

公司代码：600578

公司简称：京能电力

北京京能电力股份有限公司 2025年半年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	张凤阳	工作原因	周建裕

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张凤阳、主管会计工作负责人李刚及会计机构负责人（会计主管人员）程铭声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司高度重视风险管控，在完善制度、加强风险预警和落实管控措施等方面开展了卓有成效的工作。根据公司对相关不确定性的分析结果（详见本报告第三节管理层讨论与分析内“五、其他披露事项”中的“（一）可能面对的风险”内容），公司将高度关注有关风险，采取措施积极有效加以应对。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	17
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	债券相关情况.....	42
第八节	财务报告.....	47

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、京能电力	指	北京京能电力股份有限公司，上交所上市公司，股票代码“600578”
京能集团	指	北京能源集团有限责任公司
岱海发电	指	内蒙古岱海发电有限责任公司
宁东发电	指	宁夏京能宁东发电有限责任公司
京泰发电	指	内蒙古京泰发电有限责任公司
京玉发电	指	山西京玉发电有限责任公司
京科发电	指	内蒙古京科发电有限公司
京隆发电	指	内蒙古京隆发电有限责任公司
长治欣隆	指	长治市欣隆煤矸石电厂有限公司
康巴什热电	指	内蒙古京能康巴什热电有限公司
涿州热电	指	河北涿州京源热电有限责任公司
吕临发电	指	山西京能吕临发电有限公司
十堰热电	指	京能十堰热电有限公司
财务公司	指	京能集团财务有限公司
京秦热电	指	京能秦皇岛热电有限公司
锡林发电	指	京能（锡林郭勒）发电有限公司
双欣发电	指	内蒙古京能双欣发电项目公司
漳山发电	指	山西漳山发电有限责任公司
盛乐热电	指	内蒙古京能盛乐热电有限公司
赤峰能源	指	京能（赤峰）能源发展有限公司
京同热电	指	山西京同热电有限公司
京宁热电	指	内蒙古京宁热电有限责任公司
滑州热电	指	河南京能滑州热电有限责任公司
宜春热电	指	江西宜春京能热电有限责任公司
京海发电	指	内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司
京能燃料	指	北京京能电力燃料有限公司
上都发电	指	内蒙古上都发电有限责任公司
上都第二发电	指	内蒙古上都第二发电有限责任公司
京达发电	指	内蒙古京达发电有限责任公司
蒙达发电	指	内蒙古蒙达发电有限责任公司
大唐托克托发电	指	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司
大唐托克托第二发电	指	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司
山西售电	指	山西京能售电有限责任公司
京能能源服务	指	内蒙古京能能源服务有限公司
青岛智汇	指	青岛京能智汇综合能源有限公司
能源开发	指	内蒙古京能能源开发有限责任公司
京能电力检修公司	指	内蒙古京能电力检修工程管理有限公司
酒泉新能源	指	京能酒泉新能源有限公司
查干新能源	指	京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司
锡林能源	指	京能锡林郭勒能源有限公司
京谷新能源	指	山西京谷新能源有限公司
京阳清洁能源	指	山西京阳清洁能源有限公司
京祺新能源	指	秦皇岛亘山京祺新能源有限公司
京运新能源	指	山西京运新能源有限公司

察右后旗新能源	指	内蒙古京能察右后旗新能源有限公司
智光新能源	指	湖北京能智光新能源有限公司
阿巴嘎旗生态	指	京能阿巴嘎旗生态科技有限公司
中天环保	指	阿巴嘎旗中天环保有限公司
大成新能源	指	北京京能大成新能源有限公司
锡林可再生能源	指	京能（锡林郭勒）可再生能源发展有限公司
中煤京能秦皇岛能源	指	中煤京能秦皇岛能源开发有限责任公司
电力新能源	指	北京京能电力新能源有限公司
京康新能源	指	内蒙古京康新能源有限公司
大成新能源	指	北京京能大成新能源有限公司
京玉污水处理公司	指	右玉县京玉污水处理有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
国寿资产	指	中国人寿资产管理有限公司
《公司章程》	指	《北京京能电力股份有限公司章程》
MW, 兆瓦	指	功率的计量单位, 1MW (兆瓦) = 1,000,000 瓦 = 1,000 千瓦 = 0.1 万千瓦
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元 (仅限用于货币量词时)
供电煤耗	指	火力发电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤耗, 单位为克/千瓦时或 g/kwh。
利用小时数	指	机组实际发电量折合成机组额定容量时的运行小时数。
发电量	指	电厂 (发电机组) 生产的电能总量, 简称: 电量。它是发电机组经过对一次能源的加工转换生产出的有功电能数量, 即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积。
控股装机容量	指	按照财务合并报表口径计算的各下属子公司装机容量总和。
发电厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率, 单位为%。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	北京京能电力股份有限公司
公司的中文简称	京能电力
公司的外文名称	BEIJING JINGNENG POWER CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	BJP
公司的法定代表人	张凤阳

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李刚	郝媛媛
联系地址	北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座	北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座
电话	010-65566807	010-65566807

传真	010-65567196	010-65567196
电子信箱	jndl@powerbeijing.com	jndl@powerbeijing.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市石景山区广宁路10号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座
公司办公地址的邮政编码	100041
公司网址	www.jingnengpower.com
电子信箱	jndl@powerbeijing.com
报告期内变更情况查询索引	公司办公地址的变更详见2025年4月30日发布的《京能电力：关于变更公司办公地址的公告》（公告编号：2025-25）

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座
报告期内变更情况查询索引	公司办公地址的变更详见2025年4月30日发布的《京能电力：关于变更公司办公地址的公告》（公告编号：2025-25）

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	京能电力	600578	京能热电

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	17,080,340,482.92	16,902,714,998.43	16,270,145,416.60	1.05
利润总额	2,547,111,493.68	1,123,041,764.90	1,151,994,194.85	126.80
归属于上市公司股东的净利润	1,948,687,850.08	899,537,808.50	913,472,331.81	116.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,949,757,610.06	900,341,765.91	900,341,765.91	116.56
经营活动产生的现金流量净额	5,692,312,066.27	2,375,449,097.41	2,262,076,538.36	139.63
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年
		调整后	调整前	

				度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	29,071,342,399.72	28,307,607,206.55	28,307,607,206.55	2.70
总资产	97,920,122,355.30	96,933,800,434.41	96,933,800,434.41	1.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.28	0.12	0.12	133.33
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.12	0.12	133.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.12	0.12	133.33
加权平均净资产收益率(%)	8.34	3.77	3.77	增加4.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.34	3.71	3.71	增加4.63个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,525,505.60	主要是公司处置在建工程损失
计入当期损益的政府补助,但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	15,354,172.35	主要是公司收到增值税即征即退50%的税款以及环保技改补助款等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,399,545.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,324,699.94	
少数股东权益影响额（税后）	5,174,180.90	
合计	-1,069,759.98	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
碳排放权支出	35,532,996.23	与公司正常业务密切相关

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况及形势分析

2025年上半年全社会用电量完成4.84万亿千瓦时，同比增长3.7%，增速比上年同期下降4.4个百分点；其中第一产业同比增长8.7%，第二产业同比增长2.4%，第三产业同比增长7.1%，居民用电同比增长4.9%。

截至2025年6月底，全国全口径发电装机容量36.5亿千瓦，火电装机占比进一步降低，火电装机14.75亿千瓦，同比增长4.7%，占总装机容量40.4%；光伏、风电装机高速增长，新能源装机16.73亿千瓦，同比增长41.7%，占总装机容量45.8%，其中，太阳能发电装机容量11.0亿千瓦，同比增长54.2%，风电装机容量5.7亿千瓦，同比增长22.7%。

2025年上半年全国规模以上电厂发电量4.54万亿千瓦时，同比增长0.8%。其中，火电同比下降2.4%；水电同比下降2.9%；核电同比增长11.3%。2025年上半年全国发电设备平均利用小时为1,504小时，同比下降162小时，其中火电1,968小时，同比下降130小时；并网风电1,087小时，同比下降47小时；太阳能发电560小时，同比下降66小时；水电1,377小时，同比下降100小时。

2025年全年全社会用电量预计增速在5%-6%左右，全国新增电源装机仍然保持快速增长。

今年以来，电力市场建设持续推进。2月9日，国家发展改革委、国家能源局发布《关于深化新能源上网电价市场化改革促进新能源高质量发展的通知》（发改价格〔2025〕136号），规范有序推动新能源项目全部进入电力市场，上网电价由市场交易形成，并在电力市场外建立可持续发展差价结算机制，支持新能源高质量发展。4月29日，国家发展改革委、国家能源局印发《电力辅助服务市场基本规则》，健全电力辅助服务市场价格形成机制和费用传导机制。4月29日，国家发展改革委办公厅、国家能源局综合司发布《关于全面加快电力现货市场建设工作的通知》（发改办体改〔2025〕394号），要求全面加快电力现货市场建设、全面开展连续结算运行，充分发挥现货市场发现价格、调节供需的关键作用，明确了各地区电力现货市场建设的关键时间节点。

（二）公司主营业务说明

公司是首都大型能源国有控股上市公司，主营业务覆盖火电、风电、光伏发电多种业态，主要管理和控股的发电企业分布在内蒙古、山西、河北、宁夏、河南、湖北等地，主要向京津唐电网、蒙西电网、山西电网、豫北电网等供电，经营业绩主要来源于发电及供热业务。截至本报告期末，公司控股装机容量2,362.18万千瓦，其中：火电装机容量2,139万千瓦；集中式风电和光伏容量216.54万千瓦，上半年新并网山西武乡13万千瓦光伏项目；分布式光伏容量6.64万千瓦，较年初新增4.69万千瓦。公司在建项目187.8万千瓦，均为新能源发电项目。

报告期内，公司控股各运行发电企业累计完成发电量438.95亿千瓦时，较上年同期减少5.4%，其中：火电发电量减少9.6%，新能源发电量增加344%（主要是岱海新能源140万千瓦风电增发）。18家热电联产企业累计完成供热量5482万吉焦，同比增长8.7%。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，公司以“稳中求进，服务首都，提质增效，严控风险”为工作主线，坚持“抓安全，控成本，转作风，促发展”工作思路不动摇，严格落实“四增四提”“四控四降”工作要求，牢牢把握“抢、稳、进、保”工作措施，坚守安全生产底线，全力抢电量、争电价、降煤价，深化成本管控，强化责任落实，安全生产经营形势持续向好，盈利能力稳步提升。2025年上半年，公司实现营业收入170.80亿元，同比增长1.05%；实现归属上市公司股东的净利润为19.49亿元，同比增长116.63%，每股收益0.28元。

1. 低成本战略实现煤电企业全部盈利

严格落实“四增四提”“四控四降”经营策略，全要素、全过程、全员参与的成本控制措施，全方位降低成本。2025年上半年，公司控股煤电企业实现全部盈利。

2. 紧盯市场实现电价水平进一步提升

公司深入研究电力市场政策，充分发挥“1+3+N”快速决策和市场营销机制，灵活调整机组运行方式和营销策略，抢发电量，精准参与电力现货市场和辅助服务市场交易，有效提高适应市场变化的敏感性和前瞻性，实现全口径电价同比升高。

3. 分类施策实现燃料成本进一步降低

公司坚持“长协为主、市场为辅”的原则，实施长协A、B分类管理，推动长协供应商提质降价，积极开展区域集采价格谈判，推动区外优质供应商资源共享，入厂标煤单价大幅下降，同比降幅达13.5%。

4. 机组运行进一步可靠

公司积极应对机组深调时间加长、启停频次增多的新变化，深入剖析设备潜在隐患，多维强化检修质效，上半年组织火电机组等级检修30台次，有力保障机组安全启停435台次。在2025

年中电联行业机组对标中收获荣誉 12 台次，其中京宁热电、京隆热电 2 台机组获得最高认证 5A 机组称号，7 台机组跻身 4A 行列实现集群式跃升，3 台机组单项指标进入同类型机组前列。

5. 多措并举实现财务成本进一步压降

不断拓展多元化融资渠道，优化融资结构。积极应对利率市场变化，用足用好金融政策红利，多措并举实现财务成本进一步压降，截至 2025 年 6 月末，加权平均融资成本较年初降低 35 个基点。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 低成本战略优势

公司严格落实“四增四提”“四控四降”经营策略，全要素、全过程、全员参与的成本控制措施，全方位降低成本，控股煤电企业全部实现盈利。

2. 电力市场营销优势

2025 年上半年，公司深入研究市场政策，在“1+3+N”电力市场营销机制的引领下，充分落实横向快速响应机制。装机重点分布区域实施扁平化管理，按照“一企一策、一机一法”实施差异化营销策略，公司整体电力营销工作取得较好的成效。

3. 绿电市场拓展优势

公司积极把握市场机遇、大力拓展北京绿电市场。上半年，公司所属售电公司完成绿电交易 68.01 亿千瓦时，其中北京地区完成交易电量 26.64 亿千瓦时，占全市绿电比例约四分之一。

4. 企业任期制和契约化管理优势

报告期内，公司纳入任期制契约化管理的人员由经理层延伸至中层管理人员，引入关键指标机制，激励各级管理人员全力以赴抓落实，挑战更高目标，极大提升企业活力和竞争力。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	17,080,340,482.92	16,902,714,998.43	1.05
营业成本	13,778,713,450.50	15,107,970,058.26	-8.80
销售费用	5,715,912.31	6,259,008.00	-8.68
管理费用	493,320,758.18	440,413,899.99	12.01
财务费用	592,539,298.58	674,191,533.45	-12.11
研发费用	27,519,988.52	47,450,467.97	-42.00
经营活动产生的现金流量净额	5,692,312,066.27	2,375,449,097.41	139.63
投资活动产生的现金流量净额	-2,700,249,130.01	-1,667,779,963.20	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,129,536,311.51	-1,215,144,992.96	不适用

营业收入变动原因说明：同比增加的主要原因是报告期新能源收入同比上升、结算电价同比增加。

营业成本变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期燃料成本同比下降。

销售费用变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期电力营销销售费用同比减少。

财务费用变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期对外债务融资成本较同期减少。

研发费用变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期费用化研发投入较同期减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加的主要原因是报告期煤价同比下降，且燃煤预付款减少，购买商品支付的现金同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期收购岱海新能源 39% 的少数股权导致投资支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加的主要原因是报告期对外债务融资规模较

同期减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	5,246,911,211.74	5.36	3,513,017,573.21	3.62	49.36	主要是报告期经营活动现金流增加,储备投资资金所致
应收票据	41,502,783.33	0.04	16,469,154.16	0.02	152.00	主要是报告期收到票据结算款项所致
存货	1,220,477,524.33	1.25	2,311,323,926.78	2.38	-47.20	主要是报告期库存燃煤较年初减少所致
长期股权投资	13,385,913,161.00	13.67	13,212,906,556.58	13.63	1.31	
固定资产	59,661,494,783.26	60.93	57,484,815,718.45	59.30	3.79	
在建工程	4,116,834,345.23	4.20	6,278,600,844.95	6.48	-34.43	主要是报告期新能源项目转固所致
使用权资产	1,722,783,705.01	1.76	1,579,534,207.00	1.63	9.07	主要是报告期内经营租赁增加所致
短期借款	8,299,003,935.94	8.48	9,236,538,449.73	9.53	-10.15	
应付票据	735,257,454.76	0.75	1,029,005,463.16	1.06	-28.55	主要是报告期应付票据到期承兑所致
合同负债	37,612,026.31	0.04	163,640,463.38	0.17	-77.02	主要是报告期尚未结算的热费减少所致

应交税费	333,581,775.64	0.34	236,997,269.44	0.24	40.75	主要是报告期应交增值税及附加税增加所致
其他应付款	1,121,221,041.59	1.15	448,912,873.35	0.46	149.76	主要是报告期末宣告股利尚未支付所致
长期借款	28,466,116,559.72	29.07	27,877,849,322.07	28.76	2.11	
应付债券	1,500,000,000.00	1.53	-	-		主要是报告期发行中期票据所致
专项储备	79,120,513.38	0.08	4,999,280.50	0.01	1,482.64	主要是报告期计提安全生产费用所致
未分配利润	2,551,404,365.61	2.61	1,457,371,037.33	1.50	75.07	主要是报告期经营净利润增加所致

2、 境外资产情况

适用 不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末存在受限资产 367,675.97 万元，其中：存在受限的货币资金 13,056.40 万元，为银行承兑汇票保证金、履约保证金；固定资产、在建工程抵押金额 275,593.48 万元；应收账款质押借款 79,026.09 万元。以电费收费权（或收入账户收入）抵押方式取得长期借款（含一年内到期）共计 282,567.79 万元。

4、 其他说明

适用 不适用

（四） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本期对外股权投资 2,000.00 万元,为对中煤京能秦皇岛能源开发有限责任公司的注资。

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	478,356,000.00		148,356,000.00					478,356,000.00
其他	81,794,900.00		39,180,273.14					81,794,900.00
其他	16,235,600.00		1,292,181.78					16,235,600.00
其他	8,687,900.00		808,904.60					8,687,900.00
其他	6,710,200.00		419,261.27					6,710,200.00
合计	591,784,600.00		190,056,620.79					591,784,600.00

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古岱海发电有限责任公司	子公司	电力生产、销售	212,729.46	578,561.70	278,527.65	157,322.64	20,766.06	15,571.02
内蒙古京泰发电有限责任公司	子公司	电力生产、销售	186,024.00	673,169.12	299,575.01	125,634.68	18,968.95	21,198.50
宁夏京能宁东发电有限责任公司	子公司	电力生产、销售	90,000.00	289,955.87	94,073.58	112,654.74	18,956.24	18,057.28
内蒙古京能岱海新能源有限公司	子公司	电力生产、销售	183,580.00	559,422.38	170,834.75	58,846.84	47,685.72	47,685.72
京能集团财务有限公司	参股公司	货币金融服务	500,000.00	5,008,257.01	715,447.19	52,016.56	40,568.31	30,703.37
华能北京热电有限责任公司	参股公司	电力生产、销售	370,209.00	688,835.77	583,090.71	287,916.50	47,150.51	33,214.36
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	参股公司	煤炭生产、销售	108,000.00	1,370,001.31	1,254,365.74	211,386.05	97,292.99	81,331.58
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	参股公司	电力生产、销售	117,439.00	389,189.37	199,903.85	177,216.61	31,404.08	22,966.30

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

1. 电力市场风险

根据国家能源局发布数据，上半年全国新投产发电装机容量 2.93 亿千瓦，同比增长 92%，规模再创历史新高，新能源占比近九成，其中光伏、风电新增容量同比分别增长 107%和 99%，新能源电量增长大幅挤占火电空间。预计 2025 年电力供应能力增长高于用电需求增长，新能源企业全面参与电力市场交易竞争加剧，将带动电力市场电量价格走低的可能性加大。电力供需整体宽松，部分地区新能源消纳压力凸显。

公司将积极跟踪国家及行业有关政策，主动适应“双碳”目标下的电力市场发展需要，综合考虑系统需求、空间价值、价格走势和交易机制等市场因素，寻求经济效益最大化；加快煤电机组的技术升级和转型发展；加强电力供需形势研判，及时调整定价策略，积极应对市场的不确定性。同时，电力辅助服务、容量补偿以及价格传导机制的不断完善，也将为公司稳健经营和可持续发展创造良好的基础条件。

2. 环保风险

国家持续完善环保政策，在京津冀等重点区域进一步提高水体保护、扬尘治理等要求标准，并加大现场检查力度，对第三方监测报告的监察力度也在持续加大，可能导致企业环保管控风险加大，环保支出增加。

公司将持续严格执行国家环保政策，主动识别并有效化解各类环保风险。

3. 燃料市场采购风险

随着国内宏观经济的复苏，社会用电量不断提升，迎峰度夏、迎峰度冬及极端天气等用电高峰时段，火电将继续发挥能源兜底保障作用，煤炭需求将出现季节性回升，供需过度宽松的状况或将有所改变，局部地区煤炭保供可能会面临较大压力。受国家产业政策，以及安全、环保和产能核查等因素影响，煤炭产量存在波动，煤炭价格可能出现大幅度波动。

公司将密切跟踪煤炭市场变化，贯彻落实国家政策要求，充分发挥长协合同“压舱石”作用，提高长协合同履行质量；继续优化供应结构，提升机组顶峰保供能力，提高新型电力系统的适应能力；强化库存管理，发挥淡储旺耗、低储高耗作用，多措并举控制煤炭采购成本。

4. 碳市场履约风险

全国碳市场已完成三个履约周期，第三履约期，公司全部企业均按期完成履约任务。第四履约期（2024 年度），配额发放持续收紧，配额结转政策刺激下市场价格或将出现波动风险。

公司将密切关注全国碳市场政策变化，加快煤电机组节能减排升级改造，有效控制碳排放总量，统筹优化碳交易策略，努力降低履约成本。

5. 电力建设风险

在电力建设方面，公司可能面临极端天气、人工成本上涨、项目前期手续办理不及预期、建设用地取得周期较长等风险。

公司将积极应对风险挑战，主动作为，加大组织协调力度，调动项目参建各方积极性，攻坚克难，保障项目按计划有序推进。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

公司为深入贯彻党的二十大、二十届三中全会及中央金融工作会议精神，落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》要求，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，公司以进一步深化提质增效为抓手，着力推动公司高质量发展，引导公司价值合理回归，持续开展“提质增效重回报”行动。

2025年上半年，公司牢牢把握“抢、稳、进、保”工作措施，坚守安全生产底线，全力抢电量、争电价、降煤价，深化成本管控，强化责任落实，安全生产经营形势持续向好，盈利能力稳步提升，经营业绩再上新台阶。2025年上半年，公司累计实现营业收入170.80亿元，同比增长1.05%，归属于母公司股东净利润为19.49亿元，同比增长116.63%。2025年上半年，公司坚持基地式、规模化开发和集中、分布式开发并举，加大转型力度，加强转型质量。公司抢抓新能源市场化政策窗口期，科学安排工期，全力推进新能源项目建设，报告期内，在建新能源装机187.8万千瓦。

