



甘肃电投能源发展股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

3、所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

6、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境和社会责任 .....	25
第六节 重要事项 .....	29
第七节 股份变动及股东情况 .....	38
第八节 优先股相关情况 .....	43
第九节 债券相关情况 .....	44
第十节 财务报告 .....	47

## 备查文件目录

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

## 释 义

释义项	指	释义内容
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
国家发改委/国家发展改革委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
本公司/公司/上市公司/发行人/甘肃能源	指	甘肃电投能源发展股份有限公司
电投集团/公司控股股东/控股股东	指	甘肃省电力投资集团有限责任公司
长江电力	指	中国长江电力股份有限公司
银河德睿	指	银河德睿资本管理有限公司
大容公司	指	甘肃电投大容电力有限责任公司
洮河公司	指	甘肃电投洮河水电开发有限责任公司
炳灵公司	指	甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司
九甸峡公司	指	甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司
河西公司	指	甘肃电投河西水电开发有限责任公司
酒汇公司	指	甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司
小三峡公司	指	国投甘肃小三峡发电有限公司
国投酒一	指	国投酒泉第一风电有限公司
陇能物业	指	甘肃陇能物业管理有限责任公司
陇能大酒店	指	甘肃陇能大酒店有限责任公司
新能源汽车服务公司	指	甘肃电投新能源汽车技术服务有限公司
财务公司	指	甘肃电投集团财务有限公司
凉州公司	指	甘肃电投辰旭凉州太阳能发电有限公司
碳资产公司	指	甘肃电投碳资产管理有限责任公司
永明检修	指	甘肃电投永明安装检修工程有限责任公司
紫金云	指	甘肃紫金云大数据开发有限责任公司
龙汇公司	指	张掖市龙汇水电开发有限责任公司
安北公司	指	甘肃汇能安北风电有限公司
鑫汇公司	指	甘肃鑫汇风电开发有限责任公司
高台公司	指	甘肃高台汇能新能源开发有限责任公司
神树公司	指	甘肃电投大容神树发电有限责任公司
西兴公司	指	甘肃西兴能源投资有限公司
双冠公司	指	甘肃双冠水电投资有限公司

水泊峡公司	指	甘肃电投大容量部水泊峡发电有限责任公司
辰旭高台公司	指	甘肃电投辰旭高台风力发电有限公司
陇原电力	指	甘肃电投陇原电力有限公司
金昌公司	指	甘肃电投金昌发电有限责任公司
鼎新公司	指	甘肃电投鼎新风电有限责任公司
玉门公司	指	甘肃玉门汇能新能源开发有限责任公司
永昌新能源	指	甘肃电投永昌新能源有限责任公司
武威汇能公司	指	甘肃武威汇能新能源开发有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
装机容量、装机	指	发电设备的额定功率之和
总装机容量	指	某公司及其参、控股的已运行电厂的装机容量的总和
权益装机容量	指	某公司及其参、控股的已运行电厂的装机容量乘以持股比例后的总和
发电量	指	发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积
上网电量	指	电厂发出并接入电网连接点的计量电量，也称销售电量

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

#### 2、信息披露及备置地点

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况：

公司在 2022 年非公开发行股票时，聘请华龙证券股份有限公司为公司保荐机构，非公开发行股票

新增股份于 2023 年 1 月 12 日上市，报告期内保荐机构履行持续督导职责，保荐机构基本情况如下：

保荐机构名称：华龙证券股份有限公司

保荐机构办公地址：兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼

保荐代表人姓名：董灯喜、柳生辉

持续督导期间：2023 年 1 月 12 日至 2024 年 12 月 31 日

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,082,378,039.53	920,588,197.28	17.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	242,810,195.44	146,111,951.27	66.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	242,544,180.66	144,777,420.61	67.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	522,639,169.73	449,358,814.32	16.31%
基本每股收益（元/股）	0.1517	0.1075	41.12%
稀释每股收益（元/股）	0.1517	0.1075	41.12%
加权平均净资产收益率	2.91%	2.12%	0.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	21,559,129,488.05	21,843,031,663.35	-1.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,419,864,899.00	8,257,210,306.49	1.97%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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



## 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-975,431.30	固定资产处置净损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	306,439.42	政府补助及税收返还
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	434,587.97	应收款项转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	365,322.18	营业外收支净额
减：所得税影响额	20,388.36	
少数股东权益影响额（税后）	-155,484.87	
合计	266,014.78	

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）公司主要业务和经营模式

公司从事的主要业务包括水力发电、风力发电和光伏发电，其中水力发电比重较大，公司权益水电装机在甘肃省具有一定的规模优势，在甘肃电源市场具有较高的竞争力。公司主要产品为电力，业绩主要来源于发电收入，经营模式是在水电站、风力发电场、光伏发电场（发电设备）及相关输变电设施设备建成之后，控制、维护、检修并将发电站（场）所发电量送入电网公司指定的配电网点，实现电量交割。公司上述水力发电、风力发电、光伏发电业务除受河流流域来水、风力及光伏资源波动等自然因素影响，还受电力体制改革的持续深入、宏观经济波动导致的电力消纳能力变化、国家支持新能源的相关政策发生变化、电力市场的变化、电网调度的安排等因素影响。

报告期内，公司从事的主要业务和经营模式未发生重大变化，未经营售电业务。公司电源种类主要有水电、风电、光伏三类，水电主要分布在甘肃省内黄河、洮河、白龙江、大通河、黑河等流域，风电和光伏主要集中在甘肃省内的河西地区，公司未经营省外发电业务。

##### （二）全国和甘肃电力行业情况

截至 2023 年 6 月底，全国发电装机容量约 27.1 亿千瓦，同比增长 10.8%。其中，水电装机容量约 4.2 亿千瓦，同比增长 4.5%；风电装机容量约 3.9 亿千瓦，同比增长 13.7%；太阳能发电装机容量约 4.7 亿千瓦，同比增长 39.8%。2023 年 1-6 月，全社会用电量累计 4.31 万亿千瓦时，同比增长 5.0%。预计 2023 年全年全社会用电量 9.15 万亿千瓦时，同比增长 6%左右，其中下半年全社会用电量同比增长 6%~7%。（上述数据来源于国家能源局发布的《1-6 月份全国电力工业统计数据》、中电联发布的《2023 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》）

甘肃省是我国重要的新能源生产、输送基地，也是我国“西电东送”西北电网功率交换枢纽。截至 2023 年 6 月底，甘肃省发电装机容量 7,179.98 万千瓦，同比增长 11.19%。其中，水电 971.82 万千瓦，同比增长 0.37%；火电 2,324.62 万千瓦，同比增长 0.63%；风电 2,132.91 万千瓦，同比增长 10.88%；太阳能 1,640.60 万千瓦，同比增长 31.32%。2023 年 1-6 月，甘肃省完成发电量 982.27 亿千瓦时，同比增长 5.66%；全社会用电量累计 797.17 亿千瓦时，同比增长 8.56%。（上述数据来源于甘肃省工业和信息化厅发布的《2023 年 6 月全省电力生产运行情况》）

### （三）电力行业政策

2023 年 4 月，国家能源局印发《2023 年能源工作指导意见》，提出供应保障能力要持续增强，发电装机达到 27.9 亿千瓦左右，发电量达到 9.36 万亿千瓦时左右，“西电东送”输电能力达到 3.1 亿千瓦左右。要深入推进结构转型，稳步推进重点领域电能替代，风电、光伏发电量占全社会用电量的比重达到 15.3%。要推动第一批以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电光伏基地项目并网投产，建设第二批、第三批项目。全年风电、光伏装机增加 1.6 亿千瓦左右，持续保持风电、光伏发电利用率合理水平。

2023 年 5 月，甘肃省人民政府印发《甘肃省碳达峰实施方案》，提出要大力发展新能源，加快在沙漠、戈壁、荒漠等地区规划建设大型风电光伏基地，全面推进风电、太阳能发电大规模开发和高质量发展。要持续推进酒泉千万千瓦级风电基地向特大型风光电基地迈进，打造金（昌）张（掖）武（威）千万千瓦级风光电基地，到 2030 年力争全省新能源装机容量突破 1.3 亿千瓦。要加快建设新型电力系统，积极构建以新能源为主体的新型电力系统，推动清洁电力资源大范围优化配置和高比例消纳。

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

### （四）公司装机规模

截至报告期末，公司已发电权益装机容量为 297.24 万千瓦，其中，已发电水电权益装机容量 163.43 万千瓦；已发电风力权益装机容量 101.81 万千瓦；已发电光伏权益装机容量 32 万千瓦（报告期内，瓜州干河口 200MW 光伏项目首批发电单元已并网发电，剩余发电单元将陆续并网发电，公司已发电权益装机容量和已发电光伏权益装机容量相应调整）。2023 年 1-6 月，公司可再生能源补贴应收 22,660.92 万元，收到以前年度可再生能源补贴 171.58 万元。

截至本报告披露日，公司已发电权益装机容量为 342.24 万千瓦，其中，已发电水电权益装机容量 163.43 万千瓦；已发电风力权益装机容量 111.81 万千瓦；已发电光伏权益装机容量 67 万千瓦。（2023 年 6 月 30 日至本报告披露日，高台县盐池滩 100MW 风电场项目、永昌河清滩 300MW 光伏发电项目、凉州九墩滩 50MW 光伏项目已并网发电。）

### （五）公司 2023 年上半年经营情况

报告期内，公司紧紧围绕年度目标任务，全面推进项目建设，持续做好电力营销协同，不断探索电力交易模式，全方位优化机组运行方式，多措并举抢电量、增收益。报告期内，受公司在建风电光伏项目陆续投产发电、原有已发电项目结算电价有所上涨等因素影响，公司所属电站上半年完成发电量

33.61 亿千瓦时，较去年同期增加 2.57 亿千瓦时；实现归属于上市公司股东的净利润 2.43 亿元，较上年同期增加 66.18%。

报告期内，公司完成售电量 33.08 亿千瓦时。其中，参与市场交易电量 10.49 亿千瓦时，占总销售电量的 31.71%，较去年同期增加 2.14 亿千瓦时。市场交易电量同比增加，主要是报告期公司发电量较上年同期增加 2.57 亿千瓦时。

#### （六）公司在建项目情况

2021-2022 年，公司陆续投资建设玉门市麻黄滩第一风电场 C 区 200 兆瓦项目、高台县盐池滩 100MW 风电场项目及配套储能 10 兆瓦/20 兆瓦时、瓜州北大桥 50MW 光伏项目及配套储能 10 兆瓦/20 兆瓦时、永昌河清滩 300MW 光伏发电项目及配套储能 60 兆瓦/120 兆瓦时、凉州九墩滩 50MW 光伏项目及配套储能 10 兆瓦/20 兆瓦时、瓜州干河口 200MW 光伏项目及配套储能 30 兆瓦/120 兆瓦时等 90 万千瓦新能源项目。截至本报告披露日，上述项目均已并网发电。（详见公司分别于 2022 年 12 月 6 日、2023 年 7 月 3 日、2023 年 7 月 12 日披露的《关于玉门市麻黄滩第一风电场 C 区 200 兆瓦项目首台机组并网发电的公告》（公告编号：2022-68）《关于高台县盐池滩 100MW 风电场项目首台机组并网发电的公告》（公告编号：2023-40）《关于永昌河清滩 300MW 光伏发电项目并网发电的公告》（公告编号：2023-43））

#### （七）其他事项

1、经中国证监会《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2841 号）核准，公司非公开发行股票募集资金 12 亿元用于投资建设玉门市麻黄滩第一风电场 C 区 200 兆瓦项目、瓜州干河口 200MW 光伏项目、永昌河清滩 300MW 光伏发电项目、高台县盐池滩 100MW 风电场项目和补充流动资金。本次非公开发行人民币普通股股票 240,963,855 股，新增股份已于 2023 年 1 月 12 日在深圳证券交易所上市，详见公司于 2023 年 1 月 10 日披露的《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》。

2、经公司第八届董事会第四次会议审议通过，鉴于公司简称与控股股东甘肃省电力投资集团有限责任公司简称相似，为避免市场信息混淆，公司证券简称由“甘肃电投”变更为“甘肃能源”，公司中文全称、英文全称、英文简称和证券代码不变，新证券简称已于 2023 年 2 月 17 日启用。

#### 3、截至 2023 年 6 月 30 日主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	297.24	261.60

新投产机组的装机容量（万千瓦）	13.40	0.00
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0.00	0.00
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	51.60	90.00
发电量（亿千瓦时）	33.61	31.05
上网电量或售电量（亿千瓦时）	33.08	30.55
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	36,733,266.80	33,316,606.45
发电厂平均用电率（%）	1.56	1.60
发电厂利用小时数（小时）	1,142.32	1,172.00
水电项目	本报告期	上年同期
水电装机容量（万千瓦）	163.43	166.19
新投产机组的装机容量（万千瓦）	0.00	0.00
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0.00	0.00
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	0.00	0.00
发电量（亿千瓦时）	22.15	22.42
上网电量或售电量（亿千瓦时）	21.69	21.96
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	28,056,214.63	27,327,537.52
发电厂平均用电率（%）	2.04	2.02
发电厂利用小时数（小时）	1,302.91	1,319.00
风电项目	本报告期	上年同期
风电装机容量（万千瓦）	101.81	81.81
新投产机组的装机容量（万千瓦）	0.00	0.00
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0.00	0.00
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	10.00	30.00
发电量（亿千瓦时）	9.36	7.33
上网电量或售电量（亿千瓦时）	9.32	7.30
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	50,417,218.16	41,515,751.58
发电厂平均用电率（%）	0.48	0.41
发电厂利用小时数（小时）	933.23	912.00
光伏项目	本报告期	上年同期
光伏装机容量（万千瓦）	32.00	13.60
新投产机组的装机容量（万千瓦）	13.40	0.00

核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0.00	0.00
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	41.60	60.00
发电量（亿千瓦时）	2.10	1.30
上网电量或售电量（亿千瓦时）	2.07	1.29
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	66,073,637.25	89,023,670.97
发电厂平均用电率（%）	1.31	0.98
发电厂利用小时数（小时）	884.42	891.00

注 1：本表中总装机容量、水电装机容量、风电装机容量、光伏装机容量为已发电权益装机容量，不含核准项目的计划装机容量、在建项目的计划装机容量。统计数据截至 2023 年 6 月 30 日，不包含报告期末至本报告披露日风电、光伏等新能源项目投产发电情况。

注 2：发电厂利用小时数为等效利用小时数。

## 二、核心竞争力分析

1、公司是一家集水电、风电、光电为一体的综合性清洁能源上市公司，发展清洁能源特别是新能源发电是提高非化石能源比重、改善生态环境的重要支撑，也是全球整体发电结构增长的主要方向。2020 年 10 月 29 日，中共中央《关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中明确提出，要推动能源清洁低碳安全高效利用，降低碳排放强度，支持有条件的地方率先达到碳排放峰值，制定二〇三〇年前碳排放达峰行动方案。2020 年 12 月 21 日，国务院正式发布《新时代的中国能源发展》白皮书，提出大力推进低碳能源替代高碳能源、可再生能源替代化石能源等内容。2023 年，甘肃省政府工作报告提到，2023 年甘肃省围绕打造全国重要的清洁能源基地，建成国家第一、二批大型风电光伏基地，实施甘肃省“十四五”第二批风光电项目，推进抽水蓄能电站建设，全面建设陇电入鲁、核准开工陇电入浙工程，做好酒泉外送特高压工程前期工作。长期看，公司作为综合性清洁能源上市公司，行业前景整体向好。

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

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

小，短期业绩受流域河流来水波动影响。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,082,378,039.53	920,588,197.28	17.57%	主要因公司在建风电光伏项目陆续投产发电，以及原有已发电项目结算电价有所上涨。
营业成本	643,538,572.40	564,371,822.91	14.03%	主要因报告期职工薪酬及新投产新能源项目折旧较上年同期增加。
管理费用	16,629,114.55	15,102,497.65	10.11%	主要因报告期在管理费用项下列支的职工薪酬较上年同期增加。
财务费用	181,102,942.68	208,955,677.32	-13.33%	主要因报告期融资利率较上年同期降低，支付利息同比减少。
所得税费用	25,169,429.72	23,182,685.20	8.57%	主要因报告期部分子公司业绩较上年同期增加。
经营活动产生的现金流量净额	522,639,169.73	449,358,814.32	16.31%	主要因报告期营业收入较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-652,689,703.20	-537,794,772.61	-21.36%	主要因报告期的固定资产投资较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-382,426,600.80	269,399,293.70	-241.96%	主要因报告期向各类金融机构借款较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-512,477,134.27	180,963,335.41	-383.19%	主要因报告期向各类金融机构借款较上年同期减少。
营业外支出	2,089,491.19	965,474.52	116.42%	主要因报告期非流动资产毁损报废损失较上年同期增加。
归属于母公司所有者的净利润	242,810,195.44	146,111,951.27	66.18%	主要因在建风电光伏项目陆续投产发电，以及原有已发电项目结算电价有所上涨。
购买商品、接受劳务支付的现金	82,670,432.71	62,343,563.70	32.60%	主要因报告期所结算的修理费等较上年同期增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	716,181,872.30	503,881,917.85	42.13%	主要因报告期新能源项目投资支出较上年同期增加。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,082,378,039.53	100%	920,588,197.28	100%	17.57%
分行业					
电力行业	1,082,378,039.53	100.00%	920,588,197.28	100.00%	17.57%
分产品					
水电产品	548,430,225.96	50.67%	536,350,848.75	58.26%	2.25%

