺开发有限责任公司企业债券利息 1,371,726.03 元。

(2) 重要的已逾期未支付的利息情况

项目	期末余额	期初余额
中国农业发展银行逾期利息	24,456,739.52	24,456,739.52
成都市斯特莱德科技有限公司	226,530.41	240,404.93
中国光大银行成都玉双路支行	67,218.75	
合计	24,750,488.68	24,697,144.45

注：中国农业发展银行逾期利息系槽渔滩公司逾期未付的借款利息。2002年槽渔滩公司、中国农业发展银行洪雅县支行、四川槽渔滩旅游有限责任公司签订《债权债务确定协议》，槽渔滩公司承担原债务的84%，即 24,456,739.52 元。

2.应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	959,903,354.93	120,934,068.56
划分为权益工具的优先股永续债股利		
其他		
合计	959,903,354.93	120,934,068.56

3.其他应付款项情况

(1) 按款项性质列示其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款	368,161,764.71	390,570,632.24
未支付的其他经营费用	365,321,518.44	335,659,118.01
质保金及押金	250,609,285.37	245,588,251.49
移民补偿金	71,231,300.00	71,231,300.00
应付代收款	39,319,557.56	44,566,549.60
未缴纳个人社保款	12,610,601.14	19,460,406.45
水资源费	4,682,647.22	4,682,647.22
往来贷款及利息	3,766,103.99	391,113,826.63
排污费	2,014,464.00	2,014,464.00

基金	1,412,565.75	1,562,565.75
合计	1,119,129,808.18	1,506,449,761.39

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
朱琳琳	14,856,600.00	未到结算期
东方锅炉(集团)股份公司	14,666,000.00	未到结算期
国家开发投资公司	10,373,065.93	未到结算期
四川省川投化学工业集团有限公司	8,441,964.20	未到结算期
合计	48,337,630.13	—

(三十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,855,076,437.99	1,921,090,190.91
1 年内到期的应付债券	1,995,098,000.00	2,695,098,000.00
1 年内到期的租赁负债	10,665,848.37	9,258,743.98
1 年内到期的长期应付款	526,405,930.51	609,690,097.81
1 年内到期的长期借款利息	52,624,727.20	22,045,421.98
1 年内到期的应付债券利息	140,222,202.13	221,162,151.01
合计	4,580,093,146.20	5,478,344,605.69

(三十八) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	278,164,819.53	307,346,545.56
短期应付债券	2,629,251,111.07	3,616,536,486.31
应付借款利息	7,044.09	
已背书未到期的票据	10,763,423.80	32,118,073.84
合计	2,918,186,398.49	3,956,001,105.71

2. 短期应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
22 川投资 SCP003	500,000,000.00	2023-5-6	180 日	500,000,000.00	501,410,000.00
22 川投资 SCP004	1,000,000,000.00	2022-11-16	270 日	1,000,000,000.00	1,002,975,000.00
22 紫坪铺 SCP002	100,000,000.00	2022-8-18	270 日	100,000,000.00	100,788,986.31
22 川投能源 SCP002	1,000,000,000.00	2022-8-2	270 日	1,000,000,000.00	1,008,500,000.00
22 川投能源 SCP003	1,000,000,000.00	2022-11-16	270 日	1,000,000,000.00	1,002,862,500.00
23 川投能源 SCP001	500,000,000.00	2023-6-28	90 日	500,000,000.00	
23 紫坪铺 SCP001	100,000,000.00	2023-3-9	270 日	100,000,000.00	
合计	4,200,000,000.00	—	—	4,200,000,000.00	3,616,536,486.31

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 川投资 SCP003		3,225,616.44		504,635,616.44	
22 川投资 SCP004		11,899,999.98			1,014,874,999.98
22 紫坪铺 SCP002		971,561.64		101,760,547.95	
22 川投能源 SCP002		6,294,520.55		1,014,794,520.55	
22 川投能源 SCP003		11,513,611.09			1,014,376,111.09
23 川投能源 SCP001	500,000,000.00				500,000,000.00
23 紫坪铺 SCP001	100,000,000.00				100,000,000.00
合计	600,000,000.00	33,905,309.70		1,621,190,684.94	2,629,251,111.07

(三十九) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间 (%)
质押借款	6,160,913,128.65	5,170,285,011.48	4.41~5.15
抵押借款	3,509,282,196.38	3,538,354,256.14	0.00~6.65
保证借款	1,004,809,931.33	1,192,430,367.10	4.41~7.125
信用借款	9,697,972,858.61	6,223,236,687.75	4.41~7.35
组合借款	628,500,000.00	632,500,000.00	4.41~4.75
合计	21,001,478,114.97	16,756,806,322.47	

(四十) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
19 川投 01 债券	906,975,000.00	927,225,000.00
19 川投 02 债券	1,108,335,555.62	1,132,535,555.53
20 四川投资疫情防控债 MTN001 中期票据	54,580,500.00	1,027,295,000.00
21 川投 01 债券	1,030,690,000.00	1,014,490,000.00
20 川投债 01 债券	514,362,500.01	504,787,500.00
22 川投 01 债券	2,015,500,000.05	2,046,500,000.03
22 川投 02 债券	1,000,659,166.67	1,017,609,166.87
川投转债 (110061)	2,967,805,499.63	2,722,973,641.32
21 川投能源 GN001 碳中和债	931,175,424.66	915,125,500.00
22 川投能源 MTN001 中期票据	2,508,681,202.44	2,545,819,178.08
农商行 2023 年第一期债权融资计划	49,866,829.41	
23 紫坪铺 MTN001A 中期票据	100,000,000.00	
23 紫坪铺 MTN001B 中期票据	100,000,000.00	
20 紫坪铺 MTN001 中期票据		205,097,315.06
18 川投 01 债券	2,058,217,479.78	2,027,352,558.00
20 川投能源 GN001 绿色债务融资工具		513,416,666.67
小计	15,346,849,158.27	16,600,227,081.56
减：重分类至流动负债	2,135,320,202.13	2,916,260,151.01

项目	期末余额	期初余额
合计	13,211,528,956.14	13,683,966,930.55

2.应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
19 川投 01 债券	900,000,000.00	2019/4/29	10 年	900,000,000.00	927,225,000.00	
19 川投 02 债券	1,100,000,000.00	2019/4/29	5 年	1,100,000,000.00	1,132,535,555.53	
20 四川投资疫情防控债 MTN001 中期票据	1,000,000,000.00	2020/2/21	5 年	1,000,000,000.00	1,027,295,000.00	
21 川投 01 债券	1,000,000,000.00	2021/7/21	5 年	1,000,000,000.00	1,014,490,000.00	
20 川投债 01 债券	500,000,000.00	2020/10/9	5 年	500,000,000.00	504,787,500.00	
22 川投 01 债券	2,000,000,000.00	2022/4/8	5 年	2,000,000,000.00	2,046,500,000.03	
22 川投 02 债券	1,000,000,000.00	2022/6/24	5 年	1,000,000,000.00	1,017,609,166.87	
川投转债 (110061)	4,000,000,000.00	2019/11/11	6 年	4,000,000,000.00	2,722,973,641.32	
21 川投能源 GN001 碳中和债	900,000,000.00	2021/7/16	5 年	900,000,000.00	915,125,500.00	
22 川投能源 MTN001 中期票据	2,500,000,000.00	2022/5/18	5 年	2,500,000,000.00	2,545,819,178.08	
农商行 2023 年第一期债权融资计划	50,000,000.00	2023/4/26	3 年	50,000,000.00		50,000,000.00
23 紫坪铺 MTN001A 中期票据	10,000,000.00	2023/5/24	1+1 年	100,000,000.00		100,000,000.00
23 紫坪铺 MTN001B 中期票据	10,000,000.00	2023/5/24	3 年	100,000,000.00		100,000,000.00
20 紫坪铺 MTN001 中期票据	200,000,000.00	2020/4/22	3 年	200,000,000.00	205,097,315.06	
20 川投能源 GN001 绿色债务融资工具	500,000,000.00	2020/3/26	3 年	500,000,000.00	513,416,666.67	
18 川投 01 债券	2,000,000,000.00	2018/7/27	5 年	1,995,098,000.00	2,027,352,558.00	
合计	17,670,000,000.00	—	—	17,845,098,000.00	16,600,227,081.56	250,000,000.00

