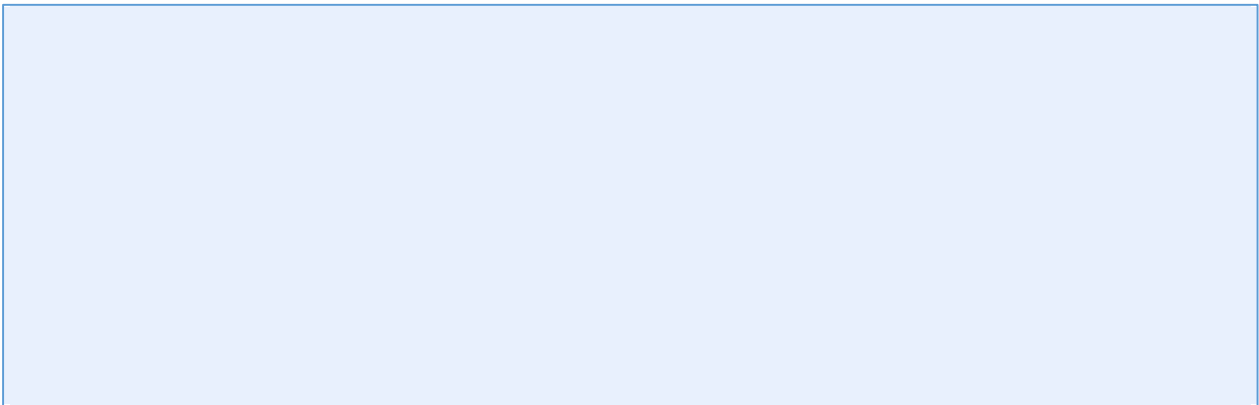


中川 3  
NEEQ:400040

中国四川国际合作股份有限公司



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

图 片 （如有）

图 片 （如有）

事 件 描 述

事 件 描 述

（或）致投资者的信

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	12
第五节	股份变动和融资 .....	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第七节	财务会计报告 .....	20
第八节	备查文件目录 .....	61

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人汪浩、主管会计工作负责人汪浩及会计机构负责人（会计主管人员）王庆元保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
重大诉讼风险	公司存在多起过去遗留的诉讼事项，详见重大诉讼、仲裁事项
持续经营风险	公司存在大量已到期尚未偿还的债务和对外担保的连带清偿责任，公司缺乏足够的流动资金清偿债务，并可能存在巨额逾期借款罚息，部分资产已被强制执行；同时，公司累计亏损额巨大，并早已严重资不抵债，其持续经营能力具有重大的不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、中川	指	中国四川国际合作股份有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
上年同期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元	指	人民币元

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》		《中华人民共和国证券法》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	中国四川国际合作股份有限公司
英文名称及缩写	China Sichuan International Cooperation Co., Ltd.
	SIETCO
证券简称	中川 3
证券代码	400040
法定代表人	汪浩

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈璞
联系地址	四川省成都市青羊区顺城大街 206 号四川国际大厦 24 楼
电话	028-86520852
传真	028-86521326
电子邮箱	sietco@163.com
公司网址	无
办公地址	四川省成都市青羊区顺城大街 206 号四川国际大厦 24 楼
邮政编码	610017
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	四川省成都市青羊区顺城大街 206 号四川国际大厦 24 楼

### 三、 企业信息

股票交易场所	退市板块
成立时间	1994 年 3 月 28 日
挂牌时间	2005 年 11 月 23 日
分层情况	两网及退市公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-土木工程建筑业-其它土木工程建筑-其它土木工程建筑
主要业务	境外土木工程项目承包
主要产品与服务项目	境外土木工程项目承包
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	164,308,602
优先股总股本（股）	无
做市商数量	0
控股股东	控股股东为四川省国有资产投资管理有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为四川发展控股有限责任公司，无一致行动人

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91510000201810296R	否
注册地址	四川省成都市永兴巷 15 号	否
注册资本（元）	164, 308, 602	否

## 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券			
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国信证券			
会计师事务所	本报告期不适用			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	（姓名 1）	（姓名 2）	（姓名 3）	（姓名 4）
	年	年	年	年
会计师事务所办公地址	本报告期不适用			

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,019,608.11	17,391,395.94	-88.39
毛利率%	41.64	27.79	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,832,255.42	-951,903.44	-302.59
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,899,369.42	-955,034.20	-308.30
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）			-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）			-
基本每股收益	-0.02	-0.01	-100.00

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	8,185,648.76	10,488,087.71	-21.95
负债总计	1,202,726,362.38	1,201,196,545.91	0.13
归属于挂牌公司股东的净资产	-1,194,540,713.62	-1,190,708,458.20	-0.32
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-7.27	-7.25	-0.27
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	14,693.11	11,452.96	-
流动比率	0.68	0.87	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-15.34	-52,626.16	99.97
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-



#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-21.95	-5.98	-
营业收入增长率%	-88.39	-53.78	-
净利润增长率%	-302.59	68.24	-

#### (五) 补充财务指标

适用 不适用

--

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

报告期内，公司主要是在坦桑尼亚、肯尼亚开展工程建设中小项目承包业务和物业出租业务。

#### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

### (二) 经营情况回顾

#### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,080,550.41	37.63	3,080,565.75	29.37	0
应收票据					
应收账款					
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	22,682.05	0.28%	22,682.05	0.22%	0
在建工程					
使用权资产	107,186.57	1.31%	107,186.57	1.02%	0
无形资产					
商誉					
短期借款	11,000,000.00	104.88%	11,000,000.00	88.22%	0
长期借款					

项目重大变动原因：

报告期内资产情况相对稳定。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	2,019,608.11	-	17,391,395.94	-	-88.39
营业成本	1,178,674.12	58.36	12,558,209.91	72.38	-90.85
毛利率	41.64%		27.62%		
销售费用			-8,433.53	-0.05	
管理费用	4,688,820.80	232.16	5,602,526.93	32.21	-16.31
研发费用					
财务费用	43,137.84	2.14	109,313.01	0.63	-60.54
信用减值损失					
资产减值损失					
其他收益	15,817.21	0.78			
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-3,875,207.44	-191.88	-870,220.38	-5.00	-345.31
营业外收入	67,114.00	3.32	3,130.76	0.02	2,043.70
营业外支出					
净利润	-3,832,255.42	-189.75	-951,903.44	5.47	-302.59
经营活动产生的现金流量净额	-15.34	-	-52,626.16	-	99.97
投资活动产生的现金流量净额		-		-	
筹资活动产生的现金流量净额		-		-	

### 项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本同期相比大幅减少的主要原因是本期没有新签工程项目，本期仅完成了上年遗留的少量未完工工程量。

2、净利润同期相比减少的主要原因是本期营业收入较同期相比大幅减少，而固定性费用占收入的百分比没有同步降低。

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
----	----

处理非流动资产损益	67,114.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>67,114.00</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>67,114.00</b>

