

天津中绿电投资股份有限公司

审计报告及模拟财务报表

2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

信会师报字[2022]第 ZG12271 号

天津中绿电投资股份有限公司

审计报告及模拟财务报表

(2019 年 1 月 1 日 至 2021 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-6
二、	模拟合并财务报表	
	模拟合并资产负债表和模拟母公司资产负债表	1-4
	模拟合并利润表和模拟母公司利润表	5-6
	模拟合并现金流量表和模拟母公司现金流量表	7-8
	模拟合并所有者权益变动表和模拟母公司所有者权 益变动表	9-14
	模拟财务报表附注	1-170

审计报告

信会师报字[2022]第 ZG12271 号

天津中绿电投资股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津中绿电投资股份有限公司（以下简称“贵公司”）按照模拟财务报表附注二披露的编制基础编制的模拟财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日的模拟合并及模拟母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度及 2021 年度的模拟合并及模拟母公司利润表、模拟合并及模拟母公司现金流量表、模拟合并及模拟母公司所有者权益变动表以及相关模拟财务报表附注。

我们认为，后附的模拟财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定和模拟财务报表附注二所述的编制基础编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日的模拟合并及模拟母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度及 2021 年度的模拟合并及模拟母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期模拟财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对模拟财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 固定资产减值事项	
如财务报表附注三、（十九）长期资产减值所述固定资产减值准备的会计估计及附注五、（十五）固定资产所述，贵公司 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日固定资产原值分别为：2,470,551.92 万元、2,264,547.61 万元和 1,877,246.90 万元，减值准备分别为 8,506.75 万元、3,059.15 万元和 3,059.15 万元，账面价值分别为 1,939,181.49 万元、1,850,712.20 万元和 1,556,711.33 万元。由于固定资产减值涉及管理层重大判断且对报表影响重大，因此，我们将固定资产减值作为关键审计事项。	我们执行的主要程序： （1）评价并测试管理层复核、评估和确定固定资产减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制； （2）取得固定资产清单，执行监盘程序，取得与发电机组相关的运营数据，检查发电机组的运营状况，对管理层认定的存在减值迹象判断的合理性进行复核； （3）取得管理层固定资产减值测试计算表，与贵公司管理层讨论固定资产减值测试过程中所使用的方法、关键假设与参数的选取，评估是否按照贵公司固定资产减值测试会计估计执行； （4）与贵公司聘请的第三方专业顾问讨论，以了解、评估固定资产减值测试的合理性。
(二) 收入确认	
贵公司主营业务为电力销售业务。参见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计及附注、（四十）营	我们执行的主要程序： （1）了解、评估、测试收入确认相关的关键内部控制的设计和运行。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
业收入和营业成本,贵公司 2021 年度、2020 年度、2019 年度营业收入分别为: 333,997.09 万元、238,945.39 万元、219,749.41 万元。 (1) 自 2020 年 1 月 1 日起,贵公司执行新收入会计准则。贵公司确认收入的原则为:对于电力销售业务,公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关服务或商品控制权时确认收入。 (2) 2020 年 1 月 1 日前公司确认收入的原则为:在电力销售业务已经提供、将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,收到价款或取得收取价款的权利时,确认收入。营业收入为公司利润的主要来源,对财务报表具有重大影响,因此将收入确认认定为关键审计事项。	(2) (2020 年 1 月 1 日后)结合公司业务模式,对公司的业务进行“五步法”分析,以判断履约义务构成和控制权转移的时点,进而评价公司收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求;(2020 年 1 月 1 日前)结合公司业务模式,识别与商品及服务所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。 (3) 对营业收入及毛利率执行分析性程序,识别是否存在重大或异常波动,分析波动原因。 (4) 对报告期记录的收入交易选取样本,核对账面收入与国家电网等电力公司提供的月度电量结算单,检查相应的收款记录,检查相关网站公示的补贴电价,评价收入是否按照公司会计政策予以确认。 (5) 向客户单位函证报告期结算金额及期末应收款项余额。 (6) 对资产负债表日前后确认的营业收入选取样本,核对电量结算单等支持性文件,评价营业收入是否在恰当期间确认; (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定和模拟财务报表附注二所述的编制基础编制模拟财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使模拟财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制模拟财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的模拟财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 9 月 27 日

天津中绿电投资股份有限公司

模拟合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:				
货币资金	五、(一)	6,942,925,083.25	4,473,466,110.72	1,648,559,227.42
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	五、(二)	4,805,731,143.99	3,402,875,543.68	2,538,645,858.30
应收款项融资	五、(三)	143,050,902.51	150,487,090.68	156,579,027.83
预付款项	五、(四)	105,096,667.45	20,832,664.21	113,171,755.20
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	五、(五)	16,479,647,333.64	24,264,093,094.43	23,048,718,213.82
买入返售金融资产				
存货	五、(六)	2,590,604.63	2,759,305.04	
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	五、(七)			30,050,416.61
其他流动资产	五、(八)	464,491,266.85	401,130,823.76	396,302,343.06
流动资产合计		28,943,533,002.32	32,715,644,632.52	27,932,026,842.24
非流动资产:				
发放贷款和垫款				
债权投资	五、(九)		8,969,430,152.66	1,357,261,874.99
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	五、(十)	572,990,302.40	531,371,401.76	364,592,626.52
其他权益工具投资	五、(十一)	21,943,193.91	17,863,078.36	19,564,063.12
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五、(十二)	19,391,840,848.91	18,507,121,965.54	15,567,113,251.19
在建工程	五、(十三)	2,892,617,323.64	4,063,061,078.19	2,480,990,182.40
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	五、(十四)	846,577,785.54		
无形资产	五、(十五)	258,020,607.68	235,379,625.69	151,817,090.91
开发支出	五、(十六)			1,594,339.58
商誉				
长期待摊费用	五、(十七)	1,144,036.70	38,098,666.65	12,496,635.08
递延所得税资产	五、(十八)	44,071,586.14	36,814,403.28	29,983,406.19
其他非流动资产	五、(十九)	1,450,993,652.81	1,432,913,609.94	1,173,870,270.44
非流动资产合计		25,480,199,337.73	33,832,053,982.07	21,159,283,740.42
资产总计		54,423,732,340.05	66,547,698,614.59	49,091,310,582.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



Handwritten signature of the Company Director.

Handwritten signature of the Chief Accountant.

Handwritten signature of the Accounting Institution Director.

Handwritten signature of the Accounting Institution Director.

Handwritten signature of the Accounting Institution Director.

天津中绿电投资股份有限公司

模拟合并资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债：				
短期借款	五、(二十)		13,823,191.65	109,679,861.18
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	五、(二十一)	219,966,449.71	30,000,000.00	194,209,004.44
应付账款	五、(二十二)	1,492,395,470.61	2,270,753,218.27	1,553,775,479.43
预收款项	五、(二十三)	2,650,359.96	188,328.87	10,788,705.96
合同负债	五、(二十四)	7,279,492.92	3,108,239.04	
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	五、(二十五)	7,626,111.57	8,682,012.17	9,876,536.25
应交税费	五、(二十六)	54,293,885.44	38,984,307.78	26,541,770.17
其他应付款	五、(二十七)	11,678,922,061.50	15,097,658,304.77	15,424,371,214.49
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五、(二十八)	1,873,600,072.70	1,453,856,546.09	1,301,707,842.81
其他流动负债	五、(二十九)	583,384.48		
流动负债合计		15,337,317,288.89	18,917,054,148.64	18,630,950,414.73
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	五、(三十)	18,791,269,955.80	28,437,256,756.71	13,534,916,170.35
应付债券	五、(三十一)	997,653,532.97	500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	五、(三十二)	617,422,674.89		
长期应付款	五、(三十三)	1,656,262,246.83	2,212,737,795.68	1,017,467,436.38
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	五、(三十四)	841,666.67	5,391,666.67	5,441,666.67
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		22,063,450,077.16	31,155,386,219.06	15,057,825,273.40
负债合计		37,400,767,366.05	50,072,440,367.70	33,688,775,688.13
所有者权益：				
股本	五、(三十五)	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、(三十六)	5,370,113,413.45	4,816,445,920.34	2,134,586,216.12
减：库存股				
其他综合收益	五、(三十七)	-20,633,736.40	-24,713,851.95	-23,012,867.19
专项储备				
盈余公积	五、(三十八)	931,260,360.00	668,443,988.05	474,120,748.34
一般风险准备				
未分配利润	五、(三十九)	7,704,816,927.94	8,135,935,587.21	10,295,700,401.98
归属于母公司所有者权益合计		15,848,077,684.99	15,458,632,363.65	14,743,915,219.25
少数股东权益		1,174,887,289.01	1,016,625,883.24	658,619,675.28
所有者权益合计		17,022,964,974.00	16,475,258,246.89	15,402,534,894.53
负债和所有者权益总计		54,423,732,340.05	66,547,698,614.59	49,091,310,582.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



天津中绿电投资股份有限公司
模拟母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:				
货币资金		5,422,258,949.43	4,285,222,332.36	1,455,855,592.95
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十一、(一)	2,761,643.84	3,452,054.80	
应收款项融资				
预付款项		230,756.38	507,124.54	371,315.00
其他应收款	十一、(二)	16,381,457,150.09	20,644,895,036.37	22,086,190,501.63
存货				
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				30,050,416.61
其他流动资产		66,389,478.60	65,920,618.60	65,920,618.60
流动资产合计		21,873,097,978.34	24,999,997,166.67	23,638,388,444.79
非流动资产:				
债权投资			6,450,051,999.90	961,598,055.61
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	十一、(三)	9,262,148,375.30	9,262,148,375.30	9,262,148,375.30
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		1,093,889,580.33	1,132,174,642.88	1,170,508,980.99
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		7,253,955.13		
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		10,363,291,910.76	16,844,375,018.08	11,394,255,411.90
资产总计		32,236,389,889.10	41,844,372,184.75	35,032,643,856.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



天津中绿电投资股份有限公司
模拟母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债：				
短期借款		2,503,437,500.00		
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		5,246,165.50	5,246,165.50	5,246,165.50
预收款项				1,547,945.20
合同负债				
应付职工薪酬		664,045.14	817,462.29	866,686.96
应交税费		18,595,432.06	3,310,570.55	1,484,632.13
其他应付款		11,524,035,476.47	14,815,792,966.00	15,342,551,943.26
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		711,526,273.96	188,283,006.15	110,631,256.19
其他流动负债				
流动负债合计		14,763,504,893.13	15,013,450,170.49	15,462,328,629.24
非流动负债：				
长期借款		1,618,830,855.89	9,814,573,349.50	1,960,177,393.95
应付债券			500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		5,976,455.09		
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		1,624,807,310.98	10,314,573,349.50	2,460,177,393.95
负债合计		16,388,312,204.11	25,328,023,519.99	17,922,506,023.19
所有者权益：				
股本		1,862,520,720.00	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		6,197,866,908.56	6,197,866,908.56	6,197,866,908.56
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		931,260,360.00	668,443,988.05	474,120,748.34
未分配利润		6,856,429,696.43	7,787,517,048.15	8,575,629,456.60
所有者权益合计		15,848,077,684.99	16,516,348,664.76	17,110,137,833.50
负债和所有者权益总计		32,236,389,889.10	41,844,372,184.75	35,032,643,856.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人
张军

主管会计工作

王峰
胡印

6-1-12
报表第4页

会计机构负责人：

张璐

张璐

张军

天津中绿电投资股份有限公司
模拟合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		3,339,970,946.36	2,389,453,878.10	2,197,494,053.67
其中: 营业收入	五、(四十)	3,339,970,946.36	2,389,453,878.10	2,197,494,053.67
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		3,312,844,805.03	2,351,244,236.14	2,109,685,766.43
其中: 营业成本	五、(四十)	1,570,816,770.97	1,170,224,828.68	1,093,652,868.22
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	五、(四十一)	47,541,237.21	21,334,802.02	18,639,643.13
销售费用				
管理费用	五、(四十二)	288,837,263.86	229,843,812.55	225,600,029.49
研发费用	五、(四十三)		3,726,415.10	886,792.50
财务费用	五、(四十四)	1,405,649,532.99	926,114,377.79	770,906,433.09
其中: 利息费用		1,420,196,649.16	943,241,489.97	767,503,265.61
利息收入		28,054,928.83	24,358,003.08	2,741,749.23
加: 其他收益	五、(四十五)	29,136,030.36	26,061,687.76	21,683,823.56
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十六)	513,058,921.46	375,219,453.38	214,318,308.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		41,618,900.64	38,493,054.37	12,772,702.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(四十七)	-67,107,956.32	-37,326,511.57	-33,057,195.46
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(四十八)	-54,640,120.05		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十九)	1,714,665.31	56,142.94	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		449,287,682.09	402,220,414.47	290,753,223.79
加: 营业外收入	五、(五十)	1,234,071.19	1,352,258.98	36,657,339.37
减: 营业外支出	五、(五十一)	2,092,151.26	2,235,823.42	1,139,049.60
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		448,429,602.02	401,336,850.03	326,271,513.56
减: 所得税费用	五、(五十二)	40,392,901.70	30,670,992.64	13,368,988.33
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		408,036,700.32	370,665,857.39	312,902,525.23
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		408,036,700.32	370,665,857.39	312,902,525.23
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		297,327,892.68	313,676,470.13	275,359,916.62
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		110,708,807.64	56,989,387.26	37,542,608.61
六、其他综合收益的税后净额		4,080,115.55	-1,700,984.76	-5,360,520.14
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,080,115.55	-1,700,984.76	-5,360,520.14
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		4,080,115.55	-1,700,984.76	-5,360,520.14
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		4,080,115.55	-1,700,984.76	-5,360,520.14
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		412,116,815.87	368,964,872.63	307,542,005.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		301,408,008.23	311,975,485.37	269,999,396.48
归属于少数股东的综合收益总额		110,708,807.64	56,989,387.26	37,542,608.61
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.16	0.17	0.15
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.16	0.17	0.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 王峰 主管会计工作负责人: 王峰

会计机构负责人: 王峰



天津中绿电投资股份有限公司
模拟母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十一、(四)	9,783,678.72	8,964,884.46	7,030,240.18
减：营业成本				
税金及附加		21,651,471.04	1,931,636.53	1,551,141.45
销售费用				
管理费用		88,771,817.99	58,778,669.57	57,275,259.41
研发费用				
财务费用		488,171,852.72	233,874,154.52	209,417,960.22
其中：利息费用		497,290,011.54	249,031,113.86	204,342,664.58
利息收入		16,486,586.49	20,415,500.37	-991,603.62
加：其他收益		129,902.50	53,528.69	
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	386,033,285.76	250,546,894.59	183,745,034.00
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				
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）		7,225.00	-13,800.00	-3,380.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-202,641,049.77	-35,032,952.88	-77,472,466.90
加：营业外收入		250.00	0.14	1,503,345.01
减：营业外支出				1,297.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-202,640,799.77	-35,032,952.74	-75,970,419.75
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-202,640,799.77	-35,032,952.74	-75,970,419.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-202,640,799.77	-35,032,952.74	-75,970,419.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收				
益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（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		-202,640,799.77	-35,032,952.74	-75,970,419.75
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：  主管会计工作负责人：

会计机构负责人： 



天津中绿电投资股份有限公司
模拟合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年度	2020 年度	2019 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		2,148,830,530.63	1,753,163,580.10	1,281,363,438.68
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同赔付款项的现金				
收到再保业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还		25,653,493.68	21,930,886.15	57,069,632.17
收到其他与经营活动有关的现金		29,425,311,653.92	17,660,471,192.60	15,801,139,233.10
经营活动现金流入小计		31,599,795,678.23	19,435,565,658.85	17,139,572,303.95
购买商品、接受劳务支付的现金		112,996,508.40	79,591,682.83	105,527,411.31
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
拆出资金净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		334,521,935.12	226,998,486.94	243,904,079.14
支付的各项税费		178,169,545.62	119,898,024.28	79,668,784.81
支付其他与经营活动有关的现金		22,383,479,954.26	20,999,703,006.41	14,185,708,910.81
经营活动现金流出小计		23,009,167,943.40	21,426,191,200.46	14,614,809,186.07
经营活动产生的现金流量净额		8,590,627,734.83	-1,990,625,541.61	2,524,763,117.88
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		17,741,942,943.00	3,699,146,008.33	4,260,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,436,976,301.45	2,426,808,971.54	2,236,081,884.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		153,932.16	127,470.00	1,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,527,240.86		
收到其他与投资活动有关的现金		3,212,100.00	4,910,541.70	
投资活动现金流入小计		19,187,812,517.47	6,130,992,991.57	6,496,083,244.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,630,044,648.35	5,171,990,299.65	3,078,935,175.54
投资支付的现金		11,904,196,350.00	11,653,000,000.00	5,749,190,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			21,130,014.22	132,000.00
投资活动现金流出小计		14,534,240,998.35	16,846,120,313.87	8,828,257,175.54
投资活动产生的现金流量净额		4,653,571,519.12	-10,715,127,322.30	-2,332,173,930.83
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		51,649,500.00	1,247,380,000.00	522,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		51,649,500.00	296,020,000.00	80,000,000.00
取得借款收到的现金		10,115,846,484.41	20,034,898,507.67	7,433,363,349.08
收到其他与筹资活动有关的现金		59,568,908.54	1,191,000,000.00	63,094,524.17
筹资活动现金流入小计		10,227,064,892.95	22,473,278,507.67	8,018,957,873.25
偿还债务支付的现金		18,862,445,297.08	5,179,961,096.39	6,496,660,734.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,884,605,938.75	1,506,331,539.93	1,070,935,541.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,953,610.96		32,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		269,414,950.44	253,760,172.31	281,676,067.25
筹资活动现金流出小计		21,016,466,186.27	6,940,052,808.63	7,849,272,342.42
筹资活动产生的现金流量净额		-10,789,401,293.32	15,533,225,699.04	169,685,530.83
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		2,454,797,960.63	2,827,472,835.13	362,274,717.88
加：期初现金及现金等价物余额		4,472,702,285.78	1,645,229,450.65	1,282,954,732.77
六、期末现金及现金等价物余额		6,927,500,246.41	4,472,702,285.78	1,645,229,450.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
公司负责人：  主管会计：  会计机构负责人： 

峰王
印胡
6-1-15
表第7页

张鹏

天津中绿电投资股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年度	2020 年度	2019 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		10,936,111.11	4,502,777.79	9,000,000.00
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		25,781,736,051.93	17,302,725,470.89	15,357,738,909.05
经营活动现金流入小计		25,792,672,163.04	17,307,228,248.68	15,366,738,909.05
购买商品、接受劳务支付的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		15,151,461.81	12,594,109.62	12,053,105.57
支付的各项税费		28,982,936.96	14,964,613.16	12,236,993.35
支付其他与经营活动有关的现金		22,005,749,511.76	18,123,537,190.86	14,026,737,896.72
经营活动现金流出小计		22,049,883,910.53	18,151,095,913.64	14,051,027,995.64
经营活动产生的现金流量净额		3,742,788,252.51	-843,867,664.96	1,315,710,913.41
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		15,146,942,943.00	3,636,000,000.00	4,160,000,000.00
取得投资收益收到的现金		775,137,991.26	2,316,002,888.90	2,205,607,805.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				1,360.00
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				
投资活动现金流入小计		15,922,080,934.26	5,952,002,888.90	6,365,609,165.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,998.00	28,860.20	111,594.18
投资支付的现金		11,893,400,000.00	9,403,000,000.00	5,749,190,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		11,893,472,998.00	9,403,028,860.20	5,749,301,594.18
投资活动产生的现金流量净额		4,028,607,936.26	-3,451,025,971.30	616,307,571.35
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		7,500,000,000.00	8,000,000,000.00	4,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		7,500,000,000.00	8,000,000,000.00	4,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,150,000,000.00	100,000,000.00	5,550,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		983,018,196.70	775,739,624.33	436,190,776.95
支付其他与筹资活动有关的现金		1,341,375.00		578,000.00
筹资活动现金流出小计		14,134,359,571.70	875,739,624.33	5,986,768,776.95
筹资活动产生的现金流量净额		-6,634,359,571.70	7,124,260,375.67	-1,486,768,776.95
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		1,137,036,617.07	2,829,366,739.41	445,249,707.81
加: 期初现金及现金等价物余额		4,285,222,332.36	1,455,855,592.95	1,010,605,885.14
六、期末现金及现金等价物余额		5,422,258,949.43	4,285,222,332.36	1,455,855,592.95

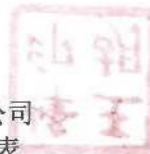
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





天津中绿电投资股份有限公司
模拟合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2021 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				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			小计	
	股本	其他权益工具	优先 股	永续 债											其 他
一、上年年末余额	1,862,520,720.00					4,816,445,920.34		-24,713,851.95		668,443,988.05		8,135,935,587.21	15,458,632,363.65	1,016,625,883.24	16,475,258,246.89
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、本年初余额	1,862,520,720.00					4,816,445,920.34		-24,713,851.95		668,443,988.05		8,135,935,587.21	15,458,632,363.65	1,016,625,883.24	16,475,258,246.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						553,667,493.11		4,080,115.55		262,816,371.95		-431,118,659.27	389,445,321.34	158,261,405.77	547,706,727.11
（一）综合收益总额								4,080,115.55				297,327,892.68	301,408,008.23	110,708,807.64	412,116,815.87
（二）所有者投入和减少资本						553,667,493.11							553,667,493.11	51,649,500.00	605,316,993.11
1. 所有者投入的普通股														51,649,500.00	51,649,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						553,667,493.11							553,667,493.11		553,667,493.11
（三）利润分配										262,816,371.95		-728,446,551.95	-465,630,180.00	-4,096,901.87	-469,727,081.87
1. 提取盈余公积										262,816,371.95		-262,816,371.95			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配												-465,630,180.00	-465,630,180.00	-4,096,901.87	-469,727,081.87
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,862,520,720.00					5,370,113,413.45		-20,633,736.40		931,260,360.00		7,704,816,927.94	15,848,077,684.99	1,174,887,289.01	17,022,964,974.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

粘建
军粘印建

主管会计工作负责人:

王峰
峰王印胡

会计机构负责人:

张峰
张峰



天津中绿电投资股份有限公司
模拟合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年度											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			小计
		优先股	永续 债	其 他										
一、上年年末余额	1,862,520,720.00				2,134,586,216.12		-23,012,867.19		474,120,748.34		10,295,700,401.98	14,743,915,219.25	658,619,675.28	15,402,534,894.53
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、本年初余额	1,862,520,720.00				2,134,586,216.12		-23,012,867.19		474,120,748.34		10,295,700,401.98	14,743,915,219.25	658,619,675.28	15,402,534,894.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,681,859,704.22		-1,700,984.76		194,323,239.71		-2,159,764,814.77	714,717,144.40	358,006,207.96	1,072,723,352.36
（一）综合收益总额							-1,700,984.76				313,676,470.13	311,975,485.37	56,989,387.26	368,964,872.63
（二）所有者投入和减少资本					1,101,859,704.22							1,101,859,704.22	301,016,820.70	1,402,876,524.92
1．所有者投入的普通股					1,101,859,704.22							1,101,859,704.22	296,020,000.00	1,397,879,704.22
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													4,996,820.70	4,996,820.70
（三）利润分配									194,323,239.71		-893,441,284.90	-699,118,045.19		-699,118,045.19
1．提取盈余公积									194,323,239.71		-194,323,239.71			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-699,118,045.19	-699,118,045.19		-699,118,045.19
4．其他														
（四）所有者权益内部结转					1,580,000,000.00						-1,580,000,000.00			
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					1,580,000,000.00						-1,580,000,000.00			
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	1,862,520,720.00				4,816,445,920.34		-24,713,851.95		668,443,988.05		8,135,935,587.21	15,458,632,363.65	1,016,625,883.24	16,475,258,246.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

粘建军
粘建军印

主管会计工作负责人：

王月峰

王峰印

会计机构负责人：

张璐

张璐印

天津中绿电投资股份有限公司
模拟合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,862,520,720.00				1,692,086,216.12		-2,317,440.31		265,141,255.33		10,533,758,481.47	14,351,189,232.61	584,284,168.48
加：会计政策变更							-15,334,906.74				-14,310,809.50	-29,645,716.24	-2,558,745.30
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,862,520,720.00				1,692,086,216.12		-17,652,347.05		265,141,255.33		10,519,447,671.97	14,321,543,516.37	581,725,423.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					442,500,000.00		-5,360,520.14		208,979,493.01		-223,747,269.99	422,371,702.88	76,894,252.10
（一）综合收益总额							-5,360,520.14				275,359,916.62	269,999,396.48	37,542,608.61
（二）所有者投入和减少资本					442,500,000.00							442,500,000.00	80,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					442,500,000.00							442,500,000.00	80,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									208,979,493.01		-499,107,186.61	-290,127,693.60	-40,648,356.51
1. 提取盈余公积									208,979,493.01		-208,979,493.01		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-290,127,693.60	-290,127,693.60	-40,648,356.51
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,862,520,720.00				2,134,586,216.12		-23,012,867.19		474,120,748.34		10,295,700,401.98	14,743,915,219.25	658,619,675.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