风电产品	408,223,522.96	37.72%	276,533,824.28	30.04%	47.62%
光伏产品	121,680,552.55	11.24%	103,227,145.94	11.21%	17.88%
其他电力产品	24,692.19	0.00%	50,457.53	0.01%	-51.06%
其他产品	4,019,045.87	0.37%	4,425,920.78	0.48%	-9.19%
分地区					
甘肃地区	1,082,378,039.53	100.00%	920,588,197.28	100.00%	17.57%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力行业	1,082,378,039.53	643,538,572.40	40.54%	17.57%	14.03%	1.85%
分产品						
水电产品	548,430,225.96	417,851,690.23	23.81%	2.25%	8.47%	-4.37%
风电产品	408,223,522.96	172,570,560.14	57.73%	47.62%	21.34%	9.16%
光伏产品	121,680,552.55	49,832,059.44	59.05%	17.88%	37.88%	-5.94%
分地区						
甘肃地区	1,082,378,039.53	643,538,572.40	40.54%	17.57%	14.03%	1.85%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	62,955,975.61	21.80%	主要为对参股的小三峡公司、国投酒一、财务公司本年确认的投资收益以及银行承兑汇票贴现利息	是
营业外收入	1,164,281.96	0.40%	主要为本年转回的各类无法支付的款项、资产报废利得	否
营业外支出	2,089,491.19	0.72%	主要为资产报废等处置损失、罚没支出	否
信用减值损失	434,587.97	0.15%	主要为本年转回的坏账损失	否
资产处置收益	313,248.60	0.11%	主要为本年非流动资产处置收益	否
其他收益	2,432,692.35	0.84%	主要为各项政府补助及税收返还	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况



单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	1,215,979,312.19	5.64%	1,733,418,453.38	7.94%	-2.30%	主要因报告期使用了 2022 年末到账的部分非公开发行募集资金。
应收账款	1,986,628,580.22	9.21%	1,595,301,403.02	7.30%	1.91%	主要因报告期可再生能源补贴增加。
存货	8,964,372.74	0.04%	11,727,569.40	0.05%	-0.01%	主要因报告期末所购置的检修用备品备件较年初减少。
投资性房地产	19,018,187.61	0.09%	19,308,778.22	0.09%		主要因报告期投资性房地产所计提的折旧影响。
长期股权投资	790,146,925.84	3.67%	784,903,078.14	3.59%	0.08%	主要因报告期参股公司的权益变动。
固定资产	14,717,026,929.27	68.26%	14,516,173,574.26	66.46%	1.80%	主要因投资建设的部分新能源项目在报告期投产转固，固定资产原值增加。
在建工程	2,032,998,580.63	9.43%	2,354,238,031.59	10.78%	-1.35%	主要因报告期部分新能源项目投产发电转入固定资产。
使用权资产	36,670,754.79	0.17%	38,817,535.29	0.18%	-0.01%	主要因报告期使用权资产所计提的折旧影响。
短期借款	83,971,040.59	0.39%	128,104,545.83	0.59%	-0.20%	主要因报告期偿还了部分财务公司借款。
长期借款	7,805,769,752.72	36.21%	7,692,780,327.01	35.22%	0.99%	主要因投资建设新能源项目，报告期银行贷款增加。
租赁负债	21,733,631.09	0.10%	23,040,525.58	0.11%	-0.01%	主要因报告期租赁负债未确认的融资费用减少。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的减 值	本期 购买 金额	本期 出售 金额	其他 变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	17,057,184.00							17,057,184.00
金融资产小计	17,057,184.00							17,057,184.00
上述合计	17,057,184.00							17,057,184.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	958,980,821.13	子公司为取得借款所做的固定资产抵押
应收账款	1,488,017,435.87	子公司为取得借款所做的收费权质押
合计	2,446,998,257.00	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
807,204,109.84	801,080,061.92	0.76%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
瓜州北大桥50MW光伏项目	自建	是	电力生产	3,201,890.26	246,015,180.16	资本金为自筹资金，约占总投资的20%，其余为银行贷款等	98.18%	1,045,000.00 <sup>注3</sup>	8,084,958.15 <sup>注4</sup>	已达到预计收益	2021年10月28日	
玉门市麻黄滩第一风电场C区200兆瓦项目	自建	是	电力生产	-1,494,155.85 <sup>注5</sup>	794,969,839.20	资本金为自筹资金，约占总投资的20%，其余为银行贷款等	89.78%	26,154,000.00	35,447,954.40	已达到预计收益	2021年10月28日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
瓜州干河口200MW光伏项目	自建	是	电力生产	156,576,370.79	856,411,171.46	资本金为自筹资金，约占总投资的20%，其余为银行贷款等	87.42%	不适用，投产发电时间较短	6,818,920.99	不适用，投产发电时间较短	2021年11月23日	ww w.c nin fo.c om.
永昌河清滩300MW光伏发电项目	自建	是	电力生产	27,873,022.47	1,372,537,744.64	资本金为自筹资金，约占总投资的20%，其余为银行贷款等	86.94%	不适用，报告期末尚在建设期		不适用，报告期末尚在建设期	2021年11月23日	om. cn )
凉州九墩滩50MW光伏项目	自建	是	电力生产	13,043,421.67	245,552,796.57	资本金为自筹资金，约占总投资的20%，其余为银行贷款等	85.65%	不适用，报告期末尚在建设期		不适用，报告期末尚在建设期	2021年12月18日	

目										设期		
高台县盐池滩100MW风电场项目	自建	是	电力生产	75,252,901.87	497,282,316.51	79.83%	不适用，报告期末尚在建设期			不适用，报告期末尚在建设期		
合计	--	--	--	274,453,451.21	4,012,769,048.54	--	--	27,199,000.00	50,351,833.54	--	--	--

注 3：预计收益填列数据为 2023 年度预计收益金额。

注 4：截止报告期末累计实现的收益为项目投产发电以来累计实现的收益。

注 5：玉门市麻黄滩第一风电场 C 区 200 兆瓦项目本报告期投入金额为负，主要因本报告期冲销上年预估的增值税。

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	非公开发行股票	119,236.7	99,178.86	99,178.86	0	0	0.00%	20,319.39	存入公司募集资金专项账户	0
合计	--	119,236.7	99,178.86	99,178.86	0	0	0.00%	20,319.39	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证监会《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2841 号）核准，公司非公开发行人民币普通股股票 240,963,855 股，募集资金总额为 1,199,999,997.90 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 1,192,367,013.14 元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金的到位情况进行了验证，并于 2022 年 12 月 29 日出具了《甘肃电投能源发展股份有限公司验资报告》（大信验字[2022]第 9-00008 号），确认扣除保荐承销费用后的募集资金金额为 1,193,207,545.08 元，已于 2022 年 12 月 28 日存入公司募集资金专项账户。

公司以前年度累计使用募集资金 0 元。2023 年上半年，公司累计使用募集资金 991,788,516.01 元（含置换先期投入募投项目金额），募集资金余额为 203,193,879.25 元（含募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额 1,774,850.18 元）。

公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目正常进行和不变相改变募集资金用途的情况下，使用不超过 2.30 亿元、单笔不超过 1 亿元（含）暂时闲置的募集资金进行现金管理（该额度在批准期限内循环使用），闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。截至 2023 年 6 月 30 日，公司在甘肃银行营业部（银行账号：61010100200021959）募集资金专用账户内对闲置募集资金进行现金管理，具体情况如下：投资份额：募集资金专户内闲置募集资金余额，截至 2023 年 6 月 30 日为 196,656,410.24 元；产品名称：协定存

款；协议期限：2023 年 4 月 11 日至 2023 年 12 月 31 日；协议利率：年利率 2.25%；收益情况：截至 2023 年 6 月 30 日，公司取得协定存款利息收入 967,682.47 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
玉门市麻黄滩第一风电场 C 区 200 兆瓦项目	否	25,352.35	25,352.35	12,014.27	12,014.27	47.39%	2022 年 12 月 04 日	3,287.5	是	否
瓜州干河口 200MW 光伏项目	否	20,587.24	20,587.24	19,599.83	19,599.83	95.20%	2023 年 04 月 22 日	681.89	不适用	否
永昌河清滩 300MW 光伏发电项目	否	30,792.19	30,792.19	28,399.8	28,399.8	92.23%	2023 年 07 月 11 日		不适用	否
高台县盐池滩 100MW 风电场项目	否	13,268.22	13,268.22	9,844.21	9,844.21	74.19%	2023 年 07 月 01 日		不适用	否
补充流动资金	否	30,000	30,000	29,320.75	29,320.75	97.74%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	120,000	120,000	99,178.86	99,178.86	--	--	3,969.39	--	--
超募资金投向										
不适用									不适用	
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	120,000	120,000	99,178.86	99,178.86	--	--	3,969.39	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	瓜州干河口 200MW 光伏项目于 2023 年 4 月投产发电，投产发电时间较短，不适用与预计效益做比较；永昌河清滩 300MW 光伏发电项目、高台县盐池滩 100MW 风电场项目报告期末尚在建设期；补充流动资金不涉及预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第八届董事会第五次会议、第八届监事会第四次会议审议通过，公司使用募集资金 50,784.05 万元置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司开设的募集资金专项账户，将按照《非公开发行股票预案（修订稿）》中募集资金使用计划使用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

## (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河西公司	子公司	电力	23,600.00	64,920.89	34,022.76	6,790.61	1,408.39	1,224.68
炳灵公司	子公司	电力	104,456.07	209,129.71	124,842.21	13,060.48	2,273.02	1,883.46
九甸峡公司	子公司	电力	121,259.67	274,451.14	196,992.48	17,930.27	3,956.17	3,274.11
大容公司	子公司	电力	153,860.00	615,229.98	254,708.69	17,379.45	-686.67	-903.35
酒汇公司	子公司	电力	170,000.00	924,281.39	263,806.79	53,072.17	23,214.78	22,076.65
小三峡公司	参股公司	电力	86,000.00	220,748.73	160,895.41	37,305.80	18,612.18	17,370.79
国投酒一	参股公司	电力	15,000.00	37,328.05	8,579.17	2,738.74	418.94	418.94
财务公司	参股公司	金融	50,000.00	221,884.06	59,177.98	4,394.02	1,677.21	1,255.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司下属控股（子）公司主营水力、风力、光伏发电，所属水电站分布于甘肃省白龙江、黑河、大通河、洮河以及黄河干流流域，风电场分布于甘肃酒泉地区，光伏电场分布于张掖、武威地区。本报告期，炳灵公司、大容公司受所处河流域来水情况不及上年同期影响，净利润较上年同期分别下降 58.41%、242.62%。九甸峡公司、河西公司主要因所处河流域来水情况好于上年同期影响，净利润较上年同期分别增加 118.32%、99.12%。酒汇公司主要因报告期在建风电光伏项目陆续投产发电，以及原有已发电项目结算电价有所上涨，净利润较上年同期增长 104.18%。

公司全资子公司大容公司参股的小三峡公司，2023 年 6 月末资产总额 220,748.73 万元、负债总额 59,853.32 万元、所有者权益总额 160,895.41 万元；2023 年 1-6 月实现的营业收入 37,305.80 万元、营业利润 18,612.18 万元、净利润 17,370.79 万元。2023 年 1-6 月实现的净利润已按持股比例计入大容公司当期损益中。

公司全资子公司酒汇公司参股的国投酒一，2023 年 6 月末资产总额 37,328.05 万元、负债总额 28,748.88 万元、所有者权益总额 8,579.17 万元；2023 年 1-6 月实现的营业收入 2,738.74 万元、营业利润 418.94 万元、净利润 418.94 万元。2023 年 1-6 月实现的净利润已按持股比例计入酒汇公司当期损益中。

公司全资子公司大容公司参股的财务公司，2023 年 6 月末资产总额 221,884.06 万元、负债总额 162,706.08 万元、所有者权益总额 59,177.98 万元；2023 年 1-6 月实现的营业收入 4,394.02 万元、营业利润 1,677.21 万元、净利润 1,255.29 万元。2023 年 1-6 月实现的净利润已按持股比例计入大容公司当期损益中。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

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

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

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

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

3、电力市场风险。2023 年预计省内新能源将新增装机 1,800 万千瓦，装机占比将从目前的 50%提升到 61%。在省内常规能源调峰能力和省内用电量没有大幅提升情况下，新能源利用率将逐渐下降。同时，随着电力现货市场建设的加快推进，电价存在较大的市场竞争，公司面临电价波动的风险。

应对措施：公司将不断研究电力市场交易及规则变化，遵循电力市场运行规则和市场经济规律，围

绕价值、利益最大化目标，不断提升市场营销能力，降低电力市场风险对公司的影响。

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

应对措施：牢固树立绿色发展理念，坚持环保优先，大力加强环保综合能力建设。保证生态流量下泄等环保设施正常运行，持续改善生态环境质量。

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

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

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	69.10%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	2022 年度股东大会决议：详见《证券时报》或巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-28）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.05%	2023 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 29 日	2023 年第一次临时股东大会决议：详见《证券时报》或巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-38）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
田红	董事、战略委员会委员	离任	2023 年 03 月 16 日	因工作原因于 2023 年 3 月 16 日向公司董事会提交辞职报告。
刘甜甜	董事	被选举	2023 年 04 月 21 日	经董事会、股东大会审议通过，选举刘甜甜女士为公司第八届董事会非独立董事，自股东大会选举产生之日起任职，任期至第八届董事会届满为止。
王东洲	董事、总经理、提名委员会委员	离任	2023 年 06 月 12 日	因工作调动原因于 2023 年 6 月 12 日向公司董事会提交辞职报告。
寇世民	董事、总经理、董事会秘书 <sup>注 6</sup>	被选举	2023 年 06 月 28 日	经董事会、股东大会审议通过，聘任寇世民先生为公司总经理，并选举为公司第八届董事会非独立董事，总经理自董事会审议通过之日起任职，董事自股东大会选举产生之日起任职，任期至第八届董事会届满为止。

注 6：2023 年 8 月 8 日，经公司第八届董事会第八次会议审议通过，公司董事会秘书由寇世民先生变更为戴博文先生，自董事会审议通过起任职，任期至第八届董事会届满为止。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

报告期内，公司深入贯彻习近平生态文明思想，全面落实党的二十大精神，坚持生态优先，绿色发展，常态化开展生态环境保护工作，持续维护电站周边环境，做好生态流量保障、水环境管理、绿化美化及废水、废气、固废、危废合规处置等工作，各水电站严格按照水利、环保等政府主管部门关于生态放流的相关规定和要求，科学调度足额足量下泄生态流量，确保河道生态基流同时安装监控设施，并与甘肃省水电站引泄水流量监管平台联网，实时传送数据，未发现已投产电站环境保护设施不满足相关要求的情形。公司环保长效机制运转良好，管控体系日益完善，生态流量足额下泄、定期进行鱼类增殖放流、及时修复水毁河道、规范处置固废危废，生态环境治理得到持续改善，总体形势保持稳定，未发生因环境问题受到行政处罚的情况。

报告期内，公司持续规范开展生态环保常态化工作，在环境保护方面开展的主要工作：

一是严格落实废水、固废、危废污染防治措施。加强污水处理设备运维管理，定期开展污水处理设备维护保养、库区水质检测，报告期公司各场站生活污水处理达标后利用量为 24,645.2 吨。加强库区漂浮物清理、场站固体废弃物、危险废物规范化管理，依法合规开展危险废物的收集、暂存、转移。做好现场文明生产、定置管理，对危废储存场所周边设置围墙，与周边区域严格分开，并设置警示标志。

二是做好水电项目涉及的生物多样性保护工作。对电站周边受影响的珍稀濒危动植物，按照其生存的自然环境状况和分布情况，采取了相应的保护措施；对一些具有洄游特性的珍稀濒危和特有水生动物

保留了洄游通道，同时，开展了鱼类增殖放流活动，积极恢复生物资源群体，改善水质及水域生态环境，维护水域生物多样性。报告期公司植绿 22,589 棵，绿化亩数 107.84 亩，鱼类增殖放流 35,040 尾。

三是不断加强在建工程的生态环境保护工作。通过签订生态环境保护目标责任书，开展生态环境保护法律、法规、制度、标准及相关知识的培训学习，开展生态环境保护知识培训学习等手段，持续提升生态环保意识。加强对施工现场环境保护工作的监督检查，坚持关口前移、超前防范，举一反三排查生态环境保护方面的隐患问题，健全完善常态化、长效化隐患排查治理机制。同时，积极通过“光伏+治沙”、“光伏+生态治理”等模式，促进新能源开发与沙漠、戈壁、荒漠的综合治理、生态环保有机结合。

四是持续巩固生态环保整治成果，定期开展生态环保问题排查整治。积极开展厂区周边环境清理，深入开展内部环境整治自查工作，彻底排查环境保护方面存在的相关问题，确保生态环境保护工作覆盖到每个点位。同时，加强生态流量监控，确保生态流量足额下泄。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，已参照重点排污单位披露其他环境信息。公司的生产及运营严格遵守国家相关法律法规，符合环境保护要求。

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

报告期内，公司贯彻绿色发展理念，坚持环保优先，持续完善环境保护措施，持续加大电站周边环境维护和整治力度，不断改进和提升生产技术水平，公司已投产电站环境保护设施均满足相关要求。公司环保长效机制运转良好，管控体系日益完善，生态流量足额下泄、定期进行鱼类增殖放流、及时修复水毁河道、规范处置固废危废，生态环境治理得到持续改善，总体形势保持稳定。公司执行环保政策、法规要求的经营性、资本性支出的费用已列入财务预算。

