

安徽省新能创业投资有限责任公司

审计报告

天职业字[2026]1228号

目 录

审 计 报 告	1
2024 年 1 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日财务报表	4
2024 年 1 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日财务报表附注	16



安徽省新能创业投资有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了安徽省新能创业投资有限责任公司财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日、2025 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度、2025 年 1-9 月的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照安徽省能源集团有限公司、安徽省皖能股份有限公司与天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)签订的天职约[2026]第 00675 号合同约定编制。

二、形成审计意见的基础

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

三、强调事项——编制基础

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注二对编制基础的说明。安徽省新能创业投资有限责任公司编制财务报表是为了遵守安徽省能源集团有限公司、安徽省皖能股份有限公司与天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)签订的天职约[2026]第 00675 号合同约定。因此，财务报表不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他事项——对审计报告的发送对象和使用的限制

我们的报告仅供安徽省能源集团有限公司、安徽省皖能股份有限公司及安徽省新能创业投资有限责任公司使用，而不应发送至除上述公司以外的其他方使用。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

安徽省新能创业投资有限责任公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



在编制财务报表时，管理层负责评估安徽省新能创业投资有限责任公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安徽省新能创业投资有限责任公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安徽省新能创业投资有限责任公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）就安徽省新能创业投资有限责任公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：安徽省新能创业投资有限责任公司

金额单位：元

项 目	2025年9月30日	2024年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	821,394,370.25	784,822,969.53	六、（一）
△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	945,171.79	1,052,831.05	六、（二）
应收账款	751,880,363.15	686,250,853.42	六、（三）
应收款项融资			
预付款项	14,291,790.56	10,992,727.36	六、（四）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,718,410.61	2,412,230.07	六、（五）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	280,692.44	162,901.30	六、（六）
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	627,347,874.72	526,854,144.96	六、（七）
流动资产合计	2,217,858,673.52	2,012,548,657.69	
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	36,277,473.49	52,032,599.00	六、（八）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,318,088,376.59	7,028,637,875.28	六、（九）
在建工程	68,949,241.91	661,982,092.31	六、（十）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	231,562,268.18	233,297,665.86	六、（十一）
无形资产	90,224,864.89	52,445,675.10	六、（十二）
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	64,388,702.08	64,388,702.08	六、（十三）
长期待摊费用	76,318,897.71	65,033,330.93	六、（十四）
递延所得税资产	51,706,530.41	49,933,859.60	六、（十五）
其他非流动资产	5,985,642.33	57,593,045.65	六、（十六）
非流动资产合计	9,943,501,997.59	8,265,344,845.81	
资 产 总 计	12,161,360,671.11	10,277,893,503.50	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉





合并资产负债表（续）

编制单位：安徽省新能创业投资有限责任公司

金额单位：元

项 目	2025年9月30日	2024年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	150,079,655.18		六、（十七）
△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			
应付账款	962,576,884.88	909,825,738.12	六、（十八）
预收款项			
合同负债	19,151.69	15,155.23	六、（十九）
△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	5,093,060.46	2,961,840.23	六、（二十）
应交税费	31,712,666.19	17,720,187.05	六、（二十一）
其他应付款	606,832,076.23	840,586,649.86	六、（二十二）
其中：应付利息			
应付股利			
△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	413,951,225.49	356,745,335.25	六、（二十三）
其他流动负债	2,489.71	1,970.17	六、（二十四）
流动负债合计	2,170,267,209.83	2,127,856,875.91	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	5,684,514,132.50	4,508,372,957.29	六、（二十五）
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	196,311,663.51	193,916,278.92	六、（二十六）
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,997,222.19	3,038,888.86	六、（二十七）
递延所得税负债	8,239,280.60	8,620,517.81	六、（十五）
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,892,062,298.80	4,713,948,642.88	
负 债 合 计	8,062,329,508.63	6,841,805,518.79	
所有者权益			
实收资本	3,737,730,600.00	3,364,342,600.00	六、（二十八）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	37,423,297.73	23,644,188.18	六、（二十九）
盈余公积			
△一般风险准备			
未分配利润	103,027,581.40	-120,291,137.15	六、（三十）
归属于母公司所有者权益合计	3,878,181,479.13	3,267,695,651.03	
少数股东权益	220,849,683.35	168,392,333.68	
所有者权益合计	4,099,031,162.48	3,436,087,984.71	
负债及所有者权益合计	12,161,360,671.11	10,277,893,503.50	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉





合并利润表

编制单位：安徽省新能创业投资有限责任公司

金额单位：元

项目	2025年1-9月	2024年度	附注编号
一、营业总收入	836,512,788.35	824,384,628.30	
其中：营业收入	836,512,788.35	824,384,628.30	六、（三十一）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	582,284,352.62	676,621,554.25	
其中：营业成本	445,093,305.25	483,626,622.09	六、（三十一）
△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	8,293,961.78	9,626,823.87	六、（三十二）
销售费用			
管理费用	22,457,862.14	36,973,881.76	六、（三十三）
研发费用	1,016,112.37	2,679,918.19	六、（三十四）
财务费用	105,423,111.08	143,714,308.34	六、（三十五）
其中：利息费用	108,443,266.74	146,745,108.63	六、（三十五）
利息收入	3,190,192.31	3,393,739.07	六、（三十五）
加：其他收益	92,702.83	4,642,402.35	六、（三十六）
投资收益（损失以“-”号填列）	3,524,811.45	2,446,273.53	六、（三十七）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,524,811.45	2,446,273.53	六、（三十七）
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）	-2,875,671.47	-8,059,009.29	六、（三十八）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,111,868.71	-313,114,216.09	六、（三十九）
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-21,079.65	六、（四十）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	245,858,409.83	-166,342,555.10	
加：营业外收入	36,228,411.75	13,076,206.95	六、（四十一）
减：营业外支出	10,819,510.80	14,032,482.79	六、（四十二）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	271,267,310.78	-167,298,830.94	
减：所得税费用	34,730,632.68	27,596,791.38	六、（四十三）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	236,536,678.10	-194,895,622.32	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	236,536,678.10	-194,895,622.32	
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）	223,318,718.55	-207,395,842.76	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	13,217,959.55	12,500,220.44	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	236,536,678.10	-194,895,622.32	
归属于母公司所有者的综合收益总额	223,318,718.55	-207,395,842.76	
归属于少数股东的综合收益总额	13,217,959.55	12,500,220.44	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉



合并现金流量表

编制单位：安徽省新能创业投资有限责任公司

金额单位：元
附注编号

项 目	2025年1-9月	2024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			
△客户存款和同业存放款项净增加额	912,744,830.21	828,649,668.08	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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			
收到其他与经营活动有关的现金	56,541,389.51	10,680,656.18	
经营活动现金流入小计	6,460,396.74	21,287,002.57	
购买商品、接受劳务支付的现金	975,746,616.46	860,617,326.83	
△客户贷款及垫款净增加额	46,883,341.25	57,908,336.96	
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费	39,600,962.41	60,060,823.41	
支付其他与经营活动有关的现金	77,839,342.25	88,812,207.75	
经营活动现金流出小计	20,813,298.86	29,051,560.11	
经营活动产生的现金流量净额	185,136,944.77	235,832,928.23	
二、投资活动产生的现金流量：	790,609,671.69	624,784,398.60	六、（四十四）
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,900.00	394,850.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	72,550.48	174,370.80	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	220,450.48	569,220.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	628,549,257.61	1,001,932,320.28	
投资支付的现金	184,193,004.56	48,918,864.93	
△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	74,781,182.00	116,813,136.93	
投资活动现金流出小计	210,084,000.00	111,792,426.72	
投资活动产生的现金流量净额	1,097,607,444.17	1,279,456,748.86	
三、筹资活动产生的现金流量：	-1,097,386,993.69	-1,278,887,528.06	
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	387,706,000.00	1,129,147,034.34	
取得借款收到的现金	14,318,000.00	55,824,661.91	
收到其他与筹资活动有关的现金	613,919,705.59	915,561,550.00	
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	
偿还债务支付的现金	1,001,625,705.59	2,544,708,584.34	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	728,803,499.42	920,332,249.47	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	124,319,831.77	181,412,653.83	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	19,095,267.79	525,686,306.67	
筹资活动产生的现金流量净额	872,218,598.98	1,627,431,209.97	
四、汇率变动对现金的影响	129,407,106.61	917,277,374.37	
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物的余额	-177,370,215.39	263,174,244.91	六、（四十四）
六、期末现金及现金等价物余额	661,821,858.42	398,647,613.51	六、（四十四）
	484,451,643.03	661,821,858.42	六、（四十四）

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉





合并所有者权益变动表

金额单位：元

2025年1-9月

2025年1-9月															
项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本	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、上年年末余额	3,364,342,600.00							23,644,188.18			-120,291,137.15		3,267,695,651.03	168,392,333.68	3,436,087,984.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	3,364,342,600.00							23,644,188.18			-120,291,137.15		3,267,695,651.03	168,392,333.68	3,436,087,984.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	373,388,000.00							13,779,109.55			223,318,718.55		610,485,828.10	52,457,349.67	662,943,177.77
（一）综合收益总额											223,318,718.55		223,318,718.55	13,217,959.55	236,536,678.10
（二）所有者投入和减少资本	373,388,000.00												373,388,000.00	14,318,000.00	387,706,000.00
1.所有者投入的普通股	373,388,000.00												373,388,000.00	14,318,000.00	387,706,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配															
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															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								13,779,109.55					13,779,109.55	1,284,516.96	15,063,626.51
1.本年提取								15,111,430.55					15,111,430.55	1,381,373.98	16,492,804.53
2.本年使用								-1,332,321.00					-1,332,321.00	-96,857.02	-1,429,178.02
（六）其他														23,636,873.16	23,636,873.16
四、本年年末余额	3,737,730,600.00							37,423,297.73			103,027,581.40		3,878,181,479.13	220,849,683.35	4,099,031,162.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉



