

# 国家电投集团产融控股股份有限公司

## 2023 年半年度报告



电投产融  
SPICIFH

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人韩志伟、主管会计工作负责人孙艳军及会计机构负责人(会计主管人员)周慧芹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划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。

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析之十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	8
第四节 公司治理 .....	18
第五节 环境和社会责任 .....	20
第六节 重要事项 .....	24
第七节 股份变动及股东情况 .....	33
第八节 优先股相关情况 .....	37
第九节 债券相关情况 .....	38
第十节 财务报告 .....	39

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 三、其他相关资料。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

## 释义

释义项	指	释义内容
电投产融	指	国家电投集团产融控股股份有限公司 (国家电投集团东方新能源股份有限公司)
国家电投/国家电投集团/ 控股股东/实际控制人	指	国家电力投资集团有限公司(国家电力投资集团公司)
东方绿能	指	东方绿色能源(河北)有限公司
河北公司	指	国家电投集团河北电力有限公司
财务公司	指	国家电投集团财务有限公司
良村热电	指	石家庄良村热电有限公司
供热公司	指	国家电投集团石家庄供热有限公司
资本控股	指	国家电投集团资本控股有限公司
百瑞信托	指	百瑞信托有限责任公司
电投经纪	指	国家电投集团保险经纪有限公司
先融期货	指	中电投先融期货股份有限公司
先融风管	指	中电投先融(天津)风险管理有限公司
先融资管	指	中电投先融(上海)资产管理有限公司
云链科技	指	北京融和云链科技有限公司
南网资本	指	南方电网资本控股有限公司
国改基金	指	上海国企改革发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)
中豪置业	指	河南中豪置业有限公司
云能资本	指	云南能投资本投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
《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》
公司章程	指	《国家电投集团产融控股股份有限公司章程》
国务院国资委/国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本期/报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	电投产融	股票代码	000958
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国家电投集团产融控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	电投产融		
公司的外文名称（如有）	SPIC Industry-Finance Holdings Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SPICIFH		
公司的法定代表人	韩志伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙锐	孙娟
联系地址	北京市西城区金融大街 28 号院 3 号楼	北京市西城区金融大街 28 号院 3 号楼
电话	010-86625908	010-86625908
传真	010-86625909	010-86625909
电子信箱	dtcr@spic.com.cn	dtcr@spic.com.cn

### 三、其他情况

#### 1. 公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2. 信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3. 其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比 上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	2,916,055,978.97	3,097,869,805.68	3,097,869,805.68	-5.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	590,641,359.43	713,995,814.22	714,765,120.58	-17.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	581,962,408.88	709,427,984.22	710,197,290.58	-18.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-910,203,729.61	1,993,911,107.66	1,993,911,107.66	-145.65%
基本每股收益（元/股）	0.1097	0.1326	0.1328	-17.39%
稀释每股收益（元/股）	0.1097	0.1326	0.1328	-17.39%
加权平均净资产收益率	3.15%	3.99%	4.00%	减少 0.85 个百分点
	本报告期末	上年末		本报告期末 比上年末 增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	46,010,644,427.41	46,189,852,897.35	46,190,644,161.00	-0.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,053,607,569.03	18,462,470,622.77	18,463,125,776.14	3.20%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更原因：2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“16 号准则解释”），进一步明确了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司根据上述要求对相关会计政策进行相应变更，并按照要求，追溯调整可比期间财务报表数据。

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	158,783.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,050,696.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,230,496.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,111,309.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	956,885.26	
减：所得税影响额	4,457,869.75	
少数股东权益影响额（税后）	5,371,352.14	
合计	8,678,950.55	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的项目主要是公司代扣个人所得税手续费

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1. 能源业务

公司全资子公司东方绿能统一管理能源资产，公司能源业务主要包含新能源及热电联产，业务范围覆盖河北、山西、河南、天津等地。截至 2023 年 6 月 30 日，电力总装机容量为 227.75 万千瓦，新能源装机规模 161.75 万千瓦，占比超 70%，火电装机 66 万千瓦，上半年发电量 34.69 亿千瓦时。售电量 33.48 亿千瓦时，同比增加 1.34 亿千瓦时。

本报告期，公司继续坚持实施“大经营”策略，公司提质增效好于预期。公司积极做好市场营销工作。良村热电获取优先发电计划 3,682 小时，位列河北南网主力火电机组首位。稳定工业热价增收 6,450 万元，绿电交易增收 2,800 万元，平价绿证销售增收 43.3 万元。此外，公司入选河北南网电力市场管理委员会专家组，区域影响力持续提升。

公司持续增强生产效能。狠抓火电精细运维，良村热电#2 机组获中电联能效水平对标 3A 级奖项。狠抓燃料保供控价，公司含税入厂标煤单价低于区域平均值 36.81 元/吨，位居区域内行业前列，煤电、热力利润总额同比增加 0.35 亿元。狠抓无故障风场和光伏子阵建设，新能源场站可利用率同比提升 0.73 个百分点，上半年风电利用小时同比增加 50 小时，售电量增加带来收入同比增加 0.88 亿元。

#### 2. 金融业务

公司全资子公司资本控股统一管理公司旗下金融资产，包括百瑞信托、电投经纪、先融期货。

##### (1) 信托

百瑞信托成立于 1986 年 4 月，历经多次增资扩股，注册资本增至 40 亿元，是中国信托业协会第二届监事会会员理事单位、河南省银行业协会第八届理事会理事单位，设立行业内首个博士后科研工作站。

百瑞信托目前拥有金融许可证，具备银行间同业拆借资格，特定目的信托受托机构资格，以固有资产从事股权投资业务资格。业务主要分为固有业务和信托业务，其中信托业务包括资产管理信托业务、资产服务信托业务和公益/慈善信托业务三类。

2023 年上半年，百瑞信托立足“央企能源产业金融”定位，以服务清洁能源产业发展为切入点，大力拓展产业金融，服务绿色低碳产业发展，持续推进发展动能有序切换，构建以产业金融、证券投资、资产证券化等业务为主要方向的创新产品体系。公司管理资产规模 5,331 亿元，同比增加 877 亿元，其中创新业务规模超 2,200 亿元，服务能源业务规模突破 1,200 亿元。百瑞信托行业认可度持续提升，连续八年获评行业最高等级“A 级”，荣获信托业协会“2023 年度优秀资产证券化服务信托”奖等行业荣誉。

##### (2) 保险经纪

电投经纪成立于 2007 年 12 月，经原保监会核准设立，注册资本金 1 亿元。2019 年获银保监会核准互联网保险业务资质，2021 年设立青海分公司，为客户做好属地化保险服务。电投经纪是国内具备核电运营期保险安排经验仅有的三家公司之一，是国内海上风电全流程保险安排经验最丰富公司之一，是国内最大的光伏综合保险中介服务商。自 2011 年至今，连续 13 年担任北京保险中介行业协会副会长单位。

电投经纪主要业务包括，为投保单位提供风险评估、投保方案拟定、保险供应商选择、协助办理投保手续、协助索赔、防灾防损的保险经纪服务，并提供风险管理咨询和产权经纪等专业化服务。业务范围涉及火电、水电、新能源、核电、铝业、煤炭等领域，业务覆盖全国。

2023 年上半年，电投经纪主动服务和融入新发展格局，持续巩固产融协同优势，做深做实统保业务，财产统保规模较上年度同比增长 20%，累计出单额 5.09 亿元，同比增加 2.70 亿元。创新海上风电项目保险采购模式，持续稳定提供核保险服务，积极推动氢能质量责任险、储能保险、换电重卡保险、碳交易保险、网络安全保险等绿色创新保险，聚焦外部市场，农机、水务领域业务拓展成效明显，业务领域逐步向多元化转变，高效开展“两非两资”处置、权益融资等领域产权经纪业务，专业服务能力和行业竞争力进一步凸显。荣获 2022 年保险业服务“一带一路”建设最佳合作伙伴奖，京、沪、津产权交易所“优质服务奖”“业务创新奖”“最佳交易项目组织金奖”等多项行业荣誉。

### （3）期货

先融期货成立于 1995 年，注册资本 10.1 亿元，是中国金融期货交易所首批会员单位，上海、郑州、大连、广州等交易所会员单位，上海国际能源交易中心会员单位，重庆市证券期货业协会理事单位，中国期货业协会会员单位。作为新三板挂牌企业，企业机制体制、合规风控相对成熟，企业治理体系科学完善，员工队伍整体素质较强。

先融期货业务布局合理，在上海设立资产管理子公司先融资管、在天津设立风险管理子公司先融风管，业务单元分布在全国主要城市，业务布局覆盖全国。业务牌照齐全，具备商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、风险管理等业务资格。目前期货行业品种持续扩容，天然气、电力、氧化铝、碳排放权等新品种加速研发，市场成交量与成交额持续增长，为先融期货转型发展带来更多可能和机遇。

2023 年上半年，先融期货围绕“服务产业、投研驱动、数字化、期货投行”四个方向，推进企业转型发展。日均客户权益规模 21 亿元，同比增加 5 亿元。近年来荣获郑州、大连等商品交易所“优秀产业服务奖”“优秀乡村振兴奖”等多项行业荣誉，行业分类评级连续三年维持历史最高水平。

## 二、核心竞争力分析

作为能源央企的上市产融平台，致力于构建能源与金融协同发展、双轮驱动的产业新发展格局，助推电投产融在高质量发展的道路上行稳致远。历经多年发展，积淀形成产业优势、管理优势、人才优势、技术优势等。公司核心竞争力主要体现在以下三个方面：

### 1. 长期深耕绿色能源产业

电投产融以能源产业起家，为当地和周边省市持续提供电力服务，成为河北、陕西、河南、天津等地重要能源供应商。近年来，公司紧紧抓住能源革命历史机遇，持续优化能源结构，大力提升绿电比重，推进能源板块转型，抢占发展先机。

### 2. 创新推进产业金融转型发展

2019 年，金融产业装入电投产融，其中百瑞信托、电投经纪、先融期货运营多年，整体实力位居行业中上游。近年来持续推进金融产业回归本源、服务实体经济，聚焦能源产业实现转型发展。电投产融整合运用多元化金融工具，推进融融协作，通过产业金融“融通资金、整合资源、价值增值”的功能，赋能能源产业链供应链发展的每一个节点，为能源提供综合化、智慧化、体系化的一揽子金融服务和整体解决方案。目前，金融板块服务能源产业规模超千亿元，同比大幅增长。未来电投产融仍将坚定绿色金融发展之路，强服务、提规模、增效益、控风险，推进金融板块稳健发展。

### 3. 持续深化能源与金融双主业协同发展

能源是电投产融发展的根本基石，金融是引领能源转型的重要工具，公司坚持以产兴融、以融促产、以融强产、产融共进，已构建起产融协同发展的良性合作关系。以能源绿色发展聚集资本，以资本反哺放大绿色发展动能，公司坚持资源共享、互利共赢、相互赋能、一体推进，已构建起双轮驱动的产融发展新格局。电投产融根植绿色能源，不懈追求能源与金融深度耦合，致力建设成为“一流绿色能源产融上市公司”，为实现“双碳”目标贡献力量。

### 三、主营业务分析

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业总收入	2,916,055,978.97	3,097,869,805.68	-5.87%	
营业成本	1,649,445,761.99	1,851,587,270.84	-10.92%	
销售费用	30,933,836.24	34,135,915.60	-9.38%	
管理费用	270,649,004.59	251,014,394.03	7.82%	
财务费用	202,900,339.78	298,842,737.05	-32.10%	本报告期较上年同期平均借款余额降低 24 亿元，利息支出同比减少。
所得税费用	155,319,802.51	230,034,866.18	-32.48%	利润总额同比降低影响所得税费用同比减少。
研发投入	3,430,302.39			上年同期未发生研发费用。
经营活动产生的现金流量净额	-910,203,729.61	1,993,911,107.66	-145.65%	现金流入方面：一是上年同期新能源发电项目收回发电补贴导致经营现金流量流入较高，本报告期补贴相对较少，经营活动现金流入同比减少；二是上半同期“客户贷款及垫款净增加额”减少较多，体现为现金净流入，本报告期贷款无变动，经营活动现金流入合计同比减少。现金流出方面：先融期货的期货保证金在上年同期为净增加，本报告期为净减少，导致经营活动现金流出同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	382,163,435.30	351,836,984.90	8.62%	
筹资活动产生的现金流量净额	-476,469,471.09	-1,707,098,229.29	72.09%	上年同期偿还银行借款导致筹资活动现金流出较多所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,004,274,344.62	638,841,153.77	-257.20%	经营活动现金流方面：一是上年同期新能源发电项目收回发电补贴导致经营现金流量流入较高，本报告期补贴相对较少，经营活动现金流入同比减少；二是上半同期“客户贷款及垫款净增加额”减少较多，体现为现金净流入，本报告期贷款无变动，经营活动现金流入合计同比减少；三是先融期货的期货保证金在上年同期为净增加，本报告期为净减少，导致经营活动现金流出同比增加。筹资活动现金流方面：上年同期偿还银行借款导致筹资活动现金流出较多所致，本报告偿还借款较少，筹资活动现金流出同比减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

能源板块，大力推进提质增效，狠抓燃料保供控价，煤炭价格较上年同期降低，提升新能源场站可利用率，能源板块利润总额涨幅明显。上半年累计实现利润总额 5.06 亿元，同比增加 1.97 亿元，占公司利润总额 51.82%。

金融板块，受行业环境变化、货币市场宽松、信托业务调整等因素叠加影响，金融板块盈利能力收窄。上半年累计实现利润总额 4.70 亿元，同比减少 5.02 亿元，占公司利润总额 48.18%。

营业总收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
营业总收入合计	2,916,055,978.97	100%	3,097,869,805.68	100%	-5.87%
分行业					
电力业务	2,283,459,466.47	78.31%	2,183,961,730.08	70.50%	4.56%
保险经纪业务	131,104,959.59	4.50%	56,425,679.06	1.82%	132.35%
信托业务	391,050,810.08	13.41%	455,222,486.63	14.69%	-14.10%
期货业务	43,905,044.79	1.51%	361,311,046.58	11.66%	-87.85%
资管业务	11,658,431.05	0.40%	16,308,099.54	0.53%	-28.51%
其他	54,877,266.99	1.88%	24,640,763.79	0.80%	122.71%
分产品					
电力销售	2,269,354,384.20	77.82%	2,166,901,070.52	69.95%	4.73%
保险经纪	113,593,127.78	3.90%	56,425,679.06	1.82%	101.31%
商品销售	25,594,950.71	0.88%	329,877,435.52	10.65%	-92.24%
资产管理	11,658,431.05	0.40%	16,308,099.54	0.53%	-28.51%
利息收入	56,478,769.45	1.94%	116,331,635.30	3.76%	-51.45%
手续费及佣金收入	354,465,063.41	12.16%	370,251,288.01	11.95%	-4.26%
其他业务	84,911,252.37	2.91%	41,774,597.73	1.35%	103.26%
分地区					
境内	2,916,055,978.97	100%	3,097,869,805.68	100%	-5.87%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业总收入	营业总成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力业务	2,283,459,466.47	1,809,294,496.23	20.77%	4.56%	-3.81%	增加 6.89 个百分点
信托业务	391,050,810.08	136,822,553.59	65.01%	-14.10%	6.57%	减少 6.79 个百分点
保险经纪业务	131,104,959.59	20,210,358.23	84.58%	132.35%	12.58%	增加 16.40 个百分点

分产品						
电力销售	2,269,354,384.20	1,612,187,107.49	28.96%	4.73%	0.98%	增加 2.64 个百分点
分地区						
境内	2,916,055,978.97	2,177,019,567.51	25.34%	-5.87%	-11.79%	增加 5.01 个百分点

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1. 资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,124,282,029.73	4.62%	3,142,307,506.82	6.80%	减少 2.18 个百分点	报告期内公司开展投资，账面资金较年初减少。
应收账款	3,567,694,662.60	7.75%	2,876,050,690.51	6.23%	增加 1.52 个百分点	
合同资产	5,671,162.82	0.01%	9,606,429.71	0.02%	减少 0.01 个百分点	合理变动。
存货	196,390,313.38	0.43%	128,627,608.72	0.28%	增加 0.15 个百分点	报告期内随着公司业务开展，用于生产的燃料、原材料以及为开展项目确认的履约成本增加。
投资性房地产	16,792,900.00	0.04%	16,792,900.00	0.04%	无增减变动	
长期股权投资	3,237,120,425.85	7.04%	3,076,072,634.24	6.66%	增加 0.38 个百分点	
固定资产	12,286,345,509.51	26.70%	12,696,974,823.08	27.49%	减少 0.79 个百分点	
在建工程	224,213,290.01	0.49%	168,825,454.67	0.37%	增加 0.12 个百分点	“岳龙二期 50 兆瓦风电项目”开工建设，在建工程增加。
使用权资产	579,082,253.00	1.26%	624,914,890.93	1.35%	减少 0.09 个百分点	
短期借款	1,752,450,905.82	3.81%	1,493,893,405.83	3.23%	增加 0.58 个百分点	
合同负债	98,660,236.63	0.21%	457,121,268.52	0.99%	减少 0.78 个百分点	年初预收的热费在报告期内结转，合同负债减少。
长期借款	7,839,085,894.68	17.04%	8,754,030,358.24	18.95%	减少 1.91 个百分点	
租赁负债	319,668,617.59	0.69%	322,590,749.86	0.70%	减少 0.01 个百分点	
交易性金融资	16,849,458,608.47	36.62%	16,531,375,635.36	35.79%	增加 0.83	

产					个百分点	
其他权益工具投资	1,116,793,128.33	2.43%	1,162,333,856.93	2.52%	减少 0.09 个百分点	
一年内到期的非流动负债	1,005,703,976.21	2.19%	861,068,383.21	1.86%	增加 0.33 个百分点	
其他流动负债	2,666,270,115.84	5.79%	2,897,921,722.57	6.27%	减少 0.48 个百分点	

## 2. 主要境外资产情况

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	16,531,375,635.36	-127,549,896.35			10,390,071,678.72	9,944,438,809.26		16,849,458,608.47
2. 其他权益工具投资	1,162,333,856.93		-23,415,490.21			22,125,238.39		1,116,793,128.33
3. 投资性房地产	16,792,900.00							16,792,900.00
上述合计	17,710,502,392.29	-127,549,896.35	23,415,490.21		10,390,071,678.72	9,966,564,047.65		17,983,044,636.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4. 截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,159,182.53	履约保证金、银行冻结款项
固定资产	111,931,738.59	融资质押
应收账款	1,012,316,913.63	融资质押、借款质押
合计	1,146,407,834.75	

## 六、投资状况分析

## 1. 总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
61,615,501.48	114,346,882.04	-46.12%

## 2. 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3. 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4. 金融资产投资

### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5. 募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1. 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2. 出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国家电投集团 资本控股有限公司	子公司	股权投资与资产管理；资产受托管理；投、融资业务的研发与创新；委托与受托投资；为企业重组、并购、创业投资提供服务；投资顾问、投资咨询；有色金属产品销售；组织展览、会议服务。	739,914.31	2,790,117.93	2,129,843.04	60,907.92	46,770.19	38,459.96
东方绿色能源 (河北)有限公司	子公司	电力供应。风力发电（限分支机构经营）。太阳能发电。火力发电（限分支机构经营）。水力发电（限分支机构经营）。生物质能发电。地热能发电。热力生产和供应。电力输送和供应（输电、供（配）电）。对输电、供电、受电电力设施的安装、维修、试验活动。发电厂的电力送出工程。机械零件、零部件销售（不含特种设备及特种设备压力管道元件、安全附件）。电动汽车充电基础设施运营。集中式快速充电站。充电控制设备租赁。非居住房地产租赁。	28,000.00	1,825,217.93	685,616.28	230,697.67	50,393.91	43,486.09
国家电投集团 财务有限公司	参股公司	经营集团成员单位的下列人民币金融业务及外汇金融业务；对成员单位办理理财和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转帐结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资；成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。	750,000.00	8,705,567.11	1,572,250.56	92,151.49	86,664.96	63,268.34



报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司并表的结构化主体类型主要为信托计划、私募基金，共计 33 个，具体情况如下：

截至 2023 年 6 月 30 日，并表结构化主体为信托计划 28 个、私募基金 1 个、资管计划 4 个，从主导结构化主体的权力、面临结构化主体可变回报的风险、使用对结构化主体的权力影响回报的能力三个方面以自有资金投资的结构化主体是否控制进行分析，具体情况如下：

1. 主导信托计划的权力：本公司作为信托计划的发起人，承担对资产的管理、债权催收、追偿等责任，并且享有现时权利使其目前有能力主导信托计划的相关活动。

2. 面临可变回报的风险：本公司以自有资金投资信托计划，对信托计划所有口径内收益、补偿、间接利益都纳入考虑，同时考虑可能发生或承担的损失风险。本公司通过直接持有份额和作为管理人收取管理费报酬享有可变回报。

3. 使用权力影响可变回报的能力：本公司作为受托人，在信托计划运营过程中决策权范围较广、其他委托人并不享有实质性权利；且本公司可变回报的量级和可变动性均较大，一般持有份额达到 30%以上认定为主要责任人。

4. 并表结构化主体资管计划为主动管理类的资产管理计划。公司对此类结构化主体拥有权力，通过参与相关活动享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报，因此公司对此类结构化主体存在控制。

并表信托计划及私募基金结构化主体范围：百瑞恒益 876 号集合资金信托计划(资产配置信托)、百瑞聚金 94 号集合资金信托计划、百瑞聚金 95 号集合资金信托计划、百瑞恒益 568 号集合资金信托计划（FOF 基金优选策略一期）、百瑞恒益 629 号集合资金信托计划（FOF 基金睿选一期）、百瑞恒益 685 号集合资金信托计划(FOF 基金睿选定开)、瑞历 1 号私募股权基金、百瑞中国 50 金选 1 号 FOF 集合资金信托计划、百瑞中国 50 金选 2 号 FOF 集合资金信托计划、百瑞兴全专享 1 号集合资金信托计划、百瑞恒益 606 号集合资金信托计划（锦艺物业运营收益权）、百瑞富诚 279 号集合资金信托计划、百瑞富诚 158 号集合资金信托计划（兰州新区城市投资发展基金）、百瑞恒益 770 号集合资金信托计划(FOF 基金智选定开)、百瑞专享 1 号集合资金信托计划（汇添富 1 期）、百瑞专享 3 号集合资金信托计划（鹏华 1 期）、百瑞专享 4 号集合资金信托计划（鹏华 2 期）、百瑞安鑫 10 号集合资金信托计划、百瑞恒益 459 号集合资金信托计划（东方金钰项目）、百瑞恒益 491 号集合资金信托计划（融通宝 14 期）、百瑞恒益 601 号集合资金信托计划（平原集团）、百瑞富诚 365 号集合资金信托计划（大连星海湾）、百瑞至臻精选 1 号集合资金信托计划(固收增强)、百瑞恒益 916 号集合资金信托计划(500 指增精选 FOF 基金)、云南信托-云昇 2022-055 号单一资金信托、百瑞富诚 965 号集合资金信托计划(中川商务)、百瑞信托-东方悦享 1 号集合资金信托计划、百瑞宝盈 173 号集合资金信托计划（天津九策）、百瑞恒益 1340 号集合信托计划。

并表资管计划结构化主体范围：中电投先融磐石 1 号资产管理计划、中电投先融创盈 1 号资产管理计划、中电投先融丰享周周盈 1 号资产管理计划、中电投先融融宜富 1 号资产管理计划。

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 电力行业风险

2023年6月，国家能源局全国电力工业统计数据指出，全国累计发电装机容量不断攀升，全国发电设备累计平均利用小时较上年度基本持平。大环境下传统产业竞争不断加剧，新能源板块产业还未达到规模经济、效益支撑的理想境地。电力市场化交易改革不断深化，为平价时代新能源开发带来较多不确定性因素。煤炭供需整体仍将维持紧平衡状态，燃料稳供控价面临双重考验，常态化能源保供压力剧增。

公司要求电力板块各单位，围绕电力市场化改革及各地政策，在创新发展、转型发展上持续发力，做好市场营销和管理提升，进一步提质增效。

## **2. 金融行业风险**

国资委、金融行业监管机构、地方金融监督管理部门等分别从出资人监管、金融行业规范、属地化管理等维度陆续出台一系列监管政策，行业监管政策对金融子企业风险管控提出新要求，业务拓展面临新挑战。经济增长乏力，地产类、政信类等行业面临调整，金融风险不断加大。随着金融供给侧改革不断深化，国内货币政策相对宽松，净息差持续收窄等因素影响，金融子企业风控管理及业绩增长面临一定压力。

公司要求金融板块各单位，发挥战略引导作用，积极围绕主责主业，加速转型发展，持续贯彻落实监管机构“回归本源、优化结构、有效转型”具体要求。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1. 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	85.67%	2023 年 01 月 05 日	2023 年 01 月 06 日	公告编号：2023-004
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	85.61%	2023 年 02 月 02 日	2023 年 02 月 03 日	公告编号：2023-010
2022 年年度股东大会	年度股东大会	79.63%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	公告编号：2023-025
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	82.54%	2023 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 06 日	公告编号：2023-033