## 二、社会责任情况

公司依法治企，保护全体投资者及员工的合法权益，积极履行公司的社会责任。

在股东和债权人权益保护方面，公司在报告期内严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的相关规定，完善公司治理、规范运作，提高上市公司质量，切实保护股东和债权人特别是中小投资者的合法权益。报告期内，公司实施 2022 年度权益分派，以现

金方式向全体股东派发现金红利，派发现金红利总额为 9,603.24 万元；积极召开 2022 年度业绩说明会，提前向投资者公开征集问题，广泛听取意见和建议，并在业绩说明会上对投资者普遍关注的问题进行交流回答；通过现场和网络相结合的方式召开股东大会，有效保障股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；坚持依法合规运作，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息；通过投资者电话热线、投资者关系互动平台、接待投资者调研等多种方式，积极主动地与投资者开展沟通、交流；公司中期票据按期足额兑付兑息，按期偿还银行贷款，及时披露跟踪评级报告和受托管理事务报告，未发生公司债券、中期票据、银行借款等债务逾期情况。

在职工权益保护方面，公司建立和完善规章制度，丰富职工业余生活，营造健康、和谐、向上的良好氛围，通过形式多样的方式和措施，实现职工合法权益有效保证。公司尊重员工平等择业就业权，职工年龄覆盖 25 岁-56 岁各个年龄段，其中女性职工占比超过 40%。公司每月上旬发放当月职工工资，职工享受各项法定社会保险以及住房公积金、企业年金、补充医疗保险，享受各项福利和带薪年假、婚假、产假、丧假等各类假期，依法获得劳动安全卫生保护、接受职业技能培训。公司积极开展春送温暖、夏送清凉、金秋助学、现场检修慰问等多样化文体活动，为员工配发了防暑降温用品，开展员工集体生日会，对婚丧嫁娶、住院、生育和困难员工进行慰问，增强员工的归属感和凝聚力。

在供应商、客户和消费者权益保护方面，公司逐步完善供应商管理体系，综合评估供应商资质、供货质量、交货期等各方面能力。坚持公平、公正、公开的阳光采购，为供应商提供公平竞争的良好商业环境。相关子公司在报告期内与电网公司签订《并网调度协议》《购售电合同》，双方遵守并网调度协议，按照国家标准、电力行业标准运行、维护有关输变电设施，维护电力系统安全、优质、经济运行。电网公司按照国家有关规定，公开、公正、公平地实施电力调度及信息披露，提供有关用电负荷、备用容量、输变电设施运行状况等信息。同时公司服从电力统一调度，按照国家标准、电力行业标准及调度规程运行和维护电厂，确保发电机组的运行能力达到国家有关部门颁发的技术标准和规则的要求，维护电力系统安全、优质、经济运行。

在环境保护与可持续发展方面，公司坚定不移贯彻落实习近平生态文明思想和创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，积极倡导绿色低碳生产和生活方式，以绿色化、低碳化推动公司高质量发展。公司持续提升全员生态环境保护意识，严格落实自然保护区、水源地、河（湖）长制企业责任，规范渣料场、库岸边坡、植被养护、危险废物、固体废弃物、垃圾分类管理。足额下泄生态流量，投放土著鱼苗。定期开展以生态环保问题为重点的排查整治，以及补植补种和区域绿化工作。不断健全全员安全生

产责任制，持续完善安全制度体系，制定、修编安全环保管理制度。加强安全生产标准化建设工作，按照“全面、全员、全过程、全方位”标准化达标要求，着力构建科学化、规范化、系统化、法制化和风险管理过程控制，持续改进安全生产标准化管理体系，确保安全生产形势平稳。公司不断加强安全生产班组标准化建设，提升班组人员的安全生产意识和履职能力，夯实安全生产基础，提高安全管控水平，确保安全生产形势持续稳定。

在公共关系、社会公益事业等方面，公司积极参与社区公益活动，开展“关爱空巢老人 传递浓浓温情”志愿服务活动，为村民送去米、面、油及蔬菜等生活慰问品，与社区联合举办“写春联送福字”活动，开展“青春建功新时代 学习雷锋志愿行”主题活动、联合属地社区党委开展“孝老敬老”志愿服务等，为中学捐赠作业本、铅笔、钢笔、套尺等学习用品。公司持续深化美丽电站建设，开展梯级电站绿化美化，区域垃圾漂浮物清理。

报告期内，公司持续巩固脱贫攻坚成果，助力地方乡村振兴和经济社会发展，选派驻村干部，走村入户，摸透村情民意，了解存在的实际困难及帮扶需求，动态跟踪帮扶措施落实情况，相关人员开展结对帮扶关爱行动，送去米面油等慰问品，鼓励村民大力发展养殖业，激发贫困群众靠自己双手脱贫致富的内生动力。同时，对接乡村建设工作情况，实地查勘老旧房屋拆迁进展情况，详细了解乡村振兴过程中面临的困难和问题。

## 第六节 重要事项

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	电投集团	其他承诺	关于置入水电公司个别水电站尚未取得业务资质证书的承诺	2012年12月27日		该承诺已履行完毕。详细内容参见深交所网站（www.szse.cn/）信息披露/监管信息公开/承诺事项及履行情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	电投集团和公司董事、高级管理人员	其他承诺	关于公司非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	2022年02月21日		该承诺已履行完毕。详细内容参见深交所网站（www.szse.cn/）信息披露/监管信息公开/承诺事项及履行情况。
承诺是否按时履行						是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						不存在未完成履行承诺的情况

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项	9,825.3	否	截至目前,公司作为被申请人涉及的5000万元执行异议之诉二审已经开庭审理,现等待判决结果;1项公司子公司提起的诉讼涉及4796.11万元财产保险合同理赔纠纷诉讼,现正处于管辖权异议上诉程序;1项涉及29.19万元的劳动争议诉讼已经结案。	审理结果:截至目前,公司作为被申请人涉及的5000万元诉讼二审已经开庭审理,现等待判决结果;1项公司子公司提起的涉及4796.11万元财产保险合同理赔纠纷诉讼,现正处于管辖权异议上诉程序;1项涉及29.19万元的劳动争议诉讼判决子公司不承担责任。诉讼影响:相关诉讼对公司报告期经营及财务状况无重大影响。	劳动争议诉讼生效判决子公司不承担责任;其余两项暂无生效判决。		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
陇能物业	同一控制	关联劳务与服务	物业管理服务	政府部门指导价格、市场价格	市场价格	537.61	100.00%	1,774.13	否	现金	无	2023年03月31日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn/)
电投集团及其子公司	同一控制	关联劳务与服务	房屋租赁	市场价格	市场价格	89.96	100.00%	215.29	否	现金	无	2023年03月31日	
陇能大酒店	同一控制	关联劳务与服务	住宿餐饮服务	市场价格	市场价格	11.72	100.00%	61.52	否	现金	无	2023年03月31日	
陇原电力	同一控制	向关联人租赁	车辆租赁	市场价格	市场价格	2.36	100.00%	8	否	现金	无		经公司总经理办公会审议通过
金昌公司	同一控制	关联劳务与服务	住宿服务	市场价格	市场价格	0.4	100.00%	5	否	现金	无		
陇原电力	同一控制	关联劳务与服务	新能源接入系统规划方案	市场价格	市场价格	8.95	100.00%	8.95	否	现金	无		
合计				--	--	651	--	2,072.89	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况						无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	经公司第八届董事会第五次会议审议通过的《关于2023年度日常关联交易预计的议案》和经公司总经理办公会审议通过的关联交易事项:本报告期与陇能物业结算物业管理服务费537.61万元,包括物业费、水费、电费、取暖费、制冷费等;与电投集团及其子公司结算的房屋租赁费为89.96万元;与陇能大酒店结算住宿餐饮会议费11.72万元;与陇原电力结算车辆租赁费2.36万元;与金昌公司结算住宿费0.40万元,与陇原电力结算新能源接入系统规划方案设计费为8.95万元。(注:关联交												

	易金额为不含税金额，获批的交易额度为含税额度)
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
财务公司	同一控制	86,670.92 <sup>注7</sup>	0.55%-2.10%（活期存款及通知存款利率区间）	25,257.63	1,070,937.85	1,056,638.41	39,557.07

注 7：根据公司与财务公司签署的《金融服务协议》，在协议的有效期内，公司在财务公司的存款余额每日最高不得超过公司最近一个会计年度经审计的资产总额的 5%且不得超过最近一个会计年度经审计的期末货币资金总额的 50%，同时公司在财务公司的存款余额占财务公司吸收的存款余额的比例不得超过 30%。

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
财务公司	同一控制	250,000	2.55%-2.65%	12,800	1,100	6,500	7,400

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
财务公司	同一控制	授信	250,000	
财务公司	同一控制	其他金融业务		2,012.96 <sup>注8</sup>
财务公司	同一控制	其他金融业务		10.81 <sup>注9</sup>
财务公司	同一控制	其他金融业务		2,450.71 <sup>注10</sup>

财务公司	同一控制	其他金融业务		2,705.16 <sup>注11</sup>
财务公司	同一控制	其他金融业务		0.5 <sup>注12</sup>

注 8：票据贴现。

注 9：支付的贴现息。

注 10：票据托收。

注 11：票据承兑。

注 12：支付的票据承兑手续费。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司无控股的财务公司。

## 7、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明：按照关于避免同业竞争的承诺，公司控股股东电投集团将持有的暂不符合上市条件的清洁能源发电业务股权，交予公司进行托管。上述托管事项已经公司 2022 年 3 月 29 日召开的第七届董事会第二十一次会议审议通过。托管股权包括：卓尼县汇能水电开发有限责任公司 56.47%股权，迭部汇能水电开发有限责任公司 100%股权，迭部汇能花园水电开发有限责任公司 59.20%股权，甘肃电投辰旭金塔太阳能发电有限公司 100%股权，甘肃武威汇能新能源开发有限责任公司 100%股权，甘肃汇能新能源技术发展有限责任公司 100%股权。单个托管标的股权每年收取托管费用 80 万元，报告期实际尚未确认托管收入。

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

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明：本公司及下属河西公司、炳灵公司、九甸峡公司、大容公司、酒汇公司将闲置房屋、车辆分别予以出租，截止 2023 年 6 月 30 日，出租资产账面价值 3,461.49 万元，确认的租赁收入



231.31 万元，实际收取租金 218.99 万元。

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

## 2、重大担保

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
九甸峡公司	2016 年 11 月 26 日	15,000	2016 年 11 月 25 日	3,000	连带责任担保	无	有	8 年	否	否
九甸峡公司	2017 年 05 月 13 日	10,000	2017 年 05 月 11 日	2,500	连带责任担保	无	有	10 年	否	否
炳灵公司	2017 年 06 月 06 日	40,000	2017 年 06 月 02 日	14,875	连带责任担保	无	有	10 年	否	否
西兴公司	2017 年 06 月 15 日	15,000	2017 年 06 月 13 日	520	连带责任担保	无	有	8 年	否	否
河西公司	2018 年 12 月 15 日	5,000	2018 年 12 月 14 日	1,100	连带责任担保	无	有	6 年	否	否
酒汇公司	2019 年 03 月 01 日	8,900	2019 年 02 月 27 日	3,855	连带责任担保	无	有	7 年	否	否
炳灵公司	2019 年 06 月 21 日	30,000	2019 年 06 月 19 日	16,500	连带责任担保	无	有	10 年	否	否
神树公司	2022 年 04 月 29 日	21,000	2022 年 04 月 28 日	18,228	连带责任担保	无	有	13 年	否	否
大容公司	2022 年 05 月 27 日	11,200	2022 年 05 月 26 日	9,725	连带责任担保	无	有	12 年	否	否
水泊峡公司	2022 年 12 月 14 日	8,000	2022 年 12 月 13 日	7,500	连带责任担保	无	有	10 年	否	否
河西公司	2022 年 12 月 24 日	7,600	2022 年 12 月 22 日	6,840	连带责任担保	无	有	5 年	否	否
鑫汇公司	2022 年 12 月 24 日	9,000	2022 年 12 月 22 日	8,550	连带责任担保	无	有	10 年	否	否
鑫汇公司	2022 年 12 月 24 日	15,300	2022 年 12 月 22 日	14,535	连带责任担保	无	有	10 年	否	否
洮河公司	2016 年 11 月 26 日	30,000	2016 年 11 月 25 日	22,000	连带责任担保	无	有	9 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				137,276	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				267,004	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				129,728	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				137,276	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				267,004	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				129,728	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									15.41%	
其中：										

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	45,168
--------------------------------------	--------

### 3、委托理财

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

序号	名称	公告编号	日期	索引
1	甘肃电投能源发展股份有限公司验资报告		2023 年 1 月 4 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2	北京德恒律师事务所关于甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的法律意见		2023 年 1 月 4 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
3	保荐机构及联席主承销商关于甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的报告		2023 年 1 月 4 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
4	非公开发行股票发行情况报告书		2023 年 1 月 4 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
5	关于公司董事、监事和高级管理人员持股情况变动的公告	2023-01	2023 年 1 月 10 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
6	关于非公开发行股票导致股东权益变动的提示性公告	2023-02	2023 年 1 月 10 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
7	关于设立募集资金专户并签订三方监管协议的公告	2023-03	2023 年 1 月 10 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
8	非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书		2023 年 1 月 10 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
9	非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书 (摘要)		2023 年 1 月 10 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
10	华龙证券股份有限公司关于甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票之上市保荐书		2023 年 1 月 10 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
11	简式权益变动报告书 (中国长江电力股份有限公司)		2023 年 1 月 10 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
12	简式权益变动报告书 (甘肃省电力投资集团有限责任公司)		2023 年 1 月 10 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
13	2022 年度业绩预告	2023-04	2023 年 1 月 12 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
14	第八届董事会第四次会议决议公告	2023-05	2023 年 2 月 17 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
15	关于变更公司证券简称的公告	2023-06	2023 年 2 月 17 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
16	独立董事相关独立意见		2023 年 2 月 17 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
17	关于 2023 年度第一期绿色中期票据发行完成的公告	2023-07	2023 年 2 月 23 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
18	关于公司董事辞职的公告	2023-08	2023 年 3 月 17 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
19	关于子公司设立募集资金专户并签订三方监管协议的公告	2023-09	2023 年 3 月 24 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
20	第八届董事会第五次会议决议公告	2023-10	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
21	2022 年年度报告摘要	2023-11	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

22	关于 2023 年度计划经营指标的公告	2023-12	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
23	关于续聘 2023 年度会计师事务所的公告	2023-13	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
24	关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	2023-14	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
25	关于 2023 年度日常关联交易预计的公告	2023-15	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
26	关于与关联财务公司续签《金融服务协议》的关联交易公告	2023-16	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
27	关于 2023 年度为控股子公司融资提供担保额度预计的公告	2023-17	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
28	关于使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的公告	2023-18	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
29	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告	2023-19	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
30	关于对全资子公司增资的公告	2023-20	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
31	关于变更会计政策的公告	2023-21	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
32	关于召开 2022 年度股东大会的通知	2023-22	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
33	第八届监事会第四次会议决议公告	2023-23	2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
34	2022 年年度报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
35	2022 年度董事会工作报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
36	2022 年度监事会工作报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
37	独立董事年度述职报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
38	独立董事事前认可意见		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
39	独立董事相关独立意见		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
40	《公司章程》修正案(2023 年 3 月)		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
41	使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的审核报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
42	关于甘肃电投集团财务有限公司风险持续评估报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
43	内部控制审计报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
44	2022 年年度审计报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
45	内部控制自我评价报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
46	年度关联方资金占用专项审计报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
47	涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
48	监事会对公司《2022 年度内部控制评价报告》的意见		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
49	年度募集资金使用情况专项说明		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

50	年度募集资金使用鉴证报告		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
51	关于与甘肃电投集团财务有限公司办理存贷款业务的风险处置预案		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
52	华龙证券股份有限公司关于甘肃电投能源发展股份有限公司使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的专项核查意见		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
53	华龙证券股份有限公司关于甘肃电投能源发展股份有限公司 2023 年度日常关联交易预计的专项核查意见		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
54	华龙证券股份有限公司关于甘肃电投能源发展股份有限公司与关联财务公司续签《金融服务协议》的关联交易的专项核查意见		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
55	华龙证券股份有限公司关于甘肃电投能源发展股份有限公司 2022 年度募集资金存放和使用情况的专项核查意见		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
56	华龙证券股份有限公司关于甘肃电投能源发展股份有限公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的专项核查意见		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
57	华龙证券股份有限公司关于《甘肃电投能源发展股份有限公司与甘肃电投集团财务有限公司办理存贷款业务的风险处置预案》的专项核查意见		2023 年 3 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
58	关于召开 2022 年度网上业绩说明会的公告	2023-24	2023 年 4 月 12 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
59	关于持股 5%以上股东增持公司股份达到 1%暨增持计划的公告	2023-25	2023 年 4 月 13 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
60	2023 年第一季度业绩预告	2023-26	2023 年 4 月 15 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
61	关于召开 2022 年度股东大会的提示性公告	2023-27	2023 年 4 月 18 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
62	2022 年度股东大会决议公告	2023-28	2023 年 4 月 22 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
63	2022 年度股东大会的法律意见		2023 年 4 月 22 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
64	公司章程（2023 年 4 月）		2023 年 4 月 22 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
65	2023 年第一季度报告	2023-29	2023 年 4 月 28 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
66	2022 年年度权益分派实施公告	2023-30	2023 年 5 月 25 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
67	关于控股股东非公开发行人可交换公司债券换股价格调整的提示性公告	2023-31	2023 年 5 月 25 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
68	公司债券受托管理事务报告（2022 年度）		2023 年 5 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
69	甘肃省国有资产投资集团有限公司审计报告		2023 年 5 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
70	甘肃电投能源发展股份有限公司公司债 2023 年度跟踪评级报告		2023 年 5 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
71	甘肃电投能源发展股份有限公司 2023 年度跟踪评级报告		2023 年 5 月 31 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
72	关于持股 5%以上股东增持公司股份达到 1%的公告		2023 年 6 月 3 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
73	第八届董事会第七次会议决议公告	2023-33	2023 年 6 月 13 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
74	关于变更总经理的公告	2023-34	2023 年 6 月 13 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
75	关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知	2023-35	2023 年 6 月 13 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
76	独立董事相关独立意见		2023 年 6 月 13 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网