宋健印

主管会计工作负责人：

王明峰

王峰印

会计机构负责人：

张璐

天津中绿电投资股份有限公司
模拟母公司所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	股本	2021 年度			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		其他权益工具	优先股	永续债							
一、上年年末余额	1,862,520,720.00				6,197,866,908.56				668,443,988.05	7,787,517,048.15	16,516,348,664.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,862,520,720.00				6,197,866,908.56				668,443,988.05	7,787,517,048.15	16,516,348,664.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									262,816,371.95	-931,087,351.72	-668,270,979.77
（一）综合收益总额										-202,640,799.77	-202,640,799.77
（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									262,816,371.95	-728,446,551.95	-465,630,180.00
1．提取盈余公积									262,816,371.95	-262,816,371.95	
2．对所有者（或股东）的分配										-465,630,180.00	-465,630,180.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,862,520,720.00				6,197,866,908.56				931,260,360.00	6,856,429,696.43	15,848,077,684.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

张健印 军粘印建

主管会计工作负责人:

王明峰 峰王印胡

会计机构负责人:

张璐 张璐

天津中绿电投资股份有限公司
模拟母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,862,520,720.00				6,197,866,908.56				474,120,748.34	8,575,629,456.60	17,110,137,833.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,862,520,720.00				6,197,866,908.56				474,120,748.34	8,575,629,456.60	17,110,137,833.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									194,323,239.71	-788,112,408.45	-593,789,168.74
（一）综合收益总额										-35,032,952.74	-35,032,952.74
（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									194,323,239.71	-753,079,455.71	-558,756,216.00
1. 提取盈余公积									194,323,239.71	-194,323,239.71	
2. 对所有者（或股东）的分配										-558,756,216.00	-558,756,216.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,862,520,720.00				6,197,866,908.56				668,443,988.05	7,787,517,048.15	16,516,348,664.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

张建新



主管会计工作负责人：

王胡峰



会计机构负责人：

张璐



天津中绿电投资股份有限公司
模拟母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,862,520,720.00				6,197,866,908.56				265,141,255.33	9,102,707,062.96	17,428,235,946.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,862,520,720.00				6,197,866,908.56				265,141,255.33	9,102,707,062.96	17,428,235,946.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									208,979,493.01	-527,077,606.36	-318,098,113.35
（一）综合收益总额										-75,970,419.75	-75,970,419.75
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									208,979,493.01	-451,107,186.61	-242,127,693.60
1.提取盈余公积									208,979,493.01	-208,979,493.01	
2.对所有者（或股东）的分配										-242,127,693.60	-242,127,693.60
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,862,520,720.00				6,197,866,908.56				474,120,748.34	8,575,629,456.60	17,110,137,833.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

张建新 军粘印建

主管会计工作负责人：

王明峰 峰王印胡

会计机构负责人：

张璐 张璐

天津中绿电投资股份有限公司 模拟财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

天津中绿电投资股份有限公司(原“天津广宇发展股份有限公司”,以下简称“本公司”或“公司”),是经天津市人民政府(津政函[1991]23 号)和原国家经济体制改革委员会(体改函生[1991]30 号)批准、天津市工商行政管理局注册登记,以募集方式设立的股份有限公司(首次发行社会公众股 3,340 万股,股票面值为每股 1 元)。本公司股票于 1993 年 12 月 10 日在深圳证券交易所上市,股票代码为 000537。经过历次股权调整,国有股东鲁能集团有限公司(以下简称“鲁能集团”)于 2010 年 2 月成为公司的实际控制人。

本公司注册地址在天津经济技术开发区新城西路 52 号 6 号楼 202-4 单元;法定代表人:粘建军。截至 2021 年 12 月 31 日,公司股本总额为 186,252.07 万元,其中鲁能集团持有本公司股份 141,790.9637 万股,占本公司总股本的比例为 76.13%。

本公司统一社会信用代码注册号为 9112000010310067X6。

本公司历次股权变动情况如下:

1999 年 8 月,公司第一大股东天津立达集团有限公司将其持有的天津立达国际商场股份有限公司国有法人股 8,440.464 万股全部转让给天津戈德防伪识别有限公司。转让价格为每股人民币 2.50 元,转让总金额为人民币 21,101.16 万元。此次转让完成后,天津戈德防伪识别有限公司成为天津立达国际商场股份有限公司第一大股东。

2004 年 7 月 20 日,天津南开生物化工有限公司通过司法拍卖竞得本公司 10,272.513 万股国有法人股份(占本公司总股本的 25.29%)。成交价:每股人民币 1.278 元。2004 年 8 月 10 日,根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》,该股份已过户完毕。公司第一大股东变更为天津南开生物化工有限公司。

2010 年 1 月,国务院国有资产监督管理委员会下发了《关于天津广宇发展股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2010]7 号)。该文件就本公司股东山东鲁能恒源置业有限公司和天津南开生物化工有限公司将持有的本公司 424.15 万股(占总股本的 0.827%)和 9,839.143 万股(占总股本的 19.19%)股份无偿划转给鲁能集团事宜做出了批复意见。上述股份已于 2010 年 2 月 9 日过户至鲁能集团名下。至此,鲁能集团持有本公司 10,263.293 万股,占总股本的 20.017%,为本公司第一大股东。

2013 年 5 月 7 日至 2013 年 6 月 30 日,鲁能集团通过深交所交易系统增持了本公司

股份 413.8837 万股。股份增持后，鲁能集团持有本公司 10,677.1767 万股，占本公司总股本的 20.82%。

2017 年度本公司实施重大资产重组，实施重组后本公司股本总额增至 186,252.07 万元，其中鲁能集团持有本公司股份 141,790.9637 万股，占本公司总股本的比例为 76.13%。

2021 年 12 月本公司股东大会通过了《关于公司重大资产置换及重大资产出售暨关联交易方案的议案》。拟将所持全部 23 家子公司股权置出，置入鲁能集团与都城伟业集团有限公司（以下简称“都城伟业”）合计持有的鲁能新能源（集团）有限公司（以下简称“鲁能新能源”）100%股权，估值差额部分以现金方式补足。其中，本公司 13 家子公司股权与鲁能集团与都城伟业合计持有的鲁能新能源 100%股权置换，其余 10 家子公司股权现金出售给鲁能集团。

2022 年 1 月 14 日，本次重大资产置换暨关联交易完成资产交割工作，鲁能新能源成为本公司全资子公司，相关重组事宜全部完成。

2022 年 8 月 30 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司全称及经营范围的议案》，正式更名为“天津中绿电投资股份有限公司”。

(二) 合并财务报表范围

本公司模拟合并财务报表范围详见附注六、在其他主体中的权益。

二、模拟财务报表的编制基础和编制假设

(一) 编制基础

本公司与控股股东鲁能集团、关联方都城伟业集团有限公司（以下简称“都城伟业”）进行资产置换。以本公司所持全部 23 家子公司股权、应收账款及负债置换鲁能集团与都城伟业合计持有的鲁能新能源 100%股权，差额部分由鲁能集团、都城伟业以现金方式向公司补足。公司以此为基础编制了 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的模拟合并财务报表及模拟母公司财务报表。

本模拟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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(二) 编制假设

本模拟合并财务报表及模拟母公司财务报表系根据公司与本次重大资产重组相关的

协议之约定，并按照以下假设基础编制：

- 1、本次重大资产置换暨关联交易事项在本模拟报表年初（2019 年 1 月 1 日前）已经完成，并且公司股东大会已作出批准本次重大资产置换暨关联交易相关议案的决议。
- 2、模拟合并财务报表是在假定上述交易于 2019 年 1 月 1 日前已完成，公司对鲁能新能源合并的公司架构于 2019 年 1 月 1 日也已存在。自 2019 年 1 月 1 日起，本公司持有鲁能新能源 100% 股权并将鲁能新能源纳入合并财务报表的编制范围。鲁能新能源合并报表编制范围即除报告期内已转出的福州天宇新能源有限公司（以下简称福州天宇）外的合并范围内子公司，福州天宇视同自始至终不纳入本模拟财务报表的编制范围。
- 3、本模拟合并财务报表基于本模拟财务报表附注三所披露的各项重要会计政策及会计估计而编制。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的模拟财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司模拟的财务状况和经营成果。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期间为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财

务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(六) 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。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 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“五、(十)长期股权投资”。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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)、可供出售金融资产的情形)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)、可供出售金融资产的情形)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、 金融负债终止确认条件

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

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金

额计量其损失准备。

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

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收账款

组合 1：标杆电费组合

组合 2：可再生能源补贴款组合

组合 3：其他组合

组合 4：关联方组合

（2）其他应收款

组合 1：账龄组合

组合 2：无风险组合

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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（十一）存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：主要包括原材料、备品备件、包装物、低值易耗品、周转材料、自制半成品、库存商品、委托加工材料等。

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、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

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十二) 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”。

（十三）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。

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。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股

利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,在资产负债表日采用成本模式进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-45	5	2.11-19.00
机器设备	年限平均法	7-30	5	3.17-13.57
运输设备	年限平均法	6-10	5	9.50-15.83
电子设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
办公设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
酒店业家具	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
其他设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00

2021 年 1 月 1 日前的会计政策：

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

融资租入固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	7-30	5	3.17-13.57

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认

该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命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。

3、 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。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

(二十) 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。

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

(二十一) 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。

(二十二) 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。

（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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十三）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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。

（二十四）收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

- 客户已接受该商品或服务。

本公司主营电力销售业务,电力收入于电力供应至各电厂所在地的省电网公司时确认。本集团根据经电力公司确认的月度实际上网电量按合同上网电价(含国家电价补贴)确认电费收入。

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在期末按完工百分比法确认收入。

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 销售商品收入的确认

本集团主营电力销售业务,电力收入于电力供应至各电厂所在地的省电网公司时确认。本集团根据经电力公司确认的月度实际上网电量按合同上网电价(含国家电价补贴)确认电费收入。

3、 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在期末按完工百分比法确认收入。

4、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别

下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五）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。

（二十六）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与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

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

（4）租赁变更

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

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

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

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收

融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“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、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十四）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”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
(1) 与收入相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-8,600,442.58	
	合同负债	8,174,833.22	
	其他流动负债	425,609.36	

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年财务报表相关项目的影响如下:

受影响的资产负债表项目	2020 年 12 月 31 日	
	合并	母公司
合同负债	3,108,239.04	
预收款项	-3,108,239.04	

注:正数表示增加,负数表示减少。

(2) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款

额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下方法计量使用权资产:

- 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(十九)长期资产减值”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

● 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

● 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	101,137,992.27	8,290,234.45
	租赁负债	43,870,652.45	8,290,234.45
	一年到期的非流动负债	18,653,619.68	
	长期待摊费用	-31,203,212.63	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
	在建工程	-612,544.34	
	预付账款	-6,797,963.17	
(2) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	使用权资产	775,481,744.04	
	固定资产	-393,901,137.39	
	租赁负债	609,966,119.58	
	长期应付款	-537,263,167.58	
	长期待摊费用	-6,895,454.02	
	在建工程	-374,685,152.63	
	一年到期的非流动负债	-72,702,952.00	

2、首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

模拟合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	10,788,705.96	2,188,263.38	-8,600,442.58		-8,600,442.58
☆合同负债		8,174,833.22	8,174,833.22		8,174,833.22
其他流动负债		425,609.36	425,609.36		425,609.36

(2) 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则调整 2021 年年初财务报表相关项目情况

模拟合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数
流动资产：			
货币资金	4,473,466,110.72	4,473,466,110.72	
应收账款	3,402,875,543.68	3,402,875,543.68	
应收款项融资	150,487,090.68	150,487,090.68	
预付款项	20,832,664.21	14,034,701.04	-6,797,963.17
其他应收款	24,257,193,161.47	24,257,193,161.47	
存货	2,759,305.04	2,759,305.04	
其他流动资产	341,109,398.19	341,109,398.19	
流动资产合计	32,648,723,273.99	32,641,925,310.82	-6,797,963.17

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数
非流动资产：			
债权投资	8,969,430,152.66	8,969,430,152.66	
长期应收款			
长期股权投资	531,371,401.76	531,371,401.76	
其他权益工具投资	17,863,078.36	17,863,078.36	
固定资产	18,559,614,003.79	18,165,712,866.40	-393,901,137.39
在建工程	4,062,548,847.97	3,687,251,151.00	-375,297,696.97
使用权资产		876,619,736.31	876,619,736.31
无形资产	234,804,016.05	234,804,016.05	
长期待摊费用	38,098,666.65		-38,098,666.65
递延所得税资产	37,609,914.09	37,609,914.09	
其他非流动资产	1,432,913,609.94	1,432,913,609.94	
非流动资产合计	33,884,253,691.27	33,953,575,926.57	69,322,235.30
资产总计	66,532,976,965.26	66,595,501,237.39	62,524,272.13
流动负债：			
短期借款	13,823,191.65	13,823,191.65	
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	2,270,753,218.27	2,270,753,218.27	
预收款项	188,328.87	188,328.87	
合同负债	3,108,239.04	3,108,239.04	
应付职工薪酬	8,682,012.17	8,682,012.17	
应交税费	38,984,307.78	38,984,307.78	
其他应付款	15,037,636,875.20	15,037,636,875.20	
一年内到期的非流动负债	1,415,573,539.94	1,361,524,207.62	-54,049,332.32
流动负债合计	18,818,749,712.92	18,764,700,380.60	-54,049,332.32
非流动负债：			
长期借款	28,468,034,298.35	28,468,034,298.35	
应付债券	507,505,464.51	507,505,464.51	
租赁负债		653,836,772.03	653,836,772.03
长期应付款	2,212,737,795.68	1,675,474,628.10	-537,263,167.58
递延收益	5,391,666.67	5,391,666.67	
非流动负债合计	31,193,669,225.21	31,310,242,829.66	116,573,604.45
负债合计	50,012,418,938.13	50,074,943,210.26	62,524,272.13
所有者权益：			
归属于母公司所有者权益合计	15,504,162,387.75	15,504,162,387.75	
少数股东权益	1,016,395,639.38	1,016,395,639.38	
所有者权益合计	16,520,558,027.13	16,520,558,027.13	
负债和所有者权益总计	66,532,976,965.26	66,595,501,237.39	62,524,272.13

母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数
流动资产：			
货币资金	4,285,222,332.36	4,285,222,332.36	
应收账款	3,452,054.80	3,452,054.80	
预付款项	507,124.54	507,124.54	
其他应收款	20,644,895,036.37	20,644,895,036.37	
其他流动资产	5,899,193.03	5,899,193.03	
流动资产合计	24,939,975,741.10	24,939,975,741.10	
非流动资产：			
债权投资	6,450,051,999.90	6,450,051,999.90	
长期股权投资	9,262,148,375.30	9,262,148,375.30	
固定资产	1,160,370,163.84	1,160,370,163.84	
使用权资产		8,290,234.45	8,290,234.45
非流动资产合计	16,872,570,539.04	16,880,860,773.49	8,290,234.45
资产总计	41,812,546,280.14	41,820,836,514.59	8,290,234.45
流动负债：			
应付账款	5,246,165.50	5,246,165.50	
应付职工薪酬	817,462.29	817,462.29	
应交税费	3,310,570.55	3,310,570.55	
其他应付款	14,755,771,540.43	14,755,771,540.43	
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00	
流动负债合计	14,915,145,738.77	14,915,145,738.77	
非流动负债：			
长期借款	9,845,350,891.14	9,845,350,891.14	
应付债券	507,505,464.51	507,505,464.51	
租赁负债		8,290,234.45	8,290,234.45
非流动负债合计	10,352,856,355.65	10,361,146,590.10	8,290,234.45
负债合计	25,268,002,094.42	25,276,292,328.87	8,290,234.45
所有者权益：			
股本	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00	
资本公积	6,197,866,908.56	6,197,866,908.56	
盈余公积	668,443,988.05	668,443,988.05	
未分配利润	7,815,712,569.11	7,815,712,569.11	
所有者权益合计	16,544,544,185.72	16,544,544,185.72	
负债和所有者权益总计	41,812,546,280.14	41,812,546,280.14	

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

（1）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，债务重组损益计入其他收益和投资收益。

（3）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度的财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（5）执行一般企业财务报表格式的修订

财政部 2019 年度发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表：

资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；

资产负债表中新增“应收款项融资”项目，单独列示以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款；

利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。

（6）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

（7）执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

（8）执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的

差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。
执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(9) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。
解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	适用税率(%)
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	6、13、16
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15

(二) 税收优惠

1.西部大开发优惠政策

《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)规定：“二、自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。”《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》〔2020 年第 23 号〕规定：“一、自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。”

适用上述税收优惠的子公司如下：新疆吐鲁番广恒新能源有限公司、新疆达坂城广恒新能源有限公司、新疆哈密广恒新能源有限公司、新疆哈密鲁能新能源有限公司、青海都兰鲁能新能源有限公司、青海格尔木鲁能新能源有限公司、青海广恒新能源有限公司、青海格尔木广恒新能源有限公司、青海格尔木昆仑建设开发有限公司、青海格尔木涩北新能源有限公司、甘肃鲁能新能源有限公司、甘肃新泉风力发电有限公司、甘肃广恒新能源有限公司、宁夏盐池鲁能新能源有限公司、内蒙古新锦风力发电有限公司、杭锦旗都城绿色能源有限公司、内蒙古包头广恒新能源有限公司、

陕西靖边广恒新能源有限公司、陕西鲁能靖边风力发电有限责任公司、陕西鲁能宜君新能源有限公司。

2.三免三减半优惠政策

《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)规定:“一、对居民企业(以下简称企业) 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》(以下简称《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。

公司	项目	免税阶段		减半征收阶段	
		开始日	结束日	开始日	结束日
青海都兰鲁能新能源有限公司	鲁能诺木洪一期 50 兆瓦风电场	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年
青海都兰鲁能新能源有限公司	鲁能诺木洪二期 50 兆瓦风电场	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
青海都兰鲁能新能源有限公司	鲁能诺木洪三期 50 兆瓦风电场	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
青海格尔木广恒新能源有限公司	乌图美仁一标段 100 兆瓦光伏电站	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年
青海格尔木广恒新能源有限公司	乌图美仁五标段 100 兆瓦光伏电站	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年
青海格尔木鲁能新能源有限公司	青海格尔木一期 20 兆瓦光伏项目	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年
青海格尔木鲁能新能源有限公司	青海格尔木二期 20 兆瓦光伏项目	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年
青海格尔木鲁能新能源有限公司	多能 400 兆瓦互补风电项目	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
青海格尔木鲁能新能源有限公司	多能互补 200 兆瓦光伏项目	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
青海格尔木鲁能新能源有限公司	多能互补储能项目	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
青海广恒新能源有限公司	青海共和 20MW 光伏发电项目	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年
河北丰宁广恒新能源有限公司	丰宁北窝铺风电场 48MW	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
康保鲁能新能源有限公司	鲁能康保电垦风电场 100MW	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年
中电装备北镇市风电有限责任公司	中电装备北镇大市风电 48MW	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
江苏广恒新能源有限公司	江苏东台 200MW 海上风电项目	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年
如东广恒新能源有限公司	如东 H14#海上风电场项目	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年
杭锦旗都城绿色能源有限公司	都城绿色鄂尔多斯杭锦旗 100MW 风电清洁供暖项目	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
吉林通榆鲁能新能源有限公司	吉林通榆 14.85 万千瓦风电项目	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年
内蒙古包头广恒新能源有限公司	内蒙古包头 20WMP 光伏并网发电特许权项目	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年
陕西靖边广恒新能源有限公司	鲁能榆林靖边烟墩山 50MW 风	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年

公司	项目	免税阶段		减半征收阶段	
		开始日	结束日	开始日	结束日
	电场（靖边二期）				
陕西鲁能宜君新能源有限公司	鲁能宜君 49.5MW 光伏电站(宜君一期)	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
陕西鲁能宜君新能源有限公司	鲁能宜君 3*20MW 农光互补项目（宜君二期）	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
肃北鲁能新能源有限公司	马鬃山 A 区 200MW 风电场	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年
宁夏盐池鲁能新能源有限公司	宁夏于家梁风电场	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
甘肃广恒新能源有限公司	敦煌光伏电站	2015 年	2017 年	2018 年	2020 年
山东枣庄鲁能新能源有限公司	枣庄一期	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
山东枣庄鲁能新能源有限公司	枣庄二期	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年
山东莒县鲁能新能源有限公司	莒县分布式光伏项目	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年
德州力奇风力发电有限公司	德州风电项目一期	2021 年	2023 年	2024 年	2026 年
新疆达坂城广恒新能源有限公司	达坂城二期风力发电项目	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年
新疆哈密广恒新能源有限公司	十三间房风电场一期项目	2014 年	2016 年	2017 年	2019 年
新疆吐鲁番广恒新能源有限公司	吐鲁番小草湖一期风力发电项目	2014 年	2016 年	2017 年	2019 年
新疆吐鲁番广恒新能源有限公司	吐鲁番小草湖二期风力发电项目	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年

3. 增值税优惠政策

依据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》(财税[2015]74 号)规定，依法享受风力发电增值税即征即退 50%的税收优惠政策。公司部分下属发电企业享受增值税优惠政策。

4. 其他税费减免政策

《关于深入实施西部大开发战略若干政策意见的实施细则（试行）》的通知青办发【2010】66 号，新办属于国家鼓励类的工业企业，自生产经营之日起，5 年内免征房产税；免征建设期内城镇土地使用税。

适用上述税收优惠的子公司如下：青海都兰鲁能新能源有限公司、青海格尔木鲁能新能源有限公司、青海广恒新能源有限公司。

五、 合并财务报表项目注释

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

（一） 货币资金

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金			
银行存款	6,927,500,246.41	4,472,702,285.78	1,645,229,450.65
其他货币资金	15,424,836.84	763,824.94	3,329,776.77
合计	6,942,925,083.25	4,473,466,110.72	1,648,559,227.42
其中：存放在境外的款项总额			

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票保证金	14,540,250.00		
履约及保函保证金	884,586.84	763,824.94	3,329,776.77
合计	15,424,836.84	763,824.94	3,329,776.77

（二） 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	2,081,877,541.15	1,617,802,584.38	1,486,151,306.90
1 至 2 年	1,459,438,914.63	1,374,941,901.49	830,318,746.65
2 至 3 年	1,265,654,498.13	475,166,193.15	276,002,410.16
3 至 4 年	156,836,418.11	26,104,181.64	
4 至 5 年	3,267,827.20		
5 年以上	11,603,792.73	11,603,792.73	11,603,792.73
小计	4,978,678,991.95	3,505,618,653.39	2,604,076,256.44
减：坏账准备	172,947,847.96	102,743,109.71	65,430,398.14
合计	4,805,731,143.99	3,402,875,543.68	2,538,645,858.30

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,978,678,991.95	100.00	172,947,847.96	3.47	4,805,731,143.99
其中：					
应收标杆电费组合	194,541,704.02	3.90			194,541,704.02
应收可再生能源补贴组合	4,741,994,508.77	95.25	159,852,904.80	3.37	4,582,141,603.97
应收其他款项组合	42,142,779.16	0.85	13,094,943.16	31.07	29,047,836.00
合计	4,978,678,991.95	100.00	172,947,847.96		4,805,731,143.99

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,505,618,653.39	100.00	102,743,109.71	2.93	3,402,875,543.68
其中：					
应收标杆电费组合	139,480,089.14	3.98			139,480,089.14
应收可再生能源补贴组合	3,349,057,050.73	95.53	91,038,033.68	2.72	3,258,019,017.05
应收其他款项组合	17,081,513.52	0.49	11,705,076.03	68.52	5,376,437.49
合计	3,505,618,653.39	100.00	102,743,109.71		3,402,875,543.68

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,604,076,256.44	100.00	65,430,398.14	2.51	2,538,645,858.30
其中：					
应收标杆电费组合	87,966,035.77	3.38			87,966,035.77
应收可再生能源补贴组合	2,504,506,427.94	96.17	53,826,605.41	2.15	2,450,679,822.53
应收其他款项组合	11,603,792.73	0.45	11,603,792.73	100.00	
合计	2,604,076,256.44	100.00	65,430,398.14	2.51	2,538,645,858.30

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收标杆电费组合

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	194,541,704.02			139,480,089.14			87,966,035.77		
1-2 年									
2-3 年									
3-4 年									
4-5 年									
5 年以上									
合计	194,541,704.02			139,480,089.14			87,966,035.77		

组合计提项目: 应收可再生能源补贴组合

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,858,842,516.69			1,472,844,774.40			1,398,185,271.13		
1-2 年	1,457,393,248.64	51,425,690.21	3.53	1,374,941,901.57	52,151,030.14	3.79	830,318,746.65	32,587,328.45	3.92
2-3 年	1,265,654,498.13	90,973,292.71	7.19	475,166,193.12	35,964,273.71	7.57	276,002,410.16	21,239,276.96	7.70
3-4 年	156,836,418.11	16,985,642.24	10.83	26,104,181.64	2,922,729.83	11.20			
4-5 年	3,267,827.20	468,279.64	14.33						