#### 2. 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高鹏飞	职工监事	被选举	2023 年 02 月 09 日	工作需要
陈鹏	副总经理	聘任	2023 年 04 月 24 日	工作需要
王浩	董事	被选举	2023 年 05 月 17 日	工作需要
曹益嘉	董事	被选举	2023 年 05 月 17 日	工作需要
钱壮为	监事	被选举	2023 年 05 月 17 日	工作需要
钱壮为	监事会主席	被选举	2023 年 05 月 18 日	工作需要
何平林	独立董事	被选举	2023 年 06 月 05 日	工作需要
胡三高	独立董事	被选举	2023 年 06 月 05 日	工作需要
韩杰	独立董事	被选举	2023 年 06 月 05 日	工作需要
孙琦	职工监事	离任	2023 年 02 月 09 日	工作需要
张艳玲	副总经理	离任	2023 年 04 月 24 日	工作需要
高长革	董事	离任	2023 年 04 月 24 日	工作需要
殷显峰	董事	离任	2023 年 04 月 24 日	工作需要
王同明	监事、监事会主席	离任	2023 年 05 月 17 日	退休
夏鹏	独立董事	离任	2023 年 06 月 05 日	独立董事任职届满六年
张鹏	独立董事	离任	2023 年 06 月 05 日	独立董事任职届满六年
谷大可	独立董事	离任	2023 年 06 月 05 日	独立董事任职届满六年

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

1. 《危险废物贮存污染物控制标准》(GB18597-2023)
2. 《燃煤电厂大气污染物排放标准》(DB13/2209-2015)
3. 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表 1 二级新扩改建标准
4. 《火电厂石灰石-石膏湿法脱硫废水水质控制指标》(DL/T997-2006)表 2 标准。
5. 《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类区

环境保护行政许可情况

2023 年，涉及生态环境行政许可文件 1 份，2023 年 04 月 28 日重新申领排污许可证编号 911301826741840451001P，有效期 2023 年 04 月 28 日-2028 年 04 月 28 日。2023 年 06 月 28 日再次重新申领排污许可证编号 911301826741840451001P，有效期 2023 年 06 月 28 日-2028 年 06 月 28 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
石家庄良村热电有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	3	#1 东、#1 西、#2 出口	3.42mg/m <sup>3</sup>	5mg/m <sup>3</sup>	20.80 吨	186.712 吨	/
石家庄良村热电有限公司	废气	二氧化硫	有组织排放	3	#1 东、#1 西、#2 出口	16.21mg/m <sup>3</sup>	25mg/m <sup>3</sup>	90.93 吨	587.97 吨	/
石家庄良村热电有限公司	废气	氮氧化物	有组织排放	3	#1 东、#1 西、#2 出口	23.46mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	141.86 吨	839.96 吨	/
石家庄良村热电有限公司	废水	COD	排至污水处理厂	1	废水总排口	51.96mg/L	300mg/L	3.29 吨	/	/
石家庄良村热电有限公司	废水	氨氮	排至污水处理厂	1	废水总排口	0.85mg/L	15mg/L	0.059 吨	/	/

对污染物的处理

颗粒物：双室五电场静电除尘器

二氧化硫：石灰石-石膏湿法脱硫+ MBA 技术（双相整流+三级高效屋脊式除雾器）

氮氧化物：低氮燃烧器+SCR 脱硝

突发环境事件应急预案

1. 2021 年，重新修订突发生态环境事件应急预案，于 2021 年 10 月 18 日，向石家庄市生态环境局藁城区分局备案，备案编号 130109-2021-148-M。
2. 开展现场排查、评估和分析，将环境风险物质的数量和临界量对照，公司无重大危险源。根据公司突发大气环境事件风险和突发水环境事件风险等级确定公司突发环境事件风险等级为：较大[较大-大气（Q2-M1-E1）+一般-水（Q2-M1-E3）]。根据《建设项目环境风险评价技术导则》（HJ169—2018），公司大气环境风险评价范围为厂界 5 公里范围。
3. 公司设立应急指挥中心，应急指挥中心下设应急响应中心，发生突发环境事件后成立现场应急指挥部。公司各部门应加强对各种可能发生的突发环境事件的监控和预测分析，应急指挥中心建立预防预报系统，做到早发现、早报告、早处置。公司建立环境保护监督检查和风险排查体制，制定《环境保护监督检查制度》和《环境风险排查及隐患整改制度》，日常巡回检查、综合检查、专项检查、各单位联查、定期检查及领导监督检查和风险排查要规范化、制度化、程序化，发现问题、隐患后要立即上报应急指挥中心，提出合理的整改方案。按计划 and 制度开展环境保护宣传教育和培训，每年至少进行一次组合演练或单项演练本，两年进行一次全面演练。
4. 公司 4 月份组织开展危化品泄露应急演练一次。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年良村热电上半年生态环保投入 729.33 万元。

序号	项目	投入（万元）
1	输煤皮带免维护校正器改造	100
2	排污许可证后管理服务费	5.5
3	环学会会费	1
4	污染物检测	19
5	废水自动运维服务费	7.5
6	氨逃逸运维服务费	3.6
7	煤质检测服务费	1.29
8	尿素投入	511.54
9	输煤系统检修	20
10	除灰系统检修	20
11	污水处理费	39.9
	汇总	729.33

2023 年上半年环境保护税应税因子主要是烟尘、二氧化硫、氮氧化物等，共缴纳环境保护税 79.09 万元。

环境自行监测方案

2023 年上半年，本企业共生产 183 天，开展自行监测 8 次。

监测点位	监测指标	监测天数 (或次数)	监测形式	执行标准及限制	质量控制标准	达标次数	超标次数
污水总排	化学需氧量	6	手工检测	300mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)表 4 三 级标准	6	0
	氨氮	6	手工检测	15mg/L		6	0
废气主要 排口	烟尘	2	手工检测	5mg/Nm3	《燃煤电厂大气污染物 排放标准》 (DB13/2209-2015)表	2	0
	二氧化硫	2	手工检测	25mg/Nm3		2	0
	氮氧化物	2	手工检测	30mg/Nm3		2	0

	氨	2	手工检测	2.3mg/Nm <sup>3</sup>	1 排放浓度限值要求 (含氧量 6%)	2	0
	烟气黑度	2	手工检测	1mg/Nm <sup>3</sup>		2	0
废气一般 排放口	颗粒物	0	手工检测	120mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放 标准》(GB16297- 1996)	0	0

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

1. 废气各污染参数通过公司门口环保大屏实时的对外公开显示。

2. 1-6 月、1-2 季的排污许可执行情况通过国家排污许可信息公开系统对社会公开。

(<http://permit.mee.gov.cn/permitExt/outside/default.jsp>)

3. 2023 年上半年公司排污许可证变更通过河北省企业环境信息依法披露系统对社会公开全面披露。

(<http://121.29.48.71:8080/>)

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1. 优化产业结构, 发展新能源项目。公司综合智慧能源项目于 5 月底竣工, 6 月初开始并网发电(公司厂用电), 截止今日共累计发电量 18.95 万度。

2. 开展废弃资源化利用。积极开展菌渣掺烧, 充分发挥燃煤锅炉高效的优势, 上半年掺烧菌渣 794.36 吨, 约替代 283 吨标煤。

其他环保相关信息

2023 年上半年, 公司积极贯彻落实国家和地方政府环保政策, 根据要求合法合规完成排污许可证的变更等工作, 依法持证排污、按证排污。严格执行超低排放要求, 承诺执行更加严格排放浓度限值。环保设施投运率 100%, 实现达标运行, 三项污染物排放量均低于核定总量。良村热电进一步提高污染物排放治理水平, 厂区无组织排放管控取得明显成效。建立完善脱硫、脱硝、除尘设施、烟气连续自动监测系统、除灰渣系统、噪声治理设施、废水处理设施。除尘采用双室五电场静电除尘器、脱硫采用石灰石-石膏湿法脱硫加 MBA 技术(双相整流+三级高效屋脊式除雾器)、脱硝采用低氮燃烧器+SCR 脱硝技术, 三个废气排口和一个废水总排口均安装在线监测系统, 与省市环保部门联网, 并委托第三方开展环保数据监测, 在国家环保监控信息平台、全国排污许可证管理信息平台进行环保数据信息公开。目前脱硫脱硝除尘等环保设施运行良好, 各项污染物均稳定达标排放。

上市公司发生环境事故的相关情况

不适用。

## 二、社会责任情况

电投产融坚决贯彻落实习近平总书记生态文明思想, 立足“一流绿色能源产融企业”定位, 以能源为本、金融为翼, 助推能源变革、守护能源安全, 全力构建能源与金融互为依存、双轮驱动发展格局, 全力奉献清洁电力热力, 为产业结构和能源结构绿色低碳转型提供有力支撑。

电投产融深入学习贯彻习近平总书记关于共同富裕和乡村振兴的重要指示批示精神，巩固脱贫攻坚成果，践行社会责任担当。能源板块，以“绿电+乡村振兴+生态”模式，大力强化产业帮扶持续增强“造血”能力，全面推进乡村振兴；秉持属地绿色发展战略，开展环境治理集中攻坚行动，整治庭院及周边环境，创新实现“民宿+文化”“民宿+农业”“民宿+体验”等多产业融合发展，真正实现向绿色求发展，向生态要效益。金融板块，开展“3.5”学雷锋纪念日活动，为延川、美姑、商城等地送去图书、纸张、画笔、衣物等物资；赴贵州遵义开展“映山红·百瑞仁爱春晖慈善信托”爱心助学捐赠活动，设立“映山红·春晖”奖学金，捐赠教学设备，资助学生“爱心午餐”，设立“映山红·春晖”爱心书屋；针对村办企业、技术人员、普通群众等，开展金融知识专项培训，增强防诈骗意识，提升理财能力；百瑞信托作为受托人设立的慈善信托及公益信托累计对外捐赠 16 笔，累计捐赠金额 108.86 万元。



## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国长江三峡集团有限公司	关于无偿划转股份锁定期的承诺函	<p>1. 鉴于本次无偿划转的股份为东方能源限售流通股，原持有方国家电投集团已经承诺相关股份限售期限为 2020 年 1 月 9 日至 2023 年 1 月 9 日，三峡集团将继续履行限售承诺。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本或配股等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。</p> <p>2. 若上述锁定股份的锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不相符，本企业将根据相关证券监管部门的监管意见对上述锁定承诺进行相应调整。</p> <p>3. 上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2021 年 04 月 30 日	2021 年 04 月 30 日至 2023 年 01 月 09 日	履行完成
资产重组时所作承诺	国家电投	关于认购股份锁定期的承诺函	<p>1. 本企业通过本次交易获得的上市公司发行的股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不得以任何方式交易或转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业在本次交易中取得的上市公司股份将在上述锁定期基础上自动延长 6 个月。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本或配股等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。</p> <p>2. 在本次交易前已经直接及间接持有的上市公司股份，自新增股份上市之日起 12 个月内将不得以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议方式转让或其它方式直接或间接转让。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本或配股等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。</p> <p>3. 若上述锁定股份的锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不相符，本企业将根据相关证券监管部门的监管意见对上述锁定承诺进行相应调整。4、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2020 年 01 月 08 日	2020 年 01 月 09 日至 2023 年 01 月 08 日	履行完成

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	南网资本、云能资本、国改基金、中豪置业	关于认购股份锁定期的承诺函	<p>1. 本企业通过本次交易获得的上市公司发行的股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不得以任何方式交易或转让。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本或配股等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。</p> <p>2. 若上述锁定股份的锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不相符，本企业将根据相关证券监管部门的监管意见对上述锁定承诺进行相应调整。</p> <p>3. 上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及是深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2020 年 01 月 08 日	2020 年 01 月 09 日至 2023 年 01 月 08 日	履行完成
	国家电投	关于避免同业竞争的承诺函	<p>（一）本次交易前，上市公司的主营业务涉及金融行业和能源行业。金融业务覆盖信托、期货、保险经纪、财务公司等多个金融领域，控股百瑞信托有限责任公司、中电投先融期货股份有限公司、国家电投集团财务有限公司，全资持有国家电投集团保险经纪有限公司，参股永诚财产保险股份有限公司。能源行业方面，上市公司主要经营清洁能源发电及热电联产业务，主要产品为电力及热力。本公司已于 2019 年出具避免同业竞争的承诺，以下简称“2019 年避免同业竞争承诺”），本次交易完成后，就上市公司的主营业务，本公司将继续履行 2019 年避免同业竞争承诺。</p> <p>（二）本次交易完成后，在 2019 年避免同业竞争承诺的基础上，本公司就上市公司主营业务承诺：</p> <p>1. 本公司及本公司控制的其他下属企业不会以直接或间接形式从事与上市公司主营业务相同或类似并且构成或可能构成实质同业竞争关系的业务或活动。</p> <p>2. 对于本公司控制的其他下属企业目前从事与本次交易完成后的上市公司主营业务类似但不构成实质同业竞争关系的业务或活动的情形，本公司承诺进行协调，以避免可能出现的实质同业竞争，并择机根据上市公司的要求将该等下属企业的股权转让给上市公司或独立第三方或者令其停止类似业务。</p> <p>3. 若本公司控制的其他下属企业存在除本公司外的其他股东，本着避免与上市公司构成同业竞争的目的，本公司将尽最大努力按照有关法律法规及规范性文件的规定以及相关监管要求和本承诺函的内容与该等其他股东协商一致（包括但不限于就股权转让事项取得其同意）。4. 本公司及本公司控制的其他下属企业如发现任何与上市公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给上市公司。如果上市公司放弃前述新业务机会，本公司控制的其他下属企业可以自行经营有关新业务，但未来随着经营发展之需要，上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的</p>	2021 年 05 月 19 日	长期	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>前提下，仍可自行决定何时享有下述权利（同时或择一均可）：</p> <p>（1）一次性或多次向本公司控制的其他下属企业收购前述新业务中的资产及/或业务；（2）选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司控制的其他下属企业经营的与前述新业务相关的资产及/或业务。</p> <p>5. 本公司保证严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所所有规定以及《国家电投集团东方新能源股份有限公司章程》等上市公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法利益。</p> <p>（三）上述承诺于本公司作为上市公司的控股股东期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>			
	国家电投	关于规范关联交易的承诺函	<p>1. 本公司不会利用控股股东地位谋求上市公司在业务经营等方面给予本公司及其控制的其他下属企业优于独立第三方的条件或利益。</p> <p>2. 对于与上市公司经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及其控制的其他下属企业将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及上市公司章程及内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。</p> <p>3. 上述承诺于本公司作为上市公司的控股股东期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2021 年 05 月 19 日	长期	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	目前公司没有超期未履行的承诺。					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
百瑞信托因借款合同纠纷于2013年8月28日向河南省高级人民法院对天津九策实业集团公司等提起诉讼。	40,000	否	民事调解书已生效。	2013年11月法院出具民事调解书,被告同意向百瑞信托偿还40,000万元本金及相关利息、罚息和费用等。	报告期末,被执行人处于破产程序中。	2019年12月13日	具体内容见披露在巨潮资讯网的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》
百瑞信托因信托计划项下借款合同纠纷向公证处申请对东方金钰股份有限	27,031.33	否	公证处已经出具执行证书。	公证处出具了强制执行证书,案件由深圳市中级人民	报告期末,案件处于强制执行程序中。	2019年12月13日	具体内容见披露在巨潮资讯网的《发行股份

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司等出具执行证书。				法院强制执行。			购买资产暨关联交易报告书》
百瑞信托依据借款合同项下强制执行公证条款,向公证处申请对神州长城股份有限公司出具执行证书。	30,000	否	公证处已经出具执行证书。	公证处出具了强制执行证书,案件由北京市第三中级人民法院强制执行。	报告期末,案件处于强制执行程序中。	2019年12月13日	具体内容见披露在巨潮资讯网的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》
百瑞信托依据借款合同项下强制执行公证条款,向公证处申请对河南平原控股集团股份有限公司等出具执行证书。	29,050	否	公证处已经出具执行证书。	公证处出具了强制执行证书,案件由郑州市中级人民法院强制执行。	报告期末,案件处于强制执行程序中。	2019年12月13日	具体内容见披露在巨潮资讯网的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》
百瑞信托依据借款合同项下强制执行公证条款,向公证处申请对河南天利能源股份有限公司等出具执行证书。	38,000	否	公证处已经出具执行证书。	公证处出具了强制执行证书,案件由郑州市中级人民法院强制执行。	报告期末,案件处于强制执行程序中。	2020年08月01日	具体内容见披露在巨潮资讯网的《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》
百瑞信托因信托计划项下借款合同纠纷于2022年6月10日向郑州市中级人民法院对上海融创房地产开发集团有限公司等提起诉讼。	48,741	否	二审程序中。	2022年12月,百瑞信托取得一审胜诉。对方已上诉,二审尚未判决。	报告期末,百瑞信托已取得一审胜诉,案件处于二审程序中。	2023年04月26日	具体内容披露在巨潮资讯网的《2022年年度报告》

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1. 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
国家电投集团河北电力燃料有限公司	受同一最终控制方控制	向关联人采购原材料	煤炭采购	协议市场定价	市场价	51,564.63	99.23%	98,000	否	现金结算	51,564.63	2022年12月21日	巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（2022-082）
电能易购（北京）科技有限公司	受同一最终控制方控制	向关联人采购原材料	采购设备及商品	协议市场定价	市场价	16,430.56	97.27%	21,200	否	现金结算	16,430.56	2022年12月21日	巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（2022-082）
左权电投可再生能源有限公司	受同一最终控制方控制	工程总承包、管理、实验、运维服务、租赁费	EPC总承包	协议市场定价	市场价	17,228.89	96.30%	57,900	否	现金结算	17,228.89	2022年12月21日	巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（2022-082）
合计				--	--	85,224.08	--	177,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

**2. 资产或股权收购、出售发生的关联交易**适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

**3. 共同对外投资的关联交易**适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

**4. 关联债权债务往来**适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

**5. 与存在关联关系的财务公司的往来情况**适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
国家电投集团财务有限公司	受同一实控人国家电投集团控制	700,000.00	0.35%-1.50%	106,726.21	2,112,837.93	2,112,844.15	106,719.99

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
国家电投集团财务有限公司	受同一实控人国家电投集团控制	400,000.00	2.8%-4.15%	159,500.00	43,500.00	110,000.00	93,000.00

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
国家电投集团财务有限公司	受同一实控人国家电投集团控制	授信	400,000.00	93,000.00
国家电投集团财务有限公司	受同一实控人国家电投集团控制	其他金融业务	250,000.00	82,000.00

**6. 公司控股的财务公司与关联方的往来情况**适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7. 其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1. 托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

公司子公司东方绿能按照协议受托管理公司控股股东国家电投子公司——国家电投集团河北电力有限公司全部资产，托管费标准为 100 万元/年。

公司子公司资本控股按照协议受托管理公司控股股东国家电投持有的电投融和新能源发展有限公司股权，托管费标准为 100 万元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1. 本公司作为承租方，承租控股股东国家电力投资集团有限公司办公用房，报告期支付租金 0.6 亿元。

2. 本公司作为出租方，向云南能投资本投资有限公司等五家关联方提供房屋经营租赁服务，报告期确认的租赁收入合计为 694.64 万元；向非关联方提供房屋经营租赁服务，报告期确认的租赁收入合计为 2,322.34 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2. 重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。



### 3. 委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
信托理财产品	自有资金	581,116.19	563,951.05		
券商理财产品	自有资金	8,230.02	7,091.29		
其他类	自有资金	41,465.5	36,814.72		
合计		630,811.71	607,857.06		

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4. 其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1. 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,281,239,319	79.53%				-4,281,216,819	-4,281,216,819	22,500	0.00%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	4,044,092,004	75.12%				-4,044,092,004	-4,044,092,004		
3. 其他内资持股	237,147,315	4.41%				-237,124,815	-237,124,815	22,500	0.00%
其中：境内法人持股	105,357,018	1.96%				-105,357,018	-105,357,018		
境内自然人持股	94,025	0.00%				-71,525	-71,525	22,500	0.00%
基金理财产品等	131,696,272	2.45%				-131,696,272	-131,696,272		
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,102,179,201	20.47%				4,281,216,819	4,281,216,819	5,383,396,020	100.00%
1. 人民币普通股	1,102,179,201	20.47%				4,281,216,819	4,281,216,819	5,383,396,020	100.00%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
三、股份总数	5,383,418,520	100.00%						5,383,418,520	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1. 报告期内，李固旺、王浩、刘启、梁炜限售股解禁 71,525 股。

2. 2023 年 1 月 9 日，公司发行股份购买资产的限售股 4,281,145,294 股解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2. 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李固旺	30,000	7,500		22,500	高管锁定股	2023 年 1 月 13 日
王浩	20,000	20,000			高管锁定股	2023 年 2 月 9 日
刘启	29,025	29,025			高管锁定股	2023 年 3 月 2 日
梁炜	15,000	15,000			高管锁定股	2023 年 3 月 2 日
国家电力投资集团有限公司	2,498,808,216	2,498,808,216			发行股份购买资产新增限售股	2023 年 1 月 9 日
中国长江三峡集团有限公司	260,940,200	260,940,200			发行股份购买资产新增限售股	2023 年 1 月 9 日
云南能投资本投资有限公司	642,171,794	642,171,794			发行股份购买资产新增限售股	2023 年 1 月 9 日
南方电网资本控股有限公司	642,171,794	642,171,794			发行股份购买资产新增限售股	2023 年 1 月 9 日
上海国盛资本管理有限公司—上海国企改革发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	131,696,272	131,696,272			发行股份购买资产新增限售股	2023 年 1 月 9 日
河南中豪置业有限公司	105,357,018	105,357,018			发行股份购买资产新增限售股	2023 年 1 月 9 日
合计	4,281,239,319	4,281,216,819	0	22,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		59,914		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
国家电力投资集团有限公司	国有法人	53.25%	2,866,624,216			2,866,624,216			
南方电网资本控股有限公司	国有法人	11.93%	642,171,794			642,171,794			
云南能投资本投资有限公司	国有法人	10.93%	588,436,594	53,735,200	-	588,436,594			
中国长江三峡集团有限公司	国有法人	4.85%	260,940,200			260,940,200			
河南中豪置业有限公司	境内非国有法人	1.96%	105,357,018			105,357,018	质押	105,357,018	
							冻结	105,357,018	
上海国盛资本管理有限公司—上海国企改革发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	1.80%	97,128,694	34,567,578	-	97,128,694			
国家电投集团河北电力有限公司	国有法人	1.29%	69,311,196			69,311,196			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.56%	30,050,049	4,984,332		30,050,049			
熊奕明	境内自然人	0.17%	9,303,734	100		9,303,734			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.16%	8,364,700	8,364,700		8,364,700			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)			无						
上述股东关联关系或一致行动的说明			国家电投集团河北电力有限公司的控股股东为国家电力投资集团有限公司。除上述情形外,未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			未涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 11)			无						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况									

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
国家电力投资集团有限公司	2,866,624,216	人民币普通股	2,866,624,216
南方电网资本控股有限公司	642,171,794	人民币普通股	642,171,794
云南能投资本投资有限公司	588,436,594	人民币普通股	588,436,594
中国长江三峡集团有限公司	260,940,200	人民币普通股	260,940,200
河南中豪置业有限公司	105,357,018	人民币普通股	105,357,018
上海国盛资本管理有限公司—上海国企改革发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	97,128,694	人民币普通股	97,128,694
国家电投集团河北电力有限公司	69,311,196	人民币普通股	69,311,196
香港中央结算有限公司	30,050,049	境内上市外资股	30,050,049
熊奕明	9,303,734	人民币普通股	9,303,734
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,364,700	人民币普通股	8,364,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	国家电投集团河北电力有限公司的控股股东为国家电力投资集团有限公司。除上述情形外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东熊奕明除通过普通证券账户持有 3,740,334 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,563,400 股，实际合计持有 9,303,634 股。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1. 合并资产负债表

编制单位：国家电投集团产融控股股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,124,282,029.73	3,142,307,506.82
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	16,849,458,608.47	16,531,375,635.36
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	1,960,000.00	1,960,000.00
应收账款	3,567,694,662.60	2,876,050,690.51
应收款项融资	1,023,902.59	5,050,000.00
预付款项	112,323,548.58	68,180,078.50
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	235,004,137.68	236,981,500.33
其中：应收利息	35,681,871.99	34,388,971.19
应收股利	0.84	59.05
买入返售金融资产	4,299,819.80	3,710,627.60
存货	196,390,313.38	128,627,608.72
合同资产	5,671,162.82	9,606,429.71
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	395,823,614.02	1,287,888,290.44
其他流动资产	1,251,944,034.91	1,146,092,672.32
流动资产合计	24,745,875,834.58	25,437,831,040.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款	992,171,543.26	208,970,693.15
债权投资	945,148,966.85	907,727,139.26
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	5,181,185.05	5,181,185.05
长期股权投资	3,237,120,425.85	3,076,072,634.24
其他权益工具投资	1,116,793,128.33	1,162,333,856.93



其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	16,792,900.00	16,792,900.00
固定资产	12,286,345,509.51	12,696,974,823.08
在建工程	224,213,290.01	168,825,454.67
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	579,082,253.00	624,914,890.93
无形资产	227,142,082.32	234,050,195.09
开发支出	9,604,788.18	9,604,788.18
商誉	546,156,824.44	546,156,824.44
长期待摊费用	35,186,367.94	38,123,674.30
递延所得税资产	442,273,713.60	408,984,194.43
其他非流动资产	601,555,614.49	648,099,866.94
非流动资产合计	21,264,768,592.83	20,752,813,120.69
资产总计	46,010,644,427.41	46,190,644,161.00
流动负债：		
短期借款	1,752,450,905.82	1,493,893,405.83
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	26,119,298.62	52,067,490.15
应付账款	1,481,608,335.66	1,549,718,780.59
预收款项	31,891,544.16	68,647,605.09
合同负债	98,660,236.63	457,121,268.52
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	34,981,900.26	31,803,059.15
应交税费	131,719,307.91	166,347,631.69
其他应付款	481,174,382.92	305,083,769.49
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	147,609,039.52	147,609,039.52
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	1,005,703,976.21	861,068,383.21
其他流动负债	2,666,270,115.84	2,897,921,722.57
流动负债合计	7,710,580,004.03	7,883,673,116.29
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00

