



威宁能源

NEEQ : 873359

国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司



半年度报告

— 2024 —

## 重要提示

一、实际控制人对半年度报告内容存在异议，无法保证半年度报告的真实、准确、完整，不存在半数以上董事无法保证半年度报告的真实性和完整性。除此之外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
国务院国有资产监督管理委员会	控股股东或实际控制人	不适用	因审批程序复杂，截至公告披露日，威宁能源尚未收到实际控制人国务院国家资产监督管理委员会对《威宁能源 2024 年半年度报告》的签字盖章确认件，也未收到相关异议声明。

二、公司负责人张金熠、主管会计工作负责人陈用及会计机构负责人（会计主管人员）陈用保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动及股东情况 .....	22
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	25
第六节	财务会计报告 .....	29
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	156
附件 II	融资情况 .....	156

<b>备查文件目录</b>	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
<b>文件备置地址</b>	威宁能源董事会秘书办公室。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、威宁能源、威宁能源公司	指	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司
贵州金元	指	国家电投集团贵州金元股份有限公司
股东大会	指	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司股东大会
董事会	指	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司董事会
监事会	指	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司监事会
中信证券	指	中信证券股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程、章程	指	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司章程
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司		
英文名称及缩写	GUIZHOU JINYUAN WEINING ENERGY CO., LTD.		
法定代表人	张金熠	成立时间	2014年6月26日
控股股东	控股股东为（国家电投集团贵州金元股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（国务院国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-D44 电力、热力生产和供应业-D441 电力生产-D4416 太阳能发电		
主要产品与服务项目	公司主要从事新能源光伏发电、风力发电及可再生水力发电等业务，通过光伏电站、风电站、水力电站的运营发电获得电力销售收入。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	威宁能源	证券代码	873359
挂牌时间	2019年8月29日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	4,959,195,073 股
主办券商（报告期内）	中信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘丽梅	联系地址	贵州省贵阳市观山湖区碧海观山社区4—5栋二层
电话	0851-88157628	电子邮箱	wynygs_873359@126.com
传真	0851-88157628		
公司办公地址	贵州省贵阳市观山湖区碧海观山社区4—5栋二层	邮政编码	550081
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91520526308821665K		
注册地址	贵州省毕节市威宁县五里岗街道经济开发区五里岗大道与工业一路交叉处		
注册资本（元）	4,959,195,073.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### （一） 商业模式与经营计划实现情况

##### 1. 商业模式：

本公司主要从事新能源光伏发电、风力发电及可再生水力发电等业务，通过光伏电站、风电场、水力发电站的运营发电获得电力销售收入。公司主要致力于新能源的开发和利用，以提供清洁能源为核心，以“农光互补”为主线，不断提高荒山荒地或低产旱地的利用价值。位于“阳光城”之称的贵州省威宁县，地处全省太阳辐射的高值区，是太阳能发电利用的最佳区域，具备得天独厚的光伏项目条件。公司通过向电网公司及下游用户售卖电力产品获得营业收入，公司成本主要来自新能源电站的投资建设和运营维护所产生的成本和费用。公司业务的核心流程可以概括为如下四个步骤：

- (1) 项目建设前期的可行性研究；
- (2) 政府部门及相关主管部门的批复；
- (3) 项目工程建设；
- (4) 并网运行、电站维护及电力产品销售。

公司提出光伏电站投资申请并取得能源局的关于开展前期工作的批文后筹集资金，通过公开招标方式确定工程总包方进行工程项目建设。按照主要设备资产是否由公司采购来划分，上游采购可分为两种采购模式，一是采用工程部分总承包，公司自行采购光伏电池组件、逆变器、箱变等主要设备资产，二是采用 EPC 工程总承包模式，由工程方完成全部设备资产采购；项目完工验收、取得并网许可后，公司独立运营并维护电站，按照发改委批复的上网电价与电网公司或第三方签订相关售电合同，并根据实际的发电量与电网公司结算电费，获取持续性的收入、利润和现金流。

##### 2. 经营计划

主要财务指标完成情况：公司的财务状况截至 2024 年 6 月 30 日，资产总额 36,080,683,241.25 元，负债总额 27,094,183,953.64 元；公司经营成果 2024 年 1-6 月实现营业收入 1,540,479,711.72 元，较上年同期减少 77,134,825.78 元，同比降低 4.77%；发生营业成本 839,572,845.14 元，较上年同期增加 16,107,986.29 元，同比增长 1.96%；完成净利润 311,883,789.05 元，较上年同期减少 57,141,940.68 元，同比降低 15.48%。

#### （二） 行业情况

1. 新能源资源统筹管理机制。根据贵州省省委、省政府工作安排，从 2024 年起，申报纳入我省年度建设规模计划的新能源项目，须围绕“四个统筹”抓好新能源产业发展，即围绕煤电建设、乡村振兴、重点产业发展和新能源装备制造四个方面开展。通过统筹新能源开发，保障能源供应，助力乡村振兴，促进重大产业项目建设，带动经济发展。

一是**统筹推进煤电和新能源联营**。贯彻落实国家“两个联营”（煤电与煤炭联营、煤电与可再生新能源联营）要求，加快煤电项目建设，推动煤电机组灵活性改造，拟考虑对新建煤电项目和煤电灵活性改造项目分别按装机 1:2、1:0.5 比例配置新能源，提高煤电企业积极性。

二是**统筹推进乡村振兴和新能源发展**。为推进乡村振兴，促进群众依托产业增收，拟考虑引导新能源开发企业与村集体经济按照“投资主体+村合作社”模式（村合作社参股比例不大于 49%）共同开发新能源、共享项目收益。

三是**统筹新能源资源和重点产业发展**。为促进重点产业招商引资，重大项目 and 优强企业落户贵州，拟考虑由各市（州）结合主导产业发展和新能源资源实际，对有新能源需求的招商项目配置一定新能源资源，增强产业招商吸引力，促进项目落地建设。



**四是统筹推进新能源装备制造和新能源产业发展。**为带动新能源装备制造产业链发展，拟考虑引导新能源开发企业在新建项目上采购我省生产的风电、光伏发电装备及产品，促进新能源装备制造和新能源产业互进共赢。

#### 2. 2024年面临的形势和问题

**一是航空净空管理要求提高，风电项目选址难度提升。**根据《民用机场净空保护区域内建设项目净空审核管理办法》，以机场为圆心半径 55 公里范围内均需开展净空高度审查，审批时间长、协调难度大。

**二是矿权范围广，风电项目选址难以避让矿权。**已在织金县同意开发范围内设立测风塔 10 座，涵盖 13 个乡镇，测风塔有效辐射范围 785 平方公里内涉及矿权 86 家（257 平方公里）。选定机位中 16 个机位涉及压覆矿产资源（西南能矿等 4 家企业），压覆矿赔偿协调难度大、时间周期长。

**三是光伏项目用地政策进一步限制。**根据《自然资源部办公厅国家林业和草原局办公室国家能源局综合司关于支持光伏发电产业发展规范用地管理有关工作的通知》（自然资办发〔2023〕12 号）及《贵州省光伏发电项目用地管理办法（试行）》（黔自然资函〔2023〕564 号），目前已明确新增光伏项目不得占用耕地建设光伏电站项目，后期光伏项目开发建设将极大受到用地限制。

### （三）与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,540,479,711.72	1,617,614,537.50	-4.77%
毛利率%	45.50%	49.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	264,655,800.55	304,193,038.31	-13.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	258,537,184.01	302,434,549.23	-14.51%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.42%	4.25%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.34%	4.23%	-
基本每股收益	0.05	0.06	-16.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	36,080,683,241.25	33,910,500,328.89	6.40%
负债总计	27,094,183,953.64	24,917,316,293.62	8.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,608,072,036.13	7,600,043,319.49	0.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.53	0.00%

资产负债率%（母公司）	65.05%	62.24%	-
资产负债率%（合并）	75.09%	73.48%	-
流动比率	0.97	0.95	-
利息保障倍数	2.14	2.06	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	963,264,098.50	851,430,286.94	13.13%
应收账款周转率	0.41	0.60	-
存货周转率	466.82	1,289.56	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	6.40%	1.51%	-
营业收入增长率%	-4.77%	14.22%	-
净利润增长率%	-15.48%	169.90%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	745,785,190.12	2.07%	394,070,401.10	1.16%	89.25%
应收票据	-	0.00%	1,100,000.00	0.00%	-100.00%
应收账款	3,980,635,169.18	11.03%	3,510,649,820.58	10.35%	13.39%
预付款项	12,501,112.83	0.03%	4,857,150.66	0.01%	157.38%
存货	2,211,985.82	0.01%	1,384,966.85	0.00%	59.71%
固定资产	22,241,428,444.27	61.64%	21,184,048,102.11	62.47%	4.99%
在建工程	4,226,030,481.63	11.71%	4,300,265,277.87	12.68%	-1.73%
长期待摊费用	439,224.47	0.00%	9,049,785.07	0.03%	-95.15%
其他非流动资产	883,733,893.36	2.45%	744,967,350.57	2.20%	18.63%
应付职工薪酬	52,247,734.69	0.14%	27,795,559.54	0.08%	87.97%
长期借款	18,430,692,167.65	51.08%	17,436,303,776.78	51.42%	5.70%
其他应付款	1,051,542,502.13	2.91%	844,006,520.69	2.49%	24.59%
长期应付款	1,739,384,007.02	4.82%	1,415,302,782.62	4.17%	22.90%

#### 项目重大变动原因

货币资金较期初增长89.25%，主要系报告期内电费收入及工银租赁融资提款。  
 应收票据较期初减少100.00%，主要系报告期内票据到期承兑。  
 应收账款较期初增加13.39%，主要系报告期内装机规模增加及国补核查影响应收补贴款回收延缓所致。  
 预付款项较期初增加157.38%，主要系项目为保证正常生产运维预付电费以及零星物资采购预付款项。  
 存货较期初增加59.71%，主要系报告期内采购必要备品备件所致。



固定资产较期初增加4.99，主要系报告期内海拉海元、连州市西江镇、龙坪镇、九陂镇210MW农光互补光伏、钦州300MW平价上网示范等项目转固。

在建工程较期初减少1.73%，主要系报告期内海拉海元、连州市西江镇、龙坪镇、九陂镇210MW农光互补光伏、钦州300MW平价上网示范等项目转固。

长期待摊费用较期初减少95.15%，主要系征地补偿安置费调整至使用权资产。

其他非流动资产较期初增加18.63%，主要系本期将预付谢腊光伏、石门大梨树、二塘议山、驢岭镇杨家箐等项目的工程及设备款重分类至其他非流动资产。

应付职工薪酬较期初增加87.97%，主要系公司按照月度计提年底清算模式发放薪酬所致。

长期借款较期初增加5.7%，主要系公司海拉海元、石门大梨树、二塘议山等项目本年为建设工程新增提款。

其他应付款较期初增加24.59%，主要系本期宣告发放股利。

长期应付款较期初增加22.9%，主要系项目建设需求新增融资提款。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	1,540,479,711.72	-	1,617,614,537.50	-	-4.77%
营业成本	839,572,845.14	54.50%	823,464,858.85	50.91%	1.96%
毛利率	45.50%	-	49.09%	-	-
管理费用	36,138,866.82	2.35%	18,842,846.12	1.16%	91.79%
研发费用	-	0.00%	2,809,498.03	0.17%	-100.00%
财务费用	304,802,384.16	19.79%	369,839,732.06	22.86%	-17.59%
信用减值损失	-7,266,806.10	-0.47%	5,145.00	0.00%	-141,340.16%
其他收益	1,176,973.32	0.08%	557,757.25	0.03%	111.02%
营业外收入	4,722,133.52	0.31%	1,912,414.96	0.12%	146.92%
营业外支出	2,043,063.96	0.13%	236,148.53	0.01%	765.16%
所得税费用	45,290,647.08	2.94%	31,753,960.49	1.96%	42.63%

### 项目重大变动原因

管理费用同比增加91.79%，主要系公司根据生产经营的实际情况列支人工成本以及新增固定资产折旧费用、中介机构服务费用等增加所致。

研发费用同比减少100.00%，主要系本期根据财政部相关政策未发生符合研发费用确认条件的研发活动。

财务费用同比减少17.59%，主要系上年陆续对债务结构进行优化，同期融资成本较高。

信用减值损失同比减少141,340.16%，主要系本期按单项计提预计无法收回的项目管理收入及电费补偿收入等款项。

其他收益同比增加111.02%，主要系本期收到新增规上企业及稳岗就业等政府补贴。

营业外收入同比增加146.92%，主要系本期洛南水发能源科技有限公司根据协议约定确认投产滞后损失补偿。

营业外支出同比增加765.16%，主要系本期质保金违约利息及行政罚款支出增加所致。

报告期内所得税费用同比增加42.63%，主要系部分电站已过“三免三减半”税收优惠期所致。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,517,217,231.90	1,594,116,474.21	-4.82%
其他业务收入	23,262,479.82	23,498,063.29	-1.00%
主营业务成本	826,615,758.19	809,961,275.30	2.06%
其他业务成本	12,957,086.95	13,503,583.55	-4.05%

## 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
电力产品销售	1,517,217,231.90	826,615,758.19	45.52%	-4.82%	2.06%	-3.67%
项目管理、电站运行维护及其他	23,262,479.82	12,957,086.95	44.30%	-1.00%	-4.05%	1.77%

## 按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
贵州省	946,674,432.01	505,587,188.67	46.59%	-4.52%	0.79%	-2.81%
广西省	173,704,955.72	108,264,672.46	37.67%	-9.52%	6.38%	-9.32%
陕西省	106,479,824.57	51,346,269.52	51.78%	-1.33%	-0.36%	-0.47%
广东省	87,037,015.58	62,322,196.75	28.40%	-19.12%	-1.17%	-13.01%
云南省	65,461,165.83	28,633,131.08	56.26%	-1.22%	-14.53%	6.81%
青海省	47,013,702.04	24,662,352.88	47.54%	-3.81%	16.83%	-9.27%
海南省	40,973,598.27	19,571,447.17	52.23%	-1.81%	-9.18%	3.88%
山西省	33,132,211.18	16,396,180.99	50.51%	-3.20%	-2.63%	-0.29%
内蒙古	28,136,761.62	15,018,107.63	46.62%	3.48%	22.57%	-8.31%
河北省	11,866,044.90	7,771,297.99	34.51%	3496.46%	3,198.63%	5.91%

## 收入构成变动的原因

收入构成较稳定，没有发生较大变化。

## (三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	963,264,098.50	851,430,286.94	13.13%
投资活动产生的现金流量净额	-1,766,630,119.58	-1,465,420,922.00	-20.55%
筹资活动产生的现金流量净额	1,121,189,276.27	-663,025,428.47	269.10%

### 现金流量分析

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上期同比增长 13.13%，主要系部分项目投运，装机容量较上年同期增长，导致发电业务收入现金流增加。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上期同比下降 20.55%，主要系基建投资较上期增加所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上期同比增长 269.10%，主要系上期使用募集资金归还欠款，基建投资增加筹资活动资金流入较上年增长，流入幅度大于流出幅度。

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
威宁威能新能源有限公司	控股子公司	光伏发电	1,488,964,178.59	3,604,403,004.69	1,311,338,103.97	152,651,958.00	39,800,502.94
广西金元南方新能源有限公司	控股子公司	光伏发电 风力发电	352,000,000.00	786,342,096.15	191,557,274.62	30,560,946.42	3,815,577.21
贵州黔西南金元新能源有限公司	控股子公司	光伏发电 风力发电	212,400,000.00	745,736,140.49	193,226,708.48	41,093,885.94	8,637,525.29
广东金元	控	光	604,450,000.00	1,771,236,883.81	271,847,800.98	54,198,569.95	17,824,374.69

新能源有限公司	子公司	光伏发电					
陕西金元新能源有限公司	控股子公司	光伏发电 风力发电	317,980,000.00	2,160,629,701.91	307,332,128.41	109,817,597.40	28,283,493.06
云南金元新能源有限公司	控股子公司	光伏发电	273,000,000.00	1,603,783,369.71	171,687,305.74	6,971,850.00	1,373,475.41
深圳金深新能源有限公司	参股公司	光伏发电	1,000,000,000.00	5,417,062.19	4,203,517.29		-4,260,681.41

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
深圳金深新能源有限公司	新能源发电：风电	优化公司资本结构

### 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
合肥寰阳新能源科技有限公司	挂牌转让出售	优化资源配置，提升资产效率
合肥逵阳新能源科技有限公司	挂牌转让出售	优化资源配置，提升资产效率
合肥光益新能源投资有限公司	挂牌转让出售	优化资源配置，提升资产效率
阳山县阳英新能源科技有限公司	挂牌转让出售	优化资源配置，提升资产效率
阳山县阳拱新能源科技有限公司	挂牌转让出售	优化资源配置，提升资产效率
阳山县阳合新能源发电有限公司	挂牌转让出售	优化资源配置，提升资产效率
阳山县阳埠新能源科技有限公司	挂牌转让出售	优化资源配置，提升资产效率

注：挂牌转让出售指公司根据《企业国有资产交易监督管理办法》，采取信息预披露和正式披露相结合的方式，通过上海联合产权交易所网站分阶段对外披露产权转让信息，公开征集受让方。

## (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

2024 年度确认关键审计事项分别为：（一）收入确认事项；（二）资产确认-固定资产的核算。详情请参见审计报告三、关键审计事项部分。

上述两项列为关键审计事项对企业正常经营无影响，仅是注册会计师向报告使用者做的一项关注提示。

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司积极响应国家相关政策号召，重视环境保护，坚持绿色化发展。在巩固地区脱贫攻坚成果的同时，推进“农光互补”项目建设，使用属地劳动力进行翻耕等工作，为助力乡村振兴做出重大贡献。

## 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
税收优惠政策变动风险	<p>报告期内，公司享受三免三减半及西部大开发、海南自由贸易港税收优惠政策，未来政策到期或政策变化导致公司不能继续享受上述税收优惠，则公司的盈利水平将可能受到一定程度的影响。</p> <p>应对措施：持续开拓新项目，加强管理经营和市场营销等等，切实增强主营业务的持续增长能力及盈利能力，降低税收优惠政策变化对公司经营、净利润影响的程度。</p>
市场风险	<p>随着电力改革深入，全国电力现货市场建设全面提速，电力市场体系逐渐完善，市场化价格机制逐步建立。市场化交易规模不断扩大，电力市场竞争加剧，电价风险逐步释放。</p> <p>应对措施：结合区域电力市场特征加强政策研究和市场研判，优化市场化电量结构；开展现货价格分析预测，加强对市场各类风险总体把控；结合项目所在地电力市场形势及项目自身情况制定对价格风险、偏差风险的对冲策略。针对项目所在区域，结合价格预测进行投资分析，提升报价科学性和准确性。积极开展绿电交易、绿证交易和碳交易，提升新能源项目盈利能力。</p>
发电设备利用小时波动的风险	<p>电站运营的收入来源于电力销售，光伏、风电发电站发电量受多种因素影响，一是天气因素，新能源发电量受天气变化影响大，如连续遇大雾、凝冻、雪天等恶劣天气，电站发电量大幅降低；二是电网送出通道的影响，当电站出力超过电网消纳能力时，超过消纳能力的部分负荷形成弃风、弃光现象。</p>

	<p>应对措施：一是制定优化电量相关方案，密切关注“零电流”和“低”电流支路，确保“零电流”支路缺陷一天之内消除；二是按照区域集中调度管理，优化调度策略以降低电网通道受限影响，协调相关单位在确保安全的前提下，能晚上处理的缺陷安排在晚上处理，抢抓发电量。</p>
部分房产及土地使用权未办理权属证书的风险	<p>根据 2023 年 3 月 20 日，自然资源部办公厅、国家林业和草原局办公室、国家能源局综合司三部门联合发布《自然资源部办公厅国家林业和草原局办公室国家能源局综合司关于支持光伏发电产业发展规范用地管理有关工作通知》，目前已建成光伏电站项目升压站建设用地按照“历史遗留项目”处理，办理不动产权证已不存在实质性障碍。但办理不动产权证审批流程繁琐，办理周期较长，取得时间不可控。</p> <p>应对措施：积极与自然资源主管部门沟通，加快推进办理已建成光伏电站项目建设用地手续，力争年内取得已建成项目建设用地不动产权证。</p>
应收账款无法回收的风险	<p>目前威宁能源应收账款主要为未收回的新能源补贴款项，由于补贴回收受财政下发补贴款项时间等因素的影响，回款速度较慢，同时若公司电站无法通过可再生能源补贴核查，则相关应收补贴款项将无法回收，对公司前期确认的收入及公司的现金流造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司未来将加强应收账款回收的管理，通过提高产品质量、提高售后服务水平，满足客户的各项要求，保持良好的客户关系，以降低应收账款回收的风险。</p>
应收账款收款权被质押的风险	<p>目前威宁能源超 80% 应收账款的收款权被质押，若公司生产经营状况出现不利变化，导致公司无法按时偿还债务，银行将对公司应收账款收款权拥有第一顺位优先受偿权，即电费收入优先用来偿还银行债务，可能会对公司未来现金流产生不利影响。</p> <p>应对措施：针对应收账款收款权质押的风险，公司将加强现金流管理，确保公司拥有足够的流动资金以应对突发情况，减少单一应收账款还款的依赖。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期新增应收账款收款权被质押的风险。

