

四川省新能源动力股份有限公司

2023 年年度报告

2024-012 号

2024 年 4 月 27 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，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。

公司负责人何连俊、主管会计工作负责人王大海及会计机构负责人（会计主管人员）陈维声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，存在一定的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	43
第五节 环境和社会责任.....	67
第六节 重要事项.....	74
第七节 股份变动及股东情况.....	105
第八节 优先股相关情况.....	112
第九节 债券相关情况.....	113
第十节 财务报告.....	116

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、川能动力、川化股份	指	四川省新能源动力股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
公司章程	指	四川省新能源动力股份有限公司章程
实际控制人、四川省国资委	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
控股股东、四川能投、四川能投集团	指	四川省能源投资集团有限责任公司
四川化工	指	四川化工集团有限责任公司，系控股股东全资子公司
川能资本	指	四川能投资本控股有限公司，系控股股东全资子公司
新能电力	指	四川能投新能电力有限公司，系上市公司持股 95% 子公司
川能风电	指	四川省能投风电开发有限公司，系新能电力持股 70% 子公司
会东新能源、会东公司	指	四川省能投会东新能源开发有限公司
盐边新能源、盐边公司	指	四川省能投盐边新能源开发有限公司
美姑新能源、美姑公司	指	四川省能投美姑新能源开发有限公司
雷波新能源、雷波公司	指	四川省能投雷波新能源开发有限公司
小街风电场	指	会东小街风电场项目，发电装机容量为 16 万千瓦
会东淌塘二期风电场	指	会东淌塘二期风电场项目，发电装机容量为 12 万千瓦
攀枝花水电屋顶光伏项目、屋顶光伏项目	指	盐边公司攀枝花水电屋顶光伏项目、发电装机容量为 0.023 万千瓦
川能锂业、能投锂业	指	四川能投锂业有限公司，系上市公司持股 62.75% 子公司
德鑫矿业	指	四川德鑫矿业资源有限公司，系川能锂业持股 70% 子公司
李家沟采选项目	指	金川县李家沟锂辉石矿 105 万吨/年采选项目
川能环保	指	四川能投节能环保投资有限公司，系上市公司持股 70.55% 子公司
川能节能工程	指	四川川能节能环保工程有限公司，系川能环保全资子公司
长垣二期项目	指	长垣生活垃圾焚烧热电联产项目（二期），发电装机容量为 7.5 MW，垃圾处理规模为 300 吨/日
巴彦淖尔项目	指	巴彦淖尔生活垃圾焚烧发电项目，发电装机容量为 18MW，垃圾处理规模为 700 吨/日
德阿锂业	指	四川能投德阿锂业有限责任公司，系公司持股 51% 子公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中信证券、独立财务顾问、承销商	指	中信证券股份有限公司
发行股份购买川能环保 51% 股权并募集配套资金事项	指	公司发行股份购买四川省能源投资集团有限责任公司持有的四川能投节能环保投资有限公司 51% 股权并募集配

		套资金暨关联交易事项
发行股份购买川能风电少数股权并募集配套资金事项	指	公司拟向东方电气股份有限公司发行股份购买其持有的四川省能投风电开发有限公司 20%股权，向成都明永投资有限公司发行股份购买其持有的四川省能投风电开发有限公司 10%股权及其所属四川省能投美姑新能源开发有限公司 26%股权、四川省能投盐边新能源开发有限公司 5%股权。同时，公司拟向不超过 35 名符合中国证监会规定的特定投资者发行股份募集配套资金。
东方电气	指	东方电气股份有限公司
明永投资	指	成都明永投资有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
多能互补	指	多能互补是根据四川省发改委、省能源局印发的《加快推进多能互补电源建设的激励措施》(川发改能源〔2022〕721号)、《加快推进多能互补电源建设激励措施的实施细则》(川发改能源〔2023〕249号)有关意见精神，对于在建、新建天然气发电和煤电项目按装机容量等量配置的新能源资源。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	川能动力	股票代码	000155
变更前的股票简称（如有）	川化股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川省新能源动力股份有限公司		
公司的中文简称	川能动力		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN NEW ENERGY POWER COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	CNDL		
公司的法定代表人	何连俊		
注册地址	四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号		
注册地址的邮政编码	610301		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	四川省成都市武侯区剑南大道中段 716 号 2 号楼 16 楼		
办公地址的邮政编码	610094		
公司网址	http://www.cndl155.com/		
电子信箱	mail@cndl155.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧健成	付佳
联系地址	四川省成都市武侯区剑南大道中段 716 号清风时代城 2 号楼 16 楼	四川省成都市武侯区剑南大道中段 716 号清风时代城 2 号楼 16 楼
电话	028-67175728	028-62095615
传真	无	无
电子信箱	ojc@cndl155.com	fujia620@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室（证券部）

四、注册变更情况

统一社会信用代码	统一社会信用代码号为 91510000202285163Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1.公司自上市以来主营业务为化学肥料、基本化学原料、有机化学产品的生产和销售。2016 年 3 月公司进入司法重整程序，于 2016 年 5 月将全部非货币资产进行公开拍卖，停止化学肥料、化学原料等化

	<p>学产品的生产；2016年7月，经公司2016年第1次临时股东大会审议通过，公司主营业务增加化工产品的国内贸易及电力设备、机电产品等机电物资的贸易业务。</p> <p>2.2017年9月，公司以现金方式收购了四川能投持有的川能风电55%股权，公司主营业务增加风力发电、光伏发电。2018年9月10日，经公司2018年第2次临时会议审议批准，公司名称由“川化股份有限公司”变更为“四川省新能源动力股份有限公司”，公司经营范围删除了化肥、化肥产品制造，增加风力发电、太阳能发电，增加有色金属矿采选，增加无机盐制造；将化学肥料、化工产品、石油及制品等销售统称商品批发与零售。2018年9月27日，公司完成了公司名称和经营范围变更的工商变更登记手续，取得了最新《营业执照》。2018年10月8日，公司证券简称变更为“川能动力”。</p>
<p>历次控股股东的变更情况（如有）</p>	<p>1.公司是经国家体改委体改生（1997）157号文批准，由川化集团作为独家发起人发起设立，公司成立时注册资本3.4亿元，控股股东为川化集团，实际控制人为四川省国资委。</p> <p>2.2008年，川化集团将持有公司2.984亿股股权无偿划转给化工控股，并于2008年8月29日完成股权过户，公司控股股东变更为化工控股，实际控制人为四川省国资委。</p> <p>3.2015年12月4日，四川省国资委将所持化工控股100%产权无偿划转至四川能投。本次无偿划转后，公司控股股东及实际控制人不变，四川能投通过化工控股持有公司1.435亿股股份，占公司总股本比例30.53%，享有对公司的控制权。</p> <p>4.2016年3月24日，公司进入破产重整程序，根据法院裁定批准的重整计划，公司执行重整计划之出资人权益调整方案，按照每10股转增约17.02股方案实施资本公积金转增股本，四川能投作为重整投资人受让公司资本公积金转增的股份数量最多（受让3.328亿股，持股比例26.20%）。此次资本公积金转增于2016年12月13日在登记结算公司完成股份登记，公司控股股东变更为四川能投，最终实际控制人仍为四川省国资委。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
签字会计师姓名	彭卓、陈继平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	3,312,969,748.70	3,801,422,659.67	-12.85%	4,865,873,067.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	797,428,688.84	709,780,122.21	12.35%	347,718,665.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	761,920,165.35	660,146,256.24	15.42%	232,560,016.83

的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,537,958,308.11	2,874,557,459.27	-46.50%	1,560,410,950.29
基本每股收益（元/股）	0.54	0.48	12.50%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.48	12.50%	0.24
加权平均净资产收益率	13.83%	14.12%	-0.29%	8.34%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	21,770,586,941.78	19,348,166,761.30	12.52%	18,366,494,013.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,387,846,886.20	5,364,824,329.12	37.71%	4,816,425,513.98

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	930,123,619.13	856,766,127.14	662,003,476.42	864,076,526.01
归属于上市公司股东的净利润	276,316,699.85	180,240,200.15	107,312,680.98	233,559,107.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	274,428,916.28	170,455,854.48	99,627,342.82	217,408,051.77
经营活动产生的现金流量净额	41,522,479.76	558,392,708.48	379,186,893.31	558,856,226.56

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-477,413.13	-10,033,686.92	-57,467.46	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,666,526.85	7,167,168.79	2,682,082.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	16,673,472.22	8,055,299.70	25,580,060.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		74,167.72		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,198,676.42	249,000.00		
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		55,871,600.85	222,728,428.14	
债务重组损益			2,535,309.73	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-950,967.73	-710,000.00	
受托经营取得的托管费收入	4,150,943.39	3,022,098.74		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,646,548.71	19,182,632.85	-31,002,971.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	225,022.26	218,664.61	33,556.78	
减：所得税影响额	7,695,178.71	1,798,408.34	2,173,787.34	
少数股东权益影响额（税后）	13,880,074.52	31,423,704.30	104,456,562.57	
合计	35,508,523.49	49,633,865.97	115,158,648.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
2022 年度的非经常性损益净额	49,633,865.97	
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的非经常性损益净额	49,551,143.29	
差异	82,722.68	个税手续费返还

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

1. 新能源发电行业情况

(1) 国内政策支持新能源发电产业快速发展

近年来，国家发布各项新能源行业政策促进行业可快速发展，风力发电、光伏发电等行业步入发展的快车道，电力市场体系也在加快完善。

2021年10月，国家发改委、国家能源局、财政部自然资源部、生态环境部、住房和城乡建设部农业农村部、中国气象局、国家林业和草原局联合印发《“十四五”可再生能源发展规划》，提出推进建设川滇黔桂水风光综合基地，依托水电调节能力及外送通道，重点推进金沙江上游川藏段（四川侧）和川滇段、金沙江中下游、大渡河、雅砻江、乌江、红水河等水风光基地综合开发。另外，提出推进清洁能源示范省建设，继续推进清洁能源示范省建设，推动四川、宁夏、甘肃、青海等可再生能源资源丰富地区进一步提升可再生能源消费占比，争取率先实现碳达峰，增强可再生能源供给能力。

2022年3月，四川省人民政府印发《四川省“十四五”能源发展规划》，提出加快发展新能源，坚持集中式与分布式并举，加快发展风电和太阳能发电。“十四五”期间新增风电约600万千瓦、太阳能发电1,000万千瓦以上。同时，明确风电、光伏建设重点，建成会东、雷波、美姑等12个风电项目光伏方面，推进攀枝花市、阿坝州、甘孜州、凉山州等“三州一市”15个大型光伏发电基地建设。

2023年8月，国家发改委、财政部、国家能源局联合发布的《关于做好可再生能源绿色电力证书全覆盖工作促进可再生能源电力消费的通知》指出，对全国风电（含分散式风电和海上风电）、太阳能发电（含分布式光伏发电和光热发电）、常规水电、生物质发电、地热能发电、海洋能发电等已建档立卡的可再生能源发电项目所生产的全部电量核发绿证，实现绿证核发全覆盖。

2023年9月，国家发展改革委、国家能源局关于印发《电力现货市场基本规则（试行）》的通知，要求推进统一开放、竞争有序的电力市场体系建设，稳妥有序推动新能源参与电力市场，设计适应新能源特性的市场机制，与新能源保障性政策做好衔接；推动分布式发电、负荷聚合商、储能和虚拟电厂等新型经营主体参与交易。

2023年10月，国家发改委办公厅、国家能源局综合司联合发布《关于进一步加快电力现货市场建设工作的通知》，通知明确在确保有利于电力安全稳定供应的前提下，有序实现电力现货市场全覆盖，2023年底全国大部分省份/地区具备电力现货试运行条件，“新能源+储能”进入现货市场。

2023年11月，国家发改委、国家能源局发布《关于建立煤电容量电价机制的通知》，要求自2024年1月1日起在全国建立煤电容量电价机制，将现行煤电单一制的电能量电价调整为两部制的电能量加容量电价，其中电能量电价形成方式不变，仍通过现货或中长期市场化方式形成，容量电价水平通过固定成本定价及各省煤电转型进度合理确定。

(2) 国内新能源发电维持高速增长

国家统计局发布数据显示，2023年全球可再生能源新增装机5.1亿千瓦，我国新增约2.9亿千瓦、占比超50%。全国新能源装机突破10亿千瓦、达到10.5亿千瓦，我国已经成为世界清洁能源发展重要力量。水电、核电、风电、太阳能发电等清洁能源发电量31,906亿千瓦时，比上年增长7.8%。太阳能电池（光伏电池）产量5.4亿千瓦，增长54.0%。2023年末全国发电装机容量291,965万千瓦，比上年增长13.9%。其中，并网风电装机容量44134万千瓦，增长20.7%；并网太阳能发电装机容量60949万千瓦，增长55.2%。

(3) 风电和光伏行业呈现规模化和集中化的趋势

风电、光伏行业在激烈的市场竞争中，拥有优质风电场的国有企业在技术研发、成本控制、项目开发和运营方面具有显著优势，在行业中占据较大份额。对于光伏行业，目前国内光伏企业之间的竞争处于“一超多强”的市场格局，其中以央企国电投为头部企业，其后是国企和民企，同时由于光伏发电属于资本密集型行业，进入技术壁垒比较高，对企业的资金实力和项目开发能力要求高，因此导致企业之间的竞争压力较强。同时，各地对新能源投资的产业配套要求也愈演愈烈，企业开发成本大幅增加。国家能源局表示，新能源项目具备开发建设周期短，运营期用工量少，运行前几年应缴税收低，场址资源稀缺等特点，尽管是清洁绿色能源，从地方政府的角度来看，对当地的就业、税收、产业等带动力度有限。

(4) 垃圾焚烧发电行业集中度上升，头部企业优势明显

伴随政策支持和市场需求的增长，目前，我国生活垃圾焚烧发电行业竞争格局日趋完善，行业呈现出逐步上升的集中度。具备较强的技术实力、资金实力和丰富经营管理经验的垃圾焚烧发电头部企业竞争优势越发明显，占据了较大的市场份额。此外，一些地方国有企业和民营企业也在积极布局垃圾焚烧发电项目，推动行业竞争格局的多样化。

2. 锂电行业情况

(1) 各国出台政策支持本土新能源汽车产业链发展，锂电行业发展前景广阔

碳中和目标已达成多国共识，各国新能源政策持续出台，新能源车产业链得到快速发展，带来锂电行业的广阔发展前景。

① 国内政策

2023年5月，国家发展改革委、国家能源局发布《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》，文件提出：鼓励开展电动汽车与电网双向互动（V2G）、光储充协同控制等关键技术研究，探索在充电桩利用率较低的农村地区，建设提供光伏发电、储能、充电一体化的充电基础设施。落实峰谷分时电价政策，鼓励用户低谷时段充电。

2023年6月，国家财政部发布《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》，指出对购置日期在2024年1月1日至2025年12月31日期间的新能源汽车免征车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车免税额不超过3万元；对购置日期在2026年1月1日至2027年12月31日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车减税额不超过1.5万元，意味着新能源汽车免征车辆购置税政策再次得到延续。地方补贴方面，临近2023年年末，包括上海、武汉、青岛、南昌、济南、西安在内的多个城市多措并举促进新能源汽车消费，涵盖出台政策文件、发放消费补贴、加大新能源号码编排投放数量等多方面，补贴数额一般从1000元到8000元不等。

2023年10月，交通运输部、国家发展和改革委员会等多部门印发《关于推进城市公共交通健康可持续发展的若干意见》，要求完善峰谷分时电价政策，鼓励各地通过多种形式对新能源城市公交车辆充电给予政策支持。各地在保障新能源城市公交车辆夜间充电执行低谷电价的基础上，结合新能源城市公交车辆日间补电需求，可在日间设置部分时段执行低谷电价，以引导新能源城市公交车辆更多在低谷时段充电。

2023年12月，国家发展改革委等部门印发《关于加强新能源汽车与电网融合互动的实施意见》，为车网互动设定了发展目标，指出要在2025年试点城市2025年全年充电电量60%以上集中在低谷时段、私人充电桩充电电量80%以上集中在低谷时段，到2030年新能源汽车成为电化学储能体系的重要组成部分，力争为电力系统提供千万千瓦级的双向灵活性调节能力。

② 海外政策

美国《通胀削减法案》：2022年8月，美国签署《通胀削减法案》，该法案规定消费者购买清洁能源新车可获得最高7500美元的税收抵免，但汽车整车必须在美国组装，并且电池所用的原材料也得有一定比例源自美国本土或美国的自贸伙伴。抵免来自两部分，一部分（3750美元）是要求电动汽车需有40%的电池关键矿物在北美或与美国签订自由贸易协定的国家提取、加工或回收，该比例到2027

年要达到 80%；若想获得另一部分抵免（3,750 美元），电动汽车则需要满足 50% 以上的电池部件与材料在北美制造或组装，这一比例到 2029 年则达到 100%。

欧洲《2035 年欧洲新售燃油轿车和小货车零排放协议》：2023 年 2 月，欧委会和欧洲理事会达成《2035 年欧洲新售燃油轿车和小货车零排放协议》，协议目标是 2035 年开始在欧盟 27 国范围内停售新的燃油轿车和小货车，按照协议内容，欧盟的中期目标是在 2030 年实现燃油轿车减排 55%，小货车减排 50%。

（2）全球锂资源分布集中度高，资源开发潜力较大

根据美国地质勘探局 2023 年公布的数据显示，世界锂资源量约为 9,800 万吨，锂储量 2,600 万吨金属锂（折合碳酸锂当量超 1 亿吨）；同时全球锂资源储量分布集中，主要分布于智利、澳大利亚、阿根廷、中国和美国，五国合计锂储量占比超 80%，资源量占比接近 60%。其中玻利维亚勘探潜力最大，锂资源量高达 2,100 万吨；阿根廷和美国的勘探潜力较大，阿根廷已探明锂储量为 270 万吨，资源量为 2,000 万吨，美国已探明锂储量为 100 万吨，资源量为 1,200 万吨。

（3）全球锂资源开发呈现多元化格局，四川锂资源重要性突显

国外锂资源目前供应主要来源于澳洲、南美、非洲。澳洲锂辉石是全球锂资源供应主要增量之一，是全球最容易开发的锂辉石资源，当地矿业发达、法律法规齐全、基础设施良好，但是澳洲存在劳动力和设备短缺的问题，新产能或复产产能投产及爬坡速度往往存在低于预期的可能性。南美盐湖资源储量丰富且品质高，但存在环评审批、高海拔、淡水资源、配套基建等多种因素的限制，需要大规模的资本开支、成熟的技术水平和项目团队支持，进度也不及预期。非洲拥有丰富的锂辉石和透锂长石资源，矿石品位高，近年开发速度较快，2023 年项目投产进度较为顺利，但透锂长石类采选及冶炼收率更低且生产成本更高，产出的小部分锂云母将在库存堆积，整体生产成本较高。

国内方面，锂资源种类丰富，近年来锂资源项目技术发展和投资力度较大。分种类来看，盐湖锂主要位于青海、西藏，青海盐湖受益于前期钾肥开发的投入，配套基建相对完善，已投项目逐步达产，而西藏盐湖虽然锂浓度更高且多为地表，但地形地貌复杂、温度低、能源等基建薄弱，存在前期资本开支更大、整体开发进程较慢、不确定性高的挑战。锂云母方面，原矿品位低，生产过程中会产生大量的长石粉和锂渣，相关环保问题可能干扰产能释放的过程。

相比而言，四川省锂矿资源禀赋好及可投资性高。国内锂辉石资源主要集中于四川，且矿石品位较高，平均品位约 1.30%-1.42%，与全球最重要的原材料供应地澳洲锂辉石矿品位相当，并且伴生或共生有多种有益组分可综合利用。但四川省锂矿资源总体开发利用程度不高，且主要集中在甘孜甲基卡矿区和阿坝可尔因矿区，地处少数民族地区和高原地区，自然条件恶劣、生态脆弱、环保要求严格、开发难度较大。目前四川锂矿实现投产项目并不多，因此四川锂资源的开发建设对于国内锂电产业至关重要。

（4）新能源汽车、动力电池及储能市场保持持续增长，带来锂电需求不断增长

锂是战略新兴矿产资源，近年来随着新能源技术革命的浪潮，在全球新能源车行业以及储能的高速发展过程中，锂作为电池生产的重要原材料，需求量呈现了爆炸式的增长，动力电池及储能电池用锂占比不断攀升，新能源车电池成为锂最重要的应用方向。

新能源汽车方面，2023 年世界新能源汽车走势较稳，中国新能源汽车表现依然亮眼，中国在 2023 年已超过日本成为最大的汽车出口国，其中新能源汽车出口占比 25%。据 EVTank 数据显示，2023 年全球新能源汽车销量达到 1,465.3 万辆，同比增长 35.4%，其中中国新能源汽车销量达到 949.5 万辆，占全球销量的 64.8%，美国和欧洲 2023 年全年新能源汽车销量分别为 294.8 万辆和 146.8 万辆，同比增速分别为 18.3%和 48.0%。另外，根据中汽协发布数据显示，2023 年新能源汽车产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，高于上年同期 5.9 个百分点；出口方面也表现亮眼，2023 年新能源汽车出口 120.3 万辆，同比增长 77.6%。

动力电池和储能方面，根据中国汽车动力电池产业创新联盟，2023 年，我国动力和储能电池合计累计产量为 778.1GWh，同比增长 42.5%，其中三元电池累计产量 245.1GWh，占总产量 32.1%，同比增长 15.3%，磷酸铁锂电池累计产量 531.4GWh，占总产量 67.5%，同比增长 59.9%。装车量方面，2023

年，我国动力电池累计装车量 387.7GWh,同比增长 31.6%。另据国家能源局数据，截至 2023 年底，全国已建成投运新型储能项目累计装机规模达 3139 万千瓦/6687 万千瓦时，平均储能时长 2.1 小时。2023 年新增装机规模约 2,260 万千瓦/4,870 万千瓦时，较 2022 年底增长超过 260%，近 10 倍于“十三五”末装机规模。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

报告期内，公司主营业务未发生变化，主要从事新能源发电和锂电业务。新能源发电业务为风力发电、光伏发电项目开发、建设和运营，垃圾焚烧发电项目的投资运营及环卫一体化；锂电业务为碳酸锂、氢氧化锂产品的研发、生产和销售，以及金川县李家沟 105 万吨/年采选项目建设和部分基建出矿（即井巷工程掘进中产生的副产矿）的销售。

（一）风力发电、光伏发电业务

报告期内，公司风力发电、光伏发电业务经营模式未发生变化，主要从事风电场、光伏电站建设及运营管理，发电上网销售至国家电网，结算电费实现收入。

截止 2023 年底，所属川能风电已投运风电、光伏发电项目总装机容量为 110.57 万千瓦，在建项目（淌塘二期 12 万千瓦风电项目已于 2024 年 1 月建成并网发电，拉咪北 7.2 万千瓦风电项目已于 2023 年 7 月 1 日主体开工建设）总装机容量为 19.2 万千瓦；全年实现总发电量 33.99 亿千瓦时，同比增长 19.3%；全年实现售电量 33.02 亿千瓦时，同比增长 19.42%，主要原因是会东小街一期 16 万千瓦风电场于 2023 年 9 月建成并网发电，发电量较上年同期增长所致。公司风电场主要位于四川省凉山州会东县、美姑县等高海拔地区，风资源优势明显，平均利用小时数远高于同行业平均水平。

报告期内，依托控股股东四川能投集团资源优势，积极争取四川省“多能互补”新能源指标，与控股股东所属公司共同组建合资平台，在理塘、马尔康、会东、美姑四地共获取 180 万千瓦新能源指标，正在有序开展项目核准、备案等工作。



盐边大面山农风光发电互补项目



美姑井叶特西升压站

（二）垃圾焚烧发电和环卫一体化

1.垃圾焚烧发电业务

报告期内，公司焚烧发电业务经营模式未发生变化，主要以 BOT 模式从事生活垃圾焚烧发电项目的投资运营业务，在特许经营期间（通常为 25 至 30 年）根据相关协议向政府提供垃圾处理服务并收取服务费，运营管理垃圾焚烧发电厂向电网销售电力实现电费收入。

截至报告期末，公司所属川能环保已投运垃圾焚烧发电项目 8 个，总装机规模 15.65 万千瓦，日处理垃圾能力 6,800 吨(日处理规模居四川省前列)，年处理垃圾能力 266.4 万吨。2023 年度处理生活垃圾 253.63 万吨，实现发电量 10.25 亿千瓦时，分别同比增长 14.70%、12.67%，项目主要位于四川雅安、遂宁、广安、射洪、泸州、自贡及河南长垣、内蒙古巴彦淖尔等地。

2.环卫一体化业务

报告期内，公司环卫一体化业务经营模式未发生变化，项目主要通过投标等市场化方式获取，为地方政

府提供垃圾清扫与收集、垃圾清运、绿化带养护、河湖整治工程等环卫服务，并收取服务费。报告期内川能环保环卫作业清扫面积 1,421 万 m^2 ，清运垃圾 36.15 万吨，中标遂宁河东项目、巴彦淖尔杭锦后旗环卫一体化项目。



垃圾焚烧发电厂



环卫业务

（三）锂盐产品的生产与销售

报告期内，公司锂盐业务经营模式未发生变化，通过采购锂精矿以及硫酸、氢氧化钠等材料，统一调度安排生产成锂盐，主要产品为电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂、工业级碳酸锂。截止 2023 年末，公司所属鼎盛锂业在甘眉工业园区已建设投产锂盐产能 1.5 万吨/年，其中电池级碳酸锂 1 万吨/年，电池级氢氧化锂 5000 吨/年，全年以代加工和自产相结合共生产锂盐产品 1.1 万吨，同比增长 27.6%；公司所属德阿锂业在建锂盐设计产能 3 万吨/年，截止报告期末厂前区（含办公楼和职工服务中心）已基本完工，主要生产车间和生产设备已全面开工建设，建设公司正全面推进中。

（四）锂矿项目建设及矿石开采、销售

报告期内，公司所属能投锂业继续推进金川县李家沟锂辉石 105 万吨/年采选项目建设，并同期开展原矿开采和锂产品销售。截止 2023 年底，采矿系统已进入试生产阶段，生产辅助设施和生活设施已完工。地表采选工程碎磨工业场地、浮选工业场地已完工，正开展设备调试和消缺工作，尾矿库坝体填筑施工进度正常。



矿山项目全景



选厂部分实景

主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	110.57	94.42
新投产机组的装机容量（万千瓦）	16.146	0
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	80	15.97
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	19.2	28.15
发电量（亿千瓦时）	33.99	28.49
上网电量或售电量（亿千瓦时）	33.02	27.68
平均上网电价或售电价（元/千瓦时，含税）	0.5412	0.567
发电厂综合场用电率（%）	2.48	2.54
发电厂利用小时数（小时）	3,411.9	3,017.5
垃圾焚烧发电项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	15.65	15.65
新投产机组的装机容量（万千瓦）	0	1.8
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
发电量（亿千瓦时）	10.25	9.10
上网电量或售电量（亿千瓦时）	8.74	8
平均上网电价或售电价（元/千瓦时，含税）	0.6	0.6
发电厂综合厂用电率（%）	14.73	15.05
发电厂利用小时数（小时）	6,550.26	5,813.43

公司售电业务情况

适用 不适用

相关数据发生重大变化的原因

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）掌握国内优质风光锂资源，具备川内资源拓展优势

锂资源方面，根据《四川省矿产资源总体规划（2021-2025年）》统计，四川锂矿有得天独厚的优势，拥有国内 80%硬岩锂资源储量，截至 2021 年底，查明氧化锂（Li₂O）资源量超 400 万吨，集中在甘孜州的甲基卡和阿坝州的可尔因两大矿田。公司拥有采矿权的阿坝州金川县李家沟锂矿属于可尔因矿田，已探明矿石资源储量 3,881.2 万吨，平均品位 1.3%，氧化锂资源储量 50.22 万吨，折合 124 万吨 LCE，并伴生钽、铌、铍、锡矿等稀有金属。目前，公司正常推进李家沟锂辉石 105 万吨/年项目建设，项目建成后年产锂精矿约 18 万吨，产能规模将位于锂矿企业前列，并且未来有望在该矿区进行增储或扩勘。因此，公司在可尔因矿田已形成大规模在

根据《四川省矿产资源总体规划（2021-2025年）》统计，四川锂矿有得天独厚的优势，拥有国内 80%硬岩锂资源储量，截至 2021 年底，查明氧化锂（Li₂O）资源量超 400 万吨，集中在甘孜州的甲基卡和阿坝州的可尔因两大矿田。公司拥有采矿权的阿坝州金川县李家沟锂矿属于可尔因矿田，已探明矿石资源储量 3,881.2 万吨，平均品位 1.3%，氧化锂资源储量 50.22 万吨，折合 124 万吨 LCE，并伴生钽、铌、铍、锡矿等稀有金属。目前，公司正常推进李家沟锂辉石 105 万吨/年项目建设，项目建成后年产锂精矿约 18 万吨，产能规模将位于锂矿企业前列，并且未来有望在该矿区进行增储或扩勘。因此，公司在可尔因矿田已形成大规模在建矿山，未来在该矿田其他区域后续资源开发上具备一定基础设施便利优势及规模优势，利于未来进一步扩大川内资源优势。此外，公司将在此基础上，发挥国企优势，进一步收购整合锂矿资源。目前公司控股股东四川能投已获取李家沟北锂矿资源探矿权，目前正处于勘探阶段。

风光资源方面，公司风电光伏装机和发电规模持续快速增长，后续储备资源丰富。公司风电、光伏项目覆盖四川省凉山州会东、美姑、雷波和攀枝花市盐边等地，风电、光伏项目已投运总装机容量为 110.57 万千瓦，在建项目总装机容量为 19.2 万千瓦。除已投产和在建项目外，公司依托控股股东四川能投其他能源项目获取了甘孜州、阿坝州合计 110 万千瓦光伏，凉山州 70 万千瓦风电资源，在省内外还储备有大量优质风电、光伏资源待开发建设，项目开发有序推进，发展潜力较大。未来公司将立足四川，并积极拓展西南、三北地区优质风电光伏资源，同时依据“多能互补”政策将配置获取更多的新能源资源。

（二）新能源发电项目盈利能力优秀，为公司持续发展提供有力支撑

公司新能源发电项目建设和运营管理能力突出、资源禀赋优异，盈利能力行业领先。公司在项目建设关键的微观选址、技术选型及运营管理能力方面突出，公司建成了四川首个高山风电项目、首个农风光互补发电项目，鲁南、雪山等多个风电场在中电联全国风电对标中多次评为 5A 级风电场。得益于此，公司 2023 年风电现有项目运行小时数超 3,000 小时（部分风电场年利用小时数达 4,000 小时，曾多次被评为 5A 级风电场），显著高于全国平均水平。

（三）锂盐品质行业领先，锂盐产能与锂矿进行产业链协同发展

公司锂盐产品指标均显著优于国家和行业标准，其中 Na, K, Mg, SO_4^{2-} 等部分化学指标处于行业领先地位，磁性异物低于国家标准，位于行业前列。公司产品已完全符合客户需求，并在业内树立了良好口碑。控股子公司鼎盛锂业也于 2019-2021 年先后通过“QEO 三体系”、“IATF16949 汽车质量管理体系”认证。基于优质的产品品质，已经在国内建立优质的客户群，覆盖传统行业和新能源领域，并且锂盐业务能够与李家沟锂矿形成产业链协同发展。同时，凭借优异的产品质量和诚信的经营理念，公司锂盐产品已进入头部企业供应链。

（四）四川能投集团专注新能源产业布局，助力公司争取优质资源

公司控股股东四川能投早期介入并参与新能源及锂电相关产业布局，全面布局锂电全产业链，致力打造“中国锂电产业基地”，提前为公司孵化培育资产。四川能投作为能源化工大型投资集团，行业涉及清洁能源、绿色材料、先进制造，在多能互补、产业“1+N”投资方面可支持公司获取更多优质风光资源。四川能投作为四川省人民政府批准组建的国有资本投资公司，是四川推进能源基础设施建设、加快重大能源项目建设的重要主体，具有资源、渠道、政策争取等优势，可以支持公司争取优质资源，加快新能源项目建设，不断提升盈利能力。

（五）产业协同及结构优势

公司自转型以来，聚焦新能源主业，围绕新能源发电业务和锂电业务协同发展。目前，公司主营业务已覆盖风力光伏发电、垃圾发电及环卫一体化、锂矿采选、锂盐制造等领域。新能源板块利润持续增长。同时，风力发电业务的发电量主要集中于平、枯水期，在以水电为主的四川电力市场具备结构优势，有利于在市场上获取较高电价，对公司经营支撑作用更加凸显。公司已逐步形成一主、双向产业链格局业务，并横向和纵向延伸，发展路径清晰、产业结构持续优化、风险控制能力和盈利能力持续增强。在资源拓展方面，锂电板块产业投资及合作伙伴的深入合作，可满足地方“产业投资+风光资源匹配”要求，助力风光资源的获取，另一方面，新能源发电的电力供应有可支持锂电板块产业的低碳、零碳生产。

（六）专业技术及管理运维优势

风力发电方面，经过多年积累，公司培养和锻炼了一支专业高效的运行维护技术队伍，对不同功率、结构机型的运营维护及故障处理都有丰富的经验，近年来，更是通过技改和创新具备了自行解决核心部件故障的能力，通过采用先进的故障监测系统，完成了从被动维修到主动故障监测的转变，缩短了停机维修时间。通过不断优化风功率预测系统，在大风期全力发电，在小风期进行检修维护，有效提升全年有效发电小时数。

垃圾发电方面，经过 8 年时间的发展，公司在垃圾焚烧发电、固废处置等业务领域有了一定的技术积累。垃圾焚烧发电项目主要采用国内工艺成熟、技术先进、运行稳定、安全可靠的机械炉排炉焚烧工

艺，并采用先进的烟气净化处理工艺。在渗滤液处理、炉渣处理、飞灰处理等方面也积累一定的技术优势、技术积累和沉淀，为公司未来的技术改革与革新打下坚实基础。公司控股子公司川能环保是四川省内规模最大、实力最强的节能环保服务企业之一。垃圾发电绝大部分项目均为 30 年左右的特许经营项目，有稳定的市场占有率，是公司垃圾发电业务未来横向拓展协同处置项目，纵向延伸垃圾分类、清扫保洁、垃圾转运的重要支撑点。

锂矿采选方面，李家沟采选项目始终围绕高质量发展要求，坚持以“绿色矿山、智慧矿山、和谐矿山”为目标，致力于打造中国锂矿开发示范项目。项目开发设计和选矿工艺设计具有先进性，相较于周边企业回收率较高、年内作业时间更长。同时，李家沟锂矿项目环保标准高、以硐采为主，在生态环境保护管控越发严格的背景下，符合国家打造绿色矿业发展示范区的规划，能够有效避免矿山建成后由于安全、环保等问题引发的停工整改等问题。

锂盐制造方面，公司长期致力于技术研发，坚持现有生产线的效率提升，优化生产技术和工艺，升级优化重要设备，大幅提升产品产量和质量，提高整体盈利能力。公司高端化、智能化、自动化、个性化的生产线优势，最大限度满足下游客户个性需求。公司拥有较强的技术研发团队，以课题研究和专利申报为牵引，开展多项实验和技术攻关，2020 年获得《高新技术企业证书》，2021 年公司取得《两化融合管理体系评定证书》，被四川省经济和信息化厅授予“省级绿色制造示范单位”荣誉称号。2023 年，新增授权实用新型专利 20 项，累计取得国家实用新型专利 65 项，通过“电池级单水氢氧化锂”“电池级碳酸锂”两项产品碳足迹认证，入围“四川省首批创新型中小企业”，公司不断创新发展，保持技术领先优势。

四、主营业务分析

1、概述

参见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,312,969,748.70	100%	3,801,422,659.67	100%	-12.85%
分行业					
风力及光伏发电收入	1,560,827,500.23	47.11%	1,364,255,522.11	35.88%	14.41%
锂电业务收入	807,331,326.03	24.37%	1,094,382,760.25	28.79%	-26.23%
垃圾发电收入	665,536,794.09	20.09%	600,477,882.96	15.80%	10.83%
环卫服务收入	159,701,436.06	4.82%	275,985,653.33	7.26%	-42.13%
设备销售收入	72,001,144.94	2.17%	427,236,176.23	11.24%	-83.15%
其他	47,571,547.35	1.44%	39,084,664.79	1.03%	21.71%
分产品					
风力及光伏发电收入	1,560,827,500.23	47.11%	1,364,255,522.11	35.88%	14.41%
锂电业务收入	807,331,326.03	24.37%	1,094,382,760.25	28.79%	-26.23%
垃圾发电收入	665,536,794.09	20.09%	600,477,882.96	15.80%	10.83%
环卫服务收入	159,701,436.06	4.82%	275,985,653.33	7.26%	-42.13%

设备销售收入	72,001,144.94	2.17%	427,236,176.23	11.24%	-83.15%
其他	47,571,547.35	1.44%	39,084,664.79	1.03%	21.71%
分地区					
国内	3,312,969,748.70	100.00%	3,801,422,659.67	100.00%	-12.85%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
风力及光伏发电收入	1,560,827,500.23	407,936,281.27	73.86%	14.41%	6.57%	1.92%
锂电业务收入	807,331,326.03	446,648,899.19	44.68%	-26.23%	-15.82%	-6.84%
垃圾发电收入	665,536,794.09	345,701,855.70	48.06%	10.83%	18.79%	-3.48%
分地区						
国内	3,312,969,748.70	1,410,991,633.71	57.41%	-12.85%	-18.75%	3.09%
分销售模式						