				(http://www.cninfo.com.cn)
77	关于召开 2023 年第一次临时股东大会的提示性公告	2023-36	2023 年 6 月 21 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
78	关于持股 5%以上股东增持公司股份达到 1%的公告	2023-37	2023 年 6 月 21 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
79	华龙证券股份有限公司关于甘肃电投能源发展股份有限公司总经理发生变动的临时受托管理事务报告		2023 年 6 月 21 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
80	2023 年第一次临时股东大会决议公告	2023-38	2023 年 6 月 29 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
81	2023 年第一次临时股东大会的法律意见		2023 年 6 月 29 日	详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

#### 十四、公司子公司重大事项

为满足子公司业务发展需要，经公司第八届董事会第五次会议审议通过，同意公司使用自有资金对全资子公司大容公司增资 3,974 万元，增资完成后大容公司注册资本由 153,860 万元增加至 157,834 万元，增资前后大容公司均为公司全资子公司。（详见公司于 2023 年 3 月 31 日披露的《关于对全资子公司增资的公告》（公告编号：2023-20））

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,250	0.00%	240,963,855			-10,500	240,953,355	240,979,605	15.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股			223,895,582				223,895,582	223,895,582	13.99%
3、其他内资持股	26,250	0.00%	17,068,273			-10,500	17,057,773	17,084,023	1.07%
其中：境内法人持股			17,068,273				17,068,273	17,068,273	1.07%
境内自然人持股	26,250	0.00%				-10,500	-10,500	15,750	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,359,550,430	100.00%				10,500	10,500	1,359,560,930	84.94%
1、人民币普通股	1,359,550,430	100.00%				10,500	10,500	1,359,560,930	84.94%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,359,576,680	100.00%	240,963,855			0	240,963,855	1,600,540,535	100.00%

股份变动的原因：

（1）经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕2841号）核准，公司向长江电力、银河德睿非公开发行人民币普通股240,963,855股，公司总股本由1,359,576,680股增加到1,600,540,535股，新增股份已于2023年1月12日在深圳证券交易所上市，自上市之日起6个月内不得转让。

（2）公司原总经理胡忠群先生、财务总监张建红先生各持有公司股份7,000股，因工作调动原因分别于2020年11月2日、2020年4月1日辞去公司职务。报告期内，原定任期已届满6个月，其持有的公司股份全部解除限售。

#### 股份变动的批准情况：

2022 年 11 月 17 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕2841 号）文件。核准公司非公开发行不超过 407,873,004 股新股，该批复自核准发行之日起 12 个月内有效。

#### 股份变动的过户情况：

经中国证监会《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕2841 号）核准，公司非公开发行人民币普通股股票 240,963,855 股。2023 年 1 月 6 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，2023 年 1 月 12 日，新增股份在深圳证券交易所上市。

#### 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

项目	2022 年度		2023 年 1-6 月	
	新股发行前	新股发行后	新股发行前	新股发行后
基本每股收益（稀释每股收益）（元/股）	0.2220	0.2220	0.1786	0.1517
归属于公司普通股股东每股净资产（元/股）	5.20	5.16	5.32	5.26

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

（1）2023 年 7 月 13 日，公司于 2023 年 1 月 12 日在深圳证券交易所上市的非公开发行股份已解除限售并上市流通。（详见公司于 2023 年 7 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于非公开发行限售股份解除限售的提示性公告》（公告编号：2023-41））。本节（第七节：股份变动及股东情况）披露内容均按照报告期末（2023 年 6 月 30 日）情况填写，未包含上述限售股份解除限售情况。

（2）公司持股 5%以上股东长江电力计划自 2023 年 3 月 31 日（含）起 6 个月内通过深圳证券交易所系统允许的方式增持公司股份，增持股份不低于公司总股本的 2.5%，不超过公司总股本的 5%。截至 2023 年 6 月 30 日，增持计划时间已过半。2023 年 3 月 31 日至 2023 年 6 月 30 日，长江电力通过深圳证券交易所交易系统集中竞价交易方式增持公司股份 49,280,084 股，占公司总股本的比例为 3.08%，

增持均价为 5.18 元/股。截至 2023 年 6 月 30 日，长江电力及其一致行动人长电投资合计持有公司股份 290,388,152 股，占公司总股本的 18.14%。（详见公司分别于 2023 年 4 月 13 日、2023 年 6 月 3 日、2023 年 6 月 21 日、2023 年 7 月 1 日披露的《关于持股 5%以上股东增持公司股份达到 1%暨增持计划的公告》（公告编号：2023-25）《关于持股 5%以上股东增持公司股份达到 1%的公告》（公告编号：2023-32）《关于持股 5%以上股东增持公司股份达到 1%的公告》（公告编号：2023-37）《关于持股 5%以上股东增持公司股份计划时间过半的公告》（公告编号：2023-39））

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
长江电力	0	0	223,895,582	223,895,582	经中国证监会《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2841号）核准，公司非公开发行人民币普通股股票 240,963,855 股，新增股份已于 2023 年 1 月 12 日在深圳证券交易所上市，长江电力认购的本次非公开发行股票 223,895,582 股，自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 13 日
银河德睿	0	0	17,068,273	17,068,273	经中国证监会《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2841号）核准，公司非公开发行人民币普通股股票 240,963,855 股，新增股份已于 2023 年 1 月 12 日在深圳证券交易所上市，银河德睿认购的本次非公开发行股票 17,068,273 股，自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 13 日
胡忠群	5,250	5,250	0	0	公司原总经理胡忠群先生持有公司股份 7,000 股，因工作调动原因于 2020 年 11 月 2 日辞去公司职务。报告期内，原定任期已届满 6 个月，其持有的公司股份全部解除限售。	原定任期届满 6 个月后
张建红	5,250	5,250	0	0	公司原财务总监张建红先生持有公司股份 7,000 股，因工作调动原因于 2020 年 4 月 1 日辞去公司职务。报告期内，原定任期已届满 6 个月，其持有的公司股份全部解除限售。	原定任期届满 6 个月后
合计	10,500	10,500	240,963,855	240,963,855	--	--

## 二、证券发行与上市情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2022 年 12 月 23 日	4.98 元/股	240,963,855	2023 年 01 月 12 日	240,963,855		详见《证券时报》或巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2023 年 01 月 04 日

报告期内证券发行情况的说明：经中国证监会《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2841 号）核准，公司非公开发行人民币普通股股票 240,963,855 股，新增股份于 2023 年 1 月 12 日在深圳证券交易所上市。



## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,894	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
甘肃省电力投资集团有限责任公司	国有法人	52.87%	846,205,021	0	0	846,205,021	质押	137,873,294 <sup>注 13</sup>
中国长江电力股份有限公司	国有法人	17.07%	273,175,666	273,175,666	223,895,582	49,280,084		0
长电投资管理有限责任公司	国有法人	1.08%	17,212,486	0	0	17,212,486		0
银河德睿资本管理有限公司	境内非国有法人	1.07%	17,075,773	17,075,773	17,068,273	7,500		0
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	国有法人	0.72%	11,532,466	0	0	11,532,466		0
闫修权	境内自然人	0.36%	5,810,000	1,940,000	0	5,810,000		0
支栓喜	境内自然人	0.26%	4,163,653	2,706,253	0	4,163,653		0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.24%	3,860,444	879,795	0	3,860,444		0
苏志华	境内自然人	0.20%	3,214,500	314,400	0	3,214,500		0
孙娟芬	境内自然人	0.19%	3,002,500	1,120,000	0	3,002,500		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）						不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法（2020 年修订）》中规定的一致行动人；前 10 名股东中国有法人股股东长电投资管理有限责任公司为中国长江电力股份有限公司全资子公司，为一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司收购管理办法（2020 年修订）》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团有限责任公司不涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况，未知其他流通股股东是否涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）						不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
甘肃省电力投资集团有限责任公司	846,205,021	人民币普通股	846,205,021					
中国长江电力股份有限公司	49,280,084	人民币普通股	49,280,084					
长电投资管理有限责任公司	17,212,486	人民币普通股	17,212,486					
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	11,532,466	人民币普通股	11,532,466					
闫修权	5,810,000	人民币普通股	5,810,000					
支栓喜	4,163,653	人民币普通股	4,163,653					

香港中央结算有限公司	3,860,444	人民币普通股	3,860,444
苏志华	3,214,500	人民币普通股	3,214,500
孙娟芬	3,002,500	人民币普通股	3,002,500
中国建设银行股份有限公司—广发中证全指电力公用事业交易型开放式指数证券投资基金	2,770,000	人民币普通股	2,770,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法（2020 年修订）》中规定的一致行动人；前 10 名股东中国有法人股股东长电投资管理有限责任公司为中国长江电力股份有限公司全资子公司，为一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司收购管理办法（2020 年修订）》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	前 10 名股东中境内自然人股东闫修权除通过普通证券账户持有 260,000 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,550,000 股，实际合计持有 5,810,000 股；股东中境内自然人股东支栓喜通过普通证券账户未持有公司股票，仅通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,163,653 股，实际合计持有 4,163,653 股。		

注 13：电投集团因非公开发行可交换公司债券需要，将其持有的公司无限售流通股 14,200 万股股份划至质押专用证券账户并办理了股权质押登记手续，2022 年 5 月 25 日，电投集团非公开发行可交换公司债券进入换股期，截至本报告期末，可交换债券持有人换股 4,126,706 股，电投集团质押股份数量减少至 137,873,294 股。

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

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

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
甘肃电投能源发展股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券	20 甘电债	149304	2020 年 12 月 15 日	2020 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 16 日	100,000	4.50%	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	本期债券暂无投资者适当性安排。								
适用的交易机制	20 甘电债在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台向专业投资者双边挂牌交易。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用								

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

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

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

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

2、本次债券每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券每年的付息日为 2021 年至 2025 年每年的 12 月 16 日；若投资者在第 3 个计息年度付息日行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2021 年至 2023 年每年的 12 月 16 日。（如遇法定节假日或休息日顺延至其后第一个交易日）。本期债券的本金兑付日为 2025 年 12 月 16 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交

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

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

4、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，执行情况与募集说明书的相关承诺一致。

### 三、非金融企业债务融资工具

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
甘肃电投能源发展股份有限公司 2022 年度第一期绿色中期票据	22 甘肃电投 GN001	132280116	2022 年 12 月 02 日	2022 年 12 月 05 日	2025 年 12 月 05 日	50,000	3.50%	本期绿色债务融资工具采用单利按年付息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	全国银行间债券市场
甘肃电投能源发展股份有限公司 2023 年度第一期绿色中期票据	23 甘肃电投 GN001	132380009	2023 年 02 月 21 日	2023 年 02 月 22 日	2026 年 02 月 22 日	50,000	4.10%	本期绿色债务融资工具采用单利按年付息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	暂无投资者适当性安排。								
适用的交易机制	本期绿色中期票据在债权登记日的次一工作日，即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用								

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

22 甘肃电投 GN001 和 23 甘肃电投 GN001 无投资者保护条款。

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

22 甘肃电投 GN001 和 23 甘肃电投 GN001 均由甘肃省国有资产投资集团有限公司提供无条件不可撤

销连带责任担保。本报告期内，22 甘肃电投 GN001 和 23 甘肃电投 GN001 的担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。

2023 年 3 月 20 日，公司对 2023 年 3 月 19 日（含）前买入并持有 20 甘肃电投 GN001 的投资者兑付到期债券本金及派发 2022 年 3 月 20 日至 2023 年 3 月 19 日的利息。

#### 四、可转换公司债券

报告期公司不存在可转换公司债券。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.2070	0.9498	27.08%
资产负债率	55.86%	57.07%	-1.21%
速动比率	1.2041	0.9469	27.16%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	24,254.42	17,101.38	41.83%
EBITDA 全部债务比	11.65%	8.10%	3.55%
利息保障倍数	2.23	1.86	19.89%
现金利息保障倍数	3.93	3.69	6.50%
EBITDA 利息保障倍数	5.86	3.63	61.43%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,215,979,312.19	1,733,418,453.38
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	1,986,628,580.22	1,595,301,403.02
应收款项融资	39,801,501.00	113,290,201.56
预付款项	3,702,041.82	2,116,515.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,477.06	396,140.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,964,372.74	11,727,569.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	393,606,029.45	387,960,804.14

流动资产合计	3,648,703,314.48	3,844,211,087.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	14,235,000.00	14,235,000.00
长期股权投资	790,146,925.84	784,903,078.14
其他权益工具投资	17,057,184.00	17,057,184.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,018,187.61	19,308,778.22
固定资产	14,717,026,929.27	14,516,173,574.26
在建工程	2,032,998,580.63	2,354,238,031.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	36,670,754.79	38,817,535.29
无形资产	196,898,613.25	202,445,849.78
开发支出		
商誉	18,121,610.82	18,121,610.82
长期待摊费用	707,635.80	749,261.46
递延所得税资产	16,792,866.87	16,997,817.02
其他非流动资产	50,751,884.69	15,772,855.27
非流动资产合计	17,910,426,173.57	17,998,820,575.85
资产总计	21,559,129,488.05	21,843,031,663.35
流动负债：		
短期借款	83,971,040.59	128,104,545.83
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	34,151,491.71	118,037,933.41
应付账款	726,701,371.47	1,060,935,698.55
预收款项	50,463.69	35,938.95
合同负债		
卖出回购金融资产款		



吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,783,622.09	48,407,975.73
应交税费	53,717,569.08	20,681,126.89
其他应付款	387,433,416.28	317,505,901.27
其中：应付利息		
应付股利	44,063,744.86	2,944,833.75
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,716,056,815.51	2,351,504,310.16
其他流动负债	1,993,163.95	2,179,111.33
流动负债合计	3,022,858,954.37	4,047,392,542.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,805,769,752.72	7,692,780,327.01
应付债券	1,017,217,808.21	501,294,520.55
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,733,631.09	23,040,525.58
长期应付款	170,049,559.43	196,370,470.95
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	5,868,180.39	6,011,260.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,020,638,931.84	8,419,497,104.62
负债合计	12,043,497,886.21	12,466,889,646.74
所有者权益：		
股本	1,600,540,535.00	1,600,540,535.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	4,496,243,746.52	4,494,603,790.07
减：库存股		
其他综合收益	10,452,716.08	10,276,396.49
专项储备	16,462,630.49	2,402,077.36
盈余公积	230,824,629.16	230,824,629.16
一般风险准备		
未分配利润	2,065,340,641.75	1,918,562,878.41
归属于母公司所有者权益合计	8,419,864,899.00	8,257,210,306.49
少数股东权益	1,095,766,702.84	1,118,931,710.12
所有者权益合计	9,515,631,601.84	9,376,142,016.61
负债和所有者权益总计	21,559,129,488.05	21,843,031,663.35

法定代表人：刘万祥

主管会计工作负责人：王军林

会计机构负责人：张莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	678,037,371.14	1,286,070,079.57
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	13,333.33
应收款项融资		
预付款项	35,750.00	15,210.00
其他应收款	188,973,324.95	80,329,174.86
其中：应收利息		
应收股利	188,973,324.95	80,329,174.86
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,144,994,957.82	1,463,075,131.38
流动资产合计	2,012,041,403.91	2,829,502,929.14
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	8,229,696,916.38	7,909,206,916.38
其他权益工具投资	17,057,184.00	17,057,184.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	23,028,162.93	23,337,912.69
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,496.02	28,353.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,766,306,777.78	1,361,593,750.00
非流动资产合计	10,036,107,537.11	9,311,224,116.43
资产总计	12,048,148,941.02	12,140,727,045.57
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,244.00	1,228,811.03
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	688,742.29	1,938,850.85
应交税费	10,006.21	566,085.31
其他应付款	163,552.76	165,046.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	1,090,336,318.04	1,635,412,478.74
其他流动负债		
流动负债合计	1,091,200,863.30	1,639,311,272.69
非流动负债：		
长期借款	939,013,045.83	1,000,149,562.50
应付债券	1,017,217,808.21	501,294,520.55
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,956,230,854.04	1,501,444,083.05
负债合计	3,047,431,717.34	3,140,755,355.74
所有者权益：		
股本	1,600,540,535.00	1,600,540,535.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,885,299,396.17	5,885,299,396.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	234,237,917.68	234,237,917.68
未分配利润	1,280,639,374.83	1,279,893,840.98
所有者权益合计	9,000,717,223.68	8,999,971,689.83
负债和所有者权益总计	12,048,148,941.02	12,140,727,045.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,082,378,039.53	920,588,197.28