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因 \_\_\_\_\_  不适用

##### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 六、 主要控股参股公司分析

##### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

##### （二） 主要参股公司业务分析

适用  不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是  否

#### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 八、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用  不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

适用  不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁				

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
四川第一纺织集团股份有限	公司	应付货款	是	5,260,000	是	进入执行程序，未履行	2002年12月31日

公司							
重庆重型汽车集团有限责任公司	公司	应付货款	是	1,172,500	否	进入执行程序，未	2007年1月22日
成都泰隆游乐实业有限公司	公司	应付款	是	2,316,600	是	进入执行程序，未履行	2005年10月11日
成都华成股份有限公司	公司	应付工程款	是	300,000	否	进入执行程序，未履行	2007年5月31日
成都星盛娱乐有限公司	公司	房屋租赁赔偿金	是	442,188	是	未履行	2011年9月22日
中国信达资产管理股份有限公司	公司	应还借款	是	203,601,412	否	该债权已转四川省国有资产投资管理有限责任公司，已部分执行	2007年12月6日
<b>总计</b>	-	-	-	<b>213,092,700</b>	-	-	-

**重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：**

--

**(二) 公司发生的提供担保事项**

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

**公司提供担保分类汇总**

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	213,041,412	213,041,412
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

为四川省外经实业股份有限公司提供连带保证事项，截止报告期末，已部分实现执行，详见本财务会计报告中财务报表附注的“十二、其他重要事项”。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

担保合同履行情况

为四川省外经实业股份有限公司提供连带保证事项，截止报告期末，已部分实现执行，详见本财务会计报告中财务报表附注的“十二、其他重要事项”。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

## 第五节 股份变动和融资

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末			
	数量	比例%		数量	比例%		
无限售 条件股 份	无限售股份总数	56,308,602	34.27%	0	56,308,602	34.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	108,000,000	65.73%	0	108,000,000	65.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	84,000,000	51.12%	0	84,000,000	51.12%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		164,308,602	-	0	164,308,602	-	
普通股股东人数						15,254	

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	四川省国有资产投资管理有限责任公司	84,000,000	0	84,000,000	51.12%	84,000,000	0	0	0
2	信达资产管理股份有限公司	24,000,000	0	24,000,000	14.61%	24,000,000	0	0	0
3	上海江南建筑设计院有限公司	4,729,506	0	4,729,506	2.88%	0	4,729,506		
4	金军	3,780,000	0	3,780,000	2.30%	0	3,780,000		
5	赖顺兴	2,700,008	0	2,700,008	1.64%	0	2,700,008		
6	封静芬	1,254,669	0	1,254,669	0.76%	0	1,254,669		
7	高铭	910,886	0	910,886	0.55%	0	910,886		
8	丁新德	695,000	0	695,000	0.42%	0	695,000		
9	袁斌	602,700	0	602,700	0.37%	0	602,700		
10	张蔚	562,100	0	562,100	0.34%	0	562,100		
	<b>合计</b>	123,234,869	-	123,234,869		108,000,000	123,234,869		

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，第一名股东与第二名股东以及第一名股东和第二名股东与其他股东均无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人；第三名至第十名股东，本公司未知其有无关联关系、是否属于一致行动人和其所持股份的质押或冻结情况。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
汪浩	董事长、财务总监	女	1968年10月	2014年12月18日	长期
杨旸	董事	女	1974年4月	2013年5月29日	长期
龙江	董事	男	1973年2月	2012年9月26日	长期
张富贵	董事	男	1976年11月	2012年5月25日	长期
曹晓丰	董事	男	1984年11月	2022年5月31日	长期
徐沛	董事、副总经理	男	1966年9月	2022年5月31日	长期
陈璞	董事、董事会秘书	男	1962年11月	2012年7月18日	长期
雷洪	监事会主席	男	1963年5月	2012年7月18日	长期
付玉	监事	女	1973年10月	2012年5月25日	长期
赵封	监事	男	1981年10月	2022年5月31日	长期
陈华	职工监事	男	1971年10月	2022年5月31日	长期
李彦倪	职工监事	女	1991年11月	2022年5月31日	长期
金弋宁	总经理助理	男	1964年4月	2019年10月11日	长期
董事会人数:					7
监事会人数:					5
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

曹晓丰董事在第一大股东处领薪并任其副总经理、杨旸董事在第一大股东处领薪并任其总经理助理、雷洪监事会主席在第一大股东处领薪并任其资深经理、付玉监事在第一大股东下属独资公司任执行董事（法定代表人）并在该公司领薪；龙江董事在第二大股东处领薪并任其四川分公司副总经理、张富贵董事在第二大股东处领薪并任其业务五处六处处长、赵封监事在第二大股东处领薪并任其四川分公司业务三处副处长（主持工作）。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵健	董事	离任	无	工作安排
魏伟	董事	离任	无	退休
钟文军	监事	离任	无	工作安排
辰利平	职工监事	离任	无	退休
周鸿	职工监事	离任	公司党总支办公室主任	工作安排
曹晓丰	无	新任	董事	工作安排

徐沛	副总经理	新任	董事、副总经理	工作安排
赵封	无	新任	监事	工作安排
陈华	公司经营管理部 副总经理	新任	职工监事	工作安排
李彦倪	公司人力资源部副 总经理（主持工作）	新任	职工监事	工作安排

### （三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用□不适用

#### 1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

#### 2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

曹晓丰董事，男，1984年11月出生，硕士，2007年8月参加工作，历任戴姆勒（中国）汽车研发部工程师，海通证券投行部高级经理，国金证券投行部董事，长城证券投行部执行董事，2019年10月至今在四川省国有资产投资管理有限责任公司工作，现任该公司副总经理兼任该公司全资子公司四川省国投华川投资管理有限公司执行董事（法定代表人）、总经理。

徐沛董事，男，中共党员，1966年9月出生，大专，1987年到本公司工作，历任公司人事处干部，公司下属华夏之窗出国人员培训餐厅经理，公司驻坦桑尼亚办事处秘书、公司下属劳务公司副总经理、总经理、代理董事长，公司驻肯尼亚办事处副主任，下属欣意物业有限公司总经理、公司企管部总经理，公司总经理助理兼公司党委副书记。2021年11月12日公司撤销党委，设立党总支，徐沛任党总支副书记（主持公司党总支工作）。现任公司党总支副书记（主持公司党总支工作）兼公司副总经理。

赵封监事，男，1981年10月出生，法学硕士，2007年7月参加工作，2007年7月至2010年8月历任建设银行西藏分行风险管理部二级业务员、该部副经理，2010年9月至今在中国信达资产管理股份有限公司四川分公司工作，历任四川分公司业务三部副经理、经理，现任四川分公司业务三处副处长（主持工作）。