合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 安徽省新能源创业投资有限公司

2024年度															金额单位:元
项 目	归属于母公司所有者权益														
	实收资本	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,246,659,000.00							10,300,881.07			123,104,705.61		2,380,064,586.68	98,511,215.59	2,478,575,802.27
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	2,246,659,000.00														
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,117,683,600.00							10,300,881.07			123,104,705.61		2,380,064,586.68	98,511,215.59	2,478,575,802.27
(一) 综合收益总额								13,343,307.11			-243,395,842.76		887,631,064.35	69,881,118.09	957,512,182.44
(二) 所有者投入和减少资本	1,117,683,600.00										-207,395,842.76		-207,395,842.76	12,500,220.44	-194,895,622.32
1. 所有者投入的普通股	1,117,683,600.00												1,117,683,600.00	55,824,661.91	1,173,508,261.91
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													1,117,683,600.00	55,824,661.91	1,173,508,261.91
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备											-36,000,000.00		-36,000,000.00		-36,000,000.00
3. 对所有者 (或股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备提取和使用															
1. 本年提取								13,343,307.11					13,343,307.11	1,556,235.74	14,899,542.85
2. 本年使用								15,997,991.88					15,997,991.88	1,638,003.67	17,635,995.55
(六) 其他								-2,654,684.77					-2,654,684.77	-81,767.93	-2,736,452.70
四、本年年末余额	3,364,342,600.00							23,644,188.18			-120,291,137.15		3,267,695,651.03	168,392,333.68	3,436,087,984.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 肖厚全

主管会计工作负责人: 李明

会计机构负责人: 许华梅





资产负债表

编制单位：安徽省新能创业投资有限责任公司

金额单位：元

项 目	2025年9月30日	2024年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	403,923,703.85	516,554,124.67	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	25,049,385.66	34,768,031.50	十三、（一）
应收款项融资			
预付款项	58,803.98	38,604.06	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	340,323,240.28	614,082,367.71	十三、（二）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	28,619.47	28,619.47	
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	145,630,038.34	23,302,445.90	
流动资产合计	915,013,791.58	1,188,774,193.31	
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	3,089,112,447.71	2,504,466,664.16	十三、（三）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	87,616,688.11	91,812,336.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,573,223.97		
无形资产	168,237.02	226,272.65	
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	48,809.58	65,477.55	
递延所得税资产	170,617.73	429,425.13	
其他非流动资产		120,800,000.00	
非流动资产合计	3,179,690,024.12	2,717,800,176.47	
资 产 总 计	4,094,703,815.70	3,906,574,369.78	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉





资产负债表（续）

编制单位：安徽省新能创业投资有限责任公司

金额单位：元

项 目	2025年9月30日	2024年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	533,080.13	39,862,507.91	
预收款项			
合同负债	6,477.88	6,477.88	
△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	4,370,940.76	1,747,658.86	
应交税费	120,102.47	734,531.75	
其他应付款	496,632,232.38	729,700,592.32	
其中：应付利息			
应付股利			
△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	9,519,177.57	8,517,037.78	
其他流动负债	842.12	842.12	
流动负债合计	511,182,853.31	780,569,648.62	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	7,500,000.00	14,950,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	523,007.62		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	597,222.19	638,888.86	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,620,229.81	15,588,888.86	
负 债 合 计	519,803,083.12	796,158,537.48	
所有者权益			
实收资本	3,737,730,600.00	3,364,342,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	132,251.00		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,036,504.54	828,921.08	
盈余公积			
△一般风险准备			
未分配利润	-163,998,622.96	-254,755,688.78	
所有者权益合计	3,574,900,732.58	3,110,415,832.30	
负债及所有者权益合计	4,094,703,815.70	3,906,574,369.78	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉





利润表

编制单位：安徽省新能创业投资有限责任公司

金额单位：元

项 目	2025年1-9月	2024年度	附注编号
一、营业总收入	12,881,629.65	13,851,404.15	
其中：营业收入	12,881,629.65	13,851,404.15	十三、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	28,465,005.86	56,376,960.29	
其中：营业成本	6,009,149.40	9,795,547.32	十三、（四）
△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	557,092.85	592,878.16	
销售费用			
管理费用	21,865,337.04	35,956,925.38	
研发费用			
财务费用	33,426.57	10,031,609.43	
其中：利息费用	2,090,872.11	10,463,704.83	
利息收入	2,148,553.53	593,170.27	
加：其他收益	75,176.85	245,213.12	
投资收益（损失以“-”号填列）	119,120,460.82	47,474,769.82	十三、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,392,560.45	2,446,273.53	
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）	1,045,054.72	-177,597.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,441,451.96	-269,588,948.35	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		-21,079.65	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,215,864.22	-264,593,199.16	
加：营业外收入	9.00	84,147.94	
减：营业外支出	200,000.00	200,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,015,873.22	-264,709,051.22	
减：所得税费用	258,807.40	-44,399.49	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	90,757,065.82	-264,664,651.73	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	90,757,065.82	-264,664,651.73	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、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			
七、综合收益总额	90,757,065.82	-264,664,651.73	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉





现金流量表

编制单位：安徽省新能创业投资有限责任公司

金额单位：元
附注编号

项 目	2025年1-9月	2024年度	附注编号
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			
△客户存款和同业存放款项净增加额	25,387,048.43	12,812,150.53	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计	757,826.18	4,001,253.47	
购买商品、接受劳务支付的现金	26,144,874.61	16,813,404.00	
△客户贷款及垫款净增加额	265,085.12	977,460.93	
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	17,034,864.88	33,213,552.52	
支付的各项税费	608,055.12	2,067,623.63	
支付其他与经营活动有关的现金	8,119,898.77	8,639,619.84	
经营活动现金流出小计	26,027,903.89	44,898,256.92	
经营活动产生的现金流量净额	116,970.72	-28,084,852.92	
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	333,500,000.00	723,525,246.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,856,990.56	64,422,217.74	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	72,550.48	31,230.80	
收到其他与投资活动有关的现金		174,378.34	
投资活动现金流入小计	472,429,541.04	788,153,073.82	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,464,472.52	779,692.95	
投资支付的现金	543,800,776.09	1,337,194,660.25	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	210,060,000.00	123,238,320.00	
投资活动产生的现金流量净额	792,325,248.61	1,461,212,673.20	
三、筹资活动产生的现金流量：	-319,895,707.57	-673,059,599.38	
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	373,388,000.00	1,117,683,600.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	
偿还债务支付的现金	373,388,000.00	1,617,683,600.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	348,500,000.00	528,330,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	27,557,852.19	65,989,172.33	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	1,720,825.20		
筹资活动产生的现金流量净额	377,778,677.39	594,319,172.33	
四、汇率变动对现金的影响	-4,390,677.39	1,023,364,427.67	
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物的余额	-324,169,414.24	322,219,975.37	
六、期末现金及现金等价物余额	393,553,013.56	71,333,038.19	
	69,383,599.32	393,553,013.56	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉





所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：安徽省新能源创业投资有限公司

项目	实收资本	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,364,342,600.00							828,921.08			-254,755,688.78	3,110,415,832.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,364,342,600.00							828,921.08			-254,755,688.78	3,110,415,832.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	373,388,000.00				132,251.00			207,583.46			90,757,065.82	464,484,900.28
（一）综合收益总额											90,757,065.82	90,757,065.82
（二）所有者投入和减少资本	373,388,000.00											373,388,000.00
1.所有者投入的普通股	373,388,000.00											373,388,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
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												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用								207,583.46				207,583.46
1.本年提取								259,200.00				259,200.00
2.本年使用								-51,616.54				-51,616.54
（六）其他					132,251.00							132,251.00
四、本年年末余额	3,737,730,600.00				132,251.00			1,036,504.54			-163,998,622.96	3,574,900,732.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉





所有者权益变动表(续)

2024年度													金额单位：元
项 目	实收资本	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,246,659,000.00							457,143.60			45,908,962.95	2,293,025,106.55	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	2,246,659,000.00							457,143.60			45,908,962.95	2,293,025,106.55	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,117,683,600.00							371,777.48			-300,664,651.73	817,390,725.75	
（一）综合收益总额											-264,664,651.73	-264,664,651.73	
（二）所有者投入和减少资本	1,117,683,600.00											1,117,683,600.00	
1.所有者投入的普通股	1,117,683,600.00											1,117,683,600.00	
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
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											-36,000,000.00	-36,000,000.00	
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备提取和使用								371,777.48				371,777.48	
1.本年提取								409,300.00				409,300.00	
2.本年使用								-37,522.52				-37,522.52	
（六）其他													
四、本年年末余额	3,364,342,600.00							828,921.08			-254,755,688.78	3,110,415,832.30	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：肖厚全

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：许华莉



安徽省新能创业投资有限责任公司

2024 年 1 月 1 日-2025 年 9 月 30 日

财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：安徽省新能创业投资有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册资本：人民币 336,434.26 万元

法定代表人：肖厚全

注册地址：合肥市包河工业区大连路 6718 号

2. 公司实际从事的主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

经营范围：新能源开发利用；环保业务开发、投资咨询服务、高新技术产品开发利用；机电设备销售、进出口业务；房屋租赁。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司母公司：安徽省能源集团有限公司

本公司最终母公司：安徽省人民政府

二、财务报表的编制基础

根据企业会计准则的规定，公司应当按规定列报前期比较数据。但是基于安徽省能源集团有限公司、安徽省皖能股份有限公司与天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)签订的天职约[2026]第 00675 号合同约定编制，以及以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，披露上期完整会计年度的报表，未披露可比财务报表。公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。



三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循财务报表编制基础的声明

本财务报表遵循了附注二所述编制基础的要求，真实完整地反映了公司 2024 年 12 月 31 日、2025 年 9 月 30 日的财务状况，2024 年度、2025 年 1-9 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本财务报表附注会计期间为 2024 年 1 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。



(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。



（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦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的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：（1）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；（2）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；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。



（九）金融工具

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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。



（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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（含属于金融负债的衍生工具）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。



4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。



对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）应收款项及租赁应收款

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）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，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。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 关联方组合

应收账款组合 2 低风险组合

应收账款组合 3 新能源补贴组合

应收账款组合 4 其他

对于划分为组合 1、组合 2、组合 4 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合 3 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，按照 LPR 折现测算，计算预期信用损失。

其他应收款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 低风险组合

其他应收款组合 3 账龄组合

其他应收款组合 4 其他

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收款项账龄按照入账时点至资产负债表日计算。

6. 金融资产转移

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。



5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。



采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。



（十二）投资性房地产

- 1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
- 2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	8-45	5.00	2.11-11.88
机器设备	年限平均法	5-30	5.00	3.17-19.00
运输工具	年限平均法	6-9	5.00	10.56-15.83
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

