



# 国家电投集团产融控股股份有限公司

## 2022 年半年度报告



2022 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析/十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	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 .....	9
第四节 公司治理 .....	19
第五节 环境和社会责任 .....	21
第六节 重要事项 .....	23
第七节 股份变动及股东情况 .....	29
第八节 优先股相关情况 .....	33
第九节 债券相关情况 .....	34
第十节 财务报告 .....	35

## 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	河北省石家庄市建华南大街 161 号
公司注册地址的邮政编码	050031
公司办公地址	北京市西城区金融大街 28 号院 3 号楼
公司办公地址的邮政编码	100033
公司网址	无
公司电子信箱	dtcr@spic.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 04 月 26 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司变更办公地址、投资者联系方式及官方网址的公告》（公告编号：2022-032）

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司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 2021 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	3,097,869,805.68	5,278,023,964.86	-41.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	713,995,814.22	762,281,598.12	-6.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	709,427,984.22	751,911,216.13	-5.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,993,911,107.66	-5,089,054,588.54	139.18%
基本每股收益（元/股）	0.1326	0.1416	-6.36%
稀释每股收益（元/股）	0.1326	0.1416	-6.36%
加权平均净资产收益率	3.99%	4.48%	减少 0.49 个百分点
	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）	46,172,491,753.51	47,299,715,470.32	-2.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	18,191,862,037.41	17,559,608,008.00	3.60%

1、本期营业总收入较上年同期减少，一是子公司先融风管业务转型导致销售收入下降，二是自 2021 年 6 月末起，财务公司不再纳入上市公司合并范围，导致营业总收入下降；

2、本期经营活动产生的现金流量净额较上年度增加，一是财务公司 2021 年上半年吸收存款金额大幅降低，导致“客户存款和同业存放款项净增加额”为负数，二是本期财务公司已不再纳入上市公司合并范围。

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲	-4,752,495.98	

销部分)		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	10,909,073.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,120,483.04	
受托经营取得的托管费收入	471,698.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-407,170.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,100,264.50	
减: 所得税影响额	5,397,073.83	
少数股东权益影响额(税后)	9,476,948.88	
合计	4,567,830.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

主要系本公司之子公司石家庄经济开发区东方热电有限公司本期清算转回超额亏损所致。

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

适用 不适用

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



## 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

公司在报告期内的主营业务为“能源+金融”双主业运营模式，紧紧围绕能源产业发展主线，推进能源产业与金融资本相互促进、融合，实现高质量发展，建设能源央企产融发展平台，深化能源产业，助力绿色发展。电力行业主要业务包括热电联产和新能源发电，主要产品为电力，业绩主要来源于发电收入。金融行业主要业务覆盖信托、期货、保险经纪等多个金融领域，控股百瑞信托、先融期货，全资持有保险经纪公司，参股财务公司、永诚财险。

#### 1、电力行业

一方面，热电联产行业发展持续向好。在全球碳中和及能源紧张的大趋势下，热电联产行业受益于其能量高效利用和低碳清洁的优势，不断受到各行各业的关注。近年来在社会用电、用热市场需求及国家和地方政策推动下，我国城市供热能力和供热总量持续提升，热电联产保持较快发展，装机容量迅速增加。

另一方面，新能源发电是大势所趋。2022年3月，两部委印发《“十四五”现代能源体系规划》，表示我国正在步入构建现代能源体系的新阶段。随着“碳达峰、碳中和”目标的纵深推进，新能源对煤电的存量替代将进一步提速，2022年中央经济工作会议上再次提出加快发展新能源。“十四五”时期我国将加快现役机组节能升级和灵活性改造，积极推进供热改造，推动煤电向基础保障性和系统调节性电源并重转型。在能耗双控背景下，新能源将维持高速增长态势，为电力市场的发展打开了新的竞争局面。

本报告期，面对稳经济、保供应、防疫情、保安全等严峻形势，公司坚决落实“四个转型”决策部署，全力以赴抓发展，集中精力稳效益。公司电力业务主要包含新能源及热电联产，业务范围覆盖河北、山西、河南、天津等地。

截至2022年6月30日，公司电力装机221.08万千瓦，较上年同比增加5.33%，新增装机全部为新能源装机。

具体工作情况如下：

(1) 发展战略逐步深化。坚持清洁发展不动摇，坚持新跑道建设不放松，确保公司高质量发展稳步推进。

(2) 提质增效搞好经营。以价值创造为核心，全面推进提质增效。供电煤耗降幅、等效可用系数等指标排名前列，入厂标煤单价、风电及光伏利润等指标排名河北区域前列。

(3) 能源保供平稳有序。坚决贯彻党中央能源保供部署，压实主体责任，落实保供措施，圆满完成春节、冬奥会等重大时段保供任务。安全形势保持稳定。根据新《安全生产法》，全面修订全员岗位安全责任清单，“清单式”管理机制更加完善。生产效能持续提升。火电重抓稳定运行和节能降耗，供电煤耗大幅下降，零非停目标如期实现。新能源重抓场站区域集中管理和委托运营，实施新能源攀高激励措施，发电量再创历史新高。供热重抓管网热力平衡和隐患治理，圆满完成151天超长期供热任务，在石家庄大型供热企业服务考核中名列前茅。

(4) 改革创新扎实推进。坚持推进创新型企业建设，继续深化改革，实施科技创新，管理效能不断提升。积极开展“合规管理强化年”活动，统筹推进新能源合规消缺、风险合规排查、审计整改等工作，公司合规管理水平有效提升。科技创新能力逐步增强。数字化转型实践有序开展，分布式光伏管理平台、重点数字化系统及大数据支持系统、超融合平台扩容优化升级等项目渐次落地。创新型模式实践探索推进，北方清洁供暖、光储一体化智慧供热、储能技术在新场景下的示范应用等商业模式初现雏形。

#### 2、金融行业

(1) 保险经纪业务

近年来国务院出台了《关于加快发展现代保险服务业的若干意见》，中国银保监会发布了《中国银保监会关于切实加强和改进保险服务的通知》等相关规章制度，着重完善现代金融体系，致力于进一步加快发展现代保险服务业，力争建成保障全面、功能完善、安全稳健、诚信规范，具有较强服务能力和创新能力，与国家经济社会发展需求相适应的现代保险服务业。

保险经纪是国家电投系统内唯一的保险中介服务机构和保险业务管理平台，经原中国保监会批准设立。主要业务范围包括保险经纪、再保险经纪、产权经纪和风险咨询服务。主要业务为向集团系统内或系统外的投保单位提供风险评估、投保方案拟定、保险人选择、投保手续办理及协助索赔和防灾防损与风险管理咨询等方面的专业化服务。业务范围涉及火电、水电、新能源、核电、铝业、煤炭和医药等产业，该公司营业规模和利润水平连续多年位居同行业前列，是北京保险中介行业协会副会长单位。

### （2）信托业务

资管新规发布以来，信托行业经过多年的转型摸索，通过调整资金来源、转变业务模式、优化投向领域等多重方式，积极探索转型发展新路径。信托行业呈现出信托资产结构不断优化、行业资本实力继续增强、主动管理能力持续提高、转型发展步伐更加坚定等积极因素。2022 年，信托行业资本实力稳中有升，信托资产结构不断优化，但受宏观经济下行压力和信托业转型发展影响，行业面临一定的经营业绩压力。

百瑞信托是经中国银行保险监督管理委员会批准设立的非银行金融机构。信托业务包括资金信托、动产信托、不动产信托、有价证券信托、作为投资基金或基金管理公司的发起人从事投资基金业务、受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务等。

### （3）期货业务

从行业发展看，国家积极推动期货品种创新和规则制度改革加速，期货市场基础设施建设持续完善，同时鼓励以产业链需求为导向，优化存量，做好增量，不断拓展已上市品种相关产业链新品种，推进碳排放权、新能源金属等期货品种创新。从监管形势看，一方面在防范化解风险、落实穿透式监管要求等重点领域持续提升监管力度，强化净资本等指标监测，规范场外衍生品业务。另一方面，引导期货业高质量发展，以体制机制创新激发期货市场活力，重视企业治理，提升期货服务实体经济的力度。监管与发展并举，促进期货衍生品市场规范健康发展。

先融期货于 2016 年 12 月挂牌全国中小企业股份转让系统，在上海、天津设有 2 家子公司：中电投先融（上海）资产管理有限公司、中电投先融（天津）风险管理有限公司，在北京、南京、杭州、深圳、广州、重庆等地设有分公司或营业部，业务覆盖全国。先融期货是中国金融期货交易所首批会员单位，上海期货交易所、郑州商品交易所、大连商品交易所、上海国际能源交易中心、广州期货交易所会员单位，具备商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、风险管理等业务资格。先融期货通过全资控股的中电投先融（上海）资产管理有限公司开展资产管理业务，通过全资控股的中电投先融（天津）风险管理有限公司开展风险管理业务。

## 二、核心竞争力分析

公司旨在实现能源产业和金融资本的高效协同发展。电力业务方面坚持做强、做优清洁能源产业，创新驱动转型发展；金融业务方面以“深化产融结合、服务产业发展”为使命，持续推进“五个一流”产业金融建设，以金融科技创新为驱动，聚力推进改革深化、资本运作、服务产业、价值创造、业务转型、风险防控，金融平台经营管理不断完善，在多个领域建

立持续的竞争优势。在双主业产融协同发展的定位和思路之下，能源、金融不存在主、辅之分，公司采取“一盘棋”布局，良性互动，产融共进。核心竞争力主要体现在以下方面：

#### 1、“能源+金融”双主业布局及产融共进、协同发展战略

公司积极响应国家“3060”双碳目标，践行“绿色发展”理念，以“一流能源央企产融发展平台”为定位，统筹能源产业与金融产业，推进“以产兴融、以融促产”，走高质量产融发展之路。

能源板块抢抓新能源发展的历史机遇，助力加速“3060”目标实现进程。金融板块着力发挥上市公司资本市场功能，推进能源产业与金融资本的协同发展，拓展产融服务深度与广度，为新能源产业发展赋能助力。

#### 2、能源产业布局持续优化，清洁能源及热电联产业务规模稳步提升

公司坚决贯彻“碳达峰、碳中和”发展理念，清洁低碳成为公司发展主基调，经过多年不懈努力，清洁发展成果显著，河北区域内公司新能源领域优势明显，动力更为强劲。公司作为石家庄市主要热力供应企业，根据热电联产生产特点及国家政策要求，在供热范围内具有明显的区域垄断性，公司生产区域集中、管理半径小，有利于提高管理效率，节约管理费用。同时，公司具有多年的热电联产管理和运营经验，热电联产业务符合国家产业政策，对石家庄市市民生活及部分工商业运行来说不可或缺。

#### 3、金融业务协同高效有序，能源产业综合金融服务优势凸显

公司坚持“协同化、市场化运作”的发展方向，不断完善金融产品服务线，发挥不同金融子业务的协同优势，强化金融子企业在客户、渠道和信息等方面的资源共享，灵活运用保险经纪、信托、期货等金融工具，围绕产业客户需求，提供全产业链、全周期金融解决方案，构建“技术+资本+人才+信息”协同的产业生态。

#### 4、安全及风险管控体系不断健全，市场化改革持续深化

公司构建起覆盖全面、层次分明、责任清晰的安全管理和全面风险管理体系，构建横向覆盖全员全业务、纵向覆盖经营活动全过程，系统科学、控制有效的风险防控机制，践行“稳健、合规、审慎、全员”风险合规文化，健全完善全员安全生产责任制及配套机制，着力构建“明责知责、尽责担责、追责问责”的责任体系，从严强化安全管控。构建市场化选人用人机制，深化“职业经理人”管理，推行全员绩效考核，构建了以KPI(关键绩效指标)和KPA(关键绩效事件)为核心指标的考核机制，建立健全了以绩效管理为主线的绩效体系。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业总收入	3,097,869,805.68	5,278,023,964.86	-41.31%	主要系子公司先融风管业务转型导致销售收入下降，且自2021年6月末起，财务公司不再纳入上市公司合并范围，致营业总收入下降。
营业总成本	2,467,985,320.37	3,988,892,971.29	-38.13%	主要系子公司先融风管业务转型，相关业

				务销量降低，相应成本同比减少。
销售费用	34,135,915.60	43,416,245.22	-21.38%	
管理费用	251,014,394.03	340,613,191.77	-26.31%	
财务费用	298,842,737.05	212,518,981.50	40.62%	主要系上年同期财务公司出表前，各单位与财务公司的财务费用抵消，本期各公司与财务公司发生的财务费用不可抵消所致。
所得税费用	231,115,484.86	431,129,048.72	-46.39%	主要系上年同期财务公司出表前公司所得税费较本年度高。
经营活动产生的现金流量净额	1,993,911,107.66	-5,089,054,588.54	139.18%	主要系财务公司 2021 年上半年吸收存款金额大幅降低，导致“客户存款和同业存放款项净增加额”为负数，且本期财务公司已出表。
投资活动产生的现金流量净额	351,836,984.90	-5,098,292,933.06	106.90%	主要系上年同期财务公司出表后，财务公司期末现金及现金物余额转出，计入支付其他与投资活动有关的现金。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,707,098,229.29	2,099,130,379.76	-181.32%	主要系上年同期财务公司出表前，其他股东对财务公司增资。
现金及现金等价物净增加额	638,841,153.77	-8,089,537,220.17	107.90%	主要系财务公司出表影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业总收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
营业总收入合计	3,097,869,805.68	100%	5,278,023,964.86	100%	-41.31%
分行业					
电力业务	2,183,961,730.08	70.50%	1,827,672,951.92	34.63%	19.49%
信托业务	455,222,486.63	14.69%	594,370,852.20	11.26%	-23.41%
保险经纪业务	56,425,679.06	1.82%	24,205,294.68	0.46%	133.11%
期货业务	377,619,146.12	12.19%	2,022,620,362.15	38.32%	-81.33%
财务公司业务	--	--	809,154,503.91	15.33%	-100.00%
其他	24,640,763.79	0.80%	--	--	100%
分产品					
电力销售	2,166,901,070.52	69.95%	1,808,093,702.11	34.26%	19.84%
商品销售	329,877,435.52	10.65%	1,977,054,912.51	37.46%	-83.31%
保险经纪	56,425,679.06	1.82%	23,445,501.82	0.44%	140.67%

资产管理	16,308,099.54	0.53%	3,275,556.47	0.06%	397.87%
利息收入	116,331,635.30	3.76%	896,117,151.74	16.98%	-87.02%
手续费及佣金收入	370,251,288.01	11.95%	533,162,971.95	10.10%	-30.56%
其他业务	41,774,597.73	1.35%	36,874,168.26	0.70%	13.29%
分地区					
境内	3,097,869,805.68	100%	5,278,023,964.86	100%	-41.31%

占公司营业总收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业总收入	营业总成本	毛利率	营业总收入比上年同期增减	营业总成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力业务	2,183,961,730.08	1,880,931,913.98	13.88%	19.49%	60.39%	-21.95%
信托业务	455,222,486.63	128,391,340.07	71.80%	-23.41%	-34.00%	4.53%
期货业务	377,619,146.12	295,089,687.62	21.86%	-81.33%	-85.77%	28.12%
分产品						
电力销售	2,166,901,070.52	1,596,565,391.67	26.32%	19.84%	36.44%	-8.96%
商品销售	329,877,435.52	234,996,643.69	28.76%	-83.31%	-88.06%	28.30%
手续费及佣金收入	370,251,288.01	--	100.00%	-30.56%	-100.00%	0.47%
分地区						
境内	3,097,869,805.68	2,467,985,320.37	20.33%	-41.31%	-38.13%	-4.09%

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

- 1) 期货业务及商品销售的营业总收入和营业总成本较上年同期减少的原因：主要系先融风管自 2021 年二季度起积极谋取转型发展，停止开展基差贸易业务。
- 2) 财务公司业务变动原因：主要系自 2021 年 6 月末起，财务公司不再纳入上市公司合并范围，上年同期财务指标包含财务公司 2021 年上半年财务数据。
- 3) 利息收入、手续费及佣金收入的变动原因：主要系自 2021 年 6 月末起，财务公司不再纳入上市公司合并范围所致。
- 4) 电力业务营业总成本较上年同期增长的原因：主要系煤价较同期上涨较大，导致火电企业成本大幅增加；以及部分新能源企业为 21 年下半年投产使用所致。
- 5) 保险经纪收入较上年同期增长较多的原因：主要系今年上半年有新增的海上风电项目、纳入统保新险种、中国电力佣金比例提高、新增产权经纪项目等，收入同比大幅增加。
- 6) 资产管理营业总收入较上年同期增长较多的原因：主要系 2022 年 6 月 1 日，财政部下发财会【2022】14 号文《关于印发《资产管理产品相关会计处理规定》的通知》，文中规定：资产管理产品的管理人收取管理人报酬的，资产管理产品应当按照权责发生制原则，在管理人提供相关服务的期间，将当期发生的管理人报酬计入当期损益。因此于 2022 年 6 月补充计提了非标延期日开始到 2022 年 6 月的非标固定管理费收入。
- 7) 信托业务的营业总成本较上年减少的原因：主要系受宏观经济下行压力和信托业转型发展等大环境影响，百瑞信托优化内部结构所致。
- 8) 分行业营业总收入中同比新增其他的原因：主要系资本控股本报告期存在转租收入，上年同期不存在。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,963,429,085.42	6.42%	2,320,587,931.65	4.91%	1.51%	
应收账款	2,940,031,388.64	6.37%	2,688,224,121.67	5.68%	0.69%	
合同资产	5,129,965.76	0.01%	5,336,971.01	0.01%	0.00%	
存货	107,726,358.94	0.23%	305,366,418.03	0.65%	-0.42%	
投资性房地产	16,814,100.00	0.04%	16,814,100.00	0.04%	0.00%	
长期股权投资	2,954,363,345.80	6.40%	2,989,036,243.23	6.32%	0.08%	
固定资产	12,267,460,561.39	26.57%	12,342,836,139.79	26.09%	0.48%	
在建工程	1,047,017,056.18	2.27%	1,233,469,755.71	2.61%	-0.34%	
使用权资产	677,422,440.85	1.47%	740,188,141.94	1.56%	-0.09%	
短期借款	2,432,458,850.27	5.27%	2,184,155,301.68	4.62%	0.65%	
合同负债	79,123,663.47	0.17%	402,674,380.28	0.85%	-0.68%	
长期借款	9,360,768,135.94	20.27%	7,949,263,715.54	16.81%	3.46%	
租赁负债	389,530,460.97	0.84%	427,131,602.75	0.90%	-0.06%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融	14,912,803.3	273,207.	--	--	10,184,237.9	9,813,687.9	--	15,556,56

资产（不含衍生金融资产）	46.42	875.83			02.19	04.90		1,219.54
2. 其他权益工具投资	1,439,488,292.34	--	181,734,757.55	--	--	6,240,000.00	--	1,251,513,534.79
金融资产小计	16,352,291,638.76	273,207,875.83	181,734,757.55	--	10,184,237,902.19	9,819,927,904.90	--	16,808,074,754.33
投资性房地产	16,814,100.00	--	--	--	--	--	--	16,814,100.00
上述合计	16,369,105,738.76	273,207,875.83	181,734,757.55	--	10,184,237,902.19	9,819,927,904.90	--	16,824,888,854.33

其他变动的内容

无

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	40,861,560.31	履约保证金、被冻结款项
应收账款	2,173,909,528.43	融资质押
固定资产	111,582,837.70	融资抵押
合计	2,326,353,926.44	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在除主营业务相关证券投资外的其他证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国家电投集团资本控股有限公司	子公司	股权投资与资产管理；资产受托管理；投、融资业务的研发与创新；委托与受托投资；为企业重组、并购、创业投资提供服务；投资顾问、投资咨询；有色金属产品销售；组织展览、会议服务	7,399,143,063.53	27,438,877,237.05	21,510,934,746.20	427,325,152.29	972,613,954.01	779,400,304.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东方绿色能源（河北）有限公司	于 2022 年 5 月 7 日设立东方绿色能源（河北）有限公司，注册资金 3000 万，尚未实缴资本，目前该公司已完成工商登记注册。	新设立公司，对本期生产经营和业绩不产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

资本控股总资产及营业收入较上年同期变化较大主要系财务公司自 2021 年 6 月末起不再纳入上市公司合并范围、以及子公司先融风管业务转型导致销售收入下降产生的影响。



## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司并表的结构化主体类型主要为信托计划与资管计划共计 30 个，具体情况如下：

截至 2022 年 6 月 30 日，并表结构化主体为信托计划 23 个、私募基金 1 个，从主导结构化主体的权力、面临结构化主体可变回报的风险、使用对结构化主体的权力影响回报的能力三个方面以自有资金投资的结构化主体是否控制进行分析，具体情况如下：

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

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

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

并表信托计划结构化主体范围：百瑞恒益 876 号集合资金信托计划(资产配置信托)、百瑞聚金 94 号集合资金信托计划、百瑞聚金 95 号集合资金信托计划、百瑞恒益 568 号集合资金信托计划 (FOF 基金优选策略一期)、百瑞恒益 629 号集合资金信托计划 (FOF 基金睿选一期)、百瑞恒益 685 号集合资金信托计划(FOF 基金睿选定开)、瑞历 1 号私募股权基金、百瑞中国 50 金选 1 号 FOF 集合资金信托计划、百瑞中国 50 金选 2 号 FOF 集合资金信托计划、百瑞中国 50 金选 4 号 FOF 集合资金信托计划、百瑞兴全专享 1 号集合资金信托计划、百瑞恒益 606 号集合资金信托计划 (锦艺物业运营收益权)、百瑞富诚 279 号集合资金信托计划、百瑞富诚 158 号集合资金信托计划 (兰州新区城市投资发展基金)、百瑞恒益 770 号集合资金信托计划(FOF 基金智选定开)、百瑞恒益 687 号集合资金信托计划(中证 500 混合增强基金)、百瑞专享 1 号集合资金信托计划 (汇添富 1 期)、百瑞专享 3 号集合资金信托计划 (鹏华 1 期)、百瑞专享 4 号集合资金信托计划 (鹏华 2 期)、百瑞安鑫 10 号集合资金信托计划、百瑞恒益 459 号集合资金信托计划 (东方金钰项目)、百瑞恒益 491 号集合资金信托计划 (融通宝 14 期)、百瑞恒益 601 号集合资金信托计划 (平原集团)、百瑞富诚 365 号集合资金信托计划 (大连星海湾)；

并表结构化主体资管计划 6 个，为主动管理类的资产管理计划。公司对此类结构化主体拥有权力，通过参与相关活动享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报，因此公司对此类结构化主体存在控制；

并表资管计划结构化主体范围：中电投先融融宜富 1 号集合资产管理计划、中电投先融鸿升私享 CTA1 号集合资产管理计划、中电投先融创盈 1 号集合资产管理计划、中电投先融麒麟 1 号集合资产管理计划、中电投先融星辰 2 号集合资产管理计划、中电投先融磐石一号集合资产管理计划。