陈华职工监事，男，1971年10月出生，本科学历，1994年7月进入本公司工作，历任公司助理工程师，乌干达欧文房建部材料员，设备材料主管，乌干达办事处、赞比亚办事处、坦桑尼亚办事处设备材料经理，坦桑尼亚办事处副主任（兼设备材料经理），四川中肯咨询有限公司副总经理。2022年1月任公司经营管理部副总经理。现兼任公司职工代表监事。

李彦倪职工监事，女，1991年11月出生，本科学历，2014年6月参加工作。2014年6月至2015年11月任四川省智源对外经济技术合作有限公司日语教官、派遣管理；2016年1月进入本公司工作，历任公司人力资源部人事专员、人力资源部主管、人力资源部总经理助理，2022年1月任公司人力资源部副总经理（主持工作）。现兼任公司职工代表监事。

### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用√不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

技术人员	4	4
财务人员	6	6
行政人员	16	16
员工总计	26	26

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,080,550.41	3,080,565.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,975,229.73	7,277,653.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>8,055,780.14</b>	<b>10,358,219.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		22,682.05	22,682.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		107,186.57	107,186.57
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		129,868.62	129,868.62
<b>资产总计</b>		8,185,648.76	10,488,087.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		11,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,618,767.99	5,618,767.99
预收款项			
合同负债		35,529.27	35,529.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		4,740,994.15	4,801,624.17
应交税费		14,397,740.45	14,407,759.68
其他应付款		1,084,453,598.13	1,082,739,574.01
其中：应付利息		312,790,165.55	312,790,165.55
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		63,757,000.00	63,861,976.24
其他流动负债		4,618.81	4,618.81
<b>流动负债合计</b>		1,184,008,248.80	1,182,469,850.17
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		48,183.72	56,765.88
长期应付款		2,813,262.80	2,813,262.80
长期应付职工薪酬			
预计负债		14,023,513.67	14,023,513.67
递延收益			
递延所得税负债		1,833,153.39	1,833,153.39
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>18,718,113.58</b>	<b>18,726,695.74</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,202,726,362.38</b>	<b>1,201,196,545.91</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		164,308,602.00	164,308,602.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		96,890,169.44	96,890,169.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,139,637.46	1,139,637.46
一般风险准备			
未分配利润		1,456,879,122.52	-1,453,046,867.10
归属于母公司所有者权益合计		-1,194,540,713.62	-1,190,708,458.20
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>-1,194,540,713.62</b>	<b>-1,190,708,458.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>8,185,648.76</b>	<b>10,488,087.71</b>

法定代表人：汪浩

主管会计工作负责人：汪浩 会计机构负责人：王庆元

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>2,019,608.11</b>	<b>17,391,395.94</b>
其中：营业收入		2,019,608.11	17,391,395.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>5,910,632.76</b>	<b>18,261,616.32</b>
其中：营业成本		1,178,674.12	12,558,209.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加			
销售费用			-8,433.53
管理费用		4,688,820.80	5,602,526.93
研发费用			
财务费用		43,137.84	109,313.01
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		15,817.21	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,875,207.44	-870,220.38
加：营业外收入		67,114.00	3,130.76
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,808,093.44	-867,089.62
减：所得税费用		24,161.98	84,813.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,832,255.42	-951,903.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,832,255.42	-951,903.44
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,832,255.42	-951,903.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.01

法定代表人：汪浩

主管会计工作负责人：汪浩会计机构负责人：王庆元

### （三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,153,513.21	4,409,539.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,153,513.21</b>	<b>4,409,539.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
客户贷款及垫款净增加额			



存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,684,418.26	2,114,960.37
支付的各项税费		121,908.34	35,291.41
支付其他与经营活动有关的现金		347,201.95	2,311,914.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,153,528.55</b>	<b>4,462,165.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15.34</b>	<b>-52,626.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-15.34</b>	<b>-52,626.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,080,565.75	3,132,865.24

六、期末现金及现金等价物余额		3,080,550.41	3,080,239.08
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：汪浩

主管会计工作负责人：汪浩 会计机构负责人：王庆元

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

--

## （二） 财务报表项目附注

# 会计报表附注

### 一、公司简介

#### （一）公司历史沿革

中国四川国际合作股份有限公司（以下简称本公司或公司）是经四川省体改委川体改函（1993）10号文批准，由原中国四川国际经济技术合作公司独家改组设立的股份制试点企业。1993年12月经中国证监会证监发审字（1993）110号文批准向社会公开发行股票并于1994年4月在上海证券交易所挂牌交易，2005年9月16日，因连续3年亏损，根据上海证券交易所股票上市规则，本公司终止在上海证券交易所上市，转入三板市场挂牌交易。

1998年11月2日，本公司与四川省国有资产投资管理有限责任公司（下称甲方）、深圳市通富达实业发展有限责任公司（下称乙方）分别签订协议书：甲方将其持有的本公司7,200万股国家股中的5,600万股转让给乙方，转让金额为14,112万元；乙方将其持有的河南四通电力设备有限公司97%的股权转让给本公司，转让金额为16,595.15万元；本公司将14,112万元的账面资产转让给甲方，转让金额14,112万元。以上协议分别经国家财政部、四川省人民政府批准，并由本公司董事会及1998年12月11日召开的本公司临时股东大会通过。上述所有转让款项的结清日经甲方、乙方、本公司1999年5月25日“补充协议书”确认为1999年1月1日。至此，深圳市通富达实业发展有限公司成为本公司控股股东，持股比例51.12%；本公司成为河南四通电力设备有限公司的控股股东，持股比例97%。

深圳市赛安华拍卖有限公司受广东省陆丰市人民法院委托，于2009年12月29日下午，在深圳市深南大道6007号安徽大厦601室，对深圳市通富达实业发展有限公司8400万股“中川3”法人股（非流通股）进行拍卖，四川省国有资产投资管理有限责任公司在此次拍卖会上，通过公开竞价以1500万元总价成功拍得8400万股“中川3”法人股，成为该次股权拍卖的上述股权的买受人。2010年2月3日，四川省国有资产投资管理有限责任公司所受让的8400万股本公司股份已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成过户手续。现本公司的股权结构如下：

股份持有人	单位：股	占公司总股本的%	备注
四川省国有资产投资管理有限责任公司	84,000,000	51.12	非流通股、国有股
中国信达资产管理股份有限公司	24,000,000	14.61	非流通股、国有股
流通股股东	56,308,602	34.27	流通股
合计	164,308,602	100	