一、持续稳定现金分红，注重投资者长期回报

公司积极响应国家加强资本市场建设、增强投资者回报的政策。2024年度，公司向投资者每股派发现金红利0.12元（含税），合计派发现金红利803,354,521.80元（含税）。最近三个会计年度累计现金分红比例达234.86%。

二、加强投资者沟通，提升信息披露质效

公司高度重视投资者关系管理工作，以诚恳、平等、相互尊重的沟通态度，及时、双向、多渠道的沟通方式，与各方投资者进行沟通交流，积极、准确传递公司价值。公司持续强化信息披露建设，以信息披露为纽带全面提升公司治理规范性，切实保护投资者合法权益。公司通过召开业绩说明会，接待基金、机构现场调研等多种方式，与广大投资者保持高频、有效的沟通。公司管理层全方位回应市场关切，多维度展示企业形象和潜力。公司制定了ESG三年规划，助力企业提升市场价值。同时“中国企业社会责任报告评级专家委员会”对《京能电力2024年ESG报告》进行评级，最终取得四星半的评级结果。

三、强化公司治理，坚持规范运作

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》、上海证券交易所有关公司治理的规范性文件要求，健全法人治理结构，提升内部管理，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的合法权益，报告期内，公司召开股东大会2次、董事会5次，监事会1次，审议通过36项议题。

下一步，公司将持续推进“提质增效重回报”行动相关工作，继续努力通过稳健的经营、规范的公司治理、积极的投资者沟通，切实履行上市公司的责任和义务，持续加强市值管理，努力推动公司市值更加合理地反映公司内在价值，为广大投资者创造持续、稳定、增长的回报。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
崔洪明	原独立董事	离任
王志强	独立董事	选举
王金鑫	原副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事及高级管理人员变动具体情况，详见公司在上海证券交易所网站披露的公告《关于王金鑫先生不再担任公司副总经理的公告》（公告编号：2025-03）及《关于变更公司独立董事的公告》（公告编号：2025-09）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）	21	
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	京泰发电	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=247112141334952
2	京玉发电	企业环境信息依法披露系统(朔州)： http://111.53.19.139:8081/#/
3	京玉污水处理公司	企业环境信息依法披露系统(朔州)： http://111.53.19.139:8081/#/

4	宁东发电	企业环境信息依法披露系统（宁夏）： https://222.75.41.50:10958/
5	岱海发电	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=247112141339332
6	康巴什热电	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=247112141335822
7	涿州热电	企业环境信息依法披露系统（河北）： http://121.29.48.71:8080/#/index
8	吕临发电	企业环境信息依法披露系统(吕梁)： http://124.165.200.105:8001/
9	十堰热电	企业环境信息依法披露系统(湖北)： http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
10	京隆发电	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=247112141338476
11	锡林发电	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=11DB7945DD594DE98094D838BE2178FF
12	秦皇岛热电	企业环境信息依法披露系统（河北）： http://121.29.48.71:8080/#/index
13	双欣发电	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=D83CDDE5727E4F3BBE005CCE2E3B83B8
14	宜春热电	企业环境信息依法披露系统管理平台(江西省)： http://111.75.227.203:15001/
15	滑州热电	企业环境信息依法披露系统(河南)： 222.143.24.250:8247/home/home
16	京海发电	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=247112141343190
17	京宁热电	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=80B48D912F8A47A3BFAE4D0E48F28B77
18	漳山发电	企业环境信息依法披露系统(长治)： http://111.53.88.168:8001/#/
19	赤峰能源	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=247112141336622
20	盛乐热电	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=B91752F8E785428E8900B78EA180D9AC
21	锡林能源	内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台： https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzzjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&ID=548ec96e60df4214be1d49d0c636f44e

其他说明

适用 不适用**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

公司认真贯彻落实党中央国务院《关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》，精准实施产业振兴、消费帮扶等项目，为乡村振兴和农业农村现代化建设贡献力量。

1. 产业帮扶

深化京蒙协作机制，按照优势互补、合作共赢原则，推进产业协作和绿色发展，加快风光互补、分布式能源建设，助力“京蒙百企情”等活动，提升京蒙产业园效能。截至2025年6月底，在内蒙古地区产业帮扶投资累计完成7.75亿元。

2. 消费帮扶

认真贯彻助力乡村振兴消费帮扶工作要求，建立帮扶长效机制。组织所属企业通过预留食堂、工会不低于30%的采购份额，在受援直采地、双创中心等消费帮扶平台采购帮扶产品。截至2025年6月底，公司及所属企业共完成消费帮扶1,013.79万元。

3. 公益帮扶

坚持以改善和提升受援地区基层民生水平为出发点，聚焦教育、文化、医疗、科技等领域大力开展公益帮扶工作。2025年上半年，向赤峰市红山区红十字会捐赠5万元，助力赤峰市红山区第二十六小学校园文化墙及图书馆等建设；向察哈尔右翼后旗人民医院捐赠490万元，用于医院升级医疗设备设施，优化卫生环境，提升医疗服务水平。

4. 对口帮扶经济村

持续加强薄弱村郭家湾村帮扶工作指导，增加村集体经营性收入，促进村党支部规范化建设。截至2025年6月底，已完成村集体经营收入30.74万元，向村民投保普惠健康宝6.39万元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	北京能源集团有限责任公司	一、京能电力的资产独立完整本公司保证，本公司及本公司控制的公司、企业或其他组织、机构(以下简称“本公司控制的其他企业”)的资产与京能电力的资产将严格分开，确保京能电力完全独立经营;本公司将严格遵守法律、法规和规范性文件及京能电力章程中关于京能电力与关联方资金往来及对外担保等内容的规定，保证本公司及本公司控制的其他企业不发生违规占用京能电力资金的情形。二、京能电力的人员独立本公司保证，京能电力的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，不在本公司控制的其他企业领薪；京能电力的财务人员不在本公司控制的其他企业中兼职或/及领薪。本公司将确保京能电力的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。三、京能电力的财务独立本公司保证京能电力的财务部门独立和财务核算体系独立;京	2022年5月	是	承诺期限为京能集团作为上市公司的控股股东期间	是	不适用	不适用

			<p>能电力独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；京能电力具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与本公司或本公司控制的其他企业共用银行账户的情形；本公司不会干预京能电力的资金使用。四、京能电力的机构独立本公司保证，京能电力具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权。本公司及本公司控制的其他企业与京能电力的机构完全分开，不存在机构混同的情形。五、京能电力的业务独立本公司保证，京能电力的业务独立于本公司及本公司控制的其他企业，并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有独立面向市场自主经营的能力；本公司及本公司控制的其他企业与京能电力不存在同业竞争或显失公平的关联交易；本公司除依法行使股东权利外，不会对京能电力的正常经营活动进行干预。</p>						
解决同业竞争	北京能源集团有限责任公司	<p>一、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业不存在从事与京能电力主营业务构成实质竞争关系的业务或活动。二、本次吸收合并完成后，本公司将通过内部协调和控制管理，确保本公司及本公司下属单位在未来与上市公司也不会产生实质性同业竞争。如本公司及本公司下属单位获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与上市公司产生同业竞争的，本公司及本公司下属单位将优先将上述新业务的商业机会提供给上市公司进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给上市公司的条件。如果上市公司放弃上述新业务的商业机会，本公司及本公司下属单位可以自行经营有关的新业务，但未来随着经营发展之需要，上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利：1、上市公司有权向本公司及本公司下属单位收购与上述业务相关的资产、权益；2、除收购外，上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托管理、</p>	2022年5月	是	承诺期限为京能集团作为上市公司的控股股东期间	是	不适用	不适用	

			租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及本公司下属单位与上述业务相关的资产及/或业务。三、本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司的控股股东期间持续有效；自本承诺函出具之日起，若因本公司或本公司下属单位违反本承诺函项下承诺内容而导致上市公司受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。						
	解决关联交易	北京能源集团有限责任公司	一、本次吸收合并完成后，在本公司作为上市公司股东期间，本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免或减少与上市公司及其子公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、在本公司作为上市公司股东期间，不利用股东地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利。三、在本公司作为上市公司股东期间，本公司将严格遵守上市公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害上市公司及其他股东的合法权益。	2022年5月	是	承诺期限为京能集团作为上市公司的控股股东期间	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	北京能源集团有限责任公司	京能集团作为京能电力的实际控制人同意并促使京能国际继续按照法律、法规及京能电力公司章程的规定依法行使股东权利，不利用关联方身份影响京能电力的独立性，保持京能电力在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2012年5月	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	北京能源集团有限责任公司	1、在本次重大资产重组完成后，京能集团将尽可能减少与京能电力的关联交易，对于不可避免发生的关联交易，京能集团将在平等、自愿基础上，与京能电力签署关联交易协议，依据公平、公允的原则确定关联交易价格，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、对于不可避免发生的关联交易，京能集团将严格遵守有关法	2012年5月	否	长期	是	不适用	不适用

			律、法规、规范性文件和京能电力公司章程规定的关联交易回避表决制度，并依法履行相关信息披露义务。						
解决关联交易	北京能源集团有限责任公司		京能集团将切实督促京能电力及京能集团财务公司，遵守双方已出具的承诺事项，按期、完全及有效地实施有关承诺义务。除非出现任一方管理层事前无法获知且事后无法控制的原因，如因京能电力未能履行承诺义务，导致有关承诺事项无法按期、完全实施的，京能集团将促使京能电力董事长、总经理及其他责任人员在指定信息披露媒体作出解释，及向投资者公开道歉；如因集团财务公司未能履行承诺义务，导致有关承诺事项无法按期、完全实施的，京能集团将促使集团财务公司对由此导致京能电力遭受的全部损失承担赔偿责任。	2012年11月	否	长期	是	不适用	不适用
解决关联交易	北京能源集团有限责任公司		1、在本次资产重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业（京能电力及其下属企业除外）将尽可能减少、避免与京能电力的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本公司将在平等、自愿基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及京能电力公司章程的规定履行关联交易审议程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益；2、本公司将彻底消除及避免非经营性占用京能电力资金、资产的行为；未经京能电力股东会批准，不要求上市公司及其下属企业向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保；3、本公司承诺不利用京能电力实际控制人地位，损害京能电力及其他股东的合法利益；4、本公司将赔偿京能电力及其下属企业因本公司违反本承诺而遭受的全部的损失。	2016年2月	否	长期	是	不适用	不适用
其他	北京能源集团有限责任公司		一、保持京能电力的人员独立 1、保持京能电力的高级管理人员不会在本公司及本公司控制的其他企业（京能电力及其下属企业除外，下同）中担任除董事、监事以外的其他职务，不会在本公司及本公司控制的其他企业领薪。京能电力的财务人员不会在本公司及本公司控制的其他企业	2016年2月	否	长期	是	不适用	不适用

			<p>中兼职。2、保证京能电力的劳动、人事及工资管理独立于本公司及本公司控制的其他企业；3、本公司依法向京能电力推荐董事、监事及高级管理人员人选，保证京能电力董事会和股东会依法行使人事任免的职权。二、保持京能电力的资产独立保持京能电力资产的完整性及独立性，不存在京能电力的资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。三、保证京能电力的财务独立 1、确保京能电力建立独立的财务管理部门，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；2、确保京能电力建立独立、规范的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；3、保证京能电力不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。四、保证京能电力的机构独立 1、保证京能电力建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与本公司及本公司控制的其他企业的机构完全分开。2、保证京能电力的股东会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和京能电力公司章程行使职权。五、保证京能电力的业务独立 1、本公司及本公司控制的其他企业将尽可能减少、避免与京能电力的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本公司将在平等、自愿基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及京能电力公司章程的规定履行关联交易审议程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、本公司将严格遵守已作出的有关避免与京能电力同业竞争的相关承诺，保证京能电力业务的独立性。</p>						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2019年	是	长期	是	不适用	
	其他	激励对象	激励对象承诺本次股票期权实际收益最高不超过股票期权授予时薪酬总水平（含股票期权激励预期收益）的40%，	2019年	是	长期	是	不适用	

			超过部分收益归公司所有。						
--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司 2024 年年度股东大会审议通过了《公司 2025 年日常关联交易议案》，对全年关联交易项目及拟交易金额进行列示和预估。	参见 2025 年 4 月 26 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《中国证券报》《上海证券报》及《证券日报》披露的《公司 2025 年度日常关联交易的公告》
公司第八届董事会第八次会议审议通过《关于公司向北京能源集团有限责任公司申请委托贷款的议案》	参见 2025 年 4 月 26 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《中国证券报》《上海证券报》及《证券日报》披露的《关于向北京能源集团有限责任公司申请委托贷款的关联交易公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(一) 日常关联交易

预计与北京吴华能源股份有限公司 2025 年日常关联交易金额为 300,000 万元，报告期内发生金额为 76,587.68 万元；预计与内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 2025 年日常关联交易金额为 185,000 万元，报告期内发生金额为 42,677.76 万元；预计与京能服务管理有限公司 2025 年日常关联交易金额为 23,000 万元，报告期内发生金额为 9,289.76 万元；预计与北京京能信息技术有限公司 2025 年日常关联交易支出金额为 10,000 万元，报告期内发生金额为 876.09 万元；预计与北京京能科技有限公司 2025 年日常关联交易金额为 5,000 万元，报告期内发生金额为 758.79 万元；预计与京能东风（十堰）能源有限公司 2025 年日常关联交易金额为 4,500 万元，报告期内发生金额为 1,003.13 万元；预计与北京京能建设集团有限公司 2025 年日常关联交易金额为 10,000 万元，报告期内发生金额为 2,530.72 万元；预计与北京能源集团有限责任公司其他所属企业 2025 年日常关联交易金额为 3,000 万元，报告期内发生金额为 417.84 万元；预计与北京京能能源技术研究有限责任公司 2025 年日常关联交易金额为 3,000 万元，报告期内发生金额为 229.34 万元；预计与京能东风（十堰）能源有限公司出售商品发生的 2025 年日常关联交易金额

为 45,000 万元，报告期内发生金额为 17,414.52 万元；预计与京热（乌兰察布）热力有限责任公司 2025 年日常关联交易金额为 35,000 万元，报告期内发生金额为 15,420.86 万元；预计与京能大同热力有限公司 2025 年日常关联交易收入金额为 12,000 万元，报告期内发生金额为 7,645.33 万元；预计与涿州市京热热力有限责任公司 2025 年日常关联交易金额为 9,000 万元，报告期内发生金额为 4,816.57 万元；预计与北京京能热力发展有限公司 2025 年日常关联交易金额为 9,000 万元，报告期内发生金额为 4,304.19 万元；预计与北京京西燃气热电有限公司 2025 年日常关联交易金额为 4,500 万元，报告期内发生金额为 1,590.75 万元；预计与北京京能高安屯燃气热电有限公司 2025 年日常关联交易金额为 3,500 万元，报告期内发生金额为 1,279.36 万元；预计与北京上庄燃气热电有限公司 2025 年日常关联交易金额为 1,600 万元，报告期内发生金额为 456.71 万元；预计与北京京能未来燃气热电有限公司 2025 年日常关联交易金额为 1,600 万元，报告期内发生金额为 831.40 万元；预计与京能电力涿州科技环保有限公司 2025 年日常关联交易金额为 2,500 万元，报告期内发生金额为 9.03 万元；预计与北京能源集团有限责任公司其他所属企业出售商品发生的 2025 年日常关联交易金额为 1,000 万元，报告期内发生金额为 187.54 万元。

（二）开展融资租赁借款额度

2025 年上半年，京能电力所属企业向京能租赁提取融资租赁借款 7.84 亿元，其中：售后回租业务 4.14 亿元，直租业务 3.70 亿元。截至 2025 年 6 月 30 日，京能租赁融资租赁借款余额 77.81 亿元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2025 年 3 月 24 日，经公司第八届董事会第六次会议审议通过《关于向京能集团财务有限公司增加注册资本的议案》，本议案已经公司 2025 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容参见 2025 年 3 月 25 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《中国证券报》《上海证券报》及《证券日报》披露的《京能电力：向京能集团财务有限公司增资方案的关联交易公告》及 2025 年 4 月 10 日披露的《京能电力：2025 年第一次临时股东大会决议公告》。截至目前，公司已完成向财务公司增资。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
京能集团财务有限公司	受同一控制人最终控制	11,674,779,244.88	0.05%-0.65%	3,203,857,829.90	48,028,691,525.91	46,159,085,457.59	5,086,884,183.27
合计	/	/	/	3,203,857,829.90	48,028,691,525.91	46,159,085,457.59	5,086,884,183.27

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
京能集团财务有限公司	受同一控制人最终控制	3,551,500,000.00	2.10%-2.95%	4,535,500,000.00	3,446,000,000.00	4,430,000,000.00	3,551,500,000.00

司	制						
合计	/	/	/	4,535,500,000.00	3,446,000,000.00	4,430,000,000.00	3,551,500,000.00

3、 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
京能集团财务有限公司	受同一控制人最终控制	京能集团财务有限公司	21,264,000,000.00	3,551,500,000.00

4、 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	丁芸	房屋	13,000.00	2025年5月1日	2026年4月30日	12,380.95	市场定价		否	
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	郭永军	房屋	24,000.00	2025年5月18日	2026年7月18日	22,857.14	市场定价		否	
北京京能电力股份有限公司石景山热电厂	北京市石景山区人民政府广宁街道办事处	房屋	5,267,975.29	2024年8月11日	2025年8月11日	2,508,559.67	市场定价		否	
北京能源集团有限责任公司商务中心区国际大厦管理分公司	北京京能电力股份有限公司	房屋	26,000,292.96	2024年10月1日	2028年3月31日	3,834,166.30	市场定价		是	股东的分公司
北京泱辰科技有限公司	北京京能电力股份有限公司	房屋	4,984,090.92	2025年3月10日	2028年3月31日	555,849.18	市场定价		否	
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	北京京能电力股份有限公司	房屋	10,860,032.86	2024年4月1日	2025年3月31日	3,628,412.45	市场定价		否	
华北电网有限公司	北京京能电力股份有限公司石景山热电厂	土地	3,797,600.00	2000年8月24日	2050年8月23日	2,246,785.08	市场定价		否	
北京能源集团有限责任公司	北京京能电力股份有限公司石景山热电厂	土地	637,000.00	2000年8月24日	2050年8月23日	363,052.08	市场定价		是	母公司
张骞	北京京能电力股份有限公司	房屋	26,990.00	2024年10月25日	2025年10月24日	26,990.00	市场定价		否	

	酒泉分公司									
姜全	北京京能电力股份有限公司酒泉分公司	房屋	26,990.00	2024年10月25日	2025年10月24日	26,990.00	市场定价		否	
段建刚	北京京能电力股份有限公司酒泉分公司	房屋	24,754.00	2024年11月1日	2025年10月31日	24,754.00	市场定价		否	
酒泉辉睿置业管理有限责任公司	北京京能电力股份有限公司酒泉分公司	房屋	119,818.00	2024年5月25日	2026年5月24日	119,818.00	市场定价		否	
李娜	北京京能电力股份有限公司酒泉分公司	房屋	58,452.00	2024年8月5日	2025年8月4日	58,452.00	市场定价		否	
银满	北京京能电力股份有限公司酒泉分公司	房屋	62,476.80	2024年8月1日	2026年7月31日	62,476.80	市场定价		否	
酒泉辉睿置业管理有限责任公司	北京京能电力股份有限公司酒泉分公司	房屋	254,739.00	2024年10月20日	2026年5月24日	254,739.00	市场定价		否	
李昕怡	北京京能电力股份有限公司酒泉分公司	房屋	60,688.00	2025年3月25日	2027年3月24日	60,688.00	市场定价		否	
闫强国	北京京能电力股份有限公司酒泉分公司	房屋	56,216.00	2025年5月23日	2027年5月22日	56,216.00	市场定价		否	
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	200,000,000.00	2016年4月22日	2026年4月21日	2,588,054.45	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	300,000,000.00	2016年4月27日	2026年4月26日	3,970,264.21	市场定价		是	股东的子公司

北京京能融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	175,970,000.00	2017年11月20日	2026年5月19日	916,709.63	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	332,995,726.48	2017年12月8日	2026年10月14日	4,581,201.20	市场定价		是	股东的子公司
京能服务管理有限公司内蒙古分公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	房屋	4,936,756.25	2025年1月1日	2025年12月31日	4,936,756.25	市场定价		是	股东的子公司
京能服务管理有限公司内蒙古分公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	土地	100,000.00	2012年1月1日	2051年12月31日	100,000.00	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京能岱海新能源有限公司	机器设备	821,672,000.00	2023年9月8日	2033年8月23日	21,108,471.67	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京能岱海新能源有限公司	机器设备	179,550,000.00	2024年10月30日	2034年10月29日	4,859,817.34	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京隆发电有限责任公司	机器设备	200,000,000.00	2016年4月27日	2026年4月27日	4,077,012.45	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京隆发电有限责任公司	机器设备	200,000,000.00	2025年2月14日	2030年2月13日	4,995,000.00	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京宁热电有限责任公司	机器设备	542,492,000.00	2024年6月20日	2031年12月19日	7,145,427.94	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京宁热电有限责任公司	机器设备	412,840,000.00	2024年6月20日	2031年12月19日	5,547,819.47	市场定价		是	股东的子公司
呼和浩特市赫曦电	内蒙古京能盛	机器设备	173,619,635.6	2025年1	2034年12	12,000,000.00	市场定价		否	