长期借款	7,839,085,894.68	8,754,030,358.24
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	319,668,617.59	322,590,749.86
长期应付款	180,292,497.35	73,028,729.03
长期应付职工薪酬	7,792,339.00	4,399,500.00
预计负债	97,939,101.22	82,345,086.05
递延收益	361,968,276.63	393,703,734.20
递延所得税负债	266,696,404.83	269,417,853.58
其他非流动负债	425,341,552.55	394,487,876.90
非流动负债合计	9,498,784,683.85	10,294,003,887.86
负债合计	17,209,364,687.88	18,177,677,004.15
所有者权益：		
股本	5,383,418,520.00	5,383,418,520.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	6,335,976,488.87	6,335,976,488.87
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	77,474,832.62	98,495,205.22
专项储备	23,593,223.87	2,732,417.81
盈余公积	212,786,905.99	212,786,905.99
一般风险准备	423,390,576.91	417,358,014.14
未分配利润	6,596,967,020.77	6,012,358,224.11
归属于母公司所有者权益合计	19,053,607,569.03	18,463,125,776.14
少数股东权益	9,747,672,170.50	9,549,841,380.71
所有者权益合计	28,801,279,739.53	28,012,967,156.85
负债和所有者权益总计	46,010,644,427.41	46,190,644,161.00

法定代表人：韩志伟    主管会计工作负责人：孙艳军    会计机构负责人：周慧芹

## 2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	57,277,997.36	9,330,017.81
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	0.00	0.00
其他应收款	790,988,522.12	847,822,740.32
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	790,988,522.12	847,822,740.32

存货	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	258,950.94	0.00
流动资产合计	848,525,470.42	857,152,758.13
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	15,863,943,723.43	15,863,943,723.43
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	15,863,943,723.43	15,863,943,723.43
资产总计	16,712,469,193.85	16,721,096,481.56
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	0.00	0.00
预收款项	0.00	0.00
合同负债	0.00	0.00
应付职工薪酬	0.00	0.00
应交税费	258,507.93	3,960,183.99
其他应付款	1,011,699.23	5,724,756.63
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00

其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,270,207.16	9,684,940.62
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	1,270,207.16	9,684,940.62
所有者权益：		
股本	5,383,418,520.00	5,383,418,520.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		
资本公积	9,565,109,064.42	9,565,109,064.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	211,077,635.29	211,077,635.29
未分配利润	1,551,593,766.98	1,551,806,321.23
所有者权益合计	16,711,198,986.69	16,711,411,540.94
负债和所有者权益总计	16,712,469,193.85	16,721,096,481.56

### 3. 合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,916,055,978.97	3,097,869,805.68
其中：营业收入	2,505,112,146.11	2,611,286,882.37
利息收入	56,478,769.45	116,331,635.30
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	354,465,063.41	370,251,288.01
二、营业总成本	2,177,019,567.51	2,467,985,320.37
其中：营业成本	1,649,445,761.99	1,851,587,270.84
利息支出	0.00	15,702,744.44
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00

保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	19,660,322.52	16,702,258.41
销售费用	30,933,836.24	34,135,915.60
管理费用	270,649,004.59	251,014,394.03
研发费用	3,430,302.39	0.00
财务费用	202,900,339.78	298,842,737.05
其中：利息费用	207,004,257.94	290,907,737.08
利息收入	5,584,023.66	3,072,101.30
加：其他收益	6,830,523.36	7,740,590.69
投资收益（损失以“-”号填列）	366,904,580.80	340,554,393.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	123,940,099.04	90,803,179.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	-18,080,695.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	287.81
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-127,549,896.35	273,207,875.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,960,297.80	30,719,092.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,799,461.66	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,122.08	5,188.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	971,466,981.89	1,282,111,914.66
加：营业外收入	5,494,076.20	10,742,746.00
减：营业外支出	1,052,045.64	11,638,853.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	975,909,012.45	1,281,215,807.33
减：所得税费用	155,319,802.51	230,034,866.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	820,589,209.94	1,051,180,941.15
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	820,589,209.94	1,051,180,941.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	590,641,359.43	714,765,120.58
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	229,947,850.51	336,415,820.57
六、其他综合收益的税后净额	-40,738,233.32	-141,195,809.28
归属母公司所有者的其他综合收益	-21,020,372.60	-78,089,180.13

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-19,844,699.60	-78,912,111.45
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-1,112,307.43	-14,373,805.36
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-18,732,392.17	-64,538,306.09
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,175,673.00	822,931.32
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	-1,175,673.00	822,931.32
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-19,717,860.72	-63,106,629.15
七、综合收益总额	779,850,976.62	909,985,131.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	569,620,986.83	636,675,940.45
归属于少数股东的综合收益总额	210,229,989.79	273,309,191.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1097	0.1328
（二）稀释每股收益	0.1097	0.1328

法定代表人：韩志伟    主管会计工作负责人：孙艳军    会计机构负责人：周慧芹

#### 4. 母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	0.00	596,969,660.39
减：营业成本	0.00	545,019,084.86
税金及附加	1,751.51	2,680,220.62
销售费用	0.00	0.00
管理费用	396,409.63	32,813,214.84
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-66,106.23	78,651,580.29
其中：利息费用	0.00	70,147,628.89
利息收入	0.00	1,132,230.74
加：其他收益	158,019.94	4,615,566.84
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	13,279,090.78
其中：对联营企业和合营企	0.00	0.00

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-260,841.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-174,034.97	-44,560,623.65
加：营业外收入	0.00	240,265.08
减：营业外支出	0.00	198.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-174,034.97	-44,320,557.40
减：所得税费用	38,519.28	8,482,712.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-212,554.25	-52,803,269.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-212,554.25	-52,803,269.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-212,554.25	-52,803,269.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

## (二) 稀释每股收益

## 5. 合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,723,962,410.44	2,328,483,213.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	384,758,442.03	458,296,761.48
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	88,571,062.56	322,988,474.58
收到其他与经营活动有关的现金	3,165,917,006.79	3,645,929,343.65
经营活动现金流入小计	5,363,208,921.82	6,755,697,793.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,194,442,724.31	657,488,139.78
客户贷款及垫款净增加额		-566,500,000.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额	449,811,366.29	458,607,729.22
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	15,816,282.16	37,010,267.56
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	339,157,474.65	345,667,502.72
支付的各项税费	442,685,683.74	391,176,179.38
支付其他与经营活动有关的现金	3,831,499,120.28	3,438,336,866.93
经营活动现金流出小计	6,273,412,651.43	4,761,786,685.59
经营活动产生的现金流量净额	-910,203,729.61	1,993,911,107.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	853,306,504.92	1,734,262,784.82
取得投资收益收到的现金	203,958,402.81	299,717,267.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,740.00	3,860.77
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	35,643.70	37,333,010.16
投资活动现金流入小计	1,057,305,291.43	2,071,316,923.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,363,815.68	279,853,112.23
投资支付的现金	493,420,000.00	1,412,889,588.92
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	13,358,040.45	26,737,237.30
投资活动现金流出小计	675,141,856.13	1,719,479,938.45



投资活动产生的现金流量净额	382,163,435.30	351,836,984.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		325,078.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,374,779,890.00	5,408,098,166.99
收到其他与筹资活动有关的现金	223,768,498.65	1,234,244,460.42
筹资活动现金流入小计	6,598,548,388.65	6,642,667,705.41
偿还债务支付的现金	6,796,384,774.37	6,264,602,107.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	190,173,850.60	293,111,771.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,399,200.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	88,459,234.77	1,792,052,055.83
筹资活动现金流出小计	7,075,017,859.74	8,349,765,934.70
筹资活动产生的现金流量净额	-476,469,471.09	-1,707,098,229.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
	235,420.78	191,290.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,004,274,344.62</b>	<b>638,841,153.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,106,397,191.82	2,283,726,371.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,102,122,847.20</b>	<b>2,922,567,525.11</b>

## 6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		283,944,299.26
收到的税费返还		1,205,005.57
收到其他与经营活动有关的现金	515,493.96	92,006,498.34
经营活动现金流入小计	515,493.96	377,155,803.17
购买商品、接受劳务支付的现金		123,752,644.81
支付给职工以及为职工支付的现金		138,114,767.58
支付的各项税费	3,754,546.12	19,175,085.49
支付其他与经营活动有关的现金	5,647,153.49	76,667,182.83
经营活动现金流出小计	9,401,699.61	357,709,680.71
经营活动产生的现金流量净额	-8,886,205.65	19,446,122.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		642,200,750.00
取得投资收益收到的现金	56,834,185.20	14,901,988.35
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		
投资活动现金流入小计	56,834,185.20	657,102,738.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,497,178.91
投资支付的现金		240,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计		275,997,178.91
投资活动产生的现金流量净额	56,834,185.20	381,105,559.44
<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		3,950,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,950,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,273,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,733,161.14
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		4,351,233,161.14
筹资活动产生的现金流量净额		-401,233,161.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	47,947,979.55	-681,479.24
加：期初现金及现金等价物余额	9,330,017.81	200,451,154.17
六、期末现金及现金等价物余额	57,277,997.36	199,769,674.93

## 7. 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	5,383,418,520.00				6,335,976,488.87		98,495,205.22	2,732,417.81	212,786,905.99	417,358,014.14	6,011,703,070.74		18,462,470,622.77	9,550,095,485.25	28,012,566,108.02
加：会计政策变更											655,153.37		655,153.37	-254,104.54	401,048.83
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	5,383,418,520.00				6,335,976,488.87		98,495,205.22	2,732,417.81	212,786,905.99	417,358,014.14	6,012,358,224.11		18,463,125,776.14	9,549,841,380.71	28,012,967,156.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-21,020,372.60	20,860,806.06		6,032,562.77	584,608,796.66		590,481,792.89	197,830,789.79	788,312,582.68
（一）综合收益总额							-21,020,372.60				590,641,359.43		569,620,986.83	210,229,989.79	779,850,976.62



3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备							20,860,8 06.06					20,860,806. 06		20,860,806. 06
1. 本期提 取							22,090,0 98.44					22,090,098. 44		22,090,098. 44
2. 本期使 用							1,229,29 2.38					1,229,292.3 8		1,229,292.3 8
(六) 其他														
四、本期期 末余额	5,383,4 18,520. 00				6,335,976, 488.87		77,474,8 32.62	23,593,2 23.87	212,786,9 05.99	423,390,5 76.91	6,596,967, 020.77	19,053,607, 569.03	9,747,672, 170.50	28,801,279, 739.53

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权 益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	5,383,418 ,520.00				6,015,277,9 54.80		208,143,03 9.27		93,560,37 6.31	398,473,58 6.63	5,472,128,1 13.74		17,571,001,5 90.75	7,861,392,1 98.04	25,432,393,7 88.79
加：会 计政策变更											-208,827.07		-208,827.07	-409,838.74	-618,665.81

前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,383,418,520.00			6,015,277,954.80	208,143,039.27	93,560,376.31	398,473,586.63	5,471,919,286.67	17,570,792,763.68	7,860,982,359.30	25,431,775,122.98			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-3,652,604.68	-82,028,530.68		12,020,912.30	706,683,558.83	633,023,335.77	273,309,191.42	906,332,527.19			
（一）综合收益总额					-78,089,180.13			714,765,120.58	636,675,940.45	273,309,191.42	909,985,131.87			
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配							12,020,912.30	-12,020,912.30						
1. 提取盈														



(六) 其他				- 3,652,604.68							- 3,652,604.68		- 3,652,604.68
四、本期末余额	5,383,418,520.00			6,011,625,350.12	126,114,508.59	93,560,376.31	410,494,498.93	6,178,602,845.50	18,203,816,099.45	8,134,291,550.72	26,338,107,650.17		

### 8. 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,383,418,520.00				9,565,109,064.42				211,077,635.29	1,551,806,321.23		16,711,411,540.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,383,418,520.00				9,565,109,064.42				211,077,635.29	1,551,806,321.23		16,711,411,540.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-212,554.25		-212,554.25
（一）综合收益总额										-212,554.25		-212,554.25
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入												



的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三) 利润分 配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有 者（或股 东）的分 配												
3. 其他												
(四) 所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储												

备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	5,383,418,520.00				9,565,109,064.42				211,077,635.29	1,551,593,766.98	16,711,198,986.69

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,383,418,520.00				9,565,109,064.42		- 6,000,000.00		91,851,105.61	- 15,886,027.35		15,018,492,662.68
加：会计政策变更										-202,480.76		-202,480.76
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,383,418,520.00				9,565,109,064.42		- 6,000,000.00		91,851,105.61	- 16,088,508.11		15,018,290,181.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										- 52,803,269.78		-52,803,269.78
（一）综合收益总额										- 52,803,269.78		-52,803,269.78
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,383,418,520.00				9,565,109,064.42		6,000,000.00		91,851,105.61	68,891,777.89		14,965,486,912.14

## 二、公司基本情况

### （一）公司概况

国家电投集团产融控股股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”，或“电投产融”）原名为石家庄东方热电股份有限公司，1998年9月11日经河北省人民政府股份制领导小组办公室（冀股办[1998]45号文）批准，由石家庄东方热电燃气集团有限公司为主发起人，联合石家庄医药药材股份有限公司、石家庄天同拖拉机有限公司、河北鸣鹿服装集团有限公司、石家庄金刚内燃机零部件集团有限公司共同发起设立。本公司于1998年9月14日在河北省工商行政管理局登记注册，注册资本为13,500.00万元。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）（证监发行字[1999]120号文）批准，本公司于1999年9月13日在深圳证券交易所上网定价发行4,500.00万股人民币普通股，每股面值1元，发行价5.7元。公司于1999年10月22日在河北省工商行政管理局变更注册登记，注册号为：13000010010001/1，注册资本18,000.00万元，业经河北华安会计师事务所（99）冀华会验字第2011号验资报告验证。1999年12月23日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证监会（证监发行字[2002]17号文）核准，本公司于2002年5月28日，在深圳证券交易所采用网上网下同步累计投标询价的方式向股权登记日在册的流通股股东、其他社会公众投资者及网下机构投资者发行新股。募集资金已于2002年6月7日全部到位，增发后的股本总额为22,915.00万元，业经河北华安会计师事务所有限公司以冀华会验字[2002]1004号验资报告予以验证。增发的股份于2002年6月12日挂牌交易。

根据本公司2003年度股东大会审议通过的2002年度利润分配议案及公积金转增股本议案，公司以2002年末总股本22,915.00万股为基数，每10股送1股转增4股（每股面值1元），送转增股本后的注册资本变更为34,372.50万元，业经河北华安会计师事务所有限公司冀华会验字[2003]1003号验资报告予以验证。

根据本公司2006年第三次临时股东大会决议通过的《以股抵债协议》及修改后的公司章程的规定，并经中国证监会证监公司字[2006]212号文、国务院国有资产监督管理委员会（以下简称国务院国资委）国资产权[2006]975号文核准，石家庄东方热电集团有限公司（本公司控股股东，以下简称东方集团）以“以股抵债”方式偿还所欠本公司债务，减少本公司注册资本4,424.00万元，变更后的注册资本为29,948.50万元，业经河北华安会计师事务所有限公司冀华会验字[2006]1006号验资报告予以验证。其中有限售条件的股份10,277.54万元，占注册资本的34.32%；无限售条件的股份19,670.96万元，占注册资本的65.68%。

根据本公司2013年第1次临时股东大会决议及中国证监会证监许可[2013]1621号文《关于核准石家庄东方热电股份有限公司非公开发行股票批复》，本公司非公开发行新股18,390.80万股，每股面值1元，每股发行价格4.35元。截止2013年12月27日，本公司已收到中国电力投资集团公司缴入出资款799,999,800.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额781,975,892.00元，其中新增注册资本183,908,000.00元，余额计598,067,892.00元转入资本公积，增发完成后公司总股本为483,393,000.00元，业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2013]第90480003号验资报告验证。

2014年10至11月期间，公司股东国家电投集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）通过集中交易的方式累计减持本公司22,770,000.00股股份，占总股本的4.71%。

截至2014年12月31日，本公司总股本仍为483,393,000.00股，股权结构变更为：中国电力投资集团公司持股38.05%，东方集团持股16.55%，在外流通的人民币普通股股份45.40%。从限售条件统计，

有限售条件的股份为 263,913,412.00 股，占比 54.60%；无限售条件的股份为 219,479,588.00 股，占比 45.40%。

2014 年 10 月 11 日，经石家庄市工商行政管理局核准，本公司完成名称变更登记手续，取得了变更后的企业法人营业执照（注册号为 130000000007942），公司由“石家庄东方热电股份有限公司”变更为“石家庄东方能源股份有限公司”。

经公司申请，并经深圳证券交易所核准，公司证券简称自 2014 年 10 月 15 日起发生变更，变更后的证券简称为“东方能源”，公司证券代码不变，仍为 000958。

东方集团持有本公司 8,000.5412 万股股票全部被司法查封冻结，2014 年 11 月 10 日，国家电投河北电力有限公司（以下简称河北公司）申请司法拍卖被执行人东方集团持有的本公司 3,100.00 万股股票。河北省高级人民法院通过河北省产权交易中心依法对东方集团所持有本公司的 3,100.00 万股限售股进行了公开司法拍卖，上述股权拍卖一次性交易成功，2014 年 12 月 24 日由辽宁嘉旭铜业集团股份有限公司（以下简称辽宁嘉旭）以 33,635.00 万元竞得。该项股权过户手续已于 2015 年 1 月 22 日完成，辽宁嘉旭成为本公司第三大股东，持股数量 3,100.00 万股，持股比例 6.41%。其所持股份已于 2015 年 2 月 10 日解除限售。2015 年 3 月 17 日，公司接到辽宁嘉旭通知，称其以大宗交易方式通过深交所交易系统减持公司股票 1,651.70 万股，占公司总股本的 3.417%。本次减持完成后，辽宁嘉旭尚持有公司股票 1,448.30 万股，持股比例为 2.996%。

根据本公司 2015 年第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准石家庄东方能源股份有限公司非公开发行股票及重大资产重组的批复》（证监许可[2015]2953 号），本公司本年度非公开发行新股人民币普通股股票 67,743,613.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 19.19 元。截止 2015 年 12 月 29 日，共募集货币资金人民币 1,299,999,933.47 元，扣除保荐、承销等费用后实际募集资金净额人民币 1,257,499,935.47 元，其中增加注册资本（股本）人民币 67,743,613.00 元，扣除其他发行费用后余额计入资本公积；本次增资后公司注册资本（股本）为人民币 551,136,613.00 元，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（报告号：XYZH/2015BJA40092）验证。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司总股本为 551,136,613.00 股，股权结构变更为国家电力投资集团公司持股 33.37%，东方集团持股 8.89%，在外流通的人民币普通股股份 57.74%（其中关联方国家电投集团河北电力有限公司持有 0.12%）。从限售条件统计，有限售条件的股份为 300,657,025.00 股，占比 54.55%；无限售条件的股份为 250,479,588.00 股，占比 45.45%。

2016 年 5 月 5 日，经石家庄市工商行政管理局核准，本公司完成名称变更手续，由“石家庄东方能源股份有限公司”变更为“国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司”，并取得统一社会信用代码为 91130100700714215X 的营业执照，法定代表人：李固旺，注册资本未发生变化。

东方集团持有本公司的 4,900.5412 万股股票全部被司法查封冻结，2016 年 6 月 29 日，长安国际信托股份有限公司申请司法拍卖被执行人东方集团持有的本公司 1,500.00 万股股票。河北省新乐市人民法院通过河北省产权交易中心依法对东方集团所持有本公司的 1,500.00 万股限售股进行了公开司法拍卖，上述股权拍卖一次性交易成功，2016 年 10 月 21 日由兴全特定策略 29 号特定多客户资产管理计划以 21,130.00 万元竞得。该项股权过户手续已于 2016 年 11 月 22 日完成，兴全特定策略 29 号特定多客户资产管理计划，持股数量 1,500.00 万股，持股比例 2.72%。其所持股份已于 2017 年 1 月 6 日解除限售。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司总股本为 551,136,613.00 股，股权结构变更为：国家电力投资集团公司持股 33.37%，东方集团持股 6.17%，在外流通的人民币普通股股份 60.46%（其中关联方国家电投集团河北电力有限公司持有 0.12%）。从限售条件统计，有限售条件的股份为 300,657,025.00 股，占比 54.55%；无限售条件的股份为 250,479,588.00 股，占比 45.45%。

2017年4月20日，本公司召开2016年度股东大会会议决议，以截止2016年12月31日公司总股本551,136,613.00股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，转增后本公司总股本增加至1,102,273,226.00股。

截至2017年12月31日，本公司总股本为1,102,273,226.00股，股权结构变更为：国家电力投资集团有限公司持股33.37%，东方集团持股6.17%，在外流通的人民币普通股股份60.46%（其中关联方国家电投集团河北电力有限公司持有0.12%）。从限售条件统计，有限售条件的股份为435,826,824.00股，占比39.54%；无限售条件的股份为666,446,402.00股，占比60.46%。

2018年5月24日，国家电投集团河北电力有限公司依据石家庄市中级人民法院裁定，将石家庄东方热电集团有限公司持有的本公司65,010,824.00股股票作价339,616,544.58元抵偿其所欠河北公司债务。

2018年1月26日，本公司完成名称变更手续，由“国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司”变更为“国家电投集团东方新能源股份有限公司”。

截至2018年12月31日，本公司总股本为1,102,273,226.00股，股权结构变更为：国家电力投资集团有限公司（以下简称国家电投集团）持股33.37%，国家电投集团河北电力有限公司持股5.90%，石家庄东方热电集团有限公司持股0.27%，在外流通的人民币普通股股份60.46%（其中关联方国家电投集团河北电力有限公司持有0.12%）。从限售条件统计，有限售条件的股份为3,000,000.00股，占比0.27%；无限售条件的股份为1,099,273,226.00股，占比99.73%。

2019年7月8日，本公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于〈国家电投集团东方新能源股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》，根据上述报告书草案，本公司拟以发行股份的方式购买国家电投集团、南方电网资本控股有限公司（以下简称“南网资本”）、云南能投资本投资有限公司（以下简称“云能资本”，原名为云南能源金融控股有限公司）、上海国企改革发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海国改基金”）及河南中豪置业有限公司（以下简称“中豪置业”）合计持有的国家电投集团资本控股有限公司（以下简称“资本控股”）100%股权（以下简称“标的资产”），本次交易不涉及募集配套资金，国家电投集团是本公司的控股股东，且本次交易完成后，南网资本、云能资本将持有本公司5%以上的股份。

2019年8月10日，公司取得了国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）出具的《关于国家电投集团东方新能源股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权[2019]375号）。

2019年8月28日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组相关议案。

2019年12月5日，公司取得中国证监会出具的《关于核准国家电投集团东方新能源股份有限公司向国家电力投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]2660号），核准公司本次发行股份购买资产暨关联交易事宜。

根据经审批的重大资产重组方案，标的资产在2018年12月31日评估价值为人民币1,511,244.29万元。公司为取得标的资产100.00%股权，需向国家电投、南网资本、云能资本、上海国改基金、中豪置业发行股份的金额为人民币1,511,244.29万元。购买标的资产所发行股份的发行价格为3.53元/股，公司应向国家电投、南网资本、云能资本、上海国改基金、中豪置业发行的股份数为4,281,145,294.00股。2019年12月20日，购买上述标的资产所发行的股份已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2019]ZG11864号验资报告。2019年12月24日，由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完毕。

2019年12月31日，公司与国家电投、南网资本、云能资本、上海国改基金、中豪置业签署《标的资产交割确认书》，并完成了标的资产过户。

本公司接到国务院国资委下发的《关于上海电力股份有限公司和国家电投集团东方新能源股份有限公司国有股东所持部分股份无偿划转有关事项的批复》（国资产权[2021]313号文）。国务院国资委同意国家电投集团将其持有的东方能源 26,094.02 万股股份无偿划转给中国长江三峡集团有限公司（以下简称三峡集团）。国家电投集团与三峡集团签署了《关于国家电投集团东方新能源股份有限公司国有股份无偿划转协议》。2021 年 4 月 30 日国有股权无偿划转实施后，国家电投集团持有公司 2,866,624,216 股股份，持股比例为 53.25%，仍为公司控股股东。三峡集团持有公司 260,940,200 股股份，持股比例 4.85%。

2022 年 5 月 13 日，本公司完成名称变更手续，由“国家电投集团东方新能源股份有限公司”变更为“国家电投集团产融控股股份有限公司”。

## （二）合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 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。

### 2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点，制定的金融工具、公允价值计量、收入确认等具体会计政策和会计估计。

### 1. 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 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 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。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。



#### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

##### （1）合并范围

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。

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。

##### 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。

### (2) 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。

### (3) 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“四、（十四）长期股权投资”。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 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。

**(一) 金融资产终止确认和金融资产转移**

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。

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。

## （二）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。

## （三）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。

## （四）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

### 应收票据及应收账款

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

本公司依据信用风险特征对应收票据及应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A. 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