是否存在被调出创新层的风险

是 否



### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	26,225,200.00	0.29%
作为被告/被申请人	106,435,513.20	1.18%
作为第三人		
合计	132,660,713.20	1.47%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	6,192,950,000.00	255,714,701.44
销售产品、商品, 提供劳务	600,000.00	9,792,821.92
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	6,523,410,000.00	17,555,111.49
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	699,330,000.00	570,841,849.85
贷款		582,816.39

## 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述关联交易遵循公平、公正、公开的原则，没有损害公司利益，不会对公司未来财务状况、经营成果产生不利影响；上述关联交易对公司独立性没有影响，公司主营业务不会因此类交易而对关联方形成依赖。

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019年4月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	未履行
董监高	2019年4月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2019年4月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	未履行
董监高	2019年4月25日	-	挂牌	其他承诺	减少并规范关联交易	正在履行中
其他股东	2019年4月25日	-	挂牌	其他承诺	减少并规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年4月25日	-	挂牌	其他承诺	减少并规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年4月25日	-	挂牌	业绩补偿承诺及补偿安排	国家电投集团贵州金元股份有限公司承诺，截止	正在履行中

					2019年7月26日，国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司已投运光伏发电项目如不能进入可再生能源电价附加资金补助目录，导致国家财政补贴资金无法获得的，将由国家电投集团贵州金元股份有限公司予以补足。	
实际控制人或控股股东	2019年2月15日	-	挂牌	其他承诺	所持股份不存在权属纠纷	正在履行中
其他股东	2019年2月15日	-	挂牌	其他承诺	所持股份不存在权属纠纷	正在履行中
董监高	2019年2月15日	-	挂牌	其他承诺	无对外投资与公司存在利益冲突	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年3月16日	-	发行	回购承诺	威宁能源未达到经营业绩要求，由国家电投集团贵州金元集团股份有限公司回购发行对象认购的股份	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年8月21日	-	发行	其他承诺	甲方：北京诚通工银股权投资基金（有限合伙） 乙方：贵州西能电力建设有限公司 丙方：国家电投集团贵州金元股份有限公司。 1. 股份转让：丙方承诺，自甲方出资后及甲方持有任何比例的标的公司股份期间，丙方不得将其持有的标的公司的任何股份直接或间接进行出	已履行完毕

					<p>售、赠予、质押、设定产权负担或以其他方式加以处置,但本协议另有约定或各方协商一致的情况除外。丙方拟以任何方式向任何第三方(无论是否为原股东)赠与、出售、转让或以其他方式处置其持有的标的公司部分或全部股份致使丙方失去对标的公司的控股地位的,应事先与甲方达成书面一致,甲方对此有权自行决定是否同意。</p> <p>2. 合并。丙方承诺,丙方确定启动与任何第三方开展公司合并事项时,须在开始内部决议程序(包括但不限于董事会、股东大会)之前,及时以书面形式通知甲方。丙方与甲方签署相关合同中丙方的权利义务由合并后公司主体承担。当合并后新公司的账面净资产将会低于合并前丙方账面净资产时,丙方在开始合并流程前应与甲方协商并取得甲方书面同意。丙方、拟</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					合并公司净资产以合并前最近一次经审计的财务报表为准。3. 跟随出售权。本协议生效后，丙方拟处置其所持有标的公司股份导致丙方丧失控制权的情形下，或丙方（或称“转让方”）拟向任何第三方（或称“受让方”）转让其所持标的公司的任何股份时，如果甲方不行使优先购买权的，则甲方有权（但并无义务）将其所持全部或部分标的公司的股权优先向受让方进行股份出售。	
--	--	--	--	--	--	--

### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无超期未履行完毕的承诺。

注：

一、公司控股股东国家电投集团贵州金元股份有限公司（以下简称“贵州金元”）及5%以上股东贵州中水能源股份有限公司（以下简称“贵州中水”）未履行避免同行业竞争承诺。

贵州金元与贵州中水存在参股、投资同类业务公司的情形。

依据贵州金元与贵州中水出具承诺，如果因违反承诺给公司造成损失，则贵州金元与贵州中水应当承担全部损失。但新能源发电行业具有较为特殊的属性，各个电站电价由各省能源局下发的项目备案通知确定，各电厂的发电量按照年度售电合同由电网企业进行调度安排，各电站的发电及上网端不受任何个人及单位影响，新能源业务不存在价格和电量的竞争关系。截至目前，前述情形尚未对公司造成损失。

公司与贵州金元及贵州中水积极沟通协调。为规范控股股东参股、投资同类业务的情形，在符合全国股转公司相关规定，同时征得该等企业的其他股东同意的前提下，贵州金元与贵州中水拟采取重组、出售或其他合法合规的方式规范相关情形，目前正在拟定相关方案。

二、2024年1月22日，控股股东国家电投集团贵州金元股份有限公司与股东北京诚通工融股权投资基金（有限合伙）签订《股份转让合同》，合同约定北京诚通工融股权投资基金（有限合伙）转让483,870,967股股票给国家电投集团贵州金元股份有限公司。

2024年3月12日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于威宁能源特定事项协议转让申请的确认函》（股转函【2024】378号）。根据中国证券登记结算有限责任公司2024年5月9日

出具的关于本次股权转让的《证券过户登记确认书》，上述股份已于2024年5月8日完成过户登记手续。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	61,549,050.93	0.17%	司法冻结、复垦保证金、受托支付顺延受限
应收账款	流动资产	质押	3,575,823,292.49	9.91%	电费收费权质押借款
固定资产	非流动资产	抵押	6,570,385,310.28	18.21%	抵押借款
总计	-	-	10,207,757,653.70	28.29%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

上述资产权利受限事项主要系公司正常经营所产生，对公司无重大不利影响。

#### （六） 调查处罚事项

一、2024年2月3日，威宁能源收到全国股转公司发来的《关于给予国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》。具体内容如下：

##### （一） 违法违规事实：

2020年4月、5月，威宁能源分别召开董事会和股东大会，审议通过2020年第一次股票发行相关议案。2020年12月，威宁能源披露发行情况报告书，完成股票发行。

在该次定向发行过程中，除已审议并于股票发行方案及发行情况报告书中披露的特殊投资条款外，威宁能源、投资者北京诚通工银股权投资基金(有限合伙)(以下简称诚通工银)、控股股东贵州金元等主体还签订了含有特殊投资条款的《补充协议》。该协议将威宁能源作为当事人，且包含限制威宁能源未来股票发行融资的价格或发行对象、强制要求威宁能源进行权益分派等内容，均属于《挂牌公司股票发行常见问题解答(四)——特殊投资条款》(以下简称《股票发行常见问题解答(四)》)中规定的禁止性情形。此外，《补充协议》中的相关特殊投资条款也未经威宁能源董事会、股东大会审议通过，未在其股票发行方案或发行情况报告书中进行披露。

2023年5月，诚通工银、贵州金元签订了《国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司之股份转让合同》，约定贵州金元回购诚通工银持有的全部威宁能源股份。给予威宁能源、贵州金元、叶昭龙通报批评的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。

##### （二） 处罚/处理依据及结果：

威宁能源对相关特殊投资条款未及时审议并披露，且其作为限制未来股票发行融资的价格或发行对象、强制要求进行权益分派等特殊投资条款所属协议的当事人，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》(以下简称《业务规则》)第1.4条、第1.5条，《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》(2020年1月3日发布，以下简称《股票定向发行规则》)第四条和《股票发行常见问题解答(四)》第一条、第二条、第三条的规定。

威宁能源控股股东贵州金元是《补充协议》的签署方之一，知悉相关特殊投资条款，但并未督促威宁能源履行信息披露义务，对威宁能源的违规行为负有责任，违反了《业务规则》第1.4条、第1.5条



和《股票定向发行规则》第四条的规定。

威宁能源时任董事、总经理叶昭龙在《补充协议》上签字，知悉相关特殊投资条款，但未能忠实勤勉地履行职责，未督促威宁能源履行信息披露义务，对威宁能源的违规行为负有责任，违反了《业务规则》第 1.4 条、第 1.5 条和《股票定向发行规则》第四条的规定。

鉴于上述违规事实及情节，根据《全国中小企业股份转让系统自律监管措施和纪律处分实施细则》第三十七条的规定，全国中小企业股份转让系统有限责任公司作出如下决定：

给予威宁能源、贵州金元、叶昭龙通报批评的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。

**二、2024 年 3 月 15 日，威宁能源收到中国证券监督管理委员会贵州监管局发来的《中国证券监督管理委员会贵州监管局行政监管措施决定书（2024）2 号——关于对国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司、国家电投集团贵州金元股份有限公司、叶昭龙采取出具警示函措施的决定》。具体内容如下：**

**（一）违法违规事实：**

2020 年 4 月、5 月，威宁能源分别召开董事会、股东大会审议通过股票发行相关议案。2020 年 12 月，公司披露发行情况报告书，完成股票发行。

在该次定向发行过程中，除已审议并于股票发行方案及发行情况报告书中披露的特殊投资条款外，威宁能源、控股股东贵州金元、投资者诚通工银等主体还签订含有特殊投资条款的《补充协议》。《补充协议》包含限制威宁能源未来股票发行融资的价格或发行对象、强制要求威宁能源进行权益分派等内容，上述特殊条款未在股票发行方案、发行情况报告书以及定期报告中披露。

**（二）处罚/处理依据及结果：**

威宁能源作为《补充协议》签署方之一，未及时就特殊投资条款履行信息披露义务，违反了《非上市公司监督管理办法》(证监会令第 161 号，经证监会令第 190 号修正、第 212 号修订)第二十一条第一款的规定。威宁能源控股股东贵州金元作为《补充协议》的签署方之一，知悉相关特殊投资条款，但并未督促威宁能源履行信息披露义务，违反了《非上市公司监督管理办法》(证监会令第 161 号，经证监会令第 190 号修正、第 212 号修订)第二十一条第一款的规定。威宁能源时任董事、总经理叶昭龙在《补充协议》上签字，知悉相关特殊投资条款，但未能忠实勤勉地履行职责，违反了《非上市公司监督管理办法》(证监会令第 161 号，经证监会令第 190 号修正)第二十一条第二款的规定。根据《非上市公司监督管理办法》(证监会令第 190 号)第六十七条、《非上市公司监督管理办法》(证监会令第 212 号)第七十二条规定，中国证券监督管理委员会贵州监管局决定对威宁能源、贵州金元、叶昭龙采取出具警示函的行政监管措施，同时记入证券期货市场诚信档案。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	4,959,195,073	100%	0	4,959,195,073	100%
	其中：控股股东、实际控制人	1,765,791,686	35.6064%	483,870,967	2,249,662,653	45.3635%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
<b>总股本</b>		4,959,195,073	-	0	4,959,195,073	-
<b>普通股股东人数</b>						460

#### 股本结构变动情况

√适用 □不适用

2024年1月22日，控股股东国家电投集团贵州金元股份有限公司与股东北京诚通工融股权投资基金(有限合伙)签订《股份转让合同》，合同约定北京诚通工融股权投资基金(有限合伙)转让483,870,967股股票给国家电投集团贵州金元股份有限公司。

2024年3月12日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于威宁能源特定事项协议转让申请的确认函》(股转函【2024】378号)。根据中国证券登记结算有限责任公司2024年5月9日出具的关于本次股权转让的《证券过户登记确认书》，上述股份已于2024年5月8日完成过户登记手续。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	国家电投集团贵州金元	1,765,791,686	483,870,967	2,249,662,653	45.3635%	0	2,249,662,653	425,675,677	0

	股份有限公司								
2	国家电投集团产业基金管理有限公司—融和东能（嘉兴）新能源投资合伙企业（有限合伙）	979,067,358	0	979,067,358	19.7425%	0	979,067,358	0	0
3	贵州省贵鑫瑞和创业投资管理有限责任公司—贵州绿色产业扶贫投资基金（有限合伙）	314,870,909	0	314,870,909	6.3492%	0	314,870,909	0	0
4	浙江浙能普华股权投资投资有限公司—兰溪源泰股权投资合伙企业（有限合伙）	310,810,800	0	310,810,800	6.2674%	0	310,810,800	0	0
5	贵州中水能源股份有限公司	256,982,965	0	256,982,965	5.1819%	0	256,982,965	0	0
6	贵州省贵鑫瑞和创业投资管理有限责任公司—贵州省新型工业化发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	202,702,700	0	202,702,700	4.0874%	0	202,702,700	0	0
7	盈科创新资产管理有限公司—淄博盈科吉运创业投资合伙	135,135,100	0	135,135,100	2.7249%	0	135,135,100	0	0

	企业（有限合伙）								
8	上海盈科值得私募基金管理有限公司—淄博普润股权投资合伙企业（有限合伙）	67,567,500	0	67,567,500	1.3625%	0	67,567,500	0	0
9	晏世德	50,130,000	0	50,130,000	1.0108%	0	50,130,000	0	0
10	浙江银万私募基金管理有限公司—银万紫云5号私募证券投资基金	0	41,880,540	41,880,540	0.8445%	0	41,880,540	0	0
	<b>合计</b>	4,083,059,018	-	4,608,810,525	92.9346%	0	4,608,810,525	425,675,677	0

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

国家电投集团贵州金元股份有限公司、国家电投集团产业基金管理有限公司—融和东能（嘉兴）新能源投资合伙企业（有限合伙）、贵州中水能源股份有限公司同受国家电力投资集团有限公司控制。国家电投集团贵州金元股份有限公司对国家电投集团产业基金管理有限公司—融和东能（嘉兴）新能源投资合伙企业（有限合伙）持股 99.92%，对贵州中水能源股份有限公司持股 96.73%。

贵州省贵鑫瑞和创业投资管理有限责任公司同为贵州绿色产业扶贫投资基金（有限合伙）与贵州省新型工业化发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

盈科创新资产管理有限公司为盈科创新资产管理有限公司—淄博盈科吉运创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人并持有上海盈科值得私募基金管理有限公司 40%股份。上海盈科值得私募基金管理有限公司为上海盈科值得私募基金管理有限公司—淄博普润股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初 持普 通股 股数	数量 变动	期末 持普 通股 股数	期末 普 通 股 持 股 比 例%
				起始日期	终止日期				
张金熠	董事长	男	1983年2月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
邓家勇	董事、 总经理	男	1980年8月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
任廷华	董事	男	1968年3月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
顾庆怀	董事	男	1968年10月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
刘福秋	董事	男	1970年8月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
文全喜	董事	男	1983年3月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
王灿	职工代 表董事	男	1982年9月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
杨文龙	监事会 主席	男	1976年2月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
周海鸥	监事	男	1970年11月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
刘家鑫	职工代 表监事	男	1991年9月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
陈用	副总经 理、财 务总 监	男	1984年6月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
石峰	副总经 理	男	1974年12月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
秦正兵	副总经 理	男	1981年6月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
顾建	副总经 理	男	1981年8月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
金炜	副总经 理	男	1976年12月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%

刘丽梅	董事会 秘书	女	1990年9月	2024年8月19日	2027年8月18日	0	0	0	0%
郑发松	离任董 事长	男	1974年5月	2021年8月20日	2024年5月30日	0	0	0	0%
罗红梅	离任董 事	女	1986年5月	2022年8月29日	2024年1月24日	0	0	0	0%
王可华	离任董 事	男	1966年8月	2022年12月30日	2024年8月19日	0	0	0	0%
王剑	离任董 事	男	1968年1月	2023年9月15日	2024年8月19日	0	0	0	0%
李兵剑	离任职 工代表 董事	男	1981年7月	2024年2月4日	2024年8月19日	0	0	0	0%
梁后明	离任职 工代表 监事	男	1970年2月	2021年8月20日	2024年8月19日	0	0	0	0%
何平	离任副 总经理	男	1972年11月	2021年8月20日	2024年4月25日	0	0	0	0%
唐浪杰	离任副 总经理	男	1975年9月	2021年9月10日	2024年8月2日	0	0	0	0%
魏道万	离任副 总经理	男	1981年9月	2022年4月12日	2024年8月2日	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

1. 公司董事任廷华先生在控股股东贵州金元任水电部主任；公司董事王剑先生在控股股东贵州金元任专职董监事；公司董事刘福秋先生在控股股东贵州金元任专职董监事；公司监事会主席杨文龙先生在控股股东贵州金元任审计与内控部主任；公司监事周海鸥先生在控股股东贵州金元任专职董监事。

2. 董事王可华先生在浙江省新能源投资集团股份有限公司任副总经理、党委委员。（浙江省新能源投资集团股份有限公司为股东兰溪源泰股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人）。

3. 其余董事、监事、高级管理人员相互之间，以及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

### （二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张金熠	无	新任	董事长	工作需要
刘福秋	无	新任	董事	控股股东推荐
李兵剑	办公室副主任	新任	职工代表董事、办公室副主任	职工代表大会选举



郑发松	董事长	离任	无	工作需要
罗红梅	董事	离任	无	工作需要
何平	副总经理	离任	无	工作需要

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

1. 张金熠，男，汉族，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年8月至2024年4月于国家电投集团贵州金元股份有限公司纳雍发电总厂历任电热检修二部副主任、电热检修二部党支部书记、电热检修二部主任、办公室主任、燃料部主任、燃料部支部副书记、副总工程师、安全总监、副厂长、党委副书记、厂长；2022年6月至2024年4月于贵州泰元能源有限责任公司兼董事、总经理；2024年4月至2024年5月于威宁能源任党委书记；2024年5月至今于威宁能源任董事长、党委书记。

2. 刘福秋，男，汉族，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年5月至2010年11月于中电投贵州遵义产业发展有限公司任煤电化项目部副经理；2010年11月至2011年9月于中电投绥阳化工有限责任公司任执行董事、总经理；2011年9月至2014年10月于中电投贵州金元集团股份有限公司任化工部主任、于中电投绥阳化工有限责任公司任执行董事、总经理；2014年10月至2017年5月于国家电投集团贵州金元股份有限公司任综合产业部副主任；2017年5月至2018年5月于国家电投集团贵州金元股份有限公司任综合产业部主任、于贵州中电酒店管理有限公司任董事长；2018年5月至2020年4月于贵州金元任综合产业部主任、于贵州元龙房地产开发有限公司酒店管理分公司任总经理；2020年4月至2021年3月于贵州金元任综合产业部主任；2021年3月至2021年7月于贵州金元任正处级干部；2021年7月至2023年8月于贵州金元任党委巡察办主任；2023年8月至今于贵州金元任专职董监事；2024年5月至今，于威宁能源任董事。

3. 李兵剑，男，汉族，1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年12月至2012年9月，于中电投贵州金元集团股份有限公司纳雍发电总厂任发电二部化水主值；2012年9月至2016年9月，于中电投贵州金元集团股份有限公司纳雍发电总厂任发电二部集控二值化水主值；2016年9月至2017年2月，于国家电投集团贵州金元股份有限公司纳雍发电总厂任主机运行部集控二值化水主值；2017年2月至2019年8月，于国家电投集团贵州金元股份有限公司纳雍发电总厂任主机运行部化学综合组化学值班员；2019年8月至2021年3月，于威宁能源任林场区域维检站主管；2021年3月至2021年9月，于威宁能源任发展部主管；2021年9月至2022年6月，于威宁能源任发展部副主任；2022年6月至2023年10月，于威宁能源任工程部副主任；2023年10月至今，于威宁能源任办公室副主任；2024年2月至今，于威宁能源任职工代表董事。

### （三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	236	17	43	210
财务人员	63	1	1	63
生产人员	221	1	3	219
技术人员	124	27	11	140
员工总计	644	46	58	632

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2024]第 ZG224101 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2024 年 8 月 23 日
注册会计师姓名	张帆 郭敦

审计报告正文：

## 审计报告

信会师报字[2024]第 ZG224101 号

国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司（以下简称威宁能源）财务报表，包括 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2024 年 1-6 月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威宁能源 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月期间的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些

事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- （一）收入确认事项
- （二）资产确认-固定资产的核算