力科技有限公司	乐热电有限公司		0	月1日	月31日					
乌海市海勃湾区新华街道办事处	内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	土地	9,637,500.00	2022年3月4日	2047年3月4日	192,750.00	市场定价		否	
北京京能融资租赁有限公司	京能十堰热电有限公司	机器设备	243,190,000.00	2024年8月30日	2029年7月3日	2,575,210.21	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	江西宜春京能热电有限责任公司	机器设备	100,000,000.00	2022年11月4日	2025年11月3日	109,374,281.94	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	京能玉门新能源有限公司	机器设备	345,659,789.00	2023年6月30日	2029年6月30日	3,372,949.19	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	京能玉门新能源有限公司	机器设备	40,000,000.00	2024年5月11日	2027年5月10日	43,916.67	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	京骐(玉门)新能源有限公司	机器设备	345,315,739.00	2024年7月7日	2029年6月30日	3,286,046.75	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	京骐(玉门)新能源有限公司	机器设备	4,000,000.00	2024年5月28日	2027年5月10日	29,277.77	市场定价		是	股东的子公司
赤峰蒙地矿产资源有限公司	内蒙古京荣新能源发展有限公司	机器设备	72,187,500.00	2023年11月20日	2043年11月19日	2,649,082.57	市场定价		否	
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京荣新能源发展有限公司	机器设备	39,686,806.99	2024年8月11日	2034年8月11日	631,333.32	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	湖北京能京堰新能源有限公司	机器设备	196,501,110.65	2022年9月14日	2027年9月13日	2,733,659.83	市场定价		是	股东的子公司
深圳京能融资租赁有限公司	内蒙古京泰发电有限责任公司	机器设备	50,000,000.00	2016年4月25日	2026年4月25日	701,750.16	市场定价		是	股东的子公司

	司									
北京京能融资租赁有限公司	山西京玉发电有限责任公司	机器设备	180,000,000.00	2024年2月29日	2027年2月28日	2,215,837.50	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	山西京玉发电有限责任公司	机器设备	200,000,000.00	2024年10月31日	2029年10月31日	2,862,655.55	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京能康巴什热电有限公司	机器设备	287,500,000.00	2022年10月28日	2027年10月27日	2,864,900.70	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京能双欣发电有限公司	机器设备	380,000,000.00	2024年9月20日	2029年9月20日	5,413,244.45	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京能双欣发电有限公司	机器设备	150,000,000.00	2024年11月27日	2027年11月27日	2,155,558.34	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京能双欣发电有限公司	机器设备	300,000,000.00	2025年3月4日	2028年3月4日	1,881,554.17	市场定价		是	股东的子公司
工银金融租赁有限公司	山西京能吕临发电有限公司	机器设备	528,316,123.55	2024年4月15日	2028年10月15日	3,762,059.26	市场定价		否	
北京京能融资租赁有限公司	内蒙古京能察右后旗新能源有限公司	机器设备	124,110,000.00	2024年12月20日	2034年12月19日	1,660,499.88	市场定价		是	股东的子公司
王锴	内蒙古京能能源服务有限公司	房屋	91,700.00	2025年6月1日	2025年9月30日	91,700.00	市场定价		否	
深圳京能融资租赁有限公司	宁夏京能宁东发电有限责任公司	机器设备	182,000,000.00	2016年4月27日	2026年4月26日	2,741,746.94	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	宁夏京能宁东新能源有限公司	机器设备	89,794,059.46	2022年10月28日	2028年1月8日	995,704.67	市场定价		是	股东的子公司

青岛有住投资控股有限公司	青岛智汇综合能源有限公司	房屋	4,024,555.69	2023年6月1日	2046年5月31日	95,252.10	市场定价		是	其他关联人
山西转型综改示范区建设投资开发有限公司	山西京能售电有限责任公司	房屋	230,240.00	2024年12月1日	2025年8月31日	230,240.00	市场定价		否	
山西转型综改示范区建设投资开发有限公司	山西京能售电有限责任公司	房屋	25,300.00	2025年1月1日	2025年6月30日	25,300.00	市场定价		否	
山西转型综改示范区学府园区乐居润美房屋信息经营部	山西京能售电有限责任公司	房屋	35,453.13	2024年11月21日	2025年12月31日	35,453.13	市场定价		否	
山西转型综改示范区学府园区乐居润美房屋信息经营部	山西京能售电有限责任公司	房屋	25,266.68	2025年3月15日	2025年12月31日	25,266.68	市场定价		否	
山西转型综改示范区学府园区乐居润美房屋信息经营部	山西京能售电有限责任公司	房屋	20,213.34	2025年5月12日	2025年12月31日	20,213.34	市场定价		否	
山西转型综改示范区学府园区乐居润美房屋信息经营部	山西京能售电有限责任公司	房屋	23,936.85	2025年4月1日	2025年12月31日	23,936.85	市场定价		否	
长治市潞州区马厂镇安昌村村民委员会	山西漳山发电有限责任公司	土地	922,175.10	2025年1月1日	2025年12月31日	922,175.10	市场定价		否	
北京京能融资租赁有限公司	山西漳山发电有限责任公司	机器设备	100,000,000.00	2016年4月27日	2026年4月25日	1,097,615.26	市场定价		是	股东的子公司
北京京能科技有限公司	山西漳山发电有限责任公司	房屋	31,624,293.66	2016年1月1日	2036年1月1日	565,030.98	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	山西京潞新能源有限公司	机器设备	232,800,543.20	2022年6月30日	2028年6月30日	3,037,777.63	市场定价		是	股东的子公司
长子县慈林镇崇瓦张村村民委员会	山西京潞新能源有限公司	土地	803,780.43	2023年5月9日	2048年5月9日	5,830.93	市场定价		否	

长子县慈林镇崇南沟村村民委员会	山西京潞新能源有限公司	土地	755,502.79	2023年5月9日	2048年5月9日	5,480.71	市场定价		否	
长子县南陈镇凤台村村民委员会	山西京潞新能源有限公司	土地	854,768.41	2023年11月1日	2048年11月1日	6,143.48	市场定价		否	
长子县南陈镇西峪村村民委员会	山西京潞新能源有限公司	土地	491,246.21	2023年11月1日	2048年11月1日	2,161.05	市场定价		否	
长子县南陈镇西沟村村民委员会	山西京潞新能源有限公司	土地	2,246,308.00	2023年11月1日	2048年11月1日	19,493.00	市场定价		否	
长子县南陈镇苏村村民委员会	山西京潞新能源有限公司	土地	1,386,838.86	2023年11月1日	2048年11月1日	9,967.63	市场定价		否	
长子县南陈镇善村村民委员会	山西京潞新能源有限公司	土地	1,736,301.27	2024年1月26日	2049年1月29日	12,479.32	市场定价		否	
内蒙古准格尔国有资本投资控股集团有限公司	内蒙古京能准旗新能源有限公司	机器设备	166,537,420.87	2023年3月20日	2048年3月20日	3,113,612.49	市场定价		否	
鄂尔多斯市幸福康新社区服务有限责任公司	内蒙古京康新能源有限公司	土地	1,268,719.62	2024年9月10日	2049年9月9日	25,374.39	市场定价		否	
深圳京能融资租赁有限公司	京能锡林郭勒能源有限公司	机器设备	934,077,000.00	2021年9月16日	2031年9月15日	619,767.17	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	京能查干淖尔(锡林郭勒)新能源有限公司	机器设备	51,841,889.04	2025年5月21日	2030年5月14日	133,852.88	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	京能智汇(锡林郭勒)新能源有限公司	建筑物	14,033,578.00	2025年6月27日	2035年3月26日	-	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	京能智汇(锡林郭勒)新能源有限公司	机器设备	3,754,680.00	2024年12月27日	2034年12月26日	315,372.26	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	京能智汇(锡林郭勒)新能源有限公司	机器设备	7,509,360.00	2025年1月	2034年12月	617,728.30	市场定价		是	股东的

有限公司	林郭勒) 新能源有限公司			月 20 日	月 26 日					子公司
北京京能融资租赁有限公司	京能智汇 (锡林郭勒) 新能源有限公司	机器设备	6,211,451.71	2025 年 1 月 20 日	2034 年 12 月 26 日	510,960.92	市场定价		是	股东的子公司
北京京能融资租赁有限公司	京能智汇 (锡林郭勒) 新能源有限公司	机器设备	1,573,344.94	2025 年 2 月 14 日	2034 年 12 月 26 日	126,584.34	市场定价		是	股东的子公司

租赁情况说明

无

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0.00
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																-272,291,754.40
报告期末对子公司担保余额合计（B）																1,532,730,871.80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																1,532,730,871.80
担保总额占公司净资产的比例(%)																4.27
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																1,215,397,537.80
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																
上述三项担保金额合计（C+D+E）																1,215,397,537.80
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明							截至报告期末对子公司滑州热电提供银行贷款担保10.88亿元、涿州热电提供银行贷款担保3.17亿元、京隆发电提供银行贷款担保0.9亿元、京海发电提供银行贷款担保0.37亿。									

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	50,285
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北京能源集团 有限责任公司	0	4,467,498,114	66.73	0	无	0	国有法人
中国人寿保险 股份有限公司 一分红一个人	0	431,432,509	6.44	0	无	0	其他

分红—005L—FH002 沪							
山西国际电力集团有限公司	0	424,686,128	6.34	0	无	0	国有法人
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	0	299,589,763	4.48	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-6,387,294	53,712,398	0.80	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,856,988	29,745,867	0.44	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	26,063,300	0.39	0	无	0	国有法人
哈尔滨市道里区慈善基金会	0	21,155,500	0.32	0	无	0	其他
基本养老保险基金九零三组合	14,034,300	14,034,300	0.21	0	无	0	其他
上海卓银私募基金管理合伙企业（有限合伙）—卓银行业优选一号私募证券投资基金	13,345,200	13,345,200	0.20	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
北京能源集团有限责任公司	4,467,498,114			人民币普通股	4,467,498,114		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	431,432,509			人民币普通股	431,432,509		
山西国际电力集团有限公司	424,686,128			人民币普通股	424,686,128		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	299,589,763			人民币普通股	299,589,763		
香港中央结算有限公司	53,712,398			人民币普通股	53,712,398		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	29,745,867			人民币普通股	29,745,867		

中央汇金资产管理有限责任公司	26,063,300	人民币普通股	26,063,300
哈尔滨市道里区慈善基金会	21,155,500	人民币普通股	21,155,500
基本养老保险基金九零三组合	14,034,300	人民币普通股	14,034,300
上海卓银私募基金管理合伙企业（有限合伙）—卓银行业优选一号私募证券投资基金	13,345,200	人民币普通股	13,345,200
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

（一）公司债券（含企业债券）

适用 不适用

（二）公司债券募集资金情况

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

（三）专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
北京京能电力股份有限公司2022年度第二期中期票据	22京能电力MTN002	102282602	2022-11-25	2022-11-29	2025-11-29	1,400,000,000.00	3.52	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次。	银行间债券市场	全国银行间市场的机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京京能电力股份有限公司2022年度第三期中期票据	22京能电力MTN003	102282671	2022-12-07	2022-12-09	2025-12-09	600,000,000.00	4.20	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次。	银行间债券市场	全国银行间市场的机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京京能电力股份有	23京能电力MTN001	102380956	2023-04-17	2023-04-19	2026-04-19	1,500,000,000.00	3.42	在发行人不行使递延支付利	银行间债券市	全国银行间市	竞价、报价、询价	否

限公司 2023年 度第一 期中期 票据									息权的 情况下， 每年付 息一 次。	场	场的 机构 投资 者	和协 议交 易	
北京京 能电力 股份有 限公司 2023年 度第二 期中期 票据	23 京能 电力 MTN002	102382090	2023-08-14	2023-08-16	2026-08-16	1,500,000,000.00	3.05	在发行 人不 行使 递延 支付 利息 权的 情况 下， 每年 付息 一 次。	银行 间债 券市 场	全国 银行 间市 场的 机构 投资 者	竞价、 报价、 询价 和协 议交 易	否	
北京京 能电力 股份有 限公司 2023年 度第三 期中期 票据	23 京能 电力 MTN003	102383457	2023-12-26	2023-12-28	2025-12-28	1,500,000,000.00	2.97	在发行 人不 行使 递延 支付 利息 权的 情况 下， 每年 付息 一 次。	银行 间债 券市 场	全国 银行 间市 场的 机构 投资 者	竞价、 报价、 询价 和协 议交 易	否	
北京京 能电力 股份有 限公司 2025年 度第一 期超短 期融资 券	25 京能 电力 MTN001	102580320	2025-01-15	2025-01-16	2028-01-16	1,500,000,000.00	1.94	到期 付息	银行 间债 券市 场	全国 银行 间市 场的 机构 投资 者	竞价、 报价、 询价 和协 议交 易	否	

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无。

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无。

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.59	0.51	15.64	
速动比率	0.49	0.38	29.05	
资产负债率 (%)	63.33	63.70	-0.37	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,949,757,610.06	900,341,765.91	116.56	
EBITDA 全部债务比	0.09	0.07	38.77	
利息保障倍数	4.76	2.42	96.34	
现金利息保障倍数	9.81	4.11	138.85	
EBITDA 利息保障倍数	7.35	4.71	56.14	
贷款偿还率 (%)	100	100	0	
利息偿付率 (%)	100	100	0	

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：北京京能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	5,246,911,211.74	3,513,017,573.21
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	七、4	41,502,783.33	16,469,154.16
应收账款	七、5	4,814,115,866.85	4,785,820,991.02
应收款项融资			
预付款项	七、8	1,000,741,130.33	905,865,052.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	289,094,928.87	264,941,803.44
其中：应收利息			
应收股利		232,749,500.91	216,000,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,220,477,524.33	2,311,323,926.78
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	七、13	1,001,550,227.15	1,067,807,841.92
流动资产合计		13,614,393,672.60	12,865,246,343.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	13,385,913,161.00	13,212,906,556.58
其他权益工具投资	七、18	591,784,600.00	591,784,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	59,661,494,783.26	57,484,815,718.45
在建工程	七、22	4,116,834,345.23	6,278,600,844.95
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	1,722,783,705.01	1,579,534,207.00
无形资产	七、26	2,789,549,420.09	2,799,006,623.64
其中：数据资源			
开发支出		126,328,278.37	115,402,212.02
其中：数据资源			
商誉	七、27	7,418,319.20	7,418,319.20
长期待摊费用	七、28	353,657,318.21	360,290,244.83
递延所得税资产	七、29	140,561,580.09	141,165,616.49
其他非流动资产	七、30	1,409,403,172.24	1,497,629,147.82
非流动资产合计		84,305,728,682.70	84,068,554,090.98
资产总计		97,920,122,355.30	96,933,800,434.41
流动负债：			
短期借款	七、32	8,299,003,935.94	9,236,538,449.73
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	七、35	735,257,454.76	1,029,005,463.16
应付账款	七、36	6,766,350,384.05	6,824,656,002.28
预收款项	七、37	89,365.08	89,365.08
合同负债	七、38	37,612,026.31	163,640,463.38
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	七、39	232,086,261.69	167,298,215.34
应交税费	七、40	333,581,775.64	236,997,269.44
其他应付款	七、41	1,121,221,041.59	448,912,873.35
其中：应付利息			
应付股利		819,339,351.05	116,938,809.45
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	七、43	5,532,912,242.80	6,969,081,771.89
其他流动负债	七、44	60,724,070.80	188,215,674.05
流动负债合计		23,118,838,558.66	25,264,435,547.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	28,466,116,559.72	27,877,849,322.07
应付债券	七、46	1,500,000,000.00	-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,936,741,835.76	1,774,871,473.42
长期应付款	七、48	6,420,163,608.21	6,267,558,472.90
长期应付职工薪酬	七、49	120,166,594.54	125,200,000.00
预计负债			
递延收益	七、51	350,324,078.63	336,517,149.78

递延所得税负债	七、29	103,634,915.94	102,348,728.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,897,147,592.80	36,484,345,146.53
负债合计		62,015,986,151.46	61,748,780,694.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	6,694,621,015.00	6,694,621,015.00
其他权益工具	七、54	6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
资本公积	七、55	7,846,595,776.22	8,251,015,144.21
减：库存股			
其他综合收益	七、57	135,730,459.78	135,730,459.78
专项储备	七、58	79,120,513.38	4,999,280.50
盈余公积	七、59	5,263,870,269.73	5,263,870,269.73
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,551,404,365.61	1,457,371,037.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		29,071,342,399.72	28,307,607,206.55
少数股东权益		6,832,793,804.12	6,877,412,533.63
所有者权益（或股东权益）合计		35,904,136,203.84	35,185,019,740.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		97,920,122,355.30	96,933,800,434.41

公司负责人：张凤阳 主管会计工作负责人：李刚 会计机构负责人：程铭

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：北京京能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,127,882,663.22	462,487,149.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	41,900,000.00
应收账款	十九、1	123,973,339.02	170,190,562.03
应收款项融资			
预付款项		1,900,768.70	7,950,968.89
其他应收款	十九、2	1,218,689,219.56	1,270,560,666.75
其中：应收利息			
应收股利		438,044,331.43	475,911,664.74
存货		1,083.82	
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		1,322,195,551.85	692,694,142.50

其他流动资产		646,205.24	612,294.37
流动资产合计		4,795,288,831.41	2,646,395,783.63
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	十九、3	32,891,456,660.36	31,514,644,419.61
其他权益工具投资		591,784,600.00	591,784,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		17,688,544.08	19,158,487.58
在建工程		33,377,193.07	17,889,733.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		78,952,383.97	56,240,540.40
无形资产		7,532,258.38	8,269,706.57
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		9,019,021.89	9,019,021.89
其他非流动资产		3,156,625,103.86	3,864,927,457.69
非流动资产合计		36,786,435,765.61	36,081,933,966.84
资产总计		41,581,724,597.02	38,728,329,750.47
流动负债：			
短期借款		1,300,776,944.44	1,401,003,333.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,565,543.99	14,665,803.01
预收款项		89,365.08	89,365.08
合同负债			
应付职工薪酬		59,290,061.93	58,005,489.32
应交税费		2,714,984.03	13,001,482.31
其他应付款		825,479,713.58	23,057,568.70
其中：应付利息			
应付股利		803,354,521.80	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		336,590,287.17	1,921,204,896.64
其他流动负债		127,566.59	1,217,153.02
流动负债合计		2,539,634,466.81	3,432,245,091.41
非流动负债：			
长期借款		4,762,940,000.00	2,629,880,000.00
应付债券		1,500,000,000.00	-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		85,928,106.03	59,460,442.77

长期应付款			
长期应付职工薪酬		120,166,594.54	125,200,000.00
预计负债			
递延收益		1,904,875.08	1,904,875.08
递延所得税负债		37,148,633.57	37,148,633.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,508,088,209.22	2,853,593,951.42
负债合计		9,047,722,676.03	6,285,839,042.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,694,621,015.00	6,694,621,015.00
其他权益工具		6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
资本公积		9,064,010,509.93	9,199,270,509.93
减：库存股			
其他综合收益		135,730,459.78	135,730,459.78
专项储备			
盈余公积		5,145,214,256.33	5,145,214,256.33
未分配利润		4,994,425,679.95	4,767,654,466.60
所有者权益（或股东权益）合计		32,534,001,920.99	32,442,490,707.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,581,724,597.02	38,728,329,750.47

公司负责人：张凤阳 主管会计工作负责人：李刚 会计机构负责人：程铭

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入	七、61	17,080,340,482.92	16,902,714,998.43
其中：营业收入	七、61	17,080,340,482.92	16,902,714,998.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,075,240,755.68	16,438,319,203.04
其中：营业成本	七、61	13,778,713,450.50	15,107,970,058.26
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	七、62	177,431,347.59	162,034,235.37
销售费用	七、63	5,715,912.31	6,259,008.00
管理费用	七、64	493,320,758.18	440,413,899.99

研发费用	七、65	27,519,988.52	47,450,467.97
财务费用	七、66	592,539,298.58	674,191,533.45
其中：利息费用		593,477,953.31	680,132,995.65
利息收入		8,188,280.09	14,481,828.51
加：其他收益	七、67	16,923,969.57	22,596,811.98
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	565,518,935.29	601,452,279.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		565,518,935.29	601,452,279.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、71	4,026,909.30	33,762,533.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-5,525,505.60	700,213.66
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,586,044,035.80	1,122,907,633.55
加：营业外收入	七、74	9,273,047.46	3,953,554.77
减：营业外支出	七、75	48,205,589.58	3,819,423.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,547,111,493.68	1,123,041,764.90
减：所得税费用	七、76	145,501,115.19	9,152,418.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,401,610,378.49	1,113,889,345.93
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,401,610,378.49	1,113,889,345.93
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）		1,948,687,850.08	899,537,808.50
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		452,922,528.41	214,351,537.43
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二) 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		2,401,610,378.49	1,113,889,345.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,948,687,850.08	899,537,808.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		452,922,528.41	214,351,537.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.12

公司负责人：张凤阳 主管会计工作负责人：李刚 会计机构负责人：程铭

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九、4	115,897,766.88	80,724,597.88
减：营业成本	十九、4	76,298,267.24	84,962,038.37
税金及附加		4,672,070.35	4,407,519.04
销售费用			
管理费用		103,202,557.61	83,945,399.01
研发费用			
财务费用		87,437,929.11	67,777,130.46
其中：利息费用		85,882,894.36	71,637,126.26
利息收入		2,302,804.63	5,458,725.22
加：其他收益		418,033.46	357,543.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	1,242,128,208.27	669,745,790.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		566,440,271.62	601,983,816.07
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）		-456,897.61	-217,621.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,086,376,286.69	509,518,223.53
加：营业外收入		0.46	47,003.96
减：营业外支出		4,950,552.00	404,912.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,081,425,735.15	509,160,315.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,081,425,735.15	509,160,315.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,081,425,735.15	509,160,315.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,081,425,735.15	509,160,315.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张凤阳 主管会计工作负责人：李刚 会计机构负责人：程铭

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		18,842,508,098.05	19,171,946,156.42
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		89,983,159.81	106,781,216.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	303,950,681.18	163,334,825.20
经营活动现金流入小计		19,236,441,939.04	19,442,062,198.45
购买商品、接受劳务支付的现金		11,459,436,368.09	15,146,397,254.66
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			
支付给职工及为职工支付的现金		877,572,262.08	826,170,755.62
支付的各项税费		886,538,425.47	766,921,403.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	320,582,817.13	327,123,687.50
经营活动现金流出小计		13,544,129,872.77	17,066,613,101.04
经营活动产生的现金流量净额		5,692,312,066.27	2,375,449,097.41