- 1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
- 2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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



2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	17-50
软件	3-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。



2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、其他费用等。

（2）研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。



可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）合同负债

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

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。



3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 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

(1) 收入的确认



本公司的收入主要为电力收入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

当电力供应至当地的电网公司时，电网公司取得电力的控制权，本公司按实际供电量及购售电合同等约定的单价确认供电收入金额。

（3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。



①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十三）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。



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。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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



（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十六）租赁

1. 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

（1）判断依据

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。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

（2）会计处理方法

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，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并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。



(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

根据《企业所得税法》第二十七条“企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：（三）从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得；”《企业所得税法实施条例》第八十八条“企业所得税法第二十七条第（三）项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，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。” 本公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税。

本公司子公司常德市鼎城机能新能源科技有限公司自 2022 年至 2024 年享受减半征收企业所得税税收优惠；

本公司子公司宣城皖能皖垦新能源有限公司、常德市鼎城合能新能源科技有限公司、襄垣县垣光新能源有限公司、宿松宿阳新能源有限责任公司、池州市玖阳新能源发电有限公司、铜陵市晨华新能源发电有限公司、滁州海发新能源有限公司自 2024 年至 2026 年享受减半征收企业所得税税收优惠；

本公司子公司祁阳文富光伏发电科技有限公司、祁阳龚家坪光伏发电科技有限公司、皖能长丰新能源有限公司、娄底涟峰新能源有限公司自 2022 年至 2022 年享受免征企业所得税优惠，自 2025 年至 2027 年享受减半征收企业所得税税收优惠；



本公司子公司金昌市永睿新能源有限公司、利辛皖能新能源有限公司、安庆鸿君新能源有限公司、十堰易达康新能源有限公司、芜湖皖芜新能新能源有限公司、阜阳皖能新能源有限公司、涡阳县祥风新能源有限公司、长丰照晖新能源有限公司自 2023 年至 2025 年享受免征企业所得税优惠，自 2026 年至 2028 年享受减半征收企业所得税税收优惠；

本公司子公司文昌聚科新能源有限公司、山东森铭新能源科技有限公司、金昌润鑫新能源有限公司、宿州市隆能光伏发电有限公司、芜湖皖宏新能源有限公司、靖边县隆瑞恒风新能源有限公司自 2024 年至 2026 年享受免征企业所得税优惠，自 2027 年至 2029 年享受减半征收企业所得税税收优惠；

本公司子公司芜湖市隆能新能源有限公司、霍邱永硕新能源有限公司、和县晟华新能源有限公司、靖边县隆瑞恒风新能源有限公司、哈密湘鸿新能源发电有限公司自 2025 年至 2027 年享受免征企业所得税优惠，自 2028 年至 2030 年享受减半征收企业所得税税收优惠；

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》（2022 年第 13 号）规定，本公司子公司合肥长虹新能源科技有限公司自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

无。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 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财务报表

无。



六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2024年12月31日，期末指2025年9月30日，上期指2024年度，本期指2025年1-9月。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行存款	484,451,643.03	661,821,858.42
其他货币资金	336,942,727.22	123,001,111.11
合计	821,394,370.25	784,822,969.53

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 336,942,727.22 元。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	945,171.79	1,052,831.05
合计	945,171.79	1,052,831.05

2. 期末已质押的应收票据

无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	945,171.79	100.00			945,171.79
其中：银行承兑汇票	945,171.79	100.00			945,171.79
合计	945,171.79	100.00			945,171.79



接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	1,052,831.05	100.00			1,052,831.05
其中：银行承兑汇票	1,052,831.05	100.00			1,052,831.05
合计	1,052,831.05	100.00			1,052,831.05

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	945,171.79		
合计	945,171.79		

5. 本期实际核销的应收票据情况

无。

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	271,947,098.94	213,904,759.80
1-2 年（含 2 年）	147,905,119.54	148,479,693.43
2-3 年（含 3 年）	103,558,440.95	120,898,854.61
3-4 年（含 4 年）	68,802,437.30	82,607,107.37
4-5 年（含 5 年）	60,624,434.66	65,605,044.00
5 年以上	141,564,920.71	94,652,602.20
合计	794,402,452.10	726,148,061.41

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额		计提比例		
	金额	比例 (%)	金额	(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	794,402,452.10	100.00	42,522,088.95		751,880,363.15
其中：低风险组合	107,389,668.40	13.52			107,389,668.40
新能源补贴组合	681,009,174.26	85.72	42,239,343.57	6.20	638,769,830.69



类别	期末余额		坏账准备	计提比例	账面价值
	账面余额				
	金额	比例			
		(%)	金额	(%)	
其他	6,003,609.44	0.76	282,745.38	4.71	5,720,864.06
合计	794,402,452.10	100.00	42,522,088.95		751,880,363.15

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	726,148,061.41	100.00	39,897,207.99		686,250,853.42
其中：关联方组合	13,500.00				13,500.00
低风险组合	56,650,315.71	7.80			56,650,315.71
新能源补贴组合	661,055,841.74	91.04	39,785,971.09	6.02	621,269,870.65
其他	8,428,403.96	1.16	111,236.90	1.32	8,317,167.06
合计	726,148,061.41	100.00	39,897,207.99		686,250,853.42

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	107,389,668.40		
新能源补贴组合	681,009,174.26	42,239,343.57	6.20
其他	6,003,609.44	282,745.38	4.71
合计	<u>794,402,452.10</u>	<u>42,522,088.95</u>	

3. 坏账准备的情况

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	
组合计提坏账准备	39,897,207.99	2,624,880.96				42,522,088.95
合计	<u>39,897,207.99</u>	<u>2,624,880.96</u>				<u>42,522,088.95</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。



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

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
国网湖南省电力有限 公司华容县供电分公 司	156,456,357.34		156,456,357.34	19.69	12,349,793.83
国网湖南省电力有限 公司	105,763,942.50		105,763,942.50	13.31	11,631,226.01
国网湖南省电力有限 公司临澧县供电分公 司	99,914,327.38		99,914,327.38	12.58	8,962,497.84
国网安徽省电力有限 公司含山县供电公司	72,132,822.13		72,132,822.13	9.08	1,721,473.65
国网湖南省电力有限 公司澧县供电分公司	55,991,520.34		55,991,520.34	7.05	4,674,749.15
合计	490,258,969.69		490,258,969.69	61.71	39,339,740.48

（四）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	7,428,075.95	51.97	8,394,966.33	76.36
1-2年（含2年）	5,343,006.58	37.39	71,032.71	0.65
2-3年（含3年）	27,309.03	0.19	2,515,162.32	22.88
3年以上	1,493,399.00	10.45	11,566.00	0.11
合计	14,291,790.56	100.00	10,992,727.36	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
文昌市公坡镇锦东村民委员会边城村民小组	5,238,267.10	36.65
宿松县汇口镇人民政府	2,285,506.50	15.99
宿州市埇桥区国库支付中心	1,543,918.80	10.80
哈密博景新能源有限责任公司	551,533.02	3.86
国网安徽省电力有限公司	454,866.68	3.18
合计	10,074,092.10	70.48



（五）其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,718,410.61	2,412,230.07
合计	1,718,410.61	2,412,230.07

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	764,787.85	1,399,946.17
1-2 年（含 2 年）	576,172.37	383,500.56
2-3 年（含 3 年）	3,617.00	22,967.74
3-4 年（含 4 年）	559,953.82	1,301,145.52
4-5 年（含 5 年）	762,794.12	2,794.12
5 年以上	1,603,229.84	1,603,229.84
合计	4,270,555.00	4,713,583.95

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,427,878.49	1,943,612.28
保证金及押金	1,219,943.34	1,478,968.30
其他	622,733.17	1,291,003.37
合计	4,270,555.00	4,713,583.95

（3）按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,270,555.00	100.00	2,552,144.39		1,718,410.61



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	3,963,444.49	92.81	2,552,144.39	64.39	1,411,300.10
关联方组合	307,110.51	7.19			307,110.51
合计	4,270,555.00	100.00	2,552,144.39		1,718,410.61
接上表：					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>4,713,583.95</u>	<u>100.00</u>	<u>2,301,353.88</u>		<u>2,412,230.07</u>
其中：账龄组合	4,713,583.95	100.00	2,301,353.88	48.82	2,412,230.07
<u>合计</u>	<u>4,713,583.95</u>	100.00	<u>2,301,353.88</u>		<u>2,412,230.07</u>
按组合计提坏账准备					

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,963,444.49	2,552,144.39	64.39
关联方组合	307,110.51		
合计	4,270,555.00	2,552,144.39	

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	2,301,353.88			2,301,353.88
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	250,790.51			250,790.51
本期转回				



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 09 月 30 日余额	2, 552, 144. 39			2, 552, 144. 39

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款 总额的比例（%）	款项性质	账龄	坏账准备 期末余额
榴园镇财政所	800, 000. 00	18. 73	往来款	5 年以上	800, 000. 00
湖南省绿洲新能源科技有限公司	747, 088. 00	17. 49	往来款	3-4 年、5 年以上	477, 088. 00
和县公共资源交易中心	500, 000. 00	11. 71	保证金及押金	半年以内	
宿松县汇口镇人民政府	450, 000. 00	10. 54	保证金及押金	3-4 年	360, 000. 00
宿州市埇桥区非税收入管理服务中心	400, 000. 00	9. 37	其他	半年以内	
合计	2, 897, 088. 00	67. 84			1, 637, 088. 00

（六）存货

1. 存货分类

项目	账面余额	期末余额	账面价值
		存货跌价准备/合同履约成本减值准备	
其他	280, 692. 44		280, 692. 44
合计	280, 692. 44		280, 692. 44

接上表：

项目	账面余额	期初余额	账面价值
		存货跌价准备/合同履约成本减值准备	
其他	162, 901. 30		162, 901. 30
合计	162, 901. 30		162, 901. 30

（七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	626, 727, 023. 61	526, 467, 289. 38



项目	期末余额	期初余额
预缴税金	620,851.11	263,948.10
其他		122,907.48
<u>合计</u>	<u>627,347,874.72</u>	<u>526,854,144.96</u>