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
19 川投 01 债券	20,250,000.00		40,500,000.00		906,975,000.00
19 川投 02 债券	24,200,000.09		48,400,000.00		1,108,335,555.62
20 四川投资疫情防控债 MTN001 中期票据	5,085,500.00		977,800,000.00		54,580,500.00
21 川投 01 债券	16,200,000.00				1,030,690,000.00
20 川投债 01 债券	9,575,000.01				514,362,500.01
22 川投 01 债券	31,000,000.02		62,000,000.00		2,015,500,000.05
22 川投 02 债券	16,949,999.80		33,900,000.00		1,000,659,166.67

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
川投转债（110061）	11,851,242.44	46,940,914.81		186,039,701.06	2,967,805,499.63
21 川投能源 GN001 碳中和债	16,049,924.66				931,175,424.66
22 川投能源 MTN001 中期票据	36,862,024.36		74,000,000.00		2,508,681,202.44
农商行 2023 年第一期债权融资计划	19,659.60			-152,830.19	49,866,829.41
23 紫坪铺 MTN001A 中期票据					100,000,000.00
23 紫坪铺 MTN001B 中期票据					100,000,000.00
20 紫坪铺 MTN001 中期票据	3,098,520.55		207,720,000.00	-475,835.61	
20 川投能源 GN001 绿色债务融资工具	4,083,333.33		517,500,000.00		
18 川投 01 债券	30,864,921.78				2,058,217,479.78
合计	226,090,126.64	46,940,914.81	1,961,820,000.00	185,411,035.26	15,346,849,158.27

注 1：四川川投能源有限公司 2019 年 11 月公开发行可转换公司债券[川投转债(110061)]总额 40 亿元，扣除发行费用后实际募集资金净额 3,994,065,400.00 元，初始确认应付债券本金 40 亿元、利息调整 674,773,638.70 元，其他权益工具 668,839,038.70 元。

注 2：四川川投能源有限公司 2021 年 7 月发行第一期定向绿色债务融资工具（21 川投能源 GN001 碳中和债），发行面值 100 元，发行期限 5 年，发行利率为固定利率 3.58%，兑付日为 2026 年 7 月 16 日。本次发行的定向绿色债务融资工具资金主要用于收购水电项目股权。

注 3：四川川投能源有限公司 2022 年 5 月发行 2022 年度第一期中期票据（22 川投能源 MTN001 中期票据），发行面值 100 元，发行期限 3+2 年，附第 3 年末本公司票面利率调整选择权及投资者回售选择权，前 3 年发行利率为固定利率 2.96%，在本期中期票据存续期的第 3 年末，本公司可选择调整票面利率，后 2 年票面利率为调整后的票面利率，在本期中期票据存续期后 2 年固定不变。如投资者行使回售权，则其回售部分中期票据的兑付日为 2025 年 5 月 20 日，如投资者未行使回售权，则兑付日为 2027 年 5 月 20 日。本次发行的中期票据主要用偿还本公司有息债务本金。

注 4：四川川投能源有限公司发行的“川投转债（110061）”转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即为自 2020 年 5 月 15 日至 2025 年 11 月 10 日。“川投转债（110061）”初始转股价格为 9.92 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前的交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。同时，初始转股价格不低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。四川川投能源有限公司以 2021 年 7 月 15 日作为除息日实施了 2020 年度利润分配方案后，转股价格已于 2021 年 7 月 15 日调整为 9.20 元/股。本公司以 2022 年 7 月 21 日作为除息日实施了 2021 年度利润分配方案后，转股价格已于 2022 年 7 月 21 日调整为 8.80 元/股。

注 5：20 紫坪铺 MTN001 中期票据本期其他变动-475,835.61 元系计入应付利息。

（四十一）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	255,525,128.21	215,937,737.69
减：未确认的融资费用	78,153,490.86	75,614,851.66

重分类至一年内到期的非流动负债	10,665,848.37	9,258,743.98
合计	166,705,788.98	131,064,142.05

(四十二) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	2,403,552,074.62	2,701,978,021.63	101,697,218.15	5,003,832,878.10
专项应付款	1,975,042.70	100,000.00	1,677,373.22	397,669.48
合计	2,405,527,117.32	2,702,078,021.63	103,374,591.37	5,004,230,547.58

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
融资租赁售后回租	2,681,616,399.61	
国金-川投航信停车场 PPP 项目 2 号资产支持专项计划	652,640,212.92	686,344,441.90
邛崃市公共停车场 PPP 项目资产支持票据	494,414,351.86	516,202,557.67
国金-川投航信停车场 PPP 项目 1 号资产支持专项计划	325,617,988.97	353,611,597.91
中信金融租赁有限公司	252,142,680.57	415,168,458.37
合计	4,406,431,633.93	1,971,327,055.85

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产业建圈强链人才款		100,000.00		100,000.00
天然气指标费	297,669.48			297,669.48
合计	297,669.48	100,000.00		397,669.48

(四十三) 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	327,725,456.19	333,803,695.03
二、辞退福利		
三、其他长期福利	49,787,330.78	44,275,453.74
合计	377,512,786.97	378,079,148.77

(四十四) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
已完工项目维护费	6,533,255.29	6,252,225.79	注 1
清理及复垦费用	10,151,742.30	10,151,742.30	注 2
王河坎岛避险搬迁费	15,000,000.00	15,000,000.00	注 3
职工安置费	42,291,648.75	42,291,648.75	预提职工安置费
三供一业改造费	97,639.68	2,315,174.00	
碳排放权配额交易费用	47,010,491.66	47,010,491.66	购买碳排放权未来需履行的义务
未决诉讼		361,774.18	
合计	121,084,777.68	123,383,056.68	—

注 1：成都交大光芒科技股份有限公司年末根据销售收入的一定比例计提的已完工项目预计维护费。

注 2：百花滩公司、脚基坪公司计提的临占地、渣场清理及复垦费用。

注 3：百花滩公司计提的王河坎岛移民避险搬迁所需费用。

(四十五) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	301,967,085.29	23,560,586.38	10,795,838.13	314,731,833.54
配套费	108,269,266.95	11,304,936.87	11,477,460.68	108,096,743.14
合计	410,236,352.24	34,865,523.25	22,273,298.81	422,828,576.68

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入
		补助金额	营业外收入金 额	其他收益金 额
转收到成华区新经科局拨款（以前年度上级转移支付 JMRH 专项资金）	31,129,276.00	430,586.38		117,077.18
2020 年煤矿安全改造及配套资金	32,157,000.00			893,250.00
棚户区改造拨款	25,949,460.81			687,868.50
2021 年煤矿安全改造专项补助资金	23,000,000.00			170,000.00
专项应付款_嘉阳政府煤炭储备设施改造项目补助		22,000,000.00		
灾后重建工程相关补助	23,098,511.57		1,534,959.36	
2022 年煤矿安全改造专项补助资金	19,290,000.00			
2014 年小火车运管公司分流安置富余人员补助	10,890,000.00			
微电子封装外壳生产线项目	10,000,000.00			
2011 年芭蕉沟地质环境治理拨款	9,500,000.00			250,000.00
单层片式瓷介电容器产业化能力建设	9,060,000.00			
2015 年供电系统改造项目	8,696,194.00			533,380.50
2016 年独立工矿区小火车基础设施改造补助	7,000,000.00			500,000.00
棚户区石溪 13 号楼改造工程	6,111,376.82			109,132.00
石溪 12 号公租房	5,466,767.02			101,236.50
2014 年地面固定瓦斯抽采系统拨款	5,378,798.87			537,880.50
与资产相关递延收益，按照资产使用年限分配摊销	4,624,999.97			138,888.90
中国西部现代物流港管理委员会本月厂房装修补助	4,000,000.00			
2018 年煤矿安全改造项目	4,101,637.01			256,352.50
2015 年安全改造项目	3,919,503.85			279,964.50
政府补助-人员分流	3,424,396.19			
3C 精密零组件数字化工厂智能制造新模式应用项目	3,646,273.97			303,856.19
2014 年可持续发展资金—矿山公园补助	3,439,297.90			214,956.50
2013 年页岩电厂改革脱困分流安置补助	3,193,389.23			
数字青城山研发项目（国拨）	3,000,000.00			
四川遂宁高新技术产业园区管理委员会行政审批和政务服务管理局扶持资金	2,992,400.00			

