公司代码：600101　　公司简称：明星电力

四川明星电力股份有限公司
2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张勇、主管会计工作负责人邹德成及会计机构负责人（会计主管人员）冯志声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

董事会没有审议报告期利润分配预案、资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

□适用 √不适用

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司不存在特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者查阅第三节“管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”部分。

十一、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 管理层讨论与分析.....8
第四节 公司治理.....19
第五节 环境与社会责任.....21
第六节 重要事项.....24
第七节 股份变动及股东情况.....31
第八节 优先股相关情况.....34
第九节 债券相关情况.....35
第十节 财务报告.....36

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	三、载有公司董事、监事、高级管理人员签名的半年度报告书面确认意见。

第一节　释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
公司、本公司	指	四川明星电力股份有限公司
本集团	指	四川明星电力股份有限公司及子公司统称
自来水公司	指	遂宁市明星自来水有限公司
华龙公司	指	甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司
明星酒店	指	遂宁市明星酒店有限公司
新能源公司	指	四川明星新能源科技有限公司
丰康源公司	指	成都丰康源工程项目管理有限公司
明星商社	指	深圳市明星综合商社有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节　公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	四川明星电力股份有限公司
公司的中文简称	明星电力
公司的外文名称	SICHUAN MINGXING ELECTRIC POWER CO.，LTD.
公司的外文名称缩写	MXEP
公司的法定代表人	张勇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨大申	张春燕
联系地址	四川省遂宁市开发区明月路 56 号	四川省遂宁市开发区明月路 56 号
电话	（0825）2210829	（0825）2210081
传真	（0825）2210089	（0825）2210089
电子信箱	mxdl600101@163.com	zhanger02@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省遂宁市开发区明月路56号
公司注册地址的历史变更情况	①1997年6月（公司股票上市）注册地址为遂宁市大东街18号。 ②2003年7月变更为四川省遂宁市开发区明月路88号。 ③2018年7月变更为四川省遂宁市开发区明月路56号。
公司办公地址	四川省遂宁市开发区明月路56号
公司办公地址的邮政编码	629000
公司网址	https://www.mxdl.com.cn
电子信箱	mxdl600101@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省遂宁市开发区明月路56号
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	明星电力	600101	无

六、 其他有关资料

□适用　√不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,296,219,562.29	1,064,964,144.28	21.71
归属于上市公司股东的净利润	101,624,336.32	78,984,133.12	28.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	101,590,384.44	77,720,474.40	30.71
经营活动产生的现金流量净额	259,318,052.61	251,544,486.10	3.09
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,740,953,920.52	2,666,022,843.90	2.81
总资产	4,038,699,864.25	3,811,294,691.27	5.97

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.2411	0.1874	28.66
稀释每股收益（元／股）	0.2411	0.1874	28.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.2411	0.1844	30.75
加权平均净资产收益率（%）	3.741	3.075	增加 0.666 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.739	3.030	增加 0.709 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1.归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：本报告期比上年同期增长 30.71%，主要原因是本报告期供区内工业企业用户用电需求增加，公司售电量增加，主营业务收入增加。

2.扣除非经常性损益后的基本每股收益：本报告期比上年同期增长 30.75%，主要原因是本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加，按公司总股本计算，扣除非经常性损益后的基本每股收益增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,721,601.48	主要是本报告期报废固定资产

		损失 272.16 万元。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,598,951.92	主要是本报告期公司分摊递延收益 190.14 万元；增值税进项税额加计扣除 53.55 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	224,437.74	
减：所得税影响额	67,836.30	
合计	33,951.88	

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

十、 其他

□适用 √不适用

第三节　管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务、经营模式及主要业绩驱动因素

1.主要业务

公司的主要业务有：电力、自来水、综合能源服务等。电力和自来水的生产与供应为公司的核心业务。

公司综合能源服务主要包括电水设计安装、智能运维、市场化售电、电动车充电、二次供水等经营业务。

2.经营模式

电力业务：公司在遂宁市本级和船山区、安居区拥有完整的供电网络，网内水力自发电量全部上网销售，不足部分通过下网关口从国网四川省电力公司购买销售。供电区域为遂宁市本级和船山区、安居区。

自来水业务：公司拥有完整的自来水制水、供水厂网系统，自来水厂生产后通过自有城市供水管网销售给网内用户。供水区域为遂宁市本级和船山区城区。

综合能源服务业务：公司拥有完整的电水设计安装、智能运维、市场化售电、电动车充电、二次供水等综合能源业务服务体系。公司综合能源业务通过市场化方式，主要面向电、水用户提供服务。

3.主要业绩驱动因素

公司业绩主要来源于电力、自来水和综合能源服务经营业务，经营利润主要来源于自发上网电量、售电量、售水量及综合能源服务业务收入的增长和成本、损耗（电力线损、厂用电消耗、水损）的有效控制。

报告期内，公司主要业务、经营模式、主要业绩驱动因素未发生重大变化。

（二）行业发展情况及公司所处的市场地位

1.行业发展情况

电力工业作为国民经济基础性产业，为经济社会发展提供坚强保障。据中国电力企业联合会发布的数据：2023 年上半年，全国电力供应安全稳定，电力消费增速稳中向好，电力供需形势总体平衡，电力行业延续绿色低碳转型趋势。截至报告期末，全国全口径发电装机容量 27.1 亿千瓦，同比增长 10.8%。其中，非化石能源发电装机容量 13.9 亿千瓦，同比增长 18.6%，占总装机容量的 51.5%，占比同比提高 3.4 个百分点。

2.公司所处的市场地位

公司是国有控股的电力、自来水生产经营及综合能源服务企业，拥有完整的供电、供水网络及服务体系。公司以建设一流综合能源互联网企业为战略目标，做强做大做优电水主业，全面推动综合能源服务产业发展。在辖区内供电市场占有率 100%，供水市场占有率 90%以上，综合能源服务正积极融入市场并加速发展。

报告期内，公司所处的市场地位未发生重大变化。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用　□不适用

1.“绿色能源”保障稳定

水能资源是非常重要的可再生能源，开发利用好水能资源是我国建立健全绿色低碳循环发展经济体系，确保实现“碳达峰、碳中和”目标的重要措施。作为“绿色能源”的水力发电公司，能够

依托国家政策支持，具有稳定的市场支撑。报告期末，公司在遂宁市拥有水力发电站 4 座，装机容量 11.558 万千瓦。

2.电水网络持续加强

公司拥有独立的区域性供电、供水网络。持续投入加强电水网络建设，积极融入新型电力系统构建，增强电水供应保障能力，稳步提升供电供水可靠性。报告期末，公司供区内有 110 千伏变电站 18 座，35 千伏变电站 20 座，变电总容量 238.44 万千伏安，电力用户 72.20 万户；自来水厂 4 座，供水能力 22.50 万吨/日，自来水用户 29.65 万户。

3.营商环境优化提升

落实国家乡村振兴战略，践行电力先行使命。加强电水网络建设，服务好招商引资项目，助力地方经济发展。深化社会民生服务，完善服务机制，创新服务举措，进一步优化办电、办水流程，提升办电、办水时效，增强用户电水“获得感”。

4.企业管理高效规范

锚定公司战略目标，不断细化举措，推进公司高质量发展。坚持依法治企，持续完善内控体系建设，严格执行“三重一大”决策程序，内部决策规范、高效。坚持精益管理、提质增效，强化审计监督，防范经营风险。

5.党的建设全面加强

强化党建引领，坚定政治立场。实施“旗帜领航”和“党建+”工程，推动党建与生产经营深度融合。坚持“严”的主基调，筑牢红线底线，从严治党持续深化。强化队伍建设。培养和打造一支结构合理、专业协同、素质优良、执行有力、忠诚感恩、符合公司生产经营需要的人才队伍，有力支撑公司高质量发展。加强文化建设，企业文化、职工文化双向发力、双向提升，凝聚发展合力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

三、经营情况的讨论与分析

（一）经营情况总体分析

报告期内，遂宁地区完成自发上网电量 20,057.80 万千瓦时，比上年同期减少 19.28%；售电量 207,029.81 万千瓦时，比上年同期增长 13.82%；完成售水量 2,324.10 万吨，比上年同期增长 2.18%。实现营业收入 129,621.96 万元，比上年同期增长 21.71%；归属于上市公司股东的净利润 10,162.43 万元，比上年同期增长 28.66%。

2023 年 6 月 1 日起，国家实施新一轮电网输配电价，盈利空间进一步收窄，对公司经营业绩造成一定压力。同时，遂宁市政府正着力构建“3+3+3”现代工业体系，全力推进建设成渝中部现代化建设示范市和锂电之都，给公司电、水核心业务发展带来积极影响；政府大力招商引资，电水建安、智能运维等综合能源服务业务迎来了拓展机遇。

（二）上半年工作措施及成效

1.安全生产保持平稳

制定安全生产实施意见，修订安全生产管理制度，持续健全安全管理体系。建立完善高管带队作业现场日督查机制。开展安监人员技能培训，全面提升安全管理人员意识水平，持续巩固各层级严抓严管的良好局面。扎实开展森林输电线路防火、“百安”等安全主题活动，推进隐患缺陷治理。10 千伏线路故障跳闸、自来水爆管同比大幅下降，运维质效再提升。构建完善防汛抗旱工作体系，全面强化防汛抗旱应急保障，全力备战迎峰度夏保供和防洪度汛。持续提升信息网络在线防御能力，连续 3 年获得遂宁市护网行动演练防守第一。

2.经营管理规范高效

实施管理“筑基提升”专项活动，进一步强基补短。修订公司《章程》，完善“四会一层”治理主体权责。董事会再获“金圆桌奖”。深入推进 ESG 实践，成功入选“中证国新央企 ESG 成长 100 指数”，首登金蜜蜂企业社会责任•中国榜，荣获“ESG 竞争力•战略公益”荣誉。持续实施提质增效专项行动，聚焦 8 个方面，制订落实 113 项提质增效举措。严格风控“三道防线”协作机制，深化稽核风控、合规管理。产业协同、多向发力，汽车充电、酒店等业务营收持续增长。

3.网络建设高效推进

开展“十四五”配电网规划中期修编。促成各园区成立电网建设领导机构，更好支持电网建设，提升电网建设发展环境。完成永兴、白马 110 千伏输变电工程及其配套新建，110 千伏安居站、35 千伏拦江站增容等迎峰度夏重点工程。完成 220 千伏同盟站 110 千伏配套出线工程、110 千伏流通坝输变电工程等项目前期工作，确保项目年内开工。新建、改造自来水管网 25.90 公里。

4.改革创新不断深化

持续深化“三项制度改革”，不断优化绩效、薪酬考核体系。启动优化内设机构和岗位设置工作，提升公司管理运营效率。实施 21 个创新课题研发，取得 2 项国家专利。运用三维地理信息测量系统、水下多波束地形扫描等技术，建立完善电网、电站等设施三维信息数据台账。启动智能电网调度系统、财务机器人建设。推进私有云平台、数字中台二期建设，护航数字化建设高质量发展。

5.服务水平不断提升

建成投运新一代营销、费控和采集系统，完成新旧系统数据切换，实现营销档案同源、数据共享。深化“四级联络”机制，“送服务、解难题、促发展”分级走访 347 户客户。主动参与市委市政府重大项目招商考察，当好企业“电参谋”。广泛宣传分时、尖峰电价等新政策，助力用户科学用能。推广线上办电办水，离柜缴费率提升至 98.00%。推行热线“台账式”管理，电、水客户满意率分别保持在 100%、99.55%，连续两年获评遂宁市政府服务热线先进集体。

6.三个建设持续深化

全面宣贯党的二十大精神，召开廉政、党建、宣传工作专题会，开展形势任务宣讲，促进干部员工凝心聚力。及时修订党委会议事规则、三重一大事项清单，党委把方向、管大局作用更加彰显。坚持“严”的主基调，强化“三级监督”，盯住“关键少数”，严控物资采购、工程建设等风险问题。制定人才全路径培养方案，新建专家人才管理制度，推进“双导师”带徒和新入职员工“4+1+3”培养，加速“三三三制”落地。健全人才梯队专业支撑，成立 16 个专业人才工作站。谋划“百年明星”文化建设，寻根溯源，深入挖掘、广泛征集历史资料。创立“电小明”志愿服务队，着力青年岗位建功。

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

□适用　√不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1　财务报表相关科目变动分析表

单位：元　币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,296,219,562.29	1,064,964,144.28	21.71

营业成本	1,137,905,899.33	939,960,530.48	21.06
销售费用	3,829,432.10	3,675,928.02	4.18
管理费用	42,136,469.76	35,406,731.06	19.01
财务费用	-7,436,895.61	-6,546,088.86	不适用
研发费用	305,236.51	7,920.79	3,753.61
其他收益	2,598,951.92	1,938,844.42	34.05
资产处置收益		-51,564.35	不适用
营业外收入	483,404.06	279,983.70	72.65
营业外支出	2,980,567.80	738,641.86	303.52
少数股东损益		-197,361.34	不适用
经营活动产生的现金流量净额	259,318,052.61	251,544,486.10	3.09
投资活动产生的现金流量净额	-151,642,013.91	-180,399,403.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-31,623,583.63	-24,917,417.46	不适用

1.研发费用变动原因说明：本报告期比上年同期增长 3,753.61%，主要原因是本报告期公司新增研发项目，致研发费用同比增加。

2.其他收益变动原因说明：本报告期比上年同期增长 34.05%，主要原因是本报告期全资子公司明星酒店取得的加计抵扣增值税增加。

3.资产处置收益变动原因说明：本报告期比上年同期增加 5.16 万元，主要原因是上年同期全资子公司明星酒店出售使用过的固定资产，产生了处置损失。

4.营业外收入变动原因说明：本报告期比上年同期增长 72.65%，主要原因是本报告期公司清理无法支付的往来款项列转收入。

5.营业外支出变动原因说明：本报告期比上年同期增长 303.52%，主要原因是本报告期公司处置报废固定资产，形成了非流动资产处置损失。

6.少数股东损益变动原因说明：本报告期比上年同期增加 19.74 万元，主要原因是原控股子公司华龙公司破产清算，自 2022 年 9 月起不再纳入公司合并财务报表范围。

2　本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用　√不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用　√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	932,985,375.45	23.10	863,932,571.83	22.67	7.99	
应收票据	8,991,451.28	0.22			不适用	主要原因是本报告期全资子公司新能源公司收到银行承兑汇票，暂未承兑。
应收账款	62,663,954.07	1.55	40,890,905.50	1.07	53.25	主要原因是本报告期公司执行电网企业按自然月购售电同期抄表结算政策，次月结算，应收电费增加。
预付款项	5,586,778.35	0.14	3,470,201.53	0.09	60.99	主要原因是本报告期全资子公司新能源公司预付物资款，暂未结算。
存货	35,509,785.12	0.88	26,921,039.46	0.71	31.90	主要原因是本报告期全资子公司新能源公司及自来水公司开展业扩工程，合同履约成本增加，致存货增加。
合同资产	113,760,545.18	2.82	118,091,775.80	3.10	-3.67	
一年内到期的非流动资产	7,000,000.00	0.17	11,000,000.00	0.29	-36.36	主要原因是本报告期全资子公司新能源公司一年内到期的售电业务保证金转回。
其他流动资产	14,312,463.45	0.35	21,501,557.92	0.56	-33.44	主要原因是本报告期公司转回了上年期末重分类的未抵扣的增值税进项税。
投资性房地产	9,304,564.03	0.23	9,472,412.98	0.25	-1.77	
长期股权投资	229,624,984.29	5.69	216,464,084.94	5.68	6.08	

固定资产	2,062,783,517.73	51.08	1,933,430,910.84	50.73	6.69	
在建工程	225,774,853.91	5.59	241,754,826.82	6.34	-6.61	
使用权资产	1,395,968.39	0.03	1,249,101.39	0.03	11.76	
开发支出	3,751,664.12	0.09			不适用	主要原因是本报告期公司新增新一代营销系统研发项目。
应付账款	510,615,180.22	12.64	351,402,865.33	9.22	45.31	主要原因是本报告期公司执行电网企业按自然月购售电同期抄表结算政策，次月结算，应付购电费增加。
预收款项	252,935.44	0.01	458,753.74	0.01	-44.86	主要原因是本报告期全资子公司明星酒店按会计准则确认房租收入，减少预收款项。
合同负债	253,013,071.16	6.26	270,469,039.63	7.10	-6.45	
其他应付款	168,626,452.90	4.18	121,981,354.20	3.20	38.24	主要原因是本报告期公司股东大会审议批准了 2022 年度利润分配预案，公司确认应付股东股利。
一年内到期的非流动负债	327,698.82	0.01	30,277,286.23	0.79	-98.92	主要原因是本报告期全资子公司自来水公司偿还了到期的长期借款。
长期借款	50,000,000.00	1.24	50,000,000.00	1.31	0	
租赁负债	1,040,826.35	0.03	1,032,222.28	0.03	0.83	