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上									
合计	4,741,994,508.77	159,852,904.80		3,349,057,050.73	91,038,033.68		2,504,506,427.94	53,826,605.41	

组合计提项目：应收其他款项组合

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,493,320.44	1,286,583.83	4.52	5,477,720.79	101,283.30	1.85			
1-2 年	2,045,665.99	204,566.60	10.00						
2-3 年									
3-4 年									
4-5 年									
5 年以上	11,603,792.73	11,603,792.73	100.00	11,603,792.73	11,603,792.73	100.00	11,603,792.73	11,603,792.73	100.00
合计	42,142,779.16	13,094,943.16		17,081,513.52	11,705,076.03		11,603,792.73	11,603,792.73	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收可再生能源补贴组合		20,772,789.95	20,772,789.95	33,053,815.46			53,826,605.41
应收其他款项组合	11,713,792.73		11,713,792.73			110,000.00	11,603,792.73
合计	11,713,792.73	20,772,789.95	32,486,582.68	33,053,815.46		110,000.00	65,430,398.14

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收可再生能源补贴组合	53,826,605.41		53,826,605.41	37,211,428.27			91,038,033.68
应收其他款项组合	11,603,792.73		11,603,792.73	101,283.30			11,705,076.03
合计	65,430,398.14		65,430,398.14	37,312,711.57			102,743,109.71

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收可再生能源补贴组合	91,038,033.68	68,814,871.12			159,852,904.80
应收其他款项组合	11,705,076.03	1,389,867.13			13,094,943.16
合计	102,743,109.71	70,204,738.25			172,947,847.96

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款			110,000.00

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	1,732,031,116.33	34.79	60,839,807.47
单位 2	1,092,680,513.28	21.95	35,119,236.14
单位 3	476,692,534.43	9.57	14,417,069.98
单位 4	449,450,090.23	9.03	15,651,997.13
单位 5	421,533,916.27	8.47	14,169,303.58
合计	4,172,388,170.54	83.81	140,197,414.30

注：单位 1-3、5 为合并范围外关联方，单位 4 为非关联方。

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	1,264,010,445.42	36.06	31,539,280.55
单位 2	709,729,382.32	20.25	23,897,996.02
单位 3	354,226,370.31	10.10	7,882,482.84
单位 4	314,621,181.59	8.97	8,021,350.82
单位 5	148,818,274.27	4.25	4,140,212.69
合计	2,791,405,653.91	79.63	75,481,322.92

注：单位 1-3、5 为合并范围外关联方，单位 4 为非关联方。

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	829,258,315.54	31.84	5,460,797.34
单位 2	676,541,916.60	25.98	23,305,718.23
单位 3	266,409,163.94	10.23	5,856,660.85
单位 4	181,162,590.16	6.96	1,708,659.10
单位 5	135,086,552.69	5.19	3,676,934.91
合计	2,088,458,538.93	80.20	40,008,770.43

注：单位 1-3、5 为合并范围外关联方，单位 4 为非关联方。

(三) 应收款项融资

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	143,050,902.51	150,487,090.68	156,579,027.83
应收账款			
合计	143,050,902.51	150,487,090.68	156,579,027.83

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	104,917,232.59	99.83	19,010,993.43	91.26	88,704,042.90	78.38
1 至 2 年	179,426.16	0.17	158,169.87	0.76	22,393,324.72	19.79
2 至 3 年	8.70		200,855.97	0.96	2,074,387.58	1.83
3 年以上			1,462,644.94	7.02		
合计	105,096,667.45	100.00	20,832,664.21	100.00	113,171,755.20	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2021.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	31,959,259.63	30.41
单位 2	26,499,907.90	25.21
单位 3	12,007,000.00	11.42
单位 4	8,500,000.00	8.09
单位 5	6,698,000.00	6.37
合计	85,664,167.53	81.50

注：单位 1-5 为非关联方。

预付对象	2020.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	2,620,492.78	12.58
单位 2	1,407,044.94	6.75
单位 3	1,290,078.76	6.19
单位 4	1,110,000.00	5.33
单位 5	1,058,678.65	5.08
合计	7,486,295.13	35.93

注：单位 1-5 为非关联方。

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	43,136,603.87	38.12
单位 2	14,945,660.00	13.21
单位 3	8,982,555.70	7.94
单位 4	7,586,000.00	6.70
单位 5	6,538,879.80	5.78
合计	81,189,699.37	71.75

注：单位 1-5 为非关联方。

(五) 其他应收款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息			
应收股利	3,205,747,319.32	3,572,800,583.60	5,625,531,320.74
其他应收款项	13,273,900,014.32	20,691,292,510.83	17,423,186,893.08
合计	16,479,647,333.64	24,264,093,094.43	23,048,718,213.82

1、 应收股利

项目（或被投资单位）	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
山东鲁能巨富开发有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00	1,300,000,000.00
北京顺义新城建设开发有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00	700,000,000.00
重庆鲁能开发（集团）有限公司	377,000,000.00	394,500,000.00	1,555,500,000.00
重庆鲁能英大置业有限公司	300,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
福州鲁能地产有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
宜宾鲁能开发（集团）有限公司	143,000,000.00	175,500,000.00	474,500,000.00
山东鲁能朱家峪开发有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
山东鲁能万创置业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00
青岛鲁能广宇房地产开发有限公司	95,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
重庆江津鲁能领秀城开发有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
新疆天风发电股份有限公司	33,949,704.56	51,002,968.84	29,137,397.53
重庆鲁能物业服务有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
赤峰新胜风力发电有限公司	20,239,213.29	20,239,213.29	33,850,722.40
渤海证券股份有限公司	3,856,713.94	3,856,713.94	3,856,713.94

项目（或被投资单位）	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
赤峰龙源风力发电有限公司	1,558,401.47	1,558,401.47	2,543,200.81
小计	3,209,604,033.26	3,576,657,297.54	5,629,388,034.68
减：坏账准备	3,856,713.94	3,856,713.94	3,856,713.94
合计	3,205,747,319.32	3,572,800,583.60	5,625,531,320.74

注：2021 年、2020 年、2019 年，本公司原置出子公司分红，本公司确认应收股利 35.00 亿元、19.40 亿元、21.28 亿元，基于模拟合并报告编制基础，取得原置出子公司对本公司的分红事项视同于 2019 年 1 月 1 日前完成。

2、其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	30,084,403.35	7,413,280,097.22	4,158,715,192.81
1 至 2 年	1,516,607.89	23,027,768.80	13,233,626,847.21
2 至 3 年	2,145,820.61	13,232,501,201.27	1,743,681.46
3 至 4 年	13,232,095,372.47	699,221.72	20,496,234.10
4 至 5 年		3,510,474.39	3,700,109.43
5 年以上	224,122,365.74	237,435,085.10	224,052,365.74
小计	13,489,964,570.06	20,910,453,848.50	17,642,334,430.75
减：坏账准备	216,064,555.74	219,161,337.67	219,147,537.67
合计	13,273,900,014.32	20,691,292,510.83	17,423,186,893.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,489,964,570.06	100.00	216,064,555.74	1.60	13,273,900,014.32
其中:					
无风险组合	13,273,859,204.32	98.40			13,273,859,204.32
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,105,365.74	1.60	216,064,555.74	99.98	40,810.00
合计	13,489,964,570.06	100.00	216,064,555.74		13,273,900,014.32

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,089,556.93	0.01	3,089,556.93	100.00	
按组合计提坏账准备	20,907,364,291.57	99.99	216,071,780.74	1.03	20,691,292,510.83
其中:					
无风险组合	20,691,242,225.83	98.96			20,691,292,510.83
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,122,065.74	1.03	216,071,780.74	99.98	50,285.00

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	20,910,453,848.50	100.00	219,161,337.67		20,691,292,510.83

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	3,089,556.93	0.02	3,089,556.93	100.00	
按组合计提坏账准备	17,639,244,873.82	99.98	216,057,980.74	1.23	17,423,186,893.08
其中：					
无风险组合	17,423,124,908.08	98.76			17,423,124,908.08
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,119,965.74	1.22	216,057,980.74	99.97	61,985.00
合计	17,642,334,430.75	100.00	219,147,537.67		17,423,186,893.08

按单项计提坏账准备:

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海南藏族自治州发展和改革委员会	3,089,556.93	3,089,556.93	100.00	预计无法收回

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海南藏族自治州发展和改革委员会	3,089,556.93	3,089,556.93	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 无风险组合

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	13,273,859,204.32			20,691,242,225.83			17,423,124,908.08		
合计	13,273,859,204.32			20,691,242,225.83			17,423,124,908.08		

组合计提项目：按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,200.00	1,510.00	5.00	34,300.00	1,715.00	5.00	22,900.00	1,145.00	5.00
1-2 年	10,800.00	1,080.00	10.00				44,700.00	4,470.00	10.00
2-3 年				35,400.00	17,700.00	50.00			
3-4 年	12,000.00	9,600.00	80.00						
4-5 年									
5 年以上	216,052,365.74	216,052,365.74	100.00	216,052,365.74	216,052,365.74	100.00	216,052,365.74	216,052,365.74	100.00
合计	216,105,365.74	216,064,555.74		216,122,065.74	216,071,780.74		216,119,965.74	216,057,980.74	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额		2,235.00	219,141,922.67	219,144,157.67
2019.1.1 余额在本期		2,235.00	219,141,922.67	219,144,157.67
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		3,380.00		3,380.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额		5,615.00	219,141,922.67	219,147,537.67

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)	
2019.12.31 余额		5,615.00	219,141,922.67	219,147,537.67
2019.12.31 余额在本期		5,615.00	219,141,922.67	219,147,537.67
--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		13,800.00		13,800.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额		19,415.00	219,141,922.67	219,161,337.67

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)	
2020.12.31 余额		19,415.00	219,141,922.67	219,161,337.67
2020.12.31 余额在本期		19,415.00	219,141,922.67	219,161,337.67
--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		-7,225.00		-7,225.00
本期转回			3,089,556.93	3,089,556.93
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额		12,190.00	216,052,365.74	216,064,555.74

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
2019.1.1 余额	16,873,378,558.60	44,700.00	219,141,922.67	17,092,562,004.27
2019.1.1 余额在本期	16,873,378,558.60	44,700.00	219,141,922.67	17,092,562,004.27
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,124,599,975.58	22,900.00		1,124,622,875.58
本期终止确认	574,853,626.10			574,853,626.10
其他变动				
2019.12.31 余额	17,423,124,908.08	67,600.00	219,141,922.67	17,642,334,430.75

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	17,423,124,908.08	67,600.00	219,141,922.67	17,642,334,430.75
2019.12.31 余额在本期	17,423,124,908.08	67,600.00	219,141,922.67	17,642,334,430.75
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	5,271,238,677.36	15,400.00		5,271,254,077.36
本期终止确认	2,003,121,359.61	13,300.00		2,003,134,659.61
其他变动				
2020.12.31 余额	20,691,242,225.83	69,700.00	219,141,922.67	20,910,453,848.50

账面余额	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)	
2020.12.31 余额	20,691,242,225.83	69,700.00	219,141,922.67	20,910,453,848.50
2020.12.31 余额在 本期	20,691,242,225.83	69,700.00	219,141,922.67	20,910,453,848.50
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	4,430,673,564.74	30,200.00		4,430,703,764.74
本期终止确认	11,848,056,586.25	46,900.00	3,089,556.93	11,851,193,043.18
其他变动				
2021.12.31 余额	13,273,859,204.32	53,000.00	216,052,365.74	13,489,964,570.06

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,089,556.93		3,089,556.93				3,089,556.93
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,054,600.74		216,054,600.74	3,380.00			216,057,980.74
合计	219,144,157.67		219,144,157.67	3,380.00			219,147,537.67

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,089,556.93				3,089,556.93
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,057,980.74	13,800.00			216,071,780.74
合计	219,147,537.67	13,800.00			219,161,337.67

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,089,556.93		3,089,556.93		
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,071,780.74	-7,225.00			216,064,555.74
合计	219,161,337.67	-7,225.00	3,089,556.93		216,064,555.74

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资金归集（注 1）		3,436,977,330.33	856,823,739.77
保证金押金	19,096,367.95	826,890,858.14	26,648,276.51
往来款	239,457,102.11	3,415,174,560.03	3,527,451,314.47
资产重组交易对价（注 2）	13,231,411,100.00	13,231,411,100.00	13,231,411,100.00
合计	13,489,964,570.06	20,910,453,848.50	17,642,334,430.75

注 1：资金归集主要为鲁能新能源采用货币资金集中管理措施形成的资金归集至股东方的余额，在其他应收款列示，2021 年末鲁能新能源资金归集已全部解除。

注 2：本公司拟将所持全部 23 家子公司股权置出，置入鲁能集团与都城伟业合计持有的鲁能新能源 100%股权，估值差额部分以现金方式补足，其中，本公司 13 家子公司股权与鲁能集团与都城伟业合计持有的鲁能新能源 100%股权置换，其余 10 家子公司股权现金出售给鲁能集团，该资产重组交易对价为出售 10 家子公司股权应收的现金。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	资产重组交易对价	13,231,411,100.00	3-4 年	98.08	
单位 2	往来款组合	54,247,162.84	5 年以上	0.40	54,247,162.84
单位 3	往来款组合	27,502,789.06	5 年以上	0.20	27,502,789.06
单位 4	往来款组合	17,110,000.00	5 年以上	0.13	17,110,000.00
单位 5	往来款组合	14,975,484.86	5 年以上	0.11	14,975,484.86
合计		13,345,246,536.76		98.92	113,835,436.76

注：单位 1 为鲁能集团有限公司，其他均为非关联方。

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	资产重组交易对价、资金归集、往来款组合	16,675,099,144.29	0-4 年	79.75	
单位 2	委托贷款	1,782,469,027.81	1-2 年	8.52	
单位 3	委托贷款	654,097,402.78	1 年以内	3.13	
单位 4	保证金押金组合	469,942,943.00	1 年以内	2.25	

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期末余 额
单位 5	保证金押金组合	330,600,000.00	1 年以内	1.58	
合计		19,912,208,517.88		95.23	

注：单位 1 为鲁能集团有限公司，单位 2-3 为合并范围外关联方，其他均为非关联方。

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期末余 额
单位 1	资产重组交易对价、资金归集、往来款组合	14,094,943,043.60	0-3 年	79.89	
单位 2	往来款	1,642,038,458.34	1 年以内	9.31	
单位 3	往来款	801,344,444.48	1 年以内	4.54	
单位 4	往来款	395,652,361.07	1 年以内	2.24	
单位 5	往来款	375,572,916.62	1 年以内	2.13	
合计		17,309,551,224.11		98.11	

注：单位 1 为鲁能集团有限公司，单位 2-5 为合并范围外关联方。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,754,684.14	164,079.51	2,590,604.63	2,759,305.04		2,759,305.04			
库存商品	2,998,184.52	2,998,184.52		2,998,184.52	2,998,184.52		2,998,184.52	2,998,184.52	
合计	5,752,868.66	3,162,264.03	2,590,604.63	5,757,489.56	2,998,184.52	2,759,305.04	2,998,184.52	2,998,184.52	

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	2,998,184.52					2,998,184.52
合计	2,998,184.52					2,998,184.52

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加金额		本期减少金额		2020.12.31
				计提	其他	转回或转销	其他	
原材料								
库存商品	2,998,184.52		2,998,184.52					2,998,184.52
合计	2,998,184.52		2,998,184.52					2,998,184.52

项目	2020.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2021.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		164,079.51				164,079.51
库存商品	2,998,184.52					2,998,184.52
合计	2,998,184.52	164,079.51				3,162,264.03

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的债权投资			30,050,416.61
合计			30,050,416.61

(八) 其他流动资产

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预缴企业所得税	22,575,634.33	11,468,653.47	6,388,531.16
增值税留抵税额	441,915,632.52	389,662,170.29	389,621,798.29
其他			292,013.61
合计	464,491,266.85	401,130,823.76	396,302,343.06

(九) 债权投资

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款				8,969,430,152.66		8,969,430,152.66	1,357,261,874.99		1,357,261,874.99
合计				8,969,430,152.66		8,969,430,152.66	1,357,261,874.99		1,357,261,874.99

注：2021 年末合并范围外的债权投资，已按照重组要求，全部收回。

(十) 长期股权投资

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	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		
1. 联营企业											
赤峰新胜风力发电有限公司	130,964,504.21			11,478,647.81			22,779,689.95			119,663,462.07	
新疆天风发电股份有限公司	243,635,109.29			1,294,055.16						244,929,164.45	
合计	374,599,613.50			12,772,702.97			22,779,689.95			364,592,626.52	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	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		
1. 联营企业											
汕头南瑞鲁能控制系统有限公司		10,000,000.00		21,878.40						10,021,878.40	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	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		
崇礼建投华实风能有限公司		93,559,858.67		2,240,059.13						95,799,917.80	
张北建投华实风能有限公司		56,922,216.54		414,981.95						57,337,198.49	
赤峰新胜风力发电有限公司	119,663,462.07			16,506,083.34			10,330,783.03			125,838,762.38	
新疆天风发电股份有限公司	244,929,164.45			19,310,051.55			21,865,571.31			242,373,644.69	
合计	364,592,626.52	160,482,075.21		38,493,054.37			32,196,354.34			531,371,401.76	

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动								2021.12.31	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		
1. 联营企业											
汕头南瑞鲁能控制系统有限公司	10,021,878.40			212,125.92						10,234,004.32	
崇礼建投华实风能有限公司	95,799,917.80			5,884,986.00						101,684,903.80	
张北建投华实风能有限公司	57,337,198.49			10,292,249.94						67,629,448.43	
赤峰新胜风力发电有限公司	125,838,762.38			9,868,043.70						135,706,806.08	
新疆天风发电股份有限公司	242,373,644.69			15,361,495.08						257,735,139.77	
合计	531,371,401.76			41,618,900.64						572,990,302.40	

(十一) 其他权益工具投资

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
赤峰龙源风力发电有限公司	20,008,053.37	16,673,212.30	16,010,779.59
甘肃新安风力发电有限公司	1,935,140.54	1,189,866.06	3,553,283.53
合计	21,943,193.91	17,863,078.36	19,564,063.12

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	19,391,814,860.60	18,507,121,965.54	15,567,113,251.19
固定资产清理	25,988.31		
合计	19,391,840,848.91	18,507,121,965.54	15,567,113,251.19

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 2018.12.31	1,814,655,933.72	15,378,337,717.33	19,733,656.78	52,476,645.68	21,753,627.08		17,286,957,580.59
(2) 本期增加金额	38,418,139.98	1,426,270,257.54	2,903,567.38	16,991,448.86	1,762,563.08		1,486,345,976.84
—购置		37,600,638.18	2,903,567.38	2,255,455.90	1,762,563.08		44,522,224.54
—在建工程转入	38,418,139.98	1,388,669,619.36		14,735,992.96			1,441,823,752.30
—企业合并增加							
—其他							
(3) 本期减少金额			699,692.00	134,906.80			834,598.80
—处置或报废			699,692.00	134,906.80			834,598.80
—其他							
(4) 2019.12.31	1,853,074,073.70	16,804,607,974.87	21,937,532.16	69,333,187.74	23,516,190.16		18,772,468,958.63
2. 累计折旧							
(1) 2018.12.31	73,872,190.59	2,184,700,223.99	11,176,654.00	16,132,360.38	7,501,010.41		2,293,382,439.37
(2) 本期增加金额	63,813,186.89	807,262,961.96	1,927,986.40	6,564,529.14	2,533,266.01		882,101,930.40
—计提	63,813,186.89	807,262,961.96	1,927,986.40	6,564,529.14	2,533,266.01		882,101,930.40
—其他							
(3) 本期减少金额			591,986.71	128,161.46			720,148.17
—处置或报废			591,986.71	128,161.46			720,148.17
—其他							
(4) 2019.12.31	137,685,377.48	2,991,963,185.95	12,512,653.69	22,568,728.06	10,034,276.42		3,174,764,221.60

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
3. 减值准备							
(1) 2018.12.31		30,591,485.84					30,591,485.84
(2) 本期增加金额							
—计提							
—其他							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
—其他							
(4) 2019.12.31		30,591,485.84					30,591,485.84
4. 账面价值							
(1) 2019.12.31 账面价值	1,715,388,696.22	13,782,053,303.08	9,424,878.47	46,764,459.68	13,481,913.74		15,567,113,251.19
(2) 2018.12.31 账面价值	1,740,783,743.13	13,163,046,007.50	8,557,002.78	36,344,285.30	14,252,616.67		14,962,983,655.38

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 2019.12.31	1,853,074,073.70	16,804,607,974.87	21,937,532.16	69,333,187.74	23,516,190.16		18,772,468,958.63
(2) 本期增加金额	417,278,471.40	3,423,137,946.53	5,668,342.10	28,232,234.98	2,840,658.67		3,877,157,653.68
—购置		9,890,148.85	5,668,342.10	3,380,185.74	1,985,081.79		20,923,758.48
—在建工程转入	417,278,471.40	3,413,247,797.68		24,852,049.24	855,576.88		3,856,233,895.20
—企业合并增加							
—其他							
(3) 本期减少金额			2,309,829.84	87,138.43	1,753,574.59		4,150,542.86

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
—处置或报废			2,309,829.84	87,138.43	1,753,574.59		4,150,542.86
—其他							
(4) 2020.12.31	2,270,352,545.10	20,227,745,921.40	25,296,044.42	97,478,284.29	24,603,274.24		22,645,476,069.45
2. 累计折旧							
(1) 2019.12.31	137,685,377.48	2,991,963,185.95	12,512,653.69	22,568,728.06	10,034,276.42		3,174,764,221.60
(2) 本期增加金额	68,128,723.90	853,709,127.66	2,576,308.60	8,366,665.16	2,900,978.28		935,681,803.60
—计提	68,128,723.90	853,709,127.66	2,576,308.60	8,366,665.16	2,900,978.28		935,681,803.60
—其他							
(3) 本期减少金额			1,864,959.81	19,721.39	798,725.93		2,683,407.13
—处置或报废			1,864,959.81	19,721.39	798,725.93		2,683,407.13
—其他							
(4) 2020.12.31	205,814,101.38	3,845,672,313.61	13,224,002.48	30,915,671.83	12,136,528.77		4,107,762,618.07
3. 减值准备							
(1) 2019.12.31		30,591,485.84					30,591,485.84
(2) 本期增加金额							
—计提							
—其他							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
—其他							
(4) 2020.12.31		30,591,485.84					30,591,485.84
4. 账面价值							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
(1) 2020.12.31 账面价值	2,064,538,443.72	16,351,482,121.95	12,072,041.94	66,562,612.46	12,466,745.47		18,507,121,965.54
(2) 2019.12.31 账面价值	1,715,388,696.22	13,782,053,303.08	9,424,878.47	46,764,459.68	13,481,913.74		15,567,113,251.19

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 2020.12.31	2,270,352,545.10	20,227,745,921.40	25,296,044.42	97,478,284.29	24,603,274.24		22,645,476,069.45
(2) 本期增加金额	63,319,613.74	2,420,784,127.78	3,640,750.22	6,512,629.12	4,819,380.53	250,141.62	2,499,326,643.01
—购置	116,320.39	27,427,926.15	3,319,572.45	2,163,601.21	2,639,744.51	231,061.96	35,898,226.67
—在建工程转入	63,203,293.35	2,393,356,201.63	321,177.77	4,349,027.91	2,179,636.02	19,079.66	2,463,428,416.34
—企业合并增加							
—其他							
(3) 本期减少金额	242,970.31	412,893,651.74	666,683.00	25,395,978.61	84,181.97		439,283,465.63
—处置或报废		3,151,318.41	666,683.00		84,181.97		3,902,183.38
—新准则调整	242,970.31	409,742,333.33		25,395,978.61			435,381,282.25
(4) 2021.12.31	2,333,429,188.53	22,235,636,397.44	28,270,111.64	78,594,934.80	29,338,472.80	250,141.62	24,705,519,246.83
2. 累计折旧							
(1) 2020.12.31	205,814,101.38	3,845,672,313.61	13,224,002.48	30,915,671.83	12,136,528.77		4,107,762,618.07
(2) 本期增加金额	86,147,670.97	1,060,530,889.29	2,264,205.84	9,642,011.73	4,894,389.01	2,347.49	1,163,481,514.33
—计提	86,147,670.97	1,060,530,889.29	2,264,205.84	9,642,011.73	4,894,389.01	2,347.49	1,163,481,514.33
—其他							
(3) 本期减少金额	15,388.12	41,528,049.20	633,348.85	363,136.25	67,350.13		42,607,272.55
—处置或报废		63,292.45	633,348.85	363,136.25	67,350.13		1,127,127.68

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
—新准则调整	15,388.12	41,464,756.75					41,480,144.87
(4) 2021.12.31	291,946,384.23	4,864,675,153.70	14,854,859.47	40,194,547.31	16,963,567.65	2,347.49	5,330,677,792.84
3. 减值准备							
(1) 2020.12.31		30,591,485.84					30,591,485.84
(2) 本期增加金额		54,476,040.54					54,476,040.54
—计提		54,476,040.54					54,476,040.54
—其他							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
—其他							
(4) 2021.12.31		85,067,526.38					85,067,526.38
4. 账面价值							
(1) 2021.12.31 账面价值	2,041,482,804.30	17,285,893,717.36	13,415,252.17	38,400,387.49	12,374,905.15	247,794.13	19,289,773,927.61
(2) 2020.12.31 账面价值	2,064,538,443.72	16,351,482,121.95	12,072,041.94	66,562,612.46	12,466,745.47		18,507,121,965.54

