

公司代码：600505

公司简称：西昌电力

四川西昌电力股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人牟昊、主管会计工作负责人易华焱及会计机构负责人(会计主管人员)刘豪声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司在报告中描述可能存在的风险，请查阅第三节“经营情况的讨论与分析”中可能面对的风险内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	19
第五节	环境与社会责任	21
第六节	重要事项	24
第七节	股份变动及股东情况	34
第八节	优先股相关情况	36
第九节	债券相关情况	37
第十节	财务报告	38

备查文件目录	载有公司法人代表、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
	载有董事长签名的半年度报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	四川西昌电力股份有限公司
国网四川电力	指	国网四川省电力公司
省水电投资集团	指	四川省水电投资经营集团有限公司
凉山发展公司	指	凉山州发展（控股）集团有限责任公司
《公司章程》	指	《四川西昌电力股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2022 年 1 月—6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	四川西昌电力股份有限公司
公司的中文简称	西昌电力
公司的外文名称	Sichuan Xichang Electric Power Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	XCEP
公司的法定代表人	牟昊

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邝伟民	黄家豪
联系地址	四川省西昌市胜利路 66 号	四川省西昌市胜利路 66 号
电话	0834—3830167	0834—3830156
传真	0834—3830169	0834—3830169
电子信箱	xcdlgs@126.com	xcdlgs@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省西昌市胜利路66号
公司注册地址的历史变更情况	615000
公司办公地址	四川省西昌市胜利路66号
公司办公地址的邮政编码	615000

公司网址	www.sxcddl.com
电子信箱	xcdlgs@126.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西昌电力	600505	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	565,932,094.39	502,023,453.63	12.73
归属于上市公司股东的净利润	10,963,219.88	-2,808,271.01	490.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,236,259.67	-367,995.96	3,425.11
经营活动产生的现金流量净额	36,652,795.88	29,509,854.77	24.21
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,224,885,728.39	1,227,345,875.55	-0.20
总资产	4,433,487,456.79	4,406,058,778.82	0.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0301	-0.0077	490.91
稀释每股收益(元/股)	0.0301	-0.0077	490.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0336	-0.0010	3,460.00
加权平均净资产收益率(%)	0.8893	-0.2400	增加 1.13 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.0195	-0.0300	增加 1.05 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期净利润较上年同期增长主要原因：公司营业收入同比增长 12.73%，主要受公司售电量同比增长 14.27%，自发上网电量同比增长 46.24%，综合影响了公司报告期经营业绩。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	71,565.84	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,759,230.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,005,205.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,335,000.00	
减：所得税影响额	-259,628.82	
少数股东权益影响额（税后）	23,259.41	
合计	-1,273,039.79	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

√适用 □不适用

项目	本年金额	上年金额	原因
暂计违约金	-6,335,000.00	-6,335,000.00	四川省水电集团根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金之暂计违约金
小计	-6,355,000.00	-6,355,000.00	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主营业务及经营模式

1、业务范围：发电、供电、电力工程设计安装。其中，发电、供电是公司的核心业务；发电包括水力发电和太阳能光伏发电。

2、经营模式：

(1) 发供电业务：公司拥有完整的发电、输电、配电、售电产业链。公司自有及网内水电站电量通过自有电网销售给终端客户，大部分实现网内消纳。公司电网与国网四川省电力公司凉山供电公司、凉山州内三县电网（普格、昭觉、金阳）并网运行，进行电力采购及趸售。

(2) 光伏发电业务：公司控股子公司盐源丰光新能源有限公司从事光伏电站项目投资建设、运营等业务，所属塘泥湾光伏电站生产的电量销售给国网四川省电力公司，收入主要包括上网电费收入、政府补贴等。

(3) 电力工程设计安装业务：主要是公司全资子公司西昌可信电力开发有限责任公司及西昌兴星电力设计有限公司的业务范围，为电力工程建设提供咨询、设计及设备安装等工程施工的全过程技术及管理服务，以此获得相应工程价款作为收益。

3、主要业绩驱动因素：公司业绩主要来源于发电、售电业务的增长和成本的有效控制

(二) 行业发展情况

2022年1—6月，全国全社会用电量4.10万亿千瓦时，同比增长2.9%，其中，第一产业用电量513亿千瓦时，同比增长10.3%；第二产业用电量2.74万亿千瓦时，同比增长1.3%；第三产业用电量6938亿千瓦时，同比增长3.1%；城乡居民生活用电量6112亿千瓦时，同比增长9.6%。

截至6月底，全国发电装机容量24.4亿千瓦，同比增长8.1%。水电装机容量4.0亿千瓦，同比增长5.9%；火电13.0亿千瓦，同比增长2.9%；核电5553万千瓦，同比增长6.5%；风电3.4亿千瓦，同比增长17.2%；太阳能发电3.4亿千瓦，同比增长25.8%。（来源来源：中国电力企业联合会发布《中国电力行业年度发展报告2022》）

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、发供电一体经营模式

公司是从事发、输、配、售电业务一体化经营的地方电力企业，拥有完整的电力产业链，厂网一体化保证了对区域电力供应的市场优势，同时能快速适应行业发展新趋势。

2、清洁能源优势

公司目前所拥有电源为水力发电和光伏发电，都属于国家优先发展和重点扶持的清洁可再生能源，具有长期稳定的经营优势。同时依托凉山地区丰富的资源优势，公司清洁能源产业具有良好的发展前景。

3、行业管理经验优势

公司自成立以来一直从事发、供电业务，积累了丰富的经营和管理经验，在电力建设和运行中取得了良好的业绩，拥有一批经验丰富、年富力强的管理者和技术人才，保证了公司经营管理和业务发展的顺利推进。公司利用电力行业中出现的新设备、新技术，不断地提高可靠性和服务的质量，具有良好的运营机制。

4、公司治理日益规范高效

公司一直严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关规章、规则的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。公司持续不断地开展内部控制体系建设，完善了内控管理制度，形成了规范、高效的公司

法人治理结构，从而保障了公司健康、持续发展。报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

三、 经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，公司经营层在董事会的领导下克难奋进，坚定战略信心、强化党建引领，以改革创新为动力、以安全为基础、以客户为中心，着力提升经营管理质效，稳步提高管理水平和发展质量，全力推进公司高质量发展。

（一）报告期经营业绩

报告期内，公司水力发电量 28,470.95 万千瓦时，比上年同期增长 46.71%；完成售电量(含光伏)117,545.53 万千瓦时，比上年同期上升 13.81%；光伏发电量 3,198.41 万千瓦时，比上年同期下降 0.69%。实现营业收入 5.66 亿元，比上年同期增加 12.73%；归属于上市公司股东的净利润为 1096 万元，同比增长 490.39%。报告期内，公司营业收入同比增长 12.73%，主要是售电量（含光伏）同比增长 13.81%；营业成本同比增长 8.18%，主要是外购电量同比增长 4.15%；自发上网电量同比增长 46.24%，综合影响了公司报告期经营业绩。

（二）报告期主要开展的工作

1、齐抓共管，提升公司经营质效。报告期，公司把新发展理念贯穿公司生产经营的全过程，一是加快推进智能表换装，大幅提高智能电表远程采集率；二是持续推进优化用电营商环境工作，先后制定多项管理制度，助力凉山州“获得电力”指标排名大幅提升；三是稳步推进农村配网改造升级建设，公司农村地区配电安全运行基础良好，“两率一户”指标达到或超过了国家能源局的要求，为农村配电网的安全运行打下了坚实基础。

2、夯实基础，保障安全生产持续稳定。报告期，公司以责任落实安全，以监督强化安全，着力夯实安全生产基础。一是提升电网安全运行水平，开展设备健康水平专项整治；二是加强水电站安全管理，开展水电站安全性评价，完善相关制度和管理标准，推进水电站安全管理标准化、规范化和制度化，运用科技手段加强对大坝、隧洞、渠道等监测，推进发电厂设备更新改造；三是强化现场安全管理，强化现场违章管控，大力推进“安全风险管控平台”全面使用，严格落实三级以上风险“无视频不作业”要求。

3、着眼全局，积极推进制度体系建设。报告期，公司以规章制度的扎实落地为抓手，深入抓好基层、基础、基本功，对于重点领域管理，必须靠制度管人、管事，促进工作的标准化和规范化，同时维护各项规章制度的严肃性，做到“有章必依、执章必严、违章必究”。

4、强基固本，持续推进建设坚强电网。一是加快推进工程建设，高枳 110KV 变电站新建工程和 110kV 拉城线接进高枳变电站线路工程，高枳站-锅盖梁 110kV 线路工程已基本完工；二是加强提升抢修质量，坚持以安全生产为基础，以缩短修复时间，保障供电为目标，推进带电作业，最大限度减少停电时间和频次，实现服务水平和经济效益提升。

5、立足党建，提升党建工作质量。一是开展党务工作者专题培训，实行定期下沉列席旁听支部工作机制；二是完善党建信息平台功能，开展远程系统使用培训；三是推送了年度、月度支部组织生活主题清单，督导各支部定期召开“三会一课”、主题党日活动，不断提高标准化、规范化建设水平，制定了《党内荣誉表彰实施细则》《自媒体管理规范》等制度，规范提高党员发展质量。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	565,932,094.39	502,023,453.63	12.73
营业成本	462,091,703.19	427,144,952.58	8.18
销售费用	17,176,966.98	13,858,670.77	23.94
管理费用	47,663,074.32	43,478,141.22	9.63
财务费用	16,052,809.60	15,494,067.79	3.61
研发费用			
信用减值损失	-5,061,334.49	1,082,377.46	-567.61
经营活动产生的现金流量净额	36,652,795.88	29,509,854.77	24.21
投资活动产生的现金流量净额	-182,264,526.92	-235,317,611.72	22.55
筹资活动产生的现金流量净额	91,262,297.44	94,100,065.58	-3.02

营业收入变动原因说明：主要是本期售电量同比增长 14.27%所致；

营业成本变动原因说明：主要是本期外购电量同比增长 4.15%，同时受川发改价格（2022）36 号文采购大网电价政策影响，外购电均价同比上升 7.84%所致；

销售费用变动原因说明：主要是本期薪酬结构调整、折旧等费用增加所致；

管理费用变动原因说明：主要是本期薪酬结构调整、折旧等费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要是银行借款增加所致；

研发费用变动原因说明：无

信用减值损失变动原因说明：主要是上年收回以前年度已全额计提信用减值损失的其它应收款所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期经营性付现减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还的贷款本金及利息增加所致；

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

报告期内，其他收益 575.92 万元，主要是本期政府补助项目完工转入其他收益所致。财务费用 633.50 万元，系计入非经营性损益的财务费用（四川省水电集团根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金之暂计违约金）。

(三)资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上年期末 变动比例 （%）	情况说明
货币资金	154,144,594.43	3.48	211,374,001.11	4.80	-27.07	主要是本期购建固定资产等支出增加所致。
应收账款	148,372,657.46	3.35	106,888,428.25	2.43	38.81	主要是本期应收光伏补贴、应收电费增加所致。
应收款项融资	1,066,691.56	0.02	7,120,000.00	0.16	-85.02	主要是本期银行承兑汇票到期承兑和背书所致。
预付款项	116,322,308.50	2.62	101,976,960.60	2.31	14.07	主要是本期预付工程款增加所致。
存货	59,238,295.78	1.34	30,522,317.33	0.69	94.08	主要是本期工程施工增加所致。
合同资产	11,051.23	0.00	59,106.41	0.00	-81.30	主要是本期收回质保金所致。
其他流动资产	5,297,007.16	0.12	68,908,427.48	1.56	-92.31	主要是本期收回部分增值税留抵税额所致。

固定资产	1,489,791,466.61	33.60	1,516,391,299.45	34.42	-1.75	主要是本期计提累计折旧所致。
在建工程	2,261,596,683.63	51.01	2,162,895,556.64	49.09	4.56	主要是本期固增电站建设、电网项目建设增加所致。
使用权资产	5,473,072.72	0.12	5,496,169.71	0.12	-0.42	
短期借款	115,101,369.70	2.60	75,077,825.00	1.7	53.31	主要是本期流动贷款增加所致。
应付账款	101,355,966.10	2.29	213,872,160.39	4.85	-52.61	主要是本期支付物资款、工程款所致。
合同负债	293,111,656.13	6.61	269,912,080.64	6.13	8.60	主要是本期预收电费、预收工程款增加所致。
应付职工薪酬	53,839,275.52	1.21	41,490,683.10	0.94	29.76	主要是本期薪酬结构调整所致。
应交税费	11,862,153.07	0.27	16,213,051.75	0.37	-26.84	主要是本期企业所得税减少所致。
应付股利	10,189,139.80	0.23	20,418,653.55	0.46	-50.10	主要是本期支付分红款所致。
一年内到期的非流动负债	121,480,185.94	2.74	97,599,966.48	2.22	24.47	主要是本期一年内到期的借款增加所致。
其他流动负债	14,491,321.26	0.33	22,520,759.01	0.51	-35.65	主要是本期将达到纳税义务的待转销项税转出并支付所致。

长期借款	1,874,069,633.41	42.27	1,780,408,913.03	40.41	5.26	主要是本期固增电站项目贷款增加所致。
租赁负债	1,415,410.62	0.03	1,650,113.03	0.04	-14.22	主要是本期支付租金所致。
递延收益	26,463,611.84	0.60	29,998,123.03	0.68	-11.78	主要是本期政府补助项目完工转入损益所致。
少数股东权益	197,543,933.75	4.46	231,097,981.98	5.25	-14.52	主要是本期丰光少数股东权益减少所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	年初账面价值	受限原因
货币资金*	4,000.00	2,883,973.08	ETC 保证金
固定资产	630,981,707.88	654,564,297.01	永宁河四级电站资产及收费权、塘泥湾(一、二期)光伏电站资产以及收费权、石坝子 220 千伏变电站、果园 220 千伏变电站及木里河固增等电站送出线路资产用于银行借款抵押
无形资产**	3,141,181.34	3,194,250.68	用于银行借款抵押
在建工程	1,937,102,159.74	1,854,775,018.39	固增电站、高枳 110 千伏输变电工程等用于银行借款抵押
塘泥湾光伏电站一、二期收费权及对	121,260,466.71	105,242,521.01	与固定资产(塘泥湾光伏电站一、二期)一起用做借款抵押及质押

应之应收账款 款账面余额			
合计	2,692,489,515.67	2,620,660,060.17	

*公司农行电费专户由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管，年初账面余额 2,879,973.08 元，该帐户于 2022 年 2 月 22 日解除司法托管。

**资产（土地使用权）年末账面价值 3,141,181.34 元作为抵押分别对应的借款截至 2014 年末及 2015 年末已偿还完毕，但该资产的解押手续尚在办理中。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2022 年 06 月 30 日，公司股权投资企业共 14 家。其中，全资子公司 2 家，控股子公司 4 家，参股公司 4 家，纳入其他权益工具投资核算公司 4 家。其中：长期股权投资期初账面价值为 16,861,746.52 元，期末账面价值为 16,840,163.81 元，期末较期初减少了 21,582.71 元。主要是大唐普格风电开发有限公司分红所致。

被投资单位	主要经营活动	占投资公司 权益的 比例（%）	备注
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	电力生产销售	60.83	
盐源县西源电力有限责任公司	水电开发	85	
木里县固增水电开发有限责任公司	水电开发	71.27	
盐源丰光新能源有限公司	新能源开发	90	
西昌可信电力开发有限责任公司	电力工程	100	
西昌兴星电力设计有限公司	电力设计、安装等	100	
盐源县永宁河电力开发有限责任公司	发电	40	
四川康西铜业有限责任公司	铜系列产品	20.18	
凉山风光新能源运维有限责任公司	新能源投资开发、经营管理	25	
大唐凉山新能源有限公司	风力发电及新能源的开发建设	0.49	
四川银行股份有限公司	金融	0.15	
四川天华股份有限公司	合成氨及尿素的生产及销售	0.03	
四川华电木里河水电开发有限责任公司	水电开发	0.41	
四川华诚实业有限公司	房地产开发经营	13.33	

(1) 重大的股权投资

√适用□不适用

2017年6月6日，公司通过公开竞价方式，以625.24万元的成交价格认购大唐普格风电开发有限公司新增注册资本额（股）490万元。根据2017年6月12日签订的《增资扩股协议》，增资扩股后，大唐普格风电开发有限公司实收资本1,000万元，其中大唐四川发电有限公司货币出资512.76万元、出资比例为51%，本公司货币出资625.24万元、出资比例为49%。2018年10月，经公司第八届董事会第十九次会议审议通过《关于放弃大唐普格风电开发有限公司增资权的议案》，公司基于新能源开发的政策及具体要求发生了大幅变动，新能源项目的后续发展存在诸多不确定性因素影响，加之公司要集中主要精力建设坚强电网、开发固增电站，决定放弃对大唐普格公司的增资权，即在已支付前期认缴增资款以外，不再按股权比例继续认缴。（详见公司于2017年6月7日和2017年6月14日披露的临2017-20、临2017-21、临2017-22号公告；公司于2018年10月24日披露的临2018—026号公告）

2018年9月，大唐普格风电公司更名为大唐凉山新能源有限公司（以下简称大唐新能源）。截至2022年6月30日，大唐新能源实收资本为99615.32万元，其中大唐四川分公司出资99125.32万元、占实收资本总额比例为99.51%，本公司出资490.00万元、占实收资本总额比例0.49%，按照大唐新能源公司章程约定，本公司委派一名董事，故本公司对其仍具有重大影响。

2020年11月5日，凉山州商业银行股份有限公司更名为四川银行股份有限公司，注册资金升至300亿元，西昌电力股份有限公司参股45533835股，持股比例0.15%。

2021年，根据固增水电站工程建设资金投入及项目融资筹措计划，固增水电公司将实施第四轮增资，拟增加注册资本金5,936.70万元。（详见公司于2021年8月26日披露的临2021-027号公告）。截至2022年6月30日，本公司认缴资本金30,799.993万元（认缴比例71.27%），实缴30,799.993万元（实缴比例71.27%）；木里县国有投资发展有限责任公司认缴资本金9,075.797万元（认缴比例21.00%），实缴9,075.797万元（实缴比例21.00%）；凉山州国有工业投资发展有限责任公司认缴资本金3,342.21万元（认缴比例7.73%），实缴3,342.21万元（实缴比例7.73%）。

2022年，根据公司董事会西电董【2021】06号董事会决议，本公司收购四川中环能源有限公司持有丰光公司39%股权，收购价格4847万元。截止2022年6月30日，本公司已支付收购股权款，本公司持有丰光公司90%的股权。

(2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

被投资单位	主要经营活动	占被投资公司权益比例（%）

四川天华股份有限公司	农用化肥生产和销售等	0.03
四川华电木里河水电开发有限责任公司	水能资源的开发、投资、建设等	0.41
四川银行股份有限公司	吸收公众存款，发放短期、中期和长期贷款等	0.15
四川华诚实业有限公司	房地产开发和经营等	13.33

(五)重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1)四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司成立于1994年4月，公司持股60.83%。2022年1-6月实现营业收入1,253.72万元，实现净利润245.53万元，净资产为12,166.40万元。

(2)盐源县西源电力有限责任公司成立于2010年9月，公司持股85%。2022年1-6月实现营业收入1,218.86万元，实现净利润-506.61万元，净资产为11,981.51万元。

(3)木里县固增水电开发有限责任公司成立于2011年4月，公司持股71.27%。截止2022年6月30日，净资产为41,646.69万元；本期尚处建设期，尚无营业收入。

(4)盐源丰光新能源有限公司成立于2015年4月，公司持股90%。2022年1-6月实现营业收入2441.03万元，实现净利润399.06万元，净资产为12,264.61万元。

(5)西昌可信电力开发有限责任公司成立于2014年7月，公司持股100%。2022年1-6月实现营业收入1,760.17万元，实现净利润-468.86万元，净资产为1,279.31万元。

(6)西昌兴星电力设计有限公司成立于2015年11月，公司持股100%。2022年1-6月实现营业收入419.65万元，实现净利润35.85万元，净资产为1,078.67万元。

(7)盐源县永宁河水电开发有限责任公司成立于2015年，公司持股40%。2009年11月，该公司将主要经营资产转让，目前该公司已没有经营业务，公司已对本项长期股权投资计提减值准备。