其他说明
无。

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司未新增对外股权投资。

截至报告期末，股权投资情况如下：

被投资公司名称	业务性质	持股比例（%）	是否合并财务报表
遂宁市明星自来水有限公司	供水	100	是
遂宁市明星酒店有限公司	酒店	100	是
四川明星新能源科技有限公司	工程施工、综合能源服务	100	是
遂宁市明星电力工程设计有限公司	工程设计	100	是
遂宁市明星水务设计有限公司	工程设计	100	是
甘孜州奥深达润神矿业有限公司	矿业	100	是
陕西省金盾公路建设投资有限公司	矿业	100	是
四川华润万通燃气股份有限公司	燃气供应	49.43	否

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司新增 220 千伏同盟站 110 千伏配套出线工程。

持续至报告期内的公司投资单个项目金额达到最近一期经审计净资产 2%及以上的非股权投资项目如下：

项目类别	计划总投资金额（万元）	报告期内投入（万元）	累计投入（万元）	工程进度（%）
运维中心和生产及辅助用房项目	30,900.39	1,641.18	12,022.04	85
永兴 110 千伏输变电工程	9,902.00	1,054.94	9,241.27	100
白马 110 千伏输变电工程	7,204.00	4,533.38	5,080.42	100
220 千伏同盟站 110 千伏配套出线工程	8,742.00	297.45	310.65	5
合计	56,748.39	7,526.95	26,654.38	

注：项目财务进度滞后于工程进度。

1.运维中心和生产及辅助用房项目。该项目于2020年7月8日经公司第十一届董事会第十二次会议审议批准。项目投资估算30,900.39万元，资金来源为公司自有资金，项目建设期36个月。该项目有利于整合公司调度、运维、检修、信息化、服务等业务资源，完善生产经营功能布局，增强公司整体竞争能力。

2.永兴110千伏输变电工程。该项目于2021年8月25日经公司第十一届董事会第二十四次会议审议批准。项目投资估算9,902.00万元，资金来源为公司自有资金，项目建设期9个月。该项目有利于优化公司电网结构，提高供电可靠性和安全性，增强公司持续发展能力。

3.白马110千伏输变电工程。该项目于2022年10月14日经公司第十二届董事会第四次会议审议批准。项目投资概算7,204.00万元，资金来源为公司自有资金，项目建设期9个月。该项目有利于满足供区内电力负荷增长需求，进一步完善公司电网结构，提高供电可靠性和安全性，持续增强公司核心竞争力。

4.220千伏同盟站110千伏配套出线工程。该项目于2023年4月26日经公司第十二届董事会第十一次会议审议批准。项目投资概算8,742.00万元，资金来源为公司自有资金，项目建设期10个月。该项目是为了满足供区内电力负荷增长需求，有利于进一步完善公司电网结构，提高供电可靠性和安全性，增强公司持续发展能力。

(3).以公允价值计量的金融资产

□适用　√不适用

证券投资情况

□适用　√不适用

证券投资情况的说明

□适用　√不适用

私募基金投资情况

□适用　√不适用

衍生品投资情况

□适用　√不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用　√不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用　□不适用

（1）遂宁市明星自来水有限公司：本公司全资子公司，业务性质供水。经营范围：生产、供应：自来水（以上项目及期限以许可证为准，仅限分支机构经营）。（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）销售：水暖管件、水暖管件零件、消防器材、净水剂；安装给排水管线；管道维护；水表检验及修校；二次供水设施清洗、消毒；给水、排水工程设计、咨询；电力供应。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至2023年6月30日，注册资本4,051万元，总资产42,898.51万元，净资产22,399.52万元。本报告期净利润97.63万元。

（2）遂宁市明星酒店有限公司：本公司全资子公司，业务性质酒店。经营范围：宾馆住宿；餐饮（特大型餐饮、含凉菜、西式快餐）；茶楼；美容美发；零售卷烟、雪茄烟；零售预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）。电子商务；商贸（国家有专项规定的除外）；聊天吧；健身；洗衣服务；销售：日用百货、五金交电、建筑材料。物业管理，车辆清洗服务；民办企业管理服务；职业技能培训（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2023 年 6 月 30 日，注册资本 6,000 万元，总资产 8,845.64 万元，净资产 4,805.45 万元。本报告期净利润 187.05 万元。

（3）四川明星新能源科技有限公司：本公司全资子公司，业务性质工程施工、综合能源服务。经营范围：许可项目：建设工程施工；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；电气安装服务；发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：智能输配电及控制设备销售；配电开关控制设备销售；工程管理服务；制冷、空调设备销售；普通机械设备安装服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询；电气设备修理；专用设备修理；仪器仪表修理；节能管理服务；电力行业高效节能技术研发；在线能源监测技术研发；运行效能评估服务；合同能源管理；信息系统运行维护服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）；数据处理和存储支持服务；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；新兴能源技术研发；电动汽车充电基础设施运营；储能技术服务；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；电力电子元器件制造；配电开关控制设备制造；电力设施器材制造；电力设施器材销售；停车场服务；广告制作；广告设计、代理；小微型客车租赁经营服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至 2023 年 6 月 30 日，注册资本 20,000 万元，总资产 54,041.83 万元，净资产 29,359.70 万元。本报告期净利润 1,292.49 万元。

（4）遂宁市明星电力工程设计有限公司：本公司全资子公司，业务性质工程设计。经营范围：电力工程，送、变电工程勘察设计及相关企业共用电电力工程技术咨询；工程测量；控制测量；地形测量；水利工程测量；建筑工程测量；线路工程测量；桥梁测量；变形（沉降）观测；形变测量；竣工测量。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2023 年 6 月 30 日，注册资本 500 万元，总资产 2,520.11 万元，净资产 1,914.52 万元。本报告期净利润 689.72 万元。

（5）遂宁市明星水务设计有限公司：本公司全资子公司，业务性质工程设计。经营范围：给水、排水工程设计、咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2023 年 6 月 30 日，注册资本 200 万元，总资产 483.63 万元，净资产 459.48 万元。本报告期净利润 62.83 万元。

（6）甘孜州奥深达润神矿业有限公司：本公司全资子公司，业务性质矿业。经营范围：矿产品、电器机械及器材、五金交电、化工（不含危化品）、建筑材料、工艺美术品、汽车配件、日用品的销售（以上项目国家法律法规限制和禁止的除外）、（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2023 年 6 月 30 日，注册资本 1,200 万元，总资产 684.81 万元，净资产 684.62 万元。本报告期净利润 1.59 万元。

（7）陕西省金盾公路建设投资有限公司：本公司全资子公司，业务性质矿业。经营范围：一般项目：工程管理服务；选矿；矿物洗选加工；有色金属铸造；高性能有色金属及合金材料销售；锻件及粉末冶金制品制造；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电力设施器材销售；销售代理；小微型客车租赁经营服务；机械设备租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；信息咨询服

务（不含许可类信息咨询服务）；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：非煤矿山矿产资源开采。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。截至 2023 年 6 月 30 日，注册资本 3,075 万元，总资产 8,487.94 万元，净资产 1,818.11 万元。本报告期净利润-1.40 万元。

（8）四川华润万通燃气股份有限公司：本公司与遂宁华润燃气（香港）有限公司的合营企业，业务性质燃气供应。经营范围：许可项目：燃气经营；建设工程设计；建设工程施工；燃气燃烧器具安装、维修；发电业务、输电业务、供（配）电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：供冷服务；热力生产和供应；工业自动控制系统装置销售；气体、液体分离及纯净设备销售；合同能源管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；厨具卫具及日用杂品批发；制冷、空调设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至 2023 年 6 月 30 日，注册资本 12,242 万元，总资产 58,704.80 万元，净资产 41,403.15 万元。本报告期营业收入 24,778.22 万元，营业利润 2,942.20 万元，净利润 2,662.53 万元。

公司投资与公司主营业务关联度较小的子公司，主要目的是为了培育新的利润增长点。公司对有市场竞争力，规模不大的产业将逐步加大投入，以形成较大的规模优势和较强的竞争优势；对盈利能力不强，规模小，风险大的产业将逐渐退出。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用　√不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用　□不适用

1.外部环境风险

当前经济运行面临新的困难挑战，主要是国内需求不足，一些企业经营困难，重点领域风险隐患较多，外部环境复杂严峻。同时，国家“双碳”目标的推进、新型电力系统的构建、供区锂电产业链吸附效应的凸显以及极端天气的频发，给传统电力系统稳定、供需平衡、安全保供等带来考验。

公司将直面挑战，坚定信心，提前谋划和有效应对。与地方政府建立招商引资信息共享机制，超前对接项目用电需求，服务好招商引资项目，助力项目早日投产用电，不断提升优质服务水平。全过程跟踪项目建设进度，精准掌握项目投产时序，实现电网项目精准投资。常态化分析需求发展，适度增加电、水网络余度，促进网荷协调发展，提供坚实可靠电、水要素保障。不断优化适应市场竞争的人、财、物管理机制，深挖资产利用潜力，落实提质增效措施，持续提升经营质效。

2.企业发展中存在的风险

公司发电受涪江可开发利用水电资源限制，供电、供水等传统产业受供区区域限制，发展瓶颈、发展动能不足的问题逐渐显现。同时，随着电力体制改革进入深水区，电力市场化交易开放力度加大，售电市场竞争压力进一步加剧。

公司将积极寻求发展机遇，充分发挥专业技术优势，拓展与电、水核心业务相关项目，加快实现综合能源服务转型突破。加大科技创新投入，完善科技创新体制机制，持续提升创新能力。利用国家相关政策，探索智能运维、新型储能等产业，加快充电站布局，大力推进电能替代，拓展全省售电业务，为公司培育新的利润增长点。

3.生产经营风险

随着遂宁经济社会发展，对供电、供水质量要求不断提高，公司对电、水网络的建设和改造投入加大。同时，城市区域拓展，高标准建设，对电、水配套基础设施建设标准提出最高要求，对应投资增大，且发展期设备利用率不高，运维成本升高，致使部分电、水网络建设资金投入回报率低，短期投资效益效率不明显。

公司将坚持适度超前原则，科学规划电、水网络，服务好地方经济建设发展的同时，强化精准投资。不断提升电网运维水平，挖掘存量资产，提升设备利用率。根据各园区招商引资情况，优化电、水网规划项目建设时序，提高投资有效性。加强负债规模管控，有效降低企业负债水平。强基补短，严控风险，稳健经营，培育发展新动能，持续提升企业核心竞争力。

(二) 其他披露事项

□适用　√不适用

第四节　公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）	2023 年 3 月 10 日	会议审议通过了《关于补选第十二届董事会非独立董事的议案》《关于补选第十一届监事会非职工代表监事的议案》等 2 个议案。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）	2023 年 5 月 26 日	会议审议通过了《2022 年年度报告全文及摘要》《2022 年度董事会工作报告》等 8 个议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用　√不适用

股东大会情况说明

□适用　√不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用　□不适用

姓名	担任的职务	变动情形
何浩	监事会主席	离任
	总经理	聘任
	董事	选举
向道泉	董事、总经理	离任
	监事	选举
	监事会主席	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用　□不适用

1.2023 年 2 月 13 日，公司董事、总经理向道泉因工作变动辞职。同日，公司监事会主席何浩因工作变动辞职。

2.2023 年 2 月 20 日，公司第十二届董事会第八次会议聘任何浩为公司总经理。

3.2023 年 3 月 9 日，公司 2023 年第一次临时股东大会补选何浩为公司第十二届董事会非独立董事，补选向道泉为公司第十一届监事会非职工代表监事。同日，公司第十一届监事会第六次会议选举向道泉为公司第十一届监事会主席。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0

每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司没有拟定半年度利润分配预案、资本公积金转增股本预案。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节　环境与社会责任

一、环境信息情况

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

□适用　√不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用　□不适用

1.　因环境问题受到行政处罚的情况

□适用　√不适用

2.　参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用　□不适用

公司母公司主营业务为水力发电、电力销售，为清洁能源。主要子公司涉及自来水生产与销售、电气工程施工、综合能源服务及酒店宾馆等业务，均不属于重点排污单位。

（1）排污信息

主要污染物有：①生产、生活污水；②废气；③固体废弃物；④噪音。

污染物经沉淀、隔离、技术改造、专门设备处置后排放，严格执行国家污染物排放标准，无较大环境污染事件发生。

（2）防治污染设施的建设和运行情况

①水污染防治。主要通过排水系统将所有的废水、污水集中收集，经隔油、沉淀、化粪处理等处置后排入地方污水管网。

②大气污染防治。严格控制车辆尾气排放。主要通过革新工艺、使用新设备新材料、加设尾气处理装置、加强日常维修保养，定期进行检测，防止和减少废气等污染物排放，确保符合国家相关标准。

③固体废弃物污染防治。对不可回收固体废弃物，根据其特性进行分类处置，对危险废弃物进行集中收集、处置。一是对生活区、办公区生活垃圾通过配备垃圾桶、垃圾池实行分类管理，有条件的委托地方环卫公司集中收集处置；无条件的按照地方环保主管部门同意方式进行集中处理。二是对产生的建筑垃圾通过结构物回填、弃土场回填或统一运输至地方环保部门同意的位置进行集中处置。三是对生产、办公、生活中产生的可回收的金属制品、纸制品、塑料制品以及其他可回收物品，进行集中收集处置。四是对生产、办公产生的废油、硒鼓等危险废弃物，委托第三方有资质的单位进行处置。目前固体废弃物污染防治措施均在有效运行之中。

④噪音污染防治。现场噪音污染防治通过合理安排作业时间，错开高噪音施工工序，封闭隔音，设置声屏障，个体防护等方式进行隔音减噪，达标排放。同时积极和地方政府、附近居民沟通协调，减少噪音扰民和投诉事件发生。目前噪音污染防治措施均在有效运行之中。

（3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

目前，公司在建和拟建的110千伏变电站及110千伏输电线路项目，均开展了环境影响评价，取得环境保护行政许可。

（4）突发环境事件应急预案

公司成立了应急管理机构，对环境突发事件，实行分级响应。公司及分子公司结合自身实际制定了突发环境事件应急预案，定期演练，根据演练情况及时对应急预案进行修订，以确保预案

的适用性。

（5）环境自行监测方案

公司环境自行监测主要分为定期监测和不定期监测。分子公司定期对重要环境因素进行自行监测，公司对分子公司生产、生活区域等重要环境因素的控制情况进行监督检查，按照有关要求开展不定期监测。对定期、不定期监测中发现不符合有关标准、规范要求的，立即落实责任部门、人员、资金、时限进行整改，实行持续改进。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

（四） 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司所属水电站严格落实国家相关政策，积极开展河流水环境宣传保护，持续落实生态流量下泄，维护河流水生态健康，确保饮用水源安全。

一是采取多种形式对渠河沿线两岸人员进行饮用水源保护宣传，对污染水源行为进行制止和劝阻。二是加强饮用水源保护措施落实。检修维护水体漂浮物拦污装置；清理漂浮物 124.18 吨，使用人工 288 人次，出动船只打捞 48 次；开展渠堤内、外坡灌木杂草清理，确保城区饮用水源水质安全。三是开展电站库区水环境整治，每天按值坚持人工巡视，不定期打捞、转运电站前池水面杂物，及时制止不利于水环境健康和水生动植物保护的行为，保障电站库区上下游良好生态环境。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

