

云南能源投资股份有限公司
企业合并追溯调整前期财务报表数据的专项
说明审计报告
天职业字[2024]13636-4号

目 录

审计报告 ————— 1

企业合并追溯调整前期财务报表数据的专项说明审计报告

天职业字[2024]13636-4号

云南能源投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了云南能源投资股份有限公司（以下简称云南能投）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。并于 2024 年 3 月 26 日出具了天职业字[2024]13636 号无保留意见审计报告。

根据相关规定的要求，云南能投编制了本报告所附的《云南能源投资股份有限公司 2023 年度同一控制下企业合并追溯调整前期财务报表数据的专项说明》，按照企业会计准则、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定对同一控制下企业合并追溯调整前期财务报表数据进行确认、计量和相关信息的披露是云南能投管理层的责任。

除了对云南能投实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对同一控制下企业合并追溯调整前期财务报表数据有关的审计程序外，我们未对本专项说明所述内容执行额外的审计程序。为了更好地理解云南能投 2023 年度同一控制下企业合并追溯调整前期财务报表数据的相关情况，本专项说明所述内容应当与已审财务报表一并阅读。

本告仅供云南能投为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

中国注册会计师： 陈 智

中国·北京

二〇二四年三月二十六日

中国注册会计师： 后 乾

云南能源投资股份有限公司

2023 年度同一控制下企业合并追溯调整前期财务报表数据的专项说明

一、同一控制下企业合并的基本情况及其追溯调整财务报表数据的原因

2023 年 6 月 5 日，公司董事会 2023 年第四次临时会议审议通过了《关于收购石林云电投新能源开发有限公司 100%股权暨关联交易的议案》。2023 年 6 月 20 日，公司本次收购石林云电投新能源开发有限公司（以下简称“石新公司”）100%股权暨关联交易完成评估备案。2023 年 6 月 21 日，公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于收购石林云电投新能源开发有限公司 100%股权暨关联交易的议案》。石新公司于 2023 年 7 月 14 日完成了工商变更登记手续，标的股权的过户登记完成，并已完成资产移交及管理层变更，石新公司成为公司的全资子公司，根据《企业会计准则》的相关规定，于 2023 年 7 月纳入公司合并报表范围。

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》《企业会计准则第 20 号——企业合并》《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及其相关指南、解释等相关规定，母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时应当对上述报表各比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因此，公司按照同一控制下企业合并的相关规定，对前期相关财务数据进行追溯调整。

二、追溯调整事项对比较期间合并财务报表的财务状况、经营成果和现金流量的影响

因上述同一控制下合并范围变化调整，本公司相应对 2023 年 1 月 1 日、2022 年 1 月 1 日、2022 年 1-12 月及 2021 年 1-12 月相关财务报表数据进行追溯调整：

（一）对 2023 年 1 月 1 日、2022 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	2023 年 1 月 1 日余额 (追溯调整前)	2023 年 1 月 1 日余额(追 溯调整后)	调整数
流动资产			
货币资金	2,899,588,092.67	2,899,598,522.61	10,429.94

项 目	2023 年 1 月 1 日余额 (追溯调整前)	2023 年 1 月 1 日余额(追 溯调整后)	调整数
应收票据	18,447,470.79	18,447,470.79	
应收账款	1,121,534,606.58	1,271,687,115.29	150,152,508.71
应收款项融资	52,788,197.11	52,788,197.11	
预付款项	27,316,027.54	27,832,405.82	516,378.28
其他应收款	22,436,994.95	32,775,004.15	10,338,009.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货	98,866,263.82	98,910,406.13	44,142.31
合同资产	53,121,458.14	53,121,458.14	
其他流动资产	63,432,397.78	63,471,118.97	38,721.19
流动资产合计	4,357,531,509.38	4,518,631,699.01	161,100,189.63
非流动资产			
长期股权投资	581,657,060.54	581,657,060.54	
其他权益工具投资	50,000,000.00	50,000,000.00	
投资性房地产	95,839,977.06	95,839,977.06	
固定资产	4,288,709,796.23	4,680,952,853.21	392,243,056.98
在建工程	2,859,098,148.55	2,859,098,148.55	
使用权资产	6,211,909.61	41,869,402.24	35,657,492.63
无形资产	339,689,672.26	372,100,407.10	32,410,734.84
长期待摊费用	5,021,227.50	5,021,227.50	
递延所得税资产	62,589,228.13	62,589,228.13	
其他非流动资产	716,910,656.91	716,910,656.91	
非流动资产合计	9,005,727,676.79	9,466,038,961.24	460,311,284.45
资 产 总 计	13,363,259,186.17	13,984,670,660.25	621,411,474.08
流动负债			
短期借款	943,858,037.08	943,858,037.08	
应付账款	645,524,997.92	652,067,152.12	6,542,154.20
预收款项	489,051.58	489,051.58	
合同负债	132,481,261.63	132,481,261.63	
应付职工薪酬	39,464,350.37	39,464,350.37	
应交税费	67,575,418.58	69,057,299.84	1,481,881.26
其他应付款	167,439,807.20	268,180,155.83	100,740,348.63

