



甘肃电投能源发展股份有限公司
2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

1、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2、公司负责人刘万祥、主管会计工作负责人王军林及会计机构负责人(会计主管人员)张莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

5、公司存在自然因素及不可抗力影响的风险、货币政策变动引起的风险、电力市场风险、生态环境保护政策的相关风险以及安全生产风险等，敬请广大投资者注意投资风险并注意阅读。

6、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
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.....	19
第六节 重要事项.....	22
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	34
第九节 债券相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	38

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释 义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
省国资委/甘肃国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
本公司/公司/上市公司/发行人/甘肃电投	指	甘肃电投能源发展股份有限公司
电投集团/本公司控股股东	指	甘肃省电力投资集团有限责任公司
大容公司	指	甘肃电投大容电力有限责任公司
洮河公司	指	甘肃电投洮河水电开发有限责任公司
炳灵公司	指	甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司
九甸峡公司	指	甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司
河西公司	指	甘肃电投河西水电开发有限责任公司
酒汇公司	指	甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司
小三峡公司	指	国投甘肃小三峡发电有限公司
国投酒一	指	国投酒泉第一风电有限公司
陇能物业	指	甘肃陇能物业管理有限责任公司
陇能大酒店	指	甘肃陇能大酒店有限责任公司
新能源汽车服务公司	指	甘肃电投新能源汽车技术服务有限公司
陇南公司	指	甘肃电投陇南新能源汽车技术服务有限公司
财务公司	指	甘肃电投集团财务有限公司
汇能新能源	指	甘肃汇能新能源技术发展有限公司
节能公司	指	甘肃省节能投资有限责任公司
凉州公司	指	甘肃电投辰旭凉州太阳能发电有限公司
莲峰水电	指	临潭县莲峰水电开发有限责任公司
龙汇水电	指	张掖市龙汇水电开发有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
装机容量、装机	指	发电设备的额定功率之和
总装机容量	指	某公司及其参、控股的已运行电厂的装机容量的总和
控股装机容量	指	某公司及其控股的已运行电厂的装机容量的总和
权益装机容量	指	某公司及其参、控股的已运行电厂的装机容量乘以持股比例后的总和
发电量	指	发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积。
上网电量	指	电厂发出并接入电网连接点的计量电量，也称销售电量

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	甘肃电投	股票代码	000791
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃电投能源发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	甘肃电投		
公司的外文名称（如有）	GEPIC Energy Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GEPIC		
公司的法定代表人	刘万祥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	寇世民	戴博文
联系地址	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号甘肃投资集团大厦 24 楼	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号甘肃投资集团大厦 24 楼
电话	0931-8378559	0931-8378559
传真	0931-8378560	0931-8378560
电子信箱	nyfzksm@163.com	nyfzdbw@163.com

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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	928,666,271.41	942,685,543.32	-1.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,135,979.41	193,572,884.32	-23.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	143,980,695.24	193,037,447.49	-25.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	569,336,282.97	524,886,462.85	8.47%
基本每股收益（元/股）	0.1082	0.1424	-24.02%
稀释每股收益（元/股）	0.1082	0.1424	-24.02%
加权平均净资产收益率	2.19%	2.98%	-0.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	18,226,942,711.49	19,037,088,967.14	-4.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,697,040,520.20	6,715,096,017.29	-0.27%

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

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

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

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）	-129,465.77	固定资产报废等处置净损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,398,207.84	政府补助及税收返还
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	30,000.00	应收款项转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,593.85	营业外收支净额
减：所得税影响额	-2,974.89	
少数股东权益影响额（税后）	4,838.94	
合计	3,155,284.17	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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

公司从事的主要业务包括水力发电、风力发电和光伏发电，主要产品为电力，业绩主要来源于发电收入。经营模式是在水电站、风力发电场、光伏发电场(发电设备)及相关输变电设施设备建成之后，控制、维护、检修并将发电站(场)所发电量送入电网公司指定的配电网点，实现电量交割。报告期内，公司从事的主要业务和经营模式未发生重大变化。公司上述水力发电、风力发电、光伏发电业务除受河流域来水、风力及太阳能资源波动等自然因素影响，还受电力改革的持续深入、宏观经济波动导致的电力消纳能力变化、国家支持新能源的相关政策发生变化、电网调度的安排等因素影响。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从事电力相关业务》的披露要求

甘肃是我国重要的新能源生产、输送基地，也是我国“西电东送”西北电网功率交换枢纽，以风电、光伏为主的新能源装机在 2021 年 6 月末已达到 2437 万千瓦，占比超过全省发电装机的 42%，2021 年上半年外送电量比例已超过全省发电量的三分之一，受端省份电力需求对后期电量增长影响较大。根据中国电力企业联合会发布的“2021 年上半年全国电力供需形势分析预测报告”，预计 2021 年下半年全社会用电量同比增长 6%左右，全年全社会用电量增长 10%-11%。公司电源种类主要有水电、风电、光伏三类，水电主要分布在甘肃省内黄河、洮河、白龙江、大通河、黑河等流域，风电和光伏主要集中在甘肃省内的河西地区，公司未经营省外发电业务。

公司已发电权益装机容量为 254.20 万千瓦，其中，已发电水电权益装机容量 158.79 万千瓦；已发电风力权益装机容量 81.81 万千瓦；已发电光伏权益装机容量 13.6 万千瓦（公司控股子公司炳灵公司于报告期内实施了市场化债转股工作，公司对炳灵公司的持股比例由 90%变为 55.43%，公司已发电权益装机容量和已发电水电权益装机容量相应调整）。公司现有在建水电项目 1 个，装机容量 5.2 万千瓦。2021 年 1-6 月，公司共确认可再生能源补贴 20,707.73 万元，实际收到以前年度可再生能源补贴 185.33 万元。

报告期内，公司紧紧围绕董事会批准的年度经营目标，精准研判电改政策、市场规则 and 用户需求，分析电量交易规则，强化市场营销协调机制，想方设法争取中长期电量，抓好省内优先发电计划和水电超发电量的落实，做好电力经营、电量交易等统筹工作。公司所属电站上半年完成发电量 35.99 亿千瓦时，上

年同期发电量 37.46 亿千瓦时，同比减少 1.47 亿千瓦时；本报告期公司实现营业收入 9.29 亿元，同比减少 1.49%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.47 亿元，同比减少 23.99%。截至本报告期末，公司总资产 182.27 亿元，同比减少 4.26%；归属于上市公司股东的所有者权益 66.97 亿元，同比减少 0.27%。

报告期内，公司完成售电量 35.38 亿千瓦时。其中，参与市场交易电量 31.71 亿千瓦时，占总销售电量的 89.61%，较去年同期增加 4 亿千瓦时。市场交易电量同比增加的主要原因是，国家在推进电力体制改革与降低企业用能成本双重因素叠加背景下，经营性行业发用电计划迎来全面放开，中小用户参与市场化交易的程度大幅提升，致使发电企业参与市场交易电量同比例提升。

截至本报告期末，公司在建的神树水电站主体工程已全部完工，涉及的生态环境问题已全部整改完成并通过相关部门的验收。目前正在抓紧办理发电前的相关验收工作，因神树电站需办理自然保护区准入手续，相关工作已报至省林草局待批。

经公司第七届董事会第十次会议、2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司于 2020 年 12 月 30 日与建信金融资产投资有限公司（以下简称“建信投资”）签署了《关于甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司之股东协议》、《建信金融资产投资有限公司对甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司之增资协议》，拟引进建信投资对公司控股子公司炳灵公司增资 5 亿元，用于偿还炳灵公司银行贷款等金融债务，实施债转股。2021 年 6 月 18 日，炳灵公司收到建信投资支付的投资价款 5 亿元。

报告期内，公司从事的主要业务和经营模式未发生重大变化，未经营售电业务。

主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	254.20	265.30
新投产机组的装机容量（万千瓦）	0	0
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	5.2	5.2
发电量（亿千瓦时）	35.99	37.46
上网电量或售电量（亿千瓦时）	35.38	36.83
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	28996284.39	29131086.7
发电厂平均用电率（%）	1.70	2.06
发电厂利用小时数（小时）	1391	1448
水电项目	本报告期	上年同期
水电装机容量（万千瓦）	158.79	169.89

新投产机组的装机容量（万千瓦）	0	0
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	5.2	5.2
发电量（亿千瓦时）	26.96	27.61
上网电量或售电量（亿千瓦时）	26.39	27.04
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	25218351.02	24978568.44
发电厂平均用电率（%）	2.08	2.45
发电厂利用小时数（小时）	1635	1675
风电项目	本报告期	上年同期
风电装机容量（万千瓦）	81.81	81.81
新投产机组的装机容量（万千瓦）	0	0
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
发电量（亿千瓦时）	7.93	8.61
上网电量或售电量（亿千瓦时）	7.90	8.57
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	34418102.84	34883086.81
发电厂平均用电率（%）	0.38	1.10
发电厂利用小时数（小时）	987	1071
光伏项目	本报告期	上年同期
光伏装机容量（万千瓦）	13.6	13.6
新投产机组的装机容量（万千瓦）	0	0
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
发电量（亿千瓦时）	1.10	1.24
上网电量或售电量（亿千瓦时）	1.09	1.22
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	81158433.69	80674104.29
发电厂平均用电率（%）	1.71	0.11
发电厂利用小时数（小时）	808	910

注 1：本表中装机容量为权益装机容量。

二、核心竞争力分析

1、公司是一家集水电、风电、光电为一体的综合性清洁能源上市公司，发展清洁能源特别是新能源

发电是提高非化石能源比重、改善生态环境的重要支撑，也是全球整体发电结构增长的主要方向。2020 年 10 月 29 日，中共中央《关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中明确提出，要推动能源清洁低碳安全高效利用，降低碳排放强度，支持有条件的地方率先达到碳排放峰值，制定二〇三〇年前碳排放达峰行动方案。2020 年 12 月 21 日，国务院正式发布《新时代的中国能源发展》白皮书，提出大力推进低碳能源替代高碳能源、可再生能源替代化石能源等内容。长期看，公司作为综合性清洁能源上市公司，行业前景整体向好。

2、控股股东电投集团是甘肃省人民政府出资设立的国有大型投资公司，是省政府确定的国有资本投资公司改组试点单位，经过 30 多年的改革发展，现有能源和现代服务业两大产业，形成了电力热力、能源化工、数据信息、产业置业、会展文创、产业金融等 6 大板块，项目遍布全省各地。公司是电投集团唯一的上市资本运作平台，发展潜力大。

3、公司发电业务中水力发电比重较大，公司权益水电装机在甘肃省具有一定的规模优势，在甘肃电源市场具有较高的竞争力。同时，相对其他发电业务而言，水力发电业务长期业绩受经济周期影响较小，短期业绩受流域河流来水波动影响。

三、主营业务分析

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
营业收入	928,666,271.41	942,685,543.32	-1.49%	主要受水风光等资源波动，公司发电量减少
营业成本	552,546,754.20	518,666,858.30	6.53%	主要为报告期内检修费等成本费用增加
管理费用	12,618,549.40	12,378,723.79	1.94%	主要因报告期内工资薪酬增加
财务费用	218,668,490.19	241,936,587.34	-9.62%	主要因报告期内银行贷款减少，减少利息支出
所得税费用	28,703,889.73	22,695,798.11	26.47%	报告期部分子公司税收优惠到期及递延所得税的增加
经营活动产生的现金流量净额	569,336,282.97	524,886,462.85	8.47%	主要因报告期票据贴现的金额增加
投资活动产生的现金流量净额	-32,326,226.77	-44,678,666.25	27.65%	主要为购置固定资产在本报告期所支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-1,165,616,020.74	-698,568,470.91	-66.86%	主要为报告期偿还银行贷款较上年同期增加
现金及现金等价物净增加额	-628,605,964.54	-218,360,674.31	-187.88%	主要为报告期偿还银行贷款较上年同期增加
收到的税费返还	3,417,312.89	230,808.68	1,380.58%	主要因报告期增值税返还的增加

购买商品、接受劳务支付的现金	52,582,172.67	40,126,627.85	31.04%	主要因报告期支付的材料费、修理费等较上年同期增加
取得投资收益所收到的现金	25,088,777.06	19,243,007.97	30.38%	主要因报告期参股公司的分红较上年增加
吸收投资收到的现金	500,000,000.00	13,888,900.00	3,500.00%	主要因报告期公司控股子公司炳灵公司收到债转股投资价款 5 亿元
取得借款所收到的现金	593,255.62	499,600,000.00	-99.88%	主要因报告期向银行借款较上年同期减少
货币资金	819,331,336.84	1,443,631,173.63	-43.25%	主要因报告期偿还银行借款较上年同期增加
应收票据	258,106,904.68	454,395,898.18	-43.20%	主要因报告期将部分银行承兑汇票贴现
预付账款	1,676,117.83	1,223,301.01	37.02%	主要因报告期增加的预付各类工程款、修理费
存货	6,889,890.40	5,281,865.55	30.44%	主要因报告期增加的检修用备品备件
短期借款	9,009,500.00	520,603,777.78	-98.27%	主要因报告期偿还了财务公司短期借款
应付职工薪酬	12,673,176.65	41,095,218.50	-69.16%	主要因报告期支付了上年末计提的绩效工资
少数股东权益	1,244,298,045.79	779,426,932.88	59.64%	主要为本报告期炳灵公司收到债转股投资价款 5 亿元，少数股东权益增加
其他收益	3,398,207.84	1,557,829.19	118.14%	主要因报告期增值税返还增加

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	928,666,271.41	100%	942,685,543.32	100%	-1.49%
分行业					
电力行业	928,666,271.41	100.00%	942,685,543.32	100.00%	-1.49%
分产品					
水电产品	597,196,229.97	64.31%	593,255,998.37	62.93%	0.66%
风电产品	249,618,544.83	26.88%	259,669,940.11	27.55%	-3.87%
光伏产品	78,594,527.47	8.46%	88,367,488.93	9.37%	-11.06%
其他电力产品	27,310.10	0.00%	132,861.33	0.01%	-79.44%
其他产品	3,229,659.04	0.35%	1,259,254.58	0.13%	156.47%
分地区					
甘肃地区	928,666,271.41	100.00%	942,685,543.32	100.00%	-1.49%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
--	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分行业						
电力行业	928,666,271.41	552,546,754.20	40.50%	-1.49%	6.53%	-4.48%
分产品						
水电产品	597,196,229.97	372,639,787.40	37.60%	0.66%	8.04%	-4.26%
风电产品	249,618,544.83	144,605,196.66	42.07%	-3.87%	3.61%	-4.18%
光伏产品	78,594,527.47	34,730,863.12	55.81%	-11.06%	3.66%	-6.27%
分地区						
甘肃地区	928,666,271.41	552,546,754.20	40.50%	-1.49%	6.53%	-4.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	67,061,257.07	33.35%	主要为对参股的小三峡公司、国投酒一、财务公司本年确认的投资收益	是
营业外收入	664,012.04	0.33%	主要为本年转回的各类无法支付的款项	否
营业外支出	952,180.17	0.47%	主要为资产报废等处置损失	否
信用减值损失	74,644.08	0.04%	主要为本年转回的坏账损失	否
资产处置收益	17,108.51	0.01%	主要为本年处置的各类资产	否
其他收益	3,398,207.84	1.69%	主要为各项政府补助及税收返还	否