项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入
		补助金额	营业外收入金 额	其他收益金 额
2017 年安全改造项目	2,833,043.38			177,065.00
2020 年省级工业发展专项资金补助（洗选厂项目）	2,169,001.00			20,083.25
2019 年煤矿安全改造及配套资金	2,237,009.06			124,278.50
工矿棚户区改造三期工程	2,143,428.00			34,571.50
2011 年资源节约与综合利用拨款	2,500,002.00			416,666.50
四川省省级工业发展资金产业研发和创新平台建设项目	2,100,000.00			175,000.00
2011 年安全改造补助拨款	1,969,996.00			328,333.50
2016 年可持续发展资金-复合式干法新型选煤	1,575,000.00			112,500.00
2016 年安全改造项目	1,378,225.59			98,445.00
军用宇航级高可靠 MLCC 创新研发与产业化示范项目	1,253,846.14			125,384.62
2013 年安全改造拨款	1,233,330.00			123,333.50
2011 年煤矿薄煤层开采示范工程拨款	1,249,996.00			208,333.50
2016 年可持续发展资金-炮掘改综掘	1,087,287.85			77,663.50
专项应付款_省级安全生产专项资金_2022 年安全生产专项资金		1,000,000.00		
毫米波芯片瓷介电容器制备技术成果转化及产业化	1,000,000.00			
2020 科技申报项目-全域智慧旅游大数据服务平台应用示范项目（国拨）	1,000,000.00			1,000,000.00
外排水回收利用项目	978,807.30			
国家风景名胜区数字化产品推广 ZS110471	973,333.33			
2012 年安全改造拨款	978,665.40			97,867.00
2017 年可持续发展资金-机械化改造（综采）	800,000.00			50,000.00
2013 年矿山公园拨款	840,000.00			140,000.00
高温非固体电解质钽电容器产业化	700,000.00	55,000.00		55,000.00
稳岗返还	682,157.18			
智胜产业监测云平台	584,000.00			
2015 年可持续发展资金—薄煤层高档普采改综采	625,000.00			62,500.00
中央外经贸发展专项资金	609,090.91			54,545.46
基于多模式通信的车路协同系统研发及应用示范项目	483,333.33			
军用高可靠玻璃封装全钽电容器研发	424,269.77			29,948.46
煤矿已完工工程与资产相关的政府补助	750,000.00			375,000.00
5G+智慧旅游景区管理与服务大数据云平台系统研发及应用示范项目	337,500.00			
BME 瓷介电容器生产线建设项目	336,000.00			
沉浸式文化旅游体验关键技术研发及应用示范项目	300,000.00			
扩大经营规模补助	290,609.16		8,547.30	

项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入
		补助金额	营业外收入金 额	其他收益金 额
精密电子零部件智能工厂建设项目	279,000.00			23,250.00
非遗创新应用与全域“文旅+”高质量融合发展研究（国拨）	250,000.00			
2015 年安全生产专项资金补助	272,611.51			27,261.50
基于精确检测和车路协同的城市交通信息服务系统项目	216,666.67			
天府学者	200,000.00			
有失效率等级的高分子片式钽电容器产业化	171,563.48			8,436.52
科技计划项目及经费	200,000.00			42,105.25
省级知识产权专项资金	137,288.13			10,169.52
装备能力提升项目	135,175.45			12,105.26
知识产权资助（专利转化）	93,333.34			4,999.98
重大科技专项经费		70,000.00		
军用耐高温玻璃封装全钽电容器项目	70,000.00			5,000.00
2009 年安全技术改进拨款	75,000.00			12,500.00
高端装备创新研制专项	80,148.89			20,138.61
2017 年安全生产专项资金	116,513.56			58,257.00
3DIMD 模塑互连接器件化学项目	44,242.01			14,747.34
2012 年工业节能专项资金补助	51,000.00			25,500.00
新型大容量高能钽混合电容器研发	26,896.55			3,103.45
紫坪铺小区相关补助	21,681.09			643.98
超小型大容量钽电解电容器开发	20,250.00			2,250.00
高频片式固体电解质钽电容器产业化	13,500.00			1,500.00
就业补助		3,000.00		
华西牙科送温暖		2,000.00		
合计	301,967,085.29	23,560,586.38	1,543,506.66	9,252,331.47

(续)

项目	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
转收到成华区新经科局拨款（以前年度上级转移支付 JMRH 专项资金）		31,442,785.20	与收益相关
2020 年煤矿安全改造及配套资金		31,263,750.00	与资产相关
棚户区改造拨款		25,261,592.31	与资产相关
2021 年煤矿安全改造专项补助资金		22,830,000.00	与资产相关
专项应付款_嘉阳政府煤炭储备设施改造项目补助		22,000,000.00	与资产相关
灾后重建工程相关补助		21,563,552.21	与资产相关
2022 年煤矿安全改造专项补助资金		19,290,000.00	与资产相关
2014 年小火车运管公司分流安置富余人员补助		10,890,000.00	与资产相关

项目	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
微电子封装外壳生产线项目		10,000,000.00	与资产相关
2011 年芭蕉沟地质环境治理拨款		9,250,000.00	与资产相关
单层片式瓷介电容器产业化能力建设		9,060,000.00	与资产相关
2015 年供电系统改造项目		8,162,813.50	与资产相关
2016 年独立工矿区小火车基础设施改造补助		6,500,000.00	与资产相关
棚户区石溪 13 号楼改造工程		6,002,244.82	与资产相关
石溪 12 号公租房		5,365,530.52	与资产相关
2014 年地面固定瓦斯抽采系统拨款		4,840,918.37	与资产相关
与资产相关递延收益，按照资产使用年限分配摊销		4,486,111.07	与资产相关
中国西部现代物流港管理委员会本月厂房装修补助		4,000,000.00	与资产相关
2018 年煤矿安全改造项目		3,845,284.51	与资产相关
2015 年安全改造项目		3,639,539.35	与资产相关
政府补助-人员分流		3,424,396.19	与收益相关
3C 精密零组件数字化工厂智能制造新模式应用项目		3,342,417.78	与资产相关
2014 年可持续发展资金—矿山公园补助		3,224,341.40	与资产相关
2013 年矸石电厂改革脱困分流安置补助		3,193,389.23	与资产相关
数字青城山研发项目（国拨）		3,000,000.00	与资产相关
四川遂宁高新技术产业园区管理委员会行政审批和政务服务管理局扶持资金		2,992,400.00	与资产相关
2017 年安全改造项目		2,655,978.38	与资产相关
2020 年省级工业发展专项资金补助（洗选厂项目）		2,148,917.75	与资产相关
2019 年煤矿安全改造及配套资金		2,112,730.56	与资产相关
工矿棚户区改造三期工程		2,108,856.50	与资产相关
2011 年资源节约与综合利用拨款		2,083,335.50	与资产相关
四川省省级工业发展资金产业研发和创新平台建设项目		1,925,000.00	与资产相关
2011 年安全改造补助拨款		1,641,662.50	与收益相关
2016 年可持续发展资金-复合式干法新型选煤		1,462,500.00	与资产相关
2016 年安全改造项目		1,279,780.59	与资产相关
军用宇航级高可靠 MLCC 创新研发与产业化示范项目		1,128,461.52	与资产相关
2013 年安全改造拨款		1,109,996.50	与资产相关
2011 年煤矿薄煤层开采示范工程拨款		1,041,662.50	与资产相关
2016 年可持续发展资金-炮掘改综掘		1,009,624.35	与资产相关
专项应付款_省级安全生产专项资金_2022 年安全生产专项资金		1,000,000.00	与资产相关
毫米波芯片瓷介电容器制备技术成果转化及产业化		1,000,000.00	与收益相关
2020 科技申报项目-全域智慧旅游大数据服务平台应用示范项目（国拨）			与资产相关
外排水回收利用项目		978,807.30	与资产相关
国家风景名胜区数字化产品推广 ZS110471		973,333.33	与资产相关