相关财务指标发生较大变化的原因

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
发电业务	销售量	亿千瓦时	41.76	35.68	17.04%
	生产量	亿千瓦时	44.24	37.59	17.69%
	库存量				
锂电业务	销售量	万元	44,664.89	53,060.24	-15.82%
	生产量	万元	54,161.21	52,696.08	2.78%
	库存量	万元	13,843.09	4,346.77	218.47%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本报告期受锂产品市场行情影响，产品未全部实现对外销售，库存数量增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
风力及光伏发电	直接人工	28,028,466.07	1.99%	26,036,963.37	1.50%	7.65%
风力及光伏发电	制造费用	379,907,815.20	26.92%	356,735,138.69	20.54%	6.50%
垃圾发电	直接材料	55,878,560.10	3.96%	45,364,845.48	2.61%	23.18%
垃圾发电	直接人工	80,273,090.33	5.69%	72,521,641.05	4.18%	10.69%
垃圾发电	制造费用	209,550,205.27	14.85%	173,129,588.37	9.97%	21.04%
锂电业务	锂电业务成本	446,648,899.19	31.66%	530,602,392.18	30.55%	-15.82%
设备销售	设备销售成本	52,974,527.79	3.75%	295,425,827.08	17.01%	-82.07%
其他	其他成本	157,730,069.76	11.18%	236,860,969.55	13.64%	-33.41%
合计		1,410,991,633.71	100.00%	1,736,677,365.77	100.00%	-18.75%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动是 否

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本（万元）	出资比例
四川能投甘西新能源开发有限公司	新设	2023-12-27	20,000.00	51.00%
四川能投美姑风电开发有限公司	新设	2023-12-28	5,000.00	51.00%
四川能投会东风电开发有限公司	新设	2023-12-29	5,000.00	51.00%

(7) 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**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,416,362,510.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	72.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	14.87%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国家电网有限公司及其子公司	1,541,810,332.61	46.54%
2	四川能投及其子公司	272,763,282.33	8.23%

3	四川川能智网实业有限公司	219,988,097.68	6.64%
4	金川县成城科技开发有限公司	199,112,760.58	6.01%
5	雅保管理（上海）有限公司	182,688,037.20	5.51%
合计	--	2,416,362,510.40	72.93%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五名客户按照同一实际控制人汇总披露。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,715,627,847.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	35.29%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	四川能投及其子公司	646,270,987.91	23.25%
2	中国东方电气集团有限公司及其子公司	334,741,191.11	12.04%
3	中国铝业集团有限公司及其子公司	321,993,876.05	11.58%
4	中国五矿集团有限公司及其子公司	213,990,436.79	7.70%
5	中国电力建设集团有限公司及其子公司	198,631,355.57	7.14%
合计	--	1,715,627,847.43	61.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

前五名供应商按照同一实际控制人汇总披露。

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,833,704.19	5,019,815.61	95.90%	本期资产折旧增加所致。
管理费用	281,622,019.08	273,772,416.08	2.87%	
财务费用	194,752,347.32	302,833,815.77	-35.69%	主要系本报告期存量贷款利率优化减少财务费用-利息支出以及通过资金统筹，财务费用-利息收入增加所致。
研发费用	27,121,266.57	24,098,175.02	12.54%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
垃圾渗滤液沼气资源	实现节能减排，最大	已结题	研发了一套适用于生活	规避“邻避效应”，减少光

化工艺技术研究	程度实现垃圾渗滤液中沼气的资源化利用。		垃圾焚烧发电厂渗滤液沼气资源化的工艺技术	污染，增加锅炉产汽量，进而产生发电收益；提高炉膛温度，节省锅炉点火用油量。
垃圾渗滤液沼气回收资源化技术研发	实现节能减排，最大程度实现垃圾渗滤液中沼气的资源化利用	已结题	搭建沼气渗滤液沼气资源化的工艺技术试验平台，实现沼气入炉焚烧发电。	规避“邻避效应”，减少光污染，增加锅炉产汽量，进而产生发电收益；提高炉膛温度，节省锅炉点火用油量。
基于虚拟现实技术的智慧垃圾发电站	为提升垃圾发电站整体应急管控和实战能力，强化培训能力，加快员工成长的速度，构建健全的人才队伍体系，并建立标准的考核系统，保障垃圾发电站整体应急管控和实战能力	已结题	通过对垃圾发电站整体建模和仿真情景再现，研发一套基于虚拟现实技术的智慧电站应用系统。	实现新训员工快速掌握设备工作原理及操作技巧，缩短培训周期
垃圾焚烧电厂飞灰资源化处置试验研究	开展飞灰资源化利用新工艺可行性实验研究和现场试验。	实施中	探索出飞灰处置新工艺，切实减少飞灰处置对填埋场的需求，实现飞灰的无害化控制和资源化利用	切实减少飞灰处置对填埋场的需求，实现危险废物“趋零填埋”目标
(新能源)垃圾焚烧发电职业技能竞赛模式及训练方案研究	重点研究垃圾焚烧发电技能人才岗位、职业技能竞赛模式与训练方案以及评价标准	实施中	从国内外垃圾焚烧发电发展情况及当前行业的局限性作为切入点，以打造一支高素质的垃圾焚烧发电职业技能人才队伍为落脚点，深入开展垃圾焚烧发电职业技能竞赛活动，较好地引导与调动垃圾焚烧发电从业人员立足本职，学习新知识，掌握新技能的积极性，为公司高质量发展提供人才保障。	强化提升专业技术人员的理论与实操的培训，有效提高运营管理水平。
降低垃圾发电厂氨水单耗的研究	降低生产成本，提升企业效益	已结题	吨垃圾处理氨水单耗同比降低 25%	预计年节约生产成本 30 万元
锅炉漏风的影响及解决措施	通过全面解决锅炉漏风问题，提升锅炉的运行性能和可靠性，为企业和社会带来可持续的发展利益。	实施中	月均柴油用量同比降低 11%；厂用电率同比降低 4.2%；垃圾吨发电量同比提升 1.39%。	实现降低锅炉漏风的目标，从而减少能源浪费、提高设备安全性、降低环境污染、提升运行效率、延长设备使用寿命，提升锅炉设备的经济学可靠性和经济性效益，降低能源消耗和运营、维修等成本。
渗滤液长周期运营研究科研项目	提高渗滤液运营效率，降本增效。	已结题	对长渗滤液长周期运行指导	提高接收外来污水的能力，降低运行成本，增加收入，降低支出
优化垃圾库管理的措施及办法科研项目	提高垃圾热值，提高入炉吨发。	已结题	优化现有垃圾库的管理，提高垃圾热值，提高吨发，增加经济收益	提高垃圾热值，增加上网电量，增加发电收入。
垃圾焚烧发电厂降低厂用电率的措施研究	应用于污水处理站曝气系统，减少用电量和用电成本。	实施中	通过研发符合应用需求的高性能磁悬浮风机，替代罗茨风机，实现减少用电量、用电成本、	降低生产成本，促进公司可持续发展

			降低噪音、降低维护费用的目标，是对落后产能的更新换代。	
污泥入进料斗装置及控制系统	将污泥直接输送进入炉膛焚烧处理	已结题	提高垃圾吨发电量、提高污泥资源的利用率	实现固体废弃物资源化利用，降低生产成本
高效一次风蒸汽空预器	从技术和源头上实现空预器高风温、低风阻、疏水畅、无水击、长周期运行等目标。	已结题	节约空预器蒸汽用量；提高炉膛稳定燃烧工况。	提升设备运行效率，减少检维修成本，实现设备长周期稳定运行。
垃圾焚烧烟气净化处理的研究	本项目旨在研究有效的垃圾焚烧烟气净化处理技术，降低烟气中有害物质的排放。	已结题	降低污染物排放，包括但不限于减少二噁英、硫氧化物、氮氧化物、重金属等有毒有害物质的排放。	实现烟气净化处理工艺升级换代，降低污染排放量，高效实现节能减排。
垃圾焚烧飞灰的无害化处理技术	通过理论梳理及实践验证提升飞灰整合设备处置反应效率，降低设备故障率	已结题	降低垃圾焚烧飞灰整合过程中回流现象，使得过滤后的烟气与反应液混合均匀，使得反应充分，提高了处理效果	优化飞灰处理设备效率，降低设备故障维修成本。
垃圾焚烧灰渣处理方式的研究	研究解决现有捞渣机结构铺设面积过大的时候容易导致资源浪费，浮沫导致高液面的报警信号不准确，造成成本增加问题。	已结题	通过研发的实用新型实现装置内部自清理结构，可以随时对挡泥板内部进行有效去泥，防止泥板结痂，减少拆卸清理的麻烦，省时省力，保证使用的功能性和实用性。	提升设备自动化程度降低检维修人工成本，实现设备长周期高效运行。
李家沟花岗伟晶岩型锂矿床成矿规律研究	对李家沟(可尔因)矿区的成矿原因与规律研究，指导未来生产勘探	已结题	为下一步生产勘探进行理论研究和技术指导	摸清李家沟(可尔因)矿区的成矿原因与规律，为下一步扩大矿山资源储量进行理论指导
采矿方法及工业试验研究合同	获得矿山整体可行的回采顺序、采矿方法、采切工程布置、爆破回采工艺方案、采场充填方案	正在结题	研发一种相对适合于李家沟矿山的采矿方法，为充填采矿生产提供技术指导，确保矿山生产安全、高效、可靠，控制贫化率 $\leq 10\%$ ，损失率 $\leq 10\%$	研究和确定一种适合李家沟矿山生产需求的安全、经济、高效、低损贫的采矿生产方法，为矿山未来大规模开采提供技术支撑
高盐含锂母液杂质分离探索	分离车间析钠母液中有价值的氧化锂和杂质元素	80%氧化锂被提出，而杂质元素留存与母液内	实现氧化锂和杂质元素80%以上的分离效果	降低析钠母液中氧化锂含量，能极大降低公司损失，同时提高未来产品质量
锂盐生产过程结晶行为探索	研究冻结结晶原理及其影响因素，降低堵管问题	已进入试运行阶段，试运行期间一级冷冻换热不足的频率降低，煮效时间缩短，而二级冷冻可一直稳定运行，整个冷冻过程受影响程度明显降低	降低冷冻过程由芒硝结晶引起的堵管问题，降低煮效频率，保证生产	堵管问题得到改善，可提升生产效率，增加产品产能
废旧动力电池材料回收关键性金属研究	回收废旧磷酸铁锂电池中的锂元素，并用于电池级碳酸锂	已在实验室完成废旧磷酸铁锂正极黑粉料	酸化氧化浸出回收磷酸铁锂，通过除杂将其转化为合格的硫酸锂溶	回收废旧磷酸铁锂电池，将其作为公司除低质锂矿外的重要补充锂源，可保

	及氢氧化锂生产	中锂的选择性回收实验，回收率在 90%以上	液，经由鼎盛 1.5 万吨锂盐生产线生产电池级氢氧化锂或碳酸锂产品	证公司正常生产
高硫锂辉石焙烧尾气脱硫研究	研究改进我司脱硫工艺，提升脱硫能力	脱硫系统产能提升，使原有脱硫系统由 1 万吨锂盐/年提升至 2 万吨锂盐/年	提升脱硫能力，保证尾气排放达标	提升脱硫能力才能在公司将高硫锂辉石作为补充锂源的同时满足环保政策
公用工程循环水泵节能研究	合理设计公司重点用能用电设备，力求提高其用能效率	已进入试运行阶段，试运行期间经统计节能效率约在 5%左右，已达到预期目标	根据现有工况对泵进行量身定做，降低其用电能耗，提升用电效率节能效率在 5-10%	在满足公司正常生产基础上节能降耗，降低公司运营成本
锂辉石精矿焙烧料细磨研究	研究锂辉石精矿焙烧料细磨过程，降低球磨机的故障率	已实现球磨机稳定运行 3 月以上，期间故障仅 2 次，同时球磨机下料量提升至 18-20 t/h，达到额定功率的 90%以上，相比之前提升 50%以上	降低球磨机的故障率，预计项目实施后，细磨故障频率在 1-2 月一次，甚至更低	解决球磨机故障率问题后生产稳定，可保证公司产品产能
碳酸锂干燥扩能探索	研究提升碳酸锂一车间工业级及电池级碳酸锂的干燥机干燥能力	调节干燥机设备温度、窑速等参数，实现了干燥机 5%的产能提升	预计在原有干燥能力基础上提升 5%	提升干燥机干燥能力，能增加公司碳酸锂整体产能，提升公司效益
碳酸锂生产过程废热利用研究	利用热析母液的废热加热碳化清液，节约能源	以适当降低换热效率的方式最大程度利用热析母液热量，实现废热利用	实现热析母液与碳化清液两到三天内不间断换热	节约能耗的同时提升后续生产过程效率，有助于提升公司碳酸锂产能
主动式避雷系统在高海拔风电场的应用技术集成研究	完成主动式避雷系统的研制，降低风力发电机组叶片雷击损伤情况	完成测试机组主动式避雷器安装调试，收集数据，做进一步分析优化	解决风电场遭受雷击时，雷电流过大所造成的叶片和风机电气设备的损伤	研制成功后，预期将减少原来存在的雷击导致的运维成本，减少的发电收入和电量损失每年上百万元
风电机组发电效率提升应用技术研究	通过测量收集风电机组不同位置风速、发电效率、温升、海拔高度等各类参数，分析优化控制测量，提高风电机组发电效率	已完成最终版测风报告编制，进一步收集运行数据进行分析	风电机组功率曲线得到优化，发电能力优于同等机组	初步预估，通过风电机组发电量提升研究及推广，可提升风电机组发电效率 1%-1.5%
大面山风电场发电量提升	比较和分析年平均风速相近、单机利用小时数偏差较大的机组，通过对部分风机进行设备更新改造或程序优化等手段，提高单机发电量	将改造 7 台机位运行数据分析收集，出具初步效果评估报告	提升低风速段单机发电量	根据东方新能科技在 FD77 机型上增加涡流发生器实际应用的发电量提升计算情况，通过 CFD 软件进行计算，涡流发生器可理论可提高风机功率平均值为 1.5%
大型陆上风力发电机	本项目以风电平价上	已于 2023 年	研制功率等级 6MW	“高效、低碳、环保”已成

组关键技术与示范应用	网为目标，通过产学研结合，对大型陆上风电机组关键技术进行研究，研发一款 6MW 级大型风力发电机组进行示范运用	12 月 31 日结题	级、风轮直径 175-186m 大型陆上风电机组，完成机组型式认证。获取轮毂、机架、偏航等相关部件的设计方案，总体布局优化设计，实现机组的经济性和高可靠性目标，并网调试后样机的可利用率达到 98% 以上	为全球经济发展的新潮流，大容量、高参数、高效率、低污染、环保型发电设备已是电力装备行业发展的新趋势，该项目的实施将为我公司后期低速风电场开发提供更多更可靠的高性能风力发电机组，为减小碳排放作出贡献
双馈风力发电机组深度维护项目技术标准研究	通过对双馈风力发电机组精细化维护项目的探索，避免传统的粗放式定检给风机带来的伤害，并以此为契机，建立双馈风力发电机组精细化维护的高标准维护保养模式	正在开展双馈机组精细化维护企业标准编制。	风机年度故障率较同期较低 50%	使得风电机组始终保持高可靠性、高安全性，逐步向零缺陷管理目标迈进，提升风电场生产管理水平
大容量陆上风机在高海拔山地区域的研究应用	研究解决高海拔山地风电场塔筒高度问题、叶片长度问题以及大容量机组的运输吊装问题、以及相关技术安全性、经济性论证，从而实现大容量陆上风机在高海拔山地区域的应用	已完成报告编制，准备开展结题验收	1、超大机组制造能力调研（认证、技术成熟度、叶片制造能力，机组制造能力）。2、分段式叶片技术成熟度研究。3、超大机组塔筒高度超过 120m，采用柔塔或混塔技术的技术、经济对比研究。4、超大机组叶轮直径超过 200m，轮毂高度超过 120m，带来的风能资源评估问题，包含测风、风资源数据处理、发电量计算结果的差异。5、超大机组的运输问题，包含叶片、塔筒、机舱等。6、超大机组的吊装方案，吊装平台的设计。7、超大机组带来的集电线路问题，研究 66kV 技术经济性可行性。8、超大机组风机基础设计、施工问题。	要求研究分析论证报告对发包人后续项目规划研究、机组选型、投资测算等方面具有实质性的指导意义。
输电线路的森林防火监测预警技术研究及应用	本项目提出结合红外成像及视频图像识别技术的输电线路山火监测、识别技术，在此基础上，开发输电线路山火预警系统及装置，实现输电线路山火火源的准确监测及预警，以降低森林山火的风险，保障线路安全稳定运行	已完成科研项目外协招标	开发输电线路山火预警系统及装置，实现输电线路山火火源监测及预警，降低森林山火的风险，保障线路安全稳定运行	降低山火风险，保障线路安全稳定运行
高山高寒地区风电场设备智能巡检系统的初步研究与应用	适用于风电场风机设备点多面广的特点，便于设备运行状况巡检管控，为制定状态	正在开展调试工作	制定设备巡检标准，通过巡检管理系统设定巡检计划，下发巡检工单，利用在设备上粘贴	提高巡检效率，保障设备安全稳定运行

	检修计划提供大数据支持，可提前预防设备发生大部件损坏，可以提升巡检质量和巡检效率，节约人工成本和巡检时间		巡检二维码，使用手机客户端巡检 APP 扫描设备上的二维码，可根据建立的巡检标准进行逐项巡检，巡检完成提交后服务器端直接输出相应的巡检统计数据和分析结果，构建智能化的巡检数据搜集统计和分析系统	
新能源（风力发电）职业技能竞赛模式及训练方案研究	研究风场运维人员的职责范畴与核心技能、职业技能竞赛模式、职业技能培训方案及方案的价值评估体系	完成《新能源（风力发电）职业技能竞赛模式及训练方案研究》报告的编制，并组织开展省级电力企业职业技能竞赛	以一家主要从事风电、光伏等新能源项目投资、建设和运营管理的四川省属国有企业为主体，重点研究风场运维岗位、职业技能竞赛模式与训练方案以及成效评估体系等方面	本课题的成功探索，可填补培养和训练风力发电专业人才方法的空白，为我国风力发电技能培养提供可借鉴性经验；为我公司内部人才培养提供一定的理论研究基础，通过职业技能竞赛，构建新的人才培养模式

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	168	99	69.70%
研发人员数量占比	9.10%	5.30%	3.80%
研发人员学历结构			
本科	101	66	53.03%
硕士	16	10	60.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	63	15	320.00%
30~40 岁	40	46	-13.04%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	27,121,266.57	24,098,175.02	12.54%
研发投入占营业收入比例	0.82%	0.63%	0.19%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,681,248,024.87	4,654,166,524.04	-20.90%
经营活动现金流出小计	2,143,289,716.76	1,779,609,064.77	20.44%
经营活动产生的现金流量净额	1,537,958,308.11	2,874,557,459.27	-46.50%
投资活动现金流入小计	4,466,821,035.41	1,996,036,288.82	123.78%
投资活动现金流出小计	6,572,049,898.73	3,865,434,701.00	70.02%
投资活动产生的现金流量净额	-2,105,228,863.32	-1,869,398,412.18	-12.62%
筹资活动现金流入小计	3,119,451,934.89	2,970,312,639.58	5.02%
筹资活动现金流出小计	2,125,913,401.97	3,721,135,560.09	-42.87%
筹资活动产生的现金流量净额	993,538,532.92	-750,822,920.51	232.33%
现金及现金等价物净增加额	426,267,977.71	254,420,938.02	67.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 46.50%，主要系本报告期锂电业务销售数量下降、收入降低，销售商品收到的现金减少以及本报告期收到的补贴电费款较上年同期减少所致。

2、投资活动现金流入较上年同期增加 123.78%，主要系本报告期通过资金统筹，购买银行理财产品增加，收回投资收到的现金增加所致。

3、投资活动现金流出较上年同期增加 70.02%，主要系本报告期通过资金统筹，购买银行理财产品增加，投资支付的现金增加所致。

4、筹资活动现金流出较上年同期减少 42.87%，主要系本报告期偿还债务支付的现金减少所致。

5、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 232.33%，主要系本报告期偿还债务支付的现金减少所致。

6、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 67.54%，主要系经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额的变化综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司经营活动产生的现金流量净额较本年度净利润出现重大差异的原因主要是由于计提资产减值准备、固定资产折旧、无形资产摊销、财务费用以及递延所得税资产减少等因素综合影响所致。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,533,136.95	1.02%	购买理财产品实现的收益以及权益法核算的长期股权投资实现的收益	不具有可持续性
公允价值变动损益	5,732,203.95	0.40%	购买理财产品实现的收益	不具有可持续性
营业外收入	10,586,437.69	0.74%	收到保险赔款及赔款等	不具有可持续性
营业外支出	4,540,579.40	0.32%	赔偿款以及非流动资产毁损报废损失等	不具有可持续性
信用减值损失（损失）	-4,639,383.17	-0.32%	应收款项等金融资产减值	不具有可持续性

以“-”号填列)			损失所形成的预期信用损失	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-15,108,649.32	-1.06%	计提其他非流动资产减值准备	不具有可持续性

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,589,251,556.57	16.49%	3,251,317,081.67	16.80%	-0.31%	
应收账款	2,352,392,242.87	10.81%	1,995,354,097.43	10.31%	0.50%	
合同资产			21,630,234.49	0.11%	-0.11%	
存货	168,019,207.20	0.77%	73,800,133.26	0.38%	0.39%	
长期股权投资	213,855,205.20	0.98%	207,176,811.27	1.07%	-0.09%	
固定资产	6,839,451,058.78	31.42%	6,368,822,056.09	32.92%	-1.50%	
在建工程	2,345,025,843.91	10.77%	1,167,598,999.88	6.03%	4.74%	
使用权资产	13,345,488.92	0.06%	22,018,562.39	0.11%	-0.05%	
短期借款	1,150,717,801.73	5.29%	840,729,069.69	4.35%	0.94%	
合同负债	7,192,602.66	0.03%	4,632,812.80	0.02%	0.01%	
长期借款	7,045,158,932.21	32.36%	6,061,272,963.03	31.33%	1.03%	
租赁负债	13,449,407.75	0.06%	15,150,778.44	0.08%	-0.02%	

境外资产占比较高

□适用 □不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	300,515,068.49	1,295,106.55			4,600,000,000.00	4,250,000,000.00		651,810,175.04
2、应收款项融资	60,738,195.50						33,841,955.29	26,896,240.21
上述合计	361,253,263.99	1,295,106.55			4,600,000,000.00	4,250,000,000.00	33,841,955.29	678,706,415.25

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	57,079,389.30	57,079,389.30	质押、冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 冻结款和诉讼冻结	145,412,892.11	145,412,892.11	扣押	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 保证金、诉讼冻结
应收票据					39,484,195.50	39,484,195.50	质押	开具应付票据质押
存货								
固定资产	1,541,869,970.26	1,065,033,403.11	抵押	项目建设运营贷款，以固定资产抵押	3,589,628,491.53	2,926,955,781.47	抵押	项目建设运营贷款，以固定资产抵押
无形资产	2,995,702,348.51	2,539,533,469.71	质押	项目建设运营贷款，以特许使用权质押	3,505,463,328.86	3,093,287,498.33	质押	项目建设运营贷款，以特许使用权质押
应收账款	1,657,508,894.91	1,648,480,486.87	质押	项目建设运营贷款，以项目运营收费权质押	1,206,745,208.67	1,206,039,540.85	质押	项目建设运营贷款，以项目运营收费权质押
其他流动资产					189,298,400.00	189,298,400.00	质押、扣押	18,507,900.00 元用于开具应付票据质押；其中 170,790,500.00 元因公司拟持有至到期且有能力持有至到期而列为受限资产
应收款项融资	9,407,226.96	9,407,226.96	质押	开具应付票据质押				
合计	6,261,567,829.94	5,319,533,975.95			8,676,032,516.67	7,600,478,308.26		

说明：1、截至资产负债表日，川能风电所属的大面山风电场（一期）项目、美姑井叶特西风电场项目和美姑沙马乃托一期风电场项目已解除固定资产抵押，该部分固定资产期末账面价值合计 16.26 亿元。

2、截至本财务报表批准报出日，货币资金中涉诉冻结资金 15,101,884.80 元已解除冻结。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,228,243,103.30	2,529,538,013.49	67.16%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川能投甘西新能源开发有限公司	风力发电、太阳能发电	新设	102,000,000.00	51.00%	自有资金	四川能投电力开发集团有限公司、四川凯城能源集团有限公司	长期	股权	注册登记，尚未实缴			否	2023年12月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-089号
四川能投会东风电开发有限公司	风力发电、太阳能发电	新设	25,500,000.00	51.00%	自有资金	四川能投广元燃气发电有限公司	长期	股权	注册登记，尚未实缴			否	2023年12月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-092号
四川能投美姑风电开发有限公司	风力发电、太阳能发电	新设	25,500,000.00	51.00%	自有资金	四川能投广元燃气发电有限公司	长期	股权	注册登记，尚未实缴			否	2023年12月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-092号
四川省能投风电	风力发电、	收购	1,940,341,590.0	30.00%	发行股份	东方电气股份	长期	股权	完成股权交割			否	2024年04月09日	巨潮资讯网

电开发有限公司	太阳能发电		0			有限公司、成都明投资有限公司			和工商变更登记				日	(www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2024-005号
四川省能投盐边新能源开发有限公司	风力发电、太阳能发电	收购	34,290,811.82	5.00%	发行股份	成都明投资有限公司	长期	股权	完成股权交割和工商变更登记			否	2024年04月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2024-005号
四川省能投美姑新能源开发有限公司	风力发电、太阳能发电	收购	290,577,095.29	26.00%	发行股份	成都明投资有限公司	长期	股权	办理股权交割相关工作 (已于2024年4月3日完成股权交割和工商变更登记)			否	2024年04月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2024-005号
合计	--	--	2,418,209,497.11	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计	未达到计划进度和	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)

		资			实际投入金额				实现的收益	预计收益的原因		
金川县李家沟锂辉石矿105万吨/年采选项目	自建	是	采矿业	554,983,383.39	1,640,016,741.86	自有资金+银行贷款			284,598,832.55 ^①	不适用		
德阿产业园年产3万吨锂盐项目	自建	是	无机盐制造	195,259,303.14	203,915,546.58	资本金+银行贷款				不适用		
会东县小街一期风电场	自建	是	新能源发电	378,926,546.89	639,559,109.14	资本金+银行贷款			34,927,493.93 ^②	不适用		
会东县淌塘二期风电场	自建	是	新能源发电	370,787,682.09	372,988,269.18	资本金+银行贷款				不适用		
雷波县拉咪北风电场项目	自建	是	新能源发电	128,565,134.03	148,215,842.38	资本金+银行贷款				不适用		
合计	--	--	--	1,628,522,049.54	3,004,695,509.14	--	--	0.00	319,526,326.48	--	--	--

注：① 净利润

② 净利润

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	非公开发行股票	60,350.96	60,350.96	2,578.1	56,179.85	0	0	0.00%	4,440.73	存储于募集资金专户	0
合计	--	60,350.96	60,350.96	2,578.1	56,179.85	0	0	0.00%	4,440.73	--	0

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川省新能源动力股份有限公司向四川省能源投资集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可〔2021〕3334号），公司由主承销商中信证券股份有限公司采用非公开发行的方式增发人民币普通股（A股）股票26,931,295股，发行价为每股人民币22.93元，共计募集资金61,753.46万元，坐扣承销费用1,407.98万元后的募集资金为60,345.48万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2021年12月24日汇入公司募集资金监管账户（承销费增值税进项税额79.70万元已由公司于2021年12月27日以自有资金补足）。另减除印花税、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用74.22万元后，公司本次募集资金净额为60,350.96万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕11-70号）。

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则（2023年8月修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作（2023年12月修订）》等文件的规定，结合公司实际情况，制定了《四川省新能源动力股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同主承销商中信证券股份有限公司于2022年1月5日与中国建设银行股份有限公司成都新华支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

2022年1月20日，公司召开了第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于对四川能投节能环保投资有限公司增资的议案》，同意公司向控股子公司川能环保公司增资803,509,623.19元，其中使用募集资金603,509,623.19元、自有资金200,000,000元。上述增资事项已于2022年2月8日实施完成，川能环保注册资本由500,000,000元增加至831,795,690.30元，公司持股比例由51%增加至70.55%。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
巴彦淖尔市生活垃圾	否	25,000	25,000	2,578.1	25,016.88 ^①	100.07%	2022年12月30日	-318.45	否	否

焚烧发电项目										
长垣县生活垃圾焚烧热电联产项目二期工程	否	10,000	10,000		5,812.01	58.12%	2021年06月15日	992.02	否	否
偿还银行贷款	否	25,350.96	25,350.96		25,350.96	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,350.96	60,350.96	2,578.1	56,179.85	--	--	673.57	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	60,350.96	60,350.96	2,578.1	56,179.85	--	--	673.57	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、巴彦淖尔生活垃圾焚烧发电项目未达到预计效益主要原因：巴彦淖尔项目 2023 年度垃圾日均进厂量约 540 吨，暂未达到设计日处理量 700 吨的标准，主要系因运距长、当地垃圾填埋场尚有空间等原因，未实现应送尽送；根据国家发展改革委、财政部、国家能源局《关于印发<2021 年生物质发电项目建设工作方案>的通知》（发改能源〔2021〕1190 号）的规定，巴彦淖尔市生活垃圾焚烧发电项目在 2022 年 12 月 30 日实现并网发电，该项目属于竞争配置项目，执行竞价上网，项目无法全额享受《国家发展改革委关于完善垃圾焚烧发电价格政策的通知》（发改价格〔2012〕801 号）规定的补贴电价。由于竞价上网，国补电价暂无法确定，2023 年巴彦淖尔项目电价暂按标杆 0.2829 元和省补 0.1 元确认，造成电费收入与可研存在一定的差异。截止目前，巴彦淖尔项目公司已向国家能源局完成了国补电价申报，但由于全国范围内的竞价工作未审核完成，该项目售电单价中的国补部分存在不确定性，暂未入账。</p> <p>2、长垣生活垃圾焚烧热电联产二期项目未达到预计效益主要原因：可研报告中收运范围为长垣市城区及辖区内所有乡镇，垃圾测算收运数量为日均 300 吨，目前实际收运范围与可研报告一致，但垃圾量未达到测算收运数量，故项目目前效益未达到预计收益率。公司正在积极采取措施增加垃圾收运量，2024 年已新增签订《封丘县生活垃圾协同焚烧处置服务协议》，增加封丘县生活垃圾入场，单日垃圾入场量约为 240 吨/天。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式	不适用									

调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金投资项目先期投入金额为 8,596.84 万元，其中巴彦淖尔生活垃圾焚烧发电项目先期投入 2,798.88 万元，长垣生活垃圾焚烧热电联产项目二期工程先期投入 5,797.96 万元。公司于 2022 年 3 月 16 日召开第八届董事会第十次会议、第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换川能环保预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,596.84 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2023 年 12 月 31 日，实际结余募集资金 4,440.73 万元，其中尚未使用募集资金金额为 4,171.11 万元以及募集资金相关的利息收入净额为 269.62 万元。长垣生活垃圾焚烧热电联产二期项目已达到预定可使用状态，但部分项目资金尚未支付完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将尚未使用的募集资金按《募集资金管理控制办法》的要求，专户存储并严格管理。 2023 年 7 月 4 日，长垣县生活垃圾焚烧热电联产项目二期工程的募集资金专户（开户行：中国建设银行成都新华支行，银行账号：5105018708360004433）金额 1,510.19 万元因建设工程施工合同纠纷诉讼被河南省长垣市人民法院冻结。长垣县生活垃圾焚烧热电联产项目二期工程已顺利投产，募集资金冻结未对公司募投项目产生重大不利影响。截止本报告披露日，上述募集资金 1,510.19 万元已解除冻结。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：① 截至 2023 年 12 月 31 日，巴彦淖尔生活垃圾焚烧发电项目募集承诺投资金额为 25,000.00 万元，实际投资金额为 25,016.88 万元，超出承诺募集承诺投资金额 16.88 万元，系运用该项目募集资金利息收入净额支付项目支出。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川能投新能电力有限公司	子公司	风力发电、太阳能发电等	150,000 万元	10,170,267,432.69	4,692,856,749.81	1,561,515,573.62	981,352,846.79	905,410,928.02
四川能投锂业有限公司	子公司	锂电产业上游锂矿资源、基础锂盐产品、金属锂等锂系列产品的开发、生产和销售	12,205.6645 万元	3,191,002,119.14	1,890,882,173.37	306,613,597.12	113,618,691.93	84,731,890.93
四川能投节能环保投资有限公司	子公司	危废、固废处理及资源化利用，城乡环境治理和管理，节能环保技术创新和服务	83,179.56903 万元	5,478,390,779.45	2,103,515,902.77	933,107,534.01	144,888,399.27	132,070,490.38
四川能投鼎盛锂业有限公司	子公司	电池级碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品的生产、销售和研发	29,183.67 万元	1,146,670,995.63	406,009,565.11	511,733,043.95	134,145,966.03	121,693,215.20
四川能投德阿锂业有限责任公司	子公司	碳酸锂和氢氧化锂的生产、销售	75,000 万元	506,339,370.22	451,039,842.94	-	651,899.37	-579,940.93

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、四川能投新能电力有限公司系公司的控股子公司，注册资本为 15 亿元，法定代表人吴平，公司持有新能电力 95%股权，该公司的经营范围主要为发电、输电、供电业务；各类工程建设活动；建设工程设计；检验检测服务。（具体财务数据详见上表）

2、四川能投锂业有限公司系公司的控股子公司，注册资本为 12,205.6645 万元，法定代表人马志平，公司持有能投锂业 62.75%股权，该公司的经营范围主要为锂矿采选及销售等。（具体财务数据详见上表）

3、四川能投节能环保投资有限公司系公司的控股子公司，法定代表人张忠武，截至报告期末注册资本为 83,179.56903 万元，公司持有川能环保 70.55%股权，该公司的经营范围主要为危废、固废处理及资源化利用，城乡环境治理和管理，节能环保技术创新和服务。（具体财务数据详见上表）

4、四川能投鼎盛锂业有限公司系公司的控股子公司，注册资本为 29,183.67 万元，法定代表人蒋建文，截至报告期末，公司持有鼎盛锂业 51%股权，该公司的经营范围主要为生产碳酸锂和氢氧化锂。（具体财务数据详见上表）

5、四川能投德阿锂业有限责任公司系公司的控股子公司，注册资本 75,000 万元，法定代表人为郑小强，截至报告期末，公司持有德阿锂业 51%股权，该公司的经营范围主要为生产碳酸锂和氢氧化锂。（具体财务数据详见上表）

6、四川蜀能矿产有限责任公司系公司参股子公司，注册资本为 10 亿元，法定代表人徐开贵，公司持有该公司 20% 股权，主营业务为矿产资源（非煤矿山）开采、矿产资源勘查、建设工程施工、选矿等。报告期内，公司完成对该参股公司的实缴出资 2 亿元。截止报告期末该公司总资产为 161,009.35 万元、归属于母公司所有者权益为 98,490.50 万元，报告期内实现净利润 13.13 万元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1. 新能源发电行业

风电、光伏行业发展前景广阔，自 2020 年中国正式提出“碳达峰·碳中和”的双碳目标后，我国已多次在公开场合围绕“双碳”目标的承诺针对性的对绿电行业发展提出分步走行动计划。风电发展方面，国内风电行业步入成长期，海外海风需求多点开花。随 2020 年国内风电抢装潮结束，2021 年陆风进入平价时代，风电行业由周期性走向成长性。同时，新增装机的平均单机容量大型化趋势明显加速，同时主机平均成本快速下降。更大的风轮直径和更高的轮毂高度能够使机组在风速较低的地区获得更多动力，在机组功率提升的同时提升利用小时数，度电成本进一步下降。未来随着平价大基地项目推进、陆上大功率风机投入、智能运维等成为市场主流，风电项目的度电成本会进一步降低，引领国内风电市场进入发展新阶段。

光伏发展方面，经过多年的发展，光伏行业已成为我国少有的形成国际竞争优势、实现端到端自主可控、并有望率先成为高质量发展典范的战略性新兴产业，也是推动我国能源变革的重要引擎。目前我国光伏产业在制造业规模、产业化技术水平、应用市场拓展、产业体系建设等方面均位居全球前列。根据中国光伏行业协会，“中国光伏产业已有多项技术取得全球领先水平，产品性价比全球最优，各环节产能规模全球第一，产业自给率最强，基本上实现国产化”。未来，中国光伏企业将在全球市场发挥竞争优势。

2. 锂电行业

各国大力发展新能源汽车使得锂电池将继续保持锂资源需求主力地位，锂电行业发展前景依然广阔。在全球双碳目标、能源安全等影响因素的共同驱动下，新能源汽车是全球汽车行业的发展趋势。当前全球范围内多国政府已出台禁售燃油汽车计划以鼓励新能源汽车产业的发展，根据 CleanTechnica 最新统计的数据，2023 年全球电动汽车（含纯电动 BEV 和插电式混合动力汽车 PHEV）的销量达到 1370 万辆，同比增长了 35.7%。最后 4 个月中有三个月打破历史纪录，其中 12 月销量更是达到 155.6 万辆。2023 年全球电动汽车的市场渗透率已经由 2020 年的 4% 提升到了 16%（其中 BEV 为 11%）。EVTank 预计 2024 年全球新能源汽车销量将达到 1830 万辆，其中中国新能源汽车销量将达到 1180 万辆，2030 年全球新能源汽车销量将达到 4700 万辆，全球汽车市场的电气化已经成为一种不可逆转的发展趋势。同时，国内来看，新能源汽车、锂电池产业作为中国现代化产业体系建设的重要组成部分，正在成为推动外贸稳规模、优结构发展的重要因素，下一步依然将得到更大的支持和快速地发展。根据汽车工业协会数据，国内 2023 年新能源汽车产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8% 和 37.9%，市场占有率达到 31.6%；根据海关数据，2023 年新能源汽车出口 120.3 万辆，同比增长 77.6%；根据工信部数据，2023 年全国锂电池总产量超过 940GWh，同比增长 25%，行业总产值超过 1.4 万亿元，锂电池出口总额 4,574 亿元，同比增长超过 33%。