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、电力行业风险

当前全球能源结构加快调整，新能源技术水平和经济性大幅提升，全球能源结构低碳化转型加速推进。世界主要经济体积极推动经济绿色复苏，绿色产业已成为重要投资领域。电力行业主要面临的风险有：政策风险、限电风险、新能源竞争风险、气候风险、电价风险等。在“双碳”背景下，公司的核心任务是积极探索“新能源+”的新跑道，紧紧围绕战略目标，突出抓好政策研究、改革创新、降本增效、风险防控等重点工作，实现经营质量和效益的大幅提升。

### 2、金融业务风险

公司金融业务主要是信托、期货、保险经纪，各项金融业务均存在一定的业务风险，主要面临的风险有：政策风险、信用风险、流动性风险、市场风险、合规风险、法律风险等。当前金融行业在宏观经济增速下行、经济发展结构性矛盾，以及“防范金融风险”的总基调下的逆周期调解、回归本源、服务实体的大环境中，持续的疫情爆发又对我国经济转型及全球经济增长增添了诸多新的变数。公司已完成金融风险管理系统的搭建，立足产业金融实际，以金融科技为引擎，将风险防控机制嵌入到金融业务流程，致力于加强对各金融子企业的财务、业务和风险等监控分析。

### 3、经营管理风险

公司自 2019 年重组以来实行“能源+金融”双主业运营。双主业经营面临着跨界整合，公司主营业务相关的行业法规、监管政策、主要市场等形势环境复杂多变。公司将加强业务协同，深化产融结合，以金融支撑服务能源产业，践行发展新理念。

## 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	78.70%	2022 年 01 月 10 日	2022 年 01 月 11 日	公告编号：2022-001
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	83.51%	2022 年 03 月 16 日	2022 年 03 月 17 日	公告编号：2022-016
2021 年年度股东大会	年度股东大会	81.11%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	公告编号：2022-037

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩志伟	董事，董事长	被选举	2022 年 04 月 24 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为第七届董事会董事，于 2022 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第一次会议上被选举为董事长。
李固旺	董事，副董事长	被选举	2022 年 04 月 24 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为第七届董事会董事，于 2022 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第一次会议上被选举为副董事长。
高长革	董事	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为第七届董事会董事。
李庆锋	董事	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为第七届董事会董事。
殷显峰	董事	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为第七届董事会董事。
赵洪忠	职工董事	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月被公司二届职代会第八次团组长联席会议选举为职工董事。
夏鹏	独立董事	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为第七届董事会独立董事。
谷大可	独立董事	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为第七届董事会独立董事。
张鹏	独立董事	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为第七届董事会独立董事。
王同明	监事，监事会主席	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为监事，于 2022 年 4 月 24 日召开的第七届监事会第一次会议上被选举为监事会主席。
陈立	监事	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会上被选举为监事。
孙琦	职工监事	被选举	2022 年 03 月 16 日	于 2022 年 3 月被公司二届职代会第八次团组长联席会议上选举为职工监事。
姚敏	总经理，财务负	聘任	2022 年 04 月 24 日	于 2022 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第一次会议

	责人			上被聘任为总经理和财务负责人。
姚敏	财务负责人	离任	2022 年 08 月 09 日	因工作变动辞职
孙艳军	副总经理，总会计师	聘任	2022 年 08 月 09 日	于 2022 年 8 月 9 日召开的第七届董事会第二次会议上被聘任为副总经理兼总会计师。
张艳玲	副总经理	聘任	2022 年 04 月 24 日	于 2022 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第一次会议上被聘任为副总经理。
杨竹策	副总经理	聘任	2022 年 04 月 24 日	于 2022 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第一次会议上被聘任为副总经理。
张伟冬	副总经理	聘任	2022 年 08 月 09 日	于 2022 年 8 月 9 日召开的第七届董事会第二次会议上被聘任为副总经理。
孙锐	董事会秘书	聘任	2022 年 08 月 09 日	于 2022 年 8 月 9 日召开的第七届董事会第二次会议上被聘任为董事会秘书。
王浩	董事会秘书	离任	2022 年 08 月 09 日	因工作变动辞职
李固旺	董事，副董事长	离任	2022 年 07 月 14 日	退休
沈锐	董事	换届后离任	2022 年 03 月 16 日	换届后离任
赵长利	监事	换届后离任	2022 年 03 月 16 日	换届后离任
徐锴	职工监事	换届后离任	2022 年 03 月 16 日	换届后离任
马晓	总经理	离任	2022 年 04 月 24 日	因工作变动辞职
梁伟	副总经理	离任	2022 年 04 月 24 日	因工作变动辞职
张进江	副总经理	离任	2022 年 04 月 24 日	因工作变动辞职
彭波	副总经理	离任	2022 年 04 月 24 日	因工作变动辞职
刘启	财务总监	离任	2022 年 04 月 24 日	因工作变动辞职

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
石家庄良村热电有限公司	烟尘	有组织排放	3	107 米烟塔合一	2.86mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	18.63 吨	186.71 吨	无
石家庄良村热电有限公司	二氧化硫	有组织排放	3	107 米烟塔合一	13.97mg/m <sup>3</sup>	35mg/m <sup>3</sup>	90.45 吨	587.97 吨	无
石家庄良村热电有限公司	氮氧化物	有组织排放	3	107 米烟塔合一	24.2mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	157.66 吨	893.96 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

2022年上半年，公司积极贯彻落实国家和地方政府环保政策，项目建设环保“三同时”执行到位，在运热电单位按时完成排污许可证的续领、变更等工作，依法持证排污、按证排污。严格执行超低排放要求，环保设施投运率100%，实现达标运行，三项污染物排放量均低于核定总量。良村热电继续执行超低排放要求，污染物排放治理水平进一步提高，实现煤场封闭设施建设，厂区无组织排放管控取得明显成效。建立完善脱硫、脱硝、除尘设施、烟气连续自动监测系统、除灰渣系统、噪声治理设施、废水处理设施。除尘采用静电除尘器、脱硫采用石灰石-石膏湿法脱硫、脱硝采用SCR、SNCR方式，均安装烟气在线监测系统，与省市环保部门联网，并委托第三方开展环保数据监测，在国家环保监控信息平台、全国排污许可证管理信息平台进行环保数据信息公开；目前脱硫脱硝除尘等环保设施运行良好，各项污染物均稳定达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司在建项目均依法依规取得环境影响评价及水土保持方案相关审批手续，不存在“未批先建”的情况。

突发环境事件应急预案

环境风险可控，积极开展生态环保应急管理工作，进行环境风险评估、环境应急预案编制，组织环境应急演练，有效防范环境风险。

环境自行监测方案

编制了废水、废气自行监测方案，完善检测设施，规范管理台账。对入炉煤煤质、烟气、废水、噪声、无组织等 150 个监测因子进行了合规监测监督。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司 2022 年上半年继续开展生态环保治理，持续推进新能源项目绿色开发；编制公司“十四五”节能环保专项实施方案，确保集团公司 2023 碳达峰实现及火电企业碳排放强度的降低。

其他环保相关信息

报告期内，公司积极贯彻落实国家和地方政府环保政策，脱硫、脱硝及除尘等环保设施投运率均达 100%，排放浓度均低于地方政府要求的超低排放标准，烟尘、二氧化硫、氮氧化物排放量分别为 18.63 吨、90.45 吨、157.66 吨。2022 年 1-6 月份，良村热电投入 1922 万元进行烟气治理等环保技术改造，污染物脱除效率进一步提升。2022 年 1-6 月供电煤耗完成 271.32 克/千瓦时，同比降低 6.68 克/千瓦时。

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

## 二、社会责任情况

上半年，在京、在沪企业党团组织响应号召，党员、团员在关键时刻挺身而出，积极参加所在街道、社区的抗疫工作和志愿活动。百瑞信托积极践行社会责任担当，持续开展“百瑞仁爱·盛唐”“百瑞仁爱·黄河爱心基金”“百瑞仁爱·灾害救助”等系列慈善信托，截至 2022 年 6 月底，公司累计设立慈善信托 17 单。其中，上半年慈善信托累计向唐山市、郑州市、深圳市等地捐赠防疫物资、救助疾病儿童、助力教育发展等 33 笔。先融期货与安徽省太湖县、陕西省延川县签订结对帮扶协议，投入 20 万元用于安徽省太湖县小池镇海会村农村人居环境整治项目，投入 50 万元推动延川县妇女儿童事业发展，开展妇女手工艺技能培训，支持妇女手工艺合作社项目。在帮扶点举办金融知识培训 2 次，在四川省美姑县、甘肃省延长县等地开展消费扶贫共 10.6 万元。保险经纪上半年积极开展疫情防控工作。严格落实疫情防控主体责任，坚持“预防为主、防治结合、依法科学、分级分类”的原则，落实“早预防、早发现、早报告、早隔离、早治疗”措施，全面掌握公司各部门人员状况，做到疫情防控工作有提示、有措施、有跟踪、有反馈。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
百瑞信托因借款	40,000	否	民事调解	2013年11月	报告期末,被	2019年12	具体内容

合同纠纷于 2013 年 8 月 28 日向河南省高级人民法院对天津九策实业集团公司等提起诉讼。			书已经生效。	法院出具民事调解书，被告同意向百瑞信托偿还 40,000 万元本金及相关利息、罚息和费用等。	执行人处于破产程序中。	月 13 日	见披露在巨潮资讯网的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》
百瑞信托因信托计划项下借款合同纠纷向公证处申请对东方金钰股份有限公司等出具执行证书。	27,031.33	否	公证处已经出具执行证书。	公证处出具了强制执行证书，案件由深圳市中级人民法院强制执行。	报告期末，案件处于强制执行程序中。	2019 年 12 月 13 日	具体内容见披露在巨潮资讯网的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》
百瑞信托依据借款合同项下强制执行公证条款，向公证处申请对神州长城股份有限公司出具执行证书。	30,000	否	公证处已经出具执行证书。	公证处出具了强制执行证书，案件由北京市第三中级人民法院强制执行。	报告期末，案件处于强制执行程序中。	2019 年 12 月 13 日	具体内容见披露在巨潮资讯网的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》
百瑞信托依据借款合同项下强制执行公证条款，向公证处申请对河南平原控股集团股份公司等出具执行证书。	29,050	否	公证处已经出具执行证书。	公证处出具了强制执行证书，案件由郑州市中级人民法院强制执行。	报告期末，案件处于强制执行程序中。	2019 年 12 月 13 日	具体内容见披露在巨潮资讯网的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》
百瑞信托依据借款合同项下强制执行公证条款，向公证处申请对河南天利能源股份有限公司等出具执行证书。	38,000	否	公证处出具了强制执行证书。	公证处出具了强制执行证书，案件由郑州市中级人民法院强制执行。	报告期末，案件处于强制执行程序中。	2020 年 08 月 01 日	具体内容见披露在巨潮资讯网的《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》

其他诉讼事项

适用 不适用

除上述表格列示诉讼情况外，百瑞信托在信托借款合同纠纷中被列为诉讼第三人的诉讼共 11 项，原告未诉请百瑞信托承担任何责任。除上述外，截止本报告期末，公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼共 7 笔，金额约 2259.3 万元。其中，截止本报告期末已结 1 起（胜诉），金额约 290 万元；未结 6 起，金额约 1969.3 万元。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司、公司控股股东及实际控制人诚信状况良好，公司及其控股股东，实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。



## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司在报告期不存在重大的日常关联交易，因此未在此披露，详见本报告“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来。

是 否

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
国家电投集团财务有限公司	财务公司系公司关联方，与公司受同一实控人——国家电投集团控制。	1,000,000	0.35%-1.43%	84,807.84	1,938,930.30	1,864,114.57	159,623.57

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
国家电投集团	财务公司系	400,000	3.85%-	190,800	285,000.00	300,000.00	175,800.0

财务有限公司	公司关联方，与公司受同一实际控制人——国家电投集团控制。		4.5125%				0
--------	------------------------------	--	---------	--	--	--	---

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 公司于 2022 年 4 月 24 日召开第七届董事会第一次会议，审议通过了《关于与云链科技开展供应链金融业务的议案》。公司及所属单位拟与同受国家电投集团控制的北京融和云链科技有限公司开展供应链金融类相关业务，预计 2022 年融资金额不超过 1 亿元，融资利息参照同期限银行承兑汇票贴现利率，并经双方协商确定。

(2) 为保证公司流动资金供应及对外投资的正常进行，2022 年度公司拟向控股股东国家电投集团临时资金拆借上限不超过 10 亿元。按照资金使用的实际天数及金额，按照一年期银行贷款基准利率水平予以计息。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与云链科技开展供应链金融业务暨关联交易的公告》	2022 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2022-025
《关于公司 2022 年融资计划涉及关联交易的公告》	2022 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2022-031

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司本部按照协议受托管理公司控股股东国家电投子公司——国家电投集团河北电力有限公司全部资产，本报告期收取托管费 47.17 万元。

公司子公司资本控股按照协议受托管理公司控股股东国家电投子公司——国核资本控股有限公司全部资产，本报告期委托依旧有效。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

#### (2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	2021年08月27日	8,220	2021年10月11日	8,220	连带责任担保	不适用	不适用	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			8,220		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			8,220		
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）			0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			8,220		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			8,220		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.45%						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
信托理财产品	自有资金	730,116	634,014	0	0
其他类（私募基金产品）	自有资金	38,874	31,915	0	0
其他类（资管计划）	自有资金	11,835	8,570	0	0
合计		780,825	674,499		

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 变更公司名称及证券简称

1、公司于 2022 年 2 月 28 日召开第六届董事会第三十七次会议，于 2022 年 3 月 16 日召开公司 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司名称变更的议案》《关于修订公司〈章程〉的议案》等变更公司名称及证券简称相关事项的议案，相关内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、公司于 2022 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于公司变更办公地址、投资者联系方式及官方网址的公告》（公告编号：2022-032）。

3、公司于 2022 年 5 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于完成公司更名工商变更登记暨启用新公司名称和证券简称的公告》（公告编号：2022-034），经河北省石家庄市市场监督管理局核准，公司已办理完更名的工商变更手续。自 2022 年 5 月 13 日起，公司全称由“国家电投集团东方新能源股份有限公司”变更为“国家电投集团产融控股股份有限公司”，公司证券简称由“东方能源”变更为“电投产融”，证券代码保持不变，仍为“000958”。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,281,349,319	79.53%				2,175	2,175	4,281,351,494	79.53%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,044,092,004	75.12%						4,044,092,004	75.12%
3、其他内资持股	237,257,315	4.41%				2,175	2,175	237,259,490	4.41%
其中：境内法人持股	105,357,018	1.96%						105,357,018	1.96%
境内自然人持股	204,025	0.00%				2,175	2,175	206,200	0.00%
基金理财产品	131,696,272	2.45%						131,696,272	2.45%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,102,069,201	20.47%				-2,175	-2,175	1,102,067,026	20.47%
1、人民币普通股	1,102,069,201	20.47%				-2,175	-2,175	1,102,067,026	20.47%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	5,383,418,520	100.00%						5,383,418,520	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，第六届董事会成员朱仕祥先生持有的 20,000 股高管锁定股于 2022 年 2 月 16 日解除限售；第六届高级管理人员刘江宁先生持有的 20,000 股高管锁定股于 2022 年 3 月 13 日解除限售；第六届监事会成员徐锴先生于 2022 年 3 月 16 日离职，公司增加高管锁定股 5,000 股；第六届高级管理人员张进江先生、彭波先生、刘启先生和梁炜先生于 2022 年 4 月 24 日离职，公司共增加高管锁定股 37,175 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱仕祥	20,000	20,000			高管锁定股	2022年2月16日（离职后6个月）
张进江	37,500		12,500	50,000	高管锁定股	2022年10月24日（离职后6个月）
徐锴	15,000		5,000	20,000	高管锁定股	2022年9月16日（离职后6个月）
彭波	30,000		10,000	40,000	高管锁定股	2022年10月24日（离职后6个月）
刘启	29,025		9,675	38,700	高管锁定股	2022年10月24日（离职后6个月）
刘江宁	20,000	20,000			高管锁定股	2022年3月13日（离职后6个月）
梁炜	15,000		5,000	20,000	高管锁定股	2022年10月24日（离职后6个月）
合计	166,525	40,000	42,175	168,700	--	--

## 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	65,260	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
国家电力投资	国有法人	53.25%	2,866,6		2,498,808,2	367,816,		

集团有限公司			24,216		16	000		
云南能投资本投资有限公司	国有法人	11.93%	642,171,794		642,171,794		质押	321,085,897
南方电网资本控股有限公司	国有法人	11.93%	642,171,794		642,171,794			
中国长江三峡集团有限公司	国有法人	4.85%	260,940,200		260,940,200			
上海国盛资本管理有限公司—上海国企改革发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.45%	131,696,272		131,696,272			
河南中豪置业有限公司	境内非国有法人	1.96%	105,357,018		105,357,018		质押	105,357,018
国家电投集团河北电力有限公司	国有法人	1.29%	69,311,196			69,311,196		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.38%	20,312,585	-8,108,876		20,312,585		
熊奕明	境内自然人	0.18%	9,551,434	140,700		3,988,034		
阿拉丁能源集团有限公司	境内非国有法人	0.11%	6,025,000			6,025,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、国家电投集团河北电力有限公司的控股股东为国家电力投资集团有限公司。 2、除上述情形外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	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					
国家电力投资集团有限公司	367,816,000	人民币普通股	367,816,000					
国家电投集团河北电力有限公司	69,311,196	人民币普通股	69,311,196					
香港中央结算有限公司	20,312,585	人民币普通股	20,312,585					
熊奕明	9,551,434	人民币普通股	9,551,434					
阿拉丁能源集团有限公司	6,025,000	人民币普通股	6,025,000					
谢德志	4,540,000	人民币普通股	4,540,000					

			, 000
沈亚芬	4, 298, 600	人民币普通股	4, 298, 600
陈志宏	3, 968, 800	人民币普通股	3, 968, 800
李春	3, 120, 558	人民币普通股	3, 120, 558
沈永仁	2, 741, 100	人民币普通股	2, 741, 100
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	1、国家电投集团河北电力有限公司的控股股东为国家电力投资集团有限公司。 2、除上述情形外, 未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)	公司股东熊奕明通过客户信用交易担保证券账户持有 5, 563, 400 股		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动, 具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：国家电投集团产融控股股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,963,429,085.42	2,320,587,931.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,556,561,219.54	14,912,803,346.42
衍生金融资产		
应收票据		400,000.00
应收账款	2,940,031,388.64	2,688,224,121.67
应收款项融资	10,695,243.26	48,000,000.00
预付款项	76,786,808.32	191,867,465.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	381,812,241.86	296,503,298.49
其中：应收利息		
应收股利	106,422,667.05	
买入返售金融资产	14,527,691.18	37,131,418.56
存货	107,726,358.94	305,366,418.03
合同资产	5,129,965.76	5,336,971.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,587,531,273.65	2,636,794,366.31
其他流动资产	1,222,151,632.77	1,904,654,306.35
流动资产合计	24,866,382,909.34	25,347,669,644.03
非流动资产：		

发放贷款和垫款	196,469,376.68	873,219,383.75
债权投资	974,794,490.55	404,952,751.98
其他债权投资		
长期应收款	13,072,756.46	20,815,313.03
长期股权投资	2,954,363,345.80	2,989,036,243.23
其他权益工具投资	1,251,513,534.79	1,439,488,292.34
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,814,100.00	16,814,100.00
固定资产	12,267,460,561.39	12,342,836,139.79
在建工程	1,047,017,056.18	1,233,469,755.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	677,422,440.85	740,188,141.94
无形资产	210,188,523.88	214,250,811.63
开发支出	10,759,286.09	8,127,241.01
商誉	546,156,824.44	546,156,824.44
长期待摊费用	41,790,141.33	29,579,382.76
递延所得税资产	327,720,001.77	318,965,490.18
其他非流动资产	770,566,403.96	774,145,954.50
非流动资产合计	21,306,108,844.17	21,952,045,826.29
资产总计	46,172,491,753.51	47,299,715,470.32
流动负债：		
短期借款	2,432,458,850.27	2,184,155,301.68
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	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	1,851,940,946.49	1,697,457,078.97
预收款项	45,646,970.47	49,490,067.99
合同负债	79,123,663.47	402,674,380.28
卖出回购金融资产款		15,025,976.04
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	41,780,109.23	34,565,932.31
应交税费	136,501,918.20	244,124,926.78
其他应付款	1,072,744,617.13	331,371,311.87
其中：应付利息		
应付股利	131,714,012.19	131,714,012.19
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	1,130,427,032.01	3,075,915,942.09
其他流动负债	2,044,687,732.35	4,087,888,169.39
流动负债合计	8,885,311,839.62	12,172,669,087.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,360,768,135.94	7,949,263,715.54
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	389,530,460.97	427,131,602.75
长期应付款	19,394,561.09	18,584,561.09
长期应付职工薪酬	3,350,000.00	
预计负债	72,849,932.95	61,586,308.82
递延收益	424,422,326.90	457,738,627.31
递延所得税负债	170,445,709.91	133,546,861.40
其他非流动负债	520,209,720.49	658,237,548.88
非流动负债合计	10,960,970,848.25	9,706,089,225.79
负债合计	19,846,282,687.87	21,878,758,313.19
所有者权益：		
股本	5,383,418,520.00	5,383,418,520.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,011,625,350.12	6,015,277,954.80
减：库存股		
其他综合收益	126,114,508.59	208,143,039.27
专项储备		
盈余公积	93,560,376.31	93,560,376.31
一般风险准备	410,494,498.93	398,473,586.63
未分配利润	6,166,648,783.46	5,460,734,530.99
归属于母公司所有者权益合计	18,191,862,037.41	17,559,608,008.00
少数股东权益	8,134,347,028.23	7,861,349,149.13
所有者权益合计	26,326,209,065.64	25,420,957,157.13
负债和所有者权益总计	46,172,491,753.51	47,299,715,470.32

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	199,769,674.93	200,451,154.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	168,834,243.87	164,551,276.07
应收款项融资		
预付款项	22,508,025.03	111,243,917.98
其他应收款	942,301,923.79	94,221,429.16
其中：应收利息		
应收股利	12,330,130.46	12,330,130.46
存货	826,365.71	946,894.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		360,583,916.63
其他流动资产	329,580,347.13	400,960,667.12
流动资产合计	1,663,820,580.46	1,332,959,255.87
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	16,099,054,041.52	16,923,054,041.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,814,100.00	16,814,100.00
固定资产	1,018,986,176.33	1,057,904,473.34
在建工程	301,772,812.82	271,877,056.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,325,761.63	3,804,427.71
无形资产	28,111,336.85	29,163,679.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,409,337.61	3,158,438.45
递延所得税资产	71,807,251.07	80,547,184.75
其他非流动资产	5,541,736.17	6,173,585.26
非流动资产合计	17,547,822,554.00	18,392,496,987.42
资产总计	19,211,643,134.46	19,725,456,243.29
流动负债：		
短期借款	1,944,358,350.27	1,494,009,517.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	435,543,527.18	226,382,900.02
预收款项	45,646,970.47	49,490,067.99
合同负债	30,303,184.28	331,198,755.08
应付职工薪酬	2,246,391.19	2,786,484.33