项 目	2023年1月1日余额 (追溯调整前)	2023年1月1日余额(追 溯调整后)	调整数
其中：应付利息			
应付股利	10,637,405.01	10,637,405.01	
一年内到期的非流动负 债	551,655,554.48	599,565,768.78	47,910,214.30
其他流动负债	13,443,729.34	36,988,032.86	23,544,303.52
流动负债合计	2,561,932,208.18	2,742,151,110.09	180,218,901.91
非流动负债			
长期借款	2,947,885,304.27	2,947,885,304.27	
租赁负债	2,630,088.37	2,630,088.37	
长期应付款	4,725,000.00	420,755,482.18	416,030,482.18
长期应付职工薪酬	10,935,209.68	10,935,209.68	
递延收益	93,844,045.24	111,638,462.79	17,794,417.55
递延所得税负债	2,714,640.82	2,714,640.82	
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00	
非流动负债合计	3,067,234,288.38	3,501,059,188.11	433,824,899.73
负 债 合 计	5,629,166,496.56	6,243,210,298.20	614,043,801.64
所有者权益：			
股本	920,729,464.00	920,729,464.00	
资本公积	3,783,519,874.44	3,883,519,874.44	100,000,000.00
专项储备	3,881,345.75	4,092,785.28	211,439.53
盈余公积	202,808,496.84	202,808,496.84	
未分配利润	1,636,797,580.18	1,543,953,813.09	-92,843,767.09
归属于母公司所有者权益合 计	6,547,736,761.21	6,555,104,433.65	7,367,672.44
少数股东权益	1,186,355,928.40	1,186,355,928.40	
所有者权益合计	7,734,092,689.61	7,741,460,362.05	7,367,672.44
负债和所有者权益总计	13,363,259,186.17	13,984,670,660.25	621,411,474.08

接上表：

项 目	2022年1月1日余额 (追溯调整前)	2022年1月1日余额(追 溯调整后)	调整数
流动资产			
货币资金	1,146,059,160.82	1,155,646,378.84	9,587,218.02
应收票据	60,439,997.79	60,439,997.79	

项 目	2022年1月1日余额 (追溯调整前)	2022年1月1日余额(追 溯调整后)	调整数
应收账款	1,060,522,488.43	1,193,935,024.75	133,412,536.32
应收款项融资	44,630,728.67	44,630,728.67	
预付款项	49,378,938.97	49,773,267.71	394,328.74
其他应收款	20,409,164.42	22,320,475.70	1,911,311.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货	87,029,883.37	87,074,025.68	44,142.31
合同资产	54,640,467.14	54,640,467.14	
其他流动资产	87,031,111.87	87,824,384.69	793,272.82
流动资产合计	2,610,141,941.48	2,756,284,750.97	146,142,809.49
非流动资产			
债权投资		32,000,000.00	32,000,000.00
长期股权投资	580,408,888.46	580,408,888.46	
其他权益工具投资	50,000,000.00	50,000,000.00	
投资性房地产	70,641,132.42	70,641,132.42	
固定资产	4,196,460,704.11	4,617,073,193.36	420,612,489.25
在建工程	1,824,756,406.94	1,824,756,406.94	
使用权资产	8,994,843.75	45,484,681.18	36,489,837.43
无形资产	252,465,985.44	285,755,071.36	33,289,085.92
长期待摊费用	4,412,877.78	5,605,409.22	1,192,531.44
递延所得税资产	62,359,892.90	62,359,892.90	
其他非流动资产	166,784,976.73	166,784,976.73	
非流动资产合计	7,217,285,708.53	7,740,869,652.57	523,583,944.04
资产总计	9,827,427,650.01	10,497,154,403.54	669,726,753.53
流动负债			
短期借款	396,307,587.10	396,307,587.10	
应付账款	561,491,133.87	563,105,704.30	1,614,570.43
预收款项			
合同负债	84,810,054.02	84,810,054.02	
应付职工薪酬	27,351,240.77	27,360,798.83	9,558.06
应交税费	66,689,331.14	66,712,631.50	23,300.36
其他应付款	126,653,682.91	183,377,410.39	56,723,727.48