其他说明：

（八）长期股权投资

1. 长期股权投资情况

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
上海皖宏新能源有限公司	6,599,671.13		
<u>小计</u>	<u>6,599,671.13</u>		
合肥皖能生态农业发展有限责任公司	<u>464,885.09</u>		
安徽省新能电气科技有限公司	24,894,515.32		
合肥新能汉星新能源有限公司	20,073,527.46	3,430,000.00	
<u>小计</u>	<u>45,432,927.87</u>	<u>3,430,000.00</u>	
<u>合计</u>	<u>52,032,599.00</u>	<u>3,430,000.00</u>	

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投 资损益	本期增减变动		
		其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金红 利或利润
上海皖宏新能源有限公司	-215.79			
<u>小计</u>	<u>-215.79</u>			
合肥皖能生态农业发展有限责任公司	<u>-47,056.83</u>			
安徽省新能电气科技有限公司	4,365,674.57			
合肥新能汉星新能源有限公司	-793,590.50		132,251.00	
<u>小计</u>	<u>3,525,027.24</u>		<u>132,251.00</u>	
<u>合计</u>	<u>3,524,811.45</u>		<u>132,251.00</u>	

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末 余额
	本期计提减值准备	其他		
上海皖宏新能源有限公司			6,599,455.34	
<u>小计</u>			<u>6,599,455.34</u>	
合肥皖能生态农业发展有限责任公司			<u>417,828.26</u>	



被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末 余额
	本期计提减值准备	其他		
安徽省新能电气科技有限公司			29,260,189.89	
合肥新能汉星新能源有限公司		-22,842,187.96		
小计		-22,842,187.96	29,678,018.15	
合计		-22,842,187.96	36,277,473.49	

（九）固定资产

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,318,069,341.89	7,027,858,662.97
固定资产清理	19,034.70	779,212.31
合计	9,318,088,376.59	7,028,637,875.28

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其 他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,244,625,734.28	6,898,958,880.48	284,945,329.80	138,026,850.63	8,566,556,795.19
2. 本期增加金额	191,780,928.68	2,265,699,315.66	170,891,944.09	49,985,445.41	2,678,357,633.84
（1）购置	5,182,794.63	195,708.40	359,380.54	613,951.61	6,351,835.18
（2）在建工程转入	155,032,791.20	877,747,193.27	74,347,878.54	33,152,154.98	1,140,280,017.99
（3）企业合并增加	31,565,342.85	1,387,756,413.99	96,184,685.01	16,219,338.82	1,531,725,780.67
3. 本期减少金额	1,366,057.84	8,719,829.90		1,565,195.51	11,651,083.25
（1）处置或报废				1,503,765.20	1,503,765.20
（2）其他减少	1,366,057.84	8,719,829.90		61,430.31	10,147,318.05
4. 期末余额	1,435,040,605.12	9,155,938,366.24	455,837,273.89	186,447,100.53	11,233,263,345.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	148,216,879.92	907,640,500.36	17,861,227.88	38,542,992.76	1,112,261,600.92
2. 本期增加金额	34,916,969.78	310,308,601.56	15,151,573.78	14,025,172.15	374,402,317.27
（1）计提	30,823,251.68	270,826,309.77	14,255,784.81	12,815,905.79	328,721,252.05
（2）企业合并增加	300,789.22	21,987,145.56	895,788.97	304,010.41	23,487,734.16
（3）其他增加	3,792,928.88	17,495,146.23		905,255.95	22,193,331.06
3. 本期减少金额		4,698,184.83		1,450,289.59	6,148,474.42
（1）处置或报废				1,450,289.59	1,450,289.59



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
（2）其他减少		4,698,184.83			4,698,184.83
4. 期末余额	183,133,849.70	1,213,250,917.09	33,012,801.66	51,117,875.32	1,480,515,443.77
三、减值准备					
1. 期初余额		425,566,691.41	869,839.89		426,436,531.30
2. 本期增加金额		<u>9,111,868.71</u>			<u>9,111,868.71</u>
（1）计提		9,111,868.71			9,111,868.71
3. 本期减少金额			<u>869,839.89</u>		<u>869,839.89</u>
（2）其他减少			869,839.89		869,839.89
4. 期末余额		434,678,560.12			434,678,560.12
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,251,906,755.42	7,508,008,889.03	422,824,472.23	135,329,225.21	9,318,069,341.89
2. 期初账面价值	1,096,408,854.36	5,565,751,688.71	266,214,262.03	99,483,857.87	7,027,858,662.97

（2）暂时闲置固定资产情况

无。

（3）通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

3. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
余六送出线路部分拆除		718,496.59
废旧资产报废	19,034.70	60,715.72
<u>合计</u>	<u>19,034.70</u>	<u>779,212.31</u>

（十）在建工程

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	68,949,241.91	661,982,092.31
<u>合计</u>	<u>68,949,241.91</u>	<u>661,982,092.31</u>



2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
文昌市公坡镇聚科新能源 100MW 农 光互光补光伏发电项目	86,523,878.91	44,653,730.62	41,870,148.29
铜陵市郊区铜山镇 90MW 光伏发电项 目	13,866,730.78		13,866,730.78
长丰居民屋顶光伏项目	4,308,952.35		4,308,952.35
祁阳龚家坪 100MW 光伏发电项目	3,020,935.62		3,020,935.62
祁阳文富 40MW 光伏发电项目	2,052,460.59		2,052,460.59
芜湖镜湖区方村街道 11.9MW 分布式 光伏发电项目	1,289,354.88		1,289,354.88
利辛城北 200MW 风电项目	1,046,674.51		1,046,674.51
舜禹光伏发电	559,108.87		559,108.87
长丰县杜集镇邱集社区古井黄 5.95MW 分布式光伏发电项目	387,431.66		387,431.66
芜湖市鸠江区沈巷镇 150MW 光伏发 电项目	369,185.46		369,185.46
陶楼项目-陶楼中心小学光伏发电	64,819.42		64,819.42
常德鼎城合能 19.86MW 光伏发电项 目	58,206.63		58,206.63
含山皖能褒禅山 C 屋面改造项目	33,962.26		33,962.26
长虹实业 3.34MW 屋顶光伏发电项目	15,094.34		15,094.34
利辛纪王 100MW 风电项目	6,176.25		6,176.25
合计	113,602,972.53	44,653,730.62	68,949,241.91

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
文昌市公坡镇聚科新能源 100MW 农光 互光补光伏发电项目	643,313,105.52	44,653,730.62	598,659,374.90
铜陵市郊区铜山镇 90MW 光伏发电项目	13,725,204.36		13,725,204.36
长丰居民屋顶光伏项目	4,308,952.35		4,308,952.35
祁阳龚家坪 100MW 光伏发电项目	2,423,435.62		2,423,435.62
祁阳文富 40MW 光伏发电项目	1,748,260.59		1,748,260.59



项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
芜湖镜湖区方村街道 11.9MW 分布式光伏发电项目	1,007,826.66		1,007,826.66
长丰县杜集镇邱集社区古井黄 5.95MW 分布式光伏发电项目	309,712.79		309,712.79
陶楼项目-陶楼中心小学光伏发电	4,719.80		4,719.80
常德鼎城合能 19.86MW 光伏发电项目	232,481.86		232,481.86
含山皖能褒禅山 C 屋面改造项目	33,962.26		33,962.26
利辛纪王 100MW 风电项目	7,689,719.29		7,689,719.29
山东招金招远市夏甸镇森铭 15MWp 全额自发自用农光互补地面分布式光伏电站项目	1,669,744.30		1,669,744.30
宣城九连山风电项目	1,228,453.93		1,228,453.93
山西省长治市襄垣县 80MW 光伏发电项目	23,706,790.81		23,706,790.81
土硝垸电站集电线路护坡加固工程	697,100.92		697,100.92
和县 100MW 光伏项目	4,536,351.87		4,536,351.87
合计	706,635,822.93	44,653,730.62	661,982,092.31

（2）重要在建工程项目本期变动情况

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
文昌市公坡镇聚科新能源 100MW 农光互补光伏发电项目	723,893,455.01	643,313,105.52	22,236,284.66	579,025,511.27		86,523,878.91
山东招金招远市夏甸镇森铭 15MWp 全额自发自用农光互补地面分布式光伏电站	60,000,000.00	1,669,744.30	1,402,641.51	3,072,385.81		
合计	783,893,455.01	644,982,849.82	23,638,926.17	582,097,897.08		86,523,878.91

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例（%）	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
文昌市公坡镇聚科新能源 100MW 农光互补光伏发电	94.83	94.83	16,125,701.42	5,142,217.59	2.41-2.50	自筹、借款



项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
电项目						
山东招金招远市夏甸镇森铭15MWp 全额发自用农光互补地面分布式光伏电站	100.00	100.00	2,233,309.97			自筹、借款
合计			18,359,011.39	5,142,217.59		

（十一）使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	土地	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,768,311.65	228,135,116.13	34,213,865.59	277,117,293.37
2. 本期增加金额	6,251,084.38	2,856,374.88	4,606,045.05	13,713,504.31
(1) 本期新增	6,251,084.38	2,856,374.88	4,606,045.05	13,713,504.31
3. 本期减少金额		3,103,773.58	8,352,120.24	11,455,893.82
(1) 处置		3,103,773.58	8,352,120.24	11,455,893.82
4. 期末余额	21,019,396.03	227,887,717.43	30,467,790.40	279,374,903.86
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,534,111.56	33,321,583.64	8,963,932.31	43,819,627.51
2. 本期增加金额	2,510,782.53	8,534,769.27	4,403,350.19	15,448,901.99
(1) 计提	2,510,782.53	8,534,769.27	4,403,350.19	15,448,901.99
3. 本期减少金额		3,103,773.58	8,352,120.24	11,455,893.82
(1) 处置		3,103,773.58	8,352,120.24	11,455,893.82
4. 期末余额	4,044,894.09	38,752,579.33	5,015,162.26	47,812,635.68
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				



项目	房屋及建筑物	土地	其他	合计
1. 期末账面价值	16,974,501.94	189,135,138.10	25,452,628.14	231,562,268.18
2. 期初账面价值	13,234,200.09	194,813,532.49	25,249,933.28	233,297,665.86