**B.应收账款****a.电力板块：**

应收账款组合 1：关联方组合：与关联方之间的应收款项。

应收账款组合 2：低风险组合：应收电费款、应收政府等款项，回收概率明显高于普通债权，历史经验表明回收风险极低的应收款项。

应收账款组合 3：信用风险组合：除上述组合之外的应收账款。

**b..金融板块：**

应收账款组合 4：保险经纪业务

应收账款组合 5：信托业务

应收账款组合 6：风险管理业务

应收账款组合 7：期货经纪业务

应收账款组合 8：资产管理业务

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

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

**合同资产**

合同资产的预期信用损失的计量，参照应收账款进行。

**其他应收款**

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

**A.电力板块：**

其他应收款组合 1：关联方组合：关联方之间的应收款项。

其他应收款组合 2：低风险组合：押金、保证金、备用金、应收政府等款项，回收概率明显高于普通债权，历史经验表明回收风险极低的应收款项。

其他应收款组合 3：信用风险组合：除上述组合之外的其他应收款

**B.金融板块：**

其他应收款组合 4：应收代垫款

其他应收款组合 5：应收保证金

其他应收款组合 6：应收往来款

其他应收款组合 7：应收房租押金

其他应收款组合 8：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 11. 存货

### 12. 合同资产

#### （一）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### （二）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 13. 持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 14. 长期股权投资

#### （一）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。

## （二）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。

## （三）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。

## 15. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 16. 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	8-40	0-5	2.38-12.50
通用设备	年限平均	5-30	0-3	3.23-20.00
运输设备	年限平均	4-10	0-5	9.50-25.00
电子设备	年限平均	3-8.33	0-5	11.40-33.33

## （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。

## 17. 在建工程

## 18. 借款费用

### （一） 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。

### （二） 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。

### (三) 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。

### (四) 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。

## 19. 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	依据
土地	30-50 年	直线法	土地使用权期限
软件	3-10 年	直线法	预期受益期限

### （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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### （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。

## 20. 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。

## 21. 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。本公司长期待摊费用包括长期租赁款、经营租入固定资产装修改良及其他本。

### （一）摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### （二）摊销年限

按预计受益期限确定摊销年限。

## 22. 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 23. 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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

## 24. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25. 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 26. 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 27. 政府补助

### （一）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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：



对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

披露要求：披露区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## （二）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## （三）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。

## 28. 递延所得税资产/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）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，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。

## 29. 租赁

### （1） 本公司作为承租人

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） 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。

本公司按照长期资产减值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，并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“四、（十）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“四、（十）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“四、（二十五）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“四、（十）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“四、（十）金融工具”。

### 30. 买入返售与卖出回购业务

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融资产。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表买入返售金融资产项目列示。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融资产。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表卖出回购金融资产款项目列示。卖出的金融资产仍按原分类列于本公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

### 31. 受托业务

本公司以托管人或代理人等受托身份进行业务活动时，相应产生的资产以及将该资产偿还客户的责任均未被包括在资产负债表中。

（1）本公司资产管理业务为集合资产管理业务。对于资产管理业务，本公司以托管客户为主体或按集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

本公司将管理人为本公司内公司、且本公司内公司以自有资金参与并满足《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定“控制”定义的资管计划、信托计划纳入合并报表范围。

（2）委托贷款业务是指本公司与客户签订委托贷款协议，由客户向本公司提供资金，本公司按客户的指示向第三方发放贷款。由于本公司并不承担委托贷款及相关委托贷款资金的风险及报酬，因此委托贷款及委托贷款资金按其本金记录为资产负债表表外项目，而且并未对这些委托贷款计提任何减值准备。本公司对与这些委托贷款有关的管理活动收取手续费，并在提供服务的期间内平均确认收入。

### 32. 信托业务

根据《中华人民共和国信托法》及信托业务会计核算办法等规定，信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称“固有财产”）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。本公司将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。本公司管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独记账，单独核算，并编制财务报表，其资产、负债及损益不列入本财务报表。

本公司将管理人为本公司内公司、且本公司内公司以自有资金参与并满足《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定“控制”定义的信托计划纳入合并报表范围。

### 33. 对结构化主体控制的判断

当本公司在结构化主体中担任资产管理人时，本公司定期重新评估并判断自身是否控制该结构化主体并将其纳入合并范围。在评估和判断时，本公司综合考虑了：结构化主体设立的目的、对结构化主体回报产生重大影响的活动及决策、对结构化主体的主导权利、对参与结构化主体相关活动而享有的可变回报、对结构化主体可变回报的影响力、与结构主体其他方的关系等事实和情况。

本公司在判断是以主要责任人还是以代理人身份行使决策权时，还综合考虑了：是否存在拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的单独一方、其决策权的范围、其他方持有的实质性权利、因提供管理及其他服务而获得的薪酬水平、任何其他安排所带来的面临可变回报的风险敞口等多方面因素。

### 34. 期货客户保证金的管理与核算方法

期货客户保证金与自有资金分开核算，实行专户封闭管理。按日进行交易手续费、交割手续费、税款及其他费用的收取和划转，参照期货交易所的规定实行每日无负债结算制度。

### 35. 一般风险准备、期货风险准备金、信托赔偿准备的计提

#### 1. 一般风险准备

(1) 中电投先融期货股份有限公司（以下简称“先融期货”）一般风险准备计提政策

根据《金融企业财务规则》的规定，先融期货按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提一般风险准备金，用于弥补期货经纪业务风险的补偿，不得用于分红、转增资本。

(2) 百瑞信托有限责任公司（以下简称“百瑞信托”）一般风险准备计提政策

一般风险准备是从净利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。

百瑞信托运用动态拨备原理，采用标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。计算风险资产的潜在风险估计值后，对于潜在风险估计值高于资产减值准备的，扣减已计提的资产减值准备，计提一般风险准备。当潜在风险估计值低于资产减值准备时，不计提一般风险准备。

动态拨备是金融企业根据宏观经济形势变化，采取的逆周期计提拨备的方法，即在宏观经济上行周期、风险资产违约率相对较低时多计提拨备，增强财务缓冲能力；在宏观经济下行周期、风险资产违约率相对较高时少计提拨备，并动用积累的拨备吸收资产损失的做法。

百瑞信托每年年度终了对承担风险和损失的资产计提一般风险准备，一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%。

财政部将根据宏观经济形势变化，参考金融企业不良贷款额、不良贷款率、不良贷款拨备覆盖率、贷款拨备率、贷款总拨备率等情况，适时调整计提一般风险准备的风险资产范围、标准风险系数、一般风险准备占风险资产的比例要求。百瑞信托将根据财政部的要求适时进行相应调整。

一般风险准备计提不足的，原则上不得进行税后利润分配。经百瑞信托董事会、股东会审批通过，可用于弥补亏损，但不得用于分红。因特殊原因，经董事会、股东会审批通过，可将一般风险准备转为未分配利润。

#### 2. 期货风险准备金

先融期货按代理手续费收入减去应付期货手续费后的净收入的 5% 提取期货风险准备金。

#### 3. 信托赔偿准备

根据《金融企业财务规则》的规定，百瑞信托按不低于净利润的 5% 计提信托赔偿准备，但该赔偿准备累计总额达到百瑞信托注册资本的 20% 时，百瑞信托可不再提取信托赔偿准备。

### 36. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 37. 主要会计估计及判断

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 金融资产的分类判断

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。

#### (2) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会采用估值技术获得相应的公允价值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值不同会导致相关资产和负债的公允价值发生波动。

#### (3) 预期信用损失的计量

本公司对以摊余成本计量和公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，使用预期信用损失模型计量其减值准备：其中涉及关键定义、参数和假设的建立及定期复核，对预期信用损失的计量存在许多重大判断，如用于前瞻性计量的经济指标、经济情形及其权重的选择。

#### (4) 递延所得税资产

在未来期间很可能有足够的应纳税所得额的限度内，本公司就所有可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 38. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则解释第 16 号》		

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
企业会计准则解释第 16 号		递延所得税资产	104,180.48	
		递延所得税负债	722,846.29	202,480.76
		未分配利润	-618,665.81	-202,480.76

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	合并		母公司	
			2023.6.30 /2023 年 1-6 月	2022.12.31 /2022 年度	2023.6.30 /2023 年 1-6	2022.12.31 /2022 年度



					月	
企业会计准则 解释第 16 号	递延所得 税资产	2,587,393.29	791,263.65			
	递延所得 税负债	619,309.27	390,214.82			
	未分配利 润	1,968,084.02	401,048.83			
	所得税费 用	-1,567,035.19	-1,019,714.64			-202,480.76

注：上述表格中披露的 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日的递延所得税资产、递延所得税负债与未分配利润为在未调整该事项的财务报表基础上变动额。

上述调整事项对 2022 年度 1-6 月合并利润表项目影响为：所得税费用-1,080,618.68 元；对 2022 年度 1-6 月母公司利润表项目影响为：所得税费用-325,476.63 元。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

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	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中电投先融期货股份有限公司	15%
国家电投集团北京东方新能源发电有限公司	20%
国家电投集团唐山东方新能源发电有限公司	20%
国家电投集团易县新能源发电有限公司	20%

### 2. 税收优惠

1.根据《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发）[2009]80 号）的规定，对居民企业经有关部门批准，从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》范围规定、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目去的第一笔生产

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。电力属公共基础设施项目，可享受上述优惠。本公司下属公司国家电投集团和顺东方新能源发电有限公司、国家电投集团大城县东方新能源发电有限公司、国家电投集团阜城东方新能源发电有限公司、枣强县辉煌新能源科技有限公司、国家电投集团灵丘东方新能源发电有限公司、天津东方新能源发电有限公司、长垣天华成新能源科技有限公司、天津西堤头东方新能源有限公司、天津古镇东方新能源有限公司、天津岳龙东方新能源有限公司、享受此优惠政策。

2.根据财税（2022）13号文，财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属公司国家电投集团北京东方新能源发电有限公司、国家电投集团唐山东方新能源发电有限公司、国家电投集团易县新能源发电有限公司享受此优惠政策。

3.根据《关于延续西部大开发企业所得税的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。本公告所称西部地区包括内蒙古自治区、广西壮族自治区、重庆市、四川省、贵州省、云南省、西藏自治区、陕西省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区、新疆维吾尔自治区和新疆生产建设兵团。湖南省湘西土家族苗族自治州、湖北省恩施土家族苗族自治州、吉林省延边朝鲜族自治州和江西省赣州市，可以比照西部地区的企业所得税政策执行。本公司下属公司武川县东方新能源发电有限公司享受此优惠政策。

4.《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2021年第6号）规定，将《财政部税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至2023年供暖期结束，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按规定征收房产税、城镇土地使用税。对专业供热企业，按其向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税，对兼营供热企业，视其供热所使用的厂房及土地与其他生产经营活动所使用的厂房及土地是否可以区分，按照不同方法计算免征的房产税、城镇土地使用税。可以区分的，对其供热所使用厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税。难以区分的，对其全部厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占其营业收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税。本公司下属公司石家庄良村热电有限公司享受此优惠政策。

5.根据国家税务总局公告2012年第12号和《财政部国家税务总局海关总署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），子公司先融期货减按15%税率征收企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,312,930,098.73	1,796,921,136.91
其他货币资金	811,351,931.00	1,345,386,369.91
合计	2,124,282,029.73	3,142,307,506.82
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	22,159,182.53	35,910,315.00

其他说明

## 2. 交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,849,458,608.47	16,531,375,635.36
其中：		
债务工具投资	37,780,179.89	23,079,767.43
权益工具投资	3,236,394,445.64	3,437,022,426.15
基金投资	4,181,467,750.17	4,465,120,546.25
信托计划	9,345,122,472.30	8,546,235,339.65
资管计划	48,693,760.47	59,917,555.88
其中：		
合计	16,849,458,608.47	16,531,375,635.36

其他说明

## 3. 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,960,000.00	1,960,000.00
合计	1,960,000.00	1,960,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## 4. 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	67,910,105.33	1.84%	61,910,105.33	91.16%	6,000,000.00	66,319,466.90	2.22%	60,319,466.90	90.95%	6,000,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,626,795,436.47	98.16%	65,100,773.87	1.79%	3,561,694,662.60	2,920,459,333.83	97.78%	50,408,643.32	1.73%	2,870,050,690.51
其中：										
能源业务：										
信用风险组合	48,222,480.98	1.31%	30,705,474.34	63.67%	17,517,006.64	69,610,136.79	2.33%	29,875,685.61	42.92%	39,734,451.18
关联方组合	312,048,920.69	8.45%			312,048,920.69	225,699,763.12	7.56%			225,699,763.12
低风险组合	2,945,086,689.44	79.70%			2,945,086,689.44	2,454,466,978.13	82.18%			2,454,466,978.13
金融业务：										
保险经纪业务	129,748,590.00	3.51%	2,612,311.02	2.01%	127,136,278.98	65,151,406.23	2.18%	1,292,353.44	1.98%	63,859,052.79
信托业务	166,977,582.88	4.52%	30,319,733.87	18.16%	136,657,849.01	89,117,725.06	2.98%	18,360,701.23	20.60%	70,757,023.83
资产管理业务	24,085,372.48	0.65%	1,463,254.64	6.08%	22,622,117.84	15,623,333.51	0.52%	671,381.40	4.30%	14,951,952.11
期货经纪业务	625,800.00	0.02%			625,800.00					
风险管理业务						789,990.99	0.03%	208,521.64	26.40%	581,469.35
合计	3,694,705,541.80	100.00%	127,010,879.20	3.44%	3,567,694,662.60	2,986,778,800.73	100.00%	110,728,110.22	3.71%	2,876,050,690.51

按单项计提坏账准备：61,910,105.33

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
谈固村委会	21,712,045.59	21,712,045.59	100.00%	预计收回可能性小
容智达（天津）国际贸易有限公司	13,501,807.14	7,501,807.14	55.56%	前期已收押金、保证金 600.00 万元，余额部分预计收回可能性小
石门小区	3,676,673.46	3,676,673.46	100.00%	预计收回可能性小
大明造纸厂	2,795,591.17	2,795,591.17	100.00%	预计收回可能性小
河北冀盐房地产开发有限公司	2,178,162.56	2,178,162.56	100.00%	预计收回可能性小
石家庄市长荣物业管理有限公司（德鸿房地产）	1,180,600.70	1,180,600.70	100.00%	预计收回可能性小
石家庄市玉马物业管理中心（一区）	1,008,514.67	1,008,514.67	100.00%	预计收回可能性小
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	972,159.85	972,159.85	100.00%	预计收回可能性小
石家庄白佛实业有限公司	641,404.59	641,404.59	100.00%	预计收回可能性小
恒辉物业（凯华房地产）	524,230.61	524,230.61	100.00%	预计收回可能性小
联强小区	473,741.81	473,741.81	100.00%	预计收回可能性小
石家庄天同轻工机械有限公司	378,819.28	378,819.28	100.00%	预计收回可能性小
石家庄塑胶总厂	319,110.09	319,110.09	100.00%	预计收回可能性小
冀兴房地产开发公司	307,661.45	307,661.45	100.00%	预计收回可能性小
华北制药集团有限责任公司	303,872.27	303,872.27	100.00%	预计收回可能性小
东三教新村	299,870.09	299,870.09	100.00%	预计收回可能性小
神兴物业公司	295,949.19	295,949.19	100.00%	预计收回可能性小
石家庄华宝物业管理有限公司	122,568.16	122,568.16	100.00%	预计收回可能性小
其他	17,217,322.65	17,217,322.65	100.00%	预计收回可能性小
合计	67,910,105.33	61,910,105.33		

按组合计提坏账准备：65,100,773.87

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
能源业务：			
信用风险组合	48,222,480.98	30,705,474.34	63.67%
关联方组合	312,048,920.69		
低风险组合	2,945,086,689.44		
金融业务：			
保险经纪业务	129,748,590.00	2,612,311.02	2.01%
信托业务	166,977,582.88	30,319,733.87	18.16%
资产管理业务	24,085,372.48	1,463,254.64	6.08%
期货经纪业务	625,800.00		
合计	3,626,795,436.47	65,100,773.87	

确定该组合依据的说明：

信用风险组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	588,596.38	1.22	38,561.90	30,673,559.86	44.06	1,384,711.35
1 至 2 年	15,155,869.06	31.43	733,962.55	7,874,603.74	11.31	629,968.30
2 至 3 年	1,430,983.71	2.97	270,605.81	1,714,015.77	2.46	137,121.26
3 至 4 年	1,714,015.77	3.55	974,130.89	1,304,547.08	1.87	391,364.12
4 至 5 年	1,289,605.72	2.67	644,802.85	1,668,970.36	2.40	958,080.60
5 年以上	28,043,410.34	58.16	28,043,410.34	26,374,439.98	37.90	26,374,439.98
合计	48,222,480.98	100.00	30,705,474.34	69,610,136.79	100.00	29,875,685.61

保险经纪业务组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	121,652,539.04	93.76	879,799.61	55,841,068.25	85.70	391,599.27
1 至 2 年	295,166.20	0.23	17,532.87	7,415,230.28	11.38	440,464.68
2 至 3 年	6,206,687.69	4.78	993,070.05	1,197,996.04	1.84	191,679.37
3 至 4 年	1,165,226.52	0.90	292,937.94	572,403.87	0.88	143,902.33
4 至 5 年	328,476.91	0.25	328,476.91	29,895.66	0.05	29,895.66
5 年以上	100,493.64	0.08	100,493.64	94,812.13	0.15	94,812.13
合计	129,748,590.00	100.00	2,612,311.02	65,151,406.23	100.00	1,292,353.44

信托业务组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	143,055,032.53	85.67	14,314,311.76	73,804,015.54	82.82	9,359,382.02
1 至 2 年	17,351,213.06	10.39	9,434,084.82	13,834,262.56	15.52	7,521,872.25
2 至 3 年	5,989,912.81	3.59	5,989,912.81	898,022.48	1.01	898,022.48
3 至 4 年				89,260.26	0.10	89,260.26
4 至 5 年	89,260.26	0.05	89,260.26	135,123.24	0.15	135,123.24
5 年以上	492,164.22	0.29	492,164.22	357,040.98	0.40	357,040.98
合计	166,977,582.88	100.00	30,319,733.87	89,117,725.06	100.00	18,360,701.23

资产管理业务组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,757,284.98	48.82	230,445.89	15,623,333.51	100.00	671,381.40
1 至 2 年	12,328,087.50	51.18	1,232,808.75			
合计	24,085,372.48	100.00	1,463,254.64	15,623,333.51	100.00	671,381.40

期货经纪业务组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	625,800.00	100.00				
合计	625,800.00	100.00				

风险管理业务组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年				466,184.64	59.01	46,618.46
2 至 3 年						
3 至 4 年				323,806.35	40.99	161,903.18
合计				789,990.99	100.00	208,521.64

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,361,314,641.02
1 至 2 年	1,115,813,649.70
2 至 3 年	684,843,041.75
3 年以上	532,734,209.33
3 至 4 年	195,858,434.84
4 至 5 年	151,791,953.83
5 年以上	185,083,820.66

合计	3,694,705,541.80
----	------------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	110,728,110.22	16,491,290.62	208,521.64			127,010,879.20
合计	110,728,110.22	16,491,290.62	208,521.64			127,010,879.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网山西省电力公司	1,511,922,542.11	40.93%	
国网河北省电力有限公司	724,540,477.08	19.61%	
左权电投可再生能源有限公司	214,288,699.24	5.80%	
国网河南省电力公司	197,818,847.65	5.35%	
国网冀北电力有限公司	168,589,257.00	4.56%	
合计	2,817,159,823.08	76.25%	

5. 应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,023,902.59	5,050,000.00
合计	1,023,902.59	5,050,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	5,050,000.00		4,026,097.41		1,023,902.59	
合计	5,050,000.00		4,026,097.41		1,023,902.59	



如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本公司应收款项融资主要为国有大型银行的银行承兑汇票，经评估信用风险极低，不计提减值准备。

其他说明：

## 6. 预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	76,908,927.26	68.47%	56,698,654.86	83.16%
1 至 2 年	24,757,260.33	22.04%	8,549,251.66	12.54%
2 至 3 年	7,837,780.06	6.98%	1,805,910.03	2.65%
3 年以上	2,819,580.93	2.51%	1,126,261.95	1.65%
合计	112,323,548.58		68,180,078.50	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国家电投集团河北电力燃料有限公司	35,733,329.50	31.81
电能易购（北京）科技有限公司	9,530,715.07	8.49
国网河北省电力有限公司石家庄供电分公司	8,146,252.49	7.25
河南省安装集团有限责任公司	4,747,047.49	4.23
上海能源科技发展有限公司	3,906,323.11	3.48
合计	62,063,667.66	55.26

其他说明：

## 7. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	35,681,871.99	34,388,971.19
应收股利	0.84	59.05
其他应收款	199,322,264.85	202,592,470.09
合计	235,004,137.68	236,981,500.33

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对外贷款利息	38,565,551.34	37,187,773.56
坏账准备	-2,883,679.35	-2,798,802.37
合计	35,681,871.99	34,388,971.19

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
客户 1	7,958,512.77	2022 年 09 月 21 日	交易对手暂时出现流动性问题	涉诉项目，有实物抵押物
客户 2	22,120,949.60	2022 年 09 月 21 日	交易对手暂时出现流动性问题	涉诉项目，有查封资产
客户 3	5,602,409.62	2022 年 09 月 21 日	交易对手暂时出现流动性问题	涉诉项目，已追加查封资产，有实物抵押物
合计	35,681,871.99			

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	11,160.73	2,787,641.64		2,798,802.37
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	44,134.55	40,742.43		84,876.98
2023 年 6 月 30 日余额	55,295.28	2,828,384.07		2,883,679.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

应收基金红利	0.84	59.05
合计	0.84	59.05

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	152,188,147.92	161,588,963.01
保证金、押金	116,854,313.75	82,148,358.20
代垫款项	50,605,770.46	41,190,130.65
备用金	463,363.19	121,100.27
其他	7,356,570.06	46,146,991.35
合计	327,468,165.38	331,195,543.48

#### 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	124,577,892.97	38.04	116,206,987.44	93.28	8,370,905.53	124,757,892.97	37.67	116,386,987.44	93.29	8,370,905.53
按组合计提坏账准备	202,890,272.41	61.96	11,938,913.09	5.88	190,951,359.32	206,437,650.51	62.33	12,216,085.95	5.92	194,221,564.56
其中:										
能源业务:										
信用风险组合	8,789,916.92	2.68	2,161,213.72	24.59	6,628,703.20	2,178,044.48	0.66	2,178,044.48	100.00	
关联方组合	10,181,838.45	3.11			10,181,838.45	697,452.82	0.21			697,452.82
低风险组合	119,224,405.82	36.42			119,224,405.82	135,252,514.91	40.83			135,252,514.91
金融业务:										
代垫款	45,170,425.90	13.79	4,476,187.95	9.91	40,694,237.95	35,694,641.52	10.78	3,589,931.57	10.06	32,104,709.95
保证金	225,077.67	0.07	149,214.98	66.29	75,862.69	304,602.72	0.09	199,010.60	65.33	105,592.12
往来款	13,454,857.30	4.11	4,423,490.32	32.88	9,031,366.98	26,888,472.26	8.12	5,731,627.82	21.32	21,156,844.44
房租押金	1,017,605.12	0.31	156,797.96	15.41	860,807.16	1,076,744.30	0.33	157,389.35	14.62	919,354.95
其他	4,826,145.23	1.47	572,008.16	11.85	4,254,137.07	4,345,177.50	1.31	360,082.13	8.29	3,985,095.37
合计	327,468,165.38	100.00	128,145,900.53	9.13	199,322,264.85	331,195,543.48	100.00	128,603,073.39		202,592,470.09

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	53,328,533.43	53,328,533.43	100.00	企业破产清算
甘肃华贸兰奥实业有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	100.00	涉诉项目, 预计无法收回
华贸里奥(廊坊)国际贸易有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	涉诉项目, 预计无法收回
天津里奥粮达食用农产品贸易有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	涉诉项目, 预计无法收回
上海百润企业发展有限公司	9,249,359.54	878,454.01	9.50	预计收回可能性低
合计	124,577,892.97	116,206,987.44		

按组合计提坏账准备:

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 (%)
能源业务:			
信用风险组合	8,789,916.92	2,161,213.72	24.59
关联方组合	10,181,838.45		
低风险组合	119,224,405.82		
金融业务:			
代垫款	45,170,425.90	4,476,187.95	9.91
保证金	225,077.67	149,214.98	66.29
往来款	13,454,857.30	4,423,490.32	32.88
房租押金	1,017,605.12	156,797.96	15.41
其他	4,826,145.23	572,008.16	11.85
合计	202,890,272.41	11,938,913.09	

### 3) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	9,536,803.41	878,454.01	118,187,815.97	128,603,073.39
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	264,279.86		192,893.00	457,172.86

2023 年 6 月 30 日余额	9,272,523.55	878,454.01	117,994,922.97	128,145,900.53
-------------------	--------------	------------	----------------	----------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	38,064,719.56
1 至 2 年	33,116,121.27
2 至 3 年	54,104,388.61
3 年以上	202,182,935.94
3 至 4 年	144,204,498.03
4 至 5 年	2,315,356.03
5 年以上	55,663,081.88
合计	327,468,165.38

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	128,603,073.39		457,172.86			128,145,900.53
合计	128,603,073.39		457,172.86			128,145,900.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	往来款	53,328,533.43	4-5 年	16.29%	53,328,533.43
太平石化金融租赁有限责任公司	保证金	35,400,000.00	2-3 年；3-4 年	10.81%	
石家庄市土地储备中心	保证金	30,000,000.00	5 年以上	9.16%	

国新融资租赁有限公司	风险质押金	30,000,000.00	2-3 年	9.16%	
甘肃华贸兰奥实业有限公司	往来款	27,000,000.00	3-4 年	8.25%	27,000,000.00
合计		175,728,533.43		53.67%	80,328,533.43