报告期内，公司认真落实国家决策部署，紧紧围绕“碳达峰、碳中和”目标开展相关工作。一是努力提高发电量，为社会提供清洁能源，2023 年上半年水力发电量 20,396.08 万千瓦时。二是积极推进综合能源服务业务，2023 年上半年 6 座充电站服务充电客户 6 万余人次，实现充电量 173.33 万千瓦时，同比增长 107.90%。三是大力推动油气开采“油改电”，积极服务充电桩用电接入，各领域实现电能替代 1,836.83 万千瓦时。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司以深入学习贯彻党的二十大精神和习近平总书记关于“三农”工作重要论述为主线，积极加大供区主配网建设力度，增强供电能力，为巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴提供坚强电力保障。

在巩固脱贫攻坚成果方面。坚持防贫与返贫并重，持续深入开展“回头帮”“回头看”，对脱贫村陈家沟村派遣驻村工作人员，协助开展巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴工作，重点关注已脱贫的 103 户村民生产、生活情况，开展“以购助扶”活动，助农增收；开展志愿者活动，精准帮扶劳动力缺失农户，助力农业生产。

在构建坚强电网方面。公司总投资 17,106.00 万元的永兴 110 千伏输变电工程和白马 110 千伏输变电工程先后投运，进一步完善了电网结构，改善了永兴、拦江、白马、东禅、横山等多个乡镇用电质量，惠及用户数达 16.90 万户，持续增强电力新引擎，赋能乡村振兴新动力。

在农网改造方面。公司今年以自有资金 1.37 亿元，启动实施 111 个村的农网整村改造，持续巩固提升供区内农村电网，确保乡村振兴“电力十足”。

在供电服务方面。全面开展低压供电设施动态监测，对 188 台配变进行及时升级改造，确保供电质量稳步提升，为乡村居民美好生活提供“满格电”；开展杆线有序整治，美化乡村，对 126 个台区、528 基电杆、41.49 千米低压主线进行有序整治，促进农村电力杆线建设有序化、美观化，助力村容村貌提升；持续提升供电服务质效，零距离服务乡村振兴，对新增 777 户低压零散客户、128 户小微低压客户实施“三零”服务，对 522 个村（社区）用电设施设备开展安全用电检查，惠及用户 5.97 万户，开展用电宣传 239 次，涉及用户数 19.01 万户。

第六节　重要事项

一、承诺事项履行情况

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

□适用　√不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用　√不适用

三、违规担保情况

□适用　√不适用

四、半年报审计情况

□适用　√不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用　√不适用

六、破产重整相关事项

√适用　□不适用

报告期内未新增破产重整事项。

延续至报告期内的破产重整事项情况如下：

控股子公司华龙公司的股东及债权人丰康源公司，以华龙公司无法清偿债务为由，向四川省康定市人民法院申请对华龙公司进行破产清算。

2022 年 2 月，四川省康定市人民法院裁定受理丰康源公司对华龙公司提出的破产清算申请。详见公司于 2022 年 3 月 15 日披露的《四川明星电力股份有限公司关于控股子公司被法院裁定受理破产清算申请的公告》（公告编号：2022-007）。

2022 年 8 月，四川省康定市人民法院指定四川盛豪律师事务所担任华龙公司管理人。详见公司于 2022 年 8 月 18 日披露的《四川明星电力股份有限公司关于控股子公司破产清算的进展公告》（公告编号：2022-039）。

根据《四川省康定市人民法院公告》（〔2022〕川 3301 破 1 号），华龙公司的债权人已于 2022 年 9 月 15 日前向华龙公司管理人申报债权。

2022 年 9 月 26 日，破产管理人组织召开了第一次债权人会议。

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项　□本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用　□不适用

事项概述及类型	查询索引
类型：诉讼	详见公司于 2021 年 4 月 20 日披露的《四川明星电力股

2021年4月，本公司因与华龙公司借贷纠纷向四川省遂宁市中级人民法院提起诉讼。请求判令华龙公司偿还借款10,631.54万元及其利息。	份有限公司关于涉及诉讼的公告》（公告编号：2021-016）、2021年8月18日披露的《四川明星电力股份有限公司关于诉讼进展的公告》（公告编号：2021-028）、2022年3月15日披露的《四川明星电力股份有限公司关于控股子公司被法院裁定受理破产清算申请的公告》（公告编号：2022-007）、2022年8月18日披露的《四川明星电力股份有限公司关于控股子公司破产清算的进展公告》（公告编号：2022-039）。
类型：诉讼 2021年8月，丰康源公司因与华龙公司借款合同纠纷向四川省成都市中级人民法院提起诉讼。请求判令华龙公司偿还借款及其利息暂计9,049.59万元。	详见公司于2021年8月31日披露的《四川明星电力股份有限公司关于控股子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2021-033）、2022年3月15日披露的《四川明星电力股份有限公司关于控股子公司被法院裁定受理破产清算申请的公告》（公告编号：2022-007）、2022年8月18日披露的《四川明星电力股份有限公司关于控股子公司破产清算的进展公告》（公告编号：2022-039）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
深圳市明星综合商社有限公司	四川明星电力股份有限公司	无	诉讼	明星商社破产管理人起诉公司，请求法院判令公司返还应收款及利息。深圳市南山区人民法院已于2022 年 10 月 21 日立案受理。	4,438.05	否	深圳市南山区人民法院于 2023 年 1 月 9 日进行了第一次开庭审理，于 2023 年 3 月 28 日进行了第二次开庭审理。		

备注：因明星商社破产清算，其管理人作为诉讼代表起诉公司，请求判令返还应收款 4,438.05 万元及利息（利息另计）。公司为明星商社原控股股东，自 2019 年 5 月明星商社被法院指定破产管理人后，公司对其丧失控制权。

(三) 其他说明

□适用　√不适用

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

□适用　√不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用　□不适用

报告期内，公司及控股股东国网四川省电力公司不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、不存在所负数额较大的债务到期未清偿情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用　√不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用　√不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

关联交易方	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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
国网四川省电力公司	控股股东	购买商品	购买电力产品	四川省发展和改革委员会相关文件	0.34	652,353,838.67	100	电汇		
合计				/	/	652,353,838.67		/	/	/
大额销货退回的详细情况				无。						
关联交易的说明				报告期内，公司发生的重大关联交易为日常关联交易。主要是公司向国网四川省电力公司购买电力。此关联交易是公司正常的业务范围和生产经营发展的需要，有利于公司的持续稳健发展和经营业绩的提高，并经公司 2022 年年度股东大会审议批准。在可以预见的将来，该关联交易行为仍将继续发生。上述关联交易价格按四川省发展和改革委员会相关文件执行，是公允的，对全体股东公平、合理，并且不会对公司的独立性产生影响。						

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国网四川省电力公司	控股股东	25,374,928.10	-24,560,161.98	814,766.12		84,122,943.01	84,122,943.01
四川东祥工程项目管理有限责任公司	其他	2,872,820.78	549,315.45	3,422,136.23	37,680.04	617,401.25	655,081.29
国网四川省电力公司经济技术研究院	其他		9,507.00	9,507.00			
四川西星电力科技咨询有限公司	其他	175,513.00	329,967.00	505,480.00			
北京国网信通埃森哲信息技术有限公司	其他				867,290.00		867,290.00
四川华润万通燃气股份有限公司	合营公司	618.00	-618.00		203,808.39	-428.30	203,380.09
四川中电启明星信息技术有限公司	其他				103,280.00		103,280.00
英大证券有限责任公司	其他				24,000.00	75,600.00	99,600.00
英大长安保险经纪有限公司	其他	6,000.00	-6,000.00				
南京南瑞继保工程技术有限公司	其他		15,000.00	15,000.00	17,500.00		17,500.00
国电南瑞南京控制系统有限公司	其他				3,527,505.58	-2,436,713.01	1,090,792.57
成都城电电力工程设计有限公司	其他				753,830.73	1,763,490.57	2,517,321.30
内江星原电力集团有限责任公司	其他		30,000.00	30,000.00	17,205.00	-17,205.00	
四川科锐得电力通信技术有限公司	其他				13,100.57		13,100.57
四川格瑞德资产管理公司	其他		20,100.00	20,100.00			
合计		28,429,879.88	-23,612,890.53	4,816,989.35	5,565,200.31	84,125,088.52	89,690,288.83
关联债权债务形成原因		经营性占用					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务对公司经营成果及财务状况均没有影响。					

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

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节　股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)　股份变动情况表

1、　股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、　股份变动情况说明

□适用　√不适用

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

□适用　√不适用

4、　公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用　√不适用

(二)　限售股份变动情况

□适用　√不适用

二、股东情况

(一)　股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,630
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
国网四川省电力公司	0	84,591,126	20.07	0	无	0	国有法人
遂宁兴业投资集团有限公司	0	24,032,494	5.70	0	无	0	国家
遂宁市瑞隆企业管理有限公司①	0	23,806,860	5.65	0	质押	10,800,000	国有法人
钱菊芳	0	3,000,000	0.71	0	无	0	境内自然人
蒋蕊临	2,610,441	2,610,441	0.62	0	无	0	境内自然人

中信证券股份有限公司	2,521,114	2,521,114	0.60	0	无	0	其他
陈建华	584,300	1,760,000	0.42	0	无	0	境内自然人
深圳聚沣资本管理有限公司－聚沣多策略稳进私募投资基金	1,638,500	1,638,500	0.39	0	无	0	其他
李向广	113,112	1,585,212	0.38	0	无	0	境内自然人
陈立国	-211,800	1,250,000	0.30	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
国网四川省电力公司	84,591,126	人民币普通股	84,591,126
遂宁兴业投资集团有限公司	24,032,494	人民币普通股	24,032,494
遂宁市瑞隆企业管理有限公司①	23,806,860	人民币普通股	23,806,860
钱菊芳	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
蒋蕊临	2,610,441	人民币普通股	2,610,441
中信证券股份有限公司	2,521,114	人民币普通股	2,521,114
陈建华	1,760,000	人民币普通股	1,760,000
深圳聚沣资本管理有限公司－聚沣多策略稳进私募投资基金	1,638,500	人民币普通股	1,638,500
李向广	1,585,212	人民币普通股	1,585,212
陈立国	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	在公司前十名股东中，前三位国家股股东、法人股股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东之间是否存在一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

注①：“遂宁市瑞隆企业管理有限公司”曾用名“遂宁金源科技发展有限公司”，该公司于 2023 年 3 月变更名称。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节　优先股相关情况

□适用　√不适用

第九节　债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用　√不适用

二、可转换公司债券情况

□适用　√不适用

第十节　财务报告

一、　审计报告

□适用　√不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：四川明星电力股份有限公司

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		932,985,375.45	863,932,571.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,991,451.28	
应收账款		62,663,954.07	40,890,905.50
应收款项融资			
预付款项		5,586,778.35	3,470,201.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		81,818,715.57	83,335,383.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		35,509,785.12	26,921,039.46
合同资产		113,760,545.18	118,091,775.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		7,000,000.00	11,000,000.00
其他流动资产		14,312,463.45	21,501,557.92
流动资产合计		1,262,629,068.47	1,169,143,435.05
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		229,624,984.29	216,464,084.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,304,564.03	9,472,412.98
固定资产		2,062,783,517.73	1,933,430,910.84
在建工程		225,774,853.91	241,754,826.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,395,968.39	1,249,101.39
无形资产		212,530,980.64	208,875,656.58
开发支出		3,751,664.12	
商誉		4,506,434.45	4,506,434.45
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,397,828.22	26,397,828.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,776,070,795.78	2,642,151,256.22
资产总计		4,038,699,864.25	3,811,294,691.27
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		510,615,180.22	351,402,865.33
预收款项		252,935.44	458,753.74
合同负债		253,013,071.16	270,469,039.63
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		21,491,077.25	16,709,836.50
应交税费		15,863,390.36	20,827,111.11
其他应付款		168,626,452.90	121,981,354.20
其中：应付利息			
应付股利		33,776,451.11	61,837.51
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		327,698.82	30,277,286.23
其他流动负债		22,903,312.33	26,609,393.62
流动负债合计		993,093,118.48	838,735,640.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,040,826.35	1,032,222.28
长期应付款		198,899,059.53	200,576,409.53
长期应付职工薪酬		2,150,276.04	2,150,276.04
预计负债			
递延收益		51,533,939.10	51,748,574.93
递延所得税负债		1,028,724.23	1,028,724.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		304,652,825.25	306,536,207.01
负债合计		1,297,745,943.73	1,145,271,847.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		421,432,670.00	421,432,670.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		510,812,781.47	510,812,781.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		41,209,057.27	34,187,703.37
盈余公积		172,219,336.67	172,219,336.67
一般风险准备			
未分配利润		1,595,280,075.11	1,527,370,352.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,740,953,920.52	2,666,022,843.90
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,740,953,920.52	2,666,022,843.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,038,699,864.25	3,811,294,691.27

公司负责人：张勇　　主管会计工作负责人：邹德成　　会计机构负责人：冯志

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：四川明星电力股份有限公司

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		828,847,748.47	734,509,177.77
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		30,416,539.47	29,153.50
应收款项融资			
预付款项		939,293.86	1,661,286.16
其他应收款		126,187,481.05	105,789,793.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,617,708.64	2,520,813.91
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		11,075,363.21	19,489,776.28
流动资产合计		1,000,084,134.70	864,000,001.02
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		13,000,000.00	13,000,000.00
长期股权投资		556,780,727.73	543,619,828.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,526,961.69	4,605,048.36
固定资产		1,669,544,932.48	1,576,042,924.25
在建工程		212,125,506.95	213,285,332.33
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		870,193.63	949,643.33
无形资产		95,273,599.62	91,504,750.64
开发支出		3,751,664.12	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,666,671.83	22,666,671.83
其他非流动资产		14,400,000.00	14,400,000.00
非流动资产合计		2,592,940,258.05	2,480,074,199.12
资产总计		3,593,024,392.75	3,344,074,200.14
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		289,176,246.80	115,501,250.75
预收款项		75,600.00	
合同负债		170,969,027.97	192,584,205.46
应付职工薪酬		14,605,803.64	10,752,778.92
应交税费		7,510,227.87	14,000,549.01
其他应付款		377,025,082.40	330,622,665.21
其中：应付利息			
应付股利		33,776,451.11	61,837.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		247,679.77	229,667.18
其他流动负债		21,857,301.43	25,035,946.71
流动负债合计		881,466,969.88	688,727,063.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		546,628.06	726,015.48
长期应付款		174,889,730.97	175,039,730.97
长期应付职工薪酬		1,514,286.82	1,514,286.82
预计负债			
递延收益		38,543,418.87	38,374,380.01
递延所得税负债		706,476.80	706,476.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		216,200,541.52	216,360,890.08
负债合计		1,097,667,511.40	905,087,953.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		421,432,670.00	421,432,670.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		488,859,984.66	488,859,984.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		13,669,250.47	8,513,501.91
盈余公积		172,219,336.67	172,219,336.67
未分配利润		1,399,175,639.55	1,347,960,753.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,495,356,881.35	2,438,986,246.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,593,024,392.75	3,344,074,200.14

公司负责人：张勇　　主管会计工作负责人：邹德成　　会计机构负责人：冯志

合并利润表
2023 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,296,219,562.29	1,064,964,144.28
其中：营业收入		1,296,219,562.29	1,064,964,144.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,188,717,721.22	983,296,107.80
其中：营业成本		1,137,905,899.33	939,960,530.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,977,579.13	10,791,086.31
销售费用		3,829,432.10	3,675,928.02
管理费用		42,136,469.76	35,406,731.06
研发费用		305,236.51	7,920.79
财务费用		-7,436,895.61	-6,546,088.86
其中：利息费用		1,728,773.33	1,837,958.73
利息收入		-9,465,563.28	-8,685,034.13
加：其他收益		2,598,951.92	1,938,844.42
投资收益（损失以“—”号填列）		13,160,899.35	10,715,081.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,160,899.35	10,715,081.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）			-51,564.35
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		123,261,692.34	94,270,398.21
加：营业外收入		483,404.06	279,983.70
减：营业外支出		2,980,567.80	738,641.86

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		120,764,528.60	93,811,740.05
减：所得税费用		19,140,192.28	15,024,968.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		101,624,336.32	78,786,771.78
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		101,624,336.32	78,786,771.78
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		101,624,336.32	78,984,133.12
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-197,361.34
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		101,624,336.32	78,786,771.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		101,624,336.32	78,984,133.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-197,361.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2411	0.1874
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2411	0.1874