（十二）无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	55,345,660.53	689,976.66	56,035,637.19
2. 本期增加金额	32,221,644.84	7,784,955.79	40,006,600.63
（1）购置	4,968,317.00		4,968,317.00
（2）在建工程转入	4,707,116.56	7,784,955.79	12,492,072.35
（3）企业合并增加	22,546,211.28		22,546,211.28
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额	87,567,305.37	8,474,932.45	96,042,237.82
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,253,775.44	336,186.65	3,589,962.09
2. 本期增加金额	1,631,091.91	596,318.93	2,227,410.84
（1）计提	1,166,613.32	596,318.93	1,762,932.25
（2）企业合并增加	440,943.01		440,943.01
（2）其他增加	23,535.58		23,535.58
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额	4,884,867.35	932,505.58	5,817,372.93
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	82,682,438.02	7,542,426.87	90,224,864.89
2. 期初账面价值	52,091,885.09	353,790.01	52,445,675.10



（十三）商誉

1. 商誉账面原值

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
滁州海发新能源有限公司	65,103,956.81			65,103,956.81
临澧建新光伏电力有限公司	14,963,220.55			14,963,220.55
华容晶盛新能源有限公司	5,640,265.83			5,640,265.83
合肥长虹新能源科技有限公司	5,069,171.69			5,069,171.69
湖南皖能新能源科技有限公司	2,246,200.97			2,246,200.97
长沙市凯泰新能源有限公司	2,110,530.74			2,110,530.74
长沙宇东能源科技有限公司	704,654.16			704,654.16
长丰照晖新能源有限公司	165,026.74			165,026.74
长沙市锦川新能源科技有限公司	28,863.34			28,863.34
铜陵晨华新能源发电有限公司	2,794.78			2,794.78
海南亮洲新能源科技有限公司	2,126.34			2,126.34
池州市玖阳新能源发电有限公司	414.75			414.75
宿松宿阳新能源有限责任公司	287.55			287.55
和县白晟新能源有限公司	59.16			59.16
合计	96,037,573.41			96,037,573.41

2. 商誉减值准备

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
滁州海发新能源有限公司	6,688,653.24			6,688,653.24
临澧建新光伏电力有限公司	14,963,220.55			14,963,220.55
华容晶盛新能源有限公司	5,640,265.83			5,640,265.83
湖南皖能新能源科技有限公司	2,246,200.97			2,246,200.97
长沙市凯泰新能源有限公司	2,110,530.74			2,110,530.74
合计	31,648,871.33			31,648,871.33

（十四）长期待摊费用

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
储能租赁	41,284,403.55	481,651.38	8,256,880.71		33,509,174.22
租赁费	17,724,770.73	20,099,388.38	830,275.20		36,993,883.91
湖泊资源使用费	5,040,000.00		270,000.00		4,770,000.00



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
东关变间隔改造工程	377,777.98		22,972.95		354,805.03
村村通道路工程	219,444.67		13,344.57		206,100.10
厂房维修费	34,980.42	200,915.22	48,083.58		187,812.06
电费划转服务费	64,326.12		56,959.08		7,367.04
低价值土地租赁款	48,207.44		2,107.89		46,099.55
集控室区域环境提升整治工程	16,644.85		16,644.85		
滨湖办公室装修	65,477.55		16,667.97		48,809.58
其他	157,297.62	629,157.48	591,608.88		194,846.22
合计	65,033,330.93	21,411,112.46	10,125,545.68		76,318,897.71

（十五）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	136,853,908.18	34,213,477.05	134,146,186.41	33,536,546.61
信用减值损失	45,021,365.74	11,111,305.47	42,198,561.87	10,425,401.55
非同一控制下企业合并				
资产可变现净值与账面价值之间的差异	15,769,160.91	3,942,290.22	17,510,832.09	3,963,093.23
合计	197,644,434.83	49,267,072.74	193,855,580.37	47,925,041.39

2. 未经抵销的递延所得税负债

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	34,064,523.93	8,053,167.20	35,368,965.14	8,357,909.96
合计	34,064,523.93	8,053,167.20	35,368,965.14	8,357,909.96

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	12,625,710.02	2,439,457.67	10,314,901.35	2,008,818.21
递延所得税负债	1,314,659.51	186,113.40	1,691,028.01	262,607.85



(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	账面价值
预付购买土地款	4,980,000.00		4,980,000.00	4,980,000.00
预付设备及工程款	1,005,642.33		52,613,045.65	52,613,045.65
合计	5,985,642.33		57,593,045.65	57,593,045.65

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,079,655.18	
合计	150,079,655.18	

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
物资类	3,708,085.52	2,252,564.80
服务类	27,202,592.39	21,583,846.95
工程及设备类	911,929,661.19	869,999,176.28
其他	19,736,545.78	15,990,150.09
合计	962,576,884.88	909,825,738.12

(十九) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,151.69	15,155.23
合计	19,151.69	15,155.23

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,961,840.23	31,719,727.16	29,588,506.93	5,093,060.46
二、离职后福利中-设定提存计 划负债		7,268,960.46	7,268,960.46	
合 计	2,961,840.23	38,988,687.62	36,857,467.39	5,093,060.46



2. 短期薪酬列示

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		21,631,933.70	18,047,514.69	3,584,419.01
二、职工福利费		2,596,382.90	2,596,382.90	
三、社会保险费	3,554.29	1,871,635.11	1,871,635.11	3,554.29
其中：医疗保险费	3,554.29	1,803,892.49	1,803,892.49	3,554.29
工伤保险费		67,742.62	67,742.62	
四、住房公积金		3,718,857.00	3,718,857.00	
五、工会经费和职工教育经费	487,856.79	738,700.30	1,102,790.08	123,767.01
六、其他短期薪酬	2,470,429.15	1,162,218.15	2,251,327.15	1,381,320.15
合计	2,961,840.23	31,719,727.16	29,588,506.93	5,093,060.46

3. 设定提存计划列示

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		4,486,970.37	4,486,970.37	
2. 失业保险费		143,245.54	143,245.54	
3. 企业年金缴费		2,638,744.55	2,638,744.55	
合计		7,268,960.46	7,268,960.46	

（二十一）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	21,241,622.73	11,265,755.75
增值税	7,912,340.32	3,943,928.13
土地使用税	1,824,664.33	830,408.96
房产税	410,793.41	105,631.48
印花税	168,483.76	467,502.45
代扣代缴个人所得税	39,126.12	1,072,960.41
城市维护建设税	38,630.04	1,220.42
教育费附加	20,226.67	523.03
其他	56,778.81	32,256.42
合计	31,712,666.19	17,720,187.05



（二十二）其他应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	606,832,076.23	840,586,649.86
合计	606,832,076.23	840,586,649.86

2. 应付利息

无。

3. 应付股利

无。

4. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	554,437,574.77	800,225,805.76
质保金及保证金	22,120,364.02	20,414,805.18
预提费用	784,862.07	672,770.31
其他	29,489,275.37	19,273,268.61
合计	606,832,076.23	840,586,649.86

（二十三）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	403,700,772.99	350,079,526.72
1 年内到期的租赁负债	10,250,452.50	6,665,808.53
合计	413,951,225.49	356,745,335.25

（二十四）其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,489.71	1,970.17
合计	2,489.71	1,970.17



（二十五）长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	2,789,807,572.98	1,905,320,350.23	2.00%-3.30%
保证借款	224,210,000.00	224,210,000.00	2.45%-2.92%
信用借款	2,670,496,559.52	2,378,842,607.06	1.84%-3.78%
合计	5,684,514,132.50	4,508,372,957.29	

（二十六）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	299,559,079.90	297,960,678.48
减：未确认的融资费用	92,996,963.89	97,378,591.03
重分类至一年内到期的非流动负 债	10,250,452.50	6,665,808.53
合计	196,311,663.51	193,916,278.92

（二十七）递延收益

递延收益情况

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	3,038,888.86		41,666.67	2,997,222.19	与资产相关的 政府补助
合计	3,038,888.86		41,666.67	2,997,222.19	--

（二十八）实收资本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽省能源集团有限公 司	3,364,342,600.00	373,388,000.00		3,737,730,600.00
合计	3,364,342,600.00	373,388,000.00		3,737,730,600.00

注：本期实收资本增加主要系母公司追加投资 373,388,000.00 元所致。

（二十九）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	23,644,188.18	15,111,430.55	1,332,321.00	37,423,297.73
合计	23,644,188.18	15,111,430.55	1,332,321.00	37,423,297.73

注：本期专项储备变动主要计提安全生产费以及使用安全生产费所致。



（三十）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-120,291,137.15	123,104,705.61
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-120,291,137.15	123,104,705.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	223,318,718.55	-207,395,842.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
转作股本的普通股股利		
应付普通股股利		36,000,000.00
期末未分配利润	103,027,581.40	-120,291,137.15

（三十一）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	835,025,843.15	444,653,236.86	822,467,933.64	482,895,711.13
其他业务	1,486,945.20	440,068.39	1,916,694.66	730,910.96
合计	836,512,788.35	445,093,305.25	824,384,628.30	483,626,622.09

（三十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	5,372,311.18	7,045,626.12
房产税	1,147,496.15	1,128,853.88
印花税	634,161.98	819,186.87
城市维护建设税	399,816.82	140,650.76
教育费附加	212,165.04	60,278.87
车船使用税	5,185.38	7,949.63
其他	522,825.23	424,277.74
合计	8,293,961.78	9,626,823.87

（三十三）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,538,474.13	30,926,188.08
办公费及其他	102,585.67	3,196,111.80



项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	751,830.63	1,253,397.36
物业管理费	749,813.22	256,768.47
折旧摊销费	2,746,862.21	359,006.56
业务招待费	104,605.18	214,579.20
租赁费	205,506.85	615,232.46
水电费	258,184.25	152,597.83
<u>合计</u>	<u>22,457,862.14</u>	<u>36,973,881.76</u>
(三十四) 研发费用		
项目	本期发生额	上期发生额
人工费	283,945.20	1,157,102.13
折旧与摊销	724,197.17	1,386,053.40
其他	7,970.00	136,762.66
<u>合计</u>	<u>1,016,112.37</u>	<u>2,679,918.19</u>
(三十五) 财务费用		
项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	108,443,266.74	146,745,108.63
减：利息收入	3,190,192.31	3,393,739.07
金融机构手续费及其他	170,036.65	362,938.78
<u>合计</u>	<u>105,423,111.08</u>	<u>143,714,308.34</u>
(三十六) 其他收益		
项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	43,355.07	4,616,363.39
个税手续费返还	49,347.76	26,038.96
<u>合计</u>	<u>92,702.83</u>	<u>4,642,402.35</u>
(三十七) 投资收益		
产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,524,811.45	2,446,273.53
<u>合计</u>	<u>3,524,811.45</u>	<u>2,446,273.53</u>
(三十八) 信用减值损失		
项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,624,880.96	-7,612,186.10
其他应收款坏账损失	-250,790.51	-446,823.19