## 8. 买入返售金融资产

### (1) 按标的物类别

项目	期末余额	上年年末余额
债券	4,299,819.80	3,710,627.60
减：损失准备		
买入返售金融资产账面价值	4,299,819.80	3,710,627.60

### (2) 按业务类别

类别	期末余额	上年年末余额
银行同业		
其他金融机构	4,299,819.80	3,710,627.60
合计	4,299,819.80	3,710,627.60

### (3) 按交易对手

类别	期末余额	上年年末余额
银行同业		
其他金融机构	4,299,819.80	3,710,627.60
合计	4,299,819.80	3,710,627.60

## 9. 存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	20,097,225.49		20,097,225.49	19,499,986.54		19,499,986.54
库存商品	4,264,007.73		4,264,007.73	3,390,527.70		3,390,527.70
合同履约成本	108,684,737.14		108,684,737.14	52,357,401.19		52,357,401.19
低值易耗品	357,148.44		357,148.44	100,020.97		100,020.97
燃料	62,987,194.58		62,987,194.58	53,279,672.32		53,279,672.32

合计	196,390,313.38		196,390,313.38	128,627,608.72		128,627,608.72
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## 10. 合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未满足结算条件的工程施工	5,671,162.82		5,671,162.82	9,606,429.71		9,606,429.71
合计	5,671,162.82		5,671,162.82	9,606,429.71		9,606,429.71

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
无				

其他说明

## 11. 一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	68,885,357.34	178,368,465.74
一年内到期的长期应收款	17,459,626.74	18,959,626.74
一年内到期的发放贷款和垫款	309,478,629.94	1,090,560,197.96
合计	395,823,614.02	1,287,888,290.44

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
百瑞宝盈 793 号集合资金信托计划（枫林上院一期）	11,570,000.00	7.40%	7.40%	2023 年 12 月 25 日	84,830,000.00	7.40%	7.40%	2023 年 12 月 25 日
宝盈 810 号信托计划	51,000,000.00	7.40%	7.40%	2023 年 12 月 24 日	87,740,000.00	7.40%	7.40%	2023 年 12 月 24 日
合计	62,570,000.00				172,570,000.00			



其他说明：

## 12. 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收货币保证金	904,565,636.37	763,198,166.05
待抵扣进项税额	259,850,869.60	312,250,742.43
预缴企业所得税	13,634,257.05	22,155,464.55
存出保证金	30,407,910.60	24,528,872.05
应收结算担保金	10,000,000.00	10,049,607.23
应收贷款利息	24,286,209.00	10,474,135.36
预缴其他税费	5,049,853.16	
应收央行和存放同业利息	1,110,000.00	700,000.00
其他	3,039,299.13	2,735,684.65
合计	1,251,944,034.91	1,146,092,672.32

其他说明：

应收货币保证金

项目	期末余额	上年年末余额
中国金融期货交易所	113,718,314.66	151,543,243.28
上海期货交易所	247,239,481.89	185,612,852.94
大连商品交易所	229,816,823.15	158,106,446.89
郑州商品交易所	227,440,560.61	163,755,565.09
上海国际能源交易中心	60,470,139.40	77,189,158.88
广州期货交易所	25,880,316.66	26,990,898.97
合计	904,565,636.37	763,198,166.05

## 13. 发放贷款和垫款

(1) 贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
贷款和垫款总额	1,462,532,969.35	1,462,532,969.35
贷款和垫款应收利息	24,327,123.30	10,491,780.85
小计	1,486,860,092.65	1,473,024,750.20
减：贷款和垫款损失准备	160,882,796.15	163,002,078.24
贷款和垫款应收利息损失准备	40,914.30	17,645.49
小计	160,923,710.45	163,019,723.73
贷款和垫款及应收利息净额	1,325,936,382.20	1,310,005,026.47
减：一年内到期的发放贷款和垫款	309,478,629.94	1,090,560,197.96
其他流动资产-应收利息	24,286,209.00	10,474,135.36
贷款和垫款账面价值	992,171,543.26	208,970,693.15

(2) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
企业贷款和垫款	1,462,532,969.35	1,462,532,969.35
-贷款	1,462,532,969.35	1,462,532,969.35
-贴现		
贷款和垫款	1,462,532,969.35	1,462,532,969.35
贷款和垫款应收利息	24,327,123.30	10,491,780.85
贷款和垫款总额	1,486,860,092.65	1,473,024,750.20
减：贷款损失准备	160,923,710.45	163,019,723.73
其中：阶段一（12个月的预期信用损失）	1,942,284.47	875,383.33
阶段二（整个存续预期信用损失）	61,373,656.92	57,498,967.90
阶段三（整个存续预期信用损失-已减值）	97,607,769.06	104,645,372.50
贷款和垫款及应收利息净额	1,325,936,382.20	1,310,005,026.47

(3) 发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
租赁和商务服务业	629,032,969.35	43.01	629,032,969.35	43.01
房地产业	410,000,000.00	28.03	410,000,000.00	28.03
纺织业				
水利、环境和公共设施管理业				
其他行业	423,500,000.00	28.96	423,500,000.00	28.96
贷款和垫款总额	1,462,532,969.35	100.00	1,462,532,969.35	100.00

(4) 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
华中地区	1,338,732,969.35	92.00	1,338,732,969.35	91.54
西南地区				
东北地区	123,800,000.00	8.00	123,800,000.00	8.46
西北地区				
华东地区				
贷款和垫款总额	1,462,532,969.35	100.00	1,462,532,969.35	100.00

(5) 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款		
保证贷款	429,732,969.35	429,732,969.35
附担保物贷款	1,032,800,000.00	1,032,800,000.00
其中：抵押贷款	1,032,800,000.00	1,032,800,000.00
质押贷款		

项目	期末余额	上年年末余额
贷款和垫款总额	1,462,532,969.35	1,462,532,969.35

(6) 贷款损失准备

损失准备	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	875,383.33	57,498,967.90	104,645,372.50	163,019,723.73
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,066,901.14	3,874,689.02		4,941,590.16
本期转回			7,037,603.44	7,037,603.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,942,284.47	61,373,656.92	97,607,769.06	160,923,710.45

14. 债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业债券	488,670,219.91		488,670,219.91	469,116,655.56		469,116,655.56
信托计划	715,239,375.03	200,220,079.98	515,019,295.05	809,099,548.89	202,254,252.70	606,845,296.19
优先股	10,345,333.37	524.14	10,344,809.23	10,134,166.69	513.44	10,133,653.25
一年内到期的债权投资	69,000,124.92	-114,767.58	68,885,357.34	178,620,236.44	-251,770.70	178,368,465.74
合计	1,145,254,803.39	200,105,836.54	945,148,966.85	1,109,730,134.70	202,002,995.44	907,727,139.26

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
宝盈 604 号信托计划	300,000,000.00	7.00%	7.00%	2025 年 11 月 26 日	300,000,000.00	7.00%	7.00%	2025 年 11 月 26 日
恒益 558	80,000,000	10.40%	10.40%	2028 年 12	80,000,000	10.40%	10.40%	2028 年 12

项下债权收益	0.00			月 31 日	0.00			月 31 日
19 遵桥 03	320,000,000.00	7.30%	7.30%	2024 年 12 月 19 日	320,000,000.00	7.30%	7.30%	2024 年 12 月 19 日
21 遵桥 13	32,000,000.00	7.50%	7.50%	2026 年 12 月 17 日	32,000,000.00	7.50%	7.50%	2026 年 12 月 17 日
20 兴安 01	30,750,000.00	7.50%	7.50%	2025 年 09 月 25 日	30,750,000.00	7.50%	7.50%	2025 年 09 月 25 日
19 遵投 02	60,000,000.00	7.50%	7.50%	2024 年 09 月 27 日	60,000,000.00	7.50%	7.50%	2024 年 09 月 27 日
23 津建 02	10,000,000.00	7.80%	7.80%	2028 年 06 月 09 日				
合计	832,750,000.00				822,750,000.00			

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,137,892.60	8,358,092.23	192,758,781.31	202,254,766.14
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	203,548.90	1,830,613.12		2,034,162.02
2023 年 6 月 30 日余额	934,343.70	6,527,479.11	192,758,781.31	200,220,604.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			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	
往来款	23,450,000.00	809,188.21	22,640,811.79	24,950,000.00	809,188.21	24,140,811.79	
一年内到期部分	17,950,000.00	490,373.26	17,459,626.74	19,450,000.00	490,373.26	18,959,626.74	
合计	5,500,000.00	318,814.95	5,181,185.05	5,500,000.00	318,814.95	5,181,185.05	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额	809,188.21			809,188.21
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
2023 年 6 月 30 日余额	809,188.21			809,188.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 16. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京融和云链科技有限公司	62,421,383.75			3,035,914.85						65,457,298.60	
小计	62,421,383.75			3,035,914.85						65,457,298.60	
二、联营企业											
百瑞创新资本创业投资有限公司	42,852,402.47			3,723,014.61						46,575,417.08	
河南省鸿启企业管理有限公司	41,995,641.81									41,995,641.81	
郑州百瑞创新投资管理有限公司	2,134,341.72									2,134,341.72	
国家电投集团财务有限公司	2,902,207,132.06			112,426,688.63	-1,112,307.43					3,013,521,513.26	
国家电投集团碳资产管理有限公司	24,461,732.43			-451,156.80						24,010,575.63	
临邑东方重能新能源有限公司		38,220,000.00		5,205,637.75						43,425,637.75	

司										
小计	3,013,651,250.49	38,220,000.00		120,904,184.19	-1,112,307.43				3,171,663,127.25	
合计	3,076,072,634.24	38,220,000.00		123,940,099.04	-1,112,307.43				3,237,120,425.85	

其他说明

### 17. 其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市公司股权投资	1,071,734,787.60	844,431,597.49
非上市公司股权投资	45,058,340.73	317,902,259.44
合计	1,116,793,128.33	1,162,333,856.93

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
永诚财产保险股份有限公司		95,861,800.00			出于战略目的而计划长期持有的投资	
郑州银行股份有限公司			323,873,051.35		出于战略目的而计划长期持有的投资	
汴京农商行			27,518,604.93		出于战略目的而计划长期持有的投资	
兰州新区锦绣丝路产业投资基金管理有限公司			2,237,404.77		出于战略目的而计划长期持有的投资	
常州上赢投资有限公司			1,900,000.00		出于战略目的而计划长期持有的投资	
巩义浦发村镇银行		999,150.43			出于战略目的而计划长期持有的投资	

其他说明：

### 18. 投资性房地产

#### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、期初余额	16,792,900.00			16,792,900.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	16,792,900.00			16,792,900.00

## 19. 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,286,345,509.51	12,696,974,823.08
合计	12,286,345,509.51	12,696,974,823.08

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,864,862,025.99	14,929,751,532.13	40,363,862.63	83,531,412.34	16,918,508,833.09
2. 本期增加金额	722,896.94	9,045,421.45	150,265.49	2,078,055.01	11,996,638.89
(1) 购置	17,697.25	1,926,792.70	150,265.49	2,078,055.01	4,172,810.45
(2) 在建工程转入	705,199.69	7,118,628.75			7,823,828.44
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		700,222.67		173,364.60	873,587.27
(1) 处置或报废		700,222.67		173,364.60	873,587.27
4. 期末余额	1,865,584,922.93	14,938,096,730.91	40,514,128.12	85,436,102.75	16,929,631,884.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	623,563,960.86	3,482,014,130.44	28,166,186.70	52,543,931.23	4,186,288,209.23
2. 本期增加金额	45,518,149.06	370,588,700.92	1,663,157.31	4,750,732.91	422,520,740.20
(1) 计	45,518,149.06	370,588,700.92	1,663,157.31	4,750,732.91	422,520,740.20

提					
3. 本期减少金额	17,957.59	578,862.87		171,554.55	768,375.01
(1) 处置或报废	17,957.59	578,862.87		171,554.55	768,375.01
4. 期末余额	669,064,152.33	3,852,023,968.49	29,829,344.01	57,123,109.59	4,608,040,574.42
三、减值准备					
1. 期初余额	8,684,347.60	26,561,453.18			35,245,800.78
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	8,684,347.60	26,561,453.18			35,245,800.78
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,187,836,423.00	11,059,511,309.24	10,684,784.11	28,312,993.16	12,286,345,509.51
2. 期初账面价值	1,232,613,717.53	11,421,175,948.51	12,197,675.93	30,987,481.11	12,696,974,823.08

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
太原市高新区龙兴街 190 号时代自由广场写字楼 20 层 2001-2014 号	22,386,156.34	办证缓慢
场站综合办公楼	4,825,060.31	办证缓慢
和顺综合生产办公楼	7,769,274.26	办证缓慢
孟县综合办公楼	2,022,483.42	办证缓慢
枣强综合楼	2,513,682.13	正在办理

其他说明

20. 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	217,472,853.83	166,156,125.11
工程物资	6,740,436.18	2,669,329.56
合计	224,213,290.01	168,825,454.67



(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南项目部	72,039,659.19	72,039,659.19		72,039,659.19	72,039,659.19	
国家电投大连市花园口 (400MW) 海上风电场 项目	70,619,524.48	70,619,524.48		68,867,613.19	68,867,613.19	
岳龙二期 50 兆瓦风电 项目	44,860,063.86		44,860,063.86	3,520,656.58		3,520,656.58
新华热电清洁能源供暖 替代工程	33,514,402.49		33,514,402.49	33,514,402.49		33,514,402.49
技改技措、2021 年技 改技措	29,701,198.94		29,701,198.94	27,610,504.89		27,610,504.89
邯郸项目部	24,619,944.06	24,619,944.06		24,619,944.06	24,619,944.06	
秦皇岛项目部	22,725,004.54	22,725,004.54		22,725,004.54	22,725,004.54	
新华热电余热入市工程	20,315,212.43		20,315,212.43	20,315,212.43		20,315,212.43
绿能项目部	17,194,894.66	17,194,894.66		17,147,344.29	17,147,344.29	
一管到户	16,576,645.44		16,576,645.44	16,576,645.44		16,576,645.44
天津项目部	11,467,160.29	11,467,160.29		11,467,160.29	11,467,160.29	
热力分 2022 年科技项 目	10,701,905.46		10,701,905.46	10,701,905.46		10,701,905.46
公用工程项目-唐山	10,680,704.14	10,680,704.14		10,680,704.14	10,680,704.14	
天津市北辰区西堤头 30MW 分散式风电项目	9,648,888.64		9,648,888.64	3,875,083.86		3,875,083.86
北京项目部	7,794,464.23	7,794,464.23		7,794,464.23	7,794,464.23	
石家庄良村热电 2×300MW 铁路工程	7,295,496.56	7,182,532.56	112,964.00	7,295,496.56	7,182,532.56	112,964.00
新能源智汇知识云图系 统	6,244,772.07		6,244,772.07	6,244,772.07		6,244,772.07
青岛一汽大众工厂分布 式光伏项目	4,898,394.85	4,898,394.85		4,898,394.85	4,898,394.85	
平山风电项目	4,527,654.31	4,527,654.31		4,527,654.31	4,527,654.31	
易县技术改造项目	2,210,522.53		2,210,522.53	139,275.56		139,275.56
秦皇岛项目部	2,043,597.99	2,043,597.99		2,043,597.99	2,043,597.99	
天津市宁河区岳龙	1,576,561.67		1,576,561.67	1,396,136.45		1,396,136.45

20MW 分散式风电项目						
石家庄良村热电技改工程	1,506,349.46		1,506,349.46	1,320,195.07		1,320,195.07
涞源“分布式光伏+电取暖”屋顶光伏项目	72,169.67		72,169.67	3,518,519.05		3,518,519.05
技术改造工程				5,377,189.12		5,377,189.12
其他	74,430,893.29	33,999,696.12	40,431,197.17	65,932,358.76	33,999,696.12	31,932,662.64
合计	507,266,085.25	289,793,231.42	217,472,853.83	454,149,894.87	287,993,769.76	166,156,125.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
国家电投大连市花园口（400MW）海上风电场项目	3,279,205,900.00	68,867,613.19	1,751,911.29			70,619,524.48	2.15%					其他
技术改造工程	6,000,000.00	5,377,189.12	222,293.00	5,599,482.12								
天津市北辰区西堤头 30MW 分散式风电项目	270,350,000.00	3,875,083.86	5,773,804.78			9,648,888.64	3.57%					
涞源“分布式光伏+电取暖”屋顶光伏项目	47,900,000.00	3,518,519.05		87,981.20	3,358,368.18	72,169.67	0.15%					
岳龙二期 50 兆瓦风电项目	408,060,000.00	3,520,656.58	41,339,407.28			44,860,063.86	10.99%					

易县技术改造项目	3,560,000.00	139,275.56	2,071,246.97			2,210,522.53	62.09%					
技改技措	35,000,000.00	27,610,504.89	2,090,694.05			29,701,198.94	84.86%					
合计	4,050,075,900.00	112,908,842.25	53,249,357.37	5,687,463.32	3,358,368.18	157,112,368.12						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
绿能项目部	47,550.37	项目无法落地
国家电投大连市花园口（400MW）海上风电场项目	1,751,911.29	项目无法落地
合计	1,799,461.66	--

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	6,716,542.37		6,716,542.37	2,669,329.56		2,669,329.56
专用设备	23,893.81		23,893.81			
合计	6,740,436.18		6,740,436.18	2,669,329.56		2,669,329.56

其他说明：

21. 使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	568,542,097.53	127,060,140.12	174,254,122.66	869,856,360.31
2. 本期增加金额	21,442,203.09			21,442,203.09
新增租赁	21,102,708.31			21,102,708.31

重估调整	339,494.78			339,494.78
3. 本期减少金额	8,915,482.52			8,915,482.52
处置	8,915,482.52			8,915,482.52
4. 期末余额	581,068,818.10	127,060,140.12	174,254,122.66	882,383,080.88
二、累计折旧				
1. 期初余额	209,170,035.44	18,924,299.41	16,847,134.53	244,941,469.38
2. 本期增加金额	60,378,296.38	3,081,208.40	3,682,675.11	67,142,179.89
(1) 计提	60,378,296.38	3,081,208.40	3,682,675.11	67,142,179.89
3. 本期减少金额	8,782,821.39			8,782,821.39
(1) 处置	8,782,821.39			8,782,821.39
4. 期末余额	260,765,510.43	22,005,507.81	20,529,809.64	303,300,827.88
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	320,303,307.67	105,054,632.31	153,724,313.02	579,082,253.00
2. 期初账面价值	359,372,062.09	108,135,840.71	157,406,988.13	624,914,890.93

其他说明：

## 22. 无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	208,684,076.30			140,779,752.97	3,084,608.55	352,548,437.82
2. 本期增加金额				4,193,333.66		4,193,333.66
(1) 购置				4,057,484.58		4,057,484.58
(2) 内部研发				135,849.08		135,849.08
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	208,684,076.30			144,973,086.63	3,084,608.55	356,741,771.48
二、累计摊销						
1. 期初余额	42,881,903.60			74,250,348.96	1,365,990.17	118,498,242.73
2. 本期增加金额	2,299,319.09			8,781,821.90	20,305.44	11,101,446.43
(1) 计提	2,299,319.09			8,781,821.90	20,305.44	11,101,446.43
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	45,181,222.69			83,032,170.86	1,386,295.61	129,599,689.16
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	163,502,853.61			61,940,915.77	1,698,312.94	227,142,082.32
2. 期初账面价值	165,802,172.70			66,529,404.01	1,718,618.38	234,050,195.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

### 23. 开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
水冷壁检测炉内平台搭建	6,867,241.01							6,867,241.01
牛村风电场提质增效研究项目	2,010,000.00							2,010,000.00
风机及风场多场景下提质增效智能优化技术研究项目	727,547.17							727,547.17
合计	9,604,788.18							9,604,788.18

其他说明

## 24. 商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
百瑞信托有限责任公司	534,428,734.67					534,428,734.67
中电投先融期货股份有限公司	11,728,089.77					11,728,089.77
合计	546,156,824.44					546,156,824.44

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注 1：2011 年，国家电投集团、财务公司分别通过受让和增资的方式持有百瑞信托 25.33%和 24.91%的股权，将百瑞信托纳入合并范围，合并成本与国家电投集团所占百瑞信托可辨认净资产公允价值份额的差额 534,428,734.67 元确认为商誉。资本控股分别于 2014 年 12 月、2016 年 8 月从国家电投集团、财务公司受让上述股权，因此合并财务报表形成商誉 534,428,734.67 元。

注 2：2009 年 11 月 24 日，国家电投集团下属公司收购了先融期货 68.00%股权，将先融期货纳入合并范围，合并成本与国家电投集团所占先融期货可辨认净资产公允价值份额的差额 20,987,108.01 元确认为商誉。资本控股从国家电投集团下属公司受让其中 38.00%股权，因此合并财务报表形成商誉 11,728,089.77 元。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 25. 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修改造	5,685,022.97	177,711.40	1,811,497.55		4,051,236.82
银团管理费	19,684,858.60		799,067.70	191,365.68	18,694,425.22
财务顾问费	26,891.34	290,297.41	51,082.80		266,105.95
并网评估费	869,529.88		29,146.26		840,383.62

土地征用费	903,760.84		25,104.48		878,656.36
电力迁改工程	2,789,283.06		283,200.00		2,506,083.06
征地补偿及清障费用	8,164,327.61		214,850.70		7,949,476.91
合计	38,123,674.30	468,008.81	3,213,949.49	191,365.68	35,186,367.94

其他说明

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	274,098,406.07	68,496,956.74	264,615,652.92	66,123,758.44
可抵扣亏损	174,274,205.23	34,400,566.22	187,916,327.03	46,979,081.76
租赁负债	458,823,344.53	106,834,737.18	475,256,510.37	101,278,933.95
交易性金融资产公允价值变动	1,042,901,413.81	260,725,353.44	523,056,583.88	130,764,145.97
递延收益	15,354,773.29	57,653,107.79	250,780,146.31	62,695,036.58
其他权益工具投资公允价值变动	355,529,061.05	88,882,265.26	307,429,182.02	76,857,295.50
预计负债	97,939,101.22	24,484,775.31	82,345,086.05	20,586,271.51
其他	19,226,374.40	4,806,593.60	19,946,374.40	4,986,593.59
合计	2,438,146,679.60	646,284,355.54	2,111,345,862.98	510,271,117.30

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	96,860,950.43	24,215,237.61	95,861,800.00	23,965,450.00
交易性金融资产公允价值变动	1,400,675,299.39	349,621,494.36	990,917,154.65	247,070,198.61
使用权资产	579,082,253.00	94,852,077.18	624,914,890.93	97,457,853.84
基建期间调试收入及其对应的固定资产折旧调整	8,072,950.59	2,018,237.62	8,845,096.02	2,211,274.00
合计	2,084,691,453.41	470,707,046.77	1,720,538,941.60	370,704,776.45

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	204,010,641.94	442,273,713.60	101,286,922.87	408,984,194.43



递延所得税负债	204,010,641.94	266,696,404.83	101,286,922.87	269,417,853.58
---------	----------------	----------------	----------------	----------------

## 27. 其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物业运营收益权	415,451,397.94	1,345,572.88	414,105,825.06	429,650,000.00	1,345,572.88	428,304,427.12
预付工程款	2,710,940.73		2,710,940.73	9,824,859.03		9,824,859.03
预付设备款	322,946.82		322,946.82	6,973,423.46		6,973,423.46
其他	194,677,154.86	10,261,252.98	184,415,901.88	213,258,410.31	10,261,252.98	202,997,157.33
合计	613,162,440.35	11,606,825.86	601,555,614.49	659,706,692.80	11,606,825.86	648,099,866.94

其他说明：

## 28. 短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,747,815,000.00	1,490,000,000.00
应付利息	4,635,905.82	3,893,405.83
合计	1,752,450,905.82	1,493,893,405.83

短期借款分类的说明：

## 29. 应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,119,298.62	52,067,490.15
合计	26,119,298.62	52,067,490.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 30. 应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	688,817,278.61	655,723,857.25
设备采购款	328,126,462.98	636,268,173.28
材料采购款	118,153,437.64	167,368,334.08
修理费	11,701,675.46	23,341,421.16

商品采购款	284,175,965.98	2,768,321.83
其他	50,633,514.99	64,248,672.99
合计	1,481,608,335.66	1,549,718,780.59

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	161,072,428.58	未到结算期
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	134,597,346.89	未到结算期
山西省工业设备安装集团有限公司	48,192,601.82	未到结算期
中车株洲电力机车研究所有限公司	44,460,550.50	未到结算期
许继集团有限公司	38,417,780.81	未到结算期
中国电建集团核电工程有限公司	31,078,393.54	未到结算期
中国电建集团河南工程有限公司	26,297,456.51	未到结算期
中国铁路北京局集团有限公司石家庄建筑段	19,437,000.00	未到结算期
合计	503,553,558.65	

其他说明：

## 31. 预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
管网费	31,891,544.16	68,647,605.09
合计	31,891,544.16	68,647,605.09

## 32. 合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未提供服务的预收热费、服务费	38,208,696.04	337,012,139.54
已收款未结算的工程款	59,322,490.29	95,792,171.20
预收商品转让款	93,637.88	22,614,261.21
预收信托报酬	1,035,412.42	1,702,696.57
合计	98,660,236.63	457,121,268.52

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

## 33. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,998,524.77	287,576,443.67	285,058,721.43	32,516,247.01
二、离职后福利-设定提存计划	1,804,534.38	56,817,902.79	56,156,783.92	2,465,653.25
三、辞退福利		179,227.62	179,227.62	
合计	31,803,059.15	344,573,574.08	341,394,732.97	34,981,900.26