项目	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年安全改造拨款		880,798.40	与资产相关
2017 年可持续发展资金-机械化改造（综采）		750,000.00	与资产相关
2013 年矿山公园拨款		700,000.00	与资产相关
高温非固体电解质钽电容器产业化		700,000.00	与资产相关
稳岗返还		682,157.18	与收益相关
智胜产业监测云平台		584,000.00	与资产相关
2015 年可持续发展资金—薄煤层高档普采改综采		562,500.00	与资产相关
中央外经贸发展专项资金		554,545.45	与资产相关
基于多模式通信的车路协同系统研发及应用示范项目		483,333.33	与资产相关
军用高可靠玻璃封装全钽电容器研发		394,321.31	与资产相关
煤矿已完工工程与资产相关的政府补助		375,000.00	与资产相关
5G+智慧旅游景区管理与服务大数据云平台系统研发及应用示范项目		337,500.00	与资产相关
BME 瓷介电容器生产线建设项目		336,000.00	与资产相关
沉浸式文化旅游体验关键技术研发及应用示范项目		300,000.00	与资产相关
扩大经营规模补助		282,061.86	与资产相关
精密电子零部件智能工厂建设项目		255,750.00	与资产相关
非遗创新应用与全域“文旅+”高质量融合发展研究（国拨）		250,000.00	与资产相关
2015 年安全生产专项资金补助		245,350.01	与资产相关
基于精确检测和车路协同的城市交通信息服务系统项目		216,666.67	与资产相关
天府学者		200,000.00	与收益相关
有失效率等级的高分子片式钽电容器产业化		163,126.96	与资产相关
科技计划项目及经费		157,894.75	与资产相关
省级知识产权专项资金		127,118.61	与资产相关
装备能力提升项目		123,070.19	与资产相关
知识产权资助（专利转化）		88,333.36	与资产相关
重大科技专项经费		70,000.00	与资产相关
军用耐高温玻璃封装全钽电容器项目		65,000.00	与资产相关
2009 年安全技术改进拨款		62,500.00	与资产相关
高端装备创新研制专项		60,010.28	与资产相关
2017 年安全生产专项资金		58,256.56	与资产相关
3D/IMD 模塑互连接器件化学项目		29,494.67	与资产相关
2012 年工业节能专项资金补助		25,500.00	与资产相关
新型大容量高能钽混合电容器研发		23,793.10	与资产相关
紫坪铺小区相关补助		21,037.11	与资产相关
超小型大容量钽电解电容器开发		18,000.00	与资产相关
高频片式固体电解质钽电容器产业化		12,000.00	与资产相关
就业补助		3,000.00	与收益相关

项目	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
华西牙科送温暖		2,000.00	与收益相关
合计		314,731,833.54	

(四十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	2,150,000.00	2,150,000.00
合计	2,150,000.00	2,150,000.00

(四十七) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
四川省国有资产监督管理委员会	5,230,430,905.63	90.00			5,230,430,905.63	90.00
四川省财政厅	581,158,989.52	10.00			581,158,989.52	10.00
合计	5,811,589,895.15	100.00			5,811,589,895.15	100.00

(四十八) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初金额		本期增加	
	数量(万张)	账面价值	数量(万张)	账面价值
川投转债(110061)	1,320.88	220,864,031.03	225.48	37,536,759.27
合计	1,320.88	220,864,031.03	225.48	37,536,759.27

(续)

发行在外的金融工具	本期减少		期末金额	
	数量(万张)	账面价值	数量(万张)	账面价值
川投转债(110061)			1,546.36	258,400,790.30
合计			1,546.36	258,400,790.30

(四十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(或股本)溢价	1,964,676,561.82			1,964,676,561.82
二、其他资本公积	4,830,183,967.56	25,568,101.74		4,855,752,069.30
合计	6,794,860,529.38	25,568,101.74		6,820,428,631.12
其中：国有独享资本公积				

(五十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	92,334,430.88	37,933,944.45	3,023,705.85	127,244,669.48
维简费	66,867,439.35		18,783,218.44	48,084,220.91
其他				
合计	159,201,870.23	37,933,944.45	21,806,924.29	175,328,890.39

(五十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	381,747,317.81			381,747,317.81
任意盈余公积金	237,045,507.38			237,045,507.38
合计	618,792,825.19			618,792,825.19

(五十二) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	413,141.22	566,858.78		980,000.00
合计	413,141.22	566,858.78		980,000.00

(五十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	8,876,700,907.53	7,803,282,155.03
期初调整金额		-11,240,734.04
本期期初余额	8,876,700,907.53	7,792,041,420.99
本期增加额	1,399,183,772.08	1,847,259,342.14
其中：本期净利润转入	1,399,183,772.08	1,847,259,342.14
其他调整因素		
本期减少额	566,858.78	762,599,855.60
其中：本期提取盈余公积数		47,204,495.98
本期提取一般风险准备	566,858.78	413,141.22
本期分配现金股利数		712,173,100.00
转增资本		
其他减少		2,809,118.40
本期期末余额	10,275,317,820.83	8,876,700,907.53

(五十四) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务小计	7,680,945,919.89	6,218,215,693.40	7,608,347,514.20	5,946,209,916.12
其中：电力销售	2,995,305,137.99	2,682,852,365.50	2,866,352,449.70	2,495,644,408.17
有色金属销售	1,313,524,613.53	1,293,553,388.22	1,227,790,372.47	1,157,340,976.69
城市基础设施建设	308,307,637.40	185,553,485.44	439,562,037.89	297,417,586.15
服务	1,027,842,189.73	853,645,511.73	716,833,562.67	530,782,669.15
产品销售	2,002,191,010.79	945,325,828.50	2,339,711,396.09	1,186,730,001.57
其他	33,775,330.45	257,285,114.01	18,097,695.38	278,294,274.39
2.其他业务小计	132,059,203.70	72,112,865.64	288,833,834.03	255,658,990.30
其中：经营租赁	30,506,850.03	16,431,090.76	44,415,513.55	29,053,627.73
材料销售	15,405,254.64	17,467,262.62	75,951,200.57	68,272,709.10
其他	86,147,099.03	38,214,512.26	168,467,119.91	158,332,653.47
合计	7,813,005,123.59	6,290,328,559.04	7,897,181,348.23	6,201,868,906.42

(五十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	130,806,570.89	121,019,805.98
业务经费	24,664,391.48	21,002,525.67
办公费、差旅费、会务费等日常费用	21,586,179.48	20,619,501.04
运输费	1,165,539.65	20,236,990.83
其他	18,325,578.59	13,217,313.12
合计	196,548,260.09	196,096,136.64

(五十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	354,641,837.27	353,467,423.82
折旧及摊销费	82,511,225.37	86,150,787.28
办公费、差旅费、会议费等日常费用	29,519,013.33	23,862,998.63
证券及中介机构费	11,511,681.53	8,539,636.19
保险费	4,006,709.58	
安全措施费	4,099,998.79	
修理费	6,112,989.63	6,148,999.41
业务招待费	3,065,533.53	2,080,797.25
劳动保护费	189,947.50	436,452.62
其他	34,539,951.94	28,117,696.11
合计	530,198,888.47	508,804,791.31

(五十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料、燃料、动力	75,324,877.55	63,640,730.24
人员薪酬	60,749,036.42	68,878,399.17
仪器购买、实验测试费	7,396,504.05	
折旧及摊销	7,192,613.15	6,713,661.25
委外费用	240,229.34	
研发成果申请、评审论证费用	45,944.80	
综合费用		840,495.15
外协费		4,453,661.87
设备费		243,626.54
其他	9,284,994.06	12,223,396.28
合计	160,234,199.37	156,993,970.50

(五十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
1.利息支出	587,740,744.81	546,760,972.47

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	54,544,553.75	72,645,067.19
2.汇兑净损失	-8,642,312.26	-10,940,039.34
3.金融机构手续费	3,631,823.66	5,561,546.92
4.其他	-6,304,889.19	-20,999,939.52
合计	521,880,813.27	447,737,473.34