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一） 收入确认事项</b>	
<p>如财务报表附注三（十八）、五（三十三）所述，威宁能源 2024 年 1-6 月合并财务报表营业收入 154,047.97 万元，其中电力产品销售收入为 151,721.72 万元，发电收入占营业收入比为 98.49%。威宁能源主要从事新能源项目的开发、投资和经营。威宁能源的业务收入为光伏发电、风力发电、水力发电收入，包含标杆电费及补贴电费收入。电力产品销售收入作为威宁能源净利润的主要来源，是威宁能源关键业绩考核指标之一，存在管理层为了达到特定经营目标或期望业绩操纵收入确认的固有审计风险，故我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制；</p> <p>（2）检查销售合同并与管理层访谈，对营业收入确认有关控制权转移时点进行分析，进而评估威宁能源营业收入确认政策的合理性；</p> <p>（3）核对购售电合同、电费结算单、发票、收款凭证，根据电费结算单的发电量、标杆电价和补贴电价重新计算标杆电费收入和补贴电费收入，评估收入确认的完整性；</p> <p>（4）从营业收入的会计记录和电费结算单中选取样本，检查营业收入确认的真实性及完整性；</p> <p>（5）检查收款记录，选取样本进行发函询证期末应收账款余额情况，结合应收账款的期后回款情况，以确认销售业务的真实性；</p> <p>（6）对营业收入执行截止测试，评估营业收入是否已计入恰当的会计期间。</p>
<b>（二） 资产确认-固定资产的核算</b>	

如财务报表附注三（十一）、五（十）所述，截至 2024 年 6 月 30 日，威宁能源合并财务报表固定资产账面原值为 2,779,041.52 万元，账面价值 2,224,142.84 万元，占 2024 年 6 月 30 日合并资产总额的 61.64%。由于威宁能源固定资产账面价值较大，且确定在建工程是否达到预定可使用状态涉及重大管理层判断，故我们将固定资产的核算确定为关键审计事项。

- （1）了解和评价管理层与固定资产循环相关的关键内部控制；
- （2）询问管理层以了解主要固定资产的使用寿命和预计净残值的估计方法，评价相关估计是否合理；
- （3）实地查看相关在建工程项目，并取得工程的监理报告和验收报告，评价在建工程转固时点是否准确；
- （4）对固定资产实施监盘程序，实地查看相关房屋建筑物、机器设备等资产；
- （5）对固定资产折旧实施分析程序，以评价计提折旧金额的准确性、完整性；
- （6）检查与固定资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、 其他信息

威宁能源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括威宁能源 2024 年半年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估威宁能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督威宁能源的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就威宁能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

**立信会计师事务所**  
**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：张 帆**  
**（项目合伙人）**

**中国注册会计师：郭 敦**

**中国·上海**

**2024年8月23日**



## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	745,785,190.12	394,070,401.10
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	五、（二）		1,100,000.00
应收账款	五、（三）	3,980,635,169.18	3,510,649,820.58
应收款项融资		-	
预付款项	五、（四）	12,501,112.83	4,857,150.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	96,398,740.58	98,676,785.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	2,211,985.82	1,384,966.85
其中：数据资源			
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	五、（七）	607,866,148.75	619,796,590.61
<b>流动资产合计</b>		<b>5,445,398,347.28</b>	<b>4,630,535,715.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（八）	37,498,490.94	37,498,490.94
长期股权投资	五、（九）	2,618,826.16	2,962,469.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十）	22,241,428,444.27	21,184,048,102.11
在建工程	五、（十一）	4,226,030,481.63	4,300,265,277.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十二）	2,711,929,736.87	2,473,656,214.93

无形资产	五、（十三）	485,680,348.26	481,929,237.06
其中：数据资源			
开发支出	六、		514,150.93
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（十四）	439,224.47	9,049,785.07
递延所得税资产	五、（十五）	45,925,448.01	45,073,534.74
其他非流动资产	五、（十六）	883,733,893.36	744,967,350.57
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,635,284,893.97</b>	<b>29,279,964,613.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>36,080,683,241.25</b>	<b>33,910,500,328.89</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十八）	467,766,324.64	467,812,187.88
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	五、（十九）	1,888,795,970.76	1,611,016,989.29
预收款项			
合同负债			
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	五、（二十）	52,247,734.69	27,795,559.54
应交税费	五、（二十一）	112,100,554.72	131,023,521.71
其他应付款	五、（二十二）	1,051,542,502.13	844,006,520.69
其中：应付利息			
应付股利		326,286,166.32	53,530,437.30
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	五、（二十三）	2,067,772,938.24	1,800,126,075.84
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,640,226,025.18</b>	<b>4,881,780,854.95</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十四）	18,430,692,167.65	17,436,303,776.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十五）	1,266,630,427.06	1,164,879,379.35
长期应付款	五、（二十六）	1,739,384,007.02	1,415,302,782.62

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十七)	12,920,375.50	13,416,915.52
递延所得税负债	五、(十五)	4,330,951.23	5,632,584.40
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>21,453,957,928.46</b>	<b>20,035,535,438.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>27,094,183,953.64</b>	<b>24,917,316,293.62</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(二十八)	4,959,195,073.00	4,959,195,073.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	五、(二十九)	1,269,271,239.06	1,269,271,239.06
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备	五、(三十)	32,715,623.69	16,586,978.58
盈余公积	五、(三十一)	75,432,770.64	75,432,770.64
一般风险准备		-	
未分配利润	五、(三十二)	1,271,457,329.74	1,279,557,258.21
归属于母公司所有者权益合计		7,608,072,036.13	7,600,043,319.49
少数股东权益		1,378,427,251.48	1,393,140,715.78
<b>所有者权益合计</b>		<b>8,986,499,287.61</b>	<b>8,993,184,035.27</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>36,080,683,241.25</b>	<b>33,910,500,328.89</b>

法定代表人：张金熠

主管会计工作负责人：陈用

会计机构负责人：陈用

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		432,991,844.13	86,738,553.47
交易性金融资产		-	
衍生金融资产		-	
应收票据		-	
应收账款	十四、(一)	1,534,622,447.62	1,344,537,536.03
应收款项融资			
预付款项		1,364,758.29	265,851.22
其他应收款	十四、(二)	1,303,669,605.86	1,673,807,881.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,445,143.11	787,153.77
其中：数据资源		-	

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		103,019,199.12	131,413,965.07
<b>流动资产合计</b>		<b>3,377,112,998.13</b>	<b>3,237,550,941.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		37,498,490.94	37,498,490.94
长期股权投资	十四、（三）	3,540,501,216.68	3,367,844,860.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,929,403,819.69	8,338,566,800.30
在建工程		1,349,548,710.87	1,280,712,506.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		981,396,994.95	960,699,464.85
无形资产		41,030,549.00	28,896,240.70
其中：数据资源			
开发支出			514,150.93
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,107,652.93	3,082,106.94
其他非流动资产		479,477,811.21	387,526,917.07
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,361,965,246.27</b>	<b>14,405,341,538.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>18,739,078,244.40</b>	<b>17,642,892,479.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		131,407,112.85	131,341,741.61
交易性金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据		-	
应付账款		816,334,854.08	649,107,920.71
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		26,840,429.68	13,827,455.32
应交税费		61,070,124.44	61,437,008.37
其他应付款		1,920,455,317.21	1,887,508,881.40
其中：应付利息			
应付股利		322,272,166.32	49,516,437.30
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		1,061,871,902.77	959,862,944.79
其他流动负债		-	
<b>流动负债合计</b>		<b>4,017,979,741.03</b>	<b>3,703,085,952.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,421,724,886.06	5,772,861,768.28
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债		349,112,948.07	373,957,459.32
长期应付款		1,387,261,130.25	1,117,120,679.15
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,920,375.50	13,416,915.52
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,171,019,339.88</b>	<b>7,277,356,822.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,188,999,080.91</b>	<b>10,980,442,774.47</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,959,195,073.00	4,959,195,073.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		1,269,271,239.06	1,269,271,239.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		11,670,131.50	6,166,897.56
盈余公积		75,432,770.64	75,432,770.64
一般风险准备			
未分配利润		234,509,949.29	352,383,725.21
<b>所有者权益合计</b>		<b>6,550,079,163.49</b>	<b>6,662,449,705.47</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>18,739,078,244.40</b>	<b>17,642,892,479.94</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		1,540,479,711.72	1,617,614,537.50
其中：营业收入	五、（三十三）	1,540,479,711.72	1,617,614,537.50
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,183,969,524.00</b>	<b>1,219,074,015.96</b>
其中：营业成本	五、（三十三）	839,572,845.14	823,464,858.85
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	五、（三十四）	3,455,427.88	4,117,080.90
销售费用			
管理费用	五、（三十五）	36,138,866.82	18,842,846.12
研发费用	五、（三十六）		2,809,498.03
财务费用	五、（三十七）	304,802,384.16	369,839,732.06
其中：利息费用		312,708,974.83	366,661,535.22
利息收入		10,304,642.12	6,369,570.63
加：其他收益	五、（三十八）	1,176,973.32	557,757.25
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	4,075,011.63	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-343,643.38	
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）	五、（四十）	-7,266,806.10	5,145.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>354,495,366.57</b>	<b>399,103,423.79</b>
加：营业外收入	五、（四十一）	4,722,133.52	1,912,414.96
减：营业外支出	五、（四十二）	2,043,063.96	236,148.53
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>357,174,436.13</b>	<b>400,779,690.22</b>
减：所得税费用	五、（四十	45,290,647.08	31,753,960.49

	三)		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		311,883,789.05	369,025,729.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		311,883,789.05	369,025,729.73
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		47,227,988.50	64,832,691.42
2. 归属于母公司所有者的净利润		264,655,800.55	304,193,038.31
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于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			
（5）其他			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		311,883,789.05	369,025,729.73
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		264,655,800.55	304,193,038.31
（二）归属于少数股东的综合收益总额		47,227,988.50	64,832,691.42
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.06

法定代表人：张金熠

主管会计工作负责人：陈用

会计机构负责人：陈用

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十四、（四）	573,545,660.58	586,007,344.93



减：营业成本	十四、(四)	305,580,949.20	292,479,896.13
税金及附加		789,779.18	1,849,535.71
销售费用			
管理费用		17,366,547.85	17,435,365.48
研发费用			2,809,498.03
财务费用		135,772,316.29	161,007,414.87
其中：利息费用		113,054,198.75	
利息收入		7,531,219.97	
加：其他收益		556,069.84	524,870.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	56,595,474.12	5,247,669.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-343,643.38	
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）		-159,525.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>171,028,086.67</b>	<b>116,198,174.31</b>
加：营业外收入		124,170.12	75,481.67
减：营业外支出		93,900.00	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>171,058,356.79</b>	<b>116,273,655.98</b>
减：所得税费用		16,176,403.69	14,570,158.10
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>154,881,953.10</b>	<b>101,703,497.88</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		154,881,953.10	101,703,497.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>154,881,953.10</b>	<b>101,703,497.88</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,267,818,313.80	1,135,082,951.43
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			
收到再保险业务现金净额			
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		16,080,865.67	1,220,185.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	110,165,010.91	283,720,724.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,394,064,190.38</b>	<b>1,420,023,862.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		125,357,550.26	92,146,757.38
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		78,108,805.92	74,170,696.94
支付的各项税费		116,066,479.31	157,653,469.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	111,267,256.39	244,622,651.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>430,800,091.88</b>	<b>568,593,575.08</b>

经营活动产生的现金流量净额	五、（四十五）	963,264,098.50	851,430,286.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,773,881.52	
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十四）		1,878,212.81
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,773,881.52	1,878,212.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,765,195,001.10	1,467,299,134.81
投资支付的现金		5,209,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,770,404,001.10	1,467,299,134.81
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,766,630,119.58	-1,465,420,922.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,918,400.00	4,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,918,400.00	4,600,000.00
取得借款收到的现金		2,321,801,680.03	2,735,541,672.21
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四）	1,050,092,272.16	102,950,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,376,812,352.19	2,843,091,672.21
偿还债务支付的现金		1,430,476,743.00	2,707,113,342.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		407,883,112.19	354,698,531.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		70,214,460.68	6,297,534.25
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四）	417,263,220.73	444,305,226.63
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,255,623,075.92	3,506,117,100.68
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,121,189,276.27	-663,025,428.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		317,823,255.19	-1,277,016,063.53
加：期初现金及现金等价物余额		366,412,884.00	2,295,576,545.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		684,236,139.19	1,018,560,482.38

法定代表人：张金熠

主管会计工作负责人：陈用

会计机构负责人：陈用

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		457,820,332.31	424,642,373.71
收到的税费返还			25,016.08
收到其他与经营活动有关的现金		1,716,745,765.37	786,261,819.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,174,566,097.68</b>	<b>1,210,929,209.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		31,433,056.46	22,571,966.15
支付给职工以及为职工支付的现金		42,884,862.27	39,542,281.69
支付的各项税费		22,657,291.61	60,265,600.31
支付其他与经营活动有关的现金		1,558,186,717.21	956,506,956.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,655,161,927.55</b>	<b>1,078,886,804.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>519,404,170.13</b>	<b>132,042,404.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		41,639,117.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>41,639,117.50</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		875,070,367.63	449,331,644.36
投资支付的现金		191,969,000.00	253,720,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,067,039,367.63</b>	<b>703,051,644.36</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,025,400,250.13</b>	<b>-703,051,644.36</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,387,564,907.58	704,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		700,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,087,564,907.58</b>	<b>704,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,095,657,254.15	1,469,247,679.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,655,140.05	134,648,328.09
支付其他与筹资活动有关的现金		1,675,358.04	10,501,368.27
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,235,987,752.24</b>	<b>1,614,397,375.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>851,577,155.34</b>	<b>-910,397,375.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>345,581,075.34</b>	<b>-1,481,406,615.21</b>

---

加：期初现金及现金等价物余额		80,510,646.36	1,746,676,669.91
六、期末现金及现金等价物余额		426,091,721.70	265,270,054.70

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注七
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

无

## （二） 财务报表项目附注

# 国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司 二〇二四年半年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2014年6月26日注册登记成立。注册地址：贵州省毕节市威宁县五里岗街道经济开发区五里岗大道与工业一路交叉处，法定代表人：张金熠，统一社会信用代码：91520526308821665K。

截至2024年6月30日，本公司累计发行股本总数495,919.5073万股，本公司注册资本495,919.5073万元人民币，公司实收资本为495,919.5073万元人民币。

本公司实际从事的主要经营活动为：太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；风力发电技术服务；水力发电；发电业务、输电业务、供（配）电业务；生物质能技术服务；新兴能源技术研发；电力行业高效节能技术研发；储能技术服务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程施工；电气安装服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；安全咨询服务（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）。

本公司的母公司为国家电投集团贵州金元股份有限公司，所属集团总部为国家电力投资集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2024年8月23日批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### （一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### （二） 持续经营



本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**同一控制下企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其

他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

**(八) 金融工具**

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

**1、 金融工具的分类**

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。



金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	无风险组合（电力产品销售业务）	按营业收入类型区分
	项目管理收入组合	按营业收入类型区分
其他应收款	无风险组合	关联方款项、押金及保证金
	账龄组合	其他往来款项

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资

产的账面余额。

## (九) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：周转材料。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## (十) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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初始投资成本。

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”)，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩

余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## **(十一) 固定资产**

### **1、 固定资产的确认和初始计量**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### **2、 折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20—55	0.00-3.00	5.00-1.82
机器设备	年限平均法	8—20	0.00-3.00	12.50-5.00
运输工具	年限平均法	6—10	3.00	16.17-9.70
电子设备及其他	年限平均法	5-20	0.00	20.00-5.00

### 3、 固定资产处置

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

#### (十二) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### (十三) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

##### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；



(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十四) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率
土地使用权	20	直线法摊销	0.00
售电补贴收益权	20	直线法摊销	0.00
软件及其他	5-20	直线法摊销	0.00

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

### (十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## (十七) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内

支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (十八) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认原则

- (1) 电力销售收入：以取得电网公司确认的上网电量统计表作为确认销售收入的时点；
- (2) 服务收入：服务收入主要指提供运维、检修、技术等服务而收取的收入，本公司于服

务提供期间确认收入。

## (十九) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，



当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## (二十一) 租赁

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，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租

赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十五）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 增加的对价与租赁范围扩大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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

## （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（八）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（十八）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确

认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（八）金融工具”。

## （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（八）金融工具”。

## （二十二）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的在建工程项目本期变动情况	期末余额 10,000.00 万元以上
重要的非全资子公司	威宁能源直接下级中非全资子公司

## （二十三）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

#### （1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

#### ①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。

## ②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。

## ③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

执行该规定对本公司无影响。

## （2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (3) 保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司无影响。

## 2、重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

### (二) 税收优惠

1、根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》（财税[2008]116 号）相关规定，国家重点扶持的公共基础设施项目（包括港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目），自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。新投产电站同时享受国家重点扶持的公共基础设施所得税“三免三减半”优惠政策。享受税收优惠的项目具体情况如下表：

序号	公司名称	项目名称	免税年度	减半征收年度	备注
1	海南州金元切吉风电有限公司	海南州金元切吉 50MW 风电项目	2021年至2023年	2024年至2026年	子公司
2	共和美恒新能源有限公司	苏美达切吉 50MW 集中式风电项目	2021年至2023年	2024年至2026年	孙公司
3	海西金元乌图美仁光伏发电有限公司	海西金元乌图美仁 100兆瓦平价光伏项目	2023年至2025年	2026年至2028年	子公司
4	科尔沁右翼中旗易天光伏电力科技有限公司	天合科右中旗 150MWp 光伏储能综合治沙项目	2022年至2024年	2025年至2027年	孙公司

序号	公司名称	项目名称	免税年度	减半征收年度	备注
5	乐昌市金扬新能源发电有限公司	乐昌市金扬 100MW农光互补发电综合利用项目	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
6	连州市深亚新能源科技有限公司	连州市大路边镇 30MW农光互补光伏发电项目	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
7	韶关玥阳新能源科技有限公司	乳源县玥阳 20MW农光互补光伏发电综合利用项目	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
8	兴宁阳星太阳能发电有限公司	兴宁市阳星 200MW农光互补光伏发电综合利用项目	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
9	阳春市巨阳新能源发电有限公司	阳春市巨阳新能源 120MW渔光互补光伏发电综合利用项目	2022年至2024年	2025年至2027年	子公司
10	罗定市粤澳华融能源科技有限公司	罗定市 100MW复合光伏发电项目	2023年至2025年	2026年至2028年	子公司
11	中电投贵州金元集团云南会泽新能源有限公司	会泽县田坝乡光伏扶贫电站	2019年至2021年	2022年至2024年	子公司
12	会泽华信绿色能源科技有限公司	会泽县 30MW光伏扶贫项目	2019年至2021年	2022年至2024年	子公司
13	会泽华信绿色能源科技有限公司	会泽县者海镇阿依卡光伏扶贫电站	2019年至2021年	2022年至2024年	子公司
14	大姚瑞宏新能源开发有限公司	楚雄州大姚县仓街农光互补光伏发电项目	2019年至2021年	2022年至2024年	子公司
15	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	迤那双营 50MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
16	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	迤那水塘 50MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
17	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	斗古瓦厂 120MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
18	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	麻乍乐利 60MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
19	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	麻乍箐口营 60MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
20	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	麻乍松木坎 80MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
21	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	仙水窝 100MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
22	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	么站二期 60MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
23	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	么站五嘎 80MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
24	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	么站新旧房 40MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部



序号	公司名称	项目名称	免税年度	减半征收年度	备注
	能源股份有限公司				
25	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	金斗大坪子 30MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
26	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	黑土河半坡 50MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
27	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	黑土河发地口子 40MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
28	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	黑土河小石板 60MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
29	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	二塘梅花山 50MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
30	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	石门簸箕寨 40MW农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
31	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	小坝镇工业园区 16.61MW屋顶光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	本部
32	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	龙街海东梁子农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	本部
33	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	龙街大寨农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	本部
34	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	秀水得来洞农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	本部
35	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	威宁县雪山杨家坪子 70MW农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	本部
36	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	威宁县五里岗夏家坪子 50MW农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	本部
37	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	威宁县龙街小米 70MW农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	本部
38	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	威宁县迤那水塘二期 30MW农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	本部
39	赫章精工能源扶贫发展有限公司	赫章县文渊二期光伏电站项目	2019年至2021年	2022年至2024年	子公司
40	赫章威能新能源有限公司	赫章县铁匠双坪 150MW农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	子公司
41	赫章威能新能源有限公司	赫章县双坪福来厂 50MW农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	子公司
42	关岭威能新能源有限公司	关岭县永宁萝卜 100MW农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	子公司
43	纳雍威能新能源有限公司	纳雍县屯脚灰场 50MW光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	子公司
44	威宁新叶新能源科技有限公司	威宁县龙场农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
45	赫章新叶新能源科技有限公	赫章县哲庄农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司