项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>-2,875,671.47</u>	<u>-8,059,009.29</u>
(三十九) 资产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-9,111,868.71	-268,460,485.47
在建工程减值损失		-44,653,730.62
<u>合计</u>	<u>-9,111,868.71</u>	<u>-313,114,216.09</u>
(四十) 资产处置收益		

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-21,079.65
<u>合计</u>		<u>-21,079.65</u>
(四十一) 营业外收入		

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助		33,400.00	
违约金、罚款收入		7,700.00	
其他	36,228,411.75	13,035,106.95	36,228,411.75
<u>合计</u>	<u>36,228,411.75</u>	<u>13,076,206.95</u>	<u>36,228,411.75</u>

注：其他项主要为非同一控制下企业合并中合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额。

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
对外捐赠	6,232,999.97	8,243,999.96	6,232,999.97
扶贫支出	4,576,634.59	5,788,482.83	4,576,634.59
其他	9,876.24		9,876.24
<u>合计</u>	<u>10,819,510.80</u>	<u>14,032,482.79</u>	<u>10,819,510.80</u>

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,963,595.76	28,338,736.31
递延所得税费用	-2,232,963.08	-741,944.93
<u>合计</u>	<u>34,730,632.68</u>	<u>27,596,791.38</u>



2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	271,267,310.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,816,827.73
调整以前期间所得税的影响	5,923,211.41
非应税收入的影响	-36,835,953.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,198,452.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,542,343.16
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	5,501,093.84
加计扣除	-253,778.09
其他	-9,076,878.15
所得税费用合计	<u>34,730,632.68</u>

（四十四）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	236,536,678.10	-194,895,622.32
加：资产减值准备	9,111,868.71	313,114,216.09
信用减值损失	2,875,671.47	8,059,009.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	328,721,252.05	366,123,557.09
使用权资产摊销	15,448,901.99	19,877,554.60
无形资产摊销	1,762,932.25	1,279,681.26
长期待摊费用摊销	10,125,545.68	12,565,942.14
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）		21,079.65
财务费用（收益以“－”号填列）	108,443,266.74	146,745,108.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,524,811.45	-2,446,273.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,772,670.81	-2,400,577.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-381,237.21	4,034,627.89
存货的减少（增加以“－”号填列）	-117,791.14	-100,826.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-81,971,689.11	-89,877,721.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	165,351,754.42	42,684,643.15
经营活动产生的现金流量净额	<u>790,609,671.69</u>	<u>624,784,398.60</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：



补充资料	本期发生额	上期发生额
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		

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	484,451,643.03	661,821,858.42
减：现金的期初余额	661,821,858.42	398,647,613.51
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	-177,370,215.39	263,174,244.91

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	484,451,643.03	661,821,858.42
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	484,451,643.03	661,821,858.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	484,451,643.03	661,821,858.42
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		

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
投资意向保证金	334,540,104.53	123,001,111.11	
土地复垦保证金	2,402,622.69		
合计	336,942,727.22	123,001,111.11	



七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
靖边县秦锐驰光新能源开发有限公司	2025 年 6 月 30 日	164,985,543.06	100.00	购买
哈密湘鸿新能源发电有限公司	2025 年 6 月 30 日	225,531,881.00	100.00	购买
合肥新能汉星新能源有限公司	2025 年 9 月 30 日	25,000,000.00	17.47	增资

接上表：

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
靖边县秦锐驰光新能源开发有限公司	2025 年 6 月 30 日	取得控制权	16,095,663.79	1,994,789.37	
哈密湘鸿新能源发电有限公司	2025 年 6 月 30 日	取得控制权	18,346,159.19	7,548,149.88	
合肥新能汉星新能源有限公司	2025 年 9 月 30 日	取得控制权			

2. 合并成本及商誉

项目	靖边县秦锐驰光新能源开发有限公司	哈密湘鸿新能源发电有限公司	合肥新能汉星新能源有限公司
合并成本			
其中：现金	164,985,543.06	225,531,881.00	25,000,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			22,709,936.96
合并成本合计	164,985,543.06	225,531,881.00	47,709,936.96
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	179,391,891.37	242,383,248.44	47,709,936.96
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	14,406,348.31	16,851,367.44	

（二）其他原因的合并范围变动

无。



八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册资本（元）	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
宣城皖能皖垦新能源有限公司	宣城市	108,000,000.00	宣城市	风力发电	80.00		投资设立
安庆鸿君新能源有限公司	安庆市	1,000,000.00	安庆市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
娄底涟峰新能源有限公司	涟源市	39,000,000.00	涟源市	风力发电	100.00		非同一控制下企业合并
滁州海发新能源有限公司	滁州市	73,250,000.00	滁州市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
山东森铭新能源科技有限公司	烟台市	15,750,000.00	烟台市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
长丰照晖新能源有限公司	合肥市	23,000,000.00	合肥市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
金昌市永睿新能源有限公司	金昌市	1,000,000.00	金昌市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
桂阳县和城光伏工程有限公司	桂阳县	38,338,500.00	桂阳县	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
合肥皖能新能源有限公司	合肥市	100,000,000.00	合肥市	光伏发电	100.00		投资设立
芜湖市隆能新能源有限公司	芜湖市	1,000,000.00	芜湖市	光伏发电	100.00		投资设立
宿松宿阳新能源有限责任公司	宿松县	120,300,000.00	宿松县	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
十堰易达康新能源有限公司	十堰市	3,340,000.00	十堰市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
芜湖新隆新能源有限公司	芜湖市	1,000,000.00	芜湖市	光伏发电	60.00		投资设立
含山皖能褒禅山光伏发电有限公司	含山县	30,410,000.00	含山县	光伏发电	100.00		投资设立
池州市玖阳新能源发电有限公司	池州市	74,336,000.00	池州市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并



子公司全称	主要经营地	注册资本（元）	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
襄垣县垣光新能源有限公司	襄垣县	72,500,000.00	襄垣县	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
合肥长虹新能源科技有限公司	合肥市	5,000,000.00	合肥市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
池州皖能新能源有限公司	池州市	27,060,000.00	池州市	光伏发电	100.00		投资设立
哈密湘鸿新能源发电有限公司	哈密市	234,000,000.00	哈密市	风力发电	100.00		非同一控制下企业合并
山东普照能源有限公司	枣庄市	50,000,000.00	枣庄市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
宣城皖宏新能源有限公司	宣城市	1,000,000.00	宣城市	光伏发电	51.00		非同一控制下企业合并
皖能长丰新能源有限公司	合肥市	100,000,000.00	合肥市	光伏发电	70.00		投资设立
利辛皖能新能源有限公司	亳州市	160,000,000.00	亳州市	光伏发电	99.00		投资设立
利辛皖能城北新能源有限公司	亳州市	100,000,000.00	亳州市	光伏发电	26.00		投资设立
阜阳皖能新能源有限公司	阜阳市	2,150,000.00	阜阳市	光伏发电	100.00		投资设立
芜湖皖芜新能源有限公司	芜湖市	12,760,000.00	芜湖市	光伏发电	100.00		投资设立
含山皖能运漕光伏发电有限公司	含山县	50,300,000.00	含山县	光伏发电	100.00		投资设立
铜陵市晨华新能源发电有限公司	铜陵市	102,600,000.00	铜陵市	光伏发电	100.00		投资设立
临澧建新光伏电力有限公司	常德市	75,985,500.00	常德市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
涡阳县祥风新能源有限公司	涡阳县	216,000,000.00	涡阳县	风力发电	100.00		非同一控制下企业合并
宿州市隆能光伏发电有限公司	宿州市	2,000,000.00	宿州市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
长沙市康瑞新能源有限公司	长沙市	28,500,000.00	长沙市	光伏发电	60.00		非同一控制下企业合并
六安日盛新能源有限公司	六安市	100,020,000.00	六安市	光伏发电	60.00		非同一控制下企业合并



子公司全称	主要经营地	注册资本（元）	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
海南亮洲新能源科技有限公司	儋州市	10,000,000.00	儋州市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
合肥新能汉星新能源有限公司	合肥市	73,000,000.00	合肥市	储能	66.47		非同一控制下企业合并
靖边县秦锐驰光新能源开发有限公司	榆林市	165,000,000.00	榆林市	风力发电	100.00		非同一控制下企业合并
济宁水轩新能源有限公司	济宁市	10,000,000.00	济宁市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并
常德市凯泰新能源有限公司	长沙市	85,500,000.00	长沙市	光伏发电	60.00		非同一控制下企业合并
和县白晟新能源有限公司	马鞍山市	10,000,000.00	马鞍山市	光伏发电	100.00		投资设立
长沙市锦川新能源科技有限公司	长沙市	94,590,000.00	长沙市	光伏发电	60.00		非同一控制下企业合并
湖南皖能新能源科技有限公司	长沙市	10,000,000.00	长沙市	光伏发电	100.00		非同一控制下企业合并

九、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
安徽省能源集团有限公司	合肥市	国有资产运营管理	10,230,000,000.00	100.00	100.00

本公司的最终控制方的：安徽省人民政府

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。



（四）本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
合肥皖能生态农业发展有限责任公司	联营企业
安徽省新能电气科技有限公司	联营企业
上海皖宏新能源有限公司	合营企业

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽省皖能电力运营检修股份公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽省皖能实业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽金鼎物业管理有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽省皖能大厦有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽皖能恒发电力检修有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽皖能七都生态科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽皖能光伏农业科技创新有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽省天然气开发股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淮北皖能储能科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽省能源集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽省能源集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽省充换电有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省皖能电力运营检修股份公司	运维检修费	5,318,825.40	2,755,172.34
安徽省皖能实业发展有限公司	购买房产		38,239,620.00
安徽省皖能实业发展有限公司	房租及水电费	80,573.54	300,450.11
安徽金鼎物业管理有限责任公司	物业服务		375,054.00
安徽省皖能大厦有限责任公司	食堂及其他	1,552,406.40	1,178,754.00
安徽皖能恒发电力检修有限公司	运维检修费	281,990.83	
安徽皖能七都生态科技发展有限公司	其他费用	1,264.00	