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		395,762,829.96	465,707,985.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,110.00	3,267,314.10
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	七、78	17,540,945.14	24,130,185.87
投资活动现金流入小计		413,353,885.10	493,105,485.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,144,257,100.51	2,088,183,101.64
投资支付的现金		969,338,000.00	69,165,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	7,914.60	3,537,346.93
投资活动现金流出小计		3,113,603,015.11	2,160,885,448.57
投资活动产生的现金流量净额		-2,700,249,130.01	-1,667,779,963.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		87,500,000.00	516,951,892.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		87,500,000.00	516,951,892.16
取得借款收到的现金		14,265,014,484.23	11,709,877,441.87
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	225,071,648.73	242,066,443.05
筹资活动现金流入小计		14,577,586,132.96	12,468,895,777.08
偿还债务支付的现金		14,638,203,476.80	12,609,819,211.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		798,993,515.79	736,158,455.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		162,774,641.44	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	269,925,451.88	338,063,103.24
筹资活动现金流出小计		15,707,122,444.47	13,684,040,770.04
筹资活动产生的现金流量净额		-1,129,536,311.51	-1,215,144,992.96
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			
加：期初现金及现金等价物余额		3,253,820,551.84	4,411,413,226.40
六、期末现金及现金等价物余额		5,116,347,176.59	3,903,937,367.65

公司负责人：张凤阳 主管会计工作负责人：李刚 会计机构负责人：程铭

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		132,072,524.40	85,338,558.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		266,962,141.54	59,706,914.52
经营活动现金流入小计		399,034,665.94	145,045,472.61
购买商品、接受劳务支付的现金		10,295,152.16	13,727,678.25
支付给职工及为职工支付的现金		130,658,325.88	122,915,579.85
支付的各项税费		20,273,095.84	21,237,762.74
支付其他与经营活动有关的现金		103,374,485.49	179,703,990.29
经营活动现金流出小计		264,601,059.37	337,585,011.13
经营活动产生的现金流量净额		134,433,606.57	-192,539,538.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		81,440,000.00	476,326,666.67
取得投资收益收到的现金		1,134,227,446.98	616,202,418.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,110.00	6,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,883,175.37	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,220,600,732.35	1,092,535,925.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,804,023.13	5,597,537.65
投资支付的现金		1,434,804,300.00	1,305,063,020.00
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		5,469.60	87,980.00
投资活动现金流出小计		1,455,613,792.73	1,310,748,537.65
投资活动产生的现金流量净额		-235,013,060.38	-218,212,612.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,698,840,000.00	1,955,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		495,085.30	1,172,747.10
筹资活动现金流入小计		5,699,335,085.30	1,956,172,747.10
偿还债务支付的现金		3,723,940,000.00	2,645,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		162,480,563.23	149,390,117.02

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			3,064,000.00
筹资活动现金流出小计		3,886,420,563.23	2,798,114,117.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,812,914,522.07	-841,941,369.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,712,335,068.26	-1,252,693,520.44
加：期初现金及现金等价物余额		415,547,594.96	2,124,062,082.24
六、期末现金及现金等价物余额		2,127,882,663.22	871,368,561.80

公司负责人：张凤阳 主管会计工作负责人：李刚 会计机构负责人：程铭

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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			
	实收资本 (或股本)	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	6,694,621,015.00	-	6,500,000,000.00		8,251,015,144.21		135,730,459.78	4,999,280.50	5,263,870,269.73		1,457,371,037.33		28,307,607,206.55	6,877,412,533.63	35,185,019,740.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	6,694,621,015.00		6,500,000,000.00		8,251,015,144.21	-	135,730,459.78	4,999,280.50	5,263,870,269.73		1,457,371,037.33		28,307,607,206.55	6,877,412,533.63	35,185,019,740.18
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-		-		-404,419,367.99	-	-	74,121,232.88	-		1,094,033,328.28		763,735,193.17	-44,618,729.51	719,116,463.66
（一）综合收益总额											1,948,687,850.08		1,948,687,850.08	452,922,528.41	2,401,610,378.49
（二）所有者投入和减少资本	-		-		-404,419,367.99	-							-404,419,367.99	-457,418,632.01	-861,838,000.00
1.所有者													-	-457,418,632.01	-457,418,632.01

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					-404,419,367.99								-404,419,367.99		-404,419,367.99
(三) 利润分配									-	-854,654,521.80			-854,654,521.80	-62,553,294.46	-917,207,816.26
1. 提取盈余公积													-		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-803,354,521.80			-803,354,521.80	-62,553,294.46	-865,907,816.26
4. 其他										-51,300,000.00			-51,300,000.00		-51,300,000.00
(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							74,121,232.88				74,121,232.88	22,430,668.55	96,551,901.43	
1. 本期提取							125,563,828.38				125,563,828.38	42,356,145.34	167,919,973.72	
2. 本期使用							-51,442,595.50				-51,442,595.50	-19,925,476.79	-71,368,072.29	
(六) 其他														
四、本期期末余额	6,694,621,015.00		6,500,000,000.00		7,846,595,776.22	135,730,459.78	79,120,513.38	5,263,870,269.73		2,551,404,365.61	29,071,342,399.72	6,832,793,804.12	35,904,136,203.84	

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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续债	其他												
一、上年 期末余 额	6,694,621,015.00		6,500,000,000.00		8,875,143,417.82	-	89,321,944.78	3,364,937.36	5,136,990,545.87		780,087,594.24		28,079,529,455.07	5,923,321,289.38	34,002,850,744.45
加：会计													-		-

政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	6,694,621,015.00	6,500,000,000.00	8,875,143,417.82	-	89,321,944.78	3,364,937.36	5,136,990,545.87	780,087,594.24	28,079,529,455.07	5,923,321,289.38	34,002,850,744.45		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	71,939,817.94	-	145,302,601.92	217,242,419.86	753,009,749.81	970,252,169.67		
（一）综合收益总额								899,537,808.50	899,537,808.50	214,351,537.43	1,113,889,345.93		
（二）所有者投入和减少资本	-	-			-				-	513,229,028.45	513,229,028.45		
1. 所有者投入的普通股										-	513,229,028.45	513,229,028.45	
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										-			-

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						71,939,817.94				71,939,817.94	25,429,183.93	97,369,001.87	
1. 本期提取						115,211,160.19				115,211,160.19	35,502,785.62	150,713,945.81	
2. 本期使用						-43,271,342.25				-43,271,342.25	-10,073,601.69	-53,344,943.94	
(六) 其他													
四、本期期末余额	6,694,621,015.00	6,500,000,000.00	8,875,143,417.82	89,321,944.78	75,304,755.30	5,136,990,545.87		925,390,196.16	28,296,771,874.93	6,676,331,039.19	34,973,102,914.12		

公司负责人：张凤阳 主管会计工作负责人：李刚 会计机构负责人：程铭

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,694,621,015.00		6,500,000,000.00		9,199,270,509.93		135,730,459.78		5,145,214,256.33	4,767,654,466.60	32,442,490,707.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	6,694,621,015.00		6,500,000,000.00		9,199,270,509.93		135,730,459.78		5,145,214,256.33	4,767,654,466.60	32,442,490,707.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-135,260,000.00					226,771,213.35	91,511,213.35
（一）综合收益总额										1,081,425,735.15	1,081,425,735.15
（二）所有者投入和减少资本					-135,260,000.00						-135,260,000.00
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					-135,260,000.00						-135,260,000.00
（三）利润分配										-854,654,521.80	-854,654,521.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-803,354,521.80	-803,354,521.80
3. 其他										-51,300,000.00	-51,300,000.00
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	6,694,621,015.00		6,500,000,000.00		9,064,010,509.93		135,730,459.78		5,145,214,256.33	4,994,425,679.95	32,534,001,920.99

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,694,621,015.00		6,500,000,000.00		9,242,440,341.04		89,321,944.78		5,018,334,532.47	4,544,752,158.44	32,089,469,991.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,694,621,015.00		6,500,000,000.00		9,242,440,341.04		89,321,944.78		5,018,334,532.47	4,544,752,158.44	32,089,469,991.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-20,320,360.46					-245,074,891.19	-265,395,251.65
(一) 综合收益总额										509,160,315.39	509,160,315.39
(二) 所有者投入和减少资本					-20,320,360.46						-20,320,360.46
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					-20,320,360.46						-20,320,360.46
(三) 利润分配										-754,235,206.58	-754,235,206.58
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-702,935,206.58	-702,935,206.58
3. 其他										-51,300,000.00	-51,300,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,694,621,015.00		6,500,000,000.00		9,222,119,980.58		89,321,944.78		5,018,334,532.47	4,299,677,267.25	31,824,074,740.08

公司负责人：张凤阳 主管会计工作负责人：李刚 会计机构负责人：程铭

三、公司基本情况

1、公司概况

适用 不适用

北京京能电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册成立于2000年3月，系由北京国际电力开发投资公司以其所属的北京市石景山热电厂和中国华北电力集团公司以其所属的北京石景山发电总厂的经营性资产为主要发起资产，与北京市综合投资公司、北京电力设备总厂有限公司、北京变压器厂有限公司共同发起设立的股份有限公司。2002年5月10日，本公司经中国证监会批准在上海证券交易所上市（股票代码：600578）。

截至2025年6月30日，本公司注册资本6,694,621,015.00元，法定代表人张凤阳，注册地址：北京市石景山区广宁路10号，办公地址：北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座。本公司营业期限自2000年3月至2050年3月。

截至2025年6月30日，本公司的母公司及最终控制方为北京能源集团有限责任公司。本财务报表及财务报表附注经本公司第八届董事会第八次会议于2025年4月24日批准。

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编制基础。本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现可能导致对公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

适用 不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

适用 不适用

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收款项原值在 1,000.00 万元以上
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额	单项收回或转回金额在 100.00 万元以上
重要的其他应收款本期坏账准备收回或转回金额	单项收回或转回金额在 100.00 万元以上
重要的在建工程	单项基建工程期末账面价值在 10,000.00 万元以上
重要的资本化研发项目	单项资本化研发项目期末价值在 1,000.00 万元以上
重要的非全资子公司	当期净利润占合并净利润 10.00%以上
重要的合营企业或联营企业	当期投资收益绝对值占合并净利润 10.00%以上
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	期末单项余额超过 1,000.00 万元以上
账龄超过 1 年且金额重要的应付账款	期末单项余额超过 3,000.00 万元以上
账龄超过 1 年且金额重要的合同负债	期末单项余额超过 3,000.00 万元以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款	期末单项余额超过 3,000.00 万元以上
重要的超过 1 年未支付的应付股利	期末单项余额超过 3,000.00 万元以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

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

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1: 关联方组合

应收账款组合 2: 低风险优质客户组合

应收账款组合 3: 普通债权组合

C、合同资产

合同资产组合 1: 关联方组合

合同资产组合 2: 低风险优质客户组合

合同资产组合 3: 普通债权组合

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

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

其他应收款

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

其他应收款组合 1: 关联方组合

其他应收款组合 2: 低风险优质客户组合

其他应收款组合 3: 普通债权组合

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、 应收票据

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

详见本节11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节11.金融工具。

13、 应收账款

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节11.金融工具。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、燃料、备件和周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，存货成本包括：采购成本、加工成本和其他成本。发出燃料采用月末一次加权平均法计量；原材料、周转材料等按照先进先出法计量。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物在领用时按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。详见本节11.金融工具。

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

适用 不适用

详见本节11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本节11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准适用 不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**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**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19、 长期股权投资**适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合

能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节 27、长期资产减值。

20、 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法
不适用。

21、 固定资产

（1）. 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）. 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	7-50	0-5	1.90-14.29
发电设备(火力发电)	工作量法	——	——	——
发电设备(非火力发电)	年限平均法	5-35	0-5	2.71-20.00
与发电无关的机器设备	年限平均法	3-35	0-5	2.71-33.33
运输工具	年限平均法	4-14	5	6.79-25.00
其他设备	年限平均法	5-35	0-5	2.71-20.00

本公司自 2018 年 1 月 1 日起,将火力发电直接相关设备的折旧方法由年限平均法变更为工作量法,工作量按实际发电量计量。本公司对于火力发电之外的发电设备,以及其他固定资产采用年限平均法计提折旧。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节 27、长期资产减值。

(4) 每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。

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

22、 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节 27、长期资产减值。

23、 借款费用

适用 不适用

(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。借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

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

② 借款费用已经发生;

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 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

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术、排污权、用煤权、水权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	20-70	直线法	
软件	2-10	直线法	
专利权	10	直线法	
非专利技术	10	直线法	

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
排污权	5-20	直线法	
用煤权	30	直线法	
水权	5-25	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节 27、长期资产减值。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括职工薪酬、材料费、折旧摊销及其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

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

29、 合同负债

适用 不适用

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

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。

正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32、 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①电力销售收入，于月末根据购售电双方共同确认的上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及竞价电价确认。

②热力产品收入，根据月末购售双方确认的售热量和物价部门批准的热价确认：热力产品销售收入包括向用户供热应收取的热力收入，以及用户未返回热电厂的回水收入。

(2). 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

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

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是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

36、 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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，计入营业外收入或冲减营业外支出。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回

的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38、 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

1.作为承租方的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 金融资产的分类

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

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

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定

期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(3) 存货可变现净值的计量

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，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。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
宁夏京能宁东发电有限责任公司	15
宁夏京能宁东新能源有限公司	15
内蒙古京宁热电有限责任公司	15
京能（锡林郭勒）发电有限公司	15
河北涿州京源热电有限责任公司	15
京能十堰热电有限公司	15
内蒙古京泰发电有限责任公司	15
内蒙古京能康巴什热电有限公司	15
内蒙古京能盛乐热电有限公司	15
内蒙古京能双欣发电有限公司	15
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	15
河南省京能储能科技有限责任公司	15
京能秦皇岛热电有限公司	15
内蒙古京能检修工程管理有限公司	15
京能锡林郭勒能源有限公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

2、 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税

（1）根据财政部、税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税【2015】78号），子公司内蒙古京泰发电有限责任公司符合“以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩为燃料生产的电力和热力，以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩用量占发电燃料的比重不低于60.00%”条件的，享受增值税50.00%即征即退优惠政策。

（2）根据财政部、税务总局《关于延续实施供热企业有关税收政策的公告》（2023年第56号），向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税，该政策执行至2027年供暖期结束。本公司下属的京能（赤峰）能源发展有限公司、河南通源热力有限公司、内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司、内蒙古京能盛乐热电有限公司的居民供热业务符合该项税收优惠政策。

2. 企业所得税

（1）根据税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受15.00%的税收优惠。内蒙古京宁热电有限责任公司、京能（锡林郭勒）发电有限公司、河北涿州京源热电有限责任公司、京能十堰热电有限公司、内蒙古京能盛乐热电有限

公司、河南省京能储能科技有限责任公司、京能秦皇岛热电有限公司，本期具有高新技术企业资格，可申请享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

(2) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，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 15.00%的税率征收企业所得税。宁夏京能宁东发电有限责任公司、宁夏京能宁东新能源有限公司、内蒙古京宁热电有限责任公司、内蒙古京泰发电有限责任公司、内蒙古京能康巴什热电有限公司、内蒙古京能盛乐热电有限公司、内蒙古京能双欣发电有限公司、内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司、内蒙古京能检修工程管理有限公司、京能锡林郭勒能源有限公司符合上述西部大开发政策，可享受 15.00%的企业所得税税率。

(3) 根据企业所得税法实施条例第一百条，企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10.00%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。本公司内蒙古华宁热电有限公司、京能锡林郭勒能源有限公司，本期享受该项优惠政策。

(4) 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。本公司下属京能智汇(锡林郭勒)新能源有限公司、二连浩特京能新能源有限公司、符合小型微利企业的条件，可享受上述所得税税收优惠。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条及实施条例第八十七条的规定：企业从事前款规定的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。根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2018 年版)的通知》(财务【2018】116 号)和《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税【2018】46 号)，太阳能发电新建项目在相关优惠目录中。本公司自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日减免征收企业所得税，自 2026 年 1 月 1 日起至 2028 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。本公司下属京能(赤峰)能源发展有限公司、宁夏京能宁东新能源有限公司、湖北京能京堰新能源有限公司、山西京玉发电有限责任公司、内蒙古京荣新能源有限公司、内蒙古京能岱海新能源有限公司可享受上述所得税税收优惠。

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	29,462,993.32	49,959,727.84
其他货币资金	130,537,982.27	258,530,230.20
存放财务公司存款	5,086,884,183.27	3,203,857,829.90
存款应计利息	26,052.88	669,785.27
合计	5,246,911,211.74	3,513,017,573.21
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：期末，本公司受限货币资金 130,564,035.15 元。

注 2：各期期末，除上述货币资金使用受到限制外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	41,502,783.33	16,469,154.16
商业承兑票据		
合计	41,502,783.33	16,469,154.16

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

							备		
	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									
其中：									
按组合计提坏账准备	41,502,783.33	100.00			41,502,783.33	16,469,154.16	100.00		16,469,154.16
其中：									
银行承兑汇票	41,502,783.33	100.00			41,502,783.33	16,469,154.16	100.00		16,469,154.16
合计	41,502,783.33	/		/	41,502,783.33	16,469,154.16	/	/	16,469,154.16

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据	41,502,783.33		
合计	41,502,783.33		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	4,189,103,682.53	4,263,498,473.85
其中：6个月以内	3,672,571,219.42	4,214,215,972.72
7-12个月	516,532,463.11	49,282,501.13
1至2年	148,689,853.27	74,476,749.49
2至3年	43,325,373.22	12,797,403.69
3年以上		
3至4年	533,931,957.77	534,472,431.77
4至5年	29,786,019.78	42,081,531.88
5年以上	62,120,296.58	52,589,327.45
减：坏账准备	192,841,316.30	194,094,927.11
合计	4,814,115,866.85	4,785,820,991.02

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	745,393,403.15	14.89	187,009,356.07	25.09	558,384,047.08	737,621,602.31	14.81	188,262,966.88	25.52	549,358,635.43
其中：										
按组合计提坏账准备	4,261,563,780.00	85.11	5,831,960.23	2.40	4,255,731,819.77	4,242,294,315.82	85.19	5,831,960.23	2.86	4,236,462,355.59
其中：										
关联方组合	592,201,782.49	11.83		-	592,201,782.49	399,620,248.43	8.02		-	399,620,248.43
低风险优质客户	3,425,963,294.36	68.42		-	3,425,963,294.36	3,638,711,282.14	73.07		-	3,638,711,282.14

普通债权组合	243,398,703.15	4.86	5,831,960.23	2.40	237,566,742.92	203,962,785.25	4.10	5,831,960.23	2.86	198,130,825.02
合计	5,006,957,183.15	/	192,841,316.30	/	4,814,115,866.85	4,979,915,918.13	/	194,094,927.11	/	4,785,820,991.02

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
内蒙古电力(集团)有限责任公司	611,962,969.54	54,414,237.46	8.89	部分电费收回延迟
山西中铝华润有限公司	73,176,805.00	73,176,805.00	100.00	预期无法收回
乌兰察布市集热热力有限责任公司	48,754,620.75	48,754,620.75	100.00	预期无法收回
呼和浩特恒伟健康产业有限公司	6,879,315.00	6,044,000.00	87.86	预期无法全额收回
内蒙古和盛置业有限公司	3,555,837.26	3,555,837.26	100.00	预期无法收回
内蒙古华瑞炭素科技有限公司	1,063,855.60	1,063,855.60	100.00	预期无法收回
合计	745,393,403.15	187,009,356.07	25.09	/

按单项计提坏账准备的说明：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：
适用 不适用
 组合计提项目：普通债权组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	237,416,802.45		
1至2年	134,735.00	6,736.75	5.00
2至3年	25,814.38	3,872.16	15.00
3年以上	5,821,351.32	5,821,351.32	100.00
合计	243,398,703.15	5,831,960.23	2.46

按组合计提坏账准备的说明：
适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
坏账准备	194,094,927.11			1,253,610.81		192,841,316.30
合计	194,094,927.11			1,253,610.81		192,841,316.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,253,610.81

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
华蒙通物流（呼和浩特）有限公司	应收热费	1,253,610.81	预计无法回收	经内部决策机构审议通过	否
合计	/	1,253,610.81	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
内蒙古电力（集团）有限责任公司	1,335,516,938.00		1,335,516,938.00	26.67	54,414,237.46
国家电网有限公司华北分部	1,168,183,258.17		1,168,183,258.17	23.33	
国网山西省电力公司	319,091,612.09		319,091,612.09	6.37	
国网宁夏电力有限公司	282,425,617.15		282,425,617.15	5.64	
国网河南省电力公司	184,368,444.81		184,368,444.81	3.68	

合计	3,289,585,870.22		3,289,585,870.22	65.69	54,414,237.46
----	------------------	--	------------------	-------	---------------

其他说明

不适用

其他说明:

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	983,787,929.93	98.31	854,140,095.52	94.29
1至2年	15,286,809.13	1.53	48,026,275.00	5.30
2至3年	259,888.92	0.03	344,630.48	0.04
3年以上	1,406,502.35	0.14	3,354,051.90	0.37
合计	1,000,741,130.33	100.00	905,865,052.90	100.00

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：

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国能销售集团锡林浩特能源销售有限公司	87,878,853.19	8.78
山西科兴能源发展有限公司	66,615,747.30	6.66
晋能控股煤业集团有限公司	59,841,012.45	5.98
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	55,980,383.16	5.59
平能（锡林郭勒）煤炭销售有限责任公司	50,089,166.97	5.01
合计	320,405,163.07	32.02

其他说明：

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	232,749,500.91	216,000,000.00
其他应收款	56,345,427.96	48,941,803.44
合计	289,094,928.87	264,941,803.44

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
对外借出利息	6,386,408.84	6,386,408.84
减：坏账准备	6,386,408.84	6,386,408.84
合计	0.00	0.00

(2). 重要逾期利息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
长治市欣隆煤矸石电厂有限公司	6,386,408.84	2015年9月11日	无力偿还	是
合计	6,386,408.84	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司		216,000,000.00
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	81,128,860.36	
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	151,620,640.55	
合计	232,749,500.91	216,000,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	20,451,695.28	13,361,041.44
其中：6个月以内	8,646,077.72	7,693,015.68
7-12个月	11,805,617.56	5,668,025.76
1至2年	12,292,910.81	13,628,142.81
2至3年	2,730,824.71	6,955,338.64
3年以上		
3至4年	2,340,633.97	746,792.67
4至5年	271,466.01	
5年以上	34,165,801.77	34,185,301.77
减：坏账准备	15,907,904.59	19,934,813.89
合计	56,345,427.96	48,941,803.44

