

公司代码：600674  
源

公司简称：川投能

# 四川川投能源股份有限公司 2023 年年度报告

## 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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人吴晓曦、主管会计工作负责人刘好及会计机构负责人（会计主管人员）秦乙可声明：保证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

上市公司拟向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税）。截至2024年3月31日，公司总股本4,874,606,828股。以此计算，合计拟派发现金红利1,949,842,731.20元（含税）。资本公积金不转增，不送股。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，出现公司总股本发生变动的情况，公司拟维持每股分配现金红利金额不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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他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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中关于“（四）可能面对的风险”部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	54
第六节	重要事项.....	58
第七节	股份变动及股东情况.....	87
第八节	优先股相关情况.....	96
第九节	债券相关情况.....	97
第十节	财务报告.....	105

备查文件目录	(一) 载有董事长亲笔签名并加盖公司公章的2023年年度报告全文
	(二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(三) 载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	(四) 报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《金融投资报》和中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
省国资委	指	四川国有资产监督管理委员会
川投集团	指	四川省投资集团有限责任公司
嘉阳集团	指	四川嘉阳集团有限责任公司
川投峨眉铁	指	四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司
雅砻江水电	指	雅砻江流域水电开发有限公司
国能大渡河	指	国能大渡河流域水电开发有限公司
田湾河公司	指	四川川投田湾河开发有限责任公司
天彭电力	指	四川天彭电力开发有限公司
嘉阳电力	指	四川嘉阳电力有限责任公司
攀枝花水电公司	指	攀枝花华润水电开发有限公司
交大光芒	指	成都交大光芒科技股份有限公司
高奉山公司	指	四川洪雅高奉山水力发电有限公司
脚基坪公司	指	四川天全脚基坪水力发电有限公司
槽渔滩公司	指	四川槽渔滩水电股份有限公司
新光硅业	指	四川新光硅业科技有限责任公司
乐飞光电	指	四川乐飞光电科技有限公司
仁宗海公司	指	四川川投仁宗海发电有限责任公司
新光工程	指	四川新光多晶硅工程技术有限公司
长江电力	指	中国长江电力股份有限公司
大地远通	指	北京大地远通（集团）有限公司
远通鑫海	指	北京远通鑫海商贸有限公司
川投电力	指	四川川投电力开发有限责任公司
川投售电	指	四川川投售电有限责任公司
三峡能源	指	中国三峡新能源有限公司
景达公司	指	四川川投田湾河景达企业管理有限责任公司
旅游开发公司	指	四川田湾河旅游开发有限责任公司
房产投资公司	指	四川省房地产开发投资有限责任公司
佳友物业公司	指	四川佳友物业有限责任公司
国投电力	指	国投电力控股股份有限公司
玉田公司	指	四川玉田能源发展有限公司
中广核风电公司	指	中广核风电有限公司
攀枝花新能源公司	指	川投（攀枝花）新能源开发有限公司
亭子口公司	指	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司
中核汇能	指	中核汇能有限公司
川投盈源	指	四川川投盈源企业管理有限公司
成都盈源	指	成都市川投盈源商业管理合伙企业
广西农光公司	指	广西玉柴农光电力有限公司
公司或本公司	指	四川川投能源股份有限公司

## 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	四川川投能源股份有限公司
公司的中文简称	川投能源
公司的外文名称	SICHUAN CHUANTOU ENERGY CO. LTD.
公司的外文名称缩写	SCTE
公司的法定代表人	吴晓曦

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	鲁晋川
联系地址	四川省成都市武侯区临江西路1号
电话	028-86098649
传真	028-86098648
电子信箱	zqb@ctny.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市武侯区临江西路1号
公司注册地址的历史变更情况	2001年至2005年5月31日，公司注册地址为：峨眉山市九里镇。 2005年5月31日至2019年4月28日，公司注册地址为：四川省成都市武侯区龙江路11号； 2019年至今，公司注册地址为：四川省成都市武侯区临江西路1号
公司办公地址	四川省成都市武侯区临江西路1号
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	www.scte.com.cn
电子信箱	ctny@ctny.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn）、上海证券报（www.cnstock.com）、证券时报（www.stcn.com）、金融投资报（www.jrtzb.com.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 五、公司股票简况

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	川投能源	600674	川投控股

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	谢芳、范大洋
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	瑞信证券（中国）有限公司
	办公地址	北京市东城区金宝街 89 号 19 层 014、02、03A 及 20 层
	签字的保荐代表人姓名	赵留军、吴亮
	持续督导的期间	至募集资金使用完毕
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	瑞银证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 12 层 F1201-F1210、F1211B-F1215A、F1231-F1232 单元、15 层 F1519-F1521、F1523-F1531 单元
	签字的财务顾问主办人姓名	孙利军、程楠
	持续督导的期间	2023 年 9 月 8 日-2024 年 12 月 31 日

## 七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	1,482,358,644.40	1,420,414,976.88	4.36	1,263,333,300.61
归属于上市公司股东的净利润	4,400,136,762.78	3,515,265,709.37	25.17	3,087,390,563.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,315,973,222.17	3,446,294,444.33	25.24	3,024,404,220.77
经营活动产生的现金流量净额	595,661,247.31	613,533,709.83	-2.91	546,862,316.95
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	37,092,127,046.47	33,816,827,687.60	9.69	31,247,414,418.19

总资产	60,353,345,396.81	54,713,816,867.60	10.31	48,467,289,300.38
-----	-------------------	-------------------	-------	-------------------

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.9864	0.7957	23.96	0.7009
稀释每股收益(元/股)	0.9317	0.7543	23.52	0.6696
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.9676	0.7801	24.03	0.6866
加权平均净资产收益率(%)	12.63	10.80	增加1.83个百分点	10.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.39	10.59	增加1.80个百分点	10.12

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	250,526,581.62	296,907,813.62	472,959,378.25	461,964,870.91
归属于上市公司股东的净利润	1,135,979,029.85	961,840,515.61	1,743,857,010.33	558,460,206.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,133,677,359.31	943,390,564.40	1,734,305,034.10	504,600,264.36
经营活动产生的现金流量净额	129,955,047.14	58,393,218.86	234,330,532.58	172,982,448.73

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用



## 十、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	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	807,372.69		1,092,148.15	236,187.54
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,312,202.53		6,552,418.34	3,225,041.17
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	64,922,672.24		66,751,242.79	64,994,785.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,396,455.61		2,689,115.93	2,876,311.87
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失			- 27,267,291.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,150.00			
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益			4,195,066.40	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				

交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入	366,981.13		500,000.00	587,888.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,568,565.73		17,206,805.96	-2,094,923.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,698.77			
减：所得税影响额	3,542,533.00		-3,131,717.56	3,522,651.77
少数股东权益影响额（税后）	6,769,025.09		5,879,958.35	3,316,295.85
合计	84,163,540.61		68,971,265.04	62,986,343.15

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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
增值税即征即退	10,555,567.44	按税法连续获取，非偶发事项

### 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,146,240,000.00	1,850,240,000.00	-296,000,000.00	
其他权益工具投资	2,591,465,632.84	1,474,290,431.55	-1,117,175,201.29	
其他非流动金融资产	1,759,397,843.00	1,759,397,843.00	0.00	
应收款项融资	17,794,623.80	18,271,336.40	476,712.60	
合计	6,514,898,099.64	5,102,199,610.95	-1,412,698,488.69	

### 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023年，川投能源持续深入贯彻落实习近平总书记重要指示批示和党的二十大精神，统筹经营和发展，持续聚焦“一主两辅”产业发展，积极应对各种挑战，各项工作成果显著。公司全年生产经营态势稳中向好，利润总额创历史新高，圆满完成各项目标任务。

#### （一）克服困难狠抓生产，经营态势稳中向好

2023年，公司直面多重考验，为省内经济社会发展提供了有力的电力保障。上半年，公司所属电站流域来水偏枯，其中青衣江、尼日河流域干旱少雨，所属发电企业生产压力较大。下半

年，公司所属电站抢抓各流域来水好转的有利时机，奋力推进电力生产和电力营销工作，全年合计完成发电量 52.31 亿千瓦时，同比增长 9.38%。其中，田湾河公司完成了 220kV 输电线路震后重建主体工程，确保了电站生产能力恢复正常水平，全年发电 30.31 亿千瓦时，平稳度过

“9.5”地震后首个汛期；川投电力公司各电厂所处流域上半年来水偏枯，三至四季度来水逐步恢复正常，公司全年共计完成发电量为 19.68 亿千瓦时，与上年基本持平；攀新能源公司狠抓安全生产和经营管理，强化光伏日常运维多发多用，全年共完成发电 2.32 亿千瓦时。2023 年，在更加开放的电力市场交易环境和更加激烈的市场竞争下，公司全年上网电价基本保持稳定。

#### （二）聚精会神谋求发展，坚定不移强劲主业

2023 年，公司继续支持雅砻江公司打造省政府、国家能源局确定的国家级水风光一体化示范基地，积极推动雅砻江流域水电、抽蓄和新能源项目开发建设，持续探索控股新能源项目以及优质水电项目，并取得显著成果。公司一是有序助推雅砻江公司、大渡河公司开发，保障建设项目按计划推进，支持国家重点“水风光储”一体化清洁能源基地建设稳步前进；二是在年内成功摘牌广西融安玉柴新能源公司 51% 股权，新增新能源控股装机容量 10 万千瓦；三是成功签约屏山抽水蓄能项目，通过政府公开优选方式竞得 120 万千瓦屏山抽水蓄能项目开发权，并于年内与屏山县人民政府签订投资开发协议，实现公司在抽水蓄能领域和自主开发百万千瓦级电站领域的重大突破；四是持续有序推进金沙江银江水电站的开发建设，全年累计完成固定资产投资 6.92 亿元，水电站厂房坝体、金属结构、机电设备等实物工作量达成形象进度，工程建设顺利推进。

#### （三）坚决推进技术进步，两辅产业齐头并进

2023 年，所属交大光芒公司始终坚持走技术领先的产业化发展道路，以“顶层规划牵引、分步分阶段实施”的原则，全面完善研发体系，稳步加大研发投入，科技创新实力持续攀升。公司坚持创新引领，积极探索新技术、新业务模式，提高产品的竞争力；始终坚持以客户为中心，不断优化产品功能和用户体验。公司先后荣获“国家级专精特新小巨人企业”“国家重点软件企业”“四川省新经济示范企业”3 个高能级创新平台称号，获得四川省技术创新发展能力 100 强称号；乐飞光电公司完成了 1000 万芯公里扩产项目，生产效率进一步提高。乐飞光电不断加速新产品、新材料、新工艺向智能化、绿色化、融合化转型升级，连续 18 年荣获四川省名牌产品称号，并入选国家级绿色工厂，荣获“国家级专精特新小巨人企业”称号。

#### （四）管理方式精进升级，规范经营保障有力

2023 年，川投能源不断完善治理机制，持续优化生产技术管理和设备运维，提高所属公司运营效率。公司一是进一步加强预算管理及考核管理，通过监控和督导所属公司业务绩效完成情况，确保生产水平提升和经营目标实现，推动公司在竞争激烈的市场环境中保持竞争优势并实现可持续发展；二是持续做好电力营销工作，公司力求精准研判市场形势，不断构建完善集约化运营管理模式，主动出击参与市场竞争，积极获取更好电价；三是建设打造“财务共享中心”，使财务信息处理更加高效、规范、及时，减少工作误差和人为干预，实现财务信息质量进一步提高；四是加强成本费用管理，采取有效措施进一步推动所属公司降本增效，研究并制定所属公司成本费用管控目标，督导所属公司做好增收节支工作；五是依法治企贯彻始终，川投能源严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》三会议事规则等相关规定，不断规范和细化了董事会、监事会、股东大会议案的准备、审议、决策和执行过程，使三会决策科学性、合规性和高效性得到进一步保障。2023 年，公司通过了中国质量认证中心的 ISO37301 和 GB/T35770 合规管理双认证，合规管理水平获得权威机构认可。

#### （五）党的建设引领前行，清廉从业铸就品牌

2023 年，川投能源深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，持续强化党员干部理想信念教育，不断巩固全员坚定拥护“两个确立”、坚决做到“两个维护”的思想自觉、政治自觉、行动自觉。牢固树立大抓基层鲜明导向，统筹抓好党的建设各项工作，党员干部保障防汛保供、工程建设、高铁运行联调等事迹被四川卫视专题报道，参与诵读演讲、知识竞赛揽入全省二等以上奖项 8 个，培育 1 个四川省工人先锋号，广大党员先锋模范作用全面彰显，基层党组织政治功能和组织功能显著提高。同时，公司始终保持严的主基调不放松，坚持挺纪在前，较真逗硬严格执纪问责。注重标本兼治，紧盯形式主义、官僚主义新动向和新表现，持之以恒纠治“四风”。充分发挥廉洁教育基础作用，不断探索丰富廉洁文化优质产品和服务供给，旗帜鲜明筑牢廉洁根基。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，全国全社会用电量 9.22 万亿千瓦时，同比增长 6.7%，创历史新高，反映了我国经济的稳定运行，显示了全社会对电力需求的持续增长。从分产业用电看，第一产业用电量 1278 亿千瓦时，同比增长 11.5%；第二产业用电量 60745 亿千瓦时，同比增长 6.5%；第三产业用电量 16694 亿千瓦时，同比增长 12.2%；城乡居民生活用电量 13524 亿千瓦时，同比增长 0.9%。2023 年，我国经济稳步修复，经济活跃度持续增强，服务业保持稳健扩张态势，新能源产品的推广和应用为用电量的增长带来多个方面的积极影响。

发电装机容量看，截至 12 月底，全国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%。其中，火电装机容量约 13.9 亿千瓦，同比增长 4.1%；太阳能发电装机容量约 6.1 亿千瓦，同比增长 55.2%；风电装机容量约 4.4 亿千瓦，同比增长 20.7%；水电装机容量约 4.2 亿千瓦，同比增长 1.8%；核电装机容量约 0.57 亿千瓦，同比增长 2.4%。随着我国能源结构调整的持续推进，当前风电和光伏正处于高增长阶段，太阳能发电及风电装机规模在 2023 年首次超过水电装机规模。

四川省内情况看，2023 年，全省最大用电负荷达到 6106 万千瓦，全社会用电量 3711 亿千瓦时，增长 7.7%。供给侧，全省清洁能源装机容量达到 1.1 亿千瓦、占比 86.7%，其中水电装机容量 9759 万千瓦、居全国第一位；1-12 月，四川省总发电量 4712.6 亿千瓦时，同比增长 1%；其中，水力发电量 3583.3 亿千瓦时，占比达到 76.04%，在省内电源结构方面水电依然占据绝对大份额。

省内电力市场交易方面，绿电交易空间的不断扩充将继续推动绿电能源加速建设，新增的“储能项目”与“车网互动试点示范项目”被引入市场，成为市场新兴力量，同时新增加了月度预挂牌交易、电网企业代理购电挂牌交易。随着现货市场的不断推进，市场交易新的形势与解决之道不断浮现，2024 年的四川电力市场注定为市场主体带来前所未有的机遇与挑战。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司以投资开发、经营管理清洁能源为主业，研发、生产、销售轨道交通电气自动化系统，生产经营光纤光缆等高新技术产品为辅。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）独特的清洁能源主业优势

公司主要依托具有独特资源优势的金沙江、雅砻江、大渡河、田湾河、青衣江、天全河、尼日河、嘉陵江等流域进行水电站的开发、投资、建设和运营。

报告期内，公司持股 48%的雅砻江公司独家享有全国第三大水电基地开发权，业绩贡献突出。目前雅砻江公司清洁能源装机已突破 2000 万千瓦，其中已建成投产水电 1920 万千瓦，风光新能源超 160 万千瓦。已投产的水电具有规模大、水能利用率高、低度电成本等优势。卡拉、孟底沟水电站、扎拉山光伏项目开发建设科学推进，两河口混蓄项目已开工，正在开展前期准备工作，牙根一级水电站、道孚抽蓄已取得核准，“一条江”的联合优化调度优势显著，实现了梯级发电效益最大化，具有不可比拟和替代的竞争优势。同时，雅砻江公司在稳妥推进沿江风电、光伏等发电项目的开发。

公司持股 20%的国能大渡河公司拥有大渡河干流、支流水电资源，目前国能大渡河公司已投产电站装机规模超过 1170 万千瓦。

公司控股的田湾河流域梯级水电站作为四川电网的优质电源点，总装机 76 万千瓦，具备年调节能力。自投产发电以来，电站设备设施运行稳定，经济效益显著。

公司控股的位于大渡河支流青衣江、天全河等流域 7 项水电资产，整体运行情况正常。同时，公司控股开发的金沙江银江水电站已正式进入机电设备安装阶段。公司力争将金沙江银江水电站打造成为四川省水电开发的“精品工程”和“样板工程”，进一步壮大和夯实公司清洁能源主业。

公司坚持“项目为王”的理念，积极拓展主业投资项目。一是完成摘牌收购国能大渡河公司 10%股权项目。二是成功摘牌广西融安玉柴新能源公司 51%股权项目，新增控股装机 10 万千瓦。三是成功中选屏山抽水蓄能电站项目市场化竞争配置投资开发主体，初拟装机 120 万千瓦。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司参控股总装机达 3653 万千瓦（不含三峡能源、中广核风电和中核汇能），资产规模、装机水平和盈利能力在四川省上市公司以及电力上市公司中均名列前茅，具有较强的市场竞争优势。

#### （二）科学的产业布局优势

公司坚持“一主两辅”产业布局，以清洁能源为核心主业，并涵盖轨道交通电气自动化系统以及光纤光缆产品的研发和生产等高新技术领域。在锚定做强做优做大清洁能源核心主业的同时，在新基建的大背景下大力发展高新技术产业，积极抢抓高铁建设、城市轨道交通、通信等市场机遇，公司产业结构得到进一步优化，公司利润增长得到有益补充。

#### （三）高效的科技创新优势

轨道交通领域和通信领域作为公司产业布局的“两辅”，均为高新技术企业，具有较强的技术创新和产品研发实力，拥有多项国家发明专利和实用新型专利，市场占有率高，核心竞争力强。

#### （四）突出的融资平台优势

公司清洁能源核心主业具有稳定、充沛、持续的现金流，且杠杆率低，能够满足公司正常的资金周转和发展需求，在市场上具有较为明显的优势。

### 五、报告期内主要经营情况

公司以清洁能源为核心主业，并涵盖轨道交通电气自动化系统以及光纤光缆产品的研发和生产等高新技术领域。能源产业占公司资产、利润的 95% 以上，主要利润来源为公司对雅砻江水电的投资收益。近年来，随着公司新投优质项目的业绩增长和控股企业的降本措施，公司利润逐步形成多元增长的良好格局。目前，川投能源清洁能源主业业绩稳定，资产规模和装机水平在省属国资电力上市公司以及四川省内电力上市公司中名列前茅。

#### （一）主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量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	1,482,358,644.40	1,420,414,976.88	4.36
营业成本	794,915,780.78	873,469,466.45	-8.99
销售费用	20,742,212.99	17,841,138.13	16.26
管理费用	215,557,289.74	196,727,996.61	9.57
财务费用	614,743,511.50	516,428,791.39	19.04
研发费用	32,201,469.15	29,317,281.37	9.84
经营活动产生的现金流量净额	595,661,247.31	613,533,709.83	-2.91
投资活动产生的现金流量净额	-1,631,829,930.28	-1,196,715,240.14	36.36
筹资活动产生的现金流量净额	701,043,581.40	418,054,922.32	67.69
投资收益	4,812,606,501.16	3,914,584,923.26	22.94
资产减值损失	-52,237,905.41	-28,513,059.58	83.21
归属于上市公司股东的净利润	4,400,136,762.78	3,515,265,709.37	25.17

营业收入变动原因说明：营业收入同比增加 0.62 亿元，主要原因一是子公司田湾河公司收入较去年增加 0.41 亿元，二是攀新能源公司本期收入按全年口径核算，同比增加 0.89 亿元，三是光芒公司收入同比增加 0.26 亿元。收入减少的主要原因是川投电力公司受上半年来水较差影响以及其他业务收入减少影响，导致收入同比减少 0.94 亿元。

营业成本变动原因说明：营业成本同比减少 7855.37 万元，主要原因一是子公司田湾河公司营业成本同比下降；二是槽渔滩炭素厂成本同比下降。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增加 290.11 万元，主要原因是子公司交大光芒本期销售费用同比增加。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增加 1882.93 万元，主要原因是发生抽水蓄能项目前期费用。

财务费用变动原因说明：财务费用同比增加 9831.47 万元，主要原因是项目投资增加，公司带息负债规模同比大幅增长。

研发费用变动原因说明：研发费用同比增加 288.42 万元，主要原因是子公司交大光芒持续加大研发投入力度。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比减少 1787.25 万元，其中：资金流入为 15.77 亿元，资金流出为 9.81 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司投资活动资金流入为 72.14 亿元（扣除结构性存款到期赎回后为 39.80 亿元），主要是雅砻江公司分红款 24 亿元，收回三峡能源投资成本及收益 7.23 亿元；资金流出为 88.46 亿元（扣除结构性存款投资支出后为 53.16 亿元），主要是新增大渡公司 10%股权投资款 35.13 亿元、雅砻江公司资本金投出 9.6 亿元以及银江水电站建设支出 5.74 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司筹资活动概况：资金流入为 139.52 亿元，资金流出为 132.51 亿元。

投资收益变动原因说明：投资收益同比增加 8.98 亿元，主要原因是来自公司持股 48%的雅砻江公司投资收益同比增加 6.02 亿元，来自大渡河公司的投资收益同比增加 1.50 亿元；来自中核汇能公司的投资收益同比增加 1.22 亿元。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失同比增加 2372.48 万元，主要为针对其他权益工具投资计提的减值准备。

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：归属于上市公司股东的净利润同比增加 8.85 亿元，主要原因是公司来自参股公司的投资收益同比增加所致。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年度，公司完成收入 14.82 亿元，较去年同期增加了 0.62 亿元，投资收益本期为 48.13 亿元，较去年同期增加了 8.98 亿元，归属于上市公司股东的净利润 44 亿元，较去年同期增加 8.85 亿元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	1,119,723,896.74	569,855,760.89	49.11	12.25	-4.48	增加 8.91 个百分点
软件产品	190,154,206.85	79,617,008.35	58.13	13.70	-9.83	增加 10.93 个百分点
硬件产品	123,842,318.59	108,919,976.86	12.05	14.09	19.34	减少 3.86 个百分点
服务	17,661,408.19	8,076,390.06	54.27	-40.86	7.92	减少

						20.67 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	1,119,723,896.74	569,855,760.89	49.11	12.25	-4.48	增加 8.91 个百分点
软件产品	190,154,206.85	79,617,008.35	58.13	13.70	-9.83	增加 10.93 个百分点
硬件产品	123,842,318.59	108,919,976.86	12.05	14.09	19.34	减少 3.86 个百分点
服务	17,661,408.19	8,076,390.06	54.27	-40.86	7.92	减少 20.67 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	1,159,898,358.61	592,575,769.20	48.91	12.16	-4.26	增加 8.77 个百分点
省外	291,483,471.76	173,893,366.96	40.34	8.33	5.62	增加 1.53 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司软件产品、硬件产品、服务收入均为交大光芒公司发生的收入，该公司大部分合同为一个单独的不同项目，各个项目毛利有所起伏的原因是很多嵌入式产品为非标准产品，产品软件、硬件等配置大多不一样。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
电力	亿千瓦时	52.31	51.44		9.38%	9.39%	

产销量情况说明

无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力	主营业务成本	569,855,760.89	74.35	596,555,645.90	76.13	-4.48	
软件产品	主营业务成本	79,617,008.35	10.39	88,296,631.63	11.27	-9.83	
硬件产品	主营业务成本	108,919,976.86	14.21	91,271,761.38	11.65	19.34	
服务	主营业务成本	8,076,390.06	1.05	7,483,405.44	0.95	7.92	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力	原材料	3,756,955.74	0.47	4,057,831.30	0.46	-7.41	
电力	人工成本	113,923,757.78	14.33	108,590,596.03	12.43	4.91	
电力	折旧	297,347,267.10	37.41	305,148,718.18	34.94	-2.56	
电力	其他	154,827,780.27	19.48	178,758,500.39	20.47	-13.39	
软件产品、硬件产品及服务	原材料	156,264,652.05	19.66	145,021,321.29	16.60	7.75	
软件产品、硬件产品及服务	人工成本	21,210,185.70	2.67	21,791,632.43	2.49	-2.67	
软件产品、硬件产品及服务	其他	19,138,537.52	2.41	20,238,844.73	2.32	-5.44	
其他业务	其他业务	28,446,644.62	3.58	89,862,022.10	10.29	-68.34	

成本分析其他情况说明

公司营业成本包括主营业务成本和其他业务成本，其中主营业务成本包括电力产品成本、软件产品及服务成本。

本期营业成本同比下降，主要原因是子公司槽渔滩公司所属碳素厂成本下降导致其他业务成本下降。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用



## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 127,844.99 万元，占年度销售总额 86.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	国网四川省电力公司	108,103.45	72.93

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 32,339.40 万元，占年度采购总额 47.33%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,743.08 万元，占年度采购总额 5.48%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 费用

适用 不适用

销售费用：

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	12,499,544.73	9,225,177.91
业务费用	214,476.52	683,988.66
办公、差旅、会务费	2,534,291.16	4,811,292.30
售后服务费	3,262,044.44	1,891,187.55
招投标费	2,050,183.25	1,081,163.52
其它费用	181,672.89	148,328.19
合计	20,742,212.99	17,841,138.13

管理费用：

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	151,043,165.73	154,602,386.71
办公、差旅、会务费	15,287,636.25	10,660,131.51
前期项目费用	15,000,000.00	
折旧及摊销	12,579,541.34	9,397,126.02
证券及中介机构费用	12,683,078.08	16,558,641.91

业务费用	1,082,867.68	802,590.28
资产修理及维护费	688,844.23	807,569.97
劳动保护费	941,998.44	601,373.03
股权交易服务费		1,575,000.00
其他	6,250,157.99	1,723,177.18
<b>合计</b>	<b>215,557,289.74</b>	<b>196,727,996.61</b>

## 研发费用：

项目	本年发生额	上年发生额
直接人工	26,078,839.78	22,415,022.25
直接材料	840,205.66	2,095,732.31
折旧及摊销费用	851,828.04	1,125,521.10
委托外部研发费用	1,623,359.32	2,707,643.10
其他费用	2,807,236.35	973,362.61
<b>合计</b>	<b>32,201,469.15</b>	<b>29,317,281.37</b>

## 财务费用：

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	627,156,405.32	527,230,250.46
减：利息收入	13,794,804.94	12,918,745.36
加：担保费支出		96,226.42
加：其他支出	1,381,911.12	2,021,059.87
<b>合计</b>	<b>614,743,511.50</b>	<b>516,428,791.39</b>

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	32,201,469.15
本期资本化研发投入	
研发投入合计	32,201,469.15
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.17%
研发投入资本化的比重（%）	

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	97
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.68
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	23
本科	65
专科	7
高中及以下	
研发人员年龄结构	

年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	25
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	47
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	19
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	6
60 岁及以上	

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	595,661,247.31	613,533,709.83	-2.91
投资活动产生的现金流量净额	-1,631,829,930.28	-1,196,715,240.14	36.36
筹资活动产生的现金流量净额	701,043,581.40	418,054,922.32	67.69

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,850,240,000.00	3.07	2,146,240,000.00	3.92	-13.79	
长期股权投资	43,252,223,995.35	71.66	36,082,617,971.46	65.95	19.87	
其他权益工具投资	1,474,290,431.55	2.44	2,591,465,632.84	4.74	-43.11	
其他非流动金融资产	1,759,397,843.00	2.92	1,759,397,843.00	3.22	0.00	

产						
固定资产	6,283,592,762.39	10.41	6,398,163,394.04	11.69	-1.79	
在建工程	3,093,546,279.33	5.13	2,335,065,665.57	4.27	32.48	
使用权资产	94,530,492.14	0.16	92,595,643.80	0.17	2.09	
其他非流动资产	380,828,499.74	0.63	336,440,649.61	0.61	13.19	
短期借款	3,292,086,195.05	5.45	2,562,388,769.43	4.68	28.48	
其他应付款	922,076,190.96	1.53	1,407,004,930.07	2.57	-34.47	
一年内到期的非流动负债	3,181,451,651.65	5.27	1,322,750,067.79	2.42	140.52	
其他流动负债	1,022,052,372.57	1.69	2,043,691,848.58	3.74	-49.99	
长期借款	6,026,099,594.37	9.98	4,127,724,431.50	7.54	45.99	
应付债券	3,400,000,000.00	5.63	6,710,970,616.94	12.27	-49.34	
预计负债	31,784,900.97	0.05	31,403,968.09	0.06	1.21	
其他综合收益	638,515,767.72	1.06	1,389,880,341.89	2.54	-54.06	
盈余公积	9,525,143,907.76	15.78	7,843,414,105.48	14.34	21.44	
未分配利润	16,305,216,878.45	27.02	14,966,619,339.41	27.35	8.94	
少数股东权益	1,500,817,904.19	2.49	1,382,016,851.82	2.53	8.60	
资产总计	60,353,345,396.81	100.00	54,713,816,867.60	100.00	10.31	

#### 其他说明

交易性金融资产：较年初减少 2.96 亿元，主要原因是理财资金到期赎回。

长期股权投资：较年初增加 71.7 亿元，主要原因是公司新增购买国能大渡河流域水电开发有限公司 10% 股权。本报告期内公司确认参股公司投资收益 46.55 亿元，其中雅砻江公司本期产生投资收益 41.54 亿元；确认雅砻江公司、大渡河公司等分红款 26.91 亿元；本期对雅砻江公司新增投资 9.6 亿元。

其他权益工具投资：较年初减少 11.17 亿元，主要原因是公司投资的三峡能源公司公允价值变动以及收回 7.23 亿元投资成本及收益。

在建工程：较年初增加 7.58 亿元，主要原因是子公司攀水电公司银江水电站建设项目投资较年初增加 7.82 亿元。

其他应付款：较年初减少 4.85 亿元，主要原因是子公司玉柴农光公司归还股东广西玉柴新能源有限公司的借款。

一年内到期的非流动负债：较年初增加 18.59 亿元，主要原因是可转债转入一年内到期。

其他流动负债：较年初减少 10.22 亿元，其他流动负债主要是发行的超短期融资券。

应付债券：较年初减少 33.11 亿元，主要原因是本期可转债转股减少 9.58 亿元以及转入一年内到期的非流动负债 23.82 亿元。

其他综合收益：较年初减少 7.51 亿元，主要原因是公司投资的三峡能源公司公允价值变动以及金石基金投资收回。

## 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	年末账面价值	受限原因
货币资金	14,146,707.94	保证金
应收账款	42,160,800.43	已用于子公司银行贷款抵押
固定资产	3,781,996,132.75	已用于子公司银行贷款抵押、融资租赁等
无形资产	19,268,187.42	已用于子公司银行贷款抵押
其他权益工具投资	36,456,725.00	转融通业务
长期股权投资	903,623,003.61	借款质押