应交税费	1,725,388.81	31,727,551.93
其他应付款	42,347,093.75	28,441,286.27
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	217,662,728.37	960,786,812.27
其他流动负债	358,057,726.22	1,057,373,750.47
流动负债合计	3,077,891,360.54	4,182,197,125.36
非流动负债：		
长期借款	700,679,250.00	22,081,366.68
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,309,561.33	3,004,122.50
长期应付款	39,177,076.07	18,584,561.09
长期应付职工薪酬	1,085,300.00	
预计负债		
递延收益	410,136,670.25	445,096,404.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		36,000,000.00
非流动负债合计	1,168,387,857.65	524,766,455.25
负债合计	4,246,279,218.19	4,706,963,580.61
所有者权益：		
股本	5,383,418,520.00	5,383,418,520.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,565,109,064.42	9,565,109,064.42
减：库存股		
其他综合收益	-6,000,000.00	-6,000,000.00
专项储备		
盈余公积	91,851,105.61	91,851,105.61
未分配利润	-69,014,773.76	-15,886,027.35
所有者权益合计	14,965,363,916.27	15,018,492,662.68
负债和所有者权益总计	19,211,643,134.46	19,725,456,243.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	3,097,869,805.68	5,278,023,964.86
其中：营业收入	2,611,286,882.37	3,848,743,841.17
利息收入	116,331,635.30	896,117,151.74
已赚保费		
手续费及佣金收入	370,251,288.01	533,162,971.95
二、营业总成本	2,467,985,320.37	3,988,892,971.29

其中：营业成本	1,851,587,270.84	3,146,806,958.35
利息支出	15,702,744.44	203,738,813.11
手续费及佣金支出		2,527,230.32
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	16,702,258.41	38,504,332.67
销售费用	34,135,915.60	43,416,245.22
管理费用	251,014,394.03	340,613,191.77
研发费用		767,218.35
财务费用	298,842,737.05	212,518,981.50
其中：利息费用	290,907,737.08	208,037,497.04
利息收入	3,072,101.30	452,593.39
加：其他收益	7,740,590.69	1,156,928.70
投资收益（损失以“-”号填列）	340,554,393.93	353,327,406.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	90,803,179.66	-19,242,624.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-18,080,695.79	27,580,980.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）	287.81	-1,319,838.22
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）	273,207,875.83	393,150,325.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30,719,092.89	9,234,723.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,188.20	4,917,820.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,282,111,914.66	2,049,598,360.27
加：营业外收入	10,742,746.00	8,034,609.29
减：营业外支出	11,638,853.33	1,078,930.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,281,215,807.33	2,056,554,039.43
减：所得税费用	231,115,484.86	431,129,048.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,050,100,322.47	1,625,424,990.71
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,050,100,322.47	1,625,424,990.71
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	713,995,814.22	762,281,598.12
2. 少数股东损益	336,104,508.25	863,143,392.59
六、其他综合收益的税后净额	-141,195,809.28	47,909,271.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-78,089,180.13	3,655,649.58
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-78,912,111.45	13,368,861.56
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	-14,373,805.36	
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-64,538,306.09	13,368,861.56
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	822,931.32	-9,713,211.98
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	822,931.32	-9,713,211.98
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-63,106,629.15	44,253,621.44
七、综合收益总额	908,904,513.19	1,673,334,261.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	635,906,634.09	765,937,247.70
归属于少数股东的综合收益总额	272,997,879.10	907,397,014.03
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.13	0.14
(二) 稀释每股收益	0.13	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：韩志伟 主管会计工作负责人：孙艳军 会计机构负责人：周慧芹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	596,969,660.39	497,076,841.26
减：营业成本	545,019,084.86	493,863,604.60
税金及附加	2,680,220.62	2,587,547.68
销售费用		
管理费用	32,813,214.84	38,298,979.00
研发费用		
财务费用	78,651,580.29	53,372,136.33

其中：利息费用	70,147,628.89	51,851,168.97
利息收入	1,132,230.74	834,235.86
加：其他收益	4,615,566.84	70,299.23
投资收益（损失以“-”号填列）	13,279,090.78	375,967,899.99
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）	-260,841.05	40,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,272,109.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-44,560,623.65	289,304,882.31
加：营业外收入	240,265.08	4,617,077.73
减：营业外支出	198.83	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-44,320,557.40	293,921,960.04
减：所得税费用	8,808,189.01	81,233.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,128,746.41	293,840,726.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,128,746.41	293,840,726.74
（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	-53,128,746.41	293,840,726.74
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	2022 年半年度	2021 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	2,328,483,213.54	3,729,726,867.94
客户存款和同业存放款项净增加额		-5,728,132,010.86
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	458,296,761.48	1,536,067,379.56
拆入资金净增加额		1,000,000,000.00
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	322,988,474.58	527,887.44
收到其他与经营活动有关的现金	3,645,929,343.65	5,211,443,982.63
经营活动现金流入小计	6,755,697,793.25	5,749,634,106.71
购买商品、接受劳务支付的现金	657,488,139.78	2,992,510,171.45
为交易目的而持有的金融资产净增加额	458,607,729.22	1,625,609,707.93
客户贷款及垫款净增加额	-566,500,000.00	1,225,259,689.90
存放中央银行和同业款项净增加额		-230,483,480.08
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	37,010,267.56	207,452,121.54
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	345,667,502.72	328,265,184.21
支付的各项税费	391,176,179.38	620,344,052.65
支付其他与经营活动有关的现金	3,438,336,866.93	4,069,731,247.65
经营活动现金流出小计	4,761,786,685.59	10,838,688,695.25
经营活动产生的现金流量净额	1,993,911,107.66	-5,089,054,588.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,734,262,784.82	1,493,127,784.69
取得投资收益收到的现金	299,717,267.60	370,381,301.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,860.77	66,023.37
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	37,333,010.16	70,767,480.90
投资活动现金流入小计	2,071,316,923.35	1,934,342,590.78

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	279,853,112.23	711,071,235.49
投资支付的现金	1,412,889,588.92	1,459,458,817.97
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	26,737,237.30	4,862,105,470.38
投资活动现金流出小计	1,719,479,938.45	7,032,635,523.84
投资活动产生的现金流量净额	351,836,984.90	-5,098,292,933.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	325,078.00	3,125,995,041.47
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,408,098,166.99	4,960,391,787.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,234,244,460.42	998,661,530.05
筹资活动现金流入小计	6,642,667,705.41	9,085,048,358.52
偿还债务支付的现金	6,264,602,107.80	4,652,663,583.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	293,111,771.07	1,061,337,949.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		753,046,772.62
支付其他与筹资活动有关的现金	1,792,052,055.83	1,271,916,445.64
筹资活动现金流出小计	8,349,765,934.70	6,985,917,978.76
筹资活动产生的现金流量净额	-1,707,098,229.29	2,099,130,379.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	191,290.50	-1,320,078.33
五、现金及现金等价物净增加额	638,841,153.77	-8,089,537,220.17
加：期初现金及现金等价物余额	2,283,726,371.34	10,812,603,010.12
六、期末现金及现金等价物余额	2,922,567,525.11	2,723,065,789.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	283,944,299.26	170,625,566.45
收到的税费返还	1,205,005.57	74,517.18
收到其他与经营活动有关的现金	92,006,498.34	77,061,046.66
经营活动现金流入小计	377,155,803.17	247,761,130.29
购买商品、接受劳务支付的现金	123,752,644.81	394,062,210.00
支付给职工以及为职工支付的现金	138,114,767.58	95,903,512.35
支付的各项税费	19,175,085.49	10,148,451.46
支付其他与经营活动有关的现金	76,667,182.83	80,370,712.66
经营活动现金流出小计	357,709,680.71	580,484,886.47
经营活动产生的现金流量净额	19,446,122.46	-332,723,756.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	642,200,750.00	627,237,021.82
取得投资收益收到的现金	14,901,988.35	314,510,349.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,884.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,736,597.26
投资活动现金流入小计	657,102,738.35	945,536,852.54
购建固定资产、无形资产和其他长	35,497,178.91	40,521,382.62

期资产支付的现金		
投资支付的现金	240,500,000.00	404,000,000.00
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		71,215.14
投资活动现金流出小计	275,997,178.91	444,592,597.76
投资活动产生的现金流量净额	381,105,559.44	500,944,254.78
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	3,950,000,000.00	3,650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		260,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,950,000,000.00	3,910,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,273,500,000.00	3,367,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,733,161.14	53,311,538.93
支付其他与筹资活动有关的现金		631,972,000.00
筹资活动现金流出小计	4,351,233,161.14	4,052,783,538.93
筹资活动产生的现金流量净额	-401,233,161.14	-142,783,538.93
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	-681,479.24	25,436,959.67
加：期初现金及现金等价物余额	200,451,154.17	66,009,111.75
六、期末现金及现金等价物余额	199,769,674.93	91,446,071.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	5,383,418,0.00				6,015,277,954.80		208,143,039.27		93,560,376.31	398,473,586.63	5,460,734,530.9		17,559,608.00	7,861,349,143	25,420,715.13
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	5,383,418,0.00				6,015,277,954.80		208,143,039.27		93,560,376.31	398,473,586.63	5,460,734,530.9		17,559,608.00	7,861,349,143	25,420,715.13

	418,520.00				277,954.80		3,039.27		,376.31	3,586.63	734,530.99		,608.00	349,149.13	,957.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-3,652,604.68		-82,028,530.68			12,020,912.30	705,914,252.47		632,254,029.41	272,997,879.10	905,251,908.51
（一）综合收益总额							-78,089,180.13				713,995,814.22		635,906,634.09	272,997,879.10	908,904,513.19
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配										12,020,912.30	-12,020,912.30				
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备										12,020,912.30	-12,020,912.30				
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转							-3,939,350.55				3,939,350.55				
1．资本公积转增资本															

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	5,383,418,520.00				6,011,625,350.12		126,114,508.59		93,560,376.31	410,494,498.93	6,166,648,783.46		18,191,862,037.41	8,134,347,028.33	26,326,209,065.64

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	5,383,418,520.00				6,313,640,515.16		166,177,758.07		93,560,376.31	481,994,235.40	4,174,042,035.90		16,612,833,408.4	16,755,266,579.77	33,368,100,061.61
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	5,383,418,520.00			6,313,640,515.16		166,177,758.07		93,560,376.31	481,994,235.40	4,174,042,035.90		16,612,833,440.84	16,755,266,579.77	33,368,100,020.61	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				52,031,373.04		-33,387,150.20		-113,975,410.18	913,299,808.08		817,968,620.74	-8,180,520,427.7	7,362,551,653.3		
（一）综合收益总额						3,655,649.58			762,281,598.12		765,937,247.70	907,397,014.03	1,673,334,261.73		
（二）所有者投入和减少资本				52,031,373.04							52,031,373.04	-8,334,871,895.68	8,282,840,522.64		
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				52,031,373.04							52,031,373.04	-8,334,871,895.68	8,282,840,522.64		
（三）利润分配								1,450,657.39	-1,450,657.39			-753,045,392.62	753,045,392.62		



1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备									1,450,657.39	-1,450,657.39					
3. 对所有者（或股东）的分配													-753,045.392.62	-753,045.392.62	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-37,042,799.78		-115,426,067.57	152,468,867.35					
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							-37,042,799.78			37,042,799.78					
6. 其他									-115,426,067.57	115,426,067.57					
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	5,383,418				6,365,671	132,790,6		93,560,37	368,018,8	5,087,341		17,430,80	8,574,746	26,005,54	

	,52				,88		07.		6.3	25.	,84		2,0	,30	8,3
	0.0				8.2		87		1	22	3.9		61.	5.5	67.
	0				0						8		58	0	08

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,383,418,520.00				9,565,109,064.42		-6,000,000.00		91,851,105.61	-15,886,027.35		15,018,492,662.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,383,418,520.00				9,565,109,064.42		-6,000,000.00		91,851,105.61	-15,886,027.35		15,018,492,662.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-53,128,746.41		-53,128,746.41
（一）综合收益总额										-53,128,746.41		-53,128,746.41
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	5,383,418,520.00				9,565,109,064.42		-6,000,000.00		91,851,105.61	-69,014,773.76		14,965,363,916.27

上年金额

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	5,383,418,520.00				9,569,366,582.42		-6,000,000.00		91,851,105.61	118,927,179.36		15,157,563,387.39
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,383,418,520.00				9,569,366,582.42		-6,000,000.00		91,851,105.61	118,927,179.36		15,157,563,387.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										293,840,726.74		293,840,726.74
（一）综合收益总额										293,840,726.74		293,840,726.74
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	5,383,418,520.00				9,569,366,582.42		-6,000,000.00		91,851,105.61	412,767,906.10		15,451,404,114.13

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司总股本仍为 483,393,000.00 股，股权结构变更为：中国电力投资集团公司持股 38.05%，东方集团持股 16.55%，在外流通的人民币普通股股份 45.40%。从限售条件统计，有限售条件的股份为 263,913,412.00 股，占比 54.60%；无限售条件的股份为 219,479,588.00 股，占比 45.40%。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

经公司 2020 年 1 月 8 日第六届董事会第二十三次会议、2020 年 2 月 4 日 2020 年第一次临时股东大会决议，同意变更公司经营范围并修改公司章程。由此，公司经营范围由“风力发电、太阳能发电项目的开发与施工；热力供应；代收代缴热费；自有房屋租赁；电力的生产（限分支机构经营）。电力设施及供热设施的安装、调试、检修、运行、维护；供热设备、电力设备及配件的销售；售电；电能的输送与分配活动”变更为“火力发电、风力发电、太阳能发电项目的开发与施工；热力供应；代收代缴热费；自有房屋租赁；电力的生产（限分支机构经营）。电力设施及供热设施的安装、调试、检修、运行、维护；供热设备、电力设备及配件的销售；售电；电能的输送与分配活动。充电桩的建设与运营。股权投资与资产管理；资产受托管理；投、融资业务的研发与创新；委托与受托投资；为企业重组、并购、创业投资提供服务；投资顾问、投资咨询；有色金属产品销售；组织展览、会议服务。经营集团成员单位的下列人民币金融业务及外汇金融业务：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转帐结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资；成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。”

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

经公司 2022 年 2 月 28 日第六届董事会第三十七次会议、3 月 16 日 2022 年第二次临时股东大会，同意变更公司名称。2022 年 5 月 12 日，经河北省石家庄市市场监督管理局核准，本公司完成名称变更手续，由“国家电投集团东方新能源股份有限公司”变更为“国家电投集团产融控股股份有限公司”，法定代表人变更为韩志伟。

## （二）合并财务报表范围

序号	板块	子公司名称	简称	权属关系
1	金融板块	国家电投集团资本控股有限公司	国家电投资本控股	子公司



序号	板块	子公司名称	简称	权属关系
2	金融板块	百瑞信托有限责任公司	百瑞信托	国家电投资本控股子公司
3	金融板块	国家电投集团保险经纪有限公司	保险经纪	国家电投资本控股子公司
4	金融板块	中电投先融期货股份有限公司	先融期货	国家电投资本控股子公司
5	金融板块	融和电投七号（嘉兴）创业投资合伙企业（有限合伙）	融和电投七号	国家电投资本控股子公司
6	金融板块	嘉兴融和电科绿水股权投资合伙企业（有限合伙）	绿水基金	国家电投资本控股子公司
7	金融板块	中电投先融（天津）风险管理有限公司	先融风管	先融期货子公司
8	金融板块	中电投先融（上海）资产管理有限公司	先融资管	先融期货子公司
9	电力板块	石家庄东方热电力工程有限公司	热力工程	子公司
10	电力板块	国家电投集团和顺东方新能源发电有限公司	和顺新能源	子公司
11	电力板块	国家电投集团灵丘东方新能源发电有限公司	灵丘东方	子公司
12	电力板块	国家电投集团阜城东方新能源发电有限公司	阜城新能源	子公司
13	电力板块	国家电投集团大城县东方新能源发电有限公司	大城新能源	子公司
14	电力板块	石家庄良村热电有限公司	良村热电	子公司
15	电力板块	枣强县辉煌新能源科技有限公司	枣强科技	子公司
16	电力板块	河北亮能售电有限公司	亮能售电	子公司
17	电力板块	国家电投集团唐山东方新能源发电有限公司	唐山新能源	子公司
18	电力板块	国家电投集团北京东方新能源发电有限公司	北京新能源	子公司
19	电力板块	青岛东方新能源发电有限公司	青岛东方	子公司
20	电力板块	天津东方新能源发电有限公司	天津东方	子公司
21	电力板块	寿光市至能电力有限公司	寿光至能	子公司
22	电力板块	寿光市新昇新能源科技有限公司	寿光新昇	子公司
23	电力板块	黄骅市东方新能源发电有限公司	黄骅新能源	子公司
24	电力板块	长垣天华成新能源科技有限公司	长垣天华成	子公司
25	电力板块	武川县东方新能源发电有限公司	武川县东方	子公司
26	电力板块	新蔡东方华成新能源科技有限公司	新蔡东方	子公司
27	电力板块	庄河东方新能源发电有限公司	庄河东方	子公司
28	电力板块	河北绿动电力有限公司	河北绿动	子公司
29	电力板块	天津古镇东方新能源有限公司	天津古镇	子公司
30	电力板块	天津岳龙东方新能源有限公司	天津岳龙	子公司
31	电力板块	国家电投集团沧州新能源发电有限公司	沧州新能源	河北绿动子公司
32	电力板块	国家电投集团孟县东方新能源发电有限公司	孟县新能源	河北绿动子公司
33	电力板块	国家电投集团平定东方新能源发电有限公司	平定新能源	河北绿动子公司
34	电力板块	国家电投集团涞源东方新能源发电有限公司	涞源新能源	河北绿动子公司
35	电力板块	国家电投集团山西可再生能源有限公司	山西可再生	河北绿动子公司
36	电力板块	国家电投集团易县新能源发电有限公司	易县新能源	河北绿动子公司
37	电力板块	寿光市沐光新能源科技有限公司	寿光沐光	寿光新昇子公司
38	电力板块	寿光广能新能源有限公司	寿光广能	寿光新昇子公司

序号	板块	子公司名称	简称	权属关系
39	电力板块	山阴中电新能源有限公司	山阴中电	山西可再生子公司
40	电力板块	天津西堤头东方新能源有限公司	天津西堤头东方	子公司
41	电力板块	扬州东方新能源发电有限公司	扬州东方	子公司
42	电力板块	宝应东方新能源发电有限公司	宝应东方	子公司
43	电力板块	国电投旅投康保智慧能源发电有限公司	旅投康保	子公司
44	电力板块	大连恒发东方新能源发电有限公司	大连恒发	子公司
45	电力板块	国家电投集团青龙东方新能源发电有限公司	青龙东方	子公司
46	电力板块	察哈尔右翼后旗东方新能源发电有限公司	察哈尔右翼后旗	子公司
47	电力板块	长海东方新能源发电有限公司	长海新能源	子公司
48	电力板块	国电投峰和新能源科技（河北）有限公司	峰和新能源	子公司
49	电力板块	东方绿色能源（河北）有限公司	东方绿色能源	子公司

注 1：序号 41-49，扬州东方等 9 个子公司尚未投入资本金。

注 2：本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

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

#### 2、合并程序

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

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

##### （1）增加子公司或业务

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

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

## （2）处置子公司

### 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

## 11、应收票据

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

### A、应收票据



应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

## 12、应收账款

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

### A、应收账款

#### a、电力板块：

应收账款组合 1：关联方组合：与关联方之间的应收款项。

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

应收账款组合 3：信用风险组合：除上述组合之外的应收账款。

#### b、金融板块：

应收账款组合 4：保险经纪业务

应收账款组合 5：信托业务

应收账款组合 6：贷款业务

应收账款组合 7：风险管理业务

应收账款组合 8：期货经纪业务

应收账款组合 9：资产管理业务

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

## 13、应收款项融资

合同资产的预期信用损失的计量，参照应收账款进行。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

A、电力板块：

其他应收款组合 1：关联方组合：关联方之间的应收款项。

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

其他应收款组合 3：信用风险组合：除上述组合之外的其他应收款

B、金融板块：

其他应收款组合 4：应收代垫款

其他应收款组合 5：应收保证金

其他应收款组合 6：应收往来款

其他应收款组合 7：应收房租押金

其他应收款组合 8：应收其他款项

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

## 15、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、燃料、库存商品、低值易耗品、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；原材料、燃料领用或发出时采用加权平均法计价，库存商品发出时采用个别计价法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## **16、合同资产**

### **1、合同资产的确认方法及标准**

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

### **2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

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

## **17、合同成本**

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

## 19、债权投资

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

## 20、其他债权投资

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

## 21、长期应收款

参照金融工具会计政策

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转计入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

公允价值计量

### 选择公允价值计量的依据

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

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

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

## (2) 折旧方法

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

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、在建工程

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

### 26、借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

参照租赁会计政策。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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



## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地	30-50 年	直线法	土地使用权期限
软件	3-10 年	直线法	预期受益期限

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括长期租赁款、经营租入固定资产装修改良及其他本。

### 1、摊销方法

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

### 2、摊销年限

按预计受益期限确定摊销年限。

## 33、合同负债

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

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

## （2）离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

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

### （2）设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

参照租赁会计政策。

## 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

### （1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

## （2）收入确认具体原则

### 1) 电力、热力收入

售电收入根据每月末与国家电网公司共同确认的结算电量和结算电价确认当期售电收入；售热收入根据每月末购销双方确认的销售热量和热价计算确认。

### 2) 销售商品收入

销售商品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将商品交付给购货方并取得货权转移单据，且商品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品相关的成本能够可靠地计量。

### 3) 利息收入

利息收入按他人使用本公司金融资产的时间和实际利率法计算确认。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息支出的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。本公司支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。

金融资产发生减值后，利息收入应当按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

通常情况下按贷款占用时间及合同利率、按月计算确认利息收入。

### 4) 手续费及佣金收入

通过在特定时点或一定期间内提供服务收取的手续费及佣金，在提供服务时，按权责发生制原则确认。

通过特定交易服务收取与交易的效益相关的手续费及佣金，在完成实际约定的条款后才确认收入。

### 5) 受托客户资产管理业务

在资产负债表日按合同约定的计费规定确认收入。

### 6) 期货经纪业务

在代理的客户交易完成时确认收入。

### 7) 风险管理业务

本公司风险管理费收入主要为衍生金融工具收入与仓单服务收入，分别根据衍生金融工具协议、仓单服务协议约定的规则确认收入。

### 8) 其他收入

提供劳务时，按合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额，并于劳务完成时，按权责发生制原则确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产和收益相关的具体标准为：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、本公司作为承租人

