



甘肃电投能源发展股份有限公司

2024 年半年度财务报告

2024 年 08 月

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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 950,601,421.61 | 711,785,153.12 |
| 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 | 2,182,026,778.82 | 1,905,450,491.31 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 5,206,203.23 | 2,450,255.35 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 118,161.12 | 40,000.00 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 6,687,112.28 | 7,372,595.66 |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 240,115,084.86 | 263,509,387.73 |
| 流动资产合计 | 3,384,754,761.92 | 2,890,607,883.17 |
| 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 | 1,012,541,618.62 | 990,251,784.93 |
| 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 | 14,901,114.65 | 15,890,982.68 |
| 固定资产 | 15,929,966,973.19 | 16,399,126,443.30 |
| 在建工程 | 52,652,121.58 | 34,794,063.24 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 37,357,062.86 | 39,733,586.90 |
| 无形资产 | 193,587,141.75 | 195,728,880.02 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 18,121,610.82 | 18,121,610.82 |
| 长期待摊费用 | 371,642.26 | 396,418.42 |
| 递延所得税资产 | 17,321,969.84 | 16,608,508.75 |
| 其他非流动资产 | 4,601,176.83 | 3,230,684.08 |
| 非流动资产合计 | 17,312,714,616.40 | 17,745,175,147.14 |
| 资产总计 | 20,697,469,378.32 | 20,635,783,030.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 300,204,166.67 | 310,142,366.30 |
| 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 | | 4,193,466.20 |
| 应付账款 | 277,627,756.28 | 539,368,696.61 |
| 预收款项 | 16,984.85 | 386,501.15 |
| 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 | 26,869,796.52 | 56,249,416.70 |
| 应交税费 | 73,937,006.55 | 42,372,623.59 |
| 其他应付款 | 368,908,276.23 | 345,954,126.86 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 31,690,211.52 | 2,311,891.82 |
| 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 | 917,039,392.52 | 864,024,260.38 |
| 其他流动负债 | 66,793.67 | 93,002.93 |
| 流动负债合计 | 1,964,670,173.29 | 2,162,784,460.72 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 7,114,213,983.03 | 7,399,399,533.77 |
| 应付债券 | 1,517,546,575.33 | 1,018,873,972.61 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 25,252,376.08 | 25,649,602.86 |
| 长期应付款 | 170,227,204.13 | 190,391,367.59 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 5,617,989.69 | 5,960,038.03 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,832,858,128.26 | 8,640,274,514.86 |
| 负债合计 | 10,797,528,301.55 | 10,803,058,975.58 |
| 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 | 4,494,491,504.52 | 4,495,764,050.18 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 9,815,715.34 | 9,815,715.34 |
| 专项储备 | 32,602,708.95 | 16,069,662.04 |
| 盈余公积 | 239,261,311.84 | 239,261,311.84 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,443,562,114.44 | 2,332,828,562.14 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 8,820,273,890.09 | 8,694,279,836.54 |
| 少数股东权益 | 1,079,667,186.68 | 1,138,444,218.19 |
| 所有者权益合计 | 9,899,941,076.77 | 9,832,724,054.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 20,697,469,378.32 | 20,635,783,030.31 |

法定代表人：卢继卿

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 597,661,643.49 | 313,590,281.96 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 85,900.00 | 985,968.75 |
| 其他应收款 | 408,389,652.88 | 70,369,174.86 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 408,389,652.88 | 70,329,174.86 |
| 存货 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 768,769,701.25 | 688,822,682.26 |
| 流动资产合计 | 1,774,906,897.62 | 1,073,768,107.83 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 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 | 8,504,366,916.38 | 8,494,546,916.38 |
| 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 | 22,610,639.22 | 22,915,691.55 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 27,817.92 | 32,477.10 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 1,684,661,694.46 | 1,702,720,788.90 |
| 非流动资产合计 | 10,228,724,251.98 | 10,237,273,057.93 |
| 资产总计 | 12,003,631,149.60 | 11,311,041,165.76 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 300,204,166.67 | 300,224,583.33 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | 1,461,170.22 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 842,453.11 | 1,753,338.40 |
| 应交税费 | 28,592.78 | 144,800.00 |
| 其他应付款 | 177,870.61 | 175,254.14 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 93,090,416.66 | 121,134,120.83 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 394,343,499.83 | 424,893,266.92 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 818,294,791.67 | 878,967,841.67 |
| 应付债券 | 1,517,546,575.33 | 1,018,873,972.61 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,335,841,367.00 | 1,897,841,814.28 |
| 负债合计 | 2,730,184,866.83 | 2,322,735,081.20 |
| 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 | 242,674,600.36 | 242,674,600.36 |
| 未分配利润 | 1,544,931,751.24 | 1,259,791,553.03 |
| 所有者权益合计 | 9,273,446,282.77 | 8,988,306,084.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 12,003,631,149.60 | 11,311,041,165.76 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,234,753,296.83 | 1,082,378,039.53 |
| 其中：营业收入 | 1,234,753,296.83 | 1,082,378,039.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 961,148,429.26 | 858,798,728.21 |
| 其中：营业成本 | 745,087,141.53 | 643,538,572.40 |
| 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 | 26,128,543.11 | 17,528,098.58 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 21,023,927.10 | 16,629,114.55 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 168,908,817.52 | 181,102,942.68 |
| 其中：利息费用 | 173,078,745.46 | 190,864,620.59 |
| 利息收入 | 4,169,927.94 | 9,766,690.73 |
| 加：其他收益 | 23,550,897.71 | 2,432,692.35 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 75,161,103.76 | 62,955,975.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 75,161,103.76 | 63,064,103.16 |
| 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） | -6,898,653.67 | 434,587.97 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 1,000,812.26 | 313,248.60 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 366,419,027.63 | 289,715,815.85 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 433,700.30 | 1,164,281.96 |
| 减：营业外支出 | 234,826.89 | 2,089,491.19 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 366,617,901.04 | 288,790,606.62 |
| 减：所得税费用 | 48,712,129.64 | 25,169,429.72 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 317,905,771.40 | 263,621,176.90 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 317,905,771.40 | 263,621,176.90 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 286,793,011.15 | 242,810,195.44 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | 31,112,760.25 | 20,810,981.46 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 176,319.59 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 176,319.59 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 176,319.59 |
| 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 |
| 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 | 317,905,771.40 | 263,797,496.49 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 286,793,011.15 | 242,986,515.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 31,112,760.25 | 20,810,981.46 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1792 | 0.1517 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1792 | 0.1517 |

法定代表人：卢继卿

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 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 25,890.29 | 23,598.82 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 166,027.74 | 118,807.29 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 9,404,827.61 | 7,535,424.59 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -2,296,396.42 | 4,267,675.22 |
| 其中：利息费用 | 40,150,257.20 | 62,866,191.54 |
| 利息收入 | 42,446,653.62 | 58,598,516.32 |
| 加：其他收益 | 58,572.82 | 32,124.14 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 468,389,652.88 | 108,644,150.09 |
| 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） | 461,199,657.06 | 96,777,965.95 |
| 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） | 461,199,657.06 | 96,777,965.95 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 461,199,657.06 | 96,777,965.95 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 461,199,657.06 | 96,777,965.95 |
| （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 | 461,199,657.06 | 96,777,965.95 |
| 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 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,098,859,756.47 | 887,140,148.84 |
| 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 | 22,990,475.17 | 20,297,490.01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 18,086,767.85 | 18,655,484.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,139,936,999.49 | 926,093,123.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 63,629,645.44 | 82,670,432.71 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 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 | 215,608,338.52 | 168,426,453.19 |
| 支付的各项税费 | 188,218,453.99 | 124,136,875.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 34,468,140.42 | 28,220,192.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 501,924,578.37 | 403,453,953.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 638,012,421.12 | 522,639,169.73 |
| 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 | 51,616,166.08 | 59,636,531.50 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,054,239.73 | 3,855,637.60 |
| 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 | 53,670,405.81 | 63,492,169.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 279,821,732.37 | 716,181,872.30 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 279,821,732.37 | 716,181,872.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -226,151,326.56 | -652,689,703.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | 647,401,411.23 | 1,129,453,700.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 647,401,411.23 | 1,129,453,700.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 388,048,311.00 | 1,198,909,261.02 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 406,374,343.12 | 287,633,106.64 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 62,419,324.61 | 4,604,349.00 |

| | | |
|--------------------|-----------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 26,017,466.79 | 25,337,933.14 |
| 筹资活动现金流出小计 | 820,440,120.91 | 1,511,880,300.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -173,038,709.68 | -382,426,600.80 |
| 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 | 238,822,384.88 | -512,477,134.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 711,524,462.83 | 1,728,236,358.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 950,346,847.71 | 1,215,759,223.98 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 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 | 6,431,074.49 | 5,753,668.72 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,431,074.49 | 5,753,668.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 57,249.92 | 56,460.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6,360,249.46 | 6,364,417.34 |
| 支付的各项税费 | 668,320.23 | 752,751.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,767,297.70 | 4,462,034.22 |
| 经营活动现金流出小计 | 14,853,117.31 | 11,635,663.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,422,042.82 | -5,881,994.76 |
| 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 | 174,228,099.88 | 56,473,802.77 |
| 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 | 321,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 495,228,099.88 | 356,473,802.77 |
| 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 |
| 投资支付的现金 | 9,820,000.00 | 320,490,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 385,400,000.00 | 389,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 395,220,000.00 | 709,494,300.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 100,008,099.88 | -353,020,497.23 |