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

公司负责人：张勇　　主管会计工作负责人：邹德成　　会计机构负责人：冯志

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		1,118,402,928.70	891,375,867.49
减：营业成本		1,001,288,699.17	807,538,231.94
税金及附加		7,656,573.39	5,721,665.43
销售费用			
管理费用		29,035,225.79	24,743,488.29
研发费用		305,236.51	7,920.79
财务费用		-5,831,076.66	-5,274,588.76
其中：利息费用		2,197,298.32	1,945,972.01
利息收入		-8,096,187.53	-7,300,931.46
加：其他收益		1,295,770.21	1,080,765.62
投资收益（损失以“—”号填列）		13,160,899.35	10,715,081.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,160,899.35	10,715,081.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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）		100,404,940.06	70,434,997.08
加：营业外收入		362,208.78	178,227.17
减：营业外支出		2,933,282.00	292,943.67
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		97,833,866.84	70,320,280.58
减：所得税费用		12,904,367.27	8,400,662.59
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		84,929,499.57	61,919,617.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		84,929,499.57	61,919,617.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		84,929,499.57	61,919,617.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张勇　　主管会计工作负责人：邹德成　　会计机构负责人：冯志

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,379,505,669.14	1,176,939,912.28
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			11,936.72
收到其他与经营活动有关的现金		148,670,287.22	148,192,821.19
经营活动现金流入小计		1,528,175,956.36	1,325,144,670.19
购买商品、接受劳务支付的现金		900,274,125.48	731,113,451.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		178,617,706.46	177,794,666.58
支付的各项税费		90,922,849.48	73,170,207.41
支付其他与经营活动有关的现金		99,043,222.33	91,521,858.73
经营活动现金流出小计		1,268,857,903.75	1,073,600,184.09
经营活动产生的现金流量净额		259,318,052.61	251,544,486.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,835,940.00	130,545.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		2,835,940.00	130,545.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,477,953.91	180,529,948.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		154,477,953.91	180,529,948.95
投资活动产生的现金流量净额		-151,642,013.91	-180,399,403.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,200,000.00	
偿还债务支付的现金		50,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,606,833.63	24,850,667.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		16,750.00	66,750.00
筹资活动现金流出小计		51,823,583.63	24,917,417.46
筹资活动产生的现金流量净额		-31,623,583.63	-24,917,417.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		76,052,455.07	46,227,665.03
加：期初现金及现金等价物余额		863,010,558.84	880,883,065.53
六、期末现金及现金等价物余额		939,063,013.91	927,110,730.56

公司负责人：张勇　　主管会计工作负责人：邹德成　　会计机构负责人：冯志

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,199,851,677.55	1,029,526,804.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		199,132,473.31	164,073,999.96
经营活动现金流入小计		1,398,984,150.86	1,193,600,804.49
购买商品、接受劳务支付的现金		744,476,087.70	575,591,986.11
支付给职工及为职工支付的现金		140,546,909.87	136,824,211.31
支付的各项税费		72,646,788.40	48,932,190.68
支付其他与经营活动有关的现金		188,274,643.18	214,001,550.81
经营活动现金流出小计		1,145,944,429.15	975,349,938.91
经营活动产生的现金流量净额		253,039,721.71	218,250,865.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,835,940.00	61,591.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,835,940.00	61,591.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,623,641.01	208,687,540.85
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		161,623,641.01	208,687,540.85
投资活动产生的现金流量净额		-158,787,701.01	-208,625,949.03
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			23,122,363.26
支付其他与筹资活动有关的现金		16,750.00	16,750.00
筹资活动现金流出小计		16,750.00	23,139,113.26
筹资活动产生的现金流量净额		-16,750.00	-23,139,113.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		94,235,270.70	-13,514,196.71
加：期初现金及现金等价物余额		734,509,177.77	814,609,448.63
六、期末现金及现金等价物余额		828,744,448.47	801,095,251.92

公司负责人：张勇　　主管会计工作负责人：邹德成　　会计机构负责人：冯志

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	421,432,670.00				510,812,781.47			34,187,703.37	172,219,336.67		1,527,370,352.39		2,666,022,843.90		2,666,022,843.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	421,432,670.00				510,812,781.47			34,187,703.37	172,219,336.67		1,527,370,352.39		2,666,022,843.90		2,666,022,843.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,021,353.90			67,909,722.72		74,931,076.62		74,931,076.62

（一）综合收益总额											101,624,336.32		101,624,336.32		101,624,336.32
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-33,714,613.60		-33,714,613.60		-33,714,613.60
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											-33,714,613.60		-33,714,613.60		-33,714,613.60
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								7,021,353.90					7,021,353.90		7,021,353.90
1．本期提取								9,673,675.01					9,673,675.01		9,673,675.01
2．本期使用								2,652,321.11					2,652,321.11		2,652,321.11

（六）其他															
四、本期期末余额	421,432,670.00				510,812,781.47			41,209,057.27	172,219,336.67		1,595,280,075.11		2,740,953,920.52		2,740,953,920.52

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	421,432,670.00				509,715,304.71			23,622,299.81	159,019,272.67		1,415,108,436.99		2,528,897,984.18	10,009,651.85	2,538,907,636.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	421,432,670.00				509,715,304.71			23,622,299.81	159,019,272.67		1,415,108,436.99		2,528,897,984.18	10,009,651.85	2,538,907,636.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”								469,137.21			45,269,519.52		45,738,656.73	-197,361.34	45,541,295.39

号填列）															
（一）综合收益总额											78,984,133.12		78,984,133.12	-197,361.34	78,786,771.78
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-33,714,613.60		-33,714,613.60		-33,714,613.60
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											-33,714,613.60		-33,714,613.60		-33,714,613.60

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								469,137.21					469,137.21		469,137.21
1．本期提取								2,432,351.11					2,432,351.11		2,432,351.11

2．本期使用								1,963,213.90					1,963,213.90		1,963,213.90
（六）其他															
四、本期期末余额	421,432,670.00				509,715,304.71			24,091,437.02	159,019,272.67		1,460,377,956.51		2,574,636,640.91	9,812,290.51	2,584,448,931.42

公司负责人：张勇　　主管会计工作负责人：邹德成　　会计机构负责人：冯志

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	421,432,670.00				488,859,984.66			8,513,501.91	172,219,336.67	1,347,960,753.58	2,438,986,246.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,432,670.00				488,859,984.66			8,513,501.91	172,219,336.67	1,347,960,753.58	2,438,986,246.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,155,748.56		51,214,885.97	56,370,634.53
（一）综合收益总额										84,929,499.57	84,929,499.57
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											

（三）利润分配										-33,714,613.60	-33,714,613.60
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-33,714,613.60	-33,714,613.60
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								5,155,748.56			5,155,748.56
1．本期提取								6,237,229.98			6,237,229.98
2．本期使用								1,081,481.42			1,081,481.42
（六）其他											
四、本期期末余额	421,432,670.00				488,859,984.66			13,669,250.47	172,219,336.67	1,399,175,639.55	2,495,356,881.35

项目	2022 年半年度									
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							

		股	债			股	收益				
一、上年期末余额	421,432,670.00				487,762,507.90				159,019,272.67	1,262,874,791.19	2,331,089,241.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,432,670.00				487,762,507.90				159,019,272.67	1,262,874,791.19	2,331,089,241.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										28,205,004.39	28,205,004.39
（一）综合收益总额										61,919,617.99	61,919,617.99
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-33,714,613.60	-33,714,613.60
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-33,714,613.60	-33,714,613.60
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	421,432,670.00				487,762,507.90				159,019,272.67	1,291,079,795.58	2,359,294,246.15

公司负责人：张勇　　主管会计工作负责人：邹德成　　会计机构负责人：冯志

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

四川明星电力股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）成立于1988年4月，是由原遂宁电力公司发起设立的股份有限公司。1997年6月27日，经中国证监会（证监发字（1997）359号）批准，本公司社会公众股开始在上海证券交易所上市流通。

1999年4月6日，经中国证监会（证监公司字（1999）8号）批准，本公司实施1997年度股东大会决议通过的增资配股方案，以1997年12月31日总股本86,552,480股为基数，按10：3比例向全体股东配售股份，共计配股16,615,140股（国家股股东放弃认购4,261,212股，法人股股东放弃认购5,089,392股），总股本由配股前（1998年末）的129,828,720股增至146,443,860股。

2001年7月，经中国证监会（证监公司字（2001）60号）批准，本公司实施2000年度股东大会决议通过的2001年增资配股方案，以2000年末总股本146,443,860股为基数，按10：3比例向全体股东配售股份，共计配股23,361,507股（国家股股东放弃认购12,937,563股，法人股股东放弃认购7,634,088股），总股本增至169,805,367股。

2004年6月，本公司实施2003年度的利润分配方案，即以2003年12月31日股本总额169,805,367股为基数，用未分配利润向全体股东每10股送红股1股，用资本公积金向全体股东每10股转增1股，总股本增至203,766,500股。

2005年7月18日，本公司实施2004年度的利润分配方案，即以2004年12月31日股本总额203,766,500股为基数，用未分配利润向全体股东每10股送红股1股，用资本公积向全体股东每10股转增2股，总股本增至264,896,450股。

2007年2月，本公司根据上海证券交易所《关于实施四川明星电力股份有限公司股权分置方案的通知》的批复实施股权分置改革，即以当时流通股份148,206,318为基础，全体非流通股股东向方案实施之股权登记日在册的全体流通股股东同比例送股，使流通股股东每10股获得非流通股股东送出的1股股份，同时以资本公积金向全体流通股股东定向转增股本，流通股股东获得每10股转增4股的股份。股权分置改革后，公司总股本增至324,178,977股。

2019年5月29日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以2018年12月31日的总股本324,178,977股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金红利16,208,948.85元。同时，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增股本97,253,693股，转增后公司总股本增加至421,432,670股。

截至2023年6月30日，公司注册资本和股本均为421,432,670.00元，其中国网四川省电力公司持有本公司84,591,126元的股份，占公司总股本的20.07%，为公司控股股东。

公司所属行业为电力行业，主要产品和服务为电力、自来水生产销售及相关工程服务。公司统一社会信用代码为91510000206152800A，法定代表人为张勇，经营范围为：电力、热力的生产、供应；送变电工程的施工及设备安装；项目投资；研究、生产光电产品；技术服务；商品批发与零售；进出口业。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括遂宁市明星自来水有限公司、四川明星新能源科技有限公司等7家全资子公司。与上年相比，无变化，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月内未发现对持续经营能力产生重大影响的事项或情况，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据企业会计准则的相关规定结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或

损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其他分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分

摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（4）金融资产和金融负债的抵销

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

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：（1）银行承兑汇票组合：承兑人为信用风险较小的银行；（2）商业承兑汇票组合：根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）。

对于划分为组合的银行承兑汇票，本集团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。对与划分为组合的商业承兑汇票，按照应收账款预期信用损失率计提信用减值损失准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成但仅包括不包含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（1）信用风险自初始确认后显著增加的判断标准

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确

认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团考虑的信息包括：债务人的业务、财务或经济状况的现有或预测的不利变化，可能导致债务人的偿债能力发生显著变化；债务人实际或预期信用评级显著变化等。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（2）预期信用损失计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失：本集团对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

本集团在资产负债表日计算应收款项预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

（3）应收账款组合及坏账准备计提

除单独评估信用风险的应收款项外，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团根据款项性质、交易对手等作为共同风险特征，对应收款项进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。本集团对应收款项的分类如下：

组合名称	分类依据和信用风险特征
无风险组合	本组合包括应收关联方款项、出票人为银行的承兑汇票、应收政府款项、因结算时间差异形成的应收银行款项、押金及保证金，具有较低的信用风险，假设自初始确认后并未显著增加；
账龄组合	除单独评估信用风险和无风险组合外的其他应收款项，信用风险自初始确认后未显著增加，按照以前年度实际信用损失，并考虑本年度的前瞻性信息计量预期信用损失；

单独评估信用风险的应收款项是指，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项或已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。其中单项金额超过 100 万元的应收款项作为的单项金额重大的应收款项，剩余作为单项金额不重大的应收款项。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计具体如下：

组合名称	风险特征	预期损失率（%）	
无风险组合	预期信用风险较低，假定自初始确认信用风险未显著增加	0.00	
账龄组合	除单独评估信用风险和无风险组合外的其他应收款项，信用风险自初始确认未显著增加	账龄	比例（%）
		1年以内	0.50
		1-2年	5.00
		2-3年	20.00
		3年以上	40.00

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失确定方法包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法和以组合为基础评估预期信用的组合方法。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款组合及计量预期信用损失的会计估计详见“本附注五、12.应收账款”。

15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括材料、库存商品、合同成本和低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，详见“本附注五、12.应收账款”。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于长期应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。详见“附注五、10.金融工具”。本集团在资产负债表日计算长期应收款预期信用损失，如果该预期

信用损失大于当前长期应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为长期应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”贷记“长期应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按差额借记“信用减值损失”。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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

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

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公

允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销方法计提折旧或摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	18-45	5.00%	2.11%-5.28%
机器设备	平均年限法	8-25	5.00%	3.80%-11.88%
运输设备	平均年限法	10	5.00%	9.50%
其他设备	平均年限法	5-40	5.00%	2.38%-19.00%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

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

（2）后续计量

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

（3）使用权资产的折旧

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

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

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

（4）使用权资产的减值

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

对采矿权以外的使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销；使用寿命有限的采矿权自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用产量法平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由发生当期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间内按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿建议产生，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(1)初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1）租赁付款额

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

2）折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

（2）后续计量

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

本集团按照同期银行存款贷款利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

（3）重新计量

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

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同。亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务。对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

36. 股份支付

√适用 □不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供服务收入、安装工程收入及其他收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团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。本集团确认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额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；（3）在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照成本法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：（1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利；（2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；（3）本集团已将该商品的实物转移给客户；（4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；（5）客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收到应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用　√不适用

39. 合同成本

√适用　□不适用

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应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。

40. 政府补助

√适用　□不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关

的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用　□不适用

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

□适用　√不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用　√不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1）租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“28.使用权资产”以及“34.租赁负债”。

2）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（3）本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

经营租赁的会计处理：在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

初始直接费用：本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧：对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额：本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

45. 其他

√适用 □不适用

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入适用的税率计算销项税，并按扣除当期可抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴，部分企业存在税收优惠政策，详见附注“六、2.税收优惠”。	15%、20%、25%
教育费附加	按应缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
√适用　□不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
四川明星电力股份有限公司	15.00
遂宁市明星自来水有限公司	15.00
四川明星新能源科技有限公司	25.00
遂宁市明星酒店有限公司	25.00
陕西省金盾公路建设投资有限公司	25.00
甘孜州奥深达润神矿业有限公司	20.00
遂宁市明星电力工程设计有限公司	15.00
遂宁市明星水务设计有限公司	20.00

2.　税收优惠

√适用　□不适用

（1）根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号公告）规定，2021年至2030年，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业减按15%的税率征收企业所得税。

本公司所经营的“水力发电”、“电网改造与建设，增量配电网建设”业务和全资子公司自来水公司所经营的“城镇供排水管网工程、供水水源及净水厂工程”业务，全资子公司遂宁市明星电力工程设计有限公司（以下简称电力设计）经营的“工业设计”、工程咨询服务”业务：均符合上述可享受企业所得税优惠政策的产业条件，经税务机关确认后，在2021至2030年期间，可按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号公告），财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022年第13号公告），自2021年1月1日至2024年12月31日，对小微企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；自2022年1月1日至2024年12月31日，对小微企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

全资子公司遂宁市明星水务设计有限公司（以下简称水务设计）、甘孜州奥深达润神矿业有限公司（以下简称润神矿业）属于文件中规定的小型微利企业。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财税[2021]第11号）规定，自2021年4月1日至2022年12月31日，对月销售额15万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税2022年第10号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，增值税小规模纳税人和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本集团全资子公司水务设计、陕西省金盾公路建设投资有限公司（以下简称陕西金盾）属于文件中规定的小型微利企业。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2023年1月1日，“期末”系指2023年6月30日，“本期”系指2023年1月1日至6月30日，“上期” 系指2022年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	932,063,013.91	863,010,558.84
其他货币资金	922,361.54	922,012.99
合计	932,985,375.45	863,932,571.83
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
售电业务保函保证金	7,000,000.00	
矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金专户资金及利息	922,361.54	922,012.99
合计	7,922,361.54	922,012.99