注：其他主要为担保费、现金折扣、计提金融资产利息等。

（五十九）其他收益

项目	本期金额	上期金额
泸州市经济和信息化局储煤补助	8,110,000.00	
与资产相关的政府补助本期摊销金额	7,219,141.20	1,193,685.21
泸州市经济和信息化局 2022 年迎峰度夏电煤奖补	6,926,160.00	
泸州市经济和信息化局 2022 年丰存枯用电煤奖补	4,548,000.00	
财政互动支持股权融资奖补资金	4,320,754.72	
2023 年创新发展领域省预算内计划经费	3,000,000.00	
2022 年度综合贡献奖励资金	2,654,200.00	
2022 年第一批省级工业发展专项补助资金	2,000,000.00	3,000,000.00
增值税即征即退	1,691,420.34	2,942,428.01
稳定增长及创新技术补贴	1,500,000.00	
省级 JMRH（成都宏明）补贴	1,190,000.00	
稳岗补贴	1,143,789.89	1,851,054.96
个人所得税手续费返还	875,658.45	1,078,990.06
成都市 2022 年“壮大贷”贴息项目补贴	548,000.00	
“四川省民口单位承担武器装备预研和研制任务”项目补贴	540,000.00	
2023 年实际财政科技项目专项补助	500,000.00	
增值税加计抵减	442,017.02	1,042,413.59
“2022 年规模企业上台阶项目”补贴	400,000.00	
税金减免（含房土两税减免）	332,539.68	357,065.15
3C 精密零组件数字化工厂智能制造新模式应用项目	303,856.19	
企业所得税退税	255,639.12	
2022 年度工业互联网支持项目（两化融合管理体系贯标）奖励	200,000.00	
四川省省级工业发展资金产业研发和创新平台建设项目	175,000.00	
高新技术企业认定奖补	150,000.00	1,546,763.86
“军用宇航级高可靠 MLCC 创新研发与产业化示范项目”项目补贴	125,384.62	
峨眉山市经济和信息化局 2021 兑现加快推进工业转型升级绿色发展若干政策市级资金	120,000.00	
收 2021 年省研发财政奖补资金	108,800.00	
产业建圈强链人才补贴	100,000.00	
成都宏明电子股份有限公司 2022 年度促进经济高质量发展奖补	100,000.00	

项目	本期金额	上期金额
科学技术奖奖励	100,000.00	
用电补助	100,000.00	
峨眉山市经济和信息化局 2021 年省级工业发展应急资金	60,000.00	
调账-2016 年收成华街道办拨经营者奖励转其他收益	55,200.00	
株洲市天元区科技和工业信息化局产业高质量发展奖补金入账	55,000.00	
中央外经贸发展专项资金	54,545.46	
疫情器件闭环补贴	50,000.00	
“科技人才创新创业资助”项目补贴	45,000.00	
留工补助	44,500.00	
科技计划项目及经费	42,105.25	
进项加计抵扣	40,887.05	
2022 年市级土壤综合奖补资金	30,000.00	
小升规补助	30,000.00	
2022 成都市能源供应保障(成都宏明)	27,850.00	
精密电子零部件智能工厂建设项目	23,250.00	
泸州市江阳区经济和信息化局 2022 年第二批工业发展资金	21,800.00	
规模以上企业升规上限奖励	15,000.00	
省级知识产权专项资金	10,169.52	
三代手续费返还	10,163.53	
春节期间工业企业加班奖励	10,000.00	
2022 年四季度生活垃圾处理费补贴	9,374.40	
2022 年遇见巴蜀融洽会企业补贴	7,700.00	
社保补贴	7,519.20	
扩岗补助	6,000.00	
知识产权资助（专利转化）	4,999.98	
企业规范化考核资金	3,000.00	
高县卫健局发放农民工体检费	1,445.00	
市场监督管理局拨付专利资助	1,000.00	
失业动态监测补贴资金	300.00	
2020 年成都市 JMRH 产业政策资产		378,900.00
2020 年成都市专项政策资金补贴		379,500.00
2020 年鼓励企业稳定增长扶持资金		203,200.00
2021 年科技成果转化项目补贴		1,156,700.00
2022 年第一批省级中小企业发展专项资金		500,000.00
2022 年国家中小型企业发展专项资金（“小巨人”企业奖补资金）		2,080,000.00
2022 年龙泉驿区科技计划项目		178,850.00
保险项目补贴		1,500,000.00
产业发展资金		510,535.35

项目	本期金额	上期金额
成都市青羊区就业服务管理局培训补贴		202,600.00
成都市青羊区新经济和科技局第二批省级科技计划项目资金		382,000.00
峨眉山市商务局 2020 省级外经贸专项资金补助		200,000.00
杭州高新技术产业开发区（滨江）科学技术局-高新技术企业		700,000.00
金堂县财政奖补资金		3,529,057.44
可行性缺口补助涉税调价款		2,858,562.15
泸州市江阳区经济和信息化局电煤奖补		63,774,100.00
四川省中小企业发展专项资金		500,000.00
天府新区国际合作局拨付内外经贸补助资金		250,000.00
其他	286,618.27	1,736,348.97
合计	50,733,788.89	94,032,754.75

（六十）投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	2,441,547,004.71	1,625,011,403.92
处置长期股权投资产生的投资收益	6,173,293.87	
交易性金融资产持有期间的投资收益	75,670,444.64	26,318,957.88
处置交易性金融资产取得的投资收益	131,413,858.53	40,510,316.31
其他权益工具投资持有期间的投资收益	12,852,986.18	1,974,895.07
债权投资持有期间的投资收益	14,779,705.97	16,396,315.93
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	253,223.82	24,163,739.03
其他	2,832,879.03	-1,524,677.20
合计	2,685,523,396.75	1,732,850,950.94

（六十一）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-56,287,282.47	7,310,009.85
交易性金融负债	-2,541,850.00	
合计	-58,829,132.47	7,310,009.85

（六十二）信用减值损失

项目	本年金额	上期金额
坏账损失	12,732,698.67	-56,481,230.41
合计	12,732,698.67	-56,481,230.41

（六十三）资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		97,511.89
存货跌价损失	-22,382,803.93	-73,735,084.41
合同资产减值损失	-1,086,618.60	

项目	本期金额	上期金额
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		-126,898.68
其他		-969,026.87
合计	-23,469,422.53	-74,733,498.07

(六十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	8,089,085.81	11,857,138.04	8,089,085.81
其中：固定资产处置利得	8,089,085.81	11,857,138.04	8,089,085.81
无形资产处置利得	3,010,984.76		3,010,984.76
持有待售资产处置利得			
合计	11,100,070.57	11,857,138.04	11,100,070.57

(六十五) 营业外收入**1. 营业外收入明细**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	20,942.09	1,638,795.44	20,942.09
与企业日常活动无关的政府补助	1,800,657.61	13,386,456.19	1,800,657.61
罚款收入	2,113.91	81,932.00	2,113.91
违约赔偿收入	4,751,648.62	7,977,618.52	4,751,648.62
接受捐赠	2,436.80		2,436.80
保险赔款收入	19,969.69	67,916.82	19,969.69
无法支付的应付款项	505,228.88	4,807,328.45	505,228.88
其他	8,260,592.01	6,519,805.92	8,260,592.01
合计	15,363,589.61	34,479,853.34	15,363,589.61

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
灾后重建补助摊销	1,534,959.36	12,945,691.74
代收个税手续费		5,115.30
其他	265,698.25	435,649.15
合计	1,800,657.61	13,386,456.19

(六十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	226,813.87	381,307.62	226,813.87
对外捐赠支出	61,539.20	293,439.60	61,539.20
罚款支出	530,374.95	239,669.45	530,374.95

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿支出	488,119.39	217,988.84	488,119.39
其他	2,553,263.49	2,945,001.14	2,553,263.49
合计	3,860,110.90	4,077,406.65	3,860,110.90

(六十七) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	132,685,478.66	140,321,289.65
递延所得税调整	-25,487,133.77	-13,672,534.86
合计	107,198,344.89	126,648,754.79

(六十八) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	21,221,484.15		21,221,484.15
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动	21,221,484.15		21,221,484.15
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,830,295.57		10,830,295.57
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	545,901.93		545,901.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	545,901.93		545,901.93
2.其他债权投资公允价值变动			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
3.外币财务报表折算差额	10,284,393.64		10,284,393.64
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	10,284,393.64		10,284,393.64
4.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	32,051,779.72		32,051,779.72

(续)

项目	上期金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-69,273,613.63	-17,318,403.41	-51,955,210.22
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

项目	上期金额		
	税前金额	所得税	税后净额
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动	-69,273,613.63	-17,318,403.41	-51,955,210.22
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,201,945.37		10,201,945.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
2.其他债权投资公允价值变动			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
3.外币财务报表折算差额	10,201,945.37		10,201,945.37
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	10,201,945.37		10,201,945.37
4.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	-59,071,668.26	-17,318,403.41	-41,753,264.85

