

公司代码：600505

公司简称：西昌电力

四川西昌电力股份有限公司 2021 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、公司负责人牟昊、主管会计工作负责人牛义和及会计机构负责人（会计主管人员）刘豪声明：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

公司2021年度利润分配预案为：以公司2021年末总股本364,567,500股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.35元（含税），共分配现金股利12,759,862.50元（含税）。2021年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	60
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	62

备查文件目录	载有公司法人代表、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
	载有董事、监事、高级管理人员签名对年度报告的书面意见。

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		
公司、本公司	指	四川西昌电力股份有限公司
国网四川电力	指	国网四川省电力公司
四川省水电集团	指	四川省水电投资经营集团有限公司
凉山发展公司	指	凉山州发展（控股）集团有限责任公司
《公司章程》	指	《四川西昌电力股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2021 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省西昌市胜利路66号
公司注册地址的历史变更情况	615000
公司办公地址	四川省西昌市胜利路66号
公司办公地址的邮政编码	615000
公司网址	www.scxcdl.com
电子信箱	xcdlgs@126.com

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》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
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	公司董事会办公室

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	西昌电力	600505	无

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	四川省成都市高新区交子大道88号中航国际广场B座8层
	签字会计师姓名	杨建强、宋晋平

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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1,081,472,929.68	961,911,069.56	12.43	948,371,961.78
归属于上市公司股东的净利润	42,528,503.11	34,145,924.76	24.55	37,053,410.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,786,205.78	40,402,332.69	-4.00	44,359,136.03
经营活动产生的现金流量净额	195,684,434.50	258,003,863.68	-24.15	193,735,304.45
归属于上市公司股东的净资产	1,227,345,875.55	1,194,765,792.77	2.73	1,179,532,108.87
总资产	4,406,058,778.82	3,981,136,916.57	10.67	3,519,163,869.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.1167	0.0937	24.55	0.1016
稀释每股收益（元/股）	0.1167	0.0937	24.55	0.1016
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1064	0.1108	-3.97	0.1217
加权平均净资产收益率（%）	3.51	2.87	增加0.64个百分点	3.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.20	3.39	-0.19	3.94

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

报告期内,公司售电量(不含光伏)同比增加 3.04%,电力业务收入(不含光伏)同比增长 12.79%,主要是售电结构发生变化,直售电量同比增长 17.71%,趸售电量同比下降 15.68%,使得售电均价(不含税、不含光伏)同比增长 9.46%;外购电量同比增加 6.68%,外购电力业务成本同比增加 10.94%,主要受供用电域内用电需求自然增长的影响,外购电均价(不含税)同比增加 3.98%,上述因素综合影响了公司当期经营业绩。

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、2021 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	247,579,816.93	254,443,636.70	313,768,153.91	265,681,322.14
归属于上市公司股东的净利润	1,653,643.76	-4,461,914.77	43,754,596.14	1,582,177.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,115,677.71	-3,483,673.67	44,913,599.09	-5,759,397.35
经营活动产生的现金流量净额	-5,875,813.95	35,385,668.72	105,854,838.25	60,319,741.48

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	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,644,770.31		335,980.59	88,916.53
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,095,275.46		5,073,338.44	5,018,508.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,662,847.20		2,423,160.18	1,330,773.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,775,000.00		-12,810,000.00	-12,775,000.00
减：所得税影响额	2,584,351.94		1,302,487.18	976,810.14
少数股东权益影响额（税后）	11,703.08		-23,600.04	-7,886.37
合计	3,742,297.33		-6,256,407.93	-7,305,725.78

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

√适用 □不适用

项目	本年金额	上年金额	原因
暂计违约金	-12,775,000.00	-12,810,000.00	四川省水电集团根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金之暂计违约金
小计	-12,775,000.00	-12,810,000.00	

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
其他权益工具投资（四川天华股份有限公司）	200,000.00	200,000.00		
其他权益工具投资（四川华电木里水电开发有限责任公司）	14,075,300.00	16,076,600.00	2,001,300.00	
其他权益工具投资（四川银行股份有限公司）	59,193,985.50	59,193,985.50		
其他权益工具投资（四川华诚实业有限公司）				
合计	73,469,285.50	75,470,585.50	2,001,300.00	

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

2021年是“十四五”开局之年，也是推动公司高质量发展关键之年，面对艰巨繁重的发展任务，公司董事会、经营层及全体员工始终保持战略定力，全力攻坚克难，确保高质量完成年度工作。

坚持党建引领。公司党委带头落实“第一议题”制度，深入学习贯彻习近平总书记“七一”重要讲话和党的十九届六中全会精神，深刻领会“两个确立”的决定性意义，高质量开展党史学习教育暨庆祝建党100周年系列活动。开展“党旗红国企兴·领航西电”党建品牌示范创建，制定《公司“领航”党建品牌创建实施方案》，构建由各支部形成的“1+N”创建体系，实现党建与生产经营的深度融合，“党建引领、党员示范、群众参与、执纪监督、共创佳绩”五位一体党建布局作用充分发挥。

安全生产保持平稳。全面深化对安全生产工作的重要性认识，加大管控力度，下大力气消除各类安全短板，保持安全生产的良好局面。加强安全相关制度建设力度，新建、修订了《四川西

昌电力股份有限公司安全生产奖惩制度》等 32 项安全生产管理制度。全面落实安全生产管理规定，坚持高标准、严要求，全年未发生安全生产人身伤亡和用电人身伤亡，实现疫情防控全部员工“双零”目标。

基础建设持续提升。加强电网建设，提升供电能力，完成 110 千伏高枞变电站及配套线路、天王山变电站及配套线路、泸川变电站及配套线路及石坝子配套工程的建设，增强 110 千伏骨干电网网络，有力地保证了城市发展和人民生活的需要。加强新技术、新材料的运用，首次在牛角湾二级电站开展喷针喷嘴表面喷涂技术运用，延长喷针喷嘴使用寿命，提高了经济效益。

优质服务加快提升。认真落实凉山州优化营商环境二十条规定，制定实施“三零”“三省”等 11 条举措，大幅压减办电接电时限，免除或减少用户侧投资。实行了台区经理制、大客户经理制，召开园区大客户座谈会 2 轮，领导干部带队走访大客户 14 户。基本完成了城区智能营业大厅建设。创建了微信公众号用户意见收集子系统。推动政企联动、并联审批、一次办结机制，加快构建“一站式”网上服务平台。

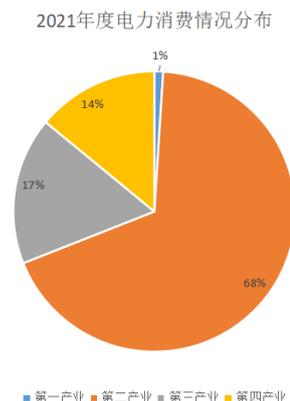
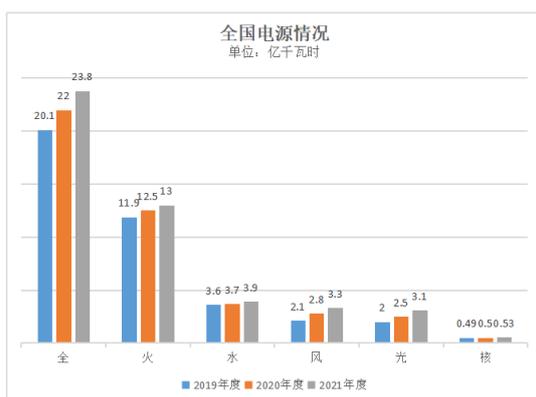
数字化转型有序提升。深刻把握新时代、新特征、新要求，逐步实现公司电网的数字化转型。完成发电侧综合集控平台建设，完成集控平台的光设备技改，完成设备的安装联合调试工作。实现内网、外网分离运行，配套投运一系列安全防护设备及管控策略，保障公司信息系统物理安全、边界安全和数据安全，公司网络信息安全水平再上新台阶。

企业文化建设提升。树立良好品牌形象，高质量完成企业文化理念建立工作，基本形成企业文化 12 项框架内涵，完成 logo 标志设计审核，正申报国家商标局注册。团青活动有声有色，在参加州级机关主办的党史学习教育演讲比赛中荣获第一名，成功举办青年员工读书分享会、青工技能比武大赛，推进“我为群众办实事”实践活动。

二、报告期内公司所处行业情况

2021 年，面对复杂严峻的国际环境和国内疫情等多重考验，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，科学统筹疫情防控，国民经济持续恢复发展。全年电力消费增速实现两位数增长，电力装机结构延续绿色低碳发展态势。

2021 年，全国电力供需形势总体偏紧，年初、迎峰度夏以及 9-10 月部分地区电力供应紧张。全社会用电量 8.31 万亿千瓦时，同比增长 10.3%。全国全口径发电装机容量 23.8 亿千瓦，同比增长 7.9%；全国规模以上工业企业发电量 8.11 万亿千瓦时，同比增长 8.1%。全国发电设备利用小时 3817 小时，同比提高 60 小时。其中，水电设备利用小时 3622 小时，同比降低 203 小时。并网风电 2232 小时，同比提高 154 小时。并网太阳能发电 1281 小时，与上年总体持平。（以上数据摘自中国电力企业联合会《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》）



三、报告期内公司从事的业务情况

（一）业务情况：

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

经营模式：

发供电业务：公司拥有完整的发电、供电、配电、售电产业链。公司自有及网内水电站电量通过自有电网销售给终端客户，大部分实现网内消纳。公司电网与国网四川省电力公司凉山供电公司、凉山州内六县电网（盐源、木里、普格、布拖、昭觉、金阳）并网运行，进行电力采购及趸售。**光伏发电业务：**公司控股子公司盐源丰光新能源有限公司从事光伏电站项目投资建设、运营等业务，所属塘泥湾光伏电站生产的电量销售给国网四川省电力公司，收入主要包括上网电费收入、政府补贴等。**电力工程设计安装业务：**主要是公司全资子公司西昌可信电力开发有限责任公司及西昌兴星电力设计有限公司的业务范围，为电力工程建设提供咨询、设计及设备安装等工程施工的全过程技术及管理服务，以此获得相应工程价款作为收益。

（二）公司所处行业地位

公司为凉山州唯一一家 A 股上市公司，作为发、输、配、售电一体化经营的地方电力企业，拥有网内水电装机 70.63 万千瓦，其中公司自有及控股水电站权益装机容量为 12.48 万千瓦。公司供电区域主要是凉山州西昌市主城区及周边大部分乡镇，作为上述地区的主要电能供应企业，公司为当地社会经济发展和居民生活用电提供了重要的电力保障。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、发供电一体经营模式

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

2、清洁能源优势

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

3、行业管理经验优势

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

4、公司治理日益规范高效

公司一直严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。公司持续不断地开展内部控制体系建设，完善了内控管理制度，形成了规范、高效的公司法人治理结构，从而保障了公司健康、持续发展。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计完成售电量 25.38 亿千瓦时，同比上升 2.93%；发电量 6.35 亿千瓦时，同比下降 14.45%（其中塘泥湾光伏电站发电量 6155.0601 万千瓦时）；综合线损率 6.09%，同比下降 0.24 个百分点；未发生重特大电网、设备、火灾事故。

报告期内公司实现营业收入 1,081,472,929.68 元，比上年同期增加 12.43%；实现营业利润 60,791,685.77 元，比上年同期增加 18.84%；实现利润总额 62,809,762.66 元，比上年同期增加 16.63%；实现净利润 46,033,077.86 元，比上年同期增加 13.17%；实现归属于母公司股东的净利润 42,528,503.11 元，比上年同期增加 24.55%；实现扣除非经常性损益的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 38,786,205.78 元，比上年同期减少 4.00%。

（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	1,081,472,929.68	961,911,069.56	12.43

营业成本	858,656,311.53	758,439,714.19	13.21
销售费用	34,106,160.62	26,932,405.59	26.64
管理费用	96,330,420.22	79,125,816.00	21.74
财务费用	31,298,683.91	32,503,269.02	-3.71
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	195,684,434.50	258,003,863.68	-24.15
投资活动产生的现金流量净额	-553,179,527.77	-448,934,577.60	23.22
筹资活动产生的现金流量净额	277,446,655.15	223,106,695.43	24.36

营业收入变动原因说明：主要是本期售电结构发生变化，直售电量同比增长 17.71%，趸售电量同比下降 15.68%所致。

营业成本变动原因说明：主要是本期外购电量增长使得电力成本增加，同时薪酬结构调整、输配电线路火灾隐患治理、维修维护费增加所致。

销售费用变动原因说明：主要是本期薪酬结构调整、折旧费等增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是本期薪酬结构调整、中介费等增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是银行借款利率下调所致。

研发费用变动原因说明：无。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期较上年同期经营付现增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购建固定资产等付现较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收到银行借款较上年同期增加所致。

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

报告期，公司收入同比增长 12.43%，主要是直售电量同比增长 17.71%，趸售电量同比下降 15.68%；营业成本同比增长 13.21%，主要是外购电成本增长 10.94%。

(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 (%)
水电行业	994,802,428.41	807,430,104.53	18.84	12.79	13.24	减少 0.33 个百分点
电力工程	30,820,254.09	24,306,562.23	21.13	50.21	33.68	增加 9.75 个百分点
光伏新能源	47,063,871.79	23,543,676.70	49.98	-5.20	2.34	减少 3.68 个百分点
工程设计	2,262,430.13	1,820,228.03	19.55	-9.88	108.28	减少 45.64 个百分点
合计	1,074,948,984.42	857,100,571.49	20.27	12.60	13.51	减少 0.64 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	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
电力	994,802,428.41	798,414,038.44	19.74	12.79	13.33	减少 0.38 个百分点
供水		9,016,066.09			6.43	
电力工程	30,820,254.09	24,306,562.23	21.13	50.21	33.68	增加 9.75 个百分点
光伏新能源	47,063,871.79	23,543,676.70	49.98	-5.20	2.34	减少 3.68 个百分点
工程设计	2,262,430.13	1,820,228.03	19.55	-9.88	108.28	减少 45.64 个百分点
合计	1,074,948,984.42	857,100,571.49	20.27	12.60	13.51	减少 0.64 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 (%)
四川省凉山州	1,074,948,984.42	857,100,571.49	20.27	12.60	13.51	减少 0.64 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
水电行业	994,802,428.41	807,430,104.53	18.84	12.79	13.24	-0.33
电力工程	30,820,254.09	24,306,562.23	21.13	50.21	33.68	9.75
光伏新能源	47,063,871.79	23,543,676.70	49.98	-5.20	2.34	-3.68
工程设计	2,262,430.13	1,820,228.03	19.55	-9.88	108.28	-45.64
合计	1,074,948,984.42	857,100,571.49	20.27	12.60	13.51	-0.64

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

供水业务系瓦都水库分公司向牛角湾电力有限责任公司、牛角湾二级电站、牛角湾三级电站供水。公司的电力销售业务除光伏新能源电量全部销售给国网四川省电力公司外，其余售电均在四川省凉山州范围内。

(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 (%)
发电量	亿千瓦时	6.35			-14.42%		
售电量	亿千瓦时		25.38			2.93%	

产销量情况说明

自发电量为公司自有发电站（包括塘泥湾光伏电站）的发电量，包括自发上网电量和厂用电量。

销售电量为公司电网全年累计销售电量。

(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
水电行业	购电费	511,963,458.61	49.98	461,497,776.04	50.86	10.94	主要是报告期外购大网电费同比增加所致
水电行业	折旧费	130,534,249.00	12.74	116,601,972.76	12.85	11.95	主要是报告期固定资产增加所致
水电行业	人工费	142,206,611.45	13.88	109,145,145.55	12.03	30.29	主要是报告期公司薪酬结构调整所致
水电行业	其他	22,725,785.47	2.22	25,756,776.29	2.84	-11.77	主要是报告期维修费减少所致
电力工程		24,306,562.23	2.37	18,182,378.60	2.00	33.68	主要是报告期承接的政府工程等增加所致
光伏新能源		23,543,676.70	2.30	23,005,387.97	2.54	2.34	主要是报告期维修费增加所致
工程设计		1,820,228.03	0.18	873,940.19	0.10	108.28	主要是报告期设计业务增加所致
合计		857,100,571.49	83.68	755,063,377.40	83.21	13.51	
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		798,414,038.44	77.95	704,530,406.74	77.64	13.33	主要是报告期外购大网电费同比增加所致
供水		9,016,066.09	0.88	8,471,263.90	0.93	6.43	主要是报告期森林草原防灭火专项费用等增加所致
电力工程		24,306,562.23	2.37	18,182,378.60	2.00	33.68	主要报告期承接

							的政府工程等增加所致
光伏新能源		23,543,676.70	2.30	23,005,387.97	2.54	2.34	主要是报告期维修费增加所致
工程设计		1,820,228.03	0.18	873,940.19	0.10	108.28	主要是报告期设计业务增加所致
合计		857,100,571.49	83.68	755,063,377.40	83.21	13.51	

成本分析其他情况说明

无

(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

前五名客户销售额 23,405.02 万元，占年度销售总额 21.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 21,409.50 万元，占年度销售总额 19.80 %。

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

B. 公司主要供应商情况前五名供应商采购额 41,583.28 万元，占年度采购总额 48.43%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 29,984.08 万元，占年度采购总额 34.92%。

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

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	34,106,160.62	26,932,405.59	26.64
管理费用	96,330,420.22	79,125,816.00	21.74
财务费用	31,298,683.91	32,503,269.02	-3.71

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 研发人员情况表

□适用 √不适用

(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	195,684,434.50	258,003,863.68	-24.15
投资活动产生的现金流量净额	-553,179,527.77	-448,934,577.60	23.22
筹资活动产生的现金流量净额	277,446,655.15	223,106,695.43	24.36

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期较上年同期经营付现增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购建固定资产等付现较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收到银行借款较上年同期增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，其他收益 1709.53 万元，主要是本期政府补助项目完工转入其他收益所致。财务费用 1277.50 万元，系计入非经营性损益的财务费用（四川省水电集团根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金之暂计违约金）

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末 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
货币资金	211,374,001.11	4.80	292,729,598.61	7.35	-27.79	主要是本期购建固定资产等支出增加所致。
应收票据	0.00		1,600,000.00	0.04	-100.00	主要是依据会计政策分

						类至应收款项 融资所致。
应收账款	106,888,428.25	2.43	90,681,576.24	2.28	17.87	主要是本期应收光伏补贴、工程款增加所致。
预付款项	101,976,960.60	2.31	154,273,525.86	3.88	-33.90	主要是本期工程款结算结转增加所致。
其他应收款	10,881,562.39	0.25	15,301,435.65	0.38	-28.89	主要是本期收回以前年度已计提完坏帐准备的其他应收款所致。
存货	30,522,317.33	0.69	36,535,166.36	0.92	-16.46	主要是本期工程施工减少所致。
其他流动资产	68,908,427.48	1.56	55,164,066.20	1.39	24.92	主要是本期固增公司增值税留抵税额增加所致。
投资性房地产	4,942,755.49	0.11	4,185,154.14	0.11	18.10	主要是本期自用办公用房转为经营性出租所致。
在建工程	2,162,895,556.64	49.09	1,581,016,421.01	39.71	36.80	主要是本期固增电站建设、电网项目建设增加所致。
使用权资产	5,496,169.71	0.12				主要是本期将租赁的土地使用权调整至使用权资产列报所致。
无形资产	68,519,407.18	1.56	62,866,691.68	1.58	8.99	主要是本期购置变电站土地所致。
长期待摊费用	3,992,332.68	0.09	7,473,070.17	0.19	-46.58	主要是本期将租赁的土地使用权调整至使用权资产列报所致。

短期借款	75,077,825.00	1.70	0.00			主要是本期流动贷款增加所致。
应付帐款	213,872,160.39	4.85	243,244,955.28	6.11	-12.08	主要是支付的物资、工程款增加所致。
合同负债	269,912,080.64	6.13	231,792,116.18	5.82	16.45	主要是本期预存电费、预收工程款增加所致。
应付职工薪酬	41,490,683.10	0.94	23,650,296.54	0.59	75.43	主要是本期薪酬结构调整所致。
应交税费	16,213,051.75	0.37	14,536,229.87	0.37	11.54	主要是本期增值税及企业所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	97,599,966.48	2.22	50,357,810.15	1.26	93.81	主要是本期一年内到期的借款增加所致。
长期借款	1,780,408,913.03	40.41	1,534,550,308.49	38.55	16.02	主要是本期固增电站项目贷款增加所致。
递延收益	29,998,123.03	0.68	40,493,900.65	1.02	-25.92	主要是本期政府补助项目完工转入损益所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	年初账面价值	受限原因
货币资金	2,883,973.08	4,191,132.46	农行电费专户由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管
固定资产	654,564,297.01	596,099,169.99	永宁河四级电站资产及收费权、塘泥湾(一、二期)光伏电站资产以及收费权、石坝子220千伏变电站、果园220千伏变电站及木里河固增等电站送出线路资产用于银行借款抵押
无形资产*	3,194,250.68	3,300,389.36	用于银行借款抵押

在建工程	1,854,775,018.39	1,330,430,763.72	固增电站、高枳 110 千伏输变电工程用于银行借款抵押
塘泥湾光伏电站一、二期收费权及对应之应收账款账面余额	105,242,521.01	83,713,507.30	与固定资产（塘泥湾光伏电站一、二期）一起做借款抵押及质押

*无形资产（土地使用权）年末账面价值 3,194,250.68 元作为抵押分别对应的借款截至 2014 年末及 2015 年末已偿还完毕，但该资产的解押手续尚在办理中。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节“管理层讨论与分析”中“报告期内主要经营情况”及“公司关于未来发展的讨论与分析”部分。

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	57,298.84	67,934.19	-15.66%	55,113.86	65,278.96	-15.57%	247,693.98	240,380.99	3.04%	201,426.96	188,807.14	6.68%	254.17	401.62
光伏发电	6,155.06	6,237.13	-1.32%	6,090.56	6,172.19	-1.32%	6,090.56	6,172.19	-1.32%	95.57	95.82	-0.26%	425.78	772.73
其他														
合计	63,453.90	74,171.32	-14.45%	58,292.22	78,989.72	-26.20%	253,784.54	246,553.18	2.93%	201,521.66	188,902.96	6.68%		

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)	同比	售电量(万)	同比	收入	上年同	变动比例	成本构成项	本期	本期占	上年	上年同	本期金
----	--------	----	--------	----	----	-----	------	-------	----	-----	----	-----	-----

	千瓦时)		千瓦时)			期数	(%)	目	金额	总成本 比例(%)	同期 金额	期占总 成本比 例 (%)	额较上 年同期 变动比 例 (%)
火电													
风电													
水电	57,298.84	-15.66%	247,693.98	3.04%	9.95	8.82	12.81	折旧费	1.31	12.71	1.17	12.9	11.97
								人工费	1.42	13.77	1.09	12.02	30.28
								其他	0.23	2.23	0.26	2.87	-11.54
光伏发电	6,155.06	-1.32%	6,090.56	-1.32%	0.47	0.5	-6.00	光伏发电	0.24	2.33	0.23	2.54	4.35
其他										0.00			
水电								外购电费用	5.12	49.66	4.61	50.83	11.06
光伏发电								外购电费用	0.01	0.10	0.01	0.11	0.00
外购电 (如有)	—	—	—	—						0.00			
合计	63,453.90	-14.45%	253,784.54	2.93%	10.42	9.32	11.80	-	8.33	80.80	7.37	81.27	13.03

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

公司网内并网水电站 129 座，总装机容量 70.63 万千瓦；公司自有和控股水电站 8 座，权益装机容量 12.48 万千瓦，占网内总装机容量的 17.66%。

公司持有 51% 股权的控股子公司盐源丰光新能源有限公司所属的塘泥湾光伏电站装机容量 40 兆瓦（本公司权益装机容量为 20.40 兆瓦），为太阳能光伏发电，生产的电量销售给国网四川电力。

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司自有和控股的发电厂累计完成发电量 63453.90 万千瓦时（包含塘泥湾光伏电站），同比减少 14.45%；全年厂用电量 232.821 万千瓦时，同比减少 6.33%，厂用电率 0.41%，同比增加 0.04 个百分点。2021 年度，公司自有装机利用小时数 30858 小时，同比减少 6279 小时；报告期，发电量减少主要由于 2021 年自然来水明显少于上年同期。报告期光伏电站装机利用 1539 小时，同比减少 1.28%。

5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

工程名称	预算数（万元）	报告期投入金额	累计实际投入金额	报告期项目收益情况	项目进度	资金来源
木里固增电站	216,017.55	488,847,558.91	1,782,540,274.55	无	82.52%	自筹+贷款
2016 新建-4 石坝子配套工程	12,014.00	35,082,606.03	71,947,656.71	无	59.89%	自筹+贷款
2016 新建-2 西昌高枳 110KV 输变电工程	9,811.00	41,557,015.58	72,234,743.84	无	73.63%	自筹+贷款
2021 政府工程-1-08 机场路改造提升管网下地工程	2,500.00	16,726,361.88	16,726,361.88	无	66.91%	自筹
2020 政府工程-1-09 西昌市合盐路电力线路管网下地工程（电气部分）	1,800.00	52,445.44	14,490,238.19	无	80.50%	自筹
2017 新建-9 西昌新泸川变电站 110kV 输变电工程	4,500.00	11,873,696.63	12,722,247.03	无	28.27%	自筹+贷款
2020 政府工程-1-55 西昌市人民医院 10kv 电源进线工程	2,107.00	11,603,282.30	11,603,282.30	无	55.07%	自筹
2019 新建-10 营配贯通平台建设	1,800.00	3,362,743.35	7,298,592.42	无	40.55%	自筹
2020 政府工程-1-41 月亮湖公园电力线路管网下地工程	910.00	295,700.86	6,756,274.05	无	74.24%	自筹
2017 营改-11-13 西昌市农网改造工程-西昌黄联关镇哈土村 10KV 及以下线路及台区改造工程	1,300.00	17,894.61	6,491,071.49	无	49.93%	自筹
2019 网改-4 锅盖梁-撒网山 110KV 输电线路改造工程	2,900.00	543,867.52	6,119,300.72	无	21.10%	自筹
2019 政府工程-3-30 凉山州城乡规划建设和社会保障局新上配变及户表改造工程	740.00	-	6,503,730.10	无	87.89%	自筹
2019 政府工程-3-35 凉山州重大疾病公共卫生医疗救	2,000.00	368,093.34	5,882,422.33	无	29.41%	自筹