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助款	36,446,535.41	29,770,059.69
押金及保证金	14,191,084.49	13,487,998.84
关联方往来款		163,347.69
长期资产处置款		

其他单位往来	5,707,808.06	5,520,397.22
合计	56,345,427.96	48,941,803.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额			19,934,813.89	19,934,813.89
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回			4,026,909.30	4,026,909.30
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额			15,907,904.59	15,907,904.59

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,989,732.72					4,989,732.72
按组合计提坏账准备	14,945,081.17		4,026,909.30			10,918,171.87
合计	19,934,813.89					15,907,904.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
滑县住房和城乡建设局	19,075,775.65	26.40	补助款	3年以上	
赤峰市红山区财政局	7,197,984.04	9.96	供热补贴	1-2年	
首钢长治钢铁有限公司	5,500,000.00	7.61	履约保证金	3年以上	
湖北阳煦清洁能源有限公司	4,987,689.32	6.90	借款	1年以内	4,987,689.32
乌兰察布市集宁区房产物业管理有限公司	3,900,000.00	5.40	代垫款	3年以上	3,900,000.00
合计	40,661,449.01	56.28	/	/	8,887,689.32

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	223,007,376.81	10,544,435.36	212,462,941.45	173,629,290.99	12,301,528.37	161,327,762.62
在产品						
库存						

商品						
周转材料	3,577,644.71		3,577,644.71	3,370,709.36		3,370,709.36
消耗性生物资产						
合同履约成本						
燃料	1,002,065,437.85		1,002,065,437.85	2,144,057,020.07		2,144,057,020.07
备件	2,371,500.32		2,371,500.32	2,568,434.73		2,568,434.73
合计	1,231,021,959.69	10,544,435.36	1,220,477,524.33	2,323,625,455.15	12,301,528.37	2,311,323,926.78

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,301,528.37			1,757,093.01		10,544,435.36
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	12,301,528.37			1,757,093.01		10,544,435.36

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本年存货跌价准备的转回主要是因为对外销售或领用。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵及待抵扣进项税	936,823,169.45	1,016,040,802.64
预交税费	33,931,137.97	40,526,564.55
碳排放权资产	30,795,919.73	10,711,014.07
待摊费用		529,460.66
合计	1,001,550,227.15	1,067,807,841.92

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他		
一、合营企业												
内蒙古圪柳沟 能源有限公司	600,000.00										600,000.00	
小计	600,000.00										600,000.00	
二、联营企业												
国能三河发电 有限责任公司	533,694,327.16				66,021.54						533,760,348.70	
内蒙古大唐国 际托克托发电 有限责任公司	1,449,990,554.08				157,435,178.01			201,620,640.55			1,405,805,091.54	
国电电力大同 发电有限责任 公司	228,331,400.76				319,485.45						228,650,886.21	
华能北京热电 有限责任公司	2,204,862,759.10				43,090,057.56						2,247,952,816.66	
内蒙古大唐国 际托克托第二	561,387,953.50				57,415,762.35			106,128,860.36			512,674,855.49	

发电有限责任公司												
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	3,099,879,783.26				165,109,983.61						3,264,989,766.87	
长治市欣隆煤矸石电厂有限公司		29,762,107.93										29,762,107.93
华润电力（锡林郭勒）有限公司	609,953,178.75				10,601,890.87						620,555,069.62	
内蒙古蒙达发电有限责任公司	667,855,023.75				29,392,058.29						697,247,082.04	
内蒙古京达发电有限责任公司	182,331,622.02				25,760,604.65						208,092,226.67	
内蒙古上都发电有限责任公司	1,025,687,591.65				34,421,239.93						1,060,108,831.58	
内蒙古上都第二发电有限责任公司	329,145,685.05				-18,578,757.34						310,566,927.71	
京能集团财务有限公司	1,520,291,405.69				61,406,746.70			104,762,829.96			1,476,935,322.43	
中煤京能秦皇岛能源开发有限责任公司	60,000,000.00		20,000,000.00								80,000,000.00	
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	476,695,271.81				-921,336.33						475,773,935.48	

鄂尔多斯市泰盛恒矿业有限责任公司	262,200,000.00										262,200,000.00	
小计	13,212,306,556.58	29,762,107.93	20,000,000.00		565,518,935.29			412,512,330.87			13,385,313,161.00	
合计	13,212,906,556.58	29,762,107.93	20,000,000.00		565,518,935.29			412,512,330.87			13,385,913,161.00	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
国华能源有限公司	478,356,000.00						478,356,000.00		148,356,000.00		本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收
内蒙古京科发电有限公司	81,794,900.00						81,794,900.00		39,180,273.14		
冀北电力交易中心有限公司	16,235,600.00						16,235,600.00		1,292,181.78		
宁夏电力交易中心有限公司	8,687,900.00						8,687,900.00		808,904.60		

山西电力交易中 心有限公司	6,710,200.00						6,710,200.00		419,261.27		益的金融资产
合计	591,784,600.00						591,784,600.00		190,056,620.79		

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,653,780,494.70	57,484,154,552.23
固定资产清理	7,714,288.56	661,166.22
合计	59,661,494,783.26	57,484,815,718.45

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	25,819,114,190.18	67,364,671,434.73	405,929,791.11	524,133,663.71	94,113,849,079.73
2.本期增加金额	152,884,929.82	3,659,530,239.90	3,196,281.67	3,688,903.59	3,819,300,354.98
（1）购置	26,403,626.05	89,330,447.84	3,196,281.67	3,337,815.71	122,268,171.27
（2）在建工程转入	126,481,303.77	3,541,030,094.25		351,087.88	3,667,862,485.90
（3）企业合并增加					
（4）其他		29,169,697.81			29,169,697.81
3.本期减少金额	97,167,359.74	108,851,463.11	7,652,270.31	11,222,980.77	224,894,073.93
（1）处置或报废	67,771,066.41	108,030,476.41	7,652,270.31	11,222,980.77	194,676,793.90

(2) 其他	29,396,293.33	820,986.70			30,217,280.03
4.期末余额	25,874,831,760.26	70,915,350,211.52	401,473,802.47	516,599,586.53	97,708,255,360.78
二、累计折旧					
1.期初余额	8,986,729,782.35	26,254,617,592.80	354,684,538.55	335,902,459.21	35,931,934,372.91
2.本期增加金额	406,948,224.09	1,177,210,606.66	4,743,051.66	18,517,681.26	1,607,419,563.67
(1) 计提	406,948,224.09	1,177,210,606.66	4,743,051.66	18,517,681.26	1,607,419,563.67
(2) 其他					
3.本期减少金额	46,540,856.79	70,606,486.23	7,303,818.24	15,316,667.11	139,767,828.37
(1) 处置或报废	46,540,856.79	70,606,486.23	7,303,818.24	15,316,667.11	139,767,828.37
(2) 其他					
4.期末余额	9,347,137,149.65	27,361,221,713.23	352,123,771.97	339,103,473.36	37,399,586,108.21
三、减值准备					
1.期初余额	210,879,629.41	477,256,461.06	64,935.23	9,559,128.89	697,760,154.59
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	8,519,311.37	34,352,085.35	-	-	42,871,396.72
(1) 处置或报废	8,519,311.37	34,352,085.35			42,871,396.72
4.期末余额	202,360,318.04	442,904,375.71	64,935.23	9,559,128.89	654,888,757.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,325,334,292.57	43,111,224,122.58	49,285,095.27	167,936,984.28	59,653,780,494.70
2.期初账面价值	16,621,504,778.42	40,632,797,380.87	51,180,317.33	178,672,075.61	57,484,154,552.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,318,748,910.51	1,137,522,823.65	103,201,661.58	78,024,425.28	
机器设备	61,410,433.07	34,494,564.85	14,379,366.85	12,536,501.37	
运输工具	94,944.75	59,916.75	32,883.95	2,144.05	
其他	29,489,510.60	20,150,179.46	9,326,991.14	12,340.00	
合计	1,409,743,798.93	1,192,227,484.71	126,940,903.52	90,575,410.70	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	79,459,422.58
机器设备	272,232,845.89
合计	351,692,268.47

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,551,626,816.71	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	349,929.85	349,929.85
机器设备	7,364,011.04	84,064.21
运输工具	300.00	300.00
其他	47.67	226,872.16
合计	7,714,288.56	661,166.22

其他说明：

无

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,087,720,292.12	6,271,210,436.11
工程物资	29,114,053.11	7,390,408.84
合计	4,116,834,345.23	6,278,600,844.95

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
乌兰察布 150 万千瓦“风光火储氢--体化”大型风电光伏基地项目	858,284,013.84		858,284,013.84	3,555,895,628.45		3,555,895,628.45
京能电力蒙西区域火电机组灵活性改造消纳 1018MW 新能源项	733,314,014.63		733,314,014.63	333,854,368.93		333,854,368.93

目						
京能锡林郭勒盟特高压外送新能源三期 40 万千瓦项目	387,347,135.97		387,347,135.97	78,715,511.67		78,715,511.67
火电灵活性改造消纳 110MW 光伏项目前期	307,681,706.01		307,681,706.01	291,526,778.99		291,526,778.99
武乡 130MW 光伏发电项目	374,183,600.70		374,183,600.70	287,617,790.20		287,617,790.20
玉门楼儿山 10 万千瓦风电项目	266,762,862.91		266,762,862.91	260,052,323.97		260,052,323.97
玉门新民堡 10 万千瓦风电项目	250,711,327.90		250,711,327.90	243,928,615.40		243,928,615.40
涿州热电扩建项目 2X1000MW 热电联产机组	133,758,314.29		133,758,314.29	85,226,938.11		85,226,938.11
能源公司和林格尔新区供热管网及配套设施项目	100,847,461.14		100,847,461.14	100,588,817.73		100,588,817.73
京宁热电二期基建项目	106,367,869.01		106,367,869.01	104,677,847.50		104,677,847.50
其他零星工程（上面填不下的项目汇总到本行）	682,624,485.16	114,162,499.44	568,461,985.72	1,043,288,314.60	114,162,499.44	929,125,815.16
合计	4,201,882,791.56	114,162,499.44	4,087,720,292.12	6,385,372,935.55	114,162,499.44	6,271,210,436.11

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
乌兰察布 150 万千瓦“风光火储氢--体化”大型风电光伏基地项目	9,172,000,000.00	3,555,895,628.45	144,325,164.01	2,841,936,778.62		858,284,013.84	51.53	51.53	90,649,872.08	21,945,714.99	2.23	自有资金及借款
京能电力蒙西区域火电机组灵活性改造消纳 1018MW 新能源项目	4,377,764,900.00	333,854,368.93	399,459,645.70			733,314,014.63	16.75	16.75	7,277,267.92	6,612,341.53	2.43	自有资金及借款
京能锡林郭勒盟特高压外送新能源三期 40 万千瓦项目	2,235,996,900.00	78,715,511.67	308,631,624.30			387,347,135.97	17.32	17.32	906,258.30	906,258.30	2.37	自有资金及借款
火电灵活性改造消纳 110MW 光伏项目前期	507,205,800.00	291,526,778.99	16,154,927.02			307,681,706.01	60.66	60.66	5,568,272.06	2,542,085.59	2.65	自有资金及借款
武乡 130MW 光伏发电项目	676,310,000.00	287,617,790.20	86,565,810.50			374,183,600.70	55.33	55.33	4,622,157.22	3,363,943.84	2.63	自有资金及借款
玉门楼儿山 10 万千瓦风电项目	602,090,400.00	260,052,323.97	6,710,538.94			266,762,862.91	44.31	44.31	12,818,821.88	4,875,116.19	2.71	自有资金及借

												款
玉门新民堡 10 万千瓦风电项目	574,153,400.00	243,928,615.40	6,782,712.50			250,711,327.90	43.67	43.67	12,899,267.48	4,808,836.52	2.71	自有资金及借款
京宁热电二期基建项目	5,174,380,000.00	104,677,847.50				104,677,847.50	93.00	93.00	88,899,093.53			自有资金及借款
涿州热电扩建项目 2X1000MW 热电联产机组	8,110,240,000.00	85,226,938.11	48,531,376.18			133,758,314.29	1.65	1.65	23,997,764.26	6,078,433.60	2.68	自有资金及借款
能源公司和林格尔新区供热管网及配套设施项目	379,390,000.00	100,588,817.73	265,005.67		6,362.26	100,847,461.14	26.58	26.58	-			自有资金
合计	31,809,531,400.00	5,342,084,620.95	1,017,426,804.82	2,841,936,778.62	6,362.26	3,517,568,284.89			247,638,774.73	51,132,730.56		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	8,743,892.43		8,743,892.43	2,734,040.35		2,734,040.35
工器具	9,797,172.24		9,797,172.24	2,954,310.77		2,954,310.77
专用设备	10,572,988.44		10,572,988.44	1,702,057.72		1,702,057.72
合计	29,114,053.11	-	29,114,053.11	7,390,408.84	-	7,390,408.84

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑	机器设备	土地	其他资产	合计
----	-------	------	----	------	----

	物				
一、账面原值					
1.期初余额	36,088,024.94	2,040,532,704.06	351,340,138.40	5,809,067.57	2,433,769,934.97
2.本期增加金额	29,650,559.02	173,619,635.60	-	104,598.15	203,374,792.77
(1) 租入	29,650,559.02	173,619,635.60		104,598.15	203,374,792.77
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	65,738,583.96	2,214,152,339.66	351,340,138.40	5,913,665.72	2,637,144,727.74
二、累计折旧					
1.期初余额	8,622,301.73	814,115,664.92	30,211,900.02	1,285,861.30	854,235,727.97
2.本期增加金额	5,928,291.03	46,119,207.63	7,961,925.86	115,870.24	60,125,294.76
(1) 计提	5,928,291.03	46,119,207.63	7,961,925.86	115,870.24	60,125,294.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,550,592.76	860,234,872.55	38,173,825.88	1,401,731.54	914,361,022.73
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	51,187,991.20	1,353,917,467.11	313,166,312.52	4,511,934.18	1,722,783,705.01
2.期初账面价值	27,465,723.21	1,226,417,039.14	321,128,238.38	4,523,206.27	1,579,534,207.00

使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	排污权	水权	用煤权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	2,891,103,402.93	344,812,261.73	63,031,745.68	6,954,486.50	128,451,044.93	95,945,059.78	7,145,790.73	3,537,443,792.28
2.本期增加金额	28,910,534.57	6,428,346.52	235,578.39	-	-	-	-	35,574,459.48
(1)购置	28,685,770.57							28,685,770.57
(2)内部研发		6,428,346.52	235,578.39					6,663,924.91
(3)企业合并增加								
(4)其他增加	224,764.00							224,764.00
3.本期减少金额	6,899,638.70	-	-	-	-	-	-	6,899,638.70
(1)处置	6,899,638.70							6,899,638.70
(2)其他减少								
4.期末余额	2,913,114,298.80	351,240,608.25	63,267,324.07	6,954,486.50	128,451,044.93	95,945,059.78	7,145,790.73	3,566,118,613.06
二、累计摊销								
1.期初余额	434,251,575.78	213,423,223.30	22,155,872.40	5,592,275.38	36,621,711.98	25,080,789.84	1,210,814.52	738,336,263.20
2.本期增加金额	27,325,771.71	9,715,648.81	4,103,346.84	225,891.05	1,157,165.05	2,384,743.06	119,096.51	45,031,663.03
(1)计提	27,325,771.71	9,715,648.81	4,103,346.84	225,891.05	1,157,165.05	2,384,743.06	119,096.51	45,031,663.03
(2)企业合并增加								
(3)其他增加								

3.本期减少金额	6,899,638.70	-	-	-	-	-	-	6,899,638.70
(1)处置	6,899,638.70							6,899,638.70
(2)其他减少								
4.期末余额	454,677,708.79	223,138,872.11	26,259,219.24	5,818,166.43	37,778,877.03	27,465,532.90	1,329,911.03	776,468,287.53
三、减值准备								
1.期初余额		100,905.44						100,905.44
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		100,905.44						100,905.44
四、账面价值								
1.期末账面价值	2,458,436,590.01	128,000,830.70	37,008,104.83	1,136,320.07	90,672,167.90	68,479,526.88	5,815,879.70	2,789,549,420.09
2.期初账面价值	2,456,851,827.15	131,288,132.99	40,875,873.28	1,362,211.12	91,829,332.95	70,864,269.94	5,934,976.21	2,799,006,623.64

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1.01%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	57,993,011.08	正在办理中

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**27、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
河南通源热力有限公司	3,618,319.20					3,618,319.20
内蒙古京泰发电有限责任公司	3,800,000.00					3,800,000.00
内蒙古华宁热电有限公司	558,004,480.74					558,004,480.74
合计	565,422,799.94					565,422,799.94

(2). 商誉减值准备适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
内蒙古华宁热电有限责任公司	558,004,480.74					558,004,480.74
合计	558,004,480.74					558,004,480.74

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
河南通源热力有限公司	固定资产和在建工程资产组	非同控收购时确定的资产组	是
内蒙古京泰发电有限公司	固定资产、无形资产和在建工程资产组		是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
二期压覆矿补偿	227,530,358.24		2,909,690.72		224,620,667.52
送出线路输电变电改造	58,393,633.43		1,543,444.06		56,850,189.37
水权转换权	12,291,010.76		689,215.56		11,601,795.20
合资共建330KV变电站	15,059,174.97		342,253.98		14,716,920.99

污水厂使用费	1,726,953.97		124,840.05		1,602,113.92
装修费	324,652.65		80,171.88		244,480.77
丹江口光伏电站项目电力送出接入电力设施改造工程	44,964,460.81		943,310.37		44,021,150.44
合计	360,290,244.83		6,632,926.62		353,657,318.21

其他说明：

无

29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	250,947,088.86	51,220,690.57	254,973,998.16	51,824,726.97
内部交易未实现利润	40,464,535.48	10,116,133.87	40,464,535.48	10,116,133.87
可抵扣亏损	98,673,331.46	14,800,999.72	98,673,331.46	14,800,999.72
递延收益	111,573,223.72	16,518,166.33	111,573,223.72	16,518,166.33
租赁交易导致的税会差异	150,480,869.54	30,659,677.68	150,480,869.54	30,659,677.68
税法与会计折旧/摊销差异	93,771,917.43	17,245,911.92	93,771,917.43	17,245,911.92
合计	745,910,966.49	140,561,580.09	749,937,875.79	141,165,616.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	19,819,529.44	4,954,882.36	19,819,529.44	4,954,882.36
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	190,056,620.78	28,508,493.12	190,056,620.78	28,508,493.12
租赁交易导致的税会差异	116,347,306.72	22,577,232.46	116,347,306.72	22,577,232.46
税法与会计折旧/摊销差异	256,857,645.58	47,594,308.00	251,712,895.26	46,308,120.42
合计	583,081,102.52	103,634,915.94	577,936,352.20	102,348,728.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	286,188,368.24	290,215,277.54
可抵扣亏损	5,387,519,908.51	5,722,858,190.31
合计	5,673,708,276.75	6,013,073,467.85

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		220,629,018.91	
2026年	2,324,862,162.03	2,324,862,162.03	
2027年	1,085,106,347.98	1,085,106,347.98	
2028年	1,510,668,433.95	1,510,668,433.95	
2029年	451,854,443.22	581,592,227.44	
2030年	15,028,521.33		
合计	5,387,519,908.51	5,722,858,190.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付工程建设款	929,218,879.98	23,322,567.00	905,896,312.98	910,131,123.22	23,322,567.00	886,808,556.22
待抵扣进项税	485,419,891.26		485,419,891.26	535,380,180.56		535,380,180.56
项目前期费用	9,498,808.05		9,498,808.05	11,510,500.48		11,510,500.48
未实现售后租回损益	7,813,159.95		7,813,159.95	53,201,817.10		53,201,817.10
预付设备	775,000.00		775,000.00	10,728,093.46		10,728,093.46

款						
委托贷款	19,940,000.00	19,940,000.00	-	19,940,000.00	19,940,000.00	
合计	1,452,665,739.24	43,262,567.00	1,409,403,172.24	1,540,891,714.82	43,262,567.00	1,497,629,147.82

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
货币资金	130,564,035.15	130,564,035.15	其他	银行承兑汇票保证金、履约保证金、复垦保证金	259,197,021.37	259,197,021.37	其他	银行承兑汇票保证金、履约保证金、复垦保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	2,249,510,478.35	2,249,510,478.35	抵押		1,118,603,226.28	1,118,603,226.28	抵押	
无形资产								
其中：数据资源								
应收账款	790,260,874.32	790,260,874.32	质押		1,217,148,731.35	1,217,148,731.35	质押	
在建工程	506,424,335.59	506,424,335.59	抵押		506,424,335.59	506,424,335.59	抵押	
合计	3,676,759,723.41	3,676,759,723.41	/	/	3,101,373,314.59	3,101,373,314.59	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	367,000,000.00	600,463,222.22
抵押借款		
保证借款		
信用借款	7,932,003,935.94	8,636,075,227.51
合计	8,299,003,935.94	9,236,538,449.73

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	32,904,409.66	6,433,184.34
银行承兑汇票	702,353,045.10	1,022,572,278.82
合计	735,257,454.76	1,029,005,463.16

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,845,247,507.88	1,904,062,898.96
设备款	1,339,306,023.04	1,661,231,623.89
燃料款	1,406,332,135.08	1,602,080,343.90
材料款	684,946,228.34	662,844,454.44
劳务费	1,253,404,612.11	894,479,725.94
其他	237,113,877.60	99,956,955.15
合计	6,766,350,384.05	6,824,656,002.28

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

东方电气股份有限公司	71,912,400.00	未到结算期
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	65,317,531.15	未到结算期
北京巴布科克·威尔科克斯有限公司	59,715,752.21	未到结算期
合计	196,945,683.36	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	89,365.08	89,365.08
合计	89,365.08	89,365.08