(8)四川康西铜业有限责任公司成立于1996年9月，公司持股20.18%。根据凉山州人民政府等部门的有关淘汰落后产能等意见，自2017年1月暂停生产至今。公司已对本项长期股权投资计提减值准备，截止2022年6月30日，净资产为-4,328.91万元。

(9)凉山风光新能源运维有限责任公司成立于2016年11月，公司持股25%。2022年6月30日，净资产为1,043.47万元；本期尚未开展经营活动。

(10)大唐凉山新能源有限公司成立于2014年12月，公司持股0.49%。2022年1-6月实现营业收入31,210.57万元，实现净利润15,832.28万元，净资产为119,127.66万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策性风险

电力体制改革目前已步入全面加速、纵深推进阶段，电力增量市场的竞争将日益激烈，公司经营发展面临新的挑战。

应对措施：

由于西昌电力属地方电网，输配电价正在核定中，网内暂无市场化交易电量。公司将密切关注电力体制改革动向，加强对电力市场政策和形势的分析研判，主动作为、改革创新、强身健体，适应电力体制改革的新要求，不断增强公司发展活力和核心竞争力。一是把握政策机遇、保持战略定力、坚定发展信心，整合优质电力资源，积极争取电源点，加快建设坚强电网，提高供电保障能力，把电力资源与产业园区充分结合起来，实现凉山水电资源优势就地转化为产业优势、发展优势，提升公司经营效益；二是积极构建现代服务体系，以客户为中心，聚焦客户需求、供给侧结构性改革和电力行业新格局，着实强化公司电力服务能力和服务质量，不断提高客户的电力获得感；三是加强竞争市场策略研究，以市场为导向，在巩固现有市场份额的基础上积极开拓电力增量市场业务，努力培育新的效益增长点。

2、市场风险

(1) 公司电网为连接昭觉、金阳、普格、西昌“三县一市”的地方电网，其中，西昌市为公司直供区域，其他三县为公司的趸售用户。木里、盐源、布拖三县与公司购售电合同到期，已终止与公司的购售电关系；昭觉、金阳、普格建设完成三县自有电网。三家用户的母公司都为具有电网业务的电力企业，且对上、下网电价方面具有强烈诉求，在新的电力市场环境下，联网的三家县电力公司可能会根据自身业务发展需求寻找解网方案，选择自己的母公司或更具优势的电网企业来供电，公司存在继续失去这三家趸售用户的风险，可能会对公司经济效益和电网安全稳定运行等各方面因素带来不利影响；

(2) 随着国家供给侧结构性改革的力度不断加大，公司售电量增长、电费回收、拓展市场等都将面临考验，特别是政府淘汰落后产能、处置僵尸企业等都将带来销售量下降和电费回收风险；

(3) 根据当前的经济环境和政策形势，持续“降电价、保增长”政策的趋势明显，预计短期内发电侧、输配电侧都会继续让利，公司的利润空间将受到进一步的压缩。

(4) 并网电站多为径流式，整体调节能力差，受来水情况以及生态流量影响较大，供需不平衡进一步扩大。

应对措施：

公司将积极主动适应地区经济发展需求，一是不断深化电网发展诊断分析、中长期负荷需求预测等研究，平衡好近期和长远的关系，积极落实“十四五”电网规划，确保公司电网规划、建设的科学性和合理性；二是抓住新电改带来的机遇，在巩固传统售电市场的基础上，积极开拓新的售电业务，多措并举增强公司抵御市场风险的能力；三是持续加强公司治理，积极转变思想、增强市场意识，全面加强公司精细化管理，着力降本增效，减少电价下调对公司效益带来的影响。

3、经营风险

(1) 公司网内电站均是水力发电，电源结构单一，发电能力受天气和水情影响较大，公司发电量减少或不足时需增加成本较高的外购电量，影响盈利能力；同时，省内电网吸纳能力有限，丰水期弃水问题仍未能得到较好的解决。

(2) 公司网内电源大部为调剂能力差的径流式水电站，受季节性来水的影响大，供电能力有限，且按国家环保新政要求，各水电站需按所处河流的十年平均流量的 10% 下放生态流量，各站发电量在枯水期（1-5 月）将会受到较大影响。

应对措施：

一是通过自主建设、对外并购、吸纳入网等方式，进一步提高网内装机容量，保障公司电力供应能力；二是及时掌握水情变化，充分利用好流域水库调节作用，科学、合理利用好水资源；三是利用公司自身电网优势，做好调度的精益化管控，不断强化经济调度和负荷预测工作，合理安排好运行方式，使公司效益最大化。

4、财务风险

公司电网建设需要持续的大规模资金投入，资本支出压力较大。随着公司基本项目建设的不断推进，公司将面临持续性的资金需求，对公司融资能力以及资金运用管理能力提出了更高要求，公司或将存在大规模资本支出而导致的财务风险。

应对措施：

以新发展理念为统领，围绕公司经济增长点和新动能，积极提升精细化、精益化管理水平，盘活公司存量资本，优化资产结构，构建实体经济和“软实力”相互支撑、协同发展的现代企业产业体系。

5、安全风险

公司通过进一步强化安全管理，深入开展安全隐患治理，安全生产形势持续好转，但公司安全管理基础薄弱，电网结构单一、电网规划和建设滞后的状况尚未彻底改善，部分发电厂、变电站设备老旧，依然存在局部变配电设备重载、过载的问题，电网抵御事故能力水平相对较低。

应对措施：

加大电网基础设施建设和升级改造，加快电站集控和变电站综合自动化改造，提高设备技术水平；不断建立、健全“安监牵头+专业负责+基层落地”的工作模式，强化人力、财力和物力支撑；强化安全生产责任，加大全过程管控和动态评估，落实施工风险预警管控的跟踪和考核；持续深入开展安全隐患排查、整治工作，不断夯实公司安全管理基础；提高人员安全生产意识，向本质型安全企业靠拢。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2022 年 1 月 19 日	2022 年第一次临时股东大会会议决

				议
2021 年度股东大会	2022 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2022 年 5 月 20 日	2021 年度股东大会会议决议
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 6 月 23 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2022 年 6 月 24 日	2022 年第二次临时股东大会会议决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 1 月 18 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。会议通过了《关于新增日常关联交易事项的议案》。

公司于 2022 年 5 月 19 日召开了 2021 年年度股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。会议通过了公司《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配方案》等 10 项议案。

公司于 2022 年 6 月 23 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。会议通过了公司《关于补选第八届董事会董事候选人的议案》《关于补选第八届监事会监事候选人的议案》。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
古强	副董事长、总经理	离任
赵芳	董事	离任
范自力	独立董事	离任
吉利	独立董事	离任
杨荣	监事	离任
牛义和	财务总监	离任
瓦西亚夫	董事、总经理	选举
唐勇	董事	选举
穆良平	独立董事	选举
何云	独立董事	选举
何真	独立董事	选举
王锐	监事	选举
易华焱	财务总监	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事、监事人员变动均通过公司董事会及股东大会审议通过，高级管理人员变动通过公司董事会审议通过，公司已将人员变动情况作了详尽的披露，详见已披露的公告。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 √不适用

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

一、上半年工作开展情况**(一) 选派干部情况**

挂职干部总人数 1 人，其中第一书记 1 人。

(二) 调研督导情况

赴定点帮扶地区考察、调研 22 人次，其中，帮扶机关(单位)主要领导下基层调研、指导检查帮扶工作 4 人次;其他人员调研、指导检查帮扶工作 18 人次。

(三) 帮扶资金使用情况

2022 年上半年帮助引进帮扶资金 140 万元，实施项目 1 个。

(四) 开展培训情况

2022 年上半年开展 4 类(就业、各级党政干部、教师、医生、致富带头人、其他)，各类培训 5 班(次)，总培训 72 人次。其中，培训县乡村基层干部 67 人次，培训乡村振兴带头人 5 人次。

(五) 消费帮扶情况

2022 年上半年购买脱贫地区农产品 3.9619 万元。

二、取得工作成效**(一) 健全基础设施**

着力健全基础设施建设，将 3 组因雨水冲刷 9 个隐患点进村公路纳入 2022 年度布拖县交通局道路改造项目。阿菲老达村 1.2 组居住点防洪堤 70 米修建纳入县水利局 2022 年修建项目名单，确保群众生命财产安全。

(二) 改善村人居环境

以“民风淳朴、村庄整洁、风貌秀美”为目标，加强村民教育，完善村规民约，及时调解矛盾纠纷，创造和谐的乡村氛围，开展厕所革命，拆除废弃猪牛圈等手段，营造干净整洁的乡村环境。

(三) 培养基层人才

一名党员一盏灯，照亮一大片，凝聚基层党员干部坚守初心使命、勇于担当作为的正能量。引导他们扎根基层、干事创业，培养乡村振兴带头人 5 名，实现“培养一批能人、带动一方发展、富裕一方百姓”的人才效应。

(四) 教育振兴

学校是乡村文化中心，教育兴则乡村兴，教育没则乡村没，进一步推动、引导村委会、村民重视教育，营造全村尊师重教氛围。乡村振兴包括乡村教育发展，村委会责任重大，在某种意义上，只有村委会意识到教育的力量，才有可能带动村民重视教育。上

半年累计捐赠阿菲老达村村小和幼教点学习用具、衣物、教育帮扶资金，共计 2.1 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2019年4月16日，公司（原告）就与重庆市涪陵投资集团有限责任公司、张良宾股权转让纠纷一案向四川省高级人民法院提起诉讼，请求判令重庆市涪陵投资集团有限责任公司、张良宾停止侵权、返还财产，将侵占公司的华西证券股份有限公司5000万股股权及其孳息、配送股、转增股、已分配红利返还公司。2019年8月30日，公司收到四川省高级人民法院《民事裁定书》(2019)川民初52号之二，该案需以重庆市涪陵投资集团有限责任公司在凉山州中级人民法院复议之诉为依据，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第（五）项之规定，裁定：本案中止诉讼。	公司于2012年1月16日披露的《关于追偿工作进展情况的公告》（公告编号：临2012-001号），公司于2019年4月19日披露的《涉及诉讼公告》（公告编号：临2019-011号），公司于2019年8月31日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临2019-026号）刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
四川省凉山彝族自治州中级人民法院（以下简称“四川凉山中院”）在执行（2008）川刑终字第811号刑事判决过程中，裁定冻结记载于涪陵投资集团名下的5000万股华西证券股份及收益，后涪陵投资集团于2019年3月向四川凉山中院提出执行异议，四川凉山中院于2019年4月作出裁定，驳回了涪陵投资集团的异议请求。后涪陵投资集团向四川省高院提起了复议申请；经四川省高院审查后认为原执行裁定认定事实不清，适用法律不当，并于2019年7月18日作出（2019）川执	公司于2020年1月16日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临2020-001号），公司于2020年1月21日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临2020-002号），公司于2020年6月10日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临2020-026号），公司于2021年9月16日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临2021-030），公司于2021年9月30日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临2021-031），均刊载于上海证券

<p>复 170 号执行裁定，将该案发回四川凉山中院重新审查。2020 年 1 月 14 日，公司收到四川凉山中院就涪陵投资集团在该院提起的执行异议出具的《执行裁定书》（2019）川 34 执异 13 号，裁定：一、撤销本院（2018）川 34 执恢 15 号执行裁定；二、解除对重庆市涪陵投资集团有限责任公司持有的华西证券股份有限公司股份及收益的冻结措施。公司不服四川凉山中院作出的执行裁定，于 2020 年 1 月 17 日通过四川凉山中院向四川省高级人民法院递交了《复议申请书》，请求四川省高院撤销四川凉山中院（2019）川 34 执异 13 号执行裁定，继续冻结涪陵投资持有的华西证券股份及收益。2020 年 6 月，公司收到四川省高院（2020）川执复 43 号《执行裁定书》，裁定：“驳回四川西昌电力股份有限公司的复议申请，维持四川省凉山彝族自治州中级人民法院（2019）川 34 执异 13 号执行裁定”。2020 年 10 月 15 日，西昌电力代理律师接到四川省高院电话通知，该院定于 2020 年 10 月 30 日开庭审理西昌电力诉涪陵投资集团、张良宾股权转让纠纷一案。2021 年 9 月 14 日，西昌电力代理人收到四川省高院出具的《民事裁定书》，（2019）川民初字第 52 号，判决驳回西昌电力诉讼请求，西昌电力承担案件受理费 4351432 元，财产保全费 5000 元。西昌电力不服四川省高院做出的一审判决，于 2021 年 9 月 28 日，通过四川省高院向最高人民法院递交《上诉状》。截至报告日，民事诉讼二审庭审程序已结束，尚未宣判。</p>	<p>交易所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》上。</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期，公司及控股股东国网四川电力不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务逾期未清偿情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
国网四川省电力公司凉山供电公司	股东分公司	采购电力	注释 1	210,789,748.27	96.30	当月结算，当月付费
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东子公司	采购电力	注释 3	4,456,670.66	2.03	当月结算，当月付费
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东子公司	采购电力	注释 3	1,894,431.35	0.87	当月结算，当月付费
国网四川省电力公司布拖县供电分公司	股东子公司	采购电力	注释 3	1,356,380.01	0.62	当月结算，当月付费
国网四川盐源县供电有限责任公司	股东子公司	采购电力	注释 3	385,156.60	0.18	当月结算，当月付费
小计				218,882,386.89	100.00	
国网四川省电力公司	控股股东	光伏发电销售	注释 4	24,379,179.33	18.67	当月结算，当月付费
国网四川省电力公司凉山供电公司	股东分公司	销售电力	注释 2	26,701,824.94	20.45	当月结算，当月付费
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东子公司	销售电力	注释 3	5,846,026.36	4.48	当月结算，当月付费
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东子公司	销售电力	注释 3	17,391,467.55	13.32	当月结算，当月付费
四川昭觉电力有限责任公司	股东子公司	销售电力	注释 3	17,779,921.87	13.62	当月结算，当月付费
国网四川省电力公司布拖县供电分公司	股东子公司	销售电力	注释 3	3,899,305.50	2.99	当月结算，当月付费

国网四川省电力公司木里县供电公司	股东子公司	销售电力	注释 3	7,728,986.85	5.92	当月结算, 当月付费
国网四川盐源县供电有限责任公司	股东子公司	销售电力	注释 3	24,188,167.66	18.52	当月结算, 当月付费
国网四川综合能源服务有限公司	股东子公司	销售电力	注释 3	2,670,091.33	2.03	当月结算, 当月付费
合计				130,584,971.39	100.00	

注释 1: 向国网四川省电力公司凉山供电公司, 购电价格依据四川省发展和改革委员会【川发改价格(2022)36 号】文中的趸售电价执行;

注释 2: 售电价格依据四川省发展和改革委员会【川发改价格(2011)1666 号】、【川发改价格(2020)334 号】文规定执行;

注释 3: 其他电力购销电价依据凉山彝族自治州发展和改革委员会【凉发改价格(2019)482 号】、【川发改价格(2021)449 号】、【川发改价格(2022)49 号】、【川发改价格(2022)90 号】等执行;

注释 4: 塘泥湾光伏电站销售电价依据四川省发展和改革委员会【川发改价格(2015)1269 号】、【川发改价格(2020)976 号】文规定执行;

关联交易事项说明: 上述关联交易是公司正常的业务范围和生产经营发展的需要, 有利于公司的持续稳健发展和经营业绩的提高, 并经公司 2021 年年度股东大会审议批准。在可以预见的将来, 该等关联交易行为仍将持续发生。公司与关联方发生的电力采购和电力销售关联交易是生产经营过程中必要的正常交易, 交易双方是互为需要互为依赖, 交易定价依据充分、客观, 不存在损害公司和全体股东利益的情形。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

为加快固增水电站开发建设, 切实摆脱公司自有电能不足和电网建设滞后的困境, 满足供区社会经济发展需要, 增强核心竞争力, 经公司第六届董事会第十五次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过, 公司与股东凉山国投以及木里县国有资产经营

管理有限责任公司共同出资成立木里县固增水电开发有限责任公司，进行固增水电站的开发建设和经营管理。2011年4月14日木里县固增水电开发有限责任公司注册成立，注册资本人民币5000万元，其中本公司出资3200万元，木里县国有资产经营管理有限责任公司出资1050万元，凉山国投出资750万元。公司已收到《四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复》（川发改能源〔2012〕349号），详见公司于2012年5月4日披露的临2012-15号公告，刊载于上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。固增电站违规招标历史遗留问题已解决（详见公司于2015年1月至11月期间披露的临2014-38号、临2015-02、09、10、23、31、40、41、42、43号公告，刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

为加快启动固增电站的建设开发，经公司八届五次董事会、2016年度第三次股东大会审议通过，将固增公司资本金由5000万元增加至22281万元，各股东的股权比例保持不变。具体详见公司于2016年10月15日、2016年11月2日披露的临2016-33号、2016-38号公告，刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2017年3月，公司收到《四川省发展和改革委员会关于凉山州木里河固增水电站项目重新核准的批复》（川发改能源〔2017〕87号），同意建设凉山州木里县木里河固增水电站。详见公司于2017年3月9日披露的《关于木里河固增水电站项目获得重新核准的公告》（临2017-4）刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2017年11月，根据核准文件，固增公司对木里河固增水电站设计采购施工总承包（EPC）项目在四川省公共资源交易服务平台进行了公开招标，经评标委员会综合评审，中标单位为中国水利水电第七工程局有限公司与中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司组成的联合体，并与中标单位完成了《凉山州木里河固增水电站设计采购施工总承包合同》的正式签署。详见公司于2017年11月21日披露的《关于木里河固增水电站项目进展的公告》（临2017-41）刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2017年，公司木里河固增水电站项目已完成项目建设EPC合同、监理合同的签订；于2018年1月完成银行借款融资，且实体建设也全面开工，实现固增电站取水枢纽一期截流，全年完成投资3.3亿元，累计完成投资5.44亿元。

2019年，固增公司股东凉山州发展（控股）集团有限责任公司（公司第三大股东）根据凉山州国资委（凉国资【2018】178号）文批复的要求，将其持有的木里县固增水电开发有限责任公司15%股权划转给凉山州国有工业投资发展集团有限责任公司（以下简称“凉山工投公司”），现凉山工投公司为固增公司的第三大股东持股15%。

2020年，公司审议通过《关于认缴控股子公司资本金的议案》，本次增资完成后，公司所持固增公司股权比例由原64%变更为70.04%。

2021年，公司审议通过《关于认缴控股子公司资本金的议案》，截止2022年6月30日，公司所持固增公司股权比例为71.27%。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国网四川省电力公司	控股子公司	10,524.25	1,601.80	12,126.05			
国网四川省电力公司凉山供电公司	其他	51.56	-45.46	6.10	113.24		113.24
国网四川越西县供电有限责任公司	股东的子公司	0.20	0.00	0.20			
四川省水电投资经营集团有限公司	控股股东				16,636.50	633.50	17,270.00
国网四川省电力公司检修公司	股东的子公司	7.31	-7.31	0.00			
国网省电力公司特高压直流中心	股东的子公司		58.45	58.45			
国网四川省电力公司木里县供电分公司	股东的子公司	1.00	0.00	1.00			
国网四川综合能源服务有限公司	股东的子公司				91.69	0.00	91.69
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东的子公司					214.07	214.07
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东子公司					309.83	309.83

合计	10,584.32	1,607.48	12,191.80	16,841.43	1,157.40	17,998.83
关联债权债务形成原因	<p>1. 与国网四川省电力公司的关联债权是应收的光伏补贴及日常售电交易形成的；</p> <p>2. 与国网四川省电力公司凉山供电公司的关联债权（务）是由日常购售电交易形成的；</p> <p>3. 与国网四川越西县供电有限责任公司的关联债权是由日常购售电交易形成的；</p> <p>4. 与四川省水电投资经营集团有限公司的关联债务是由四川省水电投资经营集团有限公司根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金及暂计违约金；</p> <p>5. 与国网省电力公司特高压直流中心的关联债权是由日常经营活动交易形成的；</p> <p>6. 与国网四川省电力公司木里县供电分公司的关联债权是由日常购售电交易形成的；</p> <p>7. 与国网四川综合能源服务有限公司的关联债务由日常经营性材料采购形成；</p> <p>8. 与四川省水电集团金阳电力有限公司的关联债务由日常购售电交易形成；</p> <p>9. 与四川省水电投资经营集团普格电力有限公司由日常购售电交易形成；</p>					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	不会影响公司正常生产经营。					