治中心地块内电力线路下地工程						
2020 网基-5 天王山大道延伸线新建电力管网工程	1,500.00	485,628.58	9,332,949.30	无	62.22%	自筹
2016 基改-1 小北线升压改造	600.00	1,849,562.92	7,431,269.07	无	123.85%	自筹

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	2,238.38	2,131.96	4.99%
总上网电量	6,090.56	6,172.19	-1.32%
占比	36.75	34.54	

说明：上述公司市场化交易电量单位为万千瓦时；源于公司控股的塘泥湾光伏电站 6 至 10 月参与市场化交易，报告期塘泥湾光伏电站累计发电量为 6,155.06 万千瓦时，上网电量为 6,090.56 万千瓦时，参与市场化交易的总电量为 2,238.38 万千瓦时，占其总上网电量的 34.54%。

7. 售电业务经营情况

√适用 □不适用

（1）公司售电业务经营模式

公司的经营模式为发、输、配、售电为一体的经营模式，售电业务经营模式主要是以自有电站发电量、收购并网小水电站发电量及从国网四川电力并网端口下网电量销售给供区内所有用电客户；公司控股的塘泥湾光伏电站生产的电量直接销售给国网四川电力；销售价格依据四川省发展和改革委员会、凉山州发展和改革委员会的批复价格执行。

（2）在销售中产生的增值服务

一是积极拓展电力建安业务，为电力用户提供咨询、设计及设备安装等电力工程施工的全过程技术及管理服务；二是笃定发展清洁能源路线，始终以为用户提供清洁电能为己任，报告期网内装机容量 70.63 万千瓦时，全为水力发电站；三是公司将以用电信息“全采集”、客户用电“全费控”、营销管理“全智能”为主要目标，提升传统业务工作质效，加快服务线上化，推进新型供电服务组织体系建设，更好地服务好地方经济社会发展。

（3）售电业务对公司的影响

售电业务属公司主营业务，售电市场及价格直接影响公司生存和发展。报告期，公司的营业收入为 108,147.29 万元，其中售电收入为 104,186.27 万元，占 96.34%。

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

截止 2021 年 12 月 31 日，公司股权投资企业共 14 家。其中，全资子公司 2 家，控股子公司 4 家，参股公司 4 家，纳入其他权益工具投资核算公司 4 家。其中：长期股权投资期初账面价值为 16,986,369.61 元，期末账面价值为 16,861,746.52 元，期末较期初减少了 124,623.09 元。主要是大唐普格风电开发有限公司分红所致。

被投资单位	主要经营活动	占投资公司权益的比例 (%)	备注
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	电力生产销售	60.83	
盐源县西源电力有限责任公司	水电开发	85	
木里县固增水电开发有限责任公司	水电开发	73.38	
盐源丰光新能源有限公司	新能源开发	51	
西昌可信电力开发有限责任公司	电力工程	100	
西昌兴星电力设计有限公司	电力设计、安装等	100	
盐源县永宁河电力开发有限责任公司	发电	40	
四川康西铜业有限责任公司	铜系列产品	20.18	
凉山风光新能源运维有限责任公司	新能源投资开发、经营管理	25	
大唐凉山新能源有限公司	风力发电及新能源的开发建设	0.49	
四川银行股份有限公司	金融	0.15	
四川天华股份有限公司	合成氨及尿素的生产及销售	0.03	
四川华电木里河水电开发有限责任公司	水电开发	0.41	
四川华诚实业有限公司	房地产开发经营	13.33	

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

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

2018 年 9 月，大唐普格风电公司更名为大唐凉山新能源有限公司（以下简称大唐新能源）；截至 2021 年 12 月 31 日，大唐新能源实收资本为 99,615.32 万元，其中大唐四川公司出资 99,125.32 万元、占实收资本总额比例为 99.51%，本公司出资 490.00 万元、占实收资本总额比例为 0.49%。按照大唐新能源公司章程约定，本公司委派一名董事，故本公司对其仍具有重大影响。

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

2021 年，根据固增水电站工程建设资金投入及项目融资筹措计划，固增水电公司将实施第四轮增资，拟增加注册资本金 5,936.70 万元。本公司及木里县国有投资发展有限责任公司参与了该次增资，增资完成后固增水电公司注册资本由 37,281.30 万元增加至 43,218.00 万元，本公司所持固增水电公司股权比例由原 70.04%变更为 71.27%。2021 年 10 月 18 日，固增水电公司已就上

述增资事项进行了工商变更登记。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司认缴资本金 30,799.993 万元（认缴比例 71.27%），实缴 30,799.993 万元（实缴比例 73.38%）；木里县国有投资发展有限责任公司认缴资本金 9,075.797 万元（认缴比例 21.00%），实缴 7,829.09 万元（实缴比例 18.65%）；凉山州国有工业投资发展有限责任公司认缴资本金 3,342.21 万元（认缴比例 7.73%），实缴 3,342.21 万元（实缴比例 7.97%）。（详见公司于 2021 年 8 月 26 日披露的临 2021-027 号公告）

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

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

(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) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司成立于 1994 年 4 月，公司持股 60.83%。2021 年实现营业收入 2,025.89 万元，实现净利润 20.60 万元，净资产为 11,920.87 万元。

(2) 盐源县西源电力有限责任公司成立于 2010 年 9 月，公司持股 85%。2021 年实现营业收入 2,498.31 万元，实现净利润-1,193.76 万元，净资产为 12,488.11 万元。

(3) 木里县固增水电开发有限责任公司成立于 2011 年 4 月，公司持股 73.38%。截止 2021 年 12 月 31 日，净资产为 40,394.53 万元；本期尚处建设期，尚无营业收入。

(4) 盐源丰光新能源有限公司成立于 2015 年 4 月，公司持股 51%。2021 年实现营业收入 4,715.86 万元，实现净利润 1,067.67 万元，净资产为 11,865.55 万元。

(5) 西昌可信电力开发有限责任公司成立于 2014 年 7 月，公司持股 100%。2021 年实现营业收入 8,443.06 万元，实现净利润 23.86 万元，净资产为 1,752.51 万元。

(6) 西昌兴星电力设计有限公司成立于 2015 年 11 月，公司持股 100%。2021 年实现营业收入 952.63 万元，实现净利润 301.21 万元，净资产为 1,042.82 万元。

(7) 盐源县永宁河水电开发有限责任公司成立于 2015 年，公司持股 40%。2009 年 11 月，该公司将主要经营资产转让，目前该公司已没有经营业务，公司已对本项长期股权投资计提减值准备，截止 2021 年 12 月 31 日，净资产为 1,522.01 万元。

(8) 四川康西铜业有限责任公司成立于 1996 年 9 月，公司持股 20.18%。根据凉山州人民政府等部门的有关淘汰落后产能等意见，自 2017 年 1 月暂停生产至今。公司已对本项长期股权投资计提减值准备，截止 2021 年 12 月 31 日，净资产为-3,925.58 万元。

(9) 凉山风光新能源运维有限责任公司成立于 2016 年 11 月，公司持股 25%。2021 年 12 月 31 日，净资产为 1,038.38 万元；本期尚未开展经营活动。

(10) 大唐凉山新能源有限公司成立于 2014 年 12 月，公司持股 0.49%。2021 年实现营业收入 33,995.82 万元，实现净利润 18,298.73 万元，净资产为 119,764.23 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

1、行业发展趋势

新发展理念的核心是创新、协调、绿色、开放、共享，能源安全新战略的核心是贯彻“四个革命、一个合作”，推动能源消费、供给、技术、体制革命，围绕的共同主题都是绿色消费、绿色生产和绿色发展，其内在要求是增强清洁能源驱动发展的能力。在气候雄心峰会上，习近平总书记向全世界宣布，力争在 2030 年达到二氧化碳排放峰值，非化石能源占一次能源消费比重将达到 25% 左右，风电、太阳能总装机容量将达到 12 亿千瓦以上，并努力争取在 2060 前实现碳中和。2021 年 3 月，习近平总书记在中央财经委员会第九次会议上提出构建以新能源为主体的新型电力系统，明确了新型电力系统在碳达峰、碳中和目标中的基础地位。

2、区域市场地位的变动趋势

公司是集发、输、配、售电一体化经营的电力企业，拥有独立的供电网络和稳定的用户。当前电力体制改革加速推进，工商业目录销售电价逐步取消，电力交易市场化进程大步迈进，电价的波动将对公司发、售电的生产经营带来不确定性。

3、主要优势

(1) 公司网内电源均为水力发电，自有电源为水力发电和光伏发电，清洁能源发电量占全年网内总发电量的 100%，属于国家优先发展和重点扶持的清洁可再生能源；

(2) 作为清洁能源，水力发电成本优势突出。公司所属电站均在凉山州地区，水力资源丰富；公司供电来源中，自发电成本较低，能为公司带来较为稳定的经营收益；

(3) 公司主营业务主要集中在凉山州境内，“十四五”期间凉山州将进一步深化产业强州、生态立州、开放兴州“三大战略”，着力推进“4+1”现代工业产业发展，大力发展清洁能源、战略资源、装备制造、信息化等产业，着力推进现代产业园区、文旅康养产业、现代服务业等事业发展，将对电力形成稳定的供应需求。

4、面临的主要困难

随着本轮电力体制改革的持续推进，电源侧和所有工商业用户都将推向市场，电价将随市场的变化而波动，公司面临一定程度的挑战和压力。公司自有装机容量较小，随着地方经济发展，公司供区内电力需求增加，网内装机容量难以满足市场需求，电力供需矛盾、丰枯矛盾较为突出。外购电比例增大，面临较大的经营压力。同时公司用电客户结构单一、依赖性较强，抗经营风险能力较低。

公司将立足凉山州资源优势，保持战略定力，强化主业、夯实基础、锐意进取、创新发展，把握好政策机遇，整合优势电力资源，积极争取电源点，加快建设坚强电网，提高供电保障能力，把电力资源与产业园区结合起来，实现凉山水电资源优势转化为产业优势和发展优势，同步推动公司高质量发展，提升经营效益。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2022 年是党的二十大召开之年，也是深入实施“十四五”规划承上启下的关键之年。公司将以更加主动和严谨的态度落实公司发展的每一项工作部署，把握发展浪潮中的各项机遇，迎接改革洪流中的每一项挑战，积极作为，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九届历次全会精神，坚定战略信心，强化党建引领作用，紧紧围绕碳达峰、碳中和发展

目标，主动融入、深入参与地方经济发展，在服务大局上做贡献，在助力地方发展上有作为，在企业发展上有突破，在增强综合实力上见成效。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

投资发展：2022 年投资计划项目数 69，计划投资 33387.3 万元。

经营管理：2022 年计划发电量 124475 万千瓦时（其中：水电站发电量 117535 万千瓦时）；2022 年计划售电量为 257000 万千瓦时；综合线损计划为 7.1%。

2022 年主要工作措施如下：

1. 夯实安全生产管理根基

推进安全生产专项整治，开展设备健康水平专项整治、继电保护配置专项整治、电网过电压专项整治；建立公司防外破相关制度和机制，把防外破工作落到实处。开展工程施工管理专项整治，拟定工作方案，肃清问题分包队伍，全面整顿规范工程项目管理流程。强化人身风险管控，坚持“现场为王”，大力推进“安全风险管控平台”全面使用，严格落实三级以上风险“无视频不作业”要求；强化安全教育培训，持续进行全员安全培训，《安规》普学、普练工作，开展一线生产技术骨干安全专项培训和运维检修人员的业务技术培训；加强可信公司安全管控能力提升，持续推进“同质化”管理。坚持做好森林草原防灭火和疫情防控工作，隐患治理不留死角，用先进技术提升安全防范水平；落实常态化防控要求，根据疫情形势积极调整疫情防控策略。

2. 巩固电网稳定运营基础

全力推进电网建设改造，着力配网的改造和安全性升级。做好重点设备清理工作，继续完善设备主人制，规范实施设备巡查，安排好设备状态检修，有序更新换代加大新设备新技术的投入力度，逐步进行老旧设备更换，保障设备健康。有序开展专项整治，安排专门项目资金实施有效物理隔离。

3. 持续优化电力营商环境

大力推进配网提升工程，优化电网运行方式，保障电网健康运行水平，推动落实“台区经理制”，稳步开展带电抢修作业，压减抢修时长，切实提升供电可靠性和服务品质，积极落实代购电制，跟踪政策，做好与政府主管部门、上级电网、电源侧、客户侧和电量交易平台的沟通协调，抓紧完善营销信息系统和采集系统的升级配套。

4. 强化资金管理降本增效

推进全面预算管理，严禁无计划的开支，严禁有计划不落实和随意变更计划，强调计划的刚性和准确性，合理控制办公、检修、营销等各环节成本费用。压降“两金”，提升资产使用效率，建设一体化物资管控平台，健全电费回收风险预警机制。

5. 持续塑造企业文化价值

加强干部队伍建设，优化干部队伍结构，提高队伍建设质量，推进干部轮训、职工技能培训工作，形成梯次递进的干部人才储备。树立员工先进典型，组建创业、劳模、西电工匠工作室，持续深化成果转化应用，全面激发创新活力。

6. 切实加强企业党的建设

坚持党建品牌塑造，创建“领航”党建品牌，汇聚企业发展合力，压紧压实意识形态责任，引导各级党组织推进工作创新，用品牌标志来开展工作，用品牌形象来接受监督，用品牌效应来拓展空间，激励各级党组织瞄准高标准、高品位，注重工作基础，形成工作亮点，打造党建精品。提升党建工作质量，深刻汲取党的百年奋斗历史经验，切实增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”的思想自觉、政治自觉、行动自觉。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策性风险

根据国家发改委印发的关于电价改革的通知，要求全力推进电力市场建设，取消电网工商业目录销售电价。电力体制改革全面推进，电力增量市场的竞争将日益激烈，公司经营发展面临新的挑战。

应对措施：

公司将加强对电力市场政策和形势的分析研判，主动作为、改革创新、强身健体，适应电力体制改革的新要求，不断增强公司发展活力和核心竞争力。公司将整合优质电力资源，积极争取电源点，加快建设坚强电网，提高供电保障能力，努力将凉山水电资源优势就地转化为产业优势、发展优势，提升公司经营效益。同时加强竞争市场策略研究，以市场为导向，在巩固现有市场份额的基础上积极开拓电力增量市场业务，努力培育新的效益增长点。

2、市场风险

(1) 随着本轮电力体制改革的推进，与公司联网的六家县电力公司可能会根据自身业务发展需求寻找解网方案，选择自己的母公司或更具优势的电网企业来供电，公司存在失去这六家趸售用户的风险，可能会对公司经济效益和电网安全稳定运行等各方面因素带来不利影响；

应对措施：

公司将积极主动适应地区经济发展需求，逐步打造公司坚强电网，不断深化电网发展诊断分析、中长期负荷需求预测等研究，平衡好近期和长远的关系；在巩固传统售电市场的基础上，积极开拓新的售电业务，多措并举增强公司抵御市场风险的能力。

3、经营风险

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

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

应对措施：

一是及时掌握水情变化，充分利用好流域水库调节作用，科学、合理利用好水资源；二是利用公司自身电网优势，做好调度的精益化管控，不断强化经济调度和负荷预测工作，合理安排好运行方式，使公司效益最大化。

4、财务风险

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

应对措施：

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

5、安全风险

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

应对措施：

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

(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》等相关法律法规及中国证监会、上海证券交易所相关文件的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会及经营层之间权责明确，董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会。公司充分发挥党委的政治核心作用，对提交公司董事会的议题均提交公司党委会前置研究。公司治理实际情况符合中国证监会有关文件的要求。对照《上市公司治理准则》《关于提高上市公司质量的意见》等规范性文件，公司董事会认为公司法人治理较为完善，公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。主要治理情况如下：

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的相关规定和要求，规范实施股东大会的召集、召开、议事、表决等程序。股东大会期间，对每个提案都安排了合理的讨论时间，让股东充分行使自己的表决权，并有律师现场见证。通过网站、电话等多种渠道与投资者保持良好的沟通，提升公司与投资者互动交流的深度，增强投资者，特别是中小投资者的“获得感”。报告期内，共召开了1次股东大会，累计审议议案10项。

2、董事与董事会

各位董事了解董事的权利和义务，熟悉相关法律法规，认真负责、勤勉诚信。严格按照《董事会议事规则》要求，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，积极维护公司的整体和全体股东的利益。公司独立董事本着客观、公正、独立的原则，恪尽职守，对重大事项发表独立意见，并在公司重大经营决策、对外投资、高级管理人员的提名及其薪酬与考核、内部审计方面起到监督咨询的作用，在公司的经营管理决策中充分发挥其专业性作用，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性。报告期内，公司共召开董事会5次，审议议案34项。

3、监事和监事会

公司监事会严格按照《监事会议事规则》独立有效的行使监督权，对公司财务状况、关联交易等重大事项以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司共召开了4次监事会，累计审议议案15项。

4、信息披露与透明度

公司能够严格按照《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，不断提高信息披露的质量和透明度。报告期内，公司披露定期报告4篇，临时公告42篇。

5、内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内部信息传递管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定要求，持续加强内幕信息管理，对公司定期报告和重大事项的内幕信息知情人进行登记备案，防范内幕交易行为发生，确保所有股东平等获取信息。报告期内，公司未发生因重大内幕信息泄露导致公司股票价格发生异常波动的情况，维护了上市公司和股东权益。未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处的情况。

6. 利益相关者

公司充分尊重和维护公司债权人、职工、用户及其他利益相关者的合法权益，鼓励职工对公司的生产经营提出合理化建议，共同推进公司又好又快发展。同时，公司有较强的社会责任意识，关注本地区的乡村振兴、环境保护等问题，为地方经济和社会发展服务。

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

三、股东大会情况简介

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
2021年5月19日	www.sse.com.cn	2021年5月20日	审议通过《2020年年度报告》等10项议案

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

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(注)	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
牟昊	董事长、党委书记	男	49	2019年9月30日	2019年3月11日	0	0	0	0	73.6	否
古强	副董事长、总经理	男	57	2012年11月6日	2019年3月11日	0	0	0	0	73.6	否
代义	董事	男	58	2019年5月23日	2019年3月11日	0	0	0	0	0	是
王戈	董事	男	45	2019年9月30日	2019年3月11日	0	0	0	0	0	是
张敏	董事	男	55	2014年6月26日	2019年3月11日	0	0	0	0	0	是
赵芳	董事	女	47	2014年6月26日	2019年3月11日	0	0	0	0	0	是
刘毅	董事	男	57	2014年6月26日	2019年3月11日	0	0	0	0	0	是
田学农	董事	男	58	2016年3月11日	2019年3月11日	0	0	0	0	0	是
刘涤尘	独立董事	男	68	2020年6月18日	2019年3月11日	0	0	0	0	6.8	否
李辉	独立董事	男	48	2015年2月9日	2019年3月11日	0	0	0	0	1	否
吉利	独立董事	女	43	2016年3月11日	2019年3月11日	0	0	0	0	6.8	否

范自力	独立董事	男	57	2016年3月11日	2019年3月11日	0	0	0	0	6.8	否
彭超	独立董事	男	44	2018年5月9日	2019年3月11日	0	0	0	0	6.8	否
罗睿	监事会主席	男	36	2020年6月18日	2019年3月11日	0	0	0	0	64.4	否
杨荣	监事	男	58	2014年10月16日	2019年3月11日	0	0	0	0		是
凌先富	监事	男	46	2014年6月26日	2019年3月11日	0	0	0	0		是
肖铭	监事	男	55	2012年11月6日	2019年3月11日	8,910	8,910	0	0	37.23	否
刘平	监事	男	58	2012年11月6日	2019年3月11日	0	0	0	0	29.21	否
钟显伦	党委副书记、纪委书记	男	57	2012年10月1日	2019年3月11日	0	0	0	0	64.4	否
瓦西亚夫	党委副书记	男	56	2021年12月1日	2019年3月11日	0	0	0	0	5.37	否
杨桂玲	专职党委副书记	女	52	2021年12月1日	2019年3月11日	0	0	0	0	5.37	否
赖毅	副总经理	男	49	2020年6月2日	2019年3月11日	0	0	0	0	64.4	否
王昌林	副总经理	男	47	2020年6月2日	2019年3月11日	0	0	0	0	64.4	否
熊鹰	副总经理	男	52	2020年6月2日	2019年3月11日	0	0	0	0	64.4	否
周智	总工程师	男	56	2012年11月6日	2019年3月11日	20,790	20,790	0	0	64.4	否
牛义和	财务总监	男	46	2015年8月5日	2019年3月11日	0	0	0	0	64.4	否

邝伟民	董事会秘书	男	47	2018年10月23日	2019年3月11日	0	0	0	0	64.4	否
-----	-------	---	----	-------------	------------	---	---	---	---	------	---

姓名	主要工作经历
牟昊	曾任乐山电业局沙湾供电局变检班变电检修技术员、生技科变电检修及运行专责、副局长，乐山电业局五通供电局副局长、局长，乐山电业局电力营销部主任，乐山电业局峨眉山供电局局长，泸州电业局副局长，四川省电力公司营销运行监控中心主任，国网四川省电力公司营销运行监控中心主任，国网四川省电力公司营销部副主任，本公司党委书记、副总经理。现任本公司党委书记、董事长。
古强	曾任凉山州攀西资源开发办副科长，凉山州发改委投资科副科长、综合科科长，凉山州攀西资源开发办副主任、州发改委党组成员，兼凉山州三江水电资源开发办副主任、凉山州西部开发办副主任、凉山州区域合作办主任，公司党委副书记、副董事长、总经理。现任本公司高级顾问。
代义	曾任西昌市经委副主任、机关支部书记，西昌市经委主任、党委书记，西昌市财政局副局长（期间兼任西昌市国有资产经营管理公司总经理），西昌市财政局局长、党组书记（期间兼任西昌市国有资产经营管理公司董事长），西昌市人民政府副市长，西昌市人大常委会副主任。现任凉山州发展（控股）集团有限责任公司党委书记、董事长，本公司董事。
王戈	曾任内江电业局局长工作部、党委办公室副主任、行政事务中心主任；内江电业局办公室主任，四川省电力公司北京办事处主任助理（挂职）；内江电业局线路运检中心党支部书记；国网四川省电力公司北京办事处主任；国网成都供电公司副总经理，国网成都市青白江供电公司总经理、党委副书记；国网凉山供电公司党委书记、副总经理。现任国网凉山供电公司总经理、党委副书记，本公司董事。
张敏	曾任四川省电力公司财务部基建财务处、资产综合处处长，四川省电力公司财务部、财务资产部副主任（期间：2008.01-2009.01 国网公司驻菲律宾办事处、菲律宾国家电网公司工作；2009.01-2010.12 菲律宾国家电网公司首席财务顾问（副处级）；2010.12-2013.03 菲律宾国家电网公司首席财务顾问（正处级）），国网四川省电力公司审计部副主任（正处级）。现任国网四川省电力公司财务资产部主任，本公司董事。
赵芳	曾任成都电业局青白江供电局变电运行值班，成都电业局电力营销部用电开发科专责、科长，成都电业局锦江供电局副局长，成都电业局锦江供电公司副总经理，成都电业局客户服务中心党总支书记、副主任，成都电业局青羊供电局局长、副书记，四川省电力公司营销部计量处处长，四川省电力公司营销运行监控中心主任，四川省电力公司营销部副主任、四川省电力公司营销运行监控中心主任，国网四川省电力公司营销部副主任，国网成都供电公司副总经理，国网德阳供电公司党委书记、副总经理，本公司董事，现任国网广安供电公司总经理，党委副书记。
刘毅	曾任文峰水电站生技科副科长、副厂长、党支部书记，三台县委组织部副部长，三台县水利局副局长、党委副书记，永安电力公司党委副书记、副董事长、副总经理，永安电力股份公司党委副书记、副董事长、总经理，四川省水电集团总经理助理、规划计划部部长。现任四川省水电投资经营集团有限公司副总经理，永安电力股份公司党委书记、董事长，本公司董事。
田学农	先后在宜宾供电局南溪供电所、基建科工作，曾任宜宾电力建设工程公司勘察设计部主任，宜宾电业局设计院（宜宾四维电力设计有限公司）院长（经理）、书记（期间兼任电力设计院总工程师、西南电力科技咨询公司宜宾分公司经理、四川省电力建设监理有限责任公