(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽皖能光伏农业科技创新有限公司	研发服务		600,000.33
安徽省皖能电力运营检修股份公司	车辆租赁		54,000.00

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
安徽省天然气开发股份有限公司	房屋建筑物	1,578,738.72		44,629.49		2,573,223.97	
淮北皖能储能科技有限公司	储能设备	3,404,823.55	9,400,000.00				751,845.77
合计		4,983,562.27	9,400,000.00	44,629.49		2,573,223.97	751,845.77

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
安徽省能源集团财务有限公司	55,530,000.00	2025年8月15日	2033年2月14日	
安徽省能源集团财务有限公司	142,959,734.15	2021年2月26日	2036年2月25日	
安徽省能源集团财务有限公司	71,000,000.00	2022年6月13日	2032年6月12日	
安徽省能源集团财务有限公司	170,636,000.00	2023年5月18日	2033年5月17日	
安徽省能源集团财务有限公司	31,000,000.00	2024年7月18日	2032年7月17日	



截至 2025 年 9 月 30 日，本公司向安徽省能源集团财务有限公司借款的余额为 471,125,734.15 元，本期借款确认利息支出共 8,638,309.09 元，期末计提利息 327,323.64 元。

（七）应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	安徽省能源集团财务有限公司	474,640,997.60		645,392,256.65	
应收账款	安徽省皖能电力运营检修股份公司			13,500.00	
其他应收款	安徽省新能电气科技有限公司	307,110.51			

截至 2025 年 9 月 30 日，本公司存放于安徽省能源集团财务有限公司的存款余额为 474,640,997.60 元，本期取得存款利息收入 3,206,696.03 元。

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	安徽省能源集团有限公司	356,021,438.91	711,538,091.00
其他应付款	安徽省皖能电力运营检修股份公司	14,814.00	4,500.00
其他应付款	安徽皖能恒发电力检修有限公司	5,557.20	1,177.20
应付账款	安徽省皖能实业发展有限公司	88,932.68	38,239,620.00
应付账款	安徽省皖能电力运营检修股份公司	5,643,603.98	174,435.28
应付账款	安徽省天然气开发股份有限公司	1,720,825.20	
应付账款	安徽省皖能大厦有限责任公司	1,552,406.40	
应付账款	安徽省充换电有限责任公司	16.07	
应付账款	安徽皖能恒发电力检修有限公司	307,370.00	



项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	安徽皖能七都生态科技发展有限公司	1,264.00	
应付账款	淮北皖能储能科技有限公司	3,404,823.55	
应付账款	安徽金鼎物业管理有限责任公司		64,512.00

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2025 年 9 月 30 日止，公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至2025年9月30日止，公司无需要披露的或有事项。

（三）其他

截至2025年9月30日止，公司无需要披露的其他事项。

十一、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

截至财务报表批准报出日止，公司无需要披露的利润分配情况。

（三）销售退回

截至财务报表批准报出日止，公司无需要披露的销售退回。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

截至财务报表批准报出日止，公司无需要披露的其他事项。

十二、其他重要事项

（一）重要债务重组

无。



（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

当期资本化的借款费用金额5,142,217.59元。

十三、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,864,960.38	9,703,745.64
1-2 年（含 2 年）	6,476,320.96	7,838,333.97
2-3 年（含 3 年）	8,377,429.73	8,466,740.83
3-4 年（含 4 年）		8,263,555.52
4-5 年（含 5 年）		2,210,035.67
合计	25,718,711.07	36,482,411.63

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,718,711.07	100.00	669,325.41		25,049,385.66
其中：低风险组合	51,894.00	0.20			51,894.00
新能源补贴组合	24,808,367.06	96.46	669,325.41	2.70	24,139,041.65
其他	858,450.01	3.34			858,450.01



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	25,718,711.07	100.00	669,325.41		25,049,385.66

接上表：

类别	期初余额		账面价值		
	坏账准备				
	账面余额				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	36,482,411.63	100.00	1,714,380.13		34,768,031.50
其中：低风险组合	76,837.72	0.21			76,837.72
新能源补贴组合	34,921,208.63	95.72	1,714,380.13	4.91	33,206,828.50
其他	1,484,365.28	4.07			1,484,365.28
合计	36,482,411.63	100.00	1,714,380.13		34,768,031.50

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	51,894.00		
新能源补贴组合	24,808,367.06	669,325.41	2.70
其他	858,450.01		
合计	25,718,711.07	669,325.41	

3. 坏账准备的情况

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	1,714,380.13		1,045,054.72			669,325.41
合计	1,714,380.13		1,045,054.72			669,325.41

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。



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

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
国网安徽省 电力有限公 司肥西县供 电公司	22,562,961.98		22,562,961.98	87.73	608,948.10
国网安徽省 电力有限公 司合肥供电 公司	2,297,299.08		2,297,299.08	8.93	60,377.31
安徽江淮汽 车集团股份 有限公司轿 车分公司	858,450.01		858,450.01	3.34	
合计	25,718,711.07		25,718,711.07	100.00	669,325.41

(二) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	340,323,240.28	614,082,367.71
合计	340,323,240.28	614,082,367.71

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	340,320,149.56	614,079,276.99
2-3 年（含 3 年）	3,617.00	3,617.00
4-5 年（含 5 年）	2,794.12	2,794.12
合计	340,326,560.68	614,085,688.11



(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	340,319,414.01	613,968,049.14
其他	7,146.67	117,638.97
合计	340,326,560.68	614,085,688.11

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	340,326,560.68	100.00	3,320.40		340,323,240.28
其中：关联方组合	340,319,414.01	100.00			340,319,414.01
账龄组合	7,146.67	0.00	3,320.40	46.46	3,826.27
合计	340,326,560.68	100.00	3,320.40		340,323,240.28

接上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	614,085,688.11	100.00	3,320.40		614,082,367.71
其中：关联方组合	613,968,049.14	99.98			613,968,049.14
账龄组合	117,638.97	0.02	3,320.40	2.82	114,318.57
合计	614,085,688.11	100.00	3,320.40		614,082,367.71

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	340,319,414.01		
账龄组合	7,146.67	3,320.40	46.46
合计	340,326,560.68	3,320.40	



（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	3,320.40			3,320.40
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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 09 月 30 日余额	3,320.40			3,320.40

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
涡阳县祥风新能源有限公司	334,146,358.46	98.19	往来款	1 年以内	
合肥长虹新能源科技有限公司	5,000,000.00	1.47	往来款	1 年以内	
长沙市锦川新能源科技有限公司	865,945.04	0.25	往来款	1 年以内	
安徽省新能电气科技有限公司	307,110.51	0.09	往来款	1 年以内	
代扣代缴款	7,146.67		其他	2-3 年、4-5 年	
合计	340,326,560.68	100.00			



(三) 长期股权投资

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	3,337,504,871.49	283,030,400.31	3,054,474,471.18	2,723,662,510.47	269,588,948.35	2,454,073,562.12
投资						
对联						
营、						
合营	34,637,976.53		34,637,976.53	50,393,102.04		50,393,102.04
企业						
投资						
合计	3,372,142,848.02	283,030,400.31	3,089,112,447.71	2,774,055,612.51	269,588,948.35	2,504,466,664.16

1. 对子公司投资

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	
			追加投资	减少投资
含山皖能运漕光伏 发电有限公司	50,300,000.00			
含山皖能褒禅山光 伏发电有限公司	39,620,000.00			
合肥皖能新能源有 限公司	36,850,000.00			
宣城皖能皖垦新能 源有限公司	61,480,000.00			
池州皖能新能源有 限公司	31,960,000.00			
长沙市锦川新能源 科技有限公司	56,754,000.00			
长沙市康瑞新能源 有限公司	17,110,000.00			
常德市凯泰新能源 有限公司	51,330,000.00			
铜陵市晨华新能源 发电有限公司	102,600,000.00			
湖南皖能新能源科 技有限公司	207,878,021.15			



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	
			追加投资	减少投资
临澧建新光伏电力有限公司	77,763,900.00			
桂阳县和城光伏工程有限公司	48,821,900.00			
山东森铭新能源科技有限公司	29,423,100.00			
池州市玖阳新能源发电有限公司	83,676,000.00			
宿松宿阳新能源有限责任公司	188,800,000.00			
金昌市永睿新能源有限公司	147,800,000.00	147,800,000.00		
皖能长丰新能源有限公司	42,000,000.00			
利辛皖能新能源有限公司	138,230,000.00			
海南亮洲新能源科技有限公司	174,517,500.00			
襄垣县垣光新能源有限公司	72,880,500.00			
十堰易达康新能源有限公司	49,300,000.00			
山东普照能源有限公司	96,463,600.00			
滁州海发新能源有限公司	143,762,150.00			
合肥长虹新能源科技有限公司	15,500,000.00			
济宁水轩新能源有限公司	146,500,000.00	121,788,948.35		
安庆鸿君新能源有限公司	5,800,000.00			
阜阳皖能新能源有限公司	1,483,650.00			
芜湖皖芜新能新能源有限公司	13,375,000.00			



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	
			追加投资	减少投资
宿州市隆能光伏发电有限公司	127,300,000.00			
六安日盛新能源有限公司	85,632,000.00		12,618,000.00	
涡阳县祥风新能源有限公司	222,500,000.00			
长丰照晖新能源有限公司	23,600,000.00			
芜湖市隆能新能源有限公司	32,000,000.00		53,306,500.00	
芜湖新隆新能源有限公司	600,000.00		50,000,000.00	
和县白晟新能源有限公司	50,017,689.32		52,880,000.00	
娄底涟峰新能源有限公司	50,033,500.00		5,316,500.00	
利辛皖能城北新能源有限公司			984,000.00	
靖边县秦锐驰光新能源开发有限公司			189,985,543.06	
哈密湘鸿新能源发电有限公司			225,531,881.00	
宣城皖宏新能源有限公司			510,000.00	
合肥新能汉星新能源有限公司				
合计	2,723,662,510.47	269,588,948.35	591,132,424.06	
接上表				