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
热力产品	32,715,584.11	152,809,525.14
预收技改大修款项	90,000.00	6,983,996.96
煤灰及其他	4,802,213.67	3,493,570.54
综合能源服务	4,228.53	353,370.74
合计	37,612,026.31	163,640,463.38

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	162,010,285.85	814,167,807.26	750,529,177.52	225,648,915.59
二、离职后福利-设定提存计划	3,147,929.49	128,946,254.39	129,508,176.44	2,586,007.44
三、辞退福利	2,140,000.00	2,208,595.80	497,257.14	3,851,338.66
四、一年内到期的其他福利				
合计	167,298,215.34	945,322,657.45	880,534,611.10	232,086,261.69

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,100.00	589,248,677.91	518,723,781.91	70,529,996.00
二、职工福利费		48,429,817.57	48,353,225.18	76,592.39
三、社会保险费	87,940,456.43	57,597,936.58	54,366,423.36	91,171,969.65
其中：医疗保险费	2,270,321.44	46,006,167.51	46,255,292.49	2,021,196.46
工伤保险费	74,779.52	4,232,841.79	4,254,220.20	53,401.11
生育保险费	8,020.18		8,020.18	-
补充医疗保险	85,587,335.29	7,358,927.28	3,848,890.49	89,097,372.08
四、住房公积金	605,457.67	69,089,216.32	69,033,506.32	661,167.67
五、工会经费和职工教育经费	73,344,681.50	14,097,713.23	24,332,540.10	63,109,854.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	114,590.25	35,704,445.65	35,719,700.65	99,335.25
合计	162,010,285.85	814,167,807.26	750,529,177.52	225,648,915.59

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,616,863.92	91,963,848.05	92,538,071.09	2,042,640.88
2、失业保险费	184,798.10	3,128,091.17	3,145,471.82	167,417.45
3、企业年金缴费	346,267.47	33,854,315.17	33,824,633.53	375,949.11
合计	3,147,929.49	128,946,254.39	129,508,176.44	2,586,007.44

其他说明：

√适用 □不适用

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司及所属子公司分别根据所在地具体规定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	144,910,803.65	37,339,617.01
消费税		
营业税		
企业所得税	124,023,852.34	75,858,379.12
个人所得税	2,148,149.35	66,239,584.53
城市维护建设税	5,429,585.96	1,522,825.52
环境保护税	29,971,910.13	34,142,380.63
房产税	8,441,534.63	6,765,602.52
印花税	3,185,731.23	5,305,617.44
水利建设基金	4,232,147.63	4,038,855.39
土地使用税	5,517,469.93	3,457,195.81
教育费附加	4,820,292.23	1,308,796.93
资源税	43,014.40	222,665.60
其他税费	857,284.16	795,748.94
合计	333,581,775.64	236,997,269.44

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	819,339,351.05	116,938,809.45
其他应付款	301,881,690.54	331,974,063.90
合计	1,121,221,041.59	448,912,873.35

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	128,569,740.12	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-霍州煤电集团有限责任公司		66,740,554.20
应付股利-华润电力投资有限公司		39,642,218.13
应付股利-北京能源集团有限责任公司	541,528,565.81	
应付股利-北京国际电气工程有限责任公司	10,556,037.12	10,556,037.12
应付股利-山西国际电力集团有限公司	50,962,335.36	
应付股利-中国人寿保险股份有限公司	87,722,672.64	
合计	819,339,351.05	116,938,809.45

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金及质保金	115,990,921.62	169,638,785.10
水利基金	65,964,154.59	21,383,884.41
应付社保及住房公积金	2,331,850.42	2,523,285.58
关联方代垫款项	971,284.94	388,113.96
其他	116,623,478.97	138,039,994.85
合计	301,881,690.54	331,974,063.90

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	4,923,698,250.64	4,775,627,467.14
1年内到期的应付债券	13,234,520.55	1,540,809,041.10
1年内到期的长期应付款	452,494,662.99	550,871,812.80
1年内到期的租赁负债	143,484,808.62	101,773,450.85
合计	5,532,912,242.80	6,969,081,771.89

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应收票据背书融资	13,430,413.86	3,786,294.21
待转销项税	47,293,656.94	184,429,379.84
合计	60,724,070.80	188,215,674.05

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,825,677,929.13	2,934,543,443.18
抵押借款		
保证借款	1,747,866,427.80	2,070,678,294.15
信用借款	28,816,270,453.43	27,648,255,051.88
小计	33,389,641,624.08	32,653,476,789.21
减：一年内到期的金额	4,923,698,250.64	4,775,627,467.14
合计	28,466,116,559.72	27,877,849,322.07

长期借款分类的说明：

注1:保证借款中由北京能源集团有限责任公司为本公司提供担保的借款本金余额为52,888.89万元，详见附注十四、5关联方交易情况;其余保证借款均为本公司对下属子公司提供担保的借款。

注2:质押借款为子公司宁夏京能宁东新能源有限公司、山西京玉发电有限责任公司、内蒙古京能双欣发电有限公司、内蒙古京海煤研石发电有限责任公司、京能锡林郭勒能源有限公司等以应收电费收费权质押向银行进行借款。

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,500,000,000.00	
合计	1,500,000,000.00	

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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
2025年度第一期中期票据（25京能电力MTN001）	100	1.94	2025/1/15	3年	1,500,000,000.00	0	1,500,000,000.00	13,234,520.55			1,513,234,520.55	否
合计	/	/	/	/	1,500,000,000.00	0	1,500,000,000.00	13,234,520.55			1,513,234,520.55	/

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,329,468,820.32	2,109,322,142.40
减：未确认的融资费用	249,242,175.94	232,677,218.13
减：一年内到期的租赁负债	143,484,808.62	101,773,450.85
合计	1,936,741,835.76	1,774,871,473.42

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,420,163,608.21	6,267,558,472.90
专项应付款		
合计	6,420,163,608.21	6,267,558,472.90

其他说明：

无

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京京能融资租赁有限公司借款	4,127,586,713.71	4,407,908,672.90
北京能源集团有限责任公司借款	620,000,000.00	920,000,000.00
深圳京能融资租赁有限公司借款	1,592,576,894.50	851,649,800.00
内蒙古和林格尔新区财政金融局借款	80,000,000.00	80,000,000.00
十堰国有资本投资运营集团有限公司借款		8,000,000.00
合计	6,420,163,608.21	6,267,558,472.90

其他说明：

无

专项应付款适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	118,646,473.16	122,390,000.00
二、辞退福利	1,520,121.38	2,810,000.00
三、其他长期福利		
合计	120,166,594.54	125,200,000.00

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	122,390,000.00	119,430,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		2,600,000.00
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额		2,600,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		9,390,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）		9,390,000.00
四、其他变动		-9,030,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-3,743,526.84	-9,030,000.00
五、期末余额	118,646,473.16	122,390,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	122,390,000.00	119,430,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		2,600,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		9,390,000.00
四、其他变动	-3,743,526.84	-9,030,000.00
五、期末余额	118,646,473.16	122,390,000.00

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

√适用 □不适用

a. 设定受益计划的特征及与之相关的风险的说明

在国家规定的基本养老、基本医疗制度之外，本集团为关停电厂的现有离退休人员提供以下离职后福利：

现有离体人员的生活补贴福利，该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止；医疗保险缴费福利，该福利水平将进行周期性调整，并且发放至其身故为止。现有退休人员的统外补贴福利和取暖费/煤火费福利，该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止。

本集团需要承担上述福利支付义务，并对负债与费用进行精算评估。本集团承担上述福利支付计划导致的精算风险，主要为利率风险。

b. 设定受益计划对未来现金流量金额、时间和不确定性的影响说明

设定受益计划负债的现值参照政府债券的市场收益率作为折现率进行计算，因此政府债券的利率降低会导致负债金额的增加。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率	1.75%	1.75%

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	293,258,016.13	25,000,000.00	8,269,261.50	309,988,754.63	
未实现售后租回损益	21,681,836.03		1,439,648.12	20,242,187.91	
供热建设费	21,577,297.62	497.25	1,484,658.78	20,093,136.09	一次性入网费
合计	336,517,149.78	25,000,497.25	11,193,568.40	350,324,078.63	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	6,694,621,015.00						6,694,621,015.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
22 京能电力 MTN002	2022-11-25	权益工具	3.52%	100.00	14,000,000.00	1,400,000,000.00	3+N 年	无	无
22 京能电力 MTN003	2022-12-7	权益工具	4.2%	100.00	6,000,000.00	600,000,000.00	3+N 年	无	无
23 京能电力 MTN001	2023-4-17	权益工具	3.42%	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N 年	无	无
23 京能电力 MTN002	2023-8-14	权益工具	3.05%	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N 年	无	无
23 京能电力 MTN003	2023-12-26	权益工具	2.97%	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	2+N 年	无	无
合计	—	—	—	—	65,000,000.00	6,500,000,000.00	—	—	—

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
22 京能电力 MTN002	14,000,000.00	1,400,000,000.00					14,000,000.00	1,400,000,000.00
22 京能电力 MTN003	6,000,000.00	600,000,000.00					6,000,000.00	600,000,000.00
23 京能电力 MTN001	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
23 京能电力 MTN002	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
23 京能电力 MTN003	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	65,000,000.00	6,500,000,000.00					65,000,000.00	6,500,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司期末发行在外永续债余额为650,000.00万元，主要发行条款如下：

(1) 票据期限

中期票据发行基础期限为2+N或3+N，于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

(2) 递延支付利息条款

中期票据附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息的行为。

(3) 赎回选择权

发行人在每个赎回日具有赎回权，以及因会计政策变动的提前赎回选择权，同时发行人没有在潜在不利条件下赎回本次票据本金及其递延期间利息（含孳息）的合同义务。

(4) 偿付顺序

中期票据的本金和利息在破产清算时的清偿顺序列于发行人普通债务之后，这通常表明发行方没有交付现金或其他金融资产的合同义务。

(5) 利率跳升及间接义务

如果发行人不行使赎回权，债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率+初始利差+300个基点。发行人拟发行的中期票据仅在票面利率重置日进行有限的调整，且票面利率跳升累计不超过300个基点。

上述发行条款表明，本公司上述已发行的中期票据不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，也不属于将来须用或可用企业自身权益工具结算的金融工具。本公司可以无条件避免以交付现金或其他金融资产来履行合同义务，且合同条款没有约定担保义务及或有结算条款。同时，利率跳跃次数有限、有最高票息限制且封顶利率未超过同期同行业同类型工具平均的利率水平，不构成间接义务。

根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》以及《永续债相关会计处理的规定》，本公司将上述发行的永续债计入其他权益工具。

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	7,833,437,468.46		404,419,367.99	7,429,018,100.47

其他资本公积	417,577,675.75			417,577,675.75
合计	8,251,015,144.21	-	404,419,367.99	7,846,595,776.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价减少 404,419,367.99 元，是本公司本年收购内蒙古京能岱海新能源有限公司 39% 少数股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减合并层资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	141,048,127.67							141,048,127.67
其中：重新计量设定受益计划变动额	-20,500,000.00							-20,500,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	161,548,127.67							161,548,127.67
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,317,667.89							-5,317,667.89
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-5,317,667.89							-5,317,667.89
其他债权投资公允价								

值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	135,730,459.78							135,730,459.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,999,280.50	125,563,828.38	51,442,595.50	79,120,513.38
合计	4,999,280.50	125,563,828.38	51,442,595.50	79,120,513.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,926,087,849.05			1,926,087,849.05
任意盈余公积	3,273,379,343.12			3,273,379,343.12
储备基金				
企业发展基金				
其他	64,403,077.56			64,403,077.56
合计	5,263,870,269.73			5,263,870,269.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,457,371,037.33	780,087,594.24
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,457,371,037.33	780,087,594.24

加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,948,687,850.08	1,723,178,373.53
减：提取法定盈余公积		126,879,723.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	803,354,521.80	702,935,206.58
转作股本的普通股股利		
永续债利息	51,300,000.00	216,080,000.00
期末未分配利润	2,551,404,365.61	1,457,371,037.33

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元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,994,741,360.40	13,691,598,387.53	16,815,510,554.68	14,992,892,790.83
其他业务	85,599,122.52	87,115,062.97	87,204,443.75	115,077,267.43
合计	17,080,340,482.92	13,778,713,450.50	16,902,714,998.43	15,107,970,058.26

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
售电业务	15,328,540,520.41	11,337,797,741.89
售热业务	1,587,421,964.47	2,258,468,527.99
电力服务	78,778,875.52	95,332,117.65
合计	16,994,741,360.40	13,691,598,387.53
按经营地区分类		
华北网地区	6,427,433,199.37	5,112,017,493.70
内蒙电网地区	6,011,887,027.24	4,888,661,026.13
山西地区	1,483,507,867.84	1,236,983,184.99
宁夏地区	1,139,033,341.69	888,945,778.53
湖北地区	1,248,076,036.66	1,068,539,057.26
河南地区	560,150,029.11	405,910,471.22
江西地区	124,653,858.49	90,541,375.70
合计	16,994,741,360.40	13,691,598,387.53

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	21,301,826.95	15,954,723.73
教育费附加	18,673,264.38	14,001,626.77
资源税	1,401,739.39	336,447.22
房产税	63,664,318.15	57,165,074.41
土地使用税	29,662,728.94	32,589,106.43
车船使用税	144,564.61	112,982.27
印花税	9,971,184.12	10,814,547.06
环境保护税	30,159,265.87	29,003,285.13
水利建设基金	2,452,455.18	2,056,442.35
合计	177,431,347.59	162,034,235.37

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	667,398.68	1,256,429.54
职工薪酬	4,881,187.81	4,847,448.48
差旅费	122,194.73	119,610.46
业务招待费	1,434.64	9,833.00
办公费	1,424.46	4,397.06
折旧费	41,368.22	21,289.46
其他	903.77	
合计	5,715,912.31	6,259,008.00

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	285,763,761.01	266,128,798.46
离退休费用	-	1,158,384.81
无形资产摊销	36,386,945.29	34,263,142.10
物业管理费	32,160,620.48	24,698,836.33
办公费	23,050,614.86	6,282,346.05
中介机构服务费	11,979,453.53	9,479,572.69
折旧费	25,506,677.85	21,817,485.15
外部劳务费	8,539,872.77	9,739,132.45
清洁绿化费	3,813,320.60	4,398,130.66
长期待摊费用摊销	3,902,235.30	8,951,562.64
综合服务费	17,573,056.12	16,069,081.10
其他费用	44,644,200.37	37,427,427.55
合计	493,320,758.18	440,413,899.99

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,044,596.32	24,818,158.35
材料费	8,078,782.00	22,610,610.67
其他费用	396,610.20	21,698.95
合计	27,519,988.52	47,450,467.97

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	589,448,370.74	680,133,793.15
减：利息收入	8,062,147.28	14,481,828.51
手续费及其他	11,153,075.12	8,539,568.81
合计	592,539,298.58	674,191,533.45

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
代扣代缴个税手续费返还	1,569,797.22	1,234,248.09
税收优惠	5,398,905.96	12,016,380.72
稳岗补贴	841,706.02	431,967.89
供热补助	1,195,596.48	965,596.50
节能环保专项资金	4,252,357.42	4,299,149.19
其他各项政府补助	3,665,606.47	3,649,469.59
合计	16,923,969.57	22,596,811.98

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	565,518,935.29	601,452,279.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	565,518,935.29	601,452,279.05

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		33,762,533.47
其他应收款坏账损失	4,026,909.30	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	4,026,909.30	33,762,533.47

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-456,897.61	700,213.66
在建工程处置收益	-5,068,607.99	
合计	-5,525,505.60	700,213.66

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	865,732.38	76,425.90	865,732.38
其中：固定资产处置利得	865,732.38	76,425.90	865,732.38
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	30,000.00	30,000.00	30,000.00
政府补助			
接受补偿、赔偿	373,323.00		373,323.00
保险理赔		2,166,914.61	
罚没利得	7,704,919.87	1,354,860.15	7,704,919.87
其他	299,072.21	325,354.11	299,072.21
合计	9,273,047.46	3,953,554.77	9,273,047.46

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	107,967.90	69,663.84	107,967.90
其中：固定资产处置损失	107,967.90	69,663.84	107,967.90
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,950,000.00	370,000.00	4,950,000.00
碳排放权支出	35,532,996.23		
赔偿支出			
非常损失(含罚款、滞纳金)	7,158,328.26	3,137,643.84	7,158,328.26
其他	456,297.19	242,115.74	456,297.19
合计	48,205,589.58	3,819,423.42	12,672,593.35

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	144,818,964.01	9,081,947.95
递延所得税费用	682,151.18	70,471.02
合计	145,501,115.19	9,152,418.97

(2). 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,547,111,493.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	636,777,873.42
子公司适用不同税率的影响	-109,232,676.29
调整以前期间所得税的影响	3,207,913.38
非应税收入的影响	-150,407,025.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,142.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,956,100.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-6,645,228.90
所得税减免优惠的影响	-66,219,111.80

三免三减半的税收影响	-119,214,295.46
其他	-4,804,091.33
所得税费用	145,501,115.19

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,042,802.53	14,481,828.51
押金保证金	107,194,706.10	43,146,649.29
政府补助	21,663,092.29	22,443,504.23
赔款及罚款	2,268,929.47	5,790,412.96
往来款及其他	163,781,150.79	77,472,430.21
合计	303,950,681.18	163,334,825.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的付现支出	136,122,830.81	132,829,256.24
赔款及罚款	64,863.16	3,137,643.84
捐赠支出	4,950,000.00	370,000.00
上交工会经费	4,464,693.95	3,133,540.65
押金保证金	44,438,722.92	48,339,106.19
往来款及其他	130,541,706.29	139,314,140.58
合计	320,582,817.13	327,123,687.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

联营企业分红	179,762,829.96	465,707,985.40
合计	179,762,829.96	465,707,985.40

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建在建工程、其他资产	2,144,257,100.51	2,088,183,101.64
合计	2,144,257,100.51	2,088,183,101.64

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
基建项目利息收入	76,048.88	86,493.21
项目拨入资金	15,640,000.00	24,000,000.00
基建项目保证金	-	
其他	1,824,896.26	43,692.66
合计	17,540,945.14	24,130,185.87

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	7,914.60	3,537,346.93
合计	7,914.60	3,537,346.93

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款项	224,576,563.43	241,106,306.34
其他	495,085.30	960,136.71
合计	225,071,648.73	242,066,443.05

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁本金和利息所支付的现金	268,580,729.66	334,999,103.24
支付债券相关费用		3,064,000.00
支付其他	1,344,722.22	
合计	269,925,451.88	338,063,103.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,236,538,449.73	8,511,886,784.09	53,288,159.24	9,502,709,457.12		8,299,003,935.94
应付股利	116,938,809.45		865,175,183.04	162,774,641.44		819,339,351.05
其他流动负债（短期应付债券）				-		-
长期借款（含一年内到期）	32,653,476,789.21	3,914,997,141.85	653,229,307.71	3,831,888,428.41		33,389,814,810.36
应付债券（含一年内到期）	1,540,809,041.10	1,500,000,000.00	13,234,520.55	1,540,809,041.10		1,513,234,520.55
租赁负债（含一年内到期）	1,876,644,924.27	200,000,000.00	297,444,776.90	293,863,056.79		2,080,226,644.38
长期应付款（含一年内到期）	6,818,430,285.70	417,859,650.01	181,731,222.37	244,969,752.26	300,393,134.62	6,872,658,271.20
合计	52,242,838,299.46	14,544,743,575.95	2,064,103,169.81	15,577,014,377.12	300,393,134.62	52,974,277,533.48

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,401,610,378.49	1,113,889,345.93
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,026,909.30	33,762,533.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,607,419,563.67	1,590,452,468.33
使用权资产摊销	60,125,294.76	60,916,602.66
无形资产摊销	45,031,663.03	43,720,961.17
长期待摊费用摊销	6,632,926.62	5,661,004.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,525,505.60	-700,213.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	107,967.90	69,663.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	589,448,370.74	680,018,165.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-565,518,935.29	-601,452,279.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	604,036.40	70,471.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,286,187.58	16,052,329.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,090,846,402.45	-420,007,825.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,390,302.88	-573,424,514.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	484,556,097.90	426,420,383.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,692,312,066.27	2,375,449,097.41
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	5,116,347,176.59	3,903,937,367.65
减：现金的期初余额	3,253,820,551.84	4,411,413,226.40
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	1,862,526,624.75	-507,475,858.75

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,116,347,176.59	3,253,820,551.84
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	29,462,993.32	49,959,727.84
可随时用于支付的其他货币资金		2,994.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
可随时用于支付的财务公司款项	5,086,884,183.27	3,203,857,829.90
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,116,347,176.59	3,253,820,551.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	47,878,887.89	76,890,646.94	使用受限
履约保证金	74,437,652.50	172,808,600.00	使用受限
复垦保证金	8,221,441.88	8,827,989.16	使用受限
其他	26,052.88	669,785.27	使用受限
合计	130,564,035.15	259,197,021.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

适用 不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

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

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 92.22 万元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额207,419,911.44(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋及建筑物	2,543,797.76	
合计	2,543,797.76	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,561,901.32	26,624,847.25
原材料	17,101,269.45	16,507,335.42
委托开发费	749,288.50	21,182,435.63
仪器和设备	10,507,337.41	13,897,978.46
其他	4,376,359.52	567,347.15
合计	53,296,156.20	78,779,943.91
其中：费用化研发支出	27,519,988.52	47,450,467.97
资本化研发支出	25,776,167.68	31,329,475.94