（二）公司发展战略

公司以“发展新型能源，改善生态环境”为使命，以成为受尊敬的清洁能源企业为愿景，秉承“诚信负责、创新进取、合作共赢”的价值观，紧紧围绕“一个主业、两大方向、三个着力点”的发展思路，进

行产业布局和业务定位。“一个主业”即为新能源主业。在“碳达峰”和“碳中和”的时代背景下，大力发展新能源，构建绿色低碳的能源体系，公司将肩负起省政府和集团公司赋予的新能源产业发展的使命，争做新能源产业的“引领者”；加强技术、机制和模式创新，引导绿色低碳生产方式，推动“碳中和”进程，当好“推动者”。“两大方向”即新能源发电方向和锂电方向，一方面大力发展新能源发电板块，推动能源生产清洁化，一方面加速布局锂电产业，保障需求端新能源汽车对交通领域能源消费电气化的推动，同时做好绿色生产与节能减排，以此共同推进“十四五”期间能源领域减少或控制碳排放工作。“三个着力点”即围绕主营业务布局及功能定位，以资源整合、资本运作、资产管理作为三个着力点。提高公司专业化运营管理能力，强化降本增效，提升项目经营效率，逐步实现新能源领域规模化经营，业务跨越式发展，努力成为全国新能源行业标杆企业。

1. 新能源发电板块

(1) 风能、光伏发电业务

积极争取省内资源：依托公司省内风电、光伏项目开发经验，积极参与风电、光伏资源竞争配置，争取更多优质省内风电、光伏项目资源。依托四川能投集团产业优势，按照四川“多能互补”政策，争取更多的优质风电、光伏项目开发经营权。目前已获取了甘孜州、阿坝州合计 110 万千瓦光伏，凉山州 70 万千瓦风电资源，后续依据“多能互补”政策将配置获取更多的新能源资源，公司新能源装机规模将大幅提升。

加速布局省外项目：积极跟踪省外风电、光伏项目，与地方政府以及产业链上下游各类企业寻求合作，探索多种合作模式，利用并购、合作开发等方式积极拓展省外优质风电、光伏项目。加大对具有资源优势及电价优势地区的调研力度，积极寻找可合作开发项目，以争取未来更多的项目开发机会。

(2) 垃圾发电业务

依托已有项目的成功经验，向精细化运营和产业协同打造发展，通过建立起垃圾分类-清运-焚烧-残渣利用的一体化链条，提高垃圾发电端的效益。

(3) 碳排放权交易业务

积极参与绿电、绿证、CCER 交易等，参与国内碳交易市场，获得项目减排量交易的直接收益，进一步提升公司盈利水平。

2. 锂电板块

(1) 锂矿业务

加大资源整合力度。依托四川省锂矿资源储备优势，积极参与甘孜州、阿坝州等锂矿资源，持续跟踪省内拟招拍挂锂矿资源进展，提前开展资源调查等相关准备工作，适时开展就矿找矿工作，探索李家沟锂矿项目增储增产，同时寻找省内其他已有矿权合作机会，加强对省内已经完成勘探的矿产资源积极获取；对省内分散小规模采矿权或存在经营困难的企业进行整合，加快省内锂矿资源获取。

扩大资源储备类型。以合作开发的方式，积极布局盐湖锂资源。重点加强西藏、青海等盐湖锂资源获取，采用合资开发、收并购等方式布局盐湖资源。

探索储备海外资源。适时布局智利、阿根廷等南美盐湖和非洲锂矿，寻求合作机会，适时引入有丰富海外项目开发经验的战略合作者，以合资合作等形式拓展海外锂资源项目开发。

(2) 锂盐加工业务

储备上游原料供应。掌握上游矿源确保稳定优质原料供应，保障产品品质和生产经营稳定性，加快李家沟项目建设及达产扩产，保障甘眉工业园锂盐项目、德阿锂盐项目原料供应。

锁定下游头部客户。绑定头部客户方确保未来扩张产能顺利消化，与下游知名企业客户建立合作关系，争取进入全球核心供应链体系，力争建立与知名下游厂商长期合作关系，保障自身的产能消化。

提高产品核心竞争力。通过科技创新、技术创新，掌握核心技术，通过深加工提高锂盐产品品质、科技含量和产品附加值，培养储备核心专业技术人才。深入开展节能降耗技术攻关，加大节能新技术、新材料、新设备应用，狠抓节能降耗减碳工作，积极探索绿色清洁低碳发展道路。

(3) 其他相关资源开发

拓展资源开发类型。利用上游锂矿、锂盐原料优势，通过合资合作等方式，积极探索动力电池产业链其他相关矿产资源开发。

（4）其他锂电业务

积极探索新型储能技术、退役电池回收、锂电池材料等业务。

（三）经营计划

2024 年，公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以高质量党建和党风廉政建设为引领，围绕“双碳”目标，做强电力链和锂电链，持续提升经营业绩，推动更高质量发展。

1.突出资源与项目拓展，夯实发展动力。积极获取风电光伏资源，进一步扩大装机规模，大力争取省内外优质风电光伏资源，如陇电入川、多能互补等项目。积极拓展国内外锂资源，多渠道争取优质锂矿项目，进一步增强公司长期稳定的资源自给能力，确保公司锂电业务发展具备坚实的资源基础。

2.高效推进重点项目建设，力争早日建成投产。会东淌塘二期风电场已于 2024 年年初投产，下一步公司将加快推动甘孜理塘光伏项目开工建设、雷波拉咪北风电场建成投产；全力推进德阿 3 万吨新建锂盐项目竣工、李家沟辉锂石矿 105 万吨/年采选项目采选工程、尾矿库工程联动试生产。

3.强化资本运作，支撑实体产业发展。加快推进风电板块股权收购，不断夯实公司新能源产业发展布局，提升国有资源运营质效。积极开展股权融资，利用多种融资工具，高效赋能项目建设投运。加强媒介关系管理及信息披露，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。

4.持续提升管理水平，推动整体提质增效

加强制度创新，持续完善现代治理机制，不断构建系统完备、科学规范、运行有效的制度体系。扎实抓好对标世界一流企业价值创造行动，完善价值创造体系，增强企业总体管理能力。围绕提升活力效率，更广更深落实三项制度改革，不断加强干部员工队伍建设，为公司做强做优做大提供坚强的人才保障。

5.提高科技创新水平，突出创新引领成效

加强产学研深度融合，参与建设更多高效协同的创新联合体，加强与科研院所、高等学校等创新主体深度融合。高效运用科研平台，共享科技资源，加强技术交流沟通。以重点实验室为载体，为所属公司研发新工艺新技术提供技术支撑和资源保障。完善科研管理体系，打造锂产业链条上的“锂矿开采+锂盐加工”的技术体系化协同创新。

6.强化风险控制，统筹发展与安全

增强风险意识，加强风险研判，通过强化事前评估与管理，防患于未然。推进构建以政治监督为统领、专责监督为核心、职能监督为主线、业务监督为基础等各类监督方式有机融合的“大监督”格局。加强审计监督，积极推动内审监督全覆盖。加强安全生产领域联合监督，形成监督闭环，持续强化安全环保体系保障机制，全面贯彻落实全员安全生产责任制。

（四）可能面临的风险

1.政策调整风险：电力市场化改革导致电价下降的风险

随着国家电力体制改革的不断深化，市场化交易电量规模预计将进一步扩大，公司所经营的风电、光伏业务或面临市场化竞价交易而导致电价下降的风险。

应对措施：一是加强设备可靠性管理，持续强化设备巡检、检修、消缺管理，持续提升设备可利用率，确保设备可靠运行；二是加强生产运营管理，进一步规范安全生产管理标准，优化管理流程、提高管理水平和降低生产成本；三是加强市场营销，依据相关政策并结合自身实际，合理制定电力营销方案，加强与电网公司交流和沟通，确保经济效益。

2.安全生产、环境保护风险

公司所属公司在生产经营及项目建设过程中，会涉及“三废”、固废、尾矿等排放及处置，如果在生产、经营过程管理控制不当等因素，存在发生人员伤亡、安全事故、环境污染等安全生产及环保问题的可能，将给公司财产、员工人身安全和周边环境等带来不利影响的风险。公司虽然取得了安全、环保方

面相关资质并制定了一系列的安全、环保制度，同时也不断加大安全、环保方面的投入，但仍不能完全排除发生安全环保事故的可能性。

应对措施：一是加强产品生产、销售、储运、使用、回收、处理的过程管理，减少污染产物的产生；二是利用公司技术优势，实现部分废料、废水资源化的循环利用；三是全面做好现有环保设施的维护保养，确保其正常、有效运行；四是积极引入新技术、新设备，进一步提升环保装置的处理效能；五是根据国家相关法律法规要求及相关标准，保障环保资金及时、足额投入。

3.主要原料供应或产品价格波动的风险

原材料的稳定供应以及价格稳定对公司的经营业绩影响较大，特别是锂产品的原料供应、原料价格不仅受市场供求关系变化的影响，还受政策、经济形势、上下游产业链等的多重影响（如 2023 年碳酸锂、氢氧化锂产品价格变动较大），若上述因素发生变化导致原材料供应出现短缺或者价格大幅波动，均将对公司经营业绩造成较大影响。锂电市场的行业因为供需影响，价格存在波动较大的特有风险。

应对措施：一是持续加强对市场考察调研，拓宽原料供应商范围；二是进一步做好生产现场 6S 管理及精细化管理工作，对标先进企业，着力在降低生产成本、提质增效上下功夫，积极开展工艺流程技术改造工作，进一步优化工艺，不断提高原料综合收率；三是根据市场情况，不断进行技术改造和产品创新，及时调整产品结构，积极开拓国内外市场，持续推进客户市场认证，提高公司产品市场占有率及认可度。

4.风力发电业务对气候状况依赖的风险

风力发电行业对天气条件存在较大的依赖，任何不可预见的天气变化都可能对公司的电力生产、收入及经营业绩带来不利影响。虽然在开始建造风电项目前，公司会对每个风电项目进行实地调研，有针对性地进行持续风力测试，包括测量风速、风向、气温、气压等。但是实际运行中的风力资源仍然会因当地气候变化而发生波动，造成每一年的风资源水平与预测水平产生一定差距，进而影响风电场发电量。

应对措施：一是不断完善各项目功率预测系统，以不同项目不同模型的方式不断提高预测准确性；二是依托大数据平台，合理制定年度发电量计划；三是加强设备可靠性管理，持续强化设备维保工作，确保设备的可靠运行；四是加强生产运营管理，提升管理水平，实现生产运营的降本增效；五是不断完善现有的故障监测及预警系统，依托大数据平台，选择最佳停机窗口期合理安排设备检修维护工作；六是提升冬季场站防冻技术，有效降低冬季冰冻灾害带来的停机电量损失和安全风险，在冬季大风期有效提升发电量；七是加强市场营销，合理制定营销方案，力争实现较好的经济效益。

5.地质灾害风险

李家沟锂矿区地处高原峡谷地带，海拔高、地形条件复杂、地质条件差，区域内泥石流、塌方、滑坡等地质灾害频发，安全管理难度较大、生态环境保护压力大。

应对措施：一是公司始终贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，组织各参建单位开展安全环保大检查和专项检查，对检查出的隐患问题进行认真整改。二是安设雨量在线监测，河床变形、地质位移监测等，安排专人对矿区地质灾害点进行经常监测、巡查建立地灾监控系统，采取人员检查与在线监测数据相结合的方式，管控风险点；三是持续推进安全生产标准化建设，搭建“双重预防机制”工作流程。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律及规范性文件的要求，坚持规范运作，并不断完善公司法人治理结构，努力提高公司治理水平。报告期内，公司持续巩固治理成果，公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间权责明确，运作规范，公司董事会下设的五个专门委员会运作良好。按照《企业内部控制基本规范》的规定，进一步建立、健全公司内部控制制度体系，努力提高公司经营管理水平和风险防范能力。根据《上市公司治理准则》《关于提高上市公司质量意见》规定，公司设立党的组织，开展党的活动，发挥政治核心作用，董事会决定重大问题前应听取党委意见。

（一）股东及股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，规范股东大会会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；公司股东大会均由律师在现场出席见证并出具法律意见书；在审议关联交易时，严格执行关联股东回避表决的表决程序，在审议影响中小投资者利益的重大事项时对小股东进行单独计票，做到维护中小股东的利益。报告期内，公司共召开了 4 次股东大会，均为公司董事会提议召开，会议均采用网络投票和现场投票相结合的表决方式，充分维护了中小股东的合法权益。会议过程中，会议主持人、出席和列席会议的公司董事、监事及其他高级管理人员能够认真听取所有参会股东的意见和建议，并就股东的质询做出解释和说明，平等对待所有股东，确保中小股东的话语权。

（二）董事及董事会

董事会是公司的决策机构，对股东大会负责。公司严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，董事会会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。公司董事会成员 5 名，其中独立董事 2 名，公司独立董事按照《独立董事工作制度》勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，在公司重大经营决策、审计、关联交易、调整董事会成员等方面发挥了监督和咨询的作用。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会和合规管理执行委员会五个专门委员会，并制订了《专门委员会实施细则》。各委员会职责明确，确保了董事会高效运作和科学决策。报告期内公司共召开 18 次董事会会议，在涉及到关联交易等重大事项时，独立董事进行了事前认可并发表了独立意见，关联董事均回避了表决。报告期内，公司董事能够依据法律法规及公司内部制度等规定开展工作，按时出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，忠实、勤勉地履行自己的职责，积极参与公司经营管理决策，维护公司及全体股东利益。并且积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（三）监事及监事会

监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，对董事、总经理和其他高级管理人员的行为及公司、各子公司的财务状况进行监督检查，向股东大会负责并报告工作。公司监事会成员 3 名，其中股东代表监事 2 名、职工监事 1 名。公司严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定，监事通过召开监事会会议、列席总经理办公会、董事会和股东大会、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员的行为进行有效监督，维护公司及股东的权益。报告期内公司共召开 12 次监事会会议，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等有效的监督，切实维护了公司及股东的合法权益。

（四）经营层及高级管理人员

公司高级管理人员组成公司经营管理层，为公司决策的具体执行机构。公司高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》和《总经理工作细则》的规定履行忠实和勤勉义务。定期向董事会报告工作，

接受董事会和监事会的检查、监督；积极组织实施董事会决议；不断强化内部控制，及时识别、系统分析经营活动中存在的风险，并能采取相应措施控制风险。报告期内，经营层负责组织、领导公司内部控制的日常运行，公司内部控制的有效性进一步提升。

（五）控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面实现了“五独立”，建立了完全独立的组织机构，具有独立完整的业务和生产经营能力，能够独立运作；公司控股股东按照相关法律、法规及《公司章程》的规定行使其职责，报告期末不存在控股股东及关联方非经营性占用公司资金、公司违规向其提供担保的情形。同时，控股股东四川能投作出了避免同业竞争和减少关联交易的承诺，保障了公司业务市场竞争的公平性。

（六）关于利益相关者

公司与当地政府融洽相处，尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，关注公司所在地的福利，重视与各利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）信息披露及投资者关系管理

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》《公司信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，公司董事会办公室（证券部）为信息披露和投资者关系管理责任部门，公司指定信息披露媒体是《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。公司严格按照深交所《股票上市规则》及其他有关法律法规，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东公平获得信息。

（八）内幕信息知情人管理

公司建立了《内幕信息知情人管理制度》《重大信息内部报告制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，对涉及公司的经营、财务以及其他对公司股票价格有重大影响、尚未在指定信息披露媒体公开披露信息的相关内幕知情人进行登记备案，并根据监管部门的要求进行报备。规范了公司内幕信息管理行为，加强了公司内幕信息保密工作，维护了信息披露的公平原则。报告期内未发生内幕信息泄露的情况，不存在内幕信息知情人利用公司内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够做到完全分开，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立、机构独立运作和业务独立完整，具备自主经营的能力。

（一）人员分开情况：公司高级管理人员未在控股股东及关联方任职；公司拥有独立的员工团队，员工均与公司签订劳动合同，并在公司领取薪酬。公司制定了劳动、人事、薪酬等管理制度，建立了一整套完全独立于控股股东的劳动、人事、薪酬管理及经营管理制度。

（二）资产分开情况：公司拥有开展主营业务所需的全部资产，与控股股东明确界定资产的权属关系，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。

（三）财务分开情况：公司拥有独立的财务部门，按照企业会计准则建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；公司独立纳税，在社会保障、薪酬管理等方面独立于控股股东。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

（四）机构分开情况：公司拥有完全独立于控股股东及其他关联单位的办公和经营场所，公司机构设置独立、完整；股东大会、董事会、监事会等法人治理机构均独立、有效运作。

（五）业务分开情况：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。公司在重大经营决策和重大投资事项均按程序由总经理办公会集体讨论通过后，根据授权报董事会作出决策，对须由股东大会决定的事项报请股东大会审议批准后执行。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	四川省能源投资集团有限责任公司	地方国资委	公司于 2021 年度实施了重大资产重组，发行股份购买了四川能投持有川能环保 51% 股权，公司主营业务增加垃圾焚烧发电及环卫一体化业务。仁寿川能环保能源有限公司为四川能投控制企业，主营垃圾焚烧发电，因其盈利能力尚具有不确定性，且转让需要政府书面同意，故本次重组未注入该资产。	1、四川能投承诺本次交易完成后，不会新增具有实质性竞争业务的项目，亦将新增业务机会优先授予川能动力及其控股子公司实施。 2、四川能投承诺本次交易完成后的 5 年内，若仁寿川能环保能源有限公司运营稳定且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，四川能投将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。 3、如未来 5 年内注入条件未成就，四川能投将采取托管或向非关联第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。	四川能投已将持有的仁寿川能环保能源有限公司 70% 的股权委托川能环保进行管理。
同业竞争	控股股东	四川省能源投资集团有限责任公司	地方国资委	公司于 2021 年度实施了重大资产重组项目，发行股份购买了四川能投持有川能环保 51% 股权，	1、四川能投承诺本次交易完成后，不会新增具有实质性竞争业务的项目，亦将新增业务机会优	四川能投已将持有的安岳川能环保能源发电有限公司 70% 的股权委托川能环保进行管理。

				<p>公司主营业务增加垃圾焚烧发电及环卫一体化业务。安岳川能环保能源发电有限公司为四川能投控制企业，主营垃圾焚烧发电业务，项目尚未建成，且投运后盈利稳定性尚待进一步观察，且按照 PPP 特许经营协议要求项目进入运营期 2 年内不得转让，故本次重组未注入该资产。</p>	<p>先授予川能动力及其控股子公司实施。 2、本次交易完成后的 5 年内，在安岳川能环保能源发电有限公司正式投入运营且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，在符合相关特许经营项目合同约定并征得 PPP 合同相对方同意后，四川能投将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。 3、如未来 5 年内注入条件未成就，四川能投将采取托管或向非关联第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。</p>	
同业竞争	控股股东	四川省能源投资集团有限责任公司	地方国资委	<p>公司于 2021 年度实施了重大资产重组项目，发行股份购买了四川能投持有川能环保 51% 股权，公司主营业务增加垃圾焚烧发电及环卫一体化业务。四川能投邻水环保发电有限公司为四川能投控制企业，主营垃圾焚烧发电业务，项目尚未建成，投运后盈利稳定性尚待进一步观察，且按照 PPP 特许经营协议要求项目进入运营期 2</p>	<p>1、四川能投承诺本次交易完成后，不会新增具有实质性竞争业务的项目，亦将新增业务机会优先授予川能动力及其控股子公司实施。 2、本次交易完成后的 5 年内，在四川能投邻水环保发电有限公司正式投入运营且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，在符合相关特许经营项目合同约定并征得 PPP 合同相对方同意</p>	<p>四川能投已将持有的四川能投邻水环保发电有限公司 95% 的股权委托川能环保进行管理。</p>

				年内不得转让，故本次重组未注入该资产。	后，四川能投将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。3、如未来 5 年内注入条件未成就，四川能投将采取托管或向非关联第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。	
同业竞争	控股股东	四川省能源投资集团有限责任公司	地方国资委	公司于 2021 年度实施了重大资产重组项目，发行股份购买了四川能投持有川能环保 51% 股权，公司主营业务增加垃圾焚烧发电及环卫一体化业务。遂宁川能环卫管理有限公司为四川能投控制企业，主营垃圾焚烧发电，项目尚未建成，投运后盈利稳定性尚待进一步观察，且按照 PPP 特许经营协议要求转让项目公司股权需经政府同意，故本次重组未注入该资产。	1、四川能投承诺本次交易完成后，不会新增具有实质性竞争业务的项目，亦将新增业务机会优先授予川能动力及其控股子公司实施。 2、本次交易完成后的 5 年内，在遂宁川能环卫管理有限公司正式投入运营且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，在符合相关特许经营项目合同约定并征得 PPP 合同相对方同意后，四川能投将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。 3、如未来 5 年内注入条件未成就，四川能投将采取托管或向非关联第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。	四川能投已将持有的遂宁川能环卫管理有限公司 90% 的股权委托川能环保进行管理。

同业竞争	控股股东	四川省能源投资集团有限责任公司	地方国资委	<p>公司于 2021 年度实施了重大资产重组项目，发行股份购买了四川能投持有川能环保 51% 股权，公司主营业务增加垃圾焚烧发电及环卫一体化业务。雅安川能环境管理有限公司为四川能投控制企业，主营垃圾收运等环卫一体化业务，雅安城乡垃圾收运系统建设 PPP 项目尚未建成，投运后盈利稳定性尚待进一步观察，且按照 PPP 特许经营协议要求项目公司自成立 5 年内不得转让，故本次重组未注入该资产。</p>	<p>1、四川能投承诺本次交易完成后，不会新增具有实质性竞争业务的项目，亦将新增业务机会优先授予川能动力及其控股子公司实施。 2、本次交易完成后的 5 年内，在雅安川能环境管理有限公司正式投入运营且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，在符合相关特许经营项目合同约定并征得 PPP 合同相对方同意后，四川能投将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。 3、如未来 5 年内注入条件未成就，四川能投将采取托管或向非关联第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。</p>	四川能投已将持有的雅安川能环境管理有限公司 100% 的股权委托川能环保进行管理。
同业竞争	控股股东	四川省能源投资集团有限责任公司	地方国资委	<p>公司于 2021 年度实施了重大资产重组项目，发行股份购买了四川能投持有川能环保 51% 股权，公司主营业务增加垃圾焚烧发电及环卫一体化业务。自贡能投华西环保发电有限公司为四川能投控制企业，项目盈利稳定性尚待进一步观</p>	<p>1、四川能投承诺，自自贡川能发电完成 72+24 小时并网验收之日起，协调自贡市的日常生活垃圾优先由自贡川能发电处理，确保自贡川能发电持续保持满产状态。避免自贡能投与自贡川能发电产生日常生活垃圾供给源的竞争，</p>	四川能投已将持有的自贡能投华西环保发电有限公司 100% 的股权委托川能环保进行管理。

				<p>察，故本次重组未注入该资产。</p>	<p>导致自贡川能发电无法满产。2、四川能投承诺本次交易完成后，不会新增具有实质性竞争业务的项目，亦将新增业务机会优先授予川能动力及其控股子公司实施。</p> <p>3、本次交易完成后的 5 年内，若自贡能投运营稳定且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，四川能投将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。</p> <p>4、如未来 5 年内注入条件未成就，四川能投将采取托管或向非关联第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。</p>	
同业竞争	控股股东	四川省能源投资集团有限责任公司	地方国资委	<p>公司于 2021 年度实施了重大资产重组项目，发行股份购买了四川能投持有川能环保 51% 股权，公司主营业务增加垃圾焚烧发电及环卫一体化业务。四川能投分布式能源有限公司为四川能投控制企业，主营分布式能源项目开发，盈利稳定性尚待进一步观察，故本次重组未注入该资产。</p>	<p>1、四川能投承诺本次交易完成后，不会新增具有实质性竞争业务的项目，亦将新增业务机会优先授予川能动力及其控股子公司实施。</p> <p>2、本次交易完成后的 5 年内，若四川能投分布式能源有限公司运营稳定且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，四川能投将完成必要程序，将上述公司的股</p>	暂无

					<p>权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。</p> <p>3、如未来 5 年内注入条件未成就，四川能投将采取托管或向非关联第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。</p>	
同业竞争	控股股东	四川省能源投资集团有限责任公司	地方国资委	<p>公司于 2021 年度实施了重大资产重组项目，发行股份购买了四川能投持有川能环保 51% 股权，公司主营业务增加垃圾焚烧发电及环卫一体化业务。盐亭盈基生物质能源开发有限公司为四川能投控制企业，主营生物质发电业务，项目未来盈利能力具有较大不确定性，故本次重组未注入该资产。</p>	<p>1、四川能投承诺本次交易完成后，不会新增具有实质性竞争业务的项目，亦将新增业务机会优先授予川能动力及其控股子公司实施。</p> <p>2、本次交易完成后的 5 年内，若盐亭盈基生物质能源开发有限公司运营稳定且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，四川能投将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。3、如未来 5 年内注入条件未成就，四川能投将采取托管或向非关联第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。</p>	<p>四川能投已将持有的盐亭盈基生物质能源开发有限公司 51% 的股权委托川能环保进行管理。</p>
同业竞争	控股股东	四川省能源投资集团有限责任公司	地方国资委	<p>公司于 2021 年度实施了重大资产重组项目，发行股份购买了四川能投持有川能环保 51% 股权，公司主营业务</p>	<p>1、四川能投承诺本次交易完成后，不会新增具有实质性竞争业务的项目，亦将新增业务机会优先授予川能动力</p>	<p>四川能投已将持有的威海川能热力有限公司 65% 的股权委托川能环保进行管理。</p>

				增加垃圾焚烧发电及环卫一体化业务。威海川能热力有限公司为四川能投控制企业，主营生物质热电联产业务，项目未来盈利能力具有较大不确定性，故本次重组未注入该资产。	力及其控股子公司实施。 2、本次交易完成后的 5 年内，若威海川能热力有限公司运营稳定且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，四川能投将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。 3、如未来 5 年内注入条件未成就，四川能投将采取托管或向非关联第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。	
--	--	--	--	--	--	--

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	48.62%	2023 年 02 月 24 日	2023 年 02 月 25 日	《2023 年第 1 次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-022 号），刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2023 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	48.62%	2023 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 24 日	《2023 年第 2 次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-018 号），刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2022 年度股东大会	年度股东大会	49.38%	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 21 日	《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-046 号），刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

					m.cn)。
2023 年度第 3 次临时股东大会	临时股东大会	47.90%	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	《2023 年第 3 次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-087），刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
何连俊	男	42	董事长	现任	2023 年 02 月 23 日	2024 年 09 月 17 日						
万鹏	男	43	副董事长	现任	2022 年 01 月 04 日	2024 年 09 月 17 日						
万鹏	男	43	总经理	现任	2021 年 12 月 03 日	2024 年 09 月 17 日						
蒋建文	男	48	董事	现任	2021 年 09 月 17 日	2024 年 09 月 17 日						
杨勇	男	55	独立董事	现任	2018 年 09 月 10 日	2024 年 09 月 17 日						
郭龙伟	男	54	独立董事	现任	2021 年 09 月 17 日	2024 年 09 月 17 日						
范艾君	女	52	监事会主席	现任	2023 年 12 月 22 日	2024 年 09 月 17 日						
喻崇华	男	60	监事	现任	2018 年 09 月 10 日	2024 年 09 月 17 日						

					日	日						
张丹	女	48	职工 监事	现任	2018 年 09 月 10 日	2024 年 09 月 17 日						
郑小 强	男	54	副总 经理	现任	2019 年 05 月 15 日	2024 年 09 月 17 日						
毛明 珠	女	45	副总 经理	现任	2021 年 08 月 12 日	2024 年 09 月 17 日						
刘继 扬	男	33	副总 经理	现任	2021 年 08 月 12 日	2024 年 09 月 17 日						
王大 海	男	56	财务 总监	现任	2017 年 06 月 19 日	2024 年 09 月 17 日						
欧健 成	男	42	董事 会秘 书	现任	2020 年 06 月 23 日	2024 年 09 月 17 日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、张昌均先生在报告期内担任公司第八届董事会董事及董事长职务，因控股股东调整董事的安排，目前张昌均先生不再担任公司董事及董事长职务，且不在川能动力及其控股子公司任职；

2、林云先生、阎曼华女士在报告期内分别在不同时期担任公司第八届监事会监事及监事会主席职务，因控股股东调整监事的安排，林云先生、阎曼华女士不再担任公司监事及监事会主席职务，且不在川能动力及其控股子公司任职。

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	类型	日期	原因
何连俊	董事及董事长	被选举	2023年02月23日	经公司2023年第2次临时股东大会和第八届董事会第二十九次会议决议，选举何连俊先生为公司第八届董事会董事长，任期与第八届董事会一致。
范艾君	监事会主席	被选举	2023年12月22日	经公司2023年第3次临时股东大会和第八届监事会第二十三次会议决议，选举范艾君女士为公司第八届监事会监事会主席，任期与第八届监事会一致。
林云	监事会主席	离任	2023年04月20日	林云先生因已到法定退休年龄，申请辞去公司监事、监事会主席职务，其辞职后将不在公司及控股子公司担任职务。
阎曼华	监事会主席	离任	2023年12月22日	因工作调整原因，阎曼华女士不再担任公司监事及监事会主席职

				务，且不在川能动力及其控股子公司任职。
张昌均	董事及董事长	离任	2023 年 02 月 23 日	因控股股东调整董事的安排，张昌均先生不再担任公司董事及董事长职务，且不在川能动力及其控股子公司任职。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司第八届董事会成员主要工作经历

何连俊先生，1981 年 8 月出生，法律硕士，高级政工师。历任成都市温江区人民法院副主任科员；四川省人民检察院副主任科员；中共四川省委办公厅主任科员；四川省天然气投资有限责任公司董事会秘书、董事会办公室、综合管理部经理兼人力资源部经理；四川省天然气管道投资有限责任公司董事长、总经理。现任四川省能源投资集团有限责任公司副总经理、总法律顾问、首席合规官，兼任本公司党委书记、董事长（法定代表人）。

万鹏先生，1981 年 2 月出生，硕士研究生，会计师、注册金融分析师（CFA）。历任中国证券监督管理委员会四川监管局公司监管处副调研员，四川璞信产融资本有限责任公司副总经理，四川能投建工集团有限公司总会计师，四川省能源投资集团有限责任公司资本运营部副部长等职务。现任本公司党委副书记、副董事长和总经理，兼任四川国理锂材料有限公司董事。

蒋建文先生，1976 年 12 月出生，硕士研究生、教授级高级工程师。历任四川省能源投资集团有限责任公司综合计划部副部长，四川省能源投资集团有限责任公司生产安全部副部长，四川省能源投资集团有限责任公司生产安全环境保护部（安全生产委员会办公室）部长、机关第二党支部委员，四川能投锂业有限公司党支部书记、董事长。现任本公司董事，四川能投鼎盛锂业有限公司党支部书记、董事长，兼任四川国理锂材料有限公司董事。

杨勇先生，1969 年 12 月出生，大学学历、会计学教授，于 2015 年 4 月取得独立董事资格。历任四川省财政学校学生教育管理干部、四川省财政学校财会教研室教师，四川财经职业学院会计系主任、党总支书记、教授。现任本公司独立董事；现任四川财经职业学院会计学院教授，四川省会计学会常务理事，四川省会计准则咨询委员会专家，四川省高级会计师评审专家，成都市监察委特约监察员，成都市税务局特邀监督员、成都市代理记账行业协会监事长，西藏矿业发展股份公司独立董事。

郭龙伟先生，1970 年 10 月出生，法学硕士、执业律师，于 2012 年 6 月取得独立董事资格。2006 年取得律师资格并在北京中银（成都）律师事务所执业，现任该律师事务所名誉主任。同时，担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员以及全国十余家大型仲裁机构仲裁员，2018 年被授予四川省优秀律师，2021 年被授予全国优秀律师。此外，还担任成都市市委、市政府等四大班子法律顾问，四川省法律人才专家库专家，四川省法学会法学教育研究会副会长，四川省纪委监委特约监察员，四川大学法学院校外硕导，西南民族大学法学院兼职教授，成都市律师协会副监事长，成都市公安局党风政风警风监督员等社会职务。现任本公司独立董事。

（二）公司第八届监事会成员主要工作经历

范艾君女士，1972 年 2 月出生，硕士研究生。历任四川省天然气投资有限责任公司董事，四川省天然气德阳燃气有限责任公司董事、总经理，四川能投润嘉置业有限公司董事长(法定代表人)等职务。现任本公司监事会主席，四川省能源投资集团有限责任公司专职监事，兼任四川能投物资产业集团有限公司监事、监事会主席，四川省能投文化旅游开发集团有限公司董事，四川省能投氢能产业投资有限公司监事。

喻崇华先生，1964 年 11 月出生，大专学历、高级会计师。历任中国水利水电第十工程局财务处会计、财务科副科长、第一工程公司副总会计师兼财务科长，第一工程公司总会计师，基地建设管理处财

务科科长，第三分局总会计师，成都华神集团股份有限公司彩钢公司财务职员、总经理特别助理、副总经济师，七星能源投资集团有限公司驻四川分公司财务总监、七星能源投资集团有限公司总会计师、副总经理，松潘县恒达水电开发有限公司董事长、总经理。现任本公司监事；现任四川省能源投资集团有限责任公司专职监事，兼任川化集团有限责任公司监事、监事会主席，四川化工集团有限责任公司监事、监事会主席，四川能投分布式能源有限公司监事、监事会主席，四川省能投油气勘探开发有限公司监事，四川能投金鼎产融控股集团有限公司外部董事，四川省天然气储运有限责任公司监事。

张丹女士，1976年7月生，大学学历，高级政工师、经济师。历任川化集团有限责任公司、川化股份有限公司团委副书记，四川化工集团有限责任公司党委工作部副部长兼机关第一党支部书记、团委副书记。现任本公司职工监事、党群工作部部长、工会委员。

（三）公司高级管理人员主要工作经历

郑小强先生，1970年2月出生，大学学历，高级工程师。历任四川省水电投资经营集团渠县电力有限责任公司党委委员、副总经理，四川省能投华西生物质能开发有限公司党委委员、副总经理，兼广安能投华西环保发电有限公司党委委员、总经理，四川能投机电物资有限公司副总经理，四川能投物资产业集团有限公司党委委员、副总经理，兼任四川省众能新材料技术开发有限公司党支部书记、董事、董事长（法定代表人），四川亿联建设工程项目管理有限公司党支部书记、董事、董事长(法定代表人)，成都国际空港新城贸易有限公司董事、总经理（法定代表人）。现任本公司党委委员、副总经理，兼四川能投德阿锂业有限责任公司党支部书记、董事长，四川能投新能电力有限公司监事，四川省能投风电开发有限公司董事。

毛明珠女士，1979年11月出生，硕士研究生，正高级工程师。历任四川省能投风电开发有限公司副总经理、兼任四川省能投盐边新能源开发有限公司总经理，四川省能源投资集团有限责任公司投资发展部副部长、战略发展部副部长、建设管理部部长、机关第二党支部委员。现任本公司副总经理，兼任四川能投锂业有限公司董事。

刘继扬先生，1991年1月出生，硕士研究生。历任中国再生资源开发有限公司国际贸易部副经理、中再生环境科技有限公司项目负责人、四川能投水务投资有限公司副总经理、四川省环保产业集团有限公司副总经理。现任本公司副总经理，挂任眉东新城管委会副主任。

王大海先生，1968年10月出生，硕士研究生，正高级会计师。历任四川省化工厅财务及国有资产管理处科员、副主任科员，四川化工集团有限责任公司资产财务部副部长、财务总监助理、投资证券部部长，四川省能源投资集团有限责任公司资本运营部副部长。现任本公司党委委员、财务总监，兼任成都川能新源股权投资基金管理有限公司董事、四川能投锂业有限公司监事、四川能投德阿锂业有限责任公司监事会主席。

欧健成先生，1982年10月出生，大学学历，经济师。历任川化股份有限公司证券部董秘办职员、四川化工集团有限责任公司投资证券部职员、四川省能源投资集团有限责任公司资本运营部副部长、机关第二党支部委员。现任本公司党委委员、董事会秘书，兼任四川能投鼎盛锂业有限公司监事、监事会主席。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
何连俊	四川省能源投资集团有限责任公司	副总经理			是
范艾君	四川省能源投资集团有限责任公司	专职监事			是
喻崇华	四川省能源投资集团有限责任公司	专职监事			是