##### （1）使用权资产

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

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照长期资产减值来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

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

- l. 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；
- m. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- n. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- o. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- p. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

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

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。



低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

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

- l. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- m. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

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

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、买入返售与卖出回购业务

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

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

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

#### 2、受托业务

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

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

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

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

#### 3、信托业务

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

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

#### 4、对结构化主体控制的判断

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

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

#### 5、期货客户保证金的管理与核算方法

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

#### 6、一般风险准备、期货风险准备金、信托赔偿准备的计提

##### （1）一般风险准备

先融期货一般风险准备计提政策

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

国家电投财务公司、百瑞信托一般风险准备计提政策

一般风险准备是从净利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。

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

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

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

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

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

## （2）期货风险准备金

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

## （3）信托赔偿准备

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

## 7、分部报告

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

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

## 8、主要会计估计及判断

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

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

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

### （1）金融资产的分类判断

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

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

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

**(2) 公允价值计量**

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

**(3) 预期信用损失的计量**

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

**(4) 递延所得税资产**

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

**44、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%

地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
--------	-----------------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中电投先融期货股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

1、根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号和《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），子公司先融期货减按 15% 税率征收企业所得税。

2、根据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号），《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2019〕38 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。即自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年供暖期结束，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按规定征收房产税、城镇土地使用税。对专业供热企业，按其向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税。对兼营供热企业，视其供热所使用的厂房及土地与其他生产经营活动所使用的厂房及土地是否可以区分，按照不同方法计算免征的房产税、城镇土地使用税。可以区分的，对其供热所使用厂房及土地，免征房产税、城镇土地使用税。难以区分的，对其全部厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占其营业收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税。子公司良村热电和热力分公司 2021 年度相关业务适用该税收优惠政策。

3、《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），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。子公司天津西堤头东方、天津古镇、天津岳龙、庄河东方、枣强科技、阜城新能源、新蔡东方、长垣天华成、和顺新能源、大城新能源、灵丘东方和武川县东方 2021 年度相关业务适用此优惠政策。

4、根据《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号），对居民企业经有关部门批准，从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。电力属公共基础设施项目，可享受上述优惠。2021 年度，子公司山阴中电、孟县新能源、平定新能源、寿光广能、北京新能源、寿光沐光、邢台分公司、石家庄分公司、寿光至能、涞源新能源相关业务适用减半征收企业所得税，子公司和顺新能源、大城新能源、天津古镇、天津东方、长垣天华成、新蔡东方、阜城新能源、枣强科技、灵丘东方处于免税期。

5、根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。其中，小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。子公司唐山新能源、北京新能源 2021 年度相关业务适用此优惠政策。

6、根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）第七点规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。子公司保险经纪适用此优惠政策。

### 3、其他

## 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	2,053,667,066.03	1,189,255,680.90
其他货币资金	909,762,019.39	1,131,332,250.75
合计	2,963,429,085.42	2,320,587,931.65
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	40,861,560.31	36,861,560.31

其他说明

注 1：截至 2022 年 6 月 30 日，履约保证金 22,000,000.00 元，系子公司亮能售电向银行申请开具履约保函而缴存的保证金。

注 2：截至 2022 年 6 月 30 日，被冻结的银行存款 18,861,560.31 元，系子公司百瑞信托因交易对手涉案，公安机关将交易对手前期支付给百瑞信托的投资溢价款、信托报酬等额冻结百瑞信托银行账户资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,556,561,219.54	14,912,803,346.42
其中：		
债务工具投资	18,729,402.82	227,060,341.75
权益工具投资	3,576,613,885.12	3,340,880,015.04
基金投资	3,761,045,906.66	3,644,104,982.21
信托计划	8,132,562,377.13	7,623,708,837.31
资管计划	67,609,647.81	71,049,170.11
银行理财产品		6,000,000.00
其中：		
合计	15,556,561,219.54	14,912,803,346.42

其他说明

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额



其他说明

#### 4、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		400,000.00
合计		400,000.00

单位：元

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

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

适用 不适用

##### (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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

##### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

##### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	53,445,298.92	1.76%	53,445,298.92	100.00%		53,445,298.92	1.92%	53,445,298.92	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,985,584,449.70	98.24%	45,553,061.06	1.53%	2,940,031,388.64	2,727,765,878.51	98.08%	39,541,756.84	1.45%	2,688,224,121.67
其中：										
能源业务：										
信用风险组合	52,419,774.36	1.72%	27,431,354.91	52.33%	24,988,419.45	67,358,192.52	2.42%	27,170,513.86	40.34%	40,187,678.66
关联方组合	209,045,045.57	6.88%			209,045,045.57	85,317,883.61	3.07%			85,317,883.61
低风险组合	2,440,151,661.13	80.29%			2,440,151,661.13	2,394,997,107.66	86.11%			2,394,997,107.66
金融业务：										
保险经纪业务	58,670,787.47	1.93%	2,251,384.64	3.84%	56,419,402.83	52,014,160.75	1.87%	593,180.32	1.14%	51,420,980.43
信托业务	186,511,808.31	6.14%	13,916,348.21	7.46%	172,595,460.10	71,575,494.51	2.58%	10,052,509.60	14.04%	61,522,984.91

资产管理业务	13,826,129.96	0.45%	640,075.38	4.63%	13,186,054.58	1,729,214.75	0.05%			1,729,214.75
期货经纪业务	41,000.00	0.01%			41,000.00					
风险管理业务	24,918,242.90	0.82%	1,313,897.92	5.27%	23,604,344.98	54,773,824.71	1.98%	1,725,553.06	3.15%	53,048,271.65
合计	3,039,029,748.62	100.00%	98,998,359.98		2,940,031,388.64	2,781,211,177.43	100.00%	92,987,055.76		2,688,224,121.67

按单项计提坏账准备：53,445,298.92

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
谈固村委会	29,311,786.31	29,311,786.31	100.00%	预计收回可能性小
石门小区	3,766,896.53	3,766,896.53	100.00%	预计收回可能性小
大明造纸厂	2,654,435.31	2,654,435.31	100.00%	预计收回可能性小
冀盐开发	2,178,162.56	2,178,162.56	100.00%	预计收回可能性小
石家庄市长荣物业管理有限公司	1,180,600.70	1,180,600.70	100.00%	预计收回可能性小
石家庄市玉马物业管理中心	1,008,514.67	1,008,514.67	100.00%	预计收回可能性小
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	972,159.85	972,159.85	100.00%	预计收回可能性小
石家庄白佛实业有限公司	657,278.14	657,278.14	100.00%	预计收回可能性小
恒辉物业（凯华房地产）	524,230.61	524,230.61	100.00%	预计收回可能性小
联强小区	473,741.81	473,741.81	100.00%	预计收回可能性小
其他单项计提	10,717,492.43	10,717,492.43	100.00%	预计收回可能性小
合计	53,445,298.92	53,445,298.92		

按组合计提坏账准备：45,553,061.06

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
能源业务：			
信用风险组合	52,419,774.36	27,431,354.91	52.33%
关联方组合	209,045,045.57		
低风险组合	2,440,151,661.13		
金融业务：			
保险经纪业务	58,670,787.47	2,251,384.64	3.84%
信托业务	186,511,808.31	13,916,348.21	7.46%
资产管理业务	13,826,129.96	640,075.38	4.63%
期货经纪业务	41,000.00		
风险管理业务	24,918,242.90	1,313,897.92	5.27%
合计	2,985,584,449.70	45,553,061.06	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：27,431,354.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,321,539.31	173,215.39	1.00%
1 至 2 年	4,441,098.51	419,554.55	9.45%
2 至 3 年	2,550,108.07	373,848.06	14.66%
3 至 4 年	1,171,583.94	351,475.17	30.00%
4 至 5 年	1,549,349.75	774,674.88	50.00%
5 年以上	25,386,094.78	25,338,586.86	99.81%
合计	52,419,774.36	27,431,354.91	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：2,251,384.64

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	31,226,535.60	131,151.45	0.42%
7 至 12 个月	5,343,757.05	28,321.91	0.53%
1 年以内小计	36,570,292.65	159,473.36	0.44%
1 至 2 年	19,672,525.24	1,019,036.81	5.18%
2 至 3 年	1,669,453.14	314,358.03	18.83%
3 至 4 年	589,975.29	589,975.29	100.00%
4 至 5 年	73,729.02	73,729.02	100.00%
5 年以上	94,812.13	94,812.13	100.00%
合计	58,670,787.47	2,251,384.64	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：13,916,348.21

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	157,834,101.68	9,798,469.03	6.21%
7 至 12 个月	26,073,684.04	2,450,926.30	9.40%
1 年以内小计	183,907,785.72	12,249,395.33	6.66%
1 至 2 年	2,022,598.11	1,085,528.40	53.67%
2 至 3 年			
3 至 4 年	134,630.10	134,630.10	100.00%
4 至 5 年	179,999.94	179,999.94	100.00%
5 年以上	266,794.44	266,794.44	100.00%
合计	186,511,808.31	13,916,348.21	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：640,075.38

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	13,826,129.96	640,075.38	4.63%

7 至 12 个月			
1 年以内小计	13,826,129.96	640,075.38	4.63%
合计	13,826,129.96	640,075.38	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	41,000.00		
7 至 12 个月			
1 年以内小计	41,000.00		
合计	41,000.00		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：1,313,897.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内			
7 至 12 个月	24,520,533.96	1,249,136.65	5.09%
1 年以内小计	24,520,533.96	1,249,136.65	5.09%
1 至 2 年	345,309.96	38,561.78	11.17%
2 至 3 年			
3 至 4 年	52,398.98	26,199.49	50.00%
合计	24,918,242.90	1,313,897.92	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	39,541,756.84		53,445,298.92	92,987,055.76
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,011,304.22			6,011,304.22
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销				
其他变动				
期末余额	45,553,061.06		53,445,298.92	98,998,359.98

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,317,420,609.46
1 至 2 年	1,076,263,371.41
2 至 3 年	273,432,392.31
3 年以上	371,913,375.44
3 至 4 年	146,472,615.53
4 至 5 年	116,139,428.76
5 年以上	109,301,331.15
合计	3,039,029,748.62

## （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	92,987,055.76	6,011,304.22				98,998,359.98
合计	92,987,055.76	6,011,304.22				98,998,359.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 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
可再生能源补贴	1,938,979,490.45	63.80%	
国网河北省电力有限公司	231,583,310.73	7.62%	
国网冀北电力有限公司	121,691,723.75	4.00%	
和顺电投可再生能源有限公司	91,408,808.00	3.01%	
国网山西省电力有限公司	69,705,801.87	2.29%	
合计	2,453,369,134.80	80.72%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,695,243.26	48,000,000.00
合计	10,695,243.26	48,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	48,000,000.00	293,110,000.00	330,414,756.74		10,695,243.26	
合计	48,000,000.00	293,110,000.00	330,414,756.74		10,695,243.26	

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

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	119,910,000.00	
合计	119,910,000.00	

## 7、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	59,130,286.60	77.01%	178,757,480.19	93.17%
1 至 2 年	9,768,229.36	12.72%	6,921,665.24	3.61%
2 至 3 年	1,774,927.86	2.31%	5,146,648.53	2.68%
3 年以上	6,113,364.50	7.96%	1,041,671.58	0.54%
合计	76,786,808.32		191,867,465.54	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国家电投集团河北电力燃料有限公司	9,289,934.47	12.10
电能易购(北京)科技有限公司	6,854,573.45	8.93
长垣县土地投资开发有限公司	4,525,978.02	5.89
国网河北省电力有限公司	4,497,141.99	5.86
国网山西省电力有限公司	3,693,206.75	4.81
合计	28,860,834.68	37.59

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	106,422,667.05	
其他应收款	275,389,574.81	296,503,298.49
合计	381,812,241.86	296,503,298.49

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国家电投集团财务有限公司	106,422,667.05	
合计	106,422,667.05	

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	218,121,242.37	197,301,302.81
保证金、押金	48,598,365.49	111,797,099.44
代垫款项	31,690,298.87	19,272,915.00
备用金	610,967.82	165,235.66
其他	60,710,214.79	54,411,582.05
合计	359,731,089.34	382,948,134.96

#### 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	7,109,224.43	23,995,248.63	55,340,363.41	86,444,836.47
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	791,438.07	9,225,723.03		10,017,161.10
本期转回		12,120,483.04		12,120,483.04
2022 年 6 月 30 日余额	7,900,662.50	21,100,488.62	55,340,363.41	84,341,514.53

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	49,173,508.89
1 至 2 年	62,347,335.67
2 至 3 年	178,910,488.02
3 年以上	69,299,756.76
3 至 4 年	10,005,674.83
4 至 5 年	55,466,371.30
5 年以上	3,827,710.63
合计	359,731,089.34

### 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	86,444,836.47	10,017,161.10	12,120,483.04			84,341,514.53
合计	86,444,836.47	10,017,161.10	12,120,483.04			84,341,514.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	往来款本金	54,650,300.00	4-5 年	15.19%	54,650,300.00
太平石化金融租赁有限责任公司	保证金	45,862,989.12	2-4 年	12.75%	
郑州兴瑞企业管理咨询有限公司	债务重组款	33,298,753.17	2-3 年	9.26%	2,945,731.85
石家庄市土地储备中心	转让土地使用权	30,000,000.00	1-2 年	8.34%	
国新融资租赁有限公司	保证金	30,000,000.00	2-3 年	8.34%	
合计		193,812,042.29		53.88%	57,596,031.85

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、买入返售金融资产

### 1. 按标的物类别

项目	期末余额	上年年末余额
债券	14,527,691.18	37,131,418.56
合计	14,527,691.18	37,131,418.56

### 2.按业务类别

项目	期末余额	上年年末余额
债券质押式回购	14,527,691.18	37,131,418.56
合计	14,527,691.18	37,131,418.56

### 3. 按交易对手

对手	期末余额	上年年末余额
非银行金融机构	14,527,691.18	37,131,418.56
合计	14,527,691.18	37,131,418.56

### 4. 按融出资金剩余期限

期限	期末余额	上年年末余额
一个月以内	14,527,691.18	37,131,418.56
合计	14,527,691.18	37,131,418.56

## 10、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	18,674,565.89		18,674,565.89	17,046,022.59		17,046,022.59
库存商品	11,026,648.71		11,026,648.71	12,949,016.60		12,949,016.60
合同履约成本	27,675,327.61		27,675,327.61	20,717,405.72		20,717,405.72
燃料	49,964,028.39		49,964,028.39	58,579,243.77		58,579,243.77

低值易耗品	385,788.34		385,788.34	204,198.73		204,198.73
在途物资				195,870,530.62		195,870,530.62
合计	107,726,358.94		107,726,358.94	305,366,418.03		305,366,418.03

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未满足结算条件的工程施工	5,129,965.76		5,129,965.76	5,336,971.01		5,336,971.01
合计	5,129,965.76		5,129,965.76	5,336,971.01		5,336,971.01

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产未计提减值准备。

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

12、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

### 13、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	171,695,098.68	641,379,472.22
一年内到期的长期应收款	17,317,222.10	17,317,222.10
一年内到期的发放贷款和垫款	1,398,518,952.87	1,978,097,671.99
合计	1,587,531,273.65	2,636,794,366.31

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 14、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收货币保证金	721,231,169.22	1,089,481,709.47
待抵扣进项税额	315,693,347.90	743,796,725.45
预缴企业所得税	13,668,149.33	30,198,816.28
存出保证金	29,632,288.53	15,013,666.85
应收结算担保金	10,055,011.93	10,049,607.08
应收贷款利息	18,048,900.05	7,502,424.88
预缴其他税费	19,604,177.50	4,113,703.71
应收央行和存放同业利息	706,000.00	856,783.99
应收质押保证金	90,869,000.00	
其他	2,643,588.31	3,640,868.64
合计	1,222,151,632.77	1,904,654,306.35

其他说明：

#### (1) 应收货币保证金

项目	期末余额	上年年末余额
一、中国金融期货交易所	139,999,793.21	298,345,572.19
1. 结算准备金	61,102,439.81	95,240,362.65
2. 交易保证金	78,897,353.40	203,105,209.54
二、上海期货交易所	134,922,973.58	243,399,851.29
1. 结算准备金	9,622,185.83	100,448,550.99
2. 交易保证金	125,300,787.75	142,951,300.30

项目	期末余额	上年年末余额
三、大连商品交易所	184,606,654.93	222,670,851.87
1. 结算准备金	84,859,637.44	112,120,888.61
2. 交易准备金	99,747,017.49	110,549,963.26
四、郑州商品交易所	185,971,404.33	242,929,668.94
1. 结算准备金	97,041,809.23	138,840,582.29
2. 交易保证金	88,929,595.10	104,089,086.65
五、上海国际能源交易中心	75,730,343.17	82,135,765.18
1. 结算准备金	64,730,084.67	56,548,561.78
2. 交易保证金	11,000,258.50	25,587,203.40
合计	721,231,169.22	1,089,481,709.47

(2) 应收质押保证金

项目	期末余额	上年年末余额
一、上海期货交易所	90,869,000.00	
标准仓单	90,869,000.00	
二、郑州商品交易所		
合计	90,869,000.00	

15、发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款分类

项目	期末余额	上年年末余额
贷款和垫款总额	1,722,443,363.01	2,985,143,363.01
贷款和垫款应收利息	18,110,597.78	29,255,086.78
小计	1,740,553,960.79	3,014,398,449.79
贷款和垫款损失准备	127,455,033.46	155,303,895.33
贷款和垫款应收利息损失准备	61,697.73	275,073.84
小计	127,516,731.19	155,578,969.17
贷款和垫款及应收利息净额	1,613,037,229.60	2,858,819,480.62
减：一年内到期的发放贷款和垫款	1,398,518,952.87	1,978,097,671.99
其他流动资产-应收利息	18,048,900.05	7,502,424.88
贷款和垫款账面价值	196,469,376.68	873,219,383.75

2. 按企业分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
企业贷款和垫款	1,722,443,363.01	2,985,143,363.01
贷款	1,722,443,363.01	2,985,143,363.01
贴现		
贷款和垫款总额	1,722,443,363.01	2,985,143,363.01
贷款和垫款应收利息	18,110,597.78	29,255,086.78
减：损失准备	127,516,731.19	155,578,969.17
其中：阶段一（12个月的预期信用损失）	5,042,744.86	28,061,137.39
阶段二（整个存续预期信用损失）	12,953,738.55	11,633,839.82
阶段三（整个存续预期信用损失-已减值）	109,520,247.78	115,883,991.96
贷款和垫款及应收利息净额	1,613,037,229.60	2,858,819,480.62

3. 按行业分布情况

行业	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
租赁和商务服务业	882,800,000.00	51.25	1,152,800,000.00	38.62
房地产业	410,000,000.00	23.80	1,005,700,000.00	33.69
水利、环境和公共设施管理业	423,500,000.00	24.59	430,000,000.00	14.40
采矿业	6,143,363.01	0.36	6,143,363.01	0.21
其他行业			390,500,000.00	13.08
贷款和垫款总额	1,722,443,363.01	100.00	2,985,143,363.01	100.00

4. 按地区分布情况

行业	期末余额		上年年末余额	
	面值	比例(%)	面值	比例(%)
华中地区	1,148,643,363.01	66.69	2,195,143,363.01	73.54
西北地区	250,000,000.00	14.51	70,000,000.00	2.34
华东地区	200,000,000.00	11.61	460,000,000.00	15.41
东北地区	123,800,000.00	7.19	123,800,000.00	4.15
西南地区			136,200,000.00	4.56
贷款和垫款总额	1,722,443,363.01	100.00	2,985,143,363.01	100.00

5. 按担保方式分布情况



项目	期末余额	上年年末余额
保证贷款	553,443,363.01	629,943,363.01
附担保物贷款	1,169,000,000.00	2,355,200,000.00
其中：抵押贷款	1,169,000,000.00	2,095,200,000.00
质押贷款		260,000,000.00
贷款和垫款总额	1,722,443,363.01	2,985,143,363.01

## 6. 贷款减值准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	28,061,137.39	11,633,839.82	115,883,991.96	155,578,969.17
上年年末在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	456,612.46	1,319,898.73		1,776,511.19
本期转回	23,475,004.99		6,363,744.18	29,838,749.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,042,744.86	12,953,738.55	109,520,247.78	127,516,731.19

## 16、 债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业债券	186,826,576.92		186,826,576.92	20,083,657.54	4,410.82	20,079,246.72
信托计划	1,163,542,810.46	214,218,774.32	949,324,036.14	1,235,646,925.24	219,422,071.10	1,016,224,854.14
优先股	10,339,500.01	523.84	10,338,976.17	10,128,333.34	100,210.00	10,028,123.34
加：一年内到期的债权投资	176,133,276.40	4,438,177.72	171,695,098.68	646,760,567.13	5,381,094.91	641,379,472.22
合计	1,184,575,610.99	209,781,120.44	974,794,490.55	619,098,348.99	214,145,597.01	404,952,751.98

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
宝盈 777 号 债权收益权	399,330,000.00	13.00%	13.00%	2024 年 06 月 28 日				
宝盈 604 号 信托计划	300,000,000.00	7.00%	7.00%	2025 年 11 月 26 日	300,000,000.00	7.00%	7.00%	2025 年 11 月 26 日
恒益 558 项 下债权收益	80,000,000.00	10.40%	10.40%	2029 年 01 月 01 日	80,000,000.00	10.40%	10.40%	2029 年 01 月 01 日
合计	779,330,000.00				380,000,000.00			

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,225,511.84	18,542,398.77	192,758,781.31	219,526,691.92
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	2,893,455.16			2,893,455.16
本期转回	4,948,166.73	3,252,682.19		8,200,848.92
2022 年 6 月 30 日余额	6,170,800.27	15,289,716.58	192,758,781.31	214,219,298.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 17、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

	损失	值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

## 18、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
往来款	32,500,000.00	2,110,021.44	30,389,978.56	41,500,000.00	3,367,464.87	38,132,535.13	
加: 一年内到期的非流动资产	-	-	-	-	-	-	
	18,000,000.00	682,777.90	17,317,222.10	18,846,497.22	1,529,275.12	17,317,222.10	
合计	14,500,000.00	1,427,243.54	13,072,756.46	22,653,502.78	1,838,189.75	20,815,313.03	

坏账准备减值情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,367,464.87			3,367,464.87
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	1,257,443.43			1,257,443.43
2022 年 6 月 30 日余额	2,110,021.44			2,110,021.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 19、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											
百瑞创新资本创业投资有限公司	72,538,942.99			-11,332,619.26						61,206,323.73	
河南省鸿启企业管理有限公司	42,002,679.70			-3,731.40						41,998,948.30	
郑州百瑞创新投资管理有限公司	3,131,086.81			113,246.59			1,027,000.00			2,217,333.40	
国家电投集团财务有限公司	2,841,363,533.73			101,959,657.90	-14,373,805.36	-95,247.33	106,422,667.05			2,822,431,471.89	
国家电投集团碳资产管理有限公司	30,000,000.00			66,625.83		-3,557,357.35				26,509,268.48	
小计	2,989,036,243.23			90,803,179.66	-14,373,805.36	-3,652,604.68	107,449,667.05			2,954,363,345.80	
合计	2,989,036,243.23			90,803,179.66	-14,373,805.36	-3,652,604.68	107,449,667.05			2,954,363,345.80	

其他说明

## 20、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市公司股权投资	1,205,241,621.86	1,135,095,670.22
非上市公司股权投资	46,271,912.93	304,392,622.12
合计	1,251,513,534.79	1,439,488,292.34

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
永诚财产保险股份有限公司		47,607,974.00			本公司拟计划长期持有的投资	
郑州银行股份有限公司			173,087,117.09		本公司拟计划长期持有的投资	
巩义浦发村镇银行				7,841,064.00	本公司拟计划长期持有的投资	出售
汴京农商行			24,893,007.87		本公司拟计划长期持有的投资	
兰州新区锦绣丝路产业投资基金管理有限公司			1,090,279.20		本公司拟计划长期持有的投资	
常州上赢投资有限公司			1,900,000.00		本公司拟计划长期持有的投资	

其他说明：

21、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	16,814,100.00			16,814,100.00
二、本期变动				

加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	16,814,100.00			16,814,100.00

### (3) 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
----	------	-----------

其他说明

## 23、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,267,460,561.39	12,342,836,139.79
合计	12,267,460,561.39	12,342,836,139.79

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,808,362,914.23	13,835,462,944.33	39,107,487.54	60,753,562.47	15,743,686,908.57
2. 本期增加金额	35,422,602.64	324,784,591.64	1,336,756.63	15,400,189.29	376,944,140.20
(1) 购置		10,393,446.91	1,336,756.63	3,592,798.58	15,323,002.12
(2) 在建工程转入	3,820,074.21	314,391,144.73		11,807,390.71	330,018,609.65
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	31,602,528.43				31,602,528.43
3. 本期减少金额		53,849,923.33	2,451,650.20	270,593.46	56,572,166.99
(1) 处置或报废		11,318,622.99	2,451,650.20	270,593.46	14,040,866.65
(2) 其他转出		42,531,300.34			42,531,300.34
4. 期末余额	1,843,785,516.8	14,106,397,612.	37,992,593.97	75,883,158.30	16,064,058,881.