注1：为取得银行借款，川投电力公司将其持有的高奉山公司100%股权、百花滩公司60%股权、玉田能源公司71%股权质押给中国银行成都锦江支行。由于合并报表中已将子公司的长期股权投资抵消，此处所列受限金额为川投电力公司账面金额。

另外，为取得银行借款，攀枝花水电公司已将在建的金沙江银江水电站未来收费权质押给中国银行成都锦江支行、工商银行成都春熙路支行、交通银行四川省分行。

### 4. 其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

据国家统计局消息，2023年，中国国内生产总值（GDP）1260582亿元，按不变价格计算，比上年增长5.2%。我国经济顶住外部压力，克服内部困难，实现回升向好，高质量发展扎实推进，主要预期目标圆满实现。2023年，全社会用电量92241亿千瓦时，同比增长6.7%，我国经济稳定运行，全社会对电力需求的持续增长充分显现。整体来看，2023年电力行业落实党中央、国务院决策部署，为经济社会发展提供了有力的电力保障。电力供应安全稳定，电力消费稳中向好，电力供需总体平衡。据中国电力企业联合会预测，2024年全年全社会用电量将达到9.8万亿千瓦时。

截至2023年底，全国累计发电装机容量约29.2亿千瓦，同比增长13.9%。其中，火电装机容量约13.9亿千瓦，同比增长4.1%；太阳能发电装机容量约6.1亿千瓦，同比增长55.2%；风电装机容量约4.4亿千瓦，同比增长20.7%；水电装机容量约4.2亿千瓦，同比增长1.8%；核电装机容量约0.57亿千瓦，同比增长2.4%，太阳能发电及风电装机规模在2023年首次超过水电装机规模。在新能源发电持续快速发展的带动下，预计2024年全国新增发电装机将再次突破3亿千瓦，新增规模与2023年基本相当。

1-12月，全国各电力交易中心累计组织完成市场交易电量56679.4亿千瓦时，同比增长7.9%，占全社会用电量比重为61.4%，同比提高0.61个百分点。市场化交易电量持续上升，市场活力有效激发，多层次电力市场体系有效运行。

近年来，随着电力市场改革的深入推进，发电企业将面临更加开放的市场环境和更加激烈的市场竞争，尤其是公司所属的中小型电力企业，需不断提高技术水平和管理水平，以适应市场变化和 demand。如今，电力企业之间的竞争已经不仅仅局限于发电侧与需求侧之间的竞争，而是逐渐演变为包括优质资源的获取、建设期间成本管控、经营过程中的降本增效和市场营销等环节的综合竞争。在这种情况下，公司下属的电力企业将进一步加强自身的综合能力建设，以适应市场竞争的变化。

## (1). 电力行业经营性信息分析

## 1. 报告期内电量电价情况

□适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)	售电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	今年
省/直辖市														
火电														
风电														
水电	499,936	469,828	6.41%	491,298	461,793	6.39%	491,298	461,793	6.39%				196.85	196.85
光伏发电	23,221	8,458	174.54%	23,082	8,414	174.33%	23,082	8,414	174.33%				622.7	622.7
其他														
合计	523,157	478,286	9.38%	514,380	470,207	9.40%	514,380	470,207	9.40%					

注：光伏上网电价、售电价包含国家电价补贴。

## 2. 报告期内电量、收入及成本情况

□适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
火电													

风电													
水电	499,936	6.41%	491,298	6.39%	9.78	9.44	3.60	主营成本	5.05	65.94	5.61	72.94	-9.91
光伏发电	23,221	174.54%	23,082	174.33%	1.42	0.53	167.92	主营成本	0.64	8.41	0.21	2.73	206.90
其他													
外购电 (如有)	—	—	—	—									
合计	523,157	9.38%	514,380	9.39%	11.20	9.97	12.34	-	5.70	74.35	5.82	75.67	-2.09

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

截止 2023 年 12 月 31 日，公司参控股总装机达 3653 万千瓦（不含三峡能源、中广核风电和中核汇能），权益装机 1614 万千瓦，同比增长 17.46%。

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

2023 年度，公司控股企业田湾河公司在完成大坝渗漏治理工程后，发电能力恢复正常，发电利用小时数 3989h，较 2022 年度增加 307h。公司控股企业川投电力下属电站平均发电利用小时数 4232h，较 2022 年度增加 77h。公司控股企业攀枝花新能源公司光伏发电利用小时数 1263h。

### 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

2023 年 1 月 31 日公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司本次重大资产购买方案的提案报告》及相关提案报告。公司对国能大渡河公司的持股比例增加至 20%。本次重大资产重组进展详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）发布的相关公告和上网文件。

本期公司向持股 48%的雅砻江水电公司增资 9.6 亿元，向持股 20%的国能大渡河公司增资 1.56 亿元，向持股 20%的乐飞光电公司增资 2866 万元。

**6. 电力市场化交易**

√适用 □不适用

	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量	42.05	37.69	11.56%
总上网电量	51.44	47.02	9.40%
占比	81.75%	80.16%	

**7. 售电业务经营情况**

□适用 √不适用

**8. 其他说明**

□适用 √不适用





**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司目前长期股权投资主要投资对象为：雅砻江水电（持股 48%）、乐飞光电公司（持股 49%），川投售电公司（持股 20%），国能大渡河公司（持股 20%），嘉陵江亭子口公司（持股 20%）和中核汇能（持股 6.4%）。所有投资项目目前经营良好，特别是雅砻江水电每年均能为股东提供丰厚的利润和较好的现金分红。

公司目前其他重要股权投资的投资对象为：三峡能源（直接持股 0.89%）、中广核风电（直接持股 1.37%）。

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否是主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
雅砻江流域水电开发有限公司	电力	否	增资	9.60	48%	否	长期股权投资	自有资金、募集资金			完成		41.54	否		
国能大渡河公司	电力	否	收购	40.13	20%	否	长期股权投资	自有资金			完成		3.05	否	2023/06/26	川投能源 2023-051 号等
合计	/	/	/	49.73	/	/	/	/	/	/	/		44.59	/	/	/

**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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	2,146,240,000.00				3,765,210,000.00	4,061,210,000.00		1,850,240,000.00
应收款项融资	17,794,623.80						476,712.60	18,271,336.40
其他权益工具投资	2,591,465,632.84		-344,537,845.44	50,000,000.00		722,637,355.85		1,474,290,431.55
其他非流动金融资产	1,759,397,843.00							1,759,397,843.00
合计	6,514,898,099.64		-344,537,845.44	50,000,000.00	3,765,210,000.00	4,783,847,355.85	476,712.60	5,102,199,610.95

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600905	三峡	499,217,237.02	自有资金	1,380,280,602.03		615,132,762.98			19,380,000.00	1,114,350,000.00	其他

		能源										权益工具投资
合计	/	/	499,217,237.02	/	1,380,280,602.03		615,132,762.98			19,380,000.00	1,114,350,000.00	/

#### 证券投资情况的说明

适用 不适用

#### 私募基金投资情况

适用 不适用

本公司出资 3.18 亿元，享有金石新能源投资(深圳)合伙企业(有限合伙)（简称金石新能源）投资额占比 30%。金石新能源持有中国三峡新能源（集团）股份有限公司 1.75%股份。本年金石新能源将其持有的三峡能源股权全部出售，公司本年度收到金石新能源分配款 7.23 亿元。

本公司出资 4.92 亿元，享有核晟双百双碳(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)（简称核晟双百双碳）投资额占比 22.7016%。核晟双百双碳参与中广核风电有限公司增资项目。

#### 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

√适用 □不适用

2023年1月31日公司召开2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司本次重大资产购买方案的提案报告》及相关提案报告。公司于股东大会审议通过后及时向国能集团支付全部股权转让款。

根据成都高新区市场监督管理局于2023年9月6日核发的《登记通知书》（（高新）登字[2023]第83074号），本次交易标的已过户登记至上市公司名下。

独立董事意见

无

#### (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

##### (1) 控股子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人
交大光芒	股份有限公司	成都高新区	铁路远动控制系统开发、生产、销售	刘好
田湾河公司	有限责任公司	四川石棉县	水电开发、销售	李红
嘉阳电力	有限责任公司	四川犍为县	火力发电、销售	杨凯
川投电力	有限责任公司	成都青羊区	投资与资产管理、专业技术服务	杨涛
攀枝花水电	有限责任公司	四川攀枝花市东区	水电建设、运营	徐孝刚
攀枝花新能源公司	有限责任公司	四川攀枝花市东区	发供电、新能源研发	王行仁
川投盈源	有限责任公司	成都武侯区	企业管理、企业管理咨询	刘好
天彭电力	其他有限责任公司	成都彭州市	水力发电、销售	刘红兵
槽渔滩公司	股份有限公司	四川洪雅县	水力发电、销售、建筑建材	何光富
脚基坪公司	有限责任公司	四川天全县	水力发电、销售	王伟
高奉山公司	有限责任公司	四川洪雅县	水力发电、销售	王伟
百花滩公司	有限责任公司	四川洪雅县	水力发电、销售	王伟
玉田公司	有限责任公司	四川甘洛县	水力发电、销售	王伟
景达公司	有限责任公司	四川石棉县	物管服务	伍超
旅游开发公司	有限责任公司	四川石棉县	旅游开发	杨超龙
仁宗海公司	有限责任公司	四川康定县	水力发电、销售	李红
广西农光公司	其他有限责任公司	广西桂平市	电力、热力生产和供应业	夏志强
成都盈源	有限合伙公司	成都高新区	商业综合体管理服务、企业管理咨询、信息咨询服务	刘好（执行事务合伙人）

##### (2) 控股子公司的注册资本及其变化

单元：元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一级子公司:				
交大光芒	71,619,100.00			71,619,100.00
嘉阳电力	150,000,000.00			150,000,000.00
田湾河公司	400,000,000.00			400,000,000.00
川投电力	1,547,854,439.00			1,547,854,439.00
攀枝花水电	210,000,000.00	990,000,000.00		1,200,000,000.00
攀枝花新能源公司	325,000,000.00			325,000,000.00
川投盈源	60,060.00	500,000.00		560,060.00
二级子公司:				
景达公司	5,000,000.00			5,000,000.00
旅游开发公司	100,000,000.00			100,000,000.00
仁宗海公司	5,000,000.00			5,000,000.00
槽渔滩公司	566,431,731.73			566,431,731.73
高奉山公司	84,227,742.26			84,227,742.26
脚基坪公司	284,000,000.00			284,000,000.00
百花滩公司	160,000,000.00			160,000,000.00
天彭电力	150,000,000.00			150,000,000.00
玉田公司	236,010,000.00			236,010,000.00
广西农光公司	190,000,000.00			190,000,000.00
成都盈源	37,086,060.00			37,086,060.00

## (3) 对控股子公司的持股比例或权益及其变化

单位：元

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
一级子公司:				
交大光芒	33,000,000.00	33,000,000.00	46.077	46.077
嘉阳电力	142,500,000.00	142,500,000.00	95.00	95.00
田湾河公司	320,000,000.00	320,000,000.00	80.00	80.00
川投电力	1,547,854,439.00	1,547,854,439.00	100.00	100.00
攀枝花水电	720,000,000.00	126,000,000.00	60.00	60.00
攀枝花新能源公司	325,000,000.00	325,000,000.00	100.00	100.00
川投盈源	560,060.00	60,060.00	100.00	100.00
二级子公司:				
景达公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00
旅游开发公司	56,000,000.00	56,000,000.00	56.00	56.00
仁宗海公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00
天彭电力	150,000,000.00	150,000,000.00	100.00	100.00
槽渔滩公司	394,406,414.80	394,406,414.80	69.63	69.63
高奉山公司	84,227,742.26	84,227,742.26	100.00	100.00
脚基坪公司	284,000,000.00	284,000,000.00	100.00	100.00
百花滩公司	96,000,000.00	96,000,000.00	60.00	60.00
玉田公司	167,567,005.60	167,567,005.60	70.99996	70.99996
广西农光公司	96,900,000	96,900,000	51.00	51.00
成都盈源	39,100.00	39,100.00	0.6958	0.6958

## (4) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
乐飞光电	有限责任公司	四川峨眉山市	光纤、光缆生产和销售	肖毅	16,649.00	49.00	49.00
雅砻江水电	有限责任公司	成都市双林路	水电开发和销售	郭绪元	4,460,000.00	48.00	48.00
川投售电	有限责任公司	成都高新区	电能购售及服务	谢伟平	30,000.00	20.00	20.00
国能大渡河	有限责任公司	成都高新区	水电项目的投资、建设、经营、管理	杨勤	1,760,279.0258	20.00	20.00
亭子口水电	有限责任公司	四川省广元市	发电、输电、供电	李阳	416,036.00	20.00	20.00
中核汇能	有限责任公司	北京市	电力、热力生产和供应业	张焰	221,205.7143	6.40	6.40

## 重要公司收入利润情况一览：

公司	产量			销售收入(万元)			净利润(万元)		
	本报告期	上年同期数	增减(%)	本报告期	上年同期数	增减(%)	本报告期	上年同期数	增减(%)
田湾河公司(亿度)	30.31	27.66	9.59%	59,685.61	55,549.49	7.45	23,724.07	10,752.11	120.65
川投电力(亿度)	19.68	19.32	1.86%	41,213.08	50,594.19	-18.54	879.95	886.36	-0.72
攀枝花新能源公司(亿度)	2.32	0.85	174.54%	14,190.25	5,338.04	165.83	4,362.78	1,152.68	278.49
交大光芒	/			33,165.79	30,564.53	8.51	4,973.02	4,138.40	20.17
嘉阳电力	/			1.96	3.72	-47.31	-24.94	-44.95	44.52
乐飞光电(万芯公里)	1123.71	1125.84	-0.19%	89,994.01	72,062.53	24.88	1,135.62	726.98	56.21
雅砻江水电(亿度)	842.40	885.23	-4.84%	2,448,541.12	2,222,141.60	10.19	865,795.90	736,061.62	17.63

## (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

成都盈源系交大光芒公司为实施员工持股计划而设立的有限合伙企业，川投盈源公司持有成都盈源 0.6958% 合伙份额。根据合伙协议，川投盈源公司为普通合伙人暨执行事务合伙人，代表有限合伙人对交大光芒股东大会的相关议案独立行使表决权，并决定合伙企业的收益分配与亏损分担。因此，本公司能够通过川投盈源公司实际控制成都盈源，将其纳入合并报表范围。

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

党的二十大对深入推进能源革命、加快规划建设新型能源体系、确保能源安全作出重大部署。国家稳步推进以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电光伏基地建设，加快推进西南大型水电站的建设，大力发展抽水蓄能电站，建设新型储能电站，不断提升系统的调节能力，全面推动能源转型，不断增强能源供应保障能力；2020 年 12 月 12 日中共中央总书记习近平于联合国气候雄心峰会上庄严宣告中国将力争在 2030 年前实现碳达峰，努力争取 2060 年前实现碳中和的“双碳目标”；2021 年 4 月 30 日，习近平总书记在中共中央政治局第二十九次学习会上强调，实现碳达峰、碳中和是中国向世界作出的庄严承诺，也是一场广泛深刻的经济社会变革。这些都为我国能源发展指明了方向；2023 年 7 月 17 日至 18 日，习近平总书记在全国生态环境保护大会上强调，要积极稳妥推进碳达峰碳中和，坚持全国统筹、节约优先、双轮驱动、内外畅通、防范风险的原则，落实好碳达峰碳中和“1+N”政策体系，构建清洁低碳安全高效的能源体系，加快构建新型电力系统。

《四川省“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》提出，完善现代能源网络体系，有序推进可再生能源开发，促进水资源高效利用；四川省“十四五”能源发展计划强调大力推动绿色发展，推进国家清洁能源示范省建设，发展节能环保、风光水电清洁能源等绿色产业，建设绿色产业示范基地。一系列利好政策进一步为公司清洁能源主业发展提供了广阔的发展空间和机会。

2021 年 4 月，国家发改委印发了《关于进一步完善抽水蓄能价格形成机制的意见》（发改价格〔2021〕633 号），明确抽水蓄能坚持两部制电价政策，电量电价以竞争性方式形成。2023 年 4 月，国家能源局印发了《关于进一步做好抽水蓄能规划建设有关工作的通知》（国能综通新能〔2023〕47 号），强调需求导向，规划纳规进一步规范。

近年来，在公司董事会和控股股东川投集团的大力支持下，公司以清洁能源为核心主业，积极推进清洁能源项目投资建设，无论在国内同类企业中，还是在四川电力市场都具有较强的竞争优势。同时，经过多年能源项目投资建设及运营的发展，公司也积累了一批工程建设及运营方面管理类人才及丰富经验，使公司在清洁能源项目建设、管理、技术、运营等领域具有较为独特的优势。

但同时，清洁能源作为公司的重要支撑，经济效益受宏观经济形势、政策、自然环境等情况影响较大。随着发用电计划的有序放开，优先计划电量占比预计将进一步减少，在更加开放的电力市场交易环境和更加激烈的市场竞争下，水电企业电力营销形势依然严峻。由于近几年极端气候影响以及四川用电量快速增长，电力电量正在从目前的“紧平衡”向“双缺”局面转变。

对此，尽管面临严峻的市场形势和困难，公司将在董事会的领导决策部署下，主动融入国家重大战略，全力服务四川省“四化同步、城乡融合、五区共兴”发展战略，加快推进重大重点项目开发建设，坚定走清洁能源产业发展路径，优化完善产业结构，以市场化运作为手段挖掘新的利润增长点，增强公司经济效益和可持续发展能力。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

“十四五”期间，公司将在董事会和股东会的坚强领导下，遵照国家和地方的重大政策、战略谋划和决策部署，正确把握全国和四川省经济社会发展新的阶段性特征，主动融入国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展格局，积极参与成渝地区双城经济圈建设，立足公司“一主两辅”产业发展战略布局，致力于做强做优做大清洁能源核心主业。同时，紧紧抓住国家



“碳达峰、碳中和”和能源体系绿色低碳转型的战略机遇，把握风电、光伏、抽水蓄能、新型储能等发展的难得契机，力争实现在新的领域创新发展，探索培育新的利润增长点，努力提升公司的核心竞争力和综合实力，为股东创造最大价值，以良好的业绩回报出资人、股东和社会。

### (三) 经营计划

适用  不适用

2023 年，公司生产经营态势稳中跨越，利润贡献创历史记录；2024 年公司经营计划详见将于 2023 年度股东大会上审议的《2024 年度生产经营及财务预算报告》。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1. 市场变化风险

目前电力市场面临电力政策调整、市场化电量交易实施等因素，将对电量、销售电价、直供协商电价等带来不确定性影响，如国家发改委、国家能源局印发《关于进一步加快电力现货市场建设工作的通知》（发改办体改〔2023〕813 号）提出加快放开各类电源参与电力现货市场，2030 年新能源全面参与市场交易。为此，公司下一步需要寻找新的利润增长点，丰富盈利模式，增加发展后劲，调整产业结构，实现良性发展。

#### 2. 能源需求风险

公司将实时跟踪国家宏观经济走向和宏观经济政策调整趋势，关注产业监管政策的变化信息，积极参与市场竞争，拓宽售电渠道，做好生产经营各项工作。

#### 3. 自然灾害风险

公司下属各电站在建设或运营过程中，可能遭受自然灾害（如暴雨引发的泥石流、洪水等），一旦发生将会对电站建设、运营以及经营业绩带来不同程度的影响。公司将进一步强化安全责任意识，履行安全生产主体责任，持续夯实安全管理基础，不断提升安全管理的标准化、规划化、精细化水平。

### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，持续加强公司治理能力，优化公司治理结构，提高三会一层运行效率，建立健全激励与约束机制。强化信息披露的透明性和公平性，维护投资者利益。具体情况如下：

#### 1. 股东与股东大会

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，会议的召集召开符合《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律法规，公司及时对外发布会议材料，会议决议。报告期内，所有议案表决程序合法合规，表决结果合法有效；并邀请律师现场见证，对股东大会的合法性出具了法律意见。

## 2. 董事与董事会

报告期内，公司共召开 12 次董事会。全体董事勤勉履职，认真研究审议事项，均亲自参与讨论会议，充分发表审议意见；公司董事会下设战略委员会、审计委员会和提名及薪酬与考核委员会三个专门委员会，报告期内共召开 13 次会议，委员会人员构成、会议召开和履职符合议事规则要求，确保董事会对经营层的有效指导和监督。

## 3. 监事与监事会

报告期内，公司共召开 12 次监事会。全体监事依据《监事会议事规则》充分履行监事职责，监督董事会执行股东大会各项决议情况，对公司的财务情况，董事、监事和高级管理人员的履职情况经行监督。

## 4. 控股股东与公司

报告期内，公司控股股东及其一致行动人依法行使股东权利，履行股东义务，不存在占用上市公司资金和资产的情况。公司具有独立的经营能力和体系，在资产、人员、财务、机构、业务上做到了独立于控股股东。公司的董事会、监事会和内部机构均可根据《公司章程》等制度规范独立运作。

## 5. 信息披露

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规，认真严格履行信息披露义务，加强信息披露事务管理。报告期内，公司共进行了 167 次信息披露，其中有编号公告 101 个，非公告上网材料 62 个，定期报告 4 个，确保了投资者公平获得了公司的信息。报告期内召开的股东大会、董事会、监事会会议，提交审议的相关议案决议，程序规范，符合《公司法》《公司章程》的相关规定，确保所有股东充分行使权利。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

川投集团为进一步加快解决同业竞争问题，于 2019 年 3 月 8 日召开了董事会审议了相关议案，在 2018 年 1 月出具的承诺的基础上对解决同业竞争的措施进行了进一步的细化和明确，川投集团同意通过由川投能源托管 8 家同业竞争公司股权、即时启动盈利资产注入等方式以进一步加快解决同业竞争问题。详见公司于 2022 年 7 月 29 日披露的《关于控股股东同业竞争承诺履行情况年度说明的公告》（2022-068 号）。

川投能源于 2019 年 5 月 9 日召开十届八次董事会审议通过了《关于与控股股东签署〈股权委托管理合同〉关联交易的提案报告》，召开十届八次监事会审议通过了《关于对与控股股东签署〈股权委托管理合同〉关联交易审核意见的提案报告》，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。详见 2019 年 5 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《金融投资报》及上交所网站披露的《关于与控股股东签署〈股权委托管理合同〉的关联交易公告》

（2019-018 号）。同日，川投集团和川投能源签署了《四川省投资集团有限责任公司与四川川投能源股份有限公司之股权委托管理合同》，对川投能源托管 8 家同业竞争公司股权事宜进行了约定。

2021 年公司已完成收购亭子口 20% 股权相关工作。公司收购亭子口公司股权和暂不收购紫坪铺公司股权相关事项详见《四川川投能源股份有限公司关于收购控股股东持有的嘉陵江亭子口水

利水电开发有限公司 20%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-024）和《四川川投能源股份有限公司十届二十五次董事会决议公告》（公告编号：2021-015）。

2022 年公司新增同业竞争公司四家，根据川投集团于 2018 年 1 月 31 日出具的《关于避免同业竞争的承诺》，经过核查，2022 年新增的四家同业竞争公司，暂不满足注入条件。2023 年公司新增同业竞争公司六家，根据川投集团于 2018 年 1 月 31 日出具的《关于避免同业竞争的承诺》，经川投能源总经理办公会审议，决定对六家新增同业竞争公司暂不优先投资、暂不收购，未来每年按照《关于避免同业竞争的承诺》中的资产注入相关标准进行核查。

### 三、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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn 上海证券交易所网站	2023 年 2 月 1 日	《四川川投能源股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2023-017
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn 上海证券交易所网站	2023 年 5 月 19 日	《四川川投能源股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》公告编号：2023-045

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

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吴晓曦	董事长、董事、法定代表人	男	56	2023-05-18	2025-04-06	0	0	0		0	是
李文志	董事	男	58	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		0	是
王秀萍	独立董事	女	49	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		16	否
徐天春	独立董事	女	58	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		16	否
向永忠	独立董事	男	69	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		16	否
王劲夫	独立董事	男	63	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		16	否
张昊	董事	男	53	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		0	是
杨洪	副董事长、董事、总经理	男	59	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		76.74	否
龚圆	董事	女	47	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		15.62	是
孙文良	董事	男	42	2022-04-	2025-04-	0	0	0		0	是

				07	06						
蔡伟伟	董事	男	41	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		0	否
叶光明	监事	男	52	2023-05-18	2025-04-06	0	0	0		0	是
李红	职工监事	女	53	2022-04-07	2025-04-06	17,900	17,900	0		63.83	否
杨涛	职工监事	男	52	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		48.74	否
宋建民	监事	男	51	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		9	否
冉兰平	工会主席	男	54	2021-11-08		0	0	0		66.32	否
杨平	副总经理	男	53	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		66.32	否
刘好	财务总监	女	48	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		68.11	否
徐孝刚	副总经理	男	59	2022-04-07	2025-04-06	15,000	15,000	0		79.29	否
戴月洪	纪委书记	男	48	2021-11-21		0	0	0		64.52	否
鲁晋川	董事会秘书	女	44	2022-04-07	2025-04-06	0	0	0		49.2	否
郑世红	监事	女	60	2022-04-07	2023-12-27	75,000	75,000	0		0	是
王静轶	监事	女	48	2022-04-07	2023-04-19	0	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	107,900	107,900	0	/	671.69	/

注：龚圆于 2022.04 不再担任公司董事会秘书，2023 年度在公司获得的税前报酬为 2022 年度绩效工资延期兑现。

姓名	主要工作经历
吴晓曦	中共党员，研究生，管理学硕士。曾任四川省政府办公厅副处级秘书、正处级秘书，省委组织部正处级秘书、办公室副主任（正处），四川省政府国有资产监督管理委员会机关党委委员、机关党委副书记、机关党委书记、党委专职副书记。现任四川省投资集团有限责任公司党委书记、董事长、法定代表人，四川川投能源股份有限公司董事长、法定代表人，兼任雅砻江流域水电开发有限公司副董事长。
李文志	中共党员，研究生，高级经济师。曾任四川省人民政府办公厅秘书一处主任科员、助理调研员，四川省人民政府办公厅正处级秘书，四川省投资集团有限责任公司办公室副主任、信息中心主任、总经理助理、办公室主任、总经济师、副总经理、董事、党委委员；四川川投能源股份有限公司第六届、第七届、第八届、第九届、第十届董事会董事。现任四川省投资集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，四川川投能源股份有限公司董事。
王秀萍	中共党员，本科学历，注册会计师，注册造价师。曾任镇江安信会计师事务所有限公司审计部主任，曾任通鼎互联信息股份有限公司、北京航材百慕新材料技术工程股份有限公司、成都市贝瑞和康基因技术股份有限公司独立董事、四川川投能源股份有限公司第十届董事会独立董事，北京外企服务集团有限责任公司外部董事。现任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、北京福元医药股份有限公司独立董事、武汉日新科技股份有限公司独立董事、首都实业投资有限公司外部董事，四川川投能源股份有限公司第十一届董事会独立董事。
徐天春	中共党员，博士，教授，研究生导师。曾任四川农业大学社科部副部长、副教授，四川省教育厅高级职称评委，成都市温江区副区长，华意压缩机股份有限公司独立董事，恒天天鹅股份有限公司独立董事，乐山商业银行独立董事，西南财经大学法学院分党委书记、党委宣传统战部部长，西南财经大学天府学院分党委书记兼副院长，四川川投能源股份有限公司第十届董事会独立董事。现任西南财经大学教授，四川川投能源股份有限公司第十一届董事会独立董事。
向永忠	中共党员，大学本科毕业，教授级高级工程师，原电力工业部劳模，享受国务院政府津贴专家。曾任中国葛洲坝集团公司计划经营部/工程管理部副部长、部长；中国葛洲坝集团公司总工程师、党委常委、副总经理；中国能源建设集团公司党委委员、副总经理；中国核工业建设集团有限公司外部董事；中国西电电气股份有限公司独立董事；中国信息通信科技集团有限公司外部董事。现任四川川投能源股份有限公司第十一届董事会独立董事。
王劲夫	中共党员，大学本科，正高级高级工程师。曾任中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司副总经理。现任成都勘测设计研究院技术专家（返聘），四川川投能源股份有限公司第十一届董事会独立董事。
张昊	中共党员，工商管理硕士，高级经济师。曾任四川省冶金工业厅办公室科员、副主任科员，川投集团总经理工作部副主任、办公室副主任、董事会秘书，川投能源董事会秘书、纪委书记、工会主席、党委副书记，川投能源第八届、第九届、第十届监事会监事，第十届董事会董事，四川川投田湾河开发有限责任公司党委书记、总经理、董事长，川投集团人力资源部部长、总经理助理。现任四川省投资集团有限责任公司副总经理，川投能源董事，兼任雅砻江流域水电开发有限公司董事。
杨洪	中共党员，研究生，高级政工师。曾任四川省水利水电勘测设计研究院设计三室专业组长，四川省投资集团有限公司电力处职工、能源部项目经理、董事会秘书，四川川投田湾河开发公司董事、党委委员、副总经理，四川川投力丘河项目筹备组常务副组长，四川川投康定水电公司总经理、党支部书记，四川省投资集团有限公司办公室主任、总经理助理，四川川投能源股份有限公司第十届董事会副董事

	长、董事；国能大渡河流域水电开发有限公司监事、监事会主席。兼任雅砻江流域水电开发有限责任公司董事；嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司董事、副董事长。现任四川川投能源股份有限公司党委书记、第十一届董事会副董事长、董事、总经理。
龚圆	中共党员，研究生，工商管理硕士，高级经济师。曾任四川川投能源股份有限公司证券事务部经理、董事会秘书，四川乐飞光电科技有限公司董事、副董事长，四川川投电力开发有限责任公司董事、董事长，四川川投田湾河开发有限责任公司董事，成都交大光芒科技股份有限公司监事、监事会主席，四川川投能源股份有限公司第十届董事会董事、董事会秘书，四川川投资本投资有限公司总经理。现任四川省投资集团有限责任公司总经理助理、资本运营部部长，四川川投能源股份有限公司董事，兼任航天科工投资基金管理（成都）有限公司董事，锦泰财产保险股份有限公司董事，湖北长江航天股权投资基金管理有限公司监事，中国航发成都发动机有限公司董事、四川川投资本投资有限公司董事。
孙文良	中共党员，大学本科学历，正高级经济师、正高级工程师。历任雅砻江流域水电开发有限公司总经理工作部副主任、官地建设管理局（筹）主任助理、副主任，人力资源部主任，培训中心主任，总经理工作部主任，副总经理，四川二滩实业发展有限责任公司董事长，公司副总经理。现任雅砻江流域水电开发有限公司总经理、党委副书记，四川川投能源股份有限公司第十一届董事会董事。
蔡伟伟	中共党员，硕士研究生学历，高级经济师。曾任中国长江电力股份有限公司财务部资金管理主办，北京长电创新投资管理有限公司融资业务助理、融资业务经理，中国长江电力股份有限公司资本运营部融资业务经理、战略投资部业务经理、融资高级经理、主任助理、副主任、主任、战略发展部主任，三峡电能有限公司副总经理，现任共青团湖北省委员会副书记（挂职），四川川投能源股份有限公司第十一届董事会董事。
叶光明	中共党员，大学，管理学学士，高级会计师、注册会计师。历任川投集团资金财务部副经理，川投怡心湖建设、川投兴川建设、川投新区建设董事长、总经理。现任四川省投资集团有限责任公司资金财务部部长，川投能源监事，兼任四川嘉阳集团有限责任公司监事会主席，华西牙科有限责任公司董事，雅砻江流域水电开发有限公司监事会主席，四川中电福溪电力开发有限公司监事会主席，中电川投绿色能源（成都）有限公司监事会主席，嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司监事会主席，四川省煤炭产业集团有限公司董事，四川川投康定水电开发有限责任公司监事。
李红	中共党员，工商管理硕士，高级经济师。曾任四川新光硅业科技有限责任公司董事会秘书、党委委员、总经济师，四川川投田湾河开发有限责任公司副总经理、总经理、党委委员、党委副书记，四川田湾河旅游开发有限责任公司董事长。现任四川川投田湾河开发有限责任公司党委书记、董事长，四川川投能源股份有限公司第十一届监事会职工监事。
杨涛	中共党员，研究生，中级政工师。曾任四川嘉阳电力有限责任公司总经理助理、经营部主任，四川天彭电力开发有限公司经营部经理、总经理助理、工会副主席、副总经理、总经理、董事、党总支书记，四川槽渔滩水电股份有限公司党委书记、董事长。现任四川川投电力开发有限责任公司党委书记、董事长，四川川投能源股份有限公司第十一届监事会职工监事。
宋建民	曾任四川远通白溪水电开发有限公司财务总监，雅江金通水电开发有限公司副总经理、财务总监，道孚县远通庆大河水电开发有限公司总经理、雅江县雅通水电开发有限责任公司总经理，雅江金通水电开发有限公司总经理，雅江金通水电开发有限公司常务副总经理兼财务总监。现任四川远通水电开发有限公司总经理，四川川投能源股份有限公司第十一届监事会监事。
冉兰平	中共党员，大学本科，高级政工师。曾任武警四川省总队雅安地区支队排长、副中队长、中队长、股长、大队长、副主任，南充市支队政治处主任、副政治委员，武警四川省总队巴中市支队政治委员，四川省国有资产监督管理委员会纪委综合处调研员，四川川投能源股