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							25,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							25,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）							17.58								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															

担保情况说明	截止本报告披露日，公司累计担保金额为25000万元，其中为控股子公司担保为25000万元。公司为控股子公司盐源县西源电力有限责任公司永宁河四级电站项目向中国银行凉山分行申请的2.5亿元固定资产项目贷款提供连带责任担保。详见2012年8月1日、2012年8月21日刊登在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于为子公司提供担保的公告》（临2012-22）和《2012年第一次临时股东大会决议公告》（临2012-27）。
--------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,555
------------------	--------

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
国网四川省电力公司	0	73,449,220	20.15	0	无	0	国有法人

四川省水电投资经营集团有限公司	0	66,770,883	18.32	0	无	0	国有法人
凉山州发展(控股)集团有限责任公司	0	61,578,420	16.89	0	无	0	国有法人
罗明光	0	1,929,310	0.53	0	未知	0	境内自然人
四川昭觉电力有限责任公司	0	1,800,000	0.49	0	无	0	国有法人
薛小艳	-59,200	1,008,800	0.28	0	未知	0	境内自然人
徐丽君		829,500	0.23	0	未知	0	境内自然人
陈宁		659,100	0.18	0	未知	0	境内自然人
薛垂亮		630,800	0.17	0	未知	0	境内自然人
杨昕		630,000	0.17	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
国网四川省电力公司	73,449,220			人民币普通股	73,449,220		
四川省水电投资经营集团有限公司	66,770,883			人民币普通股	66,770,883		
凉山州发展(控股)集团有限责任公司	61,578,420			人民币普通股	61,578,420		
罗明光	1,929,310			人民币普通股	1,929,310		
四川昭觉电力有限责任公司	1,800,000			人民币普通股	1,800,000		
薛小艳	1,008,800			人民币普通股	1,008,800		
徐丽君	829,500			人民币普通股	829,500		

陈宁	659,100	人民币普通股	659,100
薛垂亮	630,800	人民币普通股	630,800
杨昕	630,000	人民币普通股	630,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，凉山州发展（控股）集团有限责任公司将持有的本公司 1822 万股除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给国网四川省电力公司行使； 2、上述股东中，四川省水电投资经营集团有限公司为四川昭觉电力有限责任公司的控股股东。 3、未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	154,144,594.43	211,374,001.11
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	七、5	148,372,657.46	106,888,428.25
应收款项融资	七、6	1,066,691.56	7120000.00
预付款项	七、7	116,322,308.50	101,976,960.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	9,873,904.46	10,881,562.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	59,238,295.78	30,522,317.33
合同资产	七、10	11,051.23	59,106.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	5,297,007.16	68,908,427.48
流动资产合计		494,326,510.58	537,730,803.57
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	16,840,163.81	16,861,746.52
其他权益工具投资	七、18	75,470,585.50	75,470,585.50

其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	5,143,358.83	4,942,755.49
固定资产	七、21	1,489,791,466.61	1,516,391,299.45
在建工程	七、22	2,261,596,683.63	2,162,895,556.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	5,473,072.72	5,496,169.71
无形资产	七、26	67,389,507.78	68,519,407.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,697,985.25	3,992,332.68
递延所得税资产	七、30	12,387,894.20	12,387,894.20
其他非流动资产	七、31	1,370,227.88	1,370,227.88
非流动资产合计		3,939,160,946.21	3,868,327,975.25
资产总计		4,433,487,456.79	4,406,058,778.82
流动负债：			
短期借款	七、32	115,101,369.70	75,077,825.00
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	七、36	101,355,966.10	213,872,160.39
预收款项	七、37	3,847,876.00	3,847,876.00
合同负债	七、38	293,111,656.13	269,912,080.64
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	七、39	53,839,275.52	41,490,683.10
应交税费	七、40	11,862,153.07	16,213,051.75
其他应付款	七、41	211,801,247.23	219,140,282.00
其中：应付利息			
应付股利		10,189,139.80	20,418,653.55
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	七、43	121,480,185.94	97,599,966.48
其他流动负债	七、44	14,491,321.26	22,520,759.01
流动负债合计		926,891,050.95	959,674,684.37
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,874,069,633.41	1,780,408,913.03
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,415,410.62	1,650,113.03
长期应付款	七、48	174,700,000.00	168,365,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	26,463,611.84	29,998,123.03
递延所得税负债		7,518,087.83	7,518,087.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,084,166,743.70	1,987,940,236.92
负债合计		3,011,057,794.65	2,947,614,921.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	364,567,500.00	364,567,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	74,080,892.53	74,701,031.37
减：库存股			
其他综合收益	七、57	42,602,497.67	42,602,497.67
专项储备	七、58	2,855,616.81	2,898,982.51
盈余公积	七、59	143,163,008.64	143,163,008.64
一般风险准备			
未分配利润	七、60	597,616,212.74	599,412,855.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,224,885,728.39	1,227,345,875.55
少数股东权益		197,543,933.75	231,097,981.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,422,429,662.14	1,458,443,857.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,433,487,456.79	4,406,058,778.82

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：易华焱会计机构负责人：刘豪

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		71,397,826.87	137,337,913.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	37,393,063.56	8,365,325.96
应收款项融资		966,691.56	7120000.00
预付款项		162,384,360.11	140,627,392.36
其他应收款	十七、2	98,566,571.77	73,654,418.96
其中：应收利息			
应收股利		21,252,067.98	21,252,067.98
存货		9,342,841.13	9,399,085.50
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		124,685.66	665,399.58
流动资产合计		380,176,040.66	377,169,535.54
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	704,576,688.56	656,128,271.27
其他权益工具投资		75,470,585.50	75,470,585.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,143,358.83	4,942,755.49
固定资产		977,244,685.53	981,348,012.23
在建工程		355,311,548.58	329,704,789.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,824,507.54	1,996,077.02
无形资产		61,617,618.65	62,669,988.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,591,679.14	2,806,168.73
递延所得税资产		11,309,322.11	11,309,322.11
其他非流动资产		1,370,227.88	1,370,227.88
非流动资产合计		2,196,460,222.32	2,127,746,198.08
资产总计		2,576,636,262.98	2,504,915,733.62
流动负债：			
短期借款		115,101,369.70	75,077,825.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		190,249,071.35	209,322,992.81
预收款项		3,847,876.00	3,847,876.00
合同负债		287,383,487.25	268,291,578.24
应付职工薪酬		42,101,060.58	32,834,047.83
应交税费		10,188,936.37	12,952,381.44
其他应付款		186,977,995.01	175,453,588.77
其中：应付利息			
应付股利		10,189,139.80	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债		48,597,523.36	44,650,607.79
其他流动负债		14,682,756.76	22,332,209.89
流动负债合计		899,130,076.38	844,763,107.77
非流动负债：			
长期借款		120,880,333.41	109,619,613.03
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,415,410.62	1,650,113.03
长期应付款		174,700,000.00	168,365,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,463,611.84	29,998,123.03
递延所得税负债		7,518,087.83	7518087.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		330,977,443.70	317,150,936.92
负债合计		1,230,107,520.08	1,161,914,044.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		364,567,500.00	364,567,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		74,276,103.69	74,276,103.69
减：库存股			
其他综合收益		42,602,497.67	42,602,497.67
专项储备			
盈余公积		143,163,008.64	143,163,008.64
未分配利润		721,919,632.90	718,392,578.93
所有者权益（或股东 权益）合计		1,346,528,742.90	1,343,001,688.93
负债和所有者权益		2,576,636,262.98	2,504,915,733.62

(或股东权益) 总计

公司负责人：牟昊 主管会计工作负责人：易华焱 会计机构负责人：刘豪

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		565,932,094.39	502,023,453.63
其中：营业收入	七、61	565,932,094.39	502,023,453.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		548,864,474.51	504,470,078.41
其中：营业成本	七、61	462,091,703.19	427,144,952.58
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	七、62	5,879,920.42	4,494,246.05
销售费用	七、63	17,176,966.98	13,858,670.77
管理费用	七、64	47,663,074.32	43,478,141.22
研发费用			
财务费用	七、66	16,052,809.60	15,494,067.79
其中：利息费用		10,055,316.71	9,712,301.36
利息收入		-717,157.90	-764,971.84
加：其他收益	七、67	5,759,230.50	2,547,442.51
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	788,507.41	577,415.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		788,507.41	577,415.59
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-5,061,334.49	1,082,377.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	4,361.68	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		18,558,384.98	1,760,610.78
加:营业外收入	七、74	528,502.53	1,024,554.00
减:营业外支出	七、75	1,462,142.23	110,466.43
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		17,624,745.28	2,674,698.35
减:所得税费用	七、76	4,832,782.47	3,590,336.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		12,791,962.81	-915,638.11
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		12,791,962.81	-915,638.11
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)		10,963,219.88	-2,808,271.01
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,828,742.93	1,892,632.90
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属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			
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			
七、综合收益总额		12,791,962.81	-915,638.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,963,219.88	-2,808,271.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,828,742.93	1,892,632.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0301	-0.0077
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0301	-0.0077

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：易华焱会计机构负责人：刘豪

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	538,440,455.21	474,758,314.82
减：营业成本	十七、4	455,286,752.62	415,635,807.35
税金及附加		4,709,883.34	3,471,932.46
销售费用		17,176,966.98	13,858,670.77
管理费用		36,529,848.55	32,938,001.89
研发费用			
财务费用		8,849,323.77	7,699,523.77
其中：利息费用		3,423,689.11	2,219,312.11
利息收入		-1,280,980.71	-1,052,618.94
加：其他收益		5,326,120.94	2,543,139.55
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	788,507.41	577,415.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		788,507.41	577,415.59
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）		-1,546,816.37	3,594,264.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,455,491.93	7,869,198.31
加：营业外收入		552,193.11	978,267.49
减：营业外支出		1,433,503.68	103,965.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,574,181.36	8,743,500.14
减：所得税费用		3,287,264.89	2,553,302.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,286,916.47	6,190,197.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,286,916.47	6,190,197.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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			
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			
（二）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			
六、综合收益总额		16,286,916.47	6,190,197.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0217	0.0170
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0217	0.0170

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：易华焱会计机构负责人：刘豪

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		568,711,266.33	574,365,960.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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	七、78（1）	19,123,360.93	27,733,743.25
经营活动现金流入小计		587,834,627.26	602,099,703.55
购买商品、接受劳务支付		382,282,201.01	392,511,281.36

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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		96,549,718.70	100,705,342.33
支付的各项税费		49,324,310.55	42,636,748.90
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	23,025,601.12	36,736,476.19
经营活动现金流出小计		551,181,831.38	572,589,848.78
经营活动产生的现金流量净额		36,652,795.88	29,509,854.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			500,000.00
取得投资收益收到的现金		810,090.12	8,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,100.00	800.00
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			
投资活动现金流入小计		883,190.12	509,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,677,717.04	235,826,661.72
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		48,470,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		183,147,717.04	235,826,661.72
投资活动产生的现金流量净额		-182,264,526.92	-235,317,611.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,467,070.00	
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		252,721,073.63	183,698,199.54
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		265,188,143.63	183,698,199.54
偿还债务支付的现金		95,060,353.25	40,275,353.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,865,492.94	49,322,780.71
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			
筹资活动现金流出小计		173,925,846.19	89,598,133.96
筹资活动产生的现金流量净额		91,262,297.44	94,100,065.58
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		-54,349,433.60	-111,707,691.37
加：期初现金及现金等价物余额		208,490,028.03	288,538,466.15
六、期末现金及现金等价物余额		154,140,594.43	176,830,774.78

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：易华焱会计机构负责人：刘豪

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		540,787,114.70	545,338,313.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,267,447.08	31,904,631.55
经营活动现金流入小计		579,054,561.78	577,242,944.87
购买商品、接受劳务支付的现金		347,172,393.02	380,952,608.49
支付给职工及为职工支付的现金		80,708,538.47	90,049,400.34
支付的各项税费		38,957,233.31	32,308,630.78

支付其他与经营活动有关的现金		31,232,049.84	32,982,090.45
经营活动现金流出小计		498,070,214.64	536,292,730.06
经营活动产生的现金流量净额		80,984,347.14	40,950,214.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			500,000.00
取得投资收益收到的现金		810,090.12	8,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,100.00	800.00
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			
投资活动现金流入小计		881,190.12	509,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,533,176.29	97,679,426.48
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		48,470,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		22,999,574.50	
投资活动现金流出小计		182,002,750.79	97,679,426.48
投资活动产生的现金流量净额		-181,121,560.67	-97,170,376.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		124,721,073.63	83,698,199.54
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		124,721,073.63	83,698,199.54
偿还债务支付的现金		69,460,353.25	15,675,353.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,183,620.08	13,627,543.94
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		87,643,973.33	29,302,897.19
筹资活动产生的现金流量净额		37,077,100.30	54,395,302.35
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		-63,060,113.23	-1,824,859.32
加：期初现金及现金等价物余额		134,457,940.10	95,400,296.28
六、期末现金及现金等价物余额		71,397,826.87	93,575,436.96

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：易华焱会计机构负责人：刘豪

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	364,567,500.00				74,701,031.37		42,602,497.67	2,898,982.51	143,163,008.64		599,412,855.36		1,227,345,875.55	231,097,981.98	1,458,443,857.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	364,567,500.00				74,701,031.37		42,602,497.67	2,898,982.51	143,163,008.64		599,412,855.36		1,227,345,875.55	231,097,981.98	1,458,443,857.53

1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所有 者(或 股东)的 分配										-12,759,8 62.50		-12,759,862 .50		-12,759,862 .50
4. 其他														
(四)所 有者权 益内部 结转														
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)														
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 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														
(五)专项储备							-43,365.70					-43,365.70		-43,365.70
1. 本期提取							230,959.55					230,959.55		230,959.55
2. 本期使用							274,325.25					274,325.25		274,325.25
(六)其他														
四、本期末余额	364,567,500.00			74,080,892.53	42,602,497.67	2,855,616.81	143,163,008.64		597,616,212.74		1,224,885,728.39	197,543,933.75		1,422,429,662.14

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末余	364,567,				75,240,		40,901,	3,072,0	136,342,		574,641		1,194,76	247,472	1,442,23	

额	500.00				466.13		392.67	48.08	887.42		,498.47		5,792.77	,626.02	8,418.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	364,567,500.00				75,240,466.13		40,901,392.67	3,072,048.08	136,342,887.42		574,641,498.47		1,194,765,792.77	247,472,626.02	1,442,238,418.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-36,343.44			-13,745,296.01		-13,781,639.45	1,892,632.90	-11,889,006.55
（一）综合收益总额											-2,808,271.01		-2,808,271.01	1,892,632.90	-915,638.11
（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）利润分配											-10,937,025.00		-10,937,025.00		-10,937,025.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风															

险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,937,025.00		-10,937,025.00		-10,937,025.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
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															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	364,567,500.00				75,240,466.13		40,901,392.67	3,035,704.64	136,342,887.42		560,896,202.46		1,180,984,153.32	249,365,258.92	1,430,349,412.24

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：易华焱会计机构负责人：刘豪

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	364,567, 500.00				74,276, 103.69		42,602, 497.67		143,163 ,008.64	718,392 ,578.93	1,343,0 01,688. 93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,567, 500.00				74,276, 103.69		42,602, 497.67		143,163 ,008.64	718,392 ,578.93	1,343,0 01,688. 93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										3,527,0 53.97	3,527,0 53.97
(一) 综合收益总额										16,286, 916.47	1628691 6.47
(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）利润分配										-12,759,862.50	-12,759,862.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,759,862.50	-12,759,862.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69		42,602,497.67		143,163,008.64	721,919,632.90	1,346,528,742.90

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	364,567, 500.00				74,276, 103.69		40,901, 392.67		136,342 ,887.42	667,948 ,512.98	1,284,0 36,396. 76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,567, 500.00				74,276, 103.69		40,901, 392.67		136,342 ,887.42	667,948 ,512.98	1,284,0 36,396. 76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										-4,746, 827.71	-4,746, 827.71
(一) 综合收益总额										6,190,1 97.29	6,190,1 97.29
(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) 利润分配										-10,937 ,025.00	-10,937 ,025.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)										-10,937	-10,937

的分配										,025.00	,025.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69		40,901,392.67		136,342,887.42	663,201,685.27	1,279,289,569.05

公司负责人：牟昊 主管会计工作负责人：易华焱 会计机构负责人：刘豪

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

四川西昌电力股份有限公司(以下简称本公司或公司)是由原凉山州西昌电力公司于 1994 年 6 月 18 日改制设立的股份有限公司。凉山州西昌电力公司是 1980 年经原国家电力部批准由国家电网划转地方成立的以自发自供为主,县、乡电厂并网与国家大电网联网运行的四川省凉山州属骨干电力企业。1994 年 3 月经原四川省体改委[川体改(1994)183 号]批准,凉山州西昌电力公司进行股份制改革试点。公司成立时的注册资本为 5,500.00 万元。根据四川省人民政府[川府发(1996)141 号]《关于原有股份有限公司规范工作若干问题处理意见的补充通知》规定,经公司特别股东大会审议通过,原股东按 1:1 的比例增资扩股并经原四川省体改委[川经体改(1996)129 号]批准后实施,注册资本增至 11,000.00 万元,其中国家股 2,915.50 万元、占 26.50%,法人股 7,809.50 万元、占 71.00%,内部职工股 275.00 万元、占 2.50%,于 1997 年 4 月办妥工商变更手续。2002 年 2 月,经中国证监会[证监发行字(2002)21 号]核准,公司向社会公众首次公开发行人民币普通股 5,500 万股。发行完成后公司注册资本增至 16,500.00 万元,于 2002 年 5 月办理工商变更手续。2002 年 5 月 30 日,公司社会公众股在上海证券交易所上市流通,股票代码为 600505。2003 年 7 月公司以 2002 年末总股本 16,500 万股为基数,用资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股,转增后总股本增至 29,700 万股,于 2003 年 8 月办理工商变更登记。

2006 年 7 月,四川省水电投资经营集团有限公司(以下简称四川省水电集团公司)通过竞拍取得本公司法人股 4,346.042 万股并于 2006 年 8 月完成股权过户手续。2006 年 12 月,国网四川省电力公司(以下简称国网四川电力)通过竞拍取得公司法人股 3,712.90 万股并于 2006 年 12 月完成股权过户手续。根据 2007 年第一次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案,公司以当时流通股股本 10,395 万股为基数,用资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东定向转增股本,流通股股东每 10 股获得转增 6.5 股的股份,共获得转增股份 6,756.75 股。公司总股本增至 36,456.75 万股,于 2007 年 6 月办理工商变更登记。2008 年 12 月和 2009 年 3 月,国网四川电力通过大宗交易方式合计增持本公司股份 1,814.346 万股,总持股数达到 5,527.246 万股,占总股本的 15.16%,成为本公司第一大股东。

2011 年 5 月 6 日,凉山州国有资产投资经营有限责任公司通过上海证券交易所系统将其持有的公司股份 54,549,720 股(占公司总股本的 14.96%)全部过户给凉山州发展(控股)集团有限责任公司(前身为凉山州国有投资发展有限责任公司,以下简称凉山发展控股)。此次股权过户完成后,凉山州国有资产投资经营有限责任公司不再持有公司股份,凉山发展控股持有公司股份 54,549,720 股,占总股本的 14.96%,为公司第二大股东。2012 年 3 月 23 日,凉山发展控股与国网四川电力签订《股份托管协议》,同意将持有的公司 5,247.90 万股(占公司股份总额的 14.39%)股份中除财产性权利(收益权、处置权、配股权)之外的其他权利全部委托给国网四川电力行使,本次股份托管后,国网四川电力持有具有表决权的股份 10,775.146 万股,占总股本的 29.56%。凉山发展控股持有具有表决权的股份 156.072 万股,占公司总股本的 0.43%。2015 年 7 月 13 日,凉山发展控股与国网四川电力签订《调整股份托

管份额协议》，双方同意调整凉山发展控股委托给国网四川电力行使股东权利的股份，托管股份从 5,247.90 万股调整为 1,822.00 万股，除托管股份份额调整，原《股份托管协议》其余条款继续有效，双方遵照执行。