3、 2021 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鲁能康保屯垦二期风电场	398,940.89	产权正在办理
北窝铺风电场升压站和综合楼	5,940,345.70	产权正在办理
莒县 20MW 光伏发电项目生产楼及综合楼	5,628,829.59	产权正在办理
马鬃山 200MW 陆上风电场	9,694,132.68	产权正在办理
陕西鲁能靖边风电场一期工程房产	5,264,331.12	产权正在办理
陕西烟墩山 50MW 大功率机组示范风电场	229,801.17	产权正在办理
甘肃新泉干河口项目建筑物	602,463.21	产权正在办理

4、 固定资产清理

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
机器设备	9,071.39		
电子设备	16,916.92		
合计	25,988.31		

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	2,892,617,323.64	4,063,061,078.19	2,480,990,182.40
工程物资			
合计	2,892,617,323.64	4,063,061,078.19	2,480,990,182.40

2、 在建工程情况

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海西州多能互补成优化示范工程项目	1,279,152,183.87		1,279,152,183.87	1,186,763,988.50		1,186,763,988.50	1,237,311,270.91		1,237,311,270.91
杭锦旗 4 标段 15 万千瓦风电项目(乌日更风电项目)	541,409,291.61		541,409,291.61						
青海格尔木涩北东台 10 万千瓦风电项目	410,883,151.36		410,883,151.36						
马鬃山第一风电场二期 20 万千瓦风电项目	338,066,510.55		338,066,510.55						
德州力奇陵城二期风电项目	120,767,062.71		120,767,062.71	30,242,639.02		30,242,639.02			
肃州区东洞滩 50 兆瓦光伏发电项目	92,953,768.60		92,953,768.60						
中澎二 100 万千瓦海上风电场项目	64,297,679.82		64,297,679.82						
哈密鲁能 5 万千瓦风电项目	43,822,901.78		43,822,901.78						
马鬃山 200MW 陆上风电场及 330KV 输变电工程	295,746.79		295,746.79	1,190,624,326.40		1,190,624,326.40			
江苏如东 20 万千瓦海上风电项目				1,062,903,253.41		1,062,903,253.41	683,825,871.94		683,825,871.94
吉林通榆 14.85 万千瓦风电项目				549,894,001.41		549,894,001.41	470,359,495.38		470,359,495.38
其他	969,026.55		969,026.55	42,632,869.45		42,632,869.45	89,493,544.17		89,493,544.17
合计	2,892,617,323.64		2,892,617,323.64	4,063,061,078.19		4,063,061,078.19	2,480,990,182.40		2,480,990,182.40

3、 重要在建工程项目变动情况

(1) 2019 年变动情况

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31
海西州多能互补成优化示范工程项目	1,325,695,652.17	495,428,481.73	937,422,594.66	195,539,805.48		1,237,311,270.91
江苏如东 20 万千瓦海上风电项目	3,120,740,000.00		683,825,871.94			683,825,871.94
吉林通榆 14.85 万千瓦风电项目	1,183,420,000.00	22,765,830.24	447,593,665.14			470,359,495.38
康保屯垦三期 10 万千瓦风电项目	724,572,727.30	574,438,486.61	35,341,349.97	602,908,529.79		6,871,306.79
宁夏盐池 10 万千瓦风电项目	777,103,300.00	521,065,216.61	85,689,572.52	604,991,624.89		1,763,164.24
合计		1,613,698,015.19	2,189,873,054.23	1,403,439,960.16		2,400,131,109.26

续前表

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
海西州多能互补成优化示范工程项目	85.99	85.99	24,787,847.60	23,020,102.52	2.46	外部融资、 自筹资金
江苏如东 20 万千瓦海上风电项目	24.76	24.76	4,993,177.78	4,993,177.78	0.73	外部融资、 自筹资金
吉林通榆 14.85 万千瓦风电项目	44.91	44.91	3,645,618.51	3,645,618.51	0.81	外部融资、 自筹资金
康保屯垦三期 10 万千瓦风电项目	95.10	95.10	5,258,697.29	1,403,659.27	3.97	外部融资、 自筹资金
宁夏盐池 10 万千瓦风电项目	88.23	88.23	25,713,559.97	20,987,651.66	24.49	外部融资、 自筹资金
合计			64,398,901.15	54,050,209.74		

(2) 2020 年变动情况

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额	2020.12.31
海西州多能互补成优化示范工程项目	1,325,695,652.17	1,237,311,270.91	47,679,370.12	98,226,652.53		1,186,763,988.50
马鬃山 200MW 陆上风电场及 330KV 输变电工程	1,579,040,000.00		1,190,624,326.40			1,190,624,326.40
江苏如东 20 万千瓦海上风电项目	3,120,740,000.00	683,825,871.94	2,089,318,831.10	1,708,253,955.07	1,987,494.56	1,062,903,253.41
吉林通榆 14.85 万千瓦风电项目	1,183,420,000.00	470,359,495.38	372,435,762.09	292,901,256.06		549,894,001.41
德州力奇陵城二期风电项目	814,318,181.82		30,242,639.02			30,242,639.02
乌图美仁一标段 100MW 光伏项目	560,320,000.00		443,846,492.22	443,846,492.22		
乌图美仁五标段 100MW 光伏项目	559,940,000.00		395,122,394.81	395,122,394.81		
合计		2,391,496,638.23	4,569,269,815.76	2,938,350,750.69	1,987,494.56	4,020,428,208.74

续前表

项目名称	工程累计投入占预算比 例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金 额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
海西州多能互补成优化示范工程项目	87.29	87.29	24,787,847.60			自筹资金
马鬃山 200MW 陆上风电场及 330KV 输变电工程	85.20	85.20	16,271,183.73	16,271,183.73	1.37	外部融资、 自筹资金
江苏如东 20 万千瓦海上风电项目	88.89	88.89	62,952,740.57	57,959,562.79	2.77	外部融资、 自筹资金
吉林通榆 14.85 万千瓦风电项目	80.48	80.48	18,870,015.20	15,224,396.69	4.09	外部融资、 自筹资金
德州力奇陵城二期风电项目	8.72	8.72	4,904,354.93	4,904,354.93	4.41	外部融资、 自筹资金
乌图美仁一标段 100MW 光伏项目	89.51	100.00	5,833,503.05	5,833,503.05	1.31	外部融资、 自筹资金
乌图美仁五标段 100MW 光伏项目	79.74	100.00	5,193,119.09	5,193,119.09	1.31	外部融资、 自筹资金

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
合计			138,812,764.17	105,386,120.28		

(3) 2021 年变动情况

项目名称	预算数	2020.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2021.12.31
海西州多能互补成优化示范工程项目	1,325,695,652.17	1,186,763,988.50	3,163,397.50	-89,224,797.87		1,279,152,183.87
杭锦旗 4 标段 15 万千瓦风电项目(乌日更风电项目)	944,670,000.00		541,409,291.61			541,409,291.61
青海格尔木涩北东台 10 万千瓦风电项目	646,639,639.60		410,983,770.80	100,619.44		410,883,151.36
马鬃山第一风电场二期 20 万千瓦风电项目	1,104,612,100.00		338,066,510.55			338,066,510.55
德州力奇陵城二期风电项目	814,318,181.82	30,242,639.02	192,867,545.09	102,343,121.40		120,767,062.71
中澎二 100 万千瓦海上风电场项目	16,530,000,000.00		64,297,679.82			64,297,679.82
肃州区东洞滩 50 兆瓦光伏发电项目	191,088,000.00		92,953,768.60			92,953,768.60
哈密鲁能 5 万千瓦风电项目	267,147,400.00		43,822,901.78			43,822,901.78
合计		1,217,006,627.52	1,687,564,865.75	13,218,942.97		2,891,352,550.30

续前表

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
海西州多能互补成优化示范工程项目	89.76	97.00	24,787,847.60			自筹资金
杭锦旗 4 标段 15 万千瓦风电项目(乌日更风电项目)	57.31	57.31	7,419,677.46	7,419,677.46	1.54	外部融资、自筹资金
青海格尔木涩北东台 10 万千瓦风电项目	57.24	83.00	83,333.33	83,333.33	0.03	外部融资、自筹资金
马鬃山第一风电场二期 20 万千瓦风电项目	30.60	28.00	3,775,183.31	3,775,183.31	1.57	外部融资、自筹资金
德州力奇陵城二期风电项目	80.64	99.00	8,904,058.69	3,999,703.76	2.01	外部融资、 自筹资金
中澎二 100 万千瓦海上风电场项目	0.39	0.39				自筹资金
肃州区东洞滩 50 兆瓦光伏发电项目	48.64	48.64	706,671.10	706,671.10	0.75	外部融资、自筹资金
哈密鲁能 5 万千瓦风电项目	16.40	16.40	39,466.67	39,466.67	0.11	外部融资、自筹资金
合计			45,716,238.16	16,024,035.63		

(十四) 使用权资产

项目	土地	房屋及建筑物	机器运输办公设备	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2021.1.1 余额	29,381,312.11	65,676,292.76	816,718,918.60	11,499,786.20	923,276,309.67
(2) 本期增加金额	3,639,524.10	11,106,814.41	8,973,345.48	500,862.66	24,220,546.65
—新增租赁	3,639,524.10	11,106,814.41	8,973,345.48	500,862.66	24,220,546.65
(3) 本期减少金额		1,083,090.24			1,083,090.24
—处置		1,083,090.24			1,083,090.24
(4) 2021.12.31 余额	33,020,836.21	75,700,016.93	825,692,264.08	12,000,648.86	946,413,766.08
2. 累计折旧					
(1) 2021.1.1 余额	4,157,077.26	15,388.12	41,464,756.75	1,019,351.23	46,656,573.36
(2) 本期增加金额	3,459,876.06	18,038,956.07	32,295,760.72	200,690.73	53,995,283.58
—计提	3,459,876.06	18,038,956.07	32,295,760.72	200,690.73	53,995,283.58
(3) 本期减少金额		815,876.40			815,876.40
—处置		815,876.40			815,876.40
(4) 2021.12.31 余额	7,616,953.32	17,238,467.79	73,760,517.47	1,220,041.96	99,835,980.54
3. 减值准备					
(1) 2021.1.1 余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—转出至固定资产					

项目	土地	房屋及建筑物	机器运输办公设备	其他	合计
—处置					
(4) 2021.12.31 余额					
4. 账面价值					
(1) 2021.12.31 账面价值	25,403,882.89	58,461,549.14	751,931,746.61	10,780,606.90	846,577,785.54
(2) 2021.1.1 账面价值	25,224,234.85	65,660,904.64	775,254,161.85	10,480,434.97	876,619,736.31

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	海域使用权	专利权	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2018.12.31	388,162.92	118,543,075.95	30,161,501.67			149,092,740.54
(2) 本期增加金额	1,118,785.66	15,684,015.50		12,000.00		16,814,801.16
—购置	281,993.20	15,684,015.50		12,000.00		15,978,008.70
—内部研发	836,792.46					836,792.46
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2019.12.31	1,506,948.58	134,227,091.45	30,161,501.67	12,000.00		165,907,541.70
2. 累计摊销						

项目	软件	土地使用权	海域使用权	专利权	其他	合计
(1) 2018.12.31	291,208.14	7,543,415.29	2,429,676.54			10,264,299.97
(2) 本期增加金额	84,594.18	2,734,373.26	1,005,383.38	1,800.00		3,826,150.82
—计提	84,594.18	2,734,373.26	1,005,383.38	1,800.00		3,826,150.82
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2019.12.31	375,802.32	10,277,788.55	3,435,059.92	1,800.00		14,090,450.79
3. 减值准备						
(1) 2018.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2019.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2019.12.31 账面价值	1,131,146.26	123,949,302.90	26,726,441.75	10,200.00		151,817,090.91
(2) 2018.12.31 账面价值	96,954.78	110,999,660.66	27,731,825.13			138,828,440.57

项目	软件	土地使用权	海域使用权	专利权	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2019.12.31	1,506,948.58	134,227,091.45	30,161,501.67	12,000.00		165,907,541.70

项目	软件	土地使用权	海域使用权	专利权	其他	合计
(2) 本期增加金额		45,435,229.19	42,022,043.06	1,600,339.58	18,581.42	89,076,193.25
—购置		42,621,270.80	42,022,043.06		18,581.42	84,661,895.28
—内部研发				1,600,339.58		1,600,339.58
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2020.12.31	1,506,948.58	179,662,320.64	72,183,544.73	1,612,339.58	18,581.42	254,983,734.95
2. 累计摊销						
(1) 2019.12.31	375,802.32	10,277,788.55	3,435,059.92	1,800.00		14,090,450.79
(2) 本期增加金额	253,729.70	2,978,712.47	2,256,039.43	15,886.16	9,290.71	5,513,658.47
—计提	253,729.70	2,978,712.47	2,256,039.43	15,886.16	9,290.71	5,513,658.47
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2020.12.31	629,532.02	13,256,501.02	5,691,099.35	17,686.16	9,290.71	19,604,109.26
3. 减值准备						
(1) 2019.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						

项目	软件	土地使用权	海域使用权	专利权	其他	合计
—失效且终止确认的部分						
(4) 2020.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2020.12.31 账面价值	877,416.56	166,405,819.62	66,492,445.38	1,594,653.42	9,290.71	235,379,625.69
(2) 2019.12.31 账面价值	1,131,146.26	123,949,302.90	26,726,441.75	10,200.00		151,817,090.91

项目	软件	土地使用权	海域使用权	专利权	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2020.12.31	1,506,948.58	179,662,320.64	72,183,544.73	1,612,339.58	18,581.42	254,983,734.95
(2) 本期增加金额	400,200.00	48,523,811.14				48,924,011.14
—购置	400,200.00	48,523,811.14				48,924,011.14
—内部研发						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		21,299,200.00				21,299,200.00
—处置		21,299,200.00				21,299,200.00
—失效且终止确认的部分						
(4) 2021.12.31	1,907,148.58	206,886,931.78	72,183,544.73	1,612,339.58	18,581.42	282,608,546.09
2. 累计摊销						
(1) 2020.12.31	629,532.02	13,256,501.02	5,691,099.35	17,686.16	9,290.71	19,604,109.26
(2) 本期增加金额	279,702.17	3,513,910.05	2,506,170.64	162,433.96	9,290.71	6,471,507.53
—计提	279,702.17	3,513,910.05	2,506,170.64	162,433.96	9,290.71	6,471,507.53
(3) 本期减少金额		1,487,678.38				1,487,678.38

项目	软件	土地使用权	海域使用权	专利权	其他	合计
—处置		1,487,678.38				1,487,678.38
—失效且终止确认的部分						
(4) 2021.12.31	909,234.19	15,282,732.69	8,197,269.99	180,120.12	18,581.42	24,587,938.41
3. 减值准备						
(1) 2020.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2021.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2021.12.31 账面价值	997,914.39	191,604,199.09	63,986,274.74	1,432,219.46		258,020,607.68
(2) 2020.12.31 账面价值	877,416.56	166,405,819.62	66,492,445.38	1,594,653.42	9,290.71	235,379,625.69

2、 2021 年 12 月 31 日未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭锦旗乌日更 150M 风电项目	11,776,390.20	产权正在办理
马鬃山一期风电场	10,177,731.83	产权正在办理
鲁能靖边 47.5MW 风电场项目	6,151,710.88	产权正在办理
合计	21,954,122.03	

(十六) 开发支出

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期减少金额		2019.12.31	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
低电压耐受和暂态支撑技术研究	1,594,339.58				1,594,339.58	2017-6-1	审计报告、科技成果评议证书	100.00%
合计	1,594,339.58				1,594,339.58			

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期减少金额		2020.12.31	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
低电压耐受和暂态支撑技术研究	1,594,339.58		1,594,339.58			2017-6-1	审计报告、科技成果评议证书、专利权书	100.00%
合计	1,594,339.58		1,594,339.58					

(十七) 长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
土地租赁费	4,553,205.32	3,600,960.00	2,112,876.48		6,041,288.84
融资租赁手续费		5,517,241.40	567,894.83		4,949,346.57
其他费用	1,895,264.13	281,460.57	670,725.03		1,505,999.67
合计	6,448,469.45	9,399,661.97	3,351,496.34		12,496,635.08

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.12.31
土地租赁费	6,041,288.84	29,943,963.76	6,032,991.73		29,952,260.87
融资租赁手续费	4,949,346.57	2,584,070.80	637,963.35		6,895,454.02
其他费用	1,505,999.67	332,650.09	587,698.00		1,250,951.76
合计	12,496,635.08	32,860,684.65	7,258,653.08		38,098,666.65

项目	2020.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021.12.31
融资租赁手续费	6,895,454.02			6,895,454.02	
房屋装修费		1,335,779.82	191,743.12		1,144,036.70
土地租赁费	29,952,260.87			29,952,260.87	
其他费用	1,250,951.76			1,250,951.76	
合计	38,098,666.65	1,335,779.82	191,743.12	38,098,666.65	1,144,036.70

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,222,058.66	14,467,406.62	27,178,416.64	6,794,604.16	27,809,946.80	6,952,486.70
信用减值损失	161,344,055.23	28,746,656.40	91,139,316.96	17,032,885.32	53,826,605.41	10,992,671.59
内部交易未实现利润	3,430,092.48	857,523.12	3,601,522.04	900,380.51	3,540,644.64	885,161.16
可抵扣亏损			80,576,888.58	12,086,533.29	74,353,911.60	11,153,086.74
合计	243,996,206.37	44,071,586.14	202,496,144.22	36,814,403.28	159,531,108.45	29,983,406.19

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣暂时性差异	234,523,246.93	237,620,028.88	237,606,228.86
可抵扣亏损	539,476,048.24	255,570,871.91	212,180,329.47
合计	773,999,295.17	493,190,900.79	449,786,558.33

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	备注
2022 年度	80,855,078.70	80,301,745.80	80,301,745.80	
2023 年度	58,032,113.89	57,730,533.75	57,730,533.75	
2024 年度	74,319,665.58	74,043,853.99	74,148,049.92	
2025 年度	52,759,304.13	43,494,738.37		
2026 年度	273,509,885.94			
合计	539,476,048.24	255,570,871.91	212,180,329.47	

(十九) 其他非流动资产

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵进项税	1,224,837,548.96		1,224,837,548.96	1,399,851,801.16		1,399,851,801.16	1,124,661,636.31		1,124,661,636.31
前期费用	8,072,587.04		8,072,587.04	33,061,808.78		33,061,808.78	49,208,634.13		49,208,634.13
肃北 330KV 输变电工程 (注 1)	177,287,166.81		177,287,166.81						
其他	40,796,350.00		40,796,350.00						
合计	1,450,993,652.81		1,450,993,652.81	1,432,913,609.94		1,432,913,609.94	1,173,870,270.44		1,173,870,270.44

注 1：肃北公司为满足风电工程送出需要，与甘肃国网签订了《甘肃马鬃山 330 千伏变电站建设协议书》、《甘肃马鬃山 330kv 变至莫高 750 变 330 千伏线路工程建设协议书》（以下统称“建设协议”），建设协议约定变电站及线路工程由肃北公司垫资建设，项目核准、土地使用权证等文件办理在甘肃国网名下。工程建成投运后，在回购前由肃北公司委托甘肃国网运行维护，待回购相关条件具备时，由甘肃国网进行回购(双方协商确定具体资产收购基准日)，最终以双方审核备案的评估结果为价值参考依据协商确定交易价格，回购价格不得超过工程结算数额。

(二十) 短期借款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
信用借款		13,823,191.65	109,679,861.18
合计		13,823,191.65	109,679,861.18

(二十一) 应付票据

种类	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	219,966,449.71	30,000,000.00	194,209,004.44
商业承兑汇票			
合计	219,966,449.71	30,000,000.00	194,209,004.44

(二十二) 应付账款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内（含 1 年）	428,290,803.15	1,594,072,916.15	742,554,589.79
1—2 年（含 2 年）	903,823,716.26	410,101,891.11	346,291,809.96
2—3 年（含 3 年）	35,355,250.66	139,766,936.07	329,464,523.80
3 年以上	124,925,700.54	126,811,474.94	135,464,555.88
合计	1,492,395,470.61	2,270,753,218.27	1,553,775,479.43

(二十三) 预收款项

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内（含 1 年）	2,650,359.96		10,148,387.78
1 年以上		188,328.87	640,318.18
合计	2,650,359.96	188,328.87	10,788,705.96

(二十四) 合同负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
预收租金	7,279,492.92	3,108,239.04
合计	7,279,492.92	3,108,239.04

(二十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	11,179,741.20	270,712,761.38	272,383,177.08	9,509,325.50
离职后福利-设定提存计划	413,588.86	36,960,060.84	37,006,438.95	367,210.75
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	11,593,330.06	307,672,822.22	309,389,616.03	9,876,536.25

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	9,509,325.50	313,925,747.54	315,120,271.62	8,314,801.42
离职后福利-设定提存计划	367,210.75	11,289,633.98	11,289,633.98	367,210.75
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	9,876,536.25	325,215,381.52	326,409,905.60	8,682,012.17

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
短期薪酬	8,314,801.42	347,989,445.66	349,516,327.18	6,787,919.90
离职后福利-设定提存计划	367,210.75	41,439,726.93	40,968,746.01	838,191.67
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	8,682,012.17	389,429,172.59	390,485,073.19	7,626,111.57

2、 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		212,906,998.91	212,906,998.91	
(2) 职工福利费		15,790,517.46	15,790,517.46	
(3) 社会保险费	1,007,198.64	17,299,489.09	17,309,441.74	997,245.99

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
其中：医疗保险费	999,577.93	15,634,299.70	15,642,749.27	991,128.36
工伤保险费	2,632.40	716,111.09	716,678.34	2,065.15
生育保险费	4,988.31	949,078.30	950,014.13	4,052.48
(4) 住房公积金	27,623.68	17,155,734.58	17,159,068.58	24,289.68
(5) 工会经费和职工教育经费	10,144,918.88	6,742,815.50	8,399,944.55	8,487,789.83
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		817,205.84	817,205.84	
合计	11,179,741.20	270,712,761.38	272,383,177.08	9,509,325.50

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		251,568,699.38	251,568,699.38	
(2) 职工福利费		16,589,589.02	16,589,589.02	
(3) 社会保险费	997,245.99	16,945,409.49	16,726,038.07	1,216,617.41
其中：医疗保险费	991,128.36	16,538,580.11	16,319,208.69	1,210,499.78
工伤保险费	2,065.15	74,774.29	74,774.29	2,065.15
生育保险费	4,052.48	332,055.09	332,055.09	4,052.48
(4) 住房公积金	24,289.68	19,285,203.25	19,285,203.25	24,289.68
(5) 工会经费和职工教育经费	8,487,789.83	5,672,290.51	7,086,186.01	7,073,894.33
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		3,864,555.89	3,864,555.89	
合计	9,509,325.50	313,925,747.54	315,120,271.62	8,314,801.42

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		271,575,064.14	271,575,064.14	
(2) 职工福利费		16,665,886.06	16,665,886.06	
(3) 社会保险费	1,216,617.41	23,990,502.64	23,968,254.91	1,238,865.14
其中：医疗保险费	1,210,499.78	22,727,034.17	22,717,239.90	1,220,294.05
工伤保险费	2,065.15	903,387.83	890,934.37	14,518.61
生育保险费	4,052.48	360,080.64	360,080.64	4,052.48
(4) 住房公积金	24,289.68	23,734,769.04	23,734,769.04	24,289.68
(5) 工会经费和职工教育经费	7,073,894.33	6,878,938.53	8,428,067.78	5,524,765.08
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
(8) 其他短期薪酬		5,144,285.25	5,144,285.25	
合计	8,314,801.42	347,989,445.66	349,516,327.18	6,787,919.90

3、 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	119,874.42	25,151,239.16	25,195,116.28	75,997.30
失业保险费	6,671.37	2,068,824.40	2,069,958.99	5,536.78
企业年金缴费	287,043.07	9,739,997.28	9,741,363.68	285,676.67
合计	413,588.86	36,960,060.84	37,006,438.95	367,210.75

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
基本养老保险	75,997.30	2,440,927.80	2,440,927.80	75,997.30
失业保险费	5,536.78	73,936.86	73,936.86	5,536.78
企业年金缴费	285,676.67	8,774,769.32	8,774,769.32	285,676.67
合计	367,210.75	11,289,633.98	11,289,633.98	367,210.75

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
基本养老保险	75,997.30	30,294,316.44	29,839,824.45	530,489.29
失业保险费	5,536.78	1,161,385.51	1,144,896.58	22,025.71
企业年金缴费	285,676.67	9,984,024.98	9,984,024.98	285,676.67
合计	367,210.75	41,439,726.93	40,968,746.01	838,191.67