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,991,451.28	
合计	8,991,451.28	

其他说明：应收票据期末比期初增加8,991,451.28元，主要原因是本报告期全资子公司新能源公司收到银行承兑汇票，暂未承兑。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
非并表关联方	776,450.53
应收电费及附加	28,423,357.52
其他	33,528,622.61
1年以内小计	62,728,430.66
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	62,728,430.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	62,728,430.66	100.00	64,476.59	0.10	62,663,954.07	40,955,382.09	100.00	64,476.59	0.16	40,890,905.50
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	12,895,312.84	20.56	64,476.59	0.50	12,830,836.25	12,895,312.84	31.49	64,476.59	0.50	12,830,836.25
无风险组合未计提坏账准备的应收账款	49,833,117.82	79.44			49,833,117.82	28,060,069.25	68.51			28,060,069.25
合计	62,728,430.66	/	64,476.59	/	62,663,954.07	40,955,382.09	/	64,476.59	/	40,890,905.50

其他说明：

应收账款账面余额期末比期初增加 21,773,048.57 元，增幅 53.16%，主要原因是本报告期公司执行电网企业按自然月购售电同期抄表结算政策，次月结算，应收电费增加。

按单项计提坏账准备：
□适用　√不适用

按组合计提坏账准备：
√适用　□不适用
组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	12,895,312.84	64,476.59	0.50
1-2年			5.00
2-3年			20.00
3年以上			40.00
合计	12,895,312.84	64,476.59	

组合计提项目：无风险组合未计提坏账准备的应收账款

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方	776,450.53		
应收电费及附加	28,423,357.52		
其他	20,633,309.77		
合计	49,833,117.82		

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用　√不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用　√不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	64,476.59					64,476.59
合计	64,476.59					64,476.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用　√不适用

(4)． 本期实际核销的应收账款情况
□适用　√不适用

(5)． 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
遂宁开达投资有限公司	6,748,664.58	1 年以内	10.76	33,863.30
遂宁市天擎工程项目管理有限公司	4,307,458.40	1 年以内	6.87	
遂宁市天泽发展投资有限责任公司	3,514,459.86	1 年以内	5.60	
志超科技(遂宁)有限公司	4,624,301.87	1 年以内	7.37	
遂宁市宸安投资有限公司	2,398,000.00	1 年以内	3.82	11,990.00
合计	21,592,884.71		34.42	45,853.30

(6)． 因金融资产转移而终止确认的应收账款
□适用　√不适用

(7)． 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
□适用　√不适用

其他说明：
□适用　√不适用

6、 应收款项融资
□适用　√不适用

7、 预付款项
(1)． 预付款项按账龄列示
√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,560,275.53	99.53	3,115,959.56	89.79
1 至 2 年	18,436.94	0.33	338,338.94	9.75
2 至 3 年	8,065.88	0.14	15,903.03	0.46
3 年以上				
合计	5,586,778.35	100.00	3,470,201.53	100.00

其他说明：

预付款项期末比期初增加 2,116,576.82 元，增幅 60.99%，主要原因是本报告期全资子公司新能源公司预付物资款，暂未结算。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,107,374.66 元，占预付款项期末余额合计数的 73.52%。

其他说明
□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	81,818,715.57	83,335,383.01
合计	81,818,715.57	83,335,383.01

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
押金、履约保证金	6,565,107.77
往来单位欠款	1,605,201.62
其他款项	1,339,999.44
1 年以内小计	9,510,308.83
1 至 2 年	2,075,807.80
2 至 3 年	1,745,785.05
3 年以上	359,912,792.45
其中：华龙公司欠款	93,622,870.53
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	373,244,694.13

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
明伦案件遗留债权	243,985,633.21	243,985,633.21
往来单位欠款	22,507,846.49	23,724,960.89
押金、履约保证金等	11,140,888.02	12,698,220.26
华龙公司欠款	93,622,870.53	93,622,870.53
其他款项	1,987,455.88	729,676.68
合计	373,244,694.13	374,761,361.57

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	899,516.04		290,526,462.52	291,425,978.56
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	899,516.04		290,526,462.52	291,425,978.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大	288,189,013.09					288,189,013.09
单项金额不重大	2,337,449.43					2,337,449.43
账龄组合	899,516.04					899,516.04
合计	291,425,978.56					291,425,978.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香港力亿有限公司	明伦案件遗留债权	102,310,434.21	3年以上	27.41	102,310,434.21
中安经贸发展有限责任公司	明伦案件遗留债权	100,929,154.00	3年以上	27.04	100,929,154.00
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	往来单位欠款	93,622,870.53	1年以内	25.08	25,088,068.74
天津杰超进出口贸易有限公司	明伦案件遗留债权	40,746,045.00	3年以上	10.92	40,746,045.00
四川汇明矿业有限公司	往来单位欠款	9,545,047.14	3年以上	2.56	9,545,047.14
合计	/	347,153,550.88	/	93.01	278,618,749.09

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,933,844.69		5,933,844.69	4,671,350.33	269,060.68	4,402,289.65
在产品	24,243.49		24,243.49			
库存商品	426,532.46		426,532.46	58,466.07		58,466.07
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本	29,125,164.48		29,125,164.48	22,460,283.74		22,460,283.74
合计	35,509,785.12		35,509,785.12	27,190,100.14	269,060.68	26,921,039.46

其他说明：

存货账面价值期末比期初增加 8,588,745.66 元，增幅 31.90%，主要原因是本报告期全资子公司新能源公司及自来水公司开展业扩工程，合同履约成本增加，致存货增加。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	107,022,905.06	2,071,268.91	104,951,636.15	109,524,790.44	2,071,268.91	107,453,521.53
用户工程	10,946,334.36	2,137,425.33	8,808,909.03	12,775,679.60	2,137,425.33	10,638,254.27
合计	117,969,239.42	4,208,694.24	113,760,545.18	122,300,470.04	4,208,694.24	118,091,775.80

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
某锂业遂宁安居区总降成套工程	4,224,428.81	按履约进度确认收入增加合同资产
高新区某棚户区改造项目二次供水给水工程	1,930,639.71	按履约进度确认收入增加合同资产
合计	6,155,068.52	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期	本期	本期转	期末余额	原因

		计提	转回	销/核销		
按单项计提减值准备	1,871,833.46				1,871,833.46	
按预期信用损失模型计提减值准备	2,336,860.78				2,336,860.78	
合计	4,208,694.24				4,208,694.24	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的售电业务保证金	7,000,000.00	11,000,000.00
合计	7,000,000.00	11,000,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：
□适用 √不适用

其他说明：

一年内到期的非流动资产期末比期初减少 4,000,000.00 元，减幅 36.36%，主要原因是本报告期全资子公司新能源公司一年内到期的售电业务保证金转回。

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
尚未到合同约定的付息日（或尚未宣告发放）的累计利息	9,714,063.90	5,498,263.89
预缴和待抵扣增资税、所得税	4,598,399.55	16,003,294.03
合计	14,312,463.45	21,501,557.92

其他说明：

其他流动资产期末比期初减少 7,189,094.47 元，减幅 33.44%。主要原因是本报告期公司转回了上年期末重分类的未抵扣的增值税进项税。

14、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川华润万通燃气股份有限公司	205,868,774.20			13,160,899.35						219,029,673.55	
小计	205,868,774.20			13,160,899.35						219,029,673.55	
二、联营企业											
三、其他权益投资											
深圳市明星综合商社有限公司①	57,254,649.18									57,254,649.18	46,659,338.44
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司②	30,360,000.00									30,360,000.00	30,360,000.00
小计	87,614,649.18									87,614,649.18	77,019,338.44
合计	293,483,423.38			13,160,899.35						306,644,322.73	77,019,338.44

其他说明

①本公司控股子公司深圳市明星综合商社有限公司（本公司持股比例 75%）（以下简称“明星商社”），已于 2005 年停止经营，进行破产清算。本公

司自2006年度开始不再将其纳入财务报表合并范围。2022年法院裁定明星商社破产程序终结，以前年度本公司因考虑账面暂挂对明星商社债务预计可弥补投资损失的基础上未对其股权剩余账面价值计提减值准备，鉴于目前该债务涉及诉讼，故虽然明星商社破产结束但本公司仍未对长期股权投资进行处理，详见本附注十四、或有事项。

②根据四川省康定市人民法院（2022）川3301破申1号民事裁定书，本公司控股子公司华龙公司（本公司持股比例46%，但根据华龙公司章程约定，本公司有权选派5名董事会成员中的3名，且本公司能够任命该公司的关键管理人员，故本公司享有对其控制权。）具备破产条件，康定市人民法院受理成都丰康源工程项目管理有限公司提出的对华龙公司进行破产清算的申请。2022年8月8日，四川省康定市人民法院指定四川盛豪律师事务所担任华龙公司管理人（（2022）川3301破1号），华龙公司被破产清算管理人接管，本公司自2022年9月起，不再将其纳入财务报表合并范围。

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,631,277.85			14,631,277.85
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	14,631,277.85			14,631,277.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,158,864.87			5,158,864.87
2.本期增加金额	167,848.95			167,848.95
（1）计提或摊销	167,848.95			167,848.95
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	5,326,713.82			5,326,713.82
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,304,564.03			9,304,564.03
2.期初账面价值	9,472,412.98			9,472,412.98

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,062,783,517.73	1,933,430,910.84
固定资产清理		
合计	2,062,783,517.73	1,933,430,910.84

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,036,938,593.74	1,753,684,066.82	36,503,895.63	687,827,152.61	3,514,953,708.80
2.本期增加金额	37,746,097.00	152,953,248.29		15,933,558.35	206,632,903.64
（1）购置				29,200.00	29,200.00
（2）在建工程转入	37,746,097.00	152,953,248.29		15,904,358.35	206,603,703.64
（3）企业合并增加					
（4）其他					
3.本期减少金额	117,708.82	30,122,793.70		2,799,167.61	33,039,670.13
（1）处置或报废	117,708.82	30,122,793.70		2,799,167.61	33,039,670.13
（2）其他减少					

4.期末余额	1,074,566,981.92	1,876,514,521.41	36,503,895.63	700,961,543.35	3,688,546,942.31
二、累计折旧					
1.期初余额	478,173,679.55	736,748,077.64	23,715,216.58	311,955,481.38	1,550,592,455.15
2.本期增加金额	11,496,508.08	43,864,842.82	1,078,435.17	18,035,616.62	74,475,402.69
（1）计提	11,496,508.08	43,864,842.82	1,078,435.17	18,035,616.62	74,475,402.69
（2）其他增加					
3.本期减少金额	63,031.52	27,116,467.27		2,649,201.73	29,828,700.52
（1）处置或报废	63,031.52	27,116,467.27		2,649,201.73	29,828,700.52
（2）其他减少					
4.期末余额	489,607,156.11	753,496,453.19	24,793,651.75	327,341,896.27	1,595,239,157.32
三、减值准备					
1.期初余额	17,576,832.28	10,759,502.73		2,594,007.80	30,930,342.81
2.本期增加金额					
（1）计提					
（2）其他增加					
3.本期减少金额		406,075.55			406,075.55
（1）处置或报废		406,075.55			406,075.55
（2）其他减少					
4.期末余额	17,576,832.28	10,353,427.18		2,594,007.80	30,524,267.26
四、账面价值					
1.期末账面价值	567,382,993.53	1,112,664,641.04	11,710,243.88	371,025,639.28	2,062,783,517.73
2.期初账面价值	541,188,081.91	1,006,176,486.45	12,788,679.05	373,277,663.43	1,933,430,910.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天星坝变电站	866,301.50	受遗留问题影响，暂时未办理。
过军渡电站	37,035,885.03	受遗留问题影响，暂时未办理。
城南水厂	75,644,872.77	详见本附注十四、承诺及或有事项。
合计	113,547,059.30	

其他说明：
□适用　√不适用

固定资产清理
□适用　√不适用

22、 在建工程
项目列示
√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	224,707,460.90	238,483,828.93
工程物资	1,067,393.01	3,270,997.89
合计	225,774,853.91	241,754,826.82

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
运维中心和生产及辅助用房	104,746,217.97		104,746,217.97	89,799,277.76		89,799,277.76
运维中心永兴 110kV 输变电新建工程				74,106,566.31		74,106,566.31
杨洼钒矿建设项目	19,787,322.76	9,080,131.66	10,707,191.10	19,787,322.76	9,080,131.66	10,707,191.10
运维中心和生产及辅助用房项目（数据中心机房建设）	12,292,732.02		12,292,732.02	10,335,964.00		10,335,964.00
运维中心白马 110kV 输变电新建工程				5,353,480.32		5,353,480.32
运维中心 110kV 遂南站二次系统改造	3,091,249.98		3,091,249.98			
运维中心 110kV 遂北变电站二次系统改造	10,530.19		10,530.19			
遂宁宾馆升级改造				19,597,249.03		19,597,249.03
明星电力新一代营销系统（第一期）开发				2,512,075.48		2,512,075.48
新一代采集系统主站软件系统和硬件系统建设	1,035,929.23		1,035,929.23	2,275,517.87		2,275,517.87
运维中心和生产及辅助用房项目（电力调度大厅建设）	103,110.94		103,110.94	103,110.94		103,110.94
运维中心 220kV 同盟站 110kV 配套出线工程	2,940,084.32		2,940,084.32			

船山公司运维中心和生产及辅助用房项目 10kV 配电工程	7,654,084.42		7,654,084.42	92,009.17		92,009.17
运维中心 110kV 安居变电站 110kV 系统改造	6,285,746.27		6,285,746.27			
船山公司 110kV 永兴站至永兴大道 10kV 线路新建工程	3,542,065.68		3,542,065.68			
自来水公司 2022 年智能水表计量装置改造	2,830,000.00		2,830,000.00			
船山公司 10kV 通泥线、通湾线延伸至北部纵路一、二新建工程	2,832,974.70		2,832,974.70			
船山公司 10kV 环城开闭所至圣平岛 10kV 新建工程	3,530,079.87		3,530,079.87			
其他项目	63,105,464.21		63,105,464.21	23,601,386.95		23,601,386.95
合计	233,787,592.56	9,080,131.66	224,707,460.90	247,563,960.59	9,080,131.66	238,483,828.93

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
运维中心和生产及辅助用房	309,003,900.00	89,799,277.76	14,946,940.21			104,746,217.97	33.90	尚未完工				自筹

运维中心和生产及辅助用房项目（电力调度大厅建设）	12,400,000.00	103,110.94				103,110.94	0.83	尚未完工				自筹
船山公司运维中心和生产及辅助用房项目 10kV 配电工程	14,313,000.00	92,009.17	7,562,075.25			7,654,084.42	53.48	尚未完工				自筹
运维中心永兴 110kV 输变电新建工程	99,020,000.00	74,106,566.31	10,560,752.99	84,667,319.30			85.51	已完工，暂估转固				自筹
运维中心和生产及辅助用房项目（数据中心机房建设）	16,051,300.00	10,335,964.00	1,956,768.02			12,292,732.02	76.58	尚未完工				自筹
运维中心白马 110kV 输变电新建工程	72,040,000.00	5,353,480.32	41,806,265.96	47,159,746.28			65.46	已完工，暂估转固				自筹
运维中心 110kV 遂南站二次系统改造	4,945,800.00		3,091,249.98			3,091,249.98	62.50	尚未完工				自筹

运维中心110kV 遂北变电站二次系统改造	9,100,000.00		10,530.19			10,530.19	0.12	尚未完工				自筹
遂宁宾馆升级改造	43,250,000.00	19,597,249.03	18,389,593.55	37,986,842.58			87.83	已完工，暂估转固				自筹
明星电力新一代营销系统（第一期）开发	9,000,000.00	2,512,075.48			2,512,075.48		27.91	尚未完工				自筹
新一代采集系统主站软件系统和硬件系统建设	6,000,000.00	2,275,517.87			1,239,588.64	1,035,929.23	37.93	尚未完工				自筹
运维中心220kV 同盟站 110kV 配套出线工程	87,420,000.00		2,940,084.32			2,940,084.32	3.36	尚未完工				自筹
运维中心110kV 安居变电站110kV 系统改造	12,562,700.00		6,285,746.27			6,285,746.27	50.03	尚未完工				自筹
船山公司110kV 永兴站至永兴大道 10kV 线路新建工程	4,519,600.00		3,542,065.68			3,542,065.68	78.37	尚未完工				自筹