截至 2022 年 06 月 30 日，公司总股本为 364,567,500 股，前三名股东持股金额及持股比例分别为：国网四川电力持有 7,344.922 万股、持股比例 20.15%（其中表决权比例 25.14%），四川省水电集团公司持有 6,677.0883 万股、持股比例 18.32%，凉山发展控股公司持有 6,157.842 万股、持股比例 16.89%（其中表决权比例 11.89%）。

公司注册地和总部地址均为四川省西昌市胜利路 66 号。

业务性质及主要经营活动：本公司属水电行业，从事水力发电、供电及配电等一体化经营业务，同时亦经营送变电工程及电力通信工程设计、安装、检修、调试等。目前，本公司拥有 4 个直属水力发电厂、1 个直属调节水库、2 个控股水力发电厂、1 个控股光伏电站、1 个在建控股水力发电厂、1 个全资电力工程设计公司及 1 个全资电力安装公司，权益总装机容量 14.52 万千瓦；2017 年 8 月取得四川省经济和信息化委员会颁发编号为[川丙-023]《供电营业许可证》，2012 年 9 月取得国家电力监管委员会颁发编号为[1052512-01529]《电力业务许可证》。公司目前的经营范围为：生产、开发电力产品及发、供、用电设备、发电、供电、电力、电子设计、安装、调试、电力科技开发、矿产品、金属材料、综合能源服务、充电站、企业管理服务。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围包括盐源县西源电力有限责任公司、四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司、木里县固增水电开发有限责任公司等 6 家子公司。与上年相比无变化。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的，自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大问题。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：公司根据会计准则的相关规定结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，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以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或者无形资产；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，

首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

√适用□不适用

公司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。

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：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金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除下列各项外，应将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 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；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法：①以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、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债务工具投资采用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其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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。

3) 金融负债的后续计量方法：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。②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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊

销额后的余额。④以摊余成本计量的金融负债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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定

权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本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。

6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据或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将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 商业承兑汇票

组合 2 银行承兑汇票

对于划分组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预计信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或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将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 合并报表范围内的关联方

组合 2 其他客户组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司根据历史坏账损失，复核了本公司以前年度应收账款坏账准备计提的适当性。认为应收账款组合 2 其他客户组合的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款组合 2 其他客户组合信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司组合 2 账龄组合其他客户信用风险损失以账龄为基础，按原有损失比率进行的估计。本公司计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为按账龄组合计提坏账准备的计提方法。

本公司计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	违约损失率 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	15
3-4 年	20
4-5 年	50
5 年以上	100

本公司合并报表范围内的关联方，不计提坏账准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资

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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款确定组合的依据：

组合 1 应收利息

组合 2 应收股利

组合 3 合并报表范围内的关联方

组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

本公司根据历史坏账损失，复核了本公司以前年度其他应收账款坏账准备计提的适当性。认为组合 4 应收其他款项组合的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司组合 4 应收其他款项组合信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司组合 4 应收其他款项信用风险损失以账龄为基础，按原有损失比率进行的估计。本公司计量其他应收账款预期信用损失的会计估计政策为按账龄组合计提坏账准备的计提方法。

本公司计量其他应收账款预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	违约损失率 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	15
3-4 年	20
4-5 年	50
5 年以上	100

15. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、库存商品、工程施工、低值易耗品和维修用备品备件（金具、电器附件、三材、紧固件、有色金属、无线电、油开关附件、汽机油）等。

存货实行永续盘存制，原材料采用实际价格进行日常核算，月末按加权平均法确定发出存货的实际成本；低值易耗品按实际成本核算，领用时一次性摊销；库存商品按实际成本计价，按加权平均法结转产品销售成本；在途材料按实际成本计价入账。

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

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节四、8 金融资产和金融负债。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 共同控制及重大影响的判断标准

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

(2) 长期股权投资的初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并：通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。如通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并：通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。如通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合

并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

2) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，不确认损益。

取得长期股权投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资

单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权及已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量，其中外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计净残值率采用平均年限法在预计使用寿命与资产实际可使用寿命两者中较短的期间内计提折旧或摊销。预计使用寿命、净残值率及年摊销率如下：

类别	折旧摊销年限（年）	预计残值率（%）	年折旧摊销率（%）
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	30	1	3.30

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认。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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产，包括房屋及建筑物、固定资产装修、专用设备、通

用设备、运输设备和其他。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	30	1.00	3.30
固定资产装修	平均年限法	5	0	20
专用设备	平均年限法			
输电线路	平均年限法	25	0	4
配电线路	平均年限法	15	0	6.67
发电设备	平均年限法	15	0	6.67
变电设备	平均年限法	15	0	6.67
配电设备	平均年限法	15	0	6.67
用电设备	平均年限法	5	0	20
通用设备	平均年限法			
检修设备	平均年限法	15	0	6.67
生产管理用设备	平均年限法	5	0	20
机器设备	平均年限法	10	0	10
运输设备	平均年限法	6	0	16.67
其他设备	平均年限法	5	0	20

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

√适用□不适用

在建工程按实际发生的成本计量。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

√适用□不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用√不适用

27. 油气资产

□适用√不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

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。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

(4) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司的无形资产主要是土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

30. 长期资产减值

√适用□不适用

(1) 本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以其资产组或资产组组合为基础测试。

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

(3) 资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1) 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。2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。3) 资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

(4) 减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 资产组的认定：有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

31. 长期待摊费用

√适用□不适用

本公司的长期待摊费用包括供水补偿费、林木补偿费、土地租赁费等，以实际发生的支出记账。该等费用按受益期限内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴等；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 非货币性福利等。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，并按照受益对象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

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

公司年金计划的主要内容：1) 参加人员范围：正式上岗员工。2) 资金筹集方式：年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。3) 年金基金管理方式：年金基金实行完全积累，采用个人账户和公共账户相结合方式进行管理。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

35. 预计负债

√适用□不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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，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，即客户已拥有了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。

（2）具体方法

本公司的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入，收入确认主要政策如下：

A. 商品销售收入：

本公司主要为电力销售收入，电力企业生产经营的特点决定了电力产品的生产、供给（销售）是同时完成的。营销部门每月按抄表度数确认各用户实际用电量，再根据电价计算电费收入并编制“电力销售情况明细表”（分别列示居民、非居民、商业照明、农业用电、非普工业、大宗工业、高耗能、特殊用电、趸售等种类），财务部门根据“电力销售情况明细表”记入“主营业务收入”等科目。

B. 提供劳务收入：

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务合同履约进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按合同履约进度确认相关的劳务收入；当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当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。

C. 让渡资产使用权收入：

企业向客户授予使用权许可的，应当评估该使用权是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。同时满足下列条件

时，应当作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- ①合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项使用权有重大影响的活动；
- ②该活动对客户将产生有利或不利影响；
- ③该活动不会导致向客户转让某项商品。

企业向客户授予使用权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- ①客户后续销售或使用行为实际发生；
- ②企业履行相关履约义务。

D. 建造合同收入：

除合同金额较小，工期较短的工程，在工程完工验收时确认提供劳务收入以外；对于其他工程，如果建造合同的结果能够可靠地估计，按合同履行进度确认合同收入和费用。合同履行进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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，即对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。

40. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的补助、与收益相关的补助。其中，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；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本公司与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

本公司与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款递延的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

(2) 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。

A. 使用权资产的计价方法：使用权资产本公司按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②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；③本公司发生的初始直接费用；④本公司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。2) 使用权资产的后续计量：在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，本公司参照本附注中固定资产的有关折旧规定，对使用权资产计提折旧；本公司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。本公司按照资产减值准则的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

(3) 租赁负债是本公司作为承租人尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照选定的折现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；

(4) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售收入	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
其他税项	按国家规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
牛角湾二级电站（分公司）	25%
布拖县牛角湾电站发电分公司	25%
拉青发电分公司	25%
越西铁马电力开发分公司	25%
布拖县瓦都水库水利分公司	15%
盐源县西源电力有限责任公司	25%
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	25%
西昌可信电力开发有限责任公司	15%
盐源丰光新能源有限公司	15%
木里县固增水电开发有限责任公司	25%
西昌兴星电力设计有限公司	15%

2. 税收优惠

√适用□不适用

1) 企业所得税：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税(2011)58号]，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，该政策自2011年1月1日起执行。按照国家发改委《产业结构调整指导目录（2019年本）》，本公司及西昌可信电力开发有限责任公司符合鼓励类目录第四类第10项“电力-电网改造与建设”；瓦都水库水利分公司符合鼓励类第二类第11项“综合利用水利枢纽工程”；盐源丰光新能源有限公司符合鼓励类第五类第1项“新能源-太阳能光伏发电系统集成技术开发应用”；西昌兴星电力设计有限公司符合鼓励类第三十八类第2项“文化-文化创意设计服务”。根据国家税务总局2018年4月25日发布的修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》第四条相关规定“企业享受优惠事项采取‘自行判别、申报享受、相关资料留存备查’的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。”企业享受优惠政策，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。不再需要相关税务局审核及备案。根据2020年4月23日《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》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。由于2022年本公司及现享有西部大开发所得税优惠子公司之经营业务未发生改变，2022年度仍暂按15%企业所得税率计缴所得税。

2) 增值税：根据财政部和国家税务总局《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》[财税(2009)9号]第二条（三）项规定，本公司之拉青发电分公司为县级及县级以下小型水力发电单位（小型水力发电单位是指各类投资主体建设的装机容量

为 5 万千瓦以下（含 5 万千瓦）的小型水力发电单位），其生产的电力按照简易办法依照 6% 征收率计算缴纳增值税；之后根据“财税[2014]57 号财政部国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知”，自 2014 年 7 月份开始，按电力销售收入的 3% 计算缴纳；一般纳税人选择简易办法计算缴纳增值税后，36 个月内不得变更。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	262.00	443.00
银行存款	154,144,332.43	211,373,558.11
其他货币资金		
合计	154,144,594.43	211,374,001.11
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

货币资金使用受到限制的情况：公司银行账户（开户行：中国农业银行股份有限公司西昌市支行，账号：631101040002845）被凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管，账户年末余额 2,879,973.08 元，该账户于 2022 年 2 月 22 日解除司法托管；ETC 保证金 4,000.00 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	72,032,312.38
1 至 2 年	37,758,794.64
2 至 3 年	34,881,087.28
3 年以上	
3 至 4 年	19,684,300.46
4 至 5 年	1,125,361.94
5 年以上	6,271,848.74
合计	171,753,705.44

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	197,434.80	0.11	197,434.80	100		197,434.80	0.16	197,434.80	100	
其中:										
应 收 其 他 客 户	197,434.80	0.11	197,434.80	100		197,434.80	0.16	197,434.80	100	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	171,556,270.64	99.89	23,183,613.18	13.51	148,372,657.46	124,887,755.56	99.84	17,999,327.31	14.41	106,888,428.25
其中:										
关 联 方	121,260,466.71	70.60	14,000,708.49	11.55	107,259,758.22	105,242,521.01	84.13	10,465,028.22	9.94	94,777,492.79
应 收 其 他 客 户	50,295,803.93	29.29	9,182,904.69	18.26	41,112,899.24	19,645,234.55	15.71	7,534,299.09	38.35	12,110,935.46
合 计	171,753,705.44	100	23,381,047.98	/	148,372,657.46	125,085,190.36	100	18,196,762.11	/	106,888,428.25

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川省布拖县 牛角湾乡牛角村 一组	197,434.80	197,434.80	100.00	收回困难
合计	197,434.80	197,434.80	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	72,032,312.38	3,601,615.62	5.00
1-2 年	37,758,794.64	3,775,879.47	10.00
2-3 年	34,881,087.28	5,232,163.09	15.00
3 年以上			
其中：3-4 年	19,684,300.46	3,936,860.09	20.00
4-5 年	1,125,361.94	562,680.97	50.00
5 年以上	6,074,413.94	6,074,413.94	100.00
合计	171,556,270.64	23,183,613.18	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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	
坏帐准 备	18,196,762.11	5,184,285.87	0.00	0.00		23,381,047.98
合计	18,196,762.11	5,184,285.87	0.00	0.00		23,381,047.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款年末余额合计数比例%	坏账准备年末余额
国网四川省电力公司*	121,260,466.71	1年以内、1-2年、2-3年	70.60	14,000,708.48
西昌市国有资产经营管理有限责任公司	3,788,312.98	1-2年	2.21	378,831.30
宁远公司	1,507,472.17	5年以上	0.88	1,507,472.17
民力公司	1,060,578.75	5年以上	0.62	1,060,578.75
西昌明源磷化工有限公司	981,560.17	3-4年及4-5年	0.57	487,462.12
合计	128,598,390.78		74.88	17,435,052.82

其他说明

*应收国网四川省电力公司期末余额中含代收代付的光伏电价补贴款余额119,581,872.35元。详见本附注十六、8（3）。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	1,066,691.56	7,120,000.00
合计	1,066,691.56	7,120,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末票据中属于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的应收银行承兑汇票在此项目中列报。

期末列示于应收款项融资的已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,053,540.77	
合计	9,053,540.77	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	68,122,497.95	58.56	25,934,137.49	25.43
1至2年	40,895,514.95	35.16	65,299,914.20	64.03
2至3年	5,233,886.24	4.50	10,612,370.21	10.41
3年以上	2,070,409.36	1.78	130,538.70	0.13
合计	116,322,308.50	100.00	101,976,960.60	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

主要为预付的工程款，由于工程尚未结算故未结转。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例%
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	38,000,000.00	1 年以内, 1-2 年	32.67
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	10,196,145.90	1 年以内	8.77
中国水利水电第七工程局有限公司	8,189,790.00	1 年以内	7.04
四川省输变电工程公司	6,831,752.63	1 年以内	5.87
国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	6,605,598.93	1-2 年	5.68
合计	69,823,287.46		60.03

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,873,904.46	10,881,562.39
合计	9,873,904.46	10,881,562.39

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	11,704,894.39
1 至 2 年	70,382.89
2 至 3 年	5,357,600.25
3 年以上	
3 至 4 年	2,518,148.73
4 至 5 年	55,000.00
5 年以上	143,071,855.79
合计	162,777,882.05

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
涉案款	114,175,033.65	114,175,033.65
单位往来及借款等	20,896,802.16	22,829,203.84
争议款	6,482,406.95	6,482,406.95
保证金	3,130,661.40	2,360,661.40
其他等	18,092,977.89	18,061,185.52
合计	162,777,882.05	163,908,491.36

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	整个存续期预期信用损失(已发	

		发生信用减值)	生信用减值)	
2022年1月1日 余额	9,960,073.18		143,066,855.79	153,026,928.97
2022年1月1日 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	63,151.47		5,000.00	68,151.47
本期转回	191,102.85			191,102.85
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30 日余额	9,832,121.80		143,071,855.79	152,903,977.59

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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	
预期信用损失模型	153,026,928.97	68,151.47	191,102.85			152,903,977.59
合计	153,026,928.97	68,151.47	191,102.85			152,903,977.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
中国水利水电第五工程局	涉案款	40,000,000.00	5年以上	24.57	40,000,000.00
中国水利水电第三工程局安装公司	涉案款	40,000,000.00	5年以上	24.57	40,000,000.00
都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司	涉案款	34,175,033.65	5年以上	20.99	34,175,033.65
四川省高级人民法院	其他	8,702,864.00	期末1年以内、期末2-3年	5.35	8,702,864.00
西昌氯碱厂	涉案款	7,588,300.00	5年以上	4.66	7,588,300.00
合计		130,466,197.65		80.14	130,466,197.65

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	20,513,210.09		20,513,210.09	22,060,478.80		22,060,478.80
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	38,725,085.69		38,725,085.69	8,461,838.53		8,461,838.53
合计	59,238,295.78		59,238,295.78	30,522,317.33		30,522,317.33

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西昌邛海宾馆酒店管理有限公司电缆敷设及分支箱安装工程 2019-05-082-GZDL	12,279.15	1,227.92	11,051.23	12,279.15	1,227.92	11,051.23

西昌邛海宾馆酒店管理有限公司 2*160KVA配变锅炉房用电改迁 2019-07-041-LJDL				34,816.86	3,481.68	31,335.18
凉山州第二人民医院新上一台200KVA配变 2020-09-028-SCKD				17,600.00	880.00	16,720.00
合计	12,279.15	1,227.92	11,051.23	64,696.01	5,589.60	59,106.41

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
西昌邛海宾馆酒店管理有限公司 2*160KVA 配变锅炉房用电改迁 2019-07-041-LJDL	-16,720.00	归还质保金额
西昌邛海宾馆酒店管理有限公司 2*160KVA 配变锅炉房用电改迁 2019-07-041-LJDL	-31,335.18	归还质保金额
合计	-48,055.18	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
预期信用损失模型		4,361.68		
合计		4,361.68		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预交企业所得税	332,943.04	1,161,703.25
增值税留底税额	4,964,064.12	67,746,724.23
合计	5,297,007.16	68,908,427.48

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	5,264,837.69									5,264,837.69	21,733,984.22
四川康西铜业有限责任公司*											
凉山风光新能源运维有限责任公司	2,595,941.87			12,725.45						2,608,667.32	
大唐	9,00			775,			810,			8,96	

凉山 新能 源有 限公 司	0,96 6.96			781. 96			090. 12			6,65 8.80	
小计	16,8 61,7 46.5 2			788, 507. 41			810, 090. 12			16,8 40,1 63.8 1	21,7 33,9 84.2 2
合计	16,8 61,7 46.5 2			788, 507. 41			810, 090. 12			16,8 40,1 63.8 1	21,7 33,9 84.2 2

其他说明

*四川康西铜业有限责任公司（以下简称康铜公司）于 2017 年 1 月暂停生产，截至 2017 年末该公司净资产已资不抵债，本公司对其长期股权投资账面价值按权益法核算于 2017 年度已减至为零。具体详见附注九 3（1）之相关说明。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资		
四川天华股份有限公司	200,000.00	200,000.00
四川华电木里河水电开发有限责任公司 1)	16,076,600.00	16,076,600.00
四川银行股份有限公司 2)	59,193,985.50	59,193,985.50
四川华诚实业有限公司		
合计	75,470,585.50	75,470,585.50

本公司的权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，根据新金融工具准则相关规定，在初始确认时，将该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。

本公司本年无终止确认的其他权益工具投资，也无留存收益由之前计入其他综合收益的累计利得或损失转入的情形。

1) 四川华电木里河水电开发有限责任公司的公允价值计量为第二层次，估值技术采用市场法。是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值，选取某些公共指标如市净率(PB)、市盈率(PE)、市销率(PS)、价值-EBITDA比率(EV/EBITDA)等与可比公司进行比较，通过对估值对象与可比公司各指标相关因素的比较，调整影响指标因素的差异，来得到估值对象的市净率(PB)、市盈率(PE)、市销率(PS)、价值-EBITDA比率(EV / EBITDA)，据此计算股权价值。

2) 四川银行股份有限公司（以下简称“四川银行”）的公允价值为第一层次，采用的是2021年四川银行其他股东公开拍卖价格1.3元/股计算。

四川银行系经中国银行保险监督管理委员会核发的《中国银保监会关于筹建四川银行股份有限公司的批复》（银保监复[2020]3590号）批准，由原攀枝花市商业银行股份有限公司与原凉山州商业银行股份有限公司（以下简称“原凉山州银行”）通过新设合并方式组建。

原凉山州商业银行股东以其持有的原凉山州商业银行股份数乘以经资产评估的每股净资产值得出的与其股权对应的净资产值，每1元人民币净资产对应四川银行1元注册资本的折股比例，折为四川银行的股份（精确到个位，个位数后全部舍去）。折股完成后，四川银行每股面值为人民币1元，全部为普通股。本公司持有的原凉山州商业银行股份22,721,160.00股折为四川银行股份45,533,835.00股。

2021年1月4日，四川银行向本公司出具了《持股证明》，本公司作为四川银行股东，持有四川银行股份数为45,533,835股，持股比例0.1518%。

截至2022年6月30日所持股份数及持股比例未发生变化，公允价值为59,193,985.50元（45,533,835.00股×1.3元/股）。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	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
四川天华股份有限公司						
四川华电木里河水		4,926,600.00				

电开发有 限责任公 司						
四川银行 股份有限 公司		45,193,9 85.50				
四川华诚 实业有限 公司			2,000,000.00			
合计		50,120,5 85.50	2,000,000.00			