| | | |
|--------------------|----------------|------------------|
| 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 | 500,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 88,500,000.00 | 613,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 217,019,567.18 | 135,688,013.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 307,519,567.18 | 749,188,013.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 192,480,432.82 | -249,188,013.35 |
| 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 | 284,066,489.88 | -608,090,505.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 313,530,528.51 | 1,286,066,706.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 597,597,018.39 | 677,976,200.70 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 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 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,600,540,535.00 | | | | 4,495,764,050.18 | | 9,815,715.34 | 16,069,662.04 | 239,261,311.84 | | 2,332,828,562.14 | | 8,694,279,836.54 | 1,138,444,218.19 | 9,832,724,054.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,600,540,535.00 | | | | 4,495,764,050.18 | | 9,815,715.34 | 16,069,662.04 | 239,261,311.84 | | 2,332,828,562.14 | | 8,694,279,836.54 | 1,138,444,218.19 | 9,832,724,054.73 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | -1,272,545.66 | | | 16,533,046.91 | | | 110,733,552.30 | | 125,994,053.55 | -58,777,031.51 | 67,217,022.04 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 286,793,011.15 | | 286,793,011.15 | 31,112,760.23 | 317,905,771.40 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -1,272,545.66 | | | | | | | | -1,272,545.66 | | -1,272,545.66 |
| 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 | | | | | -1,272,545.66 | | | | | | | | -1,272,545.66 | | -1,272,545.66 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,600,540,535.00 | | | | 5,885,299,396.17 | | | | 242,674,600.36 | 1,259,791,553.03 | | 8,988,306,084.56 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 285,140,198.21 | | 285,140,198.21 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 461,199,657.06 | | 461,199,657.06 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -176,059,458.85 | | -176,059,458.85 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东) 的分配 | | | | | | | | | | -176,059,458.85 | | -176,059,458.85 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结 转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,600,540,535.00 | | | | 5,885,299,396.17 | | | | 242,674,600.36 | 1,544,931,751.24 | | 9,273,446,282.77 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-----------|------------|------|------|-------|----|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额 | 1,600,540,535.00 | | | | 5,885,299,396.17 | | | | 234,237,917.68 | 1,279,893,840.95 | | 8,999,971,689.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,600,540,535.00 | | | | 5,885,299,396.17 | | | | 234,237,917.68 | 1,279,893,840.95 | | 8,999,971,689.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | 745,533.85 | | 745,533.85 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 96,777,965.95 | | 96,777,965.95 |
| （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 | | | | | | | | | | -96,032,432.10 | | -96,032,432.10 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -96,032,432.10 | | -96,032,432.10 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,600,540,535.00 | | | | 5,885,299,396.17 | | | | 234,237,917.68 | 1,280,639,374.83 | | 9,000,717,223.68 |

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、西北永新集团有限公司、甘肃省电力投资集团有限责任公司（以下

简称“电投集团公司”)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,电投集团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电投集团公司非公开发行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。控股股东变更为电投集团公司,公司注册资本增加至72,215.79万元。

2016年,经中国证监会核准,本公司非公开发行股票248,968,300股,收购控股股东电投集团公司风电、光伏资产。该次非公开发行实施完成后,本公司实现由单一水电上市公司转变为集水电、风电、光电为一体的综合性清洁能源上市公司,注册资本增加至97,112.62万元。

2018年,本公司实施年度权益分派,向全体股东每10股派1.50元,同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股,权益分派完成后,公司注册资本增加至135,957.67万元。

2022年,经中国证监会核准,本公司非公开发行股票240,963,855股,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风电场项目等80万千瓦风电、光伏项目,该次非公开发行实施完成后,公司注册资本增加至160,054.05万元。

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:卢继卿;公司注册地、总部地址:甘肃省兰州市城关区北滨河东路69号甘肃投资集团大厦;公司经营范围:以水力发电为主的可再生能源、新能源的投资开发、高科技研发、生产经营及相关信息咨询服务。

本财务报表业经本公司董事会于2024年8月8日决议批准报出。

本公司2024年度纳入合并范围的公司共17户,详见附注第十节、八、“在其他主体中的权益”。

本公司的各子公司主要从事水力、风力、光伏发电业务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自对 2024 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：

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、安全生产准备费计提和使用等。

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 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 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、重要性标准确定方法和选择依据

（1）财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占利润总额的一定比例 5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

（2）财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 占相应应收款项金额的 5%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化 |
| 重要应收款项坏账准备收回或转回 | 影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 5%以上，且金额超过 100 万元或影响当期盈亏变化 |
| 重要的应收款项核销 | 占相应应收款项 5%以上，且金额超过 500 万元 |
| 重要的在建工程项目 | 投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 1%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上） |
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款 | 占应付账款或其他应付款余额 5%以上，且金额超过 1000 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上 |

6、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，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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其

控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

（2）合并财务报表的编制方法

①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。

②合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，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。

③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。

④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。

8、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。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

10、金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

①金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

A、以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一

致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

C、以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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。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

金融负债于初始确认时分类为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

B、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。

C、以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（2）金融工具的公允价值的确认方法

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

（3）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金

融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

11、预期信用损失

（1）预期信用损失的范围

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，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

（2）预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

（3）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）。

（4）应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，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：

应收票据按照信用风险特征组合：

| 组合类别 | 确定依据 |
|------|------|
|------|------|

| 组合类别 | 确定依据 |
|-------------|---|
| 组合 1：银行承兑汇票 | 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 |

应收账款按照信用风险特征组合：

| 组合类别 | 确定依据 |
|------------|--|
| 组合 1：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 2：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《可再生能源电价附加辅助资金管理暂行办法》（财建[2012]102 号通知），该款项由中央财政提供资金，按期末余额的 3.5%计提坏账准备 |
| 组合 3：一般组合 | 除上述组合之外的应收账款，主要是应收电费 |

对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项进行单项认定并计提坏账准备，全额计提坏账准备。

（5）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：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合类别 | 确定依据 |
|------------------|--|
| 组合 1：代垫款项、保证金、押金 | 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 |
| 组合 2：关联方款项 | 电投集团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 |

②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的其他应收款进行单项认定并计提坏账准备，全额计提坏账准备。

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。

合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

13、合同成本

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。

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：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；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认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：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

14、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，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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，与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，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

15、持有待售资产

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资

产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

16、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。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。

（2）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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

（3）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。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，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。

17、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。

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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% |

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

19、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

20、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。

21、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

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

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。

（2）无形资产的计价方法

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。

（3）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

23、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。

24、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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的

规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

26、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。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

（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。

28、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。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税的确认

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）递延所得税的计量

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。

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。

30、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

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。

①使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

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

率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

对于短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(2) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(3) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对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，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

②融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

31、其他重要的会计政策和会计估计

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% |
| 河西公司及下属子公司： | |
| 河西公司 | 15.00% |
| 龙汇公司 | 25.00% |
| 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% |
| 高台汇能公司 | 15.00% |
| 凉州公司 | 0%、15.00% |
| 永昌新能源 | 0.00% |
| 辰旭高台公司 | 0.00% |

2、税收优惠

(1) 所得税

①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”。

②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、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、辰旭高台公司的高台县盐池滩 100MW 风电场项目和永昌新能源公司的河清滩 300MW 光伏项目适用此政策。

（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，酒汇公司的桥西第三风电场、玉门公司的麻黄滩风电场、鼎新公司、鑫汇公司、安北公司、辰旭高台公司适用此政策。

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。本公司所属的龙汇公司、大容公司杂木寺发电分公司、大容公司朱岔峡发电分公司、大容公司大立节发电分公司、大容公司石门坪发电分公司、九甸峡公司莲峰分公司、九甸峡公司峡城分公司、九甸峡公司吉利分公司和九甸峡公司三甲分公司，装机量分别为 1.3 万千瓦、2.3 万千瓦、3.4 万千瓦、4.02 万千瓦、1.5 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 2024 年按 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 | 598,978,103.74 | 284,171,571.69 |
| 其他货币资金 | 254,573.90 | 260,690.29 |
| 存放财务公司款项 | 351,368,743.97 | 427,352,891.14 |
| 合计 | 950,601,421.61 | 711,785,153.12 |

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 254,573.90 元计入其他货币资金项下，截止 2024 年 6 月 30 日，公司在关联财务公司存款余额为 351,368,743.97 元。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 698,955,448.15 | 640,922,519.86 |
| 其中：6 个月以内 | 467,878,054.25 | 415,853,935.65 |
| 7-12 个月 | 231,077,393.90 | 225,068,584.21 |
| 1 至 2 年 | 446,193,090.87 | 283,798,715.01 |
| 2 至 3 年 | 286,563,909.35 | 463,104,603.30 |
| 3 年以上 | 820,165,918.73 | 580,575,887.75 |
| 3 至 4 年 | 464,034,768.20 | 452,123,090.85 |
| 4 至 5 年 | 355,769,362.64 | 128,091,009.01 |
| 5 年以上 | 361,787.89 | 361,787.89 |
| 合计 | 2,251,878,367.10 | 1,968,401,725.92 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,251,695,785.21 | 99.99% | 69,669,006.39 | 3.09% | 2,182,026,778.82 | 1,968,219,144.03 | 99.99% | 62,768,652.72 | 3.19% | 1,905,450,491.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 低风险组合 | 1,980,849,725.70 | 87.97% | 69,329,740.41 | 3.50% | 1,911,519,985.29 | 1,783,696,764.48 | 90.62% | 62,429,386.74 | 3.50% | 1,721,267,377.74 |
| 一般组合 | 268,846,059.51 | 11.94% | 339,265.98 | 0.13% | 268,506,793.53 | 184,522,379.55 | 9.37% | 339,265.98 | 0.18% | 184,183,113.57 |

| | | | | | | | | | | |
|-------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| 关联方组合 | 2,000,000.00 | 0.09% | | | 2,000,000.00 | | | | | |
| 合计 | 2,251,878,367.10 | 100.00% | 69,851,588.28 | 3.10% | 2,182,026,778.82 | 1,968,401,725.92 | 100.00% | 62,951,234.61 | 3.20% | 1,905,450,491.31 |

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---------------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 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 | 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 | 35,540.00 | 35,540.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 182,581.89 | 182,581.89 | 182,581.89 | 182,581.89 | | |

按组合计提坏账准备类别名称: 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 | 1,980,849,725.70 | 69,329,740.41 | 3.50% |
| 合计 | 1,980,849,725.70 | 69,329,740.41 | |

确定该组合依据的说明:

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《可再生能源电价附加辅助资金管理暂行办法》(财建[2012]102 号通知), 该款项由中央财政提供资金, 按期末余额的 3.5% 计提坏账准备。