	司宜宾监理处处长），四川能投发展股份有限公司总工程师。现任四川省水电投资经营集团有限公司副总工程师，本公司董事。
李辉	曾任重庆大学电气工程学院电机与电器系助教、讲师、副教授。现任重庆大学输配电装备及系统安全国家实验室副主任，电机与电器系主任，博士生导师、公司独立董事。现任重庆大学电机与电器系系主任。
刘涤尘	曾任武汉水利电力学院教师、讲师、副教授、教授。现任武汉大学教授、博士生导师、本公司独立董事。
吉利	现任西南财经大学会计学院教授、博士生导师，中国管理会计研究中心主任。财政部全国会计领军人才、管理会计咨询专家，四川省学术和技术带头人。四川国光农化股份有限公司独立董事，晨越项目管理集团股份有限公司独立董事。本公司独立董事。
范自力	曾任四川省公安厅六处科员、二处军工科副科长，成都市武侯区司法局办公室主任，四川高新志远律师事务所主任律师。现任四川明炬律师事务所高级合伙人，四川川大智胜软件股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
彭超	曾任重庆市第五中级人民法院审判员、副庭长，安诚财产保险股份有限公司法律责任人。现任重庆坤源衡泰律师事务所律师，本公司独立董事。
罗睿	曾先后就职于四川金辉电源开发有限公司，四川省水电投资经营集团有限公司纪检监察部、总经理办公室副主任，四川省水电集团永安电力股份有限公司董事、副总经理。现任公司监事会主席。
杨荣	曾任内江白马电厂办公室秘书，内江发电总厂厂办副主任、党办主任，四川省电力公司纪检监察部专责，四川省电力公司纪检监察部监督综合处处长，四川省电力公司纪检监察部案件综合处处长，四川省电力公司思想政治工作部副主任，国网四川省电力公司思想政治工作部（直属党委办公室）副主任、机关工会主席，国网凉山供电公司党委书记、副总经理，国网四川省电力公司巡察组组长、公司监事。现任国网四川省电力公司综合服务中心二级职员。
凌先富	曾任宜宾电业局财务资产部专责，国网四川省电力公司财务资产部专责。现任国网四川省电力公司证券管理部发展运营处处长，本公司监事。
肖铭	曾任公司团委书记、党办副主任、企管部经理助理、总经办副主任、党办主任、开发部总支书记，人力资源部经理（主任），办公室主任，机关一支部书记，公司总经理助理、纪委副书记。现任公司职工监事。
刘平	曾任公司拉青水电厂副经理、经理，安监科科长，牛角湾发电总厂厂长、支部书记，发电公司副经理，公司发电运检部部长、总支书记，公司副总工程师。公司职工监事。
钟显伦	曾任西昌电业局总工程师、党委委员，西昌电业局代理工会主席、工会主席、党委委员，西昌电业局党委委员、副书记兼纪委书记。现任本公司党委副书记、纪委书记。
瓦西亚夫	曾任曾任美姑县候播乃拖区团委副书记，美姑县委统战部秘书，美姑县委办公室秘书，美姑县委党史办副主任，美姑县委宣传部副部长、精神文明办主任，美姑县俄普工委书记、工委主任，金阳县县委常委、政法委书记，盐源县委常委、县委副书记、代县长、县长、政法委书记，凉山州委副秘书长，德昌县委书记。现任本公司总经理、党委副书记。
杨桂玲	曾任州委老干部局安置科副科长，州委组织部组织科副科长、党建二科副科长、党建二科科长、组织二科科长、组织三科科长、干部教育科科长、组织部专职机关党委书记、组织部机关党委书记、二级调研员。现任公司专职党委副书记、工会主席。
赖毅	曾任国网资阳供电公司总经理助理、营销部（农电工作部、客户服务中心）主任，国网资阳供电公司总经理助理、运维检修部（检修分公司）主任（经理）。现任公司副总经理。

王昌林	曾任国网四川映秀湾电厂副总工程师，国网四川映秀湾电厂检修部主任、党支部副书记。国网四川映秀湾电厂副总工程师，生产技术部主任。现任公司副总经理。
熊鹰	曾任四川昭觉电力有限公司党委副书记、董事、总经理，四川昭觉电力有限公司党委副书记、董事、总经理。现任本公司副总经理。
周智	曾任公司技术员、车间副主任，供电公司副经理、经理，总经理助理，副总经理。现任本公司总工程师。
牛义和	曾任攀枝花电业局审计部副主任、主任，攀枝花电业局财务资产部主任，国网攀枝花供电公司财务资产部主任，国网攀枝花供电公司副总会计师、财务资产部主任。现任本公司财务总监。
邝伟民	曾任国网四川省电力公司人资部体改处处长、经济法律部体制改革处处长，综合事务处处长。现任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司第八届董事会、监事会于 2019 年 3 月 11 日任期届满，目前公司股东单位正在履行相关推荐程序；根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，第八届董事会董事、监事会监事在换届选举前依法履行其职责。

(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
代义	凉山州发展（控股）集团有限责任公司	党委书记、董事长	2019年1月	
王戈	国网四川省电力公司	凉山供电公司总经理、党委副书记	2019年8月	
张敏	国网四川省电力公司	财务资产部主任	2017年1月	
赵芳	国网四川省电力公司	国网广安供电公司总经理、党委副书记	2018年8月	
杨荣	国网四川省电力公司	综合服务中心二级职员	2019年5月	
凌先富	国网四川省电力公司	证券管理部发展运营处处长	2020年3月	
刘毅	四川省水电投资经营集团有限公司	副总经理	2014年6月	
田学农	四川省水电投资经营集团有限公司	副总工程师	2014年12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
刘涤尘	武汉大学	教授、博士生导师	1994年12月	
李辉	重庆大学电气工程学院电机系	教授、博士生导师	2000年7月	
吉利	西南财经大学会计学院	教授、博士生导师	2006年7月	
范自力	四川明炬律师事务所	高级合伙人	2013年12月	
彭超	重庆坤源衡泰律师事务所	律师	2017年11月	
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	公司的董事、监事的津贴报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事工作津贴依据《董事、监事工作津贴管理办法》执行。高级管理人员依据《高级管理人员年薪制管理办法》实行年薪制，严格执行目标考核制度，将其薪酬与公司的经营业绩直接挂钩。
董事、监事和高级管理人员报	767.78元

酬的实际支付情况	
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	767.78 万元

报告期，实际支付公司董事、监事和高级管理人员报酬为 767.78 万元，报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为 767.78 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
赵芳	董事	离任	因工作变动
杨荣	监事	离任	因工作变动
瓦西亚夫	党委副书记、总经理	聘任	董事会聘任、上级党委委派
杨桂玲	专职党委副书记、工会主席	选举	上级党委委派、工会选举
李辉	独立董事	离任	任期届满

(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
第八届董事会第三十一次会议	2021 年 4 月 15 日	审议通过《2020 年董事会工作报告》等 21 项议案
第八届董事会第三十二次会议	2021 年 4 月 27 日	审议通过《2021 年第一季度报告》《关于 2021 年一季度资产核销处置的议案》两项议案
第八届董事会第三十三次会议	2021 年 8 月 24 日	审议通过《2021 年半年度报告》等三项议案
第八届董事会第三十四次会议	2021 年 8 月 27 日	审议通过《2021 年第三季度报告》《关于审议〈四川西昌电力股份有限公司资金活动管理制度〉等两项财务专业制度的议案》
第八届董事会第三十五次会议	2021 年 12 月 30 日	审议通过《关于向银行申请流动资金借款的议案》等四项议案

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
牟昊	否	5	5	0	0	0	否	1

古强	否	5	5	0	0	0	否	1
代义	否	5	5	0	0	0	否	0
王戈	否	5	5	0	0	0	否	0
张敏	否	5	0	4	1	0	否	0
赵芳	否	5	0	4	1	0	否	0
刘毅	否	5	0	4	1	0	否	0
田学农	否	5	1	4	0	0	否	0
李辉	是	0	0	0	0	0	否	0
吉利	是	5	1	4	0	0	否	0
范自力	是	5	0	4	1	0	否	0
彭超	是	5	1	4	1	0	否	0
刘涤尘	是	5	1	4	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	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
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

(1). 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
审计委员会	张敏、吉利、范自力、刘涤尘
提名委员会	牟昊、彭超、范自力
薪酬与考核委员会	代义、彭超、刘涤尘、田学农
战略委员会	牟昊、代义、王戈、刘毅

(2). 报告期内审计、战略、薪酬委员会召开 11 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
2021.2.25	审计委员会 2021 年第一次工作会	沟通年报预审阶段关注主要问题	
2021.4.14	审计委员会 2021 年第二次工作会	审议通过《2020 年度审计委员会履职报告》《2020 年年度报告及摘要》《2020 年度财务决算报告》《2021 年度预算报告》《2020 年度利润分配预案》《关于高级管理人员 2020 年度薪酬考核的议案》《关于调整独立董事津贴的议案》《关于审议〈四川西昌电力股份有限公司关联交易管理办法〉的	

		议案》《2021 年度固定资产投资计划》《关于 2020 年度日常关联交易执行情况并预计 2021 年度日常关联交易的议案》《关于 2020 年度资产核销报废处置的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于续聘 2021 年度审计机构并确定其报酬的议案》《关于向凉山农商银行申请项目授信及借款的议案》《2020 年度内部控制评价报告》《2020 年度内部控制审计报告》	
2021.4.26	审计委员会 2021 年第三次工作会	审议通过《2021 年第一季度报告》《关于 2021 年第一季度资产核销处置的议案》	
2021.8.23	审计委员会 2021 年第四次工作会	审议通过《2021 年半年度报告》	
2021.10.26	审计委员会 2021 年第五次工作会	审议通过《2021 年第三季度报告》	
2021.12.23	审计委员会 2021 年第六次工作会	沟通年报计划预审阶段工作要求, 年报时间安排以及审核会计师事务所资质	
2021.12.29	审计委员会 2021 年第七次工作会	审议通过《关于向银行申请流动资金借款的议案》《关于新增日常关联交易事项的议案》《关于收购盐源丰光新能源有限公司股权项目的议案》	
2021.4.14	战略委员会 2021 年第一次工作会	审议通过《2021 年度固定资产投资计划》	
2021.8.23	战略委员会 2021 年第二次工作会	审议通过《关于认缴控股子公司资本金的议案》	
2021.12.29	战略委员会 2021 年第三次工作会	审议通过《关于收购盐源丰光新能源有限公司股权项目的议案》	
2021.4.14	薪酬与考核委员会 2021 年第一次工作会	审议通过《公司高级管理人员 2020 年度薪酬考核的议案》《关于调整独立董事津贴的议案》	

(3). 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	660
主要子公司在职员工的数量	191
在职员工的数量合计	851
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	588
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	224
销售人员	134
技术人员	300

财务人员	35
行政人员	158
合计	851
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	20
本科	393
大专	306
中专	2
高中及以下	130
合计	851

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立、完善了薪酬政策，坚持按劳分配、同工同酬和绩效优先、兼顾公平的原则，建立了工资正常的晋升机制和科学、合理的工资分配体系。

(三) 培训计划

适用 不适用

2021 年公司培训工作以内部培训为主，聘请专家到公司授课和外派培训。各部门结合自身专业及岗位工作的需要，组织了 57 次内部培训，内容涉及新员工入职培训、公司制度学习、生产技能培训、业务提升、专项演练等，参加人员 1423 人次。先后 10 次聘请外部专家到我公司进行党史教育、党务党建知识宣讲、行业礼仪规范、电力安全培训、新能源专题讲座等培训，参加人员 1649 人次；根据工作及管理需要参加外部培训 25 次，参加人员 300 余人。

2022 年公司将继续加强对培训工作的统一管理，努力拓宽培训模式及培训内容，积极推动员工教育培训工作的进一步开展，使员工职业素养和岗位履职能力得到不断提升，确保企业安全文明生产和持续发展。

(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

公司重视对投资者的合理回报，严格按照有关规定制订利润分配政策。《公司章程》第一百五十九条规定利润分配政策为：

1、利润分配原则

公司在经营状况良好、现金流能够满足正常经营和长期发展需求的前提下，应积极实施利润分配政策，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得影响公司持续经营和发展能力。

2、利润分配方式及期间间隔

公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；原则上公司按年度将可供分配的利润进行分配，必要时公司也可以进行中期利润分配。

3、现金分红的条件及比例

公司在现金流能满足公司正常资金需求和可持续发展的情况下，可以进行现金分红。如实施现金分红，其比例不低于最近三年累计实现的年均可分配利润的 30%。

4、股票分红的条件

公司在股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长同步的情况下，可以进行股票分红。

5、利润分配需履行的决策程序

(1) 董事会在拟定利润分配预案时，可以通过多种渠道主动与中小股东进行沟通和交流，通过股东热线电话、投资者关系平台等方式听取中小股东意见。

(2) 董事会在审议利润分配预案时，应充分听取监事会的意见；独立董事应发表明确意见。

(3) 利润分配预案，经董事会审议通过后提交股东大会以普通决议方式审议批准；股东大会审议利润分配方案时，可为股东提供网络投票方式。

6、利润分配政策的调整

(1) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

(2) 有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。

(3) 调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会以特别决议方式审议批准。

7、若董事会未做出现金利润分配预案，公司应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应对此发表独立意见。

8、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

9、公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

10、公司执行了 2020 年度利润分配方案：以公司 2020 年末总股本 364,567,500 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金红利 10,937,025.00 元。2020 年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行符合相关规定和要求，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护了中小股东的合法权益。

(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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

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

公司制定了《高级管理人员年薪制管理办法》，强化高级管理人员薪酬管理，董事会通过公司年度工作目标和经营计划的实际完成情况对高级管理人员进行绩效考评，监事会负责监督。

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

报告期内公司董事会审议通过新建了《四川西昌电力股份有限公司关联交易管理办法》，修订了《四川西昌电力股份有限公司资金活动管理制度》《四川西昌电力股份有限公司往来款项管理制度》，公司各专业部门对相关生产制度进行了完善。

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

公司建立了《四川西昌电力股份有限公司子公司管理制度》《四川西昌电力股份有限公司外派董事、监事、高级管理人员制度》《四川西昌电力股份有限公司对外投资管理制度》等相关制度，实现了对子公司的有效管理，对提高母子公司协同运作效率，防范投资风险，发挥了积极作用。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所对公司 2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。其出具的公司《2021 年度内部控制审计报告》详见 2022 年 4 月 15 日上海证券交易所网站：

<http://www.sse.com.cn>。

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

已严格按照自查要求完成自查工作，正在按整改要求推进整改工作。

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

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 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

在进行电站和电网等工程项目建设时，始终坚持“以人为本、预防第一、文明施工、共益发展”的原则，认真编制和执行施工组织设计，合理布置施工现场，机具材料堆放整齐、标识明确，临时设施规划统一，工程符合质量标准。积极落实省水利厅、省发展改革委、省环保厅、省农业厅和省林业厅近日联合下发《关于开展全省水电站下泄生态流量问题整改工作的通知》精神，公司重点关注各水电站的管理工作，合理确定下泄生态流量，对下游河流生态环境进行补偿。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司目前所拥有电源为水力发电和光伏发电，都属于国家优先发展和重点扶持的清洁能源，清洁能源发电量占全年总发电量的 100%。2021 年度，公司累计为社会供应清洁能源 24.77 亿千瓦时，为建设绿色环保家园贡献了应有之力。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见公司同日披露的《2021 年度社会责任报告》

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

实施乡村振兴战略是党的十九大作出的重大决策部署，是新时代“三农”工作的总抓手，是全面建设社会主义现代化国家的全局性、历史性的任务。“民族要复兴，乡村必振兴”，公司紧紧围绕习近平总书记这一讲话精神，积极开展定点帮扶工作，为地方乡村振兴工作做出重要贡献。

(一) 加强组织领导，履行帮扶责任

1、成立领导小组。2021 年度，公司成立了以党委书记、董事长为组长，总经理、副书记为副组长，其他班子成员和党委办、党建工作部、纪检监察部、工会主要负责同志为成员，推进乡村振兴定点帮扶工作领导小组。领导小组办公室设在党建工作部。明确了领导小组、领导小组办公室及驻村第一书记的职责要求。

2. 委派第一书记。按照州委、州政府《关于印发凉山州乡村振兴定点帮扶工作方案（2021-2025 年）的通知》（凉委办发〔2021〕9 号）和《关于印发《凉山州 2021 年驻村帮扶力量调整轮换工作方案的通知》（凉委办〔2021〕63 号）要求，公司定点帮扶村增加后为布拖县乐安镇阿菲老达村和沙合洛村。2021 年 7 月 8 日，公司党委会研究决定派遣两名同志分别到阿菲老达村、沙合洛村任驻村第一书记，均按有关规定给予相应的政治和经济待遇，专职开展和推进定点帮扶工作。

3、深入调研部署。公司党委书记、董事长牟昊亲自到村督导调研，并与布拖县分管乡村振兴的领导进行了沟通协调，亲自部署两个村以产业振兴为牵引，推动产业、人才、文化、生态、组织全面振兴。分管领导及班子成员不定期前往村里开展调查研究，各从分管领域提出意见要求，给予支持帮助。

（二）制订五年规划，落实年度计划

1、制定定点帮扶 5 年规划。2021 年度，公司按照《中共中央、国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》精神，我们结合 2 个村的实际情况，制定了《公司在布拖县乐安镇阿菲老达村和沙合洛村乡村振兴定点帮扶工作规划(2021-2025 年)》，提出“四个坚持”、明确“六大任务”、制定“14 项措施”、确定“两个目标”，为乡村振兴定点帮扶工作规划了宏伟蓝图。

2、制定落实年度工作计划。指导 2 位驻村第一书记，按照州、县、镇有关决策部署，结合公司党委工作安排，专门制定落实了推进乡村振兴工作年度计划。加快实地摸清实情，走组入户了解村情民意，严格落实防返贫动态监测和帮扶机制，确保不出现一例返贫问题。抓好了“劳务输出、本底岗位开发、技能培训、农民夜校”等工作，多途径多渠道促进劳动力稳岗就业。认真协助“子赫”爱心团队，为 30 多名幼儿、小学、初中学生送上了助学资金、书包用具、抗寒衣服等。认真做好了信息系统录入、维护及州级、县级督查迎检工作，并调派 16 位同志赴村会同驻村工作队，做好了中央、省、州、县脱贫攻坚“回头看”工作。

3、推动村级特色产业发展。根据之前多年试种经验，中草药大黄比较适合阿菲老达村的气候、海拔等条件，经济收益也比其他农作物高。目前，正在支持阿菲老达村与好医生集团洽谈联建“千亩大黄产业园”前期工作，大力争取中央、省、州乡村振兴补助资金计划，将该项目纳入县级项目库；同时，积极协调县农业农村局实地考察了当地产业用水新建、改造工程，争取纳入县级财政计划支持解决农业发展用水问题。专门对沙合洛村土壤进行了取样，并专程到成都亿腾达中草药种植公司考察调研，其中姜型多花黄精和纯紫花三叉大白芩比较适合沙合洛村的自然条件。公司专拨 3 万元产业扶持资金用于支持村里面开展试点种植。

（三）抓好常态工作，守住底线要求

1、抓好常态防控工作。全力配合和执行县、镇要求，认真抓好了新冠疫情防控、森林草原防灭火、防汛防地灾等常态化工作。2021 年度，未出现 1 例新冠疫情影响或确诊病例，未发生 1 起森林草原火情火险事故，未出现 1 起汛期人身、财产损失。

2、抓好常态服务工作。认真落实了群众住房安全检查、饮水安全保障、禁毒防艾、控辍保学、优生优育、深化“三讲”“五洗”、“四好建设”及村级治理等服务工作，经过“回头看”检查，没有出现群众住房、饮水问题，没有学生辍学问题，村级治理和内生动力进一步增强，村容村貌、卫生条件等向好发展。

3、抓好常态帮扶工作。组织开展了“以购代捐”活动，消纳土豆 8040 斤、土鸡 80 只、绵羊 12 只；实施“暖冬行动”，以奖代补表彰勤劳奋进户、卫生优秀户等，捐助大米、清油等物资给低收入群体，通过“奖勤罚懒+兜底帮扶”，保证村民收入稳定，牢牢守住了不发生规模性返贫的底线。

4、抓好支部结对共建。明确了公司党建工作部同 2 个村开展支部结对共建，指导驻村第一书记，督促村“两委”抓好班子建设和支部建设，为他们发放了自编的《基层党（总）支部标准化、规范化建设手册》，督导支部抓好“三会一课”、主题党日等组织生活标准化、规范化，不断巩固、增强和发挥乡村基层支部战斗堡垒作用，把优秀村民培养成共产党员，把共产党员培养成致富带头人。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 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

公司自 2021 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则。

(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

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，该项会计政策变更采用未来适用法处理。根据新旧准则转换的衔接规定，本公司无需重述前期可比数，但对首次执行该准则的累积影响数调整财务报表相关项目金额。该准则的实施不影响本公司 2021 年度相关财务指标，对本公司财务状况、经营状况和现金流量不存在实质性影响。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 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	47
境内会计师事务所审计年限	13

	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）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务及内控审计机构的议案》，续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

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

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2019 年 4 月 16 日，公司（原告）就与重庆市涪陵投资集团有限责任公司、张良宾股权转让纠纷一案向四川省高级人民法院提起诉讼，请求判令重庆市涪陵投资集团有限责任公司、张良宾停止侵权、返还财产，将侵占公司的华西证券股份有限公司 5000 万股股权及其孳息、配送股、转增股、已分配红利返还公司。2019 年 8 月 30 日，公司收到四川省高级人民法院《民事裁定书》（2019）川民初字第 52 号之二，该案需以重庆市涪陵投资集团有限责任公司在凉山州中级人民法院复议之诉为依据，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第（五）项之规定，裁定：本案中止诉讼。	公司于 2012 年 1 月 16 日披露的《关于追偿工作进展情况的公告》（公告编号：临 2012-001 号），公司于 2019 年 4 月 19 日披露的《涉及诉讼公告》（公告编号：临 2019-011 号），公司于 2019 年 8 月 31 日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临 2019-026 号）刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
四川省凉山彝族自治州中级人民法院（以下简称“四川凉山中院”）在执行（2008）川刑终字第 811 号刑事判决过程中，裁定冻结记载于涪	公司于 2020 年 1 月 16 日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临 2020-001 号），公司于 2020 年 1 月 21 日披露的《关于诉讼

<p>陵投资集团名下的 5000 万股华西证券股份及收益，后涪陵投资集团于 2019 年 3 月向四川凉山中院提出执行异议，四川凉山中院于 2019 年 4 月作出裁定，驳回了涪陵投资集团的异议请求。后涪陵投资集团向四川省高院提起了复议申请；经四川省高院审查后认为原执行裁定认定事实不清，适用法律不当，并于 2019 年 7 月 18 日作出（2019）川执复 170 号执行裁定，将该案发回四川凉山中院重新审查。2020 年 1 月 14 日，公司收到四川凉山中院就涪陵投资集团在该院提起的执行异议出具的《执行裁定书》（2019）川 34 执异 13 号，裁定：一、撤销本院（2018）川 34 执恢 15 号执行裁定；二、解除对重庆市涪陵投资集团有限责任公司持有的华西证券股份有限公司股份及收益的冻结措施。公司不服四川凉山中院作出的执行裁定，于 2020 年 1 月 17 日通过四川凉山中院向四川省高级人民法院递交了《复议申请书》，请求四川省高院撤销四川凉山中院（2019）川 34 执异 13 号执行裁定，继续冻结涪陵投资持有的华西证券股份及收益。2020 年 6 月，公司收到四川省高院（2020）川执复 43 号《执行裁定书》，裁定：“驳回四川西昌电力股份有限公司的复议申请，维持四川省凉山彝族自治州中级人民法院（2019）川 34 执异 13 号执行裁定”。2020 年 10 月 15 日，西昌电力代理律师接到四川省高院电话通知，该院定于 2020 年 10 月 30 日开庭审理西昌电力诉涪陵投资集团、张良宾股权转让纠纷一案。2021 年 9 月 14 日，西昌电力代理人收到四川省高院出具的《民事裁定书》，（2019）川民初字第 52 号，判决驳回西昌电力诉讼请求，西昌电力承担案件受理费 4351432 元，财产保全费 5000 元。西昌电力不服四川省高院做出的一审判决，于 2021 年 9 月 28 日，通过四川省高院向最高人民法院递交《上诉状》。截至报告日，民事诉讼二审尚未开庭。</p>	<p>事项进展的公告》（公告编号：临 2020-002 号），公司于 2020 年 6 月 10 日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临 2020-026 号），公司于 2021 年 9 月 16 日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临 2021-030），公司于 2021 年 9 月 30 日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：临 2021-031），均刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》上。</p>
--	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
国网四川省电力公司凉山供电公司	股东分公司	采购电力	注释 1	300,281,003.03	86.54%	当月结算，当月付费
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东子公司	采购电力	注释 3	9,043,129.15	2.61%	当月结算，当月付费
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东子公司	采购电力	注释 3	6,389,225.46	1.84%	当月结算，当月付费
四川昭觉电力有限责任公司	股东子公司	采购电力	注释 3	402,634.23	0.12%	当月结算，当月付费
国网四川省电力公司布拖县供电公司	股东子公司	采购电力	注释 3	18,842,038.95	5.43%	当月结算，当月付费
国网四川省电力公司木里县供电公司	股东子公司	采购电力	注释 3	163,679.07	0.05%	当月结算，当月付费
国网四川盐源县供电有限责任公司	股东子公司	采购电力	注释 3	11,028,314.77	3.18%	当月结算，当月付费
国网四川综合能源服务有限公司	股东子公司	材料采购		811,395.66	0.23%	根据合同支付
小计				346,961,420.32	100.00%	当月结算，当月付费
企业名称	关联关系	关联交易内容	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
国网四川省电力公司	控股股东	光伏发电销售	注释 4	47,063,871.79	17.48%	当月结算，当月付费
四川康西铜业有限责任公司	参股公司	销售电力	注释 3	72,304.83	0.03%	当月结算，当月付费