自来水公司2022年智能水表计量装置改造	3,668,900.00		2,830,000.00			2,830,000.00	77.13	尚未完工				自筹
船山公司10kV通泥线、通湾线延伸至北部纵路一、二新建工程	4,186,800.00		2,832,974.70			2,832,974.70	67.66	尚未完工				自筹
船山公司10kV环城开闭所至圣平岛10kV新建工程	8,550,900.00		3,530,079.87			3,530,079.87	41.28	尚未完工				自筹
合计	716,032,900.00	204,175,250.88	120,285,126.99	169,813,908.16	3,751,664.12	150,894,805.59	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,067,393.01		1,067,393.01	3,270,997.89		3,270,997.89
合计	1,067,393.01		1,067,393.01	3,270,997.89		3,270,997.89

其他说明：

工程物资期末比期初减少 2,203,604.88 元，减幅 67.37%，主要原因是本报告期公司加快电网建设，为建设输变电工程及配套设施，领料所致。

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,681,054.03			1,681,054.03
2.本期增加金额	15,763.10	255,094.63		270,857.73
(1)租入	15,763.10	255,094.63		270,857.73
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额	10,750.60			10,750.60
(1)处置				

(2)其他转出	10,750.60			10,750.60
4.期末余额	1,686,066.53	255,094.63		1,941,161.16
二、累计折旧				
1.期初余额	431,952.64			431,952.64
2.本期增加金额	113,361.78	10,628.95		123,990.73
(1)计提	113,361.78	10,628.95		123,990.73
(2)其他转入				
3.本期减少金额	10,750.6			10,750.60
(1)处置				
(2)其他转出	10,750.6			10,750.60
4.期末余额	534,563.82	10,628.95		545,192.77
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
(2)其他转入				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,151,502.71	244,465.68		1,395,968.39
2.期初账面价值	1,249,101.39			1,249,101.39

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	探矿权	采矿权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	140,171,885.02	9,200,000.00	125,878,817.93	65,072,386.91	340,323,089.86
2.本期增加金额	7,661,998.50			1,121,289.01	8,783,287.51
(1)购置	7,661,998.50			1,121,289.01	8,783,287.51
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)其他					
3.本期减少金额					
(1)处置					

(2)企业合并减少					
(3)其他					
4.期末余额	147,833,883.52	9,200,000.00	125,878,817.93	66,193,675.92	349,106,377.37
二、累计摊销					
1.期初余额	50,274,374.54			23,683,158.74	73,957,533.28
2.本期增加金额	1,484,744.95			3,643,218.50	5,127,963.45
（1）计提	1,484,744.95			3,643,218.50	5,127,963.45
(2)企业合并增加					
(3)其他					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)企业合并减少					
(3)其他					
4.期末余额	51,759,119.49			27,326,377.24	79,085,496.73
三、减值准备					
1.期初余额		4,527,100.00	52,962,800.00		57,489,900.00
2.本期增加金额					
（1）计提					
(2)企业合并增加					
(3)其他					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)企业合并减少					
(3)其他					
4.期末余额		4,527,100.00	52,962,800.00		57,489,900.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	96,074,764.03	4,672,900.00	72,916,017.93	38,867,298.68	212,530,980.64
2.期初账面价值	89,897,510.48	4,672,900.00	72,916,017.93	41,389,228.17	208,875,656.58

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。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天星坝变电站土地	2,053,396.62	受遗留问题影响，暂时未办理

过军渡电站土地		受遗留问题影响，暂时未办理
城南水厂用地	18,136,834.90	详见本附注十四、承诺及或有事项
合计	20,190,231.52	

其他说明：
□适用　√不适用

27、 开发支出

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
新一代营销系统开发			2,512,075.48			2,512,075.48
新一代采集系统主站软件系统和硬件系统建设			1,239,588.64			1,239,588.64
电压暂降治理与应急处置机制研究			218,300.97		218,300.97	
其他			86,935.54		86,935.54	
合计			4,056,900.63		305,236.51	3,751,664.12

其他说明：

开发支出期末比期初增加 3,751,664.12 元，主要原因是本报告期公司新增新一代营销系统研发项目。

28、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

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	其他增加	处置	其他减少	
遂宁市明星酒店有限公司	4,506,434.45					4,506,434.45
合计	4,506,434.45					4,506,434.45

(2). 商誉减值准备

□适用　√不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用　√不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、 长期待摊费用

□适用 √不适用

30、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,856,065.37	17,307,944.66	106,856,065.37	17,307,944.66
内部交易未实现利润	46,398,749.57	7,718,091.74	46,398,749.57	7,718,091.74
可抵扣亏损				
尚未支付的职工薪酬	8,500,864.56	1,371,791.82	8,500,864.56	1,371,791.82
合计	161,755,679.50	26,397,828.22	161,755,679.50	26,397,828.22

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	6,162,640.57	1,028,724.23	6,162,640.57	1,028,724.23
合计	6,162,640.57	1,028,724.23	6,162,640.57	1,028,724.23

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		26,397,828.22		26,397,828.22
递延所得税负债		1,028,724.23		1,028,724.23

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,705,531.66	12,705,531.66
可抵扣亏损	565,111.78	565,111.78
合计	13,270,643.44	13,270,643.44

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、 其他非流动资产

□适用 √不适用

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

□适用 √不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	150,115,522.64	153,210,099.07
工程施工款	208,806,284.13	175,504,990.36
土地款	12,656,700.00	12,656,700.00

其他款项	139,036,673.45	10,031,075.90
合计	510,615,180.22	351,402,865.33

其他说明：

应付账款期末比期初增加 159,212,314.89 元，增幅 45.31%，主要原因是本报告期公司执行电网企业按自然月购售电同期抄表结算政策，次月结算，应付购电费增加。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
遂宁市创新工业园管委会	12,656,700.00	未到支付期
合计	12,656,700.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	252,935.44	458,753.74
合计	252,935.44	458,753.74

其他说明：

预收账款期末比期初减少 44.86%，主要原因是本报告期全资子公司明星酒店按会计准则确认房租收入，减少预收款项。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电费	166,805,046.57	191,256,164.06
水费	22,125,165.48	18,684,597.06
工程款	60,004,284.49	59,252,370.92
预存消费款	778,343.83	779,618.74

设计费	464,290.79	496,288.85
其他	2,835,940.00	
合计	253,013,071.16	270,469,039.63

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,250,602.87	183,948,992.19	177,970,190.52	16,229,404.54
二、离职后福利-设定提存计划	6,459,233.63	26,564,324.68	27,761,885.60	5,261,672.71
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,709,836.50	210,513,316.87	205,732,076.12	21,491,077.25

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		116,186,333.97	116,186,333.97	
二、职工福利费		8,311,476.87	8,311,476.87	
三、社会保险费	76,334.51	14,258,052.58	8,542,052.44	5,792,334.65
其中：医疗保险费		7,175,607.87	7,175,607.87	
工伤保险费	76,334.51	854,850.50	854,850.50	76,334.51
生育保险费		511,594.07	511,594.07	
补充医疗保险		5,716,000.14		5,716,000.14
四、住房公积金		11,392,350.12	11,392,350.12	
五、工会经费和职工教育经费	9,796,423.33	5,207,660.13	5,635,816.66	9,368,266.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
劳务派遣费		10,775,774.75	10,775,774.75	
临时用工薪酬		2,495.05	2,495.05	
农电工薪酬	377,845.03	17,814,848.72	17,123,890.66	1,068,803.09

合计	10,250,602.87	183,948,992.19	177,970,190.52	16,229,404.54

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,523,562.00	16,253,095.12	16,253,095.12	4,523,562.00
2、失业保险费	169,533.27	609,235.28	609,235.28	169,533.27
3、企业年金缴费	1,766,138.36	9,701,994.28	10,899,555.20	568,577.44
合计	6,459,233.63	26,564,324.68	27,761,885.60	5,261,672.71

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	834,558.92	387,905.99
企业所得税	10,942,967.78	15,328,077.03
个人所得税	195,460.37	1,082,700.89
城市维护建设税	1,226,114.30	1,076,274.10
教育费附加	715,375.24	608,315.60
印花税	39,875.27	149,643.75
资源税	1,909,038.48	2,194,193.75
合计	15,863,390.36	20,827,111.11

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	33,776,451.11	61,837.51
其他应付款	134,850,001.79	121,919,516.69
合计	168,626,452.90	121,981,354.20

其他说明：

其他应付款期末比期初增加 46,645,098.70 元，增幅 38.24%，主要原因是本报告期公司股东大会审议批准了 2022 年度利润分配预案，公司确认应付股东股利。

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	33,776,451.11	61,837.51
合计	33,776,451.11	61,837.51

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

其他应付款

(1)．按款项性质列示其他应付款

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代缴基金、污水处理费、水资源费、税金等	60,729,348.97	51,628,537.26
保证金、押金、质保金等	20,347,483.54	17,635,927.35
明伦案件执行款	44,380,460.03	44,380,460.03
工程扣款及尾款	4,270,200.96	3,608,055.22
其他	5,122,508.29	4,666,536.83
合计	134,850,001.79	121,919,516.69

(2)．账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
明伦案件执行款	44,380,460.03	历史遗留款项。
天星坝土地款	1,672,640.00	受遗留问题影响，暂时未办理结算。
合计	46,053,100.03	/

其他说明：

□适用　√不适用

42、 持有待售负债

□适用　√不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		30,000,000.00
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	327,698.82	277,286.23
合计	327,698.82	30,277,286.23

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末比期初减少 29,949,587.41 元，减幅 98.92%，主要原因是本报告期全资子公司自来水公司偿还了到期的长期借款。

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	22,903,312.33	26,609,393.62
合计	22,903,312.33	26,609,393.62

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,291,308.05	1,241,944.45
未确认融资费用	-250,481.70	-209,722.17
合计	1,040,826.35	1,032,222.28

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	155,143,773.98	156,821,123.98
专项应付款	43,755,285.55	43,755,285.55
合计	198,899,059.53	200,576,409.53

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电力建设基金拨款	4,960,000.00	4,960,000.00
农网改造资金	133,560,000.00	133,560,000.00
财政拨‘挖、革、改’资金	2,189,730.97	2,189,730.97

三星电站造地复垦基金		150,000.00
矿权出让金	14,434,043.01	15,961,393.01
合计	155,143,773.98	156,821,123.98

专项应付款

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
农村电网改造资金拨款	33,330,000.00			33,330,000.00	农村电网改造资金
水电农村电气化拨款	850,000.00			850,000.00	水电农村电气化建设
自来水改扩建工程拨款	9,575,285.55			9,575,285.55	自来水改扩建工程
合计	43,755,285.55			43,755,285.55	/

49、 长期应付职工薪酬

√适用　□不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以前年度结余工资	2,150,276.04	2,150,276.04
合计	2,150,276.04	2,150,276.04

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用　√不适用

计划资产：

□适用　√不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用　√不适用

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

□适用　√不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用　√不适用

其他说明：

□适用　√不适用

50、 预计负债

□适用　√不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,455,147.47	1,686,800.00	1,706,481.70	39,435,465.77	详见注释
企业线路补贴款	12,293,427.46		194,954.13	12,098,473.33	收到的线路建设补贴款
合计	51,748,574.93	1,686,800.00	1,901,435.83	51,533,939.10	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
城市供水管网改造工程补贴	1,435,563.58			393,896.70		1,041,666.88	与资产相关
观音湖供水管道补贴	1,243,597.57			57,139.02		1,186,458.55	与资产相关
110KV 流通坝变电站	2,358,662.53			71,115.45		2,287,547.08	与资产相关
黄连沱渠河饮用水取水口拦水坝封堵重建工程补助	1,899,999.92			25,000.02		1,874,999.90	与资产相关
界福桥 DN800 过江管线重建工程补助	4,513,888.85			138,888.90		4,374,999.95	与资产相关
涪江二桥 DN600 过江管线建设工程补助	4,143,750.00	410,000.00		178,750.05		4,374,999.95	与资产相关
2018 年遂宁市老旧（弃管）住宅小区供配电设施改造	17,304,313.69			678,214.58		16,626,099.11	与资产相关
110KV 金家沟变电站建设补助款	2,135,560.00			73,640.00		2,061,920.00	与资产相关
110kV 锂能站至裕能片区	2,233,962.26					2,233,962.26	与资产相

35KV 线路新建工程补助款							关
110kV 锂能站至顺安南路 35KV 线路新建工程补助款	2,011,320.77					2,011,320.77	与资产相关
遂宁市环岛商务中心 10KV 双电源改造项目补助款	174,528.30			4,716.98		169,811.32	与资产相关
安居锂能 110KV 变电站工程补助款		1,276,800.00		85,120.00		1,191,680.00	与资产相关
合计	39,455,147.47	1,686,800.00		1,706,481.70		39,435,465.77	与资产相关

其他说明：

√适用　□不适用

1）子公司自来水公司 2004 年收到的遂宁市财政局转拨的城市水网改造项目专项资金 7,500,000.00 元，属于与资产相关的政府补助。自来水城市供水管网改造工程已于 2007 年末完工投产，递延收益自 2008 年开始按资产受益年限分期转入当期损益。

根据四川财政厅《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（川财投〔2011〕50 号）及遂宁市财政局《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（遂财投〔2011〕21 号）的文件通知，将用于自来水公司自来水城市供水管网改造工程的国债资金 4,090,910.00 元转为拨款。自来水公司将其作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销。

上述两项补助，本报告期计入其他收益的金额为 393,896.70 元。

2）子公司自来水公司 2015 年度收到遂宁市船山区观音湖开发建设管理委员会支付的观音湖供水管道补贴款 2,057,004.00 元，自来水公司将其作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销，本报告期计入其他收益的金额为 57,139.02 元。

3）本公司 2017 年收到 110KV 流通坝变电站投资补助款 3,129,080.00 元，本公司将其作为一项与资产相关的补助，在资产剩余年限内进行摊销，本报告期计入其他收益的金额为 71,115.45 元。

4）根据四川省发展和改革委员会、四川省财政厅《关于印发四川省 2020 年洪涝灾害灾后恢复重建实施方案的通知》（川发改西部〔2020〕613 号）及遂宁市财政局《遂宁市财政局关于下达 2021 年第二批省级城乡建设发展专项资金预算的通知》（遂财建〔2021〕159 号文），子公司自来水公司实施黄连沱渠河饮用水取水口拦水坝封堵重建工程，其补助资金为 200 万元；界福桥 DN800 过江管线重建工程，其补助资金为 500 万元；涪江二桥 DN600 过江管线建设工程，其补助资金为 459 万元，共计 1,159 万元。

上述三个项目 2022 年度已全部完工并验收合格投入使用，自来水公司将其全部作为与资产相关的补助，在资产剩余年限摊销，本报告期计入其他收益的金额为 342,638.97 元。

5）根据遂宁市人民政府办公室《关于印发〈遂宁市老旧（弃管住宅小区）供配电设施改造实施方案〉的通知》（遂府办函〔2017〕248 号），为消除老旧（弃管）住宅小区供配电设施安全隐患，加快供配电设施升级改造，本公司负责对老旧（弃管）住宅小区供配电设施进行改造，改

造资金由政府财政和本公司共同筹集。本公司出资 50%，其余 50%由财政部门负责统一归集改造资金财政出资部分，以项目补助资金的方式拨付给本公司专款使用。改造工程竣工后，由政府各部门进行验收，待验收合格，被改造供配电设施将按照相关规定移交给本公司，由本公司负责以后的维护管理责任。

2021 年遂宁市老旧（弃管）住宅小区供配电设施改造项目全部完工并验收合格投入使用，本公司将专项应付款中本项目剩余的 19,346,437.67 元作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销，本报告期计入其他收益的金额为 678,214.58 元。

6）根据遂宁市人民政府《研究中国西部现代物流港企业电力供应有关问题的纪要》（遂府阅〔2013〕54 号）文件，本公司本年度收到遂宁高新技术产业园区建设与交通运输局拨付的 110KV 金家沟变电站建设补助款 2,209,200.00 元，本公司将其作为一项与资产相关的补助，在资产剩余年限内进行摊销，本报告期计入其他收益的金额为 73,640.00 元。