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	819,331,336.84	4.50%	1,443,631,173.63	7.58%	-3.08%	主要为本报告期使用了 10 亿元公司债券偿还银行借款
应收账款	1,445,175,266.50	7.93%	1,132,540,842.19	5.95%	1.98%	主要为本报告期增加的可再生能源补贴

存货	6,889,890.40	0.04%	5,281,865.55	0.03%	0.01%	主要为报告期末所购置的检修用备品备件较年初增加
投资性房地产	19,501,227.75	0.11%	19,696,193.01	0.10%	0.01%	
长期股权投资	749,653,262.72	4.11%	705,532,237.62	3.71%	0.40%	主要因报告期参股公司的权益变动
固定资产	13,233,527,495.54	72.60%	13,602,930,752.12	71.45%	1.15%	主要为本报告期计提折旧, 资产账面价值减少
在建工程	1,302,265,995.04	7.14%	1,253,980,190.74	6.59%	0.55%	主要为本报告期发生的基建支出
短期借款	9,009,500.00	0.05%	520,603,777.78	2.73%	-2.68%	主要为本报告期偿还财务公司短期借款
合同负债			93,711.54	0.00%		主要为本报告期按照履约进度将合同负债相关金额确认为收入
长期借款	6,992,766,600.43	38.37%	7,415,070,720.21	38.95%	-0.58%	主要因本报告期偿还银行贷款

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

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								
4.其他权益工具投资	12,997,029.00				4,060,155.00			17,057,184.00
金融资产小计	12,997,029.00				4,060,155.00			17,057,184.00
上述合计	12,997,029.00				4,060,155.00			17,057,184.00
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	7,738,463.39	票据保证金
应收票据	23,591,061.90	酒汇公司为办理票据池业务所做的票据质押
固定资产	1,828,859,435.42	河西公司、酒汇公司、鑫汇公司、橙子沟公司为取得借款所做的固定资产抵押
应收账款	428,165,009.40	酒汇公司为取得借款以应收电费收费权质押
合计	2,288,353,970.11	--

六、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
766,710,446.72	736,358,856.63	4.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
甘肃电力交易中心有限公司	注 2	增资	4,060,155.00	12.00%	自有资金	注 3	存续	股权	已完成	0.00	0.00	否		
合计	--	--	4,060,155.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注 2：负责电力市场交易平台的建设、使用和管理（不含权益类大宗商品及其他交易），负责甘肃省电力市场主体的入网登记和相应管理，组织开展跨区、跨省各类电力交易，签订和管理各类电力交易合同，提供结算依据和服务，开展甘肃省级电力市场建设和规则的研究，提供咨询、培训等市场服务，披露和发布市场信息。

注 3：国网甘肃省电力公司、酒泉钢铁（集团）有限责任公司、甘肃能源化工投资集团有限公司、华能甘肃能源开发有限公司、甘肃东兴铝业有限公司、大唐甘肃发电有限公司、三峡新能源金昌风电有限公司、丝绸之路信息港股份有限公司、甘肃华电环县风力发电有限公司、金川集团股份有限公司。

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

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

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
河西公司	子公司	电力	23,600.00	69,472.84	38,923.54	6,474.6	1,726.11	1,468.11
炳灵公司	子公司	电力	64,333.33	276,981.16	128,691.36	13,773.53	1,626.45	1,241.24
九甸峡公司	子公司	电力	90,909.09	192,401.66	156,019.72	12,940.76	5,657.23	4,702.56
洮河公司	子公司	电力	40,600.00	114,947.17	44,078.38	8,662.48	2,230.43	1,834.83
大容公司	子公司	电力	153,860.00	645,924.21	258,329.1	18,150.24	3,839.25	3,558.22
酒汇公司	子公司	电力	170,000.00	525,333.27	152,663.17	32,862.28	6,192.39	5,567.68
小三峡公司	参股公司	电力	86,000.00	249,237.96	149,261.36	39,527.31	20,458.12	17,661.8
国投酒一	参股公司	电力	15,000.00	47,540.89	7,221.09	3,153.08	624.82	624.82
财务公司	参股公司	金融	50,000.00	217,931.63	59,715.9	4,480.34	3,249.06	2,435.15

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

公司下属控股（子）公司主营水力、风力、光伏发电，所属水电站分布于甘肃省白龙江、黑河、大通公司下属控股（子）公司主营水力、风力、光伏发电，所属水电站分布于甘肃省白龙江、黑河、大通河、洮河以及黄河干流流域，风电场分布于甘肃酒泉地区，光伏电场分布于张掖、武威地区。目前在建的电站是神树水电站，其余电站均已投产发电。本报告期九甸峡公司净利润较上年同期增长 4.52%，洮河公司净利润较上年同期增长了 11.43%，酒汇公司净利润较上年同期下降 25.86%，炳灵公司净利润较上年同期下降 40.65%，河西公司净利润较上年同期下降 20.88%，大容公司净利润较上年同期下降 38.49%。

本公司参股的国投甘肃小三峡发电有限公司，报告期末资产总额 249,237.96 万元、负债总额 99,976.60 万元、所有者权益总额 149,261.36 万元；报告期实现的营业收入 39,527.31 万元、营业利润 20,458.12 万元、净利润 17,661.80 万元。报告期实现的净利润已按持股比例计入大容公司当期损益中。

本公司参股的国投酒泉第一风电有限公司，报告期末资产总额 47,540.89 万元、负债总额 40,319.80 万元、所有者权益总额 7,221.09 万元；报告期实现的营业收入 3,153.08 万元、营业利润 624.82 万元、净利润 624.82 万元。报告期实现的净利润已按持股比例计入酒汇公司当期损益中。

本公司参股的甘肃电投集团财务有限公司，报告期末资产总额 217,931.63 万元、负债总额 158,215.73 万元、所有者权益总额 59,715.9 万元；报告期实现的营业收入 4,480.34 万元、营业利润 3,249.06 万元、净利润 2,435.15 万元。报告期实现的净利润已按持股比例计入大容公司当期损益中。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、受自然因素及不可抗力影响的风险。公司运营的水电站分属甘肃省内不同流域，气候变化和来水不稳定将对公司发电量产生较大影响，同时风电、光伏发电业务也会面临风力资源、光照资源的影响。

应对措施：公司将不断提高经济运行能力，科学、合理地做好经济、安全运行工作，力争使自然资源发挥最大效用。

2、货币政策变动引起的风险。公司目前资产负债率较高，货币政策调整和利率水平的变化，对公司在市场上获取资金的难易程度和经营业绩产生重要影响。

应对措施：公司将积极主动拓展融资渠道，创新融资手段，合理利用财务杠杆，有效应对货币政策变动的风险。

3、电力市场风险。电力需求不足会影响电力消纳，西北区域电力供应能力富余使公司电力消纳面临一定风险。同时，随着电力市场改革持续推进，电价存在较大的市场竞争，公司面临一定的结算电价下降的风险。

应对措施：公司将紧抓电力体制改革，转变电力营销观念，积极采取有效措施增发电量，不断提高售电量及售电收入，降低电力市场风险对公司的影响。

4、生态环境保护政策的相关风险。随着社会发展对自然及生态环保要求的不断提高，国家有可能出台更为严格的水利生态环保政策，要求更高的自然生态环保水平、资金投入和环保措施。

应对措施：牢固树立绿色发展理念，坚持环保优先，大力加强环保综合能力建设。保证生态流量下泄等环保设施正常运行，深入推进“区域地表无垃圾、生态治理无盲点”专项行动，持续改善生态环境质量。

5、安全生产风险。公司水电站分属省内不同流域，面临的生产环境各有不同。极端的自然天气也可能对水电站、风电场及光伏电站的运行造成较大影响，公司面临一定的安全生产风险。

应对措施：公司将全面落实安全生产责任制，完善关键环节的安全管控措施，持续加强安全培训、安全隐患排查治理、防汛度汛和应急演练等工作，确保安全生产持续稳定。

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
2020 年度股东大会	年度股东大会	63.10%	2021 年 04 月 13 日	2021 年 04 月 14 日	2020 年度股东大会决议；详见《证券时报》或巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-14）

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。2021 年 7 月 13 日，经公司第七届董事会第十四次会议审议通过，同意聘任王军林先生为公司财务总监，任期与公司第七届董事会一致。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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

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

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司主营水电、风电、光伏全部为清洁能源，发展清洁能源已成为我国优化能源结构、构筑能源安全、控制二氧化碳排放、保护生态环境的一项重大举措，对于推进生态文明建设，实现“3060”碳达峰、碳中和具有十分重要的意义。

报告期内，公司认真贯彻绿色发展理念，坚持环保优先，持续完善环境保护措施，持续加大电站周边环境维护和整治力度，不断改进和提升生产技术水平，未发现已投产电站环境保护设施不满足相关要求的情形。公司环保长效机制运转良好，管控体系日益完善，生态流量足额下泄、定期进行鱼类增殖放流、及时修复水毁河道、规范处置固废危废，生态环境治理得到持续改善，总体形势保持稳定，不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

报告期内，公司规范开展生态环保常态化工作，在环境保护方面开展的主要工作：

一是严格落实水、固废、危废污染防治措施，对生产经营中产生的危险废物，设置专门固定场地，并对场地进行水泥硬化，采取严格的、科学的防渗措施。对固废堆场区域设立监控设施，对危废场周边设置围墙，与周边区域严格分开，并设置警示标志。对生产生活中产生的废水、固废、危废进行无害化处置。

二是做好水电项目涉及的生物多样性保护工作。对电站周边受影响的珍稀濒危动植物，按照其生存的自然环境状况和分布情况，采取了相应的保护措施；对一些具有洄游特性的珍稀濒危和特有水生动物保留了洄游通道，同时，实施了相应的人工增殖放流，积极恢复生物资源群体，改善水质及水域生态环境，维护水域生物多样性。

三是不断加强在建工程的环境保护。将施工前期各阶段对生态环境可能产生的影响纳入施工管理组成部分，提前编报前期准备筹建工程的环境影响报告书（表），并将此内容纳入整个环境影响报告书中。将

环境保护措施纳入工程招投标中，在施工中将环境保护内容纳入工程监理中，环境保护设计和施工中必须落实环境影响报告中确定的水生生物保护措施、减缓低温水设施、生态环境用水泄水建筑物等环保措施。

四是持续巩固生态环保整治成果，定期开展生态环保问题排查整治，结合甘肃省生态环境问题排查整治工作要求，深入开展企业内部环境整治自查工作，彻底排查环境保护方面存在的相关问题，对发现的有关问题立即进行整改，确保环保保护工作覆盖到每个点位，确保每个问题改彻底、不反弹。积极开展厂区周边环境清理，对场区周边绿化带中的垃圾、杂草、枯枝进行了清理，修剪树木枯枝，修复中水喷头，对树木草地进行浇灌，努力营造绿色的生产环境。

未披露其他环境信息的原因

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从电力相关业务》的披露要求。公司严格按照环保政策、法规相关要求进行环境保护，不断提高对环境保护的认识，积极开展清洁能源环保政策研究，提高清洁能源环境影响规律认识，制定清洁能源环境保护的相关措施。公司执行环保政策、法规要求的经营性、资本性支出的费用计入财务预算。

二、社会责任情况

2021 年上半年，公司严格按照有关法律法规、《公司章程》及与公司相关制度的要求，依法合规高效运作，不断强化内部控制体系建设，加强投资者关系管理，高质量做好信息披露工作，多年来持续以现金方式进行分红，从未发生公司债券、中期票据、银行借款等债务逾期情况，积极维护股东和债权人合法权益，践行公司发展和环境保护相适应结合的理念，通过送温暖、健康讲座等多种方式帮助在岗、退休职工解决在工作和生活中遇到的难题，切实保护职工合法权益，多措并举夯实高质量发展基础，实现公司可持续良性发展。

公司抓好常态化疫情防控。以习近平新时代中国特色社会主义思想、习近平总书记对甘肃重要讲话和指示批示精神为指导，按照“外防输入、内防反弹、人物同防”总体要求，落细落实各项防控措施，持续抓好常态化疫情防控工作，并积极组织员工及时接种疫苗，有效规避疫情风险，保障员工在疫情期间的安全，保障公司在疫情期间生产经营工作的顺利开展，为地方经济社会发展提供了电能保障。

公司注重保护职工合法权益。始终坚持“以人民为中心”的发展理念，认真践行全心全意为人民服务的根本宗旨，注重处理好改革、发展和稳定之间的关系。通过深化改革、健全完善机制，保障员工共享企业发展成果。积极推进平安企业建设，认真做好信访维稳安保工作，落实高管人员接访下访工作制度，拓

宽职工反映心声诉求推动矛盾纠纷化解的合法渠道，及时化解存在的各类矛盾纠纷，保持企业和谐稳定，落实在企业发展中的维稳责任。注重在公司改革发展各项工作中保护职工合法权益，凡是涉及职工切身利益的重大事项均提交职工大会征求职工群众意见建议；工会依法开展集体协商，保障员工切身利益；积极组织送温暖活动，帮扶困难党员、慰问退休职工和疫情、防汛期间坚守在生产一线的生产人员；开展关爱女职工健康知识讲座；建立机制，为公司员工提供免费法律咨询服务，帮助职工通过法律途径解决生活中遇到的法律事项；开展职工职业技能竞赛，引导和激励广大职工提升技术技能。在党史学习教育中，认真开展“我为职工办实事”实践活动，为员工办理了一批好事实事，激发了员工的内生动力，保障了职工的合法权益。建立员工每日培训学习机制并常态化坚持，通过学习培训提升员工能力素质，积极为社会输送人才。

公司高度重视供应商权利保护，专门从《公司采购管理办法》中对供应商管理做出明确规定，并在采购活动中切实维护供应商权利，确保采购事项事前、事中公平，事后公开、透明，确保所有合格的供应商均能平等参与公司采购活动。

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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

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

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

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

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

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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

未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项	5,187.24	否	未结案	对公司报告期经营及财务状况无重大影响	暂无生效判决		
--------------------	----------	---	-----	--------------------	--------	--	--

九、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

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
陇能物业	同一控制	关联劳务与服务	物业管理服务	政府部门指导价、市场定价	市场价格	27.29	36.31%	183.45	否	现金	无	2021年03月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
陇能物业	同一控制	关联劳务与服务	物业管理服务	公开招标	市场价格	47.87	63.69%		否	现金	无		因公开招标方式形成的关联交易,已报深交所备案
节能公司	同一控制	关联劳务与服务	资料印刷装订	市场价格	市场价格	1.02	100.00%	36.5	否	现金	无	2021年03月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
电投集团所属子公司	同一控制	关联租赁	房屋租赁	市场价格	市场价格	31.59	100.00%	208.01	否	现金	无	2021年03月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
甘肃省投资置业集团有限公司	同一控制	关联资产转让	购房款	市场价格	市场价格	66.1	100.00%	8,079.92 ^{注4}	否	现金	无	2015年03月18日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
碳资产公司	同一控制	关联劳务与服务	CCER认证费	市场价格	市场价格	4.43	100.00%	6.5	否	现金	无		经公司总经理办公会审议通过