项 目	2022 年 1 月 1 日余额 (追溯调整前)	2022 年 1 月 1 日余额(追 溯调整后)	调整数
其中：应付利息			
应付股利	10,200,000.00	10,200,000.00	
一年内到期的非流动负 债	335,150,333.61	366,150,333.61	31,000,000.00
其他流动负债	7,166,299.91	9,713,536.58	2,547,236.67
流动负债合计	1,605,619,663.33	1,697,538,056.33	91,918,393.00
非流动负债			
长期借款	2,472,085,593.89	2,472,085,593.89	
应付债券		533,448,146.72	533,448,146.72
租赁负债	5,564,737.39	5,564,737.39	
长期应付款	4,725,000.00	4,725,000.00	
长期应付职工薪酬	8,510,122.41	8,510,122.41	
递延收益	98,538,196.93	118,048,114.48	19,509,917.55
递延所得税负债	3,150,950.97	3,150,950.97	
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00	
非流动负债合计	2,597,074,601.59	3,150,032,665.86	552,958,064.27
负 债 合 计	4,202,694,264.92	4,847,570,722.19	644,876,457.27
所有者权益：			
股本	760,978,566.00	760,978,566.00	
资本公积	2,086,599,049.78	2,186,599,049.78	100,000,000.00
专项储备	1,746,406.49	1,746,406.49	
盈余公积	188,729,323.60	188,729,323.60	
未分配利润	1,374,486,402.59	1,299,336,698.85	-75,149,703.74
归属于母公司所有者权益合 计	4,412,539,748.46	4,437,390,044.72	24,850,296.26
少数股东权益	1,212,193,636.63	1,212,193,636.63	
所有者权益合计	5,624,733,385.09	5,649,583,681.35	24,850,296.26
负债和所有者权益总计	9,827,427,650.01	10,497,154,403.54	669,726,753.53

(二) 对 2022 年 1-12 月、2021 年 1-12 月合并利润表金额追溯调整如下：

项目	2022 年 1-12 月(追溯调 整前)	2022 年 1-12 月(追溯 调整后)	调整数
一、营业总收入	2,612,071,533.37	2,677,285,801.75	65,214,268.38

项目	2022年1-12月(追溯调整前)	2022年1-12月(追溯调整后)	调整数
其中:营业收入	2,612,071,533.37	2,677,285,801.75	65,214,268.38
二、营业总成本	2,291,595,193.68	2,377,038,031.27	85,442,837.59
其中:营业成本	1,571,507,291.47	1,612,466,715.08	40,959,423.61
税金及附加	47,777,941.31	51,364,945.95	3,587,004.64
销售费用	268,962,482.41	268,962,482.41	
管理费用	316,546,993.13	319,555,157.35	3,008,164.22
研发费用	3,877,039.52	3,995,856.58	118,817.06
财务费用	82,923,445.84	120,692,873.90	37,769,428.06
其中:利息费用	93,500,760.98	128,980,683.31	35,479,922.33
利息收入	11,215,167.68	11,676,717.62	461,549.94
加:其他收益	39,226,566.23	40,949,433.76	1,722,867.53
投资收益(损失以“-”号填列)	33,017,327.66	33,017,327.66	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	13,879,836.82	13,879,836.82	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	4,025,466.72	3,854,449.52	-171,017.20
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-41,701,930.54	-41,701,930.54	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	871,013.26	871,013.26	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	355,914,783.02	337,238,064.14	-18,676,718.88
加:营业外收入	614,671.90	614,671.90	
减:营业外支出	14,200,397.24	14,200,397.24	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	342,329,057.68	323,652,338.80	-18,676,718.88
减:所得税费用	67,327,241.18	66,344,585.65	-982,655.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	275,001,816.50	257,307,753.15	-17,694,063.35