序号	公司名称	项目名称	免税年度	减半征收年度	备注
	司				
46	六盘水行阳新能源发电有限公司	六枝老虎大坪 100MW农业光伏电站项目	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
47	毕节徽阳新能源发电有限公司	纳雍县新房农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
48	万荣县新佳新能源有限公司	万荣县稷王山 50MW风力发电项目	2021年至2023年	2024年至2026年	孙公司
49	淳化中略风力发电有限公司	陕西省淳化中略 80MW风电项目	2021年至2023年	2024年至2026年	子公司
50	宝鸡鼎顺特光伏发电有限公司	宝鸡市金台区 50兆瓦光伏发电项目	2021年至2023年	2024年至2026年	孙公司
51	黄龙县隆清光伏发电有限公司	黄龙县三岔镇 10万千瓦平价上网光伏发电项目	2021年至2023年	2024年至2026年	孙公司
52	洛南水发能源科技有限公司	洛南 100MW（一期）光伏农业与光伏观光旅游 综合利用示范项目	2021年至2023年	2024年至2026年	孙公司
53	忻州市虎悦通新能源有限公司	虎悦通忻州市忻府区一期 5万千瓦光伏发电项目	2022年至2024年	2025年至2027年	孙公司
54	贵港市光荷新能源发电有限公司	覃塘古平水库 40MW渔光互补光伏发电项目（一期）	2019年至2021年	2022年至2024年	子公司
55	贵港市光荷新能源发电有限公司	覃塘古平水库 40MW渔光互补光伏发电项目（二期）	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
56	马山协合古零风力发电有限公司	马山协合杨圩风电场二期工程	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
57	钦州鑫奥光伏电力有限公司	广西钦州 300WM光伏平价上网示范项目	2022年至2024年	2025年至2027年	子公司
58	东兴市浩阳新能源有限公司	广西东兴 150MW渔光互补综合旅游示范项目	2021年至2023年	2024年至2026年	子公司
59	钦州金安新能源有限公司	广西钦州金安 250MW平价光伏基地项目	2022年至2024年	2025年至2027年	孙公司
60	贞丰兴源光伏科技有限公司	贵州黔西南州贞丰下布克光伏电站	2019年至2021年	2022年至2024年	子公司
61	兴义市金峰新能源有限公司	贵州兴义南兴屋顶分布式光伏电站	2019年至2021年	2022年至2024年	子公司
62	册亨协合风力发电有限公司	贵州册亨大顶柱风电站	2019年至2021年	2022年至2024年	孙公司
63	兴仁市协合风力发电有限公司	贵州兴仁放马坪风电场	2021年至2023年	2024年至2026年	孙公司
64	黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司	贵州黔西南义龙新区新桥农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
65	兴仁市亚玛顿新能源有限公司	贵州黔西南兴仁县鲁础营农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
66	贵州黔西南金元新能源有限公司	贵州兴义牛头坡农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
67	贵州黔西南金元新能源有限公司	贵州兴义白碗窑农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司

序号	公司名称	项目名称	免税年度	减半征收年度	备注
68	黔西南州弘冠新能源有限公司	贵州兴义义龙新区新桥荷花农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	孙公司
69	黔西南州中弘新能源有限公司	贵州黔西南义龙新区龙广安义农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
70	黔西南州亭阳新能源发电有限公司	贵州晴隆阳光安谷农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	孙公司
71	册亨县金元新能源有限公司	贵州黔西南册亨县大顶柱风光互补农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	子公司
72	安龙县蔑帽新能源有限公司	贵州黔西南安龙县蔑帽坡农业光伏电站	2021年至2023年	2024年至2026年	子公司
73	贵州黔光照能源开发有限公司	贵州黔西南普安县楼下农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
74	黔西南州丰阳新能源发电有限公司	贵州黔西南贞丰县者相农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
75	黔西南州陇阳新能源发电有限公司	贵州黔西南晴隆县紫马农业光伏电站	2020年至2022年	2023年至2025年	子公司
76	平山堡岛新能源有限公司	平山堡岛新能源有限公司石家庄市平山县岗南镇100Mwp光伏发电项目	2023年至2025年	2026年至2028年	孙公司
77	平山县北冀建能新能源开发有限责任公司	平山县北冀建能新能源开发有限责任公司200兆瓦农光互补光伏发电项目(一期100兆瓦)	2023年至2025年	2026年至2028年	孙公司
78	上林协鑫光伏电力有限公司	上林县白圩镇40MW(三期)光伏发电项目	2023年至2025年	2026年至2028年	子公司
79	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	威宁县海拉海元农业光伏电站项目	2024年-2026年	2027年至2029年	本部
80	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	威宁县玉龙长坡院子农业光伏电站项目	2024年-2026年	2027年至2029年	本部
81	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	威宁县盐仓大地坪子农业光伏电站项目	2024年-2026年	2027年至2029年	本部
82	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	威宁县盐仓全麻口子农业光伏电站项目	2024年-2026年	2027年至2029年	本部
83	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	威宁县盐仓老鸦营农业光伏电站项目	2024年-2026年	2027年至2029年	本部
84	连州市中曼新能源有限公司	连州市西江镇、龙坪镇、九陂镇210MW农光互补光伏电站项目	2023年至2025年	2026年至2028年	孙公司

2、根据《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31号)的相关规定，注册在海南自由贸易港(以下简称自贸港)并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。享受税收优惠的项目具体情况如下表：

序号	公司名称	项目名称	享受优惠年度	优惠税率	备注
1	海南意晟新能源有限公司	海南意晟东方25兆瓦光伏发电综合农业开发项目	2021年-2024年	15%	子公司

3、根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发〔2000〕33号)、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的规定以及各地税务局相关文件，本公司所属部分子公司享受西部大开发优惠政策。享受税收优惠的项目具体情况如下表：

序号	单位名称	2024年优惠税率
1	海南州金元切吉风电有限公司	15%
2	共和美恒新能源有限公司	15%
3	中电投贵州金元集团云南会泽新能源有限公司	15%
4	会泽华信绿色能源科技有限公司	15%
5	大姚瑞宏新能源开发有限公司	15%
6	永仁风光新能源科技有限责任公司	15%
7	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	15%
8	赫章威能新能源有限公司	15%
9	赫章精工能源扶贫发展有限公司	15%
10	毕节徽阳新能源发电有限公司	15%
11	赫章新叶新能源科技有限公司	15%
12	威宁新叶新能源科技有限公司	15%
13	六盘水行阳新能源发电有限公司	15%
14	关岭威能新能源有限公司	15%
15	纳雍威能新能源有限公司	15%
16	黄龙县隆清光伏发电有限公司	15%
17	神木顺利新能源有限公司	15%
18	淳化中略风力发电有限公司	15%
19	洛南水发能源科技有限公司	15%
20	宝鸡鼎顺特光伏发电有限公司	15%
21	马山协合古零风力发电有限公司	15%
22	东兴市浩阳新能源有限公司	15%
23	上林协鑫光伏电力有限公司	15%
24	贵港市光荷新能源发电有限公司	15%

序号	单位名称	2024年优惠税率
25	钦州鑫金光伏电力有限公司	15%
26	钦州金安新能源有限公司	15%
27	钦州鑫奥光伏电力有限公司	15%
28	上林县鑫安光伏电力有限公司	15%
29	册亨协合风力发电有限公司	15%
30	兴仁市协合风力发电有限公司	15%
31	兴义市金峰新能源有限公司	15%
32	贞丰兴源光伏科技有限公司	15%
33	黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司	15%
34	兴仁市亚玛顿新能源有限公司	15%
35	贵州黔光照能源开发有限公司	15%
36	黔西南州陇阳新能源发电有限公司	15%
37	安龙县蔑帽新能源有限公司	15%
38	册亨县金元新能源有限公司	15%
39	黔西南州亨阳新能源发电有限公司	15%
40	黔西南州丰阳新能源发电有限公司	15%
41	贵州黔西南金元新能源有限公司	15%
42	黔西南州弘冠新能源有限公司	15%
43	黔西南州中弘新能源有限公司	15%

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	113,394,289.34	142,623,018.72
其他货币资金	61,549,050.93	27,657,517.10
存放财务公司款项	570,841,849.85	223,789,865.28
合计	745,785,190.12	394,070,401.10

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	39,311,909.04	17,265,315.97
司法冻结银行存款	9,437,141.89	10,392,201.13
受托支付延迟受限	12,800,000.00	
合计	61,549,050.93	27,657,517.10

注：截至 2024 年 06 月 30 日，公司因司法冻结银行存款 9,437,141.89，其中 9,205,011.11

元系仲裁委员会审理本公司工程纠纷案件中，按照申请人资产保全申请对本公司进行资金冻结。详见“十一、（二）资产负债表日存在的重要或有事项”。

## （二） 应收票据

### 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		1,100,000.00
合计		1,100,000.00

## （三） 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	744,072,910.82	1,419,542,846.21
1 至 2 年	1,176,378,725.12	1,951,874,814.61
2 至 3 年	1,925,659,574.13	122,650,994.82
3 年以上	160,410,692.64	37,966,973.79
小计	4,006,521,902.71	3,532,035,629.43
减：坏账准备	25,886,733.53	21,385,808.85
合计	3,980,635,169.18	3,510,649,820.58

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	24,747,949.53	0.62	24,747,949.53	100.00		24,747,949.53	0.70	21,091,508.85	85.23	3,656,440.68
其中：										
线路补贴	17,435,068.15	70.45	17,435,068.15	100.00		17,435,068.15	70.45	17,435,068.15	100.00	
项目管理收入	7,312,881.38	29.55	7,312,881.38	100.00		7,312,881.38	29.55	3,656,440.70	50.00	3,656,440.68
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,981,773,953.18	99.38	1,138,784.00	0.03	3,980,635,169.18	3,507,287,679.90	99.30	294,300.00	0.01	3,506,993,379.90
其中：										
无风险组合	3,964,639,553.18	99.57			3,964,639,553.18	3,497,037,679.90	99.71			3,497,037,679.90
账龄组合	17,134,400.00	0.43	1,138,784.00	6.65	15,995,616.00	10,250,000.00	0.29	294,300.00	2.87	9,955,700.00
合计	4,006,521,902.71	100.00	25,886,733.53		3,980,635,169.18	3,532,035,629.43	100.00	21,385,808.85		3,510,649,820.58

## ①重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
贵州电网有限责任公司	17,435,068.15	17,435,068.15	100.00	线路补贴应收账款,预计无法收回	17,435,068.15	17,435,068.15
共和天朔新能源有限公司	4,850,000.00	4,850,000.00	100.00	预计无法收回	4,850,000.00	2,425,000.00
共和中青风力发电有限公司	2,462,881.38	2,462,881.38	100.00	预计无法收回	2,462,881.38	1,231,440.70
合计	24,747,949.53	24,747,949.53			24,747,949.53	21,091,508.85

## ②按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	3,964,639,553.18		
账龄组合	17,134,400.00	1,138,784.00	6.65
合计	3,981,773,953.18	1,138,784.00	

注：截至 2024 年 6 月 30 日，应收电费均体现在无风险组合中，系 3,917,760,879.07 元，其中应收补贴电费 3,638,821,867.50 元，1 年以内 488,713,764.34 元，1-2 年 1,089,888,910.40 元，2-3 年 1,917,201,892.75 元，3-4 年 106,133,848.22 元，4-5 年 36,883,451.79 元。

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	21,091,508.85	3,656,440.68				24,747,949.53
账龄组合	294,300.00	844,484.00				1,138,784.00
合计	21,385,808.85	4,500,924.68				25,886,733.53



## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
贵州电网有限责任公司	2,388,738,360.22		2,388,738,360.22	59.62	17,435,068.15
广西电网有限责任公司	477,243,936.60		477,243,936.60	11.91	
云南电网有限责任公司	277,576,792.89		277,576,792.89	6.93	
国网陕西省电力有限公司	209,728,001.94		209,728,001.94	5.23	
国网青海省电力公司	159,202,746.08		159,202,746.08	3.97	
合计	3,512,489,837.73		3,512,489,837.73	87.66	17,435,068.15

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,067,788.89	80.53	4,296,292.83	88.45
1至2年	2,052,343.61	16.42	470,957.42	9.70
2至3年	310,837.69	2.49	89,900.41	1.85
3年以上	70,142.64	0.56		
合计	12,501,112.83	100.00	4,857,150.66	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
电能易购(北京)科技有限公司	3,386,128.84	27.09
广东电网有限责任公司	1,427,729.94	11.42
国网陕西省电力有限公司	917,376.87	7.34
国网内蒙古东部电力有限公司	690,478.00	5.52
国网青海省电力公司	630,477.50	5.04
合计	7,052,191.15	56.41

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	96,398,740.58	98,676,785.33
合计	96,398,740.58	98,676,785.33

## 其他应收款项

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	10,527,218.21	80,689,405.63
1 至 2 年	72,752,451.92	6,520,083.34
2 至 3 年	4,842,220.08	13,104,863.19
3 至 4 年	13,089,545.19	194,179.60
4 至 5 年	194,179.60	112,956.31
5 年以上	474,612.44	361,656.13
小计	101,880,227.44	100,983,144.20
减：坏账准备	5,481,486.86	2,306,358.87
合计	96,398,740.58	98,676,785.33

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	1,290,904.59	1.27	1,290,904.59	100.00		60,904.59	0.06	60,904.59	100.00	
按信用风险 特征组合计 提坏账准备	100,589,322.85	98.73	4,190,582.27	4.17	96,398,740.58	100,922,239.61	99.94	2,245,454.28	2.22	98,676,785.33
其中：										
账龄组合	16,410,818.61	16.31	4,190,582.27	25.54	12,220,236.34	27,533,562.84	27.28	2,245,454.28	8.16	25,288,108.56
无风险组合	84,178,504.24	83.69			84,178,504.24	73,388,676.77	72.72			73,388,676.77
合计	101,880,227.44	100.00	5,481,486.86		96,398,740.58	100,983,144.20	100.00	2,306,358.87		98,676,785.33

## ①重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
合肥阳光新能源科技有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00	预计无法收回		
中氢金元（北京）新能源有限公司	48,164.59	48,164.59	100.00	预计无法收回	48,164.59	48,164.59
广州畅租物业管理有限公司	10,400.00	10,400.00	100.00	预计无法收回	10,400.00	10,400.00
张家港保税区美成晟新能源科技有限公司	2,340.00	2,340.00	100.00	预计无法收回	2,340.00	2,340.00

## ②按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	16,410,818.61	4,190,582.27	25.54
无风险组合	84,178,504.24		
合计	100,589,322.85	4,190,582.27	

## (3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,007,363.06	1,238,091.22	60,904.59	2,306,358.87
上年年末余额在本期	1,007,363.06	1,238,091.22	60,904.59	2,306,358.87
--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	3,226,877.99			3,226,877.99
本期转回	51,750.00			51,750.00
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
期末余额	4,182,491.05	1,238,091.22	60,904.59	5,481,486.86

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 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	60,904.59	1,230,000.00				1,290,904.59
按账龄计提 坏账准备	2,245,454.28	1,996,877.99	51,750.00			4,190,582.27
合计	2,306,358.87	3,226,877.99	51,750.00			5,481,486.86

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	79,192,278.17	76,595,973.07
保证金、质保金、押金	19,244,694.00	20,322,661.22
电量损失补偿款	2,560,670.74	3,732,803.75
备用金	614,016.80	28,000.00
其他	268,567.73	303,706.16
减：坏账准备	5,481,486.86	2,306,358.87
合计	96,398,740.58	98,676,785.33

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中曼（苏州）新能源控股有限公司	往来款	32,692,573.56	1-2 年	32.09	
册亨协鑫光伏电力有限公司	往来款	21,636,846.35	1 年以内、1-2 年	21.24	
湖南长高新能源电力有限公司	往来款	7,009,076.55	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	6.88	177,334.42
贵州威宁产业投资（集团）有限公司	保证金	5,000,000.00	1-2 年	4.91	
织金县自然资源局	保证金	4,138,900.00	1-2 年	4.06	
合计		70,477,396.46		69.18	177,334.42

## (六) 存货

## 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	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
周转材料	2,211,985.82		2,211,985.82	1,384,966.85		1,384,966.85
合计	2,211,985.82		2,211,985.82	1,384,966.85		1,384,966.85

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	606,462,450.34	617,842,715.69
预缴所得税	1,403,698.41	1,953,874.92
合计	607,866,148.75	619,796,590.61

## (八) 长期应收款

## 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	37,498,490.94		37,498,490.94	37,498,490.94		37,498,490.94	
合计	37,498,490.94		37,498,490.94	37,498,490.94		37,498,490.94	

## (九) 长期股权投资

## 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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		
联营企业											
深圳金深新能源有限公司	2,962,469.54				-343,643.38						2,618,826.16
小计	2,962,469.54				-343,643.38						2,618,826.16
合计	2,962,469.54				-343,643.38						2,618,826.16

## (十) 固定资产

## 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	22,241,428,444.27	21,184,048,102.11
固定资产清理		
合计	22,241,428,444.27	21,184,048,102.11



## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>1. 账面原值</b>					
(1) 上年年末余额	3,332,006,454.50	22,637,770,300.44	22,286,535.65	125,170,145.23	26,117,233,435.82
(2) 本期增加金额	210,255,727.06	1,444,667,051.49	742,191.85	17,516,822.40	1,673,181,792.80
—购置		1,191,538.27		2,788,792.20	3,980,330.47
—在建工程转入	210,255,727.06	1,443,475,513.22	742,191.85	14,728,030.20	1,669,201,462.33
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	3,542,262,181.56	24,082,437,351.93	23,028,727.50	142,686,967.63	27,790,415,228.62
<b>2. 累计折旧</b>					
(1) 上年年末余额	513,015,163.96	3,827,749,140.46	12,033,784.45	15,593,439.96	4,368,391,528.83
(2) 本期增加金额	86,201,944.46	518,145,995.14	1,759,003.00	9,694,508.04	615,801,450.64
—计提	86,201,944.46	518,145,995.14	1,759,003.00	9,694,508.04	615,801,450.64
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	599,217,108.42	4,345,895,135.60	13,792,787.45	25,287,948.00	4,984,192,979.47
<b>3. 减值准备</b>					
(1) 上年年末余额		482,380,042.98		82,413,761.90	564,793,804.88
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额		482,380,042.98		82,413,761.90	564,793,804.88
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	2,943,045,073.14	19,254,162,173.35	9,235,940.05	34,985,257.73	22,241,428,444.27
(2) 上年年末账面价值	2,818,991,290.54	18,327,641,117.00	10,252,751.20	27,162,943.37	21,184,048,102.11

## 3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产用房、升压站、办公楼、配电室及附属设施	194,013,934.57	正在办理中

## (十一) 在建工程

## 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	4,189,084,923.83		4,189,084,923.83	4,300,177,673.61		4,300,177,673.61
工程物资	36,945,557.80		36,945,557.80	87,604.26		87,604.26
合计	4,226,030,481.63		4,226,030,481.63	4,300,265,277.87		4,300,265,277.87

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
谢腊光伏发电工程	809,041,043.77		809,041,043.77	784,185,767.68		784,185,767.68
威宁县海拉海元农业光伏电站	468,710,620.34		468,710,620.34	412,516,244.09		412,516,244.09
连州市西江镇、龙坪镇、九陂镇 210MW 农光互补光伏电站项目	293,723,329.83		293,723,329.83	304,917,764.79		304,917,764.79
罗定市 100MW 光伏复合项目	267,060,719.01		267,060,719.01	212,452,641.39		212,452,641.39
镇康县勐捧镇绿茵塘 100MW 农光互补光伏项目	245,548,181.74		245,548,181.74	200,182,055.51		200,182,055.51
关岭永宁萝卜农业光伏电站	174,396,133.94		174,396,133.94	89,721,522.72		89,721,522.72
海西金元乌图美仁 100 兆瓦平价光伏发电项目	171,090,544.07		171,090,544.07	177,729,017.92		177,729,017.92
安塞坪桥 100MW 风力发电项目	152,797,572.19		152,797,572.19	21,986,270.40		21,986,270.40
兴义市威舍阿依 110MW 农业光伏电站项目	149,613,813.60		149,613,813.60	34,576,310.80		34,576,310.80
威宁县石门大梨树农业光伏电站	148,205,522.76		148,205,522.76	3,461,460.44		3,461,460.44
平山县岗南镇 110 兆瓦光伏发电项目	136,059,910.49		136,059,910.49	77,901,381.76		77,901,381.76
威宁县二塘议山农业光伏电站	134,528,530.92		134,528,530.92	4,390,441.93		4,390,441.93
钦州 300MW 平价上网示范项目	128,334,527.76		128,334,527.76	284,685,331.82		284,685,331.82
纳雍县驢岭镇杨家箐风电场	109,162,646.92		109,162,646.92	73,775,638.57		73,775,638.57

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
威宁县么站风光互补风电场	105,208,715.37		105,208,715.37	18,050,673.11		18,050,673.11
怀集县幸福街道三多村 100MW 农光互补光伏发电项目	92,529,576.16		92,529,576.16	91,474,801.35		91,474,801.35
板底双狮山 220kV 送出工程项目	75,071,024.90		75,071,024.90	20,058,814.39		20,058,814.39
威宁县盐仓老鸦营农业光伏电站	61,487,621.52		61,487,621.52	65,007,149.70		65,007,149.70
广西钦州金安 250MW 平价光伏基地项目（二期 150MW）	39,088,107.22		39,088,107.22	149,244,515.43		149,244,515.43
海拉海元 220KV 送出工程项目	19,530,645.14		19,530,645.14	51,614,080.73		51,614,080.73
其他合计	407,896,136.18		407,896,136.18	1,222,245,789.08		1,222,245,789.08
合计	4,189,084,923.83		4,189,084,923.83	4,300,177,673.61		4,300,177,673.61