陇能大酒店	同一控制	关联劳务与服务	住宿餐饮	市场价格	市场价格	8.39	100.00%	38	否	现金	无	2021年03月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）
甘肃紫金云大数据开发有限责任公司	同一控制	关联劳务与服务	私有云服务器租赁	公开询价	市场价格	34.74	100.00%	36.83	否	现金	无	2021年03月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）
合计				--	--	221.43	--	8,589.21	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况								无					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2021年3月18日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于2021年度日常关联交易预计的议案》：本报告期与陇能物业结算物业管理服务费27.29万元，包括物业费、水电费、取暖费、制冷费等；与节能公司结算资料印刷装订费1.02万元；与电投集团所属子公司结算的房屋租赁费为31.59万元；与陇能大酒店结算住宿餐饮费8.39万元；与甘肃紫金云大数据开发有限责任公司结算私有云服务器租赁费34.74万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）								无					

注4：2015年3月17日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于购买办公用房的关联交易议案》，同意公司及控股子公司与甘肃电投房地产开发有限责任公司签署购买合同及协议，购买其建设的甘肃投资集团大厦第19层、20层和24层，作为公司及控股子公司的办公用房。详见《证券时报》或巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于购买办公用房的关联交易公告》（公告编号：2015-03）。本报告期公司向甘肃省投置业集团有限公司支付购房款66.10万元，主要因办理房产证时，补缴的部分已缴房款金额与实测应付金额的差额。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

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）	发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------------	--------	----------	---------	----------

财务公司	同一控制	72,181.56	活期存款利率上浮 50%	41,396.86	865,747.85	30,475.28
------	------	-----------	--------------	-----------	------------	-----------

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）	发生额（万元）	期末余额（万元）
财务公司	同一控制	140,000.00	3.85%-4.65%	53,700.00	59.33	900.00

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）
财务公司	同一控制	授信	140,000.00	
财务公司	同一控制	其他金融业务		21,753.16 ^{注5}
财务公司	同一控制	其他金融业务		288.86 ^{注6}
财务公司	同一控制	其他金融业务		3,058.13 ^{注7}
财务公司	同一控制	其他金融业务		6,370.62 ^{注8}
财务公司	同一控制	其他金融业务		1,334.03 ^{注9}
财务公司	同一控制	其他金融业务		0.61 ^{注10}

注 5：本行所列与财务公司其他金融业务为票据贴现。

注 6：本行所列与财务公司其他金融业务为支付的贴现息。

注 7：本行所列与财务公司其他金融业务为票据托收。

注 8：本行所列与财务公司其他金融业务为票据托管。

注 9：本行所列与财务公司其他金融业务为票据承兑。

注 10：本行所列与财务公司其他金融业务为支付的票据承兑手续费。

6、其他重大关联交易

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

托管情况说明：按照关于避免同业竞争的承诺，公司控股股东电投集团将持有的暂不符合上市条件的清洁能源发电业务股权，交予公司进行托管。上述托管事项已经公司 2019 年 12 月 17 日召开的第七届董事会第三次会议审议通过。托管股权包括：卓尼县汇能水电开发有限责任公司 56.47% 股权，迭部汇能水电开发有限责任公司 100% 股权，迭部汇能花园水电开发有限责任公司 59.20% 股权，甘肃电投辰旭金塔太阳能发电有限公司 100% 股权，甘肃武威汇能新能源开发有限责任公司 100% 股权，甘肃汇能新能源技术发展

有限责任公司瓜州县 5 兆瓦扶贫光伏项目。托管费用为单个托管股权每年 80 万元，报告期实际尚未确认托管收入。

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

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明：河西公司、炳灵公司、九甸峡公司、洮河公司、大容公司、酒汇公司将闲置房屋及设备分别予以出租，截止 2021 年 6 月 30 日，出租资产账面价值 1,750.74 万元，确认的租赁收入 123.91 万元，实际收取租金 121.50 万元。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大立节公司	2016 年 09 月 24 日	10,000	2016 年 09 月 22 日	6,500	连带责任担保	无	有	8 年	否	是
水泊峡公司	2016 年 09 月 24 日	5,000	2016 年 09 月 22 日	2,850	连带责任担保	无	有	10 年	否	是
朱岔峡公司	2016 年 09 月 24 日	3,000	2016 年 09 月 22 日	1,000	连带责任担保	无	有	7 年	否	是
杂木河公司	2016 年 09 月 24 日	2,000	2016 年 09 月 22 日	1,000	连带责任担保	无	有	9 年	否	是
天王沟公司	2016 年 09 月 24 日	5,000	2016 年 09 月 22 日	3,350	连带责任担保	无	有	10 年	否	是
洮河公司	2016 年 11 月 26 日	30,000	2016 年 11 月 25 日	24,500	连带责任担保	无	有	9 年	否	是
九甸峡公司	2016 年 11 月 26 日	15,000	2016 年 11 月 25 日	3,000	连带责任担保	无	有	8 年	否	是
九甸峡公司	2017 年 05 月 13 日	10,000	2017 年 05 月 11 日	5,500	连带责任担保	无	有	10 年	否	是
炳灵公司	2017 年 06 月 06 日	40,000	2017 年 06 月 02 日	26,875	连带责任担保	无	有	10 年	否	是
西兴公司	2017 年 06 月 15 日	15,000	2017 年 06 月 13 日	1,000	连带责任担保	无	有	8 年	否	是
大容公司	2018 年 05 月 15 日	12,800	2018 年 05 月 11 日	6,800	连带责任担保	无	有	7 年	否	是
河西公司	2018 年 12 月 15 日	5,000	2018 年 12 月 14 日	2,700	连带责任担保	无	有	6 年	否	是

酒汇公司	2019年03月01日	8,900	2019年02月27日	6,555	连带责任担保	无	有	7年	否	是
炳灵公司	2019年06月21日	30,000	2019年06月19日	25,500	连带责任担保	无	有	10年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				177,130	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				117,130	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				177,130	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				117,130	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									17.49%	
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)									17,405	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									17,405	
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)									无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)									无	

3、委托理财

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

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

序号	名称	公告编号	日期	索引
1	2020年度业绩预告	2021-01	2021年1月19日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
2	第七届董事会第十一次会议决议公告	2021-02	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
3	2020年年度报告摘要	2021-03	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
4	关于2021年度计划经营指标的公告	2021-04	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
5	关于续聘2021年度会计师事务所的公告	2021-05	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯

				(http://www.cninfo.com.cn)
6	关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	2021-06	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
7	关于2021年度日常关联交易预计的公告	2021-07	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
8	关于2021年度为全资子公司融资提供担保额度预计的公告	2021-08	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
9	关于执行新会计准则变更会计政策的公告	2021-09	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
10	关于召开2020年度股东大会的通知	2021-10	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
11	第七届监事会第九次会议决议公告	2021-11	2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
12	2020年年度报告		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
13	2020年度董事会工作报告		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
14	2020年度监事会工作报告		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
15	2020年度独立董事述职报告（方文彬）		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
16	2020年度独立董事述职报告（王栋）		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
17	2020年度独立董事述职报告（曹彬）		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
18	控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
19	关联财务公司存贷款业务情况的审核报告		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
20	监事会对公司《2020年度内部控制评价报告》的意见		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
21	内控审计报告		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
22	独立董事事前认可意见		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
23	内部控制自我评价报告		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
24	独立董事相关独立意见		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
25	2020年年度审计报告		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
26	关于甘肃电投集团财务有限公司风险持续评估报告		2021年3月20日	详见《证券时报》或巨潮资讯

				(http://www.cninfo.com.cn)
27	关于召开2020年度股东大会的提示性公告	2021-12	2021年4月8日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
28	2021年第一季度业绩预告	2021-13	2021年4月9日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
29	2020年度股东大会决议公告	2021-14	2021年4月14日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
30	二〇二〇年度股东大会的法律意见		2021年4月14日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
31	2020年年度权益分派实施公告	2021-15	2021年4月19日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
32	2021年第一季度报告正文	2021-16	2021年4月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
33	2021年第一季度报告全文		2021年4月28日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
34	关于参加“2021年甘肃辖区上市公司投资者集体接待日暨2020年度业绩说明会”的公告	2021-17	2021年5月13日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
35	甘肃省国有资产投资集团有限公司审计报告		2021年5月18日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
36	公司债券受托管理事务报告（2020年度）		2021年5月18日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
37	面向专业投资者公开发行2020年公司债券跟踪评级报告（2021）		2021年5月18日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
38	关于引进建信金融资产投资有限公司对子公司增资暨实施债转股的进展公告	2021-18	2021年6月22日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)
39	第七届董事会第十三次会议决议公告	2021-19	2021年6月24日	详见《证券时报》或巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)

十四、公司子公司重大事项

经公司第七届董事会第十次会议、2020年第三次临时股东大会审议通过，公司于2020年12月30日与建信投资签署了《关于甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司之股东协议》、《建信金融资产投资有限公司对甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司之增资协议》，拟引进建信投资对公司控股子公司炳灵公司增资5亿元，用于偿还炳灵公司银行贷款等金融债务，实施债转股。2021年6月18日，炳灵公司收到建信投资支付的投资价款5亿元。

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	28,000	0.00%				-1,750	-1,750	26,250	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,000	0.00%				-1,750	-1,750	26,250	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	28,000	0.00%				-1,750	-1,750	26,250	0.00%
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	1,359,548,680	100.00%				1,750	1,750	1,359,550,430	0.00%
1、人民币普通股	1,359,548,680	100.00%				1,750	1,750	1,359,550,430	0.00%
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	1,359,576,680	100.00%				0	0	1,359,576,680	100.00%

股份变动的原因：公司董事会于 2020 年 11 月 2 日收到公司董事、总经理胡忠群先生的书面辞职报告，辞职自送达之日起生效，胡忠群先生所持公司股份自离任后半年内全部锁定，半年后至报告期末其所持公司股份总数的 25%解除限售。

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

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	51,757	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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
甘肃省电力投资集团有限责任公司	国有法人	62.54%	850,331,727	0	0	850,331,727		0
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·华资 1 号单一资金信托	其他	0.85%	11,585,580	11,585,580	0	11,585,580		0
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	国有法人	0.85%	11,532,466	0	0	11,532,466		0
华能资本服务有限公司	国有法人	0.44%	6,000,900	6,000,900	0	6,000,900		0
支拴喜	境内自然人	0.36%	4,832,572	1,421,100	0	4,832,572		0
陆燕	境内自然人	0.26%	3,490,400	1,312,500	0	3,490,400		0
王启伦	境内自然人	0.23%	3,121,600	-970,064	0	3,121,600		0
张盛军	境内自然人	0.22%	3,034,633	585,500	0	3,034,633		0
顾栋梁	境内自然人	0.15%	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000		0

都成洪	境内自然人	0.14%	1,865,500	1,865,500	0	1,865,500		0
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）							不适用	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法（2020 年修订）》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司收购管理办法（2020 年修订）》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团有限责任公司不涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况，未知其他流通股股东是否涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用							
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	
甘肃省电力投资集团有限责任公司			850,331,727		人民币普通股		0	
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 华资 1 号单一资金信托			11,585,580		人民币普通股		0	
重庆市城市建设投资（集团）有限公司			11,532,466		人民币普通股		0	
华能资本服务有限公司			6,000,900		人民币普通股		0	
支拴喜			4,832,572		人民币普通股		0	
陆燕			3,490,400		人民币普通股		0	
王启伦			3,121,600		人民币普通股		0	
张盛军			3,034,633		人民币普通股		0	
顾栋梁			2,000,000		人民币普通股		0	
都成洪			1,865,500		人民币普通股		0	
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	前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法（2020 年修订）》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司收购管理办法（2020 年修订）》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前 10 名股东中境内自然人股东支拴喜通过普通证券账户未持有公司股票，仅通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,832,572 股，实际合计持有 4,832,572 股；股东中境内自然人股东陆燕除通过普通证券账户持有 200 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,490,200 股，实际合计持有 3,490,400 股；股东中境内自然人股东王启伦通过普通证券账户未持有公司股票，仅通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,121,600 股，实际合计持有 3,121,600 股；股东中境内自然人股东都成洪除通过普通证券账户持有 1,301,400 股外，还通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 564,100 股，实际合计持有 1,865,500 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

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 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

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

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
甘肃电投能源发展股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券	20 甘电债	149304	2020 年 12 月 15 日	2020 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 16 日	100,000.00	4.50%	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	本期债券暂无投资者适当性安排。								
适用的交易机制	20 甘电债在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台向专业投资者双边挂牌交易。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施									不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

20 甘电债为 5 年期固定利率债券，第 3 年末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，本报告期未触发投资者选择权条款和投资者保护条款。

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

1、本期债券由甘肃省国有资产投资集团有限公司提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保。

2、本次债券每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券每年的付息日为 2021 年至 2025 年每年的 12 月 16 日；若投资者在第 3 个计息年度付息日行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2021 年至 2023 年每年的 12 月 16 日。（如遇法定节假日或休息日顺延至其后第一个交易日）。本

期债券的本金兑付日为 2025 年 12 月 16 日。如遇法定假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日。若投资者在第 3 年末行使回售选择权，则本期债券回售部分的兑付日为 2023 年 12 月 16 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日。

3、为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

4、公司担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更，执行情况与募集说明书的相关承诺一致。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易 场所
甘肃电投能源发展股份有限公司 2019 年度第一期绿色中期票据	19 甘肃电投 GN001	131900026	2019 年 12 月 16 日	2019 年 12 月 18 日	2022 年 12 月 18 日	50,000.00	3.99%	本期绿色中期票据采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	全国银行间债券市场
甘肃电投能源发展股份有限公司 2020 年度第一期绿色中期票据	20 甘肃电投 GN001	132000009	2020 年 03 月 18 日	2020 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 20 日	50,000.00	3.87%	本期绿色中期票据采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）		2019 年度第一期绿色中期票据、2020 年度第一期绿色中期票据暂无投资者适当性安排。							
适用的交易机制		本期绿色中期票据在债权登记日的次一工作日，即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。							
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施									不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

19 甘肃电投 GN001 和 20 甘肃电投 GN001 存续期内，当公司控股股东或实际控制人发生变更且在前述任一情形发生之日起半年内信用评级下调或信用评级展望调为负面的，触发投资者保护条款。本报告期内，

公司不存在触发投资者保护条款的情形。

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

19 甘肃电投 GN001 和 20 甘肃电投 GN001 均由甘肃省国有资产投资集团有限公司提供无条件不可撤销连带责任担保。本报告期内，19 甘肃电投 GN001 和 20 甘肃电投 GN001 的担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。

四、可转换公司债券

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	225.85%	155.46%	70.39%
资产负债率	56.43%	60.63%	-4.20%
速动比率	220.52%	152.46%	68.06%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	169,201,548.9	213,918,626.33	-20.90%
EBITDA 全部债务比	8.06%	7.83%	0.23%
利息保障倍数	1.75	1.82	-3.85%
现金利息保障倍数	3.75	3.22	16.46%
EBITDA 利息保障倍数	3.31	3.3	0.30%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	819,331,336.84	1,443,631,173.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	258,106,904.68	454,395,898.18
应收账款	1,445,175,266.50	1,132,540,842.19
应收款项融资		
预付款项	1,676,117.83	1,223,301.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	682,248.97	244,470.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,889,890.40	5,281,865.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,764,707.05	52,925,218.93