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	确认为在建工程	
630MW 烟煤机组湿法脱硫烟气系统提水技术创新应用	29,122,908.25	8,123,557.71					37,246,465.96
面向大型蒸汽管网的智慧供热技术体系研究及应用	5,714,893.90						5,714,893.90
热源侧热负荷智能调度与大数据分析系统应用研究	8,049,056.61						8,049,056.61
基于气体组分分区的循环流化床锅炉污染物深度抑制技术研究与应用项目	7,684,576.32						7,684,576.32
基于能管平台的设备智能分析研究与应用	5,718,767.46						5,718,767.46
多内核智能感知生产控制管理一体化系统平台研究应用项目	4,811,320.75						4,811,320.75
融合 5G 技术的三机一控智能生产中控舱一体化研究应用	5,287,927.86						5,287,927.86
输煤系统燃料智能采、制样设备性能试验服务项目	328,301.89	3,981,783.15					4,310,085.04
基于 AI 智能视频分析及人员精确定位的反违章监控系统研究（集团级）	4,017,970.02						4,017,970.02
电除尘输灰系统空气动力及能源管理技术应用优化及研究	3,841,027.19						3,841,027.19

两台机组循环水全负荷经济背压自动调节	3,714,978.63	61,920.00					3,776,898.63
京能电力能源工业互联网平台信创私有云建设项目外委计划	3,078,490.53						3,078,490.53
私有云项目	2,468,348.01						2,468,348.01
两台机组间冷塔温度场及冷端优化研究		2,099,646.03					2,099,646.03
智能物资仓储管理系统的研究与开发	2,069,034.83						2,069,034.83
其他零星项目	29,494,609.77	38,982,268.18	46,981.13	6,663,924.91	27,519,988.52	8,186,176.42	26,153,769.23
合计	115,402,212.02	53,249,175.07	46,981.13	6,663,924.91	27,519,988.52	8,186,176.42	126,328,278.37

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
630MW 烟煤机组湿法脱硫烟气系统提水技术创新应用	92.00%	2025年12月31日	应用于内部生产，以提高生产效率	2020年7月31日	科技项目立项申请书

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

序号	子公司名称	新设子公司	注销子公司
1	鄂尔多斯市京能新能源科技有限公司		是

本公司本期除上述注销1家子公司外，无其他合并范围变化。

6、 其他

□适用 √不适用

十、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**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京京能电力燃料有限公司	北京市西城区	1,500.00	北京市西城区	燃料服务	100.00		同一控制下企业合并
北京京能电力新能源有限公司	北京市石景山区	2,000.00	北京市石景山区	电力服务	100.00		投资设立

青岛京能智汇综合能源有限公司	山东省青岛市	2,250.00	山东省青岛市	电力服务	80.00		投资设立
京能冀北新能源(唐山)有限公司	河北省唐山市	540.00	河北省唐山市	光伏发电	100.00		投资设立
京能(赤峰)能源发展有限公司	内蒙古赤峰市	37,771.16	内蒙古赤峰市	燃煤发电	94.70		同一控制下企业合并
内蒙古京荣新能源有限公司	内蒙古赤峰市	11,701.95	内蒙古赤峰市	光伏发电	100.00		投资设立
山西漳山发电有限责任公司	山西省长治市	248,894.49	山西省长治市	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
山西京潞新能源有限公司	山西省长治市	10,729.00	山西省长治市	光伏发电		100.00	投资设立
山西京武新能源有限公司	山西省长治市	13,526.00	山西省长治市	光伏发电		100.00	投资设立
山西京能售电有限责任公司	山西省太原市	20,100.00	山西省太原市	电力服务	100.00		投资设立
内蒙古岱海发电有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	212,729.46	内蒙古乌兰察布市	燃煤发电	51.00		同一控制下企业合并
宁夏京能宁东发电有限责任公司	宁夏灵武市	90,000.00	宁夏灵武市	燃煤发电	65.00		同一控制下企业合并
宁夏京能宁东新能源有限公司	宁夏宁东化工基地	23,100.00	宁夏宁东化工基地	光伏发电	100.00		投资设立
内蒙古京宁热电有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	174,927.20	内蒙古乌兰察布市	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
山西京能吕临发电有限公司	山西省吕梁市	99,000.00	山西省吕梁市	燃煤发电	66.00		投资设立
京能(锡林郭勒)发电有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	191,600.00	内蒙古锡林郭勒盟	燃煤发电	70.00		投资设立
京能智汇(锡林郭勒)新能源有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	30.00	内蒙古锡林郭勒盟	风力发电	75.00		投资设立
二连浩特京能新能源有限公司	内蒙古二连浩特市	5,400.00	内蒙古二连浩特市	光伏发电	100.00		投资设立
河北涿州京源热电有限责任公司	河北省涿州市	236,380.00	河北省涿州市	燃煤发电	60.00		投资设立
湖北京能京堰新能源有限公司	湖北省十堰市	10,325.00	湖北省十堰市	光伏发电	100.00		投资设立
京能十堰热电有限公司	湖北省十堰市	106,300.00	湖北省十堰市	燃煤发电	60.00		投资设立
内蒙古京隆发电有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	187,743.20	内蒙古乌兰察布市	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古华宁热电有限公司	内蒙古乌兰察布市	133,483.00	内蒙古乌兰察布市	燃煤发电		96.40	非同一控制下企业合并
内蒙古京泰发电有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	186,024.00	内蒙古鄂尔多斯市	燃煤发电	51.00		非同一控制下企业合并
山西京玉发电有限责任公司	山西省朔州市右玉县	60,000.00	山西省朔州市右玉县	燃煤发电	51.00		同一控制下企业合并
右玉县京玉污水处理有限责任公司	山西省朔州市右玉县	2,258.00	山西省朔州市右玉县	中水销售		40.80	投资设立

山西京同热电有限公司	山西省左云县	22,500.00	山西省左云县	燃煤发电（筹建）	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古京能康巴什热电有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	90,954.00	内蒙古鄂尔多斯市	燃煤发电	51.00		同一控制下企业合并
内蒙古京能盛乐热电有限公司	内蒙古呼和浩特市	141,881.00	内蒙古呼和浩特市	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古京能能源开发有限责任公司	内蒙古呼和浩特市	25,000.00	内蒙古呼和浩特市	电力服务	88.89		投资设立
内蒙古京能能源服务有限公司	内蒙古呼和浩特市	21,000.00	内蒙古呼和浩特市	电力服务	100.00		投资设立
内蒙古京能双欣发电有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	60,000.00	内蒙古鄂尔多斯市	燃煤发电	88.50		投资设立
内蒙古京海煤研石发电有限责任公司	内蒙古乌海市	69,465.00	内蒙古乌海市	燃煤发电	51.00		同一控制下企业合并
河南京能滑州热电有限责任公司	河南省安阳市	70,000.00	河南省安阳市	燃煤、风力发电	100.00		同一控制下企业合并
河南省京能储能科技有限责任公司	河南省安阳市	4,273.00	河南省安阳市	储能科技	100.00		投资设立
河南通源热力有限公司	河南省安阳市	15,000.00	河南省安阳市	热力生产	90.00		非同一控制下企业合并
京能秦皇岛热电有限公司	河北省秦皇岛市	80,000.00	河北省秦皇岛市	燃煤发电	100.00		投资设立
江西宜春京能热电有限责任公司	江西省宜春市	15,000.00	江西省宜春市	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古京能检修工程管理有限公司	内蒙古乌兰察布市	3,100.00	内蒙古乌兰察布市	机械和设备修理	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古京能准旗新能源有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	62,471.00	内蒙古鄂尔多斯市	光伏发电	80.00		投资设立
京能酒泉新能源有限公司	甘肃省酒泉市	2,000.00	甘肃省酒泉市	新兴能源技术研发	100.00		投资设立
京能玉门新能源有限公司	甘肃省酒泉市	11,483.00	甘肃省酒泉市	风力发电	51.00		投资设立
京骐（玉门）新能源有限公司	甘肃省酒泉市	12,042.00	甘肃省酒泉市	风力发电	49.00		投资设立
内蒙古京能岱海新能源有限公司	内蒙古乌兰察布市	183,580.00	内蒙古乌兰察布市	风力发电	90.00		投资设立
京能锡林郭勒能源有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	97,074.00	内蒙古锡林郭勒盟	燃煤发电	51.00		同一控制下企业合并
京能阿巴嘎旗生态科技有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	14,763.00	内蒙古锡林郭勒盟	污水处理		26.01	同一控制下企业合并
阿巴嘎旗中天环保有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	4,008.00	内蒙古锡林郭勒盟	固体废物治理		51.00	同一控制下企业合并
京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	500.00	内蒙古锡林郭勒盟	光伏、风力发电	100.00		同一控制下企业合并
京能（锡林郭勒）可再生能源发展有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	4,000.00	内蒙古锡林郭勒盟	通用设备制造业	100.00		投资设立
内蒙古京能察右后旗新能源有限公司	内蒙古乌兰察布市	500.00	内蒙古乌兰察布市	风力发电	100.00		投资设立

内蒙古京康新能源有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	500.00	内蒙古鄂尔多斯市	新兴能源技术研发	100.00		投资设立
山西京谷新能源有限公司	山西省晋中市	500.00	山西省晋中市	可再生能源发电	100.00		投资设立
山西京屯新能源有限公司	山西省长治市	500.00	山西省长治市	可再生能源发电	100.00		投资设立
山西京阳清洁能源有限公司	山西省晋中市	500.00	山西省晋中市	可再生能源发电	100.00		投资设立
秦皇岛亘山京祺新能源有限公司	河北秦皇岛市	500.00	河北秦皇岛市	可再生能源发电	100.00		投资设立
山西京运新能源有限公司	山西省运城市	500.00	山西省运城市	可再生能源发电	100.00		投资设立
北京京能大成新能源有限公司	北京市门头沟区	1,640.00	北京市门头沟区	可再生能源发电	60.00		投资设立
湖北京能智光新能源有限公司	湖北省襄阳市	23,200.00	湖北省襄阳市	风力发电	67.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司京骐（玉门）新能源有限公司（以下简称“京骐新能源”）由本公司及苏州青骐骥科技（集团）有限公司于2022年9月共同出资设立，本公司持有京骐新能源49.00%的股权，但能够对其进行控制。

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

主要判断依据：（1）根据京骐新能源章程，董事会成员由3名董事构成，本公司派出2名；（2）根据本公司与苏州青骐骥科技（集团）有限公司签署的《关于京骐（玉门）新能源有限公司之一致行动协议》，京骐新能源股东会就重大事项进行表决或提案时，若两方股东如无法达成一致意见，则以本公司的意见为准。一致行动协议长期有效。

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
内蒙古岱海发电有限责任公司	49	76,297,997.01		1,364,785,509.01
内蒙古京泰发电有限责任公司	49	103,872,657.74		1,467,917,567.71
宁夏京能宁东发电有限责任公司	35	63,200,490.55		329,257,514.54
内蒙古京能岱海新能源有限公司	10	47,685,718.18	25,651,656.44	170,834,745.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
岱海发电	1,091,767,458.07	4,693,849,518.73	5,785,616,976.80	1,863,549,551.69	1,136,790,876.11	3,000,340,427.80	871,563,985.02	4,800,459,541.49	5,672,023,526.51	1,511,902,139.39	1,535,237,204.56	3,047,139,343.95
京泰发电	532,380,320.09	6,199,310,851.01	6,731,691,171.10	1,758,648,577.96	1,977,292,454.95	3,735,941,032.91	464,866,397.85	6,361,537,092.29	6,826,403,490.14	1,741,560,037.53	2,312,391,379.39	4,053,951,416.92
宁东发电	668,675,840.53	2,230,882,861.98	2,899,558,702.51	908,138,209.14	1,050,684,737.53	1,958,822,946.67	715,782,776.96	2,319,357,548.08	3,035,140,325.04	1,053,260,176.04	1,228,039,536.18	2,281,299,712.22
岱海新能源	786,378,115.26	4,807,845,732.99	5,594,223,848.25	967,114,318.45	2,918,762,078.03	3,885,876,396.48	640,233,998.91	4,703,257,288.96	5,343,491,287.87	1,073,658,556.56	2,965,062,907.59	4,038,721,464.15

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
岱海发电	1,573,226,448.71	155,710,197.97	155,710,197.97	460,763,704.82	1,916,581,494.11	150,377,515.71	150,377,515.71	375,832,543.19
京泰发电	1,256,346,830.49	211,985,015.79	211,985,015.79	506,990,792.65	1,394,215,553.82	102,117,480.92	102,117,480.92	477,584,749.87
宁东发电	1,126,547,420.05	180,572,830.15	180,572,830.15	500,232,937.53	1,051,810,222.46	80,297,249.95	80,297,249.95	6,442,279.21
岱海新能源	588,468,399.76	476,857,181.84	476,857,181.84	655,160,153.15	46,700,320.94	41,073,553.09	41,073,553.09	25,664,591.18

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭、矿产品的生产、销售	24.00		权益法
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	电力生产、销售	25.00		权益法
京能集团财务有限公司	北京市	北京市	货币金融服务	20.00		权益法
华能北京热电有限责任公司	北京市	北京市	电力生产、销售	34.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	托克托第二发电	华能北京热电	京能财务公司	酸刺沟矿业	托克托第二发电	华能北京热电	京能财务公司	酸刺沟矿业
流动资产	66,623.89	163,822.37	1,860,676.13	1,026,630.70	57,559.70	189,148.66	1,656,134.48	1,139,891.53
非流动资产	322,565.48	525,013.40	3,147,580.88	343,370.61	349,361.01	492,735.32	2,658,706.39	382,049.28
资产合计	389,189.37	688,835.77	5,008,257.01	1,370,001.31	406,920.71	681,883.98	4,314,840.87	1,521,940.81
流动负债	165,353.08	94,045.15	4,292,004.54	62,687.66	150,993.33	90,167.21	3,603,811.22	91,332.11
非流动负债	23,932.45	11,699.90	805.27	52,947.90	14,507.84	12,008.51	2,158.35	63,955.87
负债合计	189,285.53	105,745.06	4,292,809.82	115,635.57	165,501.17	102,175.72	3,605,969.57	155,287.98
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	199,903.85	583,090.71	715,447.19	1,254,365.74	241,419.54	579,708.26	708,871.30	1,366,652.83
按持股比例计算的净资产份额	49,975.96	198,250.84	143,089.44	301,047.78	60,354.88	197,100.81	141,774.26	327,996.68
调整事项	1,291.52	26,544.44	4,604.09	25,451.20	1,344.07	29,437.72	4,604.09	22,050.35
--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	51,267.49	224,795.28	147,693.53	326,498.98	61,698.95	226,538.54	146,378.35	350,047.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	177,216.61	287,916.50	52,016.56	211,386.05	212,352.22	288,009.59	50,415.06	329,195.95
净利润	22,966.30	33,214.36	30,703.37	81,331.58	25,300.24	37,624.27	29,947.63	168,069.90

终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	22,966.30	33,214.36	30,703.37	81,331.58	25,300.24	37,624.27	29,947.63	168,069.90
本年度收到的来自联营企业的股利	2,500.00	0.00	10,476.28	21,600.00			8,604.25	36,000.00

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	60.00	60.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	588,276.04	571,283.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	23,849.64	8,918.38
--其他综合收益		
--综合收益总额	23,849.64	8,918.38

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、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

应收款项的期末余额36,446,535.41（单位：元 币种：人民币）

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

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	293,258,016.13	25,000,000.00		8,269,261.50		309,988,754.63	与资产相关
合计	293,258,016.13	25,000,000.00		8,269,261.50		309,988,754.63	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	8,269,261.50	11,702,531.34
与收益相关	7,084,910.85	10,740,972.89
合计	15,354,172.35	22,443,504.23

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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。

1.风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和一家为本公司的关联方的非银行金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险。

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

本公司的利率风险主要产生于长期借款、租赁负债及长期应付款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

2. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为63.33%（上年年末：63.70%）。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			591,784,600.00	591,784,600.00
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			591,784,600.00	591,784,600.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			591,784,600.00	591,784,600.00
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
权益工具投资：			
非上市股权投资	591,784,600.00	可比公司法、交易案例比较法	可比公司市净率 可比公司市销率 流动性折价

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。所使用的估值模型主要为市场可比公司法、交易案例比较法等。估值技术的输入值主要包括缺乏流动性折价。本公司风险管理部门定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
北京能源集团有限责任公司	北京市	电力能源项目的建设及投资管理	2,208,172.00	66.73	66.73

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是北京能源集团有限责任公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注十、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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、3.在合营企业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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	联营企业
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	联营企业
华润电力（锡林郭勒）有限公司	联营企业
内蒙古京科发电有限公司	联营企业
国电电力大同发电有限责任公司	联营企业
华能北京热电有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	受同一控制人最终控制
鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	受同一控制人最终控制
京能服务管理有限公司	受同一控制人最终控制
宁夏红墩子煤业有限公司	受同一控制人最终控制
北京昊华鑫达商贸有限公司	受同一控制人最终控制
鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	受同一控制人最终控制
京能东风（十堰）能源发展有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能信息技术有限公司	受同一控制人最终控制
京能电力后勤服务有限公司	受同一控制人最终控制

北京京能科技有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能高安屯燃气热电有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京京能能源技术研究有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京京西晨光饭店有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京京能碳资产管理有限公司	受同一控制人最终控制
京能电力科技环保有限公司	受同一控制人最终控制
北京金泰物业管理有限公司	受同一控制人最终控制
北京智慧互联能源有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能建筑装饰装修有限公司	受同一控制人最终控制
北京节能技术监测中心	受同一控制人最终控制
北京能工荟智机器人有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京京能招标集采中心有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京京能酒店管理有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能建设集团有限公司	受同一控制人最终控制
深圳京能融资租赁有限公司	受同一控制人最终控制
中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校	受同一控制人最终控制
京能（锡林郭勒）矿业有限公司	受同一控制人最终控制
锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京京桥热电有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京京能数字科技有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能融资租赁有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能氢源科技有限公司	受同一控制人最终控制
北京鑫华源机械制造有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京金泰之家宾馆有限公司	受同一控制人最终控制
京能电力涿州科技环保有限公司	受同一控制人最终控制
北京昊华能源股份有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能热力发展有限公司	受同一控制人最终控制
北京金泰国际会展有限公司	受同一控制人最终控制
北京京煤集团总医院	受同一控制人最终控制
北京京西燃气热电有限公司	受同一控制人最终控制
北京京西发电有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京上庄燃气热电有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能未来燃气热电有限公司	受同一控制人最终控制
北京京煤集团有限责任公司	受同一控制人最终控制
京热（乌兰察布）热力有限责任公司	受同一控制人最终控制
涿州市京热热力有限责任公司	受同一控制人最终控制
京能大同热力有限公司	受同一控制人最终控制
北京太阳宫燃气热电有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能国际能源技术有限公司	受同一控制人最终控制
左云京能风力发电有限责任公司	受同一控制人最终控制
寿阳京寿光伏发电有限公司	受同一控制人最终控制
京傲(达茂)新能源有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京京能新能源有限公司	受同一控制人最终控制
呼和浩特市联合新能源开发有限公司	受同一控制人最终控制
内蒙古明华新能源股份有限公司	受同一控制人最终控制
深圳钰湖电力有限公司	受同一控制人最终控制
内蒙古京能商都风力发电有限责任公司	受同一控制人最终控制
内蒙古京能乌兰伊力更风力发电有限责任公司	受同一控制人最终控制
内蒙古京能察右中风力发电有限责任公司	受同一控制人最终控制

大同京能新能源有限公司	受同一控制人最终控制
内蒙古京能文贡乌拉风力发电有限公司	受同一控制人最终控制
巴彦淖尔京能清洁能源电力有限公司	受同一控制人最终控制
京能新能源(苏尼特右旗)风力发电有限公司	受同一控制人最终控制
浑源京晶新能源有限公司	受同一控制人最终控制
国电托克托县光伏发电有限公司	受同一控制人最终控制
内蒙古京能苏尼特风力发电有限公司	受同一控制人最终控制
北京能源集团有限责任公司	受同一控制人最终控制
京能集团财务有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能地质工程有限公司	受同一控制人最终控制
北京市天创房地产开发有限公司	受同一控制人最终控制
北京国际电气工程有限责任公司	受同一控制人最终控制
北京市热力工程设计有限责任公司	受同一控制人最终控制
京能远景领金智汇(北京)科技有限公司	受同一控制人最终控制
北京京能分布式能源技术有限公司	受同一控制人最终控制
大唐国际发电股份有限公司	最终控制方的联营企业
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	采购商品	42,677.76	185,000.00	否	77,415.84
北京昊华鑫达商贸有限公司	采购商品	39,178.06	300,000.00	否	27,448.48
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	采购商品	15,115.06		否	62,028.02
宁夏红墩子煤业有限公司	采购商品	14,738.00		否	23,632.53
鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	采购商品	7,556.56		否	33,039.29
京能服务管理有限公司	接受劳务	9,289.76	23,000.00	-	7,242.36
北京京能建设集团有限公司	接受劳务	2,496.65	10,000.00	否	-
北京京能建设装饰装修有限公司	接受劳务	34.07		否	-
京能东风(十堰)能源发展有限公司	接受劳务	1,003.13	4,500.00	否	1,503.72
北京京能信息技术	接受劳务	876.09	10,000.00	否	2,584.84

有限公司					
北京京能数字科技有限公司	接受劳务	758.79	5,000.00	否	204.87
北京京能能源技术研究有限责任公司	接受劳务	229.34	3,000.00	否	54.03
北京京能碳资产管理有限责任公司	接受劳务	173.11			182.94
北京金泰物业管理有限公司	接受劳务	118.99			267.10
北京节能技术监测中心	接受劳务	68.65			46.70
北京京能酒店管理有限公司	接受劳务	41.95			-
中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校	接受劳务	6.11			-
北京能工荟智机器人有限责任公司	接受劳务	4.41			4.41
北京金泰国际会展有限公司	接受劳务	2.32			-
北京智慧互联能源有限公司	接受劳务	2.30			-
京能电力科技环保有限公司	接受劳务				88.50
北京京能地质工程有限公司	接受劳务		10,000.00	否	4,077.74
北京京能招标集采中心有限责任公司	接受劳务				21.83
北京京西晨光饭店有限责任公司	接受劳务				495.10

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
京能东风（十堰）能源发展有限公司	出售商品	17,414.52	23,406.23
京热（乌兰察布）热力有限责任公司	出售商品	15,420.86	7,910.80
京能大同热力有限公司	出售商品	7,645.33	6,569.27
涿州市京热热力有限责任公司	出售商品	4,816.57	5,105.17
北京京能热力发展有限公司	出售商品	4,304.19	4,527.61
北京京西燃气热电有限公司	提供劳务	1,590.75	1,951.00
北京京能高安屯燃气热电有限责任公司	提供劳务	1,279.36	1,293.52
北京京能未来燃气热	提供劳务	831.40	844.80