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,880,246.87	2,507,028.16		16,387,275.03
2. 本期增加金额	2,850,149.31			2,850,149.31
(1) 外购				
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入	2,850,149.31			2,850,149.31
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,730,396.18	2,507,028.16		19,237,424.34
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,901,767.09	1,132,184.03		11,033,951.12
2. 本期增加金额	2,624,030.43	25,515.54		2,649,545.97

(1) 计提或摊销	285,946.19	25,515.54		311,461.73
(2) 固定资产/ 无形资产转入	2,338,084.24	-		2,338,084.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,525,797.52	1,157,699.57		13,683,497.09
三、减值准备				
1. 期初余额	410,568.42			410,568.42
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	410,568.42			410,568.42
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,794,030.24	1,349,328.59		5,143,358.83
2. 期初账面价值	3,567,911.36	1,374,844.13		4,942,755.49

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,489,791,466.61	1,516,391,299.45
固定资产清理		
合计	1,489,791,466.61	1,516,391,299.45

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,051,394,197.70	1,878,996,210.77	84,986,891.89	36,678,815.08	32,427,258.57	13,460,14.52	3,097,943,488.53
2. 本期增加金额	10,701,208.00	34,458,135.09	3,987,501.19	1,503,239.25	227,094.72	780,634.28	51,657,812.53
1) 购置		1,473,571.98	2,099,770.62	1,503,239.25	50,988.53	780,634.28	5,908,204.66
2) 在建工程转入	10,701,208.00	27,777,590.47	1,887,730.57		176,106.19		40,542,635.23
3) 企业合并增加							
4) 资产无偿移交		5,206,972.64					5,206,972.64
3. 本期减少金额	2,881,989.31	26,673,454.80	674,357.41	1,932,689.54	208,649.99		32,371,141.05
1) 处置或报废	31,840.00	29,431,612.54	674,357.41	1,932,689.54	208,650.00		32,279,149.49
转入投资性房地产	2,850,149.31						2,850,149.31
其他		-2,758,157.74			-0.01		-2,758,157.75
4. 期末余额	1,059,213,416.	1,886,780,891.06	88,300,035.67	36,249,364.79	32,445,703.30	14,240,748.80	3,117,230,160.01

额	39						
二、累计折旧							
1. 期初余额	528,609,587.50	919,738,371.13	65,875,937.39	33,173,660.06	17,601,659.79	12,808,166.18	1,577,807,382.05
2. 本期增加金额	17,483,286.00	51,709,147.11	3,951,367.53	761,656.33	2,521,962.65	116,684.37	76,544,103.99
1) 计提	17,483,286.00	46,502,174.47	3,951,367.53	761,656.33	2,521,962.65	116,684.37	71,337,131.35
2) 资产无偿移交		5,206,972.64					5,206,972.64
3. 本期减少金额	2,369,924.24	25,281,860.10	674,357.41	1,932,689.54	208,650.00		30,467,481.29
1) 处置或报废	31,840.00	25,281,860.10	674,357.41	1,932,689.54	208,650.00		28,129,397.05
2) 调列投资性房地产	2,338,084.24						2,338,084.24
4. 期末余额	543,722,949.26	946,165,658.14	69,152,947.51	32,002,626.85	19,914,972.44	12,924,850.55	1,623,884,004.75
三、减值准备							
1. 期初余额	410,200.93	3,296,486.42		38,119.68			3,744,807.03
2. 本期增加金额							
1) 计提							
2) 其他							
3. 本期减少金额		190,118.38					190,118.38
1) 处置		190,118.38					190,118.38

或报废							
4. 期末余额	410,200.93	3,106,368.04		38,119.68			3,554,688.65
四、账面价值							
1. 期末账面价值	515,080,266.20	937,508,864.88	19,147,088.16	4,208,618.26	12,530,730.86	1,315,898.25	1,489,791,466.61
2. 期初账面价值	522,374,409.27	955,961,353.22	19,110,954.50	3,467,035.34	14,825,598.78	651,948.34	1,516,391,299.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,233,150,966.00	2,123,704,556.73
工程物资	28,445,717.63	39,190,999.91
合计	2,261,596,683.63	2,162,895,556.64

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
木里固增电站	1,854,333.35 0.03		1,854,333.35 0.03	1,782,540.27 4.55		1,782,540.274.5 5
2017 新建-9 西昌新泸川变 电站 110kV 输 变电工程	13,161,056.9 9		13,161,056.9 9	12,722,247.0 3		12,722,247.03
2020 网基-5 天王山大道延 伸线新建电力 管网工程				9,440.22		9,440.22
2016 新建-4 石坝子配套工 程	81,059,676.7 8		81,059,676.7 8	71,947,656.7 1		71,947,656.71
2019 新建-10 营配贯通平台 建设	7,298,592.42		7,298,592.42	7,298,592.42		7,298,592.42
2020 政府工程 -1-55 西昌市 人民医院 10kv 电源进线工程	10,780,869.4 8		10,780,869.4 8	11,603,282.3 0		11,603,282.30
2016 新建-2 西昌高枳 110KV 输变电 工程	82,651,956.3 5		82,651,956.3 5	72,234,743.8 4		72,234,743.84
2021 营基-2 泸川 110KV 变 电站 10KV 泸赵 线延伸工程	5,152,074.68		5,152,074.68			
2019 网改-4 锅盖梁-撒网 山 110KV 输电 线路改造工程	7,515,496.59		7,515,496.59	6,119,300.72		6,119,300.72
2021 政府工程 -1-08 机场路 改造提升管网 下地工程	16,215,850.3 4		16,215,850.3 4	16,726,361.8 8		16,726,361.88

2017 营改 -11-13 西昌 市农网改造工程- 西昌黄联 关镇哈土村 10KV 及以下 线路及台区改造 工程				6,491,071.49	6,491,071.49
2019 政府工程 -3-35 凉山州 重大疾病公共 卫生医疗救治 中心地块内电 力线路下地工 程				1,271,344.77	1,271,344.77
2020 政府工程 -1-09 西昌市 合盐路电力线 路管网下地工 程(电气部分)	15,077,543.6 9	15,077,543.6 9	14,490,238.1 9		14,490,238.19
2020 政府工程 -1-41 月亮湖 公园电力线路 管网下地工程	7,050,241.90	7,050,241.90	6,756,274.05		6,756,274.05
其他零星工程	132,854,256. 75	132,854,256. 75	113,493,728. 56		113,493,728.56
合计	2,233,150,96 6.00	2,233,150,96 6.00	2,123,704,55 6.73		2,123,704,556.7 3

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
木里固增电站	2,160,175,500.00	1,782,540,274.55	71,793,075.48			1,854,333,350.03	85.84		179,345,778.78	33,401,891.53	4.40	自筹+贷款
2017 新建-9 西昌新泸川 110kV 输变电工程	45,000,000.00	12,722,247.03	438,809.96			13,161,056.99	29.25		564,078.81	336,972.04	3.75	自筹+贷款
2020 网基-5 天王山大道延伸线新建电力管网工程	15,000,000.00	9,440.22		9,440.22			62.2					自筹
2016 新建-4 石坝子配套工程	120,140,000.00	71,947,656.71	9,112,020.07			81,059,676.78	67.47		3,920,913.36	1,344,896.86	4.40	自筹+贷款
2019 新建-10 营配贯通平台建设	18,000,000.00	7,298,592.42				7,298,592.42	40.55					自筹
2020 政府工程-1-55 西昌市人民医院 10kv 电源进线工程	21,070,000.00	11,603,282.30			822,412.82	10,780,869.48	51.17					自筹

2016 新建-2 西昌高枳 110KV 输变 电工程	98,110 ,000.0 0	72,23 4,743 .84	10,41 7,212 .51			82,651,9 56.35	84 .2 4	1,236,7 46.47	331,4 04.32	4.6 5	自 筹 + 贷 款 自 筹
2021 营基-2 泸川 110KV 变电站 10KV 泸赵线延伸 工程	5,450, 000.00		5,152 ,074. 68			5,152,07 4.68	95 .0 0				自 筹
2019 网改-4 锅盖梁-撒 网山 110KV 输电线路改 造工程	29,000 ,000.0 0	6,119 ,300. 72	1,396 ,195. 87			7,515,49 6.59	25 .9 2				自 筹
2021 政府工 程-1-08 机 场路改造提 升管网下地 工程	25,000 ,000.0 0	16,72 6,361 .88			510,51 1.54	16,215,8 50.34	64 .8 6				自 筹
2017 营改 -11-13 西 昌市农网改 造工程- 西 昌黄联关镇 哈土村 10KV 及以下线路 及台区改造 工程	13,000 ,000.0 0	6,491 ,071. 49		6,49 1,07 1.49			49 .9 3				自 筹
2019 政府工 程-3-35 凉 山州重大疾 病公共卫生 医疗救治中 心地块内电 力线路下地 工程	20,000 ,000.0 0	1,271 ,344. 77		1,27 1,34 4.77			6. 36				自 筹
2020 政府工 程-1-09 西 昌市合盐路 电力线路管 网下地工程 (电气部 分)	18,000 ,000.0 0	14,49 0,238 .19	587,3 05.50			15,077,5 43.69	83 .7 6				自 筹

2020 政府工程-1-41 月亮湖公园电力线路管网下地工程	9,100,000.00	6,756,274.05	293,967.85			7,050,241.90	77.48					自集
合计	2,597,045,500.00	2,010,210,828.17	99,190,661.92	7,771,856.48	1,332,924.36	2,100,296,709.25		185,067,517.42	35,415,164.75			

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
工程物资	28,799,637.63	353,920.00	28,445,717.63	39,544,919.91	353,920.00	39,190,999.91
合计	28,799,637.63	353,920.00	28,445,717.63	39,544,919.91	353,920.00	39,190,999.91

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	土地租赁*	专用设备	合计
----	------	-------	------	----

			租赁	
一、账面原值				
1. 期初余额	2,316,785.13	5,432,189.70		7,748,974.83
2. 本期增加金额			299,775.79	299,775.79
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,316,785.13	5,432,189.70	299,775.79	8,048,750.62
二、累计折旧				
1. 期初余额	331,923.51	1,920,881.61		2,252,805.12
2. 本期增加金额	165,961.76	154,412.88	2,498.14	320,374.64
(1) 计提	165,961.76	154,412.88	2,498.14	320,374.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	497,885.27	2,075,294.49	2,498.14	2,573,179.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,818,899.86	3,356,895.21	297,277.65	5,473,072.72
2. 期初账面价值	1,984,861.62	3,511,308.09		5,496,169.71

值				
---	--	--	--	--

其他说明：

*土地租赁主要为盐源县塘泥湾光伏电站一、二期使用土地。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	90,991,164.79			831,858.41	91,823,023.20
2. 本期增加金额				49,734.52	49,734.52
(1) 购置				49,734.52	49,734.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	90,991,164.79			881,592.93	91,872,757.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,230,046.71			73,569.31	23,303,616.02
2. 本期增加金额	1,058,753.88			120,880.04	1,179,633.92
(1) 计提	1,058,753.88			120,880.04	1,179,633.92
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	24,288,800.59			194,449.35	24,483,249.94
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	66,702,364.20			687,143.58	67,389,507.78
2. 期初账面价值	67,761,118.08			758,289.10	68,519,407.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

本年确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 1,179,633.92（上年同期 1,166,902.44）。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
牛三电站	789,999.59	正在办理过程中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
林木补偿费*1	1,186,163.95		79,857.84		1,106,306.11
供水补偿费*2	2,126,923.45		101,282.04		2,025,641.41
信息服务费*3	679,245.28		113,207.55		566,037.73
合计	3,992,332.68		294,347.43		3,697,985.25

其他说明：

*1林木补偿费是在牛角湾一级电站工程建设中造成部分植被破坏，为恢复植被，保持良好生态环境，防止电站在运营期间发生山体滑坡，公司一次性支付给布拖县政府用于电站山坡植树造林的费用，经布拖县人民政府[布府函（2002）12号]承诺，以后不再收取该项费用。该项长期待摊费用在其受益期内平均摊销。

*2供水补偿费是由于越西县铁马二级电站进水渠道与越西县铁马一级电站尾水口相连接，利用了铁马一级电站进水枢纽及引水渠道，增加了铁马一级电站渠道管理和维护工作量，为保证铁马二级电站能正常顺利发电运行，公司与越西县电力有限责任公司（现更名为：国网四川越西县供电有限责任公司）签订供水协议，越西县电力有限责任公司承诺，保证公司永久利用铁马一级电站渠道过水并不再收取任何费用。为此公司一次性支付给越西县电力有限

责任公司用于渠道运行增加的管理及维护工作费用5,000,000.00元，将其作为长期待摊费用在其受益期内平均摊销。

*3 信息服务费是支付的办公自动化系统（OA）技术服务费，在服务期3年内平均摊销。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,195,870.74	12,387,894.20	81,195,870.74	12,387,894.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	81,195,870.74	12,387,894.20	81,195,870.74	12,387,894.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	50,120,585.50	7,518,087.83	50,120,585.50	7,518,087.83
合计	50,120,585.50	7,518,087.83	50,120,585.50	7,518,087.83

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,475,827.63	17,475,827.63
可抵扣亏损	10,887,929.12	13,607,286.70

合计	28,363,756.75	31,083,114.33

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度		16,799,573.69	
2023 年度	8,888,150.74	8,888,150.74	
2024 年度	5,625,550.32	5,669,743.23	
2025 年度	5,347,602.06	5,347,602.06	
2026 年度	17,123,171.00	19,141,130.52	
2027 年度	9,842,066.19		
2028 年度			
合计	46,826,540.31	55,846,200.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
待处理财产损益	1,370,227.88		1,370,227.88	1,370,227.88		1,370,227.88
合计	1,370,227.88		1,370,227.88	1,370,227.88		1,370,227.88

其他说明：

本公司 2010 年第六届董事会议第十四次会议审议通过，以老调度楼、修试车间旧厂房及原办公楼土地（土地证号为凉国用[99]字第 0069 号）等资产与西昌电力开发实业公司名下的相关地块及资产进行置换。因未签订完成相关产权转让协议及完成资金收付，相关置换工作

尚未完成,故将置换出的房产和土地作为待处理资产。截止 2022 年 6 月 30 日,原置换房屋账面原值 2,575,065.89 元、累计折旧 1,618,429.42 元、减值准备 17,831.67 元、账面净值 938,804.80 元;原置换土地账面原值 664,071.25 元、累计摊销 232,648.17 元、账面净值 431,423.08 元。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	115,000,000.00	75,000,000.00
应付利息	101,369.70	77,825.00
合计	115,101,369.70	75,077,825.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	3,828,216.82	120,116,407.03
应付物资款	20,255,557.68	28,437,980.40
质保金	23,093,169.29	24,555,932.21
应付电费	27,745,224.18	14,256,275.14
其他	26,433,798.13	26,505,565.61
合计	101,355,966.10	213,872,160.39

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供电公司-农网	13,334,040.06	工程尚未结算
岳池送变电工程一处	2,336,553.64	工程尚未结算
武胜明星建筑安装工程公司	2,124,856.00	农网并账并入，对方未催收
重庆广仁铁塔制造有限公司	1,997,206.96	质保金
四川电力建设第三工程有限公司	1,456,941.15	工程结算款及质保金
电缆厂	993,631.60	物资结算款，对方公司没有催收
中国水利水电第五工程局	950,000.00	工程质保金，对方公司没有催收
四川省岳池送变电工程公司	907,665.72	工程尚未结算
淮达岩土公司	709,919.29	工程尚未结算
南京南瑞继保工程技术公司	600,475.80	质保金
合计	25,411,290.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其中：1 年以上	3,847,876.00	3,847,876.00
合计	3,847,876.00	3,847,876.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川华电木里河水电开发有限公司	3,847,876.00	待结算的木里河前期费用
合计	3,847,876.00	

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收电费	112,944,282.73	124,633,022.14
预收工程款	179,852,981.38	144,694,654.20
预收其他款	314,392.02	584,404.30
合计	293,111,656.13	269,912,080.64

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,490,683.10	110,587,670.04	98,038,867.86	54,039,485.28
二、离职后福利-设定提存计划		18,221,705.13	18,421,914.89	-200,209.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,490,683.10	128,809,375.17	116,460,782.75	53,839,275.52

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,308,757.16	81,946,122.18	74,651,680.41	34,603,198.93

二、职工福利费		3,662,344.72	3,662,344.72	
三、社会保险费	1,784,734.39	14,926,842.39	9,949,951.17	6,761,625.61
其中：医疗保险费	1,551,365.93	7,625,508.96	9,201,026.23	-24,151.34
工伤保险费		635,844.32	637,519.32	-1,675.00
生育保险费				
补充医疗保险	233,368.46	6,665,489.11	111,405.62	6,787,451.95
四、住房公积金		7,848,885.21	7,848,885.21	
五、工会经费和职工教育经费	12,397,191.55	2,203,475.54	1,926,006.35	12,674,660.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	41,490,683.10	110,587,670.04	98,038,867.86	54,039,485.28

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,311,618.74	12,410,271.52	-98,652.78
2、失业保险费		522,298.07	521,631.21	666.86
3、企业年金缴费		5,387,788.32	5,490,012.16	-102,223.84
合计		18,221,705.13	18,421,914.89	-200,209.76

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,260,431.67	4,285,173.72
消费税		
营业税		
企业所得税	2,336,141.87	9,336,805.68
个人所得税	60,913.21	811,005.02
城市维护建设税	456,716.77	275,907.78
教育附加费	214,501.41	125,243.65
地方教育附加	143,000.94	83,495.76
能源交通建设基金	177,806.75	177,806.75
水资源费	962,415.07	826,862.83
其他	250,225.38	290,750.56
合计	11,862,153.07	16,213,051.75

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,189,139.80	20,418,653.55
其他应付款	201,612,107.43	198,721,628.45
合计	211,801,247.23	219,140,282.00

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,189,139.80	20,418,653.55
划分为权益工具的优先股 \永续债股利		
优先股\永续债股利 -XXX		

优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	10,189,139.80	20,418,653.55

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
执行和解协议款	70,000,000.00	70,000,000.00
单位往来款等	49,418,407.27	50,516,489.85
代偿款	25,540,035.54	25,540,035.54
临时接电费	1,988,524.00	2,422,474.00
保证金等	26,330,532.57	32,134,623.32
其他等	28,334,608.05	18,108,005.74
合计	201,612,107.43	198,721,628.45

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆太极实业（集团）股份有限公司	70,000,000.00	执行和解协议款
代偿款	25,540,035.54	收回解债款，待解债工作完后处理
中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司*	17,350,000.00	沙盐线尾款及往来款
合计	112,890,035.54	

其他说明：

√适用 □不适用

*2011 年 12 月，本公司与中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司（以下简称中广核沙湾公司）签订《中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司与西昌电力公司关于 220KV 沙盐线（4#塔~306#塔）输电线路之资产转让协议》。由于本公司与中广核沙湾公司就合同约定支付条件和往来确认发生争议，中广核沙湾公司于 2015 年 8 月向四川省凉山彝族自治州中级人民法院起诉本公司，要求本公司支付剩余资产转让价款 6,025.00 万元并按中国人民银行同期金融机构人民币贷款（三至五年）基准年利率 6.40% 的双倍支付逾期利息，同时要求本公司承担全部诉讼费和保全费。2016 年 7 月，四川省凉山彝族自治州中级人民法院一审判决本公司支付原告中广核沙湾公司线路转让款 4,984,355.21 元。中广核沙湾公司提起上诉，2017

年9月四川省高级人民法院终审判决本公司支付原告中广核沙湾公司线路转让款5,225.00万元，同年11月本公司与中广核沙湾公司达成《资金支付协议》，协议明确中广核沙湾公司同意将本公司应当支付的5,225.00万元中的1,200.00万元暂不予支付，该款项由双方另行协商支付方式和时间，2017年，本公司已支付中广核沙湾公司转让款4,025.00万元。

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	118,738,888.50	94,738,888.50
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	279,702.41	302,353.16
应计借款利息	2,461,595.03	2,558,724.82
合计	121,480,185.94	97,599,966.48

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应交税金-待转销项税额*	14,491,321.26	22,520,759.01
合计	14,491,321.26	22,520,759.01

*系根据财政部（财会[2016]22号）文规定，本公司将应交税费-待转销项税额期末贷方余额预计在报告期内达到增值税纳税义务发生时点的部分重分类在其他流动负债项目列示。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,816,188,850.14	1,747,715,821.89
保证借款		
信用借款	57,880,783.27	32,693,091.14
合计	1,874,069,633.41	1,780,408,913.03