流动资产合计	2,583,626,472.27	3,090,242,769.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	14,235,000.00	14,235,000.00
长期股权投资	749,653,262.72	705,532,237.62
其他权益工具投资	17,057,184.00	12,997,029.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,501,227.75	19,696,193.01
固定资产	13,233,527,495.54	13,602,930,752.12
在建工程	1,302,265,995.04	1,253,980,190.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	202,948,725.42	206,022,833.90
开发支出		
商誉	18,121,610.82	18,121,610.82
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,030,616.59	18,210,866.69
其他非流动资产	70,975,121.34	95,119,483.61
非流动资产合计	15,643,316,239.22	15,946,846,197.51
资产总计	18,226,942,711.49	19,037,088,967.14
流动负债：		
短期借款	9,009,500.00	520,603,777.78
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,796,222.21	60,519,906.86
应付账款	90,597,868.96	126,361,828.34
预收款项	28,543.17	41,307.25
合同负债		93,711.54
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,673,176.65	41,095,218.50
应交税费	38,573,732.94	28,596,833.23
其他应付款	105,327,614.05	122,003,268.72
其中：应付利息		
应付股利	2,311,891.82	2,515,542.59
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	825,738,332.08	1,087,290,207.99
其他流动负债	1,199,705.58	1,177,856.39
流动负债合计	1,143,944,695.64	1,987,783,916.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,992,766,600.43	7,415,070,720.21
应付债券	2,036,153,684.52	2,013,273,473.59
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	112,163,943.66	125,862,685.32
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	575,221.25	575,221.25
非流动负债合计	9,141,659,449.86	9,554,782,100.37
负债合计	10,285,604,145.50	11,542,566,016.97
所有者权益：		
股本	1,359,576,680.00	1,359,576,680.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	3,547,222,474.59	3,527,081,628.18
减：库存股		
其他综合收益	7,903,445.18	8,145,595.06
专项储备		
盈余公积	176,474,869.75	176,474,869.75
一般风险准备		
未分配利润	1,605,863,050.68	1,643,817,244.30
归属于母公司所有者权益合计	6,697,040,520.20	6,715,096,017.29
少数股东权益	1,244,298,045.79	779,426,932.88
所有者权益合计	7,941,338,565.99	7,494,522,950.17
负债和所有者权益总计	18,226,942,711.49	19,037,088,967.14

法定代表人：刘万祥

主管会计工作负责人：王军林

会计机构负责人：张莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	100,887,910.07	1,047,767,043.83
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		249.38
其他应收款	35,074,054.36	544,311,960.17
其中：应收利息		
应收股利	35,074,054.36	544,311,960.17
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	412,152,174.95	3,665,769.70
流动资产合计	548,114,139.38	1,595,745,023.08
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,282,056,116.38	7,282,056,116.38
其他权益工具投资	17,057,184.00	12,997,029.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	23,355,466.10	23,618,308.46
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,925.38	67,782.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,603,422,708.35	1,015,985,416.67
非流动资产合计	8,925,949,400.21	8,334,724,653.23
资产总计	9,474,063,539.59	9,930,469,676.31
流动负债：		
短期借款		420,487,666.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		6,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	551,483.05	1,246,781.29
应交税费	10,315.75	116,518.81
其他应付款	122,701.91	104,117.73
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	684,500.71	421,961,084.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	2,036,153,684.52	2,013,273,473.59
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,036,153,684.52	2,013,273,473.59
负债合计	2,036,838,185.23	2,435,234,558.09
所有者权益：		
股本	1,359,576,680.00	1,359,576,680.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,933,896,238.03	4,933,896,238.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	179,888,158.27	179,888,158.27
未分配利润	963,864,278.06	1,021,874,041.92
所有者权益合计	7,437,225,354.36	7,495,235,118.22
负债和所有者权益总计	9,474,063,539.59	9,930,469,676.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	928,666,271.41	942,685,543.32

其中：营业收入	928,666,271.41	942,685,543.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	797,868,597.98	786,247,951.06
其中：营业成本	552,546,754.20	518,666,858.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,034,804.19	13,265,781.63
销售费用		
管理费用	12,618,549.40	12,378,723.79
研发费用		
财务费用	218,668,490.19	241,936,587.34
其中：利息费用	218,832,717.77	244,463,911.88
利息收入	4,068,917.46	2,527,324.54
加：其他收益	3,398,207.84	1,557,829.19
投资收益（损失以“-”号填列）	67,061,257.07	79,178,770.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	67,061,257.07	79,178,770.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	74,644.08	53,974.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,108.51	220,583.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	201,348,890.93	237,448,749.71
加：营业外收入	664,012.04	462,828.00
减：营业外支出	952,180.17	761,716.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	201,060,722.80	237,149,861.27

减：所得税费用	28,703,889.73	22,695,798.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	172,356,833.07	214,454,063.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	172,356,833.07	214,454,063.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	147,135,979.41	193,572,884.32
2.少数股东损益	25,220,853.66	20,881,178.84
六、其他综合收益的税后净额	-242,149.88	87,219.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-242,149.88	87,219.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-242,149.88	87,219.45
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	-242,149.88	87,219.45
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	172,114,683.19	214,541,282.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	146,893,829.53	193,660,103.77
归属于少数股东的综合收益总额	25,220,853.66	20,881,178.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1082	0.1424
（二）稀释每股收益	0.1082	0.1424

法定代表人：刘万祥

主管会计工作负责人：王军林

会计机构负责人：张莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加	114,979.44	115,214.64
销售费用		
管理费用	5,719,782.91	5,054,036.36
研发费用		
财务费用	5,208,676.98	13,694,365.95
其中：利息费用	42,784,902.75	31,285,953.94
利息收入	37,576,225.77	17,591,587.99
加：其他收益	169,595.42	24,234.18
投资收益（损失以“-”号填列）	129,609,048.45	547,161,736.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,735,204.54	528,322,353.75
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,735,204.54	528,322,353.75
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,735,204.54	528,322,353.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,735,204.54	528,322,353.75
（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	118,735,204.54	528,322,353.75
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	2021 年半年度	2020 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	885,506,301.46	798,605,860.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,417,312.89	230,808.68
收到其他与经营活动有关的现金	15,230,223.22	11,317,408.06
经营活动现金流入小计	904,153,837.57	810,154,077.06
购买商品、接受劳务支付的现金	52,582,172.67	40,126,627.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	130,554,030.92	107,198,568.60
支付的各项税费	132,851,108.63	115,141,570.28
支付其他与经营活动有关的现金	18,830,242.38	22,800,847.48
经营活动现金流出小计	334,817,554.60	285,267,614.21
经营活动产生的现金流量净额	569,336,282.97	524,886,462.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	25,088,777.06	19,243,007.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,218.91	301,572.20
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	25,149,995.97	19,544,580.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,258,564.71	60,323,246.42
投资支付的现金	4,060,155.00	3,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	157,503.03	
投资活动现金流出小计	57,476,222.74	64,223,246.42
投资活动产生的现金流量净额	-32,326,226.77	-44,678,666.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000,000.00	13,888,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000,000.00	13,888,900.00
取得借款收到的现金	593,255.62	499,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,593,255.62	513,488,900.00
偿还债务支付的现金	1,193,988,777.95	829,680,849.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	456,850,201.16	382,376,521.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51,148,444.71	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,370,297.25	
筹资活动现金流出小计	1,666,209,276.36	1,212,057,370.91
筹资活动产生的现金流量净额	-1,165,616,020.74	-698,568,470.91

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	-628,605,964.54	-218,360,674.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,439,755,887.41	881,458,323.53
六、期末现金及现金等价物余额	811,149,922.87	663,097,649.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,275,462.28	2,105,463.50
经营活动现金流入小计	4,275,462.28	2,105,463.50
购买商品、接受劳务支付的现金	234,418.02	
支付给职工以及为职工支付的现金	4,106,638.19	4,206,324.19
支付的各项税费	217,879.54	142,456.87
支付其他与经营活动有关的现金	5,499,600.86	3,467,949.46
经营活动现金流出小计	10,058,536.61	7,816,730.52
经营活动产生的现金流量净额	-5,783,074.33	-5,711,267.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	658,196,954.26	51,000,000.00
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	658,196,954.26	51,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,000.00	10,500.00
投资支付的现金	4,060,155.00	128,900,000.00
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	978,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计	982,176,155.00	628,910,500.00
投资活动产生的现金流量净额	-323,979,200.74	-577,910,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		499,600,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		499,600,000.00
偿还债务支付的现金	420,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	196,759,968.40	135,957,668.00
支付其他与筹资活动有关的现金	400,000.00	
筹资活动现金流出小计	617,159,968.40	135,957,668.00
筹资活动产生的现金流量净额	-617,159,968.40	363,642,332.00
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	-946,922,243.47	-219,979,435.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,047,762,419.68	264,188,954.66
六、期末现金及现金等价物余额	100,840,176.21	44,209,519.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,359,576,680.00				3,527,081,628.18		8,145,595.06		176,474,869.75		1,643,817,244.30	6,715,096,017.29	779,426,932.88	7,494,522,950.17
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,359,576,680.00				3,527,081,628.18		8,145,595.06		176,474,869.75		1,643,817,244.30	6,715,096,017.29	779,426,932.88	7,494,522,950.17

三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）				20,140,846.41		-242,149.88			-37,954,193.62	-18,055,497.09	464,871,112.91	446,815,615.82
（一）综 合收益总 额						-242,149.88			147,135,979.41	146,893,829.53	25,220,853.66	172,114,683.19
（二）所 有者投入 和减少资 本				20,140,846.41					-8,345,204.63	11,795,641.78	490,595,053.19	502,390,694.97
1. 所有者 投入的普 通股											401,227,400.00	401,227,400.00
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本												
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额												
4. 其他				20,140,846.41					-8,345,204.63	11,795,641.78	89,367,653.19	101,163,294.97
（三）利 润分配									-176,744,968.40	-176,744,968.40	-50,944,793.94	-227,689,762.34
1. 提取盈 余公积												
2. 提取一 般风险准 备												
3. 对所有 者（或股 东）的分 配									-176,744,968.40	-176,744,968.40	-50,944,793.94	-227,689,762.34
4. 其他												
（四）所 有者权益 内部结转												
1. 资本公												

积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,359,576,680.00			3,547,222,474.59	7,903,445.18	176,474,869.75	1,605,863,050.68	6,697,040,520.20	1,244,298,045.79	7,941,338,565.99			

上期金额

单位：元

项目	2020 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	1,359,576,680.00			3,519,997,663.84		7,010,137.06		125,596,902.65		1,388,554,464.60		6,400,735,848.15	733,280,106.39	7,134,015,954.54	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,359,576,680.00		3,519,997,663.84	7,010,137.06	125,596,902.65	1,388,554,464.60	6,400,735,848.15	733,280,106.39	7,134,015,954.54			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				87,219.45		57,615,216.32	57,702,435.77	-8,096,732.12	49,605,703.65			
（一）综合收益总额				87,219.45		193,572,884.32	193,660,103.77	20,881,178.84	214,541,282.61			
（二）所有者投入和减少资本								13,888,900.00	13,888,900.00			
1. 所有者投入的普通股								13,888,900.00	13,888,900.00			
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配						-135,957,668.00	-135,957,668.00	-42,866,810.96	-178,824,478.96			
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 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	1,359,576,680.00		3,519,997,663.84	7,097,356.51	125,596,902.65	1,446,169,680.92	6,458,438,283.92	725,183,374.27	7,183,621,658.19			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	1,359,576,680.00				4,933,896,238.03				179,888,158.27	1,021,874,041.92		7,495,235,118.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,359,576,680.00				4,933,896,238.03				179,888,158.27	1,021,874,041.92		7,495,235,118.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-58,009,763.86		-58,009,763.86
（一）综合收益总额										118,735,204.54		118,735,204.54
（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										-176,744,968.40		-176,744,968.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-176,744,968.40		-176,744,968.40
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	1,359,576,680.00				4,933,896,238.03				179,888,158.27	963,864,278.06		7,437,225,354.36
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 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	1,359,576,680.00				4,933,896,238.03				129,010,191.17	699,930,006.07		7,122,413,115.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,359,576,680.00				4,933,896,238.03				129,010,191.17	699,930,006.07		7,122,413,115.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										392,364,685.75		392,364,685.75
（一）综合收益总额										528,322,353.75		528,322,353.75
（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										-135,957,668.00		-135,957,668.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-135,957,668.00		-135,957,668.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,359,576,680.00			4,933,896,238.03				129,010,191.17	1,092,294,691.82		7,514,777,801.02

三、公司基本情况

甘肃电投能源发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名“西北永新化工股份有限公司”于 1997 年 7 月 8 日经甘肃省人民政府甘政函[1997]36 号文件批准，由西北油漆厂独家发起、部分改制、采用募集设立方式设立的股份有限公司。

2012 年 10 月 16 日，本公司、永新集团、甘肃省电力投资集团有限责任公司共同签订了《关于西北永新化工股份有限公司全部资产和负债暨电投集团置入资产交割事宜的协议书》。2012 年 10 月 24 日，甘肃省电力投资集团有限责任公司置入五家水电资产的工商变更已完成，与本公司全部资产及负债进行置换，置换后剩余资产由本公司向甘肃省电力投资集团有限责任公司非公开发行 533,157,900 股股份购买。

公司于 2012 年 12 月 21 日召开的 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，同意本公司中文名称由“西北永新化工股份有限公司”变更为“甘肃电投能源发展股份有限公司”，英文名称由“NORTH WEST YONG XIN CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.”变更为“GEPIC Energy Development Co., Ltd.”。2012 年 12 月 21 日，本公司在甘肃省工商行政管理局办理完成了变更登记手续，并取得了新的《企业法人营业执照》。2012 年 12 月 28 日，本公司新增股份经深圳证券交易所审核后获准上市。

公司企业统一社会信用代码：916200002243725832；注册资本：1,359,576,680.00 元；法定代表人：刘万祥；公司注册地、总部地址：甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号甘肃投资大厦；公司经营范围：以水力发电为主的可再生能源、新能源的投资开发、高科技研发、生产经营及相关信息咨询服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 9 日决议批准报出。

本公司报告期为减少管理层级，公司控股子公司九甸峡公司通过整体吸收合并的方式对其全资子公司莲峰水电吸收合并，吸收合并完成后，九甸峡公司为存续方，莲峰水电注销，九甸峡公司继承莲峰水电全部资产、负债、业务和人员。报告期末纳入合并范围的子公司共 25 户，较上年末减少 1 户，详见十一“在其他主体中的权益”。

本公司的各子公司主要从事水力发电、风力、光伏发电业务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则

——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自对 2021 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司无特定的会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产负债经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时

转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为

对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为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之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利

率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允

价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

10、预期信用损失

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1：应收银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，信用风险较低。

组合 2：关联方组合——甘肃省电力投资集团有限责任公司及其控制的企业、其他关联方的应收款项，信用风险较低。

组合 3：低风险组合—可再生能源补贴基金等，根据财政部、国家发改委及能源局于 2012 年 3 月联合颁布的财建（2012）102 号通知《可再生能源电价附加辅助资金管理暂行办法》，该款项由中央财政提供资金，有政府信用为其背书保证，信用风险较低。

组合 4：一般组合—除上述组合之外的应收账款，主要是应收电费。

对于划分为组合 4 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。②金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。③对借款人实际或预期的内部信用评级下调。④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。⑥同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。⑦借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。⑧作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。这些变化预期将降低借款人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。⑨预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。⑩借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。⑪借款人预期表现和还款行为的显著变化。⑫企业对金融工具信用管理方法的变化。⑬逾期信息。