本公司系对外经济合作企业，公司最近工商登记情况：

统一社会信用代码：91510000201810296R；住所：成都市永兴巷15号；法定代表人：汪浩；注册资本：人民币壹亿陆仟肆佰叁拾万捌仟陆佰零贰元整；经营范围主要是：承包国内外各种工程建设项目；承担资源勘察，地图测绘，地图勘察，技术经济咨询，招标，人员培训业务；提供工程、生产和服务性劳务；房地产开发；承担我国对外援助和国际双边、多边援助合作项目；开展技术合作、新产品和技术进出口业务；经营省内三类进出口商品；办理“三来一补”，对外经济技术项目所需的物资和出口业务；其他能够承担的各种国际经济技术合作业务；批发、零售建筑材料（不含危险化学品），五金，交电，化工原料及产品，机械电子设备，金属材料（不含稀贵金属），日用百货，服装鞋帽，电工器材。（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）

## （二）财务报告批准报出日

本财务报告业经公司第六届第三十七次董事会于2022年8月30日批准报出。

## 二、本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### （一）遵循企业会计准则的声明

公司执行中华人民共和国《企业会计准则》及有关补充规定。

### （二）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本财务报表附注“二、（二十四）”所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

### （三）会计期间

自每年公历1月1日起至12月31日止。

### （四）记帐本位币

国内机构以人民币为记帐本位币，国外机构一般以美元为记帐本位币。

### （五）记帐基础和计量属性

公司以权责发生制为记帐基础；公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如果能够保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，也可以采用重置成本、可变现净值、现值以及公允价值计量。

### （六）外币业务的核算方法及外币会计报表的折算方法

1、本公司国内机构所有外币业务按其发生当期期初中国人民银行公布的市场汇率折合为记帐本位币，期末将外币账户余额按期末市场汇率折合记帐本位币进行调整，差额作为本期汇兑损益处理。

2、本公司国外机构分别按当地币和美元设置账户。当外币业务发生时，直接在美元或当地币账户上进行登记，自行平衡，不再折合为记帐本位币。同时，设置“货币兑换”科目，用来核算外币与记帐本位币之间的兑换业务。期末，国外机构按当地政府公布的美元汇率或市场汇率将当地币折合为美元编制会计报表，由于业务发生时“货币兑换”科目两个币种之间的汇率与期末汇率不同所产生的差额，国外机构一般作为所有者权益的调整数。期末本公司编制汇总报表时将国外美元报表按期末汇率折为人民币。

### （七）现金等价物的确定标准

本公司所持有的期限短（一般是指从购买日起，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）金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，

且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,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)金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认: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;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若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,且未放弃对该

金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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;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,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4)金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负

债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构

等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

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。本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

#### (8) 金融资产减值

##### ① 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产(不含应收款项及应收票据)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，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在划分组合的基础上计算预期信用损失；在评估预期信用损失



时，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。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如本金或偿付利息违约或逾期等；
- C、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- D、发行人或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### ②预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### ③按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具（包括其他应收款、长期应收款等）

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
其他应收款项-合并范围内关联方组合	款项性质	不计提
其他应收款项-其他应收的暂付款组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未

来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### （九）应收款项

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

###### ①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户300万元人民币以上的应收款项。

###### ②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为账龄在三年以上的应收款项。计提方法：同单项金额重大的应收款项。

3、对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，除合并范围内公司之间应收款项和有确凿证据表明不存在减值准备外，按以下比例计提坏账准备：

账龄在1年以内的，不计提坏账准备；账龄在1—3年的，计提5%的坏账准备；账龄在3年以上的，计提30%的坏账准备。

下列应收账款、其他应收款不计提坏账准备：

- a. 员工正常备用金
- b. 正常经营业务的押金、保证金
- c. 有确凿证据表明能够收回的款项

4、本公司坏账损失确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

#### （十）存货核算方法

1、存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、在建工程（含境外未完工程）、开发成本、开发产品、在产品。

2、各种存货按取得时的实际成本记账，发出商品、原材料按加权平均成本计价。低值易耗品在领用时一般采用一次摊销法。承包工程、开发产品完工按实际成本结转。领用周转材料，按工程项目、工期分期摊销。

3、期末根据单个存货的实际情况，按成本与市价孰低的原则，根据存货的可变现净值低于存货成本的差额提取存货跌价准备。

## （十一）持有待售的非流动资产或处置组

### （1）分类

公司将主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在同时满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### （2）计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

### （3）不再继续划分为持有待售类别及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## （十二）长期股权投资核算方法

本公司长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资以及对合营企业的

权益性投资。

#### 1、确认及初始计量

①对企业合并形成的长期股权投资，区分同一控制下的企业合并和非同一控制下企业合并进行核算。

对于同一控制下的企业合并，在以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，本公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。为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直接相关费用，于发生时计入当期损益。

②其他方式取得的长期股权投资

公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以成本法核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认。

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资以权益法核算，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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，对被投资单位的净损益进行调整后确认；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。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记零为限，合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

### （十三）投资性房地产

1、公司的投资性房地产是指用于出租的房屋建筑物。

2、投资性房地产的计量模式：公司投资性房地产采用成本模式计量。

3、投资性房地产的折旧方法：同公司固定资产的折旧方法。

4、投资性房地产减值准备的计提方法：按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

### （十四）固定资产核算方法

1、固定资产确认标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

2、固定资产分类为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、其他设备。

3、固定资产计价：**a.**购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、交纳的有关税金入账；**b.**自行建造的固定资产，按该项固定资产达到预定可使用状态所发生的全部支出入账；**c.**投资者投入的固定资产，按投资各方确认价值入账。

4、固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的3%--5%)确定其折旧率(境外固定资产不留残值)。

资产类别	折旧年限(年)		年折旧率(%)	
	境内	境外	境内	境外
房屋建筑物	25-35	10	3.88-2.71	10
机械设备	6-15	3-6	16.17-6.33	33.3-16.67
运输设备	6-10	3-6	16.17-9.5	33.3-16.67
其他设备	5-8	3-6	19.4-11.88	33.3-16.67

### （十五）在建工程核算方法

1、在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。利息资本化的计算方法：在符合借款费用资本化的条件下，按未达到预定可使用状态的在建工程月末资金占用额及同期固定资产贷款利率计算的利息计入在建工程成本，达到预定可使用状态后发生的利息计入当期损益。机器设备验收调试完毕，达到正常使

用状态时转为固定资产。

2、在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

- a.长期停建并预计在3年内不会重新开工；
- b.所建项目无论在性能上，还是在技术上已落后，并给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c.其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### （十六）无形资产核算方法

1、无形资产的计价：购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；投资者投入的无形资产按投资各方确认价值计价，但合同或协议约定的价值不公允的按公允价值确定；自行开发的无形资产按依法取得时的注册费、聘请律师等费用计价。

2、无形资产的摊销方法和期限：使用寿命确定的无形资产，在受益期内按直线法分期摊销，计入损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产使用寿命的确定来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，综合各方面情况判断，确定无形资产为公司带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，将其作为寿命不确定的无形资产。

#### （十七）长期待摊费用的核算方法

1、长期待摊费用确认标准：本公司已经支付、摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

2、长期待摊费用计价及摊销：按实际发生额入帐，在受益期限内平均摊销；属于筹建期发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月的损益。