国网四川省电力公司凉山供电公司	股东分公司	销售电力	注释 2	99,261,861.58	36.87%	当月结算, 当月付费
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东子公司	销售电力	注释 3	11,621,417.35	4.32%	当月结算, 当月付费
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东子公司	销售电力	注释 3	17,318,902.49	6.43%	当月结算, 当月付费
四川昭觉电力有限责任公司	股东子公司	销售电力	注释 3	25,834,646.64	9.59%	当月结算, 当月付费
国网四川省电力公司布拖县供电分公司	股东子公司	销售电力	注释 3	4,722,940.67	1.75%	当月结算, 当月付费
国网四川省电力公司木里县供电分公司	股东子公司	销售电力	注释 3	15,521,134.30	5.76%	当月结算, 当月付费
国网四川盐源县供电有限责任公司	股东子公司	销售电力	注释 3	41,480,037.19	15.40%	当月结算, 当月付费
国网四川综合能源服务有限公司	股东子公司	销售电力	注释 3	5,777,330.97	2.15%	当月结算, 当月付费
国网四川省电力公司凉山供电公司	股东分公司	其他		454,603.54	0.17%	根据合同支付
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东子公司	其他		137,509.43	0.05%	根据合同支付
合计				269,266,560.78	100.00%	

注释 1: 向国网四川省电力公司凉山供电公司, 购电价格依据四川省发展和改革委员会【川发改价格(2020)629】文中的单一制综合趸售电价执行;

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

注释 3: 其他电力购销电价依据凉山彝族自治州发展和改革委员会【凉发改价格(2019)482 号】、【凉发改价格(2019)483 号】、【凉发改价格(2019)484 号】、《关于对凉山永裕光伏材料研发有限公司 2020 年丰水期富裕电量用电价格的批复》和《关于对四川西昌电力股份有限公司 2020 年丰水期高耗能用电价格的批复》等执行;

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

关联交易事项说明: 上述关联交易是公司正常的业务范围和生产经营发展的需要, 有利于公司的持续稳健发展和经营业绩的提高, 并经公司 2019 年年度股东大会审议批准。在可以预见的将来, 该等关联交易行为仍将持续发生。公司与关联方发生的电力采购和电力销售关联交易是生产经营过程中必要的正常交易, 交易双方是互为需要互为依赖, 交易定价依据充分、客观, 不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司与关联方的其他交易, 遵循“成本补偿”和“适当回报”的原则, 或参照市场交易价格, 经双方协商一致后确定。

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

为加快固增水电站开发建设，切实摆脱公司自有电能不足和电网建设滞后的困境，满足供区社会经济发展需要，增强核心竞争力，经公司第六届董事会第十五次会议和2010年第一次临时股东大会审议通过，公司与股东凉山国投以及木里县国有资产经营管理有限责任公司共同出资成立木里县固增水电开发有限责任公司，进行固增水电站的开发建设和经营管理。2011年4月14日木里县固增水电开发有限责任公司注册成立，注册资本人民币5000万元，其中本公司出资3200万元，木里县国有资产经营管理有限责任公司出资1050万元，凉山国投出资750万元。公司已收到《四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复》（川发改能源〔2012〕349号），详见公司于2012年5月4日披露的临2012-15号公告，刊载于上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

固增电站违规招标历史遗留问题已解决（详见公司于2015年1月至11月期间披露的临2014-38号、临2015-02、09、10、23、31、40、41、42、43号公告，刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

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

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

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

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

2019年，固增公司股东凉山州发展（控股）集团有限责任公司（公司第三大股东）根据凉山州国资委（凉国资【2018】178号）文批复的要求，将其持有的木里县固增水电开发有限责任公

司 15%股权划转给凉山州国有工业投资发展集团有限责任公司（以下简称“凉山工投公司”），现凉山工投公司为固增公司的第三大股东持股 15%。

2020 年，公司第八届董事会第二十八次会议审议通过《关于认缴控股子公司资本金的议案》，本次增资完成后，公司所持固增公司股权比例由原 64%变更为 70.04%。

报告期内，公司第八届第三十三次董事会审议通过《关于认缴控股子公司资本金的议案》，本次增资完成后，公司所持固增公司股权比例由原 70.04%变更为 73.38%。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国网四川省电力公司	控股股东	8,371.35	2,152.90	10,524.25			
国网四川省电力公司凉山供电公司	其他	169.84	-118.28	51.56	113.24		113.24
国网四川越西县供电有限责任公司	股东的子公司	1.20	-1.00	0.20			
四川省水电投资经营集团有限公司	控股股东				15,359.00	1,277.50	16,636.50
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东的子公司	2.58	-2.58	0.00			
国网四川省电力公司检修公司	股东的子公司		7.31	7.31			
国网四川省电力公司木里县供电分公司	股东子公司		1	1			
国网四川综合能源服务有限公司	股东的子公司					91.69	91.69

合计	8,544.97	2,039.35	10,584.32	15,472.24	1,369.19	16,841.43
关联债权债务形成原因	1. 与国网四川省电力公司的关联债权是应收的光伏补贴及日常售电交易形成的； 2. 与国网四川省电力公司凉山供电公司的关联债权（务）是由日常购售电交易形成的； 3. 与国网四川越西县供电有限责任公司的关联债权是由日常购售电交易形成的； 4. 与四川省水电投资经营集团有限公司的关联债务是由四川省水电投资经营集团有限公司根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金及暂计违约金； 5. 与四川省水电集团金阳电力有限公司的关联权（务）是由日常购售电交易形成的； 6. 与国网四川省电力公司检修公司的关联债务是由日常经营性租赁形成的； 7. 与国网四川省电力公司木里县供电分公司的关联债务是由日常购售电交易形成的； 8. 与国网四川省电力公司检修公司的关联债务是由日常经营性材料采购形成的；					
关联债权债务对公司的影响	不会影响公司正常生产经营。					

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

□适用 √不适用

(六) 其他

□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

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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
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														
报告期末对子公司担保余额合计（B）							25,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							25,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）							17.14							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							截止本报告披露日，公司累计担保金额为25000万元，其中为控股子公司担保为25000万元。公司为控股子公司盐源县西源电力有限责任公司永宁河四级电站项目向中国银行凉山分行申请的2.5亿元固定资产项目贷款提供连带责任担保。详见2012年8月1日、2012							

	年8月21日刊登在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于为子公司提供担保的公告》（临2012-22）和《2012年第一次临时股东大会决议公告》（临2012-27）。
--	---

(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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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、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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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

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

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

(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

(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)	27,173
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,116

(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							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记 或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
国网四川省 电力公司	0	73,449,220	20.15	0	无	0	国有法 人
四川省水电 投资经营集 团有限公司	0	66,770,883	18.32	0	无	0	国有法 人

凉山州发展(控股)集团有限责任公司	0	61,578,420	16.89	0	无	0	国有法人
沈亚芬		2,470,000	0.68	0	未知	0	境内自然人
罗明光	0	1,929,310	0.53	0	未知	0	境内自然人
四川昭觉电力有限责任公司	0	1,800,000	0.49	0	未知	0	国有法人
喻悌奇		1,534,700	0.42	0	未知	0	境内自然人
徐冠华		1,498,800	0.41	0	未知	0	境内自然人
周强		1,156,501	0.32	0	未知	0	境内自然人
薛小艳		1,068,000	0.29	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
国网四川省电力公司	73,449,220			人民币普通股	73,449,220		
四川省水电投资经营集团有限公司	66,770,883			人民币普通股	66,770,883		
凉山州发展(控股)集团有限责任公司	61,578,420			人民币普通股	61,578,420		
沈亚芬	2,470,000			人民币普通股	2,470,000		
罗明光	1,929,310			人民币普通股	1,929,310		
四川昭觉电力有限责任公司	1,800,000			人民币普通股	1,800,000		
喻悌奇	1,534,700			人民币普通股	1,534,700		
徐冠华	1,498,800			人民币普通股	1,498,800		
周强	1,156,501			人民币普通股	1,156,501		
薛小艳	1,068,000			人民币普通股	1,068,000		

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东中，凉山州发展（控股）集团有限责任公司为原公司股东凉山州国有投资发展有限责任公司，其根据凉山州政府的相关要求，已于 2019 年 1 月将名称变更为凉山州发展（控股）集团有限责任公司，其业务主体和法律关系均保持不变，原签订的合同继续有效；</p> <p>2、上述股东中，凉山州发展（控股）集团有限责任公司将持有的本公司 1822 万股除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给国网四川省电力公司行使；</p> <p>3、上述股东中，四川省水电投资经营集团有限公司为四川昭觉电力有限责任公司的控股股东。</p> <p>4、未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>
------------------	--

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	国网四川省电力公司
单位负责人或法定代表人	谭洪恩
成立日期	1992 年 12 月 22 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）电力生产、销售；电力输送；电力建设工程项目的论证、勘测设计、施工、设备安装、调试、招标、验收接电管理；电网的统一规划、建设、调度和运行管理；技术推广服务；电力设备及配件的设计、制造、加工、销售及咨询；道路货物运输；装卸搬运；仓储业；专业技术服务业；科技中介服务；综合能源服务；电力储能；电动汽车充换电服务网络建设、运营。（以下仅限分支机构经营）承装（修、试）电力设施；环境监测；计量认证；电力司法鉴定；节能服务；物业管理；汽车租赁、蓄电池租赁；商务服务业；商品批发与零售；进出口业；水力发电机检修、调试。（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	持有国网信息通信股份有限公司（原名四川岷江水利电力股份有限公司，该公司于 2020 年 2 月 28 日完成了名称变更，现简称“国网信通”，股票代码“600131”）95,385,704 股股权，持股比例 8.61%；持有四川明星电力股份有限公司（股票简称“明星电力”，股票代码“600101”）65,070,097 股股权，持股比例 20.07%；持有乐山电力股份有限公司（股票简称“乐山电力”，股票代码“600644”）股权 78,149,858 股，持股比例 14.52%。
其他情况说明	

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	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

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

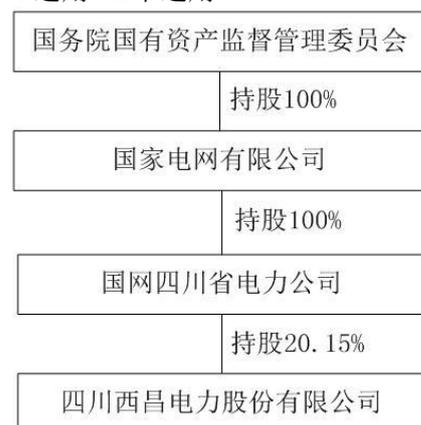
适用 不适用

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
四川省水电投资经营集团有限公司	曾勇	2004年12月17日	915101157699768039	363,770.37	投资、经营电源、电网；生产、销售电力设备、建筑材料；电力工程设计、施工、技术咨询及服务；房地产开发；项目投资。
凉山州发展（控股）集团有限责任公司	代义	2008年12月25日	91513400MA62H568XC	660,000.00	从事投融资、资产经营管理和股权运营管理项目开发；资产收购、资产处置、企业和资产托管；房屋租赁；土地整治和开发利用；咨询服务、财务顾问、企业重组兼并顾问及代理；矿产品、建材经营；委托贷款等。
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

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2022CDAA70188

四川西昌电力股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川西昌电力股份有限公司（以下简称西昌电力公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，公允反映了西昌电力公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于西昌电力公司，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、光伏新能源发电项目电价补贴收入的确认及应收补贴款的可收回性	
关键审计事项	审计中的应对

西昌电力公司光伏新能源发电项目电价补贴收入确认对合并报表当期利润很重要，且应收光伏上网电价补贴款因政府未来相关政策或可能的变化，评估该款项收回的时间尚具有一定的不确定性，需要运用重大的管理层判断，因此我们将光伏电价补贴收入的确认及应收补贴款项的可收回性识别为关键审计事项。截至 2021 年末，西昌电力公司应收光伏电费累计余额 10,524.25 万元，其中应收光伏发电补贴款余额 10,279.52 万元（本期新增应收光伏发电补贴款 3,344.60 万元，收回 2018 年 9 月-2019 年 1 月确认的光伏发电补贴款 1,184.10 万元）。根据政府相关政策，光伏发电补贴将根据光伏上网电量以及核定的光伏发电上网电价中高出四川电网结算的部分计算确定，通过国家财政拨付的可再生能源电价附加补助资金支付。西昌电力公司关于光伏电价补贴收入确认及应收款项的披露项目参见附注四.10、附注六.3、附注六.40 和附注十六.8。

我们就光伏新能源电价补贴收入及应收光伏上网电价补贴的可收回性执行的审计程序，主要包括：1. 测试和评价西昌电力公司与光伏新能源电价补贴收入确认相关的关键内部控制的设计、执行及运营的有效性；2. 获取并分析有关光伏发电政府补贴的相关政策文件，以确定年内发生的任何变动；3. 通过与国网四川省电力公司的函证核实光伏发电上网电量数据的准确性以及上网电价的构成、结算方式；4. 根据政府补贴文件相关定价规定重新计算政府电价补贴金额，确保计算正确性；5. 了解光伏发电项目纳入国家可再生能源电价附加补助项目批次申报/审核进度/各批次收款情况；6. 通过国家能源局-可再生能源发电项目信息管理平台，检查公司每月申报填写的可再生能源补贴备案进度及获批情况；7. 与管理层讨论有关光伏补贴收入的确认及对应的应收补贴款可能出现减值的迹象，并结合信用风险特征、账龄分析以及应收光伏补贴款审核进度和预计回款情况测试，评价管理层对应收补贴账款减值损失计提的合理性；8. 对财务报表附注中相关披露的充分性进行了适当评估。

四、其他信息

西昌电力公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括西昌电力公司 2021 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。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事项。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，管理层负责评估西昌电力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西昌电力公司、停止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西昌电力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。错报可能由舞弊或错误所导致，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，则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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；对这些风险有针对性地设计和实施审计程序，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，就可能对西昌电力公司的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西昌电力公司不能持续经营。

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、就西昌电力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

二〇二二年四月十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	211,374,001.11	292,729,598.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		1,600,000.00
应收账款	七、5	106,888,428.25	90,681,576.24
应收款项融资	七、6	7,120,000.00	
预付款项	七、7	101,976,960.60	154,273,525.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	10,881,562.39	15,301,435.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	30,522,317.33	36,535,166.36
合同资产	七、10	59,106.41	46,242.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	68,908,427.48	55,164,066.20
流动资产合计		537,730,803.57	646,331,611.13
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	16,861,746.52	16,986,369.61
其他权益工具投资	七、18	75,470,585.50	73,469,285.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	4,942,755.49	4,185,154.14
固定资产	七、21	1,516,391,299.45	1,575,802,402.64
在建工程	七、22	2,162,895,556.64	1,581,016,421.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	5,496,169.71	
无形资产	七、26	68,519,407.18	62,866,691.68

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,992,332.68	7,473,070.17
递延所得税资产	七、30	12,387,894.20	11,635,682.81
其他非流动资产	七、31	1,370,227.88	1,370,227.88
非流动资产合计		3,868,327,975.25	3,334,805,305.44
资产总计		4,406,058,778.82	3,981,136,916.57
流动负债：			
短期借款	七、32	75,077,825.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	213,872,160.39	243,244,955.28
预收款项	七、37	3,847,876.00	3,847,876.00
合同负债	七、38	269,912,080.64	231,792,116.18
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	41,490,683.10	23,650,296.54
应交税费	七、40	16,213,051.75	14,536,229.87
其他应付款	七、41	219,140,282.00	209,491,095.37
其中：应付利息			
应付股利		20,418,653.55	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	97,599,966.48	50,357,810.15
其他流动负债	七、44	22,520,759.01	22,426,016.42
流动负债合计		959,674,684.37	799,346,395.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,780,408,913.03	1,534,550,308.49
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,650,113.03	
长期应付款	七、48	168,365,000.00	155,590,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50		1,700,000.00
递延收益	七、51	29,998,123.03	40,493,900.65
递延所得税负债		7,518,087.83	7,217,892.83

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,987,940,236.92	1,739,552,101.97
负债合计		2,947,614,921.29	2,538,898,497.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	364,567,500.00	364,567,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	74,701,031.37	75,240,466.13
减：库存股			
其他综合收益	七、57	42,602,497.67	40,901,392.67
专项储备	七、58	2,898,982.51	3,072,048.08
盈余公积	七、59	143,163,008.64	136,342,887.42
一般风险准备			
未分配利润	七、60	599,412,855.36	574,641,498.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,227,345,875.55	1,194,765,792.77
少数股东权益		231,097,981.98	247,472,626.02
所有者权益（或股东权益）合计		1,458,443,857.53	1,442,238,418.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,406,058,778.82	3,981,136,916.57

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：牛义和会计机构负责人：刘豪

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		137,337,913.18	99,591,428.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,600,000.00
应收账款	十七、1	8,365,325.96	8,009,701.71
应收款项融资		7,120,000.00	
预付款项		140,627,392.36	88,724,619.94
其他应收款	十七、2	73,654,418.96	48,083,504.31
其中：应收利息			
应收股利		21,252,067.98	
存货		9,399,085.50	10,356,435.63
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		665,399.58	2,170,336.33
流动资产合计		377,169,535.54	258,536,026.66
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	656,128,271.27	609,352,964.36
其他权益工具投资		75,470,585.50	73,469,285.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,942,755.49	4,185,154.14
固定资产		981,348,012.23	993,700,973.83
在建工程		329,704,789.22	268,469,573.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,996,077.02	
无形资产		62,669,988.63	56,862,214.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,806,168.73	2,329,487.53
递延所得税资产		11,309,322.11	10,821,160.38
其他非流动资产		1,370,227.88	1,370,227.88
非流动资产合计		2,127,746,198.08	2,020,561,041.52
资产总计		2,504,915,733.62	2,279,097,068.18
流动负债：			
短期借款		75,077,825.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		209,322,992.81	194,267,562.55
预收款项		3,847,876.00	3,847,876.00
合同负债		268,291,578.24	228,413,655.34
应付职工薪酬		32,834,047.83	18,234,119.30
应交税费		12,952,381.44	10,781,943.57
其他应付款		175,453,588.77	185,184,159.10
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		44,650,607.79	13,742,537.17
其他流动负债		22,332,209.89	22,426,016.42
流动负债合计		844,763,107.77	676,897,869.45
非流动负债：			
长期借款		109,619,613.03	113,161,008.49
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		1,650,113.03	
长期应付款		168,365,000.00	155,590,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			1,700,000.00
递延收益		29,998,123.03	40,493,900.65
递延所得税负债		7,518,087.83	7,217,892.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		317,150,936.92	318,162,801.97
负债合计		1,161,914,044.69	995,060,671.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		364,567,500.00	364,567,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		74,276,103.69	74,276,103.69
减：库存股			
其他综合收益		42,602,497.67	40,901,392.67
专项储备			
盈余公积		143,163,008.64	136,342,887.42
未分配利润		718,392,578.93	667,948,512.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,343,001,688.93	1,284,036,396.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,504,915,733.62	2,279,097,068.18

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：牛义和会计机构负责人：刘豪

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,081,472,929.68	961,911,069.56
其中：营业收入	七、61	1,081,472,929.68	961,911,069.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,031,494,723.42	907,378,725.41
其中：营业成本	七、61	858,656,311.53	758,439,714.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	七、62	11,103,147.14	10,377,520.61
销售费用	七、63	34,106,160.62	26,932,405.59
管理费用	七、64	96,330,420.22	79,125,816.00
研发费用		-	
财务费用	七、66	31,298,683.91	32,503,269.02
其中：利息费用		19,708,171.02	20,787,564.45
利息收入		1,729,839.50	1,643,209.56
加：其他收益	七、67	17,095,275.46	5,063,338.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,112,186.00	561,468.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,112,186.00	561,468.64
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）	七、71	-7,390,826.15	-9,071,276.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,155.80	-2,433.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		69,895.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,791,685.77	51,153,337.13
加：营业外收入	七、74	2,110,870.70	3,933,630.03
减：营业外支出	七、75	92,793.81	1,234,385.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,809,762.66	53,852,581.98
减：所得税费用	七、76	16,776,684.80	13,177,389.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,033,077.86	40,675,192.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,033,077.86	40,675,192.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,528,503.11	34,145,924.76
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,504,574.75	6,529,268.04
六、其他综合收益的税后净额		1,701,105.00	-6,761,337.33
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,701,105.00	-6,761,337.33

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,701,105.00	-6,761,337.33
(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		1,701,105.00	-6,761,337.33
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		47,734,182.86	33,913,855.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		44,229,608.11	27,384,587.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,504,574.75	6,529,268.04
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1167	0.0937
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1167	0.0937

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

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：牛义和会计机构负责人：刘豪

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	1,026,366,860.43	891,712,262.00
减：营业成本	十七、4	847,468,785.70	733,222,837.74
税金及附加		8,475,166.25	7,939,435.41
销售费用		34,106,160.62	26,932,405.59
管理费用		73,881,711.82	60,584,250.80
研发费用			
财务费用		16,179,873.58	15,072,332.59

其中：利息费用		5,235,577.17	4,305,209.21
利息收入		2,354,814.73	2,442,514.13
加：其他收益		17,060,972.50	5,059,360.93
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	22,364,253.98	3,111,468.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,364,253.98	3,111,468.64
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）		-4,182,925.25	-5,517,565.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	69,895.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,497,463.69	50,684,159.71
加：营业外收入		1,887,215.76	1,309,889.37
减：营业外支出		84,293.04	1,145,126.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,300,386.41	50,848,922.54
减：所得税费用		15,099,174.24	10,721,916.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,201,212.17	40,127,006.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,201,212.17	40,127,006.19
（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		1,701,105.00	-6,761,337.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,701,105.00	-6,761,337.33
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		1,701,105.00	-6,761,337.33
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		69,902,317.17	33,365,668.86
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：牟昊主管会计工作负责人：牛义和会计机构负责人：刘豪

合并现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,192,773,639.56	1,120,922,159.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	38,325,567.80	38,187,191.73
经营活动现金流入小计		1,231,099,207.36	1,159,109,350.82
购买商品、接受劳务支付的现金		677,418,878.94	599,993,089.58
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		222,606,456.12	193,346,683.61
支付的各项税费		89,188,663.07	69,060,001.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	46,200,774.73	38,705,712.87
经营活动现金流出小计		1,035,414,772.86	901,105,487.14
经营活动产生的现金流量净额		195,684,434.50	258,003,863.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,245,059.09	1,233,761.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,300.00	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)		
投资活动现金流入小计		1,746,359.09	1,234,061.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		547,925,886.86	439,668,639.55
投资支付的现金			500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	7,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		554,925,886.86	450,168,639.55
投资活动产生的现金流量净额		-553,179,527.77	-448,934,577.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			31,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			31,500,000.00
取得借款收到的现金		418,698,199.54	300,732,560.72
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		418,698,199.54	332,232,560.72
偿还债务支付的现金		51,283,888.50	27,356,362.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,566,612.89	81,769,503.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	401,043.00	

筹资活动现金流出小计		141,251,544.39	109,125,865.29
筹资活动产生的现金流量净额		277,446,655.15	223,106,695.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-80,048,438.12	32,175,981.51
加：期初现金及现金等价物余额		288,538,466.15	256,362,484.64
六、期末现金及现金等价物余额		208,490,028.03	288,538,466.15

公司负责人：牟昊 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,143,688,911.49	1,067,535,431.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,196,952.10	31,996,184.79
经营活动现金流入小计		1,181,885,863.59	1,099,531,615.80
购买商品、接受劳务支付的现金		679,703,281.82	558,505,637.61
支付给职工及为职工支付的现金		180,626,933.16	160,810,435.04
支付的各项税费		69,413,521.76	54,067,165.86
支付其他与经营活动有关的现金		39,148,506.23	35,656,076.50
经营活动现金流出小计		968,892,242.97	809,039,315.01
经营活动产生的现金流量净额		212,993,620.62	290,492,300.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,245,059.09	3,783,761.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,300.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		32,923,491.67	
投资活动现金流入小计		34,669,850.76	3,783,761.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,012,002.41	241,837,813.37
投资支付的现金		46,899,930.00	129,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		49,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		292,911,932.41	380,837,813.37
投资活动产生的现金流量净额		-258,242,081.65	-377,054,051.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		118,698,199.54	30,732,560.72
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		118,698,199.54	30,732,560.72
偿还债务支付的现金		16,683,888.50	856,362.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,307,163.19	15,716,510.86
支付其他与筹资活动有关的现金		401,043.00	
筹资活动现金流出小计		34,392,094.69	16,572,872.86
筹资活动产生的现金流量净额		84,306,104.85	14,159,687.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		39,057,643.82	-72,402,062.77
六、期末现金及现金等价物余额		95,400,296.28	167,802,359.05
		134,457,940.10	95,400,296.28

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：牛义和会计机构负责人：刘豪

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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	364,567,500.00				75,240,466.13		40,901,392.67	3,072,048.08	136,342,887.42		574,641,498.47		1,194,765,792.77	247,472,626.02	1,442,238,418.79
加:会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	364,567,500.00				75,240,466.13		40,901,392.67	3,072,048.08	136,342,887.42		574,641,498.47		1,194,765,792.77	247,472,626.02	1,442,238,418.79

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					-539,434. 76	1,701,105 .00	-173,065 .57	6,820,121 .22	24,771,35 6.89	32,580,082. 78	-16,374,6 44.04	16,205,438. 74
(一) 综 合 收 益 总 额						1,701,105 .00			42,528,50 3.11	44,229,608. 11	3,504,574 .75	47,734,182. 86
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					-539,434. 76					-539,434.76	539,434.7 6	
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支												

计入所有者权益的金额													
4. 其他				-539,434.76							-539,434.76	539,434.76	
(三) 利润分配								6,820,121.22	-17,757,146.22		-10,937,025.00	-20,418,653.55	-31,355,678.55
1. 提取盈余公积								6,820,121.22	-6,820,121.22				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-10,937,025.00		-10,937,025.00	-20,418,653.55	-31,355,678.55
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

2021 年年度报告

他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,701,031.37	42,602,497.67	2,898,982.51	143,163,008.64	599,412,855.36			1,227,345,875.55	231,097,981.98	1,458,443,857.53