## 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来源
谢腊光伏发电工程	1,316,850,200.00	784,185,767.68	24,855,276.09			809,041,043.77	61.44	61.44%	22,400,994.65	11,367,226.93	2.64	金融机构贷款和自有 资金
威宁县海拉海元农业光伏电站	861,680,328.00	412,516,244.09	80,077,519.92	23,883,143.67		468,710,620.34	18.79	18.79%	23,814,540.54	10,625,435.18	2.65	金融机构贷款和自有 资金
连州市西江镇、龙坪镇、九陂镇 210MW 农光互补光伏电站项目	947,144,700.00	304,917,764.79	1,200,742.16	12,228,160.30	167,016.82	293,723,329.83	31.01	31.01%	33,865,576.78	743,572.93	3.18	金融机构贷款和自有 资金
罗定市 100MW 光伏复合项目	451,145,100.00	212,452,641.39	54,608,077.62			267,060,719.01	59.20	59.20%	15,489,626.01	1,336,678.34	2.85	金融机构贷款和自有 资金
镇康县勐捧镇绿茵塘 100MW 农 光互补光伏项目	537,716,100.00	200,182,055.51	45,366,126.23			245,548,181.74	45.67	45.67%	5,281,759.06	2,558,327.60	3.74	短期借款、融资租赁、 自有资金
关岭永宁萝卜农业光伏电站	390,413,114.08	89,721,522.72	84,674,611.22			174,396,133.94	46.44	46.44%	2,381,098.34	1,852,232.05	2.82	金融机构贷款和自有 资金
海西金元乌图美仁 100 兆瓦平 价光伏发电项目	407,237,500.00	177,729,017.92	3,151,641.06		9,790,114.91	171,090,544.07	81.89	81.89%	12,052,689.32	169,914.19	2.80	金融机构贷款和自有 资金

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来源
安塞坪桥 100MW 风力发电项目	593,937,100.00	21,986,270.40	130,811,301.79			152,797,572.19	25.72	25.72%				自有资金
兴义市威舍阿依 110MW 农业光 伏电站项目	570,433,900.00	34,576,310.80	115,037,502.80			149,613,813.60	36.91	36.91%	1,305,818.83	1,305,818.83	2.65	金融机构贷款和自有 资金
威宁县石门大梨树农业光伏电 站	334,375,900.00	3,461,460.44	144,744,062.32			148,205,522.76	74.94	74.94%	1,119,999.99	1,119,999.99	2.80	金融机构贷款和自有 资金
平山县岗南镇 110 兆瓦光伏发 电项目	486,922,314.70	77,901,381.76	58,158,528.73			136,059,910.49	54.51	54.51%	11,805,955.12	687,944.55	1.50	内部借款
威宁县二塘议山农业光伏电站	450,112,998.49	4,390,441.93	130,138,088.99			134,528,530.92	68.64	68.64%	3,359,999.99	3,359,999.99	2.80	金融机构贷款和自有 资金
钦州 300MW 平价上网示范项目	1,237,950,691.12	284,685,331.82	66,338,895.94	222,689,700.00		128,334,527.76	81.88	81.88%	19,465,661.37	3,964,498.56	2.90	贷款
纳雍县驷岭镇杨家箐风电场	329,389,366.33	73,775,638.57	35,387,008.35			109,162,646.92	15.44	15.44%	7,192,347.40	3,575,929.63	2.55	金融机构贷款和自有 资金
威宁县么站风光互补风电场	284,114,260.46	18,050,673.11	87,158,042.26			105,208,715.37	27.34	27.34%	3,135,643.02	2,490,561.02	2.80	金融机构贷款和自有 资金
合计		2,700,532,522.93	1,061,707,425.48	258,801,003.97	9,957,131.73	3,493,481,812.71			162,671,710.44	45,158,139.79		

## (十二) 使用权资产

## 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 上年年末余额	5,754,005.92	1,337,218,486.51	1,441,267,029.72	2,784,239,522.15
(2) 本期增加金额	1,469,091.56	249,377,769.20	86,645,889.69	337,492,750.45
—新增租赁	1,469,091.56	249,377,769.20	86,645,889.69	337,492,750.45
(3) 本期减少金额			26,876,429.25	26,876,429.25
—处置			26,876,429.25	26,876,429.25
(4) 期末余额	7,223,097.48	1,586,596,255.71	1,501,036,490.16	3,094,855,843.35
<b>2. 累计折旧</b>				
(1) 上年年末余额	863,100.89	125,915,666.98	183,804,539.35	310,583,307.22
(2) 本期增加金额	1,269,819.90	33,820,364.51	40,932,561.12	76,022,745.53
—计提	1,269,819.90	33,820,364.51	40,932,561.12	76,022,745.53
(3) 本期减少金额			3,679,946.27	3,679,946.27
—处置			3,679,946.27	3,679,946.27
(4) 期末余额	2,132,920.79	159,736,031.49	221,057,154.20	382,926,106.48
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	5,090,176.69	1,426,860,224.22	1,279,979,335.96	2,711,929,736.87
(2) 上年年末账面价值	4,890,905.03	1,211,302,819.53	1,257,462,490.37	2,473,656,214.93

注：账面原值及累计折旧中本期减少金额-处置系本期公司处置三家孙公司合肥光益新能源投资有限公司、合肥襄阳新能源科技有限公司、合肥遼阳新能源科技有限公司导致。

## (十三) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	售电补贴收益权	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 上年年末余额	84,226,815.06	4,100,340.57	491,320,556.38	579,647,712.01
(2) 本期增加金额	23,592,737.02	131,328.94		23,724,065.96
—购置	23,592,737.02	126,371.68		23,719,108.70
—其他		4,957.26		4,957.26
(3) 本期减少金额			4,957.26	4,957.26
—其他			4,957.26	4,957.26
(4) 期末余额	107,819,552.08	4,231,669.51	491,315,599.12	603,366,820.71
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 上年年末余额	10,926,187.20	1,739,869.66	85,052,418.09	97,718,474.95
(2) 本期增加金额	2,478,794.09	80,843.91	17,413,316.76	19,972,954.76
—计提	2,478,794.09	80,843.91	17,413,316.76	19,972,954.76
(3) 本期减少金额			4,957.26	4,957.26
—其他			4,957.26	4,957.26
(4) 期末余额	13,404,981.29	1,820,713.57	102,460,777.59	117,686,472.45
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	94,414,570.79	2,410,955.94	388,854,821.53	485,680,348.26
(2) 上年年末账面价值	73,300,627.86	2,360,470.91	406,268,138.29	481,929,237.06



## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
风电、光伏等项目的土地使用权	26,079,795.13	正在办理
合计	26,079,795.13	

## (十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
征地补偿款	8,599,760.00		537,481.98	8,062,278.02	
道路补偿款	450,025.07		10,800.60		439,224.47
合计	9,049,785.07		548,282.58	8,062,278.02	439,224.47

## (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值损失	31,368,220.39	5,593,829.72	21,144,765.44	3,270,950.13
租赁负债	606,854,157.10	127,825,979.38	595,368,364.18	125,070,259.08
非同一控制下企业合并资产评估减值	359,987,709.73	32,002,487.62	383,583,006.47	35,190,649.01
合计	998,210,087.22	165,422,296.72	1,000,096,136.09	163,531,858.22

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税
	差异	负债	差异	负债
使用权资产	442,490,737.14	92,884,270.12	431,037,230.42	89,583,793.43
非同一控制下企业合并资产评估增值	340,075,258.73	30,943,529.82	354,791,646.29	34,507,114.45
合计	782,565,995.87	123,827,799.94	785,828,876.71	124,090,907.88

## 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
	递延所得税资产	119,496,848.71	45,925,448.01	118,458,323.48
递延所得税负债	119,496,848.71	4,330,951.23	118,458,323.48	5,632,584.40

## (十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	479,380,767.45		479,380,767.45	331,760,455.77		331,760,455.77
预付工程款	255,521,555.21		255,521,555.21	237,165,002.09		237,165,002.09
待抵扣进项税额	145,285,070.70		145,285,070.70	146,717,192.71		146,717,192.71
土地出让金	3,546,500.00		3,546,500.00	29,324,700.00		29,324,700.00
合计	883,733,893.36		883,733,893.36	744,967,350.57		744,967,350.57

## (十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	61,549,050.93	61,549,050.93	司法冻结、复垦保证金、受托支付顺延受限		27,657,517.10	27,657,517.10	司法冻结、贷款保证金	
应收账款	3,590,992,362.86	3,575,823,292.49	电费收费权质押借款		2,556,235,152.47	2,539,883,606.32	电费收费权质押借款	
固定资产	8,309,570,249.14	6,570,385,310.28	抵押借款		7,950,461,809.24	6,367,298,333.55	抵押借款	
合计	11,962,111,662.93	10,207,757,653.70			10,534,354,478.81	8,934,839,456.97		

## (十八) 短期借款

## 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	467,766,324.64	467,812,187.88
合计	467,766,324.64	467,812,187.88

## (十九) 应付账款

## 1、 应付账款列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	796,972,416.02	846,954,400.39
1—2年（含2年）	397,855,405.34	463,862,737.39
2—3年（含3年）	410,072,683.27	134,337,468.04
3年以上	283,895,466.13	165,862,383.47
合计	1,888,795,970.76	1,611,016,989.29

## 2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阳光新能源开发股份有限公司	104,949,143.66	工程未结算
上海能辉科技股份有限公司	86,069,433.92	工程未结算
阳光电源股份有限公司	68,974,399.01	工程未结算
正泰新能科技股份有限公司	60,056,964.30	工程未结算
天合光能股份有限公司	44,993,575.65	工程未结算
贵州西能电力建设有限公司	39,873,373.46	工程未结算
上海能源科技发展有限公司	37,848,651.93	工程未结算
湖南长高新能源电力有限公司	31,478,778.97	工程未结算
中国安能集团第一工程局有限公司	30,725,018.22	工程未结算
江苏中弘光伏工程技术有限公司	29,899,687.48	工程未结算
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	29,743,610.72	工程未结算
大风新能源技术（天津）有限公司	28,402,077.70	工程未结算
中国电建集团海南电力设计研究院有限公司	25,738,272.99	工程未结算
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	19,354,490.48	工程未结算
中国葛洲坝集团股份有限公司	17,644,851.37	工程未结算
吉林旺东新能源科技有限公司	14,096,051.51	工程未结算
国家电投集团贵州金元股份有限公司	13,693,301.89	咨询服务未结算
协鑫绿能系统科技有限公司	13,540,888.88	工程未结算
锦州阳光能源有限公司	12,580,621.17	工程未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州星辰热能股份有限公司	10,075,739.97	工程未结算
合计	719,738,933.28	

## (二十) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	27,563,195.98	87,982,319.05	63,691,849.95	51,853,665.08
离职后福利 -设定提存计划	232,363.56	17,412,029.52	17,250,323.47	394,069.61
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	27,795,559.54	105,394,348.57	80,942,173.42	52,247,734.69

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	19,903,552.33	65,706,043.83	41,619,350.61	43,990,245.55
(2) 职工福利费		4,393,604.41	4,393,604.41	
(3) 社会保险费	1,205,196.07	8,020,202.32	6,756,846.07	2,468,552.32
其中：医疗保险费	1,192,139.75	7,446,691.54	6,183,304.98	2,455,526.31
工伤保险费	215.10	573,510.78	573,541.09	184.79
生育保险费				
其他	12,841.22			12,841.22
(4) 住房公积金	2,224.00	7,895,237.55	7,806,905.55	90,556.00
(5) 工会经费和职工教育经费	6,452,223.58	1,967,230.94	3,115,143.31	5,304,311.21
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	27,563,195.98	87,982,319.05	63,691,849.95	51,853,665.08

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,963.14	10,459,067.59	10,386,421.77	78,608.96
失业保险费	194.50	450,854.37	447,676.14	3,372.73
企业年金缴费	226,205.92	6,502,107.56	6,416,225.56	312,087.92
合计	232,363.56	17,412,029.52	17,250,323.47	394,069.61

## (二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	60,407,100.89	51,013,989.30
增值税	30,161,744.27	54,000,938.70
水资源费及库区基金	20,603,543.70	20,102,899.25
个人所得税	569,613.42	5,576,106.59
城市维护建设税	153,078.55	127,474.16
教育费附加	129,980.14	104,375.78
印花税	54,051.53	75,995.71
其他税费	21,442.22	21,742.22
合计	112,100,554.72	131,023,521.71

## (二十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	326,286,166.32	53,530,437.30
其他应付款项	725,256,335.81	790,476,083.39
合计	1,051,542,502.13	844,006,520.69

## 1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	326,286,166.32	53,530,437.30
合计	326,286,166.32	53,530,437.30

## 2、 其他应付款项

## (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	553,240,890.41	612,796,436.41
质保金	156,501,671.19	159,575,620.65
股权对价款	12,789,006.40	12,789,006.40
保险理赔款	1,064,394.79	2,102,842.89
其他	1,660,373.02	3,212,177.04
合计	725,256,335.81	790,476,083.39

## (2) 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州金元茶园发电有限责任公司	125,000,000.00	往来款，未到偿付期
中电投融和融资租赁有限公司	88,057,355.90	往来款，未到偿付期
合肥怀归新能源投资有限公司	85,965,500.00	往来款，未到偿付期
阳光电源股份有限公司	56,806,653.56	质保金，未到偿付期
苏州协鑫新能源投资有限公司	51,997,944.54	质保金，未到偿付期
湖南兴业绿色能源股份有限公司	42,456,205.92	往来款，未到偿付期
中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司	32,058,260.04	质保金，未到偿付期
正泰新能科技股份有限公司	21,310,535.71	质保金，未到偿付期
江苏弘之翰新能源有限公司	14,252,000.00	往来款，未到偿付期
贵州西能电力建设有限公司	12,179,703.37	质保金，未到偿付期
阳光新能源开发股份有限公司	10,778,521.00	质保金，未到偿付期

## (二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的长期借款	1,128,319,316.05	1,046,022,356.29
1年内到期的长期应付款	869,684,643.90	490,654,597.34
1年内到期的租赁负债	69,768,978.29	263,449,122.21
合计	2,067,772,938.24	1,800,126,075.84

## (二十四) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	15,460,868,855.59	14,647,798,157.76
信用借款	2,969,823,312.06	2,788,505,619.02
合计	18,430,692,167.65	17,436,303,776.78

## (二十五) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	1,675,341,671.81	1,848,764,502.19
减：未确认融资费用	338,942,266.46	420,436,000.63
减：一年内到期的租赁负债	69,768,978.29	263,449,122.21
合计	1,266,630,427.06	1,164,879,379.35

## (二十六) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,739,384,007.02	1,415,302,782.62
专项应付款		
合计	1,739,384,007.02	1,415,302,782.62

## 长期应付款类型

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	1,601,905,696.92	1,280,213,810.40
扶贫电站支出	137,478,310.10	135,088,972.22
合计	1,739,384,007.02	1,415,302,782.62

## (二十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
维检中心 基础设施 补偿费	8,040,164.67		269,688.18	7,770,476.49	政府补助
平筹项目 光伏补助	5,376,750.85		226,851.84	5,149,899.01	政府补助
合计	13,416,915.52		496,540.02	12,920,375.50	

## (二十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
股份总额	4,959,195,073.00						4,959,195,073.00

## (二十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	1,269,271,239.06			1,269,271,239.06
合计	1,269,271,239.06			1,269,271,239.06

## (三十) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,586,978.58	21,275,709.43	5,147,064.31	32,715,623.69
合计	16,586,978.58	21,275,709.43	5,147,064.31	32,715,623.69

## (三十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,432,770.64			75,432,770.64
合计	75,432,770.64			75,432,770.64

## (三十二) 未分配利润



项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	1,279,557,258.21	715,581,321.79
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-972,627.16
调整后年初未分配利润	1,279,557,258.21	714,608,694.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	264,655,800.55	304,193,038.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	272,755,729.02	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,271,457,329.74	1,018,801,732.94

注：本公司于 2024 年 5 月 16 日股东大会审议通过 2023 年年度权益分派方案，此次权益分派现金红利 272,755,729.02 元。

### (三十三) 营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,517,217,231.90	826,615,758.19	1,594,116,474.21	809,961,275.30
其他业务	23,262,479.82	12,957,086.95	23,498,063.29	13,503,583.55
合计	1,540,479,711.72	839,572,845.14	1,617,614,537.50	823,464,858.85

#### 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
电力产品销售	1,517,217,231.90	1,594,116,474.21
项目管理、电站运行维护及其他	23,262,479.82	23,498,063.29
合计	1,540,479,711.72	1,617,614,537.50

### (三十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	1,031,034.64	3,005,202.55
城市维护建设税	735,389.68	205,469.63
教育费附加	677,723.89	517,764.76
土地使用税	657,276.29	170,010.49

房产税	228,713.06	103,243.43
车船使用税	25,313.16	4,605.30
其他	99,977.16	110,784.74
合计	3,455,427.88	4,117,080.90

## (三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,482,209.47	12,383,185.60
折旧费	2,882,657.27	1,379,924.68
中介费	1,798,021.35	363,235.25
物业管理费	1,384,510.84	413,734.16
车辆使用费	954,212.30	596,571.23
差旅费	665,086.76	382,094.05
信息化费用	663,159.87	169,050.50
租赁费	652,011.20	845,273.43
咨询费	567,786.80	340,150.93
无形资产摊销	471,106.57	495,734.66
业务招待费	351,049.83	288,211.94
办公费	229,938.57	68,941.02
警卫消防费	190,826.71	163,523.62
广告宣传费	143,038.45	48,757.80
水电费	123,757.79	62,180.16
修理费	121,971.29	1,636.28
其他	1,457,521.75	840,640.81
合计	36,138,866.82	18,842,846.12

## (三十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
社保折旧费用		809,663.35
职工薪酬		1,999,834.68
合计		2,809,498.03

## (三十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	312,708,974.83	366,661,535.22
其中：租赁负债利息费用	45,730,665.92	29,465,072.26
减：利息收入	10,304,642.12	6,369,570.63
汇兑损益		
其他	2,398,051.45	9,547,767.47
合计	304,802,384.16	369,839,732.06

## (三十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,069,597.56	514,473.02
代扣个人所得税手续费	106,775.76	42,284.23
其他	600.00	1,000.00
合计	1,176,973.32	557,757.25

## (三十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-343,643.38	
处置长期股权投资产生的投资收益	4,418,655.01	
合计	4,075,011.63	

## (四十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	4,500,924.68	-414,948.85
其他应收款坏账损失	2,765,881.42	409,803.85
合计	7,266,806.10	-5,145.00

## (四十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入	3,928,653.32		3,928,653.32
保险理赔款	117,281.09	1,907,510.77	117,281.09
其他	676,199.11	4,904.19	676,199.11
合计	4,722,133.52	1,912,414.96	4,722,133.52

## (四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	1,797,241.77		1,797,241.77
滞纳金、违约金	245,822.19		245,822.19
其他		236,148.53	
合计	2,043,063.96	236,148.53	2,043,063.96

## (四十三) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	47,348,102.74	30,840,084.80
递延所得税费用	-2,057,455.66	913,875.69
合计	45,290,647.08	31,753,960.49

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	357,174,436.13
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	53,576,165.42
子公司适用不同税率的影响	-4,155,794.54
调整以前期间所得税的影响	-4,161,089.43
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,365.63
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	
所得税费用	45,290,647.08

## (四十四) 现金流量表项目

## 1、 与经营活动有关的现金

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款项	84,902,260.04	247,838,196.13
利息收入	9,980,395.45	6,192,617.28
保证金、押金	512,150.00	321,742.10
备用金	62,419.00	4,523.80
其他	14,707,786.42	29,363,645.46
合计	110,165,010.91	283,720,724.77

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款项	53,200,802.09	229,689,849.87
期间费用	58,066,454.30	14,932,801.84
合计	111,267,256.39	244,622,651.71

## 2、 与投资活动有关的现金

## (1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
并购		1,878,212.81
合计		1,878,212.81

### 3、与筹资活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收融资租赁款	1,050,092,272.16	102,950,000.00
合计	1,050,092,272.16	102,950,000.00

#### (2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付融资租赁款	414,669,590.15	442,143,979.02
非金融机构借款	2,593,630.58	2,161,247.61
合计	417,263,220.73	444,305,226.63

### (四十五) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

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	311,883,789.05	369,025,729.73
加：信用减值损失	7,266,806.10	5,145.00
资产减值准备		
固定资产折旧	615,801,450.64	560,652,365.93
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧	76,022,745.53	75,894,248.45
无形资产摊销	19,972,954.76	16,353,753.83
长期待摊费用摊销	537,481.98	10,800.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	312,708,974.83	366,661,535.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,075,011.63	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-851,913.27	616,129.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,301,633.17	297,746.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-827,018.97	-806,428.58

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-467,675,213.35	-802,556,828.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	93,800,686.00	265,276,089.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	963,264,098.50	851,430,286.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	684,236,139.19	1,018,560,482.38
减：现金的期初余额	366,412,884.00	2,295,576,545.91
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	317,823,255.19	-1,277,016,063.53