(二十六) 应交税费

税费项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税	5,589,041.25	7,537,864.74	4,616,758.26
资源税	250.00	250.00	250.00
企业所得税	7,710,005.60	13,128,181.46	11,536,160.97
城市维护建设税	90,697.66	359,620.62	225,948.90
房产税	150,159.09	92,824.12	119,172.51
土地使用税	15,944,698.99	11,154,731.11	6,432,106.54
个人所得税	5,999,632.86	5,901,907.31	3,291,395.86
教育费附加	90,697.65	364,477.85	264,147.65
其他税费（注）	18,718,702.34	444,450.57	55,829.48
合计	54,293,885.44	38,984,307.78	26,541,770.17

注：2021 年 12 月 31 日其他税费余额主要为本公司于 2021 年就资产置换事项与鲁能集团签订的《股权出售协议》、与鲁能集团及都城伟业共同签订的《股权收购协议》产生的印花税共计 1,830.75 万元。

(二十七) 其他应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付利息			
应付股利	59,679,654.27	158,875,960.38	18,514,131.19
其他应付款项	11,619,242,407.23	14,938,782,344.39	15,405,857,083.30
合计	11,678,922,061.50	15,097,658,304.77	15,424,371,214.49

1、 应付股利

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
普通股股利	59,679,654.27	158,875,960.38	18,514,131.19
合计	59,679,654.27	158,875,960.38	18,514,131.19

2、 其他应付款项

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
关联方往来款（注 1）	11,480,897,484.38	14,773,532,924.31	15,298,043,069.80
外部单位往来款	75,351,008.30	96,386,867.56	45,791,767.84
资产重组交易对价（注 2）	34,317,700.00	34,317,700.00	34,317,700.00
其他	28,676,214.55	34,544,852.52	27,704,545.66
合计	11,619,242,407.23	14,938,782,344.39	15,405,857,083.30

注 1：其他应付关联方往来款主要为本公司采用货币资金集中管理措施形成的资金归集余额，截至出报告日资金归集已全部解除。

注 2：本公司拟将所持全部 23 家子公司股权置出，置入鲁能集团与都城伟业合计持有的鲁能新能源 100%股权，估值差额部分以现金方式补足，其中，本公司 13 家子公司股权与鲁能集团与都城伟业合计持有的鲁能新能源 100%股权置换，其余 10 家子公司股权现金出售给鲁能集团，该资产重组交易对价为置换 13 家子公司股权应付的现金。

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期借款	1,121,498,257.36	1,234,944,619.44	977,919,134.00
一年内到期的长期应付款	126,622,397.36	211,406,462.14	159,765,744.30
一年内到期的租赁负债	79,894,511.42		
一年内到期的应付债券	545,584,906.56	7,505,464.51	164,022,964.51
合计	1,873,600,072.70	1,453,856,546.09	1,301,707,842.81

(二十九) 其他流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税	583,384.48		
合计	583,384.48		

(三十) 长期借款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
质押借款	12,592,832,757.59	10,119,494,633.83	8,365,210,662.45
抵押借款			
保证借款	2,005,852,545.59	2,106,052,491.11	2,053,190,019.43
信用借款	4,192,584,652.62	16,211,709,631.77	3,116,515,488.47
合计	18,791,269,955.80	28,437,256,756.71	13,534,916,170.35

注：质押借款的质押物为子公司的应收电费收款权。保证借款的保证人为鲁能集团有限公司、鲁能新能源（集团）有限公司。

(三十一) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
鲁能新能源（集团）有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据	997,653,532.97		
天津广宇发展股份有限公司 2019 年度第一期中期票据		500,000,000.00	500,000,000.00
合计	997,653,532.97	500,000,000.00	500,000,000.00

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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2018.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期减少	2019.12.31
天津广宇发展股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2019-8-16	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	7,505,464.51			7,505,464.51	500,000,000.00
合计				500,000,000.00		500,000,000.00	7,505,464.51			7,505,464.51	500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期减少	2020.12.31
天津广宇发展股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2019-8-16	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		20,500,000.00		20,500,000.00		500,000,000.00
合计				500,000,000.00	500,000,000.00		20,500,000.00		20,500,000.00		500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
鲁能新能源（集团）有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据	1,000,000,000.00	2021-1-25	5 年	1,000,000,000.00
天津广宇发展股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2019-8-16	3 年	500,000,000.00
合计				1,500,000,000.00

续前表

债券名称	2020.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期减少	2021.12.31
鲁能新能源（集团）有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据		1,000,000,000.00		-2,346,467.03			997,653,532.97
天津广宇发展股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	500,000,000.00		20,499,990.01		20,500,000.00	507,505,454.52	
合计	500,000,000.00	1,000,000,000.00	20,499,990.01	-2,346,467.03	20,500,000.00	507,505,454.52	997,653,532.97

(三十二) 租赁负债

项目	2021.12.31
租赁付款额	901,603,222.06
减：未确认的融资费用	204,286,035.76
重分类至一年内到期的非流动负债	79,894,511.41
合计	617,422,674.89

(三十三) 长期应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
长期应付款	1,655,716,604.95	2,212,272,116.80	1,017,087,157.50
专项应付款	545,641.88	465,678.88	380,278.88
合计	1,656,262,246.83	2,212,737,795.68	1,017,467,436.38

1、 长期应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付融资租赁款	1,564,802,172.01	2,198,531,906.44	1,001,588,768.21
其中：未实现融资费用	374,148,162.91	735,917,682.81	328,823,386.66
应付光伏扶贫支出款	26,309,361.35	13,740,210.36	15,498,389.29
其中：未实现融资费用	9,663,287.89	5,459,789.64	6,101,610.71
应付海域使用权费用	64,605,071.59		
其中：未实现融资费用	46,696,443.07		
合计	1,655,716,604.95	2,212,272,116.80	1,017,087,157.50

2、 专项应付款

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
国家专项拨款		188,000.00		188,000.00
国家 863 项目	192,278.88			192,278.88
合计	192,278.88	188,000.00		380,278.88

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
国家专项拨款	188,000.00	85,400.00		273,400.00
国家 863 项目	192,278.88			192,278.88

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
合计	380,278.88	85,400.00		465,678.88

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
国家专项拨款	273,400.00	96,800.00	16,837.00	353,363.00
国家 863 项目	192,278.88			192,278.88
合计	465,678.88	96,800.00	16,837.00	545,641.88

(三十四) 递延收益

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
政府补助	5,491,666.67		50,000.00	5,441,666.67
合计	5,491,666.67		50,000.00	5,441,666.67

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
政府补助	5,441,666.67		50,000.00	5,391,666.67
合计	5,441,666.67		50,000.00	5,391,666.67

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
政府补助	5,391,666.67		4,550,000.00	841,666.67
合计	5,391,666.67		4,550,000.00	841,666.67

涉及政府补助的项目：

负债项目	2018.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与 收益相关
投资专项资金	991,666.67		50,000.00		941,666.67	与资产相关
建设用地奖励奖金	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
合计	5,491,666.67		50,000.00		5,441,666.67	

负债项目	2019.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/与 收益相关
投资专项资金	941,666.67		50,000.00		891,666.67	与资产相关
建设用地奖励奖金	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
合计	5,441,666.67		50,000.00		5,391,666.67	

负债项目	2020.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2021.12.31	与资产相关/与 收益相关
投资专项资金	891,666.67		50,000.00		841,666.67	与资产相关
建设用地奖励奖金	4,500,000.00			-4,500,000.00		与资产相关
合计	5,391,666.67		50,000.00	-4,500,000.00	841,666.67	

(三十五) 股本

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（-）					2019.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	1,862,520,720.00						1,862,520,720.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（-）					2020.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	1,862,520,720.00						1,862,520,720.00

项目	2020.12.31	本期变动增（+）减（-）					2021.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	1,862,520,720.00						1,862,520,720.00

(三十六) 资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	1,308,445,039.43	442,500,000.00		1,750,945,039.43
其他资本公积	383,641,176.69			383,641,176.69
合计	1,692,086,216.12	442,500,000.00		2,134,586,216.12

注：2019 年资本公积增加为子公司江苏广恒新能源有限公司及青海格尔木鲁能新能源有限公司原股东对其的增资。

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价（股本溢价）	1,750,945,039.43	1,101,859,704.22		2,852,804,743.65
其他资本公积	383,641,176.69	1,580,000,000.00		1,963,641,176.69
合计	2,134,586,216.12	2,681,859,704.22		4,816,445,920.34

注：2020 年资本公积增加 11.02 亿元为子公司鲁能新能源（集团）有限公司原股东对其增资；其他资本公积增加为鲁能新能源将任意盈余公积 11 亿元及未分配利润 4.8 亿元转增资本公积。

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
资本溢价（股本溢价）	2,852,804,743.65			2,852,804,743.65
其他资本公积	1,963,641,176.69	553,667,493.11		2,517,308,669.80
合计	4,816,445,920.34	553,667,493.11		5,370,113,413.45

注：2021 年资本公积增加为鲁能新能源未纳入重组范围资产包的原子公司分红，在本模拟财务报告中视同实际控制人对本公司的权益性投资。

(三十七) 其他综合收益

项目	2018.12.31	会计政策变更 调整	2019.1.1	本期发生额						2019.12.31
				本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-15,334,906.74	-15,334,906.74	-5,360,520.14				-5,360,520.14		-20,695,426.88
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动		-15,334,906.74	-15,334,906.74	-5,360,520.14				-5,360,520.14		-20,695,426.88
企业自身信用风险公允价值变动										
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-2,317,440.31		-2,317,440.31							-2,317,440.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,317,440.31		-2,317,440.31							-2,317,440.31
其他债权投资公允价值变动										
可供出售金融资产公允价值变动损益										
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益										
其他债权投资信用减值准备										
现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)										
外币财务报表折算差额										
其他综合收益合计	-2,317,440.31	-15,334,906.74	-17,652,347.05	-5,360,520.14				-5,360,520.14		-23,012,867.19

项目	2019.12.31	本期发生额						2020.12.31
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-20,695,426.88	-1,700,984.76				-1,700,984.76		-22,396,411.64
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-20,695,426.88	-1,700,984.76				-1,700,984.76		-22,396,411.64
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-2,317,440.31							-2,317,440.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,317,440.31							-2,317,440.31
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-23,012,867.19	-1,700,984.76				-1,700,984.76		-24,713,851.95

项目	2020.12.31	本期发生额						2021.12.31
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-22,396,411.64	4,080,115.55				4,080,115.55		-18,316,296.09
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-22,396,411.64	4,080,115.55				4,080,115.55		-18,316,296.09
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-2,317,440.31							-2,317,440.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,317,440.31							-2,317,440.31
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-24,713,851.95	4,080,115.55				4,080,115.55		-20,633,736.40

(三十八) 盈余公积

项目	2018.12.31	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	265,141,255.33	265,141,255.33	208,979,493.01		474,120,748.34
合计	265,141,255.33	265,141,255.33	208,979,493.01		474,120,748.34

项目	2019.12.31	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	474,120,748.34	474,120,748.34	194,323,239.71		668,443,988.05
合计	474,120,748.34	474,120,748.34	194,323,239.71		668,443,988.05

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	668,443,988.05	262,816,371.95		931,260,360.00
合计	668,443,988.05	262,816,371.95		931,260,360.00

(三十九) 未分配利润

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上年年末未分配利润	8,135,935,587.21	10,295,700,401.98	10,533,988,725.33
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）（注 1）			-14,310,809.50
调整后年初未分配利润	8,135,935,587.21	10,295,700,401.98	10,519,677,915.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	297,327,892.68	313,676,470.13	275,129,672.76
减：提取法定盈余公积	262,816,371.95	194,323,239.71	208,979,493.01
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利（注 2）	465,630,180.00	699,118,045.19	290,127,693.60
转作股本的普通股股利		1,580,000,000.00	
期末未分配利润	7,704,816,927.94	8,135,935,587.21	10,295,700,401.98

调整年初未分配利润明细：

项目	影响年初未分配利润		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度
会计政策变更			-14,310,809.50
合计			-14,310,809.50

注 1：2019 年年初调整为执行新金融工具准则对未分配利润的影响。

注 2：2019 年应付普通股股利 242,127,693.60 元为本公司实际对股东的分红，48,000,000.00 元为鲁能新能源 2020 年同一控制下企业合并并入的子公司对原股东的分红；2020 年应付普通股股利 558,756,216.00 元为本公司实际对股东的分红，140,361,829.19 元为鲁能新能源 2020 年同一控制下企业合并并入的子公司对原股东的分红；2021 年应付普通股股利 465,630,180.00 元全部为本公司实际对股东的分红。

(四十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,325,371,782.24	1,570,205,004.17	2,373,051,941.96	1,168,352,258.59	2,178,276,473.23	1,089,977,818.06
其他业务	14,599,164.12	611,766.80	16,401,936.14	1,872,570.09	19,217,580.44	3,675,050.16
合计	3,339,970,946.36	1,570,816,770.97	2,389,453,878.10	1,170,224,828.68	2,197,494,053.67	1,093,652,868.22

营业收入明细：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
绿色能源发电业务	3,299,816,080.82	2,359,678,262.71	2,178,276,473.23
其他业务	40,154,865.54	29,775,615.39	19,217,580.44
合计	3,339,970,946.36	2,389,453,878.10	2,197,494,053.67

2、 合同产生的收入情况

收入分解信息如下：

合同分类	2020 年度	2021 年度	合计
按经营地区分类：			
东北	103,872,102.04	188,347,074.32	292,219,176.36
华北	496,351,926.77	533,238,343.43	1,029,590,270.20
华东	433,176,838.94	935,916,923.45	1,369,093,762.39
西北	1,356,053,010.35	1,682,468,605.16	3,038,521,615.51
合计	2,389,453,878.10	3,339,970,946.36	5,729,424,824.46
市场或客户类型：			
国有企业	2,389,452,285.18	3,335,369,794.81	5,724,822,079.99
民营企业		4,601,151.55	4,601,151.55
其他	1,592.92		1,592.92
合计	2,389,453,878.10	3,339,970,946.36	5,729,424,824.46
合同类型：			
售电合同	2,373,051,941.96	3,299,816,080.82	5,672,868,022.78
其他	16,401,936.14	40,154,865.54	56,556,801.68
合计	2,389,453,878.10	3,339,970,946.36	5,729,424,824.46
按商品转让的时间分类：			
在某一时点确认	2,374,335,638.97	3,300,004,409.69	5,674,340,048.66
在某一时段内确认	15,118,239.13	39,966,536.67	55,084,775.80
合计	2,389,453,878.10	3,339,970,946.36	5,729,424,824.46
按销售渠道分类：			
国家电网	2,114,348,077.67	3,003,988,231.55	5,118,336,309.22
内蒙电力	238,826,688.08	289,434,745.82	528,261,433.90
其他	36,279,112.35	46,547,968.99	82,827,081.34
合计	2,389,453,878.10	3,339,970,946.36	5,729,424,824.46

(四十一) 税金及附加

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	4,513,900.52	2,269,514.80	2,279,782.77
教育费附加	3,894,302.55	2,873,707.92	2,745,310.21
资源税	8,399.72	13,644.40	13,353.01
房产税	1,760,816.99	1,160,380.00	1,138,270.59
土地使用税	13,896,292.48	12,954,584.66	10,849,383.26
车船使用税	65,822.78	72,698.50	62,271.98
印花税	22,965,283.95	1,631,757.38	1,301,942.63
其他	436,418.22	358,514.36	249,328.68
合计	47,541,237.21	21,334,802.02	18,639,643.13

(四十二) 管理费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	151,343,292.81	130,372,052.32	124,910,652.61
折旧及摊销	51,885,838.25	40,434,650.50	40,072,897.40
租赁费	11,043,080.63	21,019,227.49	18,966,409.31
差旅费	5,337,581.86	2,729,192.67	4,954,989.28
中介费	42,186,820.56	9,503,094.83	6,585,217.42
物业管理费	2,478,678.10	2,616,301.54	2,018,690.27
办公费	2,463,605.77	1,713,199.17	1,741,362.72
其他	22,098,365.88	21,456,094.03	26,349,810.48
合计	288,837,263.86	229,843,812.55	225,600,029.49

(四十三) 研发费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
海上柔直风电研发		3,726,415.10	
风机变频器性能优化的技术研究			886,792.50
合计		3,726,415.10	886,792.50

(四十四) 财务费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息费用	1,420,196,649.16	943,241,489.97	767,503,265.61

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其中：租赁负债利息费用	110,800,024.29		
减：利息收入	28,054,928.83	24,358,003.08	2,741,749.23
汇兑损益			
其他	13,507,812.66	7,230,890.90	6,144,916.71
合计	1,405,649,532.99	926,114,377.79	770,906,433.09

(四十五) 其他收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
增值税退税	25,811,510.78	21,849,519.30	19,065,349.88
土地使用税补贴收益	2,522,900.36	2,475,373.27	1,877,468.08
个税手续费返还	401,218.38	242,440.08	63,319.31
专项资金补贴		620,000.00	
稳岗补贴	350,400.84	774,355.11	177,686.29
其他补贴	50,000.00	100,000.00	500,000.00
合计	29,136,030.36	26,061,687.76	21,683,823.56

计入其他收益的政府补助

补助项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
土地使用税补贴收益	2,522,900.36	2,475,373.27	1,877,468.08	与资产相关
宜君县财政局“五上”企业补贴		20,000.00	50,000.00	与收益相关
稳岗补贴	350,400.84	774,355.11	177,686.29	与收益相关
多能互补 200MW 光伏项目投资专项资金	50,000.00	50,000.00	50,000.00	与资产相关
格尔市工业商务科技和信息化局企业发展资金		400,000.00	400,000.00	与收益相关
陕西靖边县工商局奖励新进规模以上企业款		100,000.00		与收益相关
2019 年新增规模以上工业企业奖励资金		100,000.00		与收益相关
陕西靖边县政府扶持微小企业专项资金		50,000.00		与收益相关
合计	2,923,301.20	3,969,728.38	2,555,154.37	

(四十六) 投资收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	41,618,900.64	38,493,054.37	12,772,702.97

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	2,527,240.86		
债权投资持有期间取得的利息收入	468,912,779.96	336,040,631.50	200,672,971.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		685,767.51	872,633.96
合计	513,058,921.46	375,219,453.38	214,318,308.45

(四十七) 信用减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失			
应收账款坏账损失	-70,204,738.25	-37,312,711.57	-33,053,815.46
应收款项融资减值损失			
其他应收款坏账损失	3,089,556.93	-13,800.00	-3,380.00
债权投资减值损失			
其他债权投资减值损失			
长期应收款坏账损失			
合计	-67,107,956.32	-37,326,511.57	-33,057,195.46

(四十八) 资产减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-164,079.51		
固定资产减值损失	-54,476,040.54		
合计	-54,640,120.05		

(四十九) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度
长期资产处置损益	1,714,665.31	56,142.94		1,714,665.31	56,142.94	
合计	1,714,665.31	56,142.94		1,714,665.31	56,142.94	

(五十) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	343,520.00	52,040.00	60,000.00	343,520.00	52,040.00	60,000.00
非流动资产毁损报废利得	102,297.08	14,301.55		102,297.08	14,301.55	
赔偿金、违约金及罚款收入	418,714.75		12,259,172.12	418,714.75		12,259,172.12
其他	369,539.36	1,285,917.43	24,338,167.25	369,539.36	1,285,917.43	24,338,167.25
合计	1,234,071.19	1,352,258.98	36,657,339.37	1,234,071.19	1,352,258.98	36,657,339.37

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
靖边县工商局奖励新进规上企业款	200,000.00			与收益相关
宜君经贸局五上企业奖补款	140,000.00			与收益相关
北京市朝阳区社会保险基金管理中心 4 月份滞留湖北人员临时性岗位补贴		1,540.00		与收益相关
2020 年度实用型、外观设计专利资助资金		500.00		与收益相关
2019 年度格尔木市目标责任考核单项奖奖金		50,000.00		与收益相关
工信局疫情“留东”补助	3,520.00			与收益相关
2018 年度格尔木市目标责任考核单项奖奖金			60,000.00	与收益相关
合计	343,520.00	52,040.00	60,000.00	

(五十一) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度
对外捐赠	400,000.00	580,000.00	774,940.00	400,000.00	580,000.00	774,940.00
非流动资产毁损报废损失	45,342.68		36,628.54	45,342.68		36,628.54
其他	1,646,808.58	1,655,823.42	327,481.06	1,646,808.58	1,655,823.42	327,481.06
合计	2,092,151.26	2,235,823.42	1,139,049.60	2,092,151.26	2,235,823.42	1,139,049.60

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	47,650,084.56	37,501,989.73	20,946,223.21
递延所得税费用	-7,257,182.86	-6,830,997.09	-7,577,234.88
合计	40,392,901.70	30,670,992.64	13,368,988.33

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	449,517,441.88	401,336,850.03	326,847,123.20
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	111,925,945.65	100,318,106.31	81,669,506.65
子公司适用不同税率的影响	-135,739,387.90	-79,556,249.82	-96,650,456.23
调整以前期间所得税的影响	-692,124.51	1,323,089.23	89,396.42
非应税收入的影响	-10,068,272.14	-9,794,705.47	-3,411,334.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,769,833.22	296,218.25	3,012,844.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,429,868.68	-1,082,089.36	
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	63,389,480.39	9,600,286.03	16,810,400.11
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化			
其他	6,377,558.31	9,566,337.47	11,848,630.90
所得税费用	40,392,901.70	30,670,992.64	13,368,988.33

(五十三) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	304,289,917.83	313,344,324.23	274,937,651.67
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00
基本每股收益	0.16	0.17	0.15
其中：持续经营基本每股收益	0.16	0.17	0.15
终止经营基本每股收益			

2、 稀释每股收益

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

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	304,289,917.83	313,344,324.23	274,937,651.67
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00
稀释每股收益	0.16	0.17	0.15
其中：持续经营稀释每股收益	0.16	0.17	0.15
终止经营稀释每股收益			

(五十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归集资金	29,148,980,999.40	17,274,672,673.95	15,729,407,653.73
单位往来款	33,108,622.73	309,874,846.87	43,337,876.23
利息	28,358,223.73	23,217,025.68	2,151,249.11
税费退还等	5,354,412.47	25,105,563.98	3,964,583.17
保险理赔款、罚款等		801,931.18	6,777,574.48
政府奖金及扶持款等	34,384,697.76	3,629,695.21	7,774,367.79
备用金、押金、保证金	104,910,004.29	3,101,031.30	1,400,000.00
其他	70,214,693.54	20,068,424.43	6,325,928.59
合计	29,425,311,653.92	17,660,471,192.60	15,801,139,233.10

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归集资金	21,959,750,893.77	19,881,329,691.42	14,013,436,890.82
单位往来款	69,625,927.31	217,684,023.00	83,691,210.67
备用金、押金、保证金	121,431,121.25	801,579,243.00	1,000,000.00
营业费用、管理费用、生产成本相关现金	147,990,848.14	8,647,139.17	6,341,734.64
其他	84,681,163.79	90,462,909.82	81,239,074.68
合计	22,383,479,954.26	20,999,703,006.41	14,185,708,910.81

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
取得子公司支付的现金净额		4,910,541.70	
土地使用配套费退回款	3,212,100.00		
合计	3,212,100.00	4,910,541.70	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
前期项目		21,130,014.22	132,000.00
合计		21,130,014.22	132,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
融资租赁及贴现票据	59,568,908.54	1,191,000,000.00	63,094,524.17
合计	59,568,908.54	1,191,000,000.00	63,094,524.17

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
融资租赁、银行承诺费等	68,558,930.57	253,760,172.31	281,676,067.25
其他	200,856,019.87		
合计	269,414,950.44	253,760,172.31	281,676,067.25

(五十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	408,036,700.32	370,665,857.39	312,902,525.23
加：信用减值损失	67,107,956.32	37,326,511.57	33,057,195.46
资产减值准备	54,640,120.05		
固定资产折旧	1,163,481,514.33	935,681,803.60	882,101,930.40
油气资产折耗			

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
使用权资产折旧	53,995,283.58		
无形资产摊销	6,471,507.53	5,513,658.47	3,826,150.82
长期待摊费用摊销	191,743.12	7,258,653.08	3,351,496.34
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）	-1,714,665.31	-56,142.94	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-56,954.40	-14,301.55	36,628.54
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）			
财务费用（收益以“—”号填列）	1,420,196,649.16	943,241,489.97	767,503,265.61
投资损失（收益以“—”号填列）	-513,058,921.46	-375,219,453.38	-214,318,308.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,257,182.86	-6,830,997.09	-11,480,470.03
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）			
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,620.90	-2,759,305.04	434,603.27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	2,874,172,528.36	-4,164,325,585.74	-683,832,998.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,064,416,835.19	258,892,270.05	1,431,181,099.47
其他			
经营活动产生的现金流量净额	8,590,627,734.83	-1,990,625,541.61	2,524,763,117.88
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	6,927,500,246.41	4,472,702,285.78	1,645,229,450.65
减：现金的期初余额	4,472,702,285.78	1,645,229,450.65	1,282,954,732.77
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	2,454,797,960.63	2,827,472,835.13	362,274,717.88