被投资 单位	本期增减变动		期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	计提减值准备	其他		
含山皖能运漕光伏发电有限公司			50,300,000.00	
含山皖能褒禅山光伏发电有限公司			39,620,000.00	



被投资 单位	本期增减变动		期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	计提减值准备	其他		
合肥皖能新能源 有限公司			36,850,000.00	
宣城皖能皖垦新 能源有限公司			61,480,000.00	1,054,527.60
池州皖能新能源 有限公司			31,960,000.00	
长沙市锦川新能 源科技有限公司			56,754,000.00	
长沙市康瑞新能 源有限公司			17,110,000.00	
常德市凯泰新能 源有限公司			51,330,000.00	
铜陵市晨华新能 源发电有限公司			102,600,000.00	
湖南皖能新能源 科技有限公司			207,878,021.15	
临澧建新光伏电 力有限公司			77,763,900.00	
桂阳县和城光伏 工程有限公司			48,821,900.00	
山东森铭新能源 科技有限公司			29,423,100.00	
池州市玖阳新能 源发电有限公司			83,676,000.00	
宿松宿阳新能源 有限责任公司			188,800,000.00	
金昌市永睿新能 源有限公司			147,800,000.00	147,800,000.00
皖能长丰新能源 有限公司			42,000,000.00	
利辛皖能新能源 有限公司			138,230,000.00	
海南亮洲新能源 科技有限公司			174,517,500.00	
襄垣县垣光新能 源有限公司			72,880,500.00	



被投资 单位	本期增减变动		期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	计提减值准备	其他		
十堰易达康新能 源有限公司			49,300,000.00	
山东普照能源有 限公司			96,463,600.00	12,386,924.36
滁州海发新能源 有限公司			143,762,150.00	
合肥长虹新能源 科技有限公司			15,500,000.00	
济宁水轩新能源 有限公司			146,500,000.00	121,788,948.35
安庆鸿君新能源 有限公司			5,800,000.00	
阜阳皖能新能源 有限公司			1,483,650.00	
芜湖皖芜新能新 能源有限公司			13,375,000.00	
宿州市隆能光伏 发电有限公司			127,300,000.00	
六安日盛新能源 有限公司			98,250,000.00	
涡阳县祥风新能 源有限公司			222,500,000.00	
长丰照晖新能源 有限公司			23,600,000.00	
芜湖市隆能新能 源有限公司			85,306,500.00	
芜湖新隆新能源 有限公司			50,600,000.00	
和县白晟新能源 有限公司			102,897,689.32	
娄底涟峰新能源 有限公司			55,350,000.00	
利辛皖能城北新 能源有限公司			984,000.00	
靖边县秦锐驰光 新能源开发有限			189,985,543.06	



被投资单位	本期增减变动		期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	计提减值准备	其他		
公司				
哈密湘鸿新能源发电有限公司			225,531,881.00	
宣城皖宏新能源有限公司			510,000.00	
合肥新能汉星新能源有限公司		22,709,936.96	22,709,936.96	
合计		22,709,936.96	3,337,504,871.49	283,030,400.31

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
上海皖宏新能源有限公司	6,599,671.13		
小计	6,599,671.13		
合肥皖能生态农业发展有限责任公司	464,885.09		
安徽省新能电气科技有限公司	23,255,018.36		
合肥新能汉星新能源有限公司	20,073,527.46	3,430,000.00	
小计	43,793,430.91	3,430,000.00	
合计	50,393,102.04	3,430,000.00	

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	宣告发放现金红利或利润
上海皖宏新能源有限公司	-215.79			
小计	-215.79			
合肥皖能生态农业发展有限责任公司	-47,056.83			
安徽省新能电气科技有限公司	4,365,674.57			
合肥新能汉星新能源有限公司	-925,841.50		132,251.00	
小计	3,392,776.24		132,251.00	
合计	3,392,560.45		132,251.00	



接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提减值 准备	其他		
上海皖宏新能源有限公司			6,599,455.34	
小计			6,599,455.34	
合肥皖能生态农业发展有限责 任公司			417,828.26	
安徽省新能电气科技有限公司			27,620,692.93	
合肥新能汉星新能源有限公司		-22,709,936.96		
小计		-22,709,936.96	28,038,521.19	
合计		-22,709,936.96	34,637,976.53	

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,459,721.16	5,591,014.49	13,015,398.06	9,027,465.76
其他业务	421,908.49	418,134.91	836,006.09	768,081.56
合计	12,881,629.65	6,009,149.40	13,851,404.15	9,795,547.32

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	113,000,000.00	36,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,392,560.45	2,446,273.53
处置长期股权投资产生的投资收益		-23,244.66
债权投资持有期间取得的利息收入	2,727,900.37	9,051,740.95
合计	119,120,460.82	47,474,769.82





营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 13910万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月05日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计、税务、咨询、会计、法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术咨询、技术服务、技术转让、计算机系统服务、数据处理（数据中心的银行、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理、咨询、销售计算机、软件及辅助设备（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）



登记机关

2025年07月31日



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

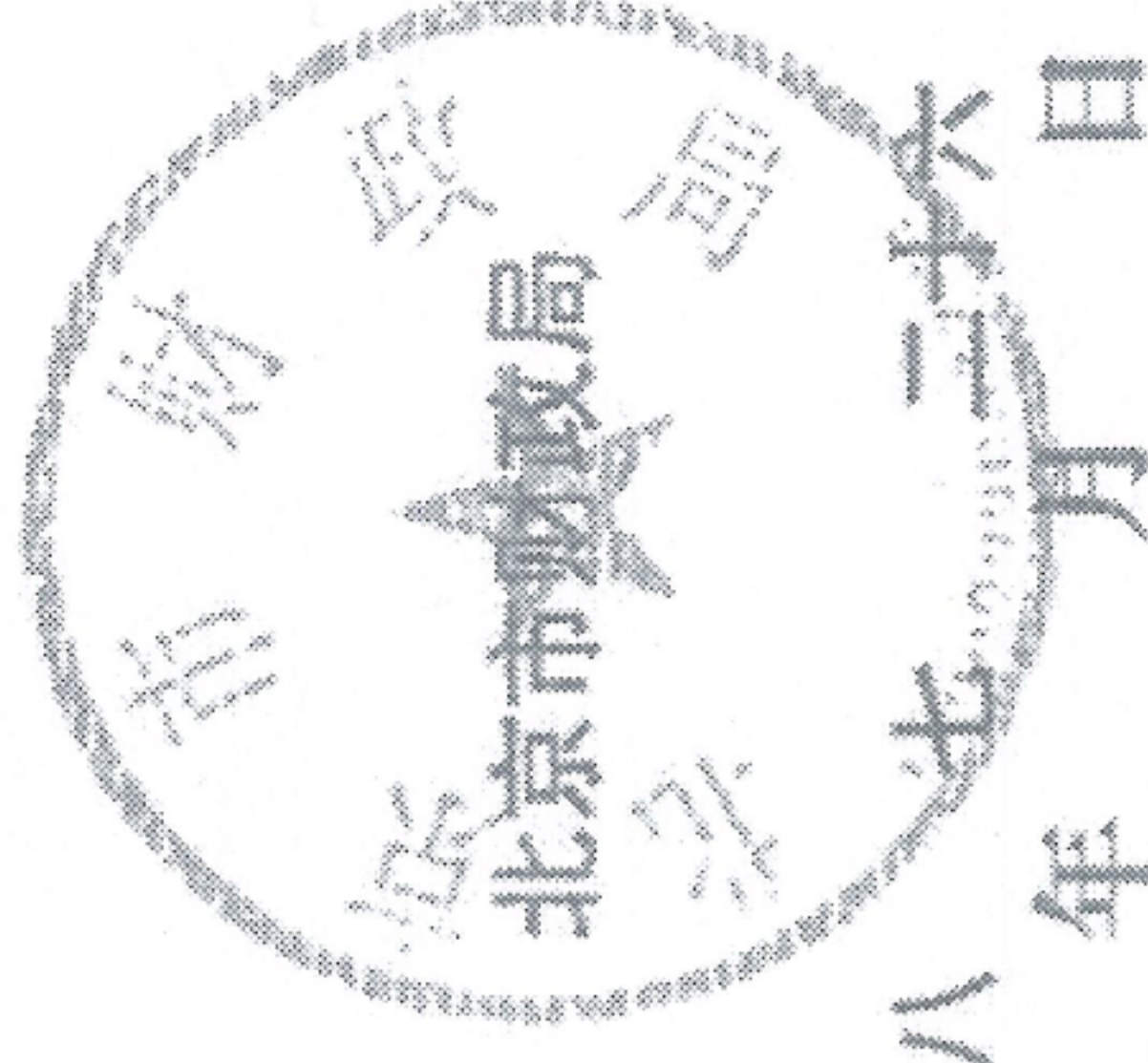
批准执业日期：

证书序号：0000175

说明

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

发证机关：



二〇一一年十月二十六日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 Full name 文冬梅
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1977-11-15
工作单位 Working unit 天和会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码 Identity card No. 340104197711151528

证书编号 No. of Certificate 340100030032
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 2007-06-14

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



文冬梅 340100030032

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年检凭证

文冬梅

会员编号 340100030032

最后年检时间
2022年07月

年检结果
年检通过

2022 年 /y 07 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年检凭证

中国注册会计师协会

文冬梅

会员编号 340100030032

最后年检时间
2023年09月

年检结果
年检通过

2023 年 /y 09 月 /m 日 /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 Full name 代敏
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-07-27
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码 Identity card No. 342901199007273818

证书编号 No. of Certificate 110101500142

批准注册协会 Authorized Institute of CPA 安徽省注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 2018-03-21

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



代敏 110101500142

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年检凭证

代敏

会员编号 110101500142

最后年检时间
2022年08月

年检结果
年检通过

2022 年 /y 08 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年检凭证

代敏

会员编号 110101500142

最后年检时间
2023年09月

年检结果
年检通过

2023 年 /y 09 /m 日 /d



姓名 Full name	方继伟
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1994-10-13
工作单位 Working unit	安徽国际会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
身份证号码 Identity card No.	340123199410134116



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



方继伟 110101501301

证书编号: 110101501301
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023-02-16 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d