长期借款分类的说明：

包括：1) 本公司向中国工商银行凉山州分行借款 47,755,000.00 元（借款本金 140,000,000.00 元、借款余额为 65,095,000.00 元，其中 17,340,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于木里河固增电站等 220 千伏送出工程建设，借款条件：以石坝子 220KV 变电站、果园 220KV 变电站及木里河固增等电站送出线路资产作抵押；

2) 子公司盐源县西源电力有限责任公司向中国银行凉山州分行借款 96,589,300.00 元（借款本金 248,589,300.00 元、借款余额为 114,589,300.00 元，其中 18,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于永宁河四级水电站建设，借款条件：建设期以永宁河四级电站在建工程抵押，建成后以此电站固定资产抵押、以永宁河四级电站收费权做质押、本公司承担连带保证责任；

3) 子公司盐源丰光新能源有限公司向中国工商银行凉山州分行借款 133,600,000.00 元（借款本金 249,600,000.00 元、借款余额为 151,200,000.00 元，其中 17,600,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于塘泥湾一、二期光伏电站建设，借款条件：以盐源县塘泥湾一、二期装机容量 4 万千瓦光伏电站固定资产抵押、以盐源县塘泥湾一、二期装机容量 4 万千瓦光伏电站售电收费权及对应产生的应收账款质押；

4) 子公司木里县固增水电开发有限责任公司向国家开发银行四川分行借款 1,523,000,000.00 元（借款本金 1,558,000,000.00 元、借款余额为 1,558,000,000.00 元，其中 35,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于凉山州木里河固增水电站项目建设，借款条件：以固增公司依法拥有的可以抵押的贷款项目（即凉山州木里河固增水电站项目）建成以后形成的全部固定资产以及固增公司享有的电费收费权及上述电费收费权下的全部收益，提供质押担保，目前该项目处于建设期；

5) 本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司凉山彝族自治州分行借款 15,244,550.14 元（借款本金 19,196,316.39 元、借款余额为 16,825,256.64 元，其中 1,580,706.50 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款资金用于建设西昌市高枳 110 千伏输变电工程；借款条件：建设期信用，建设完成后以西昌高枳 110 千伏输变电工程整体固定资产抵押；

6) 本公司与中国建设银行股份有限公司凉山分行于 2020 年签订了《人民币固定资产借款合同》（合同编号：建凉固(2020)01 号），借款 1.38 亿元，借款期限为自 2020

年9月23日起至2027年1月23日,该贷款用途用于石坝子110千伏配套项目建设,以及置换项目资本金以外的借款人前期投入和用于归还项目的负债性资金,但不用于置换项目资本金;借款条件:信用贷款。截至2022年6月30日,本公司借款41,256,751.77元(借款本金66,256,751.77元,借款余额为66,256,751.77元,其中25,000,000.00元已重分类至一年内到期的非流动负债。

7)本公司向凉山州农村商业银行股份有限公司西昌市支行借款15,187,692.13元(借款本金19,187,692.13元、借款余额为19,187,692.13元,其中4,000,000.00元已重分类至一年内到期的非流动负债),该借款资金用于建设西昌电力泸川110千伏输变电工程项目;借款条件:建设期信用;建设完成后以西昌电力泸川110千伏输变电工程整体固定资产抵押。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

长期借款利率区间在2.55%-4.65%之间。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

房屋租赁	1,415,410.62	1,650,113.03
合计	1,415,410.62	1,650,113.03

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	172,700,000.00	166,365,000.00
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	174,700,000.00	168,365,000.00

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款*	172,700,000.00	166,365,000.00
合计	172,700,000.00	166,365,000.00

其他说明：

*是四川水电集团公司根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金及违约金。

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
航天大道等四条道路电力线路改造工程	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	/

其他说明：

根据 2010 年 11 月 10 日西昌市人民政府召开的城区主要道路电力杆线综合改造的会议（会议纪要第 125 期）精神，航天大道等四条道路电力线路改造工程费由西昌市财政补助 30%，

剩余 70%由本公司自行解决。2011 年 1 月 11 日，公司收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来前期材料准备金 200.00 万元。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,998,123.03		3,534,511.19	26,463,611.84	详见(2)之相关说明
合计	29,998,123.03		3,534,511.19	26,463,611.84	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西昌市城东配网建设项目*1	3,393,146.21			112,359.54		3,280,786.67	与资产相关
西郊乡瑶山村电力设施改造工程*2	84,668.02			5,839.20		78,828.82	与资产相关
35KV 及 10KV 线路迁移工程*3	2,044,509.14			145,069.08		1,899,440.06	与资产相关
管网下地城区电网改造工程	8,393,402.02			751,696.14		7,641,705.88	与资产相关

*4							
城网建设与改造*5	2,737,971.62			2,288,643.90		449,327.72	与资产相关
城区电力设施改造拨款*6	5,304,005.21					5,304,005.21	与资产/收益相关
西昌市老城区线路改造工程(一期)*7	3,040,420.81			167,097.78		2,873,323.03	与资产相关
凉山州彝族自治州国库集中支付中心拨付第四批工业发展资金(新建高枳、天王山、石坝子配套工程)*8	5,000,000.00			63,805.55		4,936,194.45	与资产相关
合计	29,998,123.03			3,534,511.19		26,463,611.84	

其他说明:

√适用 □不适用

*1-是四川省发改委《关于下达四川省 2012 年预算内基本建设投资计划的通知》(川发改投资(2012)647 号)安排下达西昌市城东配网建设项目,项目总投资为 858 万元,其中公司收到该项目一次性补助投资 300 万元,其余由企业自筹解决。该项目于 2014 年 6 月转固,根据公司输电线路 25 年的预计使用年限对上述递延收益于 2014 年 7 月开始平均摊销计入营业外收入。根据 2011 年 4 月 14 日西昌市政府组织召开城东片区高压线路迁移工程的会议精神,公司已收到西昌市国有资产经营管理有限公司转来工程启动资金 200.00 万元,该补助资金对应工程为城东配网建设项目,在资产使用期限内平均摊销。

*2-西郊乡瑶山村电力设施改造工程是由于西郊乡瑶山村用电负荷较大,村民日常用电困难。西昌市政府与公司共同出资改造,工程预算 437,938.99 元,政府承担 40%,工程完工后市政府出资部分无偿划拨给公司。截止 2014 年末,实际收到 175,175.60 元。该项目于 2014 年 3 月验收转固,根据本公司配电线路 15 年的预计使用年限对上述递延收益于 2014 年 4 月份开始平均摊销。

*3-因承建西昌市城北拆迁安置房、公共租赁住房建设 35KV 及 10KV 线路迁移工程等，本公司收到西昌市政府给予的与该工程相关的工程补助 5,894,141.28 元，其中与资产相关的补助 4,491,007.97 元（该资产已完工）结转递延收益在资产使用期限内平均摊销。

*4-根据 [凉财（2011）9 号]《关于西昌电力公司土城巷管网下地等城区电网改造工程使用城市附加费的建议》和 [凉发改价格（2013）774 号]《关于西昌电力公司城市电网改造使用城市公用事业附加费的请示》，公司对土城巷电力管网下地、长安西路高低压线路改造、及其他供电设施改造，本公司累计收到凉山州财政局拨付的与该工程相关的工程补助 18,541,300.00 元，该项工程已完工转固，公司于 2015 年度报告期内结转递延收益并在资产剩余使用期限内平均摊销。

*5-根据《关于城市公用事业附加费管理使用办法的通知》（凉价工交【2002】217 号），因承担实施的西昌市城市电力管线下地工程，本公司收到凉山彝族自治州物价局拨付的城区电网改造工程款 2,063.00 万元；该项工程已完工转固，公司于 2015 年度报告期内结转递延收益并在资产剩余使用期限内平均摊销。

*6-根据 [凉发改价格（2016）603 号]《关于西昌电力股份有限公司城区电力设施改造使用城市公用事业附加费的请示》，公司对城区电网部分超负荷线路、老化严重线路、存在安全隐患线路进行改造，城市管网下地工程、老城区户表改造及不属于公司产权户表改造，本公司累计收到凉山彝族自治州国库集中支付中心拨付的与该工程相关的工程补助 13,289,500.00 元。其中老城区户表改造等工程属于与收益相关，截止 2022 年 6 月 30 日累计发生成本 7,985,494.79 元结转计入其他收益；剩余其他工程系与资产相关，截止 2022 年 6 月 30 日该补助对应工程尚未完工验收。

*7-根据西昌市人民政府 2014 年第 60 期常务会议纪要精神以及 2016 年 12 月 15 日西昌市财政投资评审中心关于对西昌市老城区线路改造（一期）工程补助资金预付款的审核报告，本公司对西昌市老城区线路进行改造，于 2017 年 5 月收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司拨付的补助资金 460 万元，该项工程已分别于 2015 年 12 月、2016 年 6 月完工转固，公司于 2017 年 5 月起结转递延收益并在资产使用期限内平均摊销。

*8-根据 2018 年 12 月 28 日《凉山州财政局、凉山州经济和信息化委员会关于下达 2018 年第四批工业发展资金的通知》（凉财建[2018]108 号），本公司西昌市输变电及配套工程，获得 2018 年第四批工业发展基金 500.00 万元。2019 年 9 月 27 日，本公司收到 2018 年第四批工业发展基金 500.00 万元。2022 年 2 月高枳变电站工程已完工转固，公司于 2022 年 3 月起结转递延收益并在资产使用期限内平均摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份总 数	364,567,500.00						364,567,500.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股 本溢价）	20,871,090.63			20,871,090.63
其他资本公积	53,829,940.74		620,138.84	53,209,801.90
合计	74,701,031.37		620,138.84	74,080,892.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少为子公司丰光公司少数股权变动价值差异。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额		减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减： 所得 费用	税后 归属 于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	42,602,497.67							42,602,497.67
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债								

股权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	42,602,497.67							42,602,497.67

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,898,982.51	230,959.55	274,325.25	2,855,616.81
合计	2,898,982.51	230,959.55	274,325.25	2,855,616.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

*是根据财政部、国家安监总局联合发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)文件及财政部2009年6月11日颁布的《企业会计准则解释第3号》(财会〔2009〕8号)要求计提和使用的安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

法定盈余公积	134,673,295.01			134,673,295.01
任意盈余公积	8,489,713.63			8,489,713.63
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,163,008.64			143,163,008.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	599,412,855.36	574,641,498.47
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	599,412,855.36	574,641,498.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,963,219.88	42,528,503.11
减：提取法定盈余公积		6,820,121.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,759,862.50	10,937,025.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	597,616,212.74	599,412,855.36

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	560,959,744.18	461,125,692.45	497,702,976.09	426,400,261.34

其他业务	4,972,350.21	966,010.74	4,320,477.54	744,691.24
合计	565,932,094.39	462,091,703.19	502,023,453.63	427,144,952.58

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,865,943.79	1,352,651.19
教育费附加	911,772.86	700,360.32
资源税		
房产税	521,961.53	497,083.25
土地使用税	309,905.98	309,905.98
车船使用税	36,124.34	33,434.14
印花税	202,816.00	163,591.20
地方教育附加	607,848.58	466,906.86
水资源税	1,423,547.34	970,313.11
合计	5,879,920.42	4,494,246.05

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,624,749.71	8,977,924.46

折旧费	5,960,099.33	4,188,909.35
其他期间费用等	592,117.94	691,836.96
合计	17,176,966.98	13,858,670.77

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,317,167.44	36,791,191.87
折旧摊销	2,016,429.81	1,659,862.37
办公费	963,903.53	1,160,476.80
中介费	351,886.92	465,305.70
差旅费	446,757.31	377,331.20
党团活动经费	716,678.03	522,603.82
其他费用等	2,850,251.28	2,501,369.46
合计	47,663,074.32	43,478,141.22

其他说明：无

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,055,316.71	9,712,301.36
减：利息收入	717,157.90	764,971.84
加：其他支出*	6,714,650.79	6,546,738.27
合计	16,052,809.60	15,494,067.79

其他说明：

*其中含四川省水电集团公司借款的违约金 633.50 万元上年同期（633.50 万元）。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

2016 新建-2-1 西昌高枧 110KV 输变电工程—变电站新建工程	63,805.55	
西昌市城东配网建设项目	112,359.54	112,359.54
西郊乡瑶山村电力设施改造工程项目	5,839.20	5,839.20
35KV 及 10KV 线路迁移工程等补助	145,069.08	145,069.08
管网下地城区电网改造工程	751,696.14	751,696.14
城网建设与改造	2,288,643.90	1,325,335.44
西昌市老城区线路改造工程（一期）	167,097.78	167,097.78
小水电清理整改专项奖补资金	720,000.00	
代扣税手续费	48,542.72	40,045.33
稳岗补贴	1,100,391.33	
加计抵减进项税	23,385.26	
税收返还	76,400.00	
先进工业企业奖励	156,000.00	
工业目标考核奖	100,000.00	
合计	5,759,230.50	2,547,442.51

其他说明：

为与企业日常活动相关的补助，根据 6 号会计准则-政府补助（2017 年修订）相关规定，按照经济业务实质计入其他收益，详见附注七、51 之相关说明。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	788,507.41	577,415.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
合计	788,507.41	577,415.59

其他说明：

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的的原因
凉山风光新能源运维有限责任公司	12,725.45	12,600.49	本期实现的净利润
大唐凉山新能源有限公司	775,781.96	564,815.10	本期实现的净利润
合计	788,507.41	577,415.59	

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-4,805,454.57	-4,933,753.91
其他应收款坏账损失	-255,879.92	6,017,011.37
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		-880.00
合计	-5,061,334.49	1,082,377.46

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	4,361.68	
合计	4,361.68	

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	71,565.84	1,961.16	71,565.84
其中：固定资产处置利得	71,565.84	1,961.16	71,565.84
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
电费违约金及滞纳金收入	205,591.69	576,263.03	205,591.69
其他	1,683.00	446,329.81	1,683.00

罚款净收入	46,500.00		46,500.00
保险赔款	203,162.00		203,162.00
合计	528,502.53	1,024,554.00	528,502.53

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,201,476.32		1,201,476.32
其中：固定资产处置损失	1,201,476.32		1,201,476.32
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	43,786.80	4,000.00	43,786.80
罚款支出	25,318.00		25,318.00
赔偿金支出	188,240.56		188,240.56
其他支出	3,320.55	106,466.43	3,320.55
合计	1,462,142.23	110,466.43	1,462,142.23

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,832,782.47	3,590,336.46
递延所得税费用		

合计	4,832,782.47	3,590,336.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	17,624,745.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,643,711.81
子公司适用不同税率的影响	584,683.85
调整以前期间所得税的影响	134,050.06
非应税收入的影响	-118,276.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,873.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,498,738.96
所得税费用	4,832,782.47

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付农网还贷资金净额	3,662,112.91	3,239,048.37
保证金	4,226,996.96	5,677,394.27
政府补助	1,866,611.26	6,665,459.71
高可靠供电	1,169,300.00	2,257,200.00
存款利息	684,124.70	670,274.22
代收医保社保	1,000,306.69	427,590.94
其他	6,513,908.41	8,796,775.74
合计	19,123,360.93	27,733,743.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工程履约保证金等	9,385,773.3	8,647,243.77
临时接电费等	433,950.00	1,236,109.59
离退休费	4,535,900.86	6,185,221.31
差旅费	507,157.18	423,001.31
中介费	425,200.00	513,785.00
存款利息	684,124.70	670,274.22
车辆使用费	80,839.46	87,135.69
其他	6,972,655.62	18,973,705.30
合计	23,025,601.12	36,736,476.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,791,962.81	-915,638.11
加：资产减值准备	4,361.68	
信用减值损失	-5,061,334.49	-1,082,377.46
固定资产折旧、油气资产折耗、	72,353,214.19	70,663,608.13

生产性生物资产折旧		
使用权资产摊销	322,872.78	
无形资产摊销	1,179,633.92	1,166,902.44
长期待摊费用摊销	294,347.43	329,945.04
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)	1,129,910.48	1,176.70
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	10,915,268.12	16,047,301.36
投资损失(收益以“－”号填列)	-788,507.41	-577,415.59
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-28,715,978.45	-20,475,149.63
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-118,971,633.79	-95,288,029.06
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	94,733,189.80	59,639,530.95
其他	-3,534,511.19	
经营活动产生的现金流量净额	36,652,795.88	29,509,854.77
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	154,140,594.43	176,830,774.78
减: 现金的期初余额	208,490,028.03	288,538,466.15
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	-54,349,433.60	-111,707,691.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	154,140,594.43	208,490,028.03
其中：库存现金	262.00	443.00
可随时用于支付的银行存款	154,140,332.43	208,489,585.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	154,140,594.43	208,490,028.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,000.00	ETC 保证金

应收票据		
存货		
固定资产	630,981,707.88	永宁河四级电站资产及收费权、塘泥湾(一、二期)光伏电站资产以及收费权、石坝子 220 千伏变电站、果园 220 千伏变电站及木里河固增等电站送出线路资产用于银行借款抵押
无形资产	3,141,181.34	用于银行借款抵押
在建工程	1,937,102,159.74	固增电站、高枳 110 千伏输变电工程等用于银行借款抵押
塘泥湾光伏电站一、二期收费权及对应之应收账款账面余额	121,260,466.71	与固定资产(塘泥湾光伏电站一、二期)一起用做借款抵押及质押
合计	2,692,489,515.67	/

其他说明:

无形资产(土地使用权)期账面价值3,141,181.34元作为抵押分别对应的借款截至2014年末及2015年末已偿还完毕,但该资产的解押手续尚在办理中。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

西昌市城东配网建设项目	3,280,786.67	递延收益	112,359.54
西郊乡瑶山村电力设施改造工程	78,828.82	递延收益	5,839.20
35KV 及 10KV 线路迁移工程	1,899,440.06	递延收益	145,069.08
管网下地城区电网改造工程	7,641,705.88	递延收益	751,696.14
城网建设与改造*5	449,327.72	递延收益	2,288,643.90
城区电力设施改造拨款	5,304,005.21	递延收益	
西昌市老城区线路改造工程（一期）	2,873,323.03	递延收益	167,097.78
凉山州彝族自治州国库集中支付中心拨付第四批工业发展资金（新建高枳、天王山、石坝子配套工程）	4,936,194.45	其他收益	63,805.55
小水电清理整改专项奖补资金	720,000.00	其他收益	720,000.00
代扣税手续费	48,542.72	其他收益	48,542.72
稳岗补贴	1,100,391.33	其他收益	1,100,391.33
加计抵减进项税	23,385.26	其他收益	23,385.26
税收返还	76,400.00	其他收益	76,400
先进工业企业奖励	156,000.00	其他收益	156,000
工业目标考核奖	100,000.00	其他收益	100,000
合计	28,688,331.15		5,759,230.50

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1)四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	牛角湾乡	牛角湾乡	水电开发	60.83		直接投资
2)盐源县西源电力有限责任公司	长柏乡	长柏乡	水电开发	85.00		直接投资
3)木里县固增水电开发有限责任公司	木里县	木里县	水电开发	71.27		直接投资
4)西昌可信电力开发有限责任公司	西昌市	西昌市	电力工程	100.00		直接投资
5)盐源丰光新能源有限公司	盐源县	盐源县	新能源开发	90.00		直接投资
6)西昌兴星电力设计有限公司	西昌市	西昌市	电力设计	100.00		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明:

1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司(以下简称牛角湾电力公司),其前身为牛角湾电力联营公司,是1994年公司与布拖县人民政府共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为10,467万元,其中公司持股60.83%、布拖县政府持股39.17%。2008年经布拖县委县政府研究决定并下发[布府发(2008)68号]文,将布拖县政府在牛角湾电力公司所持股权划转到布拖县国有资产投资经营有限责任公司。现牛角湾电力公司统一社会信用代码为91513429756645351Y,注册资本及实收资本均为10,467万元,住所为布拖县交际河区牛角湾乡,法定代表人为王军。

2) 盐源县西源电力有限责任公司(以下简称西源电力公司),是2010年9月由公司和盐源县国有资产投资经营管理有限公司(以下简称盐源国有资产投资公司)共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为6,625万元,其中公司持股85%、盐源国有资产投资公司持股15%。2011年,由股东按原持股比例合计增资15,140万元。现西源电力公司统一社会信用代码为915134235632557790,注册资本及实收资本均为21,765万元,注册住所为盐源县长柏乡181号,法定代表人为王军。