#### （十八）资产减值核算方法

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值核算方法：

1、资产负债表日，公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等的帐面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。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。资产的可收回金额低于其帐面价值的，将资产的帐面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2、当有迹象表明一项资产发生减值的，公司一般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。

资产组的认定依据：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，同时考虑公司管理层对生产经营活动的管理或者监控方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

#### （十九）借款费用的核算方法

1、因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

2、借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a.资产支出已经发生b.借款费用已经发生c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

## （二十）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法：

短期薪酬是指本公司预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。

本公司在职工为其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。

2、离职后福利的会计处理方法：

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划：本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

3、辞退福利的会计处理方法：

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

本公司向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（3）其他长期职工福利的会计处理方法：

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪

缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （二十一）收入确认原则

1、工程承包：按不同地区及工程项目性质分别实行完成合同法或完工百分比法。

a.完成合同法：工程完工，公司全面交付工程，收到价款或取得收款依据之后确认收入实现。

b.完工百分比法：根据工程合同的总收入、工程的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，与合同相关的价款能够收回，已经发生的成本和为完成工程将要发生的成本能够可靠地计量为前提，确认收入实现。

2、销售商品：商品已发出,商品的所有权和重要风险、报酬已转移给买方，本公司不再实施管理权和实际控制权，相关的价款已收到或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

3、提供劳务或技术服务：已提供劳务或技术服务，相关的收入已收到后确认收入。

#### （二十二）政府补助

##### （1）政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产(不包括政府作为公司所有者投入的资本)。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助；与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### （3）政府补助会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。



已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按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。

#### （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

当本公司的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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

#### （二十四）合并会计报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- 1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

#### （2）合并的会计方法

合并财务报表当以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

对公司境外办事处，境外承包工程，公司历年未将其纳入汇编报表，而是将公司核算的对境外办事处、境外工程项目投入的流动资金及垫付费用等，在编制会计报表时，列作公司“其他应付款—境外项目”反映。

境外各工程项目的损益，在工程完工后，按合营合同规定的分配方法结算盈亏，汇入公司损益。驻外管理机构当年应分摊的损益均于年末汇入公司损益。

### 三、税项

本公司的主要税种，税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税商品销售额	国内13%、9%国外按当地政府规定执行
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》财政部税务总局海关总署公告2019年第39号的规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

### 四、控股子公司及合营企业

#### 1、控股子公司及合营企业概况

公司无控股子公司及合营企业。

#### 2、公司本期汇总会计报表范围无变动。

### 五、会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

#### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	121,099.59	229.83
银行存款	2,959,450.82	3,080,335.92
其他货币资金		
合计	3,080,550.41	3,080,565.75

#### 2、应收账款

(1) 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内						
1-2年						
2-3年						

3年以上	784,260.80	100.00	784,260.80	784,260.80	100.00	784,260.80
合计	784,260.80	100.00	784,260.80	784,260.80	100.00	784,260.80

(2) 期末无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

### 3、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,975,229.73	7,277,653.34
合计	4,975,229.73	7,277,653.34

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类别	期末数（按新金融工具准则计提）				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	179,803,950.19	87.99	175,026,593.33	97.34	4,777,356.86
组合计提坏账准备	24,548,075.44	12.01	24,350,202.57	99.19	197,872.87
合计	204,352,025.63	100.00	199,376,795.90	97.57	4,975,229.73
类别	期初数（按新金融工具准则计提）				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	182,123,773.80	88.13	175,026,593.33	96.10	7,097,180.47
组合计提坏账准备	24,530,675.44	11.87	24,350,202.57	99.26	180,472.87
合计	206,654,449.24	100.00	199,376,795.90	96.48	7,277,653.34

2) 单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例
中川国际河南分公司	31,347,048.27	31,347,048.27	100.00

四川中川国际投资控股有限公司	22,742,748.85	22,742,418.85	100.00
四川中川国际房地产有限公司	20,405,105.79	20,405,105.79	100.00
四川外经实业股份公司	20,887,075.54	20,887,075.54	100.00
香港宏景公司	19,491,330.00	19,491,330.00	100.00
其他	64,930,641.74	60,153,614.88	92.64
合计	179,803,950.19	175,026,593.33	97.34

3) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,400.00	17,400.00	100.00
1 至 2 年	776,079.03	776,079.03	100.00
2 至 3 年	685,797.41	682,469.02	99.51
3 至 4 年	72,307.02	70,726.22	97.81
4 至 5 年	1,513,081.45	1,505,713.95	99.51
5 年以上	21,483,410.53	21,315,214.35	99.22
合计	24,548,075.44	24,350,202.57	99.19
账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	776,079.03	776,079.03	100.00
1 至 2 年	685,797.41	682,469.02	99.51
2 至 3 年	72,307.02	70,726.22	97.81
3 至 4 年	1,513,081.45	1,505,713.95	99.51
4 至 5 年	609,196.62	609,196.62	100.00
5 年以上	20,874,213.91	20,706,017.73	99.19
合计	24,530,675.44	24,350,202.57	99.26

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况：

本期无实际核销的其他应收款情况

6) 其他应收款项性质分类情况：

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
单位往来款	173,957,576.59	176,519,912.48
保证金	12,850.60	12,850.60

备用金	6,525,571.94	6,526,454.28
垫付款项	439,813.00	439,813.00
其他	23,416,213.50	23,157,990.82
合计	204,352,025.63	206,654,449.24

#### 4、存货

存货分类列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
库存商品	451,825.93	451,825.93		451,825.93	451,825.93	
合计	451,825.93	451,825.93		451,825.93	451,825.93	

#### 5、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项目	期末数		期初数	
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备
对子公司投资				
对联营企业投资	40,400,000.00	40,400,000.00	40,400,000.00	40,400,000.00
其他股权投资				
合计	40,400,000.00	40,400,000.00	40,400,000.00	40,400,000.00

(2) 对联营企业的长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资公司注册资本比例	年末投资余额	备注
四川中川国际投资控股有限公司	2002年2月—	40%		已按权益法核算投资价值至零
江西通富房地产有限公司	2003年1月—	40%	40,000,000.00	
成都双流建材化工厂		51%	400,000.00	
合计			40,400,000.00	

注：因本公司对河南四通担保涉诉案（详见附注九、1），本公司对四川中川国际投资控股有限公司4,000万股权、江西通富房地产有限公司4,000万股权，均已被河南省高级人民法院查封。

(3) 对联营企业的长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	期初数	本期计提数	本期核销数	期末数
江西通富房地产有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00

成都双流建材化工厂	400,000.00			400,000.00
合计	40,400,000.00			40,400,000.00

注：江西通富房地产有限公司由于其实际控制人抽逃及挪用公司全部注册资金，且该公司无其他资产，已全额计提对其投资减值准备4,000万元。

(4) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	占被投资公司股权的比例%	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	累计增减额	备注
四川中川国际投资控股有限公司	40%	40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00	
合计		40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00	