	司				
--	---	--	--	--	--

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	在其他单位是否领取报酬津贴
万鹏	四川国理锂材料有限公司	董事			否
蒋建文	四川能投鼎盛锂业有限公司	党支部书记、董事长			否
蒋建文	四川国理锂材料有限公司	董事			否
范艾君	四川能投物资产业集团有限公司	监事、监事会主席			否
范艾君	四川省能投文化旅游开发集团有限公司	董事			否
范艾君	四川省能投氢能产业投资有限公司	监事			
喻崇华	川化集团有限责任公司	监事会主席			否
喻崇华	四川化工集团有限责任公司	监事会主席			否
喻崇华	四川能投分布式能源有限公司	监事会主席			否
喻崇华	四川省能投油气勘探开发有限公司	监事			否
喻崇华	四川能投金鼎产融控股集团有限责任公司	董事			否
喻崇华	四川省天然气储运有限责任公司	监事			否
郑小强	四川省能投风电开发有限公司	董事			否
郑小强	四川能投新能电力有限公司	监事			否
郑小强	四川能投德阿锂业有限责任公司	党支部书记、董事长			否
毛明珠	四川能投锂业有限公司	董事			否
王大海	成都川能新能源股权投资基金管理有限公司	董事			否
王大海	四川能投德阿锂业有限责任公司	监事会主席			否
王大海	四川能投锂业有限公司	监事			否
欧健成	四川能投鼎盛锂业有限公司	监事会主席			否
张丹	四川能投节能环保投资有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用 □不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事及高级管理人员的年度薪酬均依据四川省国资委有关工资管理的规定，按照公司薪酬管理制度，结合个人本年度工作情况和绩效考评结果发放。报告期内，公司高级管理人员采取每月预支基本工资，根据薪酬与考核委员会及董事会审议通过的薪酬方案确认的金额，依据个人岗位职责、绩效考核等指标在上述金额范围内予以发放。独立董事年度津贴是由公司 2022 年第 1 次临时股东大会决议确定的金额予以发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何连俊	男	42	董事长	现任	21.68	是 ⁽¹⁾
万鹏	男	43	副董事长、总经理	现任	65.04	否
蒋建文	男	48	董事	现任	60.78	否
杨勇	男	55	独立董事	现任	10	否
郭龙伟	男	54	独立董事	现任	10	否
范艾君	女	52	监事会主席	现任	0	是
喻崇华	男	60	监事	现任	0	是
张丹	女	48	职工监事	现任	30	否
郑小强	男	54	副总经理	现任	55.22	否
毛明珠	女	45	副总经理	现任	41.92	否
刘继扬	男	33	副总经理	现任	51.63	否
王大海	男	56	财务总监	现任	59.61	否
欧健成	男	42	董事会秘书	现任	51.78	否
张昌均	男	57	董事长	离任	0	是
林云	男	62	监事会主席	离任	0	是
阎曼华	女	44	监事会主席	离任	0	是
合计	--	--	--	--	457.66	--

注：(1) 2023 年 2-5 月在公司领取薪酬，其他月份根据劳动关系分别在控股股东及其关联方领取薪酬。

其他情况说明

□适用 □不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第二十六次会议	2023 年 01 月 19 日	2023 年 01 月 20 日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第二十七次会议	2022 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 07 日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第二十八次会议	2023 年 02 月 16 日	2023 年 02 月 17 日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第二十九次会议	2023 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 24 日	会议决议公告刊登于巨潮资

			讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第三十次会议	2023年02月28日		审议通过了《关于制定<违规经营投资责任追究实施办法>的议案》《关于2021年度经理层成员年度考核结果和企业负责人绩效年薪分配方案的议案》
第八届董事会第三十一次会议	2023年03月03日	2023年03月04日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第三十二次会议	2023年03月20日	2023年03月21日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第三十三次会议	2023年03月30日	2023年03月31日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第三十四次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	审议通过了《关于2023年第一季度报告的议案》
第八届董事会第三十五次会议	2023年05月16日	2023年05月17日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第三十六次会议	2023年05月26日	2023年05月27日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第三十七次会议	2023年06月29日	2023年07月01日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第三十八次会议	2023年08月04日		审议通过了《关于公司参与竞买四川省金川县李家沟北锂矿勘查区块出让项目的议案》《关于公司参与竞买四川省马尔康市加达锂矿勘查区块出让项目的议案》
第八届董事会第三十九次会议	2023年08月30日	2023年08月31日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第四十次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	审议通过了《关于公司2023年第三季度报告的议案》
第八届董事会第四十一次会议	2023年11月28日	2023年11月29日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第四十二次会议	2023年12月22日	2023年12月23日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第八届董事会第四十三次会议	2023年12月26日	2023年12月27日	会议决议公告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会	出席股东大会次数

						议	
何连俊	15	5	10	0	0	否	3
万鹏	18	8	10	0	0	否	4
蒋建文	18	6	12	0	0	否	4
杨勇	18	5	13	0	0	否	3
郭龙伟	18	7	11	0	0	否	4
张昌均	3	1	0	0	2	是	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：

公司原董事长张昌均先生被四川省监察委员会立案调查及实施留置措施，无法正常履职。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》等的规定和要求，重视公司运作的规范性，恪尽职守、诚实守信地履行职责。报告期内，公司董事亲自出席公司召开的董事会和股东大会，积极了解公司的运作情况。同时，公司董事积极参加培训和学习，不断提高自身履职水平、防范公司重大风险能力及保护全体股东利益的能力。

报告期内，公司独立董事认真履行职责，利用各自专业上的优势，结合公司实际情况，对公司的经营管理、规范运作提出了合理建议并得以采纳，同时为公司可持续发展出谋划策。报告期内，独立董事对对外投资、关联交易、提供财务资助、公司战略规划及投资计划、对外担保等重要事项作出了独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，维护了公司和中小股东的利益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第八届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第 1 次会议	郭龙伟 蒋建文 杨勇	3	2023 年 01 月 19 日	（一）关于制定公司《本部经理层成员任期制和契约化管理考核办法（试行）》的议案	同意		
第八届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第 2 次会议决议	郭龙伟 蒋建文 杨勇	3	2023 年 02 月 28 日	（一）关于 2021 年度经理层成员年度考核结果和企业负责	同意		

				人绩效年薪分配方案的议案			
第八届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第 3 次会议	郭龙伟 蒋建文 杨勇	3	2023 年 03 月 27 日	(一) 关于董事、监事和高级管理人员 2022 年度薪酬披露方案的议案	同意		
第八届董事会提名委员会 2023 年第 1 次会议	杨勇 郭龙伟 何连俊	1	2023 年 02 月 06 日	(一) 关于调整公司第八届董事会成员的议案	同意		
第八届董事会审计委员会 2023 年第 1 次会议	杨勇 蒋建文 郭龙伟	6	2023 年 03 月 16 日	(一) 关于公司 2023 年度内部审计工作计划的议案 (二) 关于公司 2022 年度内部控制评价方案的议案	同意		
第八届董事会审计委员会 2023 年第 2 次会议	杨勇 蒋建文 郭龙伟	6	2023 年 03 月 27 日	(一) 关于 2022 年度内部控制评价报告的议案 (二) 关于会计政策变更的议案 (三) 关于 2022 年年度报告的议案 (四) 审计委员会关于提请公司董事会续聘 2022 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构的议案 (五) 关于 2022 年度内部控制评价缺陷及整改方案的议案	同意		
第八届董事会审计委员会 2023 年第 3 次会议	杨勇 蒋建文 郭龙伟	6	2023 年 05 月 18 日	(一) 关于审议 2023 年第一季度内部审计工作报告的议案	同意		
第八届董事会审计委员会 2023 年第 4 次会议	杨勇 蒋建文 郭龙伟	6	2023 年 08 月 28 日	(一) 关于 2023 年第二季度内部审计工作报告的议案	同意		

第八届董事会审计委员会 2023 年第 5 次会议决议	杨勇 蒋建文 郭龙伟	6	2023 年 10 月 25 日	(一) 关于 2023 年第三季度内部审计工作报告的议案	同意		
第八届董事会审计委员会 2023 年第 6 次会议决议	杨勇 蒋建文 郭龙伟	6	2023 年 12 月 27 日	(一) 关于公司 2023 年度内部控制评价方案的议案	同意		
第八届董事会合规管理执行委员会 2023 年第 1 次会议	郭龙伟 何连俊 杨勇	3	2023 年 03 月 27 日	(一) 关于 2022 年度合规评价报告的议案	同意		
第八届董事会合规管理执行委员会 2023 年第 2 次会议决议	郭龙伟 何连俊 杨勇	3	2023 年 11 月 27 日	(一) 关于修订《公司章程》部分条款的议案 (二) 关于修订《总经理工作细则》的议案 (三) 关于修订《董事会议事规则》的议案 (四) 关于修订《董事会秘书工作制度》的议案 (五) 关于修订《信息披露管理制度》的议案 (六) 关于修订《重大信息内部报告制度》的议案 (七) 关于修订《投资者关系管理制度》的议案 (八) 关于制定《债权投资管理制度》的议案 (九) 关于修订《全面预算管理制度(试行)》的议案 (十) 关于制定《工程	同意		

				项目建设管理办法（试行）》的议案 （十一）关于修订《采购管理办法（试行）》的议案 （十二）关于制定《战略规划管理办法（试行）》的议案			
第八届董事会合规管理执行委员会 2023 年第 3 次会议决议	郭龙伟 何连俊 杨勇	3	2023 年 12 月 20 日	（一）关于制定《外派董事管理办法（试行）》《外派监事管理办法（试行）》的议案	同意		
第八届董事会战略委员会 2023 年第 1 次会议	何连俊 杨勇 郭龙伟	5	2023 年 03 月 27 日	（一）关于 2023 年度投资计划的议案 （二）关于《“十四五”发展战略与规划》的议案	同意		
第八届董事会战略委员会 2023 年第 2 次会议	何连俊 杨勇 郭龙伟	5	2023 年 05 月 16 日	（一）关于四川省能投风电开发有限公司继续投资建设雷波县拉咪北风电场工程项目的议案	同意		
第八届董事会战略委员会 2023 年第 3 次会议	何连俊 杨勇 郭龙伟	5	2023 年 12 月 20 日	（一）关于公司参与竞买四川省金川县李家沟北锂矿勘查区块出让项目的议案 （二）关于公司参与竞买四川省马尔康市加达锂矿勘查区块出让项目的议案	同意		
第八届董事会战略委员会 2023 年第	何连俊 杨勇 郭龙伟	5	2023 年 12 月 20 日	（一）关于组建四川能投理塘新能	同意		

4次会议决议				源开发有限公司（暂定名）的议案			
第八届董事会战略委员会 2023 年第 5 次会议决议	何连俊 杨勇 郭龙伟	5	2023 年 12 月 25 日	（一）关于组建四川能投马尔康新能源开发有限公司（暂定名）的议案（二）关于组建四川能投美姑风电开发有限公司（暂定名）的议案（三）关于组建四川能投会东风电开发有限公司（暂定名）的议案	同意		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	53
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,971
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,024
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,024
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,449
销售人员	79
技术人员	151
财务人员	77
行政人员	268
合计	2,024
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	79
本科	635

大专	549
大专以下	761
合计	2,024

2、薪酬政策

公司建立了与市场经济、现代企业管理和公司发展战略相适应的薪酬管理体系，充分调动员工的工作积极性和主动性，鼓励员工为公司发展作出积极贡献，以满足公司的经营发展和人才队伍建设的需要。公司薪酬管理体系的建立严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》及其他相关劳动法律法规的规定。公司为员工缴纳五险一金、补充医疗保险等，员工享受带薪休假。同时，为能使员工更好地享受公司发展成果，公司不断改革和完善薪酬、福利和保险制度，实现公司和员工的共同成长。

3、培训计划

报告期内，公司建立制度化、常态化教育培训机制，公司已建立《培训管理办法》《内部讲师管理办法》等制度，组织内部讲堂，打造学习型组织，为不断完善人才培养体系，大力开展行业知识、业务能力提升及专业技能培训，培养员工的专业性和领导力，激发员工的创造性，重点培养具备管理能力和专业技能的复合型人才。同时，公司积极推进人才储备和人才梯队建设，加强公司间人才交流，拓宽员工职业发展空间，创造通畅的职业晋升通道，为员工提供公平、平等的机会，最大限度发现人才、用好人才，增强队伍活力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,621,936.22
劳务外包支付的报酬总额（元）	41,993,477.94

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司自成立以来，在董事会、监事会、管理层及全体员工的持续努力下，从管理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，内容涵盖投资、股权、安全、采购、预算、对外担保、合同、工程建设、信息传递等各个方面，贯彻于公司运营的所有环节。同时，按照《公司法》《证券法》等监管法律法规的要求，建立了较为有效的内部控制制度体系，持续结合行业特征及公司实际情况，对公司的内部控制体系进行改进、优化。报告期内，公司新增、修订《战略规划管理办法》《工程项目建设管理办法》等制度 34 份，为公司经营管理的合法合规及资产、业务安全提供了保障。

公司董事会、监事会充分发挥监督、控制和指导作用，董事会下设审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价工作；董事会对内部控制的有效性进行全面评价、形成评价结论、出具内部控制评价报告；监事会对董事会内部控制评价工作进行监督，有效防范了经营管理风险，保证了内控机制执行有效，促进了内部控制目标的实现，保障了公司及全体股东的利益。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司按照相关法律法规及《公司章程》《控股子公司管理办法》等内部管理要求，依法行使对控股子公司各项管理职权，确保公司作为出资人的合法权利。2023 年度，公司制定《外派董事管理办法（试行）》《外派监事管理办法（试行）》《舆情管理办法》《战略规划管理办法（试行）》《投资管理办法（试行）》《债权投资管理制度》《工程项目建设管理办法（试行）》等制度，修订了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《采购管理办法（试行）》等制度，进一步健全对控股子公司的管理体系、优化管理流程，报告期内公司能够对控股子公司的投资决策、财务管控、绩效考核、重大信息内部报告等实施有效控制及监督，确保控股子公司规范运作、合规经营。

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		84.63%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		82.62%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：对财务基础数据的真实性造成严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；提交到监管机构及政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到较为严厉处罚；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的出现重大	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离

	<p>差错的财务报告；外部审计机构发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计与监督委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。</p>	<p>预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷定量标准：错报\geq利润总额的 4%；错报\geq资产总额的 1%；错报\geq经营收入总额的 1%。</p> <p>重要缺陷定量标准：利润总额的 2%\leq错报$<$利润总额的 4%；资产总额的 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%；经营收入总额的 0.5%\leq错报$<$经营收入总额的 1%。</p> <p>一般缺陷定量标准：错报$<$利润总额的 2%；错报$<$资产总额的 0.5%；错报$<$经营收入总额的 0.5%；</p>	<p>如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接和间接经济损失达到 800 万元及以上，则认定为重大缺陷；如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接和间接经济损失为 800 万元—300 万（含 300 万元）之间，则认定为重要缺陷；可能导致直接和间接经济损失在 300 万元以下的则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，川能动力公司于 2023 年 12 月 31 日按照《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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司控股子公司川能环保主营垃圾焚烧发电及环卫一体化业务，控股子公司川能鼎盛主营碳酸锂、氢氧化锂的生产与销售，属于重点排污单位。

适用法律法规有：《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《排污许可管理条例》《四川省环境保护条例》《四川省固体废物污染环境防治条例》《四川省地下水污染防治条例》等，行业标准有：《环境空气质量标准》《大气污染物综合排放标准》《地表水环境质量标准》《声环境质量标准》《生活垃圾填埋场污染控制标准》《生活垃圾焚烧污染控制标准》《建筑施工场界噪声排放标准》《无机化学工业污染物排放标准》《四川省水污染物排放标准》《四川省施工场地扬尘排放标准》。

环境保护行政许可情况

公司及所属公司均严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》，落实环境影响评价制度，各项目均按要求完成环境影响报告书的编制和批复，并严格按照排污许可证申请与核发管理办法的相关规定，依法取得排污许可证，证书均在有效期内，各项目严格按照排污许可的各项要求，按证排污，未出现超标排放，超量排放现象。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
自贡川能环保发电有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	2	烟囱并排两根烟道	30mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准(GB 18485-2014)	3.39	44.15	无
自贡川能环保发电有限公司	废气	二氧化硫	有组织排放	2	烟囱并排两根烟道	100mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准(GB 18485-2014)	69.90	109.52	无
自贡川能环保发电有限公司	废气	氮氧化物	有组织排放	2	烟囱并排两根烟道	300mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准(GB 18485-	319.08	328.56	无

							2014)			
自贡川能环保发电有限公司	废气	一氧化碳	有组织排放	2	烟囱并排两根烟道	100mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准(GB 18485-2014)	1.91	43.84	无
自贡川能环保发电有限公司	废气	氯化氢	有组织排放	2	烟囱并排两根烟道	60mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准(GB 18485-2014)	19.84	21.90	无
广安川能能源有限公司	气态污染物	烟气-颗粒物	有组织	3	1#、2#、3# 烟囱	20mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	4.89	27.84	无
广安川能能源有限公司	气态污染物	烟气-二氧化硫	有组织	3	1#、2#、3# 烟囱	80mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	48.17	111.36	无
广安川能能源有限公司	气态污染物	氮氧化物	有组织	3	1#、2#、3# 烟囱	250mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	234.57	348	无
遂宁川能能源有限公司	气态污染物	烟气-颗粒物	有组织	2	1#、2# 烟囱	20mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	5.63	23.04	无
遂宁川能能源有限公司	气态污染物	烟气-二氧化硫	有组织	2	1#、2# 烟囱	80mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	40.27	122.88	无
遂宁川能能源有限公司	气态污染物	烟气-氮氧化物	有组织	2	1#、2# 烟囱	250mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	238.64	384	无
遂宁川能能源有限公司	气态污染物	烟气-氯化氢	有组织	2	1#、2# 烟囱	50mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	10.23	30.72	无

雅安川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-颗粒物	有组织	2	1#、2# 烟囱	30mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	5.36	24.49	无
雅安川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-氮氧化物	有组织	2	1#、2# 烟囱	300mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	276.88	306.18	无
雅安川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-二氧化硫	有组织	2	1#、2# 烟囱	100mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	60.32	97.98	无
射洪川能环保有限公司	气态污染物	颗粒物	有组织排放	2	烟囱集中排放	2.55mg/Nm ³	《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB-18485—2014)	4.80	20.73	无
射洪川能环保有限公司	气态污染物	二氧化硫	有组织排放	2	烟囱集中排放	41.709mg/Nm ³	《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB-18485—2014)	37.74	82.91	无
射洪川能环保有限公司	气态污染物	氮氧化物	有组织排放	2	烟囱集中排放	158.85mg/Nm ³	《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB-18485—2014)	129.99	259.09	无
泸州川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-氮氧化物	有组织	2	1#、2# 烟囱	20mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	202.01	240	无
泸州川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-二氧化硫	有组织	2	1#、2# 烟囱	80mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准 GB18485-2014	37.53	80	无
泸州川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-颗粒物	有组织	2	1#、2# 烟囱	80mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控	3.21	24	无

电有限公司							制标准 GB1848 5-2014			
泸州川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-氯化氢	有组织	2	1#、2# 烟囱	250mg/ m ³	生活垃圾焚烧 污染控制标准 GB1848 5-2014	10.72	48	无
泸州川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-一氧化碳	有组织	2	1#、2# 烟囱	50mg/m ³	生活垃圾焚烧 污染控制标准 GB1848 5-2014	6.78	80	无
长垣川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-颗粒物	有组织	3	1#、 2#、3# 烟囱	10mg/N m ³	生活垃圾焚烧 污染控制标准 GB1848 5-2014	2.41	11.98	无
长垣川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-氮氧化物	有组织	3	1#、 2#、3# 烟囱	200mg/ Nm ³	生活垃圾焚烧 污染控制标准 GB1848 5-2014	110.8	239.83	无
长垣川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-二氧化硫	有组织	3	1#、 2#、3# 烟囱	50mg/N m ³	生活垃圾焚烧 污染控制标准 GB1848 5-2014	28.02	62.38	无
巴彦淖尔川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-二氧化硫	有组织	1	1#烟囱	80mg/m ³	生活垃圾焚烧 污染控制标准 GB1848 5-2014	44.37	98.2	无
巴彦淖尔川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-氮氧化物	有组织	1	1#烟囱	250mg/ m ³	生活垃圾焚烧 污染控制标准 GB1848 5-2014	129.29	327.2	无
巴彦淖尔川能环保能源发电有限公司	气态污染物	烟气-颗粒物	有组织	1	1#烟囱	20mg/m ³	生活垃圾焚烧 污染控制标准 GB1848 5-2014	0.49	26.24	无
四川能投鼎盛锂业有限公司	废气	二氧化硫	有组织	2个	硫酸锂 车间 (转化 焙烧排 放口、 酸化焙	8.7218m g/m ³	≤100mg/ m ³	2.38	27.36	无

					烧排放口)					
四川能投鼎盛锂业有限公司	废气	氮氧化物	有组织	2 个	硫酸锂车间 (转化焙烧排放口、酸化焙烧排放口)	14.4604 mg/m ³	≤100mg/m ³	2.65	29.8	无
四川能投鼎盛锂业有限公司	废气	颗粒物	有组织	20 个	硫酸锂车间 9 个、碳酸锂一车间 5 个、碳酸锂二车间 4 个、硫酸钠车间 2 个	1.8224mg/m ³	≤10mg/m ³	0.49	3.92	无

对污染物的处理

公司各垃圾焚烧发电项目严格执行建设项目“污染防治设施应当与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用”的三同时要求，在投产时同时投用防治污染设施，现阶段所有的污染治理设施正常运行，能确保生产正常运行和污染物达标排放。各垃圾焚烧发电项目工艺设置为机械式液压炉排焚烧炉，每台炉单独配备除尘、脱硫、脱硝设施及烟气在线监测设施各 1 套。垃圾焚烧烟气采用“SNCR 炉内脱硝+半干法+干法+活性炭吸附+布袋除尘”的组合净化工艺。除尘系统采用袋式除尘器，去除率达到 99.9%；脱硝系统采用 SNCR 技术，去除率达到 80%以上；脱酸系统采用干法+半干法系统，通过活性炭对有毒有害物质进行吸附，再经过布袋除尘严格控制末端排放。以上设施定期开展日常维护保养，均运行正常且在使用年限内。

公司年产 1.5 万吨锂盐项目主要污染物来自转化焙烧下料尾气、酸化焙烧下料尾气。转化焙烧下料尾气采用除尘+干法 SDS 脱硫装置+SCR 低温脱硝装置及烟气在线监测设施 1 套，酸化焙烧下料尾气采用除尘+水洗+碱洗+电除雾装置及烟气在线监测设施 1 套。除尘系统采用脉冲式布袋除尘器，去除率达 99.9%，脱硫效率 90%以上，脱硝效率 80%以上。以上设施定期开展日常维护保养，均运行正常且在使用年限内。

突发环境事件应急预案

公司及各所属公司均按照要求编制突发环境事件应急预案，通过专家评审，在属地主管部门进行备案，均在有效期内，建立了应急响应小组，配备了相应的应急设施和装备，明确了应急管理组织机构及其职责，定期按应急预案内容进行定期演练，对突发环境事件及时组织有效救援，控制事件危害的蔓延，减小环境影响。

环境自行监测方案

公司重点排污单位均依据国家法律、法规和项目环评文件的要求，结合实际情况，制定自行监测方案。公司各垃圾焚烧发电项目严格按照相关法律法规和规程规范等相关制度和要求，制定年度自行监测方案，安装烟气在线监测系统并完成验收备案，烟气数据 24 小时实时上传至生态环境部污染源监控中心企业端。在线监测设备实行社会化运行，委托具有相应资质的第三方检测机构定期对各项环境指标进行监测，并开展运行和维保。

公司锂盐项目按照《排污单位自行监测技术指南 总则》(HJ 819-2017)和《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范》(HJ-T373-2007)要求编制了《环境自行监测方案》，并委托具有相关资质的

第三方根据自行监测方案对公司排放的废气、废水、噪声等开展定期检测工作，均取得合格检测报告并保留监测记录。

公司李家沟矿山建设项目目前属于建设期，2023 年按照环评报告及批复要求，委托具有相关资质的第三方每季度进行环境监测工作，主要监测了施工期施工废水、生活污水、环境空气质量、噪声等指标，监测后均取得合格监测报告并保留监测记录。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司主要从事风力发电、光伏发电、垃圾焚烧发电、环卫一体化业务及锂矿采选业务。公司在风电场项目开发建设运营的环境治理和保护投入主要包括植被恢复、废水和危废处置、排水沟砌筑和道路边坡塌方清理等方面。各垃圾焚烧发电公司加大对环境保护治理设备实施的日常管理、维护和检修，确保正常稳定运行。严格执行排污许可证制度，并按照相关法律法规规定，依法定期申报减免排污税。锂盐项目生产废水 100%回用，生活污水在经过处理之后排入园区污水集中处理站，为保证雨水达标排放，开展公司地下管网探管工作，并对坍塌、破损的管道进行更换、修复。锂盐项目 2023 年共缴纳了 9259.56 元环保税。在建李家沟锂矿项目在井巷涌水设施、扬尘治理、生活污水处理、废水在线监测等方面合计投入 1400 余万元。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

公司主要从事风力发电、光伏发电、垃圾焚烧发电、环卫一体化业务及锂矿采选业务。风能及太阳能均是一种清洁的可再生能源，开发利用风能、太阳能符合国家产业政策。公司各风电、光伏项目工程建成运行后，对当地社会经济发展具有较大的促进作用，经济效益、社会效益和环境效益明显。项目建设对当地水环境、声环境、大气环境、电磁环境和生态环境等影响较小，除工程永久占地造成土地利用状况不可逆改外，其他影响均可通过采取相应的环保措施及环境管理措施予以减缓。公司各项目开发建设坚持环境保护从源头抓起，“三同时”管理中特别注重了在设计阶段和施工期的环境保护。各投产及在建项目均保证了建设期严格落实“三同时”。与此同时，在环评质量上，通过多次与环评单位交流、座谈，提出改进意见，在保护目标和保护重点的准确性、环保措施的针对性和实用性、环境监测监理和管理计划的科学性及其可操作性等方面都得到明显提高。

公司各垃圾焚烧发电项目按照“装、树、联”的要求，在厂大门外安装有日常排放污染物数据实时显示电子屏，对外公示颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、一氧化碳、氯化氢、炉温数据及运行工况等；在国家重点排污自动监控（企业端）实行 24 小时数据的实时上传，接受监督，同时接受环保各级部门和社会群体的监督，而且每月在所属公司主网站公示第三方环境检测报告。

公司认真践行“重在保护、要在治理，高质量发展”的要求，进一步强化“生态意识”、担起“生态责任”、展现“生态作为”，按照边开发、边治理的原则，自觉把“生态优先，绿色发展”理念贯穿始终。自 2020 年至 2023 年，在李家沟矿山项目投入约 3000 万元，开展三期植被修复设计、施工工作。共计修复灾损林地 627.71 亩，完成植被修复设计 627.71 亩修复面积，完成率 100%。在 2020 年 5 月，委托三方单位采用生物措施和工程措施，实施修复灾损林地 47 个小班，恢复 336.03 亩；2021 年 7 月，完成矿山废石沟 4 个小班的植被恢复治理工作，恢复 64.73 亩；2022 年 5 月完成炸药库周边受损林地生态恢复

12 个小班，恢复 44.81 亩。2023 年 8 月完成矿山全范围受损林地生态恢复 27 个小班，恢复恢复 165.96 亩。三期工程均采用整地、客土、覆盖草帘、种植乔灌木、撒播草（花、红桦）种、喷播草种、施肥、补植补播、抚育、管护等方式，累计种植乔木树种 26864 株，灌木树种 50188 株，播撒草（花）种 2185.96kg。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

无。

上市公司发生环境事故的相关情况

无。

二、社会责任情况

详情请投资者参见与本报告同日披露的《四川省新能源动力股份有限公司 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》全文。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详情请投资者参见与本报告同日披露的《四川省新能源动力股份有限公司 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》全文。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司	保证上市公司独立性的承诺	<p>一、本次重组拟注入资产能投风电目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司及控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。二、本公司承诺，在本次重组完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（一）保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。3、本公司向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司共用银行账户。3、保证上市公司的财</p>	2017年08月09日	长期有效	正常履行中。

			<p>务人员不在本公司及其控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>（五）保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证本公司除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证本公司及其控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。4、保证尽量减少本公司及其控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司	租赁林地的承诺	就四川省能投风电开发有限公司下属相关子公司存在租用集体林地的情况，本次交易完成后，如因租赁集体林地涉及的法律瑕疵而导致该等租赁合同被认定无效或者出现租赁纠纷，并给川化股份或能投风电及其子公司造成经济损失的，本公司将及时、足额赔偿川化股份遭受或产生的任何损失或开支。	2017年08月09日	长期有效	正常履行中。
资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司	划拨土地的承诺	就四川省能投风电开发有限公司及其下属子公司目前已投产和在建项目存在使用国有划拨土地的情况，本次交易完成后，如因不满足现行法律法规、国家政策要求等原因导致能投风电公司相关下属子公司目前使用的国有划拨土地需办理出让手续及/或导致该等子公司无法正常使用该等划拨土地而导致川化股份或能投风电及其子公司遭受实际损失的（不含相	2017年08月09日	长期有效	正常履行中。

			关子公司依据法律法规规定可能需缴纳的土地出让金或租金、征地费、权属登记费用及其他相关税费)，本公司将及时、足额赔偿川化股份遭受或产生的任何损失或开支，但本承诺函签订之日后国家政策出现重大调整的情形除外。			
资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司	减少和规范关联交易的承诺	1、不利用自身对川化股份的控股股东地位及影响谋求川化股份及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用自身对川化股份的控股股东地位及影响谋求与川化股份及其子公司达成交易的优先权利；3、不以不公允的价格与川化股份及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害川化股份及其子公司利益的行为。将采取措施尽量减少直至避免与上市公司发生关联交易。对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的市场化原则，依法与上市公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格：1、若发生关联交易的，均严格履行川化股份的关联交易决策程序，关联董事、关联股东回避表决，并及时详细进行信息披露；2、对于原材料采购、产品销售等均严格按照公开、公平、公正的市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障川化股份及其全体股东的合法权益。如违反上述承诺与川化股份及其子公司进行交易，而给川化股份及其子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。保证不通过关联交易损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。	2017年08月09日	长期有效	正常履行中。
资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司	关于独立性、同业竞争、关联交易及资金占用的承诺	一、本公司将充分尊重川能动力的独立法人地位，保障川能动力独立经营、自主决策；二、本公司保证本公司以及本公司控制的其他企业，今后尽量减少和避免与川能动力发生关联交易；三、如果川能动力在今后的经营活动中必须与本公司或本公司控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本公	2020年06月08日	长期有效	正常履行中。

			<p>司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、川能动力章程和中国证券监督管理委员会的有关规定履行有关程序，与川能动力依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司控制的其他企业将不会要求或接受川能动力给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害川能动力及其他股东的合法权益；四、本公司保证本公司以及本公司控制的其他企业不利用关联交易非法占用、转移川能动力的资源、资金、利润，不利用关联交易损害川能动力及川能动力非关联股东和债权人的利益。五、如违反上述承诺给川能动力造成损失，本公司将向川能动力进行充分的赔偿或补偿。六、本承诺函自本公司签署之日起生效并不可撤销。</p>			
资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司	关于规范与上市公司关联交易的承诺	<p>一、本公司将充分尊重川能动力的独立法人地位，保障川能动力独立经营、自主决策；二、本公司保证本公司以及本公司控制的其他企业，今后尽量减少和避免与川能动力发生关联交易；三、如果川能动力在今后的经营活动中必须与本公司或本公司控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、川能动力章程和中国证券监督管理委员会的有关规定履行有关程序，与川能动力依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司控制的其他企业将不会要求或接受川能动力给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害川能动力及其他股东的合法权益；四、本公司保证本公司以及本公司控制的其他企业不利用关联交易非法占用、转移川能动力的资源、资金、利润，不利用关联交易损害川能动力及川能动力非关联股东和债权人的利益。五、如违反</p>	2020年06月08日	长期有效	正常履行中。

			上述承诺给川能动力造成损失，本公司将向川能动力进行充分的赔偿或补偿。六、本承诺函自本公司签署之日起生效并不可撤销。			
资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司	关于避免与上市公司同业竞争的承诺	<p>(1) 本公司或本公司所实际控制企业在保证存续项目既有投资外，将不再以任何形式对与川能动力及其控股子公司主营业务形成实质性竞争的业务增加投资，亦不会在现有业务以外新增与川能动力及其控股子公司主营业务形成竞争的业务，包括不通过投资、收购、兼并等方式从事与川能动力及其控股子公司主营业务形成实质性竞争的业务。如必须新增与川能动力及其控股子公司主营业务形成实质性竞争的业务，本公司将就上述业务机会优先授予川能动力及其控股子公司。(2) 若本公司或任何相关企业未来从任何第三方获得任何与川能动力从事的业务存在实质性竞争或可能存在实质性竞争的商业机会，则本公司将立即通知川能动力，在征得该第三方允诺后，将该商业机会让渡给川能动力。(3) 本次交易完成后的 5 年内，在安岳川能环保能源发电有限公司、四川能投邻水环保发电有限公司、遂宁川能环卫管理有限公司、雅安川能环境管理有限公司正式投入运营且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，在符合相关特许经营项目合同约定，并征得 PPP 合同相对方同意后，本公司将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。(4) 本次交易完成后的 5 年内，若仁寿川能环保能源有限公司、自贡能投华西环保发电有限公司、四川能投分布式能源有限公司、盐亭盈基生物质能源开发有限公司及威海川能热力有限公司运营稳定且注入川能动力不会摊薄川能动力每股收益时，本公司将完成必要程序，将上述公司的股权以合法方式注入川能动力并完成股权变更登记手续。(5) 如本公司及本</p>	2020 年 11 月 27 日	长期有效	正常履行中。2022 年 3 月，四川能投与川能环保签订了《委托管理协议》，四川能投将持有安岳、邻水、遂宁、雅安、仁寿、自贡、威海、盐亭股权委托给川能环保管理。

			<p>公司所控制的企业向第三方出售前述（3）及（4）项下资产（包括股权或资产）时，川能动力拥有优先购买的权利，且本公司向川能动力提供的交易条件将不逊于本公司向任何第三方提供的交易条件。（6）如本次交易完成后的 5 年内，前述（3）及（4）项下资产注入川能动力的条件无法成就，本公司及本公司所控制的企业将优先川能动力的利益为原则，采取以公允且合理的条件将上述资产以托管方式委托由川能动力经营管理，或向非本公司控制的第三方出售上述资产等可行的方式，以避免潜在同业竞争。（7）本公司承诺，自本承诺函出具日起，如本公司违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归川能动力所有；如因此给川能动力造成损失的，本公司将及时、足额赔偿川能动力因本公司及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在川能动力合法有效存续且本公司作为川能动力的控股股东期间持续有效。</p>			
资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司	交易对方关于股份锁定期的承诺	<p>1、本公司在本次重组中以资产认购取得的川能动力非公开发行的股份，自上述股份上市之日起 36 个月内不得转让。本次重组完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次重组发行股份购买资产项下股票发行价（以下简称“发行价”），或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。2、本次重组结束后，本公司因川能动力送红股、转增股本等情形而增持的股份，亦遵守上述锁定期的约定。3、若本公司基于本次重组所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 3 日至 2024 年 12 月 3 日	正常履行中。

资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司、四川化工集团有限责任公司及四川能投资本控股有限公司	关于老股锁定的承诺	1、四川省能源投资集团有限责任公司、四川化工集团有限责任公司及四川能投资本控股有限公司于本次重组前持有的上市公司股份，自本次重组完成之日起 18 个月内不得交易或转让。2、本次重组结束后，四川省能源投资集团有限责任公司、四川化工集团有限责任公司及四川能投资本控股有限公司因川能动力送红股、转增股本等情形而增持的股份，亦遵守上述锁定期的约定。3、若四川省能源投资集团有限责任公司、四川化工集团有限责任公司及四川能投资本控股有限公司的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 12 日至 2023 年 6 月 12 日	履行完毕。四川省能源投资集团有限责任公司、四川化工集团有限责任公司及四川能投资本控股有限公司在承诺期间未交易或转让上市公司股份。
资产重组时所作承诺	四川省能源投资集团有限责任公司	业绩承诺	交易方四川能投承诺 2021 年度、2022 年度和 2023 年度川能环保公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 21,540.52 万元、16,571.16 万元和 12,072.35 万元。如本次股权转让未在 2021 年实施完毕，则目标公司在 2021 年度、2022 年度和 2023 年度的业绩承诺金额不变，目标公司在 2024 年度的承诺净利润数不低于 12,072.35 万元。如川能环保公司在业绩承诺期内各年度实现净利润数未达到承诺净利润数，则业绩承诺方应以股份补偿的方式进行补偿（即上市公司无偿回购股份）。	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 12 日至 2024 年 6 月 30 日	履行完毕。川能环保 2021 年至 2023 年累积完成业绩承诺金额 55,599.28 万元，超过累积承诺数 5,415.25 万元。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
川能环保	2023年01月01日	2023年12月31日	12,510.81	10,794.63	不适用	2021年10月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《四川省新能源动力股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

公司与四川能投签订的《业绩补偿协议》《业绩补偿协议之补充协议》及《业绩补偿协议之补充协议（二）》，四川能投承诺川能环保公司 2021 年、2022 年、2023 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 21,540.52 万元、16,571.16 万元、12,072.35 万元。若川能环保公司在业绩承诺期内各年度实现净利润数未达到承诺净利润数，则四川能投应以股份补偿的方式进行补偿（即本公司无偿回购股份），当期应补偿的股份数量按如下公式计算：

当期应补偿金额=（目标公司截至当期期末累积承诺净利润数-目标公司截至当期期末累积实现净利润数）÷目标公司业绩承诺期内各年的承诺净利润数总和×标的资产交易作价-针对目标公司累积已补偿金额。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于四川能投节能环保投资有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审〔2022〕11-80号）、《关于四川能投节能环保投资有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审〔2023〕11-45号）、《关于四川能投节能环保投资有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审〔2024〕11-219号）确认，川能环保公司 2021-2023 年累计实现业绩承诺金额为 55,599.28 万元，已实现承诺。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本（万元）	出资比例
四川能投甘西新能源开发有限公司	新设	2023 年 12 月 27 日	20,000.00	51.00%
四川能投美姑风电开发有限公司	新设	2023 年 12 月 28 日	5,000.00	51.00%
四川能投会东风电开发有限公司	新设	2023 年 12 月 29 日	5,000.00	51.00%