其中：营业收入	1,082,378,039.53	920,588,197.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	858,798,728.21	803,808,908.48
其中：营业成本	643,538,572.40	564,371,822.91
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	17,528,098.58	15,378,910.60
销售费用		
管理费用	16,629,114.55	15,102,497.65
研发费用		
财务费用	181,102,942.68	208,955,677.32
其中：利息费用	190,864,620.59	212,196,078.39
利息收入	9,766,690.73	3,268,008.97
加：其他收益	2,432,692.35	3,261,459.67
投资收益（损失以“-”号填列）	62,955,975.61	75,223,561.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	63,064,103.16	77,056,868.86
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）	434,587.97	111,312.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	313,248.60	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	289,715,815.85	195,375,622.95
加：营业外收入	1,164,281.96	1,120,855.65
减：营业外支出	2,089,491.19	965,474.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	288,790,606.62	195,531,004.08

减：所得税费用	25,169,429.72	23,182,685.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	263,621,176.90	172,348,318.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	263,621,176.90	172,356,844.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,526.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	242,810,195.44	146,111,951.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	20,810,981.46	26,236,367.61
六、其他综合收益的税后净额	176,319.59	280,309.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	176,319.59	280,309.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	176,319.59	280,309.70
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	176,319.59	280,309.70
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	263,797,496.49	172,628,628.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	242,986,515.03	146,392,260.97
归属于少数股东的综合收益总额	20,810,981.46	26,236,367.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1517	0.1075
（二）稀释每股收益	0.1517	0.1075

法定代表人：刘万祥

主管会计工作负责人：王军林

会计机构负责人：张莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	23,598.82	35,398.23
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	118,807.29	296,017.08
销售费用		
管理费用	7,535,424.59	6,551,333.86
研发费用		
财务费用	4,267,675.22	606,750.28
其中：利息费用	62,866,191.54	45,969,567.85
利息收入	58,598,516.32	45,362,817.57
加：其他收益	32,124.14	154,828.74
投资收益（损失以“-”号填列）	108,644,150.09	225,124,877.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,777,965.95	217,861,002.88
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,777,965.95	217,861,002.88
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,777,965.95	217,861,002.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	96,777,965.95	217,861,002.88
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	887,140,148.84	758,545,221.02
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	20,297,490.01	28,485,659.27
收到其他与经营活动有关的现金	18,655,484.67	13,063,526.86
经营活动现金流入小计	926,093,123.52	800,094,407.15
购买商品、接受劳务支付的现金	82,670,432.71	62,343,563.70
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	168,426,453.19	145,273,623.19
支付的各项税费	124,136,875.80	111,559,771.93
支付其他与经营活动有关的现金	28,220,192.09	31,558,634.01
经营活动现金流出小计	403,453,953.79	350,735,592.83
经营活动产生的现金流量净额	522,639,169.73	449,358,814.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	59,636,531.50	58,010,636.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,855,637.60	1,246,817.90
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	63,492,169.10	59,257,454.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	716,181,872.30	503,881,917.85
投资支付的现金		93,141,254.53
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		29,054.40
投资活动现金流出小计	716,181,872.30	597,052,226.78
投资活动产生的现金流量净额	-652,689,703.20	-537,794,772.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,430,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,129,453,700.00	2,161,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,129,453,700.00	2,164,830,000.00
偿还债务支付的现金	1,198,909,261.02	1,583,872,507.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	287,633,106.64	284,404,149.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,604,349.00	31,558,634.01
支付其他与筹资活动有关的现金	25,337,933.14	27,154,048.95
筹资活动现金流出小计	1,511,880,300.80	1,895,430,706.30
筹资活动产生的现金流量净额	-382,426,600.80	269,399,293.70

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	-512,477,134.27	180,963,335.41
加：期初现金及现金等价物余额	1,728,236,358.25	507,326,643.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,215,759,223.98	688,289,978.98

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,753,668.72	2,508,529.01
经营活动现金流入小计	5,753,668.72	2,508,529.01
购买商品、接受劳务支付的现金	56,460.32	54,471.28
支付给职工以及为职工支付的现金	6,364,417.34	4,907,261.22
支付的各项税费	752,751.60	738,409.42
支付其他与经营活动有关的现金	4,462,034.22	3,138,173.17
经营活动现金流出小计	11,635,663.48	8,838,315.09
经营活动产生的现金流量净额	-5,881,994.76	-6,329,786.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	56,473,802.77	108,619,097.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	300,000,000.00	517,000,000.00
投资活动现金流入小计	356,473,802.77	625,619,097.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,300.00	11,980.00
投资支付的现金	320,490,000.00	245,850,800.00
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	389,000,000.00	1,355,000,000.00
投资活动现金流出小计	709,494,300.00	1,600,862,780.00
投资活动产生的现金流量净额	-353,020,497.23	-975,243,682.39
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	500,000,000.00	1,060,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000,000.00	1,060,000,000.00
偿还债务支付的现金	613,500,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,688,013.35	76,420,004.70
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00
筹资活动现金流出小计	749,188,013.35	84,320,004.70
筹资活动产生的现金流量净额	-249,188,013.35	975,679,995.30
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	-608,090,505.34	-5,893,473.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,286,066,706.04	107,083,237.14
六、期末现金及现金等价物余额	677,976,200.70	101,189,763.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,600,540,535.00				4,494,603,790.07		10,276,396.49	2,402,077.36	230,824,629.16		1,918,562,878.41	8,257,210,306.49	1,118,931,710.12	9,376,142,016.61
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,600,540,535.00				4,494,603,790.07		10,276,396.49	2,402,077.36	230,824,629.16		1,918,562,878.41	8,257,210,306.49	1,118,931,710.12	9,376,142,016.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,639,956.45		176,319.59	14,060,553.13			146,777,763.34	162,654,592.51	-23,165,007.28	139,489,585.23
（一）综合收益总额							176,319.59				242,810,195.44	242,986,515.01	20,810,981.46	263,797,496.49
（二）所有者投入和减少资本					1,639,956.45							1,639,956.45		1,639,956.45
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					1,639,956.45							1,639,956.45		1,639,956.45
（三）利润分配											-96,032,432.10	-96,032,432.10	-45,723,260.10	-141,755,692.20
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-96,032,432.10	-96,032,432.10	-45,723,260.10	-141,755,692.20





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	1,600,540,535.00				5,885,299,396.17				234,237,917.68	1,280,639,374.83		9,000,717,223.68	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优 先 股	永 续 债	其他									
一、上年期末余额	1,359,576,680.00				4,933,896,238.03				209,851,612.70	1,114,800,163.39		7,618,124,694.12	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,359,576,680.00				4,933,896,238.03				209,851,612.70	1,114,800,163.39		7,618,124,694.12	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										163,477,935.68		163,477,935.68	
（一）综合收益总额										217,861,002.88		217,861,002.88	
（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										-54,383,067.20		-54,383,067.20	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,383,067.20		-54,383,067.20	
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,359,576,680.00				4,933,896,238.03				209,851,612.70	1,278,278,099.07		7,781,602,629.80

### 三、公司基本情况

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

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

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

公司企业统一社会信用代码：916200002243725832；注册资本：1,600,540,535.00 元；法定代表人：刘万祥；公司注册地、总部地址：甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号甘肃投资大厦；经营范围：以水力发电为主的可再生能源、新能源的投资开发、高科技研发、生产经营及相关信息咨询服务。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 8 月 8 日决议批准报出。

本公司 2023 年度纳入合并范围的公司共 18 户，详见第十节、九、1、“在子公司中的权益”。

本公司的各子公司主要从事水力发电、风力、光伏发电业务。

为减少管理层级，2022 年 11 月 21 日，经公司第八届董事会第三次会议审议通过，公司全资子公

司大容公司对其全资子公司杂木河公司、朱岔峡公司、神树公司、橙子沟公司实施吸收合并，吸收合并完成后，被吸收合并公司注销。目前，大容公司吸收合并其全资子公司事宜正在实施中。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自对 2023 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上进行编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司无特定的会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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



整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## **（2）非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **（1）合并财务报表范围**

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

### **（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间**

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

### **（3）合并财务报表抵销事项**

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

### **（4）合并取得子公司会计处理**

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

### **（5）处置子公司的会计处理**

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置

长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

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

### (2) 共同经营的会计处理

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

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

### (3) 合营企业的会计处理

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### ① 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：A. 本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：A. 本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ② 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### (2) 金融工具的计量

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

#### ①金融资产

A. 以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

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

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

#### ②金融负债

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

B. 财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原

则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

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

### **(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法**

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### **(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法**

#### **① 金融资产**

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B. 该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；C. 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

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

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

## ②金融负债

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

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

## 10、预期信用损失

### （1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

#### ①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### ②应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整

个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

组合 4：一般组合—除上述组合之外的应收账款，主要是应收电费。

对于划分为组合 4 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### ③其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

#### M. 逾期信息。

其他应收款组合 1：代垫款项、保证金、押金

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

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （2）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### 11、存货

#### （1）存货的分类

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

#### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法或个别计价法确定其发出的实际成本。

#### （3）存货跌价准备的计提方法

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

#### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 12、合同资产



本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、10、“预期信用损失”。

### 13、合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 14、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值

高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 15、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

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

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、

信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

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

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

## 17、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节、五、21、“长期资产减值”。

### （4）其他说明

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

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

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

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

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

### （2）资本化金额计算方法：

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

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

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

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

## 20、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

### （2）使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形

资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （3）内部研究开发支出会计政策

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费

用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

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

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

## 26、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### （1）商品销售收入

公司商品销售收入主要为电力产品收入。每月末，根据上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及电力交易中心报价或销售合同确定的电价确认电力产品销售收入。

#### （2）提供服务合同

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

#### （3）使用费收入

使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 27、政府补助



### （1）政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （2）政府补助确认时点

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确

认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 29、租赁

### (1) 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 承租人发生的初始直接费用；D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

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

#### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：A. 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；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；D. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；E. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## （2）出租资产的会计处理

①经营租赁会计处理：本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

②融资租赁会计处理：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 30、安全生产费用

根据财政部、应急部联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号）的规定提取安全费用，安全费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

根据财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的有关规定，本公司提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按产品销售收入 13% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；其中装机容量为 5 万千瓦以下（含 5 万千瓦）的小型水力发电单位按照简易办法依照 3% 征收率计算缴纳增值税；按产品销售收入 6% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	3%、6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额，详见下表。	0%-25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%

## 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上市公司	25.00%
炳灵公司	15.00%
九甸峡公司	15.00%
新能源汽车服务公司	25.00%
河西公司及下属子公司：	
河西公司	15.00%
龙汇公司	15.00%
大容公司及下属子公司：	
大容公司	25.00%
水泊峡公司	15.00%
西兴公司	15.00%
双冠公司	15.00%
酒汇公司及下属子公司：	
酒汇公司	0%、15.00%
鼎新公司	15.00%
安北公司	15.00%
鑫汇公司	15.00%
玉门公司	0%、15.00%
高台公司	15.00%
凉州公司	15.00%
永昌新能源	15.00%
辰旭高台公司	15.00%

## 2、税收优惠

## (1) 所得税

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部

公告[2020]23号)第一条:自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。涉及享受优惠税率的公司具体见第十节、六、1、“主要税种及税率”。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款规定:“从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税”。企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税,酒汇公司的瓜州北大桥50MW光伏项目和瓜州干河口200MW光伏项目、玉门公司的玉门市麻黄滩第一风电场C区200兆瓦项目适用此政策。

## (2) 增值税

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

根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》(财税[2014]57号)文件规定,县级及县级以下小型水力发电单位生产的电力,可选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。本公司的三级子公司龙汇公司,大容公司的杂木河电站和朱岔峡电站,九甸峡公司的莲峰电站,峡城电站、吉利电站和三甲电站,装机容量分别为1.3万千瓦、2.3万千瓦、3.4万千瓦、2万千瓦、3.75万千瓦、2万千瓦和3.15万千瓦,符合财税[2014]57号文件中按简易办法征收增值税的优惠政策有关规定,上述单位2023年度按3%的征收率计算缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,215,759,223.98	1,728,236,358.25
其他货币资金	220,088.21	5,182,095.13
合计	1,215,979,312.19	1,733,418,453.38
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		5,000,000.00

其他说明:因执行新金融工具准则,报告期末将应收财务公司利息220,088.21元计入其他货币资金项下,截止2023年6月30日,公司在关联财务公司存款余额为395,570,734.66元。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	182,581.89	0.01%	182,581.89	100.00%		182,581.89	0.01%	182,581.89	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,987,162,068.67	99.99%	533,488.45	0.03%	1,986,628,580.22	1,596,108,284.47	99.99%	806,881.45	0.05%	1,595,301,403.02
其中：										
低风险组合	1,709,182,501.77	86.01%			1,709,182,501.77	1,484,289,183.77	92.99%			1,484,289,183.77
一般组合	277,979,566.90	13.99%	533,488.45	0.19%	277,446,078.45	111,805,767.37	7.00%	806,881.45	0.72%	110,998,885.92
关联方组合						13,333.33				13,333.33
合计	1,987,344,650.56	100.00%	716,070.34	0.04%	1,986,628,580.22	1,596,290,866.36	100.00%	989,463.34	0.06%	1,595,301,403.02

## 按单项计提坏账准备：

单位：元

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

## 按组合计提坏账准备：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
可再生能源补贴基金	1,709,182,501.77		
合计	1,709,182,501.77		

## 确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：一般组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收电费	277,979,566.90	533,488.45	0.19%
合计	277,979,566.90	533,488.45	

确定该组合依据的说明：

该组合为除关联方组合及低风险组合之外的应收账款，主要是应收电费。对于划分为一般组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	718,926,700.62
其中：6 个月以内	499,999,064.34
7-12 个月	218,927,636.28
1 至 2 年	454,848,728.67
2 至 3 年	455,830,476.80
3 年以上	357,738,744.47
3 至 4 年	357,376,956.58
5 年以上	361,787.89
合计	1,987,344,650.56

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	989,463.34		273,393.00			716,070.34

合计	989,463.34		273,393.00		716,070.34
----	------------	--	------------	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
国网甘肃省电力公司	273,393.00	现金收回
合计	273,393.00	

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
可再生能源补贴基金	1,708,521,571.16	85.97%	
国网甘肃省电力公司	277,464,595.16	13.96%	327,461.46
国网甘肃省电力公司武威供电公司	703,613.57	0.04%	
华润电力风能（瓜州）有限公司	230,793.00	0.01%	
嘉峪关市鑫天源物资有限公司	147,041.89	0.01%	
合计	1,987,067,614.78	99.99%	

### 3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,801,501.00	113,290,201.56
合计	39,801,501.00	113,290,201.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	26,888,625.36	
合计	26,888,625.36	

### 4、预付款项



## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,685,804.42	99.56%	2,099,434.08	99.19%
1 至 2 年	16,237.40	0.44%	17,081.62	0.81%
合计	3,702,041.82		2,116,515.70	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：本公司预付账款中账龄超过一年的金额为按照合同预付给施工单位的款项以及预付的各类押金，均未到结算期。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
国网甘肃省电力公司酒泉供电公司	337,692.75	9.12
中国人民财产保险股份有限公司兰州市分公司	291,763.05	7.88
张掖市金源电力工程有限责任公司	274,200.00	7.41
甘肃中宁建设有限公司	225,760.00	6.10
北京京东世纪信息技术有限公司	221,100.00	5.97
合计	1,350,515.80	36.48

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,477.06	396,140.30
合计	21,477.06	396,140.30

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	4,027,881.37	4,566,041.77
押金及保证金	9,400.00	9,400.00
其他款项	21,477.06	19,174.87
减：坏账准备	-4,037,281.37	-4,198,476.34
合计	21,477.06	396,140.30

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,673.08		4,196,803.26	4,198,476.34
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回			161,194.97	161,194.97
2023 年 6 月 30 日余额	1,673.08		4,035,608.29	4,037,281.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,477.06
其中：1-6 个月	21,477.06
7-12 个月	
3 年以上	4,037,281.37
5 年以上	4,037,281.37
合计	4,058,758.43

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,198,476.34		161,194.97			4,037,281.37
合计	4,198,476.34		161,194.97			4,037,281.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
代垫土地费	161,194.97	现金收回
合计	161,194.97	

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张掖市城兴城市投资有限责任公司	代垫款项	3,000,000.00	5年以上	73.91%	3,000,000.00
代垫土地费	代垫款项	545,969.52	5年以上	13.45%	545,969.52
待建用地	代垫款项	353,544.16	5年以上	8.71%	353,544.16
甘州区电力公司	代垫款项	87,624.31	5年以上	2.16%	87,624.31
甘肃宝隆贸易有限公司	代垫款项	39,862.80	5年以上	0.98%	39,862.80
合计		4,027,000.79		99.22%	4,027,000.79

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	8,949,678.25		8,949,678.25	11,726,496.40		11,726,496.40
周转材料	14,694.49		14,694.49	1,073.00		1,073.00
合计	8,964,372.74		8,964,372.74	11,727,569.40		11,727,569.40

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	237.73	1,101,577.75
待认证进项税	253,062.63	560,476.50
待抵扣进项税	393,352,729.09	386,298,749.89
合计	393,606,029.45	387,960,804.14

## 8、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	14,235,000.00		14,235,000.00	14,235,000.00		14,235,000.00	

合计	14,235,000.00		14,235,000.00	14,235,000.00		14,235,000.00	
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
国投酒泉第一风电有限公司	28,396,724.08			1,466,292.73		164,083.40				30,027,100.21	
国投甘肃小三峡发电有限责任公司	519,726,126.34			56,576,661.69	176,319.59	1,475,873.05	53,918,645.73			524,036,334.94	
甘肃电投集团财务有限公司	236,780,227.72			5,021,148.74			5,717,885.77			236,083,490.69	
小计	784,903,078.14			63,064,103.16	176,319.59	1,639,956.45				790,146,925.84	
合计	784,903,078.14			63,064,103.16	176,319.59	1,639,956.45				790,146,925.84	