## 2、 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,000,000.00
其中：合肥光益新能源投资有限公司	2,000,000.00
合肥襄阳新能源科技有限公司	1,000,000.00
合肥达阳新能源科技有限公司	1,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	226,118.48
其中：合肥光益新能源投资有限公司	156,914.06
合肥襄阳新能源科技有限公司	7,384.81
合肥达阳新能源科技有限公司	61,819.61
处置子公司收到的现金净额	3,773,881.52

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	684,236,139.19	366,412,884.00
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	684,236,139.19	366,412,884.00
可随时用于支付的其他货币资金		
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	684,236,139.19	366,412,884.00
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

## 六、 研发支出

### 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为固定资产	其他	
专利委托研	514,150.93		150,145.29	273,584.90	390,711.32	

发课题					
小计	514,150.93		150,145.29	273,584.90	390,711.32
减：减值准备					
合计	514,150.93		150,145.29	273,584.90	390,711.32

## 七、 合并范围的变更

### 处置子公司

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据
合肥光益新能源投资有限公司	2,000,000.00	100.00	挂牌出售	2024/5/31	股转协议、管理权交割书
合肥襄阳新能源科技有限公司	1,000,000.00	100.00	挂牌出售	2024/5/31	股转协议、管理权交割书
合肥遼阳新能源科技有限公司	1,000,000.00	100.00	挂牌出售	2024/5/31	股转协议、管理权交割书

## 八、 在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
中电投贵州金元集团云南会泽新能源有限公司	4,000.00	云南省曲靖市	云南省	光伏、风力发电项目	100		同一控制下企业合并
贵州瑞阳新能源科技发展有限公司	15,720.00	贵州省贵阳市	贵州省	光伏、风力发电项目及技术开发	70		非同一控制下企业合并
贞丰兴源光伏科技有限公司	4,515.00	贵州省布依族苗族自治州	贵州省	光伏项目	70		非同一控制下企业合并
兴义市金峰新能源有限公司	140.00	贵州省兴义市	贵州省	光伏、风力发电项目	100		设立
贵港市光荷新能源发电有限公司	5,265.00	广西省贵港市	广西省	新能源发电站开发、建设、运营	51		非同一控制下企业合并
赫章精工能源扶贫发展有限公司	8,000.00	贵州省毕节市	贵州省	光伏项目	51		非同一控制下企业合并
青海金元北方新能源有限公司	500.00	青海省海南州	青海省	光伏、风力发电项目	100		设立
广西马滕聚合新能源科技有限公司	8,000.00	广西省南宁市	广西省	光伏、风力发电项目	51		非同一控制下企业合并
毕节徽阳新能源发电有限公司	8,497.94	贵州省纳雍县	贵州省	光伏、风力发电项目	70		非同一控制下企业合并
会泽华信绿色能源科技有限公司	8,224.55	云南省曲靖市	云南省	风力、太阳能发电的开发	70		非同一控制下企业合并
大姚瑞宏新能源开发有限公司	2,400.00	云南省大姚县	云南省	光伏、风力发电项目	90		非同一控制下企业合并



子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
海南州金元切吉风电有限公司	7,700.00	青海省海南州	青海省	光伏、风力发电项目	60		设立
兴宁阳星太阳能发电有限公司	8,439.34	广东兴宁市	广东省	新能源发电站开发、建设、运营	70		非同一控制下企业合并
乐昌市金扬新能源发电有限公司	10,256.86	广东省乐昌市	广东省	新能源发电站开发、建设、运营	70		非同一控制下企业合并
连州市深亚新能源科技有限公司	2,372.00	广东省连州市	广东省	光伏、风力发电项目	70		非同一控制下企业合并
韶关玥阳新能源科技有限公司	1,724.41	广东省乳源县	广东省	太阳能发电	70		非同一控制下企业合并
黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司	10,000.00	贵州省安龙县	贵州省	电力、热力生产和供应业	70		非同一控制下企业合并
兴仁市亚玛顿新能源有限公司	10,000.00	贵州省兴仁市	贵州省	光伏项目	70		非同一控制下企业合并
贵州黔光照能源开发有限公司	4,506.20	贵州省普安县	贵州省	光伏、风力发电项目	70		非同一控制下企业合并
黔西南州陇阳新能源发电有限公司	7,071.25	贵州省晴隆县	贵州省	新能源发电站开发、建设、运营	70		非同一控制下企业合并
安龙县蔑帽新能源有限公司	11,500.00	黔西南州安龙县	贵州省	电力项目的开发、投资经营	100		设立
册亨县金元新能源有限公司	1,420.00	黔西南州册亨县	贵州省	火电、光伏、风电项目开发经营	100		设立
海西金元乌图美仁光伏发电有限公司	7,000.00	格尔木市	青海省	风电、光伏项目开发、投资经营	90		设立
南宁金伏电力有限公司	3,008.00	南宁市青秀区	广西壮族自治区	光伏发电项目开发经营	100		非同一控制下企业合并
广西金元南方新能源有限公司	35,200.00	广西省南宁市	广西省	光伏、风力发电项目	100		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
贵州黔西南金元新能源有限公司	21,240.00	贵州省兴义市	贵州省	火电、光伏、风电、水电项目	100		设立
陕西金元新能源有限公司	31,798.00	西安经济技术开发区	陕西省	发电、输电、供电业务	100		设立
钦州鑫奥光伏电力有限公司	7,500.00	钦州市钦南区	广西壮族自治区	光伏项目开发经营	30	30	非同一控制下企业合并
黔西南州中弘新能源有限公司	9,600.00	黔西南布依族苗族自治州	贵州省	光伏发电项目开发经营	70		非同一控制下企业合并
海南天利科新能源项目投资有限公司	7,600.00	海南省昌江县	海南省	光伏发电项目开发经营	100		非同一控制下企业合并
广东金元新能源有限公司	60,445.00	广州市番禺区	广东省	太阳能发电	100		设立
阳春市巨阳新能源发电有限公司	10,060.00	阳春市岗美镇	广东省	光伏、风电项目开发经营	30	30	非同一控制下企业合并
淳化中略风力发电有限公司	1,000.00	青海省淳化县	青海省	风力、光伏发电项目开发经营	70		非同一控制下企业合并
海南州吉达风力发电有限公司	8,100.00	青海省共和县	青海省	风力、光伏发电项目开发经营	98.77		设立
钦州鑫金光伏电力有限公司	18,908.00	钦州市钦南区	广西壮族自治区	光伏项目开发经营	100		非同一控制下企业合并
上林协鑫光伏电力有限公司	16,011.00	广西上林县	广西壮族自治区	光伏项目开发经营	100		非同一控制下企业合并
石家庄惠存新能源科技有限公司	9,040.00	河北省石家庄市	河北省	科技推广和应用服务业	100		非同一控制下企业合并
东兴市浩阳新能源有限公司	11,275.00	广西省东兴市	广西壮族自治区	电力、热力生产和供应业	100		非同一控制下企业合并
云南金元新能源有限公司	27,300.00	云南省昆明市	云南省	电力、热力生产和供应业	100		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
威宁威能新能源有限公司	148,896.42	贵州省毕节市	贵州省	科技推广和应用服务业	67.16		设立
常州易天新能源有限公司	12,620.00	常州市新北区	常州市	光伏、风力发电项目开发经营	100		非同一控制下企业合并
织金威能新能源有限公司	5,000.00	贵州省毕节市	贵州省	电力、热力生产和供应业	100		设立
北京中鑫泰泽科技有限公司	5,000.00	北京市通州区	北京市	科技推广和应用服务业	100		非同一控制下企业合并
广西田林威能新能源有限公司	1,000.00	广西壮族自治区百色市	广西壮族自治区	火电、光伏、风电项目	100		设立
瓮安金元新能源有限公司	5,000.00	贵州省黔南布依族苗族自治州瓮安县	贵州省黔南布依族苗族自治州	电力、热力生产和供应业	100		设立
金沙金元柳塘新能源有限公司	5,000.00	贵州省毕节市	贵州省	电力、热力生产和供应业	100		设立
正安金元新能源有限公司	5,000.00	贵州省遵义市	贵州省	电力、热力生产和供应业	100		设立
威宁金元高原明珠新能源有限公司	100.00	贵州省毕节市	贵州省	电力、热力生产和供应业	80		设立

注：威宁金元高原明珠新能源有限公司、织金金能新能源有限公司、镇康金元新能源有限公司、楚雄金元新能源有限公司、吴起金合新能源有限公司、山西金元新能源有限公司、河北金元新能源有限公司、天津金元新能源有限公司、湖北金森新能源有限公司、前郭尔罗斯蒙古族自治县金元新能源有限公司、内蒙古金元新能源有限公司，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司及其他投资者均未实缴出资。

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州瑞阳新能源科技发展有限公司	30.00%	4,350,977.62		54,278,055.98
贞丰兴源光伏科技有限公司	30.00%	1,101,288.84		19,396,732.14
贵港市光荷新能源发电有限公司	49.00%	351,099.39		42,758,910.26
赫章精工能源扶贫发展有限公司	49.00%	3,908,511.48		32,511,023.70
广西马滕聚合新能源科技有限公司	49.00%	7,047,664.88		79,322,371.40
毕节徽阳新能源发电有限公司	30.00%	600,910.97		31,325,344.00
会泽华信绿色能源科技有限公司	30.00%	3,834,273.22		40,514,838.96
大姚瑞宏新能源开发有限公司	10.00%	406,133.52		7,135,320.54
海南州金元切吉风电有限公司	40.00%	1,162,454.40		43,124,420.87
兴宁阳星太阳能发电有限公司	30.00%	-123,097.09		37,857,294.62
乐昌市金扬新能源发电有限公司	30.00%	-573,889.46		35,889,539.92
连州市深亚新能源科技有限公司	30.00%	100,657.34		10,142,105.15
韶关玥阳新能源科技有限公司	30.00%	-179,110.98		7,605,881.47
黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司	30.00%	864,252.46		31,169,388.75
兴仁市亚玛顿新能源有限公司	30.00%	369,210.49		14,919,860.58
贵州黔光照能源开发有限公司	30.00%	684,247.48		19,557,313.62
黔西南州陇阳新能源发电有限公司	30.00%	1,203,387.86		28,853,681.79
海西金元乌图美仁光伏发电有限公司	10.00%	32,891.20		6,677,210.51
钦州鑫奥光伏电力有限公司	30.00%	1,207,214.58		37,703,436.12
黔西南州中弘新能源有限公司	30.00%	807,933.63		26,525,411.03
阳春市巨阳新能源发电有限公司	30.00%	-870,579.27		44,808,484.56
淳化中略风力发电有限公司	30.00%	1,375,202.15		51,531,369.72
海南州吉达风力发电有限公司	1.23%	80,839.04		1,513,656.03
威宁威能新能源有限公司	32.84%	13,070,166.76		553,563,342.46

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州瑞阳新能源科技发展有限公司	180,795,496.65	590,067,580.85	770,863,077.50	155,969,488.91	401,743,402.00	557,712,890.91
贞丰兴源光伏科技有限公司	94,074,659.96	150,229,068.93	244,303,728.89	174,606,482.66	5,054,256.08	179,660,738.74
贵港市光荷新能源发电有限公司	74,503,720.12	156,137,400.46	230,641,120.58	23,842,642.62	119,536,254.55	143,378,897.17
赫章精工能源扶贫发展有限公司	104,331,626.24	226,995,464.01	331,327,090.25	203,872,791.43	61,105,270.85	264,978,062.28
广西马滕聚合新能源科技有限公司	232,309,869.46	308,873,402.84	541,183,272.30	81,892,225.97	297,028,462.91	378,920,688.88
毕节徽阳新能源发电有限公司	85,283,840.78	327,733,005.38	413,016,846.16	67,704,457.63	240,894,567.45	308,599,025.08
会泽华信绿色能源科技有限公司	160,291,978.95	373,465,502.79	533,757,481.74	111,124,178.49	287,583,840.06	398,708,018.55
大姚瑞宏新能源开发有限公司	66,961,153.12	82,125,512.85	149,086,665.97	62,258,395.52	37,868,200.00	100,126,595.52
海南州金元切吉风电有限公司	82,171,705.82	282,504,806.62	364,676,512.44	33,302,919.57	223,562,540.69	256,865,460.26
兴宁阳星太阳能发电有限公司	210,981,033.13	330,487,132.48	541,468,165.61	134,897,527.74	276,441,155.82	411,338,683.56
乐昌市金扬新能源发电有限公司	139,645,136.97	294,425,425.28	434,070,562.25	131,184,789.53	183,253,973.02	314,438,762.55
连州市深亚新能源科技有限公司	22,528,189.18	77,550,023.65	100,078,212.83	7,268,312.83	59,002,882.79	66,271,195.62

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
韶关玥阳新能源科技有限公司	13,412,251.13	64,616,675.19	78,028,926.32	6,863,917.87	45,811,168.77	52,675,086.64
黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司	77,935,742.79	234,770,665.80	312,706,408.59	24,382,598.00	188,726,181.45	213,108,779.45
兴仁市亚玛顿新能源有限公司	26,487,769.82	111,699,643.12	138,187,412.94	14,309,180.77	74,145,363.65	88,454,544.42
贵州黔光照能源开发有限公司	38,244,825.68	182,818,651.41	221,063,477.09	31,076,778.38	124,795,653.31	155,872,431.69
黔西南州陇阳新能源发电有限公司	87,235,929.84	256,165,744.76	343,401,674.60	25,848,559.43	220,079,842.54	245,928,401.97
海西金元乌图美仁光伏发电有限公司	37,853,608.94	330,007,701.63	367,861,310.57	148,597,594.92	144,481,610.58	293,079,205.50
钦州鑫奥光伏电力有限公司	96,213,945.88	884,446,218.70	980,660,164.58	163,543,493.23	722,868,396.28	886,411,889.51
黔西南州中弘新能源有限公司	67,458,146.14	170,468,725.83	237,926,871.97	20,098,537.50	129,410,297.69	149,508,835.19
阳春市巨阳新能源发电有限公司	100,098,850.54	431,714,709.71	531,813,560.25	75,795,248.19	344,417,100.66	420,212,348.85
淳化中略风力发电有限公司	214,189,891.62	497,683,371.56	711,873,263.18	60,558,130.78	472,000,000.00	532,558,130.78
海南州吉达风力发电有限公司	155,865,594.92	297,166,209.69	453,031,804.61	64,626,747.46	265,800,000.00	330,426,747.46
威宁威能新能源有限公司	1,217,366,390.26	2,772,055,375.31	3,989,421,765.57	334,664,016.09	1,958,400,884.63	2,293,064,900.72

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州瑞阳新能源科技发展有限公司	159,691,671.41	606,531,333.88	766,223,005.29	156,193,631.78	412,208,462.00	568,402,093.78
贞丰兴源光伏科技有限公司	84,975,955.29	154,804,606.82	239,780,562.11	173,648,734.95	5,434,427.26	179,083,162.21
贵港市光荷新能源发电有限公司	70,876,081.65	161,237,942.08	232,114,023.73	18,344,590.97	127,440,957.06	145,785,548.03
赫章精工能源扶贫发展有限公司	94,441,750.42	234,133,691.25	328,575,441.67	176,644,188.35	63,830,152.58	240,474,340.93
广西马腾聚合新能源科技有限公司	207,975,547.29	319,396,569.86	527,372,117.15	69,519,735.22	310,496,804.07	380,016,539.29
毕节徽阳新能源发电有限公司	76,302,670.76	338,371,414.26	414,674,085.02	244,571,111.72	68,122,876.93	312,693,988.65
会泽华信绿色能源科技有限公司	137,339,638.22	385,028,026.18	522,367,664.40	106,524,048.21	294,137,395.74	400,661,443.95
大姚瑞宏新能源开发有限公司	66,430,178.87	84,755,673.45	151,185,852.32	66,512,588.50	39,971,900.00	106,484,488.50
海南州金元切风电有限公司	74,263,933.57	290,267,456.18	364,531,389.75	35,962,442.32	223,562,540.69	259,524,983.01
兴宁阳星太阳能发电有限公司	199,649,599.85	340,246,595.89	539,896,195.74	122,990,551.28	286,833,788.20	409,824,339.48
乐昌市金扬新能源发电有限公司	137,083,878.08	303,098,684.35	440,182,562.43	129,702,445.11	189,246,500.76	318,948,945.87
连州市深亚新能源科技有限公司	21,320,674.87	79,838,260.48	101,158,935.35	7,018,562.01	60,845,091.59	67,863,653.60
韶关玥阳新能源科技有限公司	13,950,735.70	66,587,735.70	80,538,471.40	6,434,528.15	48,287,393.47	54,721,921.62
黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司	79,275,125.11	242,123,318.33	321,398,443.44	28,952,833.96	196,067,799.39	225,020,633.35

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
兴仁市亚玛顿新能源有限公司	25,358,107.41	114,979,190.88	140,337,298.29	15,066,321.39	76,961,788.31	92,028,109.70
贵州黔光照能源开发有限公司	33,393,078.11	188,457,994.61	221,851,072.72	33,101,316.43	126,113,572.63	159,214,889.06
黔西南州陇阳新能源发电有限公司	84,727,777.25	264,078,249.39	348,806,026.64	29,544,151.81	226,184,725.58	255,728,877.39
海西金元乌图美仁光伏发电有限公司	46,871,778.76	340,602,173.13	387,473,951.89	169,566,546.64	144,481,610.58	314,048,157.22
钦州鑫奥光伏电力有限公司	26,222,832.34	556,029,053.90	582,251,886.24	213,070,359.26	278,168,328.39	491,238,687.65
黔西南州中弘新能源有限公司	71,978,863.46	174,230,115.60	246,208,979.06	25,099,099.87	135,672,872.97	160,771,972.84
阳春市巨阳新能源发电有限公司	95,108,692.27	442,550,558.93	537,659,251.20	71,525,318.63	352,524,046.55	424,049,365.18
淳化中略风力发电有限公司	205,169,607.28	512,005,103.12	717,174,710.40	50,432,892.49	492,000,000.00	542,432,892.49
海南州吉达风力发电有限公司	142,433,829.73	304,659,311.47	447,093,141.20	63,307,411.71	268,800,000.00	332,107,411.71
威宁威能新能源有限公司	1,217,366,390.26	2,730,091,131.24	3,947,457,521.50	601,261,368.46	1,985,341,724.08	2,586,603,092.54



子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州瑞阳新能源科技发展有限公司	43,382,729.89	14,503,258.74	14,503,258.74	24,377,524.28	90,135,514.07	27,930,113.53	27,930,113.53	60,906,420.73
贞丰兴源光伏科技有限公司	1,164,871.99	3,670,962.81	3,670,962.81	1,672,812.49	26,616,995.51	2,430,576.44	2,430,576.44	140,531,279.33
贵港市光荷新能源发电有限公司	8,736,404.16	716,529.36	716,529.36	-179,878.20	25,283,328.63	8,864,648.94	8,864,648.94	18,276,872.63
赫章精工能源扶贫发展有限公司	9,797,478.68	7,976,554.04	7,976,554.04	19,900,728.57	41,764,392.64	13,329,769.03	13,329,769.03	10,422,657.40
广西马滕聚合新能源科技有限公司	3,675,090.84	14,382,989.56	14,382,989.56	1,185,903.19	58,299,459.74	25,176,268.42	25,176,268.42	23,972,040.01
毕节徽阳新能源发电有限公司	9,899,783.53	2,003,037.91	2,003,037.91	-176,157,878.27	46,562,589.05	-10,667,711.85	-10,667,711.85	233,311,242.41
会泽华信绿色能源科技有限公司	3,555,097.23	12,780,910.72	12,780,910.72	12,588,571.19	65,732,319.66	18,919,287.67	18,919,287.67	76,641,575.50
大姚瑞宏新能源开发有限公司	9,249,686.76	4,061,335.23	4,061,335.23	4,127,505.26	16,316,187.25	5,463,850.49	5,463,850.49	5,812,768.26
海南州金元切吉风电有限公司	7,562,271.81	2,906,136.00	2,906,136.00	11,391,043.54	38,546,428.24	7,428,862.48	7,428,862.48	12,268,188.67
兴宁阳星太阳能发电有限公司	18,656,479.97	-410,323.63	-410,323.63	12,235,287.67	53,249,259.00	11,369,681.36	11,369,681.36	15,840,430.71
乐昌市金扬新能源发电有限公司	2,437,542.12	-1,912,964.85	-1,912,964.85	10,373,537.61	39,195,038.97	6,688,237.66	6,688,237.66	180,762,164.10
连州市深亚新能源科技有限公司	4,629,226.90	335,524.46	335,524.46	5,035,028.53	13,494,800.93	3,078,577.74	3,078,577.74	6,901,326.89
韶关玥阳新能源科技有限公司	2,953,411.84	-597,036.59	-597,036.59	2,965,193.30	9,780,305.62	2,682,640.38	2,682,640.38	4,882,511.07
黔东南州义龙中弘绿色能源有限公司	5,248,147.86	2,880,841.52	2,880,841.52	12,949,374.15	35,197,003.76	8,083,324.99	8,083,324.99	15,932,466.52
兴仁市亚玛顿新能源有限公司	7,007,824.45	1,230,701.63	1,230,701.63	5,187,985.60	15,730,436.33	2,968,391.65	2,968,391.65	6,584,443.46