按组合计提坏账准备类别名称: 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 | 268,846,059.51 | 339,265.98 | 0.13% |
| 应收托管费 | 2,000,000.00 | | |
| 合计 | 270,846,059.51 | 339,265.98 | |

确定该组合依据的说明:

除上述组合之外的应收账款, 主要是应收电费。

按组合计提坏账准备类别名称: 关联方组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-----------------|--------------|------|------|
| 甘肃省电力投资集团有限责任公司 | 2,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,000,000.00 | | |

确定该组合依据的说明：

该组合为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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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 | |
| 应收账款坏账准备 | 62,951,234.61 | 6,900,353.67 | | | | 69,851,588.28 |
| 合计 | 62,951,234.61 | 6,900,353.67 | | | | 69,851,588.28 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 可再生能源补贴基金 | 1,980,849,725.70 | | 1,980,849,725.70 | 87.96% | 69,329,740.41 |
| 国网甘肃省电力公司 | 265,743,094.95 | | 265,743,094.95 | 11.80% | 245,059.98 |
| 上海申能电力销售有限公司 | 3,006,043.20 | | 3,006,043.20 | 0.13% | |
| 甘肃省电力投资集团有限责任公司 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 0.09% | |
| 嘉峪关市鑫天源物资有限公司 | 147,041.89 | | 147,041.89 | 0.01% | 147,041.89 |
| 合计 | 2,251,745,905.74 | | 2,251,745,905.74 | 99.99% | 69,721,842.28 |

3、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|-----------|
| 其他应收款 | 118,161.12 | 40,000.00 |
| 合计 | 118,161.12 | 40,000.00 |

(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 | 4,014,618.56 | 4,054,618.56 |
| 押金及保证金 | 114,200.00 | 8,900.00 |
| 其他款项 | 11,161.12 | |
| 减：坏账准备 | -4,021,818.56 | -4,023,518.56 |
| 合计 | 118,161.12 | 40,000.00 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 118,161.12 | 40,000.00 |
| 其中：1-6 个月 | 118,161.12 | 40,000.00 |
| 7-12 个月 | | |
| 3 年以上 | 4,021,818.56 | 4,023,518.56 |
| 5 年以上 | 4,021,818.56 | 4,023,518.56 |
| 合计 | 4,139,979.68 | 4,063,518.56 |

3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 4,139,979.68 | 100.00% | 4,021,818.56 | 97.15% | 118,161.12 | 4,063,518.56 | 100.00% | 4,023,518.56 | 99.02% | 40,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 代垫款项、保证金、押金 | 4,139,979.68 | 100.00% | 4,021,818.56 | 97.15% | 118,161.12 | 4,063,518.56 | 100.00% | 4,023,518.56 | 99.02% | 40,000.00 |
| 合计 | 4,139,979.68 | 100.00% | 4,021,818.56 | 97.15% | 118,161.12 | 4,063,518.56 | 100.00% | 4,023,518.56 | 99.02% | 40,000.00 |

按组合计提坏账准备类别名称：代垫款项、保证金、押金

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|--------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 代垫款项、保证金、押金 | 4,139,979.68 | 4,021,818.56 | 97.15% |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--|
| 合计 | 4,139,979.68 | 4,021,818.56 | |
|----|--------------|--------------|--|

确定该组合依据的说明：

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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 792.50 | | 4,022,726.06 | 4,023,518.56 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | | | 1,700.00 | 1,700.00 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 792.50 | | 4,021,026.06 | 4,021,818.56 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|----------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 4,023,518.56 | | 1,700.00 | | | 4,021,818.56 |
| 合计 | 4,023,518.56 | | 1,700.00 | | | 4,021,818.56 |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|--------------------|----------|---------------|------|---------------------|
| 酒钢集团兰州长虹焊接材料有限责任公司 | 1,700.00 | 公司催收后对方最终支付欠款 | 现金收回 | 长期拖欠故全额计提坏账准备 |
| 合计 | 1,700.00 | | | |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|--------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 张掖市城市投资发展（集团）有限公司 | 代垫款项 | 3,000,000.00 | 5年以上 | 72.46% | 3,000,000.00 |
| 代垫土地费 | 代垫款项 | 533,587.29 | 5年以上 | 12.89% | 533,587.29 |
| 待建用地 | 代垫款项 | 353,544.16 | 3年以上 | 8.54% | 353,544.16 |
| 浙江天音管理咨询有限公司 | 押金及保证金 | 90,000.00 | 6个月以内 | 2.17% | |
| 甘州区电业公司 | 代垫款项 | 87,624.31 | 5年以上 | 2.12% | 87,624.31 |
| 合计 | | 4,064,755.76 | | 98.18% | 3,974,755.76 |

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 | 5,189,966.82 | 99.69% | 2,433,749.94 | 99.33% |
| 2至3年 | 16,236.41 | 0.31% | 16,505.41 | 0.67% |
| 合计 | 5,206,203.23 | | 2,450,255.35 | |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 金额 | 占预付款项总额的比例 |
|---------------------|--------------|------------|
| 中国移动通信集团甘肃有限公司张掖分公司 | 780,000.00 | 14.98% |
| 河北怀瑾风禾科技有限公司 | 621,585.00 | 11.94% |
| 国网甘肃省电力公司陇南供电公司 | 276,150.00 | 5.30% |
| 江苏方正保险公估有限公司甘肃分公司 | 250,000.00 | 4.80% |
| 甘肃中宁建设有限公司 | 220,300.00 | 4.23% |
| 合计 | 2,148,035.00 | 41.26% |

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|---------------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,681,219.02 | | 6,681,219.02 | 7,348,460.73 | | 7,348,460.73 |
| 周转材料 | 5,893.26 | | 5,893.26 | 24,134.93 | | 24,134.93 |
| 合计 | 6,687,112.28 | | 6,687,112.28 | 7,372,595.66 | | 7,372,595.66 |

6、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 240,033,852.65 | 262,702,050.58 |
| 待认证进项税 | 22,641.51 | 320,246.20 |
| 预缴税金 | 58,590.70 | 487,090.95 |
| 合计 | 240,115,084.86 | 263,509,387.73 |

7、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 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 |

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 | |

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面 价值） | 减值 准备 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面 价值） | 减值 准备 期末 余额 |
|--------|----------------|----------------------|----------|----------|-----------------|----------------------|--------|-----------------|----------------|----------------|----------------------|
| | | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提 减值 准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |

| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
|--------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|---------------|--|--|------------------|
| 小三峡公司 | 515,422,526.74 | | | | 61,370,525.01 | | | -1,476,038.42 | 49,123,255.64 | | | 526,193,757.69 |
| 财务公司 | 440,298,204.25 | | | | 12,419,152.12 | | | | 2,475,468.77 | | | 450,241,887.60 |
| 国投酒一 | 34,531,053.94 | | | | 1,371,426.63 | | | 203,492.76 | | | | 36,105,973.33 |
| 小计 | 990,251,784.93 | | | | 75,161,103.76 | | | -1,272,545.66 | 51,598,724.41 | | | 1,012,541,618.62 |
| 合计 | 990,251,784.93 | | | | 75,161,103.76 | | | -1,272,545.66 | 51,598,724.41 | | | 1,012,541,618.62 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 21,846,279.77 | | | 21,846,279.77 |
| 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 | 1,113,789.27 | | | 1,113,789.27 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 1,113,789.27 | | | 1,113,789.27 |
| 4. 期末余额 | 20,732,490.50 | | | 20,732,490.50 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,955,297.09 | | | 5,955,297.09 |
| 2. 本期增加金额 | 196,295.73 | | | 196,295.73 |
| (1) 计提或摊销 | 196,295.73 | | | 196,295.73 |
| 3. 本期减少金额 | 320,216.97 | | | 320,216.97 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 320,216.97 | | | 320,216.97 |
| 4. 期末余额 | 5,831,375.85 | | | 5,831,375.85 |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 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 | 14,901,114.65 | | | 14,901,114.65 |
| 2. 期初账面价值 | 15,890,982.68 | | | 15,890,982.68 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 15,929,918,644.37 | 16,399,126,443.30 |
| 固定资产清理 | 48,328.82 | |
| 合计 | 15,929,966,973.19 | 16,399,126,443.30 |

(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 | 13,054,368,864.82 | 13,732,149,609.41 | 12,174,020.58 | 44,462,114.95 | 31,205,907.58 | 26,874,360,517.34 |
| 2. 本期增加金额 | 712,292.92 | 7,020,239.29 | 1,125,525.67 | 591,663.70 | 646,902.77 | 10,096,624.35 |
| (1) 购置 | | 1,507,789.21 | 107,649.55 | 591,663.70 | 646,902.77 | 2,854,005.23 |
| (2) 在建工程转入 | 712,292.92 | 5,512,450.08 | 1,017,876.12 | | | 7,242,619.12 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 15,777.37 | 918,022.02 | | | | 933,799.39 |
| (1) 处置或报废 | 15,777.37 | 918,022.02 | | | | 933,799.39 |
| (2) 其他减少 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|-------------------|
| 4. 期末余额 | 13,055,065,380.37 | 13,738,251,826.68 | 13,299,546,258 | 45,053,778.65 | 31,852,810.35 | 26,883,523,342.30 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,970,234,445.91 | 6,441,566,207.81 | 8,123,886.56 | 34,427,297.98 | 20,882,235.78 | 10,475,234,074.04 |
| 2. 本期增加金额 | 145,862,313.82 | 329,872,856.72 | 831,051.55 | 925,157.22 | 888,741.64 | 478,380,120.95 |
| (1) 计提 | 145,862,313.82 | 329,872,856.72 | 831,051.55 | 925,157.22 | 888,741.64 | 478,380,120.95 |
| 3. 本期减少金额 | 9,500.06 | | | | | 9,500.06 |
| (1) 处置或报废 | 9,500.06 | | | | | 9,500.06 |
| 4. 期末余额 | 4,116,087,259.67 | 6,771,439,064.53 | 8,954,938.11 | 35,352,455.20 | 21,770,977.42 | 10,953,604,694.93 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 8,938,978,120.70 | 6,966,812,762.15 | 4,344,608.14 | 9,701,323.45 | 10,081,832.93 | 15,929,918,647.37 |
| 2. 期初账面价值 | 9,084,134,418.91 | 7,290,583,401.60 | 4,050,134.02 | 10,034,816.97 | 10,323,671.80 | 16,399,126,443.30 |