7）根据遂宁市安居区委《研究安居经开区电力建设工作会议纪要》（安居区委会议纪要〔2022〕14 期）文件，本公司 2022 年度收到遂宁安居经济开发区管理委员会拨付的 110KV 锂能站至裕能片区 35KV 线路新建工程补助款 2,233,962.26 元、110KV 锂能站至顺安南路 35KV 线路新建工程补助款 2,011,320.77 元，本公司将前述款项作为与资产相关的补助，在资产剩余年限内进行摊销。截至 2023 年 6 月 30 日，上述项目尚未验收。

8）本公司 2022 年度收到遂宁市机关事务服务中心拨付的遂宁市环岛商务中心 10KV 双电源改造项目补助款 179,245.28 元，本公司将其作为一项与资产相关的补助，在资产剩余年限内进行摊销，本报告期计入其他收益的金额为 4,716.98 元。

9）本公司 2023 年 2 月收到安居锂能 110KV 变电站工程补助款 1,276,800.00 元，本公司将其作为一项与资产相关的补助，在资产剩余年限内进行摊销，本报告期计入其他收益的金额为 85,120.00 元。

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	421,432,670.00						421,432,670.00

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用　√不适用

55、 资本公积

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	288,844,891.57			288,844,891.57
其他资本公积	221,967,889.90			221,967,889.90
合计	510,812,781.47			510,812,781.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

56、 库存股

□适用　√不适用

57、 其他综合收益

□适用　√不适用

58、 专项储备

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	34,187,703.37	9,673,675.01	2,652,321.11	41,209,057.27
合计	34,187,703.37	9,673,675.01	2,652,321.11	41,209,057.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

59、 盈余公积

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	172,219,336.67			172,219,336.67
合计	172,219,336.67			172,219,336.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

60、 未分配利润

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,527,370,352.39	1,415,108,436.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	1,527,370,352.39	1,415,108,436.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,624,336.32	159,176,593.00
减：提取法定盈余公积		13,200,064.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,714,613.60	33,714,613.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,595,280,075.11	1,527,370,352.39

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,293,010,541.02	1,137,412,585.23	1,061,394,810.90	938,886,195.36
其他业务	3,209,021.27	493,314.10	3,569,333.38	1,074,335.12
合计	1,296,219,562.29	1,137,905,899.33	1,064,964,144.28	939,960,530.48

(2). 合同产生的收入的情况

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

合同分类	电力生产和供应	自来水生产、供应及安装	建筑施工	售电服务	其他行业	合计
安装工程收入		26,663,041.89	66,278,345.07			92,941,386.96
商品销售收入	1,108,118,282.71	49,875,539.23				1,157,993,821.94
提供服务收入	1,510,471.70		3,266,743.50	12,942,134.18	24,355,982.74	42,075,332.12
其他收入	1,695,678.31	81,779.23	115,584.88		1,315,978.85	3,209,021.27
合计	1,111,324,432.72	76,620,360.35	69,660,673.45	12,942,134.18	25,671,961.59	1,296,219,562.29

合同产生的收入说明：

无。

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团主要是提供电力生产与供应、自来水生产与销售、电力与自来水相关工程安装服务及酒店宾馆等服务，集团的电力生产与供应、自来水生产与销售、酒店宾馆服务、电力与自来水相关工程服务属于在某一时点履行的履约义务，集团提供的电力与自来水相关工程的安装业务属于在某一时段内履行的履约义务。

集团不承担预期将退还给客户款项等类似义务，对于安装工程业务，集团提供一定期间的工程质量保证。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 196,711,234.23 元，其中：

195,494,625.02 元预计将于 2023 年年度确认收入；

1,216,609.21 元预计将于 2024 年年度确认收入。

其他说明：

无。

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,218,561.69	2,005,109.54
教育费附加	2,298,863.33	1,430,873.55
资源税	3,563,972.41	4,665,570.10
房产税	1,599,081.00	1,564,830.51
土地使用税	1,126,980.14	1,051,508.29
车船使用税	20,554.32	20,313.42
印花税	147,757.84	52,880.90
其他税费	1,808.40	
合计	11,977,579.13	10,791,086.31

其他说明：

无。

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,758,894.91	1,900,273.99

社会保险费	646,060.70	715,357.11
修理费	15,636.22	1,852.68
业务经费	230,172.09	333,412.94
住房公积金	189,656.64	198,077.04
福利费	71,347.00	71,713.96
办公费	84,769.11	77,074.92
折旧费	7,632.90	7,632.83
销售服务费	234,870.10	91,283.41
其他	590,392.43	279,249.14
合计	3,829,432.10	3,675,928.02

其他说明：

无。

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险、住房公积金	31,243,687.16	27,409,305.77
折旧费	1,273,690.43	1,082,644.13
无形资产摊销	1,028,812.93	821,068.56
中介机构费	1,876,760.90	1,623,603.13
外部劳务费	659,277.43	797,597.28
职工福利费	1,630,224.89	1,812,215.04
维修维护费	187,205.84	206,626.27
办公费	684,694.74	528,798.95
工资附加	1,023,804.65	901,798.09
其他	2,528,310.79	223,073.84
合计	42,136,469.76	35,406,731.06

其他说明：

无。

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
自主研发	305,236.51	7,920.79
合计	305,236.51	7,920.79

其他说明：

研发费用本期比上期增加 297,315.72 元，主要原因是本报告期公司新增研发项目，致研发费用同比增加。

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,728,773.33	1,837,958.73
减：利息收入	-9,465,563.28	-8,685,034.13
加：汇兑损失		
其他支出	299,894.34	300,986.54
合计	-7,436,895.61	-6,546,088.86

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,901,435.83	1,671,600.03
政府补助		
直接计入其他收益的项目	697,516.09	267,244.39
合计	2,598,951.92	1,938,844.42

其他说明：

其他收益本期比上期增加 660,107.50 元，增幅 34.05%，主要原因是本报告期全资子公司明星酒店取得的加计抵扣增值税增加。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,160,899.35	10,715,081.66
合计	13,160,899.35	10,715,081.66

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

□适用 √不适用

72、 资产减值损失

□适用 √不适用

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		-51,564.35
合计		-51,564.35

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期比上期增加 51,564.35 元，主要原因是上年同期全资子公司明星酒店出售使用过的固定资产，产生了处置损失。

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		234.60	
其中：固定资产处置利得		234.60	
无形资产处置利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	483,404.06	279,749.10	483,404.06
合计	483,404.06	279,983.70	483,404.06

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期比上期增加 203,420.36 元，增幅 72.65%，主要原因是本报告期公司清理无法支付的往来款项列转收入。

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,721,601.48	83,925.11	2,721,601.48
其中：固定资产处置损失	2,721,601.48	83,925.11	2,721,601.48

无形资产处置损失			
对外捐赠			
滞纳金、罚款及赔偿支出	258,966.32	654,716.75	258,966.32
合计	2,980,567.80	738,641.86	2,980,567.80

其他说明：

营业外支出本期比上期增加 2,241,925.94 元，增幅 303.52%，主要原因是本报告期公司处置报废固定资产，形成了非流动资产处置损失。

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,140,192.28	15,024,968.27
递延所得税费用		
合计	19,140,192.28	15,024,968.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	120,764,528.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,114,679.29
子公司适用不同税率的影响	2,872,292.34
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,973,232.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
汇算清缴调整所得税的影响	126,452.94
所得税费用	19,140,192.28

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收污水处理费	23,856,589.23	22,773,958.01
收保证金	11,124,466.80	15,986,032.75
代收基金及其他附加款	83,707,299.37	77,380,462.74
利息收入	5,265,603.25	4,217,687.19
代收代付款项	2,996,890.01	8,489,807.65
政府补助	1,761,800.00	5,712,176.00
稳岗补贴、个税手续费	159,348.78	157,244.39
退回售电业务保证金等	11,000,000.00	6,500,000.00
其他	8,798,289.78	6,975,452.46
合计	148,670,287.22	148,192,821.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
缴纳各项附加基金、污水处理费	90,888,032.82	76,227,758.92
退质保金、保证金	3,228,061.17	11,710,847.26
日常办公支付的费用	1,278,518.81	1,672,871.20
其他	3,648,609.53	1,910,381.35
合计	99,043,222.33	91,521,858.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金和利息	16,750.00	66,750.00
合计	16,750.00	66,750.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	101,624,336.32	78,786,771.78
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,643,251.64	72,193,072.45
使用权资产摊销	113,361.78	133,730.99
无形资产摊销	5,127,963.45	4,523,742.76
长期待摊费用摊销		
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）	-2,721,601.48	51,564.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		83,690.51
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-7,436,895.61	-6,546,088.86
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,160,899.35	-10,715,081.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,588,745.66	-34,886,663.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-31,364,409.23	-43,862,775.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	141,081,690.75	191,782,523.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	259,318,052.61	251,544,486.10
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	939,063,013.91	927,110,730.56
减：现金的期初余额	863,010,558.84	880,883,065.53
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	76,052,455.07	46,227,665.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	939,063,013.91	863,010,558.84
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	939,063,013.91	863,010,558.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	939,063,013.91	863,010,558.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	922,361.54	矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金专户资金及利息 922,361.54 元。
其他	7,000,000.00	售电业务保证金。
合计	7,922,361.54	/

其他说明：

无。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、与资产相关			
城市供水管网改造工程补贴	11,590,910.00	递延收益	393,896.70
观音湖供水补贴	2,057,004.00	递延收益	57,139.02
110KV 流通坝变电站投资补助	3,129,080.00	递延收益	71,115.45
黄连沱渠河饮用水取水口拦水坝封堵重建工程	2,000,000.00	递延收益	25,000.02
界福桥 DN800 过江管线重建工程补助	5,000,000.00	递延收益	138,888.90
涪江二桥 DN600 过江管线建设工程补助	5,000,000.00	递延收益	178,750.05
2018 年遂宁市老旧（弃管）住宅小区供配电设施改造工程补助	19,346,437.67	递延收益	678,214.58
110kV 锂能站至裕能片区 35KV 线路新建工程补助款	2,233,962.26	递延收益	
110kV 锂能站至顺安南路 35KV 线路新建工程补助款	2,011,320.77	递延收益	
遂宁市环岛商务中心 10KV 双电源改造项目补助款	179,245.28	递延收益	4,716.98
110kV 金家沟变电站补助款	2,209,200.00	递延收益	73,640.00
安居锂能 110KV 变电站工程补助款	1,276,800.00	递延收益	85,120.00

小计	56,033,959.98		1,706,481.70
二、与收益相关			
旅游发展奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
“百强经开”企业贡献奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
扶持服务业市场主体促进消费恢复发展资金	25,000.00	其他收益	25,000.00
稳岗补贴、进项税加计扣除等	622,516.09	其他收益	622,516.09
小计	697,516.09		697,516.09
合计	56,731,476.07		2,403,997.79

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无。

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
遂宁市明星自来水有限公司	遂宁	遂宁	供水	100.00		投资设立
四川明星新能源科技有限公司	遂宁	遂宁	工程施工、综合能源服务	100.00		投资设立
遂宁市明星电力工程设计有限公司	遂宁	遂宁	工程设计	100.00		投资设立
遂宁市明星水务设计有限公司	遂宁	遂宁	工程设计	100.00		投资设立
遂宁市明星酒店有限公司	遂宁	遂宁	酒店	100.00		非同一控制下收购
陕西省金盾公路建设投资有限公司	西安	西安	矿业	100.00		非同一控制下收购
甘孜州奥深达润神矿业有限公司	甘孜	甘孜	矿业	100.00		非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司无纳入合并范围的重要结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

本公司不存在以代理人或委托人方式控制的其他主体。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川华润万通燃气股份有限公司	遂宁市	遂宁市	燃气供应	49.43		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据四川华润万通燃气股份有限公司章程约定，本公司享有 50%表决权，将其作为权益法核算的合营企业。

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

无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位： 元 币种： 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	四川华润万通燃气股份有限公司	四川华润万通燃气股份有限公司
流动资产	320,335,745.33	339,818,788.31
其中：现金和现金等价物	206,759,385.83	180,431,943.33
非流动资产	266,712,264.99	237,483,173.73
资产合计	587,048,010.32	577,301,962.04
流动负债	168,222,282.80	185,692,034.38
非流动负债	4,794,244.30	5,058,075.21
负债合计	173,016,527.10	190,750,109.59
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	414,031,483.22	386,551,852.45

按持股比例计算的净资产份额	204,655,762.16	191,072,580.67
调整事项	14,750,529.19	14,750,529.19
--商誉	14,750,529.19	14,750,529.19
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	219,406,291.35	205,823,109.86
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	247,782,177.84	231,499,302.55
财务费用	-1,836,835.62	-2,948,694.74
所得税费用	2,886,387.04	3,795,265.25
净利润	26,625,327.43	21,512,354.45
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	26,625,327.43	21,512,354.45
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险主要包括信用风险、利率风险、流动性风险等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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之内。

1.利率风险

截止报告期末，本集团仅有一笔长期借款为浮动利率，因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是通过利率风险敏感性分析保持这些借款的浮动利率有利于当期损益和股东权益的增加。本集团通过建立良好的银企关系，保障银行授信额度充足，根据市场利率变动情况通过缩短单笔借款的期限，合理降低利率波动风险。

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加 0.5%	-125,000.00	-125,000.00	-400,000.00	-400,000.00
长期借款	减少 0.5%	125,000.00	125,000.00	400,000.00	400,000.00

2.信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，以及本集团可能承担的财务担保，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项金额重大的应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

在符合上市公司监管规定的前提下，本集团根据资金集中管理的相关要求，将各项收入资金时时划转至收入专门账户进行集中管理，相关成本费用及投资项目等各项支出需要提交申请后准予列支，故流动资金的信用风险较低。

（1）已逾期未减值的金融资产的账龄分析：无。

（2）已发生单项减值的金融资产的分析：于资产负债表日，本集团因受明伦案件、下属子公司部分工程项目结算争议及华龙公司被破产清算组接管等影响，就部分应收款项、合同资产计提了减值准备，其中计提其他应收款减值准备金额 290,526,462.52 元，计提合同资产减值准备金额 1,871,833.46 元，具体明细详见本附注“七、8.其他应收款”和“七、10.合同资产”。

（3）信用集中风险

本集团的信用风险主要集中在四川省遂宁地区，客户主要为遂宁市居民及工商业企业。由于本集团应收电费一般采用预收和次月催收的方式进行结算，并且本集团采用了必要的政策（包括成立营销部门和专责、定期对账、及时开票结算、中断交易等）确保用电用户均具有良好的信用记录，因此本集团没有重大的信用集中风险。

3.流动风险

本集团资产负债率低，经营性现金流稳定，不存在重大流动风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 √不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 √不适用

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

☐适用 √不适用

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

☐适用 √不适用

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

☐适用 √不适用

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

☐适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
国网四川省电力公司	四川成都	电力生产、销售；电力输送	500 万	20.07	20.07

本企业的母公司情况的说明：

该公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会，实际控制方为国家电网有限公司。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注“九、3.在合营企业或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都城电电力工程设计有限公司①	其他
德阳明源电力（集团）有限公司②	其他
国网四川省电力公司管理培训中心③	其他
国网四川省电力公司技能培训中心④	其他
国网四川省电力公司经济技术研究院⑤	其他

国网四川电力建设工程咨询有限公司⑥	其他
内江星原电力集团有限责任公司⑦	其他
四川东祥工程项目管理有限责任公司⑧	其他
四川格瑞德资产管理公司⑨	其他
四川科锐得电力通信技术有限公司⑩	其他
四川南充恒通电力有限公司⑪	其他
四川蜀能电力有限公司⑫	其他
四川西星电力科技咨询有限公司⑬	其他
遂宁市江源实业有限公司⑭	其他
国电南瑞南京控制系统有限公司⑮	其他
国网四川综合能源服务有限公司⑯	其他
国网信通亿力科技有限责任公司⑰	其他
南京南瑞继保工程技术有限公司⑱	其他
四川中电启明星信息技术有限公司⑲	其他
英大泰和财产保险股份有限公司⑳	其他
英大长安保险经纪有限公司㉑	其他
英大证券有限责任公司㉒	其他
中国电力财务有限公司㉓	其他