	7	64			78
二、累计折旧					
1. 期初余额	535,039,517.19	2,761,008,494.93	27,224,766.42	45,326,007.21	3,368,598,785.75
2. 本期增加金额	40,591,265.23	355,642,814.38	1,622,232.62	4,317,617.94	402,173,930.17
(1) 计提	40,591,265.23	355,642,814.38	1,622,232.62	4,317,617.94	402,173,930.17
3. 本期减少金额		3,777,684.45	2,378,100.65	270,593.46	6,426,378.56
(1) 处置或报废		3,777,684.45	2,378,100.65	270,593.46	6,426,378.56
4. 期末余额	575,630,782.42	3,112,873,624.86	26,468,898.39	49,373,031.69	3,764,346,337.36
三、减值准备					
1. 期初余额	8,684,347.60	23,567,635.43			32,251,983.03
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	8,684,347.60	23,567,635.43			32,251,983.03
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,259,470,386.85	10,969,956,352.35	11,523,695.58	26,510,126.61	12,267,460,561.39
2. 期初账面价值	1,264,639,049.44	11,050,886,813.97	11,882,721.12	15,427,555.26	12,342,836,139.79

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

太原市高新区龙兴街 190 号时代自由广场写字楼 20 层 2001-2014 号（灵丘）	23,094,972.00	正在办理中
枣强综合生产办公楼	7,940,470.27	正在办理中
和顺综合生产办公楼	8,061,412.38	正在办理中
热力分公司交换站	5,226,732.84	正在办理中
大城升压站房屋	5,126,272.58	正在办理中
阜城综合楼	4,642,610.23	正在办理中
岳龙综合楼	2,830,345.18	正在办理中
平定公司玉皇顶电站综合楼	2,307,347.22	正在办理中
孟县综合办公楼	2,101,931.64	正在办理中
天津古镇综合楼及附属	1,136,859.66	正在办理中
合计	62,468,954.00	

其他说明

### （5）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 24、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,044,160,555.49	1,230,793,815.94
工程物资	2,856,500.69	2,675,939.77
合计	1,047,017,056.18	1,233,469,755.71

### （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
武川县 50 兆瓦风电清洁能源供暖项目	408,358,789.66		408,358,789.66	398,615,910.30		398,615,910.30
天津市北辰区西堤头 30MW 分散式风电项目	122,982,017.43		122,982,017.43	220,999,213.01		220,999,213.01
天津市宁河区岳龙 20MW 分散式风电项目	66,307,249.47		66,307,249.47	149,882,828.92		149,882,828.92
国家电投大连市花园口（400MW）海上风电场项目	55,402,139.26		55,402,139.26	64,831,174.80		64,831,174.80
河南项目部	29,247,929.3		29,247,929.3	47,511,125.8		47,511,125.8



	4		4	4		4
新华热电清洁能源供暖替代工程	24,630,388.28		24,630,388.28	28,527,157.45		28,527,157.45
邯郸项目部	22,725,004.54		22,725,004.54	22,772,815.85		22,772,815.85
秦皇岛项目部	22,624,855.61		22,624,855.61	22,725,004.54		22,725,004.54
石家庄良村热电技改工程	20,420,872.81		20,420,872.81	21,747,860.81		21,747,860.81
新华热电余热入市工程	19,623,271.04		19,623,271.04	18,025,597.55		18,025,597.55
唐山丰润唐车分布式光伏发电项目	15,828,567.73		15,828,567.73	14,738,590.75		14,738,590.75
一管到户	12,979,238.42		12,979,238.42	12,539,729.03		12,539,729.03
新蔡 50MW 风电项目	12,501,737.51		12,501,737.51	11,970,110.30		11,970,110.30
涑源“分布式光伏+电取暖”屋顶光伏项目	1,109,363.82		1,109,363.82	11,767,145.74		11,767,145.74
其他	242,123,719.76	32,704,589.19	209,419,130.57	216,844,140.24	32,704,589.19	184,139,551.05
合计	1,076,865,144.68	32,704,589.19	1,044,160,555.49	1,263,498,405.13	32,704,589.19	1,230,793,815.94

(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	利息资本化金额	其中：本期资本化金额	本期利率	资金来源
武川50兆瓦风电清洁能源供暖项目	397,948,400.00	398,615,910.30	62,228,378.48	160,245,574.06		300,598,714.72	104.76%	99.00	4,830,213.49	1,240,439.88	4.50%	其他
天津市北辰区堤头30MW分散风电项目	270,350,000.00	220,999,213.01	19,212,739.28	167,986,204.38		72,225,747.91	95.18%	99.00	4,791,088.79	782,417.42	4.17%	其他

天津市宁河区岳龙20MW分散式风电项目	179,730,000.00	149,882,828.92	10,152,324.51	409,445.15		159,625,708.28	85.78%	98.00	29,882,194.74	5,974,405.59	4.17%	其他
国家电投大连市花园(400MW)海上风电项目	3,279,205,900.00	64,831,174.80	1,476,074.67			66,307,249.47	0.02%	0.02				其他
新华电清洁能源供暖替代工程	286,257,800.00	28,527,157.45	478,703.29			29,005,860.74	10.13%	10.00				其他
新蔡50MW风电项目	430,000,000.00	11,970,110.30	531,627.21			12,501,737.51	88.00%	98.00	11,227,458.41		4.50%	其他
合计	4,843,492,100.00	874,826,394.78	94,079,847.44	328,641,223.59		640,265,018.63			50,730,955.43	7,997,262.89		

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,370,252.87		2,370,252.87	2,651,668.96		2,651,668.96
专用设备	486,247.82		486,247.82	24,270.81		24,270.81
合计	2,856,500.69		2,856,500.69	2,675,939.77		2,675,939.77

其他说明：

## 25、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 26、油气资产

适用 不适用

## 27、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	608,362,611.52	146,089,541.60	109,671,439.62	864,123,592.74
2. 本期增加金额	1,327,637.72		2,812,654.09	4,140,291.81
(1) 新增租赁	1,327,637.72		2,812,654.09	4,140,291.81
3. 本期减少金额	922,793.39			922,793.39
(1) 合同终止	922,793.39			922,793.39
4. 期末余额	608,767,455.85	146,089,541.60	112,484,093.71	867,341,091.16
二、累计折旧				
1. 期初余额	104,543,901.00	14,898,763.84	4,492,785.96	123,935,450.80
2. 本期增加金额	60,534,821.14	3,415,300.75	2,340,675.42	66,290,797.31
(1) 计提	60,534,821.14	3,415,300.75	2,340,675.42	66,290,797.31
3. 本期减少金额	307,597.80			307,597.80
(1) 处置				
(2) 合同终止	307,597.80			307,597.80
4. 期末余额	164,771,124.34	18,314,064.59	6,833,461.38	189,918,650.31
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	443,996,331.51	127,775,477.01	105,650,632.33	677,422,440.85
2. 期初账面价值	503,818,710.52	131,190,777.76	105,178,653.66	740,188,141.94

其他说明：

## 28、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	198,342,883.06			111,526,834.09	3,084,608.55	312,954,325.70
2. 本期增加金额	3,735,585.48			1,208,447.00		4,944,032.48
(1) 购置	3,735,585.48			1,208,447.00		4,944,032.48
(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	202,078,468.54			112,735,281.09	3,084,608.55	317,898,358.18
二、累计摊销						
1. 期初余额	38,180,160.45			59,197,474.30	1,325,879.32	98,703,514.07
2. 本期增加金额	1,951,123.53			7,055,196.70		9,006,320.23
(1) 计提	1,951,123.53			7,055,196.70		9,006,320.23
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	40,131,283.98			66,252,671.00	1,325,879.32	107,709,834.30
三、减值准备						
1. 期初余额						

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	161,947,184.56			46,482,610.09	1,758,729.23	210,188,523.88
2. 期初账面价值	160,162,722.61			52,329,359.79	1,758,729.23	214,250,811.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (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
灵丘风电项目用地	3,174,218.73	正在办理中
岳龙风电项目用地	2,950,000.00	正在办理中
热电一厂项目用地	2,540,000.00	正在办理中
合计	8,664,218.73	

其他说明

## 29、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益		
水冷壁检测炉内平台搭建	6,867,241.01	506,814.89						7,374,055.90
风险管理 系统建设	1,260,000.00			2,125,230.19				3,385,230.19
合计	8,127,241.01	506,814.89		2,125,230.19				10,759,286.09

其他说明

### 30、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

#### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

国家电投资本控股采用市场法、交易案例比较法于期末对包含商誉的资产组（组合）进行减值测试，商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

### 31、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
银团管理费	21,800,181.87		1,050,882.60		20,749,299.27
房屋装修改造	7,598,367.56	45,779.45	1,586,824.85		6,057,322.16
财务顾问费	180,833.33		155,000.04		25,833.29
土地补偿费（大城）		15,211,206.73	253,520.12		14,957,686.61
合计	29,579,382.76	15,256,986.18	3,046,227.61		41,790,141.33

其他说明

### 32、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	271,639,437.07	67,896,656.87	299,884,327.78	74,955,978.74
可抵扣亏损	248,179,866.35	62,044,966.59	330,079,089.86	82,519,772.45
交易性金融资产公允价值变动	971,015,352.33	242,753,838.08	374,273,971.18	93,568,492.80
租赁负债	417,124,703.43	104,281,175.86	414,749,228.61	103,687,307.15
递延收益	246,347,380.47	61,586,845.12	279,516,622.05	69,879,155.51
其他权益工具投资公允价值变动	200,970,404.16	50,242,601.04	19,235,646.61	4,808,911.65
摊销年限小于税法规定的资产	80,000.00	20,000.00	80,000.00	20,000.00
合计	2,355,357,143.81	588,826,083.56	1,717,818,886.09	429,439,618.30

#### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	78,582,700.00	19,645,675.00	78,582,700.00	19,645,675.00
交易性金融资产公允价值变动	1,263,641,668.97	314,896,469.27	458,182,672.53	113,808,041.68
使用权资产	377,649,202.70	94,412,300.67	431,879,704.32	107,969,926.08
基建期间调试收入及其对应的固定资产折旧调整	10,389,387.04	2,597,346.76	10,389,387.04	2,597,346.76
合计	1,730,262,958.71	431,551,791.70	979,034,463.89	244,020,989.52

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-261,106,081.79	327,720,001.77	-110,474,128.12	318,965,490.18
递延所得税负债	-261,106,081.79	170,445,709.91	-110,474,128.12	133,546,861.40

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	80,204,940.46	70,583,585.91
可抵扣亏损	289,543,521.45	289,543,521.45
合计	369,748,461.91	360,127,107.36

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	165,688,399.97	165,688,399.97	
2023 年	83,765,229.43	83,765,229.43	
2024 年			
2025 年	28,909,483.15	28,909,483.15	
2026 年	11,180,408.90	11,180,408.90	
合计	289,543,521.45	289,543,521.45	

其他说明

## 33、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物业运营收益权	429,650,000.00		429,650,000.00	429,650,000.00		429,650,000.00
预付工程款	118,749,180.59		118,749,180.59	121,538,861.12		121,538,861.12
银行托管资金及利息	10,735,615.04		10,735,615.04	10,556,846.55		10,556,846.55
其他	225,300,068.15	13,868,459.82	211,431,608.33	226,268,706.65	13,868,459.82	212,400,246.83
合计	784,434,863.78	13,868,459.82	770,566,403.96	788,014,414.32	13,868,459.82	774,145,954.50

其他说明：



### 34、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	2,427,063,479.09	2,178,724,500.00
应付利息	5,395,371.18	5,430,801.68
合计	2,432,458,850.27	2,184,155,301.68

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

### 35、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 36、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 37、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 38、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备采购款	630,890,939.58	735,052,989.90
工程款	633,526,561.36	667,812,430.45
材料采购款	205,507,472.42	163,358,558.12
商品采购款	249,848,358.25	45,620,214.46
修理费	32,868,083.80	21,520,146.76
其他	99,299,531.08	64,092,739.28
合计	1,851,940,946.49	1,697,457,078.97

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 39、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
管网费	45,646,970.47	49,490,067.99
合计	45,646,970.47	49,490,067.99

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 40、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未提供服务的预收热费、服务费	27,971,018.69	333,467,972.75
已收款未结算的工程款	8,051,226.48	3,898,687.87
预收商品转让款	17,583,360.53	38,958,168.46
预收信托报酬	25,448,246.45	26,349,551.20
预收咨询费	69,811.32	
合计	79,123,663.47	402,674,380.28

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 41、卖出回购金融资产款

项目	期末账面余额	上年年末余额
国债逆回购		15,025,976.04
合计		15,025,976.04

## 42、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	28,375,370.87	303,098,095.55	301,012,865.13	30,460,601.29
二、离职后福利-设定提存计划	6,190,561.44	58,278,132.78	53,149,186.28	11,319,507.94
三、辞退福利		619,907.72	619,907.72	
合计	34,565,932.31	361,996,136.05	354,781,959.13	41,780,109.23

### (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		216,543,181.27	216,543,181.17	0.10
2、职工福利费	286,824.00	11,027,193.73	11,314,017.73	
3、社会保险费	332,787.74	38,744,929.66	36,595,833.88	2,481,883.52
其中：医疗保险费	324,786.53	36,045,507.79	33,899,473.83	2,470,820.49
工伤保险费	1,736.85	2,329,639.02	2,329,060.67	2,315.20

生育保险费	6,264.36	369,782.85	367,299.38	8,747.83
4、住房公积金	2,860.00	24,410,366.44	24,315,221.72	98,004.72
5、工会经费和职工教育经费	27,752,899.13	7,281,981.81	7,154,167.99	27,880,712.95
6、短期带薪缺勤		107,499.21	107,499.21	
8、劳务派遣费		4,982,943.43	4,982,943.43	
合计	28,375,370.87	303,098,095.55	301,012,865.13	30,460,601.29

### (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	197,693.41	35,219,212.46	35,135,164.46	281,741.41
2、失业保险费	14,768.51	1,675,356.48	1,652,905.08	37,219.91
3、企业年金缴费	5,978,099.52	21,383,563.84	16,361,116.74	11,000,546.62
合计	6,190,561.44	58,278,132.78	53,149,186.28	11,319,507.94

其他说明

### 43、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,796,543.82	49,187,388.64
企业所得税	82,577,238.36	156,000,626.48
个人所得税	884,488.05	30,588,312.69
城市维护建设税	2,099,267.64	2,234,885.72
房产税	209,363.15	1,097,322.67
教育费附加	1,485,713.93	1,596,715.99
土地使用税	3,370.26	1,753,642.79
印花税	89,135.10	912,673.90
其他	356,797.89	753,357.90
合计	136,501,918.20	244,124,926.78

其他说明

### 44、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	131,714,012.19	131,714,012.19
其他应付款	941,030,604.94	199,657,299.68
合计	1,072,744,617.13	331,371,311.87

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	131,714,012.19	131,714,012.19
合计	131,714,012.19	131,714,012.19

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	846,884,243.70	96,213,233.09
押金、保证金	55,074,902.89	64,790,009.16
代扣社保费、公积金、个税	3,049,579.29	1,886,979.31
代垫款项	6,212,443.13	7,805,259.92
其他	29,809,435.93	28,961,818.20
合计	941,030,604.94	199,657,299.68

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
远景能源有限公司	10,920,000.00	未结算
三江保险筹备款	9,756,686.56	筹建工作还未完成
青山电气（内蒙古）股份有限公司	4,552,970.07	未到结算期
天津市水利工程有限公司	2,256,880.64	未结算
北京首华信能源科技开发有限公司	2,222,919.96	未结算
合计	29,709,457.23	

其他说明

#### 45、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 46、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	968,878,935.86	2,915,051,401.46
一年内到期的租赁负债	161,548,096.15	160,864,540.63
合计	1,130,427,032.01	3,075,915,942.09

其他说明：

#### 47、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货币保证金	1,499,192,251.81	1,972,770,500.35
企业借款	356,543,125.00	901,582,416.63
应付质押保证金	90,869,000.00	
应付信托及资产管理计划其他投资人款项	65,655,646.31	165,868,529.85
期货风险准备金	25,124,830.92	24,259,833.78
待转销项税额	7,255,807.04	13,302,322.17
应付期货投资者保障基金	47,071.27	104,566.61
信托业保障基金流动性支持款项		1,010,000,000.00
合计	2,044,687,732.35	4,087,888,169.39

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 48、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	5,014,723,702.84	3,909,714,241.84
抵押借款	59,607,724.33	147,987,741.43
保证借款	337,100,000.00	337,200,000.00
信用借款	4,851,716,995.44	6,424,975,069.85
应付利息	66,498,649.19	44,438,063.88
加：一年内到期的长期借款	-968,878,935.86	-2,915,051,401.46
合计	9,360,768,135.94	7,949,263,715.54

长期借款分类的说明：

注：质押借款 5,014,723,702.84 元系以公司发电项目应收电费及电费收费权作质押；抵押借款 59,607,724.33 元系以公司部分固定资产作抵押；保证借款 337,100,000.00 元的担保人为国家电投集团河北电力有限公司。

其他说明，包括利率区间：

## 49、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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
合计	——										

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 50、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	630,340,634.23	677,421,232.40
加：未确认融资费用	-79,262,077.11	-89,425,089.02
加：一年内到期的租赁负债	-161,548,096.15	-160,864,540.63
合计	389,530,460.97	427,131,602.75

其他说明：

## 51、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,584,561.09	13,584,561.09
专项应付款	5,810,000.00	5,000,000.00
合计	19,394,561.09	18,584,561.09

### (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
建投补贴款	8,935,822.59	8,935,822.59
环保局补贴款	2,795,738.50	2,795,738.50
其他	1,853,000.00	1,853,000.00
合计	13,584,561.09	13,584,561.09

其他说明：

### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
委托开发费	5,000,000.00	810,000.00		5,810,000.00	共同开发光伏电站空地一体智慧运维系统
合计	5,000,000.00	810,000.00		5,810,000.00	

其他说明：

## 52、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元



项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	3,350,000.00	
合计	3,350,000.00	

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 53、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	18,861,560.31	18,861,560.31	子公司百瑞信托银行存款 18,861,560.31 元被公安机关冻结，账户内资金的归属情况仍待有关机关认定。由于资金冻结事项的不确定性，百瑞信托对被冻结资金全额计提预计负债。
信托业务准备金	53,988,372.64	42,724,748.51	信托业务准备金系子公司百瑞信托为应对信托项目系统风险，根据风险资本总额计提的预计负债。
合计	72,849,932.95	61,586,308.82	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 54、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	185,745,020.04	2,160,000.00	4,974,556.20	182,930,463.84	
管网建设费	271,993,607.27		30,501,744.21	241,491,863.06	
合计	457,738,627.31	2,160,000.00	35,476,300.41	424,422,326.90	

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
一管到户 财政拨款	76,334,184.20			2,218,625.88			74,115,558.32	与资产相 关
清洁能源 汽改水财 政拨款	86,461,799.88			1,825,000.02			84,636,799.86	与资产相 关
市财政燃 煤替代管 网建设费	9,933,333.03			400,000.02			9,533,333.01	与资产相 关
2020 年深 度治理	5,438,045.88			183,159.78			5,254,886.10	与资产相 关
2015 年超 低排放补 助	4,263,000.00			152,250.00			4,110,750.00	与资产相 关
央企入冀 补助资金	2,941,176.45		147,058.83				2,794,117.62	与资产相 关
花样年华 供热改造 工程	373,480.60			14,364.60			359,116.00	与资产相 关
节能与循 环经济专 项资金		2,160,000.00		34,097.07			2,125,902.93	与资产相 关

其他说明:

## 55、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付信托及资产管理计划其他投资人款项	520,209,720.49	658,237,548.88
合计	520,209,720.49	658,237,548.88

其他说明:

## 56、股本

单位: 元

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

	520.00						520.00
--	--------	--	--	--	--	--	--------

其他说明：

## 57、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 58、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,016,324,044.12			6,016,324,044.12
其他资本公积	-1,046,089.32		3,652,604.68	-4,698,694.00
合计	6,015,277,954.80		3,652,604.68	6,011,625,350.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	167,154,598.78	- 188,267,498.91		3,939,350.55	- 45,433,689.39	- 82,851,462.00	- 63,921,698.07	84,303,136.78
权益法下不能转损益的其他综合收益	29,062,606.09	- 14,373,805.36				- 14,373,805.36		14,688,800.73
其他权益工具投资公允价值变动	138,091,992.69	- 173,893,693.55		3,939,350.55	- 45,433,689.39	- 68,477,656.64	- 63,921,698.07	69,614,336.05
二、将重分类进损益的其他综合收益	40,988,440.49	1,638,000.24				822,931.32	815,068.92	41,811,371.81
其他	40,988,440.49	1,638,000.24				822,931.32	815,068.92	41,811,371.81
其他综合收益合计	208,143,039.27	- 186,629,498.67		3,939,350.55	- 45,433,689.39	- 82,028,530.68	- 63,106,629.15	126,114,508.59