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	204.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	彭卓、陈继平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、2023 年度，公司因实施发行股份购买资产并募集配套资金事项，聘请了中信证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费 300.00 万元；

2、2023 年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年财务报告及非财务报告内部控制的有效性进行了审计，审计费用为 204.50 万元，其中本部财务报表及内部控制审计费用等 85 万元、控股子公司财务报表审计费用为 119.50 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
与四川翔龄实业有限公司、贾玲、向春、李志洪、汪雷、汪振兴、成都君客木业有限公司买卖合同纠纷	26,808.42	否	案件终结审理，现处于刑事侦查阶段	裁定驳回公司的起诉	裁定已生效，案件已移送公安机关，案件由成都市公安局锦江分局立案侦查。	2018年07月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-052号、072号，2019-039号、053号
与福建省福能电力燃料有限公司买卖合同纠纷	6,917.44	否	案件终结审理，现处于刑事侦查阶段	裁定驳回公司的起诉	裁定已生效，案件已移送公安机关，案件由成都市公安局锦江区分局柳江派出所立案侦查。	2018年12月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-104号、118号，2019-089号，2020-003号
与四川佳奇石化有限公司、周鹏、韩佳、梁小平、四川佳奇运通物流股份有限公司、韩棋买卖合同纠纷	2,341.4	否	申请恢复执行阶段	判决生效，四川佳奇石化有限公司支付货款1,691.96万元及逾期付款违约金，周鹏等承担连带清偿责任，公司有权对已抵押的机器设备和已质押的股权折价或拍卖、变卖所得的价款优先受偿。	2020年11月6日，公司收到成都市中级人民法院案件执行受理通知书。2022年6月23日，成都市高新技术产业开发区人民法院将本执行案件移送广汉市人民法院破产审查。因该破产案件未通过审查，2023年11月21日，公司已向成都	2019年11月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2019-083号、2020-058号

					市高新技术产业开发区 人民法院申请恢复执行。		
与成都塑天贸易有限责任公司、河北飞天石化集团有限公司、四川翔龄实业有限公司、成都君容木业有限公司、向春、张浩、冯坤、贾玲、李志洪、汪雷、汪振兴买卖合同纠纷	764.7	否	执行过程中	成都市锦江区人民法院判决成都塑天贸易有限公司向公司支付货款 724.73 万元及迟延履行违约金，成都君容木业有限公司、向春等承担相应的担保责任。被告向春提起上诉。2023 年 12 月 19 日，公司收到二审判决，维持原判。	公司于 2023 年 12 月 20 日向四川省崇州市人民法院申请从成都君容木业有限公司不动产拍卖所得款中划扣执行货款以及迟延履行违约金。2024 年 1 月 26 日，公司已向法院提交《债权确认书》及《银行结算账户确认书》。	2020 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告编号：2020-044 号、2020-056 号、2021-032 号、2021-069 号、2022-025 号、2022-073 号、2023-034 号、2023-077 号。
四川川能节能环保工程有限公司诉宣城中科环保电力有限公司合同纠纷	4,431.81	否	执行过程中	2021 年 12 月 25 日，成都市中级人民法院一审判决环保工程公司部分胜诉，宣城中科公司支付价款 2,371 万元及违约金。	判决已生效，环保工程公司已向法院申请强制执行。	2022 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告编号：2022-025 号、2022-073 号、2023-034 号、2023-077 号。
四川能投节能环保投资有限公司诉新密市昌源集团电力有限公司买卖合同纠纷	1,478	否	二审已判决，破产债权处置中	河南省新密市人民法院于 2022 年 6 月 10 日一审判决新密公司支付货款 1,478.88 万元及违约金。环保公司提起上诉，2022 年 7 月 28 日，二审判决维持原判。	2022 年 10 月，环保公司已向新密市昌源集团电力有限公司破产管理人申报债权。	2022 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告编号：2022-025 号、2022-073 号、2023-034 号、2023-077 号。
四川能投节能环保投资有限公司诉湖北天勤能源开发有限公司解除租赁合同纠纷	1,480.35	否	二审已判决	2023 年 9 月 27 日，环保公司收到一审判决书，确认《租赁协议》已于 2021 年 4 月	二审已生效，天勤公司已申请强制执行。环保公司已申请暂缓执行，并已向	2022 年 08 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告编号：2022-073 号、2023-034

一案				解除，环保公司向天勤公司支付租金 531.21 万元。2024 年 1 月 2 日，环保公司收到二审判决，维持原判。	湖北省高级人民法院申请再审，法院于 2024 年 3 月 5 日立案受理。		号、2023-077 号。
四川川能节能环保工程 有限公司诉绥芬河光源 生物质热电有限公司 EMC 合同纠纷	2,494.5	否	执行过程中	法院一审判决《EMC 合同》于 2022 年 10 月 27 日解除，绥芬河光源公司支付环保工程公司投资款 1,837.34 万元及利息。绥芬河光源公司提起上诉，2023 年 9 月 21 日，二审判决，维持原判。	2023 年 10 月 8 日，环保工程公司申请强制执行。2024 年 3 月 14 日，法院裁定终结本次执行。绥芬河光源公司向黑龙江省高级人民法院申请再审，法院于 2024 年 3 月 25 日立案受理。	2023 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) ，公告编号：2023-034 号、 2023-077
遂宁川能能源有限公司 诉光大环保(中国)有限 公司建设工程施工合同纠纷	2,447.29	否	二审过程中	2023 年 12 月 29 日，遂宁市船山区人民法院一审判决驳回遂宁公司诉讼请求。遂宁公司提起上诉，案件已于 2024 年 2 月 28 日经二审开庭审理，法院尚未出具二审判决。	无	2023 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) ，公告编号：2023-077
光大环保(中国)有 限公司诉长垣川能环保 能源发电有限公司，第 三人：中国轻工业广州 工程有限公司建设工程 施工合同纠纷	9,260.12	是，根据判决结果将预计需支付的违约金在 2023 年度财务报表中确认为预计负债。	一审判决已生效	2024 年 3 月 11 日，收到法院一审判决，长垣公司向光大公司支付工程款 4,210 万元及逾期付款违约金。	无	2023 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) ，公告编号：2023-077
光大环保(中国)有 限公司诉雅安川能环保	6,852.69	否	一审过程中	雅安公司于 2023 年 7 月 24 日收到起诉状，公司	无	2023 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) ，公告编

能源发电有限公司建设工程施工合同纠纷				已就原告未按约定完成工程建设项目提起反诉，要求赔偿损失 2,873.78 万元。2023 年 8 月 30 日案件首次开庭。法院尚未出具一审判决。			号：2023-077
今创城投（成都）环境工程有限公司诉四川川能节能环保工程有限公司债权转移合同纠纷	1,130.99	否	已调解结案	本案于 2023 年 8 月 22 日在成都市新都区法院开庭，达成调解意向，未付设备款 1,130.99 万元，仅支付 565.50 万元。已调解结案。	无		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-077
四川川能节能环保工程有限公司诉赫荣秋、林剑、杨效颀、马云哲、辽宁东戴河新区恒源热力有限公司，第三人绥芬河光源生物质热电有限公司公司股东损害债权人利益纠纷	1,975.53	否	一审过程中	环保工程公司于 2023 年 10 月 24 日向法院提起诉讼，本案于 2024 年 2 月 19 日首次开庭。法院尚未出具一审判决。	无		
湖南省工业设备安装有限公司诉威海川能热力有限公司、四川能投环保公司建设工程施工合同纠纷	12,607.46	否	一审过程中	环保公司于 2024 年 1 月 3 日收到起诉状，2024 年 1 月 24 日案件首次开庭。法院尚未出具一审判决。	无		
湖南工业设备安装有限公司诉长垣川能环保能源发电有限公司建设工程施工合同纠纷	1,785.43	否	一审过程中	长垣公司于 2024 年 2 月 1 日收到起诉状，2024 年 3 月 21 日案件首次开庭。法院尚未出具一审	无		

				判决。			
湖南省工业设备安装有限公司诉射洪川能环保有限公司、四川能投节能环保投资有限公司建设工程施工合同纠纷	8,266.69	否	一审过程中	射洪公司于2024年3月22日收到起诉状，2024年4月12日案件首次开庭。法院尚未出具一审判决。	无		
公司控股子公司作为被诉方的未达到重大诉讼标准的其他诉讼（仲裁）汇总	2,007.33	否	案件正在审理	涉诉案件审理结果不会对公司造成重大影响	无		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川能投物资产业集团有限公司	母公司控制的企业	采购商品和接受劳务	购买商品、接受劳务	协议价	结算价	35,255.3	17.61%	48,704.39	否	银行转账	35,255.30		
东方电气风电股份有限公司	持股5%以上股东控制的企业	采购商品和接受劳务	购买商品	协议价	结算价	29,096.85	14.53%	44,559.22	否	银行转账	29,096.85		
四川	母公	采购	购买	协议	结算	15,93	7.96%	84,66	否	银行	15,93		

川化永鑫建设工程有限公司	司控制的企业	商品和受劳务	商品、接受劳务	价	价	4.13		7.16		转账	4.13		
四川能投建工集团有限公司	母公司控制的企业	采购和受劳务	接受劳务	协议价	结算价	8,178.04	4.08%	1,354.91	是	银行转账	8,178.04		
东方电气集团东方汽轮机有限公司	持股5%以上股东控制的企业	采购和受劳务	购买商品	协议价	结算价	4,315.68	2.16%	0	是	银行转账	4,315.68		
四川能投润嘉物业服务服务有限公司	母公司控制的企业	采购和受劳务	接受劳务	协议价	结算价	1,069.98	9.45%	438.8	是	银行转账	1,069.98		
四川能投百事吉实业有限公司	母公司控制的企业	采购和受劳务	购买商品、接受劳务	协议价	结算价	1,042.2	9.20%	1,255.55	否	银行转账	1,042.20		
四川能投润嘉置业有限公司	母公司控制的企业	采购和受劳务	接受劳务	协议价	结算价	786	6.94%	1,019.69	否	银行转账	786.00		
四川能投建工集团水利水电工程有限公司	母公司控制的企业	采购和受劳务	接受劳务	协议价	结算价	610.64	0.31%	0	是	银行转账	610.64		
四川化工集团有限责任公司	母公司控制的企业	采购和受劳务	接受劳务	协议价	结算价	514.88	4.55%	638.58	否	银行转账	514.88		
自贡	母公	采购	接受	协议	结算	297.6	0.21%	56.1	是	银行	297.6		

能投 华西 环保 发电 有限 公司	司 控 制 的 企 业	商 品 接 受 劳 务	劳 务	价	价	3				转 账	3		
四 川 省 数 字 产 业 有 限 责 任 有 限 公 司	母 公 司 控 制 的 企 业	采 购 品 接 受 劳 务	接 受 劳 务	协 议 价	结 算 价	241.1 4	2.13%	0	是	银 行 转 账	241.1 4		
四 川 亿 联 建 设 工 程 项 目 管 理 有 限 公 司	母 公 司 控 制 的 企 业	采 购 品 接 受 劳 务	接 受 劳 务	协 议 价	结 算 价	231.5 2	0.12%	825.2 8	否	银 行 转 账	231.5 2		
四 川 能 投 邻 水 环 保 发 电 有 限 公 司	母 公 司 控 制 的 企 业	采 购 品 接 受 劳 务	接 受 劳 务	协 议 价	结 算 价	218.0 4	0.15%	336	否	银 行 转 账	218.0 4		
四 川 能 投 汇 成 培 训 管 理 有 限 公 司	母 公 司 控 制 的 企 业	采 购 品 接 受 劳 务	购 买 其 他、 接 受 劳 务	协 议 价	结 算 价	109.2 6	0.96%	108.4 4	是	银 行 转 账	109.2 6		
东 方 电 气 新 能 科 技 （ 成 都 ） 有 限 公 司	参 股 东 控 制 的 企 业	采 购 品 接 受 劳 务	接 受 劳 务	协 议 价	结 算 价	54.19	0.04%	0	是	银 行 转 账	54.19		
四 川 能 投 电 力 运 营 管 理 有 限 公 司	母 公 司 控 制 的 企 业	采 购 品 接 受 劳 务	购 买 商 品、 接 受 劳 务	协 议 价	结 算 价	47.63	0.03%	0	是	银 行 转 账	47.63		
成 都 川 健 投 卫 生 职 业 技 能 培 训 学	母 公 司 控 制 的 企 业	采 购 品 接 受 劳 务	接 受 劳 务	协 议 价	结 算 价	22.88	0.20%	0	是	银 行 转 账	22.88		

校有 限责任 公司													
四川 能投 建工 集团 设计 研究 院有 限公 司	母公 司控 制的 企业	采购 品接 受劳 务	接受 劳务	协议 价	结算 价	16.04	0.01%	10	是	银行 转账	16.04		
四川 能投 国际 旅行 社有 限公 司	母公 司控 制的 企业	采购 品接 受劳 务	接受 劳务	协议 价	结算 价	15.65	0.14%	5	是	银行 转账	15.65		
四川 鑫能 裕丰 电子 商务 有限 公司	母公 司参 股公 司	采购 品接 受劳 务	购买 商品	协议 价	结算 价	12.39	0.11%	0	是	银行 转账	12.39		
四川 能投 电力 开发 集团 有限 公司	母公 司控 制的 企业	采购 品接 受劳 务	接受 劳务	协议 价	结算 价	9.76	0.09%	0	是	银行 转账	9.76		
东方 电气 自动 控制 工程 有限 公司	参股 东控 制的 企业	采购 品接 受劳 务	购买 商品	协议 价	结算 价	7.4	0.01%	0	是	银行 转账	7.40		
四川 省水 电投 资经 营集 团美 姑电 力有 限公 司	母公 司控 制的 企业	采购 品接 受劳 务	购买 商品	协议 价	结算 价	5.76	0.00%	0	是	银行 转账	5.76		
四川 省能 投攀 枝花 水电 开发	母公 司控 制的 企业	采购 品接 受劳 务	接受 劳务	协议 价	结算 价	4.81	0.00%	0	是	银行 转账	4.81		

有限公司													
四川能投润嘉园林有限公司	母公司控制的企业	采购品接受劳务	接受劳务	协议价	结算价	2.23	0.02%	0	是	银行转账	2.23		
四川能网智网实业有限公司	母公司控制的企业参股公司	采购品接受劳务	接受劳务	协议价	结算价	1.63	0.00%	1.97	是	银行转账	1.63		
四川能投凉山能源投资有限公司	母公司控制的企业	采购品接受劳务	购买商品	协议价	结算价	1.01	0.00%	0	是	银行转账	1.01		
四川能投文化创意有限公司	母公司控制的企业	采购品接受劳务	接受劳务	协议价	结算价	0.19	0.00%	0	是	银行转账	0.19		
四川化工集团有限责任公司	母公司控制的企业	采购品接受劳务	房屋建筑租赁	协议价	结算价	446.71	3.95%	768.81	否	银行转账	446.71		
四川省能源投资集团有限责任公司	母公司	采购品接受劳务	房屋建筑租赁	协议价	结算价	340.2	3.00%	348.81	是	银行转账	340.20		
自贡能投华西环保发电有限公司	母公司控制的企业	采购品接受劳务	房屋建筑租赁、运输设备租赁	协议价	结算价	273.78	2.42%	87.25	是	银行转账	273.78		
四川能投综合能源有限责任公司	母公司控制的企业	销售品提供劳务	电力销售	协议价	结算价	22,863.8	10.27%	0	是	银行转账	22,863.80		
四川能	母公司控	销售商品	电力销售	协议价	结算价	21,998.81	9.88%	0	是	银行转账	21,998.81		

智网实业有限公司	制的企业参股公司	和提劳务											
四川国理锂材料有限公司	母公司参股公司	销售商品和提劳务	销售商品	协议价	结算价	10,196.13	12.63%	0	是	银行转账	10,196.13		
威海川能热力有限公司	母公司控制的企业	销售商品和提劳务	销售商品	协议价	结算价	818.7	17.21%	5,050	否	银行转账	818.70		
盐亭盈基生物质能源开发有限公司	母公司控制的企业	销售商品和提劳务	销售商品、提劳务	协议价	结算价	754.83	6.31%	6,420.98	否	银行转账	754.83		
仁寿川能环保能源有限公司	母公司控制的企业	销售商品和提劳务	销售商品、提劳务	协议价	结算价	506.84	4.24%	738.77	否	银行转账	506.84		
乐至县嘉川能环境卫生管理有限公司	公司控股子公司参股公司	销售商品和提劳务	提劳务	协议价	结算价	489.57	4.09%	0	是	银行转账	489.57		
四川能投邻水环保发电有限公司	母公司控制的企业	销售商品和提劳务	销售商品、提劳务	协议价	结算价	454.39	3.80%	349.77	是	银行转账	454.39		
四川化永鑫建设工程有限公司	母公司控制的企业	销售商品和提劳务	销售商品	协议价	结算价	248	2.07%	100	是	银行转账	248.00		
遂宁川能环卫管理	母公司控制的企业	销售商品和提劳务	销售商品、提供	协议价	结算价	137.74	1.15%	472	否	银行转账	137.74		

有限公司		务	劳务										
安岳川能环保能源发电有限公司	母公司控制的企业	销售商品和供劳务	销售商品、供劳务	协议价	结算价	115.76	0.97%	360	否	银行转账	115.76		
四川省能投攀枝花水电开发有限公司	母公司控制的企业	销售商品和供劳务	电力销售、供劳务、出售其他	协议价	结算价	1,373.33	0.60%	104.62	是	银行转账	1,373.33		
资阳能投市政服务有限公司	公司控股子公司参股公司	销售商品和供劳务	供劳务	协议价	结算价	3.97	0.08%	0	是	银行转账	3.97		
四川能投石棉孟获城文化旅游发展有限责任公司	母公司控制的企业	销售商品和供劳务	供劳务	协议价	结算价	2.93	0.06%	0	是	银行转账	2.93		
普格县川能城市清洁服务有限公司	公司控股子公司参股公司	销售商品和供劳务	销售商品	协议价	结算价	0.63	0.01%	0	是	银行转账	0.63		
四川省能源投资集团有限责任公司	母公司	销售商品和供劳务	股权托管	协议价	结算价	415.09	100.00%	440	否	银行转账	415.09		
乐至县嘉川环境卫生管理有	公司控股子公司参股公司	销售商品和供劳务	环卫车辆租赁	协议价	结算价	270	57.78%	0	是	银行转账	270.00		

限公司													
资阳能投市政服务有限公司	公司控股子公司参股公司	销售商品和供劳务	环卫车辆租赁	协议价	结算价	89.51	19.16%	0	是	银行转账	89.51		
四川能投润嘉置业有限公司	母公司控制的企业	销售商品和供劳务	房屋租赁	协议价	结算价	68.81	14.73%	68.81	否	银行转账	68.81		
普格县川能城市清洁服务有限公司	公司控股子公司参股公司	销售商品和供劳务	环卫车辆租赁	协议价	结算价	38.94	8.33%	0	是	银行转账	38.94		
重庆钢铁集团设计院有限公司	系公司关联方的EPC总承包供应商，公司向其销售设备	销售商品和供劳务	设备销售、工程服务	协议价	结算价	2,700.18	37.50%	3,000	否	银行转账	2,700.18		
合计				--	--	162,711.51	--	202,290.91	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			公司《关于2023年度日常关联交易预计的公告》于2023年3月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告，公告编号：2023-041号。 2023年度，公司与控股股东及其他关联方实际发生的日常关联交易金额为162,711.50万元，经公司2022年股东大会审议批准的2023年度日常关联交易金额为253,401.17万元，实际发生金额未超出审批金额。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			无										

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
四川能投电力开发集团有限公司、四川凯城能源集团有限公司	控股股东控制的企业	四川能投甘西新能源开发有限公司	风力发电、太阳能发电	20,000 万元	0	0	0
四川能投广元燃气发电有限公司	控股股东控制的企业	四川能投会东风电开发有限公司	风力发电、太阳能发电	5,000 万元	0	0	0
四川能投广元燃气发电有限公司	控股股东控制的企业	四川能投美姑风电开发有限公司	风力发电、太阳能发电	5,000 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)	无						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

为规范同业竞争，根据《关于避免与上市公司同业竞争的承诺函》，公司控股股东四川能投与公司控股子公司川能环保于 2022 年 5 月签署了《委托管理协议》，四川能投将持有仁寿川能环保能源有限公司 70%的股权、自贡能投华西环保发电有限公司 100%的股权、遂宁川能环卫管理有限公司 90%的股权、雅安川能环境管理有限公司 100%的股权、安岳川能环保能源发电有限公司 70%的股权、四川能投邻水

环保发电有限公司 95%的股权、盐亭盈基生物质能源开发有限公司 51%的股权、威海川能热力有限公司 65%的股权（以下合称“标的公司”）对应的除股份处分权、股东收益权、清算时剩余财产分配权之外的全部股东权利委托给川能环保行使。

委托期间自协议生效之日起，至四川能投所持标的公司股权锁定期结束后并顺利转让止，或至双方协商解决《委托管理协议》止。委托期间，四川能投向川能环保支付托管费用。托管费用=固定收益+浮动收益。其中，固定收益为 440 万元/年，浮动收益为当期超额净利润×10%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

（1）公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见“第十节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见“第十节财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计”相关内容。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	899,635.25	3,095,376.19
合计	899,635.25	3,095,376.19

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	905,843.26	1,512,985.99
与租赁相关的总现金流出	7,036,080.73	7,728,472.40
售后租回交易产生的相关损益	222,219.07	

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见“第十节财务报告”中“十、与金融工具相关的风险”相关内容。

（2）公司作为出租人

1) 经营租赁

① 租赁收入

单位：元

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	5,153,377.78	3,050,916.45
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

② 经营租赁资产

单位：元

项目	期末数	上年年末数
固定资产	35,777,983.29	21,442,856.46
合计	35,777,983.29	21,442,856.46

经营租出固定资产详见“第十节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关内容。

③ 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位：元

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	410,200.00	
合计	410,200.00	

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

 适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川德鑫矿业资源有限公司	2022年04月21日	135,000	2022年06月23日	1,700	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限	否	否

								满之日起三年		
四川德鑫矿业资源有限公司	2022年04月21日	135,000	2022年06月28日	300	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
四川德鑫矿业资源有限公司	2022年04月21日	135,000	2022年07月11日	3,200	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
四川德鑫矿业资源有限公司	2022年04月21日	135,000	2022年08月19日	3,400	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则	否	否

								对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年		
四川德鑫矿业资源有限公司	2022年04月21日	135,000	2023年01月16日	5,100	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
四川德鑫矿业资源有限公司	2022年04月21日	135,000	2023年03月13日	5,000	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
四川德鑫矿业资源有限公司	2022年04月21日	135,000	2023年04月12日	6,450	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有	自主合同项下债务履行期限	否	否

							四川德鑫矿业资源有限公司 75%的股权。	届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年		
四川德鑫矿业资源有限公司	2023年03月31日	60,000	2023年05月15日	7,500	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司 75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
四川德鑫矿业资源有限公司	2023年03月31日	60,000	2023年08月25日	3,000	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司 75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债	否	否

								务履行期限届满之日起三年		
四川德鑫矿业资源有限公司	2023年03月31日	60,000	2023年11月28日	8,000	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
四川德鑫矿业资源有限公司	2023年03月31日	60,000	2023年12月25日	9,000	连带责任保证	无	四川能投锂业有限公司持有四川德鑫矿业资源有限公司75%的股权。	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
四川能投鼎盛锂业有限公司	2022年08月19日	65,000	2023年03月02日	10,612	连带责任保证	无	四川能投鼎盛锂业有限公司土地、房屋抵押	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务	否	否

										分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年		
四川能投鼎盛锂业有限公司	2023年03月31日	70,000	2023年06月06日	472.99	连带责任保证	无	无			自主合同项下债务履行期限届满之日起三年，如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		160,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		55,134.99						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		195,762		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		63,734.99						
子公司对子公司的担保情况												
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保		
四川省能投盐边新能源开发有限公司		15,100	2020年02月01日	6,866.1	连带责任保证	无	无	15年	否	是		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		15,100		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		6,866.1						
公司担保总额（即前三大项的合计）												

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	160,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	55,134.99
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	210,862	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	70,601.09
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			9.56%
其中:			
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余额 (E)			52,650
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			52,650

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	75,000	65,000	0	0
合计		75,000	65,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023 年 2 月 24 日，公司 2023 年第 1 次临时股东大会审议通过发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易相关议案，拟向东方电气发行股份购买其持有的川能风电 20%股权，拟向明永投资发行

股份购买其持有的川能风电 10%股权、美姑新能源 26%股权和盐边新能源 5%股权并募集配套资金。2023 年 9 月 6 日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意四川省新能源动力股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2023〕2046 号）（公告编号：2023-078 号）。截止 2024 年 4 月 3 日，以上重组标的股权已全部过户至川能动力名下（公告编号：2024-005 号）。

2、2022 年 4 月 25 日，公司与启迪控股股份有限公司（简称“启迪控股”）签署了《北京启迪清云能源科技有限公司 70%股权收购意向协议》，拟收购启迪控股持有的北京启迪清云能源科技有限公司股权（简称“启迪清云”）70%股权，协议有效期为十二个月，详见公司于 2022 年 4 月 26 日披露的公告（公告编号：2022-035 号）。公司聘请中介机构对启迪清云开展了尽职调查、审计、评估等工作，双方未能就股权收购事项达成一致，相关工作已终止。

3、2022 年 9 月 19 日，公司与启迪新材料(北京)有限公司（简称“启迪新材料”）签署了《股权收购意向协议》，拟收购启迪新材料持有的启迪清源（北京）科技有限公司（简称“启迪清源”）40%股权，协议有效期为十二个月，详见公司于 2022 年 9 月 20 日披露的公告（公告编号：2022-084 号）。公司聘请中介机构对启迪清源开展了尽职调查、审计、评估等工作，双方未能就股权收购事项达成一致，相关工作已终止。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	178,995,523.00	12.13%				3,000	3,000	178,998,523.00	12.13%
1、国家持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
2、国有法人持股	178,995,523.00	12.13%						178,995,523.00	12.13%
3、其他内资持股	0.00	0.00%				3,000	3,000	3,000	0.00%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
境内自然人持股	0.00	0.00%				3,000	3,000	3,000	0.00%
4、外资持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
二、无限售条件股份	1,296,931,295.00	87.87%				-3,000	-3,000	1,296,928,295.00	87.87%
1、人民币普通股	1,296,931,295.00	87.87%				-3,000	-3,000	1,296,928,295.00	87.87%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
4、其	0.00	0.00%						0.00	0.00%

他									
三、股份总数	1,475,926,818.00	100.00%						1,475,926,818.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
阎曼华	0	3,000	0	3,000	阎曼华女士于2023年04月20日至2023年12月22日期间担任公司监事会主席，持有公司3000股股票，依据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定在任命生效以及离职后半年内不得转让，因上述监事变动导致公司有限售条件股份发生变化。	2024年6月23日
合计	0	3,000	0	3,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	141,699	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	126,387	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
四川省能源投资集团有限责任公司	国有法人	36.18%	533,934,454	不变	178,995,523	354,938,931	不适用	0
四川化工集团有限责任公司	国有法人	9.72%	143,500,000	不变	0	0	质押	143,500,000
四川发展（控股）有限责任公司	国有法人	3.53%	52,047,000	不变	0	0	不适用	0
四川能投资本控股有限公司	国有法人	1.58%	23,301,151	不变	0	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.73%	10,785,325	减少	0	0	不适用	0
王世忱	境内自然人	0.49%	7,218,826	减少	0	0	不适用	0
蜂巢能源科技股份有限公司	境内非国有法人	0.30%	4,361,098	不变	0	0	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.28%	4,132,377	减少	0	0	不适用	0

伍静益	境内自然人	0.25%	3,626,223	新增	0	0	不适用	0
赵峻	境内自然人	0.21%	3,098,138	新增	0	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名股东中，国有法人四川省能源投资集团有限责任公司、四川化工集团有限责任公司和四川能投资本控股有限公司存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川省能源投资集团有限责任公司	354,938,931	人民币普通股	354,938,931					
四川化工集团有限责任公司	143,500,000	人民币普通股	143,500,000					
四川发展（控股）有限责任公司	52,047,000	人民币普通股	52,047,000					
四川能投资本控股有限公司	23,301,151	人民币普通股	23,301,151					
香港中央结算有限公司	10,785,325	人民币普通股	10,785,325					
王世忱	7,218,826	人民币普通股	7,218,826					
蜂巢能源科技股份有限公司	4,361,098	人民币普通股	4,361,098					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,132,377	人民币普通股	4,132,377					
伍静益	3,626,223	人民币普通股	3,626,223					
赵峻	3,098,138	人民币普通股	3,098,138					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名股东中，国有法人四川省能源投资集团有限责任公司、四川化工集团有限责任公司和四川能投资本控股有限公司存在关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东赵峻通过信用账户持有公司 3,098,138 股份，共计持有公司 3,098,138 股份，占公司总股本比例的 0.21%。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	6,093,077	0.41%	752,100	0.05%	4,132,377	0.28%	1,198,900	0.08%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
基本养老保险基金一二零六组合	退出	0	0.00%	10,013,924	0.68%
杨均	退出	0	0.00%	7,137,565	0.48%
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	7,051,469	0.48%
蜂巢能源科技股份有限公司	新增	0	0.00%	4,361,098	0.30%
伍静益	新增	0	0.00%	3,626,223	0.25%
赵峻	新增	0	0.00%	3,098,138	0.21%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川省能源投资集团有限责任公司	王诚	2011 年 02 月 21 日	91510000569701098H	一般经营项目（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）：能源项目的投资与管理（不得从事

				非法集资、吸收公众资金等金融活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>1、控股股东报告期内控股的其他境内外上市公司的股权情况如下： 四川能投发展 HK\$36.71%股权、华海清科 28.19%股权、华环电子 52.70%股权。</p> <p>2、控股股东报告期内参股的其他境内外上市公司的股权情况如下： 长江电力 3.87%股权、广安爱众 12.15%股权、西昌电力 18.81%股权、泸天化 0.01%股权、川环科技 0.61%股权、中孚实业 0.13%股权、威海广泰 0.27%股权、天齐锂业 HK\$0.26%股权、诚志股份 15.30%股权、紫光股份 1.03%股权、同方股份 4.21%股权、辰安科技 8.16%股权、启迪环境 7.97%股权、力合科创 1.28%股权、联想控股 HK\$0.03%股权、微芯生物 10.45%股权、富创精密 0.21%股权。</p>			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

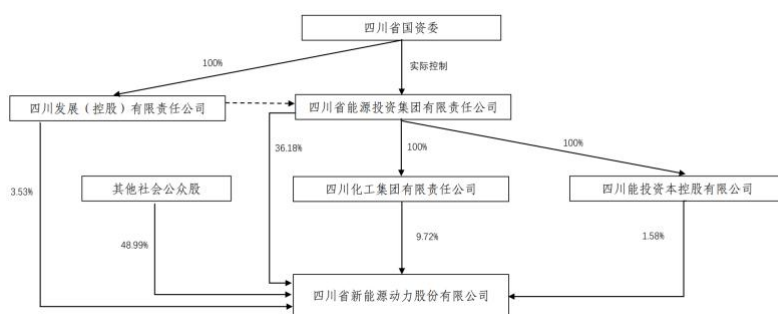
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川省政府国有资产监督管理委员会	冯文生		115100007650616494	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	四川路桥，79.25%；四川成渝，39.86%；新华文轩，58.40%；新筑股份，29.97%；清新环境，41.56%；川发龙蟒，28.20%；四川能投发展，39.03%；蜀道装备，29.95%；炼石航空，31.03%。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
四川省新能源动力股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 四川新能 MTN001	102100678	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 16 日	2024 年 04 月 16 日	31,068.49	5.00%	按年付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付。公司已于 2024 年 4 月 16 日完成 21 四川新能 MTN001 的本息兑付，实际兑付本息 3.15 亿元。	银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	无								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字人姓名	中介机构联系人	联系电话
四川省新能源动力股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	不适用	袁善超	010-66635929
四川省新能源动力股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座	邱鸿、张超	彭卓	028-65025289
四川省新能源动力股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号院 5 号楼	不适用	李雪玮	010-66428877
四川省新能源动力股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	北京市中伦律师事务所	四川省成都市武侯区天府大道北段 966 号天府国际金融中心 11 号楼南塔 25 层-26 层	曹承磊、周文星	周文星	028-62088073

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
四川省新能源动力股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	30,000	30,000	0	无	无	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

2023 年 6 月 29 日，中诚信国际信用评级有限责任公司对公司存续期内相关债项进行了跟踪评级，经中诚信国际信用评级委员会审定：公司主体信用等级为 AA+，债项跟踪评级为 AA+，评级展望为稳定。

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响□适用 不适用**四、可转换公司债券**□适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%□适用 不适用**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**□适用 不适用**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**□是 否**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.58	1.52	3.95%
资产负债率	53.82%	54.63%	-0.81%
速动比率	1.48	1.39	6.47%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	125,591.96	123,463.8	1.72%
EBITDA 全部债务比	24.58%	28.09%	-3.51%
利息保障倍数	5.51	4.99	10.42%
现金利息保障倍数	4.94	8.08	-38.86%
EBITDA 利息保障倍数	7.37	6.47	13.91%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2024）11-225 号
注册会计师姓名	彭卓、陈继平

审计报告正文

四川省新能源动力股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川省新能源动力股份有限公司（以下简称川能动力公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于川能动力公司，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

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

（一）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、三(十一)及附注五(一)4 所述。

截至 2023 年 12 月 31 日，川能动力公司应收账款账面余额为人民币 2,799,459,119.30 元，坏账准备为人民币 447,066,876.43 元，账面价值为人民币 2,352,392,242.87 元。

川能动力公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们拟实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的抵押担保资料、抵押担保资产估值报告等外部证据进行核对；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 长期资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十四)、(十五)、(十七)、(十八)及附注五(一)12、13、15 所述。

截至 2023 年 12 月 31 日，川能动力公司财务报表所示的固定资产账面净值 6,840,295,060.30 元、减值准备 855,401.52 元、账面价值 6,839,439,658.78 元；在建工程账面余额 2,356,933,998.66 元、减值准备 11,908,154.75 元、账面价值 2,345,025,843.91 元；无形资产账面净值 4,762,208,769.27 元、减值准备 110,315,988.62 元、账面价值

4,651,892,780.65 元；在建工程、固定资产及无形资产等长期资产账面价值合计 13,836,369,683.34 元，占资产总额的 63.56%。

由于长期资产金额重大，且减值测试涉及重大管理层判断，我们将长期资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对长期资产减值，我们拟实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与长期资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 向管理层了解资产减值原因，获取管理层对资产是否存在减值迹象的判断，并复核管理层的判断是否与实际情况一致；

(3) 取得资产清单，实地勘察相关资产，并实施监盘程序，关注是否存在闲置、报废而未计提减值准备的重大资产；

(4) 评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(5) 取得管理层编制的资产减值测试计算表或外部估值专家出具的资产评估报告，复核减值测试所采用的基础数据，评价减值测试中所使用的方法、关键假设与相关参数的合理性；

(6) 检查与固定资产、在建工程及无形资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估川能动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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

川能动力公司治理层（以下简称治理层）负责监督川能动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。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对川能动力公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致川能动力公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就川能动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出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川省新能源动力股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	3,589,251,556.57	3,251,317,081.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	651,810,175.04	300,515,068.49
衍生金融资产		
应收票据	2,857,408.99	8,560,200.00
应收账款	2,352,392,242.87	1,995,354,097.43
应收款项融资	26,896,240.21	60,738,195.50
预付款项	28,437,750.14	61,179,473.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	76,193,309.56	69,884,607.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	168,019,207.20	73,800,133.26
合同资产		21,630,234.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	285,263,010.69	432,134,830.72
流动资产合计	7,181,120,901.27	6,275,113,922.56
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	213,855,205.20	207,176,811.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,839,451,058.78	6,368,822,056.09
在建工程	2,345,025,843.91	1,167,598,999.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,345,488.92	22,018,562.39
无形资产	4,651,892,780.65	4,733,532,026.37
开发支出		
商誉	1,877,160.08	1,877,160.08
长期待摊费用	32,926,272.41	19,459,753.40
递延所得税资产	106,770,902.84	86,915,697.26
其他非流动资产	384,321,327.72	465,651,772.00

非流动资产合计	14,589,466,040.51	13,073,052,838.74
资产总计	21,770,586,941.78	19,348,166,761.30
流动负债：		
短期借款	1,150,717,801.73	840,729,069.69
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	58,145,974.20	228,267,106.20
应付账款	1,671,822,463.13	1,692,403,467.72
预收款项		
合同负债	7,192,602.66	4,632,812.80
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	135,801,467.43	129,849,090.07
应交税费	68,514,551.33	123,656,367.30
其他应付款	64,208,332.63	78,412,970.98
其中：应付利息		
应付股利		4,723,300.00
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	1,091,225,524.51	748,823,522.05
其他流动负债	283,895,083.31	272,829,548.51
流动负债合计	4,531,523,800.93	4,119,603,955.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,045,158,932.21	6,061,272,963.03
应付债券		311,041,666.66
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,449,407.75	15,150,778.44
长期应付款		4,529,285.27
长期应付职工薪酬		
预计负债	78,948,729.78	14,912,306.53
递延收益	47,439,057.34	42,598,573.06
递延所得税负债	9,852.71	176,542.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,185,005,979.79	6,449,682,115.35
负债合计	11,716,529,780.72	10,569,286,070.67
所有者权益：		