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甘肃省电力交易中心有限公司	17,057,184.00	17,057,184.00
合计	17,057,184.00	17,057,184.00

## 11、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,518,660.11			26,518,660.11
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	87,428.57			87,428.57
(1) 处置	87,428.57			87,428.57
(2) 其他转出				

4. 期末余额	26,431,231.54			26,431,231.54
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,209,881.89			7,209,881.89
2. 本期增加金额	248,158.54			248,158.54
(1) 计提或摊销	248,158.54			248,158.54
3. 本期减少金额	44,996.50			44,996.50
(1) 处置	44,996.50			44,996.50
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,413,043.93			7,413,043.93
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,018,187.61			19,018,187.61
2. 期初账面价值	19,308,778.22			19,308,778.22

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,715,626,990.62	14,516,173,574.26
固定资产清理	1,399,938.65	
合计	14,717,026,929.27	14,516,173,574.26

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	12,945,988,293.28	11,115,067,470.54	11,100,921,604.59	45,971,620.29	31,716,179,362.40	24,149,844,485.07
2. 本期增加金额	26,047,184.59	590,737,779.95	91,330.93	820,955.75	572,462.83	618,269,714.05
(1) 购置		914,115.17	91,330.93	820,955.75	572,462.83	2,398,864.68
(2) 在建工程转入	26,047,184.59	589,823,664.78				615,870,849.37

(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	228,633.10	31,410,600.64	932,918.32	966,930.47	1,858,810.48	35,397,893.01
(1) 处置或报废	228,633.10	30,730,628.71	932,918.32	966,930.47	1,858,810.48	34,717,921.08
(2) 其他减少		679,971.93				679,971.93
4. 期末余额	12,971,806,844.77	11,674,394,649.85	10,259,334.21	145,825,645.57	30,429,831.71	124,732,716,306.11
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,676,221,118.15	5,891,483,063.70	9,074,311.19	35,403,747.95	21,418,353.03	9,633,600,594.02
2. 本期增加金额	146,108,845.19	266,504,277.40	477,826.36	974,911.18	1,012,944.21	415,078,804.34
(1) 计提	146,108,845.19	266,504,277.40	477,826.36	974,911.18	1,012,944.21	415,078,804.34
3. 本期减少金额	178,920.15	27,938,480.19	932,918.32	918,583.94	1,691,497.06	31,660,399.66
(1) 处置或报废	178,920.15	27,938,480.19	932,918.32	918,583.94	1,691,497.06	31,660,399.66
4. 期末余额	3,822,151,043.19	6,130,048,860.91	8,619,219.23	35,460,075.19	20,739,800.18	10,017,018,998.70
三、减值准备						
1. 期初余额		44,751.47		18,909.80	6,655.52	70,316.79
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		44,751.47		18,909.80	6,655.52	70,316.79
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,149,655,801.58	5,544,301,037.47	1,640,114.98	10,346,660.58	9,683,376.01	14,715,626,990.62
2. 期初账面价值	9,269,767,175.13	5,223,539,655.37	2,026,610.41	10,548,962.54	10,291,170.81	14,516,173,574.26

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	15,575,320.65
运输设备	21,432.60

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
神树水电站厂房	46,329,605.76	正在办理中
综合楼（高台光电场）	5,393,395.89	正在办理中
综合楼（凉州光电场）	5,735,601.39	正在办理中
逆变器室（凉州光电场）	3,914,798.71	正在办理中

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具	24,684.19	
房屋及建筑物	15,124.97	
机器设备	1,347,381.76	
其他设备	12,747.73	
合计	1,399,938.65	

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,032,939,792.04	2,353,830,951.94
工程物资	58,788.59	407,079.65
合计	2,032,998,580.63	2,354,238,031.59

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炳灵公司水电站进厂公路及枢纽边坡防护工程	3,334,217.54		3,334,217.54	3,334,217.54		3,334,217.54
瓜州干河口 200MW 光伏项目	153,329,916.31		153,329,916.31	563,289,608.97		563,289,608.97
永昌河清滩 300MW 光伏发电项目	1,207,330,598.41		1,207,330,598.41	1,179,484,686.56		1,179,484,686.56
凉州九墩滩 50MW 光伏项目	197,098,636.04		197,098,636.04	203,137,115.02		203,137,115.02
高台县盐池滩 100MW 风电场项目	420,462,235.29		420,462,235.29	370,013,101.49		370,013,101.49
尾工及其他零星工程	51,384,188.45		51,384,188.45	34,572,222.36		34,572,222.36
合计	2,032,939,792.04		2,032,939,792.04	2,353,830,951.94		2,353,830,951.94

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
炳灵公司水电站进厂公路及枢纽边坡防护工程	56,741,100.00	3,334,217.54				3,334,217.54	88.88%	注 14				其他
瓜州干河口 200MW 光伏项目	979,700,000.00	563,289,608.97	199,814,229.34	609,218,100.00	555,822.00	153,329,916.31	77.83%	注 15	8,149,611.70	5,868,273.05	3.01%	募股资金

永昌河清滩 300MW 光伏发电项目	1,578,740,000.00	1,179,484,686.56	27,845,911.85			1,207,330,598.41	76.47%	注 16	19,848,675.45	12,844,203.51	3.09%	募集资金
凉州九墩滩 50MW 光伏项目	286,695,300.00	203,137,115.02			6,036,223.29	197,100,891.71	68.75%	注 17	2,472,279.56	1,774,733.88	3.03%	募集资金
高台县盐池滩 100MW 风电场项目	622,896,900.00	370,013,101.49	50,449,133.80			420,462,235.29	67.50%	注 18	6,786,388.89	3,772,922.70	3.05%	募集资金
尾工及其他零星工程		34,572,222.36	23,462,459.77	6,652,749.37		51,381,932.76						其他
合计	3,524,773,300.00	2,353,830,951.94	301,571,734.76	615,870,849.37	6,592,045.29	2,032,939,792.01			37,256,955.60	24,260,133.17		

注 14：仅余零星尾工及项目验收。

注 15：储能系统扩容工程施工和消防土建工程施工。

注 16：光伏电站、储能、升压站内所有设备消缺组网调试准备。

注 17：调度数据网、二次安防及网络监测系统的调试及工程档案资料收集。

注 18：并网后消缺处理和工程档案资料收集。

### (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	53,097.35		53,097.35	407,079.65		407,079.65
专用材料	5,691.24		5,691.24			
合计	58,788.59		58,788.59	407,079.65		407,079.65

## 14、使用权资产

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	38,583,485.80	5,136,480.18	43,719,965.98
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	38,583,485.80	5,136,480.18	43,719,965.98
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,555,317.03	3,347,113.66	4,902,430.69
2. 本期增加金额	1,355,339.58	791,440.92	2,146,780.50
(1) 计提	1,355,339.58	791,440.92	2,146,780.50
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,910,656.61	4,138,554.58	7,049,211.19
三、减值准备			



1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	35,672,829.19	997,925.60	36,670,754.79
2. 期初账面价值	37,028,168.77	1,789,366.52	38,817,535.29

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	141,541,684.33			3,555,607.31	145,097,291.64
2. 本期增加金额	572,741.02				
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入	572,741.02				
3. 本期减少金额	3,617,045.65				
(1) 处置					
(2) 其他减少	3,617,045.65				
4. 期末余额	138,497,379.70			3,555,607.31	142,052,987.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,353,181.89			680,022.05	17,033,203.94
2. 本期增加金额	1,309,275.95			177,717.72	1,486,993.67
(1) 计提	1,309,275.95			177,717.72	1,486,993.67
3. 本期减少金额	433,613.37				433,613.37
(1) 处置					
(2) 其他减少	433,613.37				433,613.37
4. 期末余额	17,228,844.47			857,739.77	18,086,584.24
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	121,268,535.23			2,875,585.26	123,966,402.77
2. 期初账面价值	125,188,502.44			2,875,585.26	128,064,087.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
西兴公司	10,780,000.00			10,780,000.00
双冠公司	7,341,610.82			7,341,610.82
合计	18,121,610.82			18,121,610.82

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新能源集控中心装修费	749,261.46		41,625.66		707,635.80
合计	749,261.46		41,625.66		707,635.80

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,508,668.24	676,300.24	4,943,256.21	741,488.44
可抵扣亏损	54,164,261.88	8,124,639.28	54,164,261.88	8,124,639.28
职工失业保险	3,874,706.51	581,205.98	3,874,706.51	581,205.98
职工教育经费	10,149,491.75	1,522,423.76	10,020,899.95	1,503,135.00
租赁负债	39,255,317.40	5,888,297.61	40,315,655.49	6,047,348.32
合计	111,952,445.78	16,792,866.87	113,318,780.04	16,997,817.02

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	39,121,202.60	5,868,180.39	40,075,070.17	6,011,260.53
合计	39,121,202.60	5,868,180.39	40,075,070.17	6,011,260.53

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		16,792,866.87		16,997,817.02
递延所得税负债		5,868,180.39		6,011,260.53

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,785,899.19	3,785,899.19
可抵扣亏损	352,023,477.19	414,195,528.31
合计	355,809,376.38	417,981,427.50

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额
2023	54,633,883.37	76,895,250.41
2024	62,453,150.44	80,069,950.49
2025	62,472,941.47	75,243,318.23
2026	54,917,749.44	64,441,256.71
2027	117,545,752.47	117,545,752.47
合计	352,023,477.19	414,195,528.31

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	48,863,176.33		48,863,176.33	12,186,158.87		12,186,158.87
预付长期资产购置款	1,888,708.36		1,888,708.36	3,586,696.40		3,586,696.40
合计	50,751,884.69		50,751,884.69	15,772,855.27		15,772,855.27

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	83,908,700.00	128,000,000.00
未到期应付利息	62,340.59	104,545.83
合计	83,971,040.59	128,104,545.83

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,151,491.71	118,037,933.41
合计	34,151,491.71	118,037,933.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	370,655,042.57	473,721,227.02
应付费用款	25,516,392.88	53,121,121.07
应付材料款	1,721,871.34	8,195,667.75
应付设备款	266,829,409.21	289,472,032.18
应付暂估款	61,383,655.47	235,452,250.53
应付服务费	595,000.00	973,400.00
合计	726,701,371.47	1,060,935,698.55

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中能建建筑集团有限公司	107,699,854.95	未到结算期
平高集团有限公司	34,984,960.80	未到结算期
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	16,566,139.72	未到结算期
甘肃电通电力工程设计咨询有限公司	8,564,338.02	未到结算期
兰州陇能电力科技有限公司	4,560,000.00	未到结算期
合计	172,375,293.49	

## 23、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收其他款项	50,463.69	35,938.95
合计	50,463.69	35,938.95

## 24、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,533,269.22	116,486,954.78	146,111,308.42	14,908,915.58
二、离职后福利-设定提存计划	3,874,706.51	20,858,982.78	20,858,982.78	3,874,706.51
合计	48,407,975.73	137,345,937.56	166,970,291.20	18,783,622.09

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,874,731.77	82,784,963.16	111,659,694.93	0.00
2、职工福利费	0.00	6,355,617.09	6,355,617.09	0.00
3、社会保险费	0.00	12,206,162.76	12,206,162.76	0.00
其中：医疗保险费	0.00	11,721,474.62	11,721,474.62	0.00
工伤保险费	0.00	484,688.14	484,688.14	0.00
4、住房公积金	0.00	11,736,490.00	11,736,490.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	15,658,537.45	3,403,721.77	4,153,343.64	14,908,915.58
合计	44,533,269.22	116,486,954.78	146,111,308.42	14,908,915.58

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,066,446.70	13,066,446.70	
2、失业保险费	3,874,706.51	753,238.08	753,238.08	3,874,706.51
3、企业年金缴费		7,039,298.00	7,039,298.00	
合计	3,874,706.51	20,858,982.78	20,858,982.78	3,874,706.51

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,019,044.33	8,811,160.33
企业所得税	19,547,121.34	8,997,588.65
个人所得税	87,742.25	943,005.16
城市维护建设税	1,371,043.90	454,243.46
印花税	397,256.61	1,015,618.23
房产税	56,809.91	4,484.57
教育费附加	883,588.73	270,765.82
地方教育附加	592,809.28	184,260.67
土地使用税	762,152.73	
合计	53,717,569.08	20,681,126.89

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	44,063,744.86	2,944,833.75
其他应付款	343,369,671.42	314,561,067.52
合计	387,433,416.28	317,505,901.27

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	44,063,744.86	2,944,833.75
合计	44,063,744.86	2,944,833.75

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	302,498,142.05	281,592,376.21
水资源费	6,596,307.31	7,705,833.84
库区基金	6,438,518.67	3,292,752.67
应付其他款项	27,836,703.39	21,970,104.80
合计	343,369,671.42	314,561,067.52

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

中能建建筑集团有限公司	65,035,607.48	未到期结算
明阳智慧能源集团股份有限公司	57,940,000.00	未到期结算
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	47,890,409.93	未到期结算
三一重能股份有限公司	32,863,500.00	未到期结算
平高集团有限公司	32,045,881.80	未到期结算
合计	235,775,399.21	

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	659,528,000.36	775,830,178.19
一年内到期的应付债券	997,551,546.82	1,497,084,673.65
一年内到期的长期应付款	27,761,922.40	51,249,653.89
一年内到期的租赁负债	3,167,235.45	8,894,614.51
未到期的应付利息	28,048,110.48	18,445,189.92
合计	1,716,056,815.51	2,351,504,310.16

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联拆借本金及利息	1,892,587.62	1,836,004.34
待转销项税	100,576.33	343,106.99
合计	1,993,163.95	2,179,111.33

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,788,550,950.81	3,004,063,289.49
抵押借款	608,664,551.41	294,788,129.53
保证借款	3,585,270,000.00	4,093,450,000.00
信用借款	815,950,000.00	291,080,015.83
未到期应付利息	7,334,250.50	9,398,892.16
合计	7,805,769,752.72	7,692,780,327.01

长期借款分类的说明：担保借款的保证方详见第十节、十二、5、(4)、“关联担保情况”。

其他说明，包括利率区间：质押借款的利率区间为 3.0%-3.95%，抵押借款的利率区间为 3.85%-

3.95%，保证借款的利率区间为 3.5%-4.21%，信用借款的利率区间为 2.7%-3.85%。

### 30、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 甘电债	997,551,546.82	997,084,673.65
20 甘肃电投 GN001		500,000,000.00
22 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	500,000,000.00
23 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	
未到期应付利息	41,505,479.43	18,482,054.81
减：一年到期的非流动负债	-1,021,839,218.04	-1,514,272,207.91
合计	1,017,217,808.21	501,294,520.55

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	2020年03月20日	3年	500,000,000.00	515,214,931.52		4,135,068.48		519,350,000.00	0.00
22 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	2022年12月01日	3年	500,000,000.00	501,294,520.55		8,678,082.18	-466,873.17		509,972,602.73
23 甘肃电投 GN001	500,000,000.00	2023年02月02日	3年	500,000,000.00		500,000,000.00	7,245,205.48			507,245,205.48
20 甘电债	1,000,000,000.00	2020年12月16日	3+2年	1,000,000,000.00	999,057,276.39		22,315,068.48			1,021,839,218.04
合计				3,000,000,000.00	2,015,566,728.46	500,000,000.00	42,373,424.62	-466,873.17	519,350,000.00	2,039,057,026.25

### 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	31,861,666.39	39,234,366.34
减：未确认融资费用	-6,960,799.85	-7,299,226.25
减：一年内到期的租赁负债	-3,167,235.45	-8,894,614.51
合计	21,733,631.09	23,040,525.58

### 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	166,559,170.86	192,721,682.38
专项应付款	3,490,388.57	3,648,788.57
合计	170,049,559.43	196,370,470.95



## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租款	166,559,170.86	192,721,682.38
其中：未确认融资费用	-18,929,215.60	-21,902,548.25

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
华锐综合治理费	3,648,788.57		158,400.00	3,490,388.57	专项用于鼎新风电机组维修
合计	3,648,788.57		158,400.00	3,490,388.57	

## 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,600,540,535.00						1,600,540,535.00

## 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,493,199,000.20			4,493,199,000.20
其他资本公积	1,404,789.87	1,639,956.45		3,044,746.32
合计	4,494,603,790.07	1,639,956.45		4,496,243,746.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期其他资本公积增加 1,639,956.45 元，系联营企业权益变动。

## 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	10,276,396.49	176,319.59				176,319.59		10,452,716.08
权益法下不能转损益的其他综合收益	10,276,396.49	176,319.59				176,319.59		10,452,716.08
其他综合收益合计	10,276,396.49	176,319.59				176,319.59		10,452,716.08

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,402,077.36	14,552,055.74	491,502.61	16,462,630.49
合计	2,402,077.36	14,552,055.74	491,502.61	16,462,630.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：公司根据财政部、应急部联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定提取和使用安全生产费用。

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	230,824,629.16			230,824,629.16
合计	230,824,629.16			230,824,629.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,918,562,878.41	1,697,464,036.06
调整后期初未分配利润	1,918,562,878.41	1,697,464,036.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	242,810,195.44	146,111,951.27
应付普通股股利	96,032,432.10	54,383,067.20
期末未分配利润	2,065,340,641.75	1,789,192,920.13