其他应收款组合 1：代垫款项、保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项—甘肃省电力投资集团有限责任公司及其控制的企业、其他关联方的其他应收款，信用风险较低。

对于划分为组合 1 的其他应收款，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，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。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的

种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法或个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见十-五-10 预期信用损失。

13、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

14、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予

以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

15、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与

方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-50 年	0	12.5%-2.0%
机器设备	年限平均法	8-30 年	0-3%	12.5%-3.23%
运输设备	年限平均法	8-10 年	3%-5%	12.12%-9.7%
电子设备	年限平均法	5 年	0	20%
其他设备	年限平均法	5 年	0	20%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见十-五-21 “长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	10	直线法
土地使用权	权证载明期限	直线法

（2）使用寿命不确定的判断依据

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

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

（3）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则按照履约进度确认收入。否则，公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

（1）商品销售收入

公司商品销售收入主要为电力产品收入。电力产品收入均为上网电，上网电从公司发电厂输出电力后，在国家电网指定的变电站上网，公司经营部门和国家电网每月会同抄表确认上网电量，国家电网生成结算单后送达公司经营部门审核，公司经营部门将核实后的结算单移交财务部，财务部根据结算单开具销售发票确认收入的实现。

本公司的商品销售收入还包括 CDM 收入，CDM 收入是转让温室气体减排量抵消额从而获取的收入。对于当期的温室气体减排量，公司需聘请中介机构核查并出具减排量监测报告与核证报告，然后将监测报告与核证报告提交联合国 CDM 执行理事会，申请批准与核查减排量相等的核证减排量（CERs），CERs 的申请获得批准后，CDM 执行理事会将签发的 CERs 注入买家指定账户，然后公司计划发展部向财务部提出申请开具温室气体减排量发票，同时确认收入。

（2）提供服务合同

公司与客户之间的提供服务合同通常包含托管运维服务等履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

27、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（3）租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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；根据承租人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，前提是承租人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承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。新租赁准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号—租赁》及其相关规定。在新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，公司将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债。对于使用权资产，公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，将在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，将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，同时	公司于 2021 年 3 月 18 日召开第七届董事会第十一次会议，审议通过《关于执行新会计准则变更会计政策的议案》，本公司按照财政部的要求时间开始执行新租赁准则。	

<p>公司将确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。对于租赁负债，公司将计算租赁负债内各期间的利息费用，并计入当期损益。对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润产生重大影响。</p>		
---	--	--

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,443,631,173.63	1,443,631,173.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	454,395,898.18	454,395,898.18	
应收账款	1,132,540,842.19	1,132,540,842.19	
应收款项融资			
预付款项	1,223,301.01	1,223,301.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	244,470.14	244,470.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	5,281,865.55	5,281,865.55	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	52,925,218.93	52,925,218.93	
流动资产合计	3,090,242,769.63	3,090,242,769.63	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	14,235,000.00	14,235,000.00	
长期股权投资	705,532,237.62	705,532,237.62	
其他权益工具投资	12,997,029.00	12,997,029.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,696,193.01	19,696,193.01	
固定资产	13,602,930,752.12	13,602,930,752.12	
在建工程	1,253,980,190.74	1,253,980,190.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	206,022,833.90	206,022,833.90	
开发支出			
商誉	18,121,610.82	18,121,610.82	
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,210,866.69	18,210,866.69	
其他非流动资产	95,119,483.61	95,119,483.61	
非流动资产合计	15,946,846,197.51	15,946,846,197.51	
资产总计	19,037,088,967.14	19,037,088,967.14	
流动负债：			
短期借款	520,603,777.78	520,603,777.78	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	60,519,906.86	60,519,906.86	
应付账款	126,361,828.34	126,361,828.34	
预收款项	41,307.25	41,307.25	
合同负债	93,711.54	93,711.54	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	41,095,218.50	41,095,218.50	
应交税费	28,596,833.23	28,596,833.23	
其他应付款	122,003,268.72	122,003,268.72	
其中：应付利息			
应付股利	2,515,542.59	2,515,542.59	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,087,290,207.99	1,087,290,207.99	
其他流动负债	1,177,856.39	1,177,856.39	
流动负债合计	1,987,783,916.60	1,987,783,916.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	7,415,070,720.21	7,415,070,720.21	
应付债券	2,013,273,473.59	2,013,273,473.59	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	125,862,685.32	125,862,685.32	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	575,221.25	575,221.25	
非流动负债合计	9,554,782,100.37	9,554,782,100.37	
负债合计	11,542,566,016.97	11,542,566,016.97	

所有者权益：			
股本	1,359,576,680.00	1,359,576,680.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,527,081,628.18	3,527,081,628.18	
减：库存股			
其他综合收益	8,145,595.06	8,145,595.06	
专项储备			
盈余公积	176,474,869.75	176,474,869.75	
一般风险准备			
未分配利润	1,643,817,244.30	1,643,817,244.30	
归属于母公司所有者权益合计	6,715,096,017.29	6,715,096,017.29	
少数股东权益	779,426,932.88	779,426,932.88	
所有者权益合计	7,494,522,950.17	7,494,522,950.17	
负债和所有者权益总计	19,037,088,967.14	19,037,088,967.14	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,047,767,043.83	1,047,767,043.83	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	249.38	249.38	
其他应收款	544,311,960.17	544,311,960.17	
其中：应收利息			
应收股利	544,311,960.17	544,311,960.17	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	3,665,769.70	3,665,769.70	
流动资产合计	1,595,745,023.08	1,595,745,023.08	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,282,056,116.38	7,282,056,116.38	
其他权益工具投资	12,997,029.00	12,997,029.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	23,618,308.46	23,618,308.46	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	67,782.72	67,782.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,015,985,416.67	1,015,985,416.67	
非流动资产合计	8,334,724,653.23	8,334,724,653.23	
资产总计	9,930,469,676.31	9,930,469,676.31	
流动负债：			
短期借款	420,487,666.67	420,487,666.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,000.00	6,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,246,781.29	1,246,781.29	
应交税费	116,518.81	116,518.81	
其他应付款	104,117.73	104,117.73	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	421,961,084.50	421,961,084.50	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	2,013,273,473.59	2,013,273,473.59	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,013,273,473.59	2,013,273,473.59	
负债合计	2,435,234,558.09	2,435,234,558.09	
所有者权益：			
股本	1,359,576,680.00	1,359,576,680.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,933,896,238.03	4,933,896,238.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	179,888,158.27	179,888,158.27	
未分配利润	1,021,874,041.92	1,021,874,041.92	
所有者权益合计	7,495,235,118.22	7,495,235,118.22	
负债和所有者权益总计	9,930,469,676.31	9,930,469,676.31	

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品销售收入 13% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；其中装机容量为 5 万千瓦以下（含 5 万千瓦）的小型水力发电单位按照简易办法依照 3% 征收率计算缴纳增值税；按产品销售收入 6% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	3%、6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的 1%、5%、7% 计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%-25% 计缴，详见下表。	15%-25%
教育费附加	按实际缴纳流转税的 3% 计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳流转税的 2% 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
上市公司	15.00%
洮河公司	15.00%
炳灵公司	15.00%
九甸峡公司	15.00%
河西公司及下属子公司：	
河西公司	15.00%
龙汇水电	15.00%
大容公司及下属子公司：	
大容公司	15.00%
天王沟公司	15.00%
朱岔峡公司	15.00%
石门坪公司	15.00%
大立节公司	15.00%
水泊峡公司	15.00%
橙子沟公司	15.00%
杂木河公司	15.00%
西兴公司	15.00%
双冠公司	15.00%
神树公司	25.00%
酒汇公司及下属子公司：	
酒汇公司	15.00%
鼎新公司	15.00%

安北公司	15.00%
鑫汇公司	15.00%
玉门公司	15.00%
高台公司	15.00%
凉州公司	15.00%
新能源汽车服务公司及下属子公司：	
新能源汽车服务公司	25.00%
陇南公司	25.00%

2、税收优惠

(1) 所得税

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）第一条：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。涉及享受优惠税率的公司具体见十一-六-1 主要税种及税率。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74 号）文件规定，自 2015 年 7 月 1 日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策。

根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号）文件之规定，县级及县级以下小型水力发电单位生产的电力，可选择按照简易办法依照 3% 征收率计算缴纳增值税。本公司的三级子公司大立节公司、朱岔峡公司、石门坪公司、龙汇公司、杂木河公司，以及洮河公司的峡城、吉利和三甲电站，符合财税〔2014〕57 号文件中按简易办法征收增值税的优惠政策有关规定，上述单位 2021 年度按 3% 的征收率计算缴纳增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	811,149,922.87	1,439,756,416.54
其他货币资金	8,181,413.97	3,874,757.09
合计	819,331,336.84	1,443,631,173.63
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	7,738,463.39	3,812,362.26

其他说明：因执行新金融工具准则，报告期末将应收财务公司利息 442,950.58 元计入其他货币资金

项下，其他货币资金余下金额为银行承兑汇票保证金，截止 2021 年 6 月 30 日，公司在关联财务公司存款余额为 304,752,784.01 元。

2、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	258,106,904.68	454,395,898.18
合计	258,106,904.68	454,395,898.18

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	258,106,904.68	100.00%			258,106,904.68	454,395,898.18	100.00%			454,395,898.18
其中：										
一般组合	258,106,904.68	100.00%			258,106,904.68	454,395,898.18	100.00%			454,395,898.18
合计	258,106,904.68	100.00%			258,106,904.68	454,395,898.18	100.00%			454,395,898.18

按组合计提坏账准备：一般组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收银行承兑汇票	258,106,904.68		
合计	258,106,904.68		--

确定该组合依据的说明：本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，信用风险较低。

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

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	23,591,061.90
合计	23,591,061.90

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	219,625,445.50	
合计	219,625,445.50	

3、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	182,581.89	0.01%	182,581.89	100.00%		182,581.89	0.02%	182,581.89	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,445,354,472.50		179,206.00	0.01%	1,445,175,266.50	1,132,720,048.19	99.98%	179,206.00	0.02%	1,132,540,842.19
其中：										
信用风险组合 2 (低风险组合)	1,210,589,612.40				1,210,589,612.40	1,005,365,715.51	88.74%			1,005,365,715.51
信用风险组合 3 (一般组合)	234,764,860.10		179,206.00	0.08%	234,585,654.10	127,354,332.68	11.24%	179,206.00	0.14%	127,175,126.68
合计	1,445,537,054.39		361,787.89	0.03%	1,445,175,266.50	1,132,902,630.08	100.00%	361,787.89	0.03%	1,132,540,842.19

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
嘉峪关市鑫天源物资有限公司	147,041.89	147,041.89	100.00%	预计无法收回
瓜州县豪东贸易有限公司	35,540.00	35,540.00	100.00%	预计无法收回
合计	182,581.89	182,581.89	--	--

按组合计提坏账准备：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
可再生能源补贴基金	1,210,589,612.40		
合计	1,210,589,612.40		--

确定该组合依据的说明：该组合根据财政部、国家发改委及能源局于 2012 年 3 月联合颁布的财建（2012）102 号通知《可再生能源电价附加辅助资金管理暂行办法》，该款项由中央财政提供资金，有政府信用为其背书保证，信用风险较低。

按组合计提坏账准备：一般组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收电费	234,468,703.88	85,000.00	0.04%
应收其他款	296,156.22	94,206.00	31.81%
合计	234,764,860.10	179,206.00	--

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	686,726,416.47
其中：6 个月以内	386,487,454.99
7-12 个月	300,238,961.48
1 至 2 年	440,001,676.61
2 至 3 年	318,447,173.42
3 年以上	361,787.89
4 至 5 年	361,787.89
合计	1,445,537,054.39

（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	
应收账款坏账准备	361,787.89					361,787.89
合计	361,787.89					361,787.89

(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
可再生能源发展基金	1,210,589,612.40	83.66%	0.00
国网甘肃省电力公司	235,933,456.12	16.30%	85,000.00
嘉峪关市鑫天源物资有限公司	147,041.89	0.01%	0.00
寺大隆水电站	94,206.00	0.01%	94,206.00
中国水利水电第三工程局有限公司	84,084.00	0.01%	0.00
合计	1,446,848,400.41	99.99%	

4、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	1,628,340.97	97.15%	960,990.21	78.56%
1 至 2 年	27,776.86	1.66%	242,310.80	19.81%
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	20,000.00	1.19%	20,000.00	1.63%
合计	1,676,117.83	--	1,223,301.01	--

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：本公司预付账款中账龄超过一年的金额为按照合同预付给施工单位的款项以及预付的各类押金，均未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司嘉峪关分公司	327,000.00	19.51
四川金汉电子有限公司	210,910.50	12.58
中油甘肃酒泉销售分公司瓜州经营部	126,000.00	7.52
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	80,000.00	4.77
甘肃森瑞律师事务所	75,000.00	4.47
合计	818,910.50	48.86%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	682,248.97	244,470.14
合计	682,248.97	244,470.14

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	4,886,714.07	4,609,921.29
押金及保证金	15,100.00	45,100.00
其他款项	452,173.20	335,831.23
减：坏账准备	-4,671,738.30	-4,746,382.38
合计	682,248.97	244,470.14

2) 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	641.92		4,745,740.46	4,746,382.38
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回			74,644.08	74,644.08
2021 年 6 月 30 日余额	641.92		4,671,096.38	4,671,738.30

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）	681,196.66
其中：6 个月以内	681,196.66
7-12 个月	
1 至 2 年	1,473.08
3 年以上	4,671,317.53

4至5年	4,671,317.53
合计	5,353,987.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,746,382.38		74,644.08			4,671,738.30
合计	4,746,382.38		74,644.08			4,671,738.30

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
国网甘肃省电力公司嘉峪关供电公司	30,000.00	现金收回
代垫土地费	44,644.08	现金收回
合计	74,644.08	--

4) 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
张掖市城兴城市投资有限责任公司	代垫款项	3,000,000.00	4-5年	56.03%	3,000,000.00
土地费	代垫款项	912,340.76	4-5年	17.04%	912,319.61
待建用地	代垫款项	353,544.16	6个月以内、4-5年	6.60%	353,129.41
甘肃省引洮工程水资源利用中心	代垫款项	217,885.00	4-5年	4.07%	217,885.00
甘州区电力公司	其他款项	87,624.31	4-5年	1.64%	87,624.31
合计	--	4,571,394.23	--	85.38%	4,570,958.33

6、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	6,888,275.02		6,888,275.02	5,275,563.01		5,275,563.01
周转材料	1,615.38		1,615.38	6,302.54		6,302.54
合计	6,889,890.40		6,889,890.40	5,281,865.55		5,281,865.55

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	51,576,815.66	50,586,440.47
预缴企业所得税	187,891.39	2,338,778.46
合计	51,764,707.05	52,925,218.93

8、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	
融资租赁款	14,235,000.00		14,235,000.00	14,235,000.00		14,235,000.00	9.3%-10.56%
合计	14,235,000.00		14,235,000.00	14,235,000.00		14,235,000.00	--