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		198,317,997.88	198,317,997.88	
2、职工福利费		12,278,182.31	12,241,547.22	36,635.09
3、社会保险费	427,912.53	38,313,406.24	37,382,547.82	1,358,770.95
其中：医疗保险费	425,452.50	31,130,382.41	30,217,603.08	1,338,231.83
工伤保险费	2,204.96	1,323,491.31	1,305,412.22	20,284.05
生育保险费	255.07	294,148.52	294,148.52	255.07
其他		5,565,384.00	5,565,384.00	
4、住房公积金		28,508,701.70	28,109,493.70	399,208.00
5、工会经费和职工教育经费	29,570,612.24	7,058,347.38	5,907,326.65	30,721,632.97
其他短期薪酬		3,099,808.16	3,099,808.16	
合计	29,998,524.77	287,576,443.67	285,058,721.43	32,516,247.01

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	204,167.05	33,120,072.70	32,636,318.94	687,920.81
2、失业保险费	6,715.13	2,008,556.16	1,974,442.67	40,828.62
3、企业年金缴费	1,593,652.20	21,689,273.93	21,546,022.31	1,736,903.82
合计	1,804,534.38	56,817,902.79	56,156,783.92	2,465,653.25

其他说明

## 34. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,962,501.17	39,433,879.43
企业所得税	80,613,240.89	91,235,387.20
个人所得税	1,150,306.86	24,786,089.18
城市维护建设税	2,191,455.61	2,566,482.54
房产税	253,250.82	164,968.41
教育费附加	1,588,028.30	2,272,509.69
土地使用税	4,381.15	3,634.14
印花税	2,548,366.36	4,794,368.07
其他	407,776.75	1,090,313.03
合计	131,719,307.91	166,347,631.69

其他说明

### 35. 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	147,609,039.52	147,609,039.52
其他应付款	333,565,343.40	157,474,729.97
合计	481,174,382.92	305,083,769.49

#### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	147,609,039.52	147,609,039.52
合计	147,609,039.52	147,609,039.52

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (2) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	89,186,031.34	62,833,400.42
押金、保证金	201,324,132.83	50,138,686.01
代扣社保费、公积金、个税	2,673,829.57	2,042,699.19
代垫款项	10,854,087.93	4,981,836.21
其他	29,527,261.73	37,478,108.14
合计	333,565,343.40	157,474,729.97

### 36. 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	859,284,458.77	662,106,813.03
一年内到期的长期应付款	7,264,790.50	46,295,809.67
一年内到期的租赁负债	139,154,726.94	152,665,760.51
合计	1,005,703,976.21	861,068,383.21

其他说明：

### 37. 其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货币保证金	1,604,441,750.47	2,041,327,933.04
企业借款	371,361,816.64	200,245,361.11
应付信托及资产管理计划其他投资人款项	636,727,198.22	600,390,578.97
期货风险准备金	26,173,608.61	25,639,078.64
待转销项税额	1,486,319.71	6,061,773.84
应付期货投资者保障基金	49,318.19	76,996.97
应付质押保证金	26,030,104.00	24,180,000.00
合计	2,666,270,115.84	2,897,921,722.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

### 38. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,098,087,906.55	2,268,154,436.09
信用借款	5,541,350,669.43	7,138,902,318.43
应付利息	58,931,777.47	9,080,416.75
减：一年内到期的长期借款	-859,284,458.77	-662,106,813.03
合计	7,839,085,894.68	8,754,030,358.24

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 39. 租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	522,670,409.60	546,162,326.09

减：未确认的融资费用	-63,847,065.07	-70,905,815.72
重分类至一年内到期的非流动负债	-139,154,726.94	-152,665,760.51
合计	319,668,617.59	322,590,749.86

其他说明：

#### 40. 长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	179,482,497.35	67,218,729.03
专项应付款	810,000.00	5,810,000.00
合计	180,292,497.35	73,028,729.03

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
农银金融租赁有限公司	97,735,209.50	
太平石化金融租赁有限责任公司	36,342,380.64	3,229,515.34
涿源县涿源镇人民政府	32,630,346.12	30,371,763.71
建投补贴款	7,490,404.50	8,935,822.59
环保局补贴款	2,095,738.50	2,795,738.50
国网国际融资租赁有限公司		20,032,888.89
其他	3,188,418.09	1,853,000.00

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
委托开发费	5,810,000.00	810,000.00	5,810,000.00	810,000.00	共同开发光伏电站空地一体智慧运维系统
合计	5,810,000.00	810,000.00	5,810,000.00	810,000.00	

其他说明：

#### 41. 长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	7,792,339.00	4,399,500.00
合计	7,792,339.00	4,399,500.00

## 42. 预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	18,861,560.31	11,910,315.00	
信托业务准备金	79,077,540.91	70,434,771.05	
合计	97,939,101.22	82,345,086.05	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：信托业务准备金系本公司下属公司百瑞信托为应对信托项目系统风险，根据风险资本总额计提的预计负债。

注 2：本公司下属公司百瑞信托银行存款因涉诉被冻结计提预计负债 18,861,560.31 元。

## 43. 递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	181,386,635.14	1,440,000.00	5,243,035.73	177,583,599.41	
管网建设费	212,317,099.06		27,932,421.84	184,384,677.22	
合计	393,703,734.20	1,440,000.00	33,175,457.57	361,968,276.63	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	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
市财政燃煤替代管网建设费	9,133,332.99		400,000.02		8,733,332.97			与资产相关
花样年华供热改造工程	344,751.40		14,364.60		330,386.80			与资产相关
一管到户财政拨款	71,896,932.44		2,218,625.88		69,678,306.56			与资产相关
清洁能源汽改水财政拨款	82,811,799.84		1,825,000.02		80,986,799.82			与资产相关
节能与循环经济专项资金	5,522,533.35		34,097.07		5,488,436.28			与资产相关
央企入冀补助资金	2,647,058.80		147,058.83		2,499,999.97			与资产相关
2015 年超低排放补助	3,958,500.00		152,250.00		3,806,250.00			与资产相关
2020 年深度治理	5,071,726.32		183,159.78		4,888,566.54			与资产相关
大气污染防治节能		1,440,000.00	268,479.53		1,171,520.47			与资产相关

补助								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

#### 44. 其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	4,936,448.50	4,595,281.84
应付信托及资产管理计划其他投资人款项	420,405,104.05	389,892,595.06
合计	425,341,552.55	394,487,876.90

其他说明：

#### 45. 股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,383,418,520.00						5,383,418,520.00

其他说明：

#### 46. 资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,342,841,459.90			6,342,841,459.90
其他资本公积	-6,864,971.03			-6,864,971.03
合计	6,335,976,488.87			6,335,976,488.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47. 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	56,152,304.96	-24,805,874.50			-4,961,174.90	-19,844,699.60		36,307,605.36
权益法下不能	11,180,302.61	-1,390,384			-278,076.8	-1,112,307		10,067,995.18



转损益的其他综合收益		.29			6	.43		
其他权益工具投资公允价值变动	44,972,002.35	-23,415,490.21			-4,683,098.04	-18,732,392.17		26,239,610.18
二、将重分类进损益的其他综合收益	42,342,900.26	-1,175,673.00				-1,175,673.00		41,167,227.26
其他	42,342,900.26	-1,175,673.00				-1,175,673.00		41,167,227.26
其他综合收益合计	98,495,205.22	-25,981,547.50			-4,961,174.90	-21,020,372.60		77,474,832.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 48. 专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,732,417.81	22,090,098.44	1,229,292.38	23,593,223.87
合计	2,732,417.81	22,090,098.44	1,229,292.38	23,593,223.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 49. 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	212,786,905.99			212,786,905.99
合计	212,786,905.99			212,786,905.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50. 一般风险准备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	109,564,505.02	1,950,933.79		111,515,438.81
信托赔偿准备金	307,793,509.12	4,081,628.98		311,875,138.10
合计	417,358,014.14	6,032,562.77		423,390,576.91

注 1：百瑞信托根据《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20 号），按照期末风险资产余额的 1.5% 计提一般风险准备金；

注 2：百瑞信托按照净利润的 5% 计提信托赔偿准备金，用于应对信托行业的系统风险。

## 51. 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,011,703,070.74	5,472,128,113.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	655,153.37	-208,827.07
调整后期初未分配利润	6,012,358,224.11	5,471,919,286.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	590,641,359.43	714,765,120.58
提取一般风险准备	6,032,562.77	12,020,912.30
其他		-3,939,350.55
期末未分配利润	6,596,967,020.77	6,178,602,845.50

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 655,153.37 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 52. 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,459,526,333.71	1,632,280,325.83	2,569,625,492.19	1,836,876,438.37
其他业务	45,585,812.40	17,165,436.16	41,661,390.18	14,710,832.47
合计	2,505,112,146.11	1,649,445,761.99	2,611,286,882.37	1,851,587,270.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	2,505,112,146.11	2,505,112,146.11
其中：		
主营业务收入类别		
其中：电力、热力	2,269,354,384.20	2,269,354,384.20
商品销售	25,594,950.71	25,594,950.71
保险经纪	113,593,127.78	113,593,127.78
资产管理	11,658,431.05	11,658,431.05
咨询服务	23,093,438.61	23,093,438.61
产权经纪	16,232,001.36	16,232,001.36
其他业务收入类别		
其中：电力板块	14,105,082.27	14,105,082.27
金融板块	31,480,730.13	31,480,730.13
合计	2,505,112,146.11	2,505,112,146.11

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 53. 利息收入与支出

项目	本期金额	上期金额
<b>利息收入</b>	56,478,769.45	116,331,635.30
其中：发放贷款和垫款	15,637,886.94	99,736,691.84
存放同业	40,579,080.93	16,203,277.54
存放中央银行	202,906.75	235,791.12
买入返售金融资产	58,894.83	139,709.51
资产证券化		16,165.29
利息支出		15,702,744.44
其中：吸收存款		
信托业保障基金借款		15,702,744.44
拆入资金		
利息净收入	56,478,769.45	100,628,890.86

### 54. 手续费及佣金净收入

项目	本期金额	上期金额
<b>手续费及佣金收入</b>	354,465,063.41	370,251,288.01
其中：信托业务受托人报酬	343,602,535.70	352,713,608.99
经纪业务手续费收入	10,288,188.08	17,299,943.17
咨询业务收入	574,339.63	237,735.85
手续费及佣金支出		
手续费及佣金净收入	354,465,063.41	370,251,288.01

### 55. 税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,301,062.35	3,717,184.68
教育费附加	3,426,570.92	3,011,034.27
房产税	2,669,346.13	2,541,236.64
土地使用税	4,437,736.82	3,722,201.70
车船使用税	27,512.00	22,770.95

印花税	3,003,227.05	1,567,856.92
环境保护税	786,547.74	807,564.71
其他	1,008,319.51	1,312,408.54
合计	19,660,322.52	16,702,258.41

其他说明:

## 56. 销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,995,866.39	16,813,433.37
佣金	1,435,101.33	4,757,764.61
系统运维费	7,655,671.48	5,451,906.35
租赁费	1,661,141.67	2,550,930.10
折旧费	1,665,728.05	1,335,681.44
差旅费	917,531.41	319,449.92
其他	4,602,795.91	2,906,749.81
合计	30,933,836.24	34,135,915.60

其他说明:

## 57. 管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	119,742,176.28	133,810,219.16
折旧费	47,845,549.53	50,428,102.59
中介机构服务费	17,838,897.58	9,403,941.36
物业管理费	11,835,672.65	7,895,384.99
信息化运维费用	3,450,064.08	4,258,984.87
租赁费	9,314,582.21	1,507,618.31
差旅费	2,281,538.03	1,750,958.72
无形资产摊销	5,273,357.06	4,258,026.62
信托业务准备金	15,594,015.17	11,263,624.13
其他	37,473,152.00	26,437,533.28
合计	270,649,004.59	251,014,394.03

其他说明

## 58. 研发费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,133,155.73	
委托开发费	247,181.86	
其他	49,964.80	
合计	3,430,302.39	0.00

其他说明

## 59. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	207,004,257.94	290,907,737.08
其中：租赁负债利息费用	8,744,048.86	11,899,118.66
减：利息收入	-5,584,023.66	-3,072,101.30
汇兑损益	-295,331.45	-177,557.85
手续费支出	1,775,436.95	10,704,842.98
其他		479,816.14
合计	202,900,339.78	298,842,737.05

其他说明

## 60. 其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,873,638.10	6,640,326.19
进项税加计抵减	72,452.95	150,787.80
代扣个人所得税手续费	884,432.31	949,476.70
合计	6,830,523.36	7,740,590.69

## 61. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	123,940,099.04	90,803,179.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	115,667,889.66	45,438,447.67
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	91,107,223.26	179,713,737.83
债权投资在持有期间取得的利息收入	21,655,388.26	30,248,573.64
处置其他债权投资取得的投资收益		-18,080,695.79
其他	14,533,980.58	12,431,150.92
合计	366,904,580.80	340,554,393.93

其他说明

## 62. 公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-127,549,896.35	273,207,875.83
合计	-127,549,896.35	273,207,875.83

其他说明：

## 63. 信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	372,295.88	2,103,321.94
债权投资减值损失	2,034,162.02	5,307,393.76
长期应收款坏账损失		1,257,443.43
应收账款坏账损失	-16,282,768.98	-6,011,304.22
贷款减值损失	1,916,013.28	28,062,237.98
合计	-11,960,297.80	30,719,092.89

其他说明

#### 64. 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
七、在建工程减值损失	-1,799,461.66	
合计	-1,799,461.66	0.00

其他说明：

#### 65. 资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		5,188.20
其他	5,122.08	

#### 66. 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,177,058.83	4,268,747.35	2,177,058.83
非流动资产报废利得	705,239.90		705,239.90
违约赔偿	86,769.00	6,229,614.09	86,769.00
其他	2,525,008.47	244,384.56	2,525,008.47
合计	5,494,076.20	10,742,746.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产 相关/与 收益相 关
天津经济 技术开发区金融局 政府补助						300,000.00		与收益 相关
2021 年度 郑东新区 金融业发 展突出贡						1,000,000.00		与收益 相关

献单位奖励								
小升规奖励资金					200,000.00			与收益相关
工信局奖励资金					530,000.00			与收益相关
央企入冀补助资金					147,058.83	147,058.83		与收益相关
在规工业企业奖金						207,500.00		与收益相关
耕地占用税退税						3,914,188.52		与收益相关

其他说明：

## 67. 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		700,000.00	
非常损失	467.59		467.59
非流动资产毁损报废损失	551,578.05	4,757,684.18	551,578.05
违约金支出	500,000.00	6,000,000.00	500,000.00
税收滞纳金		181,169.15	
合计	1,052,045.64	11,638,853.33	1,052,045.64

其他说明：

## 68. 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	179,555,588.27	157,537,458.55
递延所得税费用	-24,235,785.76	72,497,407.63
合计	155,319,802.51	230,034,866.18

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	975,909,012.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	243,977,253.11
子公司适用不同税率的影响	-61,027,830.21
调整以前期间所得税的影响	1,457,195.40
非应税收入的影响	-29,826,327.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	739,511.21
所得税费用	155,319,802.51

其他说明

**69. 每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	590,641,359.43	714,765,120.58
本公司发行在外普通股的加权平均数	5,383,418,520.00	5,383,418,520.00
基本每股收益	0.11	0.13
其中：持续经营基本每股收益	0.11	0.13
终止经营基本每股收益		

**70. 现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他经营往来款	2,733,349,211.86	778,596,871.63
客户期货交易货币保证金	355,000,675.01	2,702,844,942.68
政府补助	3,712,882.91	5,597,506.17
代收代付款项	47,244,713.76	134,289,292.55
其他经营性收入	26,609,523.25	24,600,730.62
合计	3,165,917,006.79	3,645,929,343.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他经营往来款	3,129,676,583.39	400,094,555.35
客户期货交易货币保证金	606,445,443.37	2,838,898,002.16
经营性费用	60,236,868.21	88,747,159.98
代收代付款项	35,140,225.31	110,597,149.44
合计	3,831,499,120.28	3,438,336,866.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金备付金	35,643.70	18,257,810.16
收到其他投资款项		19,075,200.00
合计	35,643.70	37,333,010.16



收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资管计划支付备付金	13,358,040.45	26,737,237.30
合计	13,358,040.45	26,737,237.30

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	100,000,000.00	
信托计划持有人出资	18,768,498.65	1,225,444,460.42
融资租赁款项	105,000,000.00	
其他		8,800,000.00
合计	223,768,498.65	1,234,244,460.42

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付信托计划其他份额持有人本息	37,749,383.38	662,518,053.72
归还资金拆借款		1,010,840,600.00
融资本息手续费	12,483,101.39	87,573,343.74
租赁支出	38,226,750.00	31,120,058.37
合计	88,459,234.77	1,792,052,055.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 71. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	820,589,209.94	1,051,180,941.15
加：资产减值准备	1,799,461.66	-30,719,092.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	422,520,740.20	402,173,930.17
使用权资产折旧	67,142,179.89	66,290,797.31
无形资产摊销	11,101,446.43	9,006,320.23
长期待摊费用摊销	3,213,949.49	3,046,227.61

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）	-5,122.08	-5,188.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-153,661.85	4,757,684.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	127,549,896.35	-273,207,875.83
财务费用（收益以“-”号填列）	207,004,257.94	290,907,737.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-366,904,580.80	-340,554,393.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-123,988,268.47	-114,630,509.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	99,752,482.71	187,127,917.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,762,704.66	197,640,059.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,767,428,417.84	932,073,439.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-344,634,598.52	-391,176,885.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-910,203,729.61	1,993,911,107.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,102,122,847.20	2,922,567,525.11
减：现金的期初余额	3,106,397,191.82	2,283,726,371.34
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	-1,004,274,344.62	638,841,153.77

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,102,122,847.20	3,106,397,191.82
可随时用于支付的银行存款	1,290,770,916.20	2,034,805,505.72
可随时用于支付的其他货币资金	811,351,931.00	887,762,019.39
三、期末现金及现金等价物余额	2,102,122,847.20	3,106,397,191.82

其他说明：

## 72. 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,159,182.53	履约保证金、银行冻结款项
固定资产	111,931,738.59	融资质押
应收账款	1,012,316,913.63	融资质押、借款质押
合计	1,146,407,834.75	

其他说明：

## 73. 外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,776,405.47
其中：美元	661,020.99	7.2258	4,776,405.47
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 74. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	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

			本期金额	上期金额	
一管到户财政拨款	69,678,306.56	递延收益	2,218,625.88	2,218,625.88	其他收益
清洁能源汽改水财政拨款	80,986,799.82	递延收益	1,825,000.02	1,825,000.02	其他收益
市财政燃煤替代管网建设费	8,733,332.97	递延收益	400,000.02	400,000.02	其他收益
2015 年超低排放补助	3,806,250.00	递延收益	152,250.00	152,250.00	其他收益
2020 年深度治理	4,888,566.54	递延收益	183,159.78	183,159.78	其他收益
其他收益中的其他政府补助	1,171,520.47	递延收益	268,479.53		其他收益
央企入冀补助资金	2,499,999.97	递延收益	147,058.83	147,058.83	营业外收入
节能与循环经济专项资金	5,488,436.28	递延收益	34,097.07	34,097.07	其他收益
花样年华供热改造工程	330,386.80	递延收益	14,364.60	14,364.60	其他收益

(2) 与收益相关的政府补助

种类	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	
耕地占用税退税			3,914,188.52	营业外收入
稳岗补贴	7,539.20	7,539.20	1,312,828.82	其他收益
西城区 2020 年度重点企业经济社会发展综合贡献奖励			300,000.00	其他收益
2021 年度财政产业扶持资金	720,000.00	720,000.00		营业外收入
营业外收入中的其他政府补助	50,122.00			营业外收入
高企奖补			100,000.00	其他收益
天津市滨海新区投资发展补贴	300,000.00	300,000.00		营业外收入
2021 年度郑东新区金融业发展突出贡献单位奖励	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
在规工业企业奖金	207,500.00	207,500.00	207,500.00	营业外收入
石家庄市藁城区科学技术和工业信息化局下拨高企奖励			100,000.00	其他收益
工信局奖励资金	530,000.00	530,000.00		其他收益

## 75. 租赁

## (1) 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	8,744,048.86	12,035,016.99
转租使用权资产取得的收入	42,290,848.38	24,527,556.24
与租赁相关的总现金流出	38,226,750.00	74,756,290.40

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	139,154,726.94
1 至 2 年	143,115,092.88
2 至 3 年	102,358,010.60
3 年以上	138,042,579.18
合计	522,670,409.60

## (2) 作为出租人

## (1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	43,151,822.97	24,527,556.24
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	40,866,458.21	52,922,701.64
1 至 2 年	6,889,728.69	28,207,678.79
2 至 3 年	5,369,337.68	351,363.50
3 至 4 年	5,449,278.23	
4 至 5 年	5,489,248.50	
5 年以上	2,744,624.25	
合计	66,808,675.56	81,481,743.93

## 七、合并范围的变更

### 1. 其他

无

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
国家电投集团资本控股有限公司	北京市	西城区	投资及控股服务业	100.00%		同一控制下企业合并
国家电投集团保险经纪有限公司	北京市	西城区	保险经纪		100.00%	同一控制下企业合并
中电投先融期货股份有限公司	重庆市	渝中区	期货经纪		44.20%	非同一控制下企业合并
百瑞信托有限责任公司	河南省	郑州市	信托业		50.24%	非同一控制下企业合并
融和电投七号（嘉兴）创业投资合伙企业（有限合伙）	浙江省	嘉兴市	投资业务		99.76%	同一控制下企业合并
嘉兴融和电科绿水股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江省	嘉兴市	投资业务		100.00%	设立
东方绿色能源（河北）有限公司	河北省	石家庄	新能源发电	100.00%		设立
河北绿动电力有限公司	河北省	石家庄	新能源发电		55.15%	设立
石家庄东方热电热力工程有限公司	河北省	石家庄	热力工程		100.00%	同一控制下企业合并
国家电投集团北京东方新能源发电有限公司	北京市	昌平区	新能源发电		100.00%	设立
国家电投集团和顺东方新能源发电有限公司	山西省	和顺县	新能源发电		51.00%	设立
国家电投集团唐山东方新能源发电有限公司	河北省	唐山市	新能源发电		100.00%	设立
黄骅市东方新	河北省	黄骅市	新能源发电		100.00%	设立

能源发电有限公司						
国家电投集团大城县东方新能源发电有限公司	河北省	廊坊市	新能源发电		51.00%	设立
国家电投集团阜城东方新能源发电有限公司	河北省	衡水市	新能源发电		70.64%	设立
枣强县辉煌新能源科技有限公司	河北省	衡水市	新能源发电		83.05%	设立
国家电投集团灵丘东方新能源发电有限公司	山西省	灵丘县	新能源发电		100.00%	设立
寿光市至能电力有限公司	山东省	寿光市	新能源发电		100.00%	同一控制下企业合并
青岛东方新能源发电有限公司	山东省	青岛市	新能源发电		100.00%	设立
天津东方新能源发电有限公司	天津市	天津	新能源发电		100.00%	设立
河北亮能售电有限公司	河北省	石家庄	售电服务		100.00%	设立
寿光市新昇新能源科技有限公司	山东省	寿光市	新能源发电		73.71%	同一控制下企业合并
长垣天华成新能源科技有限公司	河南省	长垣县	新能源发电		90.00%	设立
武川县东方新能源发电有限公司	内蒙古	武川县	新能源发电		100.00%	设立
庄河东方新能源发电有限公司	辽宁省	庄河市	新能源发电		100.00%	设立
新蔡东方华成新能源科技有限公司	河南省	新蔡县	新能源发电		97.56%	设立
天津岳龙东方新能源有限公司	天津市	宁河区	新能源发电		100.00%	设立
天津古镇东方新能源有限公司	天津市	宁河区	新能源发电		100.00%	设立
天津西堤头东方新能源有限公司	天津市	北辰区	新能源发电		100.00%	设立
国电投峰和新能源科技(河北)有限公司	河北省	石家庄	科技推广和应用服务业		100.00%	同一控制下企业合并
东方新晟(河北)能源合伙企业(有限合	河北省	石家庄	发电、输电、供(配)电		24.86%	同一控制下企业合并

伙)						
国电投旅投康保智慧能源发电有限公司	河北省	张家口	可再生能源发电		65.00%	设立
大连恒发东方新能源发电有限公司	辽宁省	大连	新能源发电		100.00%	设立
国家电投集团青龙东方新能源发电有限公司	河北省	秦皇岛	新能源发电		100.00%	设立
察哈尔右翼后旗东方新能源发电有限公司	内蒙古	乌兰察布	新能源发电		100.00%	设立
长海东方新能源发电有限公司	辽宁省	大连	新能源发电		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

在子公司的持股比例不同于表决权比例以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的说明:

注 1: 国家电投资本控股对先融期货的持股比例为 44.20%, 中国电能成套设备有限公司持有先融期货 9.80% 股权。2015 年 11 月, 国家电投资本控股与中国电能成套设备有限公司签订了一致行动人协议, 双方约定在先融期货股东会、董事会对经营和财务议案行使决策权时, 与国家电投资本控股保持一致。国家电投资本控股拥有先融期货表决权比例合计 54.00%, 实际控制先融期货, 故将先融期货纳入合并范围。

注 2: 东方绿色能源(河北)有限公司对东方新晟(河北)能源合伙企业(有限合伙)(以下简称“东方新晟”)的持股比例为 24.86%, 因持有东方新晟三分之二表决权, 实际控制东方新晟, 故将东方新晟纳入合并范围。