项目	2020 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	364,567,500.00				76,188,691.21	47,662,730.00	2,973,134.30	132,330,186.80		555,809,866.56		1,179,532,108.87	210,945,132.90	1,390,477,241.77	
加：会计政策														-	

2021 年年度报告

变更															
期差错更正														-	
一控制下企业合并														-	
他														-	
二、本年期初余额	364,567,500.00	-	-	-	76,188,691.21	-	47,662,730.00	2,973,134.30	132,330,186.80	-	555,809,866.56	-	1,179,532,108.87	210,945,132.90	1,390,477,241.77
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-	-	-	-	-948,225.08	-	-6,761,337.33	98,913.78	4,012,700.62	-	18,831,631.91	-	15,233,683.90	36,527,493.12	51,761,177.02
（一）综合收益总额							-6,761,337.33				34,145,924.76		27,384,587.43	6,529,268.04	33,913,855.47
（二）所有者投入和减	-	-	-	-	-948,225.08	-	-	-	-	-	-	-	-948,225.08	32,448,225.08	31,500,000.00

2021 年年度报告

少资本															
1. 所有者投入的普通股													-	31,500,000.00	31,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4. 其他					-948,225.08								-948,225.08	948,225.08	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,012,700.62	-	-15,314,292.85	-	-11,301,592.23	-2,450,000.00	-13,751,592.23	
1. 提取盈余公积								4,012,700.62		-4,012,700.62					-
2. 提取一般风险准备									-	-					-

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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	364,567, 500.00				74,276, 103.69		40,901, 392.67		136,342 ,887.42	667,948 ,512.98	1,284,0 36,396. 76
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,567, 500.00				74,276, 103.69		40,901, 392.67		136,342 ,887.42	667,948 ,512.98	1,284,0 36,396. 76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,701,1 05.00		6,820,1 21.22	50,444, 065.95	58,965, 292.17
(一)综合收益总额							1,701,1 05.00			68,201, 212.17	69,902, 317.17
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									6,820,1 21.22	-17,757 ,146.22	-10,937 ,025.00
1.提取盈余公积									6,820,1	-6,820,	

2021 年年度报告

									21.22	121.22	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,937,025.00	-10,937,025.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69		42,602,497.67		143,163,008.64	718,392,578.93	1,343,001,688.93

项目	2020 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	364,567,500.00				74,276,103.69		47,662,730.00		132,330,186.80	643,135,799.64	1,261,972,320.13
加：会计政策变更											

2021 年年度报告

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,567,500.00				74,276,103.69		47,662,730.00		132,330,186.80	643,135,799.64	1,261,972,320.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,761,337.33		4,012,700.62	24,812,713.34	22,064,076.63
（一）综合收益总额							-6,761,337.33			40,127,006.19	33,365,668.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,012,700.62	-15,314,292.85	-11,301,592.23
1. 提取盈余公积									4,012,700.62	-4,012,700.62	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,301,592.23	-11,301,592.23
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	364,567, 500.00				74,276, 103.69		40,901, 392.67		136,342, ,887.42	667,948, ,512.98	1,284,0 36,396. 76

公司负责人：牟昊主管会计工作负责人：牛义和会计机构负责人：刘豪

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本为 364,567,500 股，前三名股东持股金额及持股比例分别为：国网四川电力持有 7,344.922 万股、持股比例 20.15%（其中表决权比例 25.14%），四川省水电集团公司持有 6,677.0883 万股、持股比例 18.32%，凉山发展控股公司持有 6,157.842 万股、持股比例 16.89%（其中表决权比例 11.89%）。

2. 公司注册地和总部地址均为四川省西昌市胜利路 66 号。

3. 业务性质及主要经营活动：本公司属水电行业，从事水力发电、供电及配电等一体化经营业务，同时亦经营送变电工程及电力通信工程设计、安装、检修、调试等。目前，本公司拥有 4 个直属水力发电厂、1 个直属调节水库、2 个控股水力发电厂、1 个控股光伏电站、1 个在建控股水力发电厂、1 个全资电力工程设计公司及 1 个全资电力安装公司，公司自有和控股水电站权益装机 12.48 万千瓦，权益总装机容量 14.52 万千瓦；2017 年 8 月取得四川省经济和信息化委员会颁发编号为[川丙-023]《供电营业许可证》，2012 年 9 月取得国家电力监管委员会颁发编号为[1052512-01529]《电力业务许可证》。公司目前的经营范围为：生产、开发电力产品及发、供、用电设备、发电、供电、电力、电子设计、安装、调试、电力科技开发、矿产品、金属材料、综合能源服务、充电站、企业管理服务。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或者无形资产；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除下列各项外，应将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法：①以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。④以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本

计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 商业承兑汇票

组合 2 银行承兑汇票

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 合并报表范围内的关联方

组合 2 其他客户组合

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

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

本公司计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为：

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

本公司合并报表范围内的关联方，不计提坏账准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资

产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款确定组合的依据：

组合 1 应收利息

组合 2 应收股利

组合 3 合并报表范围内的关联方

组合 4 应收其他款项

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

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

本公司计量其他应收账款预期信用损失的会计估计政策为：

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

15. 存货

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、库存商品、工程施工、低值易耗品和维修用备品备件（金

具、电器附件、三材、紧固件、有色金属、无线电、油开关附件、汽机油)等。

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

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

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 共同控制及重大影响的判断标准

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

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

(2) 长期股权投资的初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、非同一控制下的企业合并：通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。如通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

2) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照

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

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

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

（3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期

股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认。出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

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

(3) 使用权资产的折旧

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

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

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(4) 使用权资产的减值

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

(3) 资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1) 可收回金额根据资产的公允价值减

去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额, 根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定, 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。3) 资产未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后, 预计资产未来现金流量的现值。

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括: 1) 职工工资、奖金、津贴和补贴等; 2) 职工福利费; 3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费; 4) 住房公积金; 5) 工会经费和职工教育经费; 6) 非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金等, 按照公司承担的风险和义务, 分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取

职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

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

2) 折现率

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

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利

息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

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

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

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

1) 商品销售收入:

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

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

3) 让渡资产使用权收入: 企业向客户授予使用权许可的, 应当评估该使用权

是否构成单项履约义务, 构成单项履约义务的, 应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。同时满足下列条件时, 应当作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入; 否则, 应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入:

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

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

- ①客户后续销售或使用行为实际发生;
- ②企业履行相关履约义务。

4) 建造合同收入: 除合同金额较小, 工期较短的工程, 在工程完工验收时确

认提供劳务收入以外; 对于其他工程, 如果建造合同的结果能够可靠地估计, 按合同履行进度确认合同收入和费用。合同履行进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时, 企业已经发生的成本预计能够得到补偿的, 应当按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履行成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本, 在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产:

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，即对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的补助、与收益相关的补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

本公司与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收

益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2) 使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1) 使用权资产的计价方法：使用权资产本公司按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。2)

使用权资产的后续计量：在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，本公司参照本附注中固定资产的有关折旧规定，对使用权资产计提折旧；本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照资产减值准则的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

(3) 租赁负债是本公司作为承租人尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。

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

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

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

本公司按照选定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)要求进行的变更。根据新租赁准则的要求，境外上市或境内外同时上市(A+H 股)企业，要在 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则；其他执行企业会计准则的企业(包括 A 股上市公司)自 2021 年 1 月 1 日起实施；同时，允许母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会	经公司第八届董事会第三十一次会议及第八届监事会第二十七次会议审议通过。	

计准则编制其境外财务报表的企业提前实施。按照上述要求，公司应自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，本次会计政策变更不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。		

其他说明
无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	292,729,598.61	292,729,598.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,600,000.00	1,600,000.00	
应收账款	90,681,576.24	90,681,576.24	
应收款项融资			
预付款项	154,273,525.86	154,273,525.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,301,435.65	15,301,435.65	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	36,535,166.36	36,535,166.36	
合同资产	46,242.21	46,242.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	55,164,066.20	55,164,066.20	
流动资产合计	646,331,611.13	646,331,611.13	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	16,986,369.61	16,986,369.61	
其他权益工具投资	73,469,285.50	73,469,285.50	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,185,154.14	4,185,154.14	
固定资产	1,575,802,402.64	1,575,802,402.64	
在建工程	1,581,016,421.01	1,581,016,421.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,093,758.65	6,093,758.65
无形资产	62,866,691.68	62,866,691.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,473,070.17	3,675,367.16	-3,797,703.01
递延所得税资产	11,635,682.81	11,635,682.81	
其他非流动资产	1,370,227.88	1,370,227.88	
非流动资产合计	3,334,805,305.44	3,337,101,361.08	2,296,055.64
资产总计	3,981,136,916.57	3,983,432,972.21	2,296,055.64
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	243,244,955.28	243,244,955.28	
预收款项	3,847,876.00	3,847,876.00	
合同负债	231,792,116.18	231,792,116.18	
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	23,650,296.54	23,650,296.54	
应交税费	14,536,229.87	14,536,229.87	
其他应付款	209,491,095.37	209,491,095.37	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,357,810.15	50,746,399.60	388,589.45
其他流动负债	22,426,016.42	22,426,016.42	
流动负债合计	799,346,395.81	799,734,985.26	388,589.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,534,550,308.49	1,534,550,308.49	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		1,907,466.19	1,907,466.19
长期应付款	155,590,000.00	155,590,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,700,000.00	1,700,000.00	
递延收益	40,493,900.65	40,493,900.65	
递延所得税负债	7,217,892.83	7,217,892.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,739,552,101.97	1,741,459,568.16	1,907,466.19
负债合计	2,538,898,497.78	2,541,194,553.42	2,296,055.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	364,567,500.00	364,567,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	75,240,466.13	75,240,466.13	
减：库存股			
其他综合收益	40,901,392.67	40,901,392.67	
专项储备	3,072,048.08	3,072,048.08	
盈余公积	136,342,887.42	136,342,887.42	
一般风险准备			
未分配利润	574,641,498.47	574,641,498.47	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,194,765,792.77	1,194,765,792.77	
少数股东权益	247,472,626.02	247,472,626.02	
所有者权益（或股东权益）合计	1,442,238,418.79	1,442,238,418.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,981,136,916.57	3,983,432,972.21	2,296,055.64

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

合并资产负债表调整情况说明：公司于2021年1月1日，执行新租赁准则合并资产负债表调增使用权资产6,093,758.65元，调减长期待摊费用3,797,703.01元，调增一年内到期的非流动负债388,589.45元，调增租赁负债1,907,466.19元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,591,428.74	99,591,428.74	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,600,000.00	1,600,000.00	
应收账款	8,009,701.71	8,009,701.71	

应收款项融资			
预付款项	88,724,619.94	88,724,619.94	
其他应收款	48,083,504.31	48,083,504.31	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	10,356,435.63	10,356,435.63	
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	2,170,336.33	2,170,336.33	
流动资产合计	258,536,026.66	258,536,026.66	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	609,352,964.36	609,352,964.36	
其他权益工具投资	73,469,285.50	73,469,285.50	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,185,154.14	4,185,154.14	
固定资产	993,700,973.83	993,700,973.83	
在建工程	268,469,573.61	268,469,573.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,296,055.64	2,296,055.64
无形资产	56,862,214.29	56,862,214.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,329,487.53	2,329,487.53	
递延所得税资产	10,821,160.38	10,821,160.38	
其他非流动资产	1,370,227.88	1,370,227.88	
非流动资产合计	2,020,561,041.52	2,022,857,097.16	2,296,055.64
资产总计	2,279,097,068.18	2,281,393,123.82	2,296,055.64
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	194,267,562.55	194,267,562.55	
预收款项	3,847,876.00	3,847,876.00	
合同负债	228,413,655.34	228,413,655.34	
应付职工薪酬	18,234,119.30	18,234,119.30	
应交税费	10,781,943.57	10,781,943.57	
其他应付款	185,184,159.10	185,184,159.10	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,742,537.17	14,131,126.62	388,589.45
其他流动负债	22,426,016.42	22,426,016.42	
流动负债合计	676,897,869.45	677,286,458.90	388,589.45
非流动负债：			
长期借款	113,161,008.49	113,161,008.49	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,907,466.19	1,907,466.19
长期应付款	155,590,000.00	155,590,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,700,000.00	1,700,000.00	
递延收益	40,493,900.65	40,493,900.65	
递延所得税负债	7,217,892.83	7,217,892.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	318,162,801.97	320,070,268.16	1,907,466.19
负债合计	995,060,671.42	997,356,727.06	2,296,055.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	364,567,500.00	364,567,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	74,276,103.69	74,276,103.69	
减：库存股			
其他综合收益	40,901,392.67	40,901,392.67	
专项储备			
盈余公积	136,342,887.42	136,342,887.42	
未分配利润	667,948,512.98	667,948,512.98	
所有者权益（或股东权益）合计	1,284,036,396.76	1,284,036,396.76	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,279,097,068.18	2,281,393,123.82	2,296,055.64

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

母公司资产负债表调整情况说明：公司于2021年1月1日，执行新租赁准则母公司资产负债表调增使用权资产2,296,055.64元，调增一年内到期的非流动负债388,589.45元，调增租赁负债1,907,466.19元。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

本公司首次执行新租赁准则不追溯调整前期比较数据。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
牛角湾二级电站（分公司）	25%
布拖县牛角湾电站发电分公司	25%
拉青发电分公司	25%
越西铁马电力开发分公司	25%
布拖县瓦都水库水利分公司	15%
盐源县西源电力有限责任公司	25%
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	25%
西昌可信电力开发有限责任公司	15%
盐源丰光新能源有限公司	三免三减半（本年为减半期第三年）
木里县固增水电开发有限责任公司	25%
西昌兴星电力设计有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

1) 企业所得税：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税(2011)58号]，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，该政策自2011年1月1日起执行。按照国家发改委《产业结构调整指导目录（2019年本）》，本公司及西昌可信电力开发有限责任公司符合鼓励类目录第四类第10项“电力-电网改造与建设”；瓦都水库水利分公司符合鼓励类第二类第11项“综合利用水利枢纽工程”；盐源丰光新能源有限公司符合鼓励类第五类第1项“新能源-太阳能光伏发电系统集成技术开发应用”；西昌兴星电力设计有限公司符合鼓励类第三十八类第2项“文化-文化创意设计服务”。根据国家税务局

2018年4月25日发布的修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》第四条相关规定“企业享受优惠事项采取‘自行判别、申报享受、相关资料留存备查’的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。”企业享受优惠政策，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。不再需要相关税务局审核及备案。根据2020年4月23日《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。由于2021年度本公司及现享有西部大开发所得税优惠子公司之经营业务未发生改变，2021年度仍暂按15%企业所得税率计缴所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十七条第二款，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税。按照《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会【财税[2008]116号】文件，子公司盐源丰光新能源有限公司符合目录第12项“太阳能发电新建项目”，可以享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策，盐源丰光新能源有限公司已于2016年3月11日取得四川省盐源县国家税务局企业所得税减免优惠事项备案，优惠时间自2016年1月1日起，2021年度属于第六年减半征税期。

2) 增值税：根据财政部和国家税务总局《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》[财税（2009）9号]第二条（三）项规定，本公司之拉青发电分公司为县级及县级以下小型水力发电单位（小型水力发电单位是指各类投资主体建设的装机容量为5万千瓦以下（含5万千瓦）的小型水力发电单位），其生产的电力按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税；之后根据“财税[2014]57号财政部国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知”，自2014年7月份开始，按电力销售收入的3%计算缴纳；一般纳税人选择简易办法计算缴纳增值税后，36个月内不得变更。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	443.00	1,128.73
银行存款	211,373,558.11	292,728,469.88
其他货币资金		
合计	211,374,001.11	292,729,598.61
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

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

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,600,000.00
商业承兑票据		
合计		1,600,000.00

本期应收票据减少主要原因为，公司依据会计政策将既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标的应收票据调整列报至应收款项融资所致。

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	42,008,586.33
1至2年	40,153,382.70
2至3年	35,459,386.13
3年以上	
3至4年	203,022.34
4至5年	1,078,661.46
5年以上	6,182,151.40
合计	125,085,190.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
按单项计提坏账准备	197,434.80	0.16	197,434.80	100.00			197,434.80	0.19	197,434.80	100.00	
其中：											
按组合计提坏账准备	124,887,755.56	99.84	17,999,327.31	14.41	106,888,428.25		105,903,664.02	99.81	15,222,087.78	14.37	90,681,576.24
其中：											

关联方	105,242,521.01	84.13	10,465,028.22	9.94	94,777,492.79	83,739,261.82	78.92	7,041,239.20	8.41	76,698,022.62
应收其他客户	19,645,234.55	15.71	7,534,299.09	38.35	12,110,935.46	22,164,402.20	20.89	8,180,848.58	36.91	13,983,553.62
合计	125,085,190.36	100.00	18,196,762.11		106,888,428.25	106,101,098.82	100.00	15,419,522.58		90,681,576.24

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
四川省布拖县牛角湾乡牛角村一组	197,434.80	197,434.80	100.00	收回困难
合计	197,434.80	197,434.80	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收其他客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	42,008,586.33	2,100,429.31	5.00
1-2年	40,153,382.70	4,015,338.28	10.00
2-3年	35,459,386.13	5,318,907.92	15.00
3年以上	7,266,400.40	6,564,651.80	
其中: 3-4年	203,022.34	40,604.47	20.00
4-5年	1,078,661.46	539,330.73	50.00
5年以上	5,984,716.60	5,984,716.60	100.00
合计	124,887,755.56	17,999,327.31	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

坏账准备	15,419,522.58	5,806,775.95	2,102,631.09	926,905.33		18,196,762.11
合计	15,419,522.58	5,806,775.95	2,102,631.09	926,905.33		18,196,762.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
国网四川省电力公司	1,776,155.52	货币资金
四川省西昌猴王实业有限责任公司	326,475.57	货币资金
合计	2,102,631.09	/

其他说明：

国网四川省电力公司本年转回（或收回）原因：可再生能源电价附加资金补助。

四川省西昌猴王实业有限责任公司本年转回（或收回）原因：破产和解债权清偿。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	926,905.33

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
四川省西昌猴王实业有限责任公司	电费	326,475.57	猴王公司依法破产	年度第十一次办公会-西电阅[2021]88号	否
何建林	电费	600,429.76	无回收可能	西电董[2021]03号文第八届董事会第三十二次会议决议	否
合计	/	926,905.33	/	/	/

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情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网四川省电力公司*	105,242,521.01	84.13	10,465,028.22
西昌市国有资产经营管理有限责任公司	4,046,919.08	3.24	637,437.40
宁远公司	1,507,472.17	1.21	1,507,472.17

民力公司	1,060,578.75	0.85	1,060,578.75
西昌明源磷化工有限公司	981,560.17	0.78	478,004.97
合计	112,839,051.18	90.21	14,148,521.51

其他说明

*应收国网四川省电力公司年末余额中含代收代付的光伏电价补贴款余额 102,795,201.01 元。详见本附注十六、8(3)。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,120,000.00	
合计	7,120,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

年末票据中属于既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收银行承兑汇票在此项目中列报。

年末列示于应收款项融资的已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,747,591.60	
合计	18,747,591.60	

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	25,934,137.49	25.43	69,047,125.99	44.76
1 至 2 年	65,299,914.20	64.03	61,674,896.00	39.98

2至3年	10,612,370.21	10.41	23,078,653.09	14.96
3年以上	130,538.70	0.13	472,850.78	0.30
合计	101,976,960.60	100.00	154,273,525.86	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
主要为预付的工程款，由于工程尚未结算故未结转。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	60,000,000.00	58.84
中国水利水电第七工程局有限公司	7,454,927.10	7.31
国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	6,605,598.93	6.48
四川省送变电建设有限责任公司	4,963,379.88	4.87
重庆广仁铁塔制造有限公司	3,172,201.57	3.11
合计	82,196,107.48	80.61

其他说明
无

其他说明
适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,881,562.39	15,301,435.65
合计	10,881,562.39	15,301,435.65

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	12,670,326.30
1 至 2 年	15,547.49
2 至 3 年	5,754,384.81
3 年以上	
3 至 4 年	2,146,376.97
4 至 5 年	255,000.00
5 年以上	143,066,855.79
合计	163,908,491.36

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
涉案款	114,175,033.65	114,175,033.65
单位往来及借款等	22,829,203.84	19,886,762.43
争议款	6,482,406.95	6,482,406.95
保证金	2,360,661.40	6,960,661.40
其他等	18,061,185.52	17,136,818.90
合计	163,908,491.36	164,641,683.33

(9). 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)	

2021年1月1日余额	6,570,900.48		142,769,347.20	149,340,247.68
2021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	4,360,979.20		4,797,508.59	9,158,487.79
本期转回	971,806.50		4,500,000.00	5,471,806.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	9,960,073.18		143,066,855.79	153,026,928.97

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

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失模型	149,340,247.68	9,158,487.79	5,471,806.50			153,026,928.97
合计	149,340,247.68	9,158,487.79	5,471,806.50			153,026,928.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
木里县财政局	4,500,000.00	货币资金
盐源县国土资源局	1,943,613.00	货币资金
合计	6,443,613.00	/

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国水利水电第五工程局	涉案款	40,000,000.00	5年以上	24.40	40,000,000.00
中国水利水电第三工程局安装公司	涉案款	40,000,000.00	5年以上	24.40	40,000,000.00
都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司	涉案款	34,175,033.65	5年以上	20.85	34,175,033.65
四川省高级人民法院	其他	8,702,864.00	1年以内; 2-3年	5.31	8,702,864.00
西昌安宁水务建设投资有限公司	保证金;其他	8,487,938.21	1年以内; 3-4年	5.18	724,396.91
合计		131,365,835.86		80.14	123,602,294.56

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,060,478.80		22,060,478.80	18,626,098.91		18,626,098.91
在产品						

库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	8,461,838.53		8,461,838.53	17,909,067.45		17,909,067.45
合计	30,522,317.33		30,522,317.33	36,535,166.36		36,535,166.36

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西昌邛海宾馆置业 有限责任公司电缆 敷设及分支箱安装 工程 2019-05-082-GZDL	12,279.15	1,227.92	11,051.23	12,279.15	613.96	11,665.19
西昌邛海宾馆置业 有限责任公司 2*160KVA配变锅炉 房用电改迁 2019-07-041-LJDL	34,816.86	3,481.68	31,335.18	34,816.86	1,740.84	33,076.02
中国铁路成都局集 团有限公司成都公 务大型养路机械运 用检修段更换高压 设备及变压器工程 2020-07-003-GAZF				1,580.00	79.00	1,501.00
凉山州第二人民医 院新上一台200KVA 配变 2020-09-028-SCKD	17,600.00	880.00	16,720.00			

合计	64,696.01	5,589.60	59,106.41	48,676.01	2,433.80	46,242.21
----	-----------	----------	-----------	-----------	----------	-----------

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
中国铁路成都局集团有限公司成都公务大型养路机械运用检修段更换高压设备及变压器工程 2020-07-003-GAZF	-1,501.00	归还质保金额
凉山州第二人民医院新上一台 200KVA 配变 2020-09-028-SCKD	16,720.00	新增项目
合计	15,219.00	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
预期信用损失模型	3,155.80			
合计	3,155.80			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

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		
应收退货成本		
预交的企业所得税	1,161,703.25	183,979.72
应交增值税红字余额		1,256,259.03
增值税留抵税额	67,746,724.23	51,586,431.75
将于下一年度摊销完毕的租赁费		1,637,395.70
抗疫专项债券		500,000.00
合计	68,908,427.48	55,164,066.20

其他说明

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他

一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
盐源永宁水电开发有限责任公司	5,264,837.69									5,264,837.69	21,733,984.22
四川康西铜业有限责任公司*											
凉山风光新能源运维有限公司	2,570,609.15			25,332.72						2,595,941.87	
大唐凉山新能源有限公司**	9,150,922.77			1,086,853.28			1,236,809.09			9,000,966.96	
小计	16,986,369.61			1,112,186.00			1,236,809.09			16,861,746.52	21,733,984.22
合计	16,986,369.61			1,112,186.00			1,236,809.09			16,861,746.52	21,733,984.22

其他说明

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

**大唐普格风电开发有限公司于2018年更名为大唐凉山新能源有限公司（以下简称大唐新能源）。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资		
四川天华股份有限公司	200,000.00	200,000.00
四川华电木里河水电开发有限责任公司 1)	16,076,600.00	14,075,300.00
四川银行股份有限公司 2)	59,193,985.50	59,193,985.50
四川华诚实业有限公司		
合计	75,470,585.50	73,469,285.50

本公司的权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，根据新金融工具准则相关规定，在初始确认时，将该部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

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

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

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

2021年1月4日，四川银行向本公司出具了《持股证明》，本公司作为四川银行股东，持有四川银行股份数为45,533,835股，持股比例0.1518%，截至2021年12月31日所持股份数及持股比例未发生变化。

截至2021年12月31日，本公司持有四川银行股份45,533,835.00股，持股比例0.1518%，公允价值为59,193,985.50元(45,533,835.00股×1.3元/股)。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以	其他综合
----	------	------	------	--------	------	------

	的股利收入			转入留存收益的金额	公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	收益转入留存收益的原因
四川天华股份有限公司						
四川华电木里河水电开发有限公司		4,926,600.00				
四川银行股份有限公司		45,193,985.50				
四川华诚实业有限公司			2,000,000.00			
合计		50,120,585.50	2,000,000.00			

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,967,803.09	2,507,028.16		13,474,831.25
2. 本期增加金额	3,133,815.56			3,133,815.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,133,815.56			3,133,815.56
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	221,371.78			221,371.78
(1) 处置				