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

9、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											
二、联营企业											
国投小三峡	436,865,148.90			55,133,796.44	2,148,545.09		8,003,232.66			486,144,257.77	
财务公司	245,580,144.81			9,740,587.64			17,085,544.40			238,235,188.05	
国投酒一	23,086,943.91			2,186,872.99						25,273,816.90	
小计	705,532,237.62			67,061,257.07	2,148,545.09		25,088,777.06			749,653,262.72	
合计	705,532,237.62			67,061,257.07	2,148,545.09		25,088,777.06			749,653,262.72	

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甘肃省电力交易中心股权	17,057,184.00	12,997,029.00
合计	17,057,184.00	12,997,029.00

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,375,929.61			25,375,929.61
2.本期增加金额	85,000.00			85,000.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	85,000.00			85,000.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,460,929.61			25,460,929.61
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,679,736.60			5,679,736.60
2.本期增加金额	279,965.26			279,965.26
(1) 计提或摊销	279,965.26			279,965.26
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,959,701.86			5,959,701.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	19,501,227.75			19,501,227.75
2.期初账面价值	19,696,193.01			19,696,193.01

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
甘肃投资大厦 20 层部分房产	10,568,316.79	正在办理中

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,233,268,677.74	13,602,930,752.12
固定资产清理	258,817.80	
合计	13,233,527,495.54	13,602,930,752.12

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	11,766,521,334.57	9,921,410,738.05	48,477,082.91	49,675,172.31	5,830,151.73	21,791,914,479.57
2.本期增加金额		1,515,811.45		1,028,754.08	105,708.34	2,650,273.87
(1) 购置		1,515,811.45		303,674.08	105,708.34	1,925,193.87
(2) 在建工程转入				725,080.00		725,080.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,325,269.02	2,110,508.25	1,516,117.31	1,318,193.43	402,498.62	7,672,586.63
(1) 处置或报废	2,240,269.02	2,110,508.25	1,516,117.31	1,310,112.39	350,358.89	7,527,365.86
(2) 其他减少	85,000.00			8,081.04	52,139.73	145,220.77
4.期末余额	11,764,196,065.55	9,920,816,041.25	46,960,965.60	49,385,732.96	5,533,361.45	21,786,892,166.81
二、累计折旧						
1.期初余额	3,190,606,573.63	4,915,393,529.23	38,155,961.52	40,938,650.76	3,889,012.31	8,188,983,727.45
2.本期增加金额	130,514,610.80	239,256,157.79	904,798.34	888,963.39	193,591.03	371,758,121.35
(1) 计提	130,514,610.80	239,256,157.79	904,798.34	888,963.39	193,591.03	371,758,121.35
3.本期减少金额	2,063,214.31	2,206,012.10	1,438,787.75	1,043,557.15	366,788.42	7,118,359.73

(1) 处置或报废	2,021,200.96	2,206,012.10	1,438,787.75	1,039,264.97	350,358.89	7,055,624.67
(2) 其他减少	42,013.35			4,292.18	16,429.53	62,735.06
4.期末余额	3,319,057,970.12	5,152,443,674.92	37,621,972.11	40,784,057.00	3,715,814.92	8,553,623,489.07
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,445,138,095.43	4,768,372,366.33	9,338,993.49	8,601,675.96	1,817,546.53	13,233,268,677.74
2.期初账面价值	8,575,914,760.94	5,006,017,208.82	10,321,121.39	8,736,521.55	1,941,139.42	13,602,930,752.12

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,449,993.85

(3) 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
甘肃电投大厦 19、24 层、20 层部分房产	62,991,619.19	正在办理中
综合楼（高台光电场）	5,732,599.65	正在办理中
综合楼（凉州光电场）	6,069,170.91	正在办理中
逆变器室（凉州光电场）	4,327,183.03	正在办理中

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理-资产净值	258,817.80	
合计	258,817.80	

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,301,733,966.32	1,253,440,558.92
工程物资	532,028.72	539,631.82
合计	1,302,265,995.04	1,253,980,190.74

(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
神树水电站	1,179,045,970.15		1,179,045,970.15	1,154,714,100.41		1,154,714,100.41
炳灵水电站进厂公路及枢纽边坡防护工程	47,095,453.82		47,095,453.82	44,018,397.20		44,018,397.20
尾工及其他零星工程	75,592,542.35		75,592,542.35	54,708,061.31		54,708,061.31
合计	1,301,733,966.32		1,301,733,966.32	1,253,440,558.92		1,253,440,558.92

(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
神树水电站	1,052,250,000.00	1,154,714,100.41	24,331,869.74			1,179,045,970.15	112.05%	注 11	256,179,668.80	21,523,712.58	4.65%	其他
炳灵水电站进厂公路 及枢纽边坡防护工程	56,741,100.00	44,018,397.20	3,077,056.62			47,095,453.82	77.58%	注 12				其他
尾工及其他零星工程		54,708,061.31	21,847,761.04	963,280.00		75,592,542.35						其他
合计	1,108,991,100.00	1,253,440,558.92	49,256,687.40	963,280.00		1,301,733,966.32	--	--	256,179,668.80	21,523,712.58	4.65%	--

注 11：截至本报告期末，公司在建的神树水电站主体工程已全部完工，涉及的生态环境问题已全部整改完成并通过相关部门的验收。目前正在抓紧办理发电前的相关验收工作，因神树电站需办理自然保护区准入手续，相关工作已报至省林草局待批。

注 12：工程已经完成了竣工验收，已委托第三方工程造价咨询机构对施工方申报的合同外变更及新增项目及补偿项目进行造价咨询工作。

(3) 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	243,447.21		243,447.21	251,050.31		251,050.31
专用设备	288,581.51		288,581.51	288,581.51		288,581.51
合计	532,028.72		532,028.72	539,631.82		539,631.82

14、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	231,458,412.59			9,665,700.81	241,124,113.40
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	231,458,412.59			9,665,700.81	241,124,113.40
二、累计摊销					
1.期初余额	29,808,762.35			5,292,517.15	35,101,279.50
2.本期增加金额	2,308,312.96			765,795.52	3,074,108.48
(1) 计提	2,308,312.96			765,795.52	3,074,108.48
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	32,117,075.31			6,058,312.67	38,175,387.98
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	199,341,337.28			3,607,388.14	202,948,725.42
2.期初账面价值	201,649,650.24			4,373,183.66	206,022,833.90

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
安北风电场土地使用权	1,226,733.99	正在办理中

15、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		
甘肃西兴能源投资有限公司	10,780,000.00					10,780,000.00
甘肃双冠水电投资有限公司	7,341,610.82					7,341,610.82
合计	18,121,610.82					18,121,610.82

16、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	4,877,080.13	731,562.02	4,880,224.21	732,033.64
可抵扣亏损	72,946,000.00	10,941,900.00	72,946,000.00	10,941,900.00
水资源费	9,770,613.41	1,281,301.25	11,524,339.54	1,728,650.95
库区基金	4,679,035.21	701,855.29	23,344,806.43	3,501,720.95
失业保险	3,874,706.51	581,205.98	3,874,706.51	581,205.98
职工教育经费	5,321,984.06	792,792.05	4,872,404.78	725,355.17
合计	101,469,419.32	15,030,616.59	121,442,481.47	18,210,866.69

17、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

待抵扣进项税额	65,736,923.14		65,736,923.14	91,796,356.61		91,796,356.61
预付长期资产购置款	5,238,198.20		5,238,198.20	3,323,127.00		3,323,127.00
合计	70,975,121.34		70,975,121.34	95,119,483.61		95,119,483.61

18、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	9,000,000.00	520,000,000.00
未到期应付利息	9,500.00	603,777.78
合计	9,009,500.00	520,603,777.78

短期借款分类的说明：短期借款中，贷款方为关联财务公司的金额为 9,000,000.00 元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,796,222.21	60,519,906.86
合计	60,796,222.21	60,519,906.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	34,887,196.03	45,491,254.06
应付费用款	37,006,978.21	55,490,705.27
应付材料款	4,430,175.52	8,360,878.97
应付设备款	8,144,503.98	11,704,980.56
应付暂估款	6,129,015.22	5,314,009.48
合计	90,597,868.96	126,361,828.34

(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
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	19,932,640.00	未到结算期
北京国电思达科技有限公司	3,185,000.00	未到结算期

瓜州县发展和改革委员会	3,000,000.00	未到结算期
兰州陇能电力科技有限公司	3,327,000.00	未到结算期
安徽应天新能源有限公司	2,466,709.40	未到结算期
合计	31,911,349.40	--

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收其他款项	28,543.17	41,307.25
合计	28,543.17	41,307.25

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收电费款		93,711.54
合计		93,711.54

23、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	37,220,511.99	80,061,981.57	108,484,023.42	8,798,470.14
二、离职后福利-设定提存计划	3,874,706.51	18,596,909.49	18,596,909.49	3,874,706.51
合计	41,095,218.50	98,658,891.06	127,080,932.91	12,673,176.65

(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	28,548,641.44	58,274,384.48	86,823,025.92	0.00
2、职工福利费	0.00	4,024,185.59	4,024,185.59	0.00
3、社会保险费	0.00	7,577,555.63	7,577,555.63	0.00
其中：医疗保险费	0.00	7,075,892.16	7,075,892.16	0.00
工伤保险费	0.00	323,758.62	323,758.62	0.00
生育保险费	0.00	177,904.85	177,904.85	0.00
4、住房公积金	0.00	7,708,883.00	7,708,883.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	8,671,870.55	2,476,972.87	2,350,373.28	8,798,470.14

合计	37,220,511.99	80,061,981.57	108,484,023.42	8,798,470.14
----	---------------	---------------	----------------	--------------

(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	0.00	12,992,131.64	12,992,131.64	0.00
2、失业保险费	3,874,706.51	442,382.85	442,382.85	3,874,706.51
3、企业年金缴费	0.00	5,162,395.00	5,162,395.00	0.00
合计	3,874,706.51	18,596,909.49	18,596,909.49	3,874,706.51

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,259,068.55	10,307,515.55
企业所得税	15,330,793.21	13,380,416.71
个人所得税	71,038.08	508,953.04
城市维护建设税	797,087.22	429,567.54
教育费附加	422,971.16	309,760.83
地方教育费附加	641,982.54	206,507.22
房产税	0.01	2,719,581.30
印花税	50,792.16	602,492.64
其他	0.01	132,038.40
合计	38,573,732.94	28,596,833.23

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,311,891.82	2,515,542.59
其他应付款	103,015,722.23	119,487,726.13
合计	105,327,614.05	122,003,268.72

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,311,891.82	2,515,542.59
合计	2,311,891.82	2,515,542.59

(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
质保金	29,731,338.86	50,916,530.60
水资源费	14,088,224.77	16,591,487.35
库区基金	7,532,582.38	26,351,622.73
应付其他款项	51,663,576.22	25,628,085.45
合计	103,015,722.23	119,487,726.13

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
九甸峡移民安置	7,912,536.95	未到结算期
中国水利水电第三工程局有限公司	8,624,085.25	未到结算期
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	4,068,500.00	未到结算期
四川中项建设工程有限公司	3,835,269.51	未到结算期
天津市天发重型水电设备制造有限公司	2,045,705.00	未到结算期
合计	26,486,096.71	--

26、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	803,164,786.93	1,063,851,814.99
一年内到期的长期应付款	21,443,191.98	21,443,191.98
未到期应付利息	1,130,353.17	1,995,201.02
合计	825,738,332.08	1,087,290,207.99

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		2,811.35
内部拆借本金及利息	1,199,705.58	1,175,045.04
合计	1,199,705.58	1,177,856.39

28、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	655,600,000.00	729,400,000.00
抵押借款	330,830,584.72	364,198,189.85
保证借款	5,996,425,000.00	6,306,050,000.00
信用借款		4,000,000.00
未到期应付利息	9,911,015.71	11,422,530.36
合计	6,992,766,600.43	7,415,070,720.21

长期借款分类的说明：

担保借款的保证方详见十一-十二-5-（3）关联担保情况。

其他说明，包括利率区间：

抵押借款的利率为 4.9%，抵押借款的利率区间为 4.41-4.9%，保证借款的利率区间为 4.41-5.39%。

29、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 甘电债	995,747,383.16	995,320,733.85
19 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	500,000,000.00
20 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	500,000,000.00
未到期应付利息	40,406,301.36	17,952,739.74
合计	2,036,153,684.52	2,013,273,473.59

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

单位：元

债券名称	面值	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
20 甘电债	1,000,000,000.00	2020-12-15	3+2 年	1,000,000,000.00	997,293,336.59		22,315,068.48	-426,649.31		1,020,035,054.38
19 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	2019-12-16	3 年	500,000,000.00	500,765,205.48		9,893,013.70			510,658,219.18
20 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	2020-3-18	3 年	500,000,000.00	515,214,931.52		9,595,479.44		19,350,000.00	505,460,410.96
合计	--	--	--							

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	86,416,137.90	96,977,564.56

专项应付款	25,747,805.76	28,885,120.76
合计	112,163,943.66	125,862,685.32

(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
应付融资租赁费	94,350,598.42	109,320,895.67
其中：未确认融资费用	-8,706,081.24	-12,343,331.11

(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
专项应付款	28,885,120.76		3,137,315.00	25,747,805.76	专项用于鼎新风电机组维修
合计	28,885,120.76		3,137,315.00	25,747,805.76	--

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	575,221.25	575,221.25
合计	575,221.25	575,221.25

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,359,576,680.00						1,359,576,680.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,527,591,253.94	17,750,151.44		3,545,341,405.38
其他资本公积	-509,625.76	2,390,694.97		1,881,069.21
合计	3,527,081,628.18	20,140,846.41		3,547,222,474.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积（资本溢价）增加 17,750,151.44 元，系本公司的子公司炳灵公司引入少数股东对其增资，根据《企业会计准则》的规定，本公司按照增资前的股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额与按照增资后的股权比例计算其在增资后子公司账面净资产中的份额的差额确认为资本公积。

本期资本公积（其他资本公积）增加 2,390,694.97 元，系本公司的子公司大容公司参股的国投小三峡公司改变合并范围所产生。

34、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	8,145,595.06	-242,149.88				-242,149.88		7,903,445.18
权益法下不能转损益的其他综合收益	8,145,595.06	-242,149.88				-242,149.88		7,903,445.18
其他综合收益合计	8,145,595.06	-242,149.88				-242,149.88		7,903,445.18

35、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	176,474,869.75			176,474,869.75
合计	176,474,869.75			176,474,869.75

36、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	1,643,817,244.30	1,388,554,464.60
调整后期初未分配利润	1,643,817,244.30	1,388,554,464.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,135,979.41	193,572,884.32
应付普通股股利	176,744,968.40	135,957,668.00
其他减少	8,345,204.63 ^{注 13}	
期末未分配利润	1,605,863,050.68	1,446,169,680.92

注 13：本年公司实施市场化债转股，引进建信投资为控股子公司炳灵公司注资 5 亿元，按照新的持股比例对炳灵公司期初归属于公司的净资产调减 8,345,204.63 元。

37、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	925,436,612.37	552,410,605.00	941,426,288.74	518,587,705.72
其他业务	3,229,659.04	136,149.20	1,259,254.58	79,152.58
合计	928,666,271.41	552,546,754.20	942,685,543.32	518,666,858.30