其他说明

①至⑭受同一母公司控制：⑮至㉓同受实际控制方控制。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
国网四川省电力公司	购买电力产品	652,353,838.67	1,440,708,000.00	否	476,923,424.36
国网四川省电力公司	接受劳务	2,621,141.59			134,377.79
国网四川省电力公司技能培训中心	接受劳务				246,894.98
南京南瑞继保工程技术有限公司	购买材料				154,867.25

四川华润万通燃气股份有限公司	接受劳务	1,034,675.19			927.18
德阳明源电力（集团）有限公司	接受劳务				2,593,444.48
英大泰和财产保险股份有限公司	接受劳务	6,000.00			1,886.79
四川西星电力科技咨询有限公司	接受劳务	748,651.89			303,949.06
四川南充恒通电力有限公司	接受劳务	564,000.00			
内江星原电力集团有限责任公司	购买材料	15,225.66			
成都城电电力工程设计有限公司	接受劳务	2,647,224.58			
内江星原电力集团有限责任公司	接受劳务	2,462,960.79			
四川东祥工程项目管理有限责任公司	接受劳务	905,073.36			1,093,295.42
中国电力财务有限公司	接受劳务				9,449.78
合计		663,358,791.73	1,440,708,000.00		481,462,517.09

说明：

根据本集团《关联交易管理制度》：

1）重大关联交易事项：提交董事会、股东大会审议。即公司与关联自然人发生的交易（公司提供担保除外）金额达到 30 万元及以上的关联交易及公司与关联法人发生的交易（公司提供担保除外）金额达到 300 万元及以上的，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%及以上的关联交易需提交董事会审议批准；公司与关联人发生的交易（公司提供担保、受赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）金额达到 3,000 万元及以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%及以上的关联交易需提交股东大会审议批准。

2）其他日常关联交易按本集团《招标采购活动管理办法》《非招标采购活动管理办法》开展，即面向不特定对象进行公开招标。

3）行业安全技能技术涉及培训服务按行业规定开展。

出售商品/提供劳务情况表

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司	销售电力产品	237,304.35	717,301.36
国网四川省电力公司	销售产品	37,824.98	38,531.97
国网四川省电力公司	酒店服务		24,587.74
四川华润万通燃气股份有限公司	酒店服务	10,933.68	1,933.96
国网四川省电力公司	市场化售电	12,942,134.29	
国网四川省电力公司	提供劳务	853,481.89	121,677.98

四川华润万通燃气股份有限公司	提供劳务	114,139.12	9,007.15
四川西星电力科技咨询有限公司	酒店服务	3,549,020.75	771,758.49
遂宁市江源实业有限公司	提供劳务		177,765.27
四川东祥工程项目管理有限责任公司	酒店服务	22,083.96	263.21
国网四川省电力公司经济技术研究院	酒店服务	23,112.60	
四川格瑞德资产管理公司	酒店服务	18,962.26	
合计		17,808,997.88	1,862,827.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
英大证券有限责任公司	房屋	75,600.00	75,600.00

本公司作为承租方：
□适用 √不适用

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用

本公司作为被担保方
□适用 √不适用

关联担保情况说明
□适用　√不适用

(5)． 关联方资金拆借
□适用　√不适用

(6)． 关联方资产转让、债务重组情况
□适用　√不适用

(7)． 关键管理人员报酬
√适用　□不适用

单位：万元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	541.56	567.75

(8)． 其他关联交易
□适用　√不适用

6、 关联方应收应付款项
(1)． 应收项目
√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川西星电力科技咨询有限公司	378,940.00			
应收账款	国网四川省电力公司	766,943.53		25,267,230.75	
应收账款	国网四川省电力公司经济技术研究院	9,507.00			
应收账款	四川格瑞德资产管理公司	20,100.00			
应收账款	四川华润万通燃气股份有限公司			618.00	
其他应收款	四川东祥工程项目管理有限责任公司	3,422,136.23		2,872,820.78	
预付账款	四川西星电力科技咨询有限公司	126,540.00		175,513.00	
预付账款	国网四川省电力公司	47,822.59		107,697.35	
预付账款	内江星原电力集团有限责任公司	30,000.00			
预付账款	南京南瑞继保工程技术有限公司	15,000.00			
预付账款	英大长安保险经纪有限公司			6,000.00	
合计		4,816,989.35		28,429,879.88	

(2)． 应付项目
√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国网四川省电力公司	84,122,943.01	
应付账款	北京国网信通埃森哲信息技术有限公司	417,130.00	417,130.00
应付账款	四川中电启明星信息技术有限公司	103,280.00	103,280.00
应付账款	南京南瑞继保工程技术有限公司	17,500.00	17,500.00
应付账款	内江星原电力集团有限责任公司		17,205.00
应付账款	国电南瑞南京控制系统有限公司	1,090,792.57	3,527,505.58
应付账款	成都城电电力工程设计有限公司	2,517,321.30	753,830.73
应付账款	四川东祥工程项目管理有限责任公司	623,041.89	5,640.64
应付账款	四川科锐得电力通信技术有限公司	13,100.57	13,100.57
预收账款	英大证券有限责任公司	75,600.00	
合同负债	四川华润万通燃气股份有限公司	203,380.09	203,808.39
其他应付款	北京国网信通埃森哲信息技术有限公司	450,160.00	450,160.00
其他应付款	四川东祥工程项目管理有限责任公司	32,039.40	32,039.40
其他应付款	英大证券有限责任公司	24,000.00	24,000.00
合计		89,690,288.83	5,565,200.31

7、 关联方承诺

□适用　√不适用

8、 其他

□适用　√不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用　√不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用　√不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用　√不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用　√不适用

5、 其他

□适用　√不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产承诺	12,656,700.00	12,656,700.00
合计	12,656,700.00	12,656,700.00

其他说明：

1.上述事项为自来水公司与城南水厂征地尾款相关的承诺。根据自来水公司与征地主管部门签订的有关文件，该项征地尾款将于城南水厂工程完工达到预定可使用状态，并办妥征地手续时一次性支付。

2.除上述承诺事项外，于资产负债表日，本集团不存在对外重要承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本公司涉及明伦案件的原控股子公司明星商社已于 2005 年停止经营，因其不能清偿佛山市名铠物业管理有限公司（以下简称“佛山名铠物业”）的债权，佛山名铠物业向广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）提出对明星商社破产清算申请，2019 年 4 月 22 日，深圳中院作出裁定（（2018）粤 03 破申 345 号）：受理破产清算申请，并于 2019 年 5 月 20 日作出决定书，指定北京盈科（深圳）律师事务所为明星商社破产管理人。

2022 年 4 月 24 日，深圳中院作出（2019）粤 03 破 143 号之一《民事裁定书》，裁定宣告明星商社破产。2022 年 5 月 16 日，深圳中院向本公司发送明星商社诉本公司与破产有关纠纷一案诉讼材料及先行调解通知书，管理人代表明星商社诉请本公司返还应收款 44,380,460.03 元及支付从 2007 年 1 月 1 日起按银行贷款利率计算的利息。2022 年 11 月 2 日，深圳中院作出（2019）粤 03 破 143 号之三《民事裁定书》，裁定终结明星商社破产程序。2022 年 11 月 12 日，广东省深圳市南山区人民法院发出（2022）粤 0305 民初 20009 号的应诉通知书，确认上述与破产相关的纠纷于 2022 年 10 月 21 日立案。截至本报告日，前述纠纷事项仍处于诉讼阶段。

截至本报告日，本公司根据案件缘由，结合诉讼进展，在参考代理律师对上述案件可能发生的诉讼结果的基础上，对预计发生的损失的可能性进行估计，未计提预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国劳动法》《企业年金试行办法》等规定，公司制定了企业年金计划。本计划企业年金所需资金由公司和员工个人共同缴纳，公司缴费每年不超过本公司本年度员工工资总额的 8%，并按国家有关规定列支成本。

与上年相比，年金计划在报告期内未发生变化。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 5 个报告分部，分别为电力生产和供应、自来水生产供应安装、建筑施工、市场化售电服务和其他行业。这些报告分部是以实际经营业务性质为基础确定的。本公

司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为电力生产和供应、自来水生产供应安装、建筑施工、市场化售电服务和其他行业。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	电力生产和供应	自来水生产、供应及安装	建筑施工	市场化售电	其他行业	分部间抵销	合计
营业收入	111,840.29	7,680.78	12,684.08	1,294.21	3,818.60	7,696.00	129,621.96
营业成本	100,128.87	6,010.12	11,230.37	851.20	2,464.47	6,894.44	113,790.59
资产总额	359,302.44	42,898.51	54,041.83		21,022.14	73,394.93	403,869.99
负债总额	109,766.75	20,498.99	24,682.13		11,339.95	36,513.23	129,774.59

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

√适用 □不适用

农网改造是国家安排的农村电网建设改造计划项目，农网改造建设资金实行专户存储、专款专用、专项管理、单独核算。项目建设完成并验收合格后纳入本公司账内统一核算。截至 2023 年 6 月末，本集团在历年农村电网改造中形成的资产总额原值为 168,045,288.26 元，在运行管理中已正常报废 70,547,987.33 元，累计折旧 88,651,984.26 元，固定资产账面价值 8,845,316.67 元。

(4). 其他说明

√适用 □不适用

2009 年 11 月至 2017 年 6 月期间，本公司多次向华龙公司提供借款。截至 2021 年 4 月，华龙公司累计欠本公司借款 10,631.54 万元及其利息。2021 年 4 月 14 日，本公司向四川省遂宁市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令华龙公司偿还本公司借款 10,631.54 万元及其利息。

2021 年 8 月 27 日，丰康源公司因与华龙公司借款合同纠纷向四川省成都市中级人民法院提起诉讼要求华龙公司提前偿还以前年度借款本金及利息或依法提供相应的担保。2022 年 12 月 29 日，四川省成都市中级人民法院裁决（（2021）川 01 民初 6439 号）：确认丰康源公司对华龙公司享有债权 8,100.00 万元，驳回丰康源公司的其他诉讼请求。

2022 年 1 月 14 日，丰康源公司以华龙公司不能清偿到期债务，明显缺乏清偿能力且资产不足以清偿全部债务为由向四川省康定市人民法院申请对华龙公司进行破产清算。2022 年 2 月 28 日，四川省康定市人民法院做出（2022）川 3301 破申 1 号民事裁定书，裁定如下：受理丰康源公司对华龙公司提出的破产清算申请。2022 年 8 月华龙公司被破产清算管理人接管进入破产清算。

华龙公司破产清算，本公司与华龙公司、华龙公司与丰康源公司涉及的借款合同纠纷已中止。

截至本报告日，华龙公司仍处于破产清算中。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
应收电费及附加	28,423,357.52
关联方	1,856,228.45
其他	137,100.00
1 年以内小计	30,416,685.97
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	30,416,685.97

(2). **按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	30,416,685.97	100.00	146.50	0.50	30,416,539.47	29,300.00	100.00	146.50	0.50	29,153.50
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	29,300.00	0.10	146.50	0.50	29,153.50	29,300.00	100.00	146.50	0.50	29,153.50
无风险组合未计提坏账准备的应收账款	30,387,385.97	99.90			30,387,385.97					
合计	30,416,685.97	/	146.50	/	30,416,539.47	29,300.00	/	146.50	/	29,153.50

按单项计提坏账准备：
□适用　√不适用

按组合计提坏账准备：
√适用　□不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	29,300.00	146.50	0.50
合计	29,300.00	146.50	0.50

组合计提项目：无风险组合未计提坏账准备的应收账款

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收电费及附加	28,423,357.52		
关联方	1,856,228.45		
其他	107,800.00		
合计	30,387,385.97		

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用　√不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用　√不适用

(3)．　坏账准备的情况

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	146.50					146.50
合计	146.50					146.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用　√不适用

(4)．　本期实际核销的应收账款情况

□适用　√不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
志超科技(遂宁)有限公司	4,624,301.87	1 年以内	15.20	
四川英创力电子科技股份有限公司	1,885,211.07	1 年以内	6.20	
遂宁市明星自来水公司	1,856,228.45	1 年以内	6.10	
遂宁市瑜新纺织有限公司	1,090,571.10	1 年以内	3.59	
中国移动通信集团四川有限公司遂宁分公司	984,507.58	1 年以内	3.24	
合计	10,440,820.07		34.33	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	126,187,481.05	105,789,793.40
合计	126,187,481.05	105,789,793.40

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
关联方欠款	29,108,297.94
押金、履约保证金等	1,265,602.63
其他款项	54,502.56
1 年以内小计	30,428,403.13
1 至 2 年	297,397.63
2 至 3 年	23,989.20
3 年以上	385,608,020.93
其中：华龙公司欠款	93,622,870.53
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	416,357,810.89

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

明伦案件遗留债权	243,985,633.21	243,985,633.21
关联方欠款	149,639,289.49	130,530,991.55
往来单位欠款	20,852,140.11	20,852,140.11
押金、履约保证金等	1,826,245.52	426,814.23
其他款项	54,502.56	164,544.14
合计	416,357,810.89	395,960,123.24

(3). 坏账准备计提情况

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	4,027.32		290,166,302.52	290,170,329.84
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	4,027.32		290,166,302.52	290,170,329.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用　√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用　√不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大	288,189,013.09					288,189,013.09
单项金额不重大	1,977,289.43					1,977,289.43

账龄组合	4,027.32					4,027.32
合计	290,170,329.84					290,170,329.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香港力亿有限公司	明伦案件遗留债权	102,310,434.21	3 年以上	24.57	102,310,434.21
中安经贸发展有限责任公司	明伦案件遗留债权	100,929,154.00	3 年以上	24.24	100,929,154.00
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	关联方欠款	93,622,870.53	3 年以上	22.49	25,088,068.74
天津杰超进出口贸易有限公司	明伦案件遗留债权	40,746,045.00	3 年以上	9.79	40,746,045.00
陕西省金盾公路建设投资有限公司	关联方欠款	37,741,271.02	1 年以内/3 年以上	9.06	
合计	/	375,349,774.76	/	90.15	269,073,701.95

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	384,600,624.65	57,444,881.21	327,155,743.44	384,600,624.65	57,444,881.21	327,155,743.44
对联营、合营企业投资	219,029,673.55		219,029,673.55	205,868,774.20		205,868,774.20
其他权益投资	87,614,649.18	77,019,338.44	10,595,310.74	87,614,649.18	77,019,338.44	10,595,310.74
合计	691,244,947.38	134,464,219.65	556,780,727.73	678,084,048.03	134,464,219.65	543,619,828.38

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
遂宁市明星自来水有限公司	48,640,323.54			48,640,323.54		
四川明星新能源科技有限公司	182,387,219.30			182,387,219.30		
遂宁市明星电力工程设计有限公司	995,200.00			995,200.00		
遂宁市明星水务设计有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00		
遂宁市明星酒店有限公司	73,380,631.81			73,380,631.81		16,159,928.45
陕西省金盾公路建设投资有限公司	66,497,250.00			66,497,250.00		37,060,683.82
甘孜奥深达润神矿业开发有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		4,224,268.94
合计	384,600,624.65			384,600,624.65		57,444,881.21

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川华润万通燃气股份有限公司	205,868,774.20			13,160,899.35						219,029,673.55	
合计	205,868,774.20			13,160,899.35						219,029,673.55	

(3)其他权益投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市明星综合商社有限公司	57,254,649.18			57,254,649.18		46,659,338.44
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	30,360,000.00			30,360,000.00		30,360,000.00
合计	87,614,649.18			87,614,649.18		77,019,338.44

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,114,015,915.31	1,000,065,603.22	886,238,880.71	806,067,491.37
其他业务	4,387,013.39	1,223,095.95	5,136,986.78	1,470,740.57
合计	1,118,402,928.70	1,001,288,699.17	891,375,867.49	807,538,231.94

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	13,160,899.35	10,715,081.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	13,160,899.35	10,715,081.66

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,721,601.48	主要是本报告期报废固定资产损失 272.16 万元。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,598,951.92	主要是本报告期公司分摊递延收益 190.14 万元；增值税进项税额加计扣除 53.55 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	224,437.74	
减：所得税影响额	67,836.30	
合计	33,951.88	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.741	0.2411	0.2411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.739	0.2411	0.2411

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

董事长：张勇

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 23 日

修订信息

□适用 √不适用