项目	2022年1-12月(追溯调整前)	2022年1-12月(追溯调整后)	调整数
其中:被合并方在合并前实现的净利润		-17,694,063.35	-17,694,063.35
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	275,001,816.50	257,307,753.15	-17,694,063.35
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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	291,609,922.15	273,915,858.80	-17,694,063.35
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-16,608,105.65	-16,608,105.65	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
七、综合收益总额	275,001,816.50	257,307,753.15	-17,694,063.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	291,609,922.15	273,915,858.80	-17,694,063.35
归属于少数股东的综合收益总额	-16,608,105.65	-16,608,105.65	
八、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)	0.3641	0.3420	-0.0241
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.3641	0.3420	-0.0241

接上表:

项目	2021年1-12月(追溯调整前)	2021年1-12月(追溯调整后)	调整数
一、营业总收入	2,347,998,580.15	2,422,574,390.49	74,575,810.34
其中:营业收入	2,347,998,580.15	2,422,574,390.49	74,575,810.34
二、营业总成本	2,079,914,112.01	2,163,189,701.21	83,275,589.20
其中:营业成本	1,436,738,906.66	1,474,820,388.84	38,081,482.18
税金及附加	46,618,710.98	49,614,400.83	2,995,689.85
销售费用	255,351,470.02	255,351,470.02	
管理费用	242,924,493.92	246,520,364.31	3,595,870.39

项目	2021年1-12月(追溯调	2021年1-12月(追溯	调整数
	整前)	调整后)	
研发费用	5,823,097.36	5,823,097.36	
财务费用	92,457,433.07	131,059,979.85	38,602,546.78
其中:利息费用	100,356,324.13	136,661,525.66	36,305,201.53
利息收入	9,152,830.47	10,001,287.34	848,456.87
加:其他收益	30,194,644.33	32,212,153.46	2,017,509.13
投资收益(损失以“-”号填列)	31,671,658.35	31,671,658.35	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	14,064,319.83	14,064,319.83	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-13,936,078.33	-14,221,114.49	-285,036.16
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-10,314,431.91	-10,314,431.91	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,173,571.77	2,168,367.77	-5,204.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	307,873,832.35	300,901,322.46	-6,972,509.89
加:营业外收入	24,166,269.14	24,726,061.88	559,792.74
减:营业外支出	12,924,258.91	12,924,258.91	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	319,115,842.58	312,703,125.43	-6,412,717.15
减:所得税费用	53,397,006.15	53,674,343.54	277,337.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	265,718,836.43	259,028,781.89	-6,690,054.54
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)	265,718,836.43	259,028,781.89	-6,690,054.54
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			

项目	2021年1-12月(追溯调	2021年1-12月(追溯	调整数
	整前)	调整后)	
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	249,253,626.70	242,563,572.16	-6,690,054.54
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	16,465,209.73	16,465,209.73	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
七、综合收益总额	265,718,836.43	259,028,781.89	-6,690,054.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	249,253,626.70	242,563,572.16	-6,690,054.54
归属于少数股东的综合收益总额	16,465,209.73	16,465,209.73	
八、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)	0.3275	0.3188	-0.0087
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.3275	0.3188	-0.0087

(三) 对2022年1-12月、2021年1-12月合并现金流量表金额追溯调整如下:

项目	2022年1-12月(追溯	2022年1-12月(追溯调	调整数
	调整前)	整后)	
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,573,458,620.75	2,630,235,871.76	56,777,251.01
收到的税费返还	151,307,682.66	152,564,667.19	1,256,984.53
收到其他与经营活动有关的现金	120,433,383.73	131,086,019.81	10,652,636.08
经营活动现金流入小计	2,845,199,687.14	2,913,886,558.76	68,686,871.62
购买商品、接收劳务支付的现金	1,126,453,262.72	1,129,635,321.10	3,182,058.38
支付给职工以及为职工支付的现金	397,736,054.88	402,111,060.11	4,375,005.23
支付的各项税费	255,917,442.73	265,020,723.44	9,103,280.71
支付其他与经营活动有关的现金	265,026,127.49	275,339,659.37	10,313,531.88