	份有限公司党委委员、纪委书记。现兼任成都交大光芒科技股份有限公司监事、监事会主席，四川乐飞光电科技有限公司执行监事；现任四川川投能源股份有限公司党委副书记、工会主席。
杨平	中共党员，硕士研究生，高级工程师。曾任国家电力公司成都勘测设计院助工，四川省外商服务中心派往西门子（中国）有限公司工程师，四川省电力局蜀达电气公司工程师，成都四方博瑞电力技术公司大区项目经理，四川省投资集团有限公司能源部副经理、项目经理，四川嘉陵江亭子口水力水电有限公司副董事长、监事会主席，四川嘉阳集团公司董事，四川泸州川南发电有限公司董事，四川广安爱众股份有限公司（SH.600979）董事，四川川投田湾河开发有限责任公司监事，曾兼任四川川投康定水电有限公司副总经理。现兼任国能大渡河流域水电开发有限公司董事，四川川投田湾河开发有限责任公司董事，四川省国电大渡河爱心帮扶基金会理事，攀枝花华润水电开发有限公司董事，嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司董事；现任四川川投能源股份有限公司党委委员、副总经理、总法律顾问。
刘好	中共党员，硕士研究生，高级会计师。曾任四川川投田湾河开发有限责任公司监事，四川省川投化学工业集团有限公司董事，四川信托有限公司监事，宜宾丝丽雅集团公司监事，川投集团资金财务部副经理。现兼任川投电力开发有限公司监事会主席；成都交大光芒科技股份有限公司董事；四川乐飞光电科技有限公司董事、副董事长；四川川投田湾河开发有限责任公司监事；四川华能东西关电力股份公司监事；四川川投盈源企业管理有限公司执行董事（法定代表人）总经理；攀枝花华润水电开发有限公司董事；中核汇能有限公司董事；中核汇能有限公司董事会审计与风险管理委员会委员；现任四川川投能源股份有限公司党委委员、财务总监。
徐孝刚	中共党员，大学本科，高级工程师。曾任四川省水利水电勘测设计研究院项目总工程师、设代组长、副总监理工程师，四川省泸州市古蔺县副县长、副指挥长、总工程师，四川省水利水电勘测设计研究院副处长、处长、院副总工程师，四川瓦屋山电力实业有限公司副总经理、总工程师兼瓦屋山水电站工程指挥部常务副指挥长、总工程师，四川雅安杰森电力有限公司沙坪水电站业主项目部项目经理，四川华电瓦屋山水电开发有限公司、华电雅安发电有限公司党委委员、副总经理，四川华电木里河水电开发有限公司党委委员、副总经理，华电金沙江上游水电开发有限公司巴塘（拉哇）分公司党委委员、总工程师。现任攀枝花华润水电开发有限公司党总支书记、董事、董事长，四川川投能源股份有限公司副总经理。
戴月洪	中共党员，本科学历，中级政工师。曾就职于西藏 56021 部队 72 分队任文书、四川嘉阳集团公司天锡井掘进、安监处救护队、保卫部、党团部、四川省投资集团有限责任公司纪检监察部，四川川投国际网球中心开发有限责任公司党委委员、纪委书记，四川川投大健康产业集团有限责任公司党委筹备组成员、四川川投国际网球中心开发有限责任公司党委委员、纪委书记。现任四川川投能源股份有限公司党委委员、纪委委员、纪委书记。
鲁晋川	中共党员，硕士研究生，中级经济师。曾任四川川投能源股份有限公司证券事务部专员、副经理、经理。曾兼任四川槽渔滩水电股份有限公司董事。现任四川川投能源股份有限公司董事会秘书、证券事务部/资本运营部经理。
郑世红	中共党员，研究生，高级会计师。曾任川投航信股权投资基金管理有限公司董事长、法定代表人，四川川投资本投资有限公司董事长、法定代表人，电力工业部第七水电工程局财务处会计，二滩水电开发有限责任公司下属三产公司会计、多经总公司财务中心负责人，川投集团审计监察部副主任、审计监察部主任、资金财务部经理、副总会计师、总会计师、副总经理、董事，川投能源公司第六届、第七届、第八届监事会监事，第九届、第十届、第十一届监事会主席。



王静轶	中共党员，大学本科，高级会计师。曾任四川川投资产管理有限责任公司财务部经理，四川川投水务集团有限公司副总会计师，四川省投资集团有限责任公司资金财务部副经理、副部长、资金结算中心负责人、一级高级业务经理,四川省紫坪铺开发有限责任公司董事，四川川投置信房地产开发有限责任公司董事，四川川投大健康产业集团有限责任公司董事，华西牙科资本管理（资阳）有限公司董事，四川川投新能源有限公司董事，宜宾丝丽雅集团有限公司、宜宾丝丽雅股份有限公司监事，四川川投燃料投资有限责任公司监事，四川川投田湾河开发有限责任公司监事，四川川投能源股份有限公司第十一届监事会监事。现任四川川投资本投资有限公司党支部书记、董事、总经理，四川川投资产管理有限责任公司监事，四川省川投航信股权投资基金管理有限公司董事，四川富润企业重组投资有限责任公司董事,四川省国际信托投资公司董事，四川信托有限公司监事，航天科工投资基金管理（成都）有限公司监事。
-----	---

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴晓曦	四川省投资集团有限责任公司	董事长	2022 年 12 月	
李文志	四川省投资集团有限责任公司	总经理	2020 年 1 月	
张昊	四川省投资集团有限责任公司	副总经理	2019 年 7 月	
郑世红	四川省投资集团有限责任公司	副总经理	2020 年 10 月	2023 年 12 月
龚圆	四川省投资集团有限责任公司	总经理助理、资本运营部部长		
叶光明	四川省投资集团有限责任公司	资金财务部部长	2020 年 11 月	
蔡伟伟	中国长江电力股份有限公司	战略投资部主任	2022 年 3 月	2023 年 6 月
在股东单位任职情况的说明				

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴晓曦	雅砻江流域水电开发有限公司	副董事长	2023-5	
王秀萍	中天运会计事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013-12	
王秀萍	成都市贝瑞和康基因技术股份有限公司	独立董事	2017-08	2023-07
王秀萍	北京福元医药股份有限公司	独立董事	2022-05	
王秀萍	武汉日新科技股份有限公司	独立董事	2021-01	
王秀萍	首都实业投资有限公司	外部董事	2022-07	
徐天春	西南财经大学	教授	1999 年	
王劲夫	水力发电学会工控安全专委会	秘书长	2019-10	
王劲夫	电力行业水电站电气标准化技术委员会	副主任	2019-06	
张昊	四川省电力行业协会	副理事长	2020-05	2024-05
张昊	四川省水力发电工程学会	第九届理事会副理事长	2022-06	2027-06
张昊	四川国际商会	副会长	2020-12	2025-12

张昊	雅砻江流域水电开发有限公司	董事	2020-04	
杨洪	雅砻江流域水电开发有限公司	董事	2016-12	
杨洪	国能大渡河流域水电开发有限公司	监事，监事会主席	2018-03	
杨洪	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	董事、副董事长	2022-07	
龚圆	四川川投资本投资有限公司	董事		
龚圆	湖北长江航天股权投资基金管理有限公司	监事		
龚圆	锦泰财产保险股份有限公司	董事		
龚圆	航天科工投资基金管理（成都）有限公司	董事		
龚圆	中国航发成都发动机有限公司	董事	2023.03	
孙文良	雅砻江流域水电开发有限公司	党委委员、副总经理	2019-01	2024-02
孙文良	雅砻江流域水电开发有限公司	党委副书记、总经理	2024-02	
蔡伟伟	三峡电能	副总经理	2022-06	2023-06
蔡伟伟	共青团湖北省委	副书记	2023-06	
叶光明	四川省煤炭产业集团有限公司	董事	2022-04	
叶光明	雅砻江流域水电开发有限公司	监事会主席	2021-12	
叶光明	四川中电福溪电力开发有限公司	监事会主席	2020-11	
叶光明	中电川投绿色能源（成都）有限公司	监事会主席	2022-2	
叶光明	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	监事会主席	2020-11	
叶光明	华西牙科有限责任公司	董事	2020-11	
叶光明	四川嘉阳集团有限责任公司	监事会主席	2020-11	
叶光明	四川川投康定水电开发有限责任公司	监事	2015-07	
李红	四川川投田湾河开发有限责任公司	党委书记、董事长	2019-04	
杨涛	四川川投电力开发有限责任公司	党委书记、董事长	2021-07	
杨涛	四川槽渔滩水电股份有限公司	党委书记、董事长	2020-07	2023-01
宋建民	四川远通水电开发有限公司	总经理	2016-12	
冉兰平	成都交大光芒科技股	监事、监事会主	2021-11	

	份有限公司	席		
冉兰平	四川乐飞光电科技有限公司	执行监事	2022-04	
杨平	国能大渡河流域水电开发有限公司	董事	2018-03	
杨平	四川川投田湾河开发有限责任公司	董事	2021-07	
杨平	四川省国电大渡河爱心帮扶基金会	理事	2019-09	
杨平	攀枝花华润水电开发有限公司	董事	2020-06	
杨平	嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	董事	2022-07	
刘好	成都交大光芒科技股份有限公司	董事 董事长	2018-02 2023-	
刘好	四川乐飞光电科技有限公司	董事、副董事长	2021-07	
刘好	四川川投田湾河开发有限责任公司	监事	2021-07	
刘好	四川华能东西关电力股份公司	监事	2017-05	2023-04
刘好	攀枝花华润水电开发有限公司	董事	2019-06	
刘好	四川川投盈源企业管理有限公司	执行董事（法定代表人）总经理	2022-04	
刘好	中核汇能有限公司	董事	2022-05	
刘好	中核汇能有限公司	董事会审计与风险管理委员会委员	2022-07	
徐孝刚	攀枝花华润水电开发有限公司	党总支书记、董事长	2019-08	
在其他单位任职情况的说明				

### (三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事职务津贴方案经董事会审议通过并提交股东大会批准执行。高管人员薪酬按照《经理层成员薪酬考核管理办法》，根据公司的经营业绩以及个人工作绩效确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	凡涉及董事、监事、高级管理人员报酬事项，会事先征求薪酬与考核委员会意见建议，并形成决定。
董事、监事、高级管理人员报	董事、监事职务津贴根据董事、监事所担任职务应承担的义

薪酬确定依据	务、责任和风险而定。高管人员报酬依据《经理层成员薪酬考核管理办法》制定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在控股股东川投集团、公司参控股企业任职的董事、监事按规定未在公司领取任何报酬和津贴。其余董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬或津贴，其中外部董事、监事只在公司领取董监事职务津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 671.69 万元。

#### (四) 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	变动原因
吴晓曦	董事长、董事	选举	工作原因
叶光明	监事	选举	工作原因
郑世红	监事会主席、监事	离任	退休
王静轶	监事	离任	工作原因

1. 2023 年 5 月 18 日，川投能源召开 2022 年年度股东大会，审议通过关于增补吴晓曦为十一届董事会董事的提案报告，详见《四川川投能源股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-045）。

2. 2023 年 5 月 18 日，川投能源召开十一届十九次董事会，审议通过关于选举第十一届董事会董事长的提案报告，会议同意选举吴晓曦先生为公司第十一届董事会董事长，详见《四川川投能源股份有限公司十一届十九次董事会决议公告》（公告编号：2023-046）。

3. 2023 年 5 月 18 日，川投能源召开 2022 年年度股东大会，审议通过关于选举十一届监事会监事的提案报告，会议同意选举叶光明先生为公司第十一届监事会监事，详见《四川川投能源股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-045）。

4. 2023 年 4 月 19 日，公司收到监事王静轶女士的辞职报告，王静轶女士由于工作调整，辞去公司第十一届监事会监事职务。详见《四川川投能源股份有限公司关于监事辞职暨增补监事候选人的公告》（公告编号：2023-029）。

5. 2023 年 12 月 27 日，公司收到监事会主席郑世红女士的辞职报告，郑世红女士由于到龄退休，辞去公司第十一届监事、监事会主席职务。详见《四川川投能源股份有限公司关于监事会主席辞职的公告》（公告编号：2023-098）。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
十一届十四次董事会	2023 年 1 月 13 日	审议通过：1. 关于修订《公司章程》的提案报告；2. 关于子公司四川川投田湾河开发有限责任公司与石棉县坤鑫文化旅游发展有限公司共同对旅游公司“环贡嘎旅游田湾河景区

		石棉县草科温泉康养小镇建设项目一期项目”融资提供全额连带责任保证担保的提案报告；3. 关于川投（攀枝花）新能源开发有限公司为广西玉柴农光电力有限公司按股权比例提供担保的时间变更的提案报告；4. 关于川投能源与子公司四川川投田湾河开发有限责任公司、四川川投仁宗海发电有限责任公司联合承租开展融资租赁业务的提案报告；5. 关于调整信永中和会计师事务所 2022 年度内控审计和财务报表审计收费的提案报告；6. 关于四川乐飞光电科技有限公司新建 1000 万芯公里光缆生产项目投资决策的提案报告；7. 关于召开 2023 年第一次临时股东大会的提案报告。
十一届十五次董事会	2023 年 3 月 20 日	审议通过：1. 关于开通持有三峡能源股票转融通业务的提案报告。
十一届十六次董事会	2023 年 4 月 11 日	审议通过：1. 关于所属公司川投（攀枝花）新能源开发有限公司参与组建容县益攀新能源有限公司的提案报告。
十一届十七次董事会	2023 年 4 月 19 日	审议通过：1. 2022 年度董事会工作报告；2. 2022 年度总经理工作报告；3. 2022 年度财务决算报告；4. 2023 年度生产经营及财务预算报告；5. 关于川投能源未来三年（2023-2025）年股东回报规划的提案报告；6. 关于 2022 年度利润分配预案的提案报告；7. 关于 2022 年度资产清理报废处置及计提资产减值准备的提案报告；8. 关于会计师事务所从事本年度审计情况的提案报告；9. 关于 2022 年年度报告及摘要的提案报告；10. 关于 2023 年第一季度报告的提案报告；11. 关于 2022 年度内部控制评价报告的提案报告；12. 关于 2022 年度内部控制审计报告的提案报告；13. 关于 2022 年度全面风险管理报告的提案报告；14. 关于 2022 年度履行社会责任报告的提案报告；15. 关于 2023 年度公司本部融资工作的提案报告；16. 关于聘请会计师事务所及提请股东大会授权董事会确定审计费用的提案报告；17. 关于 2022 年度募集资金存放和使用情况报告的提案报告；18. 关于修订《公司章程》及其附件的提案报告；19. 关于公司会计政策变更的提案报告；20. 关于召开 2022 年度股东大会的提案报告。
十一届十八次董事会	2023 年 4 月 27 日	审议通过：1. 关于免去刘体斌十一届董事会董事、董事长职务的提案报告；2. 关于增补吴晓曦为十一届董事会董事候选人的提案报告。
十一届十九次董事会	2023 年 5 月 19 日	审议通过：1. 关于选举第十一届董事会董事长的提案报告；2. 关于调整董事会战略委员会委员的提案报告；3. 关于《四川川投能源股份有限公司落实董事会职权实施方案》的提案报告；4. 关于修订《四川川投能源股份有限公司董事会专门委员会实施细则》的提案报告。
十一届二十次董事会	2023 年 8 月 17 日	审议通过：1. 关于 2023 年半年度报告及摘要的提案报告；2. 关于修订《对外担保管理制度》的提案报告；3. 关于新建《对外捐赠管理办法》的提案报告；4. 关于募集资金 2023 年上半年存放与使用情况专项报告的提案报告。
十一届二十一次董事会	2023 年 8 月 19 日	审议通过：1. 关于川投（攀枝花）新能源开发有限公司容县一期分布式光伏项目第一批工程投资决策的提案报告
十一届二十二次董事会	2023 年 10 月 17 日	审议通过：1. 关于 2023 年第三季度报告的提案报告；2. 关于修订《公司章程》及其附件的提案报告；3. 关于授权继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理的提案报告。
十一届二十三次	2023 年 11	审议通过：1. 关于田湾河公司向川投集团申请 6 亿元流动资

董事会	月 14 日	金贷款授信关联交易的提案报告；2. 关于向川投电力下属公司提供 3.5 亿元短期融资资金的提案报告。
十一届二十四次董事会	2023 年 12 月 19 日	审议通过：1. 关于所属公司川投（攀枝花）新能源开发有限公司通过摘牌方式收购广西融安玉柴新能源有限公司 51% 股权的提案报告；2. 关于增加所属公司川投（攀枝花）新能源开发有限公司注册资本金的提案报告；3. 关于确定屏山抽水蓄能电站项目投资开发主体及设立项目公司投资决策的提案报告。
十一届二十五次董事会	2023 年 12 月 29 日	审议通过：1. 关于提前赎回“川投转债”的提案报告。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吴晓曦	否	7	7	6	0	0	否	0
李文志	否	12	12	10	0	0	否	2
王秀萍	是	12	12	11	0	0	否	1
徐天春	是	12	12	11	0	0	否	1
向永忠	是	12	12	11	0	0	否	1
王劲夫	是	12	12	11	0	0	否	1
张昊	否	12	12	10	0	0	否	2
杨洪	否	12	12	10	0	0	否	2
龚圆	否	12	12	10	0	0	否	2
孙文良	否	12	12	11	0	0	否	1
蔡伟伟	否	12	12	12	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	吴晓曦、李文志、张昊、徐天春、向永忠、杨洪、龚圆、蔡伟伟
审计委员会	王秀萍、王劲夫、李文志
提名及薪酬与考核委员会	徐天春、向永忠、王秀萍、张昊、孙文良

## (二) 报告期内战略委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 26 日	审议通过以下议案：关于对四川乐飞光电科技有限公司新建 1000 万公里光缆生产项目投资决策的提案报告	审议通过议案，同意提交公司董事会审议	
2023 年 4 月 6 日	审议通过以下议案：关于所属公司川投(攀枝花)新能源开发有限公司参与组建容县益攀新能源有限公司的的提案报告	审议通过议案，同意提交公司董事会审议	
2023 年 9 月 15 日	审议通过以下议案：关于川投(攀枝花)新能源开发有限公司容县一期分布式光伏项目第一批工程投资决策的提案报告	审议通过议案，同意提交公司董事会审议	
2023 年 12 月 18 日	审议通过以下议案：1、关于所属公司川投(攀枝花)新能源开发有限公司通过摘牌方式收购广西融安玉柴新能源有限公司 51%股权的提案报告 2. 关于确定屏山抽水蓄能电站项目投资开发主体及设立项目公司投资决策的提案报告	审议通过全部议案，同意提交议案 1 和议案 2 至公司董事会审议	

## (三) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------



2023 年 4 月 13 日	<p>审议通过以下议案</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于审议 2022 年度财务决算报告的提案报告</li> <li>2. 关于审议 2023 年度生产经营和财务预算报告的提案报告</li> <li>3. 关于 2022 年度资产清理报废处置及计提资产减值准备的提案报告</li> <li>4. 关于会计师事务所从事本年度审计情况的提案报告</li> <li>5. 关于 2022 年年度报告及摘要进行审议的提案报告</li> <li>6. 关于对 2022 年度内部控制评价报告进行审议的提案报告</li> <li>7. 关于对 2022 年度内部控制审计报告进行审议的提案报告</li> <li>8. 关于审议 2023 年度公司本部融资工作的提案报告</li> <li>9. 关于聘请会计师事务所及提请股东大会授权董事会确定审计费用的提案报告</li> <li>10. 关于对 2022 年度募集资金存放和使用情况报告进行审议的提案报告</li> <li>11. 关于公司会计政策变更的提案报告</li> <li>12. 关于 2022 年全面风险管理报告的提案报告</li> <li>13. 关于公司 2022 年度内部审计工作总结的提案报告</li> <li>14. 关于公司 2023 年度内部审计工作计划的提案报告</li> <li>15. 关于审议 2023 年第一季度报告及摘要的提案报告</li> <li>16. 关于公司 2023 年一季度内部审计工作</li> </ol>	<p>审议通过全部议案，同意除议案 13、14、16 外的议案提交公司董事会审议</p>	
-----------------	--	--	--

	总结的提案报告		
2023 年 5 月 16 日	审议通过以下议案：1. 关于布置 2023 年度内控及风险管理工作重点的议案 2. 关于修订《四川川投能源股份有限公司董事会专门委员会实施细则》的议案	审议通过全部议案，同意提交议案 2 至公司董事会审议	听取了公司 2023 年内控及风险管理工作计划汇报
2023 年 8 月 16 日	审议通过以下议案：1. 关于 2023 年半年度报告及摘要的提案报告 2. 关于修订《对外担保管理制度》的提案报告 3. 关于新建《对外捐赠管理办法》的提案报告 4. 关于募集资金 2023 年度上半年存放与使用情况专项报告的提案报告 5. 关于公司 2023 年二季度内部审计工作总结的提案报告	审议通过全部议案，同意除议案 5 外的议案提交公司董事会审议	
2023 年 10 月 16 日	审议通过以下议案：1. 关于公司 2023 年第三季度报告的提案报告 2. 关于授权继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理的提案报告 3. 关于公司 2023 年三季度内部审计工作总结的提案报告	审议通过全部议案，同意提交议案 1 和议案 2 至公司董事会审议	
2023 年 11 月 23 日	审议通过关于信永中和会计师事务所 2023 年审计计划安排的提案报告	审议通过议案	与审计机构就公司 2023 年财务和内控的审计计划安排进行沟通
2023 年 12 月 12 日	审议通过关于审议 2023 年度内部控制评价工作实施方案的提案报告	审议通过议案	

## (四) 报告期内提名及薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2023 年 4 月 18 日	审议通过以下议案 1. 关于选举第十一届监事会候选人的提案报告	审议通过议案，同意提交公司董事会审议	
2023 年 4 月 26 日	审议通过以下议案： 1. 关于免去刘体斌十一届董事会董事、董事长职务的提案报告 2. 关于增补吴晓曦为十一届董事会候选人的提案报告	审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议	
2023 年 12 月 29 日	审议通过以下议案： 1. 关于审议川投能源领导班子 2022 年度考核结果的提案报告	审议通过全部议案	

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	66
主要子公司在职员工的数量	1,387
在职员工的数量合计	1,453
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	442
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	381
销售人员	30
技术人员	361
财务人员	60
行政人员	336
其他	285
合计	1,453
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	95

本科	613
专科及以下	745
合计	1,453

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

报告期内公司在川投集团确定的工资总额内，实行基本薪酬加重点激励相结合的薪酬体系及分配机制，在明确的岗位层级、职类等级以及工作目标的基础上辅以考核体系和激励体系，突出了岗位价值、工作绩效以及重点工作任务完成情况。该考核与管理制度全面覆盖公司业绩、团队业绩和个人绩效考核的评价与管理。

## (三) 培训计划

适用 不适用

2024 年，在公司十四五规划落地的关键时期，围绕打造国内一流清洁能源上市公司发展愿景，基于“尊重、培育、发展、成就”人才理念，在“党管人才”基本原则指引下，着力打造多元化人才使用和培养体系，对各职能部门进行深度需求分析，实现全流程培训体系清单化管理，力求实现公司员工长效化学习、动态化调整、常态化提升。

一是加强高层管理人员履职决策培训。开展政治理论、宏观政策、企业管理、战略规划、行业规划等方面培训，提高高层管理人员政治理论水平、战略决策、创新创造能力；二是加强中层管理人员综合管理能力培训。重点提升团队建设、协调能力及管理能力，强化专业领域的知识技能，全面提高中层管理人员的政治理论水平、组织协调能力和分析和解决实际问题的能力；三是加强一般员工专业工作技能提升培训，根据各部门员工培训需求，重点对岗位职责所涉及的专业理论知识、技能方面的培训。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》要求，公司于 2023 年 4 月 19 日、2023 年 5 月 18 日召开的第十一届十七次董事会和 2022 年度股东大会上审议通过了《关于审议川投能源〈未来三年（2023-2025 年）股东回报规划〉的提案报告》，在积极回报股东的同时兼顾公司实际经营情况和可持续发展，进一步完善和健全了公司科学、持续、稳定的利润分配政策。公司严格遵照执行分红政策，报告期内的现金分红方案由 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议通过；利润分配以实施权益分派股权登记日（2023 年 7 月 13 日）登记的总股本（4460820865 股）为基数，每股派现金 0.40 元（含税），资本公积金不转增，不送股。该利润分配方案已经实施完毕，现金红利于 2023 年 7 月 14 日发放。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	1,949,842,731.20
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	4,400,136,762.78
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	44.31%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	1,949,842,731.20
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	44.31%

上述现金分红金额以 2024 年 3 月 31 日公司总股本 4,874,606,828 股计算，公司实际现金分红总额以股权登记日总股本为基数计算调整。

十一、 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

(三) 董事、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

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

□适用 √不适用

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等相关规定的要求，对内部控制体系进行持续优化和完善，确保公司按照企业内部控制规范体系及相关规定要求在所有重大方面保持有效的财务报告和非财务报告内部控制。公司持续关注重要业务领域的风险防范和处置，通过内部控制体系的运行、分析与评价，对风险事前防范、事中控制、事后监督，有效防范各类风险，确保公司经营管理合法合规，促进公司规范、健康、可持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司一是发挥对所属公司及合营联营企业“三会”管理职能，进一步优化各投资企业三会议案审议流程，完善投资企业重要事项会审机制，严格按照《公司法》和企业章程及相关制度履行股东职责，确保实现依法治企和科学决策；二是继续巩固良好经营态势和主业竞争优势，抓好控股各电站的运营管理，通过加大电力营销、提高发电产出，严格按照公司相关制度对控股公司全年经营业绩进行考核，切实加强控股水电和桂平等在运光伏“一企一策”精细化经营管控；三是稳步推进项目拓展，通过加快建设进度、拓展并购宽度有效推动公司自身健康平稳发展，攀水电银江水电站厂房坝体、金属结构、机电设备等实物工作量达成形象进度，电力送出工程立项，银江大桥主体合龙且两岸接驳道路整体完工；公司中标宜宾屏山120万千瓦抽水蓄能电站控股开发权，并签订投资协议，取得抽蓄领域和自主开发百万千瓦级能源项目双突破；四是定期取得控股公司生产经营报告和财务报表，编制月度、季度、年度的经济运行分析，对重点企业、重点项目、重点工作做到实时预警，定期报告，为公司实现高质量发展发挥监督保障作用。2023年，公司控股范围内各子公司生产经营情况正常，全年未发生重大经营风险事件。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

□适用 √不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、 环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
--------------	---

报告期内投入环保资金（单位：万元）

757.44

**(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

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

(1) 各所属水电、光伏发电企业属清洁能源生产企业，对报废的 28.47 吨废矿物油按规定如实登记申报，委托有资质的危废处置单位规范处置。所属槽电公司炭素厂主要污染排放物为二氧化硫、颗粒物，按规定配套建设的烟气脱硫、除尘系统等防治污染设施规范运行维护，污染物达标排放。按监测方案要求，委托专业监测定期进行环境检测，并按规定申报。

(2) 所属攀水电公司开发建设金沙江银江水电站，开展了环境影响评价，取得了环评批复。在工程建设中，严格按照环评及批复要求落实各项环境保护措施。

(3) 各所属公司均按规定编制发布突发环境事件应急预案，开展环境应急演练 14 场/次。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 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

(1) 持续加强生态环境保护工作，新编、修订环境保护管理制度 11 个，配置环境保护管理人员，进一步夯实环境保护管理基础。针对银江水电站建设项目的特殊性，委托专业环水保监理单位对银江水电站开发建设开展监督管理，定期检查与考核，严格落实环保“三同时”措施。

(2) 积极开展环境保护宣传活动，学习贯彻习近平生态文明思想，学习相关法律法规和环境违法典型案例，提高广大干部职工生态环保法律意识，倡导节能降碳工作生活方式。

(3) 将环境保护纳入公司安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，严控环境污染风险，排查治理环保隐患 75 项，无环境污染事件。

(4) 攀水电公司积极参与金沙江中游河段水电梯级开发规划环境影响跟踪评价，开展水生生态保护科学研究。攀水电、天彭电力等公司开展增殖放流鱼类 16.6 万尾。

(5) 各在运水电站严格按照“一站一策”认定结论下泄生态流量，接受属地政府监督检查。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	4,498,680
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司以水电清洁能源为核心，积极拓展光伏等清洁能源发电项目。各电站加强节能管理，优化厂用设备运行方式，推广节能设备，利用自然通风、光照等措施节约用电。加强设备维护检修，保证机组发电效率，提高设备可靠性，减少弃水，提高水/光资源利用率。

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，公司控股水电、光伏发电企业生产清洁能源上网电量 51.44 亿千瓦时，同比火力发电减排二氧化碳 4498680 吨。

注：根据《中国电力行业年度发展报告 2023》统计数据，2022 年，全国 6000 千瓦及以上火电厂厂用电率 5.78%，全国单位火电发电量二氧化碳排放约为 824 克/千瓦时。同比计算，每上网 1 亿千瓦时清洁电能，相当于火力发电减排 87455 吨二氧化碳。