股本	1,475,926,818.00	1,475,926,818.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,997,894,289.94	3,774,900,129.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,337,994.53	2,738,286.57
盈余公积	200,983,680.03	200,983,680.03
一般风险准备		
未分配利润	707,704,103.70	-89,724,585.14
归属于母公司所有者权益合计	7,387,846,886.20	5,364,824,329.12
少数股东权益	2,666,210,274.86	3,414,056,361.51
所有者权益合计	10,054,057,161.06	8,778,880,690.63
负债和所有者权益总计	21,770,586,941.78	19,348,166,761.30

法定代表人：何连俊 主管会计工作负责人：王大海 会计机构负责人：陈维

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,863,730,577.21	2,276,651,919.62
交易性金融资产	651,810,175.04	300,515,068.49
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	125,923,446.48	127,144,298.15
应收款项融资		
预付款项	389,092.12	648,153.08
其他应收款	848,836,299.01	986,273,622.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,663,916.73	520,230.29
流动资产合计	4,492,353,506.59	3,691,753,292.01
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	4,023,467,352.15	3,871,580,009.64
其他权益工具投资	1,974,632,401.82	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,432,795.31	1,658,975.82

在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,722,172.95
无形资产	44,295.07	96,509.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	128,079.15	204,926.55
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,999,704,923.50	3,875,262,594.89
资产总计	10,492,058,430.09	7,567,015,886.90
流动负债：		
短期借款	950,539,718.40	800,680,444.69
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,831,638.16	21,110,592.67
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	14,499,740.21	13,558,566.28
应交税费	849,115.26	786,331.75
其他应付款	2,303,608,642.89	1,942,127,732.03
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	312,987,995.96	2,601,800.20
其他流动负债		
流动负债合计	3,600,316,850.88	2,780,865,467.62
非流动负债：		
长期借款	401,170,000.00	3,750,000.00
应付债券		311,041,666.66
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	401,170,000.00	314,791,666.66

负债合计	4,001,486,850.88	3,095,657,134.28
所有者权益：		
股本	1,475,926,818.00	1,475,926,818.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,040,494,592.32	4,065,715,665.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
未分配利润	-1,223,268,035.00	-1,267,701,934.52
所有者权益合计	6,490,571,579.21	4,471,358,752.62
负债和所有者权益总计	10,492,058,430.09	7,567,015,886.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,312,969,748.70	3,801,422,659.67
其中：营业收入	3,312,969,748.70	3,801,422,659.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,963,972,529.76	2,386,990,026.51
其中：营业成本	1,410,991,633.71	1,736,677,365.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	39,651,558.89	44,588,438.26
销售费用	9,833,704.19	5,019,815.61
管理费用	281,622,019.08	273,772,416.08
研发费用	27,121,266.57	24,098,175.02
财务费用	194,752,347.32	302,833,815.77
其中：利息费用	288,362,386.81	345,054,946.73
利息收入	94,812,315.36	45,328,058.76
加：其他收益	73,216,277.36	35,183,497.90
投资收益（损失以“-”号填列）	14,533,136.95	6,083,950.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,591,868.68	-2,804,661.84
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）	5,732,203.95	2,376,199.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,639,383.17	-31,829,820.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,108,649.32	-1,318,795.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	123,277.29	-13,313,140.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,422,854,082.00	1,411,614,525.49
加：营业外收入	10,586,437.69	20,824,149.68
减：营业外支出	4,540,579.40	2,522,543.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,428,899,940.29	1,429,916,131.86
减：所得税费用	137,471,776.44	145,644,265.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,291,428,163.85	1,284,271,865.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,291,428,163.85	1,284,271,865.92
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	797,428,688.84	709,780,122.21
2.少数股东损益	493,999,475.01	574,491,743.71
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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		
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	1,291,428,163.85	1,284,271,865.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	797,428,688.84	709,780,122.21
归属于少数股东的综合收益总额	493,999,475.01	574,491,743.71
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.54	0.48
（二）稀释每股收益	0.54	0.48

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何连俊 主管会计工作负责人：王大海 会计机构负责人：陈维

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	33,838.11	-739,572.43
减：营业成本	12,503.73	213,005.46
税金及附加	1,516,376.44	215,262.35
销售费用	395,337.33	786,924.53
管理费用	34,328,193.61	43,213,271.19
研发费用		
财务费用	-53,807,224.25	-25,203,574.41
其中：利息费用	82,477,492.36	41,897,888.45
利息收入	136,729,313.79	67,088,142.00
加：其他收益	1,817,058.31	62,716.84
投资收益（损失以“-”号填列）	9,682,085.53	17,239,211.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,259,182.74	9,974,938.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,732,203.95	2,376,199.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,613,900.48	-9,313,148.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,433,899.52	-9,599,482.30
加：营业外收入		1,234,083.40
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,433,899.52	-8,365,398.90

减：所得税费用		14,687,611.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,433,899.52	-23,053,010.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	44,433,899.52	-23,053,010.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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	44,433,899.52	-23,053,010.59
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.03	-0.02
（二）稀释每股收益	0.03	-0.02

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	3,289,913,994.30	4,268,538,004.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	88,380,679.25	257,190,439.96
收到其他与经营活动有关的现金	302,953,351.32	128,438,079.78
经营活动现金流入小计	3,681,248,024.87	4,654,166,524.04

购买商品、接受劳务支付的现金	1,090,929,555.96	880,261,307.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	361,505,675.76	371,316,626.76
支付的各项税费	423,099,198.71	367,940,333.17
支付其他与经营活动有关的现金	267,755,286.33	160,090,797.35
经营活动现金流出小计	2,143,289,716.76	1,779,609,064.77
经营活动产生的现金流量净额	1,537,958,308.11	2,874,557,459.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,250,000,000.00	1,974,065,560.13
取得投资收益收到的现金	15,378,365.67	8,255,776.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,370,781.91	139,209.00
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	200,071,887.83	13,575,742.72
投资活动现金流入小计	4,466,821,035.41	1,996,036,288.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,965,135,144.82	1,351,759,674.02
投资支付的现金	4,602,940,000.00	2,250,740,000.00
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		68,378,482.41
支付其他与投资活动有关的现金	3,974,753.91	194,556,544.57
投资活动现金流出小计	6,572,049,898.73	3,865,434,701.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,105,228,863.32	-1,869,398,412.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	102,900,000.00	210,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	102,900,000.00	210,850,000.00
取得借款收到的现金	3,016,551,934.89	2,759,462,639.58
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,119,451,934.89	2,970,312,639.58
偿还债务支付的现金	1,677,116,870.08	2,548,678,035.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	432,101,420.92	356,147,960.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	128,664,985.54	17,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	16,695,110.97	816,309,564.08
筹资活动现金流出小计	2,125,913,401.97	3,721,135,560.09
筹资活动产生的现金流量净额	993,538,532.92	-750,822,920.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		84,811.44
五、现金及现金等价物净增加额	426,267,977.71	254,420,938.02
加：期初现金及现金等价物余额	3,105,904,189.56	2,851,483,251.54
六、期末现金及现金等价物余额	3,532,172,167.27	3,105,904,189.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	10,823,037.36	75,381,288.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	555,406,227.94	2,154,712,365.97
经营活动现金流入小计	566,229,265.30	2,230,093,654.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,896,567.98	26,401,993.62
支付给职工以及为职工支付的现金	20,513,324.17	20,803,817.91
支付的各项税费	4,072,337.92	1,082,365.98
支付其他与经营活动有关的现金	165,976,257.42	62,271,491.93
经营活动现金流出小计	192,458,487.49	110,559,669.44
经营活动产生的现金流量净额	373,770,777.81	2,119,533,984.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,250,000,000.00	1,430,519,064.95
取得投资收益收到的现金	15,378,365.67	6,375,209.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	247,831,548.23	102,465,287.13
投资活动现金流入小计	4,513,209,913.90	1,539,359,561.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	286,605.69	155,475.27
投资支付的现金	4,753,000,000.00	2,664,438,105.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	49,420,700.00	659,557,900.00
投资活动现金流出小计	4,802,707,305.69	3,324,151,480.87
投资活动产生的现金流量净额	-289,497,391.79	-1,784,791,918.95
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	1,349,840,000.00	799,920,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,349,840,000.00	799,920,000.00
偿还债务支付的现金	801,170,000.00	500,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,885,235.62	38,458,260.08
支付其他与筹资活动有关的现金	1,986,379.20	1,584,634.22
筹资活动现金流出小计	847,041,614.82	540,522,894.30
筹资活动产生的现金流量净额	502,798,385.18	259,397,105.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		84,811.44
五、现金及现金等价物净增加额	587,071,771.20	594,223,983.15
加：期初现金及现金等价物余额	2,275,632,906.01	1,681,408,922.86
六、期末现金及现金等价物余额	2,862,704,677.21	2,275,632,906.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	1,47 5,92 6,81 8.00				3,77 4,90 0,12 9.66			2,73 8,28 6.57	200, 983, 680. 03		- 89,7 24,5 85.1 4		5,36 4,82 4,32 9.12	3,41 4,05 6,36 1.51	8,77 8,88 0,69 0.63
加： 会计 政策 变更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	1,47 5,92 6,81 8.00				3,77 4,90 0,12 9.66			2,73 8,28 6.57	200, 983, 680. 03		- 89,7 24,5 85.1 4		5,36 4,82 4,32 9.12	3,41 4,05 6,36 1.51	8,77 8,88 0,69 0.63
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列)					1,22 2,99 4,16 0.28			2,59 9,70 7.96			797, 428, 688. 84		2,02 3,02 2,55 7.08	- 747, 846, 086. 65	1,27 5,17 6,47 0.43
(一) 综合 收益 总额											797, 428, 688. 84		797, 428, 688. 84	493, 999, 475. 01	1,29 1,42 8,16 3.85
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					1,22 2,99 4,16 0.28								1,22 2,99 4,16 0.28	- 1,11 9,94 7,63 5.03	103, 046, 525. 25
1. 所有 者投 入的 普通 股														102, 900, 000. 00	102, 900, 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					1,222,994,160.28							1,222,994,160.28	-1,222,847,635.03	146,525.25	
(三) 利润分配													-123,941,685.54	-123,941,685.54	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-123,941,685.54	-123,941,685.54	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							2,599,707.96					2,599,707.96	2,043,758.91	4,643,346.87	
1. 本期提取							22,274,582.49					22,274,582.49	17,472,787.33	39,747,370.32	
2. 本期使用							-19,674,574.53					-19,674,574.53	15,429,028.92	35,103,903.45	
(六) 其他															
四、本期末余额	1,475,926.81				4,997,894.28		5,337,994.53	200,983,680.03		707,704,103.70		7,387,846.88	2,666,210.27	10,054,057.16	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	1,47 5,92 6,81 8.00				3,93 8,31 1,10 4.37			708, 618. 93	200, 983, 680. 03		- 799, 504, 707. 35		4,81 6,42 5,51 3.98	2,53 6,46 4,12 9.31	7,35 2,88 9,64 3.29
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	1,47 5,92 6,81 8.00				3,93 8,31 1,10 4.37			708, 618. 93	200, 983, 680. 03		- 799, 504, 707. 35		4,81 6,42 5,51 3.98	2,53 6,46 4,12 9.31	7,35 2,88 9,64 3.29
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列)					- 163, 410, 974. 71			2,02 9,66 7.64			709, 780, 122. 21		548, 398, 815. 14	877, 592, 232. 20	1,42 5,99 1,04 7.34
(一) 综 合收 益总 额											709, 780, 122. 21		709, 780, 122. 21	574, 491, 743. 71	1,28 4,27 1,86 5.92
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本					- 163, 410, 974. 71								- 163, 410, 974. 71	301, 218, 623. 55	137, 807, 648. 84
1. 所 有者 投														210, 850, 000.	210, 850, 000.

入的普通股														00	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					- 163, 410, 974. 71								- 163, 410, 974. 71	90,3 68,6 23.5 5	- 73,0 42,3 51.1 6
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1.															

期末余额	6,818.00				0,129.66			6.57	680.03		24,585.14		4,329.12	6,361.51	0,690.63
------	----------	--	--	--	----------	--	--	------	--------	--	-----------	--	----------	----------	----------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,475,926,818.00				4,065,715,665.25				197,418,203.89	-1,267,701,934.52		4,471,358,752.62
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,475,926,818.00				4,065,715,665.25				197,418,203.89	-1,267,701,934.52		4,471,358,752.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,974,778,927.07					44,433,899.52		2,019,212,826.59
（一）综合收益总额										44,433,899.52		44,433,899.52
（二）所有者投入和减少资					1,974,778,927.07							1,974,778,927.07

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					1,974,778.927.07							1,974,778.927.07
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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、本期末余额	1,475,926,818.00				6,040,494,592.32				197,418,203.89	-1,223,268,035.00		6,490,571,579.21

上期金额

单位：元

项目	2022 年度
----	---------

	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,475,926,818.00				4,083,950,828.68				197,418,203.89	-1,244,648,923.93		4,512,646,926.64
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,475,926,818.00				4,083,950,828.68				197,418,203.89	-1,244,648,923.93		4,512,646,926.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-18,235,163.43					-23,053,010.59		-41,288,174.02
（一）综合收益总额										-23,053,010.59		-23,053,010.59
（二）所有者投入和减少资本					-18,235,163.43							-18,235,163.43
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					- 18,235 ,163.4 3							- 18,235 ,163.4 3
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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、本期末余额	1,475,926,818.00				4,065,715,665.25				197,418,203.89	-1,267,701,934.52		4,471,358,752.62

三、公司基本情况

四川省新能源动力股份有限公司系原川化股份有限公司于 1997 年 9 月经国家经济体制改革委员会“体改生（1997）157 号”文件批准，由川化集团有限责任公司发起设立，于 1997 年 10 月 20 日在四川省工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为 91510000202285163Q 的营业执照，注册资本 1,475,926,818.00 元，股份总数 1,475,926,818.00 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 178,995,523.00 股，无限售条件的流通股 1,296,931,295.00 股。公司股票已于 2000 年 9 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属电力、热力生产和供应行业。主要经营活动为风力、光伏及垃圾发电；矿产资源开采、加工及销售；碳酸锂、氢氧化锂生产及销售；城市垃圾清运、环卫服务。

（三）财务报告的批准报出日

公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于 2024 年 4 月 25 日经公司第八届董事会第四十六次会议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、PPP 项目合同、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要应收账款。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将应收账款坏账收回或转回金额超过资产总额 0.3%的确定为重要的应收账款坏账收回或者转回。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收账款金额超过资产总额 0.3%的其他应收账款认

	定为重要其他应收账款。
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	公司将其他应收款坏账收回或转回金额超过资产总额 0.3% 的确定为重要的其他应收款坏账收回或者转回。
重要的在建工程项目	公司将在建工程项目金额超过资产总额 0.3% 的项目认定为重要在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.3% 的款项认定为重要的应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将账龄超过 1 年的其他应付账款金额超过资产总额 0.3% 的款项认定为重要的其他应付账款。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量超过资产总额 5% 的投资活动认定为重要投资活动
重要的非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产 5% 的子公司确定为重要非全资子公司。
重要的联营企业	公司将单项联营企业的长期股权投资金额超过资产总额 0.5% 的认定为重要的联营企业。
重要的或有事项	公司将涉诉金额超过资产总额 0.3% 的未决诉讼认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将期后金额超过资产总额 0.3% 的事项认定为重要期后事项。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(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；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

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。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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》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

1) 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。

2) 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）。

3. 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。

4. 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. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7、应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——无回收风险组合	款项性质[注 1]	参考历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——无回收风险组合	款项性质[注 2]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注 1] 应收账款的无回收风险组合的款项性质包括合并报表范围内公司、应收国网公司电费和应收政府机构的垃圾处置补贴款和垃圾清扫费

[注 2] 其他应收款的无回收风险组合的款项性质包括合并范围内关联方应收款、押金保证金及应收政府款项等性质应收款

(2) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

11、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法为:资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以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其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以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其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10年-50年	0%-5%	1.90%-10.00%
机器设备	年限平均法	10年-20年	0%-5%	4.75%-10.00%
运输工具	年限平均法	6年-10年	0%-5%	9.50%-16.67%
办公设备	年限平均法	5年-8年	3%-5%	11.88%-19.40%
电子设备及其他	年限平均法	5年-8年	3%-5%	11.88%-19.40%
弃置费用[注]	年限平均法	19.375年-23.375年	0%	4.28%-5.16%

注：本期新增固定资产-弃置费用，其中矿山地质环境保护产生的弃置费用折旧年限为 19.375 年、土地复垦产生的弃置费用折旧年限为 23.375 年。

15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产/无形资产的标准和时点
----	------------------------

类别	在建工程结转为固定资产/无形资产的标准和时点
固定资产-机器设备	新建发电机组通过并网试运行 240 小时连续带负荷试运行后转为固定资产
无形资产-特许经营权	垃圾发电 BOT 通过 72+24 满负荷试运行后转为无形资产

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产包括特许经营权、土地使用权、软件系统、采矿权、专利技术及商标等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
特许经营权	按合同约定特许经营年限	直线法
土地使用权	40年-50年、土地使用期限	直线法
软件	2年-10年、会计估计	直线法
采矿权	[注]	产量法
商标	5年、会计估计	直线法
非专利技术	10年、会计估计	直线法

注:公司对采矿权按实际矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例摊销,保有经济储量是公司基于有关知识、经验和行业惯例所做出的估计判断。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

公司的特许经营权系公司从国家行政部门获取的与公共基础设施项目相关的特许经营权。特许经营权包括以下特征:相关公共基础设施所有权通常归属于特许经营权授予方。

特许经营权授予方控制或规定特许经营服务提供方提供的服务以及提供服务的要求。相关公共基础设施由特许经营服务提供方根据特许经营权授予方规定的特许经营条款的规定运营。特许经营期结束时,相关公共基础设施转让给特许经营权授予方,特许经营服务提供方不再对相关公共基础设施享有任何权利。

特许经营服务提供方根据提供的服务直接从最终用户或通过特许经营权授予方收到服务款项。

公司特许经营权项目产生的收入主要包括运营与维护公共基础设施的服务收入以及垃圾处理特许经营权项目中的电力销售收入。

作为特许经营服务的提供方,如果特许经营服务的需求风险由公司承担,公司将提供的公共基础设施建造相关服务的公允价值确认为无形资产;如果需求风险由特许经营权授予方承担,由于公司能够根据合同规定的权利无条件就提供的建造服务收取对价,因此公司根据提供服务的公允价值确认一项应收款项。如果特许经营服务的需求风险由公司与特许经营权授予方共同承担,公司根据双方承担风险比例确定拆分的建造服务公允价值分别确认无形资产及应收款项。

公司确认为无形资产的特许经营权成本包括将来为履行与项目处置及环境恢复相关义务而发生的预计现金流出的现值。公司在增加资产成本的同时,确认一项预计负债。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(4) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

试验费用包括勘探开发技术的现场试验费等。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括专家咨询费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

20、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司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，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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額。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司销售设备、电力、锂电产品、炉渣和物料等产品以及提供新能源综合服务，属于在某一时点履行履约义务。产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

设备销售收入：公司向客户销售成套发电设备或环卫清扫设备在设备安装且调试合格后按照合同约定价格确认收入；

电力销售收入：公司在发电产生上网电量时点，按发电上网电量及购售电合同约定的单价确认供电收入；

锂电产品收入、炉渣和物料销售收入：公司在相关产品完成交付时点确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供环卫清运服务、垃圾处置服务、咨询服务、受托管理服务及渗滤液运营服务，属于在某一时段内履行的履约义务。

环卫清运服务收入：公司按实际垃圾清运服务时间和 PPP 协议或政府采购协议约定的服务价格确认环卫清运收入；

垃圾处置收入：公司按照已完成的垃圾处置量和 BOT 协议或垃圾处置协议约定的单价确认垃圾处置收入；

咨询服务费收入：公司按照提供咨询服务时间和咨询合同约定的收取报酬计算方法确认收入；

受托管理服务收入：公司按照提供受托管理服务时间和委托管理协议约定的收取报酬计算方法确认收入；

渗滤液运营收入：公司按照提供渗滤液运营时间和政府采购协议约定的服务价格确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

24、合同成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

25、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

27、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

28、其他重要的会计政策和会计估计

1、安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取

的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%、1%、免税

城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、2.5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、12.5%、7.5%、免税
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%
土地使用税	土地面积	4、6、7、8元/平方米
契税	土地使用权的成交价格	3.00%
资源税	应税资源产品销售额	6.5%、4.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川省能投会东新能源开发有限公司	免税、7.5%、15%
四川省能投盐边新能源开发有限公司	免税、7.5%、15%
四川省能投美姑新能源开发有限公司	免税、7.5%
四川省能投雷波新能源开发有限公司	15.00%
自贡川能环保发电有限公司	15.00%
长垣川能环保能源发电有限公司	12.50%
遂宁川能能源有限公司	15.00%
雅安川能环保能源发电有限公司	7.50%
射洪川能环保有限公司	免税
广安川能再生资源利用有限公司	免税
巴彦淖尔川能环保能源有限公司	免税
泸州川能环保能源发电有限公司	7.50%
广安川能能源有限公司	15.00%
宜宾川能环保能源利用有限公司	15.00%
天全川能保洁服务有限公司	20.00%
石棉川能环卫服务有限公司	20.00%
四川德鑫矿业资源有限公司	15.00%
四川能投鼎盛锂业有限公司	15.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

1、根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委公告 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。四川省能投会东新能源开发有限公司、四川省能投盐边新能源开发有限公司、四川省能投美姑新能源开发有限公司、四川省能投雷波新能源开发有限公司、长垣川能环保能源发电有限公司、遂宁川能能源有限公司、广安川能能源有限公司、射洪川能环保有限公司、宜宾川能环保能源利用有限公司、广安川能再生资源利用有限公司、泸州川能环保能源发电有限公司、雅安川能环保能源发电有限公司、自贡川能环保发电有限公司、四川能投鼎盛锂业有限公司、四川德鑫矿业资源有限公司享受西部大开发优惠政策。

2、根据《企业所得税法》的相关规定，对从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税

年度起，第一年至第三年起免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。享受该项优惠政策的公司明细如下：

项 目	免征期	减半征收期
四川省能投会东新能源开发有限公司（淌塘一期）	2021年-2023年	2024年-2026年
四川省能投会东新能源开发有限公司（堵格一期）	2020年-2022年	2023年-2025年
四川省能投会东新能源开发有限公司（雪山）	2018年-2020年	2021年-2023年
四川省能投会东新能源开发有限公司（小街一期）	2023年-2025年	2026年-2028年
四川省能投盐边新能源开发有限公司（大面山三期风电项目）	2020年-2022年	2023年-2025年
四川省能投盐边新能源开发有限公司（集控中心屋顶光伏）	2021年-2023年	2024年-2026年
四川省能投盐边新能源开发有限公司（攀枝花西区屋顶光伏）	2022年-2024年	2025年-2027年
四川省能投美姑新能源开发有限公司（井叶特西风电项目）	2020年-2022年	2023年-2025年
四川省能投美姑新能源开发有限公司（沙马乃托一期）	2021年-2023年	2024年-2026年
自贡川能环保发电有限公司（二期）	2020年-2022年	2023年-2025年
长垣川能环保能源发电有限公司	2019年-2021年	2022年-2024年
遂宁川能能源有限公司	2017年-2019年	2020年-2022年
雅安川能环保能源发电有限公司	2019年-2021年	2022年-2024年
射洪川能环保有限公司	2021年-2023年	2024年-2026年
广安川能再生资源利用有限公司	2021年-2023年	2024年-2026年
巴彦淖尔川能环保能源有限公司	2023年-2025年	2026年-2028年
泸州川能环保能源发电有限公司	2020年-2022年	2023年-2025年

3、根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。天全川能保洁管理有限公司、石棉川能环卫服务有限公司本期享受该项优惠政策。

4、根据财政部、国家税务总局 2015 年 6 月 12 日颁布的《关于风力发电增值税政策的通知》(财税〔2015〕74 号)，自 2015 年 7 月 1 日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策。报告期内四川省能投会东新能源开发有限公司、四川省能投盐边新能源开发有限公司、四川省能投美姑新能源开发有限公司享受该税收优惠。

5、根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税〔2015〕78 号)的通知，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。报告期内遂宁川能能源有限公司、广安川能能源有限公司、雅安川能环保能源发电有限公司、长垣川能环保能源发电有限公司、自贡川能环保发电有限公司、泸州川能环保能源发电有限公司、广安川

能再生资源利用有限公司和巴彦淖尔川能环保能源有限公司发电收入增值税退税比例为 100%，垃圾处置收入增值税退税比例为 70%。

6、根据财政部、税务总局 2023 年 1 月 9 日发布的《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。生活性服务业纳税人，是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。报告期内四川能投城市管理服务有限公司享受该政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,628.72	58,881.31
银行存款	3,570,724,037.41	3,112,706,841.92
其他货币资金	18,446,890.44	138,551,358.44
合计	3,589,251,556.57	3,251,317,081.67

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用受到限制的货币资金 57,079,389.30 元，其中，银行承兑汇票保证金 16,736,660.66 元，保函保证金 1,710,229.78 元，ETC 业务冻结资金 39,300.00 元及因涉诉被冻结资金 38,593,198.86 元。截至本财务报表批准报出日，银行存款中涉诉冻结资金 15,101,884.80 元已解除冻结。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	651,810,175.04	300,515,068.49
其中：		
银行理财产品	651,810,175.04	300,515,068.49
合计	651,810,175.04	300,515,068.49

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,857,408.99	8,560,200.00

合计	2,857,408.99	8,560,200.00
----	--------------	--------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,857,408.99	100.00%			2,857,408.99	8,560,200.00	100.00%			8,560,200.00
其中：										
银行承兑票据	2,857,408.99	100.00%			2,857,408.99	8,560,200.00	100.00%			8,560,200.00
合计	2,857,408.99	100.00%			2,857,408.99	8,560,200.00	100.00%			8,560,200.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	2,857,408.99		
合计	2,857,408.99		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□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**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	①	2,757,408.99
合计		2,757,408.99

注：① 该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,389,667,132.35	1,396,646,050.43
1 年以内 (含 1 年)	1,389,667,132.35	1,396,646,050.43
1 至 2 年	762,560,208.25	572,861,247.28
2 至 3 年	218,662,877.48	37,324,983.48
3 年以上	428,568,901.22	415,186,494.15
3 至 4 年	24,012,260.64	4,593,275.29
4 至 5 年	4,516,258.06	403,205,658.70
5 年以上	400,040,382.52	7,387,560.16
合计	2,799,459,119.30	2,422,018,775.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	420,962,996.00	15.04%	369,011,429.43	87.66%	51,951,566.57	419,630,728.32	17.33%	367,472,959.75	87.57%	52,157,768.57
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,378,496,123.30	84.96%	78,055,447.00	3.28%	2,300,440,676.30	2,002,388,047.02	82.67%	59,191,718.16	2.96%	1,943,196,328.86
其中：										
账龄组合	582,435,339.40	20.81%	78,055,447.00	13.40%	504,379,892.40	596,513,300.61	24.63%	59,191,718.16	9.92%	537,321,582.45
无回收风险组合	1,796,060,783.90	64.15%			1,796,060,783.90	1,405,874,746.41	58.04%			1,405,874,746.41
合计	2,799,459,119.30	100.00%	447,066,876.43	15.97%	2,352,392,242.87	2,422,018,775.34	100.00%	426,664,677.91	17.62%	1,995,354,097.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川翔龄实业有限公司	267,807,154.06	232,818,320.76	267,759,154.06	232,976,522.76	87.01%	涉嫌刑事犯罪，已由公安机关刑事侦查，款项存在无法收回的风险

福建省福能电力燃料有限公司	68,591,260.00	54,873,008.00	68,591,260.00	54,873,008.00	80.00%	涉嫌刑事犯罪，已由公安机关刑事侦查，款项存在无法收回的风险
新密昌源集团电力有限公司	22,862,819.72	22,862,819.72	24,263,087.40	24,263,087.40	100.00%	预计无法收回
国网四川省电力公司	19,062,458.82	19,062,458.82	19,062,458.82	19,062,458.82	100.00%	接网工程补贴款项，存在无法收回的风险
四川佳奇石化有限公司	16,919,643.94	13,468,960.67	16,919,643.94	13,468,960.67	79.61%	已诉讼判决，款项存在无法收回的风险
上海韵彬贸易有限公司	14,187,500.00	14,187,500.00	14,187,500.00	14,187,500.00	100.00%	已诉讼判决，款项存在无法收回的风险
成都塑天贸易有限责任公司	9,421,327.06	9,421,327.06	9,421,327.06	9,421,327.06	100.00%	已诉讼判决，款项存在无法收回的风险
四川天都恒润环保科技有限公司	493,078.04	493,078.04	493,078.04	493,078.04	100.00%	预计无法收回
南通爱可普环保设备有限公司	265,486.68	265,486.68	265,486.68	265,486.68	100.00%	预计无法收回
成都市成华区跳蹬河街道办事处东篱路社区居委会	20,000.00	20,000.00				
合计	419,630,728.32	367,472,959.75	420,962,996.00	369,011,429.43		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	582,435,339.40	78,055,447.00	13.40%
无回收风险组合	1,796,060,783.90		
合计	2,378,496,123.30	78,055,447.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	367,472,959.75	1,558,469.68	20,000.00			369,011,429.43
按组合计提坏	59,191,718.16	18,863,728.84				78,055,447.00

账准备					
合计	426,664,677.91	20,422,198.52	20,000.00		447,066,876.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网四川省电力公司	1,378,757,175.78		1,378,757,175.78	49.25%	19,062,458.82
四川翔龄实业有限公司	267,759,154.06		267,759,154.06	9.56%	232,976,522.76
中国电建集团四川工程有限公司	234,509,122.29		234,509,122.29	8.38%	28,735,233.09
湖南省工业设备安装有限公司	77,452,150.64		77,452,150.64	2.77%	15,070,430.13
重庆钢铁集团设计院有限公司	73,030,463.28		73,030,463.28	2.61%	5,939,706.11
合计	2,031,508,066.05		2,031,508,066.05	72.57%	301,784,350.91

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收环卫服务款				22,768,667.88	1,138,433.39	21,630,234.49
合计				22,768,667.88	1,138,433.39	21,630,234.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备						22,768,667.88	100.00%	1,138,433.39	5.00%	21,630,234.49
其中：										
应收环卫服务款						22,768,667.88	100.00%	1,138,433.39	5.00%	21,630,234.49
合计						22,768,667.88	100.00%	1,138,433.39	5.00%	21,630,234.49

						67.88		3.39		34.49
--	--	--	--	--	--	-------	--	------	--	-------

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收环卫服务款		1,138,433.39		
合计		1,138,433.39		——

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,896,240.21	60,738,195.50
合计	26,896,240.21	60,738,195.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	26,896,240.21	100.00%			26,896,240.21	60,738,195.50	100.00%			60,738,195.50
其中：										
银行承兑汇票	26,896,240.21	100.00%			26,896,240.21	60,738,195.50	100.00%			60,738,195.50
合计	26,896,240.21	100.00%			26,896,240.21	60,738,195.50	100.00%			60,738,195.50

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	26,896,240.21		
合计	26,896,240.21		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,407,226.96
合计	9,407,226.96

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	33,239,656.90 ^②	
合计	33,239,656.90	

注：② 银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	76,193,309.56	69,884,607.53
合计	76,193,309.56	69,884,607.53

（1）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	43,160,535.09	30,069,581.28
应收暂付款	20,553,070.25	53,529,759.00
应收政府款项	18,379,169.00	10,583,837.76
项目代垫款	7,993,309.84	5,836,554.20
职工备用金	1,727,020.76	1,703,388.30
其他	2,602,370.77	2,146,468.49
合计	94,415,475.71	103,869,589.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	43,740,642.19	43,255,051.43
1年以内（含1年）	43,740,642.19	43,255,051.43
1至2年	19,738,961.07	16,961,824.22
2至3年	12,455,725.24	12,772,002.81
3年以上	18,480,147.21	30,880,710.57
3至4年	9,084,062.48	7,401,952.16
4至5年	3,261,637.46	20,079,300.52
5年以上	6,134,447.27	3,399,457.89
合计	94,415,475.71	103,869,589.03

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	8,695,618.48	9.21%	8,695,618.48	100.00%		25,748,014.47	24.79%	25,748,014.47	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	85,719,857.23	90.79%	9,526,547.67	11.11%	76,193,309.56	78,121,574.56	75.21%	8,236,967.03	10.54%	69,884,607.53
其中：										
账龄组合	23,860,590.34	25.27%	9,526,547.67	39.93%	14,334,042.67	39,766,745.42	38.28%	8,236,967.03	20.71%	31,529,778.39
无回收风险组合	61,859,266.89	65.52%			61,859,266.89	38,354,829.14	36.93%			38,354,829.14
合计	94,415,475.71	100.00%	18,222,166.15	19.30%	76,193,309.56	103,869,589.03	100.00%	33,984,981.50	32.72%	69,884,607.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都兴能新材料股份有限公司	13,848,904.17	13,848,904.17	5,822.59	5,822.59	100.00%	无法收回
雅江县斯诺威矿业发展有限公司	1,024,494.84	1,024,494.84				

湖北天勤能源开发有限公司	8,221,289.26	8,221,289.26	8,290,250.85	8,290,250.85	100.00%	无法收回
四川大禹建设有限公司	2,311,100.00	2,311,100.00				
新密昌源集团电力有限公司	227,623.96	227,623.96	284,942.80	284,942.80	100.00%	无法收回
华蓥市庆华镇环境卫生管理处	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	100.00%	无法收回
广安市广安区环境卫生管理所	21,752.24	21,752.24	21,752.24	21,752.24	100.00%	无法收回
广安亿达水务有限公司	2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00	100.00%	无法收回
中国电信股份有限公司广安分公司	350.00	350.00	350.00	350.00	100.00%	无法收回
合计	25,748,014.47	25,748,014.47	8,695,618.48	8,695,618.48		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	23,860,590.34	9,526,547.67	39.93%
无回收风险组合	61,859,266.89		
合计	85,719,857.23	9,526,547.67	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	398,349.41	772,052.38	32,814,579.71	33,984,981.50
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-661,284.24	661,284.24		
——转入第三阶段		-973,778.67	973,778.67	
本期计提	364,492.62	201,726.29	849,642.16	1,415,861.07
本期转回			-17,178,676.42	-17,178,676.42
2023 年 12 月 31 日余额	101,557.79	661,284.24	17,459,324.12	18,222,166.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段为账龄 1 年以内、应收无回收风险组合的其他应收款预期信用减值损失，第二阶段为账龄 1-2 年的其他应收款预期信用减值损失，第三阶段为账龄 2 年以上、单项计提坏账准备的其他应收款预期信用减值损失。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
单项计提坏账准备	25,748,014.47	126,280.43	17,178,676.42			8,695,618.48
按组合计提坏账准备	8,236,967.03	1,289,580.64				9,526,547.67
合计	33,984,981.50	1,415,861.07	17,178,676.42			18,222,166.15

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
自贡市沿滩区九洪乡人民政府	押金保证金	25,812,000.00	1年以内、1-2年	27.34%	
国家税务总局会东县税务局	应收政府款项	8,419,393.53	1年以内	8.92%	
湖北天勤能源开发有限公司	应收暂付款	8,290,250.85	1年以内、1-2年、2-3年	8.78%	8,290,250.85
杭锦后旗锦城国控投资有限责任公司	押金保证金	5,200,000.00	1年以内	5.51%	
资阳市雁江区综合行政执法局	应收政府款项	4,852,908.34	1年以内、1-2年、2-3年	5.14%	
合计		52,574,552.72		55.69%	8,290,250.85

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,902,680.24	94.60%	59,420,289.72	97.12%
1至2年	1,038,617.50	3.65%	1,532,466.22	2.50%
2至3年	473,602.28	1.67%	223,833.41	0.37%
3年以上	22,850.12	0.08%	2,884.12	0.01%
合计	28,437,750.14		61,179,473.47	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
国网四川省电力公司	6,488,630.16	22.82%
中国太平洋财产保险股份有限公司	4,627,124.58	16.27%
国网四川阿坝州电力有限责任公司	4,561,790.25	16.04%
中国石油天然气股份有限公司	1,971,405.72	6.93%
中国石化销售股份有限公司	713,880.42	2.51%
合计	18,362,831.13	64.57%

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	42,305,587.48		42,305,587.48	36,352,442.17		36,352,442.17
在产品	5,653,360.65		5,653,360.65	10,416,920.69		10,416,920.69
库存商品	75,536,228.80	180,361.82	75,355,866.98	18,807,252.91	180,361.82	18,626,891.09
发出商品	13,907,627.17	13,907,627.17		19,212,600.74	14,107,248.70	5,105,352.04
在途物资				182,654.87		182,654.87
低值易耗品	1,165,189.41		1,165,189.41	3,115,872.40		3,115,872.40
委托加工物资	44,948,957.53	1,409,754.85	43,539,202.68			
合计	183,516,951.04	15,497,743.84	168,019,207.20	88,087,743.78	14,287,610.52	73,800,133.26

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	180,361.82					180,361.82
发出商品	14,107,248.70			199,621.53		13,907,627.17
委托加工物资		1,409,754.85				1,409,754.85
合计	14,287,610.52	1,409,754.85		199,621.53		15,497,743.84

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用 以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用 以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	本期将已计提存货跌价准备的 存货售出结算

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	

(3) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	263,513,430.35	236,274,658.24
预缴企业所得税	1,096,433.00	2,002,914.08
待结算已开票税额	13,648,876.60	4,558,858.40
定期存款及应收利息	1,416,666.67	189,298,400.00
预缴资源税	5,526,281.59	
其他预缴税金	61,322.48	
合计	285,263,010.69	432,134,830.72

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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													
二、联营企业													
成都川能新源股权投资基金管理有限公司	5,961,235.06				- 1,285,741.73							4,675,493.33	
四川蜀能矿产有限责任公司	196,807,917.99				26,558.99		146,525.25					196,981,002.23	
资阳能投市政服务	3,430,311.13				2,219,761.79							5,650,072.92	