(2) 其他转出	221,371.78			221,371.78
4. 期末余额	13,880,246.87	2,507,028.16		16,387,275.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,796,948.46	1,082,160.23		8,879,108.69
2. 本期增加金额	2,284,134.77	50,023.80		2,334,158.57
(1) 计提或摊销	478,389.28	50,023.80		528,413.08
(2) 固定资产/无形资产转入	1,805,745.49			1,805,745.49
3. 本期减少金额	179,316.14			179,316.14
(1) 处置				
(2) 其他转出	179,316.14			179,316.14
4. 期末余额	9,901,767.09	1,132,184.03		11,033,951.12
三、减值准备				
1. 期初余额	410,568.42			410,568.42
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 固定资产/无形资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	410,568.42			410,568.42
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,567,911.36	1,374,844.13		4,942,755.49
2. 期初账面价值	2,760,286.21	1,424,867.93		4,185,154.14

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,516,391,299.45	1,575,802,402.64
固定资产清理		
合计	1,516,391,299.45	1,575,802,402.64

其他说明：

□适用 √不适用

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	房屋及建筑	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	固定资产	合计

目	物					装修	
一、账面原值:							
· 期初余额	1,054,320,281.48	1,801,381,838.49	72,961,472.53	35,834,977.78	30,568,693.68	12,863,418.14	3,007,930,682.10
· 本期增加金额	221,371.78	86,470,141.11	12,045,666.58	1,347,716.30	1,858,564.89	596,696.38	102,540,157.04
1) 购置		3,154,362.89	2,900,573.87	1,347,716.30		596,696.38	7,999,349.44
2) 在建工程转入		66,833,151.76	3,407,841.98		1,858,564.89		72,099,558.63
3) 原暂估资产价值调整		6,305,076.47	5,737,250.73				12,042,327.20
4) 转入投资性房地产	221,371.78						221,371.78
5) 资		10,177,549.99					10,177,549.99

产无 偿移 交							
. 本 期减 少金 额	3,147,455. 56	8,855,768. 83	20,247.2 2	503,879. 00			12,527,350 .61
1) 处 置或 报废	13,640.00	2,758,157. 74	20,247.2 2	503,879. 00			3,295,923. 96
2) 原 暂估 资产 价值 调整		6,097,611. 09					6,097,611. 09
3) 转 入投 资性 房地 产	3,133,815. 56						3,133,815. 56
4) 其 他							
. 期 末余 额	1,051,394, 197.70	1,878,996, 210.77	84,986,8 91.89	36,678,8 15.08	32,427,2 58.57	13,460,1 14.52	3,097,943, 488.53
二、累计折旧							

· 期初余额	495,628,179.11	821,661,500.93	54,993,719.28	31,583,641.51	11,823,241.21	12,690,914.18	1,428,381,196.22
· 本期增加金额	34,795,591.35	100,140,476.58	10,900,954.96	2,093,897.55	5,778,418.58	117,252.00	153,826,591.02
1) 计提	34,616,275.21	89,962,926.59	10,414,798.78	2,093,897.55	5,778,418.58	117,252.00	142,983,568.71
2) 原暂估资产价值调整			486,156.18				486,156.18
3) 调列投资性房地产	179,316.14						179,316.14
4) 资产无偿移交		10,177,549.99					10,177,549.99
· 本期减少	1,814,182.96	2,063,606.38	18,736.85	503,879.00			4,400,405.19

金额							
1) 处置或报废	8,437.47	1,577,450.20	18,736.85	503,879.00			2,108,503.52
2) 原暂估资产价值调整		486,156.18					486,156.18
3) 调列投资性房地产	1,805,745.49						1,805,745.49
4) 其他							
. 期末余额	528,609,587.50	919,738,371.13	65,875,937.39	33,173,660.06	17,601,659.79	12,808,166.18	1,577,807,382.05
三、减值准备							
. 期初余额	412,477.14	3,296,486.42		38,119.68			3,747,083.24
. 本期增加							

金额							
1) 计提							
2) 其他							
. 本期减少金额	2,276.21						2,276.21
1) 处置或报废	2,276.21						2,276.21
. 期末余额	410,200.93	3,296,486.42		38,119.68			3,744,807.03
四、账面价值							
. 期末账面价值	522,374,409.27	955,961,353.22	19,110,954.50	3,467,035.34	14,825,598.78	651,948.34	1,516,391,299.45
. 期初账面价值	558,279,625.23	976,423,851.14	17,967,753.25	4,213,216.59	18,745,452.47	172,503.96	1,575,802,402.64

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,123,704,556.73	1,532,875,261.51
工程物资	39,190,999.91	48,141,159.50
合计	2,162,895,556.64	1,581,016,421.01

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
木里固增电站	1,782,540,274.55		1,782,540,274.55	1,293,692,715.64		1,293,692,715.64
2016 新建-4 石坝子配套工程	71,947,656.71		71,947,656.71	36,865,050.68		36,865,050.68
2016 新建-2 西昌高枳 110KV 输变电工程	72,234,743.84		72,234,743.84	30,677,728.26		30,677,728.26
2021 政府工程 -1-08 机场路改造提升管网下地工程	16,726,361.88		16,726,361.88			

2020 政府工程-1-09 西昌市合盐路电力线路管网下地工程(电气部分)	14,490,238.19		14,490,238.19	14,437,792.75		14,437,792.75
2017 新建-9 西昌新泸川变电站 110kV 输电变电工程	12,722,247.03		12,722,247.03	848,550.40		848,550.40
2020 政府工程-1-55 西昌市人民医院 10kV 电源进线工程	11,603,282.30		11,603,282.30			
2019 新建-10 营配贯通平台建设	7,298,592.42		7,298,592.42	3,935,849.07		3,935,849.07
2020 政府工程-1-41 月亮湖公园电力线路管网下地工程	6,756,274.05		6,756,274.05	6,460,573.19		6,460,573.19
2017 营改-11-13 西昌市农网改造工程-西昌黄联关镇哈土村 10KV 及以下线路及台区改造工程	6,491,071.49		6,491,071.49	6,473,176.88		6,473,176.88
2019 网改-4 锅盖梁-撒网山 110KV 输电线路改造工程	6,119,300.72		6,119,300.72	5,575,433.20		5,575,433.20
2019 政府工程-3-30 凉山州城乡规划建设局和住房保障局新上配变及户表改造工程				6,503,730.10		6,503,730.10
2019 政府工程-3-35 凉山州重大疾病公共卫生医疗救治中心地块内电力线路下地工程	1,271,344.77		1,271,344.77	5,514,328.99		5,514,328.99
2020 网基-5 天王山大道延伸线新建电力管网工程	9,440.22		9,440.22	8,847,320.72		8,847,320.72

2016 基改-1 小北线升压改造				5,581,706.15		5,581,706.15
其他零星工程	113,493,728.56		113,493,728.56	107,461,305.48		107,461,305.48
合计	2,123,704,556.73		2,123,704,556.73	1,532,875,261.51		1,532,875,261.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
木里固增电站	2,160,175,500.00	1,293,692,715.64	488,847,558.91			1,782,540,274.55	82.52		145,943,887.25	57,763,728.76	4.40	自筹+贷款
2016 新建-4 石坝子配套工程	120,140,000.00	36,865,050.68	35,082,606.03			71,947,656.71	59.89		2,576,016.50	1,632,834.36	4.40	自筹+贷款
2016 新建-2 西昌高枧 110KV 输变电工程	98,110,000.00	30,677,728.26	41,557,015.58			72,234,743.84	73.63		905,342.15	621,122.86	4.65	自筹+贷款
2021 政府工程-1-08 机场路改造提升管网下地工程	25,000,000.00		16,726,361.88			16,726,361.88	66.91					
2020 政府工程-1-09 西昌市合盐路电力线路管网下地工程(电气部分)	18,000,000.00	14,437,792.75	52,445.44			14,490,238.19	80.50					自筹
2017 新建-9 西昌新泸川变电站 110kV 输变电工程	45,000,000.00	848,550.40	11,873,696.63			12,722,247.03	28.27		227,106.77	227,106.77	3.80	自筹+贷款
2020 政府工程-1-55 西昌市人民医院 10kV 电源进线工程	21,070,000.00		11,603,282.30			11,603,282.30	55.07					
2019 新建-10 营配贯通平台建设	18,000,000.00	3,935,849.07	3,362,743.35			7,298,592.42	40.55					自筹
2020 政府工程-1-41 月亮湖公园电力线路管网下地工程	9,100,000.00	6,460,573.19	295,700.86			6,756,274.05	74.25					自筹
2017 营改-11-13 西昌市农网改造工程-西昌黄联关镇哈土村 10KV 及以下线路及台区改造工程	13,000,000.00	6,473,176.88	17,894.61			6,491,071.49	49.93					自筹

2019 网改-4 锅盖梁-撒网山 110KV 输电线路改造工程	29,000,000.00	5,575,433.20	543,867.52			6,119,300.72	21.10					自筹
2019 政府工程-3-30 凉山州城乡规划建设局和住房保障局新上配变及户表改造工程	7,400,000.00	6,503,730.10			6,503,730.10		87.89					自筹
2019 政府工程-3-35 凉山州重大疾病公共卫生医疗救治中心地块内电力线路下地工程	20,000,000.00	5,514,328.99	368,093.34	4,611,077.56		1,271,344.77	29.41					自筹
2020 网基-5 天王山大道延伸线新建电力管网工程	15,000,000.00	8,847,320.72	485,628.58	9,323,509.08		9,440.22	62.22					自筹
2016 基改-1 小北线升压改造	6,000,000.00	5,581,706.15	1,849,562.92	7,431,269.07			123.85					自筹
合计	2,604,995,500.00	1,425,413,956.03	612,666,457.95	21,365,855.71	6,503,730.10	2,010,210,828.17	/	/	149,652,352.67	60,244,792.75	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(4). 工程物资情况**

√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
工程物资	39,544,919.91	353,920.00	39,190,999.91	48,495,079.50	353,920.00	48,141,159.50
合计	39,544,919.91	353,920.00	39,190,999.91	48,495,079.50	353,920.00	48,141,159.50

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	土地租赁*	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,273,624.84	5,432,189.70	7,705,814.54
2. 本期增加金额	43,160.29		43,160.29
(1) 租入	43,160.29		43,160.29
(2) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	2,316,785.13	5,432,189.70	7,748,974.83
二、累计折旧			
1. 期初余额		1,612,055.89	1,612,055.89
2. 本期增加金额	331,923.51	308,825.72	640,749.23
(1) 计提	331,923.51	308,825.72	640,749.23
(2) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	331,923.51	1,920,881.61	2,252,805.12
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,984,861.62	3,511,308.09	5,496,169.71
2. 期初账面价值	2,273,624.84	3,820,133.81	6,093,758.65

其他说明：

*土地租赁主要为盐源县塘泥湾光伏电站一、二期使用土地。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	83,870,614.79		83,870,614.79

2. 本期增加金额	7,120,550.00	831,858.41	7,952,408.41
(1) 购置	7,120,550.00	831,858.41	7,952,408.41
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	90,991,164.79	831,858.41	91,823,023.20
二、累计摊销			
1. 期初余额	21,003,923.11		21,003,923.11
2. 本期增加金额	2,226,123.60	73,569.31	2,299,692.91
(1) 计提	2,226,123.60	73,569.31	2,299,692.91
(2) 合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转入投资性房地 地产			
4. 期末余额	23,230,046.71	73,569.31	23,303,616.02
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	67,761,118.08	758,289.10	68,519,407.18
2. 期初账面价值	62,866,691.68		62,866,691.68

本年新增土地使用权为西昌天王山 110 千伏输变电工程项目（西昌市安宁镇三佰村第二、三村民小组 110KV 输变电工程 2893.29 m²）的建设用地，土地款及不动产权登记费 7,120,550.00 元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

本年确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 2,299,692.91 元（上年同期 1,978,805.67 元）。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
牛三电站	799,999.61	正在办理过程中
合计	799,999.61	

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
林木补偿费*1	1,345,879.63		159,715.68		1,186,163.95
供水补偿费*2	2,329,487.53		202,564.08		2,126,923.45
信息服务费*3		679,245.28			679,245.28
合计	3,675,367.16	679,245.28	362,279.76		3,992,332.68

其他说明：

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

*2供水补偿费是由于越西县铁马二级电站进水渠道与越西县铁马一级电站尾水口相连接，利用了铁马一级电站进水枢纽及引水渠道，增加了铁马一级电站渠道管理和维护工作量，为保证铁马二级电站能正常顺利发电运行，公司与越西县电力有限责任公司（现更名为：国网四川越西县供电有限责任公司）签订供水协议，越西县电力有限责任公司承诺，保证公司永久利用铁马一级电站渠道过水并不再收取任何费用。为此公司一次性支付给越西县电力有限责任公司用于渠道运行增加的管理及维护工作费用5,000,000.00元，将其作为长期待摊费用在其受益期内平均摊销。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,195,870.74	12,387,894.20	74,502,681.88	11,635,682.81
合计	81,195,870.74	12,387,894.20	74,502,681.88	11,635,682.81

(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
其他权益工具投资公允价值变动	50,120,585.50	7,518,087.83	48,119,285.50	7,217,892.83
合计	50,120,585.50	7,518,087.83	48,119,285.50	7,217,892.83

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,475,827.63	17,503,938.68
可抵扣亏损	13,607,286.70	12,385,465.22
合计	31,083,114.33	29,889,403.90

(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
2021 年度		13,851,808.31	
2022 年度	16,799,573.69	16,799,573.69	
2023 年度	8,888,150.74	8,888,150.74	
2024 年度	5,669,743.23	6,783,509.79	
2025 年度	5,347,602.06	5,295,716.09	
2026 年度	19,141,130.52		
合计	55,846,200.24	51,618,758.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待处理财产损益	1,370,227.88		1,370,227.88	1,388,059.55	17,831.67	1,370,227.88
合计	1,370,227.88		1,370,227.88	1,388,059.55	17,831.67	1,370,227.88

其他说明：

本公司 2010 年第六届董事会议第十四次会议审议通过，以老调度楼、修试车间旧厂房及原办公楼土地（土地证号为凉国用[99]字第 0069 号）等资产与西昌电力开发实业公司名下的相关地块及资产进行置换。因未签订完成相关产权转让协议及完成资金收付，相关置换工作尚未完成，故将置换出的房产和土地作为待处理资产。截止 2021 年末，原置换房屋账面原值 2,575,065.89 元、累计折旧 1,618,429.42 元、减值准备 17,831.67 元、账面净值 938,804.80 元；原置换土地账面原值 664,071.25 元、累计摊销 232,648.17 元、账面净值 431,423.08 元。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其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

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

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	120,116,407.03	169,230,032.54
应付物资款	28,437,980.40	6,733,061.73
质保金	24,555,932.21	22,906,291.80
应付电费	14,256,275.14	20,526,917.87
其他	26,505,565.61	23,848,651.34
合计	213,872,160.39	243,244,955.28

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	91,065,632.00	工程尚未结算
供电公司-农网	13,334,040.06	工程尚未结算
岳池送变电工程一处	2,336,553.64	工程尚未结算
武胜明星建筑安装工程公司	2,124,856.00	农网并账并入，对方未催收
四川电力建设第三工程有限公司	1,456,941.15	工程结算款及质保金
重庆广仁铁塔制造有限公司	1,997,206.96	质保金
电缆厂	993,631.60	物资结算款，对方公司没有催收
中国水利水电第五工程局	950,000.00	工程质保金，对方公司没有催收
四川省岳池送变电工程公司	2,576,407.33	工程尚未结算
淮达岩土公司	709,919.29	工程尚未结算
南京南瑞继保工程技术有限公司	967,975.80	质保金
四川鑫森管业有限公司	623,327.82	质保金
四川广泽电力建设有限公司	754,644.78	工程尚未结算
南瑞集团有限公司	522,223.85	质保金
构件厂	503,881.57	历史遗留问题
合计	120,917,241.85	/

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
一年以内		
一年以上	3,847,876.00	3,847,876.00
合计	3,847,876.00	3,847,876.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收电费	124,633,022.14	127,923,889.83
预收工程款	144,694,654.20	103,229,889.16
预收其他款	584,404.30	638,337.19
合计	269,912,080.64	231,792,116.18

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,614,007.42	216,073,103.54	198,196,427.86	41,490,683.10
二、离职后福利-设定提存计划	36,289.12	30,356,247.47	30,392,536.59	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,650,296.54	246,429,351.01	228,588,964.45	41,490,683.10

(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	12,641,170.47	170,179,875.97	155,512,289.28	27,308,757.16
二、职工福利费		10,156,479.36	10,156,479.36	

三、社会保险费	152,714.01	16,564,343.26	14,932,322.88	1,784,734.39
其中：医疗保险费		9,444,899.70	7,893,533.77	1,551,365.93
工伤保险费		864,959.05	864,959.05	
生育保险费		1,129.68	1,129.68	
补充医疗保险	152,714.01	6,253,354.83	6,172,700.38	233,368.46
四、住房公积金		14,398,942.44	14,398,942.44	
五、工会经费和职工教育经费	10,820,122.94	4,773,462.51	3,196,393.90	12,397,191.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,614,007.42	216,073,103.54	198,196,427.86	41,490,683.10

(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		19,554,713.47	19,554,713.47	
2、失业保险费		751,801.68	751,801.68	
3、企业年金缴费	36,289.12	10,049,732.32	10,086,021.44	
合计	36,289.12	30,356,247.47	30,392,536.59	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,285,173.72	3,107,547.92
消费税		
营业税		
企业所得税	9,336,805.68	8,619,384.33
个人所得税	811,005.02	790,612.33
城市维护建设税	275,907.78	120,560.01
教育附加费	125,243.65	89,916.03
地方教育附加	83,495.76	59,944.01
能源交通建设基金	177,806.75	177,806.75
水资源税	826,862.83	1,217,849.93
其他	290,750.56	352,608.56
合计	16,213,051.75	14,536,229.87

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	20,418,653.55	
其他应付款	198,721,628.45	209,491,095.37
合计	219,140,282.00	209,491,095.37

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 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	20,418,653.55	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	20,418,653.55	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2021年10月29日本公司的子公司盐源丰光新能源有限公司（以下简称丰光公司）召开了2021年第二次临时股东会，审议通过了《修正后的公司2020年利润分配议案》，丰光公司以2021年1季度末可供分配的利润41,670,721.53元按照股权配比进行分配，其中：本公司持股51%，利润分配21,252,067.98元；四川中环能源有限公司持股39%，利润分配16,251,581.40元；盐源县金铁矿业集团有限责任公司持股10%，利润分配4,167,072.15元。2022年1月支付了四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司的应得利润，本公司应分得的利润截至目前尚未支付。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
执行和解协议款	70,000,000.00	80,000,000.00
单位往来款等	50,516,489.85	49,764,691.53

代偿款	25,540,035.54	25,540,035.54
临时接电费	2,422,474.00	2,161,851.00
保证金等	32,134,623.32	34,883,353.48
其他	18,108,005.74	17,141,163.82
合计	198,721,628.45	209,491,095.37

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

√适用 □不适用

*2011 年 12 月，本公司与中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司（以下简称中广核沙湾公司）签订《中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司与西昌电力公司关于 220KV 沙盐线（4#塔~306#塔）输电线路之资产转让协议》。由于本公司与中广核沙湾公司就合同约定支付条件和往来确认发生争议，中广核沙湾公司于 2015 年 8 月向四川省凉山彝族自治州中级人民法院起诉本公司，要求本公司支付剩余资产转让价款 6,025.00 万元并按中国人民银行同期金融机构人民币贷款（三至五年）基准年利率 6.40% 的双倍支付逾期利息，同时要求本公司承担全部诉讼费和保全费。2016 年 7 月，四川省凉山彝族自治州中级人民法院一审判决本公司支付原告中广核沙湾公司线路转让款 4,984,355.21 元。中广核沙湾公司提起上诉，2017 年 9 月四川省高级人民法院终审判决本公司支付原告中广核沙湾公司线路转让款 5,225.00 万元，同年 11 月本公司与中广核沙湾公司达成《资金支付协议》，协议明确中广核沙湾公司同意将本公司应当支付的 5,225.00 万元中的 1,200.00 万元暂不予支付，该款项由双方另行协商支付方式和时间，2017 年，本公司已支付中广核沙湾公司转让款 4,025.00 万元。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	94,738,888.50	48,183,182.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	302,353.16	388,589.45
应计借款利息	2,558,724.82	2,174,628.15
合计	97,599,966.48	50,746,399.60

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		
应付退货款		
应交税费-待转销项税额*	22,520,759.01	22,426,016.42
合计	22,520,759.01	22,426,016.42

*系根据财政部（财会[2016]22号）文规定，本公司将应交税费-待转销项税额期末贷方余额预计在2021年内达到增值税纳税义务发生时点的部分重分类在其他流动负债项目列示。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,747,715,821.89	1,506,387,996.20
保证借款		
信用借款	32,693,091.14	28,162,312.29
合计	1,780,408,913.03	1,534,550,308.49

长期借款分类的说明：

*包括：1) 本公司向中国工商银行凉山州分行借款 56,425,000.00 元（借款本金 140,000,000.00 元、借款余额为 73,765,000.00 元，其中 17,340,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于木里河固增电站等 220 千伏送出工程建设，借款条件：以石坝子 220KV 变电站、果园 220KV 变电站及木里河固增等电站送出线路资产作抵押；

2) 子公司盐源县西源电力有限责任公司向中国工商银行凉山州分行借款 105,589,300.00 元（借款本金 248,589,300.00 元、借款余额为 123,589,300.00 元，其中 18,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于永宁河四级水电站建设，借款条件：建设期以永宁河四级电站在建工程抵押，建成后以此电站固定资产抵押、以永宁河四级电站收费权做质押、本公司承担连带保证责任；

3) 子公司盐源丰光新能源有限公司向中国工商银行凉山州分行借款 150,200,000.00 元（借款本金 249,600,000.00 元、借款余额为 167,800,000.00 元，其中 17,600,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于塘泥湾一、二期光伏电站建设，借款条件：以

盐源县塘泥湾一、二期装机容量 4 万千瓦光伏电站固定资产抵押、以盐源县塘泥湾一、二期装机容量 4 万千瓦光伏电站售电收费权及对应产生的应收账款质押；

4) 子公司木里县固增水电开发有限责任公司向国家开发银行四川分行借款 1,415,000,000.00 元（借款本金 1,430,000,000.00 元、借款余额为 1,430,000,000.00 元，其中 15,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于凉山州木里河固增水电站项目建设，借款条件：以固增公司依法拥有的可以抵押的贷款项目（即凉山州木里河固增水电站项目）建成以后形成的全部固定资产以及固增公司享有的电费收费权及上述电费收费权下的全部收益，提供质押担保，目前该项目处于建设期；

5) 本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司凉山彝族自治州分行借款 11,064,951.99 元（借款本金 14,226,364.99 元、借款余额为 12,645,658.49 元，其中 1,580,706.50 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款资金用于建设西昌市高枳 110 千伏输变电工程；借款条件：建设期信用，建设完成后以西昌高枳 110 千伏输变电工程整体固定资产抵押；

6) 本公司与中国建设银行股份有限公司凉山分行于 2020 年签订了《人民币固定资产贷款合同》（合同编号：建凉固(2020)01 号），借款 1.38 亿元，借款期限为自 2020 年 9 月 23 日起至 2027 年 1 月 23 日，该贷款用途用于石坝子 110 千伏配套项目建设，以及置换项目资本金以外的借款人前期投入和用于归还项目的负债性资金，但不用于置换项目资本金；借款条件：信用贷款。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已收到借款 56,256,751.77 元，借款余额为 56,256,751.77 元，其中 25,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债；

7) 本公司向凉山州农村商业银行股份有限公司西昌市支行借款 9,436,569.90 元（借款本金 9,436,569.90 元、借款余额为 9,436,569.90 元），该借款资金用于建设西昌电力泸川 110 千伏输变电工程项目；借款条件：建设期信用；建设完成后以西昌电力泸川 110 千伏输变电工程整体固定资产抵押。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注：长期借款利率区间在 2.55%-4.90%之间。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,650,113.03	1,907,466.19
合计	1,650,113.03	1,907,466.19

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	166,365,000.00	153,590,000.00
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	168,365,000.00	155,590,000.00

其他说明：

适用 不适用

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	期初余额	期末余额
关联方借款*	153,590,000.00	166,365,000.00
合计	153,590,000.00	166,365,000.00

其他说明：

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

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

根据 2010 年 11 月 10 日西昌市人民政府召开的城区主要道路电力杆线综合改造的会议（会议纪要第 125 期）精神，航天大道等四条道路电力线路改造工程费由西昌市财政补助 30%，剩余 70% 由本公司自行解决。2011 年 1 月 11 日，公司收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来前期材料准备金 200.00 万元。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

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	1,700,000.00	0	
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			
合计	1,700,000.00	0	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2004 年本公司为上海朝华科技有限公司（以下简称上海朝华）向交通银行上海市西支行贷款 1,700 万元提供连带责任担保，2005 年就该贷款上海市第二中级人民法院作出民事判决：由上海朝华承担贷款本金及利息的清偿责任，本公司承担连带保证责任，公司根据担保事项应承担担保责任的可能性确认预计负债 170 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，法院作出判决已逾十六年，本案的抵押物或法院查封、扣押的财产已足额执行，否则法院早就对本公司进行执行，公司合理判断本案已执行完毕，公司不会再承担担保责任，故将预计负债转回。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,493,900.65		10,495,777.62	29,998,123.03	详见(2)之相关说明