3) 木里县固增水电开发有限责任公司(以下简称固增水电公司),是2011年4月由公司、木里县国有资产经营管理有限公司(2017年1月更名为木里县国有投资发展有限责任公司(以下简称“木里县国投公司”))和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为5,000万元,其中公司持股64%、木里县国有资产经营管理有限公司持股21%、凉山州国有投资发展有限责任公司持股15%。2016年,由股东按原持股比例合计增资17,281.404万元(实际股东增资投入17,281.3万元)。

2017年1月,木里县国有资产经营管理有限公司更名为木里县国有投资发展有限责任公司(以下简称“木里县国投公司”)

2019年5月,凉山州国有投资发展有限责任公司退出,同时凉山州国有工业投资发展集团有限责任公司(以下简称“凉山工投公司”)进入固增水电公司,持股比例与原凉山州国有投资发展有限责任公司持有比例一致。

2020年,根据固增水电站工程建设资金投入及项目融资筹措计划,固增水电公司将实施第三轮增资,拟增加注册资本金15,000万元。本公司及木里县国投公司参与了该次增资,增资完成后固增水电公司注册资本由22,281.30万元增加至37,281.30万元,本公司所持固增水电公司股权比例由原64%变更为70.04%。2021年1月7日,固增水电公司已就上述增资事项进行了工商变更登记。

2021年,根据固增水电站工程建设资金投入及项目融资筹措计划,固增水电公司将实施第四轮增资,拟增加注册资本金5,936.70万元。本公司及木里县国有投资发展有限责任公司参与了该次增资,增资完成后固增水电公司注册资本由37,281.30万元增加至43,218.00万元,本公司所持固增水电公司股权比例由原70.04%变更为71.27%。2021年10月18日,固增水电公司已就上述增资事项进行了工商变更登记。现固增水电公司统一社会信用代码为91513422572776031C,注册资本为43,218万元、实收资本为43,218万元,注册住所为四川省木里林业营造管护局第五处,法定代表人为古强。

截至2022年6月30日,本公司认缴资本金30,799.993万元(认缴比例71.27%),实缴30,799.993万元(实缴比例71.27%);木里县国有投资发展有限责任公司认缴资本金9,075.797万元(认缴比例21.00%),实缴9,075.797万元(实缴比例21.00%);凉山州国有工业投资发展有限责任公司认缴资本金3,342.21万元(认缴比例7.73%),实缴3,342.21万元(实缴比例7.73%)。

4) 西昌可信电力开发有限责任公司(以下简称西昌可信公司),是2014年7月16日由公司独家出资成立,成立时的注册资本为2,000万元。

2020 年本公司为保障全资子公司西昌可信公司的资金实力，优化其资产结构，助力子公司业务拓展，经本公司第八届董事会第二十八次会议决议通过同意本公司以自有资金对西昌可信公司增资 1,000 万元，增资完成后，西昌可信公司注册资本变为 3,000 万元，仍为本公司之全资子公司。2020 年 6 月 29 日，西昌可信公司已就上述增资事项进行了工商变更登记。

现西昌可信公司统一社会信用代码为 9151340030941077XP，注册资本及实收资本均为 3,000 万元，注册住所为西昌市老西门街 13 号 10 幢 2 层，法定代表人刘勇。

5) 盐源丰光新能源有限公司（以下简称丰光新能源公司），2015 年 4 月 15 日由公司和四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司共同出资设立的有限责任公司。成立时注册资本 1,000 万元，其中本公司出资 510 万元、出资比例为 51%，四川中环能源有限公司出资 390 万元、出资比例为 39%，盐源县金铁矿业集团有限责任公司出资 100 万元、出资比例为 10%。2015 年 8 月，由股东按原持股比例合计增资至 10,723.8 万元。

2022 年，经本公司第八届董事会会议决议同意，本公司以自有资金收购四川中环能源有限公司持有的丰光新能源公司 39% 股权，本公司持有丰光新能源公司的股权比例由原 51% 变更为 90%，并进行了工商变更登记。现盐源丰光公司统一社会信用代码为 91513423337866897U，注册资本及实收资本均为 10,723.8 万元，注册住所为盐源县盐井镇果场路 207 号，法定代表人为王军。

6) 西昌兴星电力设计有限公司（以下简称兴星电力设计公司），由公司于 2015 年 11 月 15 日独家出资，成立时的注册资本为 200.00 万元、原名为西昌可信电力设计有限公司。2017 年 9 月 26 日变更为现名称，现兴星电力设计公司统一社会信用代码为 91513400MA62H19P7U，注册资本与实收资本均为 200 万元，注册住所为西昌市老西门街 13 号 10 幢 1 层，法定代表人缪碧英。

(2). 重要的非全资子公司

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	39.17	961,740.05		47,655,798.49
盐源县西源电力有限责任公司	15.00	-759,910.54		17,972,261.47
木里县固增水电开发有限责任公司	28.73	15,673.57		119,651,267.16
盐源丰光新能源有限公司	10.00	1,611,239.85		12,264,606.63
合计		1,828,742.93	0.00	197,543,933.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	79,640,462.27	50,556,586.08	130,017,048.35	8,533,302.61		8,533,023.61	74,018,871.60	53,640,598.95	127,659,470.55	8,450,743.37		8,450,743.37
盐源县西源电力有限公司	1,859,877.97	288,983,394.04	29,843,270.01	74,438,895.57	96,589,300.00	171,028,195.57	398,894.05	297,926,848.26	298,325,742.31	67,855,295.61	105,589,300.00	173,444,595.61
木里县固增水电开发有限责任公司	11,549,805.73	1,870,631,346.65	1,987,881,457.38	42,714,228.75	1,523,000.00	1,524,714.75	136,121,937.5	1,798,793,148.04	1,934,915,641.41	115,969,847.48	1,415,000.00	1,530,969,847.48
盐源丰光新能源有限公司	11,415,683.47	201,187,050.34	31,260,733.81	56,356,667.47	133,600.00	189,956,667.47	120,593,655.53	209,752,911.97	330,346,567.50	61,491,071.69	1502,000.00	211,691,071.69

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	12,537,233.74	2,455,297.56	2,455,297.56	-186,945.75	11,446,927.95	1,473,134.77	1,473,134.77	-51,114.19
盐源县西源电力有限责任公司	12,188,612.78	-5,066,070.26	-5,066,070.26	4,903,881.38	7,591,610.62	-10,076,430.77	-10,076,430.77	10,618,100.46
木里县固增水电开发有限责任公司		54,554.70	54,554.70	-14,029.23		-2,494.30	-2,494.30	
盐源丰光新能源有限公司	24,410,318.40	3,990,570.53	3,990,570.53	4,883,546.85	25,226,810.31	5,771,056.98	5,771,056.98	6,942,929.14

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①四川康西铜业有限责任公司	凉山州	西昌市	金属制造业	20.18		权益法
②盐源县永宁河水电开发有限责任公司	盐源县	盐源县	水电开发	40.00		成本法
③凉山风光新能源运维有限责任公司	凉山州	西昌市	新能源开发	25.00		权益法
④大唐凉山新能源有限公司	凉山州	普格县	风力发电及新能源开发	0.49		权益法

①四川康西铜业有限责任公司(以下简称康西铜业公司),于1996年9月3日经四川省凉山州工商行政管理局登记注册成立,注册资本为10,000万元。经公司第2届7次、第3届3次董事会审议通过,决定投资康西铜业公司技改或参与资产重组。公司分三次累计出资

2,790 万元收购凉山国资经营公司持有康西铜业公司 28.25% 股权，对其采用权益法核算。经康西铜业公司董事会通过，2005 年江西铜业股份有限公司按其所持股权 1:1 出资，即出资 4,000 万元持有 4,000 万股，公司和康西铜业公司其它股东放弃增资扩股，增资后公司对康西铜业公司的股权比例下降到 20.18%。2010 年 12 月 3 日，康西铜业临时股东会通过由各股东按原持股比例对增资 14,688 万元；本公司于 2011 年经第六届董事会第二十九次会议决议向康西铜业公司增资 2,964 万元，增资后股权比例为 20.18%。现康西铜业注册资本及实收资本均为 28,688 万元，其中本公司持有出资额 5,789 万元、占比 20.18%；该公司的经营范围为生产、销售硫酸（凭许可证经营）；生产、销售：铜系列产品、稀有稀贵金属产品、金银提炼；销售化工产品（不含危险品）、其它有色金属产品，技术开发服务、产品对外合作、自营进出口业务。根据凉山州人民政府等部门的有关淘汰落后产能等意见，康西铜业公司于 2017 年 1 月暂停生产，探讨异地搬迁的有关事宜；由于康西铜业公司实施停产并展开环保搬迁且对持有待售资产进行减值测试并根据测试结果计提了减值准备等因素影响，导致康西铜业公司 2017 年较 2016 年出现大幅度亏损，截至 2017 年末该公司已资不抵债，本公司于 2017 年对其长期股权投资账面价值按权益法核算已减至为零。2021 年 11 月，康西铜业公司召开股东会拟向地方法院申请破产程序，但由于厂区生产场地土壤环保整治及危废处置尚未完成，地方政府及法院难以受理。截至 2022 年 6 月 30 日，康西铜业公司正积极与第三方洽谈，考虑以股权、债务债权等合作方式，盘活土地资产，从而妥善解决环保整治的问题；本公司对康西铜业公司不存在除承担股东以出资额为限之外的额外义务，也未对康西铜业公司提供任何担保或承担其他债务。

②盐源县永宁河水电开发有限责任公司（以下简称永宁河水电公司），于 2005 年经凉山州盐源县工商行政管理局登记注册成立，注册资本为 5,000 万元，其中本公司出资 2,000 万元、占 40%。2009 年 11 月 29 日，永宁河水电公司将主要经营资产（即电站）作为出资，设立了盐源县亚王电力有限公司（简称亚王电力公司），之后于 2010 年 12 月将亚王电力公司 100% 的股权全部转让给木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司。由于其子公司股权转让后，该公司已没有经营业务，不具备持续经营能力，自 2011 年起公司对其长期股权投资由权益法改为成本法核算，每年末按照永宁河水电公司净资产情况计提减值准备。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司对永宁河水电公司已累计计提股权投资减值准备 21,733,984.22 元。

③凉山风光新能源运维有限责任公司（以下简称新能源运维公司），于 2016 年经凉山州工商行政管理局登记注册成立，注册资本为 1,000 万元，其中本公司出资 250.00 万元、占 25%。现新能源运维公司注册资本与实收资本均为 1,000 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，新能源运维公司尚未正式运营。

④大唐普格风电开发有限公司（以下简称大唐普格风电公司），成立于 2014 年 12 月 30 日，设立时的注册资本为 500 万元，系大唐四川发电有限公司（以下简称大唐四川公司）全资子公司。根据上海联合产权交易所提供的公开信息，大唐普格风电公司通过挂牌竞拍方式增资扩股引进战略投资方参股 49%，挂牌价格为不低于人民币 625.24 万元，项目编号为 G62017SH1000012。2017 年 3 月 30 日，本公司第八届董事会第七次会议审议通过《关于参与大唐普格风电开发有限公司增资扩股的议案》，同意公司参与上述股权竞拍事宜；2017 年

6月6日，公司收到上海联合产权交易所《增资结果通知书》，本公司通过公开竞价方式以625.24万元的成交价格认购大唐普格公司新增注册资本额（股）490万元。根据2017年6月12日本公司与大唐四川公司签订的《增资扩股协议》，大唐普格风电公司原注册资本500万元，2017年新增注册资本500万元，其中本公司认购本次新增注册资本金中的490万元，认购价为625.24万元，溢价差额135.24万元计入资本公积；大唐四川公司认购本次新增出资10万元，认购价为12.76万元，溢价差额2.76万元计入资本公积。增资完成后，大唐普格风电公司注册资本变更为1,000万元，其中本公司出资490万元、占比49%，大唐四川公司出资510万元、占比51%。2018年大唐普格风电公司更名为大唐凉山新能源有限公司（以下简称大唐新能源）。由于新能源开发的政策及具体要求发生了大幅变动，新能源项目的后续发展存在诸多不确定性因素影响，加之公司要集中主要精力建设坚强电网、开发固增电站；2018年，经公司八届十九次董事会审议通过《关于放弃大唐普格风电开发有限公司增资权的议案》，决定放弃对大唐新能源的增资权，即在已支付前期认缴增资款以外，不再按股权比例继续认缴；并授权公司经营层与大唐四川公司友好协商，重新签订或修订《增资扩股协议》并商修大唐新能源《章程》等后续相关事项。2018年12月31日，大唐新能源实收资本11,469.00万元，其中大唐四川公司出资10,979万元、占实收资本总额比例为95.73%，本公司出资490万元、占实收资本总额比例为4.27%。大唐四川公司陆续向大唐新能源增资，截至2022年6月30日，大唐新能源实收资本为99,615.32万元，其中大唐四川公司出资99,125.32万元、占实收资本总额比例为99.51%，本公司出资490万元、占实收资本总额比例为0.49%。按照大唐新能源公司章程约定，本公司委派一名董事，故本公司对其仍具有重大影响。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	康西铜业公司	永宁河水电公司	新能源运维公司	大唐新能源公司	康西铜业公司	永宁河水电公司	新能源运维公司	大唐新能源公司

流动资产	42,404,151.56	46,485,514.47	10,435,329.80	534,444,662.98	42,102,957.68	58,240,011.37	10,384,417.65	748,241,094.03
非流动资产	2,991,112.27	4,553,563.00		3,449,723,367.20	2,991,112.27	4,422,041.91		3,576,451,662.95
资产合计	45,395,263.83	51,039,077.47	10,435,329.80	3,984,168,030.18	45,094,069.95	62,662,053.28	10,384,417.65	4,324,692,756.98
流动负债	85,705,383.08	2,412,462.89	660.55	459,423,142.59	84,442,622.14	47,441,979.86	650.18	722,742,933.09
非流动负债	2,979,000.00			2,333,468,309.06				2,404,307,550.00
负债合计	88,684,383.08	2,412,462.89	660.55	2,792,891,451.65	84,442,622.14	47,441,979.86	650.18	3,127,050,483.09
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	-43,289,119.25	48,626,614.58	10,434,669.25	1,191,276,578.53	-39,348,552.19	15,220,073.42	10,383,767.47	1,197,642,273.89
按持股比例计算的净资产份额		19,450,645.83	2,608,667.31	5,837,255.23		6,088,029.37	2,595,941.87	5,868,447.14
调整事项								
—商誉								
—内部交易未实现利润								

—其他								
对联营企业权益投资的账面价值		5,264,837.69	2,608,667.31	8,966,658.80		5,264,837.69	2,595,941.87	9,000,966.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入				312,105,716.99	35,692.03			148,627,276.82
净利润	-3,940,567.06	-23,191.04	50,901.78	158,322,848.89	-2,139,159.39	-51,309.16	50,401.95	83,061,043.81
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-3,940,567.06	-23,191.04	50,901.78	158,322,848.89	-2,139,159.39	-51,309.16	50,401.95	83,061,043.81
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

根据大唐新能源公司章程第二十三条规定，各股东按照实缴出资比例行使表决权；由于本公司董事会已审议通过放弃对大唐新能源公司的后续增资权；截至2022年6月30日，本公司出资占大唐新能源公司实收资本总额比例为0.49%，根据最新《公司章程》，本公司在大唐新能源公司董事会（共7人）中派出的1名代表仍在职且享有相应的实质性参与决策权，故本公

司对其仍具有重大影响；报告期，本公司按照实缴出资比例计算确认应享有大唐新能源公司净损益为775,781.96元。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
四川康西铜业有限责任公司	10,531,759.25	795,206.43	11,326,965.68

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括利率风险、信用风险和流动风险，概括如下：

1. 利率风险：本公司的利率风险主要源于借款。部分借款利息根据现行市场利率之浮动利率计算，使本公司面临着现金流量利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

2. 信用风险：包含于资产负债表中银行存款、应收账款、其他应收款，为本公司有关金融资产的最大信用风险。

(1) 银行存款。公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行。由于这些国有银行拥有国家的大力支持，信用评级较高，本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

(2) 应收账款。本公司的应收账款为应收电费款和建安工程款，年末余额前五名合计占应收款总额的比例为 74.88%；本公司目前的营业收入前五大客户（占全部营业收入比例为 19.51%）回款基本能充分保证，其中公司关联方国网四川省电力公司应收账款余额占应收账款的 70.60%。对于电力销售产生的应收账款，本公司一直致力于加强应收电费催收力度。本公司与各大客户定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于欠费风险较高的客户，本公司也向其收取预收款项。对于欠费大户，公司不仅开展了高管催费负责制，积极催收大额欠费客户，而且适时运用法律手段催收欠费；同时公司正在大力推广智能电表系统、费控系统，能够有效防止欠费风险。应收电费款中还包括子公司盐源丰光公司应收光伏发电电价补贴（由国家可再生能源发展基金予以的电价补贴），四川省发改委已提高可再生能源基金提取标准和扩大提取范围，并由本公司第一大股东国网四川电力进行代收代付。对于建安业务产生的应收账款，公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。除政府工程以外，对于其他客户，公司一般向其收取预收款项。本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。

(3) 其他应收款。本公司的其他应收款主要为涉案款等，年末余额前五名合计占其他应收款总额的比例为 80.14%。公司确保已计提坏账准备能够覆盖全部风险，本期末无未逾期已减值或已逾期未减值的应收款项。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且				

变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	59,193,985.50	16,276,600.00		75,470,585.50
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司投资的四川银行公允价值计量为第一层次，采用的是 2021 年四川银行其他股东公开拍卖价格 1.3 元/股计算。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司投资的其他公司公允价值计量为第二层次，估值技术采用市场法。是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值，选取某些公共指标如市净率(PB)、市盈率(PE)、市销率(PS)、价值-EBITDA比率(EV/EBITDA)等与可比公司进行比较，通过对估值对象与可比公司各指标相关因素的比较，调整影响指标因素的差异，来得到估值对象的市净率(PB)、市盈率(PE)、市销率(PS)、价值-EBITDA比率(EV / EBITDA)，据此计算股权价值。

本公司之其他权益工具投资以公允价值计量的确定依据见合并财务报表主要项目注释附注六、11 其他权益工具投资，不存在其他以公允价值计量的资产和负债。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
国网四川省电力公司	四川成都市	电力生产、销售；电力输送及其他与电力行业相关的业务	3,925,886.29	20.15	25.14

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国网四川省电力公司

其他说明：

(1) 主要股东

主要股东	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对的持股比例	对的表决权比例
国网四川省电力公司	四川成都市	电力生产、销售；电力输送及其他与电力行业相关的业务	3,925,886.29	20.15	25.14
四川省水电投资经营集团有限公司	四川成都市	投资、经营电源、电网；生产、销售电力设备、建筑材料；电力工程设计、施工、技术咨询及服务；房地产开发；项目投资。	363,770.37	18.32	18.32
凉山州发展(控股)集团有限责任公司	四川西昌市	国有资产投融资、经营管理，国有土地、矿产、水利、水电、旅游、生物资源的储备与开发，国有资产项目管理及信息咨询服务	660,000.00	16.89	11.89

*凉山州国有投资发展有限责任公司 2018 年更名为凉山州发展（控股）集团有限责任公司。

(2) 主要股东的注册资本及其变化（单位：万元）

主要股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
国网四川省电力公司	3,925,886.			3,925,886.