## 二、 社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

公司已连续十四年披露社会责任报告，本年度社会责任报告详见公司于 2024 年 4 月 12 日在上交所网站上披露的《四川川投能源股份有限公司 2023 年度履行社会责任报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	34.0	含所属企业对外捐赠
其中：资金（万元）	34.0	维修洪雅县槽渔滩镇“文高路”村道，修建天全县仁义镇红军村智慧停车场；对口帮扶攀枝花市米易县麻陇彝族乡黄草坪村二队山坪塘漏水处理及背坎挡墙加固、宣传推广麻陇乡特色文化、慰问困难群众，改善银江水电站项目所在镇、村的基础设施、教育发展、人居环境等
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	2730	

具体说明

√适用 □不适用

坚持将履行社会责任融入企业发展全过程，积极参与推动社会公益事业发展，投入资金 34 万元用于维修洪雅县槽渔滩镇“文高路”村道，修建天全县仁义镇红军村智慧停车场；对口帮扶攀枝花市米易县麻陇彝族乡黄草坪村二队山坪塘漏水处理及背坎挡墙加固、宣传推广麻陇乡特色文化、慰问困难群众，改善银江水电站项目所在镇、村的基础设施、教育发展、人居环境等。

## 三、 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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	17.04	含所属企业
其中：资金（万元）	14.64	租种撂荒地，购买消费帮扶产品
物资折款（万元）	2.4	春节走访慰问
惠及人数（人）	292	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、消费帮扶	

具体说明

√适用 □不适用



坚持以人民为中心的发展思想，推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，公司及所属企业累计投入 14.64 万元用于购买助农产品、开展 28 亩撂荒地复耕复种及认租认销等工作，投入资金 2.4 万元走访慰问困难群众。

## 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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	川投能源	关于本次交易采取的保密措施及保密制度的承诺函	2022年12月9日	否	长期	是		
	其他	川投能源	关于提供资料真实性、准确性和完整性的承诺函	2022年11月30日	否	长期	是		
	其他	川投能源	关于未泄露内幕信息及未进行内幕交易的承诺函	2022年12月9日	否	长期	是		
	其他	川投能源及川投能源董监高	关于本次重组不存在《上市公司监管指引第7号——上	2022年11月30日	否	长期	是		

			上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明》						
其他	川投能源		关于无违法违规及诚信情况的说明	2022年11月30日	否	长期	是		
其他	川投能源董监高		关于本次交易采取的保密措施及保密制度的承诺函	2022年12月9日	否	长期	是		
其他	川投能源董监高		关于提供资料真实性、准确性和完整性的承诺函	2022年11月30日	否	长期	是		
其他	川投能源董监高		关于未泄露内幕信息及未进行内幕交易的承诺函	2022年12月9日	否	长期	是		
其他	川投能源董监高		关于无违法违规及诚信情况的说明	2022年12月9日	否	长期	是		

	其他	川投能源董监高	关于股份减持计划的说明的承诺函	2022年11月30日	是	重组完成	是		
	其他	川投能源董事、高管	对公司填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出的承诺	2022年12月9日	否	长期	是		
	其他	川投集团	关于本次交易采取的保密措施及保密制度的承诺函	2022年12月9日	否	长期	是		
	其他	川投集团	关于提供资料真实性、准确性和完整性的承诺函	2022年12月9日	否	长期	是		
	其他	川投集团	关于未泄露内幕信息及未进行内幕交易的承诺函	2022年11月30日	否	长期	是		
	其他	川投集团	关于本次重组不存在《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相	2022年12月9日	否	长期	是		

			关股票异常 交易监管》 第十三条不 得参与任何 上市公司重 大资产重组 情形的说明 》						
其他	川投集团		对公司填补 摊薄即期回 报措施能够 得到切实履 行作出的承 诺	2022年12 月9日	否	长期	是		
其他	川投集团		保持上市公 司独立性的 承诺函	2022年12 月9日	否	长期	是		
其他	川投集团		规范关联交 易的承诺函	2022年12 月9日	否	长期	是		
其他	川投集团		关于无违法 违规及诚信 情况的说明	2022年12 月9日	否	长期	是		
其他	川投集团		关于股份减 持计划的说 明的承诺函	2022年11 月30日	是	重组完成	是		
其他	川投峨眉		关于股份减 持计划的说 明的承诺函	2022年11 月30日	是	重组完成	是		
其他	川投峨眉		关于股份减 持计划的说	2022年11 月30日	否	长期	是		

			明的承诺函的说明						
其他	国能集团		关于提供资料真实性、准确性和完整性的承诺函	2022年11月30日	否	长期	是		
其他	国能集团		关于本次重组不存在《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明》	2022年11月30日	否	长期	是		
其他	国能集团		关于合法拥有标的资产的说明	2022年12月9日	否	长期	是		
其他	国能集团		关于无违法违规及诚信情况的说明	2022年11月30日	否	长期	是		
其他	国能大渡河		关于提供资料真实性、准确性和完	2022年11月30日	否	长期	是		

			整性的承诺函						
	其他	国能大渡河	关于本次重组不存在《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明》	2022年11月30日	否	长期	是		
	其他	国能大渡河	关于无违法违规及诚信情况的说明	2022年11月30日	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	川投集团	公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	2018年5月19日	是	至公开发行可转换公司债券实施完毕	是		
	其他	川投能源董监高	公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填	2018年5月19日	是	至公开发行可转换公司债券实施完毕	是		

			补措施的承诺						
与控股子公司交大 光芒分拆上市相关	其他	川投能源	关于提交的相关法律文件真实性、准确性、完整性、及时性的承诺	2022年3月11日	否	长期	是		
	股份限售	川投能源	关于股份锁定期的承诺	2022年3月11日	是	自交大光芒股票在上交所科创板上市之日起36个月内	是		
	其他	川投能源	关于避免同业竞争的承诺函	2022年3月11日	否	长期	是		
	其他	川投能源	关于规范关联交易的承诺函	2022年3月11日	否	长期	是		
	其他	川投能源	关于独立性的承诺函	2022年3月11日	否	长期	是		
	其他	川投能源 董监高	关于提交的相关法律文件真实性、准确性、完整性、及时性的承诺	2022年3月11日	否	长期	是		
	其他	川投集团	关于提交的相关法律文件真实性、准确性、完	2022年3月11日	否	长期	是		



			整性、及时性的承诺						
	股份限售	川投集团	关于股份锁定期的承诺	2022年3月11日	是	自交大光芒股票在上交所科创板上市之日起36个月内	是		
	其他	川投集团	关于避免同业竞争的承诺函	2022年3月11日	否	长期	是		
	其他	川投集团	关于规范关联交易的承诺函	2022年3月11日	否	长期	是		
	其他	交大光芒	关于提交的相关法律文件真实性、准确性、完整性、及时性的承诺	2022年3月11日	否	长期	是		
	其他	交大光芒	关于避免同业竞争的承诺函	2022年3月11日	否	长期	是		
	其他	交大光芒	关于规范关联交易的承诺函	2022年3月11日	否	长期	是		
其他承诺	解决同业竞争	川投集团	关于避免同业竞争的承诺	2018年1月31日	否	长期	是		
	其他	川投集团及其一致行动人	在增持实施期间及法定期限内不减	2021年1月18日	是	增持实施期间及法定期限内	是		

			持所持有的 公司股份。						
--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,620,000
境内会计师事务所审计年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢芳、范大洋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	谢芳 2 年，范大洋 4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

## 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

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
四川省投资集团有限责任公司	控股股东				400,478,194.44	- 40,080,055.55	360,398,138.89
关联债权债务形成原因		大股东对本公司及子公司田湾河的借款及利息					
关联债权债务对公司的影响		大股东对子公司田湾河的借款及利息，公司十一届九次董事会审议通过了《关于控股子公司四川川投田湾河开发有限责任公司向川投集团申请 8.5 亿元授信关联交易的提案报告》，十一届二十三次董事会审议通过了《关于田湾河公司向川投集团申请 6 亿元流动资金贷款授信关联交易的提案报告》。本期子公司田湾河实际向控股股东偿还借款 4 亿元，新增借款 3.6 亿元。对上市公司无重大不良影响。					

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：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
四川川投佳友物业有限责任公司	股东的子公司	3,175.96	-232.65	2,943.31	185,374.71	-185,374.71	
四川省房地产开发投资有限责任公司	股东的子公司	175,777.60	- 175,777.60				

四川省投资集团有限责任公司	控股股东	1,662,647.28	- 666,956.85	995,690.43			
川投信息产业集团有限公司	股东的子公司				410,518.50		410,518.50
四川川大智胜系统集成有限公司	股东的子公司				4,268.00	-4,268.00	
四川川投供应链管理有限公司	股东的子公司				2,537,182.52	3,349,196.05	5,886,378.57
资阳华西牙科设备有限公司	股东的子公司				4,800.00	-4,800.00	
合计		1,841,600.84	- 842,967.10	998,633.74	3,142,143.73	3,154,753.34	6,296,897.07
关联债权债务形成原因	关联债权债务往来主要是工程物资采购款						
关联债权债务对公司的影响	关联债权债务往来主要是工程物资采购款，对上市公司无重大不良影响						

**(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**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
四川省投资集团有限责任公司	四川川能能源股份有限公司								是	母公司

**托管情况说明**

2019年5月9日，本公司十届八次董事会审议同意与控股股东川投集团签订《股权委托管理合同》，对8家同业竞争企业的股权以托管的方式进行经营管理，直至解决同业竞争。同日，本公司与川投集团在成都签署了《股权委托管理合同》，本次关联交易不发生任何资产权属的转移，公司不享有被托管标的的收益权，公司仅提供管理服务并收取管理费50万元/年（含税）。



**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
川投集团	田湾河公司	办公楼	2,649,428.40				协议价		是	母公司
房产投资公司	本公司	办公楼	3,834,252.64				协议价		是	母公司的控股子公司

**租赁情况说明**

田湾河公司与川投集团签订租赁协议，由川投集团向田湾河公司出租办公场地，该交易定价为协议定价。本公司与房产投资公司签订租赁协议，由房产投资公司向本公司出租办公场地，该交易定价为协议定价。

## (二) 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	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
广西农光公司	控股子公司	广西玉柴新能源有限公司	11,770.00	2016年	2016年	2023年	连带责任担保	应收账款	是	否			是	控股子公司
广西农光公司	控股子公司	广西玉柴新能源有限公司	11,770.00	2018年	2018年	2023年	连带责任担保	固定资产	是	否			是	控股子公司
广西农光公司	控股子公司	广西玉柴新能源有限公司	9,000.00	2018年	2018年	2023年	连带责任担保	应收账款、固定资产	是	否			是	控股子公司
广西农光公司	控股子公司	广西玉柴新能源有限公司	17,950.00	2020年	2020年	2023年	连带责任担保	应收账款、固定资产	是	否			是	控股子公司
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）														
公司及其子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							35,593.23							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							34,063.23							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							34,063.23							
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.88%							

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	<p>注1：2016年11月16日、2018年5月21日、2020年1月8日，广西玉柴新能源有限公司与国家开发银行广西分行分别签订了金额为3亿元、1.8亿、2.4亿元的人民币资金借款合同。借款用途：用于玉柴桂平农光互补发电一期工程，玉柴桂平农光互补光伏发电二期A区项目（20MW）、B区项目（20MW），玉柴桂平农光互补光伏发电三期A区项目（40MW）、B区项目（40MW）；实际用款人为广西农光公司，借款期限为15年。广西农光公司用玉柴桂平农光互补发电一期工程，玉柴桂平农光互补光伏发电二期A区项目（20MW）、B区项目（20MW），玉柴桂平农光互补光伏发电三期A区项目（40MW）、B区项目（40MW）建成后形成的资产提供抵押担保、用前诉项目享有的电费收费权及其全部权益为贷款提供质押担保。截止本报告期末，广西农光公司贷款已置换完毕，上述对外担保已解除。</p> <p>注2：2023年1月4日，旅游开发公司与中国民生银行成都分行签订借款合同，借款金额为29,000万元，借款期间为2023年1月10日至2043年1月9日，田湾河公司为该笔借款提供不可撤销连带责任保证，截止2023年12月31日，该合同向下借款余额为66,762,260.87元。</p> <p>注3：广西农光公司与中国农业银行股份有限公司玉林分行分别签订了金额为1.92亿元，1.645亿元，2.105亿元的借款合同，分别用于玉柴桂平农光互补发电一期项目、玉柴桂平农光互补光伏发电二期项目、玉柴桂平农光互补光伏发电三期项目，贷款期限18年，由攀新能源公司和广西玉柴新能源有限公司共同担保，其中，攀新能源公司为主债权的51%提供保证担保，广西玉柴新能源有限公司为主债权的49%提供保证担保。截止2023年12月31日，借款余额为5.37亿元。</p>

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	专项募集资金	274,021.00	155,300.00	
银行理财	自有资金	102,500.00	29,724.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行成都新南支行	银行理财产品	14,000.00	2022/11/2	2023/4/30	募集资金	中国银行挂钩型结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.45%					是		
成都银行琴台支行	银行理财产品	50,000.00	2022/11/1	2023/2/1	募集资金	“芙蓉锦程”单位结构性存款定制型	否	保底利息+浮动利息	3.80%					是		
成都银行琴台支行	银行理财产品	50,485.00	2023/2/3	2023/5/5	募集资金	“芙蓉锦程”单位结构性存款定制型	否	保底利息+浮动利息	3.86%					是		

中国工商银行成都春熙支行（两河口的资金）	银行理财产品	14,000.00	2022/11/2	2023/6/30	募集资金	挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2022 年第 400 期 K 款	否	保底利息+浮动利息	2.99%					是		
中国工商银行成都春熙支行（两河口的资金）	银行理财产品	12,000.00	2022/11/2	2023/9/28	募集资金	挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2022 年第 400 期 L 款	否	保底利息+浮动利息	3.40%					是		
中国工商银行成都春熙支行（两河口的资金）	银行理财产品	14,000.00	2023/7/11	2023/10/11	募集资金	挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2023 年第 253 期 A 款	否	保底利息+浮动利息	2.97%					是		
交通银行四川省分行	银行理财产品	27,200.00	2022/11/1	2023/10/20	募集资金	交通银行“蕴通财富”定期型结构性存款 353 天（挂钩汇率看涨）	否	保底利息+浮动利息	3.20%					是		
中国银行成都新南支行	银行理财产品	40,400.00	2022/11/2	2023/10/22	募集资金	中国银行挂钩型结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.53%					是		

中国工商银行成都春熙支行	银行理财产品	28,400.00	2022/11/2	2023/0/23	募集资金	挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2022 年第 400 期 M 款	否	保底利息+浮动利息	3.42%					是		
中国银行成都新南支行	银行理财产品	14,236.00	2023/5/12	2023/0/20	募集资金	中国银行挂钩型结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.44%					是		
中国银行成都新南支行	银行理财产品	40,000.00	2023/6/1	2023/0/20	募集资金	中国银行挂钩型结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.42%					是		
中国银行成都新南支行	银行理财产品	20,000.00	2023/11/6	2024/7/1	募集资金	中国银行挂钩型结构性存款（保本保最低收益型）	否	保底利息+浮动利息				20,000.00		是		
中国银行成都新南支行	银行理财产品	30,000.00	2023/11/6	2024/7/10	募集资金	中国银行挂钩型结构性存款（保本保最低收益型）	否	保底利息+浮动利息				30,000.00		是		
中国银行成都新南支行	银行理财产品	30,000.00	2023/11/6	2024/7/5	募集资金	中国银行挂钩型结构性存款（保本保最低收益型）	否	保底利息+浮动利息				30,000.00		是		
交通银行四川省分行	银行理财产品	30,000.00	2023/11/3	2024/5/17	募集资金	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 196 天（挂钩汇率看跌）	否	保底利息+浮动利息				30,000.00		是		

中国工商银行成都春熙支行	银行理财产品	45,300.00	2023/11/9	2024/5/9	募集资金	定期存款（6个月）	否	保底利息+浮动利息				45,300.00		是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	64.00	2021/06/10		自有资金	日日得益	否	保底利息+浮动利息				64.00		是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	160.00	2022/12/01		自有资金	日日得益	否	保底利息+浮动利息				160.00		是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	6,500.00	2022/12/01	2023/03/02	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.60%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	9,000.00	2022/12/01	2023/03/02	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.60%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	5,000.00	2022/12/16	2023/03/17	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.50%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	3,500.00	2022/12/29	2023/03/30	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.50%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	1,000.00	2022/12/15	2023/03/16	自有资金	芙蓉锦程	否	保底利息+浮动利息	3.85%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	600.00	2022/12/01	2023/03/02	自有资金	芙蓉锦程	否	保底利息+浮动利息	3.85%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	1,000.00	2022/11/17	2023/05/17	自有资金	芙蓉锦程	否	保底利息+浮动利息	3.90%					是		

成都银行乐山分行	银行理财产品	800.00	2022/12/15	2023/06/15	自有资金	芙蓉锦程	否	保底利息+浮动利息	3.90%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	1,000.00	2022/12/16	2023/06/16	自有资金	芙蓉锦程	否	保底利息+浮动利息	4.00%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	6,500.00	2023/03/02	2023/05/31	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.50%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	9,000.00	2023/03/02	2023/05/31	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.50%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	5,000.00	2023/03/17	2023/06/19	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.50%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	3,500.00	2023/03/30	2023/06/30	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.50%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	1,000.00	2023/03/23	2023/06/24	自有资金	芙蓉锦程	否	保底利息+浮动利息	3.85%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	600.00	2023/03/09	2023/06/16	自有资金	芙蓉锦程	否	保底利息+浮动利息	3.85%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	15,500.00	2023/05/31	2023/08/31	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.25%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	1,000.00	2023/05/25	2023/11/25	自有资金	芙蓉锦程	否	保底利息+浮动利息	3.90%					是		



成都银行乐山分行	银行理财产品	7,400.00	2023/06/19	2023/09/19	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.20%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	4,000.00	2023/06/30	2023/10/08	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.20%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	1,000.00	2023/07/06	2024/01/08	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.20%			1,000.00		是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	15,500.00	2023/08/31	2023/12/01	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.15%					是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	8,000.00	2023/09/19	2024/01/19	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.15%			8,000.00		是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	4,000.00	2023/10/08	2024/01/08	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.15%			4,000.00		是		
成都银行乐山分行	银行理财产品	16,500.00	2023/12/01	2024/03/04	自有资金	结构性存款	否	保底利息+浮动利息	3.15%			16,500.00		是		
成都银行琴台支行	银行理财产品	4,000.00	2023/02/10	2023/03/11	自有资金	“芙蓉锦程”单位结构性存款	否	保底利息+浮动利息	2.62%					是		

## 其他情况

□适用 √ 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## (一)募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占 (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2019/11/15	4,000,000.00		3,994,065,400.00	3,994,065,400.00	3,994,065,400.00	2,730,302,800.00	68.36%	372,302,800.00	9.32%	500,000.00

## (二)募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具	节余金额

																	体情况	
杨房沟水电站项目	生产建设	是	发行可转换债券	2019年11月15日	否	3,994,065.40	3,494,065.40	100,000.00	2,218,000.00	63.48%	2021年全部机组投产发电，2023年枢纽工程竣工	否	是	无			否	
两河口水电站项目	生产建设	否	发行可转换债券		否		500,000.00	272,302.80	512,302.80	102.46%	2022年全部机组投产发电，预计2024年枢纽工程竣工	否	是	无			否	

注：杨房沟水电站 2021 年全部机组投产发电，2023 年枢纽工程竣工。2023 年度杨房沟水电站的效益情况如下：2023 年度杨房沟水电站累计销售电量 60.01 亿千瓦时，该电量对应实现毛利 7.84 亿元。

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1、募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

**2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

□适用 √不适用

**3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年10月21日	2,100,000,000.00	2022年10月23日	2023年10月22日	1,860,000,000.00	否
2023年10月17日	1,600,000,000.00	2023年10月23日	2024年10月22日	1,553,000,000.00	否

其他说明

无

**4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	4,460,581,221					119,548,158	119,548,158	4,580,129,379	
1、人民币普通股	4,460,581,221					119,548,158	119,548,158	4,580,129,379	

2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	4,460,581,221					119,548,158	119,548,158	4,580,129,379

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司发行的“川投转债”（110061）自2020年5月15日起可转换为本公司A股普通股份，报告期内累计转股119,548,158股，截至2023年12月31日，转股后川投能源普通股股份总数为4,580,129,379股。

公司于2023年12月29日召开了十一届二十五次董事会和十一届二十五次监事会会议审议通过了《关于提前赎回“川投转债”的提案报告》，决定行使“川投转债”的提前赎回权。

2024年1月11日，公司披露了《关于实施“川投转债”赎回暨摘牌的公告》（公告编号：2024-005），并在1月12日至1月31日期间披露了14次关于实施“川投转债”赎回暨摘牌的提示性公告。

2024年2月1日，“川投转债”正式摘牌，本次赎回数量41560张，赎回金额4,172,831.80元，可转债转股期间累计转股472,466,348股，截止摘牌日，公司总股本增加至4,874,606,828股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，共计有人民币1,004,306,000元川投转债转换为公司股票，合计转股119,548,158股，公司总股本由本年初的4,460,581,221股增加为本年末的4,580,129,379股，转股后，公司本年度实现基本每股收益0.99元/股，同比增加23.99%；年末每股净资产为8.10元/股，较去年末增长6.86%。

## 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、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2019年11月11日	100	40,000,000	2019年12月2日	40,000,000	2024年1月26日



截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1575号文核准，公司于2019年11月11日公开发行了4,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额40亿元，期限6年，每年付息一次，债券票面利率为第一年0.20%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

报告期内上述可转换公司债券转股的起止日期为2020年5月15日至2025年11月10日止，初始转股价格为9.92元/股。根据《四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款约定，2019年、2020年、2021年、2022年年度利润分配方案实施后，转股价格已调整为8.40元/股。

公司于2023年12月29日召开了十一届二十五次董事会和十一届二十五次监事会会议审议通过了《关于提前赎回“川投转债”的提案报告》，决定行使“川投转债”的提前赎回权。

2024年1月11日，公司披露了《关于实施“川投转债”赎回暨摘牌的公告》（公告编号：2024-005），并在1月12日至1月31日期间披露了14次关于实施“川投转债”赎回暨摘牌的提示性公告。

2024年2月1日，“川投转债”正式摘牌，本次赎回数量41560张，赎回金额4,172,831.80元，可转债转股期间累计转股472,466,348股，截止摘牌日，公司总股本增加至4,874,606,828股。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司发行可转换公司债券并开始转股后，报告期内，累计共有人民币1,004,306,000元川投转债转换为公司股票，转股数量为119,548,158股，公司总股本由本年初的4,460,581,221股增加为本年末的4,580,129,379股。转股后增加了公司的净资产，截止2023年12月31日，公司资产负债率为36.06%，报告期内股份变动事项不会对公司资产和负债结构产生重大影响。

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,831
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,159
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限	质押、标记或冻结情况	股东性质

（全称）				售条件股份数量	股份状态	数量	
四川省投资集团有限责任公司	0	2,373,703,778	51.83		无		国有法人
中国长江电力股份有限公司	0	484,779,480	10.58		无		国有法人
北京大地远通（集团）有限公司	0	188,591,194	4.12		质押	98,400,000	未知
香港中央结算有限公司	41,587,328	163,468,470	3.57		无		未知
中国证券金融股份有限公司	0	114,761,801	2.51		无		未知
北京远通鑫海商贸有限公司	0	71,237,222	1.56		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	46,361,800	1.01		无		未知
四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司	-8,404,200	31,256,838	0.68		质押	19,830,519	国有法人

中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建混合型证券投资基金	-	23,053,051	0.50		无		未知
招商银行股份有限公司—景顺长城价值边际灵活配置混合型证券投资基金	-	20,934,944	0.46		无		未知
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				
四川省投资集团有限责任公司	2,373,703,778	人民币普通股	2,373,703,778				
中国长江电力股份有限公司	484,779,480	人民币普通股	484,779,480				
北京大地远通（集团）有限公司	188,591,194	人民币普通股	188,591,194				
香港中央结算有限公司	163,468,470	人民币普通股	163,468,470				
中国证券金融股份有限公司	114,761,801	人民币普通股	114,761,801				
北京远通鑫海商贸有限公司	71,237,222	人民币普通股	71,237,222				
中央汇金资产管理有限责任公司	46,361,800	人民币普通股	46,361,800				
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	31,256,838	人民币普通股	31,256,838				
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建混合型证券投资基金	23,053,051	人民币普通股	23,053,051				
招商银行股份有限公司—景顺长城价值边际灵活配置混合型证券投资基金	20,934,944	人民币普通股	20,934,944				
前十名股东中回购专户情况说明	无						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司是川投集团的子公司，存在关联关系；远通鑫海是大地远通的子公司，存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	39,661,038	0.89	0		31,256,838	0.68	8,404,200	0.18

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国农业银行股份有限公司一景顺长城能源基建混合型证券投资基金	新增			23,053,051	0.50
招商银行股份有限公司一景顺长城价值边际灵活配置混合型证券投资基金	新增			20,934,944	0.46
大成基金一农业银行一大成中证金融资产管理计划	退出			19,885,900	0.43

嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	退出			18,712,800	0.41
------------------------	----	--	--	------------	------

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 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	四川省投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	吴晓曦
成立日期	1996 年 06 月 26 日
主要经营业务	(以下范围不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营) 项目投资 (不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动); 企业管理服务; 进出口业; 房地产开发经营; 互联网信息服务; 软件和信息技术服务业; 科技推广和应用服务业; 房屋租赁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2023 年末。川投集团持有广安爱众(股票代码: 600979) 35907183 股, 持有交通银行(股票代码: 601328) 7168334 股, 持有国网信通(股票代码: 600131) 2818384 股。
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

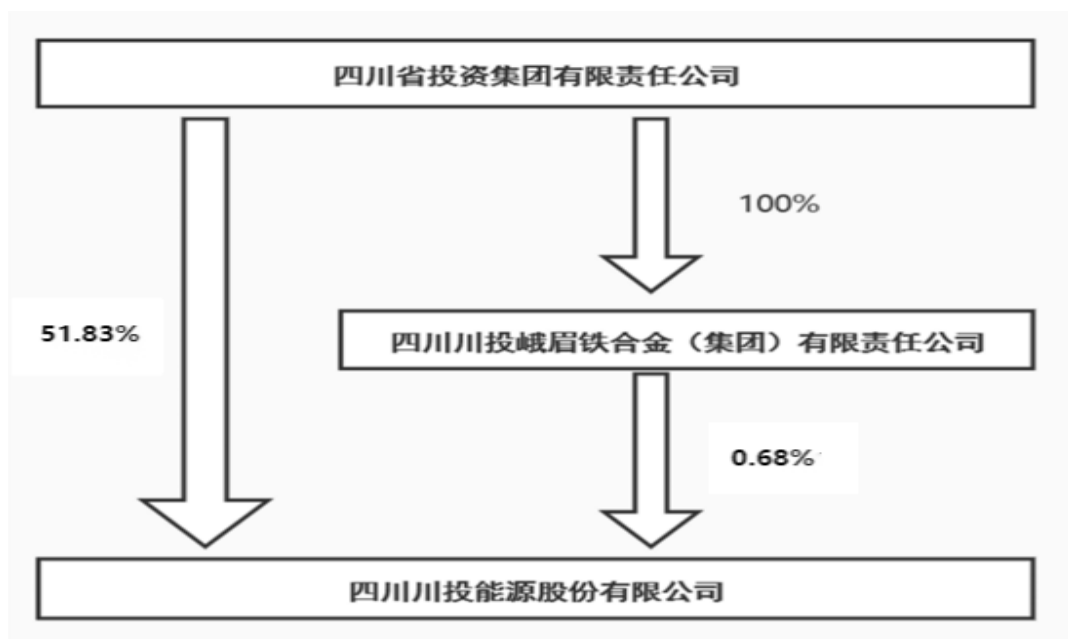
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	四川省政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	冯文生
成立日期	2003
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

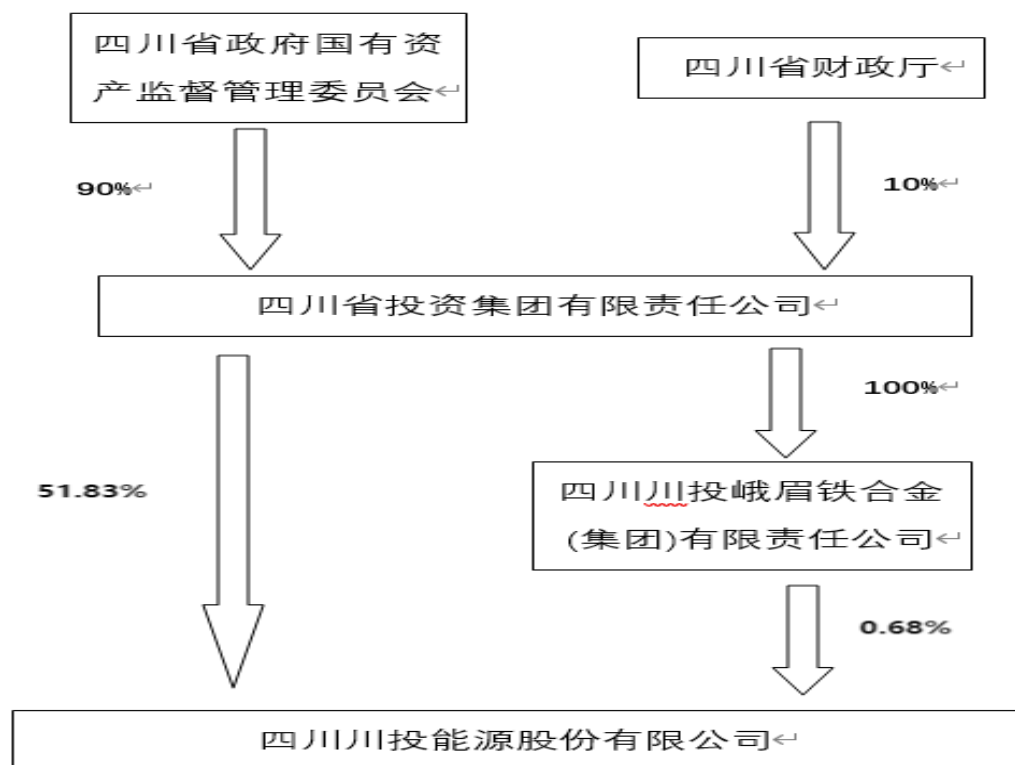
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中国长江电力股份有限公司	雷鸣山	2002 年 11 月 4 日	91110000710930405L	22,741,859,230	电力生产、经营和投资；电力生产技术咨询；水电工程检修维护。 (市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动)

					动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
情况说明					

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

□适用 √不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
川投能源 2020 年度第一期定向绿色债务融资工具	20 川投能源 GN001	132000013	2020/03/26	2020/03/30	2023/03/29	500,000.00	3.50	利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付	银行间债券市场	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
川投能源 2021 年度第一期定向绿色债务融资工具(碳中和债)	21 川投能源 GN001(碳中和)	132100077	2021/07/14	2021/07/16	2026/07/15	900,000.00	3.58	利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付	银行间债券市场	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