(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 | 22,353,542.07 |

(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 |
|-------------|---------------|------------|
| 神树电站厂房 | 45,918,882.36 | 正在办理中 |
| 高台县盐池滩风电场房屋 | 3,523,027.59 | 正在办理中 |
| 永昌河清滩光电场房屋 | 7,648,880.56 | 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 |
|------|-----------|------|
| 运输设备 | 1,782.18 | |
| 机器设备 | 46,546.64 | |

| | | |
|----|-----------|--|
| 合计 | 48,328.82 | |
|----|-----------|--|

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 52,599,024.23 | 34,671,765.89 |
| 工程物资 | 53,097.35 | 122,297.35 |
| 合计 | 52,652,121.58 | 34,794,063.24 |

(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 |
| 尾工及其他零星工程 | 52,599,024.23 | | 52,599,024.23 | 34,671,765.89 | | 34,671,765.89 |
| 合计 | 52,599,024.23 | | 52,599,024.23 | 34,671,765.89 | | 34,671,765.89 |

(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 |
|---------|-----|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 尾工及其他工程 | | 34,671,765.89 | 25,470,762.42 | 7,242,619.12 | 300,884.96 | 52,599,024.23 | | | 7,689.45 | 7,689.45 | | 其他 |
| 合计 | | 34,671,765.89 | 25,470,762.42 | 7,242,619.12 | 300,884.96 | 52,599,024.23 | | | 7,689.45 | 7,689.45 | | |

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|-----------|------|-----------|------------|------|------------|
| 专用设备 | 53,097.35 | | 53,097.35 | 53,097.35 | | 53,097.35 |
| 专用材料 | | | | 69,200.00 | | 69,200.00 |
| 合计 | 53,097.35 | | 53,097.35 | 122,297.35 | | 122,297.35 |

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

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 | 38,657,654.59 | 5,547,612.05 | 44,205,266.64 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 38,657,654.59 | 5,547,612.05 | 44,205,266.64 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 4,461,324.99 | 10,354.75 | 4,471,679.74 |
| 2. 本期增加金额 | 1,451,922.06 | 924,601.98 | 2,376,524.04 |
| (1) 计提 | 1,451,922.06 | 924,601.98 | 2,376,524.04 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 5,913,247.05 | 934,956.73 | 6,848,203.78 |
| 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 | 32,744,407.54 | 4,612,655.32 | 37,357,062.86 |
| 2. 期初账面价值 | 34,196,329.60 | 5,537,257.30 | 39,733,586.90 |

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 234,873,781.75 | | | 11,943,211.23 | 246,816,992.98 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 789,518.59 | 789,518.59 |
| (1) 购置 | | | | 789,518.59 | 789,518.59 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 234,873,781.75 | | | 12,732,729.82 | 247,606,511.57 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 43,576,250.74 | | | 7,511,862.22 | 51,088,112.96 |
| 2. 本期增加金额 | 2,298,651.66 | | | 632,605.20 | 2,931,256.86 |
| (1) 计提 | 2,298,651.66 | | | 632,605.20 | 2,931,256.86 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 45,874,902.40 | | | 8,144,467.42 | 54,019,369.82 |
| 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 | 188,998,879.35 | | | 4,588,262.40 | 193,587,141.75 |
| 2. 期初账面价值 | 191,297,531.01 | | | 4,431,349.01 | 195,728,880.02 |

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%

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 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 |

16、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 | 396,418.42 | | 24,776.16 | | 371,642.26 |
| 合计 | 396,418.42 | | 24,776.16 | | 371,642.26 |

17、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 | 73,866,406.76 | 11,079,961.02 | 66,966,053.17 | 10,044,907.99 |
| 职工失业保险 | 3,874,706.51 | 581,205.98 | 3,874,706.51 | 581,205.98 |
| 租赁负债 | 37,738,685.60 | 5,660,802.84 | 39,882,631.90 | 5,982,394.78 |
| 合计 | 115,479,798.87 | 17,321,969.84 | 110,723,391.58 | 16,608,508.75 |

(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 | 37,453,264.60 | 5,617,989.69 | 39,733,586.90 | 5,960,038.03 |
| 合计 | 37,453,264.60 | 5,617,989.69 | 39,733,586.90 | 5,960,038.03 |

(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 | | 17,321,969.84 | | 16,608,508.75 |
| 递延所得税负债 | | 5,617,989.69 | | 5,960,038.03 |

(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 | 7,000.00 | 8,700.00 |
| 可抵扣亏损 | 222,168,158.42 | 459,205,009.12 |
| 合计 | 222,175,158.42 | 459,213,709.12 |

(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 | | 61,930,412.08 |
| 2024 | 46,053,834.28 | 62,012,759.92 |
| 2025 | 38,648,759.31 | 54,461,712.28 |
| 2026 | 31,097,711.67 | 109,933,113.58 |
| 2027 | 67,592,766.21 | 170,867,011.26 |
| 2028 | 38,775,086.95 | |
| 合计 | 222,168,158.42 | 459,205,009.12 |

18、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 |
| 预付长期资产购置款 | 4,601,176.83 | | 4,601,176.83 | 3,230,684.08 | | 3,230,684.08 |
| 合计 | 4,601,176.83 | | 4,601,176.83 | 3,230,684.08 | | 3,230,684.08 |

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|------------------|------------------|------|-------------------|------------------|------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 固定资产 | 2,644,562,728.94 | 1,096,623,009.51 | 抵押 | 子公司为取得借款所做的固定资产抵押 | 2,672,421,064.32 | 1,154,759,284.73 | 抵押 | 子公司为取得借款所做的固定资产抵押 |
| 应收账款 | 1,709,794,009.43 | 1,652,447,741.97 | 质押 | 子公司为取得借款所做的收费权质押 | 1,550,517,971.86 | 1,499,142,499.54 | 质押 | 子公司为取得借款所做的收费权质押 |
| 合计 | 4,354,356,738.37 | 2,749,070,751.48 | | | 4,222,939,036.18 | 2,653,901,784.27 | | |

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 | 300,000,000.00 | 309,908,700.00 |
| 未到期应付利息 | 204,166.67 | 233,666.30 |
| 合计 | 300,204,166.67 | 310,142,366.30 |

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 4,193,466.20 |
| 合计 | | 4,193,466.20 |

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 | 57,830,083.21 | 185,586,305.53 |
| 应付费用款 | 18,333,669.25 | 46,844,969.28 |
| 应付材料款 | 1,547,927.60 | 5,882,516.71 |
| 应付设备款 | 144,225,795.98 | 241,606,823.20 |
| 应付暂估款 | 55,273,780.24 | 58,853,081.89 |
| 应付服务费 | 416,500.00 | 595,000.00 |
| 合计 | 277,627,756.28 | 539,368,696.61 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 明阳智慧能源集团股份有限公司 | 83,182,500.00 | 未达到付款条件 |
| 三一重能股份有限公司 | 61,886,834.74 | 未到结算期 |
| 合计 | 145,069,334.74 | |

23、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 31,690,211.52 | 2,311,891.82 |
| 其他应付款 | 337,218,064.71 | 343,642,235.04 |
| 合计 | 368,908,276.23 | 345,954,126.86 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 31,690,211.52 | 2,311,891.82 |
| 合计 | 31,690,211.52 | 2,311,891.82 |

(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 | 289,708,606.78 | 300,090,417.79 |
| 水资源费 | 7,404,774.01 | 7,084,444.22 |
| 库区基金 | 6,079,388.22 | 3,093,367.85 |
| 应付其他款项 | 34,025,295.70 | 33,374,005.18 |
| 合计 | 337,218,064.71 | 343,642,235.04 |

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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 | 64,559,855.28 | 未到结算期 |
| 明阳智慧能源集团股份公司 | 57,940,000.00 | 未到结算期 |
| 中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司 | 32,926,510.29 | 未到结算期 |
| 三一重能股份有限公司 | 32,863,500.00 | 未到结算期 |
| 平高集团有限公司 | 31,820,130.87 | 未到结算期 |
| 合计 | 220,109,996.44 | |

24、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 | 16,984.85 | 386,501.15 |
| 合计 | 16,984.85 | 386,501.15 |

25、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 | 52,374,710.19 | 149,325,956.85 | 178,705,577.03 | 22,995,090.01 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,874,706.51 | 32,296,248.23 | 32,296,248.23 | 3,874,706.51 |
| 合计 | 56,249,416.70 | 181,622,205.08 | 211,001,825.26 | 26,869,796.52 |

(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 | 31,795,110.16 | 107,866,510.32 | 137,182,527.05 | 2,479,093.43 |
| 2、职工福利费 | | 6,803,039.15 | 6,803,039.15 | |
| 3、社会保险费 | 1,427,000.73 | 15,520,340.37 | 15,599,598.06 | 1,347,743.04 |
| 其中：医疗保险费 | 1,427,000.73 | 15,001,899.70 | 15,081,157.39 | 1,347,743.04 |
| 工伤保险费 | | 518,440.67 | 518,440.67 | |
| 4、住房公积金 | | 14,282,074.00 | 14,282,074.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 19,152,599.30 | 4,853,993.01 | 4,838,338.77 | 19,168,253.54 |
| 合计 | 52,374,710.19 | 149,325,956.85 | 178,705,577.03 | 22,995,090.01 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | | 20,546,324.93 | 20,546,324.93 | |
| 2、失业保险费 | 3,874,706.51 | 896,709.30 | 896,709.30 | 3,874,706.51 |
| 3、企业年金缴费 | | 10,853,214.00 | 10,853,214.00 | |
| 合计 | 3,874,706.51 | 32,296,248.23 | 32,296,248.23 | 3,874,706.51 |