项 目	2022 年 1-12 月 (追溯 调整前)	2022 年 1-12 月 (追溯调 整后)	调整数
经营活动现金流出小计	2,045,132,887.82	2,072,106,764.02	26,973,876.20
经营活动产生的现金流量净额	800,066,799.32	841,779,794.74	41,712,995.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	5,356,000,000.00	5,356,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	32,804,213.76	32,804,213.76	
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产所收回的现金净 额	829,130.09	1,579,130.09	750,000.00
处置子公司及其他营业单 位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关 的现金			
投资活动现金流入小计	5,389,633,343.85	5,390,383,343.85	750,000.00
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金	2,040,278,967.48	2,043,085,050.98	2,806,083.50
投资支付的现金	5,356,000,000.00	5,356,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计	7,396,278,967.48	7,399,085,050.98	2,806,083.50
投资活动产生的现金流量净额	-2,006,645,623.63	-2,008,701,707.13	-2,056,083.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,858,390,488.64	1,858,390,488.64	
其中：子公司吸收少数股 东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金	2,056,141,632.72	3,086,141,632.72	1,030,000,000.00
收到其他与筹资活动有关 的现金			
筹资活动现金流入小计	3,914,532,121.36	4,944,532,121.36	1,030,000,000.00
偿还债务支付的现金	801,738,737.07	1,880,972,437.07	1,079,233,700.00
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	180,289,174.61	180,289,174.61	
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	3,169,601.60	3,169,601.60	

项目	2022年1-12月(追溯调整前)	2022年1-12月(追溯调整后)	调整数
筹资活动现金流出小计	985,197,513.28	2,064,431,213.28	1,079,233,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,929,334,608.08	2,880,100,908.08	-49,233,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	1,722,755,783.77	1,713,178,995.69	-9,576,788.08
加：期初现金及现金等价物余额	1,145,219,092.87	1,154,806,310.89	9,587,218.02
六、期末现金及现金等价物余额	2,867,974,876.64	2,867,985,306.58	10,429.94

接上表：

项目	2021年1-12月(追溯调整前)	2021年1-12月(追溯调整后)	调整数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,050,183,977.06	2,106,759,819.11	56,575,842.05
收到的税费返还	50,849,694.75	50,849,694.75	
收到其他与经营活动有关的现金	120,112,264.99	121,498,171.76	1,385,906.77
经营活动现金流入小计	2,221,145,936.80	2,279,107,685.62	57,961,748.82
购买商品、接收劳务支付的现金	937,704,476.27	941,171,403.47	3,466,927.20
支付给职工以及为职工支付的现金	375,892,458.39	380,023,310.79	4,130,852.40
支付的各项税费	208,514,695.43	211,787,721.38	3,273,025.95
支付其他与经营活动有关的现金	156,597,795.06	157,064,298.68	466,503.62
经营活动现金流出小计	1,678,709,425.15	1,690,046,734.32	11,337,309.17
经营活动产生的现金流量净额	542,436,511.65	589,060,951.30	46,624,439.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,118,000,000.00	3,118,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	22,384,996.42	22,384,996.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	176,484.00	176,484.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,324,229.95	2,324,229.95

项 目	2021年1-12月(追溯调整前)	2021年1-12月(追溯调整后)	调整数
投资活动现金流入小计	3,140,561,480.42	3,142,885,710.37	2,324,229.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	597,807,449.70	614,424,935.76	16,617,486.06
投资支付的现金	3,122,998,000.00	3,122,998,000.00	
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			
投资活动现金流出小计	3,720,805,449.70	3,737,422,935.76	16,617,486.06
投资活动产生的现金流量净额	-580,243,969.28	-594,537,225.39	-14,293,256.11
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	8,300,000.00	8,300,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,300,000.00	8,300,000.00	
取得借款所收到的现金	880,561,154.61	880,561,154.61	
收到其他与筹资活动有关的现金		319,987,295.00	319,987,295.00
筹资活动现金流入小计	888,861,154.61	1,208,848,449.61	319,987,295.00
偿还债务支付的现金	912,496,911.17	941,496,911.17	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	171,546,139.96	201,592,616.52	30,046,476.56
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	21,696,661.67	21,696,661.67	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,602,534.68	285,292,709.58	283,690,174.90
筹资活动现金流出小计	1,085,645,585.81	1,428,382,237.27	342,736,651.46
筹资活动产生的现金流量净额	-196,784,431.20	-219,533,787.66	-22,749,356.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-234,591,888.83	-225,010,061.75	9,581,827.08
加:期初现金及现金等价物余额	1,379,810,981.70	1,379,816,372.64	5,390.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,145,219,092.87	1,154,806,310.89	9,587,218.02

云南能源投资股份有限公司

2024年03月26日