电有限公司			
北京上庄燃气热电有限公司	提供劳务	456.71	562.41
京能（锡林郭勒）矿业有限公司	出售商品	132.44	-
北京京西发电有限责任公司	提供劳务	55.10	81.99
京能电力涿州科技环保有限公司	出售商品	9.03	752.03
大同京能新能源有限公司	提供劳务	-	18.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京京煤集团有限责任公司 物业管理分公司	房屋		1,915,057.90

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京能源集团有限责任公司	土地				210,645.36				210,645.36		
北京能源集团有限责任公司	房屋			4,333,382.15	285,321.83	24,841,911.23			0.00		

商务中心区国际大厦管理分公司											
北京京能融资租赁有限公司	机器设备			192,082,401.16	87,504,539.26				260,384,002.80	84,473,486.16	
深圳京能融资租赁有限公司	机器设备			25,253,525.72	15,669,823.88				13,929,000.00	18,274,037.75	516,620.00
京能服务管理有限公司内蒙古分公司	房屋	4,936,756.25					7,140,750.00				
京能服务管理有限公司内蒙古分公司	土地	50,000.00					50,000.00				
北京京能科技有限公司	房屋				565,030.98		884,955.75		2,662,857.14	603,143.58	
北京市天创房地产开发有限公司	房屋						199,419.78		104,695.38		

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
北京能源集团有限责任公司	21,155.56	2019-11-11	2031-11-6	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2019年11月，本公司的子公司河北涿州京源热电有限责任公司与中国进出口银行北京分行签订10年期贷款协议。本公司及北京能源集团有限责任公司分别对该笔贷款提供连带责任担保，担保比例分别为60.00%和40.00%。截至2025年6月30日，该笔借款余额为52,888.89万元，根据合同约定的担保比例，北京能源集团有限责任公司承担担保余额21,155.56万元。

(5). 关联方资金拆借适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京能源集团有限责任公司	200,000,000.00	2021/12/15	2026/10/28	
北京能源集团有限责任公司	100,000,000.00	2021/12/16	2026/10/28	
北京能源集团有限责任公司	200,000,000.00	2021/12/15	2026/10/28	
北京能源集团有限责任公司	200,000,000.00	2021/12/16	2026/10/28	
北京能源集团有限责任公司	137,000,000.00	2021/12/16	2026/10/28	
北京能源集团有限责任公司	93,000,000.00	2022/3/11	2026/10/28	
北京能源集团有限责任公司	29,840,000.00	2025/4/27	2028/4/26	
北京能源集团有限责任公司	100,000,000.00	2024/1/29	2027/1/28	
北京能源集团有限责任公司	112,800,000.00	2023/12/29	2026/12/28	
北京能源集团有限责任公司	30,000,000.00	2022/8/31	2025/8/30	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
长治市欣隆煤矸石电厂有限公司	19,940,000.00	2014/9/10	2015/9/9	已全额计提减值

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司与京能集团财务有限公司签署《金融服务框架协议》，与其进行金融合作，按照其提供的服务，服务内容可能包括：存款业务、发放贷款、转账结算服务、财务和融资顾问等其他金融服务。2025年6月末，本公司在京能集团财务有限公司存款余额为人民币5,086,884,183.27元，借款余额3,551,500,000.00元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	京能东风（十堰）能源发展有限公司	305,938,905.84		130,400,023.09	
应收账款	京热（乌兰察布）热力有限责任公司	289,751,763.08		204,612,459.67	
应收账款	京能电力涿州科技环保有限公司	17,713,899.00		17,612,453.81	
应收账款	涿州市京热热力有限责任公司	6,968,019.02		22,035,825.84	
应收账款	北京京能未来燃气热电有限公司	3,035,010.42			
应收账款	北京上庄燃气热电有限公司	2,060,000.00		3,340,000.00	
应收账款	北京京能热力发展有限公司			20,677,374.16	
应收账款	北京京西燃气热电有限公司			4,009,480.00	
应收账款	京能服务管理有限公司			2,038,861.00	
应收账款	京能大同热力有限公司			737,852.34	
应收账款	内蒙古京能苏尼特风力发电有限公司			443,648.11	
应收账款	京能（锡林郭勒）矿业有限公司			422,945.15	
应收账款	锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司			317,840.40	
应收账款	内蒙古京能商都风力发电有限责任公司			224,000.00	
应收账款	北京能工荟智机器人有限责任公司			120,000.00	
应收账款	北京太阳宫燃气热电有限公司			14,850.60	
应收账款	内蒙古京能察右中风力发电有限责任公司			4,972.00	
预付款项	鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	73,601,359.51		124,021,114.03	
预付款项	北京昊华鑫达商贸有限公司	32,193,891.13		3,777,846.26	
预付款项	鄂尔多斯市昊华红庆梁	30,045,445.52		27,820,493.04	

	矿业有限公司				
预付账款	京能服务管理有限公司	3,582,000.00			
预付款项	北京京能招标集采中心 有限责任公司	178,945.68		178,945.68	
预付款项	北京京能建设集团有限 公司			360,752.00	
预付款项	中国共产党北京能源集 团有限责任公司委员会 党校			39,600.00	
预付款项	宁夏红墩子煤业有限公 司			9,557,411.32	
其他应收款	北京京能招标集采中心 有限责任公司	58,000.00		111,000.00	
其他应收款	北京市天创房地产开发 有限公司	52,347.69		52,347.69	
其他应收款	长治市欣隆煤研石电厂 有限公司	6,386,408.84	6,386,408.84	6,386,408.84	6,386,408.84
应收股利	内蒙古伊泰京粤酸刺沟 矿业有限责任公司			216,000,000.00	
应收股利	内蒙古大唐国际托克托 第二发电有限责任公司	81,128,860.36			
应收股利	内蒙古大唐国际托克托 发电有限责任公司	151,620,640.55			
其他非流动资产	长治市欣隆煤研石电厂 有限公司	19,940,000.00	19,940,000.00	19,940,000.00	19,940,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	244,451,555.90	260,327,685.76
应付账款	北京京能数字科技有限公司	43,587,924.53	39,900,343.28
应付账款	京能服务管理有限公司	37,091,118.37	48,205,275.14
应付账款	鄂尔多斯市吴华红庆梁矿业有限责任公司	36,839,633.03	9,805,220.49
应付账款	北京京能信息技术有限公司	23,616,048.57	38,544,347.79
应付账款	北京吴华鑫达商贸有限公司	17,621,488.50	73,749,428.43
应付账款	京能东风（十堰）能源发展有限公司	13,619,190.64	10,260,244.08
应付账款	北京国际电气工程有限责任公司	13,018,240.12	18,811,096.18
应付账款	北京京能融资租赁有限公司	6,966,111.45	8,207,506.25
应付账款	京热（乌兰察布）热力有限责任公司	6,579,900.00	5,984,546.23
应付账款	北京京能建设集团有限公司	4,469,302.74	26,276,200.76
应付账款	北京京能能源技术研究有限责任公司	3,588,288.30	4,581,967.94
应付账款	北京京能科技有限公司	2,170,301.89	1,897,190.48
应付账款	北京京能碳资产管理有限公司	2,155,000.00	2,154,626.78
应付账款	北京能工荟智机器人有限责任公司	1,472,714.00	1,671,174.00
应付账款	北京京能地质工程有限公司	1,333,420.70	28,425.00
应付账款	深圳京能融资租赁有限公司	1,033,441.50	1,015,462.51
应付账款	北京金泰物业管理有限公司	547,593.44	3,192,444.78
应付账款	北京京能建筑装饰装修有限公司	523,337.00	523,337.00

应付账款	北京京能分布式能源技术有限公司	400,095.33	400,095.33
应付账款	北京节能技术监测中心	100,000.00	490,000.00
应付账款	北京智慧互联能源有限公司	49,712.00	23,000.02
应付账款	北京鑫华源机械制造有限公司	16,981.00	169,810.00
应付账款	京能远景领金智汇（北京）科技有限公司	990.00	990.00
应付账款	北京京西晨光饭店有限责任公司		727,980.02
应付账款	北京京能招标集采中心有限责任公司		176,855.21
合同负债	京能大同热力有限公司		29,707,489.00
其他应付款	京能服务管理有限公司	1,003,909.43	340,524.86
其他应付款	北京京能信息技术有限公司	471,250.00	557,550.00
其他应付款	北京金泰物业管理有限公司	233,395.77	233,395.77
其他应付款	北京京能招标集采中心有限责任公司	110,000.00	110,000.00
其他应付款	京能电力涿州科技环保有限公司	19,600.00	20,150.00
其他应付款	北京京能科技有限公司	400.00	400.00
其他应付款	北京京能能源技术研究有限责任公司	200.00	150.00
其他应付款	北京能源集团有限责任公司	50.00	50.00
其他应付款	京能东风（十堰）能源发展有限公司		946,604.64
其他应付款	国电电力大同发电有限责任公司		26,256.56
其他应付款	华能北京热电有限责任公司		26,256.56
其他应付款	内蒙古京科发电有限公司		127.00
其他应付款	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司		100.00
其他应付款	华润电力（锡林郭勒）有限公司		60.00
应付股利	北京能源集团有限责任公司	541,528,565.81	
应付股利	中国人寿保险股份有限公司	87,722,672.64	
应付股利	山西国际电力集团有限公司	50,962,335.36	
应付股利	北京国际电气工程有限责任公司	10,556,037.12	10,556,037.12
应付股利	霍州煤电集团有限责任公司		66,740,554.20
应付股利	华润电力投资有限公司		39,642,218.13
长期应付款（含一年内）	北京京能融资租赁有限公司	4,481,370,776.24	4,882,857,024.12
长期应付款（含一年内）	北京能源集团有限责任公司	630,198,411.11	940,667,027.79
长期应付款（含一年内）	深圳京能融资租赁有限公司	1,650,576,894.50	896,393,189.34
短期借款	京能集团财务有限公司	2,362,000,000.00	3,195,000,000.00
长期借款	京能集团财务有限公司	1,189,500,000.00	1,340,500,000.00
租赁负债	北京京能融资租赁有限公司	1,306,308,681.74	1,118,028,112.49
租赁负债	北京京能科技有限公司	26,389,423.98	31,348,202.52
租赁负债	深圳京能融资租赁有限公司	228,400,000.00	229,600,000.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	74,973,339.02	82,490,562.03
其中：6个月以内	63,372,212.00	82,490,562.03
7-12个月	11,601,127.02	
1至2年	23,000,000.00	61,700,000.00
2至3年	26,000,000.00	26,000,000.00
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	80,000.00	80,000.00
减：坏账准备	80,000.00	80,000.00
合计	123,973,339.02	170,190,562.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	124,053,339.02	100.00	80,000.00	1.43	123,973,339.02	170,270,562.03	100.00	80,000.00	0.05	170,190,562.03

备										
其中：										
关联方组合	118,458,500.00	95.49			118,458,500.00	150,658,500.00	88.48			150,658,500.00
低风险优质客户组合	6,116.60				6,116.60	9,245,174.09	5.43			9,245,174.09
普通债权组合	5,588,722.42	4.51	80,000.00	1.43	5,508,722.42	10,366,887.94	6.09	80,000.00	0.77	10,286,887.94
合计	124,053,339.02	/	80,000.00	/	123,973,339.02	170,270,562.03	/	80,000.00	/	170,190,562.03

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：普通债权组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	5,508,722.42		
1至2年			
2至3年			
3年以上	80,000.00	80,000.00	100.00
合计	5,588,722.42	80,000.00	1.43

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	80,000.00					80,000.00
合计	80,000.00					80,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
河北涿州京源热电有限责任公司	78,500,000.00		78,500,000.00	63.28	
内蒙古岱海发电有限责任公司	38,700,000.00		38,700,000.00	31.20	
北京京能未来燃气热电有限公司	3,035,010.42		3,035,010.42	2.45	
北京上庄燃气热电有限公司	2,060,000.00		2,060,000.00	1.66	
内蒙古京宁热电有限责任公司	810,000.00		810,000.00	0.65	
合计	123,105,010.42		123,105,010.42	99.24	

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	438,044,331.43	475,911,664.74
其他应收款	780,644,888.13	794,649,002.01
合计	1,218,689,219.56	1,270,560,666.75

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
对外借款利息	6,386,408.84	6,386,408.84
减：坏账准备	6,386,408.84	6,386,408.84
合计	0.00	0.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
长治市欣隆煤矸石电厂有限公司	6,386,408.84	2015年9月11日	无力偿还	是
合计	6,386,408.84	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁夏京能宁东新能源有限公司		4,480,334.96
湖北京能京堰新能源有限公司		8,612,167.47
京能(锡林郭勒)发电有限公司		92,498,508.98
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司		216,000,000.00
内蒙古京能盛乐热电有限公司	104,049,103.04	98,160,069.09
京能(赤峰)能源发展有限公司	56,160,584.24	56,160,584.24
河北涿州京源热电有限责任公司	8,143,188.19	
内蒙古京能能源开发有限责任公司	36,941,955.05	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	81,128,860.36	
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	151,620,640.55	
合计	438,044,331.43	475,911,664.74

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
京能(赤峰)能源发展有限公司	56,160,584.24	2-3年、5年以上	对方未支付	否
合计	56,160,584.24	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	275,032,288.13	428,035,466.16
其中：6个月以内	53,487.37	273,012,466.16
7-12个月	274,978,800.76	155,023,000.00
1至2年	505,612,600.00	366,574,335.85
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		6,900.00
5年以上		32,300.00
合计	780,644,888.13	794,649,002.01

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	779,523,888.13	793,715,066.16
保证金、押金	1,121,000.00	921,200.00
其他单位往来		12,735.85
合计	780,644,888.13	794,649,002.01

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
山西漳山发电有限责 任公司	417,050,890.67	53.42	统借统贷	2年以内	
河南京能滑州热电有 限责任公司	338,222,652.78	43.33	统借统贷	2年以内	
京能冀北新能源（唐 山）有限公司	15,695,297.64	2.01	资产处置款	1年以内	
内蒙古京康新能源有 限公司	5,858,331.15	0.75	项目前期费	1年以内	
北京能源集团有限责 任公司商务中心区国 际大厦管理分公司	2,361,693.27	0.30	押金	1年以内	

合计	779,188,865.51	99.81	/	/	
----	----------------	-------	---	---	--

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,247,047,755.93		20,247,047,755.93	19,044,163,455.93		19,044,163,455.93
对联营、合营企业投资	12,674,171,012.36	29,762,107.93	12,644,408,904.43	12,500,243,071.61	29,762,107.93	12,470,480,963.68
合计	32,921,218,768.29	29,762,107.93	32,891,456,660.36	31,544,406,527.54	29,762,107.93	31,514,644,419.61

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
山西漳山发电有限责任公司	1,679,677,314.20						1,679,677,314.20	
内蒙古京宁热电有限责任公司	1,499,944,795.89						1,499,944,795.89	
内蒙古京能盛乐热电有限公司	1,419,389,854.11						1,419,389,854.11	
内蒙古京隆发电有限责任公司	1,381,113,840.17						1,381,113,840.17	
京能（锡林郭勒）发电有限公司	1,341,615,112.86						1,341,615,112.86	
内蒙古岱海发电有限责任公司	1,094,486,717.58						1,094,486,717.58	
内蒙古京泰发电有限责任公司	953,079,040.00						953,079,040.00	
京能秦皇岛热电有	800,586,476.43						800,586,476.43	

限公司								
河北涿州京源热电有限责任公司	745,080,000.00		90,000,000.00				835,080,000.00	
河南京能滑州热电有限责任公司	692,018,939.02						692,018,939.02	
山西京能吕临发电有限公司	653,867,180.00						653,867,180.00	
京能十堰热电有限公司	638,284,448.01						638,284,448.01	
宁夏京能宁东发电有限责任公司	585,259,860.00						585,259,860.00	
内蒙古京能岱海新能源有限公司	536,178,500.00		1,061,838,000.00				1,598,016,500.00	
内蒙古京能双欣发电有限公司	531,451,796.43						531,451,796.43	
内蒙古京能康巴什热电有限公司	464,234,627.22						464,234,627.22	
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	396,085,846.27						396,085,846.27	
京能(赤峰)能源发展有限公司	392,153,320.00						392,153,320.00	
山西京玉发电有限责任公司	306,367,780.00						306,367,780.00	
山西京同热电有限公司	225,000,000.00						225,000,000.00	
山西京能售电有限责任公司	201,000,000.00						201,000,000.00	
内蒙古京能能源开发有限责任公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
河南通源热力有限公司	150,863,575.00						150,863,575.00	

江西宜春京能热电有限责任公司	150,240,434.36		30,948,300.00				181,188,734.36	
山西京武新能源有限公司	135,260,000.00					135,260,000.00	0.00	
宁夏京能宁东新能源有限公司	128,190,000.00						128,190,000.00	
内蒙古京能能源服务有限公司	120,000,000.00						120,000,000.00	
内蒙古京荣新能源有限公司	117,019,520.00						117,019,520.00	
北京京能电力燃料有限公司	113,436,705.28						113,436,705.28	
湖北京能京堰新能源有限公司	103,250,000.00						103,250,000.00	
内蒙古京能检修工程管理有限公司	74,078,216.85						74,078,216.85	
内蒙古京能准旗新能源有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
河南省京能储能科技有限责任公司	34,000,000.00						34,000,000.00	
二连浩特京能新能源有限公司	32,720,000.00						32,720,000.00	
京能冀北新能源(唐山)有限公司	21,054,640.00						21,054,640.00	
京能酒泉新能源有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
青岛京能智汇综合能源有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00	
鄂尔多斯市京能新能源科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00			0.00	
京骐(玉门)新能源	5,900,000.00						5,900,000.00	

有限公司									
京能玉门新能源有限公司	5,856,000.00							5,856,000.00	
京能锡林郭勒能源有限公司	581,149,084.65							581,149,084.65	
京能查干淖尔(锡林郭勒)新能源有限公司	200,000,000.00							200,000,000.00	
内蒙古京能察右后旗新能源有限公司	125,000,000.00		90,000,000.00					215,000,000.00	
内蒙古京康新能源有限公司	30,000,000.00		50,000,000.00					80,000,000.00	
北京京能电力新能源有限公司	41,204,831.60		25,358,000.00					66,562,831.60	
京能(锡林郭勒)可再生能源发展有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
北京京能大成新能源有限公司	9,840,000.00							9,840,000.00	
京能智汇(锡林郭勒)新能源有限公司	225,000.00							225,000.00	
合计	19,044,163,455.93		1,348,144,300.00	10,000,000.00	0.00	135,260,000.00		20,247,047,755.93	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权	宣告发放现金股利或利润	计提减	其他		

				资		调整	益 变 动		值 准 备			
一、合营企业												
二、联营企业												
国能三河发电有 限责任公司	533,694,327.16				66,021.54							533,760,348.70
内蒙古大唐国际 托克托发电有限 责任公司	1,449,990,554.08				157,435,178.01			201,620,640.55				1,405,805,091.54
国电电力大同发 电有限责任公司	228,331,400.76				319,485.45							228,650,886.21
华能北京热电有 限责任公司	2,204,862,759.10				43,090,057.56							2,247,952,816.66
内蒙古大唐国际 托克托第二发电 有限责任公司	561,387,953.50				57,415,762.35			106,128,860.36				512,674,855.49
内蒙古伊泰京粤 酸刺沟矿业有限 责任公司	3,096,949,462.17				165,109,983.61							3,262,059,445.78
长治市欣隆煤矸 石电厂有限公司	-	29,762,107.93										29,762,107.93
华润电力（锡林 郭勒）有限公司	609,953,178.75				10,601,890.87							620,555,069.62
内蒙古蒙达发电 有限责任公司	667,855,023.75				29,392,058.29							697,247,082.04
内蒙古京达发电 有限责任公司	182,331,622.02				25,760,604.65							208,092,226.67
内蒙古上都发电 有限责任公司	1,025,687,591.65				34,421,239.93							1,060,108,831.58
内蒙古上都第二	329,145,685.05				-18,578,757.34							310,566,927.71

发电有限责任公司											
京能集团财务有限公司	1,520,291,405.69				61,406,746.70			104,762,829.96			1,476,935,322.43
中煤京能秦皇岛能源开发有限责任公司	60,000,000.00		20,000,000.00								80,000,000.00
小计	12,470,480,963.68		20,000,000.00		566,440,271.62			412,512,330.87			12,644,408,904.43
合计	12,470,480,963.68		20,000,000.00		566,440,271.62			412,512,330.87			12,644,408,904.43

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,828,936.45	1,909,980.81	24,158,012.36	614,041.70
其他业务	52,068,830.43	74,388,286.43	56,566,585.52	84,347,996.67
合计	115,897,766.88	76,298,267.24	80,724,597.88	84,962,038.37

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
电力服务收入	63,828,936.45	1,909,980.81
租赁收入	2,508,559.67	-
劳务收入	41,582,135.99	74,387,776.99
其他业务	7,978,134.77	509.44
合计	115,897,766.88	76,298,267.24

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	631,529,636.77	
权益法核算的长期股权投资收益	566,440,271.62	601,983,816.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,116,824.63	-9,185,404.09
交易性金融资产在持有期间的投资收		

益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
内部借款利息	49,275,124.51	76,947,378.41
合计	1,242,128,208.27	669,745,790.39

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,525,505.60	主要是公司处置在建工程损失
计入当期损益的政府补助，但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	15,354,172.35	主要是公司收到增值税即征即退50%的税款以及环保技改补助款等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		

债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,399,545.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,324,699.94	
少数股东权益影响额（税后）	5,174,180.90	
合计	-1,069,759.98	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
碳排放权支出	35,532,996.23	与公司正常业务密切相关

其他说明

适用 不适用

无

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.34	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.34	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张凤阳

董事会批准报送日期：2025年8月23日

修订信息

适用 不适用