## (2) 结构化主体

投资主体	期末数量	期末持有份额	期末资产总额
百瑞信托	29	6,531,637,768.57	6,101,209,606.79
先融资管	5	76,446,031.41	18,001,199.08

注 1: 截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司通过子公司百瑞信托控制的纳入合并财务报表的结构化主体 29 个, 信托计划份额总计 6,531,637,768.57 元, 本公司在上述信托计划中的实际持有资产总计为 6,101,209,606.79 元。

注 2: 截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司通过子公司先融资管控制并纳入合并财务报表的结构化主体 5 个, 资产管理计划份额总计 76,446,031.41 元, 本公司在上述资管计划中的实际持有资产总计为 18,001,199.08 元。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:



本公司定期重新评估并判断是否控制结构化主体，并决定是否将其纳入合并范围。评估和判断时，本公司综合考虑：结构化主体的设立目的、对结构化主体回报产生重大影响的活动及决策、对结构化主体的主导权利、对参与结构化主体相关活动而享有的可变回报、对结构化主体可变回报的影响力、与结构化主体其他方的关系等事实和情况。

同时，在确定本公司是代理人还是委托人时，还要综合考虑：是否存在拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的单独一方、其决策权的范围、其他方持有的实质性权利、因提供管理及其他服务而获得的薪酬水平、任何其他安排所带来的面临可变回报的风险敞口等多方面因素。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河北绿动电力有限公司	44.85%	2,245.88		85,006.40
国家电投集团和顺东方新能源发电有限公司	49.00%	1,864.40		
国家电投集团大城县东方新能源发电有限公司	49.00%	1,947.99		
国家电投集团阜城东方新能源发电有限公司	29.36%	2,018.11		
枣强县辉煌新能源科技有限公司	16.95%	1,390.29		
寿光市新昇新能源科技有限公司	26.29%	67.84		
长垣天华成新能源科技有限公司	10.00%	974.13		
新蔡东方华成新能源科技有限公司	2.44%	126.60		
东方新晟（河北）能源合伙企业（有限合伙）	75.14%	145.00		
百瑞信托有限责任公司	49.76%	8,416.04		577,107.39
中电投先融期货股份有限公司	55.80%	1,392.42	1,239.88	86,147.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北绿动电力有限公司	1,360,082,040.98	2,184,454,635.97	3,544,536,676.95	1,246,434,028.88	402,753,812.32	1,649,187,841.20	1,872,724,991.22	2,246,091,947.92	4,118,816,939.14	1,307,736,842.09	969,067,175.67	2,276,804,017.76
国家电投集团和顺东方新能源发电有限公司	450,100,450.23	1,225,509,045.91	1,675,609,496.14	184,304,995.89	1,056,120,820.17	1,240,425,816.06	393,318,688.02	1,264,797,021.89	1,658,115,709.91	182,634,150.05	1,082,989,734.08	1,265,623,884.13
国家电投集团大城县东方新能源发电有限公司	212,627,589.17	668,571,401.55	881,198,990.72	448,137,280.14	546,751.00	448,684,031.14	190,013,662.21	686,481,295.64	876,494,957.85	160,495,140.01	324,123,393.78	484,618,533.79
国家电投集团阜城东方新能源发电有限公司	191,685,783.51	774,608,779.94	966,294,563.45	52,152,666.40	433,320,790.04	485,473,456.44	157,620,329.72	794,466,432.97	952,086,762.69	50,086,545.28	463,332,800.00	513,419,345.28
枣强县辉煌新能源科技有限公司	307,315,639.75	959,032,154.63	1,266,347,794.38	240,259,704.82	634,218,428.00	874,478,132.82	254,399,014.92	987,454,013.64	1,241,853,028.56	245,472,021.58	652,964,200.00	898,436,221.58
寿光市新昇新	76,235,333.14	128,389,817.79	204,625,150.93	50,436,345.01	102,951,392.42	153,387,737.43	113,372,284.62	198,849,945.25	312,222,229.87	27,674,882.58	207,441,916.39	235,116,798.97

能源科技有限公司												
长垣天华成新能源科技有限公司	261,136,463.91	794,612,493.08	1,055,748,956.99	97,060,993.45	661,593,389.74	758,654,383.19	211,996,386.03	816,256,383.85	1,028,252,769.88	106,558,179.58	662,564,949.67	769,123,129.25
新蔡东方华成新能源科技有限公司	100,146,551.92	360,408,525.24	460,555,077.16	39,084,487.10	294,979,538.60	334,064,025.70	88,133,515.81	369,717,286.98	457,850,802.79	37,036,632.09	307,485,235.40	344,521,867.49
东方新晟（河北）能源合伙企业（有限合伙）	1,360,082,040.98	2,184,454,635.97	3,544,536,676.95	1,246,434,028.88	402,753,812.32	334,064,025.70	705,757,674.63	1,549,293,250.69	2,255,050,925.32	169,711,286.00	21,819,215.51	191,530,501.51
百瑞信托有限责任公司	10,294,279,891.07	2,395,637,187.89	12,689,917,078.96	742,606,500.45	478,999,895.10	1,221,606,395.55	10,294,279,891.07	2,395,637,187.89	12,689,917,078.96	742,606,500.45	478,999,895.10	1,221,606,395.55
中电投先融期货股份有限公司	2,985,596,671.87	741,220,197.16	3,726,816,869.03	2,176,799,799.63	8,897,545.59	2,185,697,345.22	2,985,596,671.87	202,997,157.33	3,188,593,829.20	2,176,799,799.63	8,956,926.96	2,185,756,726.59

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北绿动电力有限公司	201,072,854.02	50,075,384.46	50,075,384.46	14,888,391.04	206,189,658.83	61,395,758.47	61,395,758.47	402,600,160.08
国家电投集团和顺东方新能源发	106,203,491.50	41,569,624.59	41,569,624.59	49,771,698.90	71,996,576.73	2,071,139.32	2,071,139.32	260,814,196.65

电有限公司								
国家电投集团大城县东方新能源发电有限公司	78,168,693.92	39,754,819.94	39,754,819.94	43,499,984.58	76,145,601.25	43,740,106.07	43,740,106.07	36,362,849.29
国家电投集团阜城东方新能源发电有限公司	81,179,012.33	41,185,845.51	41,185,845.51	42,259,280.77	75,983,536.62	38,380,808.70	38,380,808.70	87,756,989.59
枣强县辉煌新能源科技有限公司	101,332,362.03	47,353,268.61	47,353,268.61	55,251,293.05	98,778,103.41	41,370,594.21	41,370,594.21	113,105,333.55
寿光市新昇新能源科技有限公司	12,617,207.18	4,002,266.48	3,990,237.04	1,156,498.61				
长垣天华成新能源科技有限公司	79,277,221.19	37,053,358.34	37,053,358.34	37,039,664.75	83,695,299.20	39,836,176.80	39,836,176.80	115,627,121.79
新蔡东方华成新能源科技有限公司	33,047,998.60	12,659,728.50	12,659,871.70	18,884,436.63				
东方新晟（河北）能源合伙企业（有限合伙）	201,072,854.02	50,075,384.46	50,075,384.46	14,888,391.04				
百瑞信托有限责任公司	956,385,294.66	50,075,384.46	50,075,384.46	14,888,391.04		432,496,812.95	305,674,809.03	87,281,329.14
中电投先融期货股份有限公司	446,538,753.66	63,498,665.00	63,498,665.00	1,295,855,338.40	346,258,709.44	75,981,214.41	75,981,214.41	333,572,561.33

其他说明：

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国家电投集团财务有限公司	北京市	北京市西城区	货币金融业务	19.20%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	29,274,768,120.15	47,328,655,872.50
非流动资产	57,780,903,040.41	53,204,436,255.21
资产合计	87,055,671,160.56	100,533,092,127.71
流动负债	71,333,165,521.08	85,832,928,211.60
非流动负债		
负债合计	71,333,165,521.08	85,832,928,211.60
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	15,722,505,639.48	14,700,163,916.11
按持股比例计算的净资产份额	3,013,521,513.26	2,902,207,132.06
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,013,521,513.26	2,902,207,132.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	921,514,862.25	942,405,755.31
净利润	632,683,417.43	531,039,884.92
终止经营的净利润		
其他综合收益	107,321,382.59	142,131,525.35
综合收益总额	740,004,800.02	673,171,410.27
本期收到的来自联营企业的股利		106,422,667.05
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	65,457,298.60	62,421,383.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,035,914.85	2,421,383.75
--综合收益总额	3,035,914.85	2,421,383.75
联营企业：		
投资账面价值合计	158,141,613.99	131,931,873.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,477,495.56	-11,156,478.24
--综合收益总额	8,477,495.56	-11,156,478.24

其他说明

## 3. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## (1) 未纳入合并范围的结构化主体的基础信息

本公司管理的未纳入合并范围的结构化主体主要包括本公司作为代理人发行并管理的信托计划。本公司未对信托计划的本金和收益提供任何承诺，主要投资于债务性工具和权益性工具。作为这些产品的管理人，本公司代理客户将募集到的资金和信托资金根据产品合同的约定投入相关基础资产，根据产品运作情况分配收益给投资者。本公司所享有的信托计划收益相关的可变回报并不重大。因此，本公司未合并此类信托计划。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司管理的信托业务（不含已纳入合并范围的结构化主体）资产总额为 53,939,467.39 万元。该等信托财产与公司固有财产分别管理、分别核算，未纳入本公司财务报表。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司管理的资产管理计划（不含已纳入合并范围的结构化主体）资产总额为 104,974.61 万元。

## (2) 权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

①在财务报表中确认的与企业未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益相关的资产和负债的账面价值及其在资产负债表中的列报项目。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司在财务报表中确认的，在未纳入合并财务报表范围的结构化主体-信托计划中权益相关的资产和负债的账面价值为：交易性金融资产 934,615.81 万元、债权投资 44,613.39 万元、一年内到期的非流动资产 6,888.54 万元、应收账款 13,665.78 万元、其他应收款 3,925.56 万元；在未纳入合并财务报表范围的结构化主体-资管计划中权益相关的资产和负债的账面价值为：在资产负债表中列示的交易性金融资产 4,765.81 万元、应收账款 2,262.21 万元、其他应收款 334.45 万元。

## ②在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的最大损失敞口及其确定方法。

本公司在结构化主体中不承担除手续费及佣金收入、管理费收入、代垫费用外的其他损失，在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的最大损失敞口为期末确认的资产的账面价值。

③在财务报表中确认的与企业在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益相关的资产和负债的账面价值与其最大损失敞口的比较。

单位：人民币万元

项目	期末余额		上年年末余额		列报项目
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口	
信托产品	934,615.81	934,615.81	854,623.53	854,623.53	交易性金融资产
	44,613.39	44,613.39	42,847.68	42,847.68	债权投资
	6,888.54	6,888.54	17,836.85	17,836.85	一年内到期的非流动资产
	3,925.56	3,925.56	3,235.60	3,235.60	其他应收款
	13,665.78	13,665.78	7,075.70	7,075.70	应收账款
资管计划	4,765.81	4,765.81	5,750.70	5,750.70	交易性金融资产
	2,262.21	2,262.21	1,495.20	1,495.20	应收账款
	334.45	334.45	341.44	341.44	其他应收款

④为结构化主体的发起人但在结构化主体中没有权益的情况

本公司作为该结构化主体发起人的认定依据：

A. 单独创建了结构化主体；

B. 参与创建结构化主体，并参与结构化设计的过程；

C. 公司的名称出现在结构化主体的名称或结构化主体发行的证券的名称中。

2022 年，从发起但没有权益的结构化主体获得收益的情况以及当期向结构化主体转移资产的情况如下表所示

单位：人民币万元

结构化主体类型	本期从结构化主体获得的收益			本期向结构化主体转移资产账面价值
	服务收费	向结构化主体出售资产的利得（损失）	合计	
信托产品	34,360.25		34,360.25	



资管计划	1,165.84	1,165.84
------	----------	----------

### (3) 向未纳入合并财务报表范围的结构化主体提供支持的情况

2023 年 1-6 月，本公司为信托项目代垫费用余额 4,341.13 万元（账面余额 4,341.13 万元，计提坏账准备 415.58 万元，账面价值 3,925.56 万元）；为资管项目代垫费用余额 371.66 万元（账面余额 371.66 万元，计提坏账准备 37.21 万元，账面价值 334.45 万元）。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放贷款和垫款、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已在相关附注内披露。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。

### （一）风险管理目标和政策

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放贷款和垫款、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、长期应收款、其他非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、卖出回购金融资产、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已在相关附注内披露。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。

### （二）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。

#### ① 信贷业务的信用风险

信贷业务的信用风险是指本公司在经营信托贷款业务时，由于客户违约或资信下降而给本公司信贷业务造成损失的可能性和收益的不确定性。本公司信贷业务的信用风险主要存在于信托贷款。本公司信贷业务信用风险管理的手段包括取得抵押物及保证。

#### ② 投资业务的信用风险

本公司投资项目，包括国内依法发行和上市交易的股票、国债、企业（公司）债、货币型基金、私募基金、资管计划、信托产品、银行理财产品、可转换债券、债券回购、股权收益权、非上市公司股权投资、期货等其他金融工具。

#### ③ 应收款项的信用风险

本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的应收账款主要是应收电费、热费，以及相应的国家可再生能源补贴，前者系每月与国家电网公司或关联公司正常结算，后者为国家政策规定的鼓励产业发展之补助，且重大项目已经纳入财政部补贴目录，没有重大回收风险。截至期末，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 85.96%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 53.67%。

#### ④信用风险敞口

本公司信用风险敞口包括涉及信用风险的资产负债表表内项目和表外项目。在不考虑可利用的担保物或其他信用增级时，最大信用风险敞口信息反映了资产负债表日信用风险敞口的最坏情况。其中最代表资产负债表日最大信用风险敞口的金融资产的金额为金融资产的账面金额扣除下列两项金额后的余额：1) 按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的规定已经抵销的金额；2) 已对该金融资产确认的减值损失。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，参见附注十一、（二）中披露。在不考虑可利用的抵押物或其他信用增级的情况下，最能代表资产负债表日最大信用风险敞口的金额列示如下：

单位：人民币万元

项目	期末金额	上年年末金额
货币资金	212,428.20	314,230.75
交易性金融资产	1,684,945.86	1,653,137.56
应收票据	196.00	196.00
应收账款	356,769.47	287,605.07
应收款项融资	102.39	505.00
其他应收款	23,500.41	23,698.15
买入返售金融资产	429.98	371.06
一年内到期的非流动资产	39,582.36	128,788.83
其他流动资产	97,340.91	81,168.65
发放贷款和垫款	99,217.15	20,897.07
债权投资	94,514.90	90,772.71
其他权益工具投资	111,679.31	116,233.39
长期应收款	518.12	518.12
其他非流动资产	59,852.17	63,130.16
表内信用风险敞口	2,781,077.23	2,781,252.52
最大信用风险敞口	2,781,077.23	2,781,252.52

## ⑤金融资产信用质量信息

单位：人民币万元

项目	期末金额				
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备	合计
货币资金	212,428.20				212,428.20
交易性金融资产	1,684,945.86				1,684,945.86
应收票据	196.00				196.00
应收账款	362,679.55		6,791.01	12,701.09	356,769.47
应收款项融资	102.39				102.39
其他应收款	24,433.95		12,457.79	13,391.33	23,500.41
买入返售金融资产	429.98				429.98
一年内到期的非流动资产	39,695.01			112.65	39,582.36
其他流动资产	97,340.91				97,340.91
发放贷款和垫款	115,253.29			16,036.14	99,217.15
债权投资	114,525.48			20,010.58	94,514.90
其他权益工具投资	111,679.31				111,679.31
长期应收款	550.00			31.88	518.12
其他非流动资产	41,545.13		19,467.72	1,160.68	59,852.17
合计	2,805,805.06	0.00	38,716.52	63,444.35	2,781,077.23

(续)

项目	期初金额				
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备	合计
货币资金	314,230.75				314,230.75

交易性金融资产	1,653,137.56				1,653,137.56
应收票据	196.00				196.00
应收账款	293,333.35		5,344.53	11,072.81	287,605.07
应收款项融资	505.00				505.00
其他应收款	24,362.55		12,475.79	13,140.19	23,698.15
买入返售金融资产	371.06				371.06
一年内到期的非流动资产	134,157.02			5,368.19	128,788.83
其他流动资产	81,168.65				81,168.65
发放贷款和垫款	31,280.00			10,382.93	20,897.07
债权投资	110,973.01			20,200.30	90,772.71
其他权益工具投资	116,233.39				116,233.39
长期应收款	550.00			31.88	518.12
其他非流动资产	42,965.00		21,325.84	1,160.68	63,130.16
合计	2,803,463.34		39,146.16	61,356.98	2,781,252.52

### （三）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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：人民币万元

项目	期末余额		
	一年以内	一年以上	合计
金融负债：			
短期借款	175,245.09		175,245.09
应付票据	2,611.93		2,611.93
应付账款	148,160.83		148,160.83

应付股利		14,760.90	14,760.90
其他应付款	33,356.53		33,356.53
一年内到期的非流动负债	100,570.40		100,570.40
其他流动负债	266,627.01		266,627.01
长期借款		783,908.59	783,908.59
租赁负债		31,966.86	31,966.86
长期应付款		17,948.25	17,948.25
专项应付款		81.00	81.00
其他非流动负债		42,534.16	42,534.16
金融负债和或有负债合计	726,571.79	891,199.76	1,617,771.55

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：人民币万元

项目	上年年末余额		
	一年以内	一年以上	合计
金融负债：			
短期借款	149,389.34		149,389.34
应付票据	5,206.75		5,206.75
应付账款	154,971.88		154,971.88
应付股利		14,760.90	14,760.90
其他应付款	15,747.47		15,747.47
一年内到期的非流动负债	86,106.84		86,106.84
其他流动负债	289,792.17		289,792.17
长期借款		875,403.04	875,403.04
租赁负债		32,259.07	32,259.07
长期应付款		6,721.87	6,721.87
专项应付款		581.00	581.00
其他非流动负债		39,448.79	39,448.79

金融负债和或有负债合计	701,214.45	969,174.67	1,670,389.12
-------------	------------	------------	--------------

注：上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同；已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

#### （四）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。

#### （五）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。

本公司的利率风险主要产生于货币资金、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放贷款和垫款、债权投资、买入返售金融资产、短期借款、吸收存款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款、其他非流动负债等带息资产和负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司持有的计息金融工具如下：

单位：人民币万元

项目	期末余额	上年年末金额
<b>固定利率金融工具</b>		
金融资产：	569,490.75	636,229.07
货币资金	212,428.20	314,230.75
一年内到期的非流动资产	39,582.36	128,788.83
其他流动资产	125,194.40	81,168.65
发放贷款和垫款	97,340.91	20,897.07
债权投资	94,514.90	90,772.71
买入返售金融资产	429.98	371.06
金融负债：	781,908.32	510,547.07
短期借款	52,245.09	49,151.58
一年内到期的非流动负债	13,915.47	15,266.58
其他流动负债	100,808.90	39,448.79

长期借款	522,408.59	327,669.39
长期应付款	18,029.25	7,302.87
租赁负债	31,966.86	32,259.07
其他非流动负债	42,534.16	39,448.79
合计	-212,417.57	125,682.00
<b>浮动利率金融工具</b>		
金融资产：		
一年内到期的非流动资产		
发放贷款和垫款		
金融负债：		
短期借款	471,154.92	734,076.72
长期借款	123,000.00	100,237.76
长期借款	261,500.00	547,733.65
一年内到期的非流动负债	86,654.92	86,105.31
合计	-471,154.92	-734,076.72

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,766.83 万元（2022 年 12 月 31 日：2,752.79 万元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### （六）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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币万元

项目	外币负债	外币资产
----	------	------

	期末余额	上年年末金额	期末余额	上年年末金额
美元			477.64	7.62
欧元				
合计			477.64	7.62

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司考虑外币资产、负债及外币业务交易占比极小，目前并未采取措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司的收入影响如下：

单位：人民币万元

币种	外币汇率变动	收入敏感性分析	
		本期金额	上期金额
美元	+/-3%	14.33	0.23
欧元	+/-3%		

### （七）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，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司持有的分类为其他权益工具和交易性金融资产（负债）、其他非流动金融资产（负债）的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：人民币万元

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	102,772.96	98,929.47
其他权益工具投资	107,173.48	84,443.16



合计	209,946.44	183,372.63
----	------------	------------

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 7,707.97 万元、其他综合收益 8,038.01 万元（2022 年 12 月 31 日：净利润 7,419.71 万元、其他综合收益 6,333.24 万元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 十、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,171,537,090.22	272,774,320.98	15,405,147,197.27	16,849,458,608.47
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,171,537,090.22	272,774,320.98	15,405,147,197.27	16,849,458,608.47
（1）债务工具投资	37,780,179.89			37,780,179.89
（2）权益工具投资	1,027,729,616.32		2,208,664,829.32	3,236,394,445.64
（3）信托计划		272,774,320.98	9,072,348,151.32	9,345,122,472.30
（4）基金投资	106,027,294.01		4,075,440,456.16	4,181,467,750.17
（5）资管产品			48,693,760.47	48,693,760.47
◆应收款项融资		1,023,902.59		1,023,902.59
（三）其他权益工具投资	272,195,100.00		844,598,028.33	1,116,793,128.33
（四）投资性房地产			16,792,900.00	16,792,900.00
1. 出租用的土地使用权			16,792,900.00	16,792,900.00
持续以公允价值计量的资产总额	1,443,732,190.22	273,798,223.57	16,266,538,125.60	17,984,068,539.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司确认为第一层次公允价值计量的金融资产，均存在活跃交易市场，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
信托计划	272,774,320.98	市场法	单位净值	1-1.03
应收款项融资	1,023,902.59	成本法		

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	2,208,664,829.32	市场法	市净率	0.9-1.2
			流动性折扣	8%-30%
		成本法	无	
信托计划	9,072,348,151.32	成本法	预期收益率	0%-11%
		现金流量折现法	长期净营业收入利润率	
基金投资	4,075,440,456.16	成本法	无	
		市场法	无	
资管产品	48,693,760.47	现金流量折现法	长期净营业收入利润率	
其他权益工具投资	844,598,028.33	成本法	预期收益率	0%-13%
		市场法	自身信用风险	
出租的建筑物	16,792,900.00	收益法	租金	1.48-4.27 元/平方米*日

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

项目	上年年末余额	转 入 第 三 层 次	转 出 第 三 层 次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产	14,363,458,877.76			- 114,673,882.87		6,795,069,990.94		5,614,089,334.90	24,618,453.66	15,405,147,197.27	35,466,939.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,363,458,877.76			- 114,673,882.87		6,795,069,990.94		5,614,089,334.90	24,618,453.66	15,405,147,197.27	35,466,939.68
—权益工具投资	2,447,727,689.83			- 230,028,727.21		718,965.27		9,753,098.57		2,208,664,829.32	- 47,360,207.97
—信托计划	8,172,896,435.76			51,813,559.18		5,970,781,456.50		5,123,072,806.98	70,493.14	9,072,348,151.32	42,819,037.23
—基金投资	3,682,917,196.29			63,407,076.03		808,569,569.17		470,277,115.58	9,176,269.75	4,075,440,456.16	43,352,303.21
—资管产品	59,917,555.88			134,209.13		15,000,000.00		10,986,313.77	15,371,690.7	48,693,760.47	-

									7		3,344,192.79
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											
◆其他权益工具投资	890,138,756.93				47,100,728.60	1,560,000.00				844,598,028.33	
◆投资性房地产	16,792,900.00									16,792,900.00	
—出租的土地使用权											
—出租的建筑物	16,792,900.00									16,792,900.00	
—持有并准备增值后转让的土地使用权											
合计	15,270,390,534.69				114,673,882.87	47,100,728.60	6,796,629,990.94	5,614,089,334.90	24,618,453.66	16,266,538,125.60	35,466,939.68

其中：与金融资产有关的损益				-							
				114,673,882.87							
与非金融资产有关的损益											

## 十一、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
国家电力投资集团有限公司	北京市	综合能源企业集团	35,000,000,000.00	53.25%	53.25%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：

国家电力投资集团有限公司是中央直接管理的特大型国有重要骨干企业，是我国五大发电集团之一，主要产业板块包括集中式电热力、用户侧综合智慧能源、绿电转化、协同与服务、融投业务。国家电投拥有光伏发电、风电、核电、水电、煤电、气电、生物质发电等全部电源品种，是全球最大的光伏发电企业、国务院国资委确定的国有资本投资公司试点企业。

本企业最终控制方是国家电力投资集团有限公司。

其他说明：

### 2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南能投资本投资有限公司	本公司股东
国家电投集团河北电力燃料有限公司	受同一最终控制方控制
重庆远达烟气治理特许经营有限公司	受同一最终控制方控制
石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团有限公司发展研究中心	受同一最终控制方控制
国家电投集团数字科技有限公司	受同一最终控制方控制
电能易购（北京）科技有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团共享服务有限公司	受同一最终控制方控制