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州黔光照能源开发有限公司	1,535,952.17	2,280,824.94	2,280,824.94	6,771,343.44	26,538,237.82	6,136,708.99	6,136,708.99	8,656,584.47
黔西南州陇阳新能源发电有限公司	8,458,265.09	4,011,292.86	4,011,292.86	11,442,023.25	41,310,733.99	9,710,984.56	9,710,984.56	20,967,563.96
海西金元乌图美仁光伏发电有限公司	8,175,635.27	328,912.01	328,912.01	56,201,334.09	5,479,679.25	5,315,794.67	5,315,794.67	34,557,583.26
钦州鑫奥光伏电力有限公司	3,843,417.60	3,018,036.44	3,018,036.44	-81,814,996.58	34,606,865.00	14,415,482.25	14,415,482.25	193,279,109.90
黔西南州中弘新能源有限公司	1,371,834.35	2,693,112.10	2,693,112.10	5,609,761.58	28,389,131.75	9,305,215.04	9,305,215.04	14,043,378.80
阳春市巨阳新能源发电有限公司	1,148,607.82	-2,176,448.18	-2,176,448.18	16,701,684.43	57,843,025.98	7,806,752.88	7,806,752.88	19,255,365.66
淳化中略风力发电有限公司	29,794,438.35	4,584,007.16	4,584,007.16	17,259,372.21	65,113,265.98	15,359,360.04	15,359,360.04	35,216,633.34
海南州吉达风力发电有限公司	21,275,794.96	6,547,792.20	6,547,792.20	7,259,899.69	47,228,369.59	16,588,235.10	16,588,235.10	29,392,485.63
威宁威能新能源有限公司	152,651,958.00	39,800,502.94	34,826,314.59	301,752,415.88	344,307,034.87	90,839,642.98	90,839,642.98	-282,798,539.02

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

## 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
深圳金深新能源有限公司	深圳市	深圳市	电力、热力生产和供应业	35.00		权益法	否

其他说明：

1.2022年2月22日，厦门时代福镁科技有限公司与国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司签订协议共同出资设立福建金元新能源有限公司（注册资本1,000.00万元）协议约定两方各认缴出资金额500.00万元。截至2024年6月30日双方尚未认缴出资，福建金元新能源有限公司尚未开展经营活动。

2.2022年5月18日，湖北海韵业新能源科技有限公司与国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司及湖北省工业建筑集团安装工程有限公司签订协议共同出资设立湖北元建清洁能源有限公司（注册资本1,000.00万元）协议约定湖北海韵业新能源科技有限公司与国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司分别认缴450.00万，湖北海韵业新能源科技有限公司认缴100.00万元。截至2024年6月30日三方尚未认缴出资，湖北元建清洁能源有限公司尚未开展经营活动。

3.2020年9月8日，国家电投集团广西长洲水电开发有限公司与国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司签订协议共同出资设立广西国电投海上风力发电有限公司（注册资本10,000.00万元）协议约定国家电投集团广西长洲水电开发有限公司与国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司分别认缴6,000.00万、4,000.00万。截至2024年6月30日双方尚未认缴出资，广西国电投海上风力发电有限公司尚未开展经营活动。

## 九、 政府补助

## 政府补助的种类、金额和列报项目

## 1、 计入当期损益的政府补助

## 与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
递延收益	20,403,700.00	496,540.02	496,540.02	其他收益
合计	20,403,700.00	496,540.02	496,540.02	

## 与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
入规企业奖励金	390,000.00	390,000.00	
稳岗补贴	103,218.23	103,218.23	
一次性扩岗补助	74,839.31	74,839.31	
五上企业奖励金	5,000.00	5,000.00	5,000.00
吸纳高校生社保补贴			12,933.00
合计	573,057.54	573,057.54	17,933.00

**2、 涉及政府补助的负债项目**

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	13,416,915.52			496,540.02			12,920,375.50	与资产相关

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、长期应收款、应付账款、长期借款、长期应付款，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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。

#### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司应收账款客户主要为国家电网公司，信用风险较小。

#### (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

#### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生

波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

### 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

### 3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## 十一、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司 对本公 司的持 股比例 (%)	母公司 对本公 司表决 权比例 (%)
国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵阳市	电力生产、销售	469,231.54	45.36	70.28

注 1：本公司实际控制人系国务院国有资产监督管理委员会，所属集团系国家电力投资集团有限公司；

注 2：截至 2024 年 6 月 30 日，①“母公司对本公司的持股比例-直接持股比例”系 45.36%；②“母公司对本公司的持股比例-综合持股比例”系 70.10%，计算过程：母公司贵州金元对本公司直接持股比例 45.36%+股东贵州中水能源股份有限公司对本公司直接比例 5.18%\*母公司贵州金元对贵州中水能源股份有限公司直接持股比例 96.13%+股东融和东能（嘉兴）新能源投资合伙企业（有限合伙）对本公司直接比例 19.74%\*母公司贵州金元对融和东能（嘉兴）新能源投资合伙企业（有限合伙）持股比例 99.92%；

注 3：截至 2024 年 6 月 30 日，“母公司对本公司的表决权比例”系 70.28%，计算过程：母公司贵州金元对本公司表决权比例 45.36%+股东贵州中水能源股份有限公司对本公司表决权比例 5.18%+股东融和东能（嘉兴）新能源投资合伙企业（有限合伙）对本公司表决权比例 19.74%。

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(四) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
国家电力投资集团有限公司	所属企业集团
贵州西能电力建设有限公司	同一母公司
贵州西电电力股份有限公司	同一母公司
贵州中水能源股份有限公司	同一母公司
贵州元龙综合能源产业服务有限公司	同一母公司
贵州金元水电检修技术有限公司	同一集团控制
上海能源科技发展有限公司	同一集团控制
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	同一集团控制
山东中电新能源工程有限公司	同一集团控制
百瑞信托有限责任公司	同一集团控制
重庆中电自能科技有限公司	同一集团控制
国电投云链科技（北京）有限公司	同一集团控制
国家电投集团保险经纪有限公司	同一集团控制
国家电投集团贵州金元金能工贸有限公司	同一集团控制
贵州金元茶园发电有限责任公司	同一集团控制
电能易购（北京）科技有限公司	同一集团控制
国家电投集团数字科技有限公司	同一集团控制
国核自仪系统工程有限公司	同一集团控制
贵州元龙综合能源产业服务有限公司贵阳分公司	同一集团控制
国核电力规划设计研究院重庆有限公司	同一集团控制
青海黄河风力发电有限责任公司	同一集团控制
国家电投集团财务有限公司	同一集团控制
青海黄河中型水电开发有限责任公司乌兰新能源分公司	同一集团控制
电能（北京）工程监理有限公司	同一集团控制
贵州西电电力股份有限公司金元培训运营中心	同一集团控制
国家电力投资集团有限公司发展研究中心	同一集团控制
青海黄河上游水电开发有限责任公司	同一集团控制
国家电投集团科学技术研究院有限公司	同一集团控制
黄河西宁热电有限责任公司	同一集团控制
天津伟宇新能源科技发展有限公司	同一集团控制
贵州元龙综合能源产业服务有限公司赤水分公司	同一集团控制
国电投（天津）投资管理有限公司	同一集团控制
国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	同一集团控制
贵州西电电力股份有限公司黔北发电总厂招待所	同一集团控制
中国电能成套设备有限公司	同一集团控制



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
贵州蒙江流域开发有限公司	同一集团控制
贵州黔西中水发电有限公司	同一集团控制
上海上电售电有限公司	同一集团控制
贵州安顺中水水电开发有限公司	同一集团控制
青海黄河中型水电开发有限责任公司	同一集团控制
中曼（苏州）新能源控股有限公司	子公司的小股东
桐梓县协鑫智慧能源风力发电有限公司	所属企业集团联营企业的子公司
中电投融和融资租赁有限公司	所属企业集团联营企业的子公司

其他说明：除上述企业外，同受国家电力投资集团有限公司控制的其他子公司均系本公司关联方。

## (五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海能源科技发展有限公司	接受劳务	114,246,559.55	
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	采购商品	49,345,318.32	28,785,501.42
山东中电新能源工程有限公司	接受劳务	49,106,876.26	
贵州西电电力建设有限公司	接受劳务	20,237,214.38	50,853,771.68
百瑞信托有限责任公司	利息费用	7,997,824.78	
重庆中电自能科技有限公司	接受劳务	6,466,871.51	
国电投云链科技（北京）有限公司	利息费用	4,117,451.32	
国家电投集团保险经纪有限公司	接受劳务	3,226,646.39	812,935.21
国家电投集团贵州金元金能工贸有限公司	接受劳务	3,194,541.81	
贵州金元茶园发电有限责任公司	利息费用	2,382,812.49	
电能易购（北京）科技有限公司	采购商品	2,066,978.09	2,624,249.40
国家电投集团数字科技有限公司	接受劳务	1,901,196.46	157,450.74
国核自仪系统工程有限公司	采购商品	1,378,301.90	6,000.00
贵州元龙综合能源产业服务有限公司贵阳分公司	接受劳务	797,318.48	
国家电投集团贵州金元股份有限公司	利息费用	928,888.89	
国核电力规划设计研究院重庆有限公司	接受劳务	762,264.15	476,000.00
青海黄河风力发电有限责任公司	接受劳务	655,660.39	
国家电投集团财务有限公司	利息费用	582,816.39	
青海黄河中型水电开发有限责任公司乌兰新能源分公司	接受劳务	448,113.18	
电能（北京）工程监理有限公司	接受劳务	285,377.35	
贵州西电电力股份有限公司金元培训运	接受劳务	254,678.79	182,767.00

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
营中心			
国家电力投资集团有限公司发展研究中心	接受劳务	211,556.60	567,600.00
贵州元龙综合能源产业服务有限公司	接受劳务	181,669.50	1,893,896.86
青海黄河上游水电开发有限责任公司	接受劳务	150,943.40	
国家电投集团科学技术研究院有限公司	接受劳务	75,471.70	520,000.00
黄河西宁热电有限责任公司	接受劳务	44,130.42	
贵州金元水电检修技术有限公司	接受劳务	32,358.49	
天津伟宇新能源科技发展有限公司	采购商品	28,802.65	
贵州元龙综合能源产业服务有限公司赤水分公司	接受劳务	27,226.46	
国电投（天津）投资管理有限公司	接受劳务	18,867.92	
国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	采购商品	5,415.93	
贵州西电电力股份有限公司黔北发电总厂招待所	接受劳务	825.74	
贵州蒙江流域开发有限公司	接受劳务		53,268.00
贵州黔西中水发电有限公司	接受劳务		43,925.64

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
贵州西能电力建设有限公司	提供劳务	8,277,557.52	
桐梓县协鑫智慧能源风力发电有限公司	提供劳务	1,169,437.50	
上海上电售电有限公司	销售商品	345,826.90	

## 2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用
中电投融和融资租赁有限公司	忻州市虎悦通新能源有限公司	机器设备	2,128,134.01
贵州元龙综合能源产业服务有限公司	国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司	房屋建筑物	563,515.62

### 3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国家电投集团财务有限公司	21,450,000.00	2021.10.27	2035.10.26	长期借款, 利率 3.10%。
国家电投集团财务有限公司	10,000,000.00	2021.8.20	2036.8.19	长期借款, 利率 3.10%。
国家电投集团财务有限公司	5,000,000.00	2022.2.11	2035.2.10	长期借款, 利率 3.10%。
贵州金元茶园发电有限责任公司	125,000,000.00	2023.7.31	2024.7.30	短期借款, 利率 3.75%。

### 4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,910,067.03	1,444,847.00

### 5、 其他关联交易

(1) 2024 年 6 月 30 日, 本公司存于国家电投集团财务有限公司存款余额为 570,841,849.85 元, 其中本期财务公司利息收入为 723,128.81 元。

(2) 2021 年, 本公司所属企业参与国家电力投资集团有限公司发起设立的, 由百瑞信托有限责任公司作为管理人的“国家电力投资集团有限公司新能源 4 号绿色定向资产支持商业票据信托”, 本公司所属公司向国家电力投资集团有限公司转让应收账款 210,458,231.82 元。

(3) 2021 年, 本公司所属企业参与国家电力投资集团有限公司发起设立的, 由百瑞信托有限责任公司作为管理人的“国家电投 2021 可再生能源财产权信托(第一期)”, 本公司所属公司向国家电力投资集团有限公司转让应收账款 258,361,420.00 元。

## (六) 关联方应收应付等未结算项目

## 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	贵州西能电力建设有限公司	45,485,786.00		45,026,125.00	
	桐梓县协鑫智慧能源风力发电有限公司	1,392,888.11		153,284.33	
预付款项					
	电能易购（北京）科技有限公司	3,485,352.67		1,580,563.56	
	国家电力投资集团有限公司发展研究中心	354,700.00			
	贵州西电电力股份有限公司金元培训运营中心	56,850.00		6,000.00	
其他应收款					
	中曼（苏州）新能源控股有限公司	32,692,573.56		33,548,984.67	
	上海上电售电有限公司	390,784.40			
	贵州安顺中水水电开发有限公司	26,361.43		26,361.43	
	贵州西电电力股份有限公司	21,204.22			
	贵州中水能源股份有限公司	300.70		300.70	
其他非流动资产					
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	318,050,645.60		258,954,285.29	
	上海能源科技发展有限公司	120,470,214.33		14,107,265.70	
	电能易购（北京）科技有限公司	93,461,009.29		26,433,967.61	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	国核电力规划设计研究院重庆有限公司	63,238.95			

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	115,529,988.82	29,639,110.14
	电能易购（北京）科技有限公司	66,054,488.88	109,408.88
	上海能源科技发展有限公司	52,881,720.99	31,012,338.74
	贵州西能电力建设有限公司	44,986,583.00	44,445,917.46
	山东中电新能源工程有限公司	44,952,187.20	5,019,788.40
	国电投云链科技（北京）有限公司	26,797,800.53	
	国家电投集团贵州金元股份有限公司	13,693,301.89	13,693,301.89
	贵州金元水电检修技术有限公司	9,363,424.14	9,817,801.50
	重庆中电自能科技有限公司	2,851,117.20	1,607,702.10
	国家电力投资集团有限公司	2,500,342.51	1,768,164.99
	青海黄河风力发电有限责任公司	1,646,226.42	1,839,622.63
	国家电投集团科学技术研究院有限公司	1,192,200.00	1,192,200.00
	青海黄河中型水电开发有限责任公司乌兰新能源分公司	1,045,597.46	597,484.28
	国家电投集团保险经纪有限公司	1,016,386.04	5,049,422.92
	国核自仪系统工程有限公司	897,000.00	
	国家电投集团数字科技有限公司	760,912.42	1,775,169.78
	贵州安顺中水水电开发有限公司	565,620.00	2,408,397.52
	电能（北京）工程监理有限公司	270,250.00	240,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	贵州元龙综合能源产业服务有限公司贵阳分公司	49,729.27	
	国核电力规划设计研究院重庆有限公司	40,000.00	40,000.00
	国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	7,350.00	7,350.00
	国家电投集团贵州金元金能工贸有限公司	1,000.00	2,221,796.31
	青海黄河上游水电开发有限责任公司		59,875.00
应付股利			
	国家电投集团贵州金元股份有限公司	164,250,367.92	40,518,922.01
	融和东能（嘉兴）新能源投资合伙企业（有限合伙）	53,848,704.69	
	贵州中水能源股份有限公司	23,131,578.36	8,997,515.29
其他应付款			
	贵州金元茶园发电有限责任公司	125,000,000.00	125,000,000.01
	中电投融和融资租赁有限公司	90,067,413.46	88,057,355.90
	贵州西能电力建设有限公司	12,887,446.93	12,246,968.81
	国家电投集团贵州金元股份有限公司	2,162,437.92	145,793.92
	百瑞信托有限责任公司	1,800,826.84	1,754,832.44
	中曼（苏州）新能源控股有限公司	1,425,100.00	2,281,511.11
	电能（北京）工程监理有限公司	884,500.00	884,500.00
	重庆中电自能科技有限公司	794,336.00	632,858.00
	国家电力投资集团有限公司	709,121.97	1,441,299.49
	国家电投集团数字科技有限公司	196,560.00	196,560.00
	贵州元龙综合能源产业服务有限公司	61,229.08	16,600.00
	贵州黔西中水发电有限公司	44,807.64	
	贵州西电电力股份有限公司	27,314.55	
	国家电投集团保险经纪有限公司	23,125.72	665,522.88
	上海能源科技发展有限公司	21,465.92	21,465.92
	贵州安顺中水水电开发有限公司	3,533.09	3,533.09
	贵州元龙综合能源产业服务有限公司贵阳分公司	1,050.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	贵州中水能源股份有限公司	0.01	0.01

**(七) 资金集中管理****本公司归集至集团的资金**

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	570,841,849.85		223,789,865.28	
合计	570,841,849.85		223,789,865.28	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

**十二、 承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项****1、 本公司为合并范围以外关联方提供担保情况**

无。

**2、 本公司为合并范围内公司提供担保情况**

无。

**(二) 资产负债表日存在的重要或有事项****未决诉讼**

(1) 黔西南州中弘新能源有限公司系威宁能源子公司。仲裁事由系申请人江苏中弘光伏工程技术有限公司与被申请人黔西南州中弘新能源有限公司工程款纠纷案，仲裁标的金额 2,996.58 万元，其中应付工程款 2,279.68 万元（包含无合同约定金额 1,424.01 万元），应付利息 636.41 万元，应付律师费 80.50 万元。申请人于 2023 年 12 月 6 日向上海仲裁委提出财产保全申请。2023 年 12 月 18 日贵州省安龙县人民法院冻结黔西南州中弘新能源有限公司银行存款账户 2,996.58 万元，冻结期限自 2023 年 12 月 18 日起至 2024 年 12 月 17 日。2024 年 1 月 8 日，江苏中弘公司到贵州金元公司协商案件处理情况，就工程款、股权款的支付及退股相关事项进行协商。2024 年 4 月 2 日黔西南州中弘新能源有限公司收到开庭通知书，于 2024 年 5 月 14 日进行开庭审理，目前该案件待仲裁作出裁决。截至 2024 年 6 月 30 日，该仲裁未结束，故无法申请解冻，冻结账户余额 138.94 万元。



(2) 兴仁市亚玛顿新能源有限公司系威宁能源子公司。仲裁事由系申请人江苏中弘光伏工程技术有限公司与被申请人兴仁市亚玛顿新能源有限公司工程款纠纷案，仲裁标的金额 2,996.58 万元，其中应付工程款 1,244.19 万元（包含无合同约定金额 865.39 万元），应付利息 393.81 万元，应付律师费 55.00 万元。申请人于 2023 年 11 月 28 日向上海仲裁委提出财产保全申请。2023 年 12 月 15 日贵州省兴仁市人民法院冻结兴仁市亚玛顿新能源有限公司银行存款账户 1,693.01 万元，冻结期限自 2023 年 12 月 15 日起至 2024 年 12 月 14 日。2024 年 1 月 8 日，江苏中弘公司到贵州金元公司协商案件处理情况，就工程款、股权款的支付及退股相关事项进行协商。2024 年 4 月 2 日兴仁市亚玛顿新能源有限公司收到开庭通知书，于 2024 年 5 月 14 日进行开庭审理，目前该案件待仲裁作出裁决。截至 2024 年 6 月 30 日，该仲裁未结束，故无法申请解冻，冻结账户余额 90.89 万元。

(3) 黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司系威宁能源子公司。仲裁事由系申请人江苏中弘光伏工程技术有限公司与被申请人黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司工程款纠纷案，仲裁标的金额 2,927.33 万元，其中应付工程款 2,281.39 万元（包含无合同约定金额 1,854.90 万元），应付利息 566.43 万元，应付律师费 79.50 万元。申请人于 2023 年 12 月 6 日向上海仲裁委提出财产保全申请。2023 年 12 月 18 日安龙县人民法院冻结黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司名下银行卡账户 2,996.58 万元，冻结期限自 2023 年 12 月 18 日起至 2024 年 12 月 17 日。2024 年 1 月 8 日，江苏中弘公司到贵州金元公司协商案件处理情况，就工程款、股权款的支付及退股相关事项进行协商。2024 年 4 月 2 日黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司收到开庭通知书，于 2024 年 5 月 14 日进行开庭审理，目前该案件待仲裁作出裁决。截至 2024 年 6 月 30 日，该仲裁未结束，故无法申请解冻，冻结账户余额 189.84 万元。