## 6、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
成都瑞达公司		
成都皮克公司		
合计		

(2) 年末其他权益工具投资情况：

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	年末	年初	本期增加	本期减少		
成都瑞达公司	7,400.00			7,400.00	7,400.00			7,400.00	
成都皮克公司	3,300.00			3,300.00	3,300.00			3,300.00	
合计	10,700.00			10,700.00	10,700.00			10,700.00	

注：成都瑞达公司、成都皮克公司因投资年限较长，已无股权证明，且公司对其办公地址、经营情况等无从查询，故已全额计提对其投资减值准备1.07万元。

## 7、固定资产及累计折旧

(1) 分项列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值：				
房屋及建筑物	1,584,927.74			1,584,927.74
交通运输设备				
其他设备	381,894.04			381,894.04
合计	1,966,821.78			1,966,821.78
累计折旧：				
房屋及建筑物	349,089.16			349,089.16
交通运输设备				
其他设备	364,574.33			364,574.33
合计	713,663.49			713,663.49
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	1,230,476.24			1,230,476.24
交通运输设备				
其他设备				
合计	1,230,476.24			1,230,476.24
固定资产帐面净值	22,682.05			22,682.05

(2) 期末按固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，累计计提固定资产减值准备123.05万元。

#### 8、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022年1月1日	107,186.57	107,186.57
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末数	107,186.57	107,186.57
二、累计折旧		
1. 2022年1月1日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 租赁负债调整		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末数		
三、减值准备		

1. 2022年1月1日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末数		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	107,186.57	107,186.57
2. 2022年1月1日	107,186.57	107,186.57

### 9、短期借款

(1) 明细列示如下：

借款类别	期末数	其中：逾期金额	期初数	其中：逾期金额
信用	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其中：美元				
抵押				
其中：美元				
担保	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
其中：美元				
质押				
其中：美元				
合计	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
其中：美元				

(2) 逾期借款列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途
国家商务部	9,000,000.00	4.00%	流动资金贷款
外经企业发展基金	2,000,000.00	8.40%	
合计	11,000,000.00		

### 10、应付账款

(1) 应付帐款列示如下：

项目	期末数	期初数
应付帐款	5,618,767.99	5,618,767.99

(2) 期末无欠持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

### 11、合同负债



项目	期末数	期初数
预收工程款	35,529.27	35,529.27

### 12、应付职工薪酬

项目	期末数	期初数
工资、奖金、津贴和补贴		
职工福利费		
社会保险费	-88.00	-88.00
住房公积金		7,661.40
工会经费和职工教育经费	266,921.05	319,889.67
非货币性福利		
因解除劳动关系给予的补偿		
其他	4,474,161.10	4,474,161.10
其中：以现金结算的股份支付		
合计	4,740,994.15	4,801,624.17

### 13、应交税费

(1) 按税种列示如下：

项目	期末数	期初数
营业税	24,870.00	24,870.00
城市建设维护税	2,919.00	2,919.00
教育费附加	1,251.00	1,251.00
企业所得税	14,370,835.29	14,370,835.29
副食品调节基金等	-80.35	-80.35
个人所得税	-2,054.49	7,964.74
合计	14,397,740.45	14,407,759.68

注：税费以税务汇算清缴为准。

### 14、其他应付款

项目	年末数	年初数
应付利息	312,790,165.55	312,790,165.55
应付股利		
其他应付款	771,663,432.58	769,949,408.46
合计	1,084,453,598.13	1,082,739,574.01

#### 14.1 应付利息

项 目	年末数	年初数
长期负债应付利息	280,642,456.00	280,642,456.00
短期借款应付利息	32,147,709.55	32,147,709.55
合 计	312,790,165.55	312,790,165.55

#### 14.2 应付股利

无

### 15、一年内到期的非流动负债

(1) 分项列示如下:

项目	期末数	期初数	备注
长期借款	63,757,000.00	63,757,000.00	
一年内到期的租赁负债		104,976.24	
长期应付款			
合计	63,757,000.00	63,861,976.24	

(2) 本公司向中国进出口银行1,000万美元贷款，系由四川省财政厅提供担保，贷款期限为1997年2月20日至2002年2月20日。根据财政部[财行函(2003)7号]“财政部关于中川国际公司乌干达欧文电站善后工作外汇贷款处理意见的函”，该贷款展期至2005年2月20日，展期期间不计利息。公司至今尚未取得展期合同。

### 16、其他流动负债

借款类别	期末数	期初数
待转销项税额	4,618.81	4,618.81

### 17、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	48,183.72	161,742.12
减：将于一年内支付的租赁款		104,976.24
合计	48,183.72	56,765.88

### 18、长期应付款

单位名称	期末数	期初数	期限	初始金额
应付合作单位结算款项	2,813,262.80	2,813,262.80		
按揭贷款本金余额				
合计	2,813,262.80	2,813,262.80		

### 19、预计负债

项目	期末数	期初数	备注
预计诉讼损失	14,023,513.67	14,023,513.67	
预计担保损失			
合计	14,023,513.67	14,023,513.67	

### 20、递延所得税负债

项目	期末数	期初数	备注
递延所得税负债	1,833,153.39	1,833,153.39	系2000年以评估资产投资，评估增值应交企业所得税

### 21、股本

项目	本次变动前	本期增减变动(+, -)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	合计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	108,000,000.00							108,000,000.00
其中：国家股	84,000,000.00							84,000,000.00
境内法人持有股份	24,000,000.00							24,000,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	108,000,000.00							108,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	56,308,602.00							56,308,602.00
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	56,308,602.00							56,308,602.00
三、股份总额	164,308,602.00							164,308,602.00

### 22、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	81,572,617.57			81,572,617.57
股权投资准备	4,816,664.89			4,816,664.89
关联交易差价	5,877,051.76			5,877,051.76
其他资本公积	4,623,835.22			4,623,835.22
合计	96,890,169.44			96,890,169.44

### 23、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----

法定盈余公积	1,139,637.46			1,139,637.46
合计	1,139,637.46			1,139,637.46

#### 24、未分配利润

项目	本期数
一、期初未分配利润	-1,453,046,867.10
二、本年增加数	-3,832,255.42
其中：本年净利润转入	-3,832,255.42
三、本年减少数	
四、期末未分配利润	-1,456,879,122.52

#### 25、营业收入

项目	本期数	上年同期数
	金额	金额
主营业务收入	2,019,608.11	17,391,395.94
其他业务收入		
合计	2,019,608.11	17,391,395.94

#### 营业成本

项目	本期数	上年同期数
	金额	金额
主营业务成本	1,178,674.12	12,558,209.91
其他业务支出		
合计	1,178,674.12	12,558,209.91