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 34,273,614.06 | 15,563,682.25 |
| 企业所得税 | 36,044,996.97 | 23,394,995.85 |
| 个人所得税 | 270,477.11 | 1,284,251.20 |
| 城市维护建设税 | 1,482,561.32 | 789,235.06 |
| 印花税 | 239,306.81 | 551,754.86 |
| 房产税 | 0.01 | |
| 土地使用税 | 0.01 | |
| 教育费附加 | 975,630.14 | 470,972.54 |
| 地方教育附加 | 650,420.12 | 317,731.83 |
| 合计 | 73,937,006.55 | 42,372,623.59 |

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 | 863,481,502.60 | 811,539,962.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 33,786,709.23 | 48,614,228.28 |
| 一年内到期的租赁负债 | 17,767,360.20 | 2,759,748.47 |
| 未到期的应付利息 | 2,003,820.49 | 1,110,321.63 |
| 合计 | 917,039,392.52 | 864,024,260.38 |

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 待转销项税 | 66,793.67 | 93,002.93 |
| 合计 | 66,793.67 | 93,002.93 |

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 | 2,989,079,071.84 | 3,035,991,867.49 |
| 抵押借款 | 195,260,000.00 | 224,280,000.00 |
| 保证借款 | 3,236,140,000.00 | 3,498,315,000.00 |
| 信用借款 | 687,592,668.56 | 632,808,942.66 |
| 未到期应付利息 | 6,142,242.63 | 8,003,723.62 |
| 合计 | 7,114,213,983.03 | 7,399,399,533.77 |

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：质押借款的利率为 2.75%-3.85%，抵押借款的利率区间为 3.60%，保证借款的利率区间为 3.50%-3.96%，信用借款的利率区间为 2.35%-3.5%。

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 22 甘肃电投 GN001 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 23 甘肃电投 GN001 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 24 甘肃电投 MTN001 | 500,000,000.00 | |
| 未到期应付利息 | 17,546,575.33 | 18,873,972.61 |
| 减：一年到期的非流动负债 | | |
| 合计 | 1,517,546,575.33 | 1,018,873,972.61 |

(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 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|----------------|----------------|-------|------------------|------|------------------|------------------|----------------|---------------|-------|---------------|------------------|------|
| 22 甘肃电投 GN001 | 500,000,000.00 | 3.50% | 2022 年 12 月 01 日 | 3 年 | 500,000,000.00 | 501,294,520.55 | | 8,678,082.18 | | | 509,972,602.73 | 否 |
| 23 甘肃电投 GN001 | 500,000,000.00 | 4.10% | 2023 年 02 月 22 日 | 3 年 | 500,000,000.00 | 517,579,452.06 | | 10,165,753.42 | | 20,500,000.00 | 507,245,205.48 | 否 |
| 24 甘肃电投 MTN001 | 500,000,000.00 | 2.40% | 2024 年 06 月 19 日 | 3 年 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 328,767.12 | | | 500,328,767.12 | 否 |
| 合计 | | | | | 1,500,000,000.00 | 1,018,873,972.61 | 500,000,000.00 | 19,172,602.72 | | 20,500,000.00 | 1,517,546,575.33 | |

31、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 34,267,008.77 | 35,309,160.76 |
| 减：未确认融资费用 | -6,447,272.49 | -6,899,809.43 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -2,567,360.20 | -2,759,748.47 |
| 合计 | 25,252,376.08 | 25,649,602.86 |

32、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 168,303,115.56 | 187,341,479.02 |
| 专项应付款 | 1,924,088.57 | 3,049,888.57 |
| 合计 | 170,227,204.13 | 190,391,367.59 |

(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 | 168,303,115.56 | 187,341,479.02 |
| 其中：未确认融资费用 | -18,071,496.59 | -20,115,735.16 |

其他说明：长期应付款中的售后回租款主要系所属的凉州公司、河西公司、橙子沟公司、水泊峡公司将其部分固定资产作为标的物，与租赁公司开展售后回租业务款项。

(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 | 3,049,888.57 | | 1,125,800.00 | 1,924,088.57 | 专项用于鼎新风电机组维修 |
| 合计 | 3,049,888.57 | | 1,125,800.00 | 1,924,088.57 | |

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 | 2,565,049.98 | | 1,272,545.66 | 1,292,504.32 |
| 合计 | 4,495,764,050.18 | | 1,272,545.66 | 4,494,491,504.52 |

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 1,272,545.66 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 | 9,815,715.34 | | | | | | | 9,815,715.34 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 9,815,715.34 | | | | | | | 9,815,715.34 |
| 其他综合收益合计 | 9,815,715.34 | | | | | | | 9,815,715.34 |

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 | 16,069,662.04 | 17,235,867.39 | 702,820.48 | 32,602,708.95 |
| 合计 | 16,069,662.04 | 17,235,867.39 | 702,820.48 | 32,602,708.95 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本公司属于发电企业，根据财资〔2022〕136号安全生产费规定计提专项储备，本期增加 17,235,867.39 元系根据规定计提所致，本年减少 702,820.48 元系公司维修使用所致。

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 | 239,261,311.84 | | | 239,261,311.84 |
| 合计 | 239,261,311.84 | | | 239,261,311.84 |

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 | 2,332,828,562.14 | 1,918,562,878.41 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,332,828,562.14 | 1,918,562,878.41 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 286,793,011.15 | 242,810,195.44 |
| 应付普通股股利 | 176,059,458.85 | 96,032,432.10 |
| 期末未分配利润 | 2,443,562,114.44 | 2,065,340,641.75 |

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 | 1,216,435,756.49 | 743,384,493.45 | 1,078,334,301.47 | 640,254,309.81 |
| 其他业务 | 18,317,540.34 | 1,702,648.08 | 4,043,738.06 | 3,284,262.59 |
| 合计 | 1,234,753,296.83 | 745,087,141.53 | 1,082,378,039.53 | 643,538,572.40 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 电力收入 | | 其他业务收入 | | 合计 | |
|------------|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 按商品转让的时间分类 | 1,216,435,756.49 | 743,384,493.45 | 14,518,273.98 | 1,500,368.67 | 1,230,954,030.47 | 744,884,862.12 |

| | | | | | | |
|----------|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|----------------|
| 其中： | | | | | | |
| 在某一时点确认 | 1,216,435,756.49 | 743,384,493.45 | 3,365,569.23 | 726,536.60 | 1,219,801,325.72 | 744,111,030.05 |
| 在某一时段内确认 | | | 11,152,704.75 | 773,832.07 | 11,152,704.75 | 773,832.07 |
| 合计 | 1,216,435,756.49 | 743,384,493.45 | 14,518,273.98 | 1,500,368.67 | 1,230,954,030.47 | 744,884,862.12 |

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 16,984.85 元，其中，16,984.85 元预计将于 2024 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 | 5,529,210.21 | 4,638,533.00 |
| 教育费附加 | 3,503,872.63 | 2,660,186.39 |
| 房产税 | 5,175,157.12 | 3,597,279.96 |
| 土地使用税 | 9,112,290.00 | 4,282,265.38 |
| 车船使用税 | 63,486.92 | 77,583.84 |
| 印花税 | 408,611.02 | 484,992.40 |
| 地方教育费附加 | 2,335,915.21 | 1,773,457.61 |
| 土地增值税 | | 13,800.00 |
| 合计 | 26,128,543.11 | 17,528,098.58 |

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,620,065.74 | 12,977,781.94 |
| 折旧、无形资产摊销 | 800,691.97 | 795,821.66 |
| 办公费及业务招待费 | 142,690.28 | 141,611.16 |
| 运输费 | 82,948.32 | 75,161.63 |
| 差旅费 | 126,303.41 | 100,604.76 |
| 董事会费 | 72,000.00 | 72,000.00 |
| 物业管理费 | 243,331.66 | 262,622.05 |
| 水电费 | 65,263.79 | 79,405.27 |
| 中介费 | 3,343,609.52 | 1,554,484.02 |
| 其他 | 527,022.41 | 569,622.06 |
| 合计 | 21,023,927.10 | 16,629,114.55 |

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 173,078,745.46 | 190,864,620.59 |
| 减：利息收入 | 4,169,927.94 | 9,766,690.73 |
| 汇兑损益 | | |
| 减：汇兑损益资本化金额 | | |
| 其他 | | 5,012.82 |
| 合计 | 168,908,817.52 | 181,102,942.68 |

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 | 22,339,841.71 | 2,126,252.93 |
| 其他政府补助 | 1,085,825.08 | 209,823.69 |
| 个税手续费返还 | 125,230.92 | 96,615.73 |

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 | 75,161,103.76 | 63,064,103.16 |
| 其他 | | -108,127.55 |
| 合计 | 75,161,103.76 | 62,955,975.61 |

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | -6,900,353.67 | 273,393.00 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,700.00 | 161,194.97 |
| 合计 | -6,898,653.67 | 434,587.97 |

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 | 1,000,812.26 | 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 | 41,150.44 | 150,599.37 | 41,150.44 |
| 无法支付的款项 | 342,579.86 | 497,762.59 | 342,579.86 |

| | | | |
|----|------------|--------------|------------|
| 其他 | 49,970.00 | 515,920.00 | 49,970.00 |
| 合计 | 433,700.30 | 1,164,281.96 | 433,700.30 |

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 | |
| 非流动资产损毁报废损失 | 127,295.57 | 1,439,279.27 | 127,295.57 |
| 其他 | 107,531.32 | 6,602.81 | 107,531.32 |
| 合计 | 234,826.89 | 2,089,491.19 | 234,826.89 |

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 | 49,767,639.07 | 25,107,559.71 |
| 递延所得税费用 | -1,055,509.43 | 61,870.01 |
| 合计 | 48,712,129.64 | 25,169,429.72 |

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) 与经营活动有关的现金

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 | 3,384,545.40 | 6,737,390.69 |
| 保险理赔款 | 2,140,147.71 | 4,153,998.40 |
| 保证金 | 1,111,994.76 | |
| 租金收入 | 3,642,851.36 | 2,154,846.82 |
| 其他 | 7,807,228.62 | 5,609,248.76 |
| 合计 | 18,086,767.85 | 18,655,484.67 |