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	6,927,500,246.41	4,472,702,285.78	1,645,229,450.65
其中：库存现金			
可随时用于支付的银行存款	6,927,500,246.41	4,472,702,285.78	1,645,229,450.65
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	6,927,500,246.41	4,472,702,285.78	1,645,229,450.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

(五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	
货币资金	15,424,836.84	763,824.94	3,329,776.77	履约保证金及汇票保证金
应收账款	2,941,343,585.57	2,919,941,331.40	2,202,741,424.13	电费收费权质押
合计	2,956,768,422.41	2,920,705,156.34	2,206,071,200.90	

(五十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2021 年度	2020 年度	2019 年度	
多能互补 200MW 光伏项目投资专项资金	1,000,000.00	递延收益	50,000.00	50,000.00	50,000.00	其他收益
建设用地奖励资金	4,500,000.00	递延收益				

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2021 年度	2020 年度	2019 年度	
土地使用税补贴收益	6,875,741.71	2,522,900.36	2,475,373.27	1,877,468.08	其他收益
稳岗补贴	1,302,442.24	350,400.84	774,355.11	177,686.29	其他收益
格尔市工业商务科技和信息化局企业发展资金	800,000.00		400,000.00	400,000.00	其他收益
靖边县工商局奖励新进规上企业款	300,000.00	200,000.00	100,000.00		营业外收入
宜君县财政局“五上”企业补贴	210,000.00	140,000.00	20,000.00	50,000.00	营业外收入
2019 年新增规模以上工业企业奖励资金	100,000.00		100,000.00		其他收益
2018 年度格尔木市目标责任考核单项奖金	60,000.00			60,000.00	营业外收入
陕西靖边县政府扶持微小企业专项资金	50,000.00		50,000.00		其他收益
2019 年度格尔木市目标责任考核单项奖金	50,000.00		50,000.00		营业外收入
工信局疫情“留东”补助	3,520.00	3,520.00			营业外收入
北京市朝阳区社会保险基金管理中心 4 月份滞留湖北人员临时性岗位补贴	1,540.00		1,540.00		营业外收入
2020 年度实用型、外观设计专利资助资金	500.00		500.00		营业外收入

六、 在其他主体中的权益

（除另有注明外，所有金额均以人民币万元为货币单位）

（一） 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	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	
鲁能新能源（集团）有限公司	北京市	北京市朝阳区朝阳门外大街5号院1号楼315室	电力、热力生产和供应业	100.00		100.00		100.00		同一控制
青海都兰鲁能新能源有限公司	青海省海西州都兰县	青海省海西州都兰县察汗乌苏镇温馨小区4#-1-201室	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
青海格尔木鲁能新能源有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市东出口光伏园区	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	同一控制
青海广恒新能源有限公司	青海省共和县	青海省共和县太阳能生态光伏发电园区	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	同一控制
河北康保广恒新能源有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市康保经济开发区	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
河北丰宁广恒新能源有限公司	河北省承德市	河北省承德市丰宁满族自治县大阁镇永安街58号	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
中电装备北镇市风电有限责任公司	辽宁北镇市	辽宁北镇市城西社区西门路南号	电力、热力生产和供应业		70.00		70.00		70.00	投资设立
康保鲁能新能源有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市康保经济开发区	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
杭锦旗都城绿色能源有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗巴拉贡镇乌吉尔嘎查乌吉尔风电场	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
吉林通榆鲁能新能源有限公司	吉林省通榆县	吉林省通榆县开通镇经济开发区友善路北	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	
内蒙古新锦风力发电有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗伊和乌素苏木乌日更嘎查	电力、热力生产和供应业		65.00		65.00		65.00	投资设立
内蒙古包头广恒新能源有限公司	内蒙古自治区包头市	内蒙古自治区包头市达尔罕茂明安联合旗巴润工业园区管委会创业楼内（园区内）202	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	同一控制
陕西靖边广恒新能源有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市靖边县席麻湾乡大沟村前大沟西滩组	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
陕西鲁能靖边风力发电有限责任公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市靖边县席麻湾乡大沟村前大沟西滩组	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
陕西鲁能宜君新能源有限公司	陕西省铜川市	陕西省铜川市宜君县宜阳街道办事处教场队	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
甘肃广恒新能源有限公司	甘肃省酒泉市敦煌市	甘肃省酒泉市敦煌市阳关中路1032号租房（中国银行）	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
甘肃新泉风力发电有限公司	甘肃酒泉市	酒泉市瓜州县渊泉街 141 号	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
肃北鲁能新能源有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市肃北蒙古族自治县马鬃山工业园区	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
宁夏盐池鲁能新能源有限公司	宁夏盐池县	盐池县北关西路商城北物资局楼西侧	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
山东枣庄鲁能新能源有限公司	山东省枣庄市	山东省枣庄市山亭区冯卯镇为民服务中心 201 号	科技推广和应用服务业		100.00		100.00		100.00	投资设立
山东莒县鲁能新能源有限公司	山东省日照市	山东省日照市莒县夏庄镇便民服务中心二楼 201 房间	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
新疆达坂城广恒新能源有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市达坂城区柴窝堡管委会白杨沟村	其他服务业		100.00		100.00		100.00	投资设立
新疆哈密广恒新能源有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市伊州区七角井镇十三间房风区	电力、热力生产和供应业		78.00		78.00		78.00	投资设立
新疆哈密鲁能新能源有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市伊州区七角井镇十三间房风区	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	
新疆吐鲁番广恒新能源有限公司	新疆吐鲁番市	新疆吐鲁番市高昌区小草湖北风电规划区内	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
山东蓬莱鲁能新能源有限公司	山东省烟台市蓬莱市	山东省烟台市蓬莱市紫荆山街道钟楼西路 248 号	电力、热力生产和供应业		注销		100.00		100.00	投资设立
青海格尔木广恒新能源有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市东出口光伏园区	电力、热力生产和供应业		60.00		60.00		60.00	同一控制
青海格尔木昆仑建设开发有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市昆仑经济技术开发区商业街 255	商务服务业		52.00		52.00		52.00	同一控制
甘肃鲁能新能源有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市肃州区东洞滩光伏产业园区	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00			投资设立
青海格尔木涩北新能源有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市东出口光伏园区	电力、热力生产和供应业		51.00		51.00		51.00	同一控制
山东力奇新能源有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊高新区清池街道永春社区健康东街 7399 号 1901	研究和试验发展		100.00		100.00			同一控制
德州力奇风力发电有限公司	德州市陵城区宋家镇	德州市陵城区宋家镇宋家街（镇政府南邻）	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00			同一控制
江苏广恒新能源有限公司	江苏省东台市	江苏省东台市东台川水港闸东侧	电力、热力生产和供应业		60.00		60.00		60.00	同一控制
如东广恒新能源有限公司	南通市如东县	南通市如东县沿海经济开发区风电集控中心南北支路西侧 1 号	电力、热力生产和供应业		60.00		60.00		60.00	同一控制
汕头市濠江区海电七期新能源开发有限公司	广东汕头市	汕头市濠江区企业投资管理服务中心办公楼 180 号	科技推广和应用服务业		97.90		97.47			同一控制
汕头市濠江区潮电七期新能源发电有限公司	广东汕头市	汕头市濠江区企业投资管理服务中心办公楼 181 号	电力、热力生产和供应业		97.90		97.47			同一控制
巴彦淖尔市鲁能新能源有限公司	内蒙古巴彦淖尔市	内蒙古巴彦淖尔市乌拉特中旗海流图大街温馨家园 10#商铺	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
广东汕头鲁能新能源有限公司	广东汕头市	汕头市濠江区疏港大道 9 号中海信创新产业园产 A—01 幢第 09 层 Z01-09	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	
北票鲁能电力新能源有限公司	辽宁省朝阳市	辽宁省朝阳市北票市南山管理区宏发社区	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
辽宁凌源鲁能新能源有限公司	辽宁省朝阳市	辽宁省朝阳市凌源市聚福园小区 3 单元一层 03011 号	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立
赤峰鲁能新能源有限公司	赤峰市	赤峰市新城区八家组团玉龙大街南皇家帝苑商业写字楼 A-C 段 03036	电力、热力生产和供应业		100.00		100.00		100.00	投资设立

注：间接持股公司取得方式沿用鲁能新能源对其取得方式。

2、重要的非全资子公司

2021 年 12 月 31 日

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
江苏广恒新能源有限公司	40.00	11,069.80		83,968.42
内蒙古新锦风力发电有限公司	35.00	970.70		12,720.24

2020 年 12 月 31 日

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
江苏广恒新能源有限公司	40.00	4,788.43		72,898.62
内蒙古新锦风力发电有限公司	35.00	543.41		11,749.54

2019 年 12 月 31 日

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
江苏广恒新能源有限公司	40.00	2,615.60		47,710.19
内蒙古新锦风力发电有限公司	35.00	495.73		11,206.13

3、重要非全资子公司的主要财务信息

2021 年 12 月 31 日

子公司名称	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
江苏广恒新能源有限公司	193,577.97	504,458.02	698,035.99	87,538.58	400,576.35	488,114.93
内蒙古新锦风力发电有限公司	24,933.09	52,589.75	77,522.85	8,904.30	33,075.28	41,979.58

2020 年 12 月 31 日

子公司名称	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
江苏广恒新能源有限公司	144,620.20	651,472.20	796,092.40	87,717.60	526,128.26	613,845.86
内蒙古新锦风力发电有限公司	17,853.62	58,174.09	76,027.71	15,880.83	26,576.76	42,457.59

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	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
江苏广恒新能源有限公司	78,270.19	326,659.28	404,929.47	32,423.57	253,230.42	285,653.99
内蒙古新锦风力发电有限公司	16,432.05	64,136.13	80,568.18	33,099.77	15,450.91	48,550.68

2021 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏广恒新能源有限公司	81,419.43	27,674.51	27,674.51	102,455.42
内蒙古新锦风力发电有限公司	14,755.53	2,773.42	2,773.42	7,550.79

2020 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏广恒新能源有限公司	40,582.37	11,971.07	11,971.07	37,665.05
内蒙古新锦风力发电有限公司	11,710.27	1,552.60	1,552.60	5,187.12

2019 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏广恒新能源有限公司	34,287.60	6,538.99	6,538.99	14,659.94
内蒙古新锦风力发电有限公司	11,778.82	1,416.36	1,416.36	10,404.72

(二) 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	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)			
				直接	间接	直接	间接	直接	间接		
汕头南瑞鲁能控制系统有限公司	汕头市	汕头市濠江区达濠街道企业投资管理服务中心办公楼 193 号	电力、热力生产和供应业		40.00		40.00			权益法	是
崇礼建投华实风能有限公司	崇礼县	崇礼县西湾子镇裕兴路	电力、热力生产和供应业		49.00		49.00			权益法	是
张北建投华实风能有限公司	张北县	张北县张北镇福安小区 6 号楼 1 单元	电力、热力生产和供应业		49.00		49.00			权益法	是
赤峰新胜风力发电有限公司	内蒙古自治区赤峰市	内蒙古自治区赤峰市翁牛特旗亿合公乡	电力、热力生产和供应业		33.00		33.00		33.00	权益法	是
新疆天风发电股份有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市达坂城区柴窝堡	科技推广和应用服务业		34.96		34.96		34.96	权益法	是

2、重要联营企业的主要财务信息

2021 年 12 月 31 日/2021 年度

科目	汕头南瑞鲁能控制系统 有限公司	崇礼建投华实风能有限 公司	张北建投华实风能有限 公司	赤峰新胜风力发电有限 公司	新疆天风发电股份有限公 司
流动资产	4,843.90	10,361.55	8,145.82	26,769.91	43,127.37
非流动资产	0.87	40,345.95	23,141.70	32,331.67	57,413.79
资产合计	4,844.78	50,707.50	31,287.52	59,101.58	100,541.16
流动负债	2,285.13	8,455.48	8,326.59	17,978.31	16,780.47
非流动负债		21,500.00	9,159.00		10,000.00
负债合计	2,285.13	29,955.48	17,485.59	17,978.31	26,780.47
少数股东权益					
调整事项					13.22
—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	1,023.40	10,168.49	6,762.94	13,570.68	25,773.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	1,827.46	8,364.54	6,161.04	12,516.34	18,076.93
净利润	54.18	1,201.02	2,100.46	2,990.32	4,431.84
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	54.18	1,201.02	2,100.46	2,990.32	4,431.84

2020 年 12 月 31 日/2020 年度

科目	汕头南瑞鲁能控制系统有限公司	崇礼建投华实风能有限公司	张北建投华实风能有限公司	赤峰新胜风力发电有限公司	新疆天风发电股份有限公司
流动资产	3,036.42	10,342.34	6,405.70	24,403.95	39,505.12
非流动资产		44,104.15	24,924.89	35,769.69	62,388.33
资产合计	3,036.42	54,446.50	31,330.59	60,173.64	101,893.45
流动负债	530.95	8,195.49	8,626.12	22,040.68	32,564.61
非流动负债		26,700.00	11,003.00		
负债合计	530.95	34,895.49	19,629.12	22,040.68	32,564.61
少数股东权益					
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	1,002.19	9,579.99	5,733.72	12,583.88	24,237.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	329.79	8,600.43	5,660.32	14,021.68	18,244.21
净利润	5.47	1,070.54	1,624.04	5,001.84	5,523.17
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	5.47	1,070.54	1,624.04	5,001.84	5,523.17

2019 年 12 月 31 日/2019 年度

科目	赤峰新胜风力发电有限公司	新疆天风发电股份有限公司
流动资产	20,520.09	28,594.72
非流动资产	39,638.31	72,422.96
资产合计	60,158.40	101,017.68
流动负债	14,396.74	30,957.85
非流动负债	9,500.00	
负债合计	23,896.74	30,957.85
少数股东权益		
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	11,966.35	24,492.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	12,514.73	15,079.83
净利润	3,478.38	370.15
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,478.38	370.15

七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险:利率风险、信用风险、流动性风险。本集公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性,力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。各类风险管理目标和政策:

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策,并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金,主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构,管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司主要客户是各省电网公司,本公司并无因任何此等作为大型国有企业的电网公司客户而存在的重大信用风险,且本公司与该等公司之间拥有长期稳定的业务关系。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司对应年度应收账款总额 83.81%。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

(三) 市场风险

1、 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期借款、应付债券等长期带息债务。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。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司长期带息债务主要是长期借款、应付债券。

2、 其他价格风险

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

八、 关联方及关联交易

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
鲁能集团有限公司	济南	投资于房地产业、清洁能源、住宿餐饮业、旅游景区管理业、酒店管理、物业管理等。	2,000,000.00	76.13	76.13

本企业最终控制方是中国绿发投资集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司合营或联营企业详见本附注“五（十）、长期股权投资”、“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京海港房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
北京礼士宾馆有限责任公司	同受最终控制方控制
北京鲁能物业服务有限公司	同受母公司控制
北京顺义新城建设开发有限公司	同受母公司控制
北京中绿园房地产开发有限公司	同受母公司控制
成都鲁能置业有限公司	同受母公司控制
东莞鲁能广宇房地产开发有限公司	同受母公司控制
都城伟业集团有限公司	同受最终控制方控制
福州鲁能地产有限公司	同受最终控制方控制
广东中绿园置地有限公司	同受最终控制方控制
海南亿隆城建投资有限公司	同受最终控制方控制
海南亿兴城建投资有限公司	同受最终控制方控制
海南绿发投资有限公司	同受母公司控制
海阳富阳置业有限公司	同受最终控制方控制
杭州千岛湖全域旅游有限公司	同受最终控制方控制
杭州千岛康美旅游开发有限公司	同受最终控制方控制
湖州东信实业投资有限公司	同受最终控制方控制
吉林鲁能漫江生态旅游开发有限公司	同受最终控制方控制
济南中绿园房地产开发有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京鲁能广宇置地有限公司	同受母公司控制
南京鲁能硅谷房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
内蒙古克什克腾旗广恒新能源有限公司	同受母公司控制
平潭仁新置业有限公司	同受最终控制方控制
平潭盛新置业有限公司	同受最终控制方控制
平潭泰新置业有限公司	同受最终控制方控制
平潭雄新置业有限公司	同受最终控制方控制
青岛鲁能广宇房地产开发有限公司	同受母公司控制
青岛中绿园健康地产有限公司	同受母公司控制
三亚中绿园房地产有限公司	同受母公司控制
山东鲁能亘富开发有限公司	同受最终控制方控制
山东鲁能商业管理有限公司	同受母公司控制
山东鲁能万创置业有限公司	同受母公司控制
山东鲁能物业有限公司	同受母公司控制
山东鲁能朱家峪开发有限公司	同受母公司控制
汕头中绿园置地有限公司	同受母公司控制
上海鲁能亘富置业有限公司	同受最终控制方控制
上海鲁能酒店管理有限公司	同受最终控制方控制
苏州鲁能广宇置地有限公司	同受母公司控制
泰安鲁能投资开发有限公司	同受最终控制方控制
天津鲁能广宇房地产开发有限公司	同受母公司控制
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	同受母公司控制
天津鲁能置业有限公司	同受最终控制方控制
文安鲁能生态旅游房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
宜宾鲁能开发（集团）有限公司	同受母公司控制
宜宾山水原著置业有限公司	同受母公司控制
张家口鲁能置业有限公司	同受最终控制方控制
重庆江津鲁能领秀城开发有限公司	同受母公司控制
重庆鲁能开发（集团）有限公司	同受母公司控制
重庆鲁能物业服务有限责任公司	同受母公司控制
重庆鲁能英大置业有限公司	同受最终控制方控制
重庆中绿园置业有限公司	同受母公司控制
国家电网有限公司下属子公司	其他关联方
平高集团华生电力设计有限公司	其他关联方
许继集团有限公司	其他关联方
新疆天风发电股份有限公司	其他关联方
赤峰新胜风力发电有限公司	其他关联方

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度	2019 年度
国家电网有限公司下属子公司	购电、保险等	21,264,718.35	17,520,469.72	227,488,775.45
山东鲁能商业管理有限公司	物资采购	374,586.64	3,572,091.21	386,864.17
北京礼士宾馆有限责任公司	住宿服务	880,645.78		
北京鲁能物业服务服务有限公司	物业	769,507.56		
文安鲁能生态旅游房地产开发有限公司	住宿服务	52,188.68		
山东鲁能亘富开发有限公司商业管理分公司	接受劳务	221,269.03	253094.00	184511.20
泰安鲁能投资开发有限公司	住宿服务		100,528.32	
海南绿发投资有限公司	住宿服务		94,000.00	
上海鲁能酒店管理有限公司	住宿服务		45,000.00	66,000.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度	2019 年度
国家电网有限公司下属子公司	电力销售	3,003,988,231.55	2,114,348,077.67	1,941,646,322.09
鲁能集团有限公司	委托经营管理费	5,883,123.44	5,217,505.00	4,132,850.67
都城伟业集团有限公司	委托经营管理费	3,313,553.60	3,747,379.46	2,897,389.51
中国绿发投资集团有限公司	委托经营管理费	469,077.57		
都城伟业集团有限公司	技术服务		462,264.15	2,283,018.88

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方（旧租赁准则适用）：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		2020 年度	2019 年度
都城伟业集团有限公司	房屋租赁	3,058,018.67	3,058,018.67
山东鲁能亘富开发有限公司	房屋租赁	1,672,117.43	1,673,578.30

本公司作为承租方（新租赁准则适用）：

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以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
		2021 年度
都城伟业集团有限公司	房屋租赁	
山东鲁能亘富开发有限公司	房屋租赁	1,532,774.32
北京礼士宾馆有限责任公司	房屋租赁	517,645.78

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金
		2021 年度
都城伟业集团有限公司	房屋租赁	3,058,028.67
山东鲁能亘富开发有限公司	房屋租赁	143,817.25
北京礼士宾馆有限责任公司	房屋租赁	

出租方名称	租赁资产种类	增加的使用权资产
		2021 年度
都城伟业集团有限公司	房屋租赁	20,030,491.28
山东鲁能亘富开发有限公司	房屋租赁	4,789,112.13
北京礼士宾馆有限责任公司	房屋租赁	

出租方名称	租赁资产种类	承担的租赁负债利息支出
		2021 年度
都城伟业集团有限公司	房屋租赁	787,873.89
山东鲁能亘富开发有限公司	房屋租赁	17,999.05
北京礼士宾馆有限责任公司	房屋租赁	

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
重庆鲁能开发（集团）有限公司	300,000,000.00	2019-3-13	2024-12-31	否
重庆鲁能开发（集团）有限公司	247,000,000.00	2019-10-23	2022-10-22	否
张家口鲁能置业有限公司	244,982,561.56	2020-7-29	2025-7-23	否
苏州鲁能广宇置地有限公司	508,750,000.00	2019-4-19	2026-3-25	否
苏州鲁能广宇置地有限公司	508,000,000.00	2019-10-31	2026-10-31	否
山东鲁能万创置业有限公司	153,490,687.41	2020-10-30	2027-10-29	否