调整期初未分配利润明细：

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

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,078,334,301.47	640,254,309.81	916,111,818.97	563,569,740.02
其他业务	4,043,738.06	3,284,262.59	4,476,378.31	802,082.89
合计	1,082,378,039.53	643,538,572.40	920,588,197.28	564,371,822.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	电力收入	其他业务收入	合计
按商品转让的时间分类	1,078,334,301.47	1,727,451.42	1,080,061,752.89
其中：			
在某一时刻确认	1,078,334,301.47		1,078,334,301.47
在某一时段确认		1,727,451.42	1,727,451.42
合计	1,078,334,301.47	1,727,451.42	1,080,061,752.89

与履约义务相关的信息：

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

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 50,463.69 元，其中，50,463.69 元预计将于 2023 年度确认收入。

#### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,638,533.00	5,297,011.80
教育费附加	2,660,186.39	2,354,573.80
房产税	3,597,279.96	2,735,440.11
土地使用税	4,282,265.38	2,944,927.77
车船使用税	77,583.84	77,660.00
印花税	484,992.40	399,581.20
土地增值税	13,800.00	
地方教育费附加	1,773,457.61	1,569,715.92

合计	17,528,098.58	15,378,910.60
----	---------------	---------------

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,977,781.94	11,471,286.82
折旧、无形资产摊销	795,821.66	804,476.61
办公费及业务招待费	141,611.16	133,372.93
运输费	75,161.63	90,871.30
差旅费	100,604.76	73,836.93
董事会费	72,000.00	72,000.00
物业管理费	262,622.05	256,829.66
水电费	79,405.27	63,083.58
中介费	1,554,484.02	1,868,329.32
其他	569,622.06	268,410.50
合计	16,629,114.55	15,102,497.65

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	190,864,620.59	212,196,078.39
减：利息收入	9,766,690.73	3,268,008.97
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	5,012.82	27,607.90
合计	181,102,942.68	208,955,677.32

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	2,126,252.93	2,262,794.13
其他政府补助	209,823.69	852,335.59
个税手续费返还	96,615.73	146,329.95

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	63,064,103.16	77,056,868.86

其他	-108,127.55	-1,833,307.31
合计	62,955,975.61	75,223,561.55

其他说明：其他为银行承兑票据贴现利息支出。

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	161,194.97	109,781.32
应收账款坏账损失	273,393.00	1,531.61
合计	434,587.97	111,312.93

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	313,248.60	

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损益利得	150,599.37	534,587.44	150,599.37
无法支付的款项	497,762.59	552,567.29	497,762.59
其他	515,920.00	33,700.92	515,920.00
合计	1,164,281.96	1,120,855.65	1,164,281.96

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没支出	643,609.11	965,474.52	643,609.11
非流动资产损毁报废损失	1,439,279.27		1,439,279.27
其他	6,602.81		6,602.81
合计	2,089,491.19	965,474.52	2,089,491.19

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,107,559.71	23,231,876.96
递延所得税费用	61,870.01	-49,191.76

合计	25,169,429.72	23,182,685.20
----	---------------	---------------

## 50、其他综合收益

详见附注第十节、七、35、“其他综合收益”

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,737,390.69	3,600,394.30
保险理赔款	4,153,998.40	3,855,725.36
租金收入	2,154,846.82	1,126,148.00
其他	5,609,248.76	4,481,259.20
合计	18,655,484.67	13,063,526.86

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财产保险费	5,262,328.53	4,979,486.70
运输费	2,159,492.30	1,978,803.62
修理费及取暖费	688,208.04	3,714,999.76
支付往来款	881,850.67	2,607,255.83
办公费	661,206.49	710,736.13
差旅费	650,721.99	409,515.84
水电费	916,642.55	1,578,135.04
审计等中介费	3,440,368.78	3,277,729.90
劳动保护费	360,358.19	408,413.89
董事会费	68,115.00	72,000.00
物业管理费	5,856,375.75	4,248,003.81
其他费用	7,274,523.80	7,573,553.49
合计	28,220,192.09	31,558,634.01

### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产拆除款		29,054.40
合计		29,054.40

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债券承销费用		400,000.00
融资租赁租金本金及利息	25,337,933.14	26,754,048.95
合计	25,337,933.14	27,154,048.95

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	263,621,176.90	172,348,318.88
加：资产减值准备	-434,587.97	-111,312.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	414,818,132.56	385,410,896.19
使用权资产折旧	1,169,636.90	848,438.34
无形资产摊销	2,920,804.13	3,139,380.20
长期待摊费用摊销	41,625.66	41,625.66
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）	-313,248.60	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,288,679.90	-534,587.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	190,864,620.59	212,196,078.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,955,975.61	-75,223,561.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	204,950.15	-49,191.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-143,080.14	
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,763,196.66	1,319,283.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-319,049,339.52	838,018,934.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,842,578.12	-1,088,045,488.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	522,639,169.73	449,358,814.32
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	1, 215, 759, 223. 98	688, 289, 978. 98
减：现金的期初余额	1, 728, 236, 358. 25	507, 326, 643. 57
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	-512, 477, 134. 27	180, 963, 335. 41

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1, 215, 759, 223. 98	1, 728, 236, 358. 25
可随时用于支付的银行存款	1, 215, 759, 223. 98	1, 728, 236, 358. 25
三、期末现金及现金等价物余额	1, 215, 759, 223. 98	1, 728, 236, 358. 25

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	958, 980, 821. 13	子公司为取得借款所做的固定资产抵押
应收账款	1, 488, 017, 435. 87	子公司为取得借款所做的收费权质押
合计	2, 446, 998, 257. 00	

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	2, 126, 252. 93	其他收益	2, 126, 252. 93
一次性扩岗补贴	6, 000. 00	其他收益	6, 000. 00
代扣个人所得税手续费返还	96, 615. 73	其他收益	96, 615. 73
政府补助（高质量发展奖励）	200, 000. 00	其他收益	200, 000. 00
增值税发票系统升级维护费	3, 360. 00	其他收益	3, 360. 00
进项税加计扣除	463. 69	其他收益	463. 69

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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



层级，2022 年 11 月 21 日，经公司第八届董事会第三次会议审议通过，公司全资子公司大容公司对其全资子公司杂木河公司、朱岔峡公司、神树公司、橙子沟公司实施吸收合并，吸收合并完成后，被吸收合并公司注销。目前，大容公司吸收合并其全资子公司事宜正在实施中。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河西公司	甘肃张掖	张掖市甘州区西街 47 号	水电开发建设、发电、售电；开发与电力相关的节能、设备、材料；技术咨询等	96.62%		投资设立
炳灵公司	临夏州永靖县	临夏州永靖县黄河路 60 号	电力项目的投资开发和生产经营	55.43%		投资设立
九甸峡公司	甘肃省兰州市	兰州市城关区北滨河路 69 号	水电开发建设、发电、售电；开发与电力相关的节能、设备、材料；技术咨询等	74.51%		投资设立
大容公司	甘肃省兰州市	兰州市城关区北滨河路 69 号	水利、电力资源开发、电力生产、开发与水电相关的安装检修	100.00%		投资设立
酒汇公司	酒泉市瓜州县	酒泉市瓜州县城北 18 公里处	开发、建设并经营风力项目、风力发电机组的调试和检修；备品备件销售；有关技术咨询和培训	100.00%		同一控制下企业合并
新能源汽车服务公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号	主要从事新能源汽车分时租赁、充电桩充电服务、新能源汽车 4S 店、管理平台开发、投资新能源出租车及新能源汽车相关技术服务业务、广告制作、发布	100.00%		投资设立
龙汇公司	张掖市肃南裕固族自治县	张掖市肃南裕固族自治县	水力发电、趸售		100.00%	同一控制下企业合并
水泊峡公司	迭部县洛大乡黑扎村	甘肃省迭部县	电力建设、生成及销售		100.00%	投资设立
西兴公司	甘肃省张掖市肃南裕固族自治县	甘肃省张掖市肃南裕固族自治县	实业投资,能源投资;水电站自动化技术咨询及服务及技术转让;电站运行管理;水力发电、泵售,机电设备,建筑材料的批发,零售。		100.00%	非同一控制下企业合并
双冠公司	甘肃省张掖市肃南裕固族自治县	甘肃省张掖市肃南裕固族自治县	实业投资、能源投资,水电站自动化技术咨询及服务及技术转让,电站运行管理,机电设备,建筑材料的批发零售		100.00%	非同一控制下企业合并
鼎新公司	酒泉市瓜州县	酒泉市瓜州县	风力发电项目的开发、建设及经营管理;风力资源开发及技术咨询		100.00%	同一控制下企业合并
安北公司	甘肃省酒泉市瓜州县	甘肃省酒泉市瓜州县	风力发电项目的开发、建设及经营管理;风力资源开发及技术咨询		100.00%	同一控制下企业合并
玉门公司	甘肃省酒泉市玉门东镇	甘肃省酒泉市玉门东镇	新能源、可再生能源技术及产品的开发、销售,光伏电站集成、运营,风电及水电开发及运营。		100.00%	同一控制下企业合并
高台公司	甘肃省张掖市高台县	甘肃省张掖市高台县	新能源、可再生能源技术及产品的开发、销售,光伏电站集成、运营,风电及水电开发及运营。) )		100.00%	同一控制下企业合并
鑫汇公司	酒泉市瓜州县城	酒泉市瓜州县城	开发、建设并经营风力项目,风力发电机组的调试和检修,备品备件的销售;有限技术咨询和培训。		90.00%	同一控制下企业合并
凉州公司	武威市凉州区丰乐镇	武威市凉州区丰乐镇	太阳能发电电站的建设和经营;太阳能利用的工程咨询和技术服务;煤炭批发、零售。		100.00%	同一控制下企业合并

辰旭高台公司	甘肃省张掖市高台县	甘肃省张掖市高台县	风力发电项目的筹建、开发		100.00%	同一控制下企业合并
永昌新能源	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市	发电、输电、供电业务		100.00%	投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
炳灵公司	44.57%	8,394,560.13	40,102,014.08	556,421,727.20
河西公司	3.38%	413,942.03	1,649,838.96	11,499,692.53
九甸峡公司	25.49%	8,345,719.00	3,971,407.07	502,133,825.65

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
炳灵公司	216,721,203.85	1,874,575,877.22	2,091,297,081.07	118,682,621.30	724,192,365.98	842,874,987.28
河西公司	46,426,347.50	602,782,584.64	649,208,932.14	164,147,399.25	144,833,943.39	308,981,342.64
九甸峡公司	114,860,773.17	2,629,650,633.39	2,744,511,406.56	280,009,902.30	494,576,727.28	774,586,629.58
子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
炳灵公司	205,981,823.85	1,927,222,493.87	2,133,204,317.72	278,211,632.62	537,414,270.24	815,625,902.86
河西公司	30,058,676.32	615,187,754.39	645,246,430.71	199,274,725.81	70,747,964.09	270,022,689.90
九甸峡公司	75,464,405.75	2,689,904,401.10	2,765,368,806.85	232,919,839.34	582,507,670.91	815,427,510.25

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
炳灵公司	130,604,803.29	18,834,552.69	18,834,552.69	92,728,923.62
河西公司	67,906,069.42	12,246,805.61	12,246,805.61	24,755,333.95
九甸峡公司	179,302,707.33	32,741,149.47	32,741,149.47	85,921,929.22
子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
炳灵公司	158,955,202.54	45,286,519.79	45,286,519.79	98,754,948.40
河西公司	55,790,497.67	6,150,576.96	6,150,576.96	21,498,348.38
九甸峡公司	147,872,840.49	14,996,725.94	14,996,725.94	135,549,121.03

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
小三峡公司	兰州市	兰州市	水力发电	32.57%		权益法
国投酒一	酒泉市瓜州县	酒泉市瓜州县	风力发电	35.00%		权益法
财务公司	兰州市	兰州市	金融	40.00%		权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	小三峡公司	国投酒一	财务公司	小三峡公司	国投酒一	财务公司
流动资产	194,316,061.93	88,656,993.93	1,528,002,043.61	220,404,612.26	76,898,247.02	1,749,216,776.89
非流动资产	2,013,171,209.59	284,623,509.67	690,838,559.88	2,039,659,891.52	298,791,062.98	787,608,662.26
资产合计	2,207,487,271.52	373,280,503.60	2,218,840,603.49	2,260,064,503.78	375,689,310.00	2,536,825,439.15
流动负债	308,675,019.06	250,968,788.72	1,625,576,590.30	291,823,555.80	265,519,875.52	1,943,303,836.38
非流动负债	289,858,199.82	36,520,000.00	1,484,252.99	372,520,572.36	29,035,937.10	
负债合计	598,533,218.88	287,488,788.72	1,627,060,843.29	664,344,128.16	294,555,812.62	1,943,303,836.38
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,608,954,052.64	85,791,714.88	591,779,760.20	1,595,720,375.62	81,133,497.38	593,521,602.77
按持股比例计算的净资产份额	524,036,334.94	30,027,100.21	236,711,904.08	519,726,126.34	28,396,724.08	237,408,641.11
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	524,036,334.94	30,027,100.21	236,083,490.69	519,726,126.34	28,396,724.08	236,780,227.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	373,057,961.71	7,596,739.30	43,940,243.43	445,097,483.07	29,836,814.98	44,785,993.76
净利润	173,707,895.90	2,800,259.85	12,552,871.85	221,205,051.71	4,895,878.35	8,242,065.25
终止经营的净利润						
其他综合收益	541,355.83			860,637.69		
综合收益总额	174,249,251.73	2,800,259.85	12,552,871.85	221,205,051.71	4,895,878.35	8,242,065.25
本年度收到的来自联营企业的股利	53,918,645.73		5,717,885.77	40,618,848.10		17,391,788.17

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应付债券、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见第十节、七、“合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

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

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款、长期应付款、应付债券。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。具体带息负债情况详见第十节、七、20、“短期借款”；第十节、七、27、“一年内到期的非流动负债”；第十节、七、29、“长期借款”；第十节、七、30、“应付债券”；第十节、七、31、“租赁负债”；第十节、七、32、“长期应付款”。其中应付债券利率固定，其他均为浮动利率。

于 2023 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的利润总额会减少或增加约 43,000,000.00 元。

同时，公司通过建立良好的银企关系、加强预算管理并做好资金预算，根据经济环境的变化调整融资方式，降低利率风险。

## 2、信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司为水力发电企业，产品全部上网销售给国家电网，国家电网所处行业的优势，使本公司的债权回收得到保障。在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
短期借款	-	40,085,000.00	44,446,205.50	-	-
应付票据	-	23,886,580.81	9,455,041.10	809,869.80	-
应付账款	4,619,632.41	46,780,022.22	495,710,032.94	172,323,144.18	7,268,539.72
其他应付款	16,637,087.96	6,356,170.20	22,569,830.88	341,613,938.31	256,388.93
应付债券	-	-	-	1,134,492,020.39	-
长期借款	1,909,339.34	15,290,147.74	195,832,858.94	6,019,386,986.66	3,957,530,022.46
租赁负债	-	-	-	7,775,927.84	13,957,703.25
长期应付款	-	-	-	158,466,330.29	28,939,416.67
一年到期的非流动负债	10,663,215.76	64,367,625.67	1,645,642,632.17	-	-
其他流动负债			1,892,587.62		

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价值	合计

	计量	计量	计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			17,057,184.00	17,057,184.00
持续以公允价值计量的资产总额			17,057,184.00	17,057,184.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
电投集团	甘肃兰州	服务全省能源产业发展和铁路基础设施建设, 全省煤、电等基础性能源项目、新能源产业项目及酒店、会展、剧院、地产等服务业项目的投融资、控参股、开发建设和经营管理; 承担全省铁路项目的投融资; 资本投资	360,000.00 万元	52.87%	52.87%

本企业的母公司情况的说明:

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

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九、1、“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

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

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃陇能物业管理有限责任公司	控股股东子公司
甘肃陇能大酒店有限责任公司	控股股东子公司
甘肃电投陇原电力有限公司	控股股东子公司

甘肃电投金昌发电有限责任公司	控股股东子公司
甘肃电投集团财务有限公司	控股股东子公司
甘肃电投碳资产管理有限责任公司	控股股东子公司
甘肃紫金云大数据开发有限责任公司	控股股东子公司
天津鑫茂科技投资集团有限公司	子公司前小股东的实际控制人

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
紫金云	云服务业务		300,000.00	否	347,403.44
陇能大酒店	住宿餐饮会议服务	117,184.83	615,200.00	否	54,519.98
陇能物业	物业管理服务	5,376,146.40	17,741,300.00	否	3,207,721.91
金昌公司	住宿服务	4,000.01	50,000.00	否	
陇原电力	新能源接入系统规划方案	89,450.00	89,500.00	否	

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
电投集团	酒汇公司	辰旭金塔	2022年01月01日	2024年12月31日	单个股权每年托管费80万元	0.00
电投集团	酒汇公司	武威汇能	2022年01月01日	2024年12月31日	单个股权每年托管费80万元	0.00
电投集团	酒汇公司	甘肃汇能	2022年01月01日	2024年12月31日	单个股权每年托管费80万元	0.00
电投集团	大容公司	卓尼水电	2022年01月01日	2024年12月31日	单个股权每年托管费80万元	0.00
电投集团	大容公司	迭部水电	2022年01月01日	2024年12月31日	单个股权每年托管费80万元	0.00
电投集团	大容公司	花园水电	2022年01月01日	2024年12月31日	单个股权每年托管费80万元	0.00