四川川投能源股份有限公司2022年度第一期中期票据	22 川投能源 MTN001	102281096	2022/05/18	2022/05/20	2027/05/19	2,500,000.00	2.96	利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付	银行间债券市场	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
川投能源2022年度第二期超短期融资券	22 川投能源 SCP002	12282712	2022/08/02	2022/08/04	2023/04/28	1,000,000.00	2.00	到期还本付息	银行间债券市场	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
川投能源2022年度第三期超短期融资券	22 川投能源 SCP003	12283975	2022/11/16	2022/11/17	2023/08/14	1,000,000.00	2.29	到期还本付息	银行间债券市场	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
川投能源2023年度第一期超短期融资券	23 川投能源 SCP001	12382449	2023/06/28	2023/06/29	2023/09/27	500,000.00	2.20	到期还本付息	银行间债券市场	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
川投能源2023年度第二期超短期融资券	23 川投能源 SCP002	12382958	2023/08/08	2023/08/10	2024/04/26	500,000.00	2.35	到期还本付息	银行间债券市场	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
川投能源2023年度第三期超短期融资券	23 川投能源 SCP003	12382990	2023/08/09	2023/08/10	2024/04/26	500,000.00	2.38	到期还本付息	银行间债券市场	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国银行股份有限公司	成都市锦江区汇泉南路1号	-	何代军	028-69262188
中国农业银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街69号	-	安立伟	010-85109045
交通银行股份有限公司	成都市青羊区西玉龙街211号	-	景丽燕	028-86525758
中国建设银行股份有限公司	成都市青羊区长顺上街2号	-	王梦淇	028-86636081
中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路10号院1号楼	-	王周瑜	010-66636334
成都银行股份有限公司	四川省成都市西御街16号	-	赵崧、孙久钥	028-86160676

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
川投能源2021年度第一期定向绿色	900,000,000.00	900,000,000.00		无	无	是

债务融资工具 (碳中和债)						
四川川投能源股份有限公司2022年度第一期中期票据	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00		无	无	是
川投能源2023年度第二期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00		无	无	是
川投能源2023年度第三期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00		无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司严格遵循公司的资金管理制度及相关法律法规，履行募集资金使用的相关程序，遵照募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定。募集资金全部按募集资金用途规范使用。

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

#### 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

□适用 √不适用

**(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

□适用 √不适用

**(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响**

□适用 √不适用

**(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,315,973,222.17	3,446,294,444.33	25.24	
流动比率	0.38	0.56	-32.14	
速动比率	0.37	0.55	-32.73	
资产负债率 (%)	36.06	35.67	1.09	
EBITDA 全部债务比	27.74	25.98	6.77	
利息保障倍数	7.47	7.11	5.06	
现金利息保障倍数	0.94	1.13	-16.81	
EBITDA 利息保障倍数	7.94	7.68	3.39	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

**二、可转换公司债券情况**

√适用 □不适用

**(一) 转债发行情况**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1575号文核准，公司于2019年11月11日公开发行了4,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额40亿元。经上海证券交易所自律监管决定书[2019]260号文同意，公司40亿元可转换公司债券于2019年12月2日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“川投转债”，债券代码“110061”。

根据有关规定和《四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“川投转债”自发行结束之日（2019年11月15日）起满六个月后的第一个交易日，即2020年5月15日起可转换为公司普通股份。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	四川川投能源股份有限公司可转换公司债券	
期末转债持有人数	1,981	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	260,370,000	10.51
四川省投资集团有限责任公司	230,544,000	9.30
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	219,308,000	8.85
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	186,684,000	7.53
易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	91,142,000	3.68
广东君之健投资管理有限公司—君之健翱翔稳进证券投资基金	71,820,000	2.90
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国农业银行）	64,949,000	2.62
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	63,176,000	2.55
华能贵诚信托有限公司	47,543,000	1.92
吴小丹	45,308,000	1.83

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
四川川投能源股份有限公司可转换公司债券	3,482,081,000	1,004,306,000			2,477,775,000

## 报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	四川川投能源股份有限公司可转换公司债券
报告期转股额（元）	1,004,306,000
报告期转股数（股）	119,548,158
累计转股数（股）	177,988,899
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	4.04%

尚未转股额（元）	2,477,775,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	61.94%

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年7月16日	9.58元/股	2020年7月8日	证监会指定网站（www.sse.com.cn） 中国证券报、上海证券报、证券时报、金融投资报	本公司以2020年7月16日作为除息日实施2019年度利润分配方案，A股每股分现金红利0.34元（含税）。根据《四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款约定，2019年度利润分配方案实施后，转股价格已于2020年7月16日调整为9.58元/股。
2021年7月15日	9.20元/股	2021年7月8日	证监会指定网站（www.sse.com.cn） 中国证券报、上海证券报、证券时报、金融投资报	本公司以2021年7月15日作为除息日实施2020年度利润分配方案，A股每股分现金红利0.38元（含税）。根据《四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款约定，2020年度利润分配方案实施后，转股价格已于2021年7月15日调整为9.20元/股。
2022年7月21日	8.80元/股	2022年7月14日	证监会指定网站（www.sse.com.cn） 中国证券报、上海证券报、证券时报、金	本公司以2022年7月21日作为除息日实施2021年度利润

			融投资报	分配方案，A 股每股分现金红利 0.40 元(含税)。根据《四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款约定，2021 年度利润分配方案实施后，转股价格已于 2022 年 7 月 21 日调整为 8.80 元/股。
2023 年 7 月 14 日	8.40 元/股	2023 年 7 月 8 日	证监会指定网站 (www.sse.com.cn) 中国证券报、上海证券报、证券时报、金融投资报	本公司以 2023 年 7 月 14 日作为除息日实施 2022 年度利润分配方案，A 股每股分现金红利 0.40 元(含税)。根据《四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款约定，2022 年度利润分配方案实施后，转股价格已于 2023 年 7 月 14 日调整为 8.40 元/股。
截至本报告期末最新转股价格				8.40 元/股

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

报告期末，公司负债合计 217.60 亿元，其中流动负债 90.19 亿元，非流动负债 127.41 亿元。联合资信在对本公司经营状况、行业情况等进行分析与评估的基础上，于 2023 年 06 月 19 日出具了《四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，本次公司主体信用评级结果为 AAA；“川投转债”评级结果为 AAA；评级展望为稳定。本次评级结果较前次没有变化。

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，可为未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的运营资金。

#### (六) 转债其他情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 12 月 29 日召开了十一届二十五次董事会和十一届二十五次监事会会议审议通过了《关于提前赎回“川投转债”的提案报告》，决定行使“川投转债”的提前赎回权。



2024 年 1 月 11 日，公司披露了《关于实施“川投转债”赎回暨摘牌的公告》（公告编号：2024-005），并在 1 月 12 日至 1 月 31 日期间披露了 14 次关于实施“川投转债”赎回暨摘牌的提示性公告。

2024 年 2 月 1 日，“川投转债”正式摘牌，本次赎回数量 41560 张，赎回金额 4,172,831.80 元，可转债转股期间累计转股 472,466,348 股，截止摘牌日，公司总股本增加至 4,874,606,828 股。

## 第十节 财务报告

### 十三、审计报告

适用 不适用

## 审计报告

XYZH/2024CDAA1B0075

四川川投能源股份有限公司

四川川投能源股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了四川川投能源股份有限公司（以下简称川投能源公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川投能源公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于川投能源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

投资收益确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>相关信息披露详见财务报表附注五之 54 “投资收益”，附注八.3(2) “重要的联营企业主要财务信息”。</p> <p>雅砻江流域水电开发有限公司（以下简称雅砻江水电）系川投能源联营企业，川投能源对其采用权益法核算。</p> <p>2023 年度，川投能源按照持股比例确认对雅砻江水电的投资收益为 415,390.85 万元，占川投能源 2023 年度合并财务报表利润总额的 91.00%。因此，我们将雅砻江水电投资收益的确认作为关键审计事项。</p>	<p>1、将雅砻江水电作为重要组成部分，执行集团财务报表审计程序；</p> <p>2、针对重要组成部分执行重大错报风险评估程序：</p> <p>（1）通过与雅砻江水电管理层沟通、查阅相关资料等方式，对雅砻江水电及其组成部分的基本情况、经营业务、经营环境进行初步分析及风险评估；</p> <p>（2）对雅砻江水电进行报表总体分析，并确定重点关注领域；</p> <p>（3）基于收入舞弊假设，将雅砻江水电收入确认作为重大错报风险。</p> <p>3、评价组成部分会计师的独立性、客观性、经验和资质。</p> <p>4、与组成部分会计师讨论重要组成部分的业务活动，以及由于舞弊或错误导致组成部分财务信息发生重大错报的可能性；了解组成部分会计师的风险评估、重要性水平、审计时间安排和范围、重点审计领域、主要审计程序及审计结论等；查验重点关注科目及事项所取得的审计证据。</p> <p>5、获取组成部分会计师的承诺函、试算平衡表、审计报告及审计意见。</p> <p>6、对雅砻江水电实施现场审阅，就风险评估阶段识别的重点领域及重要事项查验相关信息、资料及证据。</p>

#### 四、其他信息

川投能源公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括川投能源公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估川投能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算川投能源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督川投能源公司的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对川投能源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致川投能源公司不能持续经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6） 就川投能源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月十日

#### 十四、财务报表

##### (七) 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：四川川投能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		514,719,851.80	841,897,814.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,850,240,000.00	2,146,240,000.00
衍生金融资产			
应收票据		30,176,183.85	58,591,054.34
应收账款		740,300,933.80	654,747,436.07

应收款项融资		18,271,336.40	17,794,623.80
预付款项		2,131,389.91	4,607,841.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		146,828,511.52	629,836,985.15
其中：应收利息		1,285,908.34	1,339,800.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		69,400,292.29	101,134,995.22
合同资产		10,704,806.42	9,300,247.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,136,037.08	3,192,326.19
流动资产合计		3,391,909,343.07	4,467,343,323.79
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资		48,700,000.00	54,700,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		43,252,223,995.35	36,082,617,971.46
其他权益工具投资		1,474,290,431.55	2,591,465,632.84
其他非流动金融资产		1,759,397,843.00	1,759,397,843.00
投资性房地产			
固定资产		6,283,592,762.39	6,398,163,394.04
在建工程		3,093,546,279.33	2,335,065,665.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		94,530,492.14	92,595,643.80
无形资产		485,520,818.03	500,936,441.24
开发支出		-	1,739,625.82
商誉			
长期待摊费用		16,798,670.48	19,584,946.56
递延所得税资产		72,006,261.73	73,765,729.87
其他非流动资产		380,828,499.74	336,440,649.61
非流动资产合计		56,961,436,053.74	50,246,473,543.81
资产总计		60,353,345,396.81	54,713,816,867.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,292,086,195.05	2,562,388,769.43
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		4,090,428.97	2,305,816.24
应付账款		267,387,654.19	239,948,623.16
预收款项		52,511.43	52,591.25
合同负债		4,452,370.68	12,967,308.05
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		249,714,660.08	217,409,849.54
应交税费		75,526,880.24	129,257,894.38
其他应付款		922,076,190.96	1,407,004,930.07
其中：应付利息		24,456,739.52	24,456,739.52
应付股利		71,948,176.74	119,511,780.46
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		3,181,451,651.65	1,322,750,067.79
其他流动负债		1,022,052,372.57	2,043,691,848.58
流动负债合计		9,018,890,915.82	7,937,777,698.49
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		6,026,099,594.37	4,127,724,431.50
应付债券		3,400,000,000.00	6,710,970,616.94
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		82,046,730.17	82,753,169.47
长期应付款		2,593,704,645.00	13,004,754.62
长期应付职工薪酬		327,930,943.30	327,519,969.06
预计负债		31,784,900.97	31,403,968.09
递延收益		100,000.00	
递延所得税负债		279,842,716.52	283,817,720.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,741,509,530.33	11,577,194,629.69
负债合计		21,760,400,446.15	19,514,972,328.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,580,129,379.00	4,460,581,221.00
其他权益工具		414,308,162.28	582,237,927.18
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,619,808,378.01	4,572,440,180.10
减：库存股			
其他综合收益		638,515,767.72	1,389,880,341.89
专项储备		9,004,573.25	1,654,572.54
盈余公积		9,525,143,907.76	8,369,379,743.26
一般风险准备			
未分配利润		16,305,216,878.45	14,440,653,701.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		37,092,127,046.47	33,816,827,687.60
少数股东权益		1,500,817,904.19	1,382,016,851.82
所有者权益（或股东权益）合计		38,592,944,950.66	35,198,844,539.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		60,353,345,396.81	54,713,816,867.60

公司负责人：吴晓曦 主管会计工作负责人：刘好 会计机构负责人：秦乙可

## (八) 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：四川川投能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		159,491,613.78	466,097,039.54
交易性金融资产		1,553,000,000.00	1,860,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		455,108,457.39	1,182,487,470.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		164,797.78	
流动资产合计		2,167,764,868.95	3,508,584,509.74
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		46,611,833,887.40	39,229,329,471.80
其他权益工具投资		1,130,830,000.00	2,248,005,201.29
其他非流动金融资产		1,759,397,843.00	1,759,397,843.00
投资性房地产			
固定资产		236,684.49	166,744.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,153,356.29	5,598,023.00
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		49,513,451,771.18	43,242,497,283.90
资产总计		51,681,216,640.13	46,751,081,793.64
<b>流动负债：</b>			

短期借款		2,942,059,256.67	2,101,908,541.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		44,648,678.37	24,026,856.02
应交税费		2,372,385.25	45,320,011.05
其他应付款		473,624,036.40	313,618,985.66
其中：应付利息			
应付股利		40,061.64	40,061.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,034,275,708.88	1,182,605,827.41
其他流动负债		1,009,265,616.44	2,011,362,500.00
流动负债合计		7,506,245,682.01	5,678,842,721.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,080,500,000.00	1,337,500,000.00
应付债券		3,400,000,000.00	6,710,970,616.94
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,560,086.22	3,907,802.23
长期应付款		2,582,316,409.32	1,616,518.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,070,376,495.54	8,053,994,938.11
负债合计		15,576,622,177.55	13,732,837,659.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,580,129,379.00	4,460,581,221.00
其他权益工具		414,308,162.28	582,237,927.18
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,626,831,861.93	4,579,463,664.02
减：库存股			
其他综合收益		638,515,767.72	1,389,880,341.89
专项储备			
盈余公积		9,518,182,815.40	8,362,418,650.90
未分配利润		15,326,626,476.25	13,643,662,328.74
所有者权益（或股东权益）合计		36,104,594,462.58	33,018,244,133.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,681,216,640.13	46,751,081,793.64

公司负责人：吴晓曦 主管会计工作负责人：刘好 会计机构负责人：秦乙可



## (九) 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,482,358,644.40	1,420,414,976.88
其中:营业收入		1,482,358,644.40	1,420,414,976.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,723,517,342.36	1,672,440,933.82
其中:营业成本		794,915,780.78	873,469,466.45
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		45,357,078.20	38,656,259.87
销售费用		20,742,212.99	17,841,138.13
管理费用		215,557,289.74	196,727,996.61
研发费用		32,201,469.15	29,317,281.37
财务费用		614,743,511.50	516,428,791.39
其中:利息费用		627,156,405.32	528,431,708.26
利息收入		13,794,804.94	12,918,745.36
加:其他收益		14,847,768.74	16,185,557.98
投资收益(损失以“-”号填列)		4,812,606,501.16	3,914,584,923.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,655,063,480.14	3,786,377,905.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		8,479,275.89	-54,227,427.10
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-52,237,905.41	-28,513,059.58
资产处置收益(损失以“-”号填列)		807,372.69	1,092,148.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,543,344,315.11	3,597,096,185.77
加:营业外收入		21,855,244.27	5,357,922.22
减:营业外支出		286,678.54	-11,848,883.74

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,564,912,880.84	3,614,302,991.73
减：所得税费用		57,504,485.09	41,991,192.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,507,408,395.75	3,572,311,798.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,507,657,818.05	3,572,761,277.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-249,422.30	-449,478.63
（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）		4,400,136,762.78	3,515,265,709.37
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		107,271,632.97	57,046,089.58
六、其他综合收益的税后净额		-346845649.63	356,827,139.25
（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		-344,537,845.44	352,033,354.09
（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		-2,307,804.19	4,793,785.16
（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		4,160,562,746.12	3,929,138,938.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		4,053,291,113.15	3,872,092,848.62
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		107,271,632.97	57,046,089.58
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.9864	0.7957
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.9317	0.7543

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：吴晓曦 主管会计工作负责人：刘好 会计机构负责人：秦乙可

## (十) 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		366,981.13	500,000.00
减：营业成本			
税金及附加		4,598,891.25	834,758.06
销售费用			
管理费用		86,025,827.25	63,340,476.19
研发费用			
财务费用		502,522,058.48	415,497,036.17
其中：利息费用		512,968,491.32	424,713,510.98
利息收入		11,358,872.35	9,642,498.92
加：其他收益		751,529.07	86,351.33
投资收益（损失以“－”号填列）		4,837,948,067.05	3,996,170,456.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,655,039,871.85	3,786,377,905.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		22,618,501.14	-24,629,242.64
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-50,000,000.00	
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,218,538,301.41	3,492,455,295.17
加：营业外收入			
减：营业外支出		567.94	-13,982,290.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,218,537,733.47	3,506,437,585.17
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,218,537,733.47	3,506,437,585.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,218,537,733.47	3,506,437,585.17

(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		-346,845,649.63	356,827,139.25
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-344,537,845.44	352,033,354.09
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		-344,537,845.44	352,033,354.09
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		-2,307,804.19	4,793,785.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-2,307,804.19	4,793,785.16
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		3,871,692,083.84	3,863,264,724.42
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吴晓曦 主管会计工作负责人：刘好 会计机构负责人：秦乙可

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,493,288,130.04	1,393,144,928.21
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		12,727,824.03	13,277,028.42
收到其他与经营活动有关的现金		70,751,199.95	68,954,964.76
经营活动现金流入小计		1,576,767,154.02	1,475,376,921.39
购买商品、接受劳务支付的现金		186,798,869.11	274,217,221.49
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		326,857,525.34	312,664,468.78
支付的各项税费		338,745,230.40	213,596,284.96
支付其他与经营活动有关的现金		128,704,281.86	61,365,236.33
经营活动现金流出小计		981,105,906.71	861,843,211.56
经营活动产生的现金流量净额		595,661,247.31	613,533,709.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,849,128,430.88	6,554,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,254,644,783.03	2,391,333,109.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		895,801.28	1,240,917.75
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		109,409,827.04	5,836,666.67
投资活动现金流入小计		7,214,078,842.23	8,952,410,693.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		715,209,857.51	648,499,678.74
投资支付的现金		8,012,698,915.00	8,648,659,840.60
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			251,966,414.79
支付其他与投资活动有关的现金		118,000,000.00	600,000,000.00
投资活动现金流出小计		8,845,908,772.51	10,149,125,934.13

投资活动产生的现金流量净额		-1,631,829,930.28	-1,196,715,240.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		47,642,000.00	90,436,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		47,642,000.00	90,436,000.00
取得借款收到的现金		13,544,762,620.87	10,666,000,000.00
发行债券所收到的现金			2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		360,000,000.00	400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		13,952,404,620.87	13,656,436,000.00
偿还债务支付的现金		9,955,472,620.46	10,200,887,098.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,463,681,873.73	2,215,959,888.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		104,816,568.82	51,004,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		832,206,545.28	821,534,091.32
筹资活动现金流出小计		13,251,361,039.47	13,238,381,077.68
筹资活动产生的现金流量净额		701,043,581.40	418,054,922.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-335,125,101.57	-165,126,607.99
加：期初现金及现金等价物余额		835,698,245.43	1,000,824,853.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		500,573,143.86	835,698,245.43

公司负责人：吴晓曦 主管会计工作负责人：刘好 会计机构负责人：秦乙可

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,008,293.16	30,997,556.09
经营活动现金流入小计		28,008,293.16	30,997,556.09
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		35,111,922.50	32,190,721.96
支付的各项税费		11,249,015.38	3,224,969.16

支付其他与经营活动有关的现金		69,984,946.00	14,607,510.90
经营活动现金流出小计		116,345,883.88	50,023,202.02
经营活动产生的现金流量净额		-88,337,590.72	-19,025,645.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,861,128,430.88	5,577,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,280,804,195.67	2,480,581,966.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		700,000,000.00	55,000,000.00
投资活动现金流入小计		6,841,932,626.55	8,112,581,966.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,670.00	58,077.18
投资支付的现金		7,115,299,315.00	8,074,879,900.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金		450,000,000.00	625,000,000.00
投资活动现金流出小计		7,565,400,985.00	8,699,937,977.78
投资活动产生的现金流量净额		-723,468,358.45	-587,356,010.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,405,000,360.00	9,650,000,000.00
发行债券所收到的现金			2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,758,805,259.71	966,086,838.72
筹资活动现金流入小计		13,163,805,619.71	13,116,086,838.72
偿还债务支付的现金		8,840,000,359.96	9,735,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,203,900,059.19	2,035,404,718.34
支付其他与筹资活动有关的现金		1,614,704,677.15	840,322,023.21
筹资活动现金流出小计		12,658,605,096.30	12,611,226,741.55
筹资活动产生的现金流量净额		505,200,523.41	504,860,097.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		466,097,039.54	567,618,599.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		159,491,613.78	466,097,039.54

公司负责人：吴晓曦 主管会计工作负责人：刘好 会计机构负责人：秦乙可



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	4,460,581,221.00			582,237,927.18	4,572,440,180.10		1,389,880,341.89	1,654,572.54	8,369,379,743.26		14,440,653,701.63		33,816,827,687.60	1,382,016,851.82	35,198,844,539.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	4,460,581,221.00			582,237,927.18	4,572,440,180.10		1,389,880,341.89	1,654,572.54	8,369,379,743.26		14,440,653,701.63		33,816,827,687.60	1,382,016,851.82	35,198,844,539.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	119,548,158.00			-167,929,764.90	1,047,368,197.91		-751,364,574.17	7,350,000.71	1,155,764,164.50		1,864,563,176.82		3,275,299,358.87	118,801,052.37	3,394,100,411.24

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额							- 346,845,649.63				4,400,136,762.78	4,053,291,113.15	107,271,632.97	4,160,562,746.12
(二) 所有者投入和减少资本	119,548,158.00			- 167,929,764.90	1,005,932,264.67							957,550,657.77	47,642,000.00	1,005,192,657.77
1. 所有者投入的普通股													47,642,000.00	47,642,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	119,548,158.00			- 167,929,764.90	1,005,932,264.67							957,550,657.77		957,550,657.77
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								1,054,634,433.37		- 2,838,962,779.37		- 1,784,328,346.00	- 58,108,246.56	- 1,842,436,592.56
1. 提取盈余公积							1,054,634,433.37			- 1,054,634,433.37				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 1,784,328,346.00		- 1,784,328,346.00	- 58,108,246.56	- 1,842,436,592.56
4. 其他														

2023 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转							- 404,518,924.54		101,129,731.13		303,389,193.41			
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							- 404,518,924.54		101,129,731.13		303,389,193.41			
6. 其他														
(五) 专项储备								7,350,000.71				7,350,000.71	2,010,205.35	9,360,206.06
1. 本期提取								11,981,032.34				11,981,032.34	3,887,494.09	15,868,526.43
2. 本期使用								4,631,031.63				4,631,031.63	1,877,288.74	6,508,320.37
(六) 其他					41,435,933.24							41,435,933.24	19,985,460.61	61,421,393.85

2023 年年度报告

四、本期末余额	4,580,129,379.00			414,308,162.28	5,619,808,378.01		638,515,767.72	9,004,573.25	9,525,143,907.76		16,305,216,878.45		37,092,127,046.47	1,500,817,904.19	38,592,944,950.66
---------	------------------	--	--	----------------	------------------	--	----------------	--------------	------------------	--	-------------------	--	-------------------	------------------	-------------------

项目	2022 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、上年年末余额	4,406,155,440.00			662,413,000.42	4,088,053,064.92		1,033,053,202.64		7,492,770,346.96		13,564,969,363.25		31,247,414,418.19	1,041,984,172.84	32,289,398,591.03
加：会计政策变更											26,969.31		26,969.31		26,969.31
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	4,406,155,440.00			662,413,000.42	4,088,053,064.92		1,033,053,202.64		7,492,770,346.96		13,564,996,332.56		31,247,441,387.50	1,041,984,172.84	32,289,425,560.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”	54,425,781.00			-80,175,073.24	484,387,115.18		356,827,139.25	1,654,572.54	876,609,396.30		875,657,369.07		2,569,386,300.10	340,032,678.98	2,909,418,979.08

2023 年年度报告

号填列)													
(一) 综合收益总额						356,827,139.25				3,515,265,709.37	3,872,092,848.62	57,046,089.58	3,929,138,938.20
(二) 所有者投入和减少资本	54,425,781.00		-80,175,073.24	458,771,366.39							433,022,074.15	333,413,728.17	766,435,802.32
1. 所有者投入的普通股				55,800.00							55,800.00	333,413,728.17	333,469,528.17
2. 其他权益工具持有者投入资本	54,425,781.00		-80,175,073.24	458,715,566.39							432,966,274.15		432,966,274.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								876,609,396.30		-2,639,608,340.30	-1,762,998,944.00	-51,004,000.00	-1,814,002,944.00
1. 提取盈余公积								876,609,396.30		-876,609,396.30			
2. 提取一般风险准备													



2023 年年度报告

(五) 专项储备						1,654,572.54				1,654,572.54	576,861.23	2,231,433.77
1. 本期提取						3,972,295.72				3,972,295.72	978,325.82	4,950,621.54
2. 本期使用						2,317,723.18				2,317,723.18	401,464.59	2,719,187.77
(六) 其他				25,615,748.79						25,615,748.79		25,615,748.79
四、本期末余额	4,460,581.22 1.00		582,237,927.18	4,572,440,180.10	1,389,880,341.89	1,654,572.54	8,369,379,743.26		14,440,653,701.63	33,816,827,687.60	1,382,016,851.82	35,198,844,539.42

公司负责人：吴晓曦 主管会计工作负责人：刘好 会计机构负责人：秦乙可

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	4,460,581,221.00			582,237,927.18	4,579,463,664.02		1,389,880,341.89		8,362,418,650.90	13,643,662,328.74	33,018,244,133.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,460,581,221.00			582,237,927.18	4,579,463,664.02		1,389,880,341.89		8,362,418,650.90	13,643,662,328.74	33,018,244,133.73

2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	119,548,158.00			-167,929,764.90	1,047,368,197.91		-751,364,574.17		1,155,764,164.50	1,682,964,147.51	3,086,350,328.85
（一）综合收益总额							-346,845,649.63			4,218,537,733.47	3,871,692,083.84
（二）所有者投入和减少资本	119,548,158.00			-167,929,764.90	1,005,932,264.67						957,550,657.77
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	119,548,158.00			-167,929,764.90	1,005,932,264.67						957,550,657.77
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,054,634,433.37	-2,838,962,779.37	-1,784,328,346.00
1. 提取盈余公积									1,054,634,433.37	-1,054,634,433.37	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,784,328,346.00	-1,784,328,346.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-404,518,924.54		101,129,731.13	303,389,193.41	



2023 年年度报告

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							- 404,518 ,924.54	101,129 ,731.13	303,389 ,193.41		
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					41,435, 933.24						41,435, 933.24
四、本期期末余额	4,580,12 9,379.00			414,308, 162.28	5,626,8 31,861. 93		638,515 ,767.72	9,518,1 82,815. 40	15,326, 626,476 .25	36,104, 594,462 .58	

项目	2022 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、上年年末余额	4,406,15 5,440.00			662,413, 000.42	4,095,1 32,348. 84		1,033,0 53,202. 64		7,485,8 09,254. 60	12,776, 833,083 .87	30,459, 396,330 .37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,406,15 5,440.00			662,413, 000.42	4,095,1 32,348. 84		1,033,0 53,202. 64		7,485,8 09,254. 60	12,776, 833,083 .87	30,459, 396,330 .37

2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,425,781.00			-80,175,073.24	484,331,315.18		356,827,139.25		876,609,396.30	866,829,244.87	2,558,847,803.36
（一）综合收益总额							356,827,139.25			3,506,437,585.17	3,863,264,724.42
（二）所有者投入和减少资本	54,425,781.00			-80,175,073.24	458,715,566.39						432,966,274.15
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	54,425,781.00			-80,175,073.24	458,715,566.39						432,966,274.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									876,609,396.30	-2,639,608,340.30	-1,762,998,944.00
1. 提取盈余公积									876,609,396.30	-876,609,396.30	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,762,998,944.00	-1,762,998,944.00
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					25,615,748.79						25,615,748.79
四、本期期末余额	4,460,581,221.00			582,237,927.18	4,579,463,664.02		1,389,880,341.89		8,362,418,650.90	13,643,662,328.74	33,018,244,133.73

公司负责人：吴晓曦 主管会计工作负责人：刘好 会计机构负责人：秦乙可

## 十五、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

四川川投能源股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团），前身为峨眉铁合金厂，是 1964 年建设的“三线”企业。1988 年改组设立“峨眉铁合金（集团）股份有限公司”。1993 年 9 月 24 日，经中国证券监督管理委员会证监审字（1993）44 号文和上交所上（93）字第 2059 号文批准，本公司 3,880 万股社会公众股在上海证券交易所上市流通。

经过历次兼并重组和股权转让后，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股本为人民币肆拾伍亿捌仟零壹拾贰万玖仟叁佰柒拾玖元整，其中四川省投资集团有限责任公司（以下简称川投集团）持有本公司股份 2,373,703,778 股，持股比例为 51.83%，为本公司控股股东。四川省国有资产监督管理委员会为本公司的最终控制方。

本公司注册地址及办公地址为成都市武侯区临江西路 1 号；法定代表人为吴晓曦；统一社会信用代码为 91510000206956235C。本公司属电力、热力生产和供应业行业，以投资开发、经营管理清洁能源为主业，以研发、生产、销售轨道交通电气自动化系统，生产经营光纤光缆等高新技术产品为辅业。本公司主要产品为电力和工业自动化控制设备等。

本财务报表于 2024 年 4 月 11 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 十六、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况，本财务报表以持续经营为基础列报。

## 十七、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：本集团根据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、存货跌价准备、固定资产折旧、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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

**3. 营业周期**√适用  不适用

本集团营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**√适用  不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项	占该类应收款项期末余额的 5%以上且金额超过 1,000.00 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占应收款项期末余额的 5%以上且金额超过 1,000.00 万元
重要的在建工程	单项工程项目预算金额大于 5 亿元
重要的投资活动收/支现金流	单项金额超过 5 亿元
重要的账龄超过一年的应付款项	单项余额占应付款项期末余额的 10%以上且金额超过 5,000.00 万元
重要的联营企业	来源于被投资单位投资收益占利润总额 10%以上
重要的非全资子公司	营业收入占合并营业收入 10%以上且利润总额占合并利润总额 5%以上

**6. 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**(1) 同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

**(2) 非同一控制下的企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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；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、以及合并成本进行复核，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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集团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。

#### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 9. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 11. 金融工具

适用 不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付；对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资等。

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

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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资，当本集团取得的银行承兑汇票承兑人为中国银行、建设银行、工商银行、农业银行、交通银行、邮储银行等 6 家国有控股银行，以及招商银行、民生银行、兴业银行、中信银行、浦发银行、光大银行、华夏银行、平安银行、上海银行等 9 家信用评级较高的上市银行（合称 6+9 银行）时，本集团以出售并终止确认该金融资产为目标。