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 | 2,088,034.89 | 5,262,328.53 |
| 运输费 | 2,313,845.57 | 2,159,492.30 |
| 修理费及取暖费 | 6,839,238.98 | 688,208.04 |
| 支付往来款 | | 881,850.67 |
| 办公费 | 376,914.37 | 661,206.49 |
| 差旅费 | 842,344.50 | 650,721.99 |
| 水电费 | 3,568,865.99 | 916,642.55 |
| 审计等中介费 | 4,806,178.81 | 3,440,368.78 |
| 劳动保护费 | 395,117.33 | 360,358.19 |
| 董事会费 | 1,368.00 | 68,115.00 |
| 物业管理费 | 6,111,215.43 | 5,856,375.75 |
| 其他费用 | 7,125,016.55 | 7,274,523.80 |
| 合计 | 34,468,140.42 | 28,220,192.09 |

(2) 与筹资活动有关的现金

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 售后回租本金及利息 | 23,862,107.53 | 25,337,933.14 |
| 债券承销费用 | 2,000,000.00 | |
| 租赁负债本金及利息 | 155,359.26 | |
| 合计 | 26,017,466.79 | 25,337,933.14 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 310,142,366.30 | | 3,718,310.52 | 13,656,510.15 | | 300,204,166.67 |
| 应付股利 | 2,311,891.82 | | 189,940,613.19 | 160,562,293.49 | | 31,690,211.52 |
| 一年到期的非流动负债 | 864,024,260.38 | | 651,869,218.90 | 598,854,086.76 | | 917,039,392.52 |
| 长期借款 | 7,399,399,533.77 | 147,401,411.23 | 142,756,191.95 | | 575,343,153.92 | 7,114,213,983.03 |
| 应付债券 | 1,018,873,972.61 | 500,000,000.00 | 19,172,602.72 | 20,500,000.00 | | 1,517,546,575.33 |
| 租赁负债 | 25,649,602.86 | | 452,536.94 | 155,359.26 | 694,404.46 | 25,252,376.08 |
| 长期应付款 | 187,341,479.02 | | 6,979,103.33 | 23,862,107.53 | 2,155,359.26 | 168,303,115.56 |
| 合计 | 9,807,743,106.76 | 647,401,411.23 | 1,014,888,577.55 | 817,590,357.19 | 578,192,917.64 | 10,074,249,820.71 |

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 | 317,905,771.40 | 263,621,176.90 |
| 加：资产减值准备 | 6,898,653.67 | -434,587.97 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 478,829,203.46 | 414,818,132.56 |
| 使用权资产折旧 | 2,376,524.04 | 1,169,636.90 |
| 无形资产摊销 | 2,925,273.18 | 2,920,804.13 |
| 长期待摊费用摊销 | 24,776.16 | 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） | -1,000,812.26 | -313,248.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 86,145.13 | 1,288,679.90 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 173,078,745.46 | 190,864,620.59 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -75,161,103.76 | -62,955,975.61 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -713,461.09 | 204,950.15 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -342,048.34 | -143,080.14 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 685,483.38 | 2,763,196.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -279,410,396.51 | -319,049,339.52 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 11,829,667.20 | 27,842,578.12 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 638,012,421.12 | 522,639,169.73 |
| 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 | 950,346,847.71 | 1,215,759,223.98 |
| 减：现金的期初余额 | 711,524,462.83 | 1,728,236,358.25 |
| 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 | 238,822,384.88 | -512,477,134.27 |

(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 | 950,346,847.71 | 711,524,462.83 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 950,346,847.71 | 711,524,462.83 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 950,346,847.71 | 711,524,462.83 |

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|---------|------------|------------|----------------|
| 未结算应收利息 | 254,573.90 | 260,690.29 | 应收财务公司利息 |
| 合计 | 254,573.90 | 260,690.29 | |

53、租赁**(1) 本公司作为承租方**
适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 442,407.67 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 23,862,107.53 |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------------------------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 3,799,266.36 | |
| 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 | | |
| 合计 | 3,799,266.36 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 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 | 236,000,000.00 | 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 | 1,044,560,744.44 | 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 | 1,212,596,700.00 | 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 | 1,578,340,000.00 | 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 | 2,560,920,000.00 | 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 |
| 龙汇公司 | 23,856,000.00 | 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 | 100,000,000.00 | 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 | 347,100,000.00 | 甘肃省张掖市肃南裕固族自治县 | 甘肃省张掖市肃南裕固族自治县 | 实业投资，能源投资；水电站自动化技术咨询服务及技术转让；电站运行管理；水力发电、泵售，机电设备，建筑材料的批发，零售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 双冠公司 | 220,000,000.00 | 甘肃省张掖市肃南裕固族自治县 | 甘肃省张掖市肃南裕固族自治县 | 实业投资、能源投资，水电站自动化技术咨询及技术转让，电站运行管理，机电设备，建筑材料的批发零售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 鼎新公司 | 382,536,133.00 | 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 | 398,149,853.00 | 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 | 236,000,000.00 | 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 |

| | | | | | | | |
|--------|----------------|-----------|-----------|---|--|---------|-----------|
| 高台汇能公司 | 165,630,000.00 | 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 | 440,000,000.00 | 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 | 189,750,000.00 | 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 | 112,820,000.00 | 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 | 284,000,000.00 | 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% | 14,865,744.25 | 28,993,511.78 | 561,246,729.14 |
| 九甸峡公司 | 25.49% | 12,530,922.57 | 62,419,324.61 | 475,170,822.42 |

(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 | 107,018,204.90 | 1,784,838,842.80 | 1,891,857,047.70 | 178,265,452.23 | 454,343,829.85 | 632,609,282.08 |
| 九甸峡公司 | 78,899,375.40 | 2,511,317,519.60 | 2,590,216,895.00 | 356,501,022.47 | 369,569,844.99 | 726,070,867.46 |
| 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 | 114,266,680.24 | 1,833,108,423.30 | 1,947,375,103.54 | 109,242,644.18 | 549,045,884.01 | 658,288,528.19 |
| 九甸峡公司 | 107,264,256.65 | 2,567,282,363.76 | 2,674,546,620.41 | 194,735,010.05 | 423,519,126.66 | 618,254,136.71 |

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 | 150,717,411.09 | 33,353,700.36 | 33,353,700.36 | 90,312,733.01 |
| 九甸峡公司 | 202,954,837.60 | 49,160,151.32 | 49,160,151.32 | 103,683,848.56 |
| 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 | 130,604,803.29 | 18,834,552.69 | 18,834,552.69 | 92,728,923.62 |
| 九甸峡公司 | 179,302,707.33 | 32,741,149.47 | 32,741,149.47 | 85,921,929.22 |

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 | 271,448,449.73 | 104,671,563.70 | 3,689,058,842.19 | 165,022,154.29 | 95,064,326.10 | 3,408,644,378.72 |
| 非流动资产 | 1,898,661,625.59 | 251,693,038.29 | 742,180,504.78 | 1,967,441,608.78 | 266,822,369.42 | 845,030,913.88 |
| 资产合计 | 2,170,110,075.32 | 356,364,601.99 | 4,431,239,346.97 | 2,132,463,763.07 | 361,886,695.52 | 4,253,675,292.60 |
| 流动负债 | 255,262,858.92 | 229,716,647.72 | 3,304,056,094.49 | 291,327,237.53 | 245,726,541.41 | 3,151,236,930.71 |
| 非流动负债 | 257,929,411.33 | 17,500,000.00 | 7,500.00 | 258,629,535.23 | 17,500,000.00 | 121,817.78 |
| 负债合计 | 513,192,270.25 | 247,216,647.72 | 3,304,063,594.49 | 549,956,772.76 | 263,226,541.41 | 3,151,358,748.49 |
| 少数股东权益 | 41,339,795.59 | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,615,578,009.48 | 109,147,954.27 | 1,127,175,752.48 | 1,582,506,990.31 | 98,660,154.11 | 1,102,316,544.11 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 526,193,757.69 | 38,201,783.99 | 450,870,300.99 | 515,422,526.70 | 34,531,053.94 | 440,926,617.60 |
| 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 | 526,193,757.69 | 36,105,973.33 | 450,241,887.60 | 515,422,526.74 | 34,531,053.94 | 440,298,204.25 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | 397,590,313.54 | 30,694,473.19 | 65,178,360.12 | 373,057,961.71 | 7,596,739.30 | 43,940,243.43 |
| 净利润 | 184,769,587.57 | 3,918,361.80 | 31,047,880.29 | 173,707,895.90 | 2,800,259.85 | 12,552,871.85 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | 541,355.83 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 综合收益总额 | 184,769,587.57 | 3,918,361.80 | 31,047,880.29 | 174,249,251.73 | 2,800,259.85 | 12,552,871.85 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 49,123,255.64 | | 2,475,468.77 | 53,918,645.73 | | 5,717,885.77 |

九、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|--------------|
| 增值税即征即退 | 22,339,841.71 | 2,126,252.93 |
| 稳岗补贴 | 755,825.08 | |
| 一次性扩岗补贴 | | 6,000.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 125,230.92 | 96,615.73 |
| 政府补助（高质量发展奖励） | | 200,000.00 |
| 增值税发票系统升级维护费 | | 3,360.00 |
| 进项税加计扣除 | | 463.69 |
| 政府奖励（张掖市财政局工业突出奖） | 100,000.00 | |
| 政府奖励（渭源县工业和信息化局新增规上工业企业奖励） | 100,000.00 | |
| 政府奖励（康乐县工业和信息化局先进企业奖励） | 100,000.00 | |
| 政府奖励（优秀企业表彰奖励资金） | 30,000.00 | |

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（一）金融工具的风险

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

详细情况说明详见附注第十节、五、10、“金融工具”。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。

1. 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。

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附注第十节、七、20、“短期借款”、27、“一年内到期的非流动负债”、29、“长期借款”、30、“应付债券”、31、“租赁负债”、32、“长期应付款”。其中长期应付款售后回租款和应付债券利率固定，其他均为浮动利率。

于 2024 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约 42,000,000.00 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银行借款，降低利率风险。