关联托管/承包情况说明：按照关于避免同业竞争的承诺，公司控股股东电投集团将持有的暂不符合上市条件的清洁能源发电业务股权，交予公司进行托管。上述托管事项已经公司 2022 年 3 月 29 日召开的第七届董事会第二十一次会议审议通过。托管股权包括：卓尼县汇能水电开发有限责任公司 56.47% 股权，迭部汇能水电开发有限责任公司 100% 股权，迭部汇能花园水电开发有限责任公司 59.20% 股权，甘肃电投辰旭金塔太阳能发电有限公司 100% 股权，甘肃武威汇能新能源开发有限责任公司 100% 股权，甘肃汇能新能源技术发展有限责任公司 100% 股权。托管费用为单个托管股权每年 80 万元，2023 年至报

告期末尚未确认托管收入。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陇原电力	车辆	23,598.82	35,398.23

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	
		本期发生额	上期发生额
电投集团及其子公司	房屋	899,620.57	1,007,579.43

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
九甸峡公司	30,000,000.00	2016年11月25日	2024年11月24日	否
九甸峡公司	25,000,000.00	2017年05月11日	2024年05月11日	否
洮河公司	220,000,000.00	2016年11月25日	2025年11月24日	否
炳灵公司	148,750,000.00	2017年06月05日	2027年07月17日	否
炳灵公司	165,000,000.00	2019年06月19日	2029年06月17日	否
西兴公司	5,200,000.00	2017年06月13日	2025年05月20日	否
河西公司	11,000,000.00	2018年12月14日	2024年12月13日	否
鑫汇公司	85,500,000.00	2022年12月22日	2032年12月21日	否
鑫汇公司	145,350,000.00	2022年12月22日	2032年12月22日	否
酒汇公司	38,550,000.00	2019年02月27日	2025年12月27日	否
神树公司	182,280,000.00	2022年05月16日	2035年05月16日	否
大容公司	97,250,000.00	2022年05月24日	2034年06月30日	否
水泊峡公司	75,000,000.00	2022年12月14日	2032年12月14日	否
河西公司	68,400,000.00	2022年12月22日	2032年12月22日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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



电投集团	122,390,000.00	2007年05月18日	2025年12月31日	否
电投集团	120,300,000.00	2008年01月25日	2029年11月22日	否
电投集团	60,000,000.00	2007年05月31日	2026年06月26日	否
电投集团	137,800,000.00	2007年10月23日	2030年07月07日	否
电投集团	10,000,000.00	2013年09月26日	2028年09月09日	否
电投集团	37,000,000.00	2011年06月29日	2028年06月20日	否
电投集团	37,000,000.00	2011年06月29日	2028年06月20日	否
电投集团	128,800,000.00	2010年10月28日	2028年10月27日	否
电投集团	110,450,000.00	2012年02月01日	2034年01月17日	否
电投集团	3,500,000.00	2011年03月11日	2029年03月10日	否
电投集团	9,500,000.00	2011年04月11日	2029年04月10日	否
电投集团	12,000,000.00	2011年07月05日	2029年07月04日	否
电投集团	10,000,000.00	2011年10月10日	2029年10月09日	否
电投集团	5,000,000.00	2012年01月11日	2030年01月10日	否
电投集团	104,000,000.00	2010年07月21日	2029年07月20日	否
电投集团	169,340,000.00	2010年05月18日	2027年05月17日	否
电投集团	52,500,000.00	2010年11月05日	2025年11月04日	否
电投集团	72,900,000.00	2010年08月20日	2025年08月19日	否
电投集团	64,200,000.00	2012年01月18日	2032年01月17日	否
电投集团	98,000,000.00	2013年06月27日	2029年06月26日	否
电投集团	88,000,000.00	2014年10月29日	2029年10月28日	否
电投集团	114,000,000.00	2013年06月03日	2030年06月02日	否
电投集团	25,600,000.00	2014年10月14日	2029年10月13日	否
电投集团	61,500,000.00	2014年12月08日	2029年12月07日	否
电投集团	62,000,000.00	2008年07月01日	2027年06月18日	否
电投集团	553,660,000.00	2011年04月27日	2030年12月20日	否
电投集团	179,500,000.00	2012年06月18日	2030年09月20日	否
电投集团	44,000,000.00	2010年03月08日	2027年11月20日	否
电投集团	91,550,000.00	2017年06月21日	2031年11月20日	否
电投集团	291,080,000.00	2014年06月13日	2031年11月20日	否
电投集团	159,740,000.00	2014年03月31日	2031年11月20日	否
电投集团	8,796,955.31	2018年03月18日	2025年01月18日	否
电投集团	12,021,226.73	2018年07月11日	2026年04月11日	否
电投集团	4,033,865.64	2018年03月27日	2025年12月27日	否

武威汇能公司	9,500,000.00	2022年12月22日	2032年12月21日	否
武威汇能公司	16,150,000.00	2022年12月22日	2032年12月22日	否

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	11,000,000.00	2023年01月13日	2024年01月13日	河西公司向财务公司借款
拆出				
财务公司	395,570,734.66	2023年01月01日	2023年06月30日	各公司期末财务公司存款余额。

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃汇能新能源技术发展有限责任公司、甘肃省投混改基金（有限合伙）	辰旭高台公司 100%股权		4,924,890.88

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董、监、高报酬	2,026,074.00	1,634,828.00

## (8) 其他关联交易

## 1、自关联方取得借款及利息支出

单位：元

关联方	拆入方	年末余额	年初余额	本年利息支出	上年利息支出
财务公司	大容公司				261,951.41
财务公司	河西公司	24,000,000.00	13,000,000.00	298,350.00	
财务公司	西兴公司	5,000,000.00	5,000,000.00	64,104.17	
财务公司	双冠公司	5,000,000.00	5,000,000.00	64,104.17	
财务公司	永昌新能源		65,000,000.00	872,625.00	9,750.00
财务公司	酒汇公司	40,000,000.00	40,000,000.00	543,000.00	

## 2、关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆入方	拆借金额	起始日	到期日	备注
财务公司	河西公司	11,000,000.00	2023-1-13	2024-1-13	资金拆借

## 3、存放于关联方的存款及利息收入

单位：元

关联方	年末余额	年初余额	本年利息收入	上年利息收入
财务公司	395,570,734.66	252,576,305.67	2,082,059.69	2,779,172.19

## 4、子公司于财务公司票据贴现

单位：元

贴现单位	关联方	本期贴现总额	上期贴现总额	本期贴现支出	上期贴现支出
大容公司	财务公司	8,338,206.12	31,644,880.20	49,694.14	206,441.99
河西公司	财务公司		5,061,994.21		33,656.37
炳灵公司	财务公司		35,091,684.81		202,099.84
九甸峡公司	财务公司	11,791,369.55	56,475,308.80	58,433.41	320,027.22

## 5、子公司于关联方开具的票据及手续费支出

单位：元

开票单位	关联方	本期开具承兑汇票总额	上期开具承兑汇票总额	本期开票手续费支出	上期开票手续费支出
酒汇公司	财务公司	27,051,643.00	22,527,246.41	5,012.82	11,098.47

## 6、关联方票据托收、托管及借款手续费

单位：元

托收或托管单位	关联方	票据托收金额	票据托管金额	借款手续费金额
九甸峡公司	财务公司	3,400,000.00		
炳灵公司	财务公司	18,543,349.33		
大容公司	财务公司	483,589.24		
酒汇公司	财务公司	2,080,112.07		

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	财务公司	220,088.21		182,095.13	
应收账款	陇原电力			13,333.33	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	陇能物业	579,107.04	1,055,346.79
其他应付款	陇能物业	58,796.00	155,319.99
其他应付款	永明检修	64,093.16	64,093.16
应付账款	碳资产公司	18,861.43	18,861.43
其他流动负债	甘肃汇能新能源技术发展有限责任公司	1,836,004.34	1,836,004.34
短期借款	财务公司	74,054,083.34	128,104,545.83

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

##### (1) 诉讼事项

基本情况：2021年5月7日，因申请执行人天津渤海化学股份有限公司（以下简称“渤海公司”）（曾用名“天津环球磁卡股份有限公司”，以下简称“环球磁卡公司”）与被执行人甘肃德昌投资有限公司（以下简称“德昌公司”）、天津恒信投资担保有限公司（以下简称“恒信担保”）执行一案，渤海公司向天津市高级人民法院申请追加本公司为被执行人，渤海公司认为本公司（原西北永新化工股份有限公司，本公司与其的关系见附注第十节、三、“公司基本情况”）作为德昌公司的隐名股东，存在抽逃出资的行为。遂申请追加本公司作为本案的被执行人，并在5000万抽逃出资范围内承担责任。

事项背景：2001年，德昌公司向兰州市商业银行借款6000万元，兰州陇神药业有限责任公司（以下简称“陇神药业”）为该笔借款提供质押担保。2004年1月9日，环球磁卡公司就该笔借款为陇神药业提供6000万元反担保。同日，恒信担保向环球磁卡公司出具承诺函，承诺为就该笔借款为陇神药业的担保承担保证责任。银行借款到期后德昌公司未按时归还借款，陇神药业履行保证责任。2005年，陇神药业向甘肃省高级人民法院提起诉讼，要求德昌公司偿还质押款6000万元，并起诉环球磁卡公司承担连带保证责任。法院对上述诉讼请求予以支持。环球磁卡公司对该判决不服，提起上诉，最高人民法院作出案号为（2007）民二终字第14号维持原判的民事判决。经陇神药业申请强制执行，于2010年12月27日前共执行环球磁卡公司财产5945万元，余款55万元予以免除，案件执行终结。2012年9月，环球磁卡公司起诉至法院，行使其对德昌公司、恒信担保追偿权。2012年5月24日，天津市高级人民法院做出按照为（2012）津高民二初字第0001号判决，要求德昌公司偿还人民币5945万元，恒信担保承担连带清偿责任。经环球磁卡公司申请法院强制执行，德昌公司和恒信担保均未履行判决书确定的法律义务。2021年5月7日，渤海公司向天津市高级人民法院申请追加本公司为被执行人。

进展及结果：公司已向法院应诉，2022年3月9日，天津市高级人民法院下发执行裁定书，渤海

公司要求追加公司为被执行人的主张法院不予支持。渤海公司不服裁定，于 2022 年 3 月 22 日上诉，天津市高级人民法院于 2022 年 11 月 3 日下达民事判决书，驳回渤海公司的诉讼请求。渤海公司不服判决，向最高人民法院提起上诉，最高人民法院分别于 2023 年 3 月 27 日、2023 年 6 月 19 日开庭审理，目前正等待判决结果。

本案中，公司借壳上市时，西北永新集团有限公司、西北永新化工股份有限公司与电投集团于 2012 年 1 月 11 日共同签订《重大资产置换及发行股份购买资产协议》，其中约定“如因置出资产范围内的债务，或因与置出资产相关的一切未披露债务（包括或有负债）、或因与置出资产相关的诉讼、处罚、侵权、税费等造成交割日后的西北化工受到经济损失的，在该等损失被确认之后，永新集团或永新集团指定的单位应当向西北化工全额补偿该等损失，并于接到西北化工的书面通知后 30 个工作日内将全额补偿的款项划付至西北化工指定的账户”。根据已有裁定，渤海公司要求追加公司为被执行人的主张法院不予支持，不符合预计负债确认条件，并且根据与西北永新集团有限公司等公司的相关协议中的约定，相关损失将由西北永新集团有限公司最终承担。

(2) 公司全资子公司新能源汽车服务公司实缴出资 400 万元，鉴于该公司经营持续亏损，2023 年 2 月 9 日，经公司总经理办公会审议通过，同意对其进行清算，目前已完成清算组备案、清算公告及债权申报、清产核资、资产评估、清算方案编制等工作，下一步将按照清算方案相关要求，开展资产处置、清算费用支付、税费清理、债务清偿、剩余资产分配、注销等工作。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款						13,333.33	100.00%			13,333.33
其中：										
关联方组合						13,333.33	100.00%			13,333.33
合计	0.00				0.00	13,333.33	100.00%			13,333.33

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	188,973,324.95	80,329,174.86
合计	188,973,324.95	80,329,174.86

### （1）应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大容公司	80,329,174.86	80,329,174.86
河西公司	47,161,964.66	
九甸峡公司	11,608,848.20	
炳灵公司	49,873,337.23	
合计	188,973,324.95	80,329,174.86

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

大容公司	80,329,174.86	1-2 年		
合计	80,329,174.86			

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,233,696,916.38	4,000,000.00	8,229,696,916.38	7,913,206,916.38	4,000,000.00	7,909,206,916.38
合计	8,233,696,916.38	4,000,000.00	8,229,696,916.38	7,913,206,916.38	4,000,000.00	7,909,206,916.38

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河西公司	674,592,200.00					674,592,200.00	
九甸峡公司	1,400,600,400.00					1,400,600,400.00	
炳灵公司	752,478,300.00					752,478,300.00	
大容公司	3,005,623,100.00	39,740,000.00				3,045,363,100.00	
酒汇公司	2,075,912,916.38	280,750,000.00				2,356,662,916.38	
新能源汽车服务公司							4,000,000.00
合计	7,909,206,916.38	320,490,000.00				8,229,696,916.38	4,000,000.00

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	23,598.82		35,398.23	
合计	23,598.82		35,398.23	

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

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约

义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	108,644,150.09	225,124,877.13
其他		
合计	108,644,150.09	225,124,877.13

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-975,431.30	固定资产处置净损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	306,439.42	政府补助及税收返还
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	434,587.97	应收款项转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	365,322.18	营业外收支净额
减：所得税影响额	20,388.36	
少数股东权益影响额	-155,484.87	
合计	266,014.78	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.91%	0.1517	0.1517
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	0.1515	0.1515



## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

合并资产负债表项目	期末余额(元)	期初余额(元)	本年末比上年末增减(%)	变动原因
货币资金	1,215,979,312.19	1,733,418,453.38	-29.85%	主要因报告期使用了2022年末到账的部分非公开发行募集资金。
应收账款	1,986,628,580.22	1,595,301,403.02	24.53%	主要因报告期可再生能源补贴增加。
应收款项融资	39,801,501.00	113,290,201.56	-64.87%	主要因报告期收到的银行承兑汇票减少。
在建工程	2,032,998,580.63	2,354,238,031.59	-13.65%	主要因报告期部分新能源项目投产发电转入固定资产。
其他非流动资产	50,751,884.69	15,772,855.27	221.77%	主要因报告期预付长期资产购置款增加。
短期借款	83,971,040.59	128,104,545.83	-34.45%	主要因报告期偿还了部分财务公司借款。
应付票据	34,151,491.71	118,037,933.41	-71.07%	主要因报告期开立的银行承兑汇票减少。
应付账款	726,701,371.47	1,060,935,698.55	-31.50%	主要因报告期支付了部分工程款和设备款。
应付职工薪酬	18,783,622.09	48,407,975.73	-61.20%	主要因报告期支付了上年度绩效工资。
其他应付款	387,433,416.28	317,505,901.27	22.02%	主要是因新能源项目建设,未达到付款条件的质保金较年初增加。
应交税费	53,717,569.08	20,681,126.89	159.74%	主要因报告期末未缴增值税和企业所得税较年初增加。
一年到期的非流动负债	1,716,056,815.51	2,351,504,310.16	-27.02%	主要因报告期偿还了5亿元到期的19甘肃电投GN001绿色中期票据
应付债券	1,017,217,808.21	501,294,520.55	102.92%	主要因报告期新发行了5亿元23甘肃电投GN001绿色中期票据。
专项储备	16,462,630.49	2,402,077.36	新增	主要因报告期按照财政部要求所计提的安全生产准备费。
合并利润表项目	本报告期(元)	上年同期(元)	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,082,378,039.53	920,588,197.28	17.57%	主要因在建风电光伏项目陆续投产发电,以及原有已发电项目结算电价有所上涨。
营业成本	643,538,572.40	564,371,822.91	14.03%	主要因报告期折旧及职工薪酬较上年同期增加。
财务费用	181,102,942.68	208,955,677.32	-13.33%	主要因报告期融资利率较上年同期降低,支付利息同比减少。
投资收益	62,955,975.61	75,223,561.55	-16.31%	主要因报告期参股公司业绩较上年同期减少。
营业外支出	2,089,491.19	965,474.52	116.42%	主要因报告期非流动资产毁损报废损失较上年同期增加。
归属于母公司所有者的净利润	242,810,195.44	146,111,951.27	66.18%	主要因在建风电光伏项目陆续投产发电,以及原有已发电项目结算电价有所上涨。
基本每股收益	0.1517	0.1075	41.16%	因净利润变化影响所致。

合并现金流量表项目	本报告期（元）	上年同期（元）	同比增减（%）	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	887,140,148.84	758,545,221.02	16.95%	主要因报告期营业收入较上年同期增加。
收到的税收返还	20,297,490.01	28,485,659.27	-28.74%	主要因报告期收到的增值税留抵退税较上年同期减少。
购买商品、接受劳务支付的现金	82,670,432.71	62,343,563.70	32.60%	主要因报告期所结算的修理费等较上年同期增加。
投资支付的现金	0.00	93,141,254.53	-100.00%	主要因上年同期收购了九甸峡公司 6.60%的股权，本报告期无此类项目。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	716,181,872.30	503,881,917.85	42.13%	主要因报告期新能源项目投资支出较上年同期增加。
取得借款所收到的现金	1,129,453,700.00	2,161,400,000.00	-47.74%	主要因报告期从各类金融机构获得的贷款较上年同期减少。
偿还债务所支付的现金	1,198,909,261.02	1,583,872,507.97	-24.31%	主要因报告期向各类金融机构偿还的贷款较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-512,477,134.27	180,963,335.41	-383.19%	主要因报告期使用了非公开发行股票募集资金。