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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### **(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法**

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的金融负债于初始



确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### ① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团判断应收账款（与合同资产）的关联关系、业务（款项）性质、账龄为其信用风险主要影响因素，因此以信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄。

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

#### ② 应收票据（与应收款项融资）的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为 6+9 银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非 6+9 银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### ③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团按照下列情形计量其他应收款信用损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自

初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照关联关系、业务及客户性质、账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。其他应收款项减值损失计提具体方法参照前述应收账款及合同资产预期信用损失会计估计执行。

## 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见本报告第十节、十二、1。

## (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### **(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团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。

## **12. 应收票据**

√适用 □不适用

### **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

详见本节五. 11. 金融工具

### **按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本节五. 11. 金融工具

### **基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**13. 应收账款**

√适用  不适用

**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

详见本节五. 11. 金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**14. 应收款项融资**

√适用  不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**15. 其他应收款**

√适用  不适用

**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

详见本节五. 11. 金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

详见本节五. 11. 金融工具

### 16. 存货

适用  不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用  不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、发出商品、库存商品、在产品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用  不适用

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，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，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，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。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用  不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用  不适用

### 17. 合同资产

适用  不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

**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

详见本节五. 11. 金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本节五. 11. 金融工具

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

**终止经营的认定标准和列报方法**

√适用 □不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50% 的表决权时，或持有 20%以下表决权但在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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，初始投资成本按零确定。

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。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，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，按照本集团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不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

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，原权益法核算的相关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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，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。

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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》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损益。

本集团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。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他等。

本集团于每年年度终了，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。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物（含大坝、隧道等）	20-50	5、3、0	2.00-4.75
2	机械设备	11-35	5、3	2.71-8.82
3	运输设备	5-17	5、3	5.59-19.40
4	办公设备及其他	5-14	5、3	6.79-19.40

非同一控制企业合并中，被合并方可辨认资产公允价值与账面价值的差额，在合并报表中按资产评估报告尚可使用年限补计折旧。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物（含大坝、隧道等）	通过验收，达到资产可使用状态
机器设备	通过验收，完成试生产、试运行
运输工具	通过验收，满足资产可使用条件
办公设备及其他	通过验收，满足资产可使用条件

### 23. 借款费用

适用  不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照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确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 24. 生物资产

适用  不适用

### 25. 油气资产

适用  不适用

### 26. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、探矿权等，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。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、探矿权等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。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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的较高者确定其可收回金额。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。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组

或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，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。

## 29. 合同负债

适用  不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的

职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### 31. 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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 32. 股份支付

适用 不适用

#### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 34. 收入

##### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本集团的收入主要包括电力销售收入、产品销售收入以及提供劳务收入。

## (1) 电力销售收入

电力销售收入根据客户不同分为上网电和直供电，其中上网电从本集团发电厂输出电力后在国家电网指定的变电站上网，本集团经营部和国家电网每月会同抄表确认上网电量，国家电网生成结算单后送达本集团经营部审核，经营部将核实后的结算单移交财务部，财务部根据结算单开具销售发票确认收入；直供电直接通过本集团线路供给用户，每月经营部负责抄表并与客户共同确认用电量，生成结算单，财务部根据结算单开具销售发票确认收入。

## (2) 产品销售收入

需安装调试的产品完工经客户验收后确认收入，不需要调试的产品按照发货并经客户签收后确认收入。

## (3) 提供劳务收入

维保类业务按照提供劳务期间分期平均确认收入。

## 35. 合同成本

√适用 □不适用

## (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

## (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，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能够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。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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，本集团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。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用



本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1)暂时性差异产生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；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### (2) 本集团作为承租人

##### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；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）。本集团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。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。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。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。

本集团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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团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根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团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。本集团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。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等的金融负债；构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

#### (3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后

的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

## 2、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于报告期末，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 40. 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

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 十八、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	商品及应税劳务在流转过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
水资源税	实际发电量	0.5%
其他	按有关税法或主管税务机关核定计缴	

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	城建税税率	所得税税率 (%)
本公司	7%	25%
交大光芒公司	7%	10%
天彭电力公司	5%	25%
嘉阳电力公司	5%	25%
川投电力公司	7%	25%
攀枝花水电公司	7%	25%
田湾河公司	1%	15%
仁宗海公司	5%	15%
景达公司	1%	5%
旅游开发公司	1%	25%
高奉山公司	5%	15%
脚基坪公司	5%	15%
槽渔滩公司	5%	15%
玉田能源公司	5%	15%
百花滩公司	5%	15%
攀枝花新能源公司	7%	25%

广西农光公司	7%	15%
川投盈源	7%	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税优惠

①根据财政部、税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定,自2011年1月1日起,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%(自2018年5月1日起,原适用17%税率的调整为16%;自2019年4月1日起,原适用16%税率的税率调整为13%)的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

②根据财政部、税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税[2008]92号),能够分别核算嵌入式软件的销售额,可以享受按17%(自2018年5月1日起,原适用17%税率的调整为16%;自2019年4月1日起,原适用16%税率的税率调整为13%)的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

③根据财政部、税务总局于2023年9月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第43号),自2023年1月1日至2027年12月31日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

子公司交大光芒公司享受上述①-③增值税优惠政策。

### (2) 所得税优惠

①根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》(国发[2020]8号)及《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告2020年第45号)规定,对国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业,经认定后,自获利年度起,第一年至第五年免征企业所得税,接续年度减按10%的税率征收企业所得税。交大光芒公司2022年度已申报通过认定,享受该优惠政策,减按10%的税率缴纳企业所得税。

②根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)规定,田湾河公司、仁宗海公司、高奉山公司、脚基坪公司、槽渔滩公司、玉田能源公司、百花滩公司、广西农光公司等8家子公司主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》鼓励类产业。2022年上述子公司主营业务收入占当年收入总额的比例超过60%,符合享受西部大开发企业所得税优惠政策,企业所得税税率按15%计算。

③根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例,财政部、税务总局《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]46号)、《财政部 税务总局 国家发展和改革委员会关于公布〈公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008年版)〉的通知》(财税[2008]116号)、税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80号)等,企业从事符合《公共基础设施项目企业

所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

广西农光公司“农光互补光伏发电一期项目”发电收入自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年减半征收企业所得税；“农光互补光伏发电二期项目”发电收入自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税；“农光互补光伏发电三期项目”发电收入自 2020 年至 2022 年免征企业所得税，2023 年至 2025 年减半征收企业所得税；“平价一期项目”发电收入自 2021 年至 2023 年免征企业所得税，2024 年至 2026 年减半征收企业所得税。

④根据财政部 税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部 税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税[2019]13 号第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。景达公司享受本项所得税优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 十九、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	118,585.30	111,810.14
银行存款	499,968,308.40	834,746,048.67
其他货币资金	14,632,958.10	7,039,955.67
存放财务公司存款		
合计	514,719,851.80	841,897,814.48
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

年末使用受到限制的货币资金：

项目	年末余额	年初余额
银行存款	34,000.00	14,000.00
其他货币资金	14,112,707.94	6,185,569.05
合计	14,146,707.94	6,199,569.05

年末银行存款 34,000.00 元为 ETC 保证金，其他货币资金中 14,112,707.94 元为保函、履约保证金，使用受限。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			
理财产品-结构性存款	1,850,240,000.00	2,146,240,000.00	/
			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	1,850,240,000.00	2,146,240,000.00	/

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,720,931.64	46,938,298.42
商业承兑票据	5,536,192.32	17,964,874.39
减：坏账准备	3,080,940.11	6,312,118.47
合计	30,176,183.85	58,591,054.34

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		10,918,341.65



商业承兑票据		1,000,000.00
合计		11,918,341.65

## (4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	33,257,123.96	100.00	3,080,940.11	9.26	30,176,183.85	64,903,172.81	100.00	6,312,118.47	9.73	58,591,054.34
其中：										
银行承兑汇票	27,720,931.64	83.35	2,302,207.70	8.30	25,418,723.94	46,938,298.42	72.32	2,442,374.00	5.20	44,495,924.42
商业承兑汇票	5,536,192.32	16.65	778,732.41	14.07	4,757,459.91	17,964,874.39	27.68	3,869,744.47	21.54	14,095,129.92
合计	33,257,123.96	/	3,080,940.11	/	30,176,183.85	64,903,172.81	/	6,312,118.47	/	58,591,054.34

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：银行承兑汇票、商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)

银行承兑汇票	27,720,931.64	2,302,207.70	8.30
商业承兑汇票	5,536,192.32	778,732.41	14.07
合计	33,257,123.96	3,080,940.11	9.26

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

详见本节五.11.金融工具

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 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	
银行承兑汇票	2,442,374.00	-140,166.30				2,302,207.70
商业承兑汇票	3,869,744.47	-				778,732.41
合计	6,312,118.47	-				3,080,940.11
		3,231,178.36				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	433,630,379.49	467,741,682.45
1 年以内小计	433,630,379.49	467,741,682.45
1 至 2 年	211,029,701.36	154,428,410.58
2 至 3 年	134,590,104.96	61,484,725.60
3 年以上	22,715,376.72	18,027,170.85
3 至 4 年	8,043,856.87	12,679,004.24
4 至 5 年	21,917,282.35	13,521,664.88
5 年以上		
合计	831,926,701.75	727,882,658.60

## (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	664,653.02	0.08	664,653.02	100.00		664,653.02	0.09	664,653.02	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	831,262,048.73	99.92	90,961,114.93	10.94	740,300,933.80	727,218,005.58	99.91	72,470,569.51	9.97	654,747,436.07
其中：										
其中：非电力业务客户组合	491,050,535.13	59.03	73,950,539.24	15.06	417,099,995.89	424,412,931.73	58.31	57,330,315.82	13.51	367,082,615.91

电力业务客户组合	340,211,513.60	40.89	17,010,575.69	5.00	323,200,937.91	302,805,073.85	41.60	15,140,253.69	5.00	287,664,820.16
合计	831,926,701.75	/	91,625,767.95	/	740,300,933.80	727,882,658.60	/	73,135,222.53	/	654,747,436.07

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
乐山润森废旧物资回收利用有限公司	489,653.02	489,653.02	100.00	款项回收困难
中铁电气公司(洛湛线)	175,000.00	175,000.00	100.00	款项回收困难
合计	664,653.02	664,653.02	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: 其中: 非电力业务客户组合

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	242,179,378.54	14,530,534.04	6.00
1-2年	142,941,321.27	14,294,132.13	10.00
2-3年	57,194,188.42	11,438,837.68	20.00
3-4年	19,439,160.70	6,803,706.25	35.00
4-5年	8,043,856.87	5,630,699.81	70.00
5年以上	21,252,629.33	21,252,629.33	100.00
合计	491,050,535.13	73,950,539.24	

电力业务组合

款项性质	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
应收电费及补贴	340,211,513.60	17,010,575.69	5.00

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
按单项计提	664,653.02					664,653.02
按组合计提	72,470,569.51	18,490,545.42				90,961,114.93
合计	73,135,222.53	18,490,545.42				91,625,767.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西电网有限责任公司	222,997,472.99		222,997,472.99	26.43	11,149,873.65
国网四川省电力公司	116,334,478.68		116,334,478.68	13.79	5,816,723.93

成都交大运达电气有限公司	45,694,567.24	944,359.70	46,638,926.94	5.41	5,261,669.68
中铁电气化局集团有限公司	30,347,516.53	1,844,929.47	32,192,446.00	3.60	3,370,606.55
中国铁建电气化局集团有限公司	27,349,818.17	1,814,945.47	29,164,763.64	3.24	2,949,225.21
合计	442,723,853.61	4,604,234.64	447,328,088.25	52.47	28,548,099.02

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	11,901,904.11	1,237,675.73	10,664,228.38	10,123,889.57	844,104.02	9,279,785.55
未结算电费收入	40,578.04		40,578.04	20,461.57		20,461.57
合计	11,942,482.15	1,237,675.73	10,704,806.42	10,144,351.14	844,104.02	9,300,247.12

### (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

### (3). 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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	11,942,482.15	100.00	1,237,675.73	10.36	10,704,806.42	10,144,351.14	100.00	844,104.02	8.32	9,300,247.12
其中：										
其中：非电力业务客户组合	11,901,904.11	99.66	1,237,675.73	10.40	10,664,228.38	10,123,889.57	99.80	844,104.02	8.34	9,279,785.55
电力业务客户组合	40,578.04	0.34			40,578.04	20,461.57	0.20			20,461.57
合计	11,942,482.15	/	1,237,675.73	/	10,704,806.42	10,144,351.14	/	844,104.02	/	9,300,247.12

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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：其中：非电力业务客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,422,893.46	85,373.61	6.00
1-2 年	9,928,000.15	992,800.02	10.00
2-3 年	452,410.50	90,482.10	20.00
3-4 年	-	-	
4-5 年	98,600.00	69,020.00	70.00
5 年以上			
合计	11,901,904.11	1,237,675.73	

电力业务组合

款项性质	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
未结算电费收入	40,578.04		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	393,571.71			按账龄计提
合计	393,571.71			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,271,336.40	17,794,623.80
合计	18,271,336.40	17,794,623.80



## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,728,476.84	
合计	7,728,476.84	

## (4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	18,271,336.40	100.00			18,271,336.40	17,794,623.80	100.00			17,794,623.80
其中：										
银行承兑汇票	18,271,336.40	100.00			18,271,336.40	17,794,623.80	100.00			17,794,623.80
合计	18,271,336.40	/		/	18,271,336.40	17,794,623.80	/		/	17,794,623.80

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	18,271,336.40		
合计	18,271,336.40		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

#### (5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

#### (7). 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

#### (8). 其他说明：

□适用 √不适用

## 8、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	1,739,229.04	81.60	3,858,562.82	83.74
1至2年	81,462.66	3.82	146,304.71	3.18
2至3年	58,702.35	2.75	445,977.51	9.68
3年以上	251,995.86	11.82	156,996.38	3.40
合计	2,131,389.91	99.99	4,607,841.42	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：

无

## (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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
西南交通大学	495,145.63	23.23
成都正和信息资讯有限责任公司	200,250.00	9.40
成都瑞德电力工程设计有限公司	168,396.23	7.90
四川富源电力股份有限公司	119,284.39	5.60
新疆木子网络工程有限公司	115,200.00	5.40
合计	1,098,276.25	51.53

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (2). 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	1,285,908.34	1,339,800.00
应收股利		
其他应收款	145,542,603.18	628,497,185.15
合计	146,828,511.52	629,836,985.15

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
四川大渡河电力股份有限公司借款利息	1,285,908.34	1,339,800.00
合计	1,285,908.34	1,339,800.00

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(4). 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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(5). 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	122,957,958.18	633,741,720.13
1 年以内小计	122,957,958.18	633,741,720.13
1 至 2 年	7,922,934.54	3,717,667.99
2 至 3 年	821,508.00	673,540.77
3 年以上		
3 至 4 年	145,107.80	256,935.70
4 至 5 年	228,509.94	17,649,729.81
5 年以上	174,882,504.96	157,612,153.94
合计	306,958,523.42	813,651,748.34

**(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
保证金、押金	117,442,318.21	620,202,444.31
拆借款	137,983,692.73	154,246,613.23
备用金	5,492,704.64	8,281,729.42
应收广西农光公司原股东过渡期损益	5,687,744.35	5,687,744.35
代垫其他单位及员工个人费用	671,658.49	4,269,805.87
其他	39,680,405.00	20,963,411.16

减：坏账准备	-161,415,920.24	-185,154,563.19
合计	145,542,603.18	628,497,185.15

## (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)	
2023年1月1日余额	27,860,567.49	133,571.88	157,160,423.82	185,154,563.19
2023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	23,833,842.48	98,115.09	5,234.44	-23,730,492.95
本期转回			8,150.00	8,150.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	4,026,725.01	231,686.97	157,157,508.26	161,415,920.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节、五、11、金融工具

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	
按单项计提	157,160,423.82	5,234.44	8,150.00			157,157,508.26
按组合计提	27,994,139.37	23,735,727.39				4,258,411.98
合计	185,154,563.19	23,730,492.95	8,150.00			161,415,920.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
屏山县发展和改革局	100,000,000.00	32.58	保证金	1年以内	2,010,000.00
四川洪雅金石茂旅游开发有限公司	90,660,511.50	29.54	垫付款	5年以上	90,660,511.50
太平财产保险有限公司成都分公司	17,829,156.68	5.81	理赔款	1年以内	
大唐雅安电力开发有限公司天全分公司	17,355,824.60	5.65	其他	5年以上	867,791.23
洪雅县交通运输局	12,560,000.00	4.09	垫付款	5年以上	12,560,000.00
合计	238,405,492.78	77.67	/	/	106,098,302.73

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、 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	21,275,227.08	420,323.96	20,854,903.12	22,611,602.69	93,955.44	22,517,647.25
在产品	14,335,407.62		14,335,407.62	8,335,570.26		8,335,570.26
库存商品	12,329,802.04	1,102,604.92	11,227,197.12	11,093,874.38	762,589.95	10,331,284.43
周转材料	797,413.60		797,413.60	8,544,822.37		8,544,822.37
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	23,061,674.70	876,303.87	22,185,370.83	51,533,134.80	127,463.89	51,405,670.91
合计	71,799,525.04	2,399,232.75	69,400,292.29	102,119,004.50	984,009.28	101,134,995.22

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	93,955.44	326,368.52				420,323.96
在产品						
库存商品	762,589.95	822,789.24		482,774.27		1,102,604.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	127,463.89	748,839.98				876,303.87
合计	984,009.28	1,897,997.74		482,774.27		2,399,232.75

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期转销存货跌价准备的原因为存货对外销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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

(6). 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(7). 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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		679,796.45
应收退货成本		
待抵扣增值税	5,732,303.92	1,852,152.38
预缴企业所得税	904,929.83	
待抵扣中介机构费用		660,377.36
待摊费用	2,498,803.33	
合计	9,136,037.08	3,192,326.19

其他说明

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川大渡河电力股份有限公司	52,000,000.00	3,300,000.00	48,700,000.00	58,000,000.00	3,300,000.00	54,700,000.00
合计	52,000,000.00	3,300,000.00	48,700,000.00	58,000,000.00	3,300,000.00	54,700,000.00

**债权投资减值准备本期变动情况**

√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
四川大渡河电力股份有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00
合计	3,300,000.00			3,300,000.00

**(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

单位：元 币种：人民币

减值准备	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)	
2023年1月1日余额	3,300,000.00			3,300,000.00
2023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				
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	3,300,000.00			3,300,000.00

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
详见第十节、五、11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况  
适用 不适用

债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

四川大渡河电力股份有限公司（简称四川大渡河公司）债权投资系子公司川投电力公司向四川大渡河公司提供的借款。根据双方 2019 年 11 月 15 日签订的《四川川投电力开发有限责任公司投资项目借款合同》，该借款由四川大渡河公司之全资子公司四川荣经金子滩电力有限责任公司提供全部供电电费收入为质押担保，借款本金为 6,600 万元，借款利率为 4.35%。2021 年 11 月 12 日双方签订《四川川投电力开发有限责任公司投资项目借款合同》重新明确后续还款计划。截至 2023 年 12 月 31 日，四川大渡河公司已偿付本金 1400 万元，利息 784.23 万元。

### 15、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况  
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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (5). 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、 长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
雅砻江流域水电开发有限公司	30,405,182.29	4,960,000.00		4,153,908,522.61	-2,307,804.19	19,675,466.01	2,400,000.00			33,136,458,414.23
国能大渡河流域水	2,371,760.66	4,024,746,615.95		304,991,609.03		14,301,666.17	114,574,315.95			6,601,226,244.86

电开 发有 限公 司											
嘉陵 江亭 子口 水利 水电 开发 有限 公司	1,50 8,65 9,47 8.92	5,523 ,293. 87		19,77 4,338 .14			19,88 3,321 .65			1,514 ,073, 789.2 8	
四川 乐飞 光电 科技 有限 公司	81,3 04,5 23.0 4	28,66 0,100 .00		4,418 ,414. 04			1,474 ,158. 83			112,9 08,87 8.25	
四川 川投 售电 有限 责任 公司	61,9 05,2 56.0 9			1,211 ,444. 20			800,0 00.00			62,31 6,700 .29	
中核 汇能 有限 公司	1,65 3,80 5,81 3.95			170,7 35,54 3.83		7,45 8,80 1.06	9,783 ,798. 69			1,822 ,216, 360.1 5	
容县 益攀 新能 源有 限公 司		3,00 0,00 0.00		23,60 8.29						3,02 3,60 8.29	
小计	36,0 82,6 17,9 71.4 6	5,021 ,930, 009.8 2		4,655 ,063, 480.1 4	- 2,30 7,80 4.19	41,4 35,9 33.2 4	2,546 ,515, 595.1 2			43,25 2,223 ,995. 35	
合计	36,0 82,6 17,9 71.4 6	5,021 ,930, 009.8 2		4,655 ,063, 480.1 4	- 2,30 7,80 4.19	41,4 35,9 33.2 4	2,546 ,515, 595.1 2			43,25 2,223 ,995. 35	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

长期股权投资不存在减值迹象。

其他说明  
无



## 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	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
中国三峡新能源（集团）股份有限公司	1,380,280,602.03			- 265,930,602.03		1,114,350,000.00	19,380,000.00	615,132,762.98		非交易性权益工具投资
金石新能源投资（深圳）合伙企业（有限合伙）	801,244,599.26		318,118,431.31	- 78,607,243.41		- 404,518,924.54	10,914,977.03			非交易性权益工具投资
四川华能宝兴河水电有限责任公司	245,827,064.16					245,827,064.16	11,486,516.64			非交易性权益工具投资

德阳中德阿维斯环保科技有限公司	26,500,000.00					- 26,500,000.00					非交易性权益工具投资
成都中德西拉子环保科技有限公司	23,500,000.00					- 23,500,000.00					非交易性权益工具投资
四川华能东西关水电股份有限公司	53,619,165.53						53,619,165.53	7,635,578.90			非交易性权益工具投资
四川大渡河股份有限公司	29,691,511.49						29,691,511.49	142,650.00			非交易性权益工具投资
国能大渡河大岗山水电开发有限公司	16,480,000.00						16,480,000.00	14,431,935.40			非交易性权益工具投资
四川雅安电力股份有限公司	14,322,690.37						14,322,690.37				非交易性权益工具投资
合计	2,591,465,632.84		318,118,431.31	- 344,537,845.44		- 454,518,924.54	1,474,290,431.55	63,991,657.97	615,132,762.98		/

注：因德阳中德阿维斯环保科技有限公司、成都中德西拉子环保科技有限公司(合并简称“阿、西公司”)资金被非法挪用、涉及多起诉讼，其在德国的控股子公司无法正常经营，被迫陷入破产程序。2023 年 12 月底，德阳中德阿维斯环保科技有限公司、成都中德西拉子环保科技有限公司收到四川省高级人民法院作出相关民事判决书认定，阿、西公司在德国的控股子公司的剩余资产已无法完全清偿其债权人的全部债权，其境内受限账户资金将需优先用于偿还债权人的债权。

截至 2023 年期末，公司对阿、西公司投资的账面价值分别为阿维斯公司 0.265 亿、西拉子公司 0.235 亿。基于谨慎性原则，公司对剩余账面价值全额计提减值准备。

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认时的公允价值	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
金石新能源投资(深圳)合伙企业(有限合伙)	722,637,355.85	404,518,924.54		减持
合计	722,637,355.85	404,518,924.54		/

注：本期金石新能源投资(深圳)合伙企业(有限合伙)处置其持有的三峡能源股票，本公司从金石新能源投资(深圳)合伙企业(有限合伙)收回现金 722,637,355.85 元，扣除投资成本 318,118,431.31 元，转入留存收益 404,518,924.54 元，其中转入未分配利润 303,389,193.41 元，转入盈余公积 101,129,731.13 元。

其他说明：

□适用 √不适用

**19、 其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中广核风电有限公司权益	1,267,000,000.00	1,267,000,000.00
核晟双百双碳(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)权益	492,397,843.00	492,397,843.00
合计	1,759,397,843.00	1,759,397,843.00

其他说明：

□适用 √不适用

**20、 投资性房地产**投资性房地产计量模式  
不适用**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21、 固定资产****(8). 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	6,283,592,762.39	6,398,163,394.04
固定资产清理		
合计	6,283,592,762.39	6,398,163,394.04

其他说明：

□适用 √不适用

**(9). 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	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	7,621,652,944.50	3,739,329,684.74	39,582,630.82	34,838,805.46	11,435,404,065.52
2. 本期增加金额	135,298,561.39	54,687,878.81	40,043.43	1,941,023.76	191,967,507.39
(1) 购置	1,220,547.43	9,547,767.64	40,043.43	1,617,292.62	12,425,651.12

(2) 在建设工程转入	116,779,830.83	45,140,111.17		323,731.14	162,243,673.14
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	17,298,183.13	-	-	-	17,298,183.13
3. 本期减少金额	-	-	-	3,376.06	3,376.06
(1) 处置或报废	-	-	-	3,376.06	3,376.06
4. 期末余额	7,756,951,505.89	3,794,017,563.55	39,622,674.25	36,776,453.16	11,627,368,196.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,358,867,854.34	2,177,343,214.40	32,287,298.51	25,506,222.38	4,594,004,589.63
2. 本期增加金额	158,003,126.30	137,062,359.01	1,843,056.71	2,053,896.06	298,962,438.08
(1) 计提	158,003,126.30	137,062,359.01	1,843,056.71	2,053,896.06	298,962,438.08
3. 本期减少金额				3,274.78	3,274.78
(1) 处置或报废				3,274.78	3,274.78
4. 期末余额	2,516,870,980.64	2,314,405,573.41	34,130,355.22	27,556,843.66	4,892,963,752.93
三、减值准备					
1. 期初余额	344,950,185.86	98,243,482.11		42,413.88	443,236,081.85
2. 本期增加金额	7,575,599.68				7,575,599.68
(1) 计提					

(2) 在在建工 程转入	7,575,599.68				7,575,599.68
3. 本 期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4. 期 末余额	352,525,785.5 4	98,243,482.11		42,413.88	450,811,681.53
四、账面价值					
1. 期 末账面价 值	4,887,554,739 .71	1,381,368,508 .03	5,492,319. 03	9,177,195. 62	6,283,592,762. 39
2. 期 初账面价 值	4,917,834,904 .30	1,463,742,988 .23	7,295,332. 31	9,290,169. 20	6,398,163,394. 04

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	149,835,458. 59	120,615,554 .78	29,219,903. 81	0	
机器设备	13,428,943.9 4	10,271,159. 64	3,157,784.3 0	0	
办公设备及 其他	1,590,141.22	1,554,968.4 5	35,172.77	0	
合计	164,854,543. 75	132,441,682 .87	32,412,860. 88	0	

暂时闲置的固定资产主要系嘉阳电力公司停产清算闲置以及天彭电力公司关停的沙金车间，已全额计提减值准备。

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	422,872.87
合计	422,872.87

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√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

田湾河公司房屋建筑物	1,302,822.14	划拨地无法办理相关产权
田湾河公司车位	383,355.22	车位暂未办理相关产权
槽渔滩公司房屋建筑物	1,302,598.66	因历史原因未办理相关产权
合计	2,988,776.02	

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

除已于以前年度计提减值准备的固定资产之外，固定资产本期不存在减值迹象。

其他说明：

适用 不适用

## (10). 固定资产清理

适用 不适用

## 22. 在建工程

## (11). 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	3,093,546,279.33	2,335,065,665.57
工程物资		
合计	3,093,546,279.33	2,335,065,665.57

其他说明：

适用 不适用

## (12). 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
金沙江银江水电站	2,965,574,195.72		2,965,574,195.72	2,179,262,924.77		2,179,262,924.77
接待中心B区和通行桥灾后重建工程	1,338,274.64		1,338,274.64	944,120.27		944,120.27

大坝渗漏处理工程				85,104,285.86		85,104,285.86
石棉县草科温泉小镇项目	109,468,080.57		109,468,080.57	53,311,821.49		53,311,821.49
2#机组改造项目				3,504,424.77		3,504,424.77
硅钙厂二期厂房				7,575,599.68	7,575,599.68	
玉柴桂平光伏发电三期项目	5,105,202.29		5,105,202.29	4,533,026.05		4,533,026.05
玉柴桂平光伏发电平价一期项目	8,009,748.56		8,009,748.56	7,000,899.00		7,000,899.00
其他零星工程	2,135,202.34		2,135,202.34	1,404,163.36		1,404,163.36
金窝水电站1#机组改造	1,915,575.21		1,915,575.21			
合计	3,093,546,279.33		3,093,546,279.33	2,342,641,265.25	7,575,599.68	2,335,065,665.57

## (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(万元)	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



金沙江银江水电站	602,743.00	2,179,262,924.77	786,635,002.09	323,731.14	-	2,965,574,195.72	48.82	50.00	200,740,121.86	77,699,996.72	3.77	自筹及借款
合计	602,743.00	2,179,262,924.77	786,635,002.09	323,731.14	-	2,965,574,195.72	/	/	200,740,121.86	77,699,996.72	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√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	计提原因
硅钙厂二期厂房	7,575,599.6		7,575,599.6		转入固定资产
合计	7,575,599.68		7,575,599.6		/

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

期末在建工程不存在减值迹象。

其他说明

□适用 √不适用

## (13). 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 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

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、 使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	31,750,166.79	78,374,624.30	110,124,791.09
2. 本期增加金额	18,120,417.92	1,648,112.81	19,768,530.73
(1) 租入	18,120,417.92	37,600.00	18,158,017.92
(2) 其他		1,610,512.81	1,610,512.81
3. 本期减少金额	14,098,178.78		14,098,178.78
(1) 到期	13,881,037.29		13,881,037.29
(2) 其他	217,141.49		217,141.49
4. 期末余额	35,772,405.93	80,022,737.11	115,795,143.04
二、累计折旧			
1. 期初余额	12,636,150.53	4,892,996.76	17,529,147.29
2. 本期增加金额	9,398,591.77	3,114,977.69	12,513,569.46
(1) 计提	9,398,591.77	3,114,977.69	12,513,569.46
3. 本期减少金额	8,778,065.85		8,778,065.85
(1) 到期	8,698,818.22		8,698,818.22
(2) 其他	79,247.63		79,247.63
4. 期末余额	13,256,676.45	8,007,974.45	21,264,650.90
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	22,515,729.48	72,014,762.66	94,530,492.14
2. 期初账面价值	19,114,016.26	73,481,627.54	92,595,643.80

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

期末使用权资产不存在减值迹象。

其他说明：

无

## 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	软件	探矿权	专有技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	427,009,104.30	10,233,478.82	351,226.42	198,468,419.78	636,062,229.32
2. 本期增加金额		51,327.43		4,603,610.66	4,654,938.09
(1) 购置		51,327.43			51,327.43
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				4,603,610.66	4,603,610.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	427,009,104.30	10,284,806.25	351,226.42	203,072,030.44	640,717,167.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	121,078,891.59	8,603,890.34	87,806.55	3,307,807.00	133,078,395.48
2. 本期增加金额	9,169,744.49	600,243.21	70,245.24	10,230,328.36	20,070,561.30
(1) 计提	9,169,744.49	600,243.21	70,245.24	10,230,328.36	20,070,561.30