(2) 信用风险

2024 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。本公司为电力生产企业，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 | 300,040,833.33 | - | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - | - | - |
| 应付账款 | 8,692,207.37 | 9,466,490.29 | 52,587,676.91 | 191,790,661.99 | 15,090,719.72 |
| 其他应付款 | 8,987,472.16 | 37,452,120.01 | 16,393,618.26 | 274,059,230.55 | 325,623.53 |
| 应付债券 | 4,246,575.34 | 8,356,164.38 | 37,397,260.27 | 1,544,453,424.66 | - |
| 长期借款 | 7,833,887.17 | 32,488,262.82 | 149,409,924.22 | 4,709,927,245.68 | 3,194,874,721.17 |
| 租赁负债 | - | - | 847,448.53 | 7,446,978.38 | 16,957,949.17 |
| 长期应付款 | - | - | - | 154,414,647.94 | 35,670,555.57 |
| 一年到期的非流动负债 | 1,179,458.34 | 63,092,316.18 | 860,621,450.03 | 42,250,000.00 | - |
| 其他流动负债 | 77,151,861.12 | 1,033,043.67 | 40,939,166.67 | - | - |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

| | | | | |
|--------------|----|----|----|----|
| 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 | 49.17% | 49.17% |

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、八、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、八、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

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

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 甘肃陇能物业管理有限责任公司 | 控股股东子公司 |
| 甘肃省节能投资有限责任公司 | 控股股东子公司 |
| 甘肃汇能新能源技术发展有限责任公司 | 控股股东子公司 |
| 甘肃武威汇能新能源开发有限责任公司 | 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 |
| 甘肃会展中心（集团）有限责任公司 | 控股股东子公司 |
| 甘肃投资集团云天酒店有限公司 | 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 |
| 甘肃省投置业集团有限公司 | 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 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------|--------------------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 陇能大酒店 | 住宿餐饮会议服务 | 99,698.88 | 635,000.00 | 否 | 117,184.83 |
| 陇能物业 | 物业管理服务 | 6,242,053.89 | 18,676,200.00 | 否 | 5,376,146.40 |
| 金昌公司 | 住宿服务 | 1,811.33 | 20,000.00 | 否 | 4,000.01 |
| 陇原电力 | 新能源接入系统规划方案 | | | | 89,450.00 |
| 紫金云 | 网络服务、信息系统集成服务 | 1,093,464.80 | 4,957,800.00 | 否 | |
| 紫金云 | 恶意代码系统采购 | 318,584.08 | 1,440,000.00 | 否 | |
| 甘肃大剧院 | 会议服务 | 14,504.72 | 100,000.00 | 否 | |
| 云天酒店 | 住宿餐饮会务衣物清洗服务 | 3,603.78 | 110,000.00 | 否 | |
| 云天酒店 | 员工培训 | 137,278.00 | 588,500.00 | 否 | |
| 碳资产管理公司 | 国际自愿减排项目开发服务费（VCS） | 754,716.98 | 1,250,000.00 | 否 | |
| 常乐公司 | 合同电量转让 | 0.00 | 0.00 | 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 | 377,358.49 |

| | | | | | | |
|------|------|------|------------------|------------------|-----------------|------------|
| 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 | 377,358.49 |
| 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 | 377,358.50 |
| 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 | 377,358.49 |
| 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 | 377,358.49 |

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。截至本报告期末，公司托管股权包括：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。2024 年实际确认托管收入 1,886,792.46 元。

（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 |
|-------|--------|------------|-----------|
| 紫金云 | 房屋 | 169,097.14 | |
| 陇原电力 | 车辆 | 25,890.29 | 23,598.82 |

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 | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | |
|-----------|--------|------------------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 电投集团及其子公司 | 房屋 | 899,620.57 | 899,620.57 | 944,601.60 | 944,601.60 | 102,284.64 | 5,607.36 |

（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 | 200,000,000.00 | 2016 年 11 月 25 日 | 2025 年 11 月 24 日 | 否 |

| | | | | |
|-------|----------------|-------------|-------------|---|
| 炳灵公司 | 128,750,000.00 | 2017年06月02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 |
| 河西公司 | 53,200,000.00 | 2022年12月22日 | 2027年12月15日 | 否 |
| 酒汇公司 | 23,850,000.00 | 2019年02月27日 | 2025年12月27日 | 否 |
| 鑫汇公司 | 76,500,000.00 | 2022年12月22日 | 2032年12月22日 | 否 |
| 鑫汇公司 | 130,050,000.00 | 2022年12月22日 | 2032年12月22日 | 否 |
| 鼎新公司 | 120,700,000.00 | 2023年11月24日 | 2030年11月24日 | 否 |
| 大容公司 | 182,280,000.00 | 2022年04月28日 | 2035年05月16日 | 否 |
| 大容公司 | 93,750,000.00 | 2022年05月26日 | 2034年05月26日 | 否 |
| 大容公司 | 46,875,000.00 | 2023年08月29日 | 2031年08月29日 | 否 |
| 大容公司 | 38,320,000.00 | 2023年11月17日 | 2035年11月17日 | 否 |
| 水泊峡公司 | 65,000,000.00 | 2022年12月13日 | 2030年12月13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 | 65,000,000.00 | 2007年05月18日 | 2026年05月20日 | 否 |
| 电投集团 | 96,000,000.00 | 2008年01月25日 | 2029年11月22日 | 否 |
| 电投集团 | 60,000,000.00 | 2009年06月28日 | 2026年06月27日 | 否 |
| 电投集团 | 117,800,000.00 | 2009年07月13日 | 2030年12月15日 | 否 |
| 电投集团 | 30,000,000.00 | 2011年06月29日 | 2028年06月20日 | 否 |
| 电投集团 | 30,000,000.00 | 2011年06月29日 | 2028年06月20日 | 否 |
| 电投集团 | 109,900,000.00 | 2010年10月28日 | 2028年10月27日 | 否 |
| 电投集团 | 102,150,000.00 | 2012年02月01日 | 2034年01月17日 | 否 |
| 电投集团 | 8,000,000.00 | 2011年04月11日 | 2030年01月10日 | 否 |
| 电投集团 | 12,000,000.00 | 2011年07月05日 | 2030年01月10日 | 否 |
| 电投集团 | 10,000,000.00 | 2011年10月10日 | 2030年01月10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 | 137,340,000.00 | 2010年05月18日 | 2027年05月18日 | 否 |
| 电投集团 | 52,500,000.00 | 2011年01月14日 | 2026年11月04日 | 否 |
| 电投集团 | 59,700,000.00 | 2012年01月18日 | 2032年01月17日 | 否 |
| 电投集团 | 86,000,000.00 | 2013年06月27日 | 2029年06月26日 | 否 |
| 电投集团 | 6,312,958.26 | 2018年03月18日 | 2025年12月18日 | 否 |
| 电投集团 | 8,807,211.68 | 2018年07月11日 | 2026年04月11日 | 否 |

| | | | | |
|------|----------------|-------------|-------------|---|
| 电投集团 | 2,002,025.00 | 2018年03月27日 | 2025年12月27日 | 否 |
| 电投集团 | 74,000,000.00 | 2014年10月29日 | 2029年10月28日 | 否 |
| 电投集团 | 91,000,000.00 | 2013年06月03日 | 2030年06月02日 | 否 |
| 电投集团 | 61,500,000.00 | 2014年12月08日 | 2029年02月07日 | 否 |
| 电投集团 | 20,600,000.00 | 2014年10月14日 | 2029年10月28日 | 否 |
| 武威汇能 | 8,500,000.00 | 2022年12月22日 | 2032年12月21日 | 否 |
| 武威汇能 | 14,450,000.00 | 2022年12月22日 | 2032年12月22日 | 否 |
| 电投集团 | 56,000,000.00 | 2008年07月01日 | 2027年06月18日 | 否 |
| 电投集团 | 495,060,000.00 | 2011年04月27日 | 2030年12月20日 | 否 |
| 电投集团 | 165,300,000.00 | 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 | 78,320,000.00 | 2017年06月21日 | 2031年11月20日 | 否 |
| 电投集团 | 279,230,000.00 | 2014年06月13日 | 2031年11月20日 | 否 |
| 电投集团 | 151,740,000.00 | 2014年03月31日 | 2034年03月30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 | 300,000,000.00 | 2023年11月28日 | 2024年11月28日 | 本公司向财务公司借款 |
| 财务公司 | 100,000,000.00 | 2023年07月28日 | 2025年07月28日 | 大容公司向财务公司借款 |
| 财务公司 | 4,951,411.23 | 2024年05月28日 | 2031年05月28日 | 河西公司向财务公司借款 |
| 拆出 | | | | |
| 财务公司 | 351,368,743.97 | 2024年01月01日 | 2024年06月30日 | 各公司期末财务公司存款余额 |

(6) 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 | 2,508,452.66 | 2,026,074.00 |

(7) 其他关联交易

1、自关联方取得借款及利息支出

单位：元

| 关联方 | 拆入方 | 年末余额 | 年初余额 | 本年利息支出 | 上年利息支出 |
|------|------|----------------|----------------|--------------|--------|
| 财务公司 | 本公司 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 3,715,833.34 | |
| 财务公司 | 大容公司 | 100,000,000.00 | 83,000,000.00 | 1,173,287.50 | |

| 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 | 河西公司 | 4,951,411.23 | | 7,823.87 | 298,350.00 |
| 财务公司 | 西兴公司 | | | | 64,104.17 |
| 财务公司 | 双冠公司 | | | | 64,104.17 |
| 财务公司 | 永昌新能源 | | | | 872,625.00 |
| 财务公司 | 酒汇公司 | | | | 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 | 本公司 | 300,000,000.00 | 2023-11-28 | 2024-11-28 | 资金拆借 |
| 财务公司 | 大容公司 | 100,000,000.00 | 2023-07-28 | 2025-07-28 | 资金拆借 |
| 财务公司 | 河西公司 | 4,951,411.23 | 2024-05-28 | 2031-05-28 | 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 | 351,368,743.97 | 427,352,891.14 | 2,126,968.62 | 2,082,059.69 |