(六十九) 现金流量表补充资料

1.采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,597,442,136.11	1,907,059,001.66
加：资产减值损失	23,469,422.53	74,733,498.07
信用减值损失	-12,732,698.67	56,481,230.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	544,337,632.78	493,903,730.55
使用权资产折旧	20,078,152.58	3,586,247.49
无形资产摊销	112,039,202.87	96,395,667.24
长期待摊费用摊销	11,430,324.71	11,467,493.59
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）	-11,100,070.57	-11,857,138.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	205,871.78	-1,257,487.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	58,829,132.47	-7,310,009.85
财务费用（收益以“-”号填列）	587,740,744.81	527,906,965.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,685,523,396.75	-1,732,850,950.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,341,931.39	-20,737,116.37

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,242,955.89	-6,395,706.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	594,883,031.58	182,347,621.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,301,605.86	-2,538,107,849.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,191,783,967.98	1,341,534,710.28
其他	24,769,332.42	27,644,543.50
经营活动产生的现金流量净额	562,198,357.53	404,544,451.36
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	8,988,769,147.40	9,504,981,612.11
减：现金的期初余额	7,864,983,474.21	7,309,283,924.21
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	1,123,785,673.19	2,195,697,687.90

注：其他主要为专项储备和汇兑损益的变动。

2.本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额：无。

3.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,988,769,147.40	7,088,551,166.79
其中：库存现金	11,955,474.58	811,700.29
可随时用于支付的银行存款	8,856,645,595.07	7,087,739,466.50
可随时用于支付的其他货币资金	120,168,077.75	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,988,769,147.40	7,088,551,166.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：本期期末现金及现金等价物与货币资金差异 350,120,809.61 元，原因为使用受限，具体受限明细详见本附注八、（一）、货币资金。

（七十）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	——	——	158,797,955.76
其中：美元	13,616,295.16	7.2258	98,388,625.57
欧元	34,837.22	7.8771	274,416.27
尼泊尔卢比	321,710,106.12	0.0528	16,994,722.41
港元	11,475,006.58	0.9220	10,579,956.07
拉里	11,779,261.79	2.7642	32,560,235.44

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	—	—	138,972,314.34
其中：美元	18,455,662.47	7.2258	133,356,925.88
港元			
尼泊尔卢比			
拉里	2,031,422.93	2.7642	5,615,388.46
预付账款	—	—	746,072.67
拉里	269,899.25	2.7642	746,072.67
预收账款	—	—	4,324,116.96
拉里	1,564,292.55	2.7642	4,324,116.96
其他应收款	—	—	440,425.06
尼泊尔卢比	8,002,658.29	0.0528	440,425.06
应付账款	—	—	25,381.91
拉里	9,182.16	2.7642	25,381.91
其他应收款	—	—	66,278,654.23
其中：美元			
拉里	4,424,320.00	2.7642	12,229,986.73
尼泊尔卢比	980,618,036.37	0.0528	54,048,667.50

(七十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	350,120,809.61	保证金、诉讼冻结资金等
应收票据		
应收账款	36,554,771.31	银行贷款抵押
应收款项融资	158,973,892.80	借款质押
投资性房地产	474,374,521.79	银行贷款抵押
固定资产	5,984,738,921.25	银行贷款抵押
无形资产	278,273,466.26	银行贷款抵押
其他权益工具投资	35,149,872.00	转融通
合计	7,318,186,255.02	—

九、或有事项

1. 子公司复垦费用计提

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

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

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

2.库区基金缴纳情况

自 2007 年 5 月国家征收库区基金开始，槽渔滩公司一直按征收机构通知的金额缴纳库区基金，不存在欠缴情形。若按照政策规定以实际上网电量乘以 8 厘/千瓦时计算，则截至 2017 年 12 月 31 日欠缴 11,403,885.52 元。2018 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，应缴纳的库区基金与政策规定相符。

十、资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1.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)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
四川省政府国有资产监督管理委员会	四川省成都市			90.00	90.00

2.子公司有关信息详见附注七、（一）子企业情况。

3.合营企业、联营企业有关信息详见附注八、（十五）长期股权投资。

4.其他关联方

关联关系类型	其他关联方名称	交易内容
子公司股东	中国建筑一局（集团）有限公司	接受劳务
子公司股东	西昌市国有资产经营管理有限责任公司	接受担保
子公司股东	西北综合勘察设计研究院	购买商品
子公司股东	四川省第六建筑有限公司	销售商品、接受劳务
子公司股东	中交建筑集团有限公司	接受劳务
子公司股东	四川川大智胜软件股份有限公司	技术服务
子公司股东	成都空港城市发展集团有限公司	技术服务

关联关系类型	其他关联方名称	交易内容
联营企业	广东南方宏明电子科技股份有限公司	销售商品、产品检测
子公司股东	深圳宏兴电子有限公司	销售商品、产品检测
子公司股东	资阳高新投资集团有限公司	购买商品

(二) 关联交易**1. 购买商品**

关联方类型及关联方名称	本期金额	上期金额
子公司股东		
其中：中国建筑一局（集团）有限公司		11,125,398.51
四川省第六建筑有限公司		1,051,122.88
合计		12,176,521.39

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期金额	上期金额
子公司股东		
其中：四川川大智胜软件股份有限公司		776,764.48
四川省第六建筑有限公司	127,358.49	
成都空港城市发展集团有限公司	20,443,719.55	24,247,076.10
联营企业		
其中：广东南方宏明电子科技股份有限公司		133,280.0
合计	20,571,078.04	25,157,120.58

3. 关联担保情况：无。

4. 其他：无。

(三) 关联方往来余额**1. 关联方应收账款**

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
子公司股东				
其中：四川省都江堰管理局	92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00
深圳宏兴电子有限公司	55,934.97	55,934.97	55,934.97	55,934.97
成都空港城市发展集团有限公司	195,156,906.68		195,156,906.68	
四川省第六建筑有限公司			74,032.00	
联营企业				
其中：广东南方宏明电子科技股份有限公司	897,683.48	44,884.17	897,683.48	44,884.17
合计	288,110,525.13	92,100,819.14	288,184,557.13	92,100,819.14

2. 关联方其他应收款

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
子公司股东				
其中：中国建筑一局（集团）有限责任公司	19,774,128.34		21,474,128.34	
成都空港城市发展集团有限公司	31,941,699.08		31,941,699.08	
深圳宏兴电子有限公司	349,200.00	349,200.00	349,200.00	349,200.00
联营企业				
其中：广东南方宏明电子科技股份有限公司			56,750.10	2,837.51
合计	52,065,027.42	349,200.00	53,821,777.52	352,037.51

3.关联方长期应收款

关联方	期末余额	期初余额
子公司股东		
其中：成都空港城市发展集团有限公司	738,264,409.26	760,438,956.15
合计	738,264,409.26	760,438,956.15

4.关联方应付账款

关联方	期末余额	期初余额
子公司股东		
其中：中国建筑一局（集团）有限公司	498,109,396.99	766,489,247.65
中交建筑集团有限公司	198,478,948.89	198,478,948.89
四川省第六建筑有限公司	13,600,661.25	4,241,214.40
资阳高新投资集团有限公司	8,377,527.60	8,377,527.60
合计	718,566,534.73	977,586,938.54

5.关联方其他应付款

关联方	期末余额	期初余额
子公司股东		
其中：四川润地盛桦养老服务有限公司	266,630.03	266,630.03
四川川投实业有限公司		5,990,850.00
清源国际工程咨询有限公司		137,623.70
尼泊尔布特瓦尔电力有限公司		9,897,918.71
中国建筑一局（集团）有限公司		2,748,700.00
合计	266,630.03	19,041,722.44

十二、其他重要事项

(一) 重要的资产质押情况

1.成都宏明电子股份有限公司股权质押

根据川投信产 2020 年第一次临时董事会决议以及与兴业银行成都分行、中国银行成都锦江支行、中国农业成都光华支行签订的宏明并购贷款合同约定，以川投信产持有成都宏明电子股份有限公司 55.4707%的股权份额，按照三家银行贷款金额比例作质押担保，股权质押手

续已按照合同约定于 2020 年 9 月 17 日在成都市市场监督管理局完成出质登记，三家银行贷款金额以及出质股权数量明细如下：

金融机构名称	贷款金额 (万元)	质押占比	质押股份例	质押股份数量(股)
中国农业成都光华支行	5,000.00	5.26%	2.9195%	2,601,155.00
中国银行成都锦江支行	60,000.00	63.16%	35.0341%	31,213,860.00
兴业银行成都分行	30,000.00	31.58%	17.5171%	15,606,930.00
合计	95,000.00	100.00%	55.4707%	49,421,945.00