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	电力收入	汽车租赁	其他业务收入	合计
按合同期限分类			925,409,302.27	27,310.10	3,229,659.04	928,666,271.41
其中：						
在某一时点确认			925,409,302.27		1,990,523.22	927,399,825.49
在某一时段确认				27,310.10	1,239,135.82	1,266,445.92
合计			925,409,302.27	27,310.10	3,229,659.04	928,666,271.41

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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。

38、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	3,058,342.57	2,850,074.27
教育费附加	2,527,508.99	2,398,096.03
房产税	3,359,127.17	2,500,853.78
土地使用税	3,072,552.36	3,867,943.24
车船使用税	69,324.16	78,677.28
印花税	262,942.96	-28,593.68

地方教育附加	1,685,005.98	1,598,730.71
合计	14,034,804.19	13,265,781.63

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	9,585,321.05	8,504,273.76
折旧、无形资产摊销	757,464.95	765,099.20
办公费及业务招待费	118,387.12	176,963.92
运输费	62,447.94	90,970.37
差旅费	76,893.01	31,638.29
董事会费	72,000.00	72,000.00
物业管理费	442.48	316,904.29
水电费	19,292.04	81,958.51
中介费	1,559,137.21	1,670,893.02
其他	367,163.60	668,022.43
合计	12,618,549.40	12,378,723.79

其他说明：管理费用中的其他项为外部劳务费、劳动保护费、党团活动费、租赁费等费用。

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	222,731,004.92	244,453,436.80
减：利息收入	4,068,917.46	2,527,324.54
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	6,402.73	10,475.08
合计	218,668,490.19	241,936,587.34

41、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
增值税即征即退	2,952,713.60	231,897.02
其他政府补助	237,206.96	956,930.51
个税手续费返还	208,287.28	369,001.66

42、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	67,061,257.07	79,178,770.32
合计	67,061,257.07	79,178,770.32

43、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	74,644.08	53,974.55
合计	74,644.08	53,974.55

44、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
固定资产处置损益	17,108.51	220,583.39

45、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
非流动资产报废损益利得	1,699.64		1,699.64
无法支付的款项	662,312.40		662,312.40
其他		462,828.00	
合计	664,012.04	462,828.00	664,012.04

46、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		100,000.00	
罚没支出	803,906.25	661,716.44	803,906.25
非流动资产损毁报废损失	148,273.92		148,273.92
合计	952,180.17	761,716.44	952,180.17

47、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	25,523,639.63	20,895,659.76
递延所得税费用	3,180,250.10	1,800,138.35

合计	28,703,889.73	22,695,798.11
----	---------------	---------------

(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	201,060,722.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,487,214.20
调整以前期间所得税的影响	40,165.07
非应税收入的影响	-9,731,157.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	106,603.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,801,064.65
所得税费用	28,703,889.73

48、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
利息收入	4,645,493.28	1,496,586.30
保险理赔款	5,237,507.15	293,660.00
保证金	1,015,000.00	1,000,000.00
租金收入	1,257,893.50	959,890.00
其他	3,074,329.29	3,022,514.49
疫情期间社保返还及稳岗补贴		4,544,757.27
合计	15,230,223.22	11,317,408.06

(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
财产保险费	1,382,453.66	974,074.80
运输费	2,006,973.55	1,503,951.01
修理费及取暖费	472,856.88	3,207,091.77
支付往来款	1,000,000.00	5,098,028.42
办公费	634,017.63	877,818.60
差旅费	539,991.01	496,210.21
水电费	1,171,730.39	1,578,859.11
审计等中介费	2,276,680.40	1,836,385.40

劳动保护费	456,553.91	544,412.14
董事会费	73,886.00	72,000.00
物业管理费	760,411.62	2,079,575.14
其他费用	8,054,687.33	4,532,440.88
合计	18,830,242.38	22,800,847.48

(3) 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
资产拆除款	157,503.03	
合计	157,503.03	

(4) 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
债券承销费用	400,000.00	
融资租赁租金本金及利息	14,970,297.25	
合计	15,370,297.25	

49、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	172,356,833.07	214,454,063.16
加：资产减值准备	-74,644.08	-53,974.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	371,947,455.12	374,192,929.79
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,074,108.48	3,021,014.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-17,108.51	-220,583.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	146,574.28	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	218,832,717.77	244,463,911.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,061,257.07	-79,178,770.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,180,250.10	-1,845,815.16

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,608,024.85	-395,129.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-155,900,957.53	-238,659,923.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,460,336.19	9,108,739.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	569,336,282.97	524,886,462.85
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	811,149,922.87	663,097,649.22
减：现金的期初余额	1,439,755,887.41	881,458,323.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-628,605,964.54	-218,360,674.31

（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	811,149,922.87	1,439,755,887.41
可随时用于支付的银行存款	811,149,922.87	1,439,755,887.41
三、期末现金及现金等价物余额	811,149,922.87	1,439,755,887.41

50、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	7,738,463.39	票据保证金
应收票据	23,591,061.90	酒汇公司为办理票据池业务所做的票据质押
固定资产	1,828,859,435.42	河西公司、酒汇公司、鑫汇公司、橙子沟公司为取得借款所做的固定资产抵押
应收账款	428,165,009.40	酒汇公司为取得借款以应收电费收费权质押
合计	2,288,353,970.11	--

51、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	208,287.28	其他收益	208,287.28
个税手续费返还	2,952,713.60	其他收益	2,952,713.60
其他	7,206.96	其他收益	7,206.96
瓜州县财政局推动高质量发展贡献奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
凉州区财政局促进工业经济高质量发展支持政策奖	200,000.00	其他收益	200,000.00

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：本公司报告期为减少管理层级，公司控股子公司九甸峡公司通过整体吸收合并的方式对其全资子公司莲峰水电吸收合并，吸收合并完成后，九甸峡公司为存续方，莲峰水电注销，九甸峡公司继承莲峰水电全部资产、负债、业务和人员。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
河西公司	甘肃张掖	张掖市甘州区西街47号	水电开发建设、发电、售电；开发与电力相关的节能、设备、材料；技术咨询等	96.62%		投资设立
洮河公司	甘肃省临洮县	临洮县洮阳镇公园路72号	水力发电项目的开发、经营、电能的生产、销售；水电设备的检修、节能技术开发	100.00%		投资设立
炳灵公司	临夏州永靖县	临夏州永靖县黄河路60号	电力项目的投资开发和生产经营	55.43%		投资设立
九甸峡公司	甘肃省兰州市	兰州市城关区北滨河路69号	水电开发建设、发电、售电；开发与电力相关的节能、设备、材料；技术咨询等	59.40%		投资设立
大容公司	甘肃省兰州市	兰州市城关区北滨河路69号	水利、电力资源开发、电力生产、开发与水电相关的安装检修	100.00%		投资设立
酒汇公司	酒泉市瓜州县	酒泉市瓜州县城北18公里处	开发、建设并经营风力项目、风力发电机组的调试和检修；备品备件销售；有关技术咨询和培训	100.00%		同一控制下企业合并
新能源公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区北滨河东路69号	主要从事新能源汽车分时租赁、充电桩充电服务、新能源汽车4S店、管理平台开发、投资新能源出租车及新能源汽车相关技术服务业务、广告制作、发布	100.00%		投资设立

龙汇公司	张掖市肃南裕固族自治县	张掖市肃南裕固族自治县	水力发电、趸售		89.82%	同一控制下企业合并
石门坪公司	甘肃省舟曲县大川镇	甘肃省舟曲县	小型水电站项目建设开发		100.00%	投资设立
水泊峡公司	迭部县洛大乡黑扎村	甘肃省迭部县	电力建设、生成及销售		100.00%	投资设立
大立节公司	甘肃省舟曲县立节乡	甘肃省舟曲县	电力建设投资、电力生产		100.00%	投资设立
天王沟公司	永登县连城东沿河村	甘肃省永登县	水电项目投资开发及生产		100.00%	投资设立
朱岔峡公司	天祝县炭山岭菜湾村	甘肃省天祝县	水电项目投资开发及生产		100.00%	投资设立
橙子沟公司	陇南外纳乡行政村	甘肃省陇南市	电力项目投资开发、电力生产经营		100.00%	投资设立
杂木河公司	武威市凉州区古河镇上河村	甘肃省武威市	电力项目投资开发和生产经营		100.00%	投资设立
神树公司	天祝藏族自治县毛藏乡	甘肃省天祝县	水电项目投资开发和生产		100.00%	投资设立
西兴公司	甘肃省张掖市肃南裕固族自治县	甘肃省张掖市肃南裕固族自治县	实业投资,能源投资;水电站自动化技术咨询服务及技术转让;电站运行管理;水力发电、泵售,机电设备,建筑材料的批发,零售。		100.00%	非同一控制下企业合并
双冠公司	甘肃省张掖市肃南裕固族自治县	甘肃省张掖市肃南裕固族自治县	实业投资、能源投资,水电站自动化技术咨询及技术转让,电站运行管理,机电设备,建筑材料的批发零售		100.00%	非同一控制下企业合并
鼎新公司	酒泉市瓜州县	酒泉市瓜州县	风力发电项目的开发、建设及经营管理;风力资源开发及技术咨询		100.00%	同一控制下企业合并
汇能安北公司	甘肃省酒泉市瓜州县	甘肃省酒泉市瓜州县	风力发电项目的开发、建设及经营管理;风力资源开发及技术咨询		100.00%	同一控制下企业合并

玉门公司	甘肃省酒泉市玉门东镇	甘肃省酒泉市玉门东镇	新能源、可再生能源技术及产品的开发、销售，光伏电站集成、运营，风电及水电开发及运营。		100.00%	同一控制下企业合并
高台公司	甘肃省张掖市高台县	甘肃省张掖市高台县	新能源、可再生能源技术及产品的开发、销售，光伏电站集成、运营，风电及水电开发及运营。）		100.00%	同一控制下企业合并
鑫汇公司	酒泉市瓜州县城	酒泉市瓜州县城	开发、建设并经营风力项目，风力发电机组的调试和检修，备品备件的销售；有限技术咨询和培训。		90.00%	同一控制下企业合并
凉州公司	武威市凉州区丰乐镇	武威市凉州区丰乐镇	太阳能发电电站的建设和经营；太阳能利用的工程咨询和技术服务；煤炭批发、零售。		100.00%	同一控制下企业合并
陇南公司	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市武都区	主要从事新能源汽车分时租赁、充电桩充电服务、新能源汽车 4S 店、管理平台开发、投资新能源出租车及新能源汽车相关技术服务业务、广告制作、发布。		65.00%	投资设立

(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
河西公司	3.38%	495,051.54	203,650.77	13,111,282.44
炳灵公司	44.57%	5,532,217.00	0.00	573,577,393.75
九甸峡公司	40.60%	19,092,403.27	50,944,793.94	633,440,037.93

(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					
	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
河西公司	70,843,576.95	623,884,830.35	694,728,407.30	199,545,699.28	105,947,287.77	305,492,987.05
炳灵公司	713,586,393.41	2,056,225,193.29	2,769,811,586.70	302,790,947.83	1,180,107,080.19	1,482,898,028.02
九甸峡公司	179,941,488.81	1,744,075,092.72	1,924,016,581.53	66,352,717.44	297,466,713.04	363,819,430.48
子公司名称	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
河西公司	84,141,373.02	636,460,507.17	720,601,880.19	233,411,291.74	112,636,223.61	346,047,515.35
炳灵公司	205,713,893.68	2,105,563,053.08	2,311,276,946.76	260,310,285.70	1,276,465,525.54	1,536,775,811.24
九甸峡公司	255,432,655.62	1,774,057,665.25	2,029,490,320.87	50,924,904.79	339,914,100.82	390,839,005.61

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

河西公司	64,746,043.26	14,681,055.41	14,681,055.41	34,326,301.37
炳灵公司	137,735,336.56	12,412,423.16	12,412,423.16	67,481,702.35
九甸峡公司	129,407,561.61	47,025,623.82	47,025,623.82	168,196,224.20
子公司名称	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
河西公司	62,345,450.39	18,555,549.56	18,555,549.56	35,341,576.83
炳灵公司	144,580,353.08	20,912,383.18	20,912,383.18	96,793,816.06
九甸峡公司	122,503,747.86	44,993,074.41	44,993,074.41	120,327,667.69

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	
小三峡公司	兰州市	兰州市	水力发电	32.57%		权益法
国投酒一	酒泉市瓜州县	酒泉市瓜州县	风力发电	35.00%		权益法
财务公司	兰州市	兰州市	金融	40.00%		权益法

(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		
	小三峡公司	国投酒一	财务公司	小三峡公司	国投酒一	财务公司
流动资产	323,379,811.46	124,715,650.67	1,378,103,767.59	225,394,520.98	115,853,765.07	2,190,790,100.55
非流动资产	2,168,999,779.00	350,693,209.81	801,212,526.19	2,212,731,804.96	365,276,383.54	1,084,786,397.76
资产合计	2,492,379,590.46	475,408,860.48	2,179,316,293.78	2,438,126,325.94	481,130,148.61	3,275,576,498.31
流动负债	551,285,448.56	274,848,503.12	1,582,157,290.18	616,114,003.52	281,502,984.84	2,660,055,102.82
非流动负债	448,480,516.58	128,349,451.94		480,700,842.84	133,664,466.90	
负债合计	999,765,965.14	403,197,955.06	1,582,157,290.18	1,096,814,846.36	415,167,451.74	2,660,055,102.82
归属于母公司股东权益	1,492,613,625.32	72,210,905.42	597,159,003.60	1,341,311,479.58	65,962,696.87	615,521,395.49
按持股比例计算的净资产份额	486,144,257.77	25,273,816.90	238,863,601.44	436,865,148.90	23,086,943.90	246,208,558.20
对联营企业权益投资的账面价值	486,144,257.77	25,273,816.90	238,235,188.05	436,865,148.90	23,086,943.91	245,580,144.81
营业收入	395,273,127.30	31,530,848.01	44,525,678.82	452,116,988.97	31,694,054.28	58,534,043.06
净利润	176,618,027.03	6,248,208.55	24,351,469.12	204,056,818.40	-2,015,680.15	34,808,143.99
其他综合收益						15,756.79
综合收益总额	176,618,027.03	6,248,208.55	24,351,469.12	204,056,818.40	-2,015,680.15	34,823,900.78
本年度收到的来自联营企	8,003,232.66		17,085,544.40	8,201,855.18		11,041,152.79

业的股利						
------	--	--	--	--	--	--

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应付债券、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告十一七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的资产及负债均为人民币余额。外汇风险对本公司的经营无影响。

（2）利率风险—现金流量变动风险

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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款、长期应付款、应付债券。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。具体带息负债情况详见十一七-18 短期借款、十一七-26 一年内到期的非流动负债、十一七-28 长期借款、十一七-29 应付债券、十一七-30 长期应付款。其中长期应付款应付融资租赁款和应付债券利率固定，其他均为浮动利率。

于 2021 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 3,800,000.00 元。

同时，公司通过建立良好的银企关系、加强预算管理并做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行

借款，降低利率风险。

2、信用风险

2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司为水力发电企业，产品全部上网销售给国家电网，国家电网所处行业的优势，使本公司的债权回收得到保障。在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