合计	40,493,900.65		10,495,777.62	29,998,123.03	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西昌市城东配网建设项目*1	3,617,865.29			224,719.08		3,393,146.21	与资产相关
西郊乡瑶山村电力设施改造工程*2	96,346.42			11,678.40		84,668.02	与资产相关
35KV及10KV线路迁移工程*3	2,334,647.30			290,138.16		2,044,509.14	与资产相关
管网下地城区电网改造工程*4	9,896,794.30			1,503,392.28		8,393,402.02	与资产相关
城网建设与改造*5	5,388,642.50			2,650,670.88		2,737,971.62	与资产相关
城区电力设施改造拨款*6	10,471,248.88			5,167,243.67		5,304,005.21	与资产/收益相关
瑶山棚户区改造安置点线路迁改*7	313,739.59				313,739.59		与资产相关
西昌市老城区线路改造工程(一期)*8	3,374,616.37			334,195.56		3,040,420.81	与资产相关
凉山州彝族自治州国库集中支付中心拨付第四批工业发展资金(新建高枳、天	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关

王山、石坝子配套工程)*9							
合计	40,493,900.65			10,182,038.03	313,739.59	29,998,123.03	

其他说明:

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

*6-根据[凉发改价格(2016)603号]《关于西昌电力股份有限公司城区电力设施改造使用城市公用事业附加费的请示》,公司对城区电网部分超负荷线路、老化严重线路、存在

安全隐患线路进行改造，城市管网下地工程、老城区户表改造及不属于公司产权户表改造，本公司累计收到凉山彝族自治州国库集中支付中心拨付的与该工程相关的工程补助 13,289,500.00 元。其中老城区户表改造等工程属于与收益相关，截止 2021 年末累计发生成本 7,985,494.79 元结转计入其他收益；剩余其他工程系与资产相关，截止 2021 年末该补助对应工程尚未完工验收。

*7-根据西昌市南山片区建设领导小组办公室 2016 年第 32 期《关于南山片区重点建设项目工作推进会议纪要》以及 2017 年 11 月 10 日西昌市财政投资评审中心评审报告处理笺，本公司于 2017 年 12 月收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司拨付的瑶山安置点电力工程款，截止 2021 年末该补助对应工程已完工结转计入收入。

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

*9-根据 2018 年 12 月 28 日《凉山州财政局、凉山州经济和信息化委员会关于下达 2018 年第四批工业发展资金的通知》(凉财建[2018] 108 号)，本公司西昌市输变电及配套工程，获得 2018 年第四批工业发展基金 500.00 万元。2019 年 9 月 27 日，本公司收到 2018 年第四批工业发展基金 500.00 万元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	364,567,500.00						364,567,500.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	20,871,090.63			20,871,090.63
其他资本公积	54,369,375.50		539,434.76	53,829,940.74
合计	75,240,466.13		539,434.76	74,701,031.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年减少为子公司固增水电公司少数股权变动价值差异。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	40,901,392.67	2,001,300.00			300,195.00	1,701,105.00	42,602,497.67
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	40,901,392.67	2,001,300.00			300,195.00	1,701,105.00	42,602,497.67
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债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	40,901,392.67	2,001,300.00			300,195.00	1,701,105.00	42,602,497.67

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

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,072,048.08	1,143,959.09	1,317,024.66	2,898,982.51
合计	3,072,048.08	1,143,959.09	1,317,024.66	2,898,982.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,853,173.79	6,820,121.22		134,673,295.01
任意盈余公积	8,489,713.63			8,489,713.63
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	136,342,887.42	6,820,121.22		143,163,008.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

对2021年母公司实现净利润提取10%法定盈余公积金6,820,121.22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	574,641,498.47	555,809,866.56
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	574,641,498.47	555,809,866.56
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	42,528,503.11	34,145,924.76
减: 提取法定盈余公积	6,820,121.22	4,012,700.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,937,025.00	11,301,592.23
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	599,412,855.36	574,641,498.47

*2021年5月19日召开的2020年度股东大会审议通过，以总股本364,567,500股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币0.03元（含税）。

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,074,948,984.42	857,100,571.49	954,682,886.83	755,063,377.40
其他业务	6,523,945.26	1,555,740.04	7,228,182.73	3,376,336.79
合计	1,081,472,929.68	858,656,311.53	961,911,069.56	758,439,714.19

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,418,908.04	2,532,027.09
教育费附加	1,683,600.56	1,438,225.81
资源税		
房产税	924,830.80	915,523.39
土地使用税	619,811.96	619,811.96
车船使用税	94,788.49	96,500.78
印花税	373,864.90	419,242.40
地方教育附加	1,122,400.35	958,761.45
水资源税	2,864,942.04	3,397,427.73
合计	11,103,147.14	10,377,520.61

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	22,117,088.84	16,970,199.01
折旧费	10,133,262.65	8,627,493.57
其他	1,855,809.13	1,334,713.01
合计	34,106,160.62	26,932,405.59

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	78,555,146.23	63,708,455.03
折旧摊销	3,235,692.51	3,370,485.72
办公费	2,464,458.22	2,000,833.84
外部劳务费	1,252,250.98	1,051,651.64
中介费	2,204,666.77	1,130,925.35
差旅费	621,815.21	917,271.39
安全生产费	1,143,959.09	1,141,246.00
党团活动经费	522,603.82	1,110,504.51
其他	6,329,827.39	4,694,442.52
合计	96,330,420.22	79,125,816.00

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,708,171.02	20,787,564.45
减：利息收入	1,729,839.50	1,643,209.56
加：其他支出*	13,320,352.39	13,358,914.13
合计	31,298,683.91	32,503,269.02

其他说明：

*其中含四川省水电集团借款的违约金 1,277.50 万元（上年同期：1,281.00 万元）。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
西昌市城东配网建设项目	224,719.08	224,719.08
西郊乡瑶山村电力设施改造工程项目	11,678.40	11,678.40
35KV 及 10KV 线路迁移工程等补助	290,138.16	290,138.16
管网下地城区电网改造工程	1,503,392.28	1,503,392.28
城网建设与改造	2,650,670.88	2,650,670.88
西昌市老城区线路改造工程（一期）	334,195.56	334,195.56
老城区户表改造工程	5,167,243.67	
小水电清理整改专项奖补资金	119,260.00	
盐源县 2020 年工业发展应急资金	30,000.00	
代扣税手续费	40,045.33	48,544.08

稳岗补贴*	6,723,932.10	
合计	17,095,275.46	5,063,338.44

其他说明：

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

* 2020 年 5 月 19 日凉山州人力资源和社会保障局等八部门联合发出“凉山州人力资源和社会保障局等八部门关于印发《凉山州 2020 年度失业保险支持经营困难恢复有望企业稳定岗位实施办法》的通知（凉人社发[2020]22 号）”，依据《凉山州 2020 年度失业保险支持经营困难恢复有望企业稳定岗位实施办法》的要求本公司申请取得的稳岗补助。

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	1,112,186.00	561,468.64
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		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,112,186.00	561,468.64

其他说明：

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的的原因
凉山风光新能源运维有限责任公司	25,332.72	24,511.46	本期实现的净利润
大唐凉山新能源有限公司	1,086,853.28	536,957.18	本期实现的净利润
合计	1,112,186.00	561,468.64	

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-3,704,144.86	-3,893,307.67
其他应收款坏账损失	-3,686,681.29	-5,177,968.55
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-7,390,826.15	-9,071,276.22

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	3,155.80	2,433.80
合计	3,155.80	2,433.80

其他说明：

无

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		69,895.92
合计		69,895.92

其他说明：

无

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	2,403.64	267,637.77	2,403.64
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			
电费违约金及滞纳金收入	1,094,645.50	980,818.71	1,094,645.50
其他	1,013,821.56	2,685,173.55	1,013,821.56
合计	2,110,870.70	3,933,630.03	2,110,870.70

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,016,307.48	1,553.10	1,016,307.48
其中：固定资产处置损失	1,016,307.48	1,553.10	1,016,307.48
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	34,000.00	74,663.00	34,000.00
其他长期资产处置损失	630,866.47		630,866.47
其他	-1,588,380.14	1,158,169.08	-1,588,380.14
合计	92,793.81	1,234,385.18	92,793.81

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	17,528,896.19	15,152,350.49
递延所得税费用	-752,211.39	-1,974,961.31
合计	16,776,684.80	13,177,389.18

(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	62,809,762.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,421,464.40
子公司适用不同税率的影响	-2,117,848.96
调整以前期间所得税的影响	-298.56
非应税收入的影响	-166,827.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,832,602.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-372,760.04
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	8,180,353.49
其他	
所得税费用	16,776,684.80

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收付农网还贷资金净额	6,834,206.12	16,138,967.52
保证金	13,155,747.40	16,680,595.41
银行存款利息收入	1,721,589.50	1,643,209.56
代收付拨付的社保、公积金个人部分之净额	674,929.65	1,168,878.17

政府补助	6,345,567.28	10,000.00
土地补偿费退回	1,943,613.00	
收到高可靠性供电费	2,587,200.00	618,750.00
其他	5,062,714.85	1,926,791.07
合计	38,325,567.80	38,187,191.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	13,128,615.86	11,946,662.20
退临时接电费	2,554,026.63	2,180,875.23
离退休费等	10,652,422.60	11,414,894.40
办公费	3,839,428.75	3,389,424.84
财产保险	1,499,971.29	1,216,166.59
支付个人备用金	20,000.00	156,930.20
差旅费	971,980.31	1,081,749.29
中介费	2,084,340.30	1,185,172.20
诉讼费	4,351,432.00	
支付残疾人就业保障金	915,008.21	1,051,587.39
车辆使用费	515,931.93	483,376.87
其他	5,667,616.85	4,598,873.66
合计	46,200,774.73	38,705,712.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付担保赔偿款	7,000,000.00	10,000,000.00
合计	7,000,000.00	10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	401,043.00	
合计	401,043.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,033,077.86	40,675,192.80
加：资产减值准备	3,155.80	2,433.80
信用减值损失	7,390,826.15	9,071,276.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,511,981.79	146,124,489.96
使用权资产摊销	640,749.23	
无形资产摊销	2,299,692.91	1,978,805.67
长期待摊费用摊销	362,279.76	659,890.08
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）		-69,895.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,644,770.31	-266,084.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,563,497.73	33,456,922.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,112,186.00	-561,468.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-752,211.39	-1,974,961.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,012,849.03	8,429,207.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,199,112.53	-26,352,215.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,780,841.47	51,845,065.78
其他	-10,495,777.62	-5,014,794.36
经营活动产生的现金流量净额	195,684,434.50	258,003,863.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	208,490,028.03	288,538,466.15
减: 现金的期初余额	288,538,466.15	256,362,484.64
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	-80,048,438.12	32,175,981.51

(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	208,490,028.03	288,538,466.15
其中: 库存现金	443.00	1,128.73
可随时用于支付的银行存款	208,489,585.03	288,537,337.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	208,490,028.03	288,538,466.15
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,883,973.08	农行电费专户由凉山州国有资产监督管理委员会实

		施司法托管
应收票据		
存货		
固定资产	654,564,297.01	永宁河四级电站资产及收费权、塘泥湾(一、二期)光伏电站资产以及收费权、石坝子 220 千伏变电站、果园 220 千伏变电站及木里河固增等电站送出线路资产用于银行借款抵押
无形资产	3,194,250.68	用于银行借款抵押
在建工程	1,854,775,018.39	固增电站、高枳 110 千伏输电工程用于银行借款抵押
塘泥湾光伏电站一、二期收费权及对应之应收账款账面余额	105,242,521.01	与固定资产(塘泥湾光伏电站一、二期)一起做借款抵押及质押
合计	2,620,660,060.17	/

其他说明:

*无形资产(土地使用权)年末账面价值 3,194,250.68 元作为抵押分别对应的借款截至 2014 年末及 2015 年末已偿还完毕,但该资产的解押手续尚在办理中。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西昌市城东配网建设项目	3,393,146.21	递延收益	224,719.08
西郊乡瑶山村电力设施改造工程*2	84,668.02	递延收益	11,678.40
35KV 及 10KV 线路迁移工程	2,044,509.14	递延收益	290,138.16
管网下地城区电网改造工程	8,393,402.07	递延收益	1,503,392.28
城网建设与改造	2,737,971.62	递延收益	2,650,670.88
城区电力设施改造拨款	5,304,005.21	递延收益	5,167,243.67

西昌市老城区线路改造工程（一期）	3,040,420.76	递延收益	334,195.56
凉山州彝族自治州国库集中支付中心拨付第四批工业发展资金（新建高枳、天王山、石坝子配套工程）	5,000,000.00	递延收益	
小水电清理整改专项奖补资金	119,260.00	其他收益	119,260.00
盐源县 2020 年工业发展应急资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
代扣税手续费	40,045.33	其他收益	40,045.33
稳岗补贴	6,723,932.10	其他收益	6,723,932.10
合计	36,911,360.46	其他收益	17,095,275.46

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	牛角湾乡	牛角湾乡	水电开发	60.83		直接投资
2) 盐源县西源电力有限责任公司	长柏乡	长柏乡	水电开发	85.00		直接投资
3) 木里县固增水电开发有限责任公司	木里县	木里县	水电开发	73.38		直接投资
4) 西昌可信电力开发有限责任公司	西昌市	西昌市	电力工程	100.00		直接投资
5) 盐源丰光新能源有限公司	盐源县	盐源县	新能源开发	51.00		直接投资
6) 西昌兴星电力设计公司	西昌市	西昌市	电力设计	100.00		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司（以下简称牛角湾电力公司），其前身为牛角湾电力联营公司，是 1994 年公司与布拖县人民政府共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为 10,467.00 万元，其中公司持股 60.83%、布拖县政府持股 39.17%。2008 年经布

拖县委县政府研究决定并下发[布府发（2008）68号]文，将布拖县政府在牛角湾电力公司所持股权划转到布拖县国有资产投资经营有限责任公司。现牛角湾电力公司统一社会信用代码为91513429756645351Y，注册资本及实收资本均为10,467.00万元，住所为布拖县交际河区牛角湾乡，法定代表人为王军。

2) 盐源县西源电力有限责任公司（以下简称西源电力公司），是2010年9月由公司和盐源县国有资产投资经营管理有限公司（以下简称盐源国有资产投资公司）共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为6,625.00万元，其中公司持股85%、盐源国有资产投资公司持股15%。2011年，由股东按原持股比例合计增资15,140万元。现西源电力公司统一社会信用代码为915134235632557790，注册资本及实收资本均为21,765万元，注册住所为盐源县长柏乡181号，法定代表人为王军。

3) 木里县固增水电开发有限责任公司（以下简称固增水电公司），是2011年4月由公司、木里县国有资产经营管理有限公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为5,000.00万元，其中公司持股64%、木里县国有资产经营管理有限公司（以下简称木里县国资管理公司）持股21%、凉山州国有投资发展有限责任公司持股15%。2016年，由股东按原持股比例合计增资17,281.404万元（实际股东增资投入17,281.30万元）。现固增水电公司统一社会信用代码为91513422572776031C，注册资本与实收资本均为22,281.30万元，注册住所为四川省木里林业营造管护局第五处，法定代表人为古强。

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

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

2020年，根据固增水电站工程建设资金投入及项目融资筹措计划，固增水电公司将实施第三轮增资，拟增加注册资本金15,000.00万元。本公司及木里县国投公司参与了该次增资，增资完成后固增水电公司注册资本由22,281.30万元增加至37,281.30万元，本公司所持固增水电公司股权比例由原64%变更为70.04%。2021年1月7日，固增水电公司已就上述增资事项进行了工商变更登记。

2021年，根据固增水电站工程建设资金投入及项目融资筹措计划，固增水电公司将实施第四轮增资，拟增加注册资本金5,936.70万元。本公司及木里县国投公司参与了该次增资，增资完成后固增水电公司注册资本由37,281.30万元增加至43,218.00万元，本公司所持固增水电公司股权比例由原70.04%变更为71.27%。2021年10月18日，固增水电公司已就上述增资事项进行了工商变更登记。截至2021年12月31日，固增水电公司注册资本为43,218万元，实收资本为41,971.293万元，本公司认缴资本金30,799.993万元（认缴比例71.27%），实缴30,799.993万元（实缴比例73.38%）；木里县国投公司认缴资本金9,075.797万元（认

缴比例 21.00%)，实缴 7,829.09 万元(实缴比例 18.65%)；凉山工投公司认缴资本金 3,342.21 万元(认缴比例 7.73%)，实缴 3,342.21 万元(实缴比例 7.97%)。

4) 西昌可信电力开发有限责任公司(以下简称西昌可信公司)，是 2014 年 7 月 16 日由公司独家出资成立，成立时的注册资本为 2,000.00 万元。

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

现西昌可信公司统一社会信用代码为 9151340030941077XP，注册资本及实收资本均为 3,000.00 万元，注册住所为西昌市老西门街 13 号 10 幢 2 层，法定代表人刘勇。

5) 盐源丰光新能源有限公司(以下简称丰光新能源公司)，是 2015 年 4 月 15 日由公司和四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司共同出资设立的有限责任公司。成立时注册资本 1000 万元，其中本公司出资 510 万元、出资比例为 51%，四川中环能源有限公司出资 390 万元、出资比例为 39%，盐源县金铁矿业集团有限责任公司出资 100 万元、出资比例为 10%。2015 年 8 月，由股东按原持股比例合计增资至 10,723.80 万元。现盐源丰光公司统一社会信用代码为 91513423337866897U，注册资本及实收资本均为 10,723.80 万元，注册住所为盐源县盐井镇果场路 207 号，法定代表人为王军。

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	39.17	80,680.96		46,694,058.44
盐源县西源电力有限责任公司	15.00	-1,790,636.72		18,732,172.01
木里县固增水电开发有限责任公司	26.62	-17,046.41		107,530,238.58
盐源丰光新能源有限公司	49.00	5,231,576.92	20,418,653.55	58,141,192.95

合计		3,504,574.75	20,418,653.55	231,097,661.98
----	--	--------------	---------------	----------------

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
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	7,401.89	5,364.06	12,765.95	845.07		845.07	6,581.29	6,108.89	12,690.18	789.91		789.91
盐源县西源电力有限责任公司	39.89	29,792.68	29,832.57	6,785.53	10,558.93	17,344.46	116.68	31,502.34	31,619.02	5,578.21	12,358.93	17,937.14
木里县固增水电开发有限责任公司	13,612.20	179,879.31	193,491.51	11,596.98	141,500.00	153,096.98	30,633.25	131,086.10	161,719.35	13,008.47	113,000.00	126,008.47
盐源丰光新能源有限公司	12,059.37	20,975.29	33,034.66	6,149.11	15,020.00	21,169.11	10,970.85	22,705.84	33,676.69	1,931.74	16,780.00	18,711.74

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	2,025.89	20.60	20.60	32.31	2,243.80	146.68	146.68	20.96
盐源县西源电力有限责任公司	2,498.31	-1,193.76	-1,193.76	1,423.91	3,031.67	-452.70	-452.70	1,909.18
木里县固增水电开发有限责任公司		-6.35	-6.35	-0.20		-0.51	-0.51	
盐源丰光新能源有限公司	4,715.86	1,067.67	1,067.67	1,937.73	4,974.16	1,354.11	1,354.11	2,907.76

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

①四川康西铜业有限责任公司（以下简称康西铜业公司），于1996年9月3日经四川省凉山州工商行政管理局登记注册成立，注册资本为10,000万元。经公司第2届7次、第3届3次董事会审议通过，决定投资康西铜业公司技改或参与资产重组。公司分三次累计出资2,790.00万元收购凉山国资经营公司持有康西铜业公司28.25%股权，对其采用权益法核算。经康西铜业公司董事会通过，2005年江西铜业股份有限公司按其所持股权1:1出资，即出资4,000.00万元持有4,000万股，公司和康西铜业公司其它股东放弃增资扩股，增资后公司对康西铜业公司的股权比例下降到20.18%。2010年12月3日，康西铜业临时股东会通过由各股东按原持股比例对增资14,688万元；本公司于2011年经第六届董事会第二十九次会议决议向康西铜业公司增资2,964.00万元，增资后股权比例为20.18%。现康西铜业注册资本及实收资本均为28,688.00万元，其中本公司持有出资额5,789.00万元、占比20.18%；该公司的经营范围为生产、销售硫酸（凭许可证经营）；生产、销售：铜系列产品、稀有稀贵

金属产品、金银提炼；销售化工产品（不含危险品）、其它有色金属产品，技术开发服务、产品对外合作、自营进出口业务。根据凉山州人民政府等部门的有关淘汰落后产能等意见，康西铜业公司于 2017 年 1 月暂停生产，探讨异地搬迁的有关事宜；由于康西铜业公司实施停产并展开环保搬迁且对持有待售资产进行减值测试并根据测试结果计提了减值准备等因素影响，导致康西铜业公司 2017 年较 2016 年出现大幅度亏损，截至 2017 年末该公司已资不抵债，本公司于上年度对其长期股权投资账面价值按权益法核算已减至为零。2021 年 11 月，康西铜业公司召开股东会拟向地方法院申请破产程序，但由于厂区生产场地土壤环保整治及危废处置尚未完成，地方政府及法院难以受理。截止 2021 年 12 月 31 日，康西铜业公司正积极与第三方洽谈，考虑以股权、债权债务等方式盘活土地资产，从而妥善解决环保整治的问题。本公司对康西铜业公司不存在除承担股东以出资额为限之外的额外义务，也未对康西铜业公司提供任何担保或承担其他债务。

②盐源县永宁河水电开发有限责任公司（以下简称永宁河水电公司），于 2005 年经凉山州盐源县工商行政管理局登记注册成立，注册资本为 5,000.00 万元，其中本公司出资 2,000.00 万元、占 40%。2009 年 11 月 29 日，永宁河水电公司将主要经营资产（即电站）作为出资，设立了盐源县亚王电力有限公司（简称亚王电力公司），之后于 2010 年 12 月将亚王电力公司 100%的股权全部转让给木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司。由于其子公司股权转让后，该公司已没有经营业务，不具备持续经营能力，自 2011 年起公司对其长期股权投资由权益法改为成本法核算，每年末按照永宁河水电公司净资产情况计提减值准备。截至 2021 年末，本公司对永宁河水电公司已累计计提股权投资减值准备 21,733,984.22 元。

③凉山风光新能源运维有限责任公司（以下简称新能源运维公司），于 2016 年经凉山州工商行政管理局登记注册成立，注册资本为 1,000.00 万元，其中本公司出资 250.00 万元、占 25%。现新能源运维公司注册资本与实收资本均为 1,000.00 万元。截至 2021 年末，新能源运维公司尚未正式运营。

④大唐普格风电开发有限公司（以下简称大唐普格风电公司），成立于 2014 年 12 月 30 日，设立时的注册资本为 500 万元，系大唐四川发电有限公司（以下简称大唐四川公司）全资子公司。根据上海联合产权交易所提供的公开信息，大唐普格风电公司通过挂牌竞拍方式增资扩股引进战略投资方参股 49%，挂牌价格为不低于人民币 625.24 万元，项目编号为 G62017SH1000012。2017 年 3 月 30 日，本公司第八届董事会第七次会议审议通过《关于参与大唐普格风电开发有限公司增资扩股的议案》，同意公司参与上述股权竞拍事宜。2017 年 6 月 6 日，公司收到上海联合产权交易所《增资结果通知书》，本公司通过公开竞价方式以 625.24 万元的成交价格认购大唐普格公司新增注册资本额（股）490 万元。根据 2017 年 6 月 12 日本公司与大唐四川公司签订的《增资扩股协议》，大唐普格风电公司原注册资本 500 万元，2017 年新增注册资本 500 万元，其中本公司认购本次新增注册资本金中的 490 万元，认购价为 625.24 万元，溢价差额 135.24 万元计入资本公积；大唐四川公司认购本次新增出资 10 万元，认购价为 12.76 万元，溢价差额 2.76 万元计入资本公积。增资完成后，大唐普格风电公司注册资本变更为 1,000 万元，其中本公司出资 490 万元、占比 49%，大唐四川公司出资 510 万元、占比 51%。2018 年大唐普格风电公司更名为大唐凉山新能源有限公司（以下简称大唐

新能源)。由于新能源开发的政策及具体要求发生了大幅变动,新能源项目的后续发展存在诸多不确定性因素影响,加之公司要集中主要精力建设坚强电网、开发固增电站。2018年,经公司八届十九次董事会审议通过《关于放弃大唐普格风电开发有限公司增资权的议案》,决定放弃对大唐新能源的增资权,即在已支付前期认缴增资款以外,不再按股权比例继续认缴;并授权公司经营层与大唐四川公司友好协商,重新签订或修订《增资扩股协议》、并商修大唐新能源《章程》等后续相关事项。截至2018年12月31日,该增资扩股事项尚未正式签订修订协议。大唐新能源公司注册资本1,000.00万元,实收资本11,469.00万元,其中大唐四川公司出资10,979万元,本公司出资490万元、占实收资本总额比例为4.27%。2019年,大唐四川公司陆续向大唐新能源增资,截至2019年12月31日,大唐新能源实收资本为35,063.00万元,其中大唐四川公司出资34,573.00万元,本公司出资490.00万元、占实收资本总额比例为1.40%,本公司在大唐新能源公司董事会(共7人)中派出的2名代表仍在任职且享有相应的实质性参与决策权,并且后续董事会改选本公司仍有权委派一名董事,故本公司对其仍具有重大影响。2020年大唐四川公司继续向大唐新能源增资,截至2020年12月31日,大唐新能源实收资本为73,029.32万元,其中大唐四川公司出资72,539.32万元,本公司出资490.00万元、占实收资本总额比例为0.68%。2021年大唐四川公司继续向大唐新能源增资,截至2021年12月31日,大唐新能源实收资本为99,615.32万元,其中大唐四川公司出资99,125.32万元,本公司出资490.00万元、占实收资本总额比例为0.49%。按照大唐新能源公司章程约定,本公司委派一名董事,故本公司对其仍具有重大影响。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	康西铜业公司	永宁河水电公司	新能源运维公司	大唐新能源公司	康西铜业公司	永宁河水电公司	新能源运维公司	大唐新能源公司
流动资产	42,102,957.68	58,240,011.37	10,384,417.65	748,241,094.03	41,772,675.26	58,412,773.78	10,283,724.31	471,774,827.96
非流动	2,991,112.27	4,422,041.91		3,576,451,662.95	2,991,112.27	4,422,041.91		2,809,629,710.84