电能（北京）工程监理有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团山东新能源有限公司	受同一最终控制方控制
中国电能成套设备有限公司	受同一最终控制方控制
国核信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
国核电力规划设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
国核自仪系统工程有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团科学技术研究院有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团曲阳新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投信息技术有限公司	受同一最终控制方控制
北京宝之谷农业科技开发有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团山西铝业有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团贵州金元绥阳产业有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团河北电力有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	受同一最终控制方控制
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团西藏能源有限公司	受同一最终控制方控制
中电投石家庄高新热电有限公司	受同一最终控制方控制
山东电力工程咨询院有限公司	受同一最终控制方控制
赤峰白音华物流有限公司	受同一最终控制方控制
中能融合智慧科技有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团宁晋热电有限公司	受同一最终控制方控制
吉林电力股份有限公司	受同一最终控制方控制
睢县东方华成新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
大同市华阳智慧能源有限公司	受同一最终控制方控制
大同市华阳智慧能源有限公司左云风力发电分公司	受同一最终控制方控制
国电银河海兴新能源有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团阜平新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团河北电力有限公司裕华分公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团邢台新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
海兴东方新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
邯郸国源电力有限公司	受同一最终控制方控制
和顺电投可再生能源有限公司	受同一最终控制方控制
涞源县科瑞新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
灵丘县太重新能源风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
汝州鑫泰光伏电力科技开发有限公司	受同一最终控制方控制
石家庄绿燃新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
长垣豫华新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
中电投沽源新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
中电投宣化新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制

中电投张北风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
左权电投可再生能源有限公司	受同一最终控制方控制
上海电力燃料有限公司	受同一最终控制方控制
天镇县欣海腾泰风电塔筒有限公司	受同一最终控制方控制
天镇县欣海天昱风电有限公司	受同一最终控制方控制
吉林松花江热电有限公司	受同一最终控制方控制
国核示范电站有限责任公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团吉林能源投资有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古电投能源股份有限公司	受同一最终控制方控制
金寨鑫瑞太阳能发电有限公司	受同一最终控制方控制
上海能源科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团其他下属单位零星往来	受同一最终控制方控制
达茂旗安诺吉新能源有限责任公司	受同一最终控制方控制
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团正定燃气热电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团承德新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团繁峙金丰新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
天津伟宇新能源科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团江西电力工程有限公司	受同一最终控制方控制
石家庄东方热电热力工程有限公司	受同一最终控制方控制
国电投河南电力工程有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团远达环保工程有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司宁电分公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团铝业国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
黄河鑫业有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	受同一最终控制方控制
电投融和新能源发展有限公司	控股股东重要参股企业

其他说明

## 5. 关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国家电投集团河北电力燃料有限公司	采购商品	515,646,250.05		否	533,847,079.48
电能易购(北	采购商品	164,305,646.79		否	599,482.66



京) 科技有限公司					
国家电力投资集团有限公司	利息支出	51,042,400.49		否	80,736,957.87
国家电投集团财务有限公司	利息支出	18,167,784.72		否	42,500,479.37
石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	采购商品	17,618,907.54		否	17,109,535.23
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	采购商品	16,250,119.41		否	40,437,709.11
国家电投集团河北电力有限公司	利息支出	5,186,041.66		否	6,543,125.00
国核信息科技有限公司	接受劳务	2,824,655.40		否	
国家电力投资集团有限公司	采购商品	2,531,412.41		否	
国家电投集团数字科技有限公司	接受劳务	551,687.06		否	1,382,757.07
电能易购(北京)科技有限公司	接受劳务	522,890.29		否	
国电投山西能源服务有限公司	接受劳务	199,281.45		否	
电能(北京)工程监理有限公司	接受劳务	196,879.77		否	211,320.75
国家电投集团碳资产管理有限公司	接受劳务	165,094.34		否	
国核电力规划设计研究院有限公司	采购商品	98,490.57		否	
国家电力投资集团有限公司发展研究中心	培训费	58,292.46		否	
国家电投集团财务有限公司	手续费支出	23,584.91		否	144,966.51
中国电能成套设备有限公司	采购商品	10,564.48		否	
国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	接受劳务	3,391.15		否	9,500.89
国家电力投资集团有限公司发展研究中心	接受劳务	3,018.87		否	
中能融合智慧科技有限公司	接受劳务			否	484,952.24
中电投宣化新能源发电有限公司	利息支出			否	248,675.00
国家电投集团其他下属单位	零星交易			否	86,653.81

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

左权电投可再生能源有限公司	EPC 总承包	172,288,915.23	
重庆远达烟气治理特许经营有限公司	提供劳务	11,157,008.62	11,443,089.45
国家电投集团财务有限公司	利息收入	985,078.46	3,504,877.12
国家电力投资集团有限公司	提供劳务	566,037.74	
国家电投集团繁峙金丰新能源发电有限公司	提供劳务	509,433.96	
睢县东方华成新能源科技有限公司	提供劳务	367,924.53	
国家电力投资集团有限公司	提供劳务	188,679.25	
国家电力投资集团有限公司	提供劳务	169,811.32	
海兴东方新能源发电有限公司	提供劳务	113,839.84	
国家电投集团承德新能源发电有限公司	提供劳务	85,735.52	
长垣豫华新能源科技有限公司	提供劳务	23,584.91	
电能（北京）认证中心有限公司	提供劳务	15,445.27	
国家电投集团科学技术研究院有限公司	提供劳务	9,433.96	
和顺电投可再生能源有限公司	EPC 总承包		119,675,007.53
国家电投集团宁晋热电有限公司	提供劳务		4,639,920.37
石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	提供劳务		1,028,299.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
电投融和新能源发展有限公司	国家电投集团资本控股有限公司	受托管理	2023年01月01日	2028年01月01日	市场价	

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
无						

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南能投资本投资有限公司	房屋经营租赁	234,237.00	233,595.24
北京融和云链科技有限公司	房屋经营租赁	1,070,541.78	1,070,541.72
电投融和新能源发展有限公司	房屋经营租赁	5,641,617.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
国家电力投资集团有限公司	办公用房					28,571,428.50	28,571,428.50	7,522,955.30	9,773,200.81		

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

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	900,000,000.00	2022年11月29日	2023年11月28日	
国家电力投资集团有限公司	500,000,000.00	2022年05月19日	2025年05月19日	
国家电力投资集团有限公司	200,000,000.00	2022年06月10日	2025年06月09日	
国家电投集团财务有限公司	65,000,000.00	2020年10月29日	2023年10月28日	
国家电投集团财务有限公司	50,000,000.00	2021年04月19日	2023年04月17日	

国家电投集团财务有限公司	50,000,000.00	2023年04月14日	2026年04月13日	
国家电投集团财务有限公司	335,000,000.00	2021年11月29日	2023年01月12日	
国家电投集团财务有限公司	165,000,000.00	2022年08月29日	2023年03月31日	
国家电投集团财务有限公司	30,000,000.00	2022年09月15日	2024年11月28日	
国家电投集团财务有限公司	35,000,000.00	2023年06月19日	2024年12月18日	
国家电投集团财务有限公司	25,000,000.00	2023年02月20日	2024年02月19日	
国家电投集团财务有限公司	30,000,000.00	2023年02月20日	2024年02月19日	
国家电投集团财务有限公司	5,000,000.00	2023年02月21日	2024年02月20日	
国家电力投资集团有限公司	70,000,000.00	2023年04月11日	2023年09月28日	
国家电力投资集团有限公司	70,000,000.00	2021年04月15日	2023年04月14日	
国家电投集团河北电力有限公司	300,000,000.00	2022年10月25日	2023年10月24日	
国家电力投资集团有限公司	1,550,000,000.00	2020年11月25日	2025年11月24日	
国家电力投资集团有限公司	300,000,000.00	2020年11月18日	2025年11月17日	
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(7) 其他关联交易

无

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	国家电投集团财务有限公司	1,067,199,929.21		1,067,262,125.74	
合同资产					
	国家电力投资集团有限公司发展研究中心			2,500.00	

	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司			8,045,819.73	
	中国电能成套设备有限公司			2,349.17	
其他非流动资产					
	电能易购（北京）科技有限公司			2,039,412.63	
	上海能源科技发展有限公司			1,395,085.11	
	国家电投集团其他下属单位零星往来			116,500.11	
其他应收款					
	石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	4,506,924.00			
	孟村回族自治县方博新能源科技有限公司	611,685.32			
	国家电投集团东方新能源股份有限公司邢台太阳能发电分公司	378,430.07			
	山东电力工程咨询院有限公司	188,679.24			
	国家电投集团河北电力燃料有限公司	10,348.54			
	国家电投集团山西清洁能源有限公司	7,651.37			
	石家庄绿燃新能源发电有限公司	6,456.66			
	固阳县虹景新能源有限责任公司	65.77			
	达茂旗安诺吉新能源有限责任公司			508,773.58	
	石家庄经济技术开发区东方热电有限公司			53,328,533.43	
	国家电投集团其他下属单位零星往来			205,258.60	
	电能易购（北京）科技有限公司	12,896.36	1,289.64		
应收账款					
	左权电投可再生资源有限公司	214,288,699.24		120,085,684.32	
	和顺电投可再生资源有限公司	56,422,656.44		64,749,029.70	
	国家电投集团正定燃气热电有限公司	11,637,609.69		11,637,609.69	

	国家电投集团宁晋热电有限公司	8,739,978.41		9,315,334.41	
	国家电投集团承德新能源发电有限公司	7,775,978.31		7,670,372.90	
	电投融和新能源发展有限公司	3,172,019.70			
	中国电能成套设备有限公司	2,301,411.11		2,301,411.11	
	中电投宣化新能源发电有限公司	1,694,768.60		1,694,768.60	
	中电投张北风力发电有限公司	1,144,337.98		1,144,337.98	
	国家电投集团河北电力有限公司	1,000,000.00			
	海兴东方新能源发电有限公司	671,354.44		432,683.54	
	国家电力投资集团有限公司	600,000.00			
	北京融和云链科技有限公司	590,595.56			
	国家电投集团繁峙金丰新能源发电有限公司	540,000.00		360,000.00	
	中电投沽源新能源发电有限公司	469,469.80		469,469.80	
	国电银河海兴新能源有限公司	303,262.96		303,262.96	
	云南能投资本投资有限公司	255,318.32			
	国家电投集团邢台新能源发电有限公司	135,567.00			
	石家庄绿燃新能源发电有限公司	105,653.31			
	石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	70,027.62			
	国家电投集团曲阳新能源发电有限公司	49,967.40		944,867.40	
	国家电投集团河北电力有限公司裕华分公司	48,325.00			
	长垣豫华新能源科技有限公司	25,000.00			
	国家电投集团平泉新能源发电有限公司	6,919.80			
	大同市华阳智慧能源有限公司左云风力发电分公司			2,228,180.00	
	汝州鑫泰光伏电力科技开发有限公司			743,724.18	
	大同市华阳智慧			321,380.00	

	能源有限公司				
	涞源县科瑞新能源发电有限公司			284,000.00	
	国家电投集团阜平新能源发电有限公司			218,900.00	
	国家电投集团其他下属单位零星往来			794,746.53	
预付款项					
	国家电投集团河北电力燃料有限公司	35,733,329.50			
	电能易购（北京）科技有限公司	9,530,715.07		11,909,703.45	
	上海能源科技发展有限公司	3,906,323.11		2,511,238.00	
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	3,255,236.61		11,900,847.17	
	中国电能成套设备有限公司	639,229.62		345,556.08	
	国家电力投资集团有限公司发展研究中心	264,700.00			
	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	90,000.00			
	国家电投集团财务有限公司	25,000.00			
	国家电投集团其他下属单位零星往来	23,820.00		39,700.02	
	国核信息科技有限公司			157,232.71	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	国家电投集团财务有限公司	860,639,431.50	1,002,377,597.20
应付账款			
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	231,931,503.82	361,941,873.90
	电能易购（北京）科技有限公司	76,533,872.44	57,369,026.55
	上海能源科技发展有限公司	12,115,060.33	12,115,060.33
	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	7,800,580.20	122,064.65
	国核电力规划设计研究院有限公司	2,871,500.00	1,194,000.00
	国核信息科技有限公司	2,448,273.82	717,973.10
	国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	2,092,090.00	3,932,180.00

	国家电投集团数字科技有限公司	1,589,004.15	1,221,177.65
	国家电力投资集团有限公司	1,372,483.98	3,048,591.21
	国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司西北分公司	150,000.00	
	电能(北京)认证中心有限公司	100,000.00	
	国电投山西能源服务有限公司	94,339.62	
	苏州天河中电电力工程技术有限公司	72,000.00	
	电能(北京)工程监理有限公司	70,000.00	
	国核自仪系统工程有限公司	59,800.00	
	国电投河南电力工程有限公司	54,000.00	54,000.00
	国家电投集团山东新能源有限公司	31,446.54	1,890,387.12
	中国电能成套设备有限公司	20,533.01	
	国家电投集团江西电力工程有限公司		1,146,422.00
	石家庄东方热电热力工程有限公司		538,651.93
	国家电投集团共享服务有限公司		500,000.00
	国家电投集团其他下属单位零星往来		771,587.64
应付票据			
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	20,865,076.62	9,493,950.59
	国家电投集团山东新能源有限公司	707,790.61	
应付股利			
	国家电力投资集团有限公司	131,714,012.19	131,714,012.19
合同负债			
	左权电投可再生能源有限公司		65,608,333.40
其他应付款			
	国家电投集团河北电力有限公司	15,154,138.10	
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	1,620,074.58	
	山东电力工程咨询院有限公司	140,014.00	
	涞源县科瑞新能源发电有限公司	100,000.00	
	国家电投集团曲阳新能源发电有限公司	53,997.91	
	国家电投集团雄安能源有限公司	36,069.81	
	中电投张北风力发电有限公司	32,600.22	
	国家电投集团山西电力有限公司	19,675.27	
	左权电投可再生能源有限公司	10,742.97	



	国家电投集团东方新能源股份有限公司长安分公司	4,030.74	
	国核电力规划设计研究院有限公司	1,000.00	
	国家电投集团石家庄供热有限公司	1,000.00	
	国家电投集团廊坊热电有限公司	500.00	
	电能（北京）认证中心有限公司	400.00	
	国家电投集团铝电投资有限公司	142.00	
预收款项			
	电投融和新能源发展有限公司		626,160.80
长期借款			
	国家电力投资集团有限公司	2,568,389,517.00	2,642,213,369.59
	国家电投集团财务有限公司	115,043,574.19	619,339,868.15
一年内到期的非流动负债			
	国家电力投资集团有限公司	102,761,841.48	151,579,047.64
	国家电投集团财务有限公司	65,375,685.99	
租赁负债			
	国家电力投资集团有限公司	210,840,074.02	234,245,688.34
其他非流动负债			
	天津伟宇新能源科技发展有限公司		3,500,000.00
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司		1,930,287.33
	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司		1,232,000.00
	国家电投集团数字科技有限公司		440,955.10
	国家电投集团其他下属单位零星往来		202,979.26
其他流动负债			
	国家电投集团河北电力有限公司	300,000,000.00	200,245,361.11
	国家电力投资集团有限公司	71,361,816.64	

## 7. 资金集中管理

### （1） 本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

公司根据相关法规制度，通过国家电投集团财务有限公司对母公司及成员单位资金实行集中统一管理，加速资金周转，减少资金沉淀，提高资金使用效率并控制财务风险。公司于报告期期初已加入上述资金集中管理安排。在资金集中管理期间内，公司可以按照自身资金需求和使用计划调拨该等集中管理的资金。

### （2） 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	1,067,199,929.21		1,067,262,125.74	
合计	1,067,199,929.21		1,067,262,125.74	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

### (3) 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

项目名称	期末余额	期初余额
短期借款	860,000,000.00	1,000,000,000.00
长期借款	2,550,000,000.00	3,215,000,000.00
1年内到期的非流动负债	65,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	370,000,000.00	200,000,000.00
合计	3,845,000,000.00	4,465,000,000.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需披露的重要对外承诺事项。

### 2. 或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 未决诉讼或仲裁

##### (1) 百瑞信托诉讼事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司下属公司百瑞信托涉及的未决诉讼共 25 宗，其中涉诉案件金额在 100 万以上的未决诉讼事项如下：

单位：万元

项目	案件宗数	涉案金额	备注
作为被告的涉诉事项	1	19,701.09	注 1
作为原告/申请人的诉讼/执行事项	13	454,945.79	注 2

作为第三人涉诉事项	11	258,800.00	注 3
-----------	----	------------	-----

注 1：作为被告的诉讼事项，系百瑞信托管理的某单一资金信托引起的信托纠纷。2016 年 1 月，百瑞信托根据委托人，即本案第三人某银行的委托设立单一资金信托。百瑞信托按照委托人的指定向宝塔石化集团有限公司发放贷款，宁夏宝塔能源化工有限公司、宁夏宝塔油气销售有限公司、孙珩超提供连带责任担保。因借款人未履行还本付息义务，百瑞信托向委托人受益人原状返还了信托债权。2021 年 10 月，百瑞信托收到宁夏银川市中级人民法院出具的应诉通知书，原告主张其将资金交付某银行，由某银行作为委托人受益人设立该单一资金信托，现由于借款人未按时、足额履行还本付息，原告要求宝塔石化集团有限公司支付本金及相应的利息、罚息及费用，要求百瑞信托等对上述债务承担连带责任。截至本财务报告报出日，本案处于一审程序中；

注 2：作为原告/申请人的诉讼/执行事项，均为信托项目纠纷，系百瑞信托为了履行管理职责及维护委托人利益而提起的诉讼/强制执行申请；

注 3：作为第三人涉诉事项，系百瑞信托依据委托人/受益人（即原告）的委托成立的单一事务管理类资金信托引起的合同纠纷，在诉讼事项中，原告未诉请百瑞信托承担任何责任。

#### （2）先融资管诉讼事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司下属公司先融资管涉及的诉讼事项共 5 宗，其中涉诉案件金额在 100 万以上的诉讼事项如下：

单位：万元

项目	案件宗数	涉案金额	备注
作为原告的诉讼事项	5	91,156.37	见注

注：上述作为原告的诉讼事项，均为资管计划项目纠纷，系合并范围外的表外资产，先融资管为了履行管理职责及维护委托人利益而提起的诉讼，诉讼结果均由资管计划投资人承担。

#### （3）先融风管诉讼事项

①截至 2023 年 6 月 30 日，本公司下属公司先融风管涉及的诉讼事项如下所示：

单位：万元

项目	数量	涉诉金额	备注
作为原告	5	9,469.94	见注
作为第三人	1	192.5	见注 4

本公司下属公司先融风管作为原告的诉讼事项共 5 宗，涉及标的金额 9,469.94 万元，作为第三人的诉讼事项共 1 宗，涉及标的金额 192.5 万元。

注 1：2020 年 7 月，先融风管因购销合同纠纷提起诉讼，要求交易对手上海百润企业发展有限公司及担保方退还预付款、支付违约金、承担诉讼费用，涉及金额 2,214.39 万元，同时要求处置抵押房产并优先受偿。2021 年 4 月 19 日，天津市第三中级人民法院作出终审判决，先融风管胜诉。2022 年度，先融风管累计收到抵押房产拍卖款及现金 1,289.45 万元，剩余 924.94 万元。截至本财务报告报出日，抵押人无锡世界贸易中心有限公司破产重整工作尚未完成，先融风管剩余债权待抵押人破产重整完成后再行回收；

注 2：先融风管诉冀中能源国际物流集团有限公司邯郸分公司买卖合同纠纷，涉及金额 4,950.00 万元。2020 年 7 月 7 日，先融风管向天津市第三中级人民法院提起诉讼，要求冀中能源归还预付款、支付违约金并支付逾期付款利息等。2021 年 11 月 26 日先融风管与冀中能源达成和解，签署和解协议。截至 2023 年 6 月 30 日，冀中能源按照已签订的和解协议还款 2,605.00 万元，剩余 2,345.00 万元尚未偿还。截至本财务报告报出日，冀中能源 2023 年 1-6 月份只还款 150 万元，先融风管正在积极磋商解决中；

注 3：先融风管诉甘肃华贸兰奥实业有限公司、天津里奥粮达食用农产品贸易有限公司、华贸里奥（廊坊）国际贸易有限公司、华贸里奥实业（天津）集团有限公司、天津清源通商贸有限公司、中国华贸工经有限公司及中国工业报社三宗买卖合同纠纷，涉及金额 6,200.00 万元，一审判决先融风管胜诉且一审判决公示期间被告未提起上诉，一审判决生效，三起案件已向法院申请强制执行。截至本财务报告报出日，先融风管该债权尚未收回。

注 4：2023 年 4 月 19 日，先融风管收到西安市未央区法院传票，原告鄯善工业园区国弘贸易有限公司诉被告西安益豪供应链服务有限公司委托合同纠纷案，将先融风管列为第三人，要求先融风管承担 192.5 万的连带赔偿责任。经收集相关证据，并且与代理律所研究，代理律师认为先融风管承担责任的可能性极小。截止 6 月 30 日，案件一审已经开庭审理，尚未宣判。

②2021 年 12 月，先融风管在存货盘库发现存放于第三方仓库的 2,936.00 吨聚乙烯丢失，先融风管立即向公安机关报案，该批聚乙烯 2021 年末账面价值 2,345.15 万元，2021 年 12 月，先融风管基于谨慎性原则作为存货盘亏计入营业外支出。2022 年先融风管累计确认聚乙烯项目灭失损失补偿款 350.51 万元。截至本财务报告报出日，公安机关已立案，案件处于侦查阶段。

### 十三、资产负债表日后事项

1. 截至本财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

无。

### 十四、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 37.40%（2022 年 12 月 31 日资产负债率：39.35%）。

## 十五、其他重要事项

### 1. 年金计划

本公司企业年金依据《企业年金办法》（人力资源和社会保障部令第 36 号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第 11 号）、《关于中央企业规范实施企业年金的意见》（国资发考分[2018]76 号）文件建立，参照《国家电力投资集团有限公司企业年金管理办法》执行。企业年金方案主要内容如下：

缴费基数：单位年缴费基数为本公司上年度职工工资总额，职工个人年缴费基数为职工个人上年度工资总额。

缴费比例：单位缴费按照企业年缴费基数的 8% 计提缴费，个人缴费按照职工个人年缴费基数的 2% 缴纳，由本公司从职工本人工资中代扣代缴。

### 2. 受托事项

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额
受托信托业务	53,939,467.39	49,609,986.85
受托资产管理业务	104,974.61	82,039.87
合计	54,044,442.00	49,692,026.72

### 3. 分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 6 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- （1）能源业务分部，从事发电、供热、电力服务等；
- （2）信托业务分部，从事资金信托、动产信托、不动产信托业务及经中国银行保险监督管理委员会（以下简称“银保监会”）批准的其他业务；
- （3）保险业务分部，从事保险经纪业务、产权经纪业务及经银保监会批准的其他业务；

- (4) 期货业务分部，从事期货经纪、风险管理服务等业务；
- (5) 资管业务分部，从事资产管理、投资管理、企业管理、投资咨询等业务；
- (6) 其他。

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	能源分部	信托分部	保险分部	资管分部	期货分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,306,976,737.60	391,050,810.08	131,104,959.59	11,958,580.56	19,883,418.86	55,081,472.28		2,916,055,978.97
分部间交易收入					402,410.78	11,100,663.84	11,503,074.62	0.00
对联营和合营企业的投资收益	5,205,637.75	3,723,014.61	0.00	0.00	0.00	115,011,446.68		123,940,099.04
信用减值损失	2,403,596.40	7,529,846.85	1,319,957.58	862,077.24	0.00	155,180.27		11,960,297.80
资产减值损失	1,799,461.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,799,461.66
折旧费和摊销费	432,065,246.74	16,108,973.84	5,477,699.54	1,080,097.96	4,223,159.90	52,520,434.07	10,711,245.53	500,764,366.52
利润总额（亏损总额）	503,765,082.89	220,260,802.06	114,850,616.42	8,992,355.44	40,155,093.77	261,165,130.48	173,280,068.61	975,909,012.45
所得税费用	70,926,324.82	51,128,201.60	29,378,409.39	1,953,677.60	3,054,442.11	1,225,221.54	103,968.53	155,319,802.51
净利润（净亏损）	434,648,409.70	169,132,600.46	85,472,207.03	7,038,677.84	37,100,651.66	262,390,352.02	175,193,688.77	820,589,209.94
资产总额	31,355,947,083.88	12,859,210,562.53	312,294,760.37	479,653,288.08	3,283,919,978.81	15,240,199,918.37	17,520,581,164.63	46,010,644,427.41
负债总额	11,397,977,364.72	1,261,393,204.55	49,237,515.33	72,907,062.23	1,710,327,811.40	3,392,489,318.41	674,967,588.76	17,209,364,687.88

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	790,988,522.12	847,822,740.32
合计	790,988,522.12	847,822,740.32

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国家电投集团资本控股有限公司	790,988,522.12	847,822,740.32
合计	790,988,522.12	847,822,740.32

## 2. 长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,863,943,723.43		15,863,943,723.43	15,863,943,723.43		15,863,943,723.43
合计	15,863,943,723.43		15,863,943,723.43	15,863,943,723.43		15,863,943,723.43

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
国家电投集团资本控股有限公司	12,455,120,340.44					12,455,120,340.44	
东方绿色能源《河北》有限公司	3,408,823,382.99					3,408,823,382.99	
合计	15,863,943,723.43					15,863,943,723.43	

## 3. 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			592,293,367.04	542,140,852.59
其他业务			4,676,293.35	2,878,232.27
合计			596,969,660.39	545,019,084.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
电力、热力				592,293,367.04
其他业务收入				4,676,293.35
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				596,969,660.39

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

#### 4. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		13,279,090.78
合计	0.00	13,279,090.78

### 十七、补充资料

#### 1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用



单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	158,783.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,050,696.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,230,496.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,111,309.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	956,885.26	
减：所得税影响额	4,457,869.75	
少数股东权益影响额	5,371,352.14	
合计	8,678,950.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的项目主要是公司代扣个人所得税手续费

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

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.1097	0.1097
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.10%	0.11	0.11