#### 26、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	18.16	159.24
汇兑损失	8,584.84	80,042.25
减：汇兑收益		
其他	34,571.16	29,430.00
合计	43,137.84	109,313.01

#### 27、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	67,114.00	
其他		3,130.76
合计	67,114.00	3,130.76

## 28、所得税费用

项目	本年数	上年数
当期所得税费用	24,161.98	84,813.82
递延所得税费用		
合计	24,161.98	84,813.82

## 29、现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:	本期数
净利润	-3,832,255.42
加:资产减值准备	-
固定资产折旧	
无形资产摊销	-
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(减:收益)	-
固定资产报废损失	-
公允价值变动损失	-
财务费用	
投资损失(减:收益)	-
递延所得税资产减少	-
递延所得税负债增加	-
存货的减少(减:增加)	
经营性应收项目的减少(减:增加)	2,302,423.61
经营性应付项目的增加(减:减少)	1,529,816.47
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-15.34

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、处置子公司

无

### 4、其他原因的合并范围变动

公司本年汇总会计报表范围无变动。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

无

#### (2) 重要的非全资子公司

无

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

### 2、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

无

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

无

#### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

## 八、关联方关系及其交易的披露

### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	企业性质或类型	法定代表人
四川省国有资产投资管理有限责任公司	成都市	经营授权范围内的省级国有资产及投资经营项目等	第一大股东	有限责任	陈争涛

### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
四川省国有资产投资管理有限责任公司	11,264			11,264

### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	股份	%	金额	%	金额	%	股份	%
四川省国有资产投资管理有限责任公司	8,400	51.12					8,400	51.12

### 4、不存在控制关系的关联方与本企业的关系

企业名称	与本企业的关系
中国信达资产管理股份有限公司	第二大股东
四川中川国际投资控股有限公司	联营企业

## 5、关联交易

### (1) 担保和抵押

#### ①提供担保

本公司对关联方的担保详见附注七、1。

#### ②关联方向本公司提供担保

无。

## 九、或有事项

1、为深圳市中川科技投资控股有限公司提供担保5,000万元，期末实际贷款944万元。

2003年4月16日，第四届董事会第二十一次会议通过决议，本公司与深圳市中川科技投资有限公司签订相互担保协议，本公司为深圳市中川科技投资有限公司向广东发展银行振兴支行申请5,000万元人民币贷款额度提供连带责任保证担保，担保期限一年。2004年5月21日，本公司接到广东发展银行股份有限公司催/还款通知书（担保人），该通知告知逾期本金为944万元人民币（公司未预计负债）。

2、四川省第一纺织集团股份有限公司诉本公司、中国四川国际经济技术合作公司广元公司棉花代理进口纠纷案，四川省高级人民法院以（2002）川民终字第373号民事判决书判决，涉诉本金为526万元，1995年至今的利息另计。已进入执行程序，未予履行。截止本期末，本公司对此项诉讼累计确认预计负债800.42万元。

3、成都泰隆游乐实业有限公司诉本公司广元西凤游乐场游乐设备及安装款案，2005年10月11日四川省高级人民法院作出终审判决（[2004]川民终字第236号），判决本公司向成都泰隆游乐实业有限公司支付建设工程款231.66万元及资金占用利息。已进入执行程序，未予履行。截止本期末，本公司对此项诉讼累计预计负债557.71万元。

4、重庆重型汽车集团有限责任公司诉本公司买卖合同纠纷案，2007年1月22日成都市锦江区人民法院作出判决（（2007）锦江民初字第105号），判决本公司在判决发生法律效力之日起十日内给付重庆重型汽车集团有限责任公司货款1,172,500.00元。案件受理费15,873.00元、其他诉讼费7,936.00元、诉讼保全费7,630.00元，三项合计31,439.00元，由本公司负担。已进入执行程序，未予履行。

5、成都华成股份有限公司诉本公司建设工程施工合同纠纷一案，2007年5月31日成都市锦江区人民法院作出判决（（2007）锦江民初字第977号），判决本公司在判决发生法律效力之日起十日内归还300,000.00元并偿付利息（从1998年6月19日起至款项给付清了之日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）。案件受理费3,047元由本公司负担。截止本期末，本公司累计对300,000.00元计提利息74.90万元。

6、成都星盛娱乐有限公司（以下简称星盛娱乐公司）诉本公司房屋租赁合同纠纷案，2011年4月15

日武侯区人民法院作出了（2009）武侯民初字第1657号判决书，判决如下：确认租赁合同已于2009年4月终止；公司于本判决生效之日起十日内向张毅、星盛娱乐有限公司支付违约金199,640.64元；公司于本判决生效之日起十日内向张毅、星盛娱乐有限公司支付赔偿金442,188元；驳回张毅、星盛娱乐有限公司其他诉讼请求；驳回公司反诉请求。

2011年9月22日成都市中级人民法院作出了（2011）成民终字第3355号终审判决书，判决如下：维持成都市武侯区人民法院（2009）武侯民初字第1657号判决书第一项、第三项、第四项、第五项，撤销第二项。截止本期末，本公司对此项诉讼预计负债44.22万元。

#### 十、承诺事项

本年本公司无重大需披露的承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项的非调整事项

本期末公司无需重大需披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

#### 十二、其他重要事项

1、本公司为四川省外经实业股份有限公司提供担保人民币14,520万元，美元916万元，年末实际贷款人民币14,520万元，美元916万元。该贷款、保证担保项下的全部权利已于2010年被中国信达资产管理股份有限公司成都办事处转让给四川省国有资产投资管理有限责任公司（以下简称“省国资公司”）。对于此逾期借款担保的利息部分，已计算至2009年6月22日，信达公司转让给省国资公司后，本公司未再计提利息。

(1)2011年，根据省国资公司申请，成都市中级人民法院委托成都亚华拍卖有限公司对公司位于成都市顺城大街206号“四川国际大厦”24层办公楼，以及公司位于成都市武侯区新南路84号2栋营业房340.2平米、3单元5号住房65.48平米进行公开拍卖。2011年12月8日，申请执行人省国资公司分别以1,226.93万元、1,122.66万元、44.98万元竞买取得。2011年12月19日，省国资公司向法院提出以拍卖成交款冲抵债务的申请。

被拍卖资产中的新南路84号2栋营业房340.2平米、3单元5号住房65.48平米属于上市前剥离的非经营性资产，不在公司账上。

(2)2012年，根据省国资公司申请，成都市中级人民法院依法变卖四川国际经济技术合作公司海南分公司(如下简称海南公司)位于广西壮族自治区北海市贵州路42号“经协大厦”第5、6层，面积为1673.7平方米的办公房，并以变卖价款248.512万元用于冲抵申请执行人国资公司债务；2012年7月2日，根据省国资公司申请，成都市中级人民法院依法将海口市玉沙路19号“城中城”小区B幢1310、1302、1303-1403、1306号，共计面积746.62平方米住房以及海南公司位于海口市国贸大道“华昌大厦”第12层电梯多变南侧4套，面积566.58平方米办公用房分别以三拍保留价62.41万元、55.54万元、78.39万元、62.41万元以及175.2512万元抵偿给申请执行人国资公司所有，以清偿被执行人海南公司相应债务。