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
鲁能集团有限公司	1,830,000,000.00	2018-7-27	2027-6-20	否
鲁能集团有限公司	1,100,000,000.00	2020-9-24	2027-9-24	否
鲁能集团有限公司	121,428,907.93	2021-7-30	2027-7-30	否
东莞鲁能广宇房地产开发有限公司	135,098,211.77	2020-9-8	2024-8-20	否
宜宾鲁能开发（集团）有限公司	18,000,000.00	2021-2-9	2022-2-9	否
南京鲁能硅谷房地产开发有限公司	34,700,000.00	2021-2-9	2022-2-9	否
山东鲁能亘富开发有限公司	1,300,000.00	2021-5-24	2022-5-24	否
山东鲁能亘富开发有限公司	2,800,000.00	2021-6-4	2022-6-4	否
山东鲁能亘富开发有限公司	1,800,000.00	2021-7-8	2022-7-8	否
山东鲁能亘富开发有限公司	4,800,000.00	2021-8-18	2022-8-18	否
北京顺义新城建设开发有限公司	1,992,518.38	2021-3-30	2022-3-30	否
北京顺义新城建设开发有限公司	353,007.01	2021-4-15	2022-4-15	否
北京顺义新城建设开发有限公司	489,270.00	2021-5-17	2022-5-17	否
北京顺义新城建设开发有限公司	308,000.00	2021-5-18	2022-5-18	否
北京顺义新城建设开发有限公司	690,205.01	2021-5-19	2022-5-19	否
北京顺义新城建设开发有限公司	2,950,822.56	2021-6-2	2022-6-2	否
北京顺义新城建设开发有限公司	100,000.00	2021-6-17	2022-6-17	否
北京顺义新城建设开发有限公司	1,520,468.48	2021-6-17	2022-3-17	否
北京顺义新城建设开发有限公司	1,000,000.00	2021-7-2	2022-7-2	否
北京顺义新城建设开发有限公司	1,230,660.68	2021-7-21	2022-7-21	否
北京顺义新城建设开发有限公司	2,000,000.00	2021-7-27	2022-7-27	否
北京顺义新城建设开发有限公司	392,572.81	2021-8-4	2022-8-4	否
北京顺义新城建设开发有限公司	3,404,000.00	2021-8-23	2022-8-23	否
宜宾山水原著置业有限公司	100,000.00	2021-7-29	2022-7-29	否
宜宾山水原著置业有限公司	1,468,900.00	2021-8-2	2022-8-2	否
宜宾山水原著置业有限公司	2,559,813.80	2021-8-18	2022-2-17	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
都城伟业集团有限公司	5,000,000.00	2017-12-21	2019-11-21	
都城伟业集团有限公司	35,000,000.00	2016-11-29	2021-2-28	
都城伟业集团有限公司	30,000,000.00	2018-8-21	2019-12-30	
都城伟业集团有限公司	12,000,000.00	2018-12-19	2021-6-29	
都城伟业集团有限公司	28,000,000.00	2018-12-28	2020-12-22	
都城伟业集团有限公司	20,000,000.00	2018-12-29	2019-12-26	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
都城伟业集团有限公司	5,000,000.00	2019-3-20	2021-6-29	
都城伟业集团有限公司	13,000,000.00	2019-3-20	2020-12-22	
都城伟业集团有限公司	27,000,000.00	2019-6-27	2020-12-22	
都城伟业集团有限公司	50,000,000.00	2019-9-20	2021-6-29	
都城伟业集团有限公司	35,000,000.00	2019-9-20	2020-12-22	
都城伟业集团有限公司	33,000,000.00	2019-10-29	2020-1-29	
都城伟业集团有限公司	170,000,000.00	2020-9-29	2021-6-10	
都城伟业集团有限公司	24,000,000.00	2018-12-19	2021-6-10	
都城伟业集团有限公司	34,000,000.00	2018-12-28	2021-6-10	
都城伟业集团有限公司	80,000,000.00	2020-9-16	2021-1-5	
都城伟业集团有限公司	1,020,000,000.00	2020-9-16	2021-2-7	
都城伟业集团有限公司	116,000,000.00	2020-9-16	2021-2-19	
都城伟业集团有限公司	84,000,000.00	2020-9-16	2021-6-10	
都城伟业集团有限公司	80,000,000.00	2020-9-16	2021-1-6	
都城伟业集团有限公司	420,000,000.00	2020-9-16	2021-6-10	
都城伟业集团有限公司	265,000,000.00	2020-12-22	2021-3-12	
都城伟业集团有限公司	130,000,000.00	2020-12-22	2021-6-10	
都城伟业集团有限公司	115,000,000.00	2018-12-19	2021-3-18	
都城伟业集团有限公司	55,000,000.00	2019-6-20	2021-3-18	
都城伟业集团有限公司	95,000,000.00	2019-9-20	2021-3-18	
都城伟业集团有限公司	500,000,000.00	2020-4-21	2021-4-21	
都城伟业集团有限公司	1,100,000,000.00	2020-4-22	2021-4-22	
都城伟业集团有限公司	200,000,000.00	2020-9-16	2021-6-10	
北京鲁能硅谷房地产开发有限公司	50,000,000.00	2017-12-6	2020-6-12	
国家电网有限公司下属子公司	10,000,000.00	2017-12-21	2019-7-19	
鲁能集团有限公司	60,000,000.00	2016-9-29	2020-12-31	
鲁能集团有限公司	500,000,000.00	2018-5-29	2019-9-12	
鲁能集团有限公司	1,000,000,000.00	2018-6-22	2019-9-12	
鲁能集团有限公司	4,000,000,000.00	2019-9-11	2019-10-31	
鲁能集团有限公司	8,000,000.00	2019-12-6	2020-12-6	
鲁能集团有限公司	87,000,000.00	2019-12-11	2021-2-4	
鲁能集团有限公司	8,000,000.00	2019-12-31	2020-6-30	
鲁能集团有限公司	13,800,000.00	2020-3-18	2021-3-18	
鲁能集团有限公司	1,000,000,000.00	2020-3-24	2021-11-22	
鲁能集团有限公司	1,090,000,000.00	2020-7-2	2021-6-7	
鲁能集团有限公司	910,000,000.00	2020-7-2	2021-12-23	
鲁能集团有限公司	1,480,000,000.00	2020-11-13	2021-4-28	
鲁能集团有限公司	1,040,000,000.00	2020-11-13	2021-4-29	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
鲁能集团有限公司	480,000,000.00	2020-11-13	2021-5-27	
鲁能集团有限公司	2,000,000,000.00	2020-12-31	2021-5-28	
鲁能集团有限公司	490,000,000.00	2021-1-29	2021-5-28	
鲁能集团有限公司	510,000,000.00	2021-1-29	2021-6-9	
中国绿发投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2021-3-5	2021-12-28	
中国绿发投资集团有限公司	135,000,000.00	2021-6-10	2021-10-27	
中国绿发投资集团有限公司	384,000,000.00	2021-6-10	2021-9-16	
中国绿发投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2021-6-24	2021-12-28	
中国绿发投资集团有限公司	2,000,000,000.00	2021-6-25	2021-12-28	
中国绿发投资集团有限公司	50,000,000.00	2021-6-29	2021-11-18	
中国绿发投资集团有限公司	17,000,000.00	2021-6-29	2021-11-18	
拆出				
北京顺义新城建设开发有限公司	100,000,000.00	2020-4-3	2020-6-24	
成都鲁能置业有限公司	160,000,000.00	2019-12-26	2021-3-22	
成都鲁能置业有限公司	100,000,000.00	2019-12-26	2021-6-15	
成都鲁能置业有限公司	100,000,000.00	2019-12-26	2021-7-14	
成都鲁能置业有限公司	20,000,000.00	2019-12-26	2021-8-10	
成都鲁能置业有限公司	100,000,000.00	2019-12-26	2021-10-13	
成都鲁能置业有限公司	50,000,000.00	2019-12-26	2021-10-26	
成都鲁能置业有限公司	870,000,000.00	2019-12-26	2021-12-24	
成都鲁能置业有限公司	300,000,000.00	2020-7-17	2021-12-24	
成都鲁能置业有限公司	100,000,000.00	2019-1-28	2020-3-19	
成都鲁能置业有限公司	80,000,000.00	2020-3-19	2020-5-28	
成都鲁能置业有限公司	80,000,000.00	2018-12-11	2021-8-10	
成都鲁能置业有限公司	73,000,000.00	2020-9-11	2021-3-22	
成都鲁能置业有限公司	47,000,000.00	2020-8-18	2021-3-22	
成都鲁能置业有限公司	40,000,000.00	2019-9-4	2019-12-20	
成都鲁能置业有限公司	30,000,000.00	2019-9-4	2019-10-11	
成都鲁能置业有限公司	20,000,000.00	2020-3-19	2020-6-18	
成都鲁能置业有限公司	20,000,000.00	2019-12-30	2020-7-3	
成都鲁能置业有限公司	20,000,000.00	2019-12-30	2020-7-14	
成都鲁能置业有限公司	20,000,000.00	2019-12-11	2020-7-16	
成都鲁能置业有限公司	10,000,000.00	2020-10-23	2021-3-22	
成都鲁能置业有限公司	10,000,000.00	2020-11-25	2021-3-22	
东莞鲁能广宇房地产开发有限公司	30,000,000.00	2020-5-8	2020-6-24	
东莞鲁能广宇房地产开发有限公司	30,000,000.00	2020-12-14	2021-12-21	
东莞鲁能广宇房地产开发有限公司	20,000,000.00	2020-3-19	2021-12-21	
东莞鲁能广宇房地产开发有限公司	20,000,000.00	2020-6-16	2021-6-16	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
福州鲁能地产有限公司	421,000,000.00	2020-10-14	2021-12-28	
福州鲁能地产有限公司	107,000,000.00	2020-9-11	2021-12-28	
福州鲁能地产有限公司	21,000,000.00	2020-10-23	2021-12-28	
湖州东信实业投资有限公司	410,000,000.00	2018-6-21	2020-6-19	
湖州东信实业投资有限公司	210,000,000.00	2020-6-18	2020-6-24	
湖州东信实业投资有限公司	15,000,000.00	2019-11-20	2020-6-24	
南京鲁能广宇置地有限公司	180,000,000.00	2019-11-27	2020-6-24	
南京鲁能广宇置地有限公司	75,000,000.00	2019-12-3	2020-6-24	
南京鲁能广宇置地有限公司	50,000,000.00	2019-10-21	2020-6-24	
南京鲁能广宇置地有限公司	50,000,000.00	2019-11-25	2020-10-26	
南京鲁能广宇置地有限公司	40,000,000.00	2019-12-13	2020-6-24	
南京鲁能广宇置地有限公司	30,000,000.00	2019-12-26	2020-12-26	
南京鲁能硅谷房地产开发有限公司	250,000,000.00	2020-11-25	2021-2-9	
南京鲁能硅谷房地产开发有限公司	85,000,000.00	2019-12-3	2020-6-24	
南京鲁能硅谷房地产开发有限公司	40,000,000.00	2020-8-6	2021-2-9	
南京鲁能硅谷房地产开发有限公司	40,000,000.00	2019-12-13	2020-6-24	
三亚中绿园房地产有限公司	350,000,000.00	2020-12-16	2021-5-27	
山东鲁能万创置业有限公司	10,000,000.00	2020-9-15	2021-6-16	
山东鲁能朱家峪开发有限公司	27,000,000.00	2020-9-15	2021-6-16	
上海鲁能亘富置业有限公司	50,000,000.00	2019-12-23	2020-6-24	
苏州鲁能广宇置地有限公司	80,000,000.00	2019-1-28	2019-12-31	
苏州鲁能广宇置地有限公司	10,000,000.00	2019-6-21	2019-12-31	
天津鲁能广宇房地产开发有限公司	1,250,000,000.00	2020-11-13	2021-6-7	
天津鲁能广宇房地产开发有限公司	750,000,000.00	2020-9-27	2021-5-27	
天津鲁能广宇房地产开发有限公司	300,000,000.00	2020-9-27	2021-6-7	
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	300,000,000.00	2019-9-4	2021-12-24	
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	285,000,000.00	2020-11-13	2021-12-24	
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	215,000,000.00	2020-11-13	2021-3-10	
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	50,000,000.00	2020-11-13	2021-6-11	
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	50,000,000.00	2020-11-13	2021-7-26	
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	44,000,000.00	2020-10-23	2021-3-10	
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	31,000,000.00	2020-9-11	2021-3-10	
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	10,000,000.00	2020-11-25	2021-3-10	
宜宾鲁能开发(集团)有限公司	94,000,000.00	2020-10-23	2021-12-27	
宜宾鲁能开发(集团)有限公司	63,000,000.00	2020-8-24	2021-12-27	
张家口鲁能置业有限公司	50,000,000.00	2019-9-3	2020-6-24	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	1,000,000,000.00	2020-8-19	2021-4-28	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	600,000,000.00	2019-10-29	2020-6-24	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
重庆鲁能开发（集团）有限公司	311,000,000.00	2020-9-11	2020-12-8	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	300,000,000.00	2020-1-15	2020-6-24	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	280,000,000.00	2020-7-28	2020-9-3	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	280,000,000.00	2020-9-3	2021-4-28	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	270,000,000.00	2020-10-23	2021-1-22	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	200,000,000.00	2019-1-28	2020-3-19	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	200,000,000.00	2020-3-19	2020-6-24	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	200,000,000.00	2019-9-5	2021-4-28	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	50,000,000.00	2020-8-24	2021-2-3	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	40,000,000.00	2020-8-24	2021-5-13	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	30,000,000.00	2020-8-24	2020-12-8	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	30,000,000.00	2020-8-24	2021-1-22	
重庆鲁能物业服务有限公司	653,000,000.00	2020-11-4	2021-7-21	
重庆鲁能英大置业有限公司	51,000,000.00	2020-9-11	2021-1-22	
重庆鲁能英大置业有限公司	40,000,000.00	2020-8-24	2020-12-8	
重庆中绿园置业有限公司	300,000,000.00	2020-12-16	2021-4-29	
广东中绿园置地有限公司	25,000,000.00	2021-3-19	2021-12-27	
广东中绿园置地有限公司	10,000,000.00	2021-2-8	2021-5-28	
杭州千岛湖全域旅游有限公司	100,000,000.00	2021-7-15	2021-12-27	
杭州千岛湖全域旅游有限公司	50,000,000.00	2021-3-9	2021-12-27	
平潭泰新置业有限公司	10,000,000.00	2021-1-19	2021-12-28	
平潭泰新置业有限公司	5,000,000.00	2021-2-5	2021-12-28	
平潭泰新置业有限公司	5,000,000.00	2021-6-18	2021-12-28	
青岛中绿园健康地产有限公司	259,942,943.00	2021-1-1	2021-5-27	
青岛中绿园健康地产有限公司	60,000,000.00	2021-4-20	2021-12-28	
青岛中绿园健康地产有限公司	50,000,000.00	2021-1-21	2021-5-27	
汕头中绿园置地有限公司	400,000,000.00	2021-6-24	2021-12-27	
苏州鲁能广宇置地有限公司	1,300,000,000.00	2021-1-4	2021-8-17	
苏州鲁能广宇置地有限公司	700,000,000.00	2021-1-4	2021-12-27	
宜宾山水原著置业有限公司	244,000,000.00	2021-2-8	2021-5-28	
宜宾山水原著置业有限公司	6,000,000.00	2021-1-22	2021-5-28	
重庆江津鲁能领秀城开发有限公司	200,000,000.00	2021-6-18	2021-12-27	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	1,000,000,000.00	2021-1-11	2021-1-19	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	110,000,000.00	2021-1-29	2021-5-13	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	200,000,000.00	2021-1-29	2021-6-10	
重庆鲁能开发（集团）有限公司	90,000,000.00	2021-1-29	2021-12-27	
重庆中绿园置业有限公司	740,000,000.00	2021-2-18	2021-4-29	
重庆中绿园置业有限公司	50,000,000.00	2021-6-22	2021-11-5	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
海南亿兴城建投资有限公司	80,000,000.00	2020-6-10	2021-1-4	
文安鲁能生态旅游房地产开发有限公司	420,000,000.00	2020-6-10	2021-7-28	
文安鲁能生态旅游房地产开发有限公司	500,000,000.00	2020-6-11	2021-7-29	
文安鲁能生态旅游房地产开发有限公司	100,000,000.00	2020-6-11	2021-7-29	
吉林鲁能漫江生态旅游开发有限公司	100,000,000.00	2020-10-27	2021-8-5	
海南亿隆城建投资有限公司	10,000,000.00	2017-4-1	2019-6-19	
海南亿隆城建投资有限公司	10,000,000.00	2017-4-1	2019-7-12	
海南亿隆城建投资有限公司	40,000,000.00	2017-4-1	2020-12-21	
海南亿隆城建投资有限公司	55,000,000.00	2017-4-1	2021-11-12	
都城伟业集团有限公司	300,000,000.00	2017-12-21	2021-10-11	
海南亿兴城建投资有限公司	70,000,000.00	2020-6-10	2021-1-5	
海南亿兴城建投资有限公司	230,000,000.00	2020-6-10	2021-9-16	
海南亿兴城建投资有限公司	500,000,000.00	2020-6-10	2021-9-16	
海阳富阳置业有限公司	40,000,000.00	2020-9-18	2021-7-27	
海阳富阳置业有限公司	200,000,000.00	2020-6-11	2021-7-27	
杭州鲁能城置地有限公司	80,000,000.00	2017-12-31	2019-4-24	

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	国家电网有限公司下属子公司	4,486,731,171.04	144,200,907.67	3,170,250,956.43	83,016,682.86	2,409,677,722.77	89,329,374.57
	鲁能集团有限公司	1,380,821.92		1,380,821.92			
	都城伟业集团有限公司	1,380,821.92		2,071,232.88			
应收款项融资							
	国家电网有限公司下属子公司	140,358,675.67		142,712,794.49		143,694,942.90	
预付款项							
	国家电网有限公司下属子公司	16,809,259.06		4,209,508.62		5,883,533.04	
其他应收款							
	成都鲁能置业有限公司			1,782,469,027.81		1,642,038,458.34	
	东莞鲁能广宇房地产开发有限公司			40,053,166.69			
	国家电网有限公司下属子公司	470,000.00		1,370,016.40		263,036.59	
	海南亿兴城建投资有限公司			80,134,444.46			
	湖州东信实业投资有限公司					15,025,208.33	
	鲁能集团有限公司	13,231,411,100.00		16,675,099,144.29		14,094,943,043.60	
	南京鲁能广宇置地有限公司					395,652,361.07	
	南京鲁能硅谷房地产开发有限公司			40,067,222.21		375,572,916.62	

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	内蒙古克什克腾旗广恒新能源有限公司			6,899,939.96	6,899,939.96	6,899,939.96	6,899,939.96
	天津鲁能置业有限公司			26,552.97		22,992.91	
	宜宾鲁能开发（集团）有限公司			14,948.45		14,948.45	
	张家口鲁能置业有限公司					50,084,027.79	
	重庆鲁能开发（集团）有限公司			280,470,555.55		801,344,444.48	
	重庆鲁能物业服务有限公司			654,097,402.78			
	重庆中绿园置业有限公司			300,733,333.33			
其中：应收股利							
	北京顺义新城建设开发有限公司	700,000,000.00		700,000,000.00		700,000,000.00	
	重庆鲁能开发（集团）有限公司	377,000,000.00		394,500,000.00		1,555,500,000.00	
	重庆鲁能英大置业有限公司	300,000,000.00		400,000,000.00		400,000,000.00	
	天津鲁能泰山房地产开发有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00		300,000,000.00	
	福州鲁能地产有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00		150,000,000.00	
	宜宾鲁能开发（集团）有限公司	143,000,000.00		175,500,000.00		474,500,000.00	
	山东鲁能朱家峪开发有限公司	100,000,000.00		300,000,000.00		300,000,000.00	
	山东鲁能万创置业有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		200,000,000.00	
	青岛鲁能广宇房地产开发有限公司	95,000,000.00		95,000,000.00		95,000,000.00	
	重庆江津鲁能领秀城开发有限公司	55,000,000.00		55,000,000.00		55,000,000.00	
	新疆天风发电股份有限公司	33,949,704.56		51,002,968.84		29,137,397.53	

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆鲁能物业服务服务有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	
	赤峰新胜风力发电有限公司	20,239,213.29		20,239,213.29		33,850,722.40	
	山东鲁能亘富开发有限公司	800,000,000.00		800,000,000.00		1,300,000,000.00	
一年内到期的非流动资产							
	南京鲁能广宇置地有限公司					30,050,416.61	
债权投资							
	成都鲁能置业有限公司			140,235,277.77			
	东莞鲁能广宇房地产开发有限公司			30,071,250.00			
	福州鲁能地产有限公司			549,922,625.00			
	湖州东信实业投资有限公司					410,689,027.84	
	南京鲁能硅谷房地产开发有限公司			250,362,847.18			
	三亚中绿园房地产有限公司			350,855,555.56			
	山东鲁能万创置业有限公司			10,016,805.55			
	山东鲁能朱家峪开发有限公司			27,045,375.00			
	上海鲁能亘富置业有限公司					50,068,750.00	
	天津鲁能广宇房地产开发有限公司			2,303,865,277.79			
	天津鲁能泰山房地产开发有限公司			986,655,347.20		300,504,166.66	
	宜宾鲁能开发（集团）有限公司			157,263,847.21			
	重庆鲁能开发（集团）有限公司			1,592,672,083.30		200,336,111.11	

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆鲁能英大置业有限公司			51,085,708.34			

2、 应付项目

项目名称	关联方	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
短期借款				
	鲁能集团有限公司		13,823,191.65	76,357,194.51
	都城伟业集团有限公司			33,322,666.67
应付账款				
	国家电网有限公司下属子公司	25,300,559.66	6,212,746.32	24,608,601.00
	许继电气股份有限公司	5,680,963.81		
	许继集团有限公司	48,643,000.00	76,597,541.54	
	山东鲁能商业管理有限公司	179,100.65	611,888.70	
	中国绿发投资集团有限公司		338,888.89	
	山东电力设备有限公司	683,300.00		
	平高集团华生电力设计有限公司	358,240.00		
应付票据				
	许继集团有限公司	20,847,000.00		
预收账款				
	鲁能集团有限公司			619,178.08
	都城伟业集团有限公司			928,767.12
合同负债				
	国家电网有限公司下属子公司	4,487,572.94		
其他应付款				
	山东鲁能亘富开发有限公司	5,484,547,792.71	1,749,928,366.76	3,386,495,424.30
	山东鲁能朱家峪开发有限公司	892,556,415.54	952,786,852.92	753,427,796.64
	山东鲁能万创置业有限公司	811,663,851.06	786,302,518.04	571,766,425.35
	宜宾鲁能开发（集团）有限公司	513,217,361.97	819,821,150.02	771,654,010.80
	北京顺义新城建设开发有限公司	450,866,106.58	3,787,590,240.98	3,151,794,341.16
	苏州鲁能广宇置地有限公司	49,109,563.88	1,304,513,792.97	1,402,993,991.46
	重庆鲁能开发（集团）有限公司	949,632,171.36	916,256,054.89	800,291,195.22
	上海鲁能亘富置业有限公司	671,269,753.93	129,806,477.61	24,254,189.49
	天津鲁能泰山房地产开发有限公司	236,138,164.46	454,223,249.27	228,099,130.48

项目名称	关联方	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
	天津鲁能广宇房地产开发有限公司	75,407,660.32	23,381,845.59	
	山东鲁能物业有限公司	112,576,687.94	96,432,407.20	59,132,302.55
	东莞鲁能广宇房地产开发有限公司	50,359,189.43	12,213,347.78	32,703,072.01
	宜宾山水原著置业有限公司	81,785,215.61	222,547.21	
	成都鲁能置业有限公司	104,525,457.69	102,712,327.56	9,012,542.84
	张家口鲁能置业有限公司	82,239,155.99	101,444,624.71	50,610,095.40
	重庆鲁能英大置业有限公司	74,044,243.88	278,255,690.49	674,776,347.75
	三亚中绿园房地产有限公司	45,521,998.27	123,263,437.18	300,000,000.00
	青岛鲁能广宇房地产开发有限公司	62,901,519.41	117,639,488.97	64,203,866.71
	南京鲁能广宇置地有限公司	136,876,589.62	385,872,604.36	6,481,370.93
	重庆鲁能物业服务服务有限公司	51,819,121.50	61,713,126.38	32,278,200.32
	济南中绿园房地产开发有限公司	13,982,852.56		
	重庆江津鲁能领秀城开发有限公司	96,060,402.12	126,599,572.11	247,582,306.54
	湖州东信实业投资有限公司	174,605,591.83	24,687,530.64	4,013,052.54
	广东中绿园置地有限公司	19,338,329.56	13,629,126.14	
	汕头中绿园置地有限公司	3,356,050.15	1,369,000,000.00	1,369,000,000.00
	鲁能集团有限公司	22,744,425.65	23,603,759.47	23,282,011.77
	重庆中绿园置业有限公司	29,638,342.32		
	都城伟业集团有限公司	17,302,503.92	17,321,661.08	17,068,503.91
	南京鲁能硅谷房地产开发有限公司	109,237,966.53	711,378,137.60	610,257,854.59
	青岛中绿园健康地产有限公司	37,611,303.84	210,000,000.00	210,000,000.00
	北京中绿园房地产开发有限公司	22,619,410.31		
	福州鲁能地产有限公司	4,794,456.21	105,061,490.97	530,411,918.28
	国家电网有限公司下属子公司	4,998,556.00	2,189,195.31	738,169.78
	平潭泰新置业有限公司	6,005,187.57		
	平潭盛新置业有限公司	7,116,988.12		
	平潭仁新置业有限公司	2,894,186.45		
	平潭雄新置业有限公司	5,255,969.19		

项目名称	关联方	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
	杭州千岛康美旅游开发有限公司	549,936.84		
	北京海港房地产开发有限公司	14,248.06		
	平高集团华生电力设计有限公司	185,600.00		
	山东鲁能商业管理有限公司			32,649.00
其中：应付股利				
	鲁能集团有限公司	42,022,232.17		
一年内到期的非流动负债				
	国家电网有限公司下属子公司	84,043,016.44	34,121,476.47	
	鲁能集团有限公司		87,146,208.35	
	都城伟业集团有限公司	2,571,824.81	70,102,015.45	
	山东鲁能亘富开发有限公司	1,945,821.71		
租赁负债				
	都城伟业集团有限公司	15,188,511.70		
	山东鲁能亘富开发有限公司	2,717,472.22		
长期应付款				
	国家电网有限公司下属子公司	1,255,866,703.32	1,523,136,236.82	
长期借款				
	都城伟业集团有限公司		2,538,701,067.85	475,491,942.91
	鲁能集团有限公司		8,027,805,555.53	87,279,125.00
	北京鲁能硅谷房地产开发有限公司			50,084,027.83

注：长期应付款-国家电网有限公司下属子公司为本公司作为承租人确认的售后租回交易的金融负债。

九、或有事项

本公司没有需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、2022 年 4 月 27 日，本公司第十届董事会第二十三次会议审议通过《关于 2021 年度利润分配的预案》，拟以截至 2021 年 12 月 31 日总股本 1,862,520,720 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 186,252,072 元。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

2、2022 年 8 月 30 日，本公司召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司全称及经营范围的议案》，公司正式更名为“天津中绿电投资股份有限公司”，按照《公司法》《中华人民共和国市场主体登记管理条例》等法律法规及工商部门相关规定要求，公司向天津市滨海新区市场监督管理局提交变更申请并履行了工商变更手续，于 2022 年 9 月 13 日收到新换发的《营业执照》。

3、除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	2,761,643.84	3,452,054.80	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	11,603,792.73	11,603,792.73	11,603,792.73
小计	14,365,436.57	15,055,847.53	11,603,792.73
减：坏账准备	11,603,792.73	11,603,792.73	11,603,792.73
合计	2,761,643.84	3,452,054.80	

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,365,436.57	100.00	11,603,792.73	80.78	2,761,643.84
其中：					
应收其他款项组合	14,365,436.57	100.00	11,603,792.73	80.78	2,761,643.84
合计	14,365,436.57	100.00	11,603,792.73		2,761,643.84

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,055,847.53	100.00	11,603,792.73	77.07	3,452,054.80
其中：					
应收其他款项组合	15,055,847.53	100.00	11,603,792.73	77.07	3,452,054.80
合计	15,055,847.53	100.00	11,603,792.73		3,452,054.80

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,603,792.73	100.00	11,603,792.73	100.00	
其中：					
应收其他款项组合	11,603,792.73	100.00	11,603,792.73	100.00	
合计	11,603,792.73	100.00	11,603,792.73		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收其他款项组合

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,761,643.84			3,452,054.80					
1 至 2 年									
2 至 3 年									
3 至 4 年									
4 至 5 年									
5 年以上	11,603,792.73	11,603,792.73	100.00	11,603,792.73	11,603,792.73	100.00	11,603,792.73	11,603,792.73	100.00
合计	14,365,436.57	11,603,792.73		15,055,847.53	11,603,792.73		11,603,792.73	11,603,792.73	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收其他款项组合	11,603,792.73		11,603,792.73				11,603,792.73
合计	11,603,792.73		11,603,792.73				11,603,792.73