(4) 赫章威能新能源有限公司系威宁能源孙公司。赫章县中联矿业公司于 2023 年 6 月起诉赫章威能新能源有限公司，诉讼事由系赫章威能新能源有限公司与赫章县中联矿业公司侵权责任纠纷。本案于 2023 年 12 月 26 日立案，诉讼标的金额 400.00 万元。赫章威能新能源有限公司聘请律师应诉，一次开庭后，经咨询相关矿业专业人员，多次到法院与法官沟通，促成赫章县中联矿业公司自行撤诉，后因赫章县中联矿业公司股东间利益问题，于 2023 年 12 月 26 日再次起诉。2024 年 1 月 11 日开庭质证后赫章威能新能源有限公司申请鉴定，2024 年 3 月 18 日法院组织选定鉴定机构，选定四川立诚鉴定机构。2024 年 5 月 13 日，法院组织原告、被告、鉴定机构现场踏勘，现已启动鉴定程序。2024 年 6 月 14 日，四川立诚矿业出具鉴定报告初稿，初步意见是压覆，现也要求赫章威能新能源有限公司代理律师联系专业人员研判，按法院要求提出书面异议。截止 2024 年 6 月 30 日，该诉讼未结束。

(5) 威宁新叶新能源科技有限公司系威宁能源孙公司。2019 年 9 月，威宁新叶新能源科技有限公司向威宁彝族回族苗族自治县人民法院提起诉讼，诉讼事由系水发兴业能源（珠

海)有限公司与威宁新叶新能源科技有限公司建设工程施工合同纠纷,要求水发兴业能源(珠海)有限公司支付因工期延误导致的电费损失 2,547.29 万元,并承担本案诉讼费、保全费。本案已于 2024 年 3 月 14 日正式立案,于 2024 年 6 月 17 日开庭。截至 2024 年 6 月 30 日,该诉讼未结束。

(6) 国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司系威宁能源本部。诉讼事由系四川省维波建设安装工程有限公司与国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司建设工程施工合同纠纷,四川省维波建设安装工程有限公司要求国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司支付工程款 563.58 万元,利息 23.88 万元,并承担本案诉讼费、保全费。本案于 2024 年 3 月 6 日立案,2024 年 4 月 9 日开庭。截至 2024 年 6 月 30 日,该诉讼未结束。

(7) 国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司系威宁能源本部,平山县北冀建能新能源开发有限责任公司系威宁能源孙公司。诉讼事由系河北君和诚律师事务所与平山县北冀建能新能源开发有限责任公司、北京中鑫泰泽科技有限公司、国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司委托合同纠纷,诉讼标的金额为 500.83 万元。本案于 2024 年 4 月 8 日立案,2024 年 5 月 13 日开庭,双方完成质证,后法官根据案情的复杂性,决定由简易程序转普通程序审理,本案二次开庭时间为 2024 年 6 月 6 日上午 9 点,威宁能源于 2024 年 6 月 15 日提交答辩意见。2024 年 4 月 24 日石家庄市裕华区人民法院冻结平山县北冀建能新能源开发有限责任公司银行存款账户。截至 2024 年 6 月 30 日,该诉讼未结束,故无法申请解冻,冻结账户余额 500.83 万元。

(8) 国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司系威宁能源本部。诉讼事由系张传仁、贵州顺夏建筑劳务有限公司、国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司建设工程施工合同纠纷,诉讼标的金额 153.76 万元。本案于 2023 年 12 月 25 日立案,2024 年 1 月 8 日一审开庭,2024 年 5 月 6 日二次开庭。截至 2024 年 6 月 30 日,该诉讼未结束。

(9) 平山堡岛新能源有限公司系威宁能源孙公司,诉讼事由系平山县虎啸山农业开发有限公司、平山堡岛新能源有限公司排除妨害纠纷,诉讼标的金额 5.00 万元。本案于 2024 年 4 月 1 日立案,原定开庭时间为 2024 年 4 月 10 日 9 时,后经沟通,平山堡岛新能源有限公司提出追加第三人,法院同意延期开庭。2024 年 5 月 8 日,平山虎啸山公司诉平山堡岛公司庄子河村界争议土地侵权一案平山县人民法院裁定,驳回虎啸山公司诉讼请求。2024 年 5 月 25 日,平山虎啸山公司提起上诉,此案在二审过程中。截至 2024 年 6 月 30 日,该诉讼未结束。

(10) 淳化中略风力发电有限公司系威宁能源子公司。仲裁事由系淳化中略风力发电有限公司与西格玛电气股份有限公司建设工程施工合同纠纷,仲裁标的金额为 99.89 万元。本

案于 2024 年 4 月 2 日立案，2024 年 6 月 17 日淳化中略风力发电有限公司收到长沙仲裁委员会开庭通知书，淳化中略风力发电有限公司与西格玛电气股份有限公司协商一致后向长沙仲裁委员会提交延期开庭申请书，长沙仲裁委员会同意延期。2024 年 7 月 31 日，淳化中略、湖南长高新能源电力有限公司、西格玛电气股份有限公司协商一致后已签订关于《淳化中略 80MW 风电项目 35KV 集电线路工程承包合同》结算总金额说明，三方协商于 2023 年 7 月 31 日前完成付款。截至 2024 年 6 月 30 日，淳化中略风力发电有限公司正在与西格玛电气股份有限公司协商具体支付金额。

(11) 上林县鑫安光伏电力有限公司系威宁能源孙公司。诉讼事由系上林县鑫安光伏电力有限公司与李岳劳动纠纷，诉讼标的金额为 5.33 万元。原告上林县鑫安光伏电力有限公司于 2021 年 7 月 9 日起诉被告李岳，诉讼请求：一、被告向原告返还其取得的不当得利 48,843.00 元，并赔偿原告 4,453.00 元利息损失（以 48,843.00 元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的标准，自 2019 年 3 月 15 日起暂计算至起诉之日，请求支持至被告实际给付之日）；二、被告承担本案诉讼费。法院已判决：驳回原告上林县鑫安光伏电力有限公司的诉讼请求；案件受理费 566.00 元，由原告上林县鑫安光伏电力有限公司负担。截至 2024 年 6 月 30 日，一审已判决，上林县鑫安光伏电力有限公司已上诉，二审等待开庭。

(12) 钦州鑫金光伏电力有限公司系威宁能源子公司。诉讼事由系九州昌盛建设有限公司与易绍祥建设工程施工合同纠纷，诉讼标的金额为 39.90 万元。原告易绍祥于 2022 年 10 月 21 日起诉被告九州昌盛建设有限公司、钦州鑫金光伏电力有限公司，诉讼请求：一、判令被告九州昌盛建设有限公司向原告支付工程款 398,950.00 元及利息（利息计算方式：以 398,950.00 元为基数，从 2022 年 10 月 1 日起按年利率 3.65% 暂计至 2022 年 10 月 11 日共 404.49 元，此后另计至实际付清之日止）；二、判令被告上海能辉科技股份有限公司、被告钦州鑫金光伏电力有限公司对上述债务承担连带责任；3、本案诉讼费、保全费由被告承担。法院已对被告上海能辉科技股份有限公司提出的管辖权异议进行裁定。目前原告对管辖权异议不服已上诉，法院已裁定钦南区法院有管辖权，目前一审已开庭，判决如下：一、被告九州昌盛建设有限公司应支付原告易绍祥工程款 350,045.50 元及逾期付款利息（以 350,045.50 元为基数，按同期贷款市场报价利率，从 2022 年 10 月 1 日起计至实际清偿之日止）；二、驳回原告易绍祥的其他诉讼请求。

(13) 上林协鑫光伏电力有限公司系威宁能源子公司。诉讼事由系被告孙维贵与原告莫耀先劳动纠纷，诉讼标的金额为 30.00 万元。原告莫耀先于 2023 年 8 月 24 日起诉被告孙维贵、上海能辉科技股份有限公司、贵州驰桑建筑工程有限公司、上林协鑫光伏电力有限公司、蔡于新，诉讼请求：一、判令被告孙维贵支付原告款项 30.00 万元，并支付逾期付款损失（以

30.00 万元为基数,从 2022 年 12 月 15 日起至欠款付清之日止,按年利率 3.65%计算损失)。

二、判令被告上海能辉科技股份有限公司、贵州驰桑建筑工程有限公司、上林协鑫光伏电力有限公司在欠付工程款范围内对上述债务承担连带清偿责任。三、案件受理费由被告承担。

2023 年 10 月 18 日一审已开庭,2024 年 2 月 6 日一审判决:一、被告孙维贵支付原告莫耀先劳务费 17.00 万元并支付资金占用利息(计算方式:以 17.00 万元为基数,按年利率 3.65%,从 2022 年 12 月 15 日计至偿清之日止);二、被告孙维贵偿还原告莫耀先借款 12.00 万元并支付资金占用(计算方式:以 12.00 万元为基数,按年利率 3.65%,从 2022 年 12 月 15 日计至偿清之日止);三、驳回原告莫耀先的其他诉讼请求。

### 十三、 资产负债表日后事项

本公司于 2024 年 5 月 16 日股东大会审议通过 2023 年年度权益分派方案,此次权益分派现金红利 272,755,729.02 元,并于 2024 年 7 月 10 日完成 2023 年的权益分派本次权益分派前,总股本为 4,959,195,073 股,本次权益分派方案为:每 10 股送(转)0.000000 股,派 0.550000 元(含税)。其中送(转)股份到账日为 2024 年 7 月 11 日现金红利到账日为 2024 年 7 月 11 日。

### 十四、 其他重要事项

本公司无其他重要事项。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	253,728,297.85	473,090,970.89
1 至 2 年	409,447,584.63	848,141,956.10
2 至 3 年	848,141,956.10	38,473,679.41
3 年以上	38,473,679.41	
小计	1,549,791,517.99	1,359,706,606.40
减：坏账准备	15,169,070.37	15,169,070.37
合计	1,534,622,447.62	1,344,537,536.03

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	15,169,070.37	0.98	15,169,070.37	100.00		15,169,070.37	1.12	15,169,070.37	100.00	
其中：										
线路补贴	15,169,070.37	100.00	15,169,070.37	100.00		15,169,070.37	100.00	15,169,070.37	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,534,622,447.62	99.02			1,534,622,447.62	1,344,537,536.03	98.88			1,344,537,536.03
其中：										
无风险组合	1,534,622,447.62	100.00			1,534,622,447.62	1,344,537,536.03	100.00			1,344,537,536.03
合计	1,549,791,517.99	100.00	15,169,070.37		1,534,622,447.62	1,359,706,606.40	100.00	15,169,070.37		1,344,537,536.03

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
贵州电网有限责任公司	15,169,070.37	15,169,070.37	100.00	线路补贴预计无法收回	15,169,070.37	15,169,070.37
合计	15,169,070.37	15,169,070.37			15,169,070.37	15,169,070.37

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
贵州电网有限责任公司	1,542,631,754.88		1,542,631,754.88	99.54	15,169,070.37
贵州西能电力建设有限公司	5,766,875.00		5,766,875.00	0.37	
桐梓县协鑫智慧能源风力发电有限公司	1,392,888.11		1,392,888.11	0.09	
合计	1,549,791,517.99		1,549,791,517.99	100.00	15,169,070.37

### (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	15,300,000.00	
其他应收款项	1,288,369,605.86	1,673,807,881.76
合计	1,303,669,605.86	1,673,807,881.76

**1、 应收股利**

应收股利明细

被投资单位	期末余额	上年年末余额
赫章精工能源扶贫发展有限公司	15,300,000.00	
小计	15,300,000.00	
减：坏账准备		
合计	15,300,000.00	

**2、 其他应收款项**

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	232,625,445.56	1,217,784,253.19
1 至 2 年	699,503,241.74	154,367,275.41
2 至 3 年	66,401,781.82	301,499,407.47
3 至 4 年	289,841,716.40	155,200.00
4 至 5 年	155,200.00	112,956.31
5 年以上	312,956.31	200,000.00
小计	1,288,840,341.83	1,674,119,092.38
减：坏账准备	470,735.97	311,210.62
合计	1,288,369,605.86	1,673,807,881.76



## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	48,164.59		48,164.59	100.00		48,164.59		48,164.59	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,288,792,177.24	100.00	422,571.38	0.03	1,288,369,605.86	1,674,070,927.79	100.00	263,046.03	0.02	1,673,807,881.76
其中：										
无风险组合	1,288,211,990.80	99.95			1,288,211,990.80	1,673,555,697.66	99.97			1,673,555,697.66
账龄组合	580,186.44	0.05	422,571.38	72.83	157,615.06	515,230.13	0.03	263,046.03	51.05	252,184.10
合计	1,288,840,341.83	100.00	470,735.97		1,288,369,605.86	1,674,119,092.38	100.00	311,210.62		1,673,807,881.76

## ①重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
中氢金元（北京）新能源有限公司	48,164.59	48,164.59	100.00	公司注销，预计无法收回	48,164.59	48,164.59
合计	48,164.59	48,164.59			48,164.59	48,164.59

## ②按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	1,288,211,990.80		
账龄组合	580,186.44	422,571.38	72.83
合计	1,288,792,177.24	422,571.38	

## (3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	263,046.03		48,164.59	311,210.62
上年年末余额在本期	263,046.03		48,164.59	311,210.62
--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	159,525.35			159,525.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	422,571.38		48,164.59	470,735.97

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	48,164.59					48,164.59
按账龄计提坏账准备	263,046.03	159,525.35				422,571.38
合计	311,210.62	159,525.35				470,735.97

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款项	1,280,646,642.22	1,666,114,285.38
保证金、质保金、押金	7,804,807.00	7,804,807.00
备用金	50,838.31	
其他	338,054.30	200,000.00
减：坏账准备	470,735.97	311,210.62
合计	1,288,369,605.86	1,673,807,881.76

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
平山堡岛新能源有限公司	往来款	204,267,132.59	1年以内, 1-2年	15.85	
贞丰兴源光伏科技有限公司	往来款	164,149,037.97	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年	12.74	
中电投贵州金元集团云南会泽新能源有限公司	往来款	160,386,719.90	2-3年, 3-4年	12.44	
赫章精工能源扶贫发展有限公司	往来款	155,999,417.22	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年	12.10	
乐昌市金扬新能源发电有限公司	往来款	110,094,522.19	1年以内, 1-2年	8.54	
合计		794,896,829.87		61.67	

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,526,400,101.96		3,526,400,101.96	3,353,400,101.96		3,353,400,101.96
对联营、合营企业投资	14,101,114.72		14,101,114.72	14,444,758.10		14,444,758.10
合计	3,540,501,216.68		3,540,501,216.68	3,367,844,860.06		3,367,844,860.06

## 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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	本期计提减值准备	其他		
中电投贵州金元集团云南会泽新能源有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
贞丰兴源光伏科技有限公司	31,605,000.00						31,605,000.00	
兴义市金峰新能源有限公司	1,400,000.00						1,400,000.00	
贵港市光荷新能源发电有限公司	22,605,000.00						22,605,000.00	
赫章精工能源扶贫发展有限公司	19,227,000.00						19,227,000.00	
青海金元北方新能源有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
贵州瑞阳新能源科技发展有限公司	110,040,000.00						110,040,000.00	
广西马滕聚合新能源科技有限公司	40,800,000.00						40,800,000.00	
毕节徽阳新能源发电有限公司	58,716,350.00						58,716,350.00	
会泽华信绿色能源科技有限公司	57,719,690.00						57,719,690.00	
大姚瑞宏新能源开发有限公司	22,240,000.00						22,240,000.00	
海南州金元切吉风电有限公司	46,200,000.00						46,200,000.00	
兴宁阳星太阳能发电有限公司	59,075,400.00						59,075,400.00	
乐昌市金扬新能源发电有限公司	70,490,770.00						70,490,770.00	
连州市深亚新能源科技有限公司	15,929,620.00						15,929,620.00	
韶关玥阳新能源科技有限公司	11,731,370.00						11,731,370.00	
黔西南州义龙中弘绿色能源有限公司	49,586,740.00						49,586,740.00	
兴仁市亚玛顿新能源有限公司	26,767,650.00						26,767,650.00	
贵州黔光照能源开发有限公司	31,206,630.00						31,206,630.00	
黔西南州陇阳新能源发电有限公司	48,592,810.00						48,592,810.00	
安龙县蔑帽新能源有限公司	115,000,000.00						115,000,000.00	
册亨县金元新能源有限公司	14,200,000.00						14,200,000.00	
海西金元乌图美仁光伏发电有限公司	63,000,000.00						63,000,000.00	
南宁金伏电力有限公司	47,728,700.00						47,728,700.00	
广西金元南方新能源有限公司	176,000,000.00						176,000,000.00	
贵州黔西南金元新能源有限公司	138,320,000.00		20,000,000.00				158,320,000.00	
陕西金元新能源有限公司	143,240,000.00						143,240,000.00	
钦州鑫奥光伏电力有限公司	21,599,622.60						21,599,622.60	
黔西南州中弘新能源有限公司	35,630,000.00						35,630,000.00	
海南天利科新能源项目投资有限公司	66,000,000.00						66,000,000.00	
广东金元新能源有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
阳春市巨阳新能源发电有限公司	27,540,000.00						27,540,000.00	
淳化中略风力发电有限公司	103,539,170.00						103,539,170.00	
海南州吉达风力发电有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
钦州鑫金光伏电力有限公司	165,098,900.00						165,098,900.00	
上林协鑫光伏电力有限公司	164,543,000.00						164,543,000.00	
石家庄惠存新能源科技有限公司	63,209,000.00						63,209,000.00	
东兴市浩阳新能源有限公司	112,750,000.00						112,750,000.00	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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	本期计提减值准备	其他		
云南金元新能源有限公司	108,000,000.00		48,000,000.00				156,000,000.00	
威宁威能新能源有限公司	597,068,529.36						597,068,529.36	
常州易天新能源有限公司	58,999,150.00		35,000,000.00				93,999,150.00	
北京中鑫泰泽科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
织金威能新能源有限公司	8,000,000.00		20,000,000.00				28,000,000.00	
瓮安金元新能源有限公司	10,000,000.00		20,000,000.00				30,000,000.00	
金沙金元柳塘新能源有限公司	10,000,000.00		20,000,000.00				30,000,000.00	
广西田林威能新能源有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
正安金元新能源有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	3,353,400,101.96		173,000,000.00				3,526,400,101.96	

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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
联营企业												
西安泽瑞能科光伏有限公司	11,482,288.56										11,482,288.56	
深圳金深新能源有限公司	2,962,469.54				-343,643.38						2,618,826.16	
小计	14,444,758.10				-343,643.38						14,101,114.72	
合计	14,444,758.10				-343,643.38						14,101,114.72	

## (四) 营业收入和营业成本

## 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	571,021,818.99	302,694,130.01	584,432,275.68	292,479,286.64
其他业务	2,523,841.59	2,886,819.19	1,575,069.25	609.49
合计	573,545,660.58	305,580,949.20	586,007,344.93	292,479,896.13

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
电力产品销售	571,021,818.99	584,432,275.68
项目管理、电站运行维护及其他	2,523,841.59	1,575,069.25
合计	573,545,660.58	586,007,344.93

## (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	56,939,117.50	5,247,669.59
权益法核算的长期股权投资收益	-343,643.38	
合计	56,595,474.12	5,247,669.59

## 十六、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本		
小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的		

项目	金额	说明
支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,679,069.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,418,655.01	
小计	7,097,724.57	
所得税影响额	1,064,658.69	
少数股东权益影响额（税后）	-85,550.65	
合计	6,118,616.54	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.42	0.05	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34	0.05	0.06

国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司  
(加盖公章)

二〇二四年八月二十三日

**附件 I 会计信息调整及差异情况****一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用 不适用

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,679,069.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,418,655.01
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,097,724.57</b>
减：所得税影响数	1,064,658.69
少数股东权益影响额（税后）	-85,550.65
<b>非经常性损益净额</b>	<b>6,118,616.54</b>

**三、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**附件 II 融资情况****一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2021年10月27日	2,572,898,388.00	767,319,850.51	是	变更为永久性补充流动资金	767,234,566.77	已事前及时履行

**募集资金使用详细情况**

本次募集资金中 2,287,999,192.00 元资金存放于平安银行股份有限公司贵阳分行营业部，银行账号：15354476840064，284,899,196.00 元资金存放于中国建设银行股份有限公司贵阳金阳北路支行，银行账号：52050110187300001378。

2024 年 2 月将项目建设募集资金余额 84,883,928.03 元，偿还银行贷款/借款募集资金余额



582,964,221.98 元，增加子公司资本金（增资及缴纳认缴资本金）余额 97,848,505.00 元，募集资金账户利息收入、账户管理费及相关手续费支出净额 1,537,911.76 元，余额总计 767,234,566.77 元。根据公司实际经营情况将 767,234,566.77 元变更为永久性补充流动资金。截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金人民币 2,574,521,583.5 元（其中募集资金利息收入减手续费的净额为 1,623,195.5 元），本次募集资金已于 2024 年 6 月全部使用完成并销户。募集资金具体情况，详见公司同日于全国股转公司规定信息披露平台披露的《关于 2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用