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 | | 49,694.14 |
| 河西公司 | 财务公司 | | | | |
| 炳灵公司 | 财务公司 | | | | |
| 九甸峡公司 | 财务公司 | | 11,791,369.55 | | 58,433.41 |

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 | | 5,012.82 |

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 | 254,573.90 | | 260,690.29 | |
| 应收账款 | 甘肃省电力投资集团有限责任公司 | 2,000,000.00 | | | |

(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 | 1,308,239.29 | 1,226,483.96 |
| 其他应付款 | 陇能物业 | 42,165.06 | 58,004.00 |
| 短期借款 | 财务公司 | 300,204,166.67 | 300,224,583.33 |
| 一年到期的非流动负债 | 财务公司 | 260,770.71 | |
| 长期借款 | 财务公司 | 100,073,611.11 | 83,067,206.94 |
| 其他应付款 | 会展集团 | 34,717.52 | 48,846.99 |
| 应付账款 | 紫金云 | 342,000.00 | |

十三、其他重要事项

1、其他

(1) 经公司第八届董事会第十二次会议、第八届董事会第十五次会议、2024 年第三次临时股东大会审议通过，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买电投集团持有的常乐公司 66.00% 股权，同时拟向不超过 35 名（含）符合条件的特定对象发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”），本次交易已获得甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会批复、深圳证券交易所受理，尚需深圳证券交易所审核通过，并经中国证券监督管理委员会予以注册后方可实施。详见公司于 2024 年 6 月 13 日、2024 年 6 月 20 日、2024 年 7 月 8 日披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得甘肃省国资委批复的公告》（公告编号：2024-49）《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》《关于发行股份购买资产并募集配套资金申请文件获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2024-54）。

(2) 经公司第八届董事会第十二次会议、2024 年第二次临时股东大会审议通过，公司与华润电力新能源投资有限公司合作设立甘肃电投润能（武威）新能源有限公司，主要负责投资开发腾格里沙漠大基地项目，双方已签署了《甘肃电投能源发展股份有限公司华润电力新能源投资有限公司出资协议》《甘肃电投润能（武威）新能源有限公司章程》，已取得国家市场监督管理总局《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反执二审查决定（2024）243 号）及武威市市场监督管理局颁发的《营

业执照》，详见公司于 2024 年 3 月 19 日、2024 年 4 月 12 日、2024 年 7 月 25 日披露的《关于与华润电力新能源投资有限公司成立合资公司投资建设腾格里沙漠基地自用 600 万千瓦新能源项目暨对外投资的公告》（公告编号：2024-12）《关于与华润电力新能源投资有限公司成立合资公司的进展公告》（公告编号：2024-31）《关于与华润电力新能源投资有限公司成立合资公司的进展公告》（公告编号：2024-56）。目前，腾格里沙漠大基地 600 万千瓦新能源项目中凉州九墩滩 300 万千瓦光伏项目已获得备案，取得了武威市发改委《甘肃省投资项目信用备案证》，详见公司于 2024 年 8 月 3 日披露的《关于腾格里沙漠大基地 600 万千瓦新能源项目中凉州九墩滩 300 万千瓦光伏项目获得备案的公告》（公告编号：2024-57）。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收股利 | 408,389,652.88 | 70,329,174.86 |
| 其他应收款 | | 40,000.00 |
| 合计 | 408,389,652.88 | 70,369,174.86 |

（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 |
|------------|----------------|---------------|
| 酒汇公司 | 178,873,121.13 | |
| 九甸峡公司 | 182,458,370.99 | |
| 炳灵公司 | 36,058,118.86 | |
| 河西公司 | 11,000,041.90 | |
| 大容公司 | | 70,329,174.86 |
| 合计 | 408,389,652.88 | 70,329,174.86 |

（2）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 | | 40,000.00 |
| 合计 | | 40,000.00 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | | 40,000.00 |
| 其中：1-6 个月 | | 40,000.00 |
| 7-12 个月 | | |
| 合计 | 0.00 | 40,000.00 |

3) 按坏账计提方法分类披露

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 | | | | | | 40,000.00 | 100.00% | | | 40,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 代垫款项、保证金、押金 | | | | | | 40,000.00 | 100.00% | | | 40,000.00 |
| 合计 | | | | | | 40,000.00 | 100.00% | | | 40,000.00 |

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

2、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 8,504,366,916.38 | | 8,504,366,916.38 | 8,494,546,916.38 | | 8,494,546,916.38 |
| 合计 | 8,504,366,916.38 | | 8,504,366,916.38 | 8,494,546,916.38 | | 8,494,546,916.38 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 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 | 3,245,363,100.00 | | | | | 3,245,363,100.00 | |
| 酒汇公司 | 2,421,512,916.38 | | 9,820,000.00 | | | 2,431,332,916.38 | |
| 合计 | 8,494,546,916.38 | | 9,820,000.00 | | | 8,504,366,916.38 | |

3、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-----------|----|-----------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 25,890.29 | | 23,598.82 | |
| 合计 | 25,890.29 | | 23,598.82 | |

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。

4、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 | 468,389,652.88 | 108,644,150.09 |
| 合计 | 468,389,652.88 | 108,644,150.09 |

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 |
|--|--------------|--------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 914,667.13 | 固定资产等处置净损益 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,085,825.08 | 政府补助 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,700.00 | 应收款项转回 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 1,886,792.46 | 托管收入 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 392,549.86 | 营业外收支净额 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 407,457.37 | 代扣个人所得税手续费返还及运行维护费 |
| 减：所得税影响额 | 841,359.45 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 359,222.02 | |
| 合计 | 3,488,410.43 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|---------|---------------|---|
| 增值税即征即退 | 22,339,841.71 | 该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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.25% | 0.1792 | 0.1792 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.21% | 0.1770 | 0.1770 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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） | 期末比期初增减（%） | 变动原因 |
|-----------|------------------|------------------|------------|-------------------------|
| 货币资金 | 950,601,421.61 | 711,785,153.12 | 33.55% | 主要因报告期发行了 5 亿元中期票据 |
| 应收账款 | 2,182,026,778.82 | 1,905,450,491.31 | 14.52% | 主要因报告期增加的可再生能源补贴 |
| 预付款项 | 5,206,203.23 | 2,450,255.35 | 112.48% | 主要因报告期增加的各项预付工程款和费用款 |
| 在建工程 | 52,652,121.58 | 34,794,063.24 | 51.33% | 主要因报告期增加的小型基建及技改项目 |
| 应付票据 | 0.00 | 4,193,466.20 | -100.00% | 主要因报告期开立的票据已全部到期 |
| 应付账款 | 277,627,756.28 | 539,368,696.61 | -48.53% | 主要因报告期支付了部分工程款和设备款 |
| 应付职工薪酬 | 26,869,796.52 | 56,249,416.70 | -52.23% | 主要因报告期支付了上年度绩效工资 |
| 应交税费 | 73,937,006.55 | 42,372,623.59 | 74.49% | 主要因报告期末未缴增值税和企业所得税较年初增加 |
| 应付债券 | 1,517,546,575.33 | 1,018,873,972.61 | 48.94% | 主要因报告期发行了 5 亿元中期票据 |
| 专项储备 | 32,602,708.95 | 16,069,662.04 | 102.88% | 主要为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 | 1,234,753,296.83 | 1,082,378,039.53 | 14.08% | 主要因报告期公司发电量较上年同期增加 |
| 营业成本 | 745,087,141.53 | 643,538,572.40 | 15.78% | 主要因报告期固定资产折旧较上年同期增加 |
| 税金及附加 | 26,128,543.11 | 17,528,098.58 | 49.07% | 主要因报告期缴纳的土地使用税和房产税较上年同期增加 |
| 管理费用 | 21,023,927.10 | 16,629,114.55 | 26.43% | 主要因报告期在管理费用项下列支的中介费等费用较上年同期增加 |
| 财务费用 | 168,908,817.52 | 181,102,942.68 | -6.73% | 主要因报告期融资利率降低以及带息负债规模减少，支付利息较上年同期减少 |
| 其他收益 | 23,550,897.71 | 2,432,692.35 | 868.10% | 主要因报告期收到的增值税即征即退较上年同期增加 |
| 投资收益 | 75,161,103.76 | 62,955,975.61 | 19.39% | 主要因报告期参股公司盈利情况较上年同期增加 |
| 信用减值损失 | -6,898,653.67 | 434,587.97 | -1687.40% | 主要因报告期对可再生能源补贴计提的坏账较上年同期增加 |
| 营业外支出 | 234,826.89 | 2,089,491.19 | -88.76% | 主要是因报告期非流动资产毁损报废损失较上年同期减少 |
| 所得税费用 | 48,712,129.64 | 25,169,429.72 | 93.54% | 主要因报告期部分子公司计提的所得税较上年同期增加。 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 286,793,011.15 | 242,810,195.44 | 18.11% | 主要因报告期发电量较上年同期增加以及财务费用的降低 |
| 基本每股收益 | 0.1792 | 0.1517 | 18.13% | 因归属于母公司的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 | 1,098,859,756.47 | 887,140,148.84 | 23.87% | 主要因报告期营业收入较去年同期增加 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 63,629,645.44 | 82,670,432.71 | -23.03% | 主要因报告期所结算的修理费等较上年同期减少 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 215,608,338.52 | 168,426,453.19 | 28.01% | 主要因报告期所发放的绩效工资及缴纳的各项社保较上年同期增加 |
| 支付的各项税费 | 188,218,453.99 | 124,136,875.80 | 51.62% | 主要因报告期缴纳的增值税及企业所得税较上年同期增加 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 279,821,732.37 | 716,181,872.30 | -60.93% | 主要因报告期新能源项目投资支出较上年同期减少 |
| 取得借款所收到的现金 | 647,401,411.23 | 1,129,453,700.00 | -42.68% | 主要因报告期从各类金融机构获得的贷款及发行的债券较上年同期减少 |
| 偿还债务所支付的现金 | 388,048,311.00 | 1,198,909,261.02 | -67.63% | 主要因报告期向各类金融机构偿还的贷款及债券较上年同期减少 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 238,822,384.88 | -512,477,134.27 | 146.60% | 主要因报告期发行了 5 亿元中期票据 |