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 61、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 62、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	93,560,376.31			93,560,376.31
合计	93,560,376.31			93,560,376.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 63、一般风险准备

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备金	105,457,403.99	1,112,847.27		106,570,251.26
信托赔偿准备金	293,016,182.64	10,908,065.03		303,924,247.67
合计	398,473,586.63	12,020,912.30		410,494,498.93

注 1：百瑞信托及国家电投财务公司根据《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20 号），按照期末风险资产余额的 1.5%计提一般风险准备金。

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

### 64、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	5,460,734,530.99	4,174,042,035.90
调整后期初未分配利润	5,460,734,530.99	4,174,042,035.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	713,995,814.22	762,281,598.12
提取一般风险准备	12,020,912.30	1,450,657.39
其他	-3,939,350.55	-152,468,867.35
期末未分配利润	6,166,648,783.46	5,087,341,843.98

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 65、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,569,625,492.19	1,836,876,438.37	3,812,629,465.77	3,144,164,135.97
其他业务	41,661,390.18	14,710,832.47	36,114,375.40	2,642,822.38
合计	2,611,286,882.37	1,851,587,270.84	3,848,743,841.17	3,146,806,958.35

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

预收款项 将于未来一年内执行

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 79,123,663.47 元，其中，79,123,663.47 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 66、利息收入与支出

项目	本期金额	上期金额
利息收入	116,331,635.30	896,117,151.74
其中：发放贷款和垫款	99,736,691.84	831,296,783.25
存放同业	16,203,277.54	45,805,841.97
存放中央银行	235,791.12	15,716,697.00
买入返售金融资产	139,709.51	626,655.52
其他	16,165.29	2,671,174.00
利息支出	15,702,744.44	203,738,813.11
其中：信托业保障基金借款	15,702,744.44	36,764,000.00
吸收存款		133,694,245.38
拆入资金		33,280,567.73
利息净收入	100,628,890.86	692,378,338.63

## 67、手续费及佣金净收入

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	370,251,288.01	533,162,971.95
其中：信托业务受托人报酬	352,713,608.99	456,203,116.22
经纪业务手续费收入	17,299,943.17	23,370,692.47
咨询业务收入	237,735.85	1,415,094.34
结算与清算手续费		29,561,615.00
代理业务手续费		22,612,453.92
手续费及佣金支出		2,527,230.32
其中：手续费支出		2,527,230.32
手续费及佣金净收入	370,251,288.01	530,635,741.63

## 68、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	3,717,184.68	8,637,101.54
教育费附加	3,011,034.27	6,188,561.03
房产税	2,541,236.64	7,730,320.75
土地使用税	3,722,201.70	6,807,268.60
车船使用税	22,770.95	22,932.30
印花税	1,567,856.92	6,989,505.17
环境保护税	807,564.71	870,764.83
其他	1,312,408.54	1,257,878.45
合计	16,702,258.41	38,504,332.67

其他说明：

## 69、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,813,433.37	14,688,743.03
佣金	4,757,764.61	12,131,337.80
系统运维费	5,451,906.35	6,513,220.63
租赁费	2,550,930.10	3,508,901.06
折旧费	1,335,681.44	1,379,433.39
差旅费	319,449.92	1,048,576.02
其他	2,906,749.81	4,146,033.29
合计	34,135,915.60	43,416,245.22

其他说明：

## 70、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,810,219.16	204,743,826.88
折旧费	50,428,102.59	71,733,969.92
信托业务准备金	11,263,624.13	
中介机构服务费	9,403,941.36	12,143,840.62
物业管理费	7,895,384.99	9,276,290.13
信息化运维费用	4,258,984.87	5,007,450.90
租赁费	1,507,618.31	696,437.82
差旅费	1,750,958.72	5,611,403.79
无形资产摊销	4,258,026.62	4,203,536.53
其他	26,437,533.28	27,196,435.18
合计	251,014,394.03	340,613,191.77

其他说明

## 71、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		759,872.65
差旅费		6,740.70
其他费用		605.00
合计		767,218.35

其他说明

## 72、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	290,907,737.08	208,037,497.04
其中：租赁负债利息费用	11,899,118.66	14,271,116.85
减：利息收入	3,072,101.30	452,593.39
汇兑损益	-177,557.85	-8,245.11
手续费支出	10,704,842.98	4,836,028.09
其他	479,816.14	106,294.87
合计	298,842,737.05	212,518,981.50

其他说明

## 73、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,640,326.19	361,397.06
代扣个人所得税手续费	949,476.70	728,660.26
进项税加计抵减	150,787.80	66,871.38



合计	7,740,590.69	1,156,928.70
----	--------------	--------------

#### 74、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	90,803,179.66	-19,242,624.47
处置长期股权投资产生的投资收益		23,581,861.67
交易性金融资产在持有期间的投资收益	45,438,447.67	168,675,675.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	179,713,737.83	4,012,217.53
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		27,397,716.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	30,248,573.64	91,048,596.95
处置债权投资取得的投资收益	-18,080,695.79	27,580,980.69
其他	12,431,150.92	30,272,982.65
合计	340,554,393.93	353,327,406.51

其他说明

#### 75、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

#### 76、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	273,207,875.83	393,150,325.31
合计	273,207,875.83	393,150,325.31

其他说明：

#### 77、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	2,103,321.94	-449,491.01
债权投资减值损失	5,307,393.76	-1,660,661.37
长期应收款坏账损失	1,257,443.43	
应收账款坏账损失	-6,011,304.22	-760,605.83
贷款损失准备	28,062,237.98	12,026,919.04

其他		78,562.75
合计	30,719,092.89	9,234,723.58

其他说明

## 78、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 79、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	5,188.20	38,577.09
无形资产处置利得		4,312,462.30
其他		566,781.43
合计	5,188.20	4,917,820.82

## 80、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	4,268,747.35	6,004,390.99	4,268,747.35
违约赔偿	6,229,614.09	1,671,223.54	6,229,614.09
其他	244,384.56	358,994.76	244,384.56
合计	10,742,746.00	8,034,609.29	10,742,746.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
耕地占用 税返还		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,914,188.52		与收益相关
在规工业企业奖金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定	否	否	207,500.00		与收益相关

			行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
央企入冀补助资金		补助	因从事国家和鼓励扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	147,058.83		与资产相关
一管到户财政拨款		补助	因从事国家和鼓励扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,218,625.88		与资产相关
清洁能源汽改水财政拨款（40个热力站）		补助	因从事国家和鼓励扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,825,000.02		与资产相关
天津市滨海新区投资发展补贴		补助	因从事国家和鼓励扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,509,341.65		与收益相关
市财政燃煤替代管网建设费		补助	因从事国家和鼓励扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	400,000.02		与资产相关
其他		补助	因从事国	否	否		51,423.42	与收益相

			家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					关
--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	---

其他说明：

## 81、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	700,000.00	1,000,000.00	700,000.00
违约金支出	6,000,000.00		6,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,757,684.18	78,930.13	4,757,684.18
税收滞纳金	181,169.15		181,169.15
合计	11,638,853.33	1,078,930.13	11,638,853.33

其他说明：

## 82、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	157,537,458.55	343,534,349.47
递延所得税费用	73,578,026.31	87,594,699.25
合计	231,115,484.86	431,129,048.72

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,281,215,807.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	320,303,951.83
子公司适用不同税率的影响	-50,248,908.94
调整以前期间所得税的影响	-10,979,460.16
非应税收入的影响	-7,764,747.79
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	2,505,444.84
长期股权投资损益调整	-22,700,794.92

所得税费用	231,115,484.86
-------	----------------

其他说明：

### 83、其他综合收益

详见附注

### 84、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
客户期货交易货币保证金	2,702,844,942.68	4,696,633,724.07
代收代付款项	134,289,292.55	257,266,618.07
其他经营往来款	778,596,871.63	89,076,834.09
政府补助	5,597,506.17	866,080.39
其他经营性收入	24,600,730.62	786,460.87
期权交易金		166,814,265.14
合计	3,645,929,343.65	5,211,443,982.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
客户期货交易保证金	2,838,898,002.16	3,538,246,999.20
其他经营往来款	400,094,555.35	82,652,265.12
经营性费用	88,747,159.98	86,341,265.81
代收代付款项	110,597,149.44	264,672,733.14
期权交易金		97,817,984.38
合计	3,438,336,866.93	4,069,731,247.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金备付金	18,257,810.16	635,190.62
其他	19,075,200.00	70,132,290.28
合计	37,333,010.16	70,767,480.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资管计划支付备付金	26,737,237.30	
财务公司出表减少现金		4,854,694,960.64
其他		7,410,509.74
合计	26,737,237.30	4,862,105,470.38

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信托计划持有人出资	1,225,444,460.42	61,997,332.80
其他	8,800,000.00	4,664,197.25
资金拆借款		932,000,000.00
合计	1,234,244,460.42	998,661,530.05

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还信托业保障基金流动性支持资金	1,010,840,600.00	
支付信托计划其他份额持有人本息	662,518,053.72	133,180,008.61
融资本息手续费	87,573,343.74	1,088,260,032.67
房租支出	31,120,058.37	
其他		50,476,404.36
合计	1,792,052,055.83	1,271,916,445.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**85、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,050,100,322.47	1,625,424,990.71
加：资产减值准备	-30,719,092.89	-9,234,723.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	402,173,930.17	336,710,841.02

使用权资产折旧	66,290,797.31	76,613,089.29
无形资产摊销	9,006,320.23	6,797,186.62
长期待摊费用摊销	3,046,227.61	2,972,533.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,188.20	-4,917,820.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,757,684.18	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-273,207,875.83	-393,150,325.31
财务费用（收益以“-”号填列）	290,907,737.08	212,518,981.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-340,554,393.93	-353,327,406.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-113,952,775.87	87,095,641.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	187,530,802.18	499,057.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	197,640,059.09	-456,719,877.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	932,073,439.78	-1,708,223,250.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-391,176,885.72	-4,512,113,506.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,993,911,107.66	-5,089,054,588.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,922,567,525.11	2,723,065,789.95
减：现金的期初余额	2,283,726,371.34	10,812,603,010.12
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	638,841,153.77	-8,089,537,220.17

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,922,567,525.11	2,283,726,371.34
可随时用于支付的银行存款	2,034,805,505.72	1,170,394,120.59
可随时用于支付的其他货币资金	887,762,019.39	1,113,332,250.75
三、期末现金及现金等价物余额	2,922,567,525.11	2,283,726,371.34

其他说明：

**86、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**87、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	40,861,560.31	履约保证金、被冻结款项
固定资产	111,582,837.70	融资抵押
应收账款	2,173,909,528.43	融资质押
合计	2,326,353,926.44	

其他说明：



## 88、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,419,305.89
其中：美元	509,477.29	6.7114	3,419,305.89
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□适用 不适用

## 89、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 90、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
一管到户财政拨款	74,115,558.32	其他收益	2,218,625.88
清洁能源汽改水财政拨款	84,636,799.86	其他收益	1,825,000.02
市财政燃煤替代管网建设费	9,533,333.01	其他收益	400,000.02
2020年深度治理	5,254,886.10	其他收益	183,159.78
2015年超低排放补助	4,110,750.00	其他收益	152,250.00
央企入冀补助资金	2,794,117.62	营业外收入	147,058.83
节能与循环经济专项资金	2,125,902.93	其他收益	34,097.07

花样年华供热改造工程	359,116.00	其他收益	14,364.60
耕地占用税返还	3,914,188.52	其他收益	3,914,188.52
稳岗补贴	1,312,828.82	其他收益	1,312,828.82
西城区综合贡献一次性补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
在规工业企业奖金	207,500.00	营业外收入	207,500.00
高企奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
石家庄市藁城区科学技术和工业信息化局下拨高企奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 91、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 1.新设东方绿色能源（河北）有限公司

公司于 2022 年 5 月 7 日新设全资子公司东方绿色能源（河北）有限公司，注册资本 3,000 万元。

### 6、其他

## 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	
国家电投集团资本控股有限公司	北京市	西城区	投资及控股服务业	100.00%		同一控制下企业合并

国家电投集团 保险经纪有限 公司	北京市	西城区	保险经纪		100.00%	同一控制下企 业合并
中电投先融期 货股份有限公 司	重庆市	渝中区	期货经纪		44.20%	同一控制下企 业合并
中电投先融 (天津)风险 管理有限公司	天津市	自贸试验区	风险管理		100.00%	同一控制下企 业合并
电投先融(上 海)资产管理 有限公司	上海市	黄浦区	资产管理		100.00%	同一控制下企 业合并
百瑞信托有限 责任公司	河南省	郑州市	信托业		50.24%	同一控制下企 业合并
融和电投七号 (嘉兴)创业投 资合伙企业 (有限合伙)	浙江省	嘉兴市	投资业务		99.76%	同一控制下企 业合并
嘉兴融和电科 绿水股权投资 合伙企业(有 限合伙)	浙江省	嘉兴市	投资业务		100.00%	设立
石家庄东方热 电热力工程有 限公司	河北省	石家庄	热力工程	100.00%		同一控制下企 业合并
国家电投集团 和顺东方新能 源发电有限公 司	山西省	和顺县	新能源发电	51.00%		设立
国家电投集团 灵丘东方新能 源发电有限公 司	山西省	灵丘县	新能源发电	100.00%		设立
国家电投集团 阜城东方新能 源发电有限公 司	河北省	衡水市	新能源发电	57.13%		设立
国家电投集团 大城县东方新 能源发电有限 公司	河北省	廊坊市	新能源发电	51.00%		设立
石家庄良村热 电有限公司	河北省	石家庄	热电生产、销 售	100.00%		同一控制下企 业合并
枣强县辉煌新 能源科技有限 公司	河北省	衡水市	新能源发电	49.00%		设立
河北亮能售电 有限公司	河北省	石家庄	售电服务	100.00%		设立
国家电投集团 唐山东方新能 源发电有限公 司	河北省	唐山市	新能源发电	100.00%		设立
国家电投集团 北京东方新能 源发电有限公 司	北京市	昌平区	新能源发电	100.00%		设立
青岛东方新能	山东省	青岛市	新能源发电	100.00%		设立

源发电有限公司						
天津东方新能源发电有限公司	天津市	天津	新能源发电	100.00%		设立
寿光市至能电力有限公司	山东省	寿光市	新能源发电	100.00%		同一控制下企业合并
寿光市新昇新能源科技有限公司	山东省	寿光市	新能源发电	73.71%		非同一控制下企业合并
寿光广能新能源有限公司	山东省	寿光市	新能源发电		100.00%	非同一控制下企业合并
寿光市沐光新能源科技有限公司	山东省	寿光市	新能源发电		100.00%	非同一控制下企业合并
黄骅市东方新能源发电有限公司	河北省	黄骅市	新能源发电	100.00%		设立
长垣天华成新能源科技有限公司	河南省	长垣县	新能源发电	91.25%		设立
武川县东方新能源发电有限公司	内蒙古	武川县	新能源发电	100.00%		设立
新蔡东方华成新能源科技有限公司	河南省	新蔡县	新能源发电	97.56%		设立
庄河东方新能源发电有限公司	辽宁省	庄河市	新能源发电	100.00%		设立
河北绿动电力有限公司	河北省	石家庄	新能源发电	53.85%		设立
国家电投集团沧州新能源发电有限公司	河北省	沧州市	新能源发电		100.00%	设立
国家电投集团易县新能源发电有限公司	河北省	保定市	新能源发电		100.00%	设立
国家电投集团涞源东方新能源发电有限公司	河北省	保定市	新能源发电		100.00%	设立
国家电投集团平定东方新能源发电有限公司	山西省	阳泉市	新能源发电		100.00%	设立
国家电投集团孟县东方新能源发电有限公司	山西省	阳泉市	新能源发电		100.00%	设立
国家电投集团山西可再生能源有限公司	山西省	太原市	新能源发电		100.00%	同一控制下企业合并
山阴中电新能源有限公司	山西省	朔州市	新能源发电		100.00%	同一控制下企业合并
天津古镇东方新能源有限公司	天津市	宁河区	新能源发电	100.00%		设立

司						
天津岳龙东方新能源有限公司	天津市	宁河区	新能源发电	100.00%		设立
扬州东方新能源发电有限公司	江苏省	扬州市	新能源发电	100.00%		设立
宝应东方新能源发电有限公司	江苏省	宝应县	新能源发电	100.00%		设立
国电投旅投康保智慧能源发电有限公司	河北省	康保县	新能源发电	65.00%		设立
大连恒发东方新能源发电有限公司	辽宁省	大连市	新能源发电	100.00%		设立
国家电投集团青龙东方新能源发电有限公司	河北省	秦皇岛市	新能源发电	100.00%		设立
清丰东方新能源发电有限公司	河南省	濮阳市	新能源发电	51.00%		设立
察哈尔右翼后旗东方新能源发电有限公司	内蒙古	呼和浩特	新能源发电	100.00%		设立
天津西堤头东方新能源有限公司	天津市	北辰区	新能源发电	100.00%		设立
长海东方新能源发电有限公司	辽宁省	大连市	新能源发电	100.00%		设立
东方绿色能源（河北）有限公司	河北省	石家庄市	新能源发电	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

②本公司与北京首华信能源科技开发有限公司（以下简称“北京首华信”）签订“衡水枣强 70MW 风电场项目投资合作协议”和“衡水枣强 80MW 风电场项目投资合作协议”，共同开发风电项目，其中北京首华信认缴出资比例 51%，本公司认缴出资比例 49%。本公司主导枣强 70MW 风力发电项目和 80MW 风力发电项目的开发与建设，获取董事会多数席位（三席中占二席），董事长和总理由本公司人员担任，枣强科技设监事 1 人，也由本公司人员担任，本公司享有多数表决权及经营决策权，因此本公司能够对枣强公司实施有效控制，将其纳入合并报表编制范围。截至 2022 年 06 月 30 日，北京首华信实际出资占出资总额的 16.95%，本公司实际出资占出资总额的 83.05%。

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



对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

投资主体	期末数量	期末持有份额	期末资产总额
百瑞信托	24	4,118,209,606.79	4,172,455,983.96
先融资管	6	16,752,172.49	84,291,209.31

注 1：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司通过子公司百瑞信托控制的纳入合并财务报表的结构化主体 24 个，信托计划份额总计 4,635,671,211.30 元，本公司在上述信托计划中的实际持有份额总计为 4,118,209,606.79 元。

注 2：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司通过子公司先融资管控制的纳入合并财务报表的结构化主体 6 个，资产管理计划份额总计 81,216,923.07 元，本公司在上述资管计划中的实际持有份额总计为 16,752,172.49 元。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

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

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和顺新能源	49.00%	1,014,858.27		206,393,855.11
阜城新能源	42.87%	16,453,852.69		196,614,217.91
大城新能源	49.00%	21,432,651.98		207,947,414.78
枣强科技	16.95%	7,011,965.53		57,004,228.10
长垣天华成	8.75%	3,485,665.47		22,315,102.76
河北绿动	46.15%	28,334,142.53		892,946,175.05
百瑞信托	49.76%	215,210,414.12		5,669,277,572.13
先融期货	55.80%	42,397,517.64		867,080,462.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
和顺新能源	368,801,439.69	1,302,668,631.61	1,671,470,071.30	210,970,815.50	1,039,287,306.61	1,250,258,122.11	442,799,304.37	1,341,928,762.81	1,784,728,067.18	347,505,480.78	1,018,081,776.53	1,365,587,257.31
阜城新能源	237,550,108.63	819,647,623.20	1,057,197,731.83	66,323,248.37	532,245,563.67	598,568,812.04	215,027,021.60	827,252,917.97	1,042,279,939.57	63,616,112.15	558,415,716.33	622,031,828.48
大城新能源	189,159,679.04	704,045,795.33	893,205,474.37	95,539,881.27	373,283,113.97	468,822,995.24	145,819,876.53	722,629,854.57	868,449,731.10	155,025,124.54	332,782,233.50	487,807,358.04
枣强科技	311,812,747.44	1,015,959,917.16	1,327,772,664.60	300,485,691.46	690,962,047.18	991,447,738.64	290,148,066.18	1,044,177,518.75	1,334,325,584.93	334,942,960.63	704,428,292.55	1,039,371,253.18
长垣天华成	266,631,496.28	805,910,050.70	1,072,541,546.98	116,063,398.08	701,448,403.12	817,511,801.20	231,236,204.27	927,465,836.88	1,158,702,041.15	211,468,252.97	732,040,219.20	943,508,472.17
河北绿动	1,443,300,194.80	2,302,138,645.99	3,745,438,840.79	795,100,813.10	1,015,460,075.26	1,810,560,888.36	1,453,447,513.58	2,326,800,270.80	3,780,247,784.38	754,929,916.08	1,151,835,674.34	1,906,765,590.42
百瑞信托	10,173,294,490.40	2,783,872,000.36	12,957,166,490.76	927,842,896.52	636,080,884.98	1,563,923,781.50	9,618,833,986.29	3,498,666,556.99	13,117,500,543.28	1,256,261,743.31	773,670,899.74	2,029,932,643.05
先融期货	2,881,375,828.19	458,110,026.87	3,339,485,855.06	1,781,674,658.64	3,903,558.33	1,785,578,216.97	4,174,327,541.99	109,956,326.32	4,284,283,868.31	2,802,641,864.53	3,715,580.10	2,806,357,444.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和顺新能源	71,996,576.73	2,071,139.32	2,071,139.32	260,814,196.65	132,896,095.27	64,697,955.47	64,697,955.47	68,573,611.83
阜城新能源	75,983,536.62	38,380,808.70	38,380,808.70	87,756,989.59	81,045,587.16	48,355,863.01	48,355,863.01	35,155,860.35
大城新能源	76,145,601.25	43,740,106.07	43,740,106.07	36,362,849.29	81,164,017.13	48,415,052.28	48,415,052.28	45,978,180.20
枣强科技	98,778,103.41	41,370,594.21	41,370,594.21	113,105,333.55	110,105,580.95	62,433,370.81	62,433,370.81	50,865,754.92
长垣天华成	83,695,299.20	39,836,176.80	39,836,176.80	115,627,121.79	89,908,703.44	47,661,684.54	47,661,684.54	79,543,819.72

河北绿动	206,189,658.83	61,395,758.47	61,395,758.47	402,600,160.08	226,315,737.38	86,569,793.78	86,569,793.78	85,304,030.59
百瑞信托		432,496,812.95	305,674,809.03	87,281,329.14	1,383,219,372.37	841,079,575.79	859,561,951.21	106,389,365.87
先融期货	346,258,709.44	75,981,214.41	75,981,214.41	333,572,561.33	2,832,080,719.77	-47,043,877.01	-47,043,877.01	1,095,083,063.21