有限公司												
乐至县嘉济川能环境卫生管理有限公司	977,347.09		2,940,000.00		2,176,723.22						6,094,070.31	
普格县川能城市清洁服务有限公司					454,566.41						454,566.41	
小计	207,176,811.27		2,940,000.00		3,591,868.68		146,525.25				213,855,205.20	
合计	207,176,811.27		2,940,000.00		3,591,868.68		146,525.25				213,855,205.20	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,839,439,658.78	6,367,763,292.46
固定资产清理	11,400.00	1,058,763.63
合计	6,839,451,058.78	6,368,822,056.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	办公设备	弃置费用	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,108,538,628.10	6,595,660,421.33	108,813,704.37	59,342,546.66	19,452,995.42		7,891,808,295.88
2.本期增加金额	86,189,500.67	739,604,385.74	5,394,420.19	5,469,362.49	501,425.73	67,717,000.85	904,876,095.67
1) 购置	664,819.16	3,323,915.71	4,911,411.33	3,113,474.07	501,425.73		12,515,046.00

2) 在建工程转入	85,524,681.51	736,280,470.03	483,008.86	2,355,888.42			824,644,048.82
3) 企业合并增加							
(4) 其他(注1)						67,717,000.85	67,717,000.85
3.本期减少金额		22,338,156.36	8,990,430.30	159,533.50	102,809.57		31,590,929.73
(1) 处置或报废		1,088,962.13	8,245,484.78	159,533.50	102,809.57		9,596,789.98
(2) 其他(注2)		21,249,194.23	744,945.52				21,994,139.75
4.期末余额	1,194,728,128.77	7,312,926,650.71	105,217,694.26	64,652,375.65	19,851,611.58	67,717,000.85	8,765,093,461.82
二、累计折旧							
1.期初余额	171,383,621.58	1,234,571,183.58	67,608,808.04	38,474,088.39	11,151,900.31		1,523,189,601.90
2.本期增加金额	39,229,100.17	346,730,131.42	14,437,811.48	7,145,897.99	2,559,976.75	1,023,582.46	411,126,500.27
(1) 计提	39,229,100.17	346,730,131.42	14,437,811.48	7,145,897.99	2,559,976.75	1,023,582.46	411,126,500.27
3.本期减少金额		687,930.05	8,591,064.99	153,333.54	85,372.07		9,517,700.65
(1) 处置或报废		687,930.05	8,024,853.43	153,333.54	85,372.07		8,951,489.09
(2) 其他			566,211.56				566,211.56
4.期末余额	210,612,721.75	1,580,613,384.95	73,455,554.53	45,466,652.84	13,626,504.99	1,023,582.46	1,924,798,401.52
三、减值准备							
1.期初余额	855,401.52						855,401.52
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末	855,401.52						855,401.52

余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	983,260,005.50	5,732,313,265.76	31,762,139.73	19,185,722.81	6,225,106.59	66,693,418.39	6,839,439,658.78
2.期初账面价值	936,299,605.00	5,361,089,237.75	41,204,896.33	20,868,458.27	8,301,095.11		6,367,763,292.46

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输工具	38,683,654.53	30,757,782.26		7,925,872.27	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	22,136,293.04
运输工具	13,641,690.25
合计	35,777,983.29

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	73,082,933.09	尚在办理中

其他说明：

[注 1] 本期其他增加主要系子公司四川德鑫矿业资源有限公司本期因矿山地质环境保护与土地复垦新增弃置费用 67,717,000.85 元。

[注 2] 其他减少主要系项目竣工决算调整暂估金额。

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	11,400.00	1,058,763.63
合计	11,400.00	1,058,763.63

其他说明：

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,345,025,843.91	1,167,598,999.88
合计	2,345,025,843.91	1,167,598,999.88

(1) 在建工程情况

单位：元

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
高县 5 万吨/年油基污泥资源综合利用节能环保项目	8,042,476.82	8,042,476.82		8,042,476.82	8,042,476.82	
绥芬河城市热力服务项目				18,313,549.39		18,313,549.39
湖北天勤管网建设项目	3,865,677.93	3,865,677.93		3,865,677.93	3,865,677.93	
拉咪北风电场	145,393,932.91		145,393,932.91	18,718,543.55		18,718,543.55
小街风电场				140,358,276.36		140,358,276.36
淌塘风电场二期	392,643,693.80		392,643,693.80	2,084,177.73		2,084,177.73
李家沟锂辉石 105 万吨/A 项目	1,619,053,890.37		1,619,053,890.37	975,615,334.89		975,615,334.89
德阿产业园年产 3 万吨锂盐项目	143,167,523.95		143,167,523.95	6,554,758.00		6,554,758.00
淌塘二期 220KV 送出	31,174,937.15		31,174,937.15			
零星建设项目	13,591,865.73		13,591,865.73	5,954,359.96		5,954,359.96
合计	2,356,933,998.66	11,908,154.75	2,345,025,843.91	1,179,507,154.63	11,908,154.75	1,167,598,999.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
李家沟锂辉石 105 万吨/A 项目	1,654,582,300.00	975,615,334.89	653,412,861.02	636,115.65	9,338,189.89	1,619,053,890.37	98.46%	98.46%	21,801,160.49	11,897,982.57	4.12%	其他
淌塘风电场二期	871,760,000.00	2,084,177.73	390,559,516.07			392,643,693.80	45.04%	45.04%	2,453,568.80	2,453,568.80	2.32%	其他
拉咪	460,37	18,718	126,67			145,39	31.58	31.58	962,46	962,46	2.90%	其他

北风 电场	2,900. 00	,543.5 5	5,389. 36			3,932. 91	%	%	2.85	2.85		
小街 风电 场	1,183, 930,00 0.00	140,35 8,276. 36	628,56 2,349. 62	768,92 0,625. 98			64.95 %	100.00 %	11,663 ,166.6 6	7,702, 055.56	2.35%	其他
合计	4,170, 645,20 0.00	1,136, 776,33 2.53	1,799, 210,11 6.07	769,55 6,741. 63	9,338, 189.89	2,157, 091,51 7.08			36,880 ,358.8 0	23,016 ,069.7 8		

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	35,266,709.24	3,151,282.18	38,417,991.42
2.本期增加金额	5,268.54		5,268.54
(1) 租入	5,268.54		5,268.54
3.本期减少金额	4,869,478.59		4,869,478.59
(1) 处置	4,869,478.59		4,869,478.59
4.期末余额	30,402,499.19	3,151,282.18	33,553,781.37
二、累计折旧			
1.期初余额	16,108,675.18	290,753.85	16,399,429.03
2.本期增加金额	8,531,409.48	146,932.53	8,678,342.01
(1) 计提	8,531,409.48	146,932.53	8,678,342.01
3.本期减少金额	4,869,478.59		4,869,478.59
(1) 处置	4,869,478.59		4,869,478.59
4.期末余额	19,770,606.07	437,686.38	20,208,292.45
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	10,631,893.12	2,713,595.80	13,345,488.92
2.期初账面价值	19,158,034.06	2,860,528.33	22,018,562.39

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	特许经营权	软件	商标	合计
一、账面原值								
1.期初余额	157,777,991.42		1,601,698.15	1,212,505,900.00	3,923,127,375.19	4,277,142.16	4,100.00	5,299,294,206.92
2.本期增加金额	22,493,355.30		2,641.51		56,197,536.19	141,592.92		78,835,125.92
(1) 购置	22,493,355.30		2,641.51		56,197,536.19	141,592.92		78,835,125.92
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额					10,183,255.38	713,434.24		10,896,689.62
(1) 处置						713,434.24		713,434.24
(2) 其他					10,183,255.38			10,183,255.38
4.期末余额	180,271,346.72		1,604,339.66	1,212,505,900.00	3,969,141,656.00	3,705,300.84	4,100.00	5,367,232,643.22
二、累计摊销								
1.期初余额	15,745,852.88		245,047.16	2,418,690.21	435,124,900.77	1,907,600.91	4,100.00	455,446,191.93
2.本期增加金额	3,599,296.38		160,359.97	6,517,327.99	139,748,331.40	265,800.52		150,291,116.26
(1) 计提	3,599,296.38		160,359.97	6,517,327.99	139,748,331.40	265,800.52		150,291,116.26
3.本期减少金额						713,434.24		713,434.24
(1) 处置						713,434.24		713,434.24
4.期末余额	19,345,149.26		405,407.13	8,936,018.20	574,873,232.17	1,459,967.19	4,100.00	605,023,873.95
三、减值准备								
1.期初余额					110,315,988.62			110,315,988.62

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					110,315.98 8.62			110,315.98 8.62
四、账面价值								
1.期末账面价值	160,926,19 7.46		1,198,932.5 3	1,203,569,8 81.80	3,283,952,4 35.21	2,245,333.6 5		4,651,892,7 80.65
2.期初账面价值	142,032,13 8.54		1,356,650.9 9	1,210,087,2 09.79	3,377,686,4 85.80	2,369,541.2 5		4,733,532,0 26.37

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 0.00%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川恒升天洁环境管理有限公司	26,008,153.04					26,008,153.04
合计	26,008,153.04					26,008,153.04

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川恒升天洁环境管理有限公司	24,130,992.96					24,130,992.96
合计	24,130,992.96					24,130,992.96

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
四川恒升天洁环境管理有限公司经营性资产和负债	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来	不适用	是

	独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	
--	-----------------------	--

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
四川恒升天洁环境管理有限公司	20,672,510.76	29,988,955.66		5年	预测期收入增长率为：0%-178.92%	0.00%	8.81%；按加权平均资本成本模型确定
合计	20,672,510.76	29,988,955.66					

17、长期待摊费用

单位：元

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
设备大修支出	18,688,721.99	17,296,658.11	8,303,763.09		27,681,617.01
装修费	679,031.44	1,408,008.69	614,549.19		1,472,490.94
场地租赁费	91,999.97	540,000.00	455,333.34		176,666.63
道路维修费用		3,747,849.43	152,351.60		3,595,497.83
合计	19,459,753.40	22,992,516.23	9,525,997.22		32,926,272.41

18、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

单位：元

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
内部交易未实现利润	244,086,489.89	43,271,055.91	261,655,985.44	46,582,361.78
坏账准备	106,039,682.92	22,543,512.56	47,864,737.43	11,619,898.32
合同资产减值准备			1,138,433.39	284,608.35
长期资产减值准备	130,074,017.46	25,707,715.78	114,181,666.55	21,820,168.20
可弥补亏损	21,778,986.73	4,981,346.30	1,581,869.13	395,467.28
存货跌价准备	15,317,382.02	3,688,370.02	14,107,248.70	3,526,812.18
预计负债	78,948,729.78	11,145,756.22	8,538,749.50	1,149,610.71
递延收益中的政府补助款	37,716,835.14	5,319,412.08	10,937,986.51	1,380,423.41
开办费	3,385,948.57	846,487.14	625,388.12	156,347.03
租赁负债	14,168,724.79	2,081,704.57		
合计	651,516,797.30	119,585,360.58	460,632,064.77	86,915,697.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产加计扣除	477,565.59	119,391.40	706,169.43	176,542.36
使用权资产	13,345,488.92	1,951,365.68		
BOT 项目移交无形资产	6,607,767.69	749,540.61		
固定资产弃置费用	66,693,418.39	10,004,012.76		
合计	87,124,240.59	12,824,310.45	706,169.43	176,542.36

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	12,814,457.74	106,770,902.84		86,915,697.26
递延所得税负债	12,814,457.74	9,852.71		176,542.36

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	401,325,413.46	484,028,298.68
可抵扣亏损	228,349,793.59	279,227,424.65
合计	629,675,207.05	763,255,723.33

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		20,301,001.93	
2024 年	11,824,137.72	11,824,137.72	
2025 年	76,992,255.44	86,318,463.99	
2026 年	64,028,727.64	79,504,491.64	
2027 年	42,751,676.66	81,279,329.37	
2028 年	32,752,996.13		
合计	228,349,793.59	279,227,424.65	

19、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程设备款	103,109,038.67		103,109,038.67	188,427,908.07		188,427,908.07
自贡市循环经	277,223,863.93		277,223,863.93	277,223,863.93		277,223,863.93

济产业园市政基础设施						
绥芬河城市热力服务项目	18,313,549.39	15,036,949.39	3,276,600.00			
其他	711,825.12		711,825.12			
合计	399,358,277.11	15,036,949.39	384,321,327.72	465,651,772.00		465,651,772.00

其他说明：

1、2022年12月30日自贡市城市管理行政执法局印发《关于自贡市循环经济产业园市政基础设施资产临时移交管护的函》，要求公司将自贡川能自贡市循环经济产业园市政基础设施资产在2023年1月1日前向自贡市循环经济产业园建设指挥部指定或自贡市城市管理行政执法局授权的单位完成资产移交管护工作，公司将自贡市循环经济产业园市政基础设施资产277,223,863.93元从无形资产转入其他非流动资产列报。2023年1月开始，自贡市城市建设投资开发有限公司已经进驻管理（含市政道路管护、综合配套服务区规划展览馆），污水处理厂和沼液处理系统在办理相关手续，截至2023年12月尚未完成移交工作。根据自贡市城市管理行政执法局于2024年4月3日出具的《关于自贡市循环经济产业园市政基础设施资产移交管护的情况说明》，预计2024年12月31日前完成资产移交工作。同时，自贡市循环经济产业园市政基础设施资产的政府补助于其他流动负债列报。

2、截至2023年12月31日，其他非流动资产-绥芬河项目账面余额为1,831.35万元，本期计提资产减值损失1,503.69万元，账面净值327.66万元。

2022年11月，四川川能节能环保工程有限公司（以下简称工程公司）因与绥芬河光源生物质热电有限公司（以下简称绥芬河光源公司）的合同纠纷向法院提起诉讼，法院于2023年5月12日作出判决，判决绥芬河光源公司支付工程公司投资款1,837.34万元及违约金。2023年9月21日，工程公司收到法院二审胜诉判决，维持原判。2023年10月8日，工程公司向绥芬河市人民法院申请强制执行。2024年3月14日，绥芬河法院裁定终结本次对绥芬河光源公司的执行程序。在强制执行过程中，发现绥芬河光源公司无可供执行财产。因此公司根据其他非流动资产-绥芬河项目账面原值与预计可收回金额327.66万元（冻结的绥芬河光源公司原股东的货币资金）的差额1,503.69万元计提资产减值损失。

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	57,079,389.30	57,079,389.30	质押、冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC冻结款和诉讼冻结	145,412,892.11	145,412,892.11	扣押	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC保证金、诉讼冻结
应收票据					39,484,195.50	39,484,195.50	质押	开具应付票据质押
固定资产	1,541,869,970.26	1,065,033,403.11	抵押	项目建设运营贷款，以固定资产抵押	3,589,628,491.53	2,926,955,781.47	抵押	项目建设运营贷款，以固定资产抵押
无形资产	2,995,702,348.51	2,539,533,469.71	质押	项目建设运营贷款，以特许经营使用权质押	3,505,463,328.86	3,093,287,498.33	质押	项目建设运营贷款，以特许经营使用权质押
应收账款	1,657,508.8	1,648,480.4	质押	项目建设	1,206,745.2	1,206,039.5	质押	项目建设运营

	94.91	86.87		运营贷款，以项目运营收费权质押	08.67	40.85		贷款，以项目运营收费权质押
其他流动资产					189,298,400.00	189,298,400.00	质押、扣押	其中 18,507,900.00元用于开具应付票据质押； 其中 170,790,500.00元因公司拟持有至到期且有能力持有至到期而列为受限资产
应收款项融资	9,407,226.96	9,407,226.96	质押	开具应付票据质押				
合计	6,261,567,829.94	5,319,533,975.95			8,676,032,516.67	7,600,478,308.26		

其他说明：

- 截至资产负债表日，川能风电所属的大面山风电场（一期）项目、美姑井叶特西风电场项目和美姑沙马乃托一期风电场项目已解除固定资产抵押，该部分固定资产期末账面价值合计 16.26 亿元。
- 截至本财务报表批准报出日，货币资金中涉诉冻结资金 15,101,884.80 元已解除冻结。

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,149,920,000.00	839,920,000.00
应计利息	797,801.73	809,069.69
合计	1,150,717,801.73	840,729,069.69

短期借款分类的说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,145,974.20	228,267,106.20
合计	58,145,974.20	228,267,106.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

工程设备款	1,554,667,926.63	1,580,296,269.93
货款	102,611,975.98	100,844,164.98
其他款项	14,542,560.52	11,263,032.81
合计	1,671,822,463.13	1,692,403,467.72

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东方电气风电股份有限公司	381,025,470.63	尚未结算款项
四川能投物资产业集团有限公司	124,799,464.99	尚未结算款项
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	109,917,762.96	尚未结算款项
长沙有色冶金设计研究院有限公司	93,224,745.16	尚未结算款项
光大环保（中国）有限公司	91,326,883.33	尚未结算款项
合计	800,294,327.07	

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		4,723,300.00
其他应付款	64,208,332.63	73,689,670.98
合计	64,208,332.63	78,412,970.98

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		4,723,300.00
合计		4,723,300.00

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	29,306,394.14	45,560,754.20
押金保证金	23,521,534.91	17,969,866.01
应付关联方款项	9,149,373.91	9,853,098.33
其他	2,231,029.67	305,952.44
合计	64,208,332.63	73,689,670.98

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,192,602.66	4,632,812.80

合计	7,192,602.66	4,632,812.80
----	--------------	--------------

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	125,604,037.65	350,665,859.36	346,490,353.25	129,779,543.76
二、离职后福利-设定提存计划	4,168,251.34	39,650,171.88	37,796,499.55	6,021,923.67
三、辞退福利	76,801.08	2,029,561.84	2,106,362.92	
合计	129,849,090.07	392,345,593.08	386,393,215.72	135,801,467.43

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	121,463,589.54	278,511,093.50	274,253,730.15	125,720,952.89
2、职工福利费	193,959.30	18,944,264.31	19,044,748.87	93,474.74
3、社会保险费	1,143,387.23	20,874,221.10	19,776,510.15	2,241,098.18
其中：医疗保险费	1,134,969.70	19,429,166.92	18,329,657.63	2,234,478.99
工伤保险费	8,028.23	1,266,908.11	1,268,642.17	6,294.17
生育保险费	389.30	178,146.07	178,210.35	325.02
4、住房公积金	160,409.72	23,801,970.28	23,781,864.44	180,515.56
5、工会经费和职工教育经费	1,338,838.53	8,245,668.72	8,041,004.86	1,543,502.39
8、其他短期薪酬	1,303,853.33	288,641.45	1,592,494.78	
合计	125,604,037.65	350,665,859.36	346,490,353.25	129,779,543.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	137,146.87	32,083,567.42	31,899,403.18	321,311.11
2、失业保险费	50,082.23	1,224,783.60	1,224,503.73	50,362.10
3、企业年金缴费	3,981,022.24	6,341,820.86	4,672,592.64	5,650,250.46
合计	4,168,251.34	39,650,171.88	37,796,499.55	6,021,923.67

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,949,740.97	29,209,374.16
企业所得税	36,808,666.35	80,329,825.26
个人所得税	2,647,519.78	1,332,158.12
城市维护建设税	164,679.84	1,087,297.29
残疾人就业保障金	2,059,722.04	1,573,935.53
教育费附加	89,804.92	507,950.60
地方教育附加	59,869.94	338,633.74
印花税	355,040.39	456,948.36
房产税	244,878.71	244,878.73
土地使用税	69,841.11	69,841.10
资源税	62,500.25	8,501,567.60
环境保护税	2,287.03	3,956.81
合计	68,514,551.33	123,656,367.30

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	771,756,737.56	726,207,641.93
一年内到期的应付债券	310,684,931.50	
一年内到期的租赁负债	719,317.04	11,316,002.55
应计利息	8,064,538.41	7,988,558.45
一年内到期的融资租赁		3,311,319.12
合计	1,091,225,524.51	748,823,522.05

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,083,674.32	1,829,548.51
自贡市循环经济产业园市政基础设施政府补助	275,054,000.00	271,000,000.00
未终止确认应收票据	2,757,408.99	
合计	283,895,083.31	272,829,548.51

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,495,976,679.09	1,399,592,366.48
抵押借款	700,280,331.85	296,880,000.00
保证借款	527,636,410.00	86,000,000.00
信用借款	723,228,923.76	12,950,000.00
抵押、质押借款	1,467,999,290.42	3,670,191,793.42
质押、保证借款	62,557,297.09	489,538,803.13

抵押、保证借款	67,480,000.00	106,120,000.00
合计	7,045,158,932.21	6,061,272,963.03

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据		311,041,666.66
合计		311,041,666.66

(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）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额	是否违约
四川省新能源动力股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	100.00	5.00%	2021/4/14	三年	300,000.00	311,041.66		14,643,264.84		15,000,000.00	310,684,931.50 ^③		否
合计					300,000.00	311,041.66		14,643,264.84		15,000,000.00	310,684,931.50		

注：③ 公司已于 2024 年 4 月 16 日完成 21 四川新能 MTN001 的本息兑付，实际兑付本息 3.15 亿元。

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	21,693,643.76	24,794,995.56
未确认融资费用	-8,244,236.01	-9,644,217.12
合计	13,449,407.75	15,150,778.44

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		4,529,285.27
合计		4,529,285.27

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		4,529,285.27

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
BOT 项目移交大修预计负债	16,812,927.50	14,912,306.53	BOT 移交恢复性大修
固定资产弃置费用	59,423,916.41		矿山企业计提矿山弃置费用
诉讼或有负债	2,711,885.87		预提诉讼违约金
合计	78,948,729.78	14,912,306.53	

35、递延收益

单位：元

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	42,598,573.06	7,000,000.00	2,159,515.72	47,439,057.34	政府拨款
合计	42,598,573.06	7,000,000.00	2,159,515.72	47,439,057.34	--

36、股本

单位：元

	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	1,475,926,818.00						1,475,926,818.00

37、资本公积

单位：元

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）	3,709,242,845.51		751,784,766.79	2,957,458,078.72
其他资本公积	65,657,284.15	1,974,778,927.07		2,040,436,211.22
合计	3,774,900,129.66	1,974,778,927.07	751,784,766.79	4,997,894,289.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司拟向东方电气股份有限公司发行股份购买其持有的川能风电 20.00% 股权，拟向成都明永投资有限公司发行股份购买其持有的川能风电 10% 股权及川能风电下属美姑公司 26% 股权和盐边公司 5.00% 股权。截至资产负债表日，公司已完成收购川能风电和盐边公司标的资产过户，但尚未于中国证券登记结算有限责任公司办理登记和上市手续，由此确认

增加其他资本公积共计 1,974,632,401.82 元。

2、由于上述发行股份购买少数股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本大于按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额，因此本期冲减资本公积共计 751,784,766.79 元

3、公司联营企业四川蜀能矿产有限责任公司确认以权益结算的股份支付，公司按照持股比例计算增加其他资本公积 146,525.25 元。

38、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,738,286.57	22,274,582.49	19,674,874.53	5,337,994.53
合计	2,738,286.57	22,274,582.49	19,674,874.53	5,337,994.53

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	200,983,680.03			200,983,680.03
合计	200,983,680.03			200,983,680.03

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-89,724,585.14	-697,744,940.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-101,759,767.27
调整后期初未分配利润	-89,724,585.14	-799,504,707.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	797,428,688.84	709,780,122.21
期末未分配利润	707,704,103.70	-89,724,585.14

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 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,245,473,982.93	1,369,443,529.19	3,742,486,972.46	1,708,569,087.11

其他业务	67,495,765.77	41,548,104.52	58,935,687.21	28,108,278.66
合计	3,312,969,748.70	1,410,991,633.71	3,801,422,659.67	1,736,677,365.77

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		新能源综合服务业务		环保业务		锂电业务		风电业务		分部间抵消		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本		
业务类型																		
其中：																		
环保业务							933,107,534.01	547,274,352.90							933,107,534.01	547,274,352.90		
锂电业务									818,346,641.07	456,107,408.11					-1,839,503.48	818,346,641.07	454,267,904.63	
风电业务											1,561,515.57	418,372,185.68			-8,922,809.50	1,561,515.57	409,449,376.18	
新能源综合服务业务					33,838.11	12,503.73									-33,838.11	-12,503.73		
按经营地区分类																		
其中：																		
国内					33,838.11	12,503.73	933,107,534.01	547,274,352.90	818,346,641.07	456,107,408.11	1,561,515.57	418,372,185.68			-33,838.11	-12,503.73	3,312,969,748.70	1,410,991,633.71

					1	3	534.	352.	641.	408.	5,57	185.	38.1	74,8	9,74	1,63
							01	90	07	11	3.62	68	1	16.7	8.70	3.71
														1		

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,278,793.77	4,318,625.44
教育费附加	3,270,188.68	2,284,459.30
资源税	18,059,193.47	27,183,048.61
房产税	5,210,064.33	4,549,304.37
土地使用税	2,309,645.67	2,255,173.82
车船使用税	227,577.09	241,994.21
印花税	3,061,908.28	2,226,616.45
地方教育附加	2,180,125.77	1,508,688.88
环境保护税	9,261.83	20,527.18
耕地占用税	44,800.00	
合计	39,651,558.89	44,588,438.26

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	175,392,313.14	173,038,243.11
物业水电费	28,260,255.82	31,358,353.41
折旧、摊销	17,912,763.63	21,467,276.90
咨询顾问费	10,704,592.34	11,522,222.09
差旅费	5,451,811.99	3,250,864.10
业务招待费	4,248,880.52	2,963,391.53
车辆使用费	3,843,973.98	3,638,557.16
租赁费	3,776,551.37	3,095,376.19
党建宣传费	3,145,044.46	1,702,056.13
其他	28,885,831.83	21,736,075.46
合计	281,622,019.08	273,772,416.08

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,830,620.54	2,031,020.66
折旧摊销	5,878,577.39	2,661,817.88
租赁费	279,411.12	166,640.76
差旅费	193,800.41	5,906.00
劳务费	155,810.01	
业务招待费	94,740.84	64,508.60
其他	400,743.88	89,921.71
合计	9,833,704.19	5,019,815.61

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,670,244.60	8,366,491.03
委外研发费用	6,347,089.84	4,047,513.01
材料费	5,408,797.07	8,552,635.24
燃料动力费	1,135,932.54	1,210,681.32
折旧摊销	598,639.42	999,736.81
其他	1,960,563.10	921,117.61
合计	27,121,266.57	24,098,175.02

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	288,362,386.81	345,054,946.73
利息收入	-94,812,315.36	-45,328,058.76
手续费及其他	1,202,275.87	3,191,623.80
汇兑损益		-84,696.00
合计	194,752,347.32	302,833,815.77

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,159,515.72	1,830,325.02
与收益相关的政府补助	69,730,271.33	31,993,152.84
增值税加计抵扣	960,357.52	1,141,355.43
代扣个人所得税手续费返还	141,110.53	192,827.75
税金减免	225,022.26	25,836.86
合计	73,216,277.36	35,183,497.90

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,732,203.95	2,376,199.60
合计	5,732,203.95	2,376,199.60

49、投资收益

单位：元

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	3,591,868.68	-2,804,661.84
处置长期股权投资产生的投资收益		3,209,512.13
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,013,041.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,941,268.27	4,666,059.00

合计	14,533,136.95	6,083,950.39
----	---------------	--------------

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-20,402,198.52	-29,405,913.04
其他应收款坏账损失	15,762,815.35	-2,423,907.01
合计	-4,639,383.17	-31,829,820.05

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,210,133.32	-180,361.82
十一、合同资产减值损失	1,138,433.39	-1,138,433.39
十二、其他	-15,036,949.39	
合计	-15,108,649.32	-1,318,795.21

其他说明：

其他为其他非流动资产减值损失。

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	98,577.29	-13,313,140.30
无形资产处置收益	24,700.00	
合计	123,277.29	-13,313,140.30

53、营业外收入

单位：元

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
罚款赔款	4,738,460.35	9,161,445.11	4,738,460.35
保险赔偿款	3,882,193.27	9,385,885.94	3,882,193.27
不再支付的应付款项	1,400,000.00	1,234,083.40	1,400,000.00
非流动资产毁损报废利得	395,528.74	95,139.60	395,528.74
其他	170,255.33	947,595.63	170,255.33
合计	10,586,437.69	20,824,149.68	10,586,437.69

54、营业外支出

单位：元

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
----	-------	-------	---------------

对外捐赠	5,000.00	109,198.35	5,000.00
赔偿款	2,895,274.44	1,372,610.31	2,895,274.44
非流动资产毁损报废损失	996,219.16	25,198.35	996,219.16
行政罚款	356,655.76		356,655.76
税收滞纳金	82,000.63	796,751.59	82,000.63
其他	205,429.41	218,784.71	205,429.41
合计	4,540,579.40	2,522,543.31	4,540,579.40

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	157,493,671.67	126,761,585.47
递延所得税费用	-20,021,895.23	18,882,680.47
合计	137,471,776.44	145,644,265.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,428,899,940.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	357,224,985.07
子公司适用不同税率的影响	-219,007,555.18
调整以前期间所得税的影响	-3,842,016.89
非应税收入的影响	-897,967.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,778,966.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,629,816.05
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	25,252,167.74
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	-667,603.56
其他专项扣除的影响	-6,739,384.13
所得税费用	137,471,776.44

56、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回保证金及押金	153,354,883.48	36,350,094.68
其他往来款	27,848,650.53	14,667,640.60
收到政府补助款项	17,507,011.13	9,608,345.10
存款利息收入	94,812,315.36	44,537,558.76
保险及违约赔偿款	6,800,695.06	18,416,243.54
职工备用金	1,479,153.99	240,127.23

其他	1,150,641.77	4,618,069.87
合计	302,953,351.32	128,438,079.78

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	102,081,400.66	82,180,614.56
其他往来款	3,049,920.74	19,870,013.09
支付保证金及押金	160,894,168.39	17,637,147.39
支付税收滞纳金	82,000.63	32,240,310.19
职工备用金	1,502,786.45	1,692,811.41
违约金及罚款	145,009.46	1,312,610.31
其他		5,157,290.40
合计	267,755,286.33	160,090,797.35

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回项目保证金	5,663,670.45	1,953,317.72
退回土地投资款		5,000,000.00
退回耕地占用税		6,622,425.00
赎回定期存款本金及利息	191,064,417.38	
其他	3,343,800.00	
合计	200,071,887.83	13,575,742.72

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金		
其中：银行理财产品	4,250,000,000.00	1,969,800,000.00
合计	4,250,000,000.00	1,969,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付项目保证金	3,974,753.91	6,048,644.57
存定期存款		188,507,900.00
合计	3,974,753.91	194,556,544.57

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金		
其中：银行理财产品	4,600,000,000.00	2,047,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
其中：购建固定资产、在建工程支付的现金	1,806,947,505.40	1,171,792,446.56
合计	6,406,947,505.40	3,219,592,446.56

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方拆借资金及利息		798,219,480.39
支付租赁款	14,386,100.32	7,728,472.40
支付担保费	2,309,010.65	9,770,166.67
其他		591,444.62
合计	16,695,110.97	816,309,564.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	840,729,069.69	310,000,000.00			11,267.96	1,150,717,801.73
长期借款（含一年内到期的长期借款）	6,795,469,163.41	2,706,551,934.89	75,979.96	1,677,116,870.08		7,824,980,208.18
应付债券（含一年内到期的应付债券）	311,041,666.66		14,643,264.84	15,000,000.00		310,684,931.50
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	26,466,780.99			6,323,276.86	5,974,779.34	14,168,724.79
合计	7,973,706,680.75	3,016,551,934.89	14,719,244.80	1,698,440,146.94	5,986,047.30	9,300,551,666.20

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

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
背书转让的商业汇票金额	36,097,065.89	91,564,091.64
其中：支付货款	36,097,065.89	90,564,091.64
支付保证金		1,000,000.00

57、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	1,291,428,163.85	1,284,271,865.92
加：资产减值准备	19,748,032.49	33,148,615.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	411,126,500.27	392,270,146.58
使用权资产折旧	8,678,342.01	8,378,246.56
无形资产摊销	150,291,116.26	133,624,936.18
长期待摊费用摊销	9,525,997.22	6,182,116.29
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）	-123,277.29	13,313,140.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	600,690.42	-69,941.25
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,732,203.95	-2,376,199.60
财务费用（收益以“－”号填列）	289,676,086.81	345,054,946.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,533,136.95	-6,083,950.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-19,855,205.58	18,780,927.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-166,689.65	101,753.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-95,229,585.73	2,356,615.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-313,941,006.43	356,870,341.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-196,135,223.60	286,903,574.88
其他	2,599,707.96	1,830,325.02
经营活动产生的现金流量净额	1,537,958,308.11	2,874,557,459.27
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	3,532,172,167.27	3,105,904,189.56
减：现金的期初余额	3,105,904,189.56	2,851,483,251.54
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	426,267,977.71	254,420,938.02

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,532,172,167.27	3,105,904,189.56
其中：库存现金	80,628.72	58,881.31
可随时用于支付的银行存款	3,532,091,538.55	3,105,845,308.25
三、期末现金及现金等价物余额	3,532,172,167.27	3,105,904,189.56

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	29,305,401.20 ^④	69,755,085.24	使用范围受限但可随时支取
复垦基金	17,802,221.85	6,787,406.23	使用范围受限但可随时支取
合计	47,107,623.05	76,542,491.47	

注：④ 截至资产负债表日，募集资金账户余额为 44,407,286.00 元，其中 15,101,884.80 元因涉诉冻结，期末不属于现金及现金等价物。截至本财务报表批准报出日，该涉诉冻结资金 15,101,884.80 元已解除冻结。

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	38,593,198.86	6,833,520.06	涉诉冻结款
银行存款	39,300.00	28,013.61	ETC 冻结款
其他货币资金	16,736,660.66	135,237,612.68	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	1,710,229.78	3,313,745.76	保函保证金
合计	57,079,389.30	145,412,892.11	

其他说明：

截至本财务报表批准报出日，银行存款中涉诉冻结资金 15,101,884.80 元已解除冻结。

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

(1) 计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	899,635.25	3,095,376.19
合计	899,635.25	3,095,376.19

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	905,843.26	1,512,985.99
与租赁相关的总现金流出	7,036,080.73	7,728,472.40

售后租回交易产生的相关损益	222,219.07	
---------------	------------	--

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产	5,153,377.78	
合计	5,153,377.78	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,670,244.60	8,366,491.03
委外研发费用	6,347,089.84	4,047,513.01
材料费	5,408,797.07	8,552,635.24
燃料动力费	1,135,932.54	1,210,681.32
折旧摊销	598,639.42	999,736.81
其他	1,960,563.10	921,117.61
合计	27,121,266.57	24,098,175.02
其中：费用化研发支出	27,121,266.57	24,098,175.02

九、合并范围的变更

1、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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例
四川能投甘西新能源开发有限公司	新设	2023年12月27日	20,000.00	51.00%
四川能投美姑风电开发有限公司	新设	2023年12月28日	5,000.00	51.00%
四川能投会东风电开发有限公司	新设	2023年12月29日	5,000.00	51.00%

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
四川能投新能电力有限公司	1,500,000,000.00	四川成都	四川成都	风力、光伏、电力储能等投资	95.00%		新设
四川能投锂业有限公司	122,056,645.00	四川成都	四川成都	有色金属冶炼、采选、加工等	62.75%		同一控制下企业合并
四川能投节能环保投资有限公司	831,795,690.30	四川成都	四川成都	生活垃圾发电、环卫管理等	70.55%		同一控制下企业合并
四川能投鼎盛锂业有限公司	291,836,700.00	四川眉山	四川眉山	锂金属加工等	51.00%		同一控制下企业合并
四川能投德阿锂业有限责任公司	750,000,000.00	四川德阳	四川德阳	有色金属合金制造、销售等	51.00%		新设
朔州东立川能新能源开发有限公司	272,400,000.00	山西朔州	山西朔州	发电及输电业务等	90.00%		新设
四川能投甘肃新能源开发有限公司	200,000,000.00	四川甘孜	四川甘孜	发电业务、输电业务、供（配）电业务等	51.00%		新设
四川能投美姑风电开发有限公司	50,000,000.00	四川凉山	四川凉山	发电业务、输电业务、供（配）电业务等	51.00%		新设
四川能投会东风电开发有限公司	50,000,000.00	四川凉山	四川凉山	发电业务、输电业务、供（配）电业务等	51.00%		新设

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据四川能投德阿锂业有限责任公司《公司章程》，股东按照实缴出资比例行使表决权。按照章程约定，公司和少数股东惠州亿纬锂能股份有限公司、蜂巢能源科技股份有限公司应于 2023 年 10 月完成第二次出资，其中蜂巢能源科技股份有限公司未按约定实缴到位，因此少数股东持股比例自 2023 年 10 月起由 49.00%降为 40.70%。

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：

公司子公司四川能投节能环保投资有限公司之子公司四川恒升天洁环境管理有限公司持有天全川能保洁服务有限公司（原天全川能环卫项目管理有限公司）1%股权，但四川恒升天洁环境管理有限公司控制天全川能保洁服务有限公司并将其纳入合并范围，依据为：天全川能保洁服务有限公司系四川能投节能环保投资有限公司、四川恒升天洁环境管理有限公司、天全县和丰租赁有限责任公司和四川雅投发展投资集团有限公司（原四川蜀天产业投资有限责任公司）投资设立，持股比例分别为 39%、1%、33%和 27%。2022 年 7 月 15 日，各方签订了《天全县县城区环卫保洁作业第三轮市场