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	130,248,636.08	9,204,133.55	158,051.79	13,538,135.36	153,148,956.78
三、减值准备					
1. 期初余额	2,047,392.60				2,047,392.60
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	2,047,392.60				2,047,392.60
四、账面价值					
1. 期末账面价值	294,713,075.62	1,080,672.70	193,174.63	189,533,895.08	485,520,818.03
2. 期初账面价值	303,882,820.11	1,629,588.48	263,419.87	195,160,612.78	500,936,441.24

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是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

期末无形资产不存在减值迹象。

其他说明：

适用 不适用

27、 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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28. 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
装修费	5,565,210.92	2,778,912.22	3,896,732.42		4,447,390.72
大坝定检服务	519,735.64		168,455.88		351,279.76
王河坎岛避险搬迁费	13,500,000.00		1,500,000.00		12,000,000.00
合计	19,584,946.56	2,778,912.22	5,565,188.30		16,798,670.48

其他说明：

无

## 29、 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	103,357,056.55	15,850,070.22	105,987,466.01	15,396,033.22
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提成本费用	212,426,759.26	31,919,018.55	222,568,242.23	33,437,709.85
可辨认净资产公允价值与账面价值的差额	55,280,810.27	8,292,121.54	56,432,493.80	8,464,874.07
预计负债	28,672,700.97	4,300,905.15	28,291,768.09	4,243,765.22
租赁负债	77,527,641.78	11,629,146.27	81,488,983.41	12,223,347.51
递延收益	100,000.00	15,000.00		
合计	477,364,968.83	72,006,261.73	494,768,953.54	73,765,729.87

## (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				
其他权益工具投资评估增值	218,613,331.55	54,653,332.89	218,613,331.55	54,653,332.89
长期股权投资评估增值	2,300,196.74	575,049.19	2,300,196.74	575,049.19
使用权资产	73,259,992.01	10,988,998.80	76,329,033.63	11,449,355.04
复垦费	17,033,273.10	2,554,990.97	18,667,024.38	2,800,053.66
可辨认净资产公允价值与账面价值的差额	1,407,135,631.13	211,070,344.67	1,428,932,861.60	214,339,929.23
合计	1,718,342,424.53	279,842,716.52	1,744,842,447.90	283,817,720.01

## (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		
可抵扣亏损		
资产减值准备	913,510,795.42	867,604,530.71
预提成本费用	36,312,940.25	35,228,863.37
递延收益		
预计负债	3,112,200.00	3,112,200.00
租赁负债	14,120,131.04	7,735,360.83
可弥补亏损	1,915,901,331.58	1,514,135,542.32
合计	2,882,957,398.29	2,427,816,497.23

## (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
2023 年		317,164,782.99	
2024 年	266,672,197.15	266,672,197.15	
2025 年	236,911,582.96	236,915,580.36	
2026 年	290,528,027.84	290,527,527.84	
2027 年	451,869,951.69	402,855,453.98	
2028 年	669,919,571.94		
合计	1,915,901,331.58	1,514,135,542.32	/

其他说明：

√适用 □不适用

本公司主要利润来源为长期股权投资确认的投资收益，预计未来无足够的应纳税所得予以转回，因此未确认递延所得税资产；嘉阳电力公司已在清算中，未确认递延所得税资产；攀枝花水电公司、旅游开发公司尚在建设期，暂未确认递延所得税资产；槽渔滩公司、脚基坪公司持续亏损，亦未确认递延所得税资产。

## 30、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						

待抵扣进项税额	166,571,102.28		166,571,102.28	115,844,035.58		115,844,035.58
购买长期资产预付款	200,618,151.24		200,618,151.24	209,932,395.04		209,932,395.04
预缴企业所得税				242,254.91		242,254.91
一年以上到期的合同资产原值	14,588,487.28	949,241.06	13,639,246.22	11,424,869.18	1,002,905.10	10,421,964.08
合计	381,777,740.80	949,241.06	380,828,499.74	337,443,554.71	1,002,905.10	336,440,649.61

其他说明：  
无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	14,146,707.94	14,146,707.94	冻结	保证金	6,199,569.05	6,199,569.05	冻结	保函保证金、ETC 保证金
应收票据								
存货								
固定资产	7,667,208,868.18	3,781,996,132.75	抵押	银行贷款抵押、融资租赁等	4,199,539,138.23	2,836,163,317.76	抵押	银行贷款抵押、融资租赁等
无形资产	34,586,832.49	19,268,187.42	抵押	银行贷款抵押	161,656,469.77	132,761,688.75	抵押	银行贷款抵押
应收账款	44,379,789.92	42,160,800.43	质押	银行贷款抵押	15,035,643.55	14,283,861.39	质押	银行贷款抵押
其他权益工具投资	36,456,725.00	36,456,725.00	冻结	转融通业务				
长期股权投资注 1	903,623,003.61	903,623,003.61	质押	借款质押				



合计	8,700,401,927.14	4,797,651,557.15	/	/	4,382,430,820.60	2,989,408,436.95	/	/

其他说明：

注 1：为取得银行借款，川投电力公司将其持有的高奉山公司 100%股权、百花滩公司 60%股权、玉田能源公司 71%股权质押给中国银行成都锦江支行。由于合并报表中已将子公司的长期股权投资抵消，此处所列受限金额为川投电力公司账面金额。

另外，为取得银行借款，攀枝花水电公司已将在建的金沙江银江水电站未来收费权质押给中国银行成都锦江支行、工商银行成都春熙路支行、交通银行四川省分行。

### 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	25,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		
信用借款	3,264,722,128.16	2,530,000,000.00
抵押借款-利息	25,972.22	40,833.33
信用借款-利息	2,338,094.67	2,347,936.10
合计	3,292,086,195.05	2,562,388,769.43

短期借款分类的说明：

抵押借款系交大光芒公司以位于成都市高新区天府大道中段 801 号 2 栋 1 单元 5 层 501-504、505-508 号作为抵押担保物向中信银行成都草堂支行申请的借款。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

其他说明：

适用  不适用

**34、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、 应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	919,187.26	
银行承兑汇票	3,171,241.71	2,305,816.24
合计	4,090,428.97	2,305,816.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用

**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
应付账款	267,387,654.19	239,948,623.16
其中：账龄1年以上	49,843,812.72	32,569,531.75
合计	267,387,654.19	239,948,623.16

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、 预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	52,511.43	52,591.25
合计	52,511.43	52,591.25

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 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**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
预收合同款	4,452,370.68	12,967,308.05
合计	4,452,370.68	12,967,308.05

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**适用 不适用**(3). 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	198,991,761.49	318,953,075.31	286,511,752.95	231,433,083.85
二、离职后福利-设定提存计划	1,626,941.55	42,376,696.18	42,838,694.83	1,164,942.90
三、辞退福利		130,959.03	130,959.03	
四、一年内到期的其他福利	16,791,146.50	17,116,633.33	16,791,146.50	17,116,633.33
合计	217,409,849.54	378,577,363.85	346,272,553.31	249,714,660.08

**(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	185,746,874.01	252,565,198.71	220,618,217.66	217,693,855.06
二、职工福利费	73,671.74	15,000,224.86	15,068,786.60	5,110.00

三、社会保险费	288,906.08	22,224,792.18	22,225,708.14	287,990.12
其中：医疗保险费	253,858.17	21,208,931.47	21,209,847.43	252,942.21
工伤保险费	4,073.70	900,956.68	900,956.68	4,073.70
生育保险费	30,974.21	114,904.03	114,904.03	30,974.21
四、住房公积金	861,735.67	23,300,252.77	23,295,644.77	866,343.67
五、工会经费和职工教育经费	12,020,573.99	5,862,606.79	5,303,395.78	12,579,785.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	198,991,761.49	318,953,075.31	286,511,752.95	231,433,083.85

## (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	620,372.00	30,596,472.39	30,596,472.39	620,372.00
2、失业保险费	39,983.90	1,147,662.02	1,147,662.02	39,983.90
3、企业年金缴费	966,585.65	10,632,561.77	11,094,560.42	504,587.00
合计	1,626,941.55	42,376,696.18	42,838,694.83	1,164,942.90

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
企业所得税	16,575,526.15	24,077,746.14
个人所得税	3,737,412.16	7,686,020.69
增值税	40,175,251.66	46,819,443.39
城市维护建设税	916,976.13	663,414.93
教育费附加	784,365.03	896,309.09
地方教育费附加	453,252.04	534,588.85
房产税	1,177.43	8,805.95
印花税	543,892.33	1,069,875.24

水资源税	7,491,857.88	8,152,357.87
环境保护税	106.73	106.73
副食品调节基金	4,847,062.70	4,847,062.70
代扣代缴投资者税金		34,502,162.80
合计	75,526,880.24	129,257,894.38

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### (1). 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	24,456,739.52	24,456,739.52
应付股利	71,948,176.74	119,511,780.46
其他应付款	825,671,274.70	1,263,036,410.09
合计	922,076,190.96	1,407,004,930.07

其他说明：  
□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
人行贷款债权债务转让协议	24,456,739.52	24,456,739.52
合计	24,456,739.52	24,456,739.52

逾期的重要应付利息：  
□适用 √不适用

其他说明：  
√适用 □不适用

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

### (3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	71,948,176.74	119,511,780.46
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	71,948,176.74	119,511,780.46

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：

期末应付股利主要系农光电力公司应付原控股股东股利款。

### (4). 其他应付款

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
川投集团贷款及利息	360,398,138.89	400,478,194.44
玉柴能源贷款及利息		387,733,000.42
库区维护费	292,294,134.26	300,574,212.08
押金及保证金	37,576,566.93	43,279,570.99
应付其他单位及员工个人费用	15,060,612.27	12,827,227.73
水资源费	4,682,647.22	4,682,647.22
排污费	2,014,464.00	2,014,464.00
安全基金	1,360,815.75	1,360,815.75
应付子公司原股东款项	4,631,901.76	4,631,901.76
移民补偿金	71,231,300.00	71,231,300.00
其他	36,420,693.62	34,223,075.70
合计	825,671,274.70	1,263,036,410.09

川投集团对本公司及玉柴能源对本集团贷款情况，详见本附注十四、5、（5）所述。

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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
库区维护费	292,294,134.26	暂未支付
合计	292,294,134.26	/

其他说明：

适用 不适用

#### 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	529,387,098.00	797,387,098.00
1 年内到期的应付债券	2,382,096,597.97	500,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	193,333,333.28	
1 年内到期的租赁负债	9,601,042.65	6,471,174.77
1 年内到期的长期借款利息	6,088,901.67	5,523,739.50
1 年内到期的应付债券利息	60,944,678.08	13,368,055.52
合计	3,181,451,651.65	1,322,750,067.79

其他说明：

无

#### 44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00
应付短期债券利息	9,265,616.44	11,362,500.00
已背书未到期的票据	11,918,341.65	32,118,073.84
增值税待转销项税	868,414.48	211,274.74
合计	1,022,052,372.57	2,043,691,848.58

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2022 年度第二期超短期融资券	100	2.00%	2022/8/2	270 日	1,000,000,000.00	1,008,500,000.00		6,294,520.55		1,014,794,520.55		否
2022 年度第三期超短期融资券	100	2.29%	2022/11/16	270 日	1,000,000,000.00	1,002,862,500.00		14,077,226.03		1,016,939,726.03		否
2023 年度第一期超短期融资券	100	2.20%	2023/6/28	90 日	500,000,000.00		500,000,000.00	2,704,918.03		502,704,918.03		否
2023 年度第二期超短期融资券	100	2.35%	2023/8/8	260 日	500,000,000.00		500,000,000.00	4,603,424.66			504,603,424.66	否
2023 年度第三期超短期融资券	100	2.38%	2023/8/9	260 日	500,000,000.00		500,000,000.00	4,662,191.78			504,662,191.78	否
合计	/	/	/	/	3,500,000,000.00	2,011,362,500.00	1,500,000,000.00	32,342,281.05		2,534,439,164.61	1,009,265,616.44	/

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
信用保证借款	2,147,262,260.87	1,337,500,000.00
抵押质押借款	3,878,837,333.50	2,790,224,431.50
合计	6,026,099,594.37	4,127,724,431.50

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 46、 应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券		3,250,025,938.86
公司债券	3,400,000,000.00	3,460,944,678.08
合计	3,400,000,000.00	6,710,970,616.94

## (2). 应付债券的具体情况：（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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额	是否违约
川投转债 (110061)	100		2019/11/11	6 年	4,000,000,000.00	3,250,025,938.86	-	52,199,460.00	89,626,962.08	52,199,490.00	- 3,339,652,870.94	900,000,000.00	否
碳中和债	100	3.58%	2021/7/16	5 年	900,000,000.00	915,125,500.00	-	32,220,000.00	-	32,220,000.00	- 15,125,500.00	900,000,000.00	否
2022 年度第一期中期票据	100	2.96%	2022/5/18	5 年	2,500,000,000.00	2,545,819,178.08	-	74,000,000.00	-	74,000,000.00	- 45,819,178.08	2,500,000,000.00	否
合计	/	/	/	/	7,400,000,000.00	6,710,970,616.94		158,419,460.00	89,626,962.08	158,419,490.00	- 3,400,597,549.02	3,400,000,000.00	

注：其他变动系可转债转股减少 957,556,272.97 元以及转入一年内到期的非流动负债 2,382,096,597.97 元。

## (3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

经证监会证监许可[2019]1575 号文核准，本公司 2019 年 11 月 11 日按每份面值 100 元发行了 4,000 万张可转换债券，发行总额 40 亿元。该债券期限为自发行之日起 6 年，票面年利息为第一年 0.20%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%，利息按年支付；本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，初始转股价格为 9.92 元/股。公司发行该债券时，二级市场上与之类似但没有转股权的债券的市场利率为 4.35%。本公司在发行日采用类似债券的市场利率来估计这些债券负债成份的公允价值。

2023 年 12 月 10 日至 12 月 29 日期间，连续 30 个交易日中至少 15 个交易日的收盘价格不低于“川投转债”当期转股价格 8.4 元/股的 130%，触发“川投转债”有条件赎回条款。公司十一届二十五次董事会决定行使提前赎回权利，故本公司将其重分类至一年内到期的非流动负债列报。

转股权会计处理及判断依据

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
租赁付款额	147,611,136.93	148,965,138.98
减：未确认融资费用	55,963,364.11	59,740,794.74
减：一年内到期的租赁负债	9,601,042.65	6,471,174.77
合计	82,046,730.17	82,753,169.47

其他说明：

无

**48、 长期应付款****(14). 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	2,593,704,645.00	13,004,754.62
专项应付款		
合计	2,593,704,645.00	13,004,754.62

其他说明：

□适用 √不适用

**(15). 长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
移民两费 <sup>注1</sup>	8,792,635.68	8,792,635.68
省投资公司企业债券垫息 <sup>注2</sup>	2,595,600.00	2,595,600.00
国家增股准备金 <sup>注3</sup>	1,616,518.94	1,616,518.94
融资租赁售后回租 <sup>注4</sup>	2,580,699,890.38	
合计	2,593,704,645.00	13,004,754.62

其他说明：

注 1：根据洪雅县人民政府（洪府发[1992]73 号）文件，工程建设所征用土地产生的土地补偿费和人口安置补助费（简称移民两费）存入电站。

注 2：槽渔滩公司以前年度发行企业债券收到的贴息，此项贴息资金产权属省政府，委托槽渔滩公司进行管理。

注 3：本项目形成原因为本集团以前年度调整股权结构将多余资产转入形成。

注 4: 仁宗海、金窝、大发水电站售后租回系本公司以田湾河公司及仁宗海公司所属四川田湾河流域金窝、大发、仁宗海水电站主要设备及相关设施为标的资产, 向工银金融租赁有限公司进行售后租回融资。

#### (16). 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49. 长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	345,047,576.62	344,311,115.56
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减: 重分类至应付职工薪酬的 1 年内到期金额	17,116,633.32	16,791,146.50
合计	327,930,943.30	327,519,969.06

##### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

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、期初余额	344,311,115.56	343,263,810.92
二、计入当期损益的设定受益成本	17,527,607.56	17,177,542.23
1. 当期服务成本	3,720,731.83	2,989,838.25
2. 过去服务成本		
3. 结算利得 (损失以“—”表示)		
4. 利息净额	13,806,875.73	14,187,703.98
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得 (损失以“—”表示)		
四、其他变动	-16,791,146.50	-16,130,237.59
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-16,791,146.50	-16,130,237.59
五、期末余额	345,047,576.62	344,311,115.56

计划资产:

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

槽渔滩公司按照《企业会计准则第9号—职工薪酬》相关规定，根据《川电司1998第35号文件》、《四川槽渔滩水电股份有限公司关于职工提前离岗、自愿申请提前离岗休息和自愿申请退职的管理办法》（川槽电股（2000）第66号）等文件，对离岗、退休职工的生活补助进行预计，并计提长期应付职工薪酬。

## 50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
已完工项目维护费	6,252,225.79	6,633,158.67	交大光芒公司根据销售收入的一定比例计提
清理及复垦费用	10,151,742.30	10,151,742.30	百花滩公司、脚基坪公司临占地及渣场预计费用
王河坎岛避险搬迁费	15,000,000.00	15,000,000.00	百花滩公司预计王河坎岛移民避险搬迁所需费用
合计	31,403,968.09	31,784,900.97	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 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
----	------	------	------	------	------

成都市产业建 圈强链人才计 划专项资		100,000.00		100,000.00	收益相关
合计		100,000.00		100,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 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（+、-）				小计	期末余额
		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他		
股份 总数	4,460,581,221.00				119,548,158.00	119,548,158.00	4,580,129,379.00

其他说明：

本年股本其他变动系可转债转股所致。

## 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

经本公司十届董事会第一次会议决议、第十届董事会第九次会议决议和 2018 年第二次临时股东大会决议、2019 年第一次临时股东大会、《四川省政府国有资产监督管理委员会关于四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券有关事项的批复》（川国资产权[2018]15 号文）、并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕1575 号《关于核准四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于 2019 年 11 月 11 日向社会公开发行可转换公司债券[川投转债（110061）]总额 4,000,000,000.00 元。可转换公司债券扣除发行费用后实际募集资金净额 3,994,065,400.00 元，初始确认应付债券本金 4,000,000,000.00 元、利息调整 674,773,638.70 元，其他权益工具 668,839,038.70 元。

### (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

单位：元 币种：人民币

发行在外的 金融工 具	期初		本期 增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账 面	数量	账面价值	数量	账面价值

				价 值			
川投转债 (110061 )	3,482. 08	582,237,927 .18			1,004. 30	167,929,764 .90	2,477. 78
合计	3,482. 08	582,237,927 .18			1,004. 30	167,929,764 .90	2,477. 78

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

其他权益工具本年减少额为可转换公司债券转股所致。

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）	4,467,220,304.88	1,005,932,264.67		5,473,152,569.55
其他资本公积	105,219,875.22	41,435,933.24		146,655,808.46
合计	4,572,440,180.10	1,047,368,197.91		5,619,808,378.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年股本溢价增加系可转债转股所致，其他资本公积增加系权益法核算联营企业相关变动所致。



## 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	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	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：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,364,189,532.96	-344,537,845.44		404,518,924.54		-749,056,769.98	615,132,762.98	
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	1,364,189,532.96	-344,537,845.44		404,518,924.54		-749,056,769.98	615,132,762.98	
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	25,690,808.93	- 2,307,804.19				- 2,307,804.19	23,383,004.74
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	25,690,808.93	- 2,307,804.19				- 2,307,804.19	23,383,004.74
其他债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	1,389,880,341.89	- 346,845,649.63		404,518,924.54		- 751,364,574.17	638,515,767.72

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	1,654,572.54	11,981,032.34	4,631,031.63	9,004,573.25
合计	1,654,572.54	11,981,032.34	4,631,031.63	9,004,573.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 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	3,359,619,205.20	462,305,665.80		3,821,924,871.00
任意盈余公积	5,009,760,538.06	693,458,498.70		5,703,219,036.76
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,369,379,743.26	1,155,764,164.50		9,525,143,907.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加主要系计提盈余公积1,054,634,433.37元，以及其他综合收益转入101,129,731.13元。

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	14,440,653,701.63	13,564,969,363.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		26,969.31
调整后期初未分配利润	14,440,653,701.63	13,564,996,332.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,400,136,762.78	3,515,265,709.37
减：提取法定盈余公积	421,853,773.35	350,643,758.52
提取任意盈余公积	632,780,660.02	525,965,637.78
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,784,328,346.00	1,762,998,944.00
转作股本的普通股股利		
其他调整因素（其他综合收益转入留存收益）	303,389,193.41	
期末未分配利润	16,305,216,878.45	14,440,653,701.63

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

## (17). 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	1,451,381,830.37	766,469,136.16	1,303,167,127.89	783,607,444.35
其他业务	30,976,814.03	28,446,644.62	117,247,848.99	89,862,022.10
合计	1,482,358,644.40	794,915,780.78	1,420,414,976.88	873,469,466.45

## (18). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	合计
	营业收入	营业成本
业务类型		
电力业务	1,119,723,896.74	569,855,760.89
非电力业务	362,634,747.66	225,060,019.89
合计	1,482,358,644.40	794,915,780.78

其他说明

□适用 √不适用

## (19). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (20). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (21). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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
水资源税	25,189,459.32	23,950,672.90
城市维护建设税	7,407,497.55	4,220,648.57
教育费附加	4,468,446.33	4,037,425.97
地方教育费附加	2,923,859.47	2,697,141.18
房产税	1,084,510.01	1,657,459.88
土地使用税	167,577.18	696,661.34
印花税	3,949,491.63	1,319,037.17
土地增值税	84,059.96	
契税	6,000.00	8,719.63
车船税	76,222.43	55,326.33
环境保护税	-45.68	13,166.90
契税		8,719.63
车船税		55,326.33
环境保护税		13,166.90
合计	45,357,078.20	38,656,259.87

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	12,499,544.73	9,225,177.91
业务费用	214,476.52	683,988.66
办公会务费	2,534,291.16	4,811,292.30
售后服务费	3,262,044.44	1,891,187.55
招投标费	2,050,183.25	1,081,163.52
其他	181,672.89	148,328.19
合计	20,742,212.99	17,841,138.13

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	151,043,165.73	154,602,386.71
办公、差旅、会务费	15,287,636.25	10,660,131.51
中标项目前期费用	15,000,000.00	
折旧及摊销	12,579,541.34	9,397,126.02
证券及中介机构费用	12,683,078.08	16,558,641.91
业务费用	1,082,867.68	802,590.28
资产修理及维护费	688,844.23	807,569.97
劳动保护费	941,998.44	601,373.03
股权交易服务费		1,575,000.00
其他	6,250,157.99	1,723,177.18
合计	215,557,289.74	196,727,996.61

其他说明：

中标项目前期费用系公司中标的屏山抽水蓄能电站项目在中标前由屏山县政府主导发生的预可研阶段费用。

### 65、 研发费用

√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
直接人工	26,078,839.78	22,415,022.25
直接材料	840,205.66	2,095,732.31
折旧及摊销费用	851,828.04	1,125,521.10
委托外部研发费用	1,623,359.32	2,707,643.10
其他	2,807,236.35	973,362.61

合计	32,201,469.15	29,317,281.37
----	---------------	---------------

其他说明：

无

**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	627,156,405.32	527,230,250.46
减：利息收入	13,794,804.94	12,918,745.36
加：担保费支出		96,226.42
加：其他支出	1,381,911.12	2,021,059.87
合计	614,743,511.50	516,428,791.39

其他说明：

无

**67、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个人所得税手续费返还	92,698.77	88,686.66
增值税即征即退	10,555,567.44	9,544,452.98
稳岗补贴	921,746.43	1,100,734.45
其他政府补助	3,277,756.10	5,451,683.89
合计	14,847,768.74	16,185,557.98

其他说明：

无

**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	4,655,063,480.14	3,786,377,905.64
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	63,986,425.87	66,751,242.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	63,991,657.97	28,898,419.50
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,396,455.61	2,689,115.93
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		4,195,066.40
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	26,232,235.20	25,673,173.00
转融通收益	936,246.37	
合计	4,812,606,501.16	3,914,584,923.26

其他说明：

无

#### 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	3,231,178.36	-3,711,311.55
应收账款坏账损失	-18,490,545.42	-24,279,059.06
其他应收款坏账损失	23,738,642.95	-26,237,056.49
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		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	8,479,275.89	-54,227,427.10

其他说明：

损失以“-”号填列

#### 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、合同资产减值损失	-1,897,997.74	-1,649,651.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-393,571.71	403,883.96
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		-27,267,291.74
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、其他非流动资产减值损失	53,664.04	
十四、其他权益工具投资减值损失	-50,000,000.00	
合计	-52,237,905.41	-28,513,059.58

其他说明：

损失以“—”号填列

### 73、 资产处置收益

√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
非流动资产处置收益	807,372.69	1,092,148.15
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	807,372.69	1,092,148.15
其中：固定资产处置收益	807,372.69	1,092,148.15
合计	807,372.69	1,092,148.15

其他说明：

损失以“—”号填列

### 74、 营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险赔偿款	20,829,156.68	5,299,210.37	20,829,156.68
罚款、赔款收入	1,005,427.09	47,815.60	1,005,427.09
其他	20,660.50	10,896.25	20,660.50
合计	21,855,244.27	5,357,922.22	21,855,244.27

计入当期损益的政府补助

无

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		43,387.69	
其中：固定资产处置损失		43,387.69	
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	239,598.40	-2,836,666.00	239,598.40
洪灾受损资产维修费		1,822,351.12	
其他	47,080.14	-10,877,956.55	47,080.14
合计	286,678.54	-11,848,883.74	286,678.54

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	63,246,866.44	48,833,541.14
递延所得税费用	-5,742,381.35	-6,842,348.36
合计	57,504,485.09	41,991,192.78

### (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	4,564,912,880.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,141,228,220.21
子公司适用不同税率的影响	-11,731,998.98

调整以前期间所得税的影响	-982,104.99
非应税收入的影响	-1,226,590,497.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,535,734.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,189,332.30
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	160,927,105.90
加计扣除费用的影响	-4,692,641.77
所得税费用	57,504,485.09

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告第十节、七、57：其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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
收到押金、保证金	22,832,704.92	9,815,333.97
利息收入	13,794,804.94	12,918,745.36
代收代支分红个税	13,608,317.74	16,337,909.74
收到政府补助	4,483,301.99	6,451,626.69
保险赔偿款收入	3,000,000.00	8,255,340.33
备用金收回	2,052,769.32	4,000,542.72
其他代收代支款项	607,026.61	4,020,342.94
收到其他	10,372,274.43	7,155,123.01
合计	70,751,199.95	68,954,964.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
代收代支分红个税	51,340,524.49	
支付经营性费用	40,882,343.04	32,389,068.43
支付押金、保证金	19,098,667.13	8,947,133.25
中介机构费用	10,664,149.03	8,991,836.99
支付备用金	404,940.00	4,128,274.60
捐赠支出	227,155.75	205,624.00

资产修理及维护费	149,401.61	319,759.71
支付其他	5,937,100.81	6,383,539.35
合计	128,704,281.86	61,365,236.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√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
理财产品投资	3,530,360,000.00	6,554,000,000.00
雅砻江分红	2,400,000,000.00	2,160,000,000.00
其他权益工具投资处置	722,637,355.85	
合计	6,652,997,355.85	8,714,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√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
理财产品投资	3,234,360,000.00	6,267,600,000.00
雅砻江增资	960,000,000.00	720,000,000.00
国能大渡河增资及股权收购	3,669,183,921.13	57,459,840.60
重要的在建工程投资	573,557,333.73	606,428,076.72
收购中核汇能股权		1,600,000,000.00
合计	8,437,101,254.86	9,251,487,917.32

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收到四川大渡河公司归还借款本金	6,000,000.00	4,000,000.00
收到四川大渡河公司利息	2,409,827.04	1,836,666.67
收回投资意向金	101,000,000.00	
合计	109,409,827.04	5,836,666.67

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√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

支付投资意向金	118,000,000.00	600,000,000.00
合计	118,000,000.00	600,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收到川投集团贷款	360,000,000.00	400,000,000.00
合计	360,000,000.00	400,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
归还川投集团贷款	400,000,000.00	786,000,000.00
归还玉柴能源借款	389,206,272.50	
支付川投集团贷款利息	15,315,444.43	26,465,888.90
支付使用权资产租赁费	14,266,476.75	8,968,202.42
票据及保函保证金	10,418,351.60	
其他筹资费用	3,000,000.00	
贷款担保费		100,000.00
合计	832,206,545.28	821,534,091.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款	788,211,194.86	360,000,000.00	16,708,660.97	804,521,716.94		360,398,138.89
短期借款	2,562,388,769.43	5,490,000,360.00	166,002,954.39	4,926,305,888.77		3,292,086,195.05
一年内到期的非流	1,322,750,067.79		3,181,451,651.65	1,322,750,067.79		3,181,451,651.65

动负债						
其他流动负债	2,011,362,500.00	1,500,000,000.00	32,342,281.05	2,534,439,164.61		1,009,265,616.44
长期借款	4,127,724,431.50	3,654,762,260.87	159,712,504.58	1,380,623,602.91	535,475,999.67	6,026,099,594.37
应付债券	6,710,970,616.94		252,178,366.56	162,551,434.48	3,400,597,549.02	3,400,000,000.00
租赁负债	82,753,169.47		16,280,125.42	7,334,690.88	9,651,873.84	82,046,730.17
长期应付款	13,004,754.62	2,900,000,000.00	84,182,622.71	210,149,399.05	193,333,333.28	2,593,704,645.00
合计	17,619,165,504.61	13,904,762,620.87	3,908,859,167.33	11,348,675,965.43	4,139,058,755.81	19,945,052,571.57

注 1：其他应付款只列示与筹资活动相关余额及变动额。

注 2：其他流动负债只列示与筹资活动相关的短期债券余额及变动额。

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

项目	本年发生额/年末余额
应收票据背书支付采购款	89,603,321.74
一年内到期的可转换公司债券	2,382,096,597.97

### 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,507,408,395.75	3,572,311,798.95
加：资产减值准备	52,237,905.41	26,163,296.23
信用减值损失	-8,479,275.89	54,227,427.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	297,368,534.64	312,339,726.70
使用权资产摊销	11,598,976.67	6,059,982.78
无形资产摊销	19,562,581.50	8,940,414.95
长期待摊费用摊销	2,242,510.73	1,685,980.55

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）	-807,372.69	-1,092,148.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		43,387.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	627,156,405.32	529,041,041.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,812,606,501.16	-3,910,389,856.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,759,468.14	-16,501,552.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,975,003.49	12,135,855.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,319,479.46	19,643,432.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,481,214.78	-238,503,021.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,674,516.78	236,699,829.16
其他	12,030,874.48	728,115.46
经营活动产生的现金流量净额	595,661,247.31	613,533,709.83
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	957,556,272.97	399,312,926.75
一年内到期的可转换公司债券	2,382,096,597.97	7,154,960.96
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	500,573,143.86	835,698,245.43
减：现金的期初余额	835,698,245.43	1,000,824,853.42
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	-335,125,101.57	-165,126,607.99