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

百瑞信托、先融资管作为管理人以自有资金参与认购信托计划、资管计划份额，并分别与其他委托人持有份额具有同等的合法权益，承担同等的投资风险。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

**(3) 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
	国家电投集团财务有限公司	国家电投集团财务有限公司
流动资产	47,739,437,456.47	13,811,550,833.80
非流动资产	52,793,654,671.24	46,063,153,431.15
资产合计	100,533,092,127.71	59,874,704,264.95
流动负债	85,832,928,211.61	45,075,935,860.12
非流动负债		
负债合计	85,832,928,211.61	45,075,935,860.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	14,700,163,916.10	14,798,768,404.83
按持股比例计算的净资产份额	2,822,431,471.89	2,841,363,533.73
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,822,431,471.89	2,841,363,533.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	16,254,928.96	
净利润	531,039,884.92	
终止经营的净利润		
其他综合收益	-74,863,569.57	
综合收益总额	456,176,315.35	
本年度收到的来自联营企业的股利	106,422,667.05	

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	131,931,873.91	123,147,410.77

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-11,156,478.24	-19,242,624.47
--综合收益总额	-11,156,478.24	-19,242,624.47

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

(1) 未纳入合并范围的结构化主体的基本信息

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

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司管理的信托业务（不含已纳入合并范围的结构化主体）资产总额为 44,888,568.71 万元。该等信托财产与公司固有财产分别管理、分别核算，未列入本公司财务报表。

截至 2022 年 6 月 30 日，子公司先融资管管理的资产管理计划（不含已纳入合并范围的结构化主体）资产总额为 22,598.61 万元。

(2) 权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

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

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司在财务报表中确认的，在未纳入合并财务报表范围的结构化主体-信托计划中权益相关的资产和负债的账面价值为：交易性金融资产 813,256.24 万元、债权投资 77,762.89 万元、一年内到期的非流动资产 17,169.51 万元、应收账款 17,259.55 万元、其他应收款 2,272.80 万元；在未纳入合并财务报表范围的结构化主体-资管计划中权益相关的资产和负债的账面价值为：在资产负债表中列示的交易性金融资产 6,760.96 万元、应收账款 1,336.03 万元、其他应收款 163.01 万元。

②在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的最大损失敞口及其确定方法。

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

③在财务报表中确认的与企业未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益相关的资产和负债的账面价值与其最大损失敞口的比较。（单位：人民币万元）

项目	期末余额		上年年末余额		列报项目
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口	
信托产品	813,256.24	813,256.24	762,370.88	762,370.88	交易性金融资产
	77,762.89	77,762.89	37,484.53	37,484.53	债权投资
	17,169.51	17,169.51	64,137.95	64,137.95	一年内到期的非流动资产
	2,272.80	2,272.80	1,713.14	1,713.14	其他应收款
	17,259.55	17,259.55	6,152.30	6,152.30	应收账款
资管计划	6,760.96	6,760.96	7,104.92	7,104.92	交易性金融资产
	1,336.03	1,336.03	186.04	186.04	应收账款
	163.01	163.01	262.13	262.13	其他应收款

④为结构化主体的发起人但在结构化主体中没有权益的情况

本公司作为该结构化主体发起人的认定依据：

- A、单独创建了结构化主体；
- B、参与创建结构化主体，并参与结构化设计的过程；
- C、公司的名称出现在结构化主体的名称或结构化主体发行的证券的名称中。

2022 年 1-6 月，从发起但没有权益的结构化主体获得收益的情况以及当期向结构化主体转移资产的情况如下表所示（单位：人民币万元）：

结构化主体类型	本期从结构化主体获得的收益			本期向结构化主体转移资产 账面价值
	服务收费	向结构化主体出售资产的利 得（损失）	合计	
信托产品	35,271.36		35,271.36	
资管计划	1,630.81		1,630.81	

### （3）向未纳入合并财务报表范围的结构化主体提供支持的情况

2022 年 1-6 月，本公司为信托项目代垫费用 2,440.40 万元（账面余额 2,440.40 万元，计提坏账准备 167.60 万元，账面价值 2,272.80 万元），为资管项目代垫费用 176.12 万元（账面余额 176.12 万元，计提坏账准备 13.11 万元，账面价值 163.01 万元）。

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放贷款和垫款、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已在相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### （一）风险管理目标和政策

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放贷款和垫款、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、长期应收款、其他非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、卖出回购金融资产、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已在相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### （二）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。



### 1. 信贷业务的信用风险

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

### 2. 投资业务的信用风险

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

### 3. 应收款项的信用风险

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

本公司的应收账款主要是应收电费、热费，以及相应的国家可再生能源补贴，前者系每月与国家电网公司或关联公司正常结算，后者为国家政策规定的鼓励产业发展之补助，且重大项目已经纳入财政部补贴目录，没有重大回收风险。截至期末，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 80.72%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 53.88%。

### 4. 信用风险敞口

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

在不考虑可利用的抵押物或其他信用增级的情况下，最能代表资产负债表日最大信用风险敞口的金额列示如下（货币单位：人民币万元）：

项目	期末金额	上年年末金额
货币资金	296,342.91	232,058.79
交易性金融资产	1,555,656.12	1,491,280.33
应收票据		40.00
应收账款	294,003.14	268,822.41
应收款项融资	1,069.52	4,800.00
其他应收款	27,538.96	29,650.33
应收股利	10,642.27	
买入返售金融资产	1,452.77	3,713.14
一年内到期的非流动资产	158,753.13	263,679.44

项目	期末金额	上年年末金额
其他流动资产	87,318.60	112,654.51
发放贷款和垫款	19,646.94	87,321.94
债权投资	97,479.45	40,495.28
其他权益工具投资	125,151.35	143,948.83
长期应收款	1,307.28	2,081.53
其他非流动资产	65,181.72	65,260.71
表内信用风险敞口	2,741,544.16	2,745,807.24
表外信用风险敞口		
最大信用风险敞口	2,741,544.16	2,745,807.24

5. 金融资产信用质量信息（货币单位：人民币万元）

项目	期末金额				
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备	合计
货币资金	296,342.91				296,342.91
交易性金融资产	1,555,656.12				1,555,656.12
应收账款	298,558.45		5,344.53	9,899.84	294,003.14
应收款项融资	1,069.52				1,069.52
其他应收款	18,935.60		17,037.51	8,434.15	27,538.96
应收股利	10,642.27				10,642.27
买入返售金融资产	1,452.77				1,452.77
一年内到期的非流动资产	159,763.33			1,010.20	158,753.13
其他流动资产	87,318.60				87,318.60
发放贷款和垫款	31,900.51			12,253.57	19,646.94
债权投资	118,457.56			20,978.11	97,479.45
长期应收款	1,450.00			142.72	1,307.28
其他权益工具投资	125,151.35				125,151.35
其他非流动资产	44,038.56		22,530.01	1,386.85	65,181.72
合计	2,750,737.55		44,912.05	54,105.44	2,741,544.16

续：

项目	上年年末金额				
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备	合计
货币资金	232,058.79				232,058.79
交易性金融资产	1,491,280.33				1,491,280.33
应收票据	40.00				40.00

项目	上年年末金额				
	尚未逾期和尚未发生减值的金融资产	已逾期但未减值的金融资产	已发生减值的金融资产	减值准备	合计
应收账款	272,776.59		5,344.53	9,298.71	268,822.41
应收款项融资	4,800.00				4,800.00
其他应收款	19,972.87		18,321.94	8,644.48	29,650.33
买入返售金融资产	3,713.14				3,713.14
一年内到期的非流动资产	266,560.71			2,881.27	263,679.44
其他流动资产	112,654.51				112,654.51
发放贷款和垫款	100,680.64			13,358.70	87,321.94
债权投资	61,909.84			21,414.56	40,495.28
长期应收款	2,265.35			183.82	2,081.53
其他权益工具投资	143,948.83				143,948.83
其他非流动资产	44,020.69		22,626.87	1,386.85	65,260.71
合计	2,756,682.29		46,293.34	57,168.39	2,745,807.24

### （三）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于 2022 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额		
	一年以内	一年以上	合计
金融负债：			
短期借款	243,245.89		243,245.89
应付票据	5,000.00		5,000.00
应付账款	185,194.09		185,194.09
应付股利	13,171.40		13,171.40
其他应付款	94,103.06		94,103.06
一年内到期的非流动负债	113,042.70		113,042.70
其他流动负债	203,743.19		203,743.19
长期借款		936,076.81	936,076.81
租赁负债		38,953.05	38,953.05
长期应付款		1,358.46	1,358.46

项目	期末余额		
	一年以内	一年以上	合计
专项应付款		581	581
其他非流动负债		52,020.97	52,020.97
对外提供的担保	8,220.00		8,220.00
金融负债和或有负债合计	865,720.34	1,028,990.29	1,894,710.63

于 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额		
	一年以内	一年以上	合计
金融负债：			
短期借款	218,415.53		218,415.53
应付票据	5,000.00		5,000.00
应付账款	169,745.71		169,745.71
卖出回购金融资产	1,502.60		1,502.60
应付股利	13,171.40		13,171.40
其他应付款	19,965.73		19,965.73
一年内到期的非流动负债	307,591.59		307,591.59
其他流动负债	407,458.58		407,458.58
长期借款		794,926.37	794,926.37
租赁负债		42,713.16	42,713.16
长期应付款		1,358.46	1,358.46
专项应付款		500.00	500.00
其他非流动负债		65,823.75	65,823.75
对外提供的担保	8,220.00		8,220.00
金融负债和或有负债合计	1,151,071.14	905,321.74	2,056,392.88

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

#### （四）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额	上年年末金额
<b>固定利率金融工具</b>		
金融资产：	571,943.48	625,536.86
货币资金	296,342.91	232,058.79
一年内到期的非流动资产	157,021.41	261,947.71
发放贷款和垫款	19,646.94	87,321.94
债权投资	97,479.45	40,495.28
买入返售金融资产	1,452.77	3,713.14
金融负债：	392,594.59	626,469.87
短期借款	243,245.89	74,007.72
一年内到期的非流动负债	16,154.81	154,593.54
其他流动负债	42,219.88	207,745.09
长期借款		81,586.61
租赁负债	38,953.05	42,713.16
其他非流动负债	52,020.97	65,823.75
合计	179,348.89	-933.01
<b>浮动利率金融工具</b>		
金融资产：		
一年内到期的非流动资产		
发放贷款和垫款		
金融负债：	1,032,964.70	1,010,745.63
短期借款		144,407.81
长期借款	936,076.81	713,339.77
一年内到期的非流动负债	96,887.89	152,998.05
合计	-1,032,964.70	-1,010,745.63

于 2022 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 3,873.62 万元（2021 年 12 月 31 日：3,790.30 万元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

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

## 2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末金额	期末余额	上年年末金额
美元			50.95	0.55
合计			50.95	0.55

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

在其他变量不变的情况下，外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司的收入影响如下（单位：人民币万元）：

币种	外币汇率变动	收入敏感性分析	
		本期金额	上期金额
美元	+/-3%	1.53	0.02

## 3.其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

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

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	82,679.76	64,559.82

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	120,524.16	113,509.57
合计	203,203.92	178,069.39

于 2022 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 6,200.98 万元、其他综合收益 9,039.31 万元（2021 年 12 月 31 日：净利润 4,841.99 万元、其他综合收益 8,513.22 万元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 十一、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	2,180,273,891.16	431,030,937.92	12,945,256,390.46	15,556,561,219.54
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,180,273,891.16	431,030,937.92	12,945,256,390.46	15,556,561,219.54
（1）债务工具投资	18,729,402.82			18,729,402.82
（2）权益工具投资	826,797,565.05		2,749,816,320.07	3,576,613,885.12
（4）信托计划		431,030,937.92	7,701,531,439.21	8,132,562,377.13
（5）基金投资	1,334,746,923.29		2,426,298,983.37	3,761,045,906.66
（6）资管产品			67,609,647.81	67,609,647.81
（三）其他权益工具投资	254,916,000.00		996,597,534.79	1,251,513,534.79
（四）投资性房地产			16,814,100.00	16,814,100.00
2. 出租的建筑物			16,814,100.00	16,814,100.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,435,189,891.16	431,030,937.92	13,958,668,025.25	16,824,888,854.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
信托计划	431,030,937.92	市场法	单位净值	1-1.03

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
权益工具投资	2,749,816,320.07	市场法	流动性折扣	3.11%
		市场法	市净率	1.36
		成本法		
基金投资	2,426,298,983.37	成本法	单位净值	0.89-1.29
		成本法		
信托产品/资管产品	7,769,141,087.02	成本法	预期收益率	0%-13%
其他权益工具	996,597,534.79	市场法	市净率	0.94
			流动性折扣	3.71%
		成本法		
出租的建筑物	16,814,100.00	收益法	租金	1.48-4.27 元/ 平方米*日

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

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产	12,171,299,957.16			360,114,905.08		8,160,734,449.38		7,689,863,384.48	57,029,536.68	12,945,256,390.46	105,504,852.22
以公允价值计量且其变动计	12,171,299,957.16			360,114,905.08		8,160,734,449.38		7,689,863,384.48	57,029,536.68	12,945,256,390.46	105,504,852.22



项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动	
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算			
入当期损益的金融资产												
— 权益工具投资	2,695,280,387.96			105,734,458.22		30,000,000.00		81,198,526.11		2,749,816,320.07	105,734,458.22	
— 信托计划	7,117,443,243.44			240,135,689.97		7,524,550,000.00		7,177,597,494.20	3,000,000.00	7,701,531,439.21	24,906,959.76	
— 基金投资	2,287,527,155.65			-20,094,023.25		601,172,782.71		388,277,395.06	54,029,536.68	2,426,298,983.37	-21,723,783.27	
— 资管产品	71,049,170.11			34,338,780.14		5,011,666.67		42,789,969.11		67,609,647.81	-3,412,782.48	
应收款项融资												
其他债权投资												
其他权益工具投资	1,184,572,292.34				-181,734,757.55			6,240,000.00		996,597,534.79	-178,499,257.89	
其他非流												

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
动金融资产											
投资性房地产	16,814,100.00									16,814,100.00	
—出租的建筑物	16,814,100.00									16,814,100.00	
合计	13,372,686,349.50			360,114,905.08	-181,734,757.55	8,160,734,449.38		7,696,103,384.48	57,029,536.68	13,958,668,025.25	-72,994,405.67
其中：与金融资产有关的损益				360,114,905.08							-72,994,405.67

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放贷款和垫款、债权投资、长期应收款、其他非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

## 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
国家电力投资集团有限公司	北京市	综合能源企业集团	3,500,000.00 万元	53.25%	53.25%

本企业的母公司情况的说明

国家电力投资集团有限公司是中央直接管理的特大型国有重要骨干企业，拥有核电、火电、水电、风电、光伏发电等全部发电类型，是中国五大发电集团之一。

本企业最终控制方是国家电力投资集团有限公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国家电投集团河北电力燃料有限公司	受同一最终控制方控制
重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	受同一最终控制方控制
中能融合智慧科技有限公司	受同一最终控制方控制
中国电能成套设备有限公司	受同一最终控制方控制
中电投张北风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
中电投宣化新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
中电投融和融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制

中电投洁源新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
中电国瑞供应链管理有限公司	受同一最终控制方控制
通化热电有限责任公司	受同一最终控制方控制
通化吉电发展能源有限公司	受同一最终控制方控制
天镇县欣海天昱风电有限公司	受同一最终控制方控制
天镇县欣海腾泰风电塔筒有限公司	受同一最终控制方控制
石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	受同一最终控制方控制
上海能源科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海电力燃料有限公司	受同一最终控制方控制
上海电力股份有限公司	受同一最终控制方控制
山东电力工程咨询院有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司露天矿	受同一最终控制方控制
内蒙古电投能源股份有限公司	受同一最终控制方控制
江西新源燃料有限公司	受同一最终控制方控制
江苏常熟发电有限公司	受同一最终控制方控制
吉林松花江热电有限公司	受同一最终控制方控制
吉林电力股份有限公司	受同一最终控制方控制
海兴东方新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团正定燃气热电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团远达环保工程有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团邢台新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团西藏能源有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团数字科技有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团山西铝业有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团山东新能源有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团曲阳新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团平泉新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团宁晋热电有限公司	最终控制方其他子公司之联营企业
国家电投集团铝业国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团铝电投资有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团江西电力工程有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团吉林能源投资有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团基金管理有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司宁电分公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团河北电力有限公司裕华分公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团河北电力有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团河北电力燃料有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团贵州金元绥阳产业有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团阜平新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团承德新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团产业基金管理有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团北京电力有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团（北京）新能源投资有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投产业基金管理有限公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团有限公司领导力中心	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团有限公司发展研究中心	受同一最终控制方控制
国核资本控股有限公司	受同一最终控制方控制
国核信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
国核投资有限公司	受同一最终控制方控制
国核示范电站有限责任公司	受同一最终控制方控制

国核电力规划设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
国电投清洁能源基金管理有限公司	受同一最终控制方控制
国电投青格洱新能源有限公司	受同一最终控制方控制
国电投绿能科技发展（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
国电投河南电力工程有限公司	受同一最终控制方控制
电能易购（北京）科技有限公司	受同一最终控制方控制
电能（北京）工程监理有限公司	受同一最终控制方控制
赤峰白音华物流有限公司	受同一最终控制方控制
北京首华信能源科技开发有限公司	受同一最终控制方控制
北京融和云链科技有限公司	受同一最终控制方控制
白山热电有限责任公司	受同一最终控制方控制
白山吉电能源开发有限公司	受同一最终控制方控制
和顺电投可再生能源有限公司	受同一最终控制方控制
石家庄绿燃新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
长垣豫华新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
云南能投资本投资有限公司	本公司股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国家电投集团河北电力燃料有限公司	采购商品	533,847,079.48	980,000,000.00	否	425,656,220.70
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	采购商品	40,437,709.11	36,540,000.00	是	3,130,294.71
石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	采购商品	17,109,535.23	30,560,200.00	否	18,597,987.95
电能易购（北京）科技有限公司	采购商品	599,482.66	1,891,000.00	否	
国家电投集团其他下属单位	零星交易	86,653.81	225,200,000.00	否	1,960,874.40
国家电投集团及下属单位	接受劳务	2,088,530.95	9,980,000.00	否	854,751.19

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	出售商品/提供劳务	11,443,089.45	10,725,700.98
国家电投集团山西铝业有限公司	出售商品		67,646,187.03
上海电力燃料有限公司	出售商品		27,461,893.39
白山吉电能源开发有限公司	出售商品		1,044,071.47

通化吉电发展能源有限公司	出售商品		1,379,762.74
和顺电投可再生能源有限公司	提供劳务	119,675,007.53	
国家电投集团宁晋热电有限公司	提供劳务	4,639,920.37	
石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	提供劳务	1,028,299.97	
国家电投集团财务有限公司	利息收入	3,504,877.12	
国家电投集团其他下属单位	零星交易	758,311.42	1,176,419.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
国家电投集团河北电力有限公司	国家电投集团东方新能源股份有限公司	委托方本部及其所属企业	2021年05月01日	2022年04月30日	据托管协议100万元/年	471,698.11
电投融和新能源发展有限公司(原国核资本控股有限公司)	国家电投集团产融控股股份有限公司	委托方本部及其所属企业	2020年1月1日	2022年12月31日	根据托管协议100万元/年	

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南能投资本投资有限公司	办公用房	233,595.24	
北京融和云链科技有限公司	办公用房	1,070,541.72	
国家电投集团北京电力有限公司	办公用房		6,228,507.36
国家电投集团铝电投资有限公司	办公用房		2,347,452.30
国电投清洁能源基金管理有	办公用房		443,255.40

限公司			
国家电投集团产业基金管理 有限公司	办公用房		1,253,540.58
国家电投集团基金管理有限 公司	办公用房		252,821.10
国电投青格洱新能源有限公 司	办公用房		596,255.94
国家电投集团其他下属单位	办公用房		711,113.76

本公司作为承租方：

单位：元

出租方 名称	租赁资 产种类	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费 用（如适用）		未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额（如适 用）		支付的租金		承担的租赁负债 利息支出		增加的使用权资 产	
		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
国家电 力投资 集团有 限公司	办公用 房					28,571 ,428.5 0		9,773, 200.81			507,08 5,617. 53

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
内蒙古电投能源股份 有限公司	82,200,000.00	2021年10月11日	2022年10月11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
国家电投集团河北电 力有限公司	143,600,000.00	2018年07月09日	2035年07月25日	否
国家电投集团河北电 力有限公司	193,600,000.00	2018年11月07日	2032年12月20日	否

关联担保情况说明

注：子公司国家电投资本控股持股 82%的融和电投七号基金系内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司（以下简称“霍煤鸿骏”）的股东之一。霍煤鸿骏控股股东内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（现改名为“内蒙古电投能源股份有限公司”）为霍煤鸿骏提供融资担保，融和电投七号基金为露天煤业提供反担保，反担保金额 8,220 万元。该担保事项经公司 2021 年第三次临时股东大会审议同意。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国家电力投资集团有限公司	50,000,000.00	2021年04月20日	2023年04月19日	
国家电力投资集团有限公司	170,000,000.00	2019年04月11日	2022年04月11日	
国家电力投资集团有限公司	232,000,000.00	2021年04月20日	2023年04月19日	
国家电力投资集团有限公司	70,000,000.00	2021年04月15日	2023年04月14日	
国家电力投资集团有限公司	200,000,000.00	2019年06月14日	2022年06月14日	
国家电力投资集团有限公司	500,000,000.00	2019年05月23日	2022年05月23日	
国家电力投资集团有限公司	1,550,000,000.00	2020年11月25日	2025年11月24日	
国家电力投资集团有限公司	300,000,000.00	2020年11月18日	2025年11月17日	
国家电投集团财务有限公司	150,000,000.00	2019年07月30日	2022年06月01日	
国家电投集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年07月30日	2022年07月30日	
国家电投集团财务有限公司	100,000,000.00	2020年04月30日	2023年04月29日	
国家电投集团财务有限公司	100,000,000.00	2020年06月19日	2023年06月18日	
国家电投集团财务有限公司	5,000,000.00	2019年08月29日	2022年01月20日	
国家电投集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年09月20日	2022年01月20日	
国家电投集团财务有限公司	120,000,000.00	2020年10月30日	2023年10月30日	
国家电投集团财务有限公司	45,000,000.00	2020年10月30日	2022年01月20日	
国家电投集团财务有限公司	38,000,000.00	2019年08月02日	2022年08月01日	
国家电投集团财务有限公司	250,000,000.00	2019年08月01日	2022年07月31日	
国家电投集团财务有限公司	500,000,000.00	2021年11月29日	2024年11月28日	
国家电投集团财务有限公司	300,000,000.00	2021年10月01日	2022年02月26日	
国家电投集团财务有限公司	200,000,000.00	2022年03月21日	2023年03月20日	
国家电投集团财务有限公司	450,000,000.00	2022年02月21日	2023年02月20日	
国家电投集团财务有限公司	200,000,000.00	2019年09月20日	2022年09月19日	
国家电投集团河北电力有限公司	300,000,000.00	2021年12月10日	2022年08月30日	
国家电投集团河北电力有限公司	70,000,000.00	2021年12月27日	2022年03月30日	
国家电投集团河北电	50,000,000.00	2021年12月27日	2022年08月30日	