此外，本公司在经营过程中产生一些其他应收款。对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制在合理范围。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
应付票据	6,937,970.00	6,822,014.10	47,036,238.11		
应付账款	8,580,045.36	17,287,424.88	36,047,906.59	18,509,762.91	10,172,729.22
其他应付款	9,789,381.81	20,901,671.01	40,969,846.01	19,389,948.04	11,964,875.36
应付债券			64,350,000.00	2,238,650,000.00	
一年到期的非流动负债	3,039,290.73	44,892,365.28	821,770,989.09		
长期借款	616,583.33	47,982,310.49	184,679,063.67	6,703,446,187.13	2,733,701,207.03
长期应付款	4,528,514.92	12,397,782.33	32,790,594.50	59,505,246.15	2,941,805.76
短期借款		9,050,350.00			

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			17,057,184.00	17,057,184.00

持续以公允价值计量的资产总额			17,057,184.00	17,057,184.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、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
电投集团	甘肃兰州	服务全省能源产业发展和铁路基础设施建设，全省煤、电等基础性能源项目、新能源产业项目及酒店、会展、剧院、地产等服务项目的投融资、控参股、开发建设和经营管理；承担全省铁路项目的投融资；资本投资	360,000.00 万元	62.54%	62.54%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司是电投集团,电投集团系甘肃省国有资产投资集团有限公司的全资子公司。

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十-九-1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十-九-2 在合营安排或联营企业中的权益。

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

如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
小三峡公司	参股公司
国投酒一	参股公司
财务公司	参股公司

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
甘肃陇能物业管理有限责任公司	控股股东子公司
甘肃省节能投资有限责任公司	控股股东子公司
甘肃陇能大酒店有限责任公司	控股股东子公司
甘肃电投集团财务有限公司	控股股东子公司
甘肃省投置业集团有限公司	控股股东子公司
甘肃电投碳资产管理有限责任公司	控股股东子公司

甘肃紫金云大数据开发有限责任公司	控股股东子公司
甘肃电投金昌发电有限责任公司	控股股东子公司
甘肃电投武威热电有限责任公司	控股股东子公司

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
节能公司	资料印刷装订	10,159.12	365,000.00	否	50,098.17
陇能大酒店	住宿餐饮	83,900.75	380,000.00	否	
陇能物业	物业管理服务	272,885.51	1,834,500.00	否	529,065.10
陇能物业	物业管理服务	478,709.54			
甘肃省投置业集团有限公司	购房款	661,021.20	80,799,195.00	否	
甘肃电投碳资产管理有限责任公司	CCER 认证费	44,295.61	65,000.00	否	
甘肃紫金云大数据开发有限责任公司	私有云服务器租赁	347,403.44	368,300.00	否	

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
电投集团所属子公司	房屋	315,903.09	1,187,122.29

(3) 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
九甸峡公司	30,000,000.00	2016年11月25日	2024年11月24日	否
九甸峡公司	55,000,000.00	2017年05月11日	2024年05月11日	否
洮河公司	245,000,000.00	2016年11月25日	2025年11月17日	否
炳灵公司	268,750,000.00	2017年06月05日	2027年07月17日	否
炳灵公司	255,000,000.00	2019年06月19日	2029年06月17日	否
河西公司	27,000,000.00	2018年12月14日	2024年12月13日	否
天王沟公司	33,500,000.00	2016年09月22日	2026年07月20日	否
朱岔峡公司	10,000,000.00	2016年09月22日	2023年07月20日	否

大立节公司	65,000,000.00	2016年09月22日	2024年07月20日	否
水泊峡公司	28,500,000.00	2016年09月22日	2026年06月20日	否
杂木河公司	10,000,000.00	2016年09月22日	2025年07月20日	否
西兴公司	10,000,000.00	2017年06月13日	2525年05月20日	否
大容公司	68,000,000.00	2018年05月11日	2024年09月20日	否
酒汇公司	65,550,000.00	2019年02月27日	2025年12月27日	否

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
电投集团	250,400,000.00	2007年05月18日	2025年12月31日	否
电投集团	328,700,000.00	2004年06月06日	2025年10月20日	否
电投集团	360,000,000.00	2007年05月31日	2026年06月26日	否
电投集团	312,050,000.00	2007年10月23日	2030年07月07日	否
电投集团	22,900,000.00	2008年08月08日	2023年08月08日	否
电投集团	45,370,000.00	2013年09月26日	2028年09月09日	否
电投集团	251,340,000.00	2010年05月18日	2027年05月17日	否
电投集团	80,000,000.00	2010年11月05日	2025年11月04日	否
电投集团	228,000,000.00	2010年08月20日	2025年08月19日	否
天津鑫茂公司	75,900,000.00	2012年10月26日	2027年10月25日	否
电投集团	683,100,000.00	2012年10月26日	2027年10月25日	否
电投集团	86,000,000.00	2012年01月18日	2032年01月17日	否
电投集团	166,000,000.00	2013年06月27日	2029年06月26日	否
电投集团	259,000,000.00	2014年10月29日	2029年10月28日	否
电投集团	153,000,000.00	2013年06月03日	2030年06月02日	否
电投集团	40,000,000.00	2014年10月14日	2029年10月13日	否
电投集团	61,500,000.00	2014年12月08日	2019年12月07日	否
电投集团	46,000,000.00	2011年06月29日	2028年06月20日	否
电投集团	46,000,000.00	2011年06月29日	2028年06月20日	否
电投集团	156,700,000.00	2010年10月28日	2028年10月27日	否
电投集团	130,050,000.00	2012年02月01日	2034年01月17日	否
电投集团	6,000,000.00	2011年03月11日	2021年12月31日	否
电投集团	10,000,000.00	2011年04月11日	2022年12月31日	否
电投集团	12,000,000.00	2011年07月05日	2023年12月31日	否
电投集团	10,000,000.00	2011年10月10日	2025年12月31日	否

电投集团	17,000,000.00	2012 年 01 月 11 日	2026 年 12 月 31 日	否
电投集团	120,000,000.00	2010 年 07 月 21 日	2029 年 07 月 20 日	否
电投集团	60,000,000.00	2008 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 16 日	否
电投集团	100,000,000.00	2007 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 29 日	否
电投集团	40,000,000.00	2007 年 04 月 03 日	2023 年 04 月 03 日	否
电投集团	112,000,000.00	2008 年 07 月 01 日	2027 年 06 月 18 日	否
电投集团	30,000,000.00	2010 年 03 月 08 日	2027 年 11 月 20 日	否
电投集团	683,850,000.00	2011 年 04 月 27 日	2030 年 12 月 20 日	否
电投集团	256,500,000.00	2012 年 06 月 18 日	2030 年 09 月 20 日	否
电投集团	76,000,000.00	2010 年 03 月 08 日	2027 年 11 月 20 日	否
电投集团	91,550,000.00	2017 年 06 月 21 日	2031 年 11 月 20 日	否
电投集团	359,180,000.00	2014 年 06 月 13 日	2031 年 11 月 20 日	否
电投集团	176,000,000.00	2014 年 03 月 31 日	2031 年 11 月 20 日	否

(4) 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				
财务公司	593,255.62	2021 年 05 月 21 日	2021 年 06 月 18 日	酒汇公司向财务公司借款
拆出				
财务公司	304,752,784.01	2021 年 01 月 01 日	2021 年 06 月 30 日	各公司期末财务公司存款余额

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董、监、高报酬	1,189,180.00	1,434,894.69

(6) 其他关联交易

1. 自关联方取得借款及利息支出

单位：元

关联方	拆入方	年末余额	年初余额	本年利息支出	上年利息支出
财务公司	本公司		420,000,000.00	177,333.33	
财务公司	大容公司	9,000,000.00	100,000,000.00	366,488.89	
财务公司	龙汇公司		9,000,000.00	182,875.00	570,791.68
财务公司	莲峰公司		8,000,000.00	27,866.67	469,088.88
财务公司	高台公司			1,601.71	
陇南信通公司	陇南公司	1,167,824.00	1,175,045.04	24,660.54	

2. 存放于关联方的存款及利息收入

单位：元

关联方	年末余额	年初余额	本年利息收入	上年利息收入
电投财务公司	304,752,784.01	413,968,633.69	2,768,051.56	1,671,823.22

3. 子公司于电投财务公司票据贴现

单位：元

贴现单位	关联方	本期贴现总额	上期贴现总额	本期贴现支出	上期贴现支出
大容公司	财务公司	98,764,142.62	17,967,500.00	1,614,158.23	184,487.61
河西公司	财务公司	27,800,000.00		441,327.65	
洮河公司	财务公司	60,374,470.35		571,988.84	
炳灵公司	财务公司	30,593,000.00		261,141.99	

4. 子公司于关联方开具的票据及手续费支出

单位：元

开票单位	关联方	本期开具承兑汇票 总额	上期开具承兑汇票 总额	本期开票手续费支 出支出	上期开票手续费支 出支出
酒汇公司	财务公司	13,340,306.45	13,596,991.10	6,112.28	4,165.59

5. 关联方票据托收、托管及借款手续费

单位：元

关联方	票据托收金额	票据托管金额
九甸峡公司	11,071,668.00	34,718,770.35
洮河公司	12,310,260.00	22,985,858.19
酒汇公司	7,199,338.00	6,001,528.00

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	甘肃电投集团财务有限公司	442,950.58		62,923.96	
预付账款	甘肃陇能物业管理有限责任公司	400.00		400.00	
预付账款	甘肃省投置业集团有限公司	661,021.20			

(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	甘肃电投集团财务有限公司	9,009,500.00	520,603,777.78

一年到期的非流动负债	甘肃电投集团财务有限公司		13,019,448.61
长期借款	甘肃电投集团财务有限公司		4,006,386.11
应付账款	甘肃陇能物业管理有限责任公司	376,718.64	55,345.98
其他应付款	甘肃陇能物业管理有限责任公司	155,319.99	
其他流动负债	陇南信通公司	1,199,705.58	1,175,045.04
应付账款	甘肃紫金云大数据开发有限责任公司	368,247.66	
应付账款	甘肃省节能投资有限责任公司	2,425.00	
应付账款	甘肃电投碳资产管理有限责任公司	44,738.57	

十三、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
应收股利	35,074,054.36	544,311,960.17
合计	35,074,054.36	544,311,960.17

(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
甘肃电投洮河水电开发有限责任公司	35,074,054.36	
甘肃电投河西水电开发有限责任公司		182,869,337.84
甘肃电投大容电力有限责任公司		361,442,622.33
合计	35,074,054.36	544,311,960.17

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	7,282,056,116.38		7,282,056,116.38	7,282,056,116.38		7,282,056,116.38
合计	7,282,056,116.38		7,282,056,116.38	7,282,056,116.38		7,282,056,116.38

(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		

甘肃电投河西水电开发有限责任公司	674,592,200.00					674,592,200.00	
甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司	744,269,300.00					744,269,300.00	
甘肃电投洮河水电开发有限责任公司	530,680,300.00					530,680,300.00	
甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司	752,478,300.00					752,478,300.00	
甘肃电投大容电力有限责任公司	3,005,623,100.00					3,005,623,100.00	
甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司	1,570,412,916.38					1,570,412,916.38	
甘肃电投新能源汽车技术服务有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
合计	7,282,056,116.38					7,282,056,116.38	

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	129,609,048.45	547,161,736.52
合计	129,609,048.45	547,161,736.52

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-129,465.77	固定资产报废等处置净损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,398,207.84	政府补助及税收返还
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	30,000.00	应收款项转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,593.85	营业外收支净额
减：所得税影响额	-2,974.89	
少数股东权益影响额	4,838.94	
合计	3,155,284.17	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	2.19%	0.1082	0.1082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.1059	0.1059

3、其他

合并资产负债表项目	期末余额（元）	年初余额（元）	本年末比上年末增减(%)	变动原因
货币资金	819,331,336.84	1,443,631,173.63	-43.25%	主要因报告期偿还银行借款较上年同期增加
应收票据	258,106,904.68	454,395,898.18	-43.20%	主要因报告期将部分银行承兑汇票贴现
应收账款	1,445,175,266.50	1,132,540,842.19	27.60%	主要因报告期可再生能源补贴增加、应收电费季节性增长
预付账款	1,676,117.83	1,223,301.01	37.02%	主要因报告期增加的预付各类工程款、修理费
存货	6,889,890.40	5,281,865.55	30.44%	主要因报告期增加的检修用备品备件
固定资产	13,233,527,495.54	13,602,930,752.12	-2.72%	主要为本年计提折旧，资产价值减少
长期股权投资	705,532,237.62	676,335,874.84	4.32%	主要因报告期参股公司的权益变动
其他非流动资产	70,975,121.34	95,119,483.61	-25.38%	主要因报告期按照流动性将带抵扣期低于一年的抵扣进项税分类到其他流动资产
短期借款	9,009,500.00	520,603,777.78	-98.27%	主要因报告期偿还了财务公司短期借款
应付账款	90,597,868.96	126,361,828.34	-28.30%	主要因报告期按合同进度支付了部分工程款、设备款
应付职工薪酬	12,673,176.65	41,095,218.50	-69.16%	主要因报告期支付了上年末计提的绩效工资
一年到期的非流动负债	825,738,332.08	1,087,290,207.99	-24.06%	主要因报告期末于近一年内到期的银行借款较上年末减少
长期借款	6,992,766,600.43	7,415,070,720.21	-5.70%	主要因报告期偿还银行借款
未分配利润	1,605,863,050.68	1,643,817,244.30	-2.31%	主要因报告期向股东分红
少数股东权益	1,244,298,045.79	779,426,932.88	59.64%	主要为本报告期炳灵公司收到债转股投资价款5亿元，少数股东权益增加
合并利润表项目	本报告期（元）	上年同期（元）	同比增减(%)	变动原因
营业收入	928,666,271.41	942,685,543.32	-1.49%	主要受水风光等资源波动，公司发电量减少
营业成本	552,546,754.20	518,666,858.30	6.53%	主要为报告期内检修费等成本费用增加
财务费用	218,668,490.19	241,936,587.34	-9.62%	主要因报告期内银行贷款减少，减少利息支出
其他收益	3,398,207.84	1,557,829.19	118.14%	主要因报告期增值税返还增加
投资收益	67,061,257.07	79,178,770.32	-15.30%	主要因报告期参股公司业绩较上年同期下降
基本每股收益	0.1082	0.1424	-23.99%	因归母净利润变化影响所致。
合并现金流量表项目	本报告期（元）	上年同期（元）	同比增减(%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	885,506,301.46	798,605,860.32	10.88%	主要因报告期票据贴现增加
收到的税费返还	3,417,312.89	230,808.68	1380.58%	主要因报告期增值税返还的增加

购买商品、接受劳务支付的现金	52,582,172.67	40,126,627.85	35.31%	主要因报告期支付的材料费、修理费等较上年同期增加
支付给职工以及为职工支付的现金	130,554,030.92	107,198,568.60	21.79%	主要因报告期支付的绩效工资较上年增加
取得投资收益所收到的现金	25,088,777.06	19,243,007.97	30.38%	主要因报告期参股公司的分红较上年增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,258,564.71	60,323,246.42	-11.71%	主要因报告期固定资产投资同比减少
吸收投资收到的现金	500,000,000.00	13,888,900.00	3500.00%	主要因报告期公司控股子公司炳灵公司收到债转股投资价款5亿元
取得借款所收到的现金	593,255.62	499,600,000.00	-99.88%	主要因报告期向银行借款较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-628,605,964.54	-218,360,674.31	-187.88%	主要为报告期偿还银行贷款较上年同期增加