## (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	500,573,143.86	835,698,245.43
其中：库存现金	118,585.30	111,810.14
可随时用于支付的银行存款	499,934,308.40	834,732,048.67

可随时用于支付的其他货币资金	520,250.16	854,386.62
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	500,573,143.86	835,698,245.43
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		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募集资金账户余额	751,359.61	授权范围内可随时用于投资理财
合计	751,359.61	/

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保证金	14,146,707.94	6,199,569.05	保证金不能随时支取
合计	14,146,707.94	6,199,569.05	/

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. 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

## 82、 租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

仁宗海、金窝、大发水电站售后租回系本公司以子公司田湾河公司及仁宗海公司所属四川田湾河流域金窝、大发、仁宗海水电站主要设备及相关设施为标的资产，向工银金融租赁有限公司进行售后租回融资。

与租赁相关的现金流出总额 226,067,144.99(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋、土地租金收入	1,228,036.07	
挖掘机、勾机租金收入	13,274.34	
合计	1,241,310.41	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

□适用 √不适用

## 二十、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√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
直接人工	26,078,839.78	24,154,648.07
直接材料	1,918,690.98	2,095,732.31
折旧及摊销费用	851,828.04	1,125,521.10
委托外部研发费用	1,623,359.32	2,707,643.10
其他费用	1,728,751.03	973,362.61
合计	32,201,469.15	31,056,907.19
其中：费用化研发支出	32,201,469.15	29,317,281.37
资本化研发支出		1,739,625.82

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
轨道交通供电设备故障预测与健康管理系统	1,739,625.82					1,739,625.82		
合计	1,739,625.82					1,739,625.82		

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

二十一、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

## 二十二、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
田湾河公司	石棉县	40000 万	石棉县	水电开发	80		同一控制下合并
嘉阳电力公司	犍为县	15000 万	犍为县	火力发电	95	5	同一控制下合并
交大光芒公司注 1	国内	7161.91 万	成都高新区	系统开发	46.08	0.05	同一控制下合并
川投电力公司	成都市	154785.4439 万	成都锦江区	投资管理	100		同一控制下合并
天彭电力公司	彭州市	15000 万	彭州市	水力发电		100	同一控制下合并
仁宗海公司	康定县	500 万	康定县	水力发电		100	同一控制下合并
景达公司	石棉县	500 万	石棉县	物业服务		100	同一控制下合并
旅游开发公司	石棉县	10000 万	石棉县	旅游开发		56	投资设立
攀枝花水电公司	攀枝花市	120000 万	攀枝花市	水电开发	60		非同一控制下合并
高奉山公司	洪雅县	30000 万	洪雅县	水电开发		100	非同一控制下合并
脚基坪公司	天全县	28400 万	天全县	水电开发		100	非同一控制下合并
槽渔滩公司	洪雅县	56643.173173 万	洪雅县	水电开发		69.63	非同一控制下合并
玉田能源公司	甘洛县	23601 万	甘洛县	水电开发		71	非同一控制下合并
百花滩公司	洪雅县	16000 万	洪雅县	水电开发		60	非同一控制下合并
攀新能源公司	攀枝花市	32500 万	攀枝花市	新能源开发	100		投资设立
广西农光公司	桂平市	19000 万	桂平市	光伏发电		51	非同一控制下合并
川投盈源公司	成都市	56.006 万	成都市	商务服务业	100		投资设立
成都盈源注 2	成都市	3708.606 万	成都市	商务服务业		0.70	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

详见注 2

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:

注 1: 本公司拥有交大光芒公司 46.1316% 股权, 为该公司第一大股东。交大光芒公司生产经营、财务、人事均由本公司控制, 故将其纳入合并报表范围。

注 2: 成都盈源系交大光芒公司为实施员工持股计划而设立的有限合伙企业, 川投盈源公司持有成都盈源 0.6958% 合伙份额。根据合伙协议, 川投盈源为普通合伙人暨执行事务合伙人, 代表有限合伙人对交大光芒股东大会的相关议案独立行使表决权, 并决定合伙企业的收益分配与亏损分担。因此, 本公司能够通过川投盈源实际控制成都盈源, 将其纳入合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

详见注 2

确定公司是代理人还是委托人的依据:

根据成都盈源合伙协议, 川投盈源公司作为代理人对交大光芒股东大会的相关议案独立行使表决权, 详见注 2

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位: 万元 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
田湾河公司	20%	4,753.95	1,200.00	39,163.71

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: 万元 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
田湾河公司	35,740.92	241,109.75	276,850.67	92,850.58	6,958.01	99,808.59	27,248.56	242,822.44	270,071.00	110,776.77	560.39	111,337.16

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
田湾河公司	59,685.61	23,724.07	23,724.07	39,816.64	55,549.49	10,752.11	10,752.11	21,387.72

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

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	
合营企业						
联营企业						
雅砻江流域水电开发有限公司	四川省内	成都市	水电开发和销售	48.00		权益法核算
四川乐飞光电科技有限公司	峨眉山市	峨眉山市	光纤光缆生产和销售	49.00		权益法核算
四川川投售电有限责任公司	四川省内	成都市	电能购售及服务	20.00		权益法核算
国能大渡河流域水	四川省内	成都市	水电开发和销售	20.00		权益法核算

电开发有限公司						
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	四川省内	广元市	水电开发和销售	20.00		权益法核算
中核汇能有限公司	北京市	北京市	电力、热力生产和供应业	6.40		权益法核算

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：公司持有中核汇能 6.4% 股权，向中核汇能有限公司派驻一名董事，对其具有重大影响。

(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	
	雅砻江公司	雅砻江公司
流动资产	8,941,587,510.41	5,457,057,779.97
非流动资产	170,165,558,819.88	169,151,575,242.13
资产合计	179,107,146,330.29	174,608,633,022.10
流动负债	30,090,737,689.68	31,845,063,842.03
非流动负债	81,083,522,791.60	80,511,266,848.25
负债合计	111,174,260,481.28	112,356,330,690.28
少数股东权益	57,555,152.19	66,989,265.59
归属于母公司股东权益	67,875,330,696.82	62,185,313,066.23
按持股比例计算的净资产份额	32,580,158,734.47	29,848,950,271.79
调整事项		
--商誉	556,299,679.75	556,299,679.75
--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	33,136,458,414.23	30,405,249,951.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	24,485,411,155.03	22,221,416,028.45
净利润	8,657,958,958.86	7,360,616,191.58
终止经营的净利润		
其他综合收益	-4,807,925.40	9,987,052.41



综合收益总额	8,653,151,033.46	7,370,603,243.99
本年度收到的来自联营企业的股利	2,400,000,000.00	2,160,000,000.00

其他说明

无

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	10,115,765,581.12	5,677,435,741.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	501,154,957.53	234,844,136.56
—其他综合收益	21,760,467.23	
—综合收益总额	522,915,424.76	234,844,136.56

其他说明

无

(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

(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

**二十三、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益		100,000.00				100,000.00	收益相关
合计		100,000.00				100,000.00	/

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	14,867,769.97	16,486,871.32
合计	14,867,769.97	16,486,871.32

其他说明：

无

**二十四、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如利率风险、商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 各类风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## （1）市场风险

### 1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为23.00亿元；以及以人民币计价的固定利率超短融资债券10.09亿元、以人民币计价的固定利率的可转换公司债券23.82亿元（面值40亿元）、以人民币计价的固定利率的中期票据25.00亿元（面值25亿元）、以人民币计价的固定利率的碳中和私募债9.00亿元（面值9亿元）。

### 2) 价格风险

随着电力体制的改革，本集团以电力开发与电力销售为主要盈利支撑的主营业务，可能受到国家宏观经济及电力市场改革的影响。

## （2）信用风险

于2023年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。同时，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

### 2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成

为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 3) 信用风险敞口

于2023年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保风险。为降低信用风险，本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。同时，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

### 4) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	11,918,341.65	未终止确认	非 6+9 银行的承兑汇票
票据背书/票据贴现	应收票据	7,728,476.84	终止确认	6+9 银行承兑汇票
合计	/	19,646,818.49	/	/

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书/票据贴现	7,728,476.84	
合计	/	7,728,476.84	

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 二十五、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	1,114,350,000.00		3,987,849,610.95	5,102,199,610.95
（一）交易性金融资产			1,850,240,000.00	1,850,240,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,850,240,000.00	1,850,240,000.00
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品投资			1,850,240,000.00	1,850,240,000.00
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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,114,350,000.00		359,940,431.55	1,474,290,431.55
(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				
(六) 应收款项融资			18,271,336.40	18,271,336.40
(七) 其他非流动金融资产			1,759,397,843.00	1,759,397,843.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,114,350,000.00		3,987,849,610.95	5,102,199,610.95
(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

已上市的权益工具投资，以临近资产负债表日最后一个交易日市场报价确定公允价值。

## 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

## 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

（1）理财产品投资、其他非流动金融资产以及应收款项融资：用以确定公允价值的近期信息不足，其成本代表该范围内对公允价值的最佳估计数，按成本计量。

（2）其他权益工具投资：其他权益工具投资中被投资对象未上市的，以成本作为公允价值的最佳估计数，按成本计量。

## 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

## 二十六、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 (%)
四川省投资集团有限责任公司	四川成都	投资企业	1,000,000.00	51.83%	53.22%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是四川省政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 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

详见本报告第十节、十、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

详见本报告第十节、十、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

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
四川川投佳友物业有限责任公司（简称佳友物业公司）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省房地产开发投资有限责任公司（简称房产投资公司）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
川投信息产业集团有限公司（简称川投信息公司）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川川大智胜系统集成有限公司（简称川大智胜公司）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川川投供应链管理有限公司（简称川投供应链公司）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



资阳华西牙科设备有限公司（简称资阳华西设备公司）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川牙谷园教育管理有限公司（简称牙谷园教育公司）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川川投国际网球中心开发有限公司（简称川投网球公司）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川川投峨眉旅游开发有限公司（简称峨眉旅游）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川蒙顶山茶业有限公司（简称蒙顶山茶业）	同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广西玉柴新能源有限公司（简称玉柴新能源）	子公司少数股东

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
川投集团	水电气费	290,525.25			230,120.97
川投信息公司	技术服务费	5,042,060.75			122,000.00
川投供应链公司	购水泥款	37,430,755.61			10,460,854.02
佳友物业公司	物业管理服务	4,201,607.18			3,037,185.64
资阳华西设备公司	采购防疫物资费	8,305.00			34,827.50
牙谷园教育公司	文艺汇演、运动会款项	504,769.80			28,780.00
川投网球公司	住宿费、餐饮费	74,023.00			8,528.00
四川川投峨眉旅游开发有限公司	住宿费	520.00			
四川蒙顶山茶业有限公司	茶叶费	1,292.00			
合计		47,552,566.59			13,922,296.13

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
川投集团	副食品	10,150.00	22,032.00
佳友物业公司	食堂用餐		493.88
川投信息公司	食堂用餐		1,070.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
四川省投资集团有限责任公司	四川川能源股份有限公司	股权托管			协议价	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

为进一步加快解决同业竞争问题，2019年5月9日本公司十届八次董事会审议同意，与控股股东川投集团签订《股权委托管理合同》，对四川紫坪铺开发有限责任公司等8家同业竞争的发电企业的股权以托管的方式进行经营管理，直至解决同业竞争。该托管交易不发生任何资产权属的转移，公司仅提供管理服务并收取管理费，公司不享有被托管标的的收益权。合同约定股权托管期间的委托管理费用为50万元人民币/每年。同时，若本公司每年因履行托管义务而实际发生/支出的费用超过50万元，则就超额部分应由川投集团直接承担或实报实销并按年度支付给本公司。本年应收川投集团的托管管理费收入为50万元。

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

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
四川省房地产开发投资有限责任公司	办公楼					3,834,252.64	1,897,473.23	836,075.71	257,171.17	14,449,349.71	
四川省投资集团有限责任公司	办公楼					2,649,428.40	2,729,452.76	205,236.66	133,073.28		7,305,644.78

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

田湾河公司与川投集团签订租赁协议，由川投集团向田湾河公司出租办公场地，该交易定价为协议定价。本公司与房产投资公司签订租赁协议，由房产投资公司向本公司出租办公场地，该交易定价为协议定价。

**(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
广西玉柴新能源有限公司	117,700,000.00	2016 年	2023 年	是
广西玉柴新能源有限公司	117,700,000.00	2018 年	2023 年	是
广西玉柴新能源有限公司	90,000,000.00	2018 年	2023 年	是
广西玉柴新能源有限公司	179,500,000.00	2020 年	2023 年	是
旅游开发公司	290,000,000.00	2023 年	2043 年	否
广西农光公司	192,000,000.00	2023 年	2041 年	否
广西农光公司	164,500,000.00	2023 年	2041 年	否
广西农光公司	210,500,000.00	2023 年	2041 年	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

注 1：2016 年 11 月 16 日、2018 年 5 月 21 日、2020 年 1 月 8 日，玉柴新能源与国家开发银行广西分行分别签订了金额为 3 亿元、1.8 亿、2.4 亿元的人民币资金借款合同。借款用途：用于玉柴桂平农光互补发电一期工程，玉柴桂平农光互补光伏发电二期 A 区项目（20MW）、B 区项目（20MW），玉柴桂平农光互补光伏发电三期 A 区项目（40MW）、B 区项目（40MW）；实际用款人为广西农光公司，借款期限为 15 年。广西农光公司用玉柴桂平农光互补发电一期工程，玉柴桂平农光互补光伏发电二期 A 区项目（20MW）、B 区项目（20MW），玉柴桂平农光互补光伏发电三期 A 区项目（40MW）、B 区项目（40MW）建成后形成的资产提供抵押担保、用前诉项目享有的电费收费权及其全部权益为贷款提供质押担保。截至本报告期末，广西农光公司贷款已置换完毕，上述对外担保已解除。

注 2：2023 年 1 月 4 日，旅游开发公司与民生银行成都分行签订借款合同，借款金额为 29,000 万元，借款期间为 2023 年 1 月 10 日至 2043 年 1 月 9 日，田湾河公司为该笔借款提供不可撤销连带责任保证，截至 2023 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 66,762,260.87 元。

注 3：广西农光公司与农业银行玉林分行分别签订了金额为 1.92 亿元，1.645 亿元，2.105 亿元的借款合同，分别用于玉柴桂平农光互补发电一期项目、玉柴桂平农光互补光伏发电二期项目、玉柴桂平农光互补光伏发电三期项目，贷款期限 18 年，由攀新能源公司和玉柴新能源共同担保，其中，攀新能源公司为主债权的 51%提供保证担保，玉柴新能源为主债权的 49%提供保证担保。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 5.37 亿元。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川省投资集团有限责任公司注 1 注 1	4,000.00	2022-4-2	2023-4-1	本期已偿还
四川省投资集团有限责任公司注 2	4,000.00	2022-4-2	2023-4-1	本期已偿还
四川省投资集团有限责任公司注 3	7,000.00	2022-5-10	2023-5-9	本期已偿还
四川省投资集团有限责任公司注 4	5,000.00	2022-6-13	2023-6-12	本期已偿还
四川省投资集团有限责任公司注 5	5,000.00	2022-6-20	2023-6-19	本期已偿还
四川省投资集团有限责任公司注 6	5,000.00	2022-6-28	2023-6-27	本期已偿还
四川省投资集团有限责任公司注 7	5,000.00	2022-12-12	2023-12-11	本期已偿还
四川省投资集团有限责任公司注 8	5,000.00	2022-12-12	2023-12-11	本期已偿还
四川省投资集团有限责任公司注 9	5,000.00	2023-3-3	2024-3-2	直接贷款
四川省投资集团有限责任公司注 10	4,000.00	2023-4-13	2024-4-12	直接贷款
四川省投资集团有限责任公司注 11	4,000.00	2023-4-25	2024-4-24	直接贷款
四川省投资集团有限责任公司注 12	5,000.00	2023-5-22	2024-5-21	直接贷款
四川省投资集团有限责任公司注 13	5,000.00	2023-5-24	2024-5-23	直接贷款

四川省投资集团有限责任公司注 14	5,000.00	2023-5-29	2024-5-28	直接贷款
四川省投资集团有限责任公司注 15	5,000.00	2023-8-15	2024-8-14	直接贷款
四川省投资集团有限责任公司注 16	3,000.00	2023-9-13	2024-9-12	直接贷款
广西玉柴新能源注 17	11,770.00	2016-11-16	2031-11-15	本期已偿还
广西玉柴新能源注 18	9,000.00	2018-5-21	2033-5-20	本期已偿还
广西玉柴新能源注 19	17,950.00	2020-1-8	2035-1-7	本期已偿还

注 1、2022 年 4 月 2 日，田湾河向川投集团公司借款 4,000 万元，借款期限为 2022 年 4 月 2 日至 2023 年 4 月 1 日，借款利率为固定利率 4.00%。截至 2023 年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用 364,444.44 元。

注 2、2022 年 4 月 2 日，田湾河向川投集团公司借款 4,000 万元，借款期限为 2022 年 4 月 2 日至 2023 年 4 月 1 日，借款利率为固定利率 4.00%。截至 2023 年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用 364,444.44 元。

注 3、2022 年 5 月 10 日，田湾河向川投集团公司借款 7,000 万元，借款期限为 2022 年 5 月 10 日至 2023 年 5 月 9 日，借款利率为固定利率 4.00%。截至 2023 年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用 801,111.11 元。

注 4、2022 年 6 月 13 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2022 年 6 月 13 日至 2023 年 6 月 12 日，借款利率为固定利率 4.00%。截至 2023 年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用 766,666.67 元。

注 5、2022 年 6 月 20 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2022 年 6 月 20 日至 2023 年 6 月 19 日，借款利率为固定利率 4.00%。截至 2023 年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用 788,888.89 元。

注 6、2022 年 6 月 28 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2022 年 6 月 28 日至 2023 年 6 月 27 日，借款利率为固定利率 4.00%。截至 2023 年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用 805,555.56 元。

注 7、2022 年 12 月 12 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2022 年 12 月 12 日至 2023 年 12 月 11 日，借款利率为固定利率 3.65%。截至 2023 年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用 1,677,986.11 元。

注 8、2022 年 12 月 12 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2022 年 12 月 12 日至 2022 年 12 月 11 日，借款利率为固定利率 3.65%。截至 2023 年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用 1,677,986.11 元。

注 9、2023 年 3 月 3 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2023 年 3 月 3 日至 2024 年 3 月 2 日，借款利率为固定利率 3.65%。截至 2023 年末，借款余额为 5,000 万元，此笔借款本年共计提利息费用 1,541,111.11 元。

注 10、2023 年 4 月 13 日，田湾河向川投集团公司借款 4,000 万元，借款期限为 2023 年 4 月 13 日至 2024 年 4 月 12 日，借款利率为固定利率 3.65%。截至 2023 年末，借款余额为 4,000 万元，此笔借款本年共计提利息费用 1,066,611.11 元。

注 11、2023 年 4 月 25 日，田湾河向川投集团公司借款 4,000 万元，借款期限为 2023 年 4 月 25 日至 2024 年 4 月 24 日，借款利率为固定利率 3.65%。截至 2023 年末，借款余额为 4,000 万元，此笔借款本年共计提利息费用 1,017,944.44 元。

注 12、2023 年 5 月 22 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2023 年 5 月 22 日至 2024 年 5 月 21 日，借款利率为固定利率 3.65%。截至 2023 年末，借款余额为 5,000 万元，此笔借款本年共计提利息费用 1,135,555.56 元。

注 13、2023 年 5 月 24 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2023 年 5 月 24 日至 2024 年 5 月 23 日，借款利率为固定利率 3.65%。截至 2023 年末，借款余额为 5,000 万元，此笔借款本年共计提利息费用 1,125,416.67 元。

注 14、2023 年 5 月 29 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2023 年 5 月 29 日至 2024 年 5 月 28 日，借款利率为固定利率 3.65%。截至 2023 年末，借款余额为 5,000 万元，此笔借款本年共计提利息费用 1,100,069.44 元。

注 15、2023 年 8 月 15 日，田湾河向川投集团公司借款 5,000 万元，借款期限为 2023 年 8 月 15 日至 2024 年 8 月 14 日，借款利率为固定利率 3.55%。截至 2023 年末，借款余额为 5,000 万元，此笔借款本年共计提利息费用 685,347.22 元。

注 16、2023 年 9 月 13 日，田湾河向川投集团公司借款 3,000 万元，借款期限为 2023 年 9 月 13 日至 2024 年 9 月 12 日，借款利率为固定利率 3.45%。截至 2023 年末，借款余额为 3,000 万元，此笔借款本年共计提利息费用 316,250.00 元。

注 17：2016 年 1 月 9 日，广西农光公司与广西玉柴新能源有限公司签订了金额为 3 亿元的内部资金拆借协议，用于玉柴桂平农光互补发电一期工程，借款日期为 2016 年 11 月 16 日至 2031 年 11 月 15 日，截至 2023 年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用 477,010.83 元。

注 18：2018 年 5 月 25 日，广西农光公司与广西玉柴新能源有限公司签订了金额为 1.8 亿元的内部资金拆借协议，用于玉柴桂平农光互补光伏发电二期 A 区项目（20MW）

、B区项目（20MW），借款日期为2018年5月21日至2033年5月20日，截至2023年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用295,275.00元。

注19：2020年1月8日，广西农光公司与广西玉柴新能源有限公司签订了金额为2.4亿元的内部资金拆借协议，用于玉柴桂平农光互补光伏发电三期A区项目（40MW）、B区项目（40MW），借款日期为2020年1月8日至2035年1月7日，截至2023年末，借款余额为零元，此笔借款本年共计提利息费用700,986.25元。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

(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	422.43	378.39

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：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
预付款项	房地产投资公司			119,985.60	
预付款项	佳友物业公司	2,723.31			
其他应收款	佳友物业公司	220.00	11.00	3,175.96	158.80
其他应收款	房地产投资公司			55,792.00	2,789.60
其他应收款	川投集团	995,690.43	39,817.86	1,662,647.28	80,099.03
合计		998,633.74	39,828.86	1,841,600.84	83,047.43



## (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
其他应付款	川投集团	360,398,138.89	400,478,194.44
其他应付款	川投信息公司	410,518.50	410,518.50
其他应付款	川投供应链公司	1,677,413.53	17,182.52
其他应付款	川大智胜公司		4,268.00
应付账款	川投供应链公司	4,208,965.04	2,520,000.00
应付账款	佳友物业公司		185,374.71
应付账款	资阳华西设备公司		4,800.00
合计		366,695,035.96	403,620,338.17

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 二十七、股份支付

## 1、各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用**适用 不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**二十八、 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**(1) 子公司复垦费用计提**

2003年6月至2006年12月百花滩电站建设期间，由于工程设计变更造成国家划拨土地不能满足工程建设需要，导致尾水渠开挖弃渣无处堆放。原业主在没有办理用地手续的情况下，临时租赁耕地(简称临占地)用于堆放尾水渠开挖弃渣。临占地面积共计390.46亩，累计堆放弃渣约650万方(后因洪雅县修建高速公路、园区建设等使用弃渣约450万方，剩余渣弃约200万方)。百花滩公司原已预计复垦费用7,039,542.30元，但最新复垦方案尚未通过洪雅县政府部门的审批，原预计的复垦费用存在不足的可能性。子公司将在方案审批后对预计负债进行调整。

**(2) 库区基金缴纳情况**

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

除上述事项外，截至2023年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**(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

## 二十九、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	1,949,842,731.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 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

## 三十、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、重要债务重组

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

## 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

根据业务范围、组织结构和管理方式，本集团将业务分部划分为电力业务分部（包括：田湾河公司、天彭电力公司、嘉阳电力公司、攀枝花水电公司、高奉山公司、脚基坪公司、槽渔滩公司、玉田能源公司、百花滩公司、攀新能源公司、广西农光公司）、投资业务分部（包括：川投能源本部、川投电力公司、四川盈源公司、成都盈源）、制造业务分部（包括：交大光芒公司、槽渔滩碳素厂）以及服务业分部（包括：景达公司和旅游开发公司）。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	电力业务分部	投资业务分部	制造业分部	服务业分部	分部间抵销	合计
分部收入	112,939.03	493,499.35	35,554.72	388.60	-13,742.33	628,639.37
其中：内部收入	380.91	13,059.15		302.27	-13,742.33	
外部收入	112,558.12	480,440.20	35,554.72	86.33		628,639.37
分部费用	67,955.53	63,528.81	31,176.70	329.75	-726.79	162,264.00
其中：营业成本	57,174.82		22,682.11	361.44	-726.79	79,491.58
税金附加	3,638.13	493.14	403.28	1.16		4,535.71
销售费用	174.50		1,899.72			2,074.22
管理费用	7,467.76	10,976.24	3,020.32	-26.55		21,437.77
研发费用			3,220.15			3,220.15
财务费用	-499.68	52,059.43	-48.88	-6.30		51,504.57
折旧与摊销	32,155.44	495.09	387.56	122.26	-5.69	33,154.66

分部利润	44,983.50	429,970.54	4,378.02	58.85	-13,015.53	466,375.38
分部资产	1,047,724.26	5,459,926.17	71,020.66	17,403.71	-567,940.89	6,028,133.91
其中：固定资产购置增加额	1,167.86	15.54	58.56	0.61		1,242.57
在建工程增加额	85,372.47			6,033.90	-57.52	91,348.85
无形资产购置增加额	5.13					5.13
分部负债	684,294.35	1,627,211.41	31,715.91	8,773.08	-203,938.98	2,148,055.77

投资业务分部的分部收入在利润表上列示为投资收益。

(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

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

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

### 三十一、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

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

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和合同资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款****(22). 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	455,108,457.39	1,182,487,470.20
合计	455,108,457.39	1,182,487,470.20

其他说明：

□适用 √不适用

**(23). 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). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(24). 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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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



**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(25). 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	452,604,961.90	1,203,703,797.59
1 年以内小计	452,604,961.90	1,203,703,797.59
1 至 2 年	1,217,959.71	71,017.21
2 至 3 年		3,336,797.10
3 年以上		

3 至 4 年	3,336,797.10	13,401.75
4 至 5 年	175.99	3,897.20
5 年以上	66,897.20	95,395.00
合计	457,226,791.90	1,207,224,305.85

## (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
保证金、押金	100,000,000.00	600,000,000.00
备用金	24.95	1,001,700.01
关联方往来	356,387,663.68	605,338,139.00
其他	839,103.27	884,466.84
减：坏账准备	-2,118,334.51	-24,736,835.65
合计	455,108,457.39	1,182,487,470.20

## (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)	
2023年1月1日余额	24,623,263.77	113,571.88		24,736,835.65
2023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	22,716,616.23	98,115.09		22,618,501.14
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,906,647.54	211,686.97		2,118,334.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告第十节、五、11、金融工具。

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	24,736,835.65	- 22,618,501.14				2,118,334.51
合计	24,736,835.65	- 22,618,501.14				2,118,334.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
四川洪雅百花滩水利发电有限公司	198,646,800.00	43.45	内部往来	1年以内	
四川洪雅高奉山水力发电有限公司	152,390,133.33	33.33	内部往来	1年以内	
屏山县发展和改革局	100,000,000.00	21.87	保证金	1年以内	2,010,000.00
四川嘉阳电力有限责任公司	3,956,797.10	0.87	内部往来	3-4年	
攀枝花水电开发有限公司	664,285.46	0.15	内部往来	1年以内	
合计	455,658,015.89	99.67	/	/	2,010,000.00

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	3,505,912,206.06	143,278,705.72	3,362,633,500.34	3,289,990,206.06	143,278,705.72	3,146,711,500.34

对联营、合营企业投资	43,249,200,387.06		43,249,200,387.06	36,082,617,971.46		36,082,617,971.46
合计	46,755,112,593.12	143,278,705.72	46,611,833,887.40	39,372,608,177.52	143,278,705.72	39,229,329,471.80

## (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
交大光芒公司	899,636.43			899,636.43		
嘉阳电力公司	143,278,705.72			143,278,705.72		143,278,705.72
田湾河公司	669,600,000.00			669,600,000.00		
川投电力公司	1,816,765,853.51			1,816,765,853.51		
攀枝花水电公司	334,185,950.40	81,672,000.00		415,857,950.40		
攀新能源公司	325,000,000.00	134,250,000.00		459,250,000.00		
川投盈源公司	260,060.00			260,060.00		
合计	3,289,990,206.06	215,922,000.00		3,505,912,206.06		143,278,705.72

## (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											
四川 川投 售电 有限 责任 公司	61,9 05,2 56.0 9			1,21 1,44 4.20			800, 000. 00			62,3 16,7 00.2 9	
四川 乐飞 光电 科技 有限 公司	81,3 04,5 23.0 4	28,6 60,1 00.0 0		4,41 8,41 4.04			1,47 4,15 8.83			112, 908, 878. 25	
雅砻 江流 域水 电开 发有 限公 司	30,4 05,1 82,2 29.8 0	960, 000, 000. 00		4,15 3,90 8,52 2.61	- 2,30 7,80 4.19	19,6 75,4 66.0 1	2,40 0,00 0,00 0.00			33,1 36,4 58,4 14.2 3	
国能 大渡 河流 域水 电开 发有 限公 司	2,37 1,76 0,66 9.66	4,02 4,74 6,61 5.95		304, 991, 609. 03		14,3 01,6 66.1 7	114, 574, 315. 95			6,60 1,22 6,24 4.86	
嘉陵 江亭 子口 水利 水电 开发 有限 公司	1,50 8,65 9,47 8.92	5,52 3,29 3.87		19,7 74,3 38.1 4			19,8 83,3 21.6 5			1,51 4,07 3,78 9.28	
中核 汇能 有限 公司	1,65 3,80 5,81 3.95			170, 735, 543. 83		7,45 8,80 1.06	9,78 3,79 8.69			1,82 2,21 6,36 0.15	

小计	36,082,617.94	5,018,930.00		4,655,039.87	-2,307,804.19	41,435,933.24	2,546,515.59			43,249,200.38	
合计	36,082,617.94	5,018,930.00		4,655,039.87	-2,307,804.19	41,435,933.24	2,546,515.59			43,249,200.38	

### (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

期末对联营、合营企业的长期股权投资不存在减值迹象。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 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				
其他业务	366,981.13		500,000.00	
合计	366,981.13		500,000.00	

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	53,653,402.78	99,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,655,039,871.85	3,786,377,905.64
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	55,438,583.81	57,239,848.04
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	44,726,912.43	5,411,100.00
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	1,920,814.61	22,168,430.22
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		



其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	26,232,235.20	25,673,173.00
转融通收益	936,246.37	
合计	4,837,948,067.05	3,996,170,456.90

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

### 三十二、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
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	807,372.69	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,312,202.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	64,922,672.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,396,455.61	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,150.00	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		

因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	366,981.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,568,565.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,698.77	
减：所得税影响额	3,542,533.00	
少数股东权益影响额（税后）	6,769,025.09	
合计	84,163,540.61	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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
增值税即征即退	10,555,567.44	按税法连续获取，非偶发事项

其他说明

□适用 √不适用

## 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	12.63%	0.9864	0.9317
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.39%	0.9676	0.9144

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： 吴晓曦

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 10 日

修订信息

适用 不适用