力有限公司				
国家电投集团河北电力有限公司	400,000,000.00	2021年12月28日	2022年03月30日	
国家电投集团河北电力有限公司	80,000,000.00	2021年12月28日	2022年03月30日	
中电投宣化新能源发电有限公司	70,000,000.00	2022年01月16日	2022年01月19日	
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	国家电投集团财务有限公司	1,596,235,668.09		848,078,405.88	
应收账款	和顺电投可再生能源有限公司	91,408,808.00			
应收账款	中电投沽源新能源发电有限公司	13,932,586.23		13,932,586.23	
应收账款	国家电投集团正定燃气热电有限公司	11,637,609.69		11,637,609.69	
应收账款	国家电投集团宁晋热电有限公司	10,050,328.75		5,664,607.74	
应收账款	国家电投集团承德新能源发电有限公司	8,616,369.65		8,616,369.65	
应收账款	中电投宣化新能源发电有限公司	2,894,561.86		9,067,809.05	
应收账款	中电投张北风力发电有限公司	1,635,908.16		1,635,908.16	
应收账款	国家电投集团河北电力有限公司	500,000.00			
应收账款	海兴东方新能源发电有限公司	349,760.93		191,415.87	

应收账款	国家电投集团邢台新能源发电有限公司	90,809.00		652,387.24	
应收账款	国家电投集团山西铝业有限公司			1,035,581.81	10,355.82
应收账款	中国电能成套设备有限公司			629,500.00	
应收账款	国家电投集团其他下属单位零星往来	158,656.83		443,682.20	
预付款项	国家电投集团河北电力燃料有限公司	9,289,934.47		94,205,923.08	
预付款项	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	2,869,020.00		6,500,000.00	
预付款项	电能易购（北京）科技有限公司	6,854,573.45		2,643,089.90	
预付款项	中国电能成套设备有限公司	778,334.61		780,228.36	
预付款项	国家电力投资集团有限公司发展研究中心	581,800.00			
预付款项	石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	666,225.19			
预付款项	国家电投集团数字科技有限公司	209,490.56			
预付款项	国家电投集团其他下属单位零星往来	46,600.00		23,700.00	
其他应收款	天镇县欣海天昱风电有限公司	2,150,000.00		2,150,000.00	
其他应收款	天镇县欣海腾泰风电塔筒有限公司	2,150,000.00		2,150,000.00	
其他应收款	石家庄经济技术开发区东方热电有限公司			54,650,300.00	54,650,300.00
其他应收款	云南能投资本投资有限公司	191,663.60			
其他应收款	北京融和云链科技有限公司	583,445.25			
其他应收款	国家电投集团其他下属单位零星往来	711,876.58	192,929.81	588,142.53	19,919.38
应收股利	国家电投集团财务有限公司	106,422,667.05			
其他非流动资产	上海能源科技发展有限公司	3,906,323.11		3,906,323.11	
	电能易购（北京）科技有限公司	1,050,000.00			
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司			3,855,004.18	

	国家电投集团其他下属单位零星往来	5,275.03		105,275.03	
--	------------------	----------	--	------------	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	国家电投集团河北电力燃料有限公司	50,000,000.00	
应付账款	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	193,472,897.15	191,207,783.11
应付账款	电能易购(北京)科技有限公司	40,492,496.64	
应付账款	国家电投集团河北电力燃料有限公司		93,840,676.07
应付账款	上海能源科技发展有限公司	12,115,060.33	11,650,693.33
应付账款	重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	7,424,404.52	11,342,559.52
应付账款	国家电力投资集团有限公司	4,253,829.32	2,889,145.29
应付账款	国家电投集团远达环保工程有限公司	1,239,140.75	2,925,831.75
应付账款	国家电投集团山东新能源有限公司	964,111.58	964,111.58
应付账款	国核信息科技有限公司	772,713.10	976,837.90
应付账款	国家电投集团数字科技有限公司	720,574.79	2,536,738.27
应付账款	国核电力规划设计研究院有限公司	414,000.00	729,000.00
应付账款	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	125,000.00	57,344.65
应付账款	国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司		2,102,250.00
应付账款	国家电投集团江西电力工程有限公司		1,146,422.00
应付账款	国电投河南电力工程有限公司		382,339.92
应付账款	国家电投集团其他下属单位零星往来	546,627.49	604,812.80
其他应付款	国家电投集团河北电力有限公司	11,000,353.57	
其他应付款	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	1,930,287.33	1,930,287.33
其他应付款	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司宁电分公司	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	国家电投集团其他下属单位零星往来	139,838.68	322,499.94
应付股利	国家电力投资集团有限公司	131,714,012.19	131,714,012.19
短期借款	国家电投集团财务有限公司	340,413,633.34	340,148,188.88
一年内到期的非流动负债	国家电投集团财务有限公司	450,300,277.63	709,694,833.77
一年内到期的非流动负债	国家电力投资集团有限公司		711,525,051.14
其他流动负债	国家电投集团河北电力有限公司	356,543,125.00	901,343,666.67
长期借款	国家电力投资集团有限公司	2,968,605,370.63	2,398,772,110.54
长期借款	国家电投集团财务有限公司	620,701,697.99	874,222,502.95

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁

##### (1) 百瑞信托诉讼事项

截至 2022 年 6 月 30 日，子公司百瑞信托涉及的未决诉讼共 25 宗，其中涉诉案件金额在 100 万以上的未决诉讼事项如下（货币单位：人民币万元）：

项目	案件宗数	涉案金额	备注
作为被告的涉诉事项	1	19,701.09	注 1
作为原告/申请人的诉讼/执行事项	13	314,327.79	注 2
作为第三人涉诉事项	11	258,800.00	注 3

注 1：作为被告的诉讼事项，系百瑞信托管理的某单一资金信托引起的信托纠纷。2016 年 1 月，百瑞信托根据委托人，即本案第三人某银行的委托设立单一资金信托。百瑞信托按照委托人的指定向宝塔石化集团有限公司发放贷款，宁夏宝塔能源化工有限公司、宁夏宝塔油气销售有限公司、孙珩超提供连带责任担保。因借款人未履行还本付息义务，百瑞信托向委托人受益人原状返还了信托债权。2021 年 10 月，百瑞信托收到宁夏市中级人民法院出具的应诉通知书，原告主张其将资金交付某银行，由某银行作为委托人受益人设立该单一资金信托，现由于借款人未按时、足额履行还本付息，原告起诉要求宝塔石化集团有限公司偿还借款，担保人承担担保责任，百瑞信托及另一银行对欠款承担连带责任，百瑞信托及另一银行对欠款承担连带责任。截至本财务报告报出日，本案一审尚未开庭。

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

注 3：作为第三人涉诉事项，系百瑞信托依据委托人/受益人（即原告）的委托成立的单一事务管理类资金信托引起的合同纠纷，在诉讼事项中，百瑞信托诉讼地位为第三人。

### （2）先融资管诉讼事项

截至 2022 年 6 月 30 日，子公司先融资管涉及的未决诉讼共 3 宗，其中涉诉案件金额在 100 万以上的未决诉讼事项如下（货币单位：人民币万元）：

项目	案件宗数	涉案金额	备注
作为原告的诉讼事项	3	37,633.00	

注：上述作为原告的诉讼事项，均为资管计划项目纠纷，系先融资管为了履行管理职责及维护委托人利益而提起的诉讼。截至本财务报告报出日，三宗案件均已进入执行阶段，执行法官已查封被执行人名下与债权数额相当的财产，正逐步推进财产评估、拍卖进程。

### （3）先融风管诉讼事项

截至 2022 年 6 月 30 日，子公司先融风管涉及的未决诉讼共 4 宗，其中涉诉案件金额在 100 万以上的未决诉讼事项如下（货币单位：人民币万元）：

项目	案件宗数	涉案金额	备注
作为原告的诉讼事项	3	6,200.00	
作为报案人事项	1	2,345.15	

注 1：先融风管诉讼事项 3 宗，涉及标的金额 6200 万元，截至本财务报告报出日，三起案件已被天津滨海法院立案受理，受理后先融风管积极准备诉讼保全相关事宜，现等待法院开庭审理。

注 2：2021 年 12 月，先融风管存货盘库发现存放于第三方仓库的 2,936.00 吨聚乙烯丢失后立即向公安机关报案，该批聚乙烯账面价值 2,345.15 万元。截至本财务报告报出日，公安机关已立案调查。

#### （4）热电一厂诉讼事项

公司所属单位热电一厂与土地出租方因土地租赁期间费用承担问题，土地出租方起诉热电一厂，要求热电一厂向其支付租赁土地期间形成的装修费及垃圾清运费共计 125 万元。石家庄市桥西区人民法院一审判决驳回原告的诉讼请求，随后原告方上诉至石家庄市中级人民法院。截至本财务报告报出日，二审尚未判决。

#### （5）热力工程诉讼事项

子公司热力工程与两施工单位因工程结算价款争议问题，两施工单位向石家庄仲裁委员会提出仲裁，分别要求热力工程向其支付工程款及利息 1,295.41 万元和 419.18 万元。截至本财务报告报出日，石家庄仲裁委员会尚未裁决。

## 2、对外提供担保

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
内蒙古电投能源股份有限公司	82,200,000.00	2021/10/11	2022/10/11	否

注：具体担保事项详见附注“十二、5、（4）关联担保情况”。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

2011年12月9日，本公司工会委员会审议通过了《石家庄东方能源股份有限公司企业年金方案（草案）》，本公司企业年金依据《企业年金试行办法》（劳社部 2004 年第 20 号令）、《企业年金基金管理办法》（人社部、银监会、证监会、保监会 2011 年第 11 号令）、《关于中央企业试行企业年金制度的指导意见》（国资发分配[2005]135 号）、《关于中央企业试行企业年金制度有关问题的通知》（国资发分配[2007]152 号）文件建立，参照《中国电力投资集团企业年金方案》执行。企业年金方案主要内容如下：

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

**缴费比例：**企业缴费按照企业年缴费基数的 5% 计提缴费，税前列支，个人缴费按照职工个人年缴费基数的 2% 缴纳，由本公司从职工本人工资中代扣代缴。企业缴费每年不超过本企业上期职工工资总额的十二分之一。企业和职工个人缴费合计一般不超过本企业上期职工工资总额的六分之一。

**企业缴费分配：**企业缴费按照职工个人年缴费基数的 4.9% 分配计入个人账户（基本缴费），剩余部分作为中人补偿缴费。企业缴费根据国家有关规定、国家电投集团有关要求、本公司经营效益情况进行调整时，基本缴费的比例相应调整。

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

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



(4) 期货业务分部，从事期货经纪、风险管理服务等业务；

(5) 资管业务分部，从事资产管理、投资管理、企业管理、投资咨询等业务。

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	能源分部	信托分部	保险分部	资管分部	期货分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,183,961,730.08	455,222,486.63	56,425,679.06	16,824,910.27	360,794,235.85	24,640,763.79		3,097,869,805.68
分部间交易收入						17,770,851.04	-17,770,851.04	
对联营和合营企业的投资收益		-11,223,104.07				102,026,283.73		90,803,179.66
信用减值损失	-127,507.72	40,808,213.30	-1,658,204.32	-640,075.38	-7,663,332.99			30,719,092.89
资产减值损失								0.00
折旧费和摊销费	411,818,686.47	20,114,499.76	5,534,767.96	1,514,900.09	6,240,438.96	51,071,814.78	-15,777,832.70	480,517,275.32
利润总额（亏损总额）	309,093,142.18	545,618,889.85	41,562,864.71	6,681,096.31	92,569,892.11	395,738,403.66	-110,048,481.49	1,281,215,807.33
所得税费用	38,393,123.86	113,122,076.90	9,997,188.20	1,670,274.08	21,599,499.93	-1,357,077.87	47,690,399.76	231,115,484.86
净利润（净亏损）	270,700,018.32	432,496,812.95	31,565,676.51	5,010,822.23	70,970,392.18	397,095,481.53	-157,738,881.25	1,050,100,322.47
资产总额	31,188,734,856.90	12,957,166,490.76	240,719,622.33	470,380,568.41	3,571,801,154.42	14,526,549,140.59	-16,782,860,079.90	46,172,491,753.51
负债总额	13,918,340,197.02	1,563,923,781.50	47,387,300.79	71,639,578.15	1,716,228,717.84	2,519,274,853.17	9,488,259.40	19,846,282,687.87

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 经公司 2022 年 2 月 28 日第六届董事会第三十七次会议、3 月 16 日 2022 年第二次临时股东大会，同意变更公司名称。2022 年 5 月 12 日，经河北省石家庄市市场监督管理局核准，本公司完成名称变更手续，由“国家电投集团东方新能源股份有限公司”变更为“国家电投集团产融控股股份有限公司”，法定代表人变更为韩志伟。自 2022 年 5 月 13 日起，公司全称由“国家电投集团东方新能源股份有限公司”变更为“国家电投集团产融控股股份有限公司”，公司证券简称由“东方能源”变更为“电投产融”，证券代码保持不变，仍为“000958”。

2. 2021 年 11 月，公司控股股东国家电投集团以其所持本公司部分 A 股股票为标的非公开发行可交换公司债券。债券简称为“21 电投 E1”，债券代码为“117190”，实际发行规模为 10.00 亿元，债券期限为 3 年，初始换股价格 5.50 元/股，票面利率为 0.30%。该债券于 2022 年 5 月 23 日进入换股期，换股期自 2022 年 5 月 23 日至 2024 年 11 月 21 日。假设债券持有人持有的可交换公司债券全部用于交换本公司股票（换股数量占公司总股本的比例为 3.38%），公司控股股东及实际控制人均不会发生变化。

3. 本公司于 2022 年 3 月 16 日召开 2022 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举暨选举非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届选举暨选举独立董事的议案》、《关于公司监事会换届选举暨选举非职工监事的议案》。2022 年 4 月 24 日，公司召开第七届董事会第一次会议、第七届监事会第一次会议，会议分别审议通过了《关于选举公司第七届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于选举公司第七届监事会主席的议案》，完成了董事会、监事会换届选举工作。

4. 本公司于 2022 年 4 月 24 日召开第七届董事会第一次会议，审议通过了《关于与云链科技开展供应链金融业务的议案》。公司及所属单位拟与同受国家电投集团控制的北京融和云链科技有限公司开展供应链金融类相关业务，预计 2022 年融资金额不超过 1 亿元，融资利息参照同期银行承兑汇票贴现利率，并经双方协商确定。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	53,445,	21.48%	53,445,	100.00%		53,445,	21.88%	53,445,	100.00%	

计提坏账准备的应收账款	298.92		298.92			298.92		298.92		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	195,418,926.44	78.52%	26,584,682.57	13.60%	168,834,243.87	190,875,117.59	78.12%	26,323,841.52	13.79%	164,551,276.07
其中：										
信用风险组合	47,785,220.78	19.20%	26,584,682.57	55.63%	21,200,538.21	62,653,638.94	25.64%	26,323,841.52	42.01%	36,329,797.42
关联方组合	124,803,859.28	50.15%			124,803,859.28	118,026,081.58	48.31%			118,026,081.58
低风险组合	22,829,846.38	9.17%			22,829,846.38	10,195,397.07	4.17%			10,195,397.07
合计	248,864,225.36	100.00%	80,029,981.49		168,834,243.87	244,320,416.51	100.00%	79,769,140.44		164,551,276.07

按单项计提坏账准备：53,445,298.92

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
谈固村委会	29,311,786.31	29,311,786.31	100.00%	预计收回可能性小
石门小区	3,766,896.53	3,766,896.53	100.00%	预计收回可能性小
大明造纸厂	2,654,435.31	2,654,435.31	100.00%	预计收回可能性小
冀盐开发	2,178,162.56	2,178,162.56	100.00%	预计收回可能性小
石家庄市长荣物业管理有限公司	1,180,600.70	1,180,600.70	100.00%	预计收回可能性小
石家庄市玉马物业管理中心	1,008,514.67	1,008,514.67	100.00%	预计收回可能性小
石家庄宝石彩色玻璃有限责任公司	972,159.85	972,159.85	100.00%	预计收回可能性小
石家庄白佛实业有限公司	657,278.14	657,278.14	100.00%	预计收回可能性小
恒辉物业（凯华房地产）	524,230.61	524,230.61	100.00%	预计收回可能性小
联强小区	473,741.81	473,741.81	100.00%	预计收回可能性小
其他单项计提	10,717,492.43	10,717,492.43	100.00%	预计收回可能性小
合计	53,445,298.92	53,445,298.92		

按组合计提坏账准备：26,584,682.57

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	47,785,220.78	26,584,682.57	55.63%
关联方组合	124,803,859.28		
低风险组合	22,829,846.38		
合计	195,418,926.44	26,584,682.57	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	26,323,841.52		53,445,298.92	79,769,140.44
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	260,841.05			260,841.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	26,584,682.57		53,445,298.92	80,029,981.49

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	43,119,475.46
1 至 2 年	47,853,278.70
2 至 3 年	49,248,868.58
3 年以上	108,642,602.62
3 至 4 年	28,394,440.01
4 至 5 年	1,693,587.52
5 年以上	78,554,575.09
合计	248,864,225.36

## （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	79,769,140.44	260,841.05				80,029,981.49
合计	79,769,140.44	260,841.05				80,029,981.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 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
石家庄东方热电力工程有限公司	117,837,888.25	47.35%	
谈固村委会	29,311,768.11	11.78%	29,311,786.31
五寨县欣海君望风电有限公司	5,591,090.00	2.25%	
石家庄普金利商贸有限公司	5,402,933.10	2.17%	2,904,125.77
华北制药股份有限公司	4,231,475.30	1.70%	42,314.75
合计	162,375,154.76	65.25%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,330,130.46	12,330,130.46

其他应收款	929,971,793.33	81,891,298.70
合计	942,301,923.79	94,221,429.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河北绿动电力有限公司	12,330,130.46	12,330,130.46
合计	12,330,130.46	12,330,130.46

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	910,494,350.31	54,650,300.00
代垫款项	4,199,825.27	235,275.96
其他	72,074,906.60	53,803,011.59
保证金、押金		30,000,000.00
合计	986,769,082.18	138,688,587.55

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,456,925.44		55,340,363.41	56,797,288.85
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额	1,456,925.44		55,340,363.41	56,797,288.85

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)	847,720,831.99
1 至 2 年	43,675,922.90
2 至 3 年	39,611,950.00
3 年以上	55,760,377.29
3 至 4 年	9,739.31
4 至 5 年	54,650,300.00
5 年以上	1,100,337.98
合计	986,769,082.18

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	56,797,288.85					56,797,288.85

合计	56,797,288.85					56,797,288.85
----	---------------	--	--	--	--	---------------

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
石家庄良村热电有限公司	往来款	850,000,000.00	1 年以内	86.14%	
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	往来款本金	54,650,300.00	4-5 年	5.54%	54,650,300.00
石家庄市土地储备中心	转让土地使用权	30,000,000.00	1-2 年	3.04%	
国新融资租赁有限公司	保证金	30,000,000.00	2-3 年	3.04%	
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	往来款	5,000,000.00	2-3 年	0.51%	
合计		969,650,300.00		98.27%	54,650,300.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------



7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,104,054,041.52	5,000,000.00	16,099,054,041.52	16,928,054,041.52	5,000,000.00	16,923,054,041.52
合计	16,104,054,041.52	5,000,000.00	16,099,054,041.52	16,928,054,041.52	5,000,000.00	16,923,054,041.52

(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		
石家庄东方热电热力工程有限公司	32,220,314.52					32,220,314.52	
国家电投集团和顺东方新能源发电有限公司	167,280,000.00					167,280,000.00	
国家电投集团灵丘东方新能源发电有限公司	530,000,000.00					530,000,000.00	
国家电投集团阜城东方新能源发电有限公司	163,600,000.00					163,600,000.00	
国家电投集团大城县东方新能源发电有限公司	165,000,000.00					165,000,000.00	
石家庄良村热电有限公司	1,845,204,701.58		850,000,000.00			995,204,701.58	
枣强县辉煌新能源科技有限公司	126,735,600.00					126,735,600.00	
河北亮能售	20,000,000	26,000,000				46,000,000	

电有限公司	.00	.00				.00	
国家电投集团唐山东方新能源发电有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
国家电投集团北京东方新能源发电有限公司	38,915,000.00					38,915,000.00	
青岛东方新能源发电有限公司	17,000,000.00					17,000,000.00	
天津东方新能源发电有限公司	23,000,000.00					23,000,000.00	
寿光市至能电力有限公司	44,591,503.21					44,591,503.21	
寿光市新昇新能源科技有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
黄骅市东方新能源发电有限公司							5,000,000.00
长垣天华成新能源科技有限公司	116,800,000.00					116,800,000.00	
武川县东方新能源发电有限公司	79,000,000.00					79,000,000.00	
新蔡东方华成新能源科技有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
庄河东方新能源发电有限公司	73,000,000.00					73,000,000.00	
河北绿动电力有限公司	760,586,581.77					760,586,581.77	
天津古镇东方新能源有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
天津岳龙东方新能源有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
天津西堤头东方新能源有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
国家电投集团资本控股有限公司	12,455,120,340.44					12,455,120,340.44	
合计	16,923,054,041.52	26,000,000.00	850,000,000.00			16,099,054,041.52	5,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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		
一、合营企业										
二、联营企业										

### （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	592,293,367.04	542,140,852.59	492,766,633.70	491,504,734.38
其他业务	4,676,293.35	2,878,232.27	4,310,207.56	2,358,870.22
合计	596,969,660.39	545,019,084.86	497,076,841.26	493,863,604.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

预收热费，履行时间为 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日

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 30,303,184.28 元。

其他说明：

## 5、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		354,062,924.82
处置长期股权投资产生的投资收益		7,237,021.82
其他	13,279,090.78	14,667,953.35
合计	13,279,090.78	375,967,899.99

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,752,495.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,909,073.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,120,483.04	
受托经营取得的托管费收入	471,698.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-407,170.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,100,264.50	
减：所得税影响额	5,397,073.83	
少数股东权益影响额	9,476,948.88	
合计	4,567,830.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要系本公司之子公司石家庄经济开发区东方热电有限公司本期清算转回超额亏损所致。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.99%	0.1326	0.1326
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97%	0.1318	0.1318

## 3、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他