化运作服务项目委托运营协议》，协议约定由四川恒升天洁环境管理有限公司组织符合主管单位要求的运营团队，对项目进行运营，委托期间为 2022 年 8 月 1 日至该项目结束。四川恒升天洁环境管理有限公司每年以政府服务采购费用的 15% 作为向四川能投节能环保投资有限公司、天全县和丰租赁有限责任公司和四川蜀天产业投资有限责任公司的年度固定分成。根据章程规定，天全县能保洁服务有限公司不设董事会，设执行董事 1 名，由四川恒升天洁环境管理有限公司推荐，股东大会选举产生，执行董事兼任公司经理。根据协议规定，运营期间产生的所有责任、风险由四川恒升天洁环境管理有限公司自行承担。四川恒升天洁环境管理有限公司拥有能力主导天全县能保洁服务有限公司的日常经营决策管理，并通过参与天全县能保洁服务有限公司的相关活动享有可变回报，能够对天全县能保洁服务有限公司达到控制。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
四川能投新能电力有限公司	5.00%	345,415,442.42	-123,402,452.98	673,143,441.45
四川能投锂业有限公司	37.25%	50,874,654.30		953,351,972.26
四川能投节能环保投资有限公司	29.45%	38,274,900.93	-539,232.56	657,156,678.24
四川能投鼎盛锂业有限公司	49.00%	59,629,675.45		198,944,686.90
四川能投德阿锂业有限责任公司	49.00%	-195,198.09		183,613,496.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据四川能投德阿锂业有限责任公司《公司章程》，股东按照实缴出资比例行使表决权。按照章程约定，公司和少数股东惠州亿纬锂能股份有限公司、蜂巢能源科技股份有限公司应于 2023 年 10 月完成第二次出资，其中蜂巢能源科技股份有限公司未按约定实缴到位，因此少数股东持股比例自 2023 年 10 月起由 49.00% 降为 40.70%。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
四川能投新能电力有限公司	3,371,764.91 0.80	6,798,502.52 1.89	10,170,267.4 32.69	1,394,402.64 8.38	4,083,008.03 4.50	5,477,410.68 2.88	2,874,617.10 0.23	6,055,663.16 2.59	8,930,280.26 2.82	1,215,190.17 9.24	3,836,081.63 2.14	5,051,271.81 1.38
四川能投锂业有限公司	229,293.223 30	2,961,708.89 5.84	3,191,002.11 9.14	302,196.029 36	997,923.916 41	1,300,119.94 5.77	154,280.448 52	2,289,396.71 5.35	2,443,677.16 3.87	186,867.292 89	449,733.823 52	636,601.116 41
四川能投节能环保投资有限公司	1,737,888.04 7.71	3,740,502.73 1.74	5,478,390.77 9.45	1,352,261.86 9.61	2,022,613.00 7.07	3,374,874.87 6.68	1,854,052.15 5.67	3,831,103.95 0.55	5,685,156.10 6.22	1,635,515.60 4.63	2,079,344.44 8.23	3,714,860.05 2.86
四川	320,54	826,12	1,146,	650,37	90,291	740,66	486,84	873,26	1,360,	947,01	130,21	1,077,

能投鼎盛锂业有限公司	4,749.76	6,245.87	670,995.63	0,408.71	,021.81	1,430.52	4,375.74	7,745.65	112,121.39	9,650.29	6,938.16	236,588.45
四川能投德阿锂业有限责任公司	255,520,350.39	250,819,019.83	506,339,370.22	55,299,527.28		55,299,527.28	215,108,608.26	12,292,246.78	227,400,855.04	2,188,164.53	92,906.64	2,281,071.17

单位：元

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
四川能投新能电力有限公司	1,561,515,573.62	905,410,928.02	905,410,928.02	811,738,078.71	1,364,944,161.54	705,428,242.29	705,428,242.29	387,633,553.05
四川能投锂业有限公司	306,613,597.12	84,731,890.93	84,731,890.93	200,303,063.97	412,004,348.14	280,330,307.04	280,330,307.04	289,264,681.60
四川能投节能环保投资有限公司	933,107,534.01	132,070,490.38	132,070,490.38	12,471,712.00	1,330,592,284.90	228,122,873.42	228,122,873.42	46,827,658.08
四川能投鼎盛锂业有限公司	511,733,043.95	121,693,215.20	121,693,215.20	161,230,862.56	693,866,628.45	126,389,954.29	126,389,954.29	207,271,489.89
四川能投德阿锂业有限责任公司		-579,940.93	-579,940.93	-152,425.92		119,783.87	119,783.87	-1,741,195.96

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
川能风电	2023年12月8日	66.500%	96.500%
盐边公司	2023年11月23日	63.175%	68.175%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	川能风电	盐边公司
购买成本/处置对价		
--现金		
--非现金资产的公允价值	1,940,341,590.00	34,290,811.82

--过渡期损益调整购买成本	-252,101,133.92	-5,448,661.65
购买成本/处置对价合计	1,688,240,456.08	28,842,150.17
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,198,528,973.37	24,318,661.66
差额	489,711,482.71	4,523,488.51
其中：调整资本公积	-489,711,482.71	-4,523,488.51
调整盈余公积		
调整未分配利润		

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
四川蜀能矿产有限责任公司	四川乐山	四川乐山	矿产资源（非煤矿山）开采等	20.00%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	四川蜀能矿产有限责任公司	四川蜀能矿产有限责任公司
流动资产	594,575,188.28	609,942,879.26
非流动资产	1,015,518,316.99	588,902,898.62
资产合计	1,610,093,505.27	1,198,845,777.88
流动负债	450,159,085.45	19,605,085.83
非流动负债	175,029,408.67	195,201,102.12
负债合计	625,188,494.12	214,806,187.95
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	984,905,011.15	984,039,589.93
按持股比例计算的净资产份额	196,981,002.23	196,807,917.99
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	196,981,002.23	196,807,917.99
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	79,856.07	184,000.00
净利润	131,328.89	-16,257,566.32
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额	131,328.89	-16,257,566.32
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	16,874,202.97	10,368,893.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,565,309.69	446,851.42
--综合收益总额	3,565,309.69	446,851.42

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：18,379,169.00 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

公司依据《关于风力发电增值税政策的通知》(财税〔2015〕74号)和《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税〔2015〕78号)，确认了2023年度应收税务局的增值税即征即退款项，该部分政府补助预计将于2024年底前收回。

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	42,598,573.06	7,000,000.00		2,159,515.72		47,439,057.34	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	71,889,787.05	33,823,477.86

财政贴息对利润总额的影响金额	1,313,700.00	
合计	73,203,487.05	33,823,477.86

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。

由于公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，公司存在一定的信用集中风险，公司应收账款的 72.57%（2022 年 12 月 31 日：68.28%）源于余额前五名客户。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。公司对应收账款余额中 284,678,798.00 元持有担保物或其他信用增级。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款 [注 1]	8,975,698,009.91	10,307,305,869.17	2,163,286,318.11	2,413,305,793.68	5,730,713,757.38

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	58,145,974.20	58,145,974.20	58,145,974.20		
应付账款	1,671,822,463.13	1,671,822,463.13	1,671,822,463.13		
其他应付款	64,208,332.63	64,208,332.63	64,208,332.63		
应付债券 [注 2]	310,684,931.50	315,041,095.89	315,041,095.89		
租赁负债 [注 3]	14,168,724.79	22,900,932.07	1,397,555.81	1,924,636.34	19,578,739.92
长期应付款					
小 计	11,094,728,436.16	12,439,424,667.09	4,273,901,739.77	2,415,230,430.02	5,750,292,497.30

(续上表)

单位：元

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款 [注 1]	7,636,198,233.10	8,832,879,691.97	1,624,326,279.86	2,019,475,579.83	5,189,077,832.28
应付票据	228,267,106.20	228,267,106.20	228,267,106.20		
应付账款	1,692,403,467.72	1,692,403,467.72	1,692,403,467.72		
其他应付款	73,689,670.98	73,689,670.98	73,689,670.98		
应付债券 [注 2]	311,041,666.66	319,625,000.00	7,541,666.67	312,083,333.33	
租赁负债 [注 3]	26,466,780.99	31,150,601.84	8,343,670.01	2,257,451.88	20,549,479.95
长期应付款	7,840,604.39	8,278,297.80	3,311,319.12	4,966,978.68	
小 计	9,975,907,530.04	11,186,293,836.51	3,637,883,180.56	2,338,783,343.72	5,209,627,312.23

[注 1] 银行借款包括短期借款、一年内到期的长期借款、长期借款和应计利息

[注 2] 应付债券包括一年内到期的应付债券

[注 3] 租赁负债包括租赁负债、一年内到期的租赁负债

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使公司面临现金流量利率风

险。公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。公司面临的现金流量利率风险主要与公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司以浮动利率计息的银行借款人民币 7,816,915,669.77 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 6,787,480,604.96 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十三、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

单位：元

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			651,810,175.04	651,810,175.04
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			651,810,175.04	651,810,175.04
银行理财产品			651,810,175.04	651,810,175.04
（二）应收款项融资			26,896,240.21	26,896,240.21
持续以公允价值计量的资产总额			678,706,415.25	678,706,415.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

1.公司银行理财产品分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，公司使用预期收益率估计银行理财产品公允价值。

2.对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
四川省能源投资集团有限责任公司	成都市	投资与管理	98.89 亿元	36.18%	47.48%

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，四川省能源投资集团有限责任公司持有公司 36.18% 的表决权，通过四川化工集团有限责任公司持有公司 9.72% 的表决权、四川能投资本控股有限公司持有公司 1.58% 的表决权，合计持有 47.48% 的表决权。

本企业最终控制方是四川省政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

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十、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
资阳能投市政服务有限公司	公司的联营企业
乐至县嘉济川能环境卫生管理有限公司	公司的联营企业
普格县川能城市清洁服务有限公司	公司的联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
威海川能热力有限公司	母公司控制的企业
盐亭盈基生物质能源开发有限公司	母公司控制的企业
遂宁川能环卫管理有限公司	母公司控制的企业
四川能投邻水环保发电有限公司	母公司控制的企业
仁寿川能环保能源有限公司	母公司控制的企业
成都太阳高科技有限责任公司	母公司控制的企业
安岳川能环保能源发电有限公司	母公司控制的企业
雅安川能环境管理有限公司	母公司控制的企业
遂宁川能环境管理有限公司	母公司控制的企业
四川省能投攀枝花水电开发有限公司	母公司控制的企业
四川能投石棉孟获城文化旅游发展有限责任公司	母公司控制的企业
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	母公司控制的企业
四川能投润嘉置业有限公司	母公司控制的企业
四川能投汇成培训管理有限公司	母公司控制的企业
四川能投物资产业集团有限公司	母公司控制的企业
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	母公司控制的企业
四川能投建工集团有限公司	母公司控制的企业
四川化工集团有限责任公司	母公司控制的企业
四川能投润嘉物业服务有限公司	母公司控制的企业
自贡能投华西环保发电有限公司	母公司控制的企业
四川能投智慧光电有限公司	母公司控制的企业
四川能投建工集团设计研究院有限公司	母公司控制的企业
四川能投电力运营管理有限公司	母公司控制的企业
四川能投建工集团水利水电工程有限公司	母公司控制的企业

四川能投润嘉园林有限公司	母公司控制的企业
四川能投智慧物流有限责任公司	母公司控制的企业
四川亿联建设工程项目管理有限公司	母公司控制的企业
四川能投凉山能源投资有限公司	母公司控制的企业
四川能投百事吉实业有限公司	母公司控制的企业
川化集团有限责任公司	母公司控制的企业
四川能投综合能源有限责任公司	母公司控制的企业
四川能投电力开发集团有限公司	母公司控制的企业
四川省数字产业有限责任公司	母公司控制的企业
四川能投国际旅行社有限公司	母公司控制的企业
四川能投文化创意有限公司	母公司控制的企业
四川川能智网实业有限公司	母公司控制的企业参股公司
成都川健投卫生职业技能培训学校有限责任公司	母公司控制的企业
四川省能投文化旅游开发集团有限公司	母公司控制的企业
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	母公司控制的企业
凉山高原艾王生物科技有限公司	母公司控制的企业参股公司
四川省川能嵘禾供应链管理有限公司	母公司控制的企业
四川国理锂材料有限公司	母公司参股公司
四川鑫能裕丰电子商务有限公司	母公司参股公司
四川西部阳光电力开发有限公司	母公司控制的企业
东方电气股份有限公司	参股股东[注]
东方电气风电股份有限公司	参股股东控制的企业
东方电气集团东方汽轮机有限公司	参股股东控制的企业
东方电气新能科技（成都）有限公司	参股股东控制的企业
东方电气自动控制工程有限公司	参股股东控制的企业

其他说明：

截至 2024 年 4 月 3 日，本公司已完成发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户，截至 2023 年 12 月 31 日，已向东方电气股份有限公司购买其持有的四川省能投风电开发有限公司 20% 股权，东方电气股份有限公司已实际成为本公司持股 5% 以上的股东，故本期将东方电气股份有限公司及其控制的企业作为关联方披露。

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川能投物资产业集团有限公司	购买商品、接受劳务	352,553,026.33	487,043,900.00	否	59,729,118.41
东方电气风电股份有限公司	购买商品	290,968,495.56	445,592,200.00	否	
四川川化永鑫建设工程有限公司	购买商品、接受劳务	159,341,284.33	846,671,600.00	否	186,750,826.65
四川能投建工集团有限公司	接受劳务	81,780,369.36	13,549,100.00	是	3,237,893.88
东方电气集团东方汽轮机有限公司	购买商品	43,156,815.02	0.00	是	
四川能投润嘉物业服务服务有限公司	接受劳务	10,699,759.02	4,388,000.00	是	11,263,332.11

四川能投百事吉实业有限公司	购买商品、接受劳务	10,421,985.33	12,555,500.00	否	9,504,567.47
四川能投润嘉置业有限公司	接受劳务	7,860,009.65	10,196,900.00	否	8,616,219.91
四川能投建工集团水利水电工程有限公司	接受劳务	6,106,413.06	0.00	是	193,577.98
四川化工集团有限责任公司	接受劳务	5,148,841.64	6,385,800.00	否	5,394,464.94
自贡能投华西环保发电有限公司	接受劳务	2,976,313.87	561,000.00	是	221,493.61
四川省数字产业有限责任公司	接受劳务	2,411,414.89	0.00	是	8,857.55
四川亿联建设工程项目管理有限公司	接受劳务	2,315,231.05	8,252,800.00	否	1,959,509.27
四川能投邻水环保发电有限公司	接受劳务	2,180,378.51	3,360,000.00	否	1,027,810.70
四川能投汇成培训管理有限公司	购买其他、接受劳务	1,092,555.97	1,084,400.00	是	366,048.12
东方电气新能科技（成都）有限公司	接受劳务	541,929.20	0.00	是	
四川能投电力运营管理有限公司	购买商品、接受劳务	476,331.28	0.00	是	
成都川健投卫生职业技能培训学校有限责任公司	接受劳务	228,822.89	0.00	是	204,206.50
四川能投建工集团设计研究院有限公司	接受劳务	160,377.36	100,000.00	是	1,626,415.10
四川能投国际旅行社有限公司	接受劳务	156,519.00	50,000.00	是	4,060.00
四川鑫能裕丰电子商务有限公司	购买商品	123,893.79	0.00	是	211,123.89
四川能投电力开发集团有限公司	接受劳务	97,572.17	0.00	是	
东方电气自动控制工程有限公司	购买商品	73,951.33	0.00	是	
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	购买商品	57,602.87	0.00	是	46,006.62
四川省能投攀枝花水电开发有限公司	接受劳务	48,089.84	0.00	是	
四川能投润嘉园林有限公司	接受劳务	22,258.46	0.00	是	1,007,105.24
四川川能智网实业有限公司	接受劳务	16,327.36	19,700.00	否	87,919.81
四川能投凉山能源投资有限公司	购买商品	10,050.45	0.00	是	25,426.62
四川能投文化创意有限公司	接受劳务	1,886.79	0.00	是	
仁寿川能环保能源有限公司	接受劳务				1,263,144.53
四川能投综合能源有限责任公司	接受劳务				174,300.00

凉山高原艾王生物科技有限公司	购买商品				16,756.00
四川省川能嵘禾供应链管理有限 公司	购买商品				14,946.00
四川化工天鹏资 产经营有限责任 公司	接受劳务				2,660.55
四川省能投文化 旅游开发集团有 限公司	购买商品				1,180.00
合计		981,028,506.38	1,839,810,900.00		292,958,971.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川能投综合能源有限责 任公司	电力销售	228,638,038.10	196,457,678.74
四川川能智网实业有限公 司	电力销售	219,988,097.68	216,480,838.06
四川国理锂材料有限公司	销售商品	101,961,280.37	78,325,543.59
威海川能热力有限公司	销售商品	8,186,968.64	1,499,473.11
盐亭盈基生物质能源开发 有限公司	销售商品、提供劳务	7,548,282.80	1,785,897.91
仁寿川能环保能源有限公 司	销售商品、提供劳务	5,068,422.99	1,892,573.95
乐至县嘉济川能环境卫生 管理有限公司	提供劳务	4,895,717.99	18,465,982.35
四川能投邻水环保发电有 限公司	销售商品、提供劳务	4,543,925.85	1,669,215.31
四川川化永鑫建设工程有 限责任公司	销售商品	2,480,028.73	381,203.11
遂宁川能环卫管理有限公 司	销售商品、提供劳务	1,377,444.57	3,313,211.88
安岳川能环保能源发电有 限公司	销售商品、提供劳务	1,157,590.14	1,589,806.96
四川省能投攀枝花水电开 发有限公司	电力销售、提供劳务、出 售其他	1,122,969.98	3,010,604.29
资阳能投市政服务有限公 司	提供劳务	39,745.64	5,972,768.65
四川能投石棉孟获城文化 旅游发展有限责任公司	提供劳务	29,318.49	9,708.72
普格县川能城市清洁服务 有限公司	销售商品	6,347.11	
四川能投润嘉物业服务有 限公司	提供劳务		283.08
四川能投建工集团设计研 究院有限公司	商品销售		5,660.38
四川亿联建设工程项目管 理有限公司	商品销售		1,100.92
合计		587,044,179.08	530,861,551.01

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
四川省能源投资集团有限责任公司	四川能投节能环保投资有限公司	股权托管	2022年05月01日		成本加成	4,150,943.39

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
乐至县嘉济川能环境卫生管理有限公司	环卫车辆租赁	2,699,975.62	
资阳能投市政服务有限公司	环卫车辆租赁	895,120.18	
四川能投润嘉置业有限公司	房屋租赁	688,073.39	688,073.39
普格县川能城市清洁服务有限公司	环卫车辆租赁	389,380.55	
四川国理锂材料有限公司	仓库租赁		114,678.90
合计		4,672,549.74	802,752.29

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
四川化工集团有限责任公司	房屋建筑物					4,985,557.83	4,063,733.07	57,492.55	237,241.42	5,268.54	317,971.87
四川省能源投资集团有限责任公司	房屋建筑物						1,901,021.40	155,910.30	306,165.01		
自贡能投华西环保发电有限公司	房屋建筑物、运输设备		696,649.25			803,199.00	1,567,971.21	514,238.13	524,637.92		
遂宁川能环卫管理有限公司	运输设备		40,736.28								

关联租赁情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,576,600.00	4,100,000.00

(5) 其他关联交易

1、公司存在间接出售商品和提供劳务的关联交易，即公司通过向关联方的供应商出售商品，再由关联方的供应商直接销售给关联方，报告期内此类交易明细如下：

单位：元

直接客户	间接客户	关联交易内容	2023 年度	2022 年度
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	雅安川能环境管理有限公司	设备销售		3,441,141.00
重庆钢铁集团设计院有限公司	遂宁川能环境管理有限公司	设备销售、工程服务	27,001,751.89	62,691,315.97
中国电建集团四川工程有限公司	安岳川能环保能源发电有限公司	设备销售		172,743,362.83
中国电建集团四川工程有限公司	四川能投邻水环保发电有限公司	绿化服务		4,610,844.47
中国电建集团四川工程有限公司	安岳川能环保能源发电有限公司	绿化服务		3,252,668.81
合计			27,001,751.89	246,739,333.08

2、偏差电量合同调整

单位：元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
四川省能投攀枝花水电开发有限公司	偏差电量合同调整	12,610,292.04	931,123.96
四川西部阳光电力开发有限公司	偏差电量合同调整		47.68

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
应收账款	威海川能热力有限公司	13,341,196.60	1,170,725.82	4,417,400.89	362,268.01
	乐至县嘉济川能环境卫生管理有限公司	11,830,177.60	1,003,806.46	3,056,490.65	152,824.53
	盐亭盈基生物质能源开发有限公司	10,163,472.39	650,406.28	1,948,017.03	97,400.85
	遂宁川能环卫管理有限公司	5,114,216.35	438,417.07	3,654,125.12	182,706.26
	四川省能源投资集团有限责任公司	4,400,000.00	220,000.00	2,953,424.66	147,671.23
	四川能投邻水环保发电有限公司	4,120,454.47	206,022.72	2,733,109.25	183,402.78
	仁寿川能环保能源有限公司	4,042,386.72	202,119.34	352,119.37	17,605.97
	成都太阳高科技	2,028,958.06	2,025,711.73	2,028,958.06	202,895.81

	有限责任公司				
	安岳川能环保能源发电有限公司	800,981.30	40,049.07	1,274,123.38	63,706.17
	普格县川能城市清洁服务有限公司	440,000.00	22,000.00		
	资阳能投市政服务有限公司	1,011,485.72	66,700.31	85,195.08	4,259.75
	四川省能投攀枝花水电开发有限公司	289,816.19	13,879.20	1,990,682.85	99,534.14
	四川能投石棉孟获城文化旅游发展有限责任公司	10,198.03	509.90		
	四川川化永鑫建设工程有限公司有限责任公司			350,775.76	17,538.79
合计		57,593,343.43	6,060,347.90	24,844,422.10	1,531,814.29
预付账款	四川能投润嘉置业有限公司	51,144.00		3,840.00	
	四川能投汇成培训管理有限公司	37,350.00			
	四川能投物资产业集团有限公司			315,600.00	
	四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司			2,200.00	
	东方电气自动控制工程有限公司	40,778.76			
	东方电气集团东方汽轮机有限公司			3,469,026.55	
合计		129,272.76		3,790,666.55	
其他应收款	乐至县嘉济川能环境卫生管理有限公司	1,415,605.80	141,560.58		
	四川川化永鑫建设工程有限公司有限责任公司	112,188.56	1,121.89	80,000.00	800.00
	四川省能投攀枝花水电开发有限公司	300.00	30.00	300.00	3.00
	资阳能投市政服务有限公司			2,052,145.34	20,521.45
合计		1,528,094.36	142,712.47	2,132,445.34	21,324.45
合同资产	乐至县嘉济川能环境卫生管理有限公司			16,517,450.64	
	资阳能投市政服务有限公司			6,251,217.24	
合计				22,768,667.88	
其他非流动资产	四川川化永鑫建设工程有限公司	78,797,406.93			
	四川能投物资产业集团有限公司	191,019.38		25,386,456.38	
	四川能投建工集			6,620,291.79	

	团有限公司				
	四川化工集团有 限责任公司			826,432.35	
合 计		78,988,426.31		32,833,180.52	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	四川川化永鑫建设工程有限 责任公司		9,035,000.00
合 计			9,035,000.00
应付账款	东方电气风电股份有限公司	381,025,470.63	364,570,393.89
	四川能投物资产业集团有限 公司	124,799,464.99	39,155,279.80
	四川川化永鑫建设工程有限 责任公司	109,917,762.96	71,824,720.82
	四川能投建工集团有限公司	32,009,777.93	39,152,404.99
	东方电气集团东方汽轮机有 限公司	147,731,947.97	372,422,019.94
	四川省能源投资集团有限责 任公司	7,230,082.40	430,345.92
	四川能投邻水环保发电有限 公司	3,376,980.56	1,027,810.70
	四川能投润嘉物业服务有限 公司	2,844,687.54	1,710,446.87
	自贡能投华西环保发电有限 公司	1,117,884.22	
	四川鑫能裕丰电子商务有限 公司	971,481.36	847,587.57
	四川能投润嘉置业有限公司	626,133.00	1,387,294.08
	四川能投智慧光电有限公司	422,236.37	
	四川能投建工集团设计研究 院有限公司	325,283.02	1,014,883.02
	四川能投电力运营管理有限 公司	271,734.90	
	四川能投建工集团水利水电 工程有限公司	205,944.25	
	四川能投润嘉园林有限公司	182,280.68	452,187.85
	四川能投智慧物流有限责任 公司	144,804.46	
	四川亿联建设工程项目管理 有限公司	133,654.75	632,058.51
	四川能投汇成培训管理有限 公司	41,400.00	41,400.00
	四川省数字产业有限责任公 司	37,702.00	
	东方电气新能科技（成都） 有限公司	26,600.00	
	四川能投凉山能源投资有限 公司	10,135.86	10,135.86
	四川能投百事吉实业有限公 司	693.02	0.02
	仁寿川能环保能源有限公司		777,358.49
	川化集团有限责任公司		193,373.35
合 计		813,454,142.87	895,649,701.68

合同负债	四川国理锂材料有限公司	1,891,927.55	
	四川能投石棉孟获城文化旅游发展有限责任公司		19,417.49
合 计		1,891,927.55	19,417.49
其他应付款	四川省能源投资集团有限责任公司	6,262,032.58	7,825,356.57
	资阳能投市政服务有限公司	1,020,581.59	39,133.16
	四川国理锂材料有限公司	700,000.00	700,000.00
	四川能投润嘉物业服务有限责任公司	605,104.76	150,520.00
	四川能投物资产业集团有限公司	125,200.00	30,000.00
	四川能投建工集团有限公司	118,303.79	342,433.09
	四川省数字产业有限责任公司	112,786.10	
	四川能投建工集团水利水电工程有限公司	104,532.09	763,455.51
	四川能投润嘉置业有限公司	75,000.00	
	东方电气自动控制工程有限公司	10,000.00	
	东方电气新能科技(成都)有限公司	10,000.00	
	四川能投百事吉实业有限公司	2,933.00	
	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	1,500.00	
	四川能投汇成培训管理有限公司	1,400.00	
	四川能投综合能源有限责任公司		2,000.00
	四川亿联建设工程项目管理有限公司		200.00
合 计		9,149,373.91	9,853,098.33

7、关联方承诺

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、光大环保（中国）有限公司诉雅安川能环保能源发电有限公司

雅安川能环保能源发电有限公司（以下简称雅安公司）于 2023 年 7 月 24 日收到相关司法文书，光大环保（中国）有限公司（以下简称光大公司）因工程项目结算争议向法院起诉，主张雅安公司支付剩余工程款及违约金共计 6,852.69 万元。2023 年 8 月，雅安公司向法院提起反诉，主张光大公司承担因移交的垃圾焚烧系统和余热锅炉系统不符合合同约定而违约造成的损失 2,873.78 万元。本案已于 2023 年 8 月 30 日和 2023 年 10 月 24 日进行开庭审理。

截至本财务报表批准报出日，法院尚未作出一审判决。

2、湖南省工业设备安装有限公司诉长垣川能环保能源发电有限公司、川能环保

湖南省工业设备安装有限公司（以下简称湘安公司）因工程项目结算争议向法院提起诉讼，主张长垣川能环保能源发电有限公司（以下简称长垣公司）、川能环保支付剩余工程款 1,785.43 万元及逾期利息。长垣公司已于 2024 年 2 月 1 日收到相关司法文书，本案于 2024 年 3 月 21 日进行开庭审理。

截至本财务报表批准报出日，法院尚未作出一审判决。

3、湘安公司诉威海川能热力有限公司、川能环保

湘安公司因工程项目结算争议向法院提起诉讼，主张威海川能热力有限公司（系母公司四川能投控制的公司）、川能环保支付工程款及逾期利息共计 12,607.46 万元。川能环保于 2024 年 1 月 3 日收到相关司法文书。本案已于 2024 年 1 月 24 日和 2024 年 4 月 17 日进行开庭审理。

截至本财务报表批准报出日，法院尚未作出一审判决。

4、湘安公司诉射洪川能环保有限公司、川能环保

湘安公司因工程项目结算争议向法院起诉，主张射洪川能环保有限公司（以下简称射洪公司）、川能环保支付工程款及违约金共计 8,266.69 万元。射洪公司于 2024 年 3 月 24 日收到相关司法文书，本案于 2024 年 4 月 12 日进行开庭审理。

截至本财务报表批准报出日，法院尚未作出一审判决。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司 2023 年度拟向东方电气股份有限公司发行股份购买其持有的川能风电 20% 股权，拟向成都明永投资有限公司发行股份购买其持有的川能风电 10% 股权及川能风电下属美姑公司 26% 股权和盐边公司 5% 股权，同时，公司拟向不超过 35 名符合中国证监会规定的特定投资者发行股份募集配套资金。2023 年 9 月 6 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意四川省新能源动力股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2023〕2046 号）。截至 2024 年 4 月 3 日，公司已完成发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户。

十七、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对新能源综合服务业务、风电业务、锂电业务及环保业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	新能源综合服	风电业务	环保业务	锂电业务	分部间抵销	合计
----	--------	------	------	------	-------	----

	务业务					
营业收入	33,838.11	1,561,515,573.62	933,107,534.01	818,346,641.07	-33,838.11	3,312,969,748.70
营业成本	12,503.73	418,372,185.68	547,274,352.90	456,107,408.11	-10,774,816.71	1,410,991,633.71
资产总额	10,492,058,430.09	10,170,267,432.69	5,478,390,779.45	4,844,012,484.99	9,214,142,185.44	21,770,586,941.78
负债总额	4,001,486,850.88	5,477,410,682.88	3,374,874,876.68	2,096,080,903.57	3,233,323,533.29	11,716,529,780.72

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	22,237.07	907,959.00
1年以内（含1年）	22,237.07	907,959.00
1至2年	907,959.00	13,818,539.04
2至3年	13,818,539.04	61,248,856.53
3年以上	446,136,214.26	395,742,395.09
3至4年	61,248,856.53	3,979,008.03
4至5年	3,979,008.03	391,763,387.06
5年以上	380,908,349.70	
合计	460,884,949.37	471,717,749.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	376,878,885.06	81.77%	324,927,318.49	86.22%	51,951,566.57	376,926,885.06	79.91%	324,769,116.49	86.16%	52,157,768.57
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	84,006,064.31	18.23%	10,034,184.40	11.94%	73,971,879.91	94,790,864.60	20.09%	19,804,335.02	20.89%	74,986,529.58

其中：										
账龄组合	10,037,430.73	2.18%	10,034,184.40	99.97%	3,246.33	20,542,267.07	4.35%	19,804,335.02	96.41%	737,932.05
无收回风险组合	73,968,633.58	16.05%			73,968,633.58	74,248,597.53	15.74%			74,248,597.53
合计	460,884,949.37	100.00%	334,961,502.89	72.68%	125,923,446.48	471,717,749.66	100.00%	344,573,451.51	73.05%	127,144,298.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川翔龄实业有限公司	267,807,154.06	232,818,320.76	267,759,154.06	232,976,522.76	87.01%	涉嫌刑事犯罪，已由公安机关刑事侦查，款项存在无法收回的风险
福建省福能电力燃料有限公司	68,591,260.00	54,873,008.00	68,591,260.00	54,873,008.00	80.00%	涉嫌刑事犯罪，已由公安机关刑事侦查，款项存在无法收回的风险
四川佳奇石化有限公司	16,919,643.94	13,468,960.67	16,919,643.94	13,468,960.67	79.61%	已诉讼判决，款项存在无法收回的风险
上海韵彬贸易有限公司	14,187,500.00	14,187,500.00	14,187,500.00	14,187,500.00	100.00%	已诉讼判决，款项存在无法收回的风险
成都塑天贸易有限责任公司	9,421,327.06	9,421,327.06	9,421,327.06	9,421,327.06	100.00%	已诉讼判决，款项存在无法收回的风险
合计	376,926,885.06	324,769,116.49	376,878,885.06	324,927,318.49		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	10,037,430.73	10,034,184.40	99.97%
无收回风险组合	73,968,633.58		
合计	84,006,064.31	10,034,184.40	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	324,769,116.49	158,202.00				324,927,318.49
按组合计提坏账准备	19,804,335.02	-9,770,150.62				10,034,184.40
合计	344,573,451.51	-9,611,948.62				334,961,502.89

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
四川翔龄实业有限公司	267,759,154.06		267,759,154.06	58.10%	232,976,522.76
福建省福能电力燃料有限公司	68,591,260.00		68,591,260.00	14.88%	54,873,008.00
四川省能投美姑新能源开发有限公司	41,395,667.69		41,395,667.69	8.98%	
四川省能投会东新能源开发有限公司	19,941,284.91		19,941,284.91	4.33%	
四川佳奇石化有限公司	16,919,643.94		16,919,643.94	3.67%	13,468,960.67
合计	414,607,010.60		414,607,010.60	89.96%	301,318,491.43

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	848,836,299.01	986,273,622.38
合计	848,836,299.01	986,273,622.38

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方应收款	848,827,676.40	985,995,545.73
应收暂付款	190,902.57	462,308.47
押金保证金	1,000.00	1,000.00
合计	849,019,578.97	986,458,854.20

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	49,420,700.00	685,253,021.20

1 年以内（含 1 年）	49,420,700.00	685,253,021.20
1 至 2 年	523,561,249.77	301,022,400.00
2 至 3 年	275,854,196.20	1,000.00
3 年以上	183,433.00	182,433.00
5 年以上	183,433.00	182,433.00
合计	849,019,578.97	986,458,854.20

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	849,019,578.97	100.00%	183,279.96	0.02%	848,836,299.01	986,458,854.20	100.00%	185,231.82	0.02%	986,273,622.38
其中：										
无回收风险组合	848,828,676.40	99.98%			848,828,676.40	985,996,545.73	99.95%			985,996,545.73
账龄组合	190,902.57	0.02%	183,279.96	96.01%	7,622.61	462,308.47	0.05%	185,231.82	40.07%	277,076.65
合计	849,019,578.97	100.00%	183,279.96	0.02%	848,836,299.01	986,458,854.20	100.00%	185,231.82	0.02%	986,273,622.38

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无回收风险组合	848,828,676.40		
账龄组合	190,902.57	183,279.96	96.01%
合计	849,019,578.97	183,279.96	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,798.82		182,433.00	185,231.82
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-846.96	846.96		
本期计提	-1,951.86			-1,951.86
2023 年 12 月 31 日余额		846.96	182,433.00	183,279.96

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段为账龄 1 年以内、应收无回收风险组合的其他应收款预期信用减值损失，第二阶段为账龄 1-2 年的其他应收款预期信用减值损失，第三阶段为账龄 2 年以上、单项计提坏账准备的其他应收款预期信用减值损失。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	185,231.82	-1,951.86				183,279.96
合计	185,231.82	-1,951.86				183,279.96

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
四川能投鼎盛锂业有限公司	合并范围内关联方款项	410,000,000.00	1-2 年	48.29%	
四川能投锂业有限公司	合并范围内关联方款项	410,000,000.00	6 个月以内、1-2 年、2-3 年	48.29%	
四川省能投美姑新能源开发有限公司	合并范围内关联方款项	15,839,484.40	1-2 年	1.87%	
四川省能投会东新能源开发有限公司	合并范围内关联方款项	12,988,192.00	1-2 年	1.53%	
四川中航建开物业管理有限责任公司	往来款	1,400.00	5 年以上	0.01%	1,400.00
合计		848,829,076.40		99.99%	1,400.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,821,810,856.59		3,821,810,856.59	3,668,810,856.59		3,668,810,856.59
对联营、合营	201,656,495.56		201,656,495.56	202,769,153.05		202,769,153.05

企业投资						
合计	4,023,467,352. 15		4,023,467,352. 15	3,871,580,009. 64		3,871,580,009. 64

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
四川能投 新能电力 有限公司	1,425,000,0 00.00						1,425,000,0 00.00	
四川能投 锂业有限公司	775,910,18 7.65						775,910,18 7.65	
四川能投 节能环保 投资有限 公司	1,245,202,0 85.69						1,245,202,0 85.69	
四川能投 德阿锂业 有限责任 公司	114,750,00 0.00		153,000,00 0.00				267,750,00 0.00	
四川能投 鼎盛锂业 有限公司	107,948,58 3.25						107,948,58 3.25	
合计	3,668,810,8 56.59		153,000,00 0.00				3,821,810,8 56.59	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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												
二、联营企业												
成都川能 新能源股 权投资基 金管理有 限公司	5,961, 235.06				- 1,285, 741.73						4,675, 493.33	
四川蜀能	196,80 7,917.				26,558 .99		146,52 5.25				196,98 1,002.	

矿产 有限 责任 公司	99										23	
小计	202,76 9,153. 05				- 1,259, 182.74		146,52 5.25				201,65 6,495. 56	
合计	202,76 9,153. 05				- 1,259, 182.74		146,52 5.25				201,65 6,495. 56	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,678.82		-1,032,058.66	162,990.54
其他业务	14,159.29	12,503.73	292,486.23	50,014.92
合计	33,838.11	12,503.73	-739,572.43	213,005.46

5、投资收益

单位：元

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	-1,259,182.74	9,974,938.16
处置长期股权投资产生的投资收益		3,209,512.13
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,941,268.27	4,054,761.51
合计	9,682,085.53	17,239,211.80

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-477,413.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,666,526.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融	16,673,472.22	

资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,198,676.42	
受托经营取得的托管费收入	4,150,943.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,646,548.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	225,022.26	
减：所得税影响额	7,695,178.71	
少数股东权益影响额（税后）	13,880,074.52	
合计	35,508,523.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
2022 年度的非经常性损益净额	49,633,865.97	
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的非经常性损益净额	49,551,143.29	
差异	82,722.68	个税手续费返还

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.83%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.21%	0.52	0.52