资产								
资产合计	45,094,069.95	62,662,053.28	10,384,417.65	4,324,692,756.98	44,763,787.53	62,834,815.69	10,283,724.31	3,281,404,538.80
流动负债	84,349,889.67	47,441,979.86	650.18	722,742,933.09	81,097,134.35	47,509,993.31	1,287.70	494,179,197.23
非流动负债				2,404,307,550.00				1,918,111,700.00
负债合计	84,349,889.67	47,441,979.86	650.18	3,127,050,483.09	81,097,134.35	47,509,993.31	1,287.70	2,412,290,897.23
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	-39,255,819.72	15,220,073.42	10,383,767.47	1,197,642,273.89	-36,333,346.82	15,324,822.38	10,282,436.61	869,113,641.57
按持股比例计算的净资产份		6,088,029.37	2,595,941.87	5,868,447.14		6,129,928.95	2,570,609.15	5,909,972.76

额								
调整事项			3,132,519.82					3,240,950.01
- 商誉								
- 内部交易未实现利润								
- 其他			3,132,519.82					3,240,950.01
对联营企业权益投资的账面价值	5,264,837.69	2,595,941.87	9,000,966.96		5,264,837.69	2,570,609.15	9,150,922.77	
存在公开报价的联营企业权								

益投资的公允价值								
营业收入	37,545.13			339,958,202.16	6,091.15			139,658,630.58
净利润	-2,922,472.90	-104,748.96	101,330.86	182,987,271.39	-5,164,064.96	-452,251.63	98,045.85	78,964,291.75
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-2,922,472.90	-104,748.96	101,330.86	182,987,271.39	-5,164,064.96	-452,251.63	98,045.85	78,964,291.75
本年度收到的来自联营企业的				1,236,809.09				1,233,761.95

股利							
----	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

详见附注九、3（1）④之相关说明。根据大唐新能源公司章程第二十三条规定，各股东按照实缴出资比例行使表决权；由于本公司董事会已审议通过放弃对大唐新能源公司的后续增资权。截至 2021 年末，本公司出资占大唐新能源公司实收资本总额比例为 0.49%，根据最新《公司章程》，本公司在大唐新能源公司董事会（共 7 人）中派出的 1 名代表仍在职且享有相应的实质性参与决策权，故本公司对其仍具有重大影响；报告期，本公司按照实缴出资比例计算确认应享有大唐新能源公司净损益为 1,086,853.28 元。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
四川康西铜业有限责任公司	9,942,004.22	589,755.03	10,531,759.25

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2) 应收账款。本公司的应收账款为应收电费款和建安工程款，年末余额前五名合计占应收款总额的比例为 90.21%；本公司目前的营业收入前五大客户（占全部营业收入比例为 21.65%）回款基本能充分保证，其中公司关联方国网四川省电力公司应收账款余额占应收账款的 84.13%。对于电力销售产生的应收账款，本公司一直致力于加强应收电费催收力度。本公司与各大客户定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于欠费风险较高的客户，本公司也向其收取预收款项。对于欠费大户，公司不仅开展了高管催费负责制，积极催收大额欠费客户，而且适时运用法律手段催收欠费；同时公司正在大力推广智能电表系统、费控系统，能够有效防止欠费风险。应收电费款中还包括子公司盐源丰光公司应收光伏发电电价补贴（由国家可再生能源发展基金予以的电价补贴），四川省发改委已提高可再生能源基金提取标准和扩大提取范围，并由本公司第一大股东国网四川电力进行代收代付。对于建安业务产生的应收账款，公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。除政府工程以外，对于其他客户，公司一般向其收取预收款项。本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
国网四川省电力公司	四川成都市	电力生产、销售；电力输送及其他与电力行业相关的业务	3,925,886.29	20.15	25.14

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国网四川省电力公司

其他说明：

(1) 主要股东

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

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

(2) 主要股东的注册资本及其变化（单位：万元）

主要股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
国网四川省电力公司	3,925,886.29			3,925,886.29
四川省水电投资经营集团有限公司	363,770.37			363,770.37
凉山州发展(控股)集团有限责任公司	660,000.00			660,000.00

(3) 主要股东的所持股份或权益及其变化

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国网四川省电力公司凉山供电公司	股东国网四川电力之分支机构
国网四川省电力公司木里县供电分公司	股东国网四川电力之分支机构
国网四川省电力公司检修公司	股东国网四川电力之分支机构
国网四川布拖县供电有限责任公司	股东国网四川电力之子公司
国网四川盐源县供电有限责任公司	股东国网四川电力之子公司
国网四川越西县供电有限责任公司	股东国网四川电力之子公司
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东四川水电集团公司之子公司
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东四川水电集团公司之子公司
四川昭觉电力有限责任公司	股东四川水电集团公司之子公司
国网四川综合能源服务有限公司	股东国网四川电力之联营公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司凉山供电公司	电力采购	300,281,003.03	219,659,602.17
国网四川省电力公司木里县供电分公司	电力采购	163,679.07	63,968.38
国网四川布拖县供电有限责任公司	电力采购	18,842,038.95	24,127,659.47
国网四川盐源县供电有限责任公司	电力采购	11,028,314.77	13,258,956.13
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	电力采购	9,043,129.15	9,817,877.94
四川省水电集团金阳电力有限公司	电力采购	6,389,225.46	14,866,851.41

四川昭觉电力有限责任公司	电力采购	402,634.23	1,071,646.89
国网四川综合能源服务有限公司	材料采购	811,395.66	
合计		346,961,420.32	282,866,562.39

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司	光伏发电销售*	47,063,871.79	49,643,316.99
国网四川省电力公司凉山供电公司	电力销售	99,261,861.58	140,844,687.80
国网四川省电力公司木里县供电分公司	电力销售	15,521,134.30	17,110,136.51
国网四川布拖县供电有限责任公司	电力销售	4,722,940.67	5,372,324.53
国网四川盐源县供电有限责任公司	电力销售	41,480,037.19	33,674,020.81
四川康西铜业有限责任公司	电力销售	72,304.83	346,106.19
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	电力销售	11,621,417.35	19,278,492.08
四川省水电集团金阳电力有限公司	电力销售	17,318,902.49	11,163,638.67
国网四川综合能源服务有限公司	电力销售	5,777,330.97	4,763,774.87
四川昭觉电力有限责任公司	电力销售	25,834,646.64	17,644,221.55
国网四川省电力公司凉山供电公司	其他	454,603.54	
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	其他	137,509.43	
合计		269,266,560.78	299,840,720.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

*含国网四川省电力公司代收代付的光伏电价补贴额(不含税)29,598,273.53元(上年同期:30,655,097.69元)。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
国网四川省电力公司凉山供电公司	220kv 锌会线输变电资产		2,034,000.00
国网四川省电力公司检修公司	房屋	69,589.00	

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国网四川省电力公司凉山供电公司	110 千伏瑶山变电站除通信外设备外部分资产	1,637,395.70	2,183,194.27

关联租赁情况说明

适用 不适用

(1) 出租情况：

2020 年，本公司与凉山供电公司签订《输变电资产租赁合同》，本公司将拥有的输变电资产 220kv 锌会线出租给凉山供电公司，租赁期从 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，租赁费用为含税价人民币 2,095,020.00 元。2021 年不再续租。

2021 年，本公司与国网四川省检修公司签订《房屋租赁合同》，本公司将拥有的房屋四川省凉山州电力股份有限公司大院 9、10 幢出租给国网四川省检修公司，租赁期从 2021 年 12 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日，本期确认租赁期为 2021 年 12 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的租赁费，含税价人民币 73,068.45 元。

(2) 承租情况：

2018 年 8 月 1 日，本公司与凉山供电公司续租《输变电资产租赁协议》，租赁期从 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日，年租金（含税）2,486,305.00 元。

2019 年 7 月 1 日，本公司与凉山供电公司签订《输变电资产租赁合同》约定，凉山供电公司将其拥有的 110 千伏瑶山变电站除通信外设备外部分资产租赁给本公司使用，租赁期间为 3 个月，租赁期从 2019 年 7 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日，资产租赁费为 621,576.25 元（含税）。

2019 年 9 月 27 日，本公司与凉山供电公司签订《输变电资产租赁合同》约定，将其拥有的 110 千伏瑶山变电站除通信外设备外部分资产租赁给本公司使用，租赁期间为 1 年，租赁期从 2019 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 31 日。资产租赁费为 2,429,429.01 元（含税）。

2020 年 9 月 30 日，本公司与凉山供电公司续签《输变电租赁合同》，租赁期为 1 年，即 2020 年 10 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日。资产租赁费为 2,429,429.02 元（含税）。

2021 年合同未续签，凉山供电公司计划不再继续租用。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盐源县西源电力有限责任公司	123,589,300.00	2012.08.22	2028.08.20	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	739.58	694.40

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	主要股东：				
应收账款	国网四川省电力公司	105,242,521.01	10,465,028.22	83,713,507.30	7,038,663.75
	其他关联方：				
应收账款	四川省水电集团金阳县电力有限公司			25,754.52	2,575.45
其他应收款	国网四川省电力公	454,603.54	22,730.18		

	司凉山供电公司				
其他应收款	国网四川省电力公司检修公司	73,068.45	3,653.42		
预付款项	国网四川越西县供电有限责任公司	1,950.81		11,990.78	
预付款项	国网四川省电力公司凉山供电公司	61,008.05		61,008.05	
预付款项	国网四川省电力公司木里县供电分公司	10,000.00			
	合计	105,843,151.86	10,491,411.82	83,812,260.65	7,041,239.20

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	主要股东:		
长期应付款	四川省水电投资经营集团有限公司	166,365,000.00	153,590,000.00
长期应付款	其他关联方:		
应付账款	国网四川综合能源服务有限公司	916,877.10	
应付账款	国网四川省电力公司凉山供电公司	1,132,378.20	1,132,378.20
应付账款	合计	168,414,255.30	154,722,378.20

(3). 其他流动资产

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
预付租赁费	国网四川省电力公司凉山供电公司		1,637,395.70
	合计		1,637,395.70

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

本公司于 2014 年加入国网四川省电力公司（子公司）企业年金计划并自 2014 年 7 月起委托国网四川省电力公司（子公司）企业年金理事会托管本公司年金。本年度，公司共计汇缴年

金 12,560,233.40 元（其中归属公司承担金额 10,049,732.32 元、员工个人承担金额 2,510,501.08 元）到托管机关，即国网四川省电力公司（子公司）企业年金计划的账户管理机构招商银行股份有限公司。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

2021 年 9 月，本公司收到四川省高院就重庆市涪陵投资集团有限责任公司（以下简称“涪陵投资”）《民事判决书》(2019)川民初 52 号，判决如下：驳回原告四川西昌电力股份有限公司的诉讼请求。本案一审案件受理费 4,351,432.00 元、财产保全费 5000 元，由原告四川西昌电力股份有限公司承担。本公司不服四川省高院作出的一审判决，于 2021 年 9 月 28 日通过四川省高院向最高人民法院递交《上诉状》，上诉请求如下：（1）请求撤销四川省高级人民法院（2019）川民初 52 号民事判决；（2）请求依法改判被上诉人重庆市涪陵投资公司集团有限责任公司、张良宾停止侵权、返还财产，将侵占上诉人的华西证券股份有限公司 5000 万股股权及其孳息、配送股、转增股、已分配红利返还给上诉人；（3）请求判令由二被上诉人承担本案一、二审诉讼费用和财产保全费用。2021 年 10 月，按照《诉讼费用交纳办法》规定，公司预付四川省高级人民法院二审诉讼费 4,351,432.00 元。

截至报告日，本案处于二审上诉状态。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司涉及一些日常经营中的金额较小的诉讼，有部分本公司为原告，有部分本公司为被告，不论是原告还是被告，本公司相信任何因这些标的小的诉讼引致的负债都不会对本公司的财务状况或经营成果构成重大的不利影响。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

除上述或有事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，公司无其他重大或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	12,759,862.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,759,862.50

2022 年 4 月 15 日，本公司第八届董事会第三十七次董事会议审议通过关于 2021 年度利润分配的预案如下：对 2021 年母公司实现净利润提取 10%法定盈余公积金 6,820,121.22 元，以 2021 年末公司总股本 364,567,500 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 0.35 元（含税），共分配现金股利 12,759,862.50 元（含税），剩余未分配利润滚存至下一年；2021 年度不送股，也不以资本公积金转增股本。该项预案待上报股东大会审议通过。

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

(1) 收购盐源丰光新能源有限公司股权

2021 年 12 月 30 日，本公司第八届董事会第三十五次会议审议通过了《关于收购盐源丰光新能源有限公司股权项目的议案》。本公司拟以 4847 万元人民币自有资金收购中环公司持有的盐源丰光新能源有限公司 39%股权，本次收购完成后，盐源丰光新能源有限公司股权结构为：公司持股 90%，盐源县金铁矿业集团有限责任公司持股 10%。截至报告日，该收购事项已完成。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

(1) 年金计划及其主要内容：1) 依据劳动和社会保障部令第 20 号《企业年金试行办法》与国家有关规定制定公司年金方案，经 2011 年 12 月 8 日公司职工代表大会小组长扩大会一致通过，并于 2012 年 1 月 17 日获得了凉山州人力资源和社会保障局的批复，从 2011 年 1 月 1 日起开始实施该年金方案。2) 参加人员范围：正式上岗员工；3) 资金筹集方式：年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。4) 年金基金管理方式：年金基金实行完全积累，采用个人账户和公共账户相结合方式进行管理。本公司于 2014 年加入国网四川电力公司（子公司）企业年金计划，自 2014 年 7 月起由国网四川电力公司（子公司）企业年金理事会受托管理本公司企业年金。

(2) 报告期年金计划之重要变化：无。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水电业务	光伏新能源	工程施工及设计	分部间抵销	合计
营业收入	1,021,964,362.59	47,158,624.94	93,956,851.02	81,606,908.87	1,081,472,929.68
其中：对外交易收	1,019,029,075.24	47,063,871.79	15,379,982.65		1,081,472,929.68

入					
分部间交易收入	2,935,287.35	94,753.15	78,576,868.37	81,606,908.87	
营业费用	985,496,878.22	32,256,607.77	90,518,604.41	76,777,366.98	1,031,494,723.42
营业利润（亏损）	36,467,484.37	14,902,017.17	3,438,246.61	4,829,541.89	49,978,206.26
资产总额	4,193,806,095.50	330,346,567.50	182,603,996.93	300,697,881.11	4,406,058,778.82
负债总额	2,757,848,523.29	211,691,071.69	154,650,667.08	176,575,340.77	2,947,614,921.29
补充信息					
折旧和摊销费用	130,172,713.89	18,595,019.65	711,488.26	2,664,518.11	146,814,703.69
资本性支出					
折旧和摊销以外的非现金费用					

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

分部营业利润（亏损）与财务报表营业利润总额的衔接关系如下：

项目	2021 度	2020 年度
分部营业利润	49,978,206.26	54,532,344.15
加：其他收益	17,095,275.46	5,063,338.44
投资收益	1,112,186.00	561,468.64
资产处置收益		69,895.92
信用减值损失	-7,390,826.15	-9,071,276.22
资产减值损失	-3,155.80	-2,433.80
营业利润	60,791,685.77	51,153,337.13

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(1) 公司经营租出资产如下

经营租赁租出资产类别	年末余额		年初余额	
	原值	账面价值	原值	账面价值
房屋建筑物及土地使用权（投资性房地产）	16,387,275.03	4,942,755.49	13,474,831.25	4,185,154.14
220kv 锌会线（固定资产-输电线路）			29,501,440.37	11,835,565.89
合计	16,387,275.03	4,942,755.49	42,976,271.62	16,020,720.03

(2) 重大投资建设项目

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

截至 2021 年 12 月 31 日，固增电站各项建设工作正有序推进，首部枢纽工程库区正常水位以上 1m 杂物清理完成，水情测报水位站、中心站安装验收完成，生态流量在线监测系统验收完成，引渠下游硬化区、左岸及 S216 路旁栏杆安装完成，首部大门安装完成；输水工程土建工程输水系统工程已按照设计要求建成，2022 年 12 月 4 日参建各方对输水系统充（排）水相关项目进行检查验收，具输水系统备充（排）条件；厂房枢纽工程厂房施工孔洞封堵、楼梯栏杆安装完成，尾水水情监测永久设备安装完成，GIS 楼靠山侧闸阀井（4 个）施工完成，仓库混凝土施工完成，柴油发电机房装修完成，水处理室外墙腻子施工完成，消防管线镇墩浇筑完成，业主营地靠厂房侧边坡网格梁施工完成，靠河侧边坡网格梁施工完成 10%，办公楼、宿舍楼内外墙装修基本完成，电气管线安装完成，室外给排水管线安装完成 50%，业主营地栏杆安装完成；1#、2#机组无水调试完成，机组具备排水条件；3#机组上下导轴承及主轴密封回装完成；4#机组转子吊装完成、上、下机架回装完成，机组轴线调整完成；调压井闸门及启闭机安装完成、无水调试完成；6#支洞封堵门封闭完成；调压井变压器安装调试完成，电缆敷设完成室外消防管路及生活水管路安装完成；通讯及工业电视系统调试完成；厂房至大坝光缆调试完成；电缆沟支架安装完成，厂房外来电源、厂房至闸首高压电缆敷设完成；10KV 及 GIS 电缆配线完成。

(3) 关于子公司盐源丰光公司塘泥湾一、二期光伏电站电价补贴之事宜

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

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

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

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

2021年上网交易电量已与国网四川省电力公司结算，2021年1-5月、11-12月上网电价0.95元/千瓦时，2021年6-10月上网电价0.7588元/千瓦时，其中补贴电价每千瓦时为0.5488元/千瓦时将由国家可再生能源发展基金予以补贴。

截至 2021 年末，本公司已按相关规定申请塘泥湾光伏电站已完成的上网交易电量电价补贴，该部分补贴资金将由国网四川省电力公司代收代付；报告期已收回 2018 年 9 月至 2019 年 1 月确认的光伏发电补贴 11,841,036.73 元，年末应收应由国家可再生能源发展基金支付的电价补贴 102,795,201.01 元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,271,153.41
1 至 2 年	3,881,988.46
2 至 3 年	131,990.60
3 年以上	
3 至 4 年	203,022.34
4 至 5 年	1,078,661.46
5 年以上	5,682,012.80
合计	15,248,829.07

(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										
其中：										

按组合计提坏账准备	15,248,829.07	100.00	6,883,503.11	45.14	8,365,325.96	15,168,896.66	100.00	7,159,194.95	47.20	8,009,701.71
其中：										
关联方										
应收其他客户	15,248,829.07	100.00	6,883,503.11	45.14	8,365,325.96	15,168,896.66	100.00	7,159,194.95	47.20	8,009,701.71
合计	15,248,829.07	100.00	6,883,503.11		8,365,325.96	15,168,896.66	100.00	7,159,194.95		8,009,701.71

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	4,271,153.41	213,557.67	5.00
1-2年	3,881,988.46	388,198.85	10.00
2-3年	131,990.60	19,798.59	15.00
3-4年	203,022.34	40,604.47	20.00
4-5年	1,078,661.46	539,330.73	50.00
5年以上	5,682,012.80	5,682,012.80	100.00
合计	15,248,829.07	6,883,503.11	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	7,159,194.95	977,689.06	326,475.57	926,905.33		6,883,503.11
合计	7,159,194.95	977,689.06	326,475.57	926,905.33		6,883,503.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
四川省西昌猴王实业有限责任公司	326,475.57	货币资金
合计	326,475.57	/

其他说明

四川省西昌猴王实业有限责任公司本年转回（或收回）原因：破产和解债权清偿。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	926,905.33

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
四川省西昌猴王实业有限责任公司	电费	326,475.57	破产清算仍未得到清偿	年度第十一次办公会-西电阅[2021]88号	否
何建林	电费	600,429.76	无法收回形成事实坏帐多年	西电董[2021]03号文第八届董事会第三十二次会议决议	否
合计	/	926,905.33	/	/	/

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西昌市国有资产经营管理有限责任公司	3,788,312.98	24.84	378,831.30
宁远公司	1,507,472.17	9.89	1,507,472.17
民力公司	1,060,578.75	6.96	1,060,578.75

西昌明源磷化工有限公司	981,560.17	6.44	478,004.97
木里县莫嘎拉吉水电开发有限责任公司	934,619.79	6.13	46,730.99
合计	8,272,543.86	54.26	3,471,618.18

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	21,252,067.98	
其他应收款	52,402,350.98	48,083,504.31
合计	73,654,418.96	48,083,504.31

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

合计	21,252,067.98	
----	---------------	--

2021年10月29日本公司的子公司盐源丰光新能源有限公司（以下简称丰光公司）召开了2021年第二次临时股东会，审议通过了《修正后的公司2020年利润分配议案》。丰光新能源公司以2021年1季度末可供分配的利润41,670,721.53元按照股权配比进行分配。其中：本公司持股51%，利润分配21,252,067.98元；四川中环能源有限公司持股39%，利润分配16,251,581.40元；盐源县金铁矿业集团有限责任公司持股10%，利润分配4,167,072.15元。2022年1月支付了四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司的应得利润，本公司应分得的利润截至目前尚未支付。

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	54,626,224.45
1至2年	15,547.49
2至3年	5,424,325.14
3年以上	
3至4年	2,064,716.97
4至5年	50,000.00
5年以上	141,398,112.79
合计	203,578,926.84

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
涉案款	114,175,033.65	114,175,033.65
关联方往来款	42,225,281.39	33,685,079.81
单位往来及借款等	20,587,887.36	18,235,745.95
争议款	6,482,406.95	6,482,406.95
保证金	2,071,161.40	6,571,161.40
其他等	18,037,156.09	16,578,940.65

合计	203,578,926.84	195,728,368.41
----	----------------	----------------

(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)	
2021年1月1日余额	6,269,459.90		141,375,404.20	147,644,864.10
2021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	4,480,809.67		4,522,708.59	9,003,518.26
本期转回	971,806.50		4,500,000.00	5,471,806.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	9,778,463.07		141,398,112.79	151,176,575.86

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	147,644,864.10	9,003,518.26	5,471,806.50			151,176,575.86
合计	147,644,864.10	9,003,518.26	5,471,806.50			151,176,575.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
木里县财政局	4,500,000.00	货币资金
盐源县国土资源局	1,943,613.00	货币资金

合计	6,443,613.00	/
----	--------------	---

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国水利水电第五工程局	涉案款	40,000,000.00	5年以上	19.65	40,000,000.00
中国水利水电第三工程局安装公司	涉案款	40,000,000.00	5年以上	19.65	40,000,000.00
盐源县西源电力有限责任公司	关联方往来款	42,017,733.33	1年以内	20.64	
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公	涉案款	34,175,033.65	5年以上	16.79	34,175,033.65
四川省高级人民法院	诉讼费	8,702,864.00	1年以内； 2-3年	4.27	8,702,864.00
合计	/	164,895,630.98	/	81.00	122,877,897.65

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
盐源县西源电力有限责任公司	子公司	42,017,733.33	20.64
合计		42,017,733.33	20.64

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	639,266,524.75		639,266,524.75	592,366,594.75		592,366,594.75
对联营、合营企业投资	38,595,730.74	21,733,984.22	16,861,746.52	38,720,353.83	21,733,984.22	16,986,369.61
合计	677,862,255.49	21,733,984.22	656,128,271.27	631,086,948.58	21,733,984.22	609,352,964.36

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	59,572,714.75			59,572,714.75		
盐源县西源电力有限责任公司	185,002,500.00			185,002,500.00		
木里县固增水电开发有限公司	261,100,000.00	46,899,930.00		307,999,930.00		
西昌可信电力开发有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
盐源丰光新能源有限公司	54,691,380.00			54,691,380.00		
西昌兴星电力设计有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	592,366,594.75	46,899,930.00		639,266,524.75		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
盐源县永宁河电力开发有限责任公司	5,264,837.69									5,264,837.69	21,733,984.22
四川康西铜业有限责任公司*											
凉山风光新能源运维有限责任公司	2,570,609.15			25,332.72						2,595,941.87	
大唐凉山新能源有限公司	9,150,922.77			1,086,853.28			1,236,809.09			9,000,966.96	
小计	16,986,369.61			1,112,186.00			1,236,809.09			16,861,746.52	21,733,984.22
合计	16,986,369.61			1,112,186.00			1,236,809.09			16,861,746.52	21,733,984.22

其他说明：

*详见附注七、17 之相关说明。

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	999,005,859.56	820,203,293.70	886,363,667.92	729,040,621.54
其他业务	27,361,000.87	27,265,492.00	5,348,594.08	4,182,216.20
合计	1,026,366,860.43	847,468,785.70	891,712,262.00	733,222,837.74

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

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	21,252,067.98	2,550,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,112,186.00	561,468.64
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		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
合计	22,364,253.98	3,111,468.64

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,644,770.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,095,275.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,662,847.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,775,000.00	
减：所得税影响额	2,584,351.94	
少数股东权益影响额	11,703.08	
合计	3,742,297.33	

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
暂计违约金	-12,775,000.00	四川省水电集团据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金之暂计违约金

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.51	0.1167	0.1167
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.1064	0.1064

按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》规定计算。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：牟昊

董事会批准报送日期：2022年4月12日

修订信息

适用 不适用