2.交通银行北京阜外支行抵押借款事项

2010 年 8 月 24 日，由国家开发投资公司作为委托人，本公司与子公司四川省房地产开发投资有限责任公司（以下简称“川投房地产公司”）、四川川投国际网球中心开发有限责任公司（以下简称“川投网球中心”）以其国有土地使用权及房屋所有权为抵押资产，向交通银行北京阜外支行借款 20.00 亿元人民币，年利率为 0%，借款期限为 2010 年 8 月 25 日至 2024 年 8 月 25 日，期限为 14 年。以下抵押物清单由四川鹏程房地产土地评估有限公司 2010 年 4 月 26 日出具的《房地产抵押评估报告》确认：

抵押人	抵押物	数量 (m²)	权利证书	存放地点	评估金额	抵押金额	备注
	名称		编号		(万元)	(万元)	
本公司	川投调度中心 土地使用权	11,441.05	成高国用 (2006) 第 2009 号	成都高新区南部新 区 E5 地块	108,309.31	108,309.31	抵押面积以 产权证为准
本公司	川投调度中心 房屋						
川投房 产公司	南河项目（锦 江国际）土地 使用权	8,415.81	成国用 (2006) 第 266 号	成都武侯区南河外 侧滨江路南侧	69,228.43	69,228.43	抵押面积以 产权证为准
川投房 产公司	南河项目（锦 江国际）房屋						
川投网 球公司	四川国际网球 中心土地使用 权	259,886.67	双国用 (2007) 第 00121 号	成都双流东升街办 龙江村三、五社普 贤村一、二、三社 会馆四社	1,327,792.73	1,327,792.73	抵押面积以 产权证为准
川投网 球公司	四川国际网球 中心房屋						

(二) 拟终止经营的子公司

1.四川嘉阳电力有限责任公司

四川川投能源股份有限公司下属控股子公司四川嘉阳电力有限责任公司因煤价上涨生产经营困难，持续亏损，且其发电机属于国家规定将淘汰的机组，自 2017 年 1 月 1 日至今一直处于停止生产状态。鉴于其目前经营情况，经嘉阳电力董事会和股东会审议决定解散清算。嘉阳电力于 2018 年 12 月 4 日召开股东会并形成决议，同意通过了决定解散清算嘉阳电力的议案并成立清算组。嘉阳电力本次解散，有利于公司聚焦发展清洁能源发电业务。截至目前，

嘉阳电力仍在清算过程中。嘉阳电力注销完成后将不再纳入公司的合并报表范围，但不会对公司的正常经营产生重大影响。

2.四川川投新区建设有限责任公司

本公司下属四川川投新区建设有限责任公司清算工作正有序开展，项目依规终止，后续将进行清产核资、债务偿还、税款清缴、剩余财产分配，最后依法办理注销登记工作。

（三）债权、股权划转事项

四川大渡河电力股份有限公司债权划转事项。

2012年3月19日，资产管理公司、四川省电力开发与四川大渡河电力股份有限公司签订《协议书》：四川省电力开发公司将其享有的对四川大渡河电力股份有限公司的债权共计1,461.00万元划转给本公司，约定2012年3月19日至2019年8月31日止，四川大渡河电力股份有限公司分期向本公司清偿1,461.00万元债务。

资产管理公司按照(川投集发[2012]37号)《四川省投资集团有限责任公司关于四川省电力开发公司改制中不良资产划转有关事项的通知》，将取得的上述债权按表外资产管理有关规定继续催收和管理，截止至2023年6月30日，资产管理公司已累计收到款项11,810,000.00元。

（四）其他事项

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

十三、母公司会计报表的主要项目附注

（一）应收账款

1.按账龄披露应收账款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	2,348,778.78	75.44	113,270.47	75.44
其中：3个月以内	2,101,330.78		111,761.69	
4-12个月	247,448.00	75.44	1,508.78	75.44
1至2年				
2至3年				
3至4年				

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
4至5年				
5年以上	260,676.81	260,676.81	260,676.81	260,676.81
合计	2,609,455.59	260,752.25	373,947.28	260,752.25

2.按坏账计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,609,455.59	100.00	260,752.25		2,348,703.34
其中：账龄组合	2,609,455.59	100.00	260,752.25	9.99	2,348,703.34
其他组合					
合计	2,609,455.59	100.00	260,752.25	—	2,348,703.34

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,947.28	100.00	260,752.25	69.73	113,195.03
其中：账龄组合	373,947.28	100.00	260,752.25	69.73	113,195.03
其他组合					
合计	373,947.28	100.00	260,752.25	—	113,195.03

其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	2,348,778.78	90.00	75.44	113,270.47	30.29	75.44
其中：3个月以内	2,101,330.78	80.50		111,761.69	29.89	
4-12个月	247,448.00	9.50	75.44	1,508.78	0.40	75.44
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上	260,676.81	10.00	260,676.81	260,676.81	69.71	260,676.81
合计	2,609,455.59	100.00	260,752.25	373,947.28	100.00	260,752.25

3.按欠款方归集的期末重要的应收账款情况：无。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	62,519,055.55	
应收股利	949,481,511.20	
其他应收款	2,040,470,855.84	1,916,195,815.46
合计	3,052,471,422.59	1,916,195,815.46

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
债券投资		
其他	62,519,055.55	
小计	62,519,055.55	
减：坏账准备		
合计	62,519,055.55	

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
四川川投能源股份有限公司	949,481,511.20		1年以内，暂未支付	否
合计	949,481,511.20			

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,619,186,943.02	8,765,258.36	1,494,911,902.64	8,765,258.36
其中：3个月以内	1,068,292,095.68	4,720,515.99	864,017,055.30	4,720,515.99
4-12个月	550,894,847.34	4,044,742.37	630,894,847.34	4,044,742.37
1至2年	430,049,703.13	4,970.31	430,049,703.13	128,707,386.39
2至3年				
3至4年	3,500.00	1,750.00	3,500.00	1,750.00
4至5年	13,441.80	10,753.44	13,441.80	10,753.44
5年以上	131,898,307.35	131,898,307.35	131,898,307.35	3,195,891.27
合计	2,181,151,895.30	140,681,039.46	2,056,876,854.92	140,681,039.46

(2) 按坏账准备计提方法披露其他应收款项

种类	期末余额				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 /计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	50,170,515.99	2.44	50,170,515.99	100.00	

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 / 计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,130,981,379.31	97.70	90,510,523.47		2,040,470,855.84
其中：按账龄计提	95,981,379.31	4.40	90,510,523.47	94.30	5,470,855.84
其他组合方法计提	2,035,000,000.00	93.30			2,035,000,000.00
合计	2,181,151,895.30	100.14	140,681,039.46	—	2,040,470,855.84

续

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 / 计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	50,170,515.99	2.44	50,170,515.99	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,006,706,338.93	97.56	90,510,523.47		1,916,195,815.46
其中：按账龄计提	206,706,338.93	10.05	90,510,523.47	43.79	116,195,815.46
其他组合方法计提	1,800,000,000.00	87.51			1,800,000,000.00
合计	2,056,876,854.92	100.00	140,681,039.46	—	1,916,195,815.46

(3) 本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

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)	
期初余额	1,003,299.82	8,226,175.40	131,451,564.24	140,681,039.46
期初余额在本期	1,003,299.82	8,226,175.40	131,451,564.24	140,681,039.46
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,003,299.82	8,226,175.40	131,451,564.24	140,681,039.46

(4) 收回或转回的坏账准备：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
四川泸州川南发电有限责任公司	短期贷款	850,000,000.00	1 年以内	38.97	
四川川投国际网球中心开发有限公司	短期贷款	750,000,000.00	1-2 年	34.39	
四川川投田湾河开发有限责任公司	短期贷款	380,000,000.00	1 年以内	17.42	
四川牙谷建设管理有限公司	短期贷款	55,000,000.00	1 年以内	2.52	
四川省国际信托投资公司	往来款	45,450,000.00	5 年以上	2.08	45,450,000.00
合计	—	2,080,450,000.00	—	95.38	45,450,000.00