主要股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
	29			29
四川省水电投资经营集团有限公司	363,770.37			363,770.37
凉山州发展（控股）集团有限责任公司	660,000.00			660,000.00

(3) 主要股东的所持股份或权益及其变化

主要股东	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
国网四川省电力公司	7,344.9220	7,344.9220	20.15	20.15
四川省水电投资经营集团有限公司	6,677.0883	6,677.0883	18.32	18.32
凉山州发展（控股）集团有限责任公司	6,157.8420	6,157.8420	16.89	16.89

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川康西铜业有限责任公司	本公司持该公司股权比例为 20.18%
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	本公司持该公司股权比例为 40.00%
凉山风光新能源运维有限责任公司	本公司持该公司股权比例为 25.00%
大唐凉山新能源有限公司	本公司持该公司股权比例为 0.49%

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国网四川省电力公司凉山供电公司	股东国网四川电力之分支机构
国网四川省电力公司木里县供电分	股东国网四川电力之分支机构

公司	
国网四川省电力公司特高压直流中心	股东国网四川电力之分支机构
国网四川布拖县供电有限责任公司	股东国网四川电力之子公司
国网四川盐源县供电有限责任公司	股东国网四川电力之子公司
国网四川越西县供电有限责任公司	股东国网四川电力之子公司
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东四川水电集团公司之子公司
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东四川水电集团公司之子公司
四川昭觉电力有限责任公司	股东四川水电集团公司之子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司凉山供电公司	采购电力	210,789,748.27	196,688,411.47
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	采购电力	4,456,670.66	531,149.73
四川省水电集团金阳电力有限公司	采购电力	1,894,431.35	426,308.19
国网四川省电力公司布拖县供电分公司	采购电力	1,356,380.01	2,212,631.76
国网四川省电力公司木里县供电分公司	采购电力		567.72
国网四川盐源县供电有限责任公司	采购电力	385,156.60	558,941.62
小计		218,882,386.89	200,418,010.49

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司	光伏发电销售	24,379,179.33	25,194,335.31
四川康西铜业有限责任公司	销售电力		72,038.99

国网四川省电力公司 凉山供电公司	销售电力	26,701,824.94	6,907,878.17
四川省水电投资经营 集团普格电力有限公 司	销售电力	5,846,026.36	10,555,017.26
四川省水电集团金阳 电力有限公司	销售电力	17,391,467.55	10,315,628.27
四川昭觉电力有限责 任公司	销售电力	17,779,921.87	21,067,527.17
国网四川省电力公司 布拖县供电分公司	销售电力	3,899,305.50	3,978,671.50
国网四川省电力公司 木里县供电分公司	销售电力	7,728,986.85	10,400,022.50
国网四川盐源县供电 有限责任公司	销售电力	24,188,167.66	36,754,665.75
国网四川综合能源服 务有限公司	销售电力	2,670,091.33	2,994,864.47
合计		130,584,971.39	128,240,649.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

含国网四川省电力公司代收代付的光伏电价补贴额（不含税）14,855,461.36 元（上年同期：14,976,769.98 元）。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
国网四川省电力公司超高压分公司	房屋	835,068.00	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

2021 年，本公司与国网四川省电力公司检修公司（以下简称国网检修公司）签订《房屋租赁合同》，本公司将拥有的四川省凉山州西昌市老西门街 13 号四川西昌电力股份有限公司大院 9、10 幢出租给国网检修公司作为运维检修用房，租赁期从 2021 年 12 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日。

2022 年国网四川省电力公司检修公司更名为国网四川省电力公司特高压直流中心，本公司与国网四川省电力公司特高压直流中心（以下简称特高压直流中心）续签《房屋租赁合同》，将拥有的四川省凉山州西昌市老西门街 13 号四川西昌电力股份有限公司大院 9、10 幢出租给特高压直流中心作为运维检修用房，租赁期从 2022 年 5 月 1 日至 2025 年 4 月 30 日。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盐源县西源电力有限责任公司	114,589,300.00	2012.08.22	2028.08.20	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	593.77	449.49

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	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
	主要股东				
应收账款	国网四川省电力公司	121,260,466.71	14,000,708.49	105,242,521.01	10,465,028.22
	其他关联方				

其他 应收款	国网四川省电力公司凉山供电公司			454,603.54	22,730.18
其他 应收款	国网四川省电力公司检修公司			73,068.45	3,653.42
其他 应收款	国网四川省电力公司特高压直流中心	584,547.60	29,227.38		
预付 账款	国网四川越西县供电有限责任公司	1,950.81		1,950.81	
预付 账款	国网四川省电力公司凉山供电公司	61,008.05		61,008.05	
预付 账款	国网四川省电力公司木里县供电分公司	10,000		10,000	
	合计	121,917,973.17	14,029,935.87	105,843,151.86	10,491,411.82

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	主要股东		
长期应付款	四川省水电投资经营集团有限公司	172,700,000.00	166,365,000
	其他关联方		
应付账款	国网四川综合能源服务有限公司	916,877.10	916,877.10
应付账款	国网四川省电力公司凉山供电公司	1,132,378.20	1,132,378.20
应付账款	四川省水电集团金阳电力有限公司	2,140,707.43	
应付账款	四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	3,098,339.34	
	合计	179,988,302.07	168,414,255.30

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

本公司于 2014 年加入国网四川省电力公司（子公司）企业年金计划并自 2014 年 7 月起委托国网四川省电力公司（子公司）企业年金理事会托管本公司年金。本年度，公司共计汇缴年金 6,562,515.20 元（其中归属公司承担金额 5,250,012.16 元、员工个人承担金额 1,312,503.04 元）到托管机关。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司涉及一些日常经营中的金额较小的诉讼，有部分本公司为原告，有部分本公司为被告，不论是原告还是被告，本公司相信任何因这些标的小的诉讼引致的负债都不会对本公司的财务状况或经营成果构成重大的不利影响。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

2022年4月12日公司，经公司（西电董[2022]02号）股东会决议通过《关于2021年度利润分配预案》，向全体股东按照每10股派发现金股利0.35元（含税），共分配现金股利12,759,862.50元（含税），并于2022年7月完成了利润分派工作。

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用

(1) 年金计划及其主要内容：1) 依据劳动和社会保障部令第20号《企业年金试行办法》与国家有关规定制定公司年金方案，经2011年12月8日公司职工代表大会小组长扩大会的一致通过，并于2012年1月17日获得了凉山州人力资源和社会保障局的批复，从2011年1月1日起开始实施该年金方案。2) 参加人员范围：正式上岗员工；3) 资金筹集方式：

年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。4) 年金基金管理方式：年金基金实行完全积累，采用个人账户和公共账户相结合方式进行管理。本公司于 2014 年加入国网四川电力公司（子公司）企业年金计划，自 2014 年 7 月起由国网四川电力公司（子公司）企业年金理事会受托管理本公司企业年金。

(2) 报告期年金计划之重要变化：无。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。基于管理的目的，本公司根据服务和产品的类别及各业务分部的发展规模划分了水电业务、光伏新能源、工程施工及设计三个经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水电业务分部	新能源分部	工程施工及设计	分部间抵销	合计
营业收入	530,816,641.37	24,410,318.40	21,798,206.81	11,093,072.19	565,932,094.39
其中：对外交易收入	524,865,004.43	24,379,179.33	16,687,910.63		565,932,094.39
分部间交易收入	5,951,636.94	31,139.07	5,110,296.18	11,093,072.19	-
营业费用	512,367,851.68	16,297,123.86	26,236,868.86	6,037,369.89	548,864,474.51
营业利润（亏损）	18,448,789.69	8,113,194.54	-4,438,662.05	5,055,702.30	17,067,619.88
资产总额	5,328,236,188.90	312,602,733.81	166,100,093.72	1,373,451,559.64	4,433,487,456.79
负债总额	3,153,113,84	189,956,667.	142,520,276.36	474,532,995.43	3,011,057,794.65

	6.25	47			
补充信息					
折旧和摊销费用	40,830,207.78	9,293,995.66	204,901.20	1,164,025.57	49,165,079.07
资本性支出					
折旧和摊销以外的非现金费用					

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

分部营业利润（亏损）与财务报表营业利润总额的衔接关系如下：

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
分部营业利润	17,067,619.88	-2,446,624.78
加：其他收益	5,759,230.50	2,547,442.51
投资收益	788,507.41	577,415.59
信用减值损失	-5,061,334.49	1,082,377.46
资产减值损失	4,361.68	
营业利润	18,558,384.98	1,760,610.78

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 公司经营租出资产如下

经营租赁租出资产类别	期末余额		期初余额	
	原值	账面价值	原值	账面价值
房屋建筑物及土地使用权（投资性	19,237,424.34	5,143,358.83	16,387,275.03	4,942,755.49

经营租赁租出资 产类别	期末余额		期初余额	
	原值	账面价值	原值	账面价值
房地产)				
合计	19,237,424.34	5,143,358.83	16,387,275.03	4,942,755.49

(2) 重大投资建设项目

木里县固增电站投资建设情况：2011年4月子公司固增水电公司成立，由其负责投资建设及经营木里县固增电站，建成后所属电站所发电主要销售给本公司。2012年取得四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复“川发改能源【2012】349号”。由于受处理违规招标历史遗留问题因素影响，使该项目工程需重新申请项目获准。2017年3月3日取得四川省发展和改革委员会《关于凉山州木里河固增水电站项目重新核准的批复》（川发改能源[2017]87号），在2017年进行了公开招标，完成了《凉山州木里河固增水电站设计采购施工总承包合同》、《凉山州木里河固增水电站设计采购施工总承包监理合同》的正式签署。同时固增水电站项目于2017年8月22日取得国家开发银行四川省分行《凉山州木里河固增水电站项目融资方案》，并于2018年1月8日与国家开发银行四川省分行签订了《人民币资金借款合同》，用于固定资产贷款。固增水电站于2017年12月26日开工建设，原计划总工期为40个月，由于2020年遭遇新冠疫情、地下洞室地质复杂、森林火灾、对外道路交通管制、雷击引起系统停电等诸多客观不利因素影响，经各方研究确认，固增水电站工期将延后15个月。

截至2022年6月30日，固增电站各项建设工作正在有序推进，首部枢纽工程主体建设均已完成，已通过蓄水阶段质量监督及安全鉴定工作，通过了首部枢纽工程专项验收，具备下闸蓄水条件；输水系统工程主体建设均已完成，已通过充放水试验质量监督及安全鉴定工作，通过了输水系统工程专项验收，具备充放水条件；发电厂房工程主体建设已完成，四台机组安装已完成，正在进行首批机组启动阶段专项验收工作；220kv送出线路工程主体建设已完工，已通过线路投运前质量监督工作。固增电站就近接入国网四川省电力公司电网，电量在四川省内销售。

(3) 关于子公司盐源丰光公司塘泥湾一、二期光伏电站电价补贴之事宜

根据四川省发展和改革委员会文件（川发改价格函【2015】1219号及1316号）相关规定，塘泥湾一、二期光伏电站并入四川电网运行；根据《国家发展改革委关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》（发改价格[2013]1368号）有关规定，核定本公司所属光伏电站上网电价为每千瓦时0.95元，自并网发电之日起执行；另由于塘泥湾一、二期光伏电站，本公司自筹资金建设的接网工程已经核准，根据《可再生能源电价附加补助资金管理暂行办法》（财建[2012]102号），同意对本公司所属光伏电站实行每千瓦时0.01元接网工程补助，自并网发电之日起执行。2016年1月28日，四川省发展和改革委员会转发《国家发展改革委关于完善陆上风电光伏发电上网标杆电价政策的通知》的通知（川发改价格[2016]36号），明确光伏发电上网电价在四川电网燃煤机组标杆上网电价（含脱硫、脱硝、除尘）以内的部分，由四川电网结算；高出部分通过国家可再生能源发展基金予以补贴。燃

煤机组标杆上网电价调整后，陆上风电、光伏发电上网电价中由四川电网结算的部分相应调整。

根据 2016 年 4 月 19 日盐源丰光公司与国网四川省电力公司签订的《购售电合同》，盐源丰光公司光伏上网电价含税（增值税税率 17%，根据财政部关于税率调整的文件《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）从 17%调整至 16%，从 5 月 1 日正式开始执行。）标准为 0.95 元/千瓦时，其中在四川电网燃煤机组标杆上网电价 0.4012 元/千瓦时（含脱硫、脱硝、除尘）以内的部分，由四川电网结算；高出部分通过国家财政拨付的可再生能源电价附加补助资金支付。

根据 2017 年 3 月 13 日财政部办公厅、国家发展和改革委员会办公厅、国家能源局综合司《关于组织申报第七批可再生能源电价附加补助项目的通知》（财办建〔2017〕17 号），可再生能源电价附加补助项目开始组织第七批申报。2017 年 5 月 16 日，盐源丰光公司向盐源县发展改革和经济信息化局、盐源县财政局申请将塘泥湾一二期光伏电站纳入第七批资金补助目录并上报了申请材料。2018 年 6 月 11 日，塘泥湾一二期光伏电站纳入成功被纳入第七批资金补助目录。

塘泥湾光伏电站自 2015 年 12 月 31 日并网发电，根据 2018 年 5 月 18 日四川省发改委、经信委、国家能源局四川监管办公室、四川能源局联合发布《关于推进 2018 年丰水期风电光伏发电市场化交易的通知》（川发改价格〔2018〕234 号），为进一步深化电力市场建设，推进我省风电光伏发电市场化交易，经省政府同意，2019 年四川电网风电和光伏丰水期上网电量继续参与市场化交易，并优先参与居民生活电能替代交易。2019 年丰水期（6-10 月）四川电网（含国网四川省电力公司直供区、“子公司改分公司”、全资及控股电公司、岷江水电和明星电力，下同）除分布式风电、分布式光伏和光伏扶贫项目以外的风电、光伏上网电量，由国网四川省电力公司每月通过四川电力交易平台采取挂牌方式代居民用户优先采购；参与优先采购的风电和光伏发电企业，其全部上网电量按 0.21 元/千瓦时（2018 年丰水期中长期外送电量加权平均上网电价水平）结算。该部分电价已经四川电网确认，并与塘泥湾光伏电站进行了结算，按上述文件规定确定的补贴电价每千瓦时应为 0.5488 元，将由国家可再生能源发展基金予以补贴。

截至报告日，本公司已按相关规定申请塘泥湾光伏电站已完成的上网交易电量电价补贴，该部分补贴资金将由国网四川省电力公司代收代付；报告期末应收应由国家可再生能源发展基金支付的电价补贴 119,581,872.35 元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	34,828,632.47
1 至 2 年	3,885,236.65
2 至 3 年	145,219.27
3 年以上	
3 至 4 年	153,790.47
4 至 5 年	1,125,361.94
5 年以上	5,771,710.14
合计	45,909,950.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备									
其中：									

按组合计提坏账准备	45,909,950.94			18.55	37,393,063.56	15,248,829.07	100.00	6,883,503.11	45.14	8,365,325.96
其中：										
关联方										
应收其他客户	45,909,950.94			18.55	37,393,063.56	15,248,829.07	100.00	6,883,503.11	45.14	8,365,325.96
合计	45,909,950.94	/	/		37,393,063.56	15,248,829.07	/	6,883,503.11	/	8,365,325.96

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	34,828,632.47	1,741,431.62	5.00
1-2 年	3,885,236.65	388,523.67	10.00
2-3 年	145,219.27	21,782.89	15.00
3 年以上	7,050,862.55	6,365,149.20	
其中：3-4 年	153,790.47	30,758.09	20.00
4-5 年	1,125,361.94	562,680.97	50.00
5 年以上	5,771,710.14	5,771,710.14	100.00
合计	45,909,950.94	8,516,887.38	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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	
坏账准备	6,883,503.11	1,633,384.27				8,516,887.38
合计	6,883,503.11	1,633,384.27				8,516,887.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西昌市国有资产经营管理有限责任公司	3,788,312.98	1-2年	8.25	378,831.30
宁远公司	1,507,472.17	5年以上	3.28	1,507,472.17
民力公司	1,060,578.75	5年以上	2.31	1,060,578.75
西昌明源磷化工有限公司	981,560.17	3-4年以及4-5年	2.14	487,462.12
西昌万贯钢铁有限公司	799,365.12	5年以上	1.74	799,365.12
合计	8,137,289.19		17.72	4,233,709.46

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	21,252,067.98	21,252,067.98
其他应收款	77,314,503.79	52,402,350.98
合计	98,566,571.77	73,654,418.96

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
盐源丰光新能源有限公司	21,252,067.98	21,252,067.98
合计	21,252,067.98	21,252,067.98

2021年10月29日本公司的子公司盐源丰光新能源有限公司（以下简称丰光公司）召开了2021年第二次临时股东会，审议通过了《修正后的公司2020年利润分配议案》。丰光新能源公司以2021年1季度末可供分配的利润41,670,721.53元按照股权配比进行分配。其中：本公司持股51%，利润分配21,252,067.98元；四川中环能源有限公司持股39%，利润分配16,251,581.40元；盐源县金铁矿业集团有限责任公司持股10%，利润分配4,167,072.15元。

2022 年 1 月支付了四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司的应得利润，本公司应分得的利润截至目前尚未支付。

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	79,472,286.76
1 至 2 年	15,082.89
2 至 3 年	5,352,654.06
3 年以上	
3 至 4 年	2,111,375.25
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	141,403,112.79
合计	228,404,511.75

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
涉案款	114,175,033.65	114,175,033.65
关联方往来款	68,869,392.37	42,225,281.39
单位往来及借款等	18,728,485.68	20,587,887.36
争议款	6,482,406.95	6,482,406.95
保证金	2,071,161.40	2,071,161.40
其他等	18,078,031.70	18,037,156.09
合计	228,404,511.75	203,578,926.84

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	9,778,463.07		141,398,112.79	151,176,575.86
2022年1月1日余额在本期				
--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	86,362.07		5,000.00	91,362.07
本期转回	177,929.97			177,929.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	9,686,895.17		141,403,112.79	151,090,007.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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	
坏账准备	151,176,575.86	91,362.07	177,929.97			151,090,007.96
合计	151,176,575.86	91,362.07	177,929.97	0.00		151,090,007.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
中国水利水电第五工程局	涉案款	40,000,000.00	5年以上	17.51	40,000,000.00
中国水利水电第三工程局安装公司	涉案款	40,000,000.00	5年以上	17.51	40,000,000.00
都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司	涉案款	34,175,033.65	5年以上	14.96	34,175,033.65
盐源县西源电力有限责任公司	关联方往来	50,795,533.33	1以内	22.24	
四川省高级人民法院	诉讼费	8,702,864.00	1年以上	3.81	8,702,864.00
合计		173,673,430.98		76.03	122,877,897.65

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
盐源县西源电力有限责任公司	子公司	50,795,533.33	22.24
合计		50,795,533.33	22.24

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
对子公司投资	687,736,524.75		687,736,524.75	639,266,524.75		639,266,524.75
对联营、合营企业投资	38,574,148.03	21,733,984.22	16,840,163.81	38,595,730.74	21,733,984.22	16,861,746.52
合计	726,310,672.78	21,733,984.22	704,576,688.56	677,862,255.49	21,733,984.22	656,128,271.27

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	59,572,714.75			59,572,714.75		

盐源县西源电力有限责任公司	185,002,500.00			185,002,500.00		
木里县固增水电开发有限公司	307,999,930.00			307,999,930.00		
西昌可信电力开发有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
盐源丰光新能源有限公司	54,691,380.00	48,470,000.00		103,161,380.00		
西昌兴星电力设计有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	639,266,524.75	48,470,000.00		687,736,524.75		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	5,264,837.69									5,264,837.69	21,733,984.22
四川康西											

铜业 有限 责任 公司										
凉山 风光 新能 源运 维有 限责 任公 司	2,59 5,94 1.87			12,7 25.4 5					2,60 8,66 7.32	
大唐 凉山 新能 源有 限公 司	9,00 0,96 6.96			775, 781. 96			810, 090. 12		8,96 6,65 8.80	
小计	16,8 61,7 46.5 2			788, 507. 41			810, 090. 12		16,8 40,1 63.8 1	21,7 33,9 84.2 2
合计	16,8 61,7 46.5 2			788, 507. 41			810, 090. 12		16,8 40,1 63.8 1	21,7 33,9 84.2 2

其他说明：

√适用 □不适用

*详见附注七、17 之相关说明。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,620,480.51	451,881,951.02	470,716,615.90	414,167,609.91
其他业务	5,819,974.70	3,404,801.60	4,041,698.92	1,468,197.44
合计	538,440,455.21	455,286,752.62	474,758,314.82	415,635,807.35

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	788,507.41	577,415.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	788,507.41	577,415.59

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	71,565.84	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,759,230.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,005,205.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,335,000.00	
减：所得税影响额	-259,628.82	
少数股东权益影响额（税后）	23,259.41	
合计	-1,273,039.79	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
暂计违约金	-6,335,000.00	四川省水电集团根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金之暂计违约金

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	0.8893	0.0301	0.0301
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.0195	0.0336	0.0336

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：牟昊

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 9 日

修订信息

适用 不适用