(3)2012年，根据省国资公司申请，成都市中级人民法院依法变卖四川中川国际房地产有限公司(以下简称房地产公司)位于成都市高新区玉林南路64号3栋1楼3号、6号、9号、10号，以及成都市高新区



玉林南路64号1楼4栋1楼9号，共计面积143.70平方米的车库，并以变卖价款51.30万元用于冲抵申请执行人国资公司债务；根据省国资公司申请，成都市中级人民法院依法变卖房地产公司位于成都市高新区芳草东街44号1栋，面积为34.54平方米营业房，并以变卖价款127万元用于冲抵申请执行人国资公司债务；根据省国资公司申请，成都市中级人民法院依法变卖房地产公司位于成都市武侯区肖家河小区1栋1单元1号、10号，1栋2单元2号、3号、13号、14号，以及1栋4单元13及14号，共计面积为615.26平方米的住房，并以变卖价款312万元用于冲抵申请执行人国资公司债务；根据省国资公司申请，成都市中级人民法院依法将房地产公司位于成都市高新区玉林南路64号1号，面积为32.58平方米的地下车位以三拍流标价7.6032万元抵偿给申请执行人国资公司所有，以清偿被执行人海南公司相应债务。

被执行资产中的位于成都市武侯区肖家河小区1栋1单元1号、10号，1栋2单元2号、3号、13号、14号，以及1栋4单元13及14号，共计面积为615.26平方米的住房属于上市前剥离的非经营性资产，不在公司账上。

(4) 2012年，根据省国资公司申请，成都市中级人民法院委托成都亚华拍卖有限公司对公司位于上海市中山北一路1250号1号楼1302室面积为44.42平方米办公楼，位于成都市武侯区桐梓林中路1号11栋4单元3-4号面积为219.08平方米的房产以及位于成都市锦江区王家坝街16号2栋1单元1号、2号、5号、9号、11号、2栋1单元3号、7号共计面积为485.1平方米的住房进行公开拍卖，拍卖价款分别为29.75万元、106.56万元、236.44万元，省国资公司向法院提出以拍卖成交款冲抵债务的申请；根据省国资公司申请，成都市中级人民法院依法变卖公司位于成都市锦江区王家坝街16号2栋1单元6号、12号，共计面积138.6平方米的房产，并以变卖价款70.94万元用于冲抵申请执行人国资公司债务；根据省国资公司申请，成都市中级人民法院依法对本公司在从钢、安国胜、漆零春刑事追赃发还一案中应发还赃款共计2,887.34万元预计扣划，用于清偿其所欠申请执行人省国资公司债务；根据省国资公司申请，成都市中级人民法院委托四川亚奥拍卖有限公司对公司位于成都市武侯横街19号，面积为6001.42平方米的国有土地使用权进行公开拍卖，拍卖价款7,829万元，其中2,800万元用于抵偿本公司对中信银行股份有限公司郑州分行的担保责任，余下款项由省国资公司在2021年向法院提出以拍卖成交款冲抵债务的申请；

被执行资产中的位于成都市武侯区桐梓林中路1号11栋4单元3-4号面积为219.08平方米的房产、位于成都市锦江区王家坝街16号2栋1单元1号、2号、5号、9号、11号、2栋1单元3号、7号共计面积为485.1平方米的住房、位于成都市锦江区王家坝街16号2栋1单元6号、12号，共计面积138.6平方米的房产以及位于成都市武侯横街19号，面积为6001.42平方米的国有土地使用权属于上市前剥离的非经营性资产，不在公司账上。

(5) 国资公司通过上述执行公司上市前剥离的非经营性资产收回债权6,922.58万元，由于该等非经营性资产属公司上市前已剥离的资产，也不在公司账上，公司未对该等事项进行账务处理。截至本期末，本公司对国资公司负债余额为649,553,286.95元（包括外币负债汇率变动影响）。

2、1997年2月由四川省财政厅提供担保本公司向中国进出口银行贷款1,000万美元，用于解决乌干达欧文电站工程项目的遗留问题，该贷款已于2002年2月20日到期。经申请，国家财政部2003年2月25日

出具了《财政部关于中川国际公司乌干达欧文电站善后工作外汇贷款处理意见的函》[财行函（2003）7号]，根据该函，该贷款延期至2005年2月20日，延期期间不计利息，截止本期末，延期手续仍未办理完毕。2016年本公司收到中国进出口银行《关于请尽快清偿《外汇贷款合同》项下逾期贷款本息的函》；根据原贷款利率4%计提利息，截至本期末，本公司累计应付利息28,064.25万元。

3、2010年12月，本公司收到中华人民共和国商务部的《商务部关于催收国际经济合作基金借款的函》，截至2010年10月31日，本公司欠商务部国际经济合作基金应还款项共计人民币2,532.88万元、美元9.73万元。本期未收到催收函，截止本期末，公司对上述逾期借款本金人民币900万元已累计预提利息人民币2,217.73万元。

### 十三、本公司持续经营能力存在的主要问题

#### 1、存在大量到期债务和对外担保的连带清偿责任

截止本期末，本公司逾期贷款本金总计7,475.70万元，逾期贷款利息31,279.02万元，仅按估算利率或对方的催收函预提利息，未考虑可能存在的逾期罚息对本公司财务状况的影响。

截止本期末，本公司对外逾期债务担保、诉讼事项预计负债总计1,402.35万元。

2、本公司目前主要经营业务系境外承包工程，境外工程项目存在结算周期长，收入不稳定的特点，且由于公司目前缺乏流动资金支付保函保证金及前期投入资金，在争取境外工程项目上后继乏力。

3、截止本期末，本公司累计亏损-145,687.91万元，净资产为-119,454.07万元，已处于严重资不抵债境地。

### 十四：补充资料

#### 1、非经常性损益：

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益（2007年修订）》的规定，公司报告期内发生的非经常性损益项目列示如下：

项目	本期金额
非流动资产处置损益	67,114.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	

项目	本期金额
债务重组损益	
企业重组费用	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
其他营业外收支净额	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
小计	67,114.00
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	
少数股东所占份额	
非经常性损益净额	67,114.00

## 2、全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》的要求，按全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益列示如下：

### (1)本年数

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润			-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			-0.02	-0.02

### (2)上年数

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润			-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			-0.01	-0.01

## 第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

四川省、成都市、青羊区、顺城大街 206 号四川国际大厦 24 楼公司董事会办公室、财务部。

董事长：汪浩

中国四川国际合作股份有限公司

2022 年 8 月 30 日

业经公司第六届董事会第 37 次会议审议通过