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收其他款项组合	11,603,792.73		11,603,792.73				11,603,792.73
合计	11,603,792.73		11,603,792.73				11,603,792.73

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收其他款项组合	11,603,792.73				11,603,792.73
合计	11,603,792.73				11,603,792.73

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款			110,000.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	3,200,000.00	22.28	3,200,000.00
单位 2	1,380,821.92	9.61	
单位 3	1,380,821.92	9.61	
单位 4	1,317,900.00	9.17	1,317,900.00
单位 5	1,174,999.74	8.18	1,174,999.74
合计	8,454,543.58	58.85	5,692,899.74

注：单位 2 为鲁能集团有限公司，单位 3 为合并范围外关联方，其他为非关联方。

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	2,071,232.88	13.76	
单位 2	1,380,821.92	9.17	
单位 3	1,317,900.00	8.75	1,317,900.00
单位 4	1,174,999.74	7.80	1,174,999.74
单位 5	972,000.00	6.46	972,000.00
合计	6,916,954.54	45.94	3,464,899.74

注：单位 1 合并范围外关联方，单位 2 为鲁能集团有限公司，其他为非关联方。

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	3,200,000.00	27.58	3,200,000.00
单位 2	1,317,900.00	11.36	1,317,900.00
单位 3	1,174,999.74	10.13	1,174,999.74
单位 4	972,000.00	8.38	972,000.00
单位 5	915,270.00	7.89	915,270.00
合计	7,580,169.74	65.34	7,580,169.74

注：单位 1-5 为非关联方。

(二) 其他应收款

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息			

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收股利	3,150,000,000.00	3,500,000,000.00	5,560,000,000.00
其他应收款项	13,231,457,150.09	17,144,895,036.37	16,526,190,501.63
合计	16,381,457,150.09	20,644,895,036.37	22,086,190,501.63

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
北京顺义新城建设开发有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00	700,000,000.00
山东鲁能亘富开发有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00	1,300,000,000.00
重庆鲁能英大置业有限公司	300,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
重庆鲁能开发（集团）有限公司	377,000,000.00	394,500,000.00	1,555,500,000.00
宜宾鲁能开发(集团)有限公司	143,000,000.00	175,500,000.00	474,500,000.00
渤海证券股份有限公司	3,856,713.94	3,856,713.94	3,856,713.94
山东鲁能朱家峪开发有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
山东鲁能万创置业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00
重庆鲁能物业服务有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
福州鲁能地产有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
天津鲁能泰山房地产开发有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
青岛鲁能广宇房地产开发有限公司	95,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
重庆江津鲁能领秀城开发有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
小计	3,153,856,713.94	3,503,856,713.94	5,563,856,713.94
减：坏账准备	3,856,713.94	3,856,713.94	3,856,713.94
合计	3,150,000,000.00	3,500,000,000.00	5,560,000,000.00

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	35,440.09	3,898,467,951.37	3,279,740,316.63
1 至 2 年	10,800.00		13,231,455,800.00
2 至 3 年		13,231,446,500.00	
3 至 4 年	13,231,423,100.00		15,000,000.00
4 至 5 年		15,000,000.00	
5 年以上	216,052,365.74	216,052,365.74	216,052,365.74
小计	13,447,521,705.83	17,360,966,817.11	16,742,248,482.37

账龄	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
减：坏账准备	216,064,555.74	216,071,780.74	216,057,980.74
合计	13,231,457,150.09	17,144,895,036.37	16,526,190,501.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,447,521,705.83	100.00	216,064,555.74	1.61	13,231,457,150.09
其中：					
无风险组合	13,231,416,340.09	98.39			13,231,416,340.09
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,105,365.74	1.61	216,064,555.74	99.98	40,810.00
合计	13,447,521,705.83	100.00	216,064,555.74		13,231,457,150.09

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	17,360,966,817.11	100.00	216,071,780.74	1.24	17,144,895,036.37
其中：					
无风险组合	17,144,844,751.37	98.76			17,144,844,751.37
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,122,065.74	1.24	216,071,780.74	99.98	50,285.00
合计	17,360,966,817.11	100.00	216,071,780.74		17,144,895,036.37

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,742,248,482.37	100.00	216,057,980.74	1.29	16,526,190,501.63
其中：					
无风险组合	16,526,128,516.63	98.71			16,526,128,516.63
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,119,965.74	1.29	216,057,980.74	99.97	61,985.00
合计	16,742,248,482.37	100.00	216,057,980.74		16,526,190,501.63

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 无风险组合

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	13,231,416,340.09			17,144,844,751.37			16,526,128,516.63		
合计	13,231,416,340.09			17,144,844,751.37			16,526,128,516.63		

组合计提项目: 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

账龄	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,200.00	1,510.00	5.00	34,300.00	1,715.00	5.00	22,900.00	1,145.00	5.00
1 至 2 年	10,800.00	1,080.00	10.00				44,700.00	4,470.00	10.00
2 至 3 年				35,400.00	17,700.00	50.00			
3 至 4 年	12,000.00	9,600.00	80.00						
4 至 5 年									
5 年以上	216,052,365.74	216,052,365.74	100.00	216,052,365.74	216,052,365.74	100.00	216,052,365.74	216,052,365.74	100.00
合计	216,105,365.74	216,064,555.74		216,122,065.74	216,071,780.74		216,119,965.74	216,057,980.74	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额		2,235.00	216,052,365.74	216,054,600.74
2019.1.1 余额在本期		2,235.00	216,052,365.74	216,054,600.74
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		3,380.00		3,380.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额		5,615.00	216,052,365.74	216,057,980.74

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)	
2019.12.31 余额		5,615.00	216,052,365.74	216,057,980.74
2019.12.31 余额在本期		5,615.00	216,052,365.74	216,057,980.74
--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		13,800.00		13,800.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额		19,415.00	216,052,365.74	216,071,780.74

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)	
2020.12.31 余额		19,415.00	216,052,365.74	216,071,780.74
2020.12.31 余额在本期		19,415.00	216,052,365.74	216,071,780.74
--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		-7,225.00		-7,225.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额		12,190.00	216,052,365.74	216,064,555.74

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
2019.1.1 余额	15,606,436,019.09	44,700.00	216,052,365.74	15,822,533,084.83
2019.1.1 余额在本期	15,606,436,019.09	44,700.00	216,052,365.74	15,822,533,084.83
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	919,717,416.63	22,900.00		919,740,316.63
本期终止确认	24,919.09			24,919.09
其他变动				
2019.12.31 余额	16,526,128,516.63	67,600.00	216,052,365.74	16,742,248,482.37

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	16,526,128,516.63	67,600.00	216,052,365.74	16,742,248,482.37
2019.12.31 余额在本期	16,526,128,516.63	67,600.00	216,052,365.74	16,742,248,482.37
--转入第二阶段				

账面余额	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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,413,716,234.74	15,400.00		2,413,731,634.74
本期终止确认	1,795,000,000.00	13,300.00		1,795,013,300.00
其他变动				
2020.12.31 余额	17,144,844,751.37	69,700.00	216,052,365.74	17,360,966,817.11

账面余额	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)	
2020.12.31 余额	17,144,844,751.37	69,700.00	216,052,365.74	17,360,966,817.11
2020.12.31 余额在本期	17,144,844,751.37	69,700.00	216,052,365.74	17,360,966,817.11
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	5,240.09	30,200.00		35,440.09
本期终止确认	3,913,433,651.37	46,900.00		3,913,480,551.37
其他变动				
2021.12.31 余额	13,231,416,340.09	53,000.00	216,052,365.74	13,447,521,705.83

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,054,600.74		216,054,600.74	3,380.00			216,057,980.74
合计	216,054,600.74		216,054,600.74	3,380.00			216,057,980.74

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,057,980.74	13,800.00			216,071,780.74
合计	216,057,980.74	13,800.00			216,071,780.74

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	216,071,780.74	-7,225.00			216,064,555.74
合计	216,071,780.74	-7,225.00			216,064,555.74

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资产重组交易对价	13,231,411,100.00	13,231,411,100.00	13,231,411,100.00
委托贷款组合		3,097,890,708.37	3,279,717,416.63
往来款组合	216,052,365.74	216,052,365.74	216,052,365.74
保证金押金组合	58,240.09	815,612,643.00	15,067,600.00
合计	13,447,521,705.83	17,360,966,817.11	16,742,248,482.37

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	资产重组交易对价	13,231,411,100.00	2-3 年	98.39	
单位 2	往来款组合	54,247,162.84	5 年以上	0.40	54,247,162.84
单位 3	往来款组合	27,502,789.06	6 年以上	0.20	27,502,789.06
单位 4	往来款组合	17,110,000.00	7 年以上	0.13	17,110,000.00
单位 5	往来款组合	14,975,484.86	8 年以上	0.11	14,975,484.86
合计		13,345,246,536.76		99.23	113,835,436.76

注：单位 1 为鲁能集团有限公司，其他为非关联方。

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	资产重组交易对价	13,231,411,100.00	1-2 年	76.21	
单位 2	委托贷款	1,401,954,166.69	1-2 年	8.08	
单位 3	委托贷款	654,097,402.78	1 年以内	3.77	
单位 4	保证金	469,942,943.00	1 年以内	2.71	
单位 5	保证金	330,600,000.00	1 年以内	1.90	
合计		16,088,005,612.47		92.67	

注：单位 1 为鲁能集团有限公司，单位 2-3 为合并范围外关联方，其他为非关联方。

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
单位 1	资产重组交易 对价	13,231,411,100.00	1 年以内	79.03	
单位 2	往来款	1,642,038,458.34	1 年以内	9.81	
单位 3	往来款	801,344,444.48	1 年以内	4.79	
单位 4	往来款	395,652,361.07	1 年以内	2.36	
单位 5	往来款	375,572,916.62	1 年以内	2.24	
合计		16,446,019,280.51		98.23	

注：单位 1 为鲁能集团有限公司，单位 2-5 为合并范围外关联方。

(三) 长期股权投资

项目	2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	9,262,148,375.30		9,262,148,375.30	9,262,148,375.30		9,262,148,375.30	9,262,148,375.30		9,262,148,375.30
对联营、合营企业投资									
合计	9,262,148,375.30		9,262,148,375.30	9,262,148,375.30		9,262,148,375.30	9,262,148,375.30		9,262,148,375.30

对子公司投资

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鲁能新能源（集团）有限公司	9,262,148,375.30			9,262,148,375.30		
合计	9,262,148,375.30			9,262,148,375.30		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鲁能新能源（集团）有限公司	9,262,148,375.30			9,262,148,375.30		
合计	9,262,148,375.30			9,262,148,375.30		

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鲁能新能源（集团）有限公司	9,262,148,375.30			9,262,148,375.30		
合计	9,262,148,375.30			9,262,148,375.30		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务						
其他业务	9,783,678.72		8,964,884.46		7,030,240.18	
合计	9,783,678.72		8,964,884.46		7,030,240.18	

营业收入明细：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
委托经营管理费收入	9,665,754.61	8,964,884.46	7,030,240.18
其他收入	117,924.11		
合计	9,783,678.72	8,964,884.46	7,030,240.18

(五) 投资收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
债权投资持有期间取得的利息收入	386,033,285.76	250,546,894.59	183,745,034.00
合计	386,033,285.76	250,546,894.59	183,745,034.00

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益	3,762,531.21	70,444.49	-37,926.40
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,266,821.20	4,028,167.56	2,615,154.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,089,556.93		
对外委托贷款取得的损益	468,912,779.96	336,040,631.50	200,672,971.52
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入	9,665,754.61	8,964,884.46	7,030,240.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,258,554.47	-949,905.99	35,496,216.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	487,438,889.44	348,154,222.02	245,776,655.84
所得税影响额	15,813,699.44	15,297,323.55	10,446,329.01
少数股东权益影响额(税后)	12,314,929.11	8,809,562.02	75,386.96
合计	459,310,260.89	324,047,336.45	235,254,939.87


 天津中绿电投资股份有限公司
 二〇二二年九月二十七日



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000020220816004

(副本)



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2022 年 08 月 16 日

此二维码仅作为报告附件使用, 不得作为他用。
扫描二维码, 登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案信息。



成立日期 2011年01月24日
合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号 0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 金华
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1972-9-9
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司北京分所
Working unit
身份证号码 210103720909536
Identity card No.



证书编号: 420003204795
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005-9-30
Date of issuance

2005-9-30



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

北京注册会计师协会
2007年度年检合格公告

2008年3月20日

姓名: 金华
证书编号: 420003204795



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



中国注册会计师

姓名 常嫻
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1984-12-21
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit
身份证号码 371425198412212908
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：常嫻
证书编号：310000061384

证书编号：
No. of Certificate 310000061384

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2017 年 06 月 19 日

年 月 日
/y /m /d

合并资产负债表

2022年09月30日

编制单位：天津中绿电投资股份有限公司

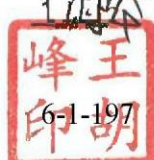
单位：人民币元

项 目	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	4,322,540,479.79	6,942,925,083.25
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	5,834,819,604.26	4,805,731,143.99
应收款项融资	110,045,668.53	143,050,902.51
预付款项	594,579,504.96	105,096,667.45
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	96,054,072.27	98,236,233.64
其中：应收利息	-	-
应收股利	58,566,345.34	55,747,319.32
买入返售金融资产	-	-
存货	2,440,513.49	2,590,604.63
合同资产	-	-
持有待售资产	-	75,549,086,952.04
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	404,739,912.09	464,491,266.85
流动资产合计	11,365,219,755.39	88,111,208,854.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款	-	-
债权投资	-	-
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	586,302,295.71	572,990,302.40
其他权益工具投资	100,192,293.91	21,943,193.91
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	20,450,208,789.93	19,507,954,796.55
在建工程	2,524,788,817.71	2,892,617,323.64
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	809,852,015.53	835,700,103.51
无形资产	254,177,156.18	258,020,607.68
开发支出	316,981.13	-
商誉	-	-
长期待摊费用	2,815,984.48	7,365,637.49
递延所得税资产	59,050,636.05	44,071,586.14
其他非流动资产	1,206,161,917.53	1,450,993,652.81
非流动资产合计	25,993,866,888.16	25,591,657,204.13
资产总计	37,359,086,643.55	113,702,866,058.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

2022年9月30日

编制单位: 天津市绿电投资股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产:		
短期借款	-	-
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	42,736,850.00	219,966,449.71
应付账款	1,732,781,173.85	1,492,395,470.61
预收款项	8,897,541.40	2,650,359.96
合同负债	2,517,980.44	7,279,492.92
卖出回购金融资产款	-	-
吸收存款及同业存放	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
应付职工薪酬	8,342,348.52	7,626,111.57
应交税费	54,358,863.30	54,293,885.44
其他应付款	225,696,251.83	184,728,140.71
其中: 应付利息	-	10,248,773.96
应付股利	59,679,654.27	59,679,654.27
应付手续费及佣金	-	-
应付分保账款	-	-
持有待售负债	-	63,423,335,438.35
一年内到期的非流动负债	978,017,942.19	1,861,405,477.03
其他流动负债	-	583,384.48
流动负债合计	3,053,348,951.53	67,254,264,210.78
非流动负债:		
保险合同准备金	-	-
长期借款	13,633,464,185.87	18,791,269,955.80
应付债券	998,059,298.87	997,653,532.97
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	618,918,248.84	614,705,202.67
长期应付款	1,405,333,978.96	1,656,262,246.83
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	841,666.67	841,666.67
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	16,656,617,379.21	22,060,732,604.94
负债合计	19,709,966,330.74	89,314,996,815.72
股东权益:		
股本	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00
其他权益工具	-	-
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	4,476,445,920.34	9,261,234,627.92
减: 库存股	-	-
其他综合收益	-20,633,736.40	-20,633,736.40
专项储备	-	-
盈余公积	931,260,360.00	931,260,360.00
一般风险准备	-	-
未分配利润	9,149,272,822.32	10,773,190,438.42
归属于母公司股东权益合计	16,398,866,086.26	22,807,572,409.94
少数股东权益	1,250,254,226.55	1,580,296,832.83
股东权益合计	17,649,120,312.81	24,387,869,242.77
负债和股东权益总计	37,359,086,643.55	113,702,866,058.49

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



张璐



合并利润表
2022年1-9月

单位：人民币元

	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,638,684,515.18	15,481,501,400.82
其中：营业收入	2,638,684,515.18	15,481,501,400.82
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	1,850,899,067.81	13,518,731,138.78
其中：营业成本	1,134,831,680.42	10,174,083,549.57
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
税金及附加	18,485,775.06	1,047,926,281.75
销售费用	-	350,567,107.03
管理费用	176,666,775.45	453,071,365.18
研发费用	-	-
财务费用	520,914,876.88	1,493,082,835.25
其中：利息费用	581,845,031.54	1,441,089,911.60
利息收入	62,320,479.36	50,274,963.80
加：其他收益	25,647,701.56	27,537,629.32
投资收益（损失以“-”号填列）	29,379,892.22	120,223,968.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,167,468.31	35,876,684.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-1,228,150.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-87,540,402.37	-65,857,294.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-2,320,195,902.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,855.10	1,705,375.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	755,284,403.88	-273,044,111.15
加：营业外收入	493,163.86	748,902,224.44
减：营业外支出	1,145,401.91	18,553,311.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	754,632,165.83	455,304,802.08
减：所得税费用	55,938,702.66	202,435,806.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	698,693,463.17	252,868,995.11
（一）按经营持续性分类	698,693,463.17	252,868,995.11
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	698,693,463.17	789,272,945.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-536,403,950.45
（二）按所有权归属分类	698,693,463.17	252,868,995.11
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	622,842,576.43	162,990,063.60
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	75,850,886.74	89,878,931.51
六、其他综合收益的税后净额	-	-
归属母公司所有者的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（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-
7.其他	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	698,693,463.17	252,868,995.11
归属于母公司股东的综合收益总额	622,842,576.43	162,990,063.60
归属于少数股东的综合收益总额	75,850,886.74	89,878,931.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.33	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）	0.33	0.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张璐

合并现金流量表
2022年1-9月

编制单位：天津中绿电投资股份有限公司

单位：人民币元

项	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量：	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	1,770,124,307.73	17,875,886,749.72
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-
收到的税费返还	419,746,112.61	102,722,166.60
收到其他与经营活动有关的现金	979,223,853.74	1,622,502,670.38
经营活动现金流入小计	3,169,094,274.08	19,601,111,586.70
购买商品、接受劳务支付的现金	72,063,487.54	13,106,001,978.84
客户贷款及垫款净增加额	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
拆出资金净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	202,337,610.07	596,784,738.08
支付的各项税费	367,691,897.60	2,312,217,450.63
支付其他与经营活动有关的现金	12,378,822,673.16	1,344,033,538.47
经营活动现金流出小计	13,020,915,668.37	17,359,037,706.02
经营活动产生的现金流量净额	-9,851,821,394.29	2,242,073,880.68
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收回投资收到的现金	-	2,240,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,163,248,782.89	92,034,929.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	166,432.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,672,711,627.48	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	13,527,867.30
投资活动现金流入小计	14,835,960,410.37	2,345,729,228.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,971,680,885.89	1,910,369,092.96
投资支付的现金	29,952,750.00	-
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	941,641,922.50
支付其他与投资活动有关的现金	-	650,941,160.25
投资活动现金流出小计	2,001,633,635.89	3,502,952,175.71
投资活动产生的现金流量净额	12,834,326,774.48	-1,157,222,946.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-
吸收投资收到的现金	-	141,649,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	141,649,500.00
取得借款所收到的现金	1,588,972,446.43	19,893,049,277.22
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	1,588,972,446.43	20,034,698,777.22
偿还债务所支付的现金	7,798,554,203.21	18,741,567,670.87
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	720,755,637.30	2,507,351,127.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,400,000.00	4,953,610.96
支付其他与筹资活动有关的现金	190,729,297.25	124,822,973.41
筹资活动现金流出小计	8,710,039,137.76	21,373,741,772.27
筹资活动产生的现金流量净额	-7,121,066,691.33	-1,339,042,995.05
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	-4,138,561,311.14	-254,192,061.25
加：期初现金及现金等价物余额	8,451,882,018.93	6,199,524,867.27
六、期末现金及现金等价物余额	4,313,320,707.79	5,945,332,806.02



财务负责人：[Signature]

6-1-200



会计机构负责人：[Signature]

新瑞



母公司资产负债表

2022年9月30日

编制单位：天津中绿电投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,998,992,339.15	5,422,258,949.43
交易性金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	-	2,761,643.84
应收款项融资	-	-
预付款项	59,589.58	230,756.38
其他应收款	3,465,012,563.12	3,150,046,050.09
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	3,150,000,000.00
存货	-	-
合同资产	-	-
持有待售资产	-	20,170,866,023.98
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	5,899,193.03	66,389,478.60
流动资产合计	7,469,963,684.88	28,812,552,902.32
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	9,262,148,375.30	-
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	1,167,165,383.55	1,195,930,513.32
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	6,476,745.64	7,253,955.13
无形资产	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	24,460,683.60	-
非流动资产合计	10,460,251,188.09	1,203,184,468.45
资产总计	17,930,214,872.97	30,015,737,370.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张璐

张璐



母公司资产负债表(续)

2022年9月30日

编制单位: 天津中绿电投资股份有限公司

单位: 人民币元

日	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产:		
货币资金	-	2,500,000,000.00
交易性金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应付票据	-	-
应付账款	5,246,165.50	5,246,165.50
预收款项	-	-
合同负债	-	-
应付职工薪酬	590,741.09	664,045.14
应交税费	342,877.58	18,595,432.06
其他应付款	2,206,646,089.36	11,503,404,050.43
其中: 应付利息		13,686,273.96
应付股利	2,673,645.32	2,673,645.32
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	1,277,500.00	701,277,500.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	2,214,103,373.53	14,729,187,193.13
非流动负债:		
长期借款	-	1,618,830,855.89
应付债券	-	-
其中: 优先股		-
永续债		-
租赁负债	6,157,370.57	5,976,455.09
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	6,157,370.57	1,624,807,310.98
负债合计	2,220,260,744.10	16,353,994,504.11
股东权益:		
股本	1,862,520,720.00	1,862,520,720.00
其他权益工具	-	-
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	6,197,866,908.56	3,909,491,157.24
减: 库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	931,260,360.00	931,260,360.00
未分配利润	6,718,306,140.31	6,958,470,629.42
股东权益合计	15,709,954,128.87	13,661,742,866.66
负债和股东权益总计	17,930,214,872.97	30,015,737,370.77

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



张璐

6-1-202

母公司利润表

2022年1-9月

编制单位：天津中绿电投资股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,891,530.96	7,071,415.25
减：营业成本	-	-
税金及附加	60.10	2,401,144.53
销售费用	-	-
管理费用	41,533,730.20	16,217,165.45
研发费用	-	-
财务费用	14,395,928.38	389,952,924.76
其中：利息费用	70,284,132.85	393,473,307.55
利息收入	55,865,574.21	10,337,279.09
加：其他收益	115,077.61	126,289.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-	3,836,366,488.04
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		
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）	-2,810.00	2,840.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-53,925,920.11	3,434,995,797.63
加：营业外收入	13,503.00	-
减：营业外支出	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-53,912,417.11	3,434,995,797.63
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,912,417.11	3,434,995,797.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,912,417.11	3,434,995,797.63
（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（现金流量套期损益的有效部分）		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-53,912,417.11	3,434,995,797.63
七、每股收益		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张璐

张璐



母公司现金流量表

2022年1-9月

编制单位：天津中绿电投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
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	4,766,666.68	8,658,333.33
收到的税费返还	36,408,732.12	-
收到其他与经营活动有关的现金	10,775,423,434.43	21,026,778,261.97
经营活动现金流入小计	10,816,598,833.23	21,035,436,595.30
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	6,342,388.69	8,986,329.51
支付的各项税费	18,307,793.60	23,962,612.30
支付其他与经营活动有关的现金	23,473,436,242.00	18,543,896,390.61
经营活动现金流出小计	23,498,086,424.29	18,576,845,332.42
经营活动产生的现金流量净额	-12,681,487,591.06	2,458,591,262.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	10,790,942,943.00
取得投资收益收到的现金	3,150,000,000.00	716,157,157.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,197,093,400.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	16,347,093,400.00	11,507,100,100.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,170.00
投资支付的现金	-	11,893,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	-	11,893,410,170.00
投资活动产生的现金流量净额	16,347,093,400.00	-386,310,069.07
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	-	5,000,000,000.00
发行债券收到的现金（适用新三板）	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,830,000,000.00	7,240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,872,419.22	880,289,946.69
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	5,088,872,419.22	8,120,289,946.69
筹资活动产生的现金流量净额	-5,088,872,419.22	-3,120,289,946.69
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	-1,423,266,610.28	-1,048,008,752.88
加：期初现金及现金等价物余额	5,422,258,949.43	4,285,222,332.36
六、期末现金及现金等价物余额	3,998,992,339.15	3,237,213,579.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



6-1-204