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	18,469,108,475.51	569,610,715.62	189,051,246.00	18,849,667,945.13
对合营公司投资				
对联营公司投资	3,903,512,229.35	156,865,193.54		4,060,377,422.89
小计	22,372,620,704.86	726,475,909.16	189,051,246.00	22,910,045,368.02
减：长期股权投资减值准备	1,373,692,395.37			1,373,692,395.37
合计	20,998,928,309.49	726,475,909.16	189,051,246.00	21,536,352,972.65

2. 长期股权投资明细

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少
四川紫坪铺开发有限责任公司	935,000,000.00		
四川川投能源股份有限公司	5,916,191,271.16		
四川嘉阳集团公司本部	297,999,496.86		
四川泸州川南发电有限责任公司	480,000,000.00		
四川川投康定水电开发有限责任公司	100,000,000.00		
四川川投燃气发电集团有限责任公司	939,238,719.02	387,000,000.00	
四川川投售电有限责任公司	135,000,000.00		
川投国际尼泊尔水电联合开发公司	60,723,354.00		
川投国际有限公司	340,252,218.26	39,368,992.62	
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	1,197,520,408.40		
四川省房地产开发投资有限责任公司	706,095,465.65		94,525,623.00
四川蒙顶山茶业有限公司		94,525,623.00	94,525,623.00
川投置信房地产开发有限责任公司	172,000,000.00		
四川川投佳友物业有限责任公司	4,250,000.00		
华西牙科有限责任公司	918,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少
四川川投大健康产业投资有限责任公司	1,949,880,928.50		
四川川投资产管理有限责任公司	114,749,871.64		
成都川投空港建设有限公司	182,671,976.00	8,716,100.00	
四川川投兴川建设有限责任公司	132,496,000.00		
四川川投怡心湖建设有限责任公司	58,639,811.58		
四川牙谷建设管理有限公司	321,540,030.00		
四川牙谷园教育管理有限公司	156,005,038.00		
四川川投资本投资有限公司	1,122,053,886.44	40,000,000.00	
川投信息产业集团有限公司	1,853,800,000.00		
四川川投君融创新投资有限公司	95,000,000.00		
四川川投新能源有限公司	280,000,000.00		
合计	18,469,108,475.51	569,610,715.62	189,051,246.00

(续)

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
四川紫坪铺开发有限责任公司	935,000,000.00	
四川川投能源股份有限公司	5,916,191,271.16	
四川嘉阳集团公司本部	297,999,496.86	204,618,572.13
四川泸州川南发电有限责任公司	480,000,000.00	473,000,000.00
四川川投康定水电开发有限责任公司	100,000,000.00	50,000,000.00
四川川投燃气发电集团有限责任公司	1,326,238,719.02	
四川川投售电有限责任公司	135,000,000.00	
川投国际尼泊尔水电联合开发公司	60,723,354.00	
川投国际有限公司	379,621,210.88	
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	1,197,520,408.40	549,370,856.46
四川省房地产开发投资有限责任公司	611,569,842.65	
四川蒙顶山茶业有限公司		
川投置信房地产开发有限责任公司	172,000,000.00	96,702,966.78
四川川投佳友物业有限责任公司	4,250,000.00	
华西牙科有限责任公司	918,000,000.00	
四川川投大健康产业投资有限责任公司	1,949,880,928.50	
四川川投资产管理有限责任公司	114,749,871.64	
成都川投空港建设有限公司	191,388,076.00	
四川川投兴川建设有限责任公司	132,496,000.00	
四川川投怡心湖建设有限责任公司	58,639,811.58	
四川牙谷建设管理有限公司	321,540,030.00	
四川牙谷园教育管理有限公司	156,005,038.00	
四川川投资本投资有限公司	1,162,053,886.44	
川投信息产业集团有限公司	1,853,800,000.00	

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
四川川投君融创新投资有限公司	95,000,000.00	
四川川投新能源有限公司	280,000,000.00	
合计	18,849,667,945.13	1,373,692,395.37

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			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
小计	4,535,503,581.82	3,903,512,229.35			156,865,193.54	
一、合营企业						
无。						
二、联营企业	4,535,503,581.82	3,903,512,229.35			156,865,193.54	
国能四川能源有限公司	1,478,120,846.84	991,054,239.26			146,557,000.00	
四川天华股份有限公司	17,195,919.57	217,911,223.30				
成都金犀建设有限公司	1,677,545.00	1,677,545.00				
宜宾丝丽雅集团公司	80,000,000.00	148,593,501.13				
四川中电福溪电力开发有限公司	474,320,000.00	137,340,426.36			10,308,193.54	
西昌飓源风电开发有限公司	418,400,000.00	442,106,120.18				
中国航发成都发动机有限公司	550,000,000.00	510,464,592.82				
四川省煤炭产业集团公司	913,678,932.20	912,899,082.94				
四川富润企业重组投资有限责任公司	369,367,153.21	299,722,834.97				
四川省生态环保产业集团有限责任公司	232,743,185.00	241,742,663.39				

续

被投资单位	本期增减变动				期末余额	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		
小计					4,060,377,422.89	
一、合营企业						
无						
二、联营企业					4,060,377,422.89	
国能四川能源有限公司					1,137,611,239.26	
四川天华股份有限公司					217,911,223.30	
成都金犀建设有限公司					1,677,545.00	
宜宾丝丽雅集团公司					148,593,501.13	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	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		
四川中电福溪电力开发有限公司					147,648,619.90	
西昌飓源风电开发有限公司					442,106,120.18	
中国航发成都发动机有限公司					510,464,592.82	
四川省煤炭产业集团公司					912,899,082.94	
四川富润企业重组投资有限责任公司					299,722,834.97	
四川省生态环保产业集团有限责任公司					241,742,663.39	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务小计	127,466,187.87	252,069,104.59	107,362,007.49	278,294,274.39
贷款利息收入	102,928,687.14	73,678,083.29	89,264,312.11	79,570,457.42
存款利息收入	24,537,500.73	9,063,181.83	18,097,695.38	8,449,465.87
理财收益				190,109,688.17
债券利息		169,251,038.12		164,662.93
金融机构手续费		76,801.35		
2.其他业务小计	42,949,536.65	10,852,139.73	37,843,908.50	11,833,626.09
租赁收入	3,344,4185.23	10,287,141.14	28,791,784.25	11,833,626.09
担保收入	7,281,023.23			
其他	2,004,556.78	564,998.59	9,052,124.25	
停车费收入	219,771.41			
合计	170,415,724.52	262,921,244.32	145,205,915.99	290,127,900.48

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	949,481,511.20	984,522,982.26
权益法核算的长期股权投资收益	156,865,193.54	-105,395,033.54
处置长期股权投资产生的投资收益	6,173,293.87	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	107,764.90	
处置交易性金融资产取得的投资收益	32,632,519.23	-10,528,527.82
其他债权投资在持有期间的投资收益		
债权投资持有期间取得的利息收入	13,583,000.00	15,047,000.00
其他权益工具投资在持有期间的股利收入	1,795,359.15	1,974,895.07
其他债权投资终止确认收益		
其他	321,599.27	52,662.79
合计	1,160,960,241.16	885,673,978.76

注：其他为处置债权投资取得的投资收益。

(六) 现金流量表

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,096,484,568.11	462,835,162.83
加: 资产减值准备		
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,323,227.90	11,201,202.98
使用权资产折旧		
无形资产摊销	138,600.14	698,242.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-3,279,259.28	-1,536,548.94
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-73,739,498.40	246,661,321.50
财务费用(收益以“-”号填列)	-71.68	-380.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,160,960,241.16	-885,673,978.76
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)	8,277,684.32	-12,546,652.32
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)	-40,846,494.41	-66,301,295.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	170,518,444.44	87,086,079.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,916,959.98	-157,576,847.31
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	3,783,698,503.25	4,279,677,504.81
减: 现金的期初余额	3,735,336,953.90	3,317,353,858.68
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	48,361,549.35	962,323,646.13

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	期初金额
一、现金	3,783,698,503.25	3,735,336,953.90
其中: 库存现金	49,815.66	63,250.76
可随时用于支付的银行存款	3,695,760,775.03	3,735,273,703.14

项目	期末金额	期初金额
可随时用于支付的其他货币资金	87,887,912.56	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,783,698,503.25	3,735,336,953.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金及现金等价物		

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会批准报出。

