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
# 2024 年年度报告

# 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、公司全体董事出席董事会会议。**

**三、 致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

**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**

2024年度，公司拟以总股本6,694,621,015股为基数分配2024年度利润，分红预案为每10股派息1.20元（含税）。本年度利润分配后，剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不进行资本公积转增股本。

**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年度报告的真实性、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方面开展了卓有成效的工作。重大风险详见“第三节 管理层讨论与分析”六、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面临的风险内容。公司将高度关注有关风险，采取积极的措施有效加应对。请投资者予以关注公司定期报告和临时公告等信息。

**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 ..... 4
第三节 管理层讨论与分析 ..... 10
第四节 公司治理 ..... 30
第五节 环境与社会责任 ..... 52
第六节 重要事项 ..... 56
第七节 股份变动及股东情况 ..... 76
第八节 优先股相关情况 ..... 80
第九节 债券相关情况 ..... 81
第十节 财务报告 ..... 90

| | |
|---|---|
| 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

## 一、 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有限公司 |
| 鄂尔多斯新能源 | 指 | 鄂尔多斯市京能新能源科技有限公司 |
| 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 |
| 秦皇岛第二热电 | 指 | 京能秦皇岛第二热电有限公司 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |

# 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 | 北京市朝阳区八里庄陈家林9号华腾世纪总部公园G座 | 北京市朝阳区八里庄陈家林9号华腾世纪总部公园G座 |
| 电话 | 010-65566807 | 010-65566807 |

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

## 三、 基本情况简介

| | |
|---|---|
| 公司注册地址 | 北京市石景山区广宁路10号 |
| 公司办公地址 | 北京市朝阳区八里庄陈家林9号华腾世纪总部公园G座 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100025 |
| 公司网址 | www.jingnengpower.com |
| 电子信箱 | jndl@powerbeijing.com |

## 四、 信息披露及备置地点

| | |
|---|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 北京市朝阳区八里庄陈家林9号华腾世纪总部公园G座 |

## 五、 公司股票简况

| 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、 其他相关资料

| | | |
|---|---|---|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层 |
| | 签字会计师姓名 | 董阳阳、王帅 |

## 七、 近三年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 | 2024年 | 2023年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2022年 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 营业收入 | 35,428,028,379.25 | 33,253,466,332.68 | 32,877,836,438.42 | 6.54 | 30,485,414,718.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,723,178,373.53 | 881,331,682.27 | 878,250,531.25 | 95.52 | 803,479,353.01 |
| 归属 | 1,668,354,406.27 | 760,578,631.33 | 760,578,631.33 | 119.35 | 821,234,998.30 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,123,425,793.25 | 3,806,408,845.51 | 3,895,692,010.73 | 60.87 | 6,163,579,091.98 |
| | 2024年末 | 2023年末 | | 本期末比上年同期末增减（%） | 2022年末 |
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 28,307,607,206.55 | 28,079,529,455.07 | 27,497,591,656.57 | 0.81 | 24,408,279,053.92 |
| 总资产 | 96,933,800,434.41 | 95,294,881,367.51 | 89,963,375,955.39 | 1.72 | 84,712,626,644.47 |

**（二）主要财务指标**

| 主要财务指标 | 2024年 | 2023年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2022年 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 基本每股收益（元／股） | 0.23 | 0.11 | 0.11 | 109.09 | 0.12 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.23 | 0.11 | 0.11 | 109.09 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股） | 0.22 | 0.09 | 0.09 | 144.44 | 0.12 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 6.84 | 3.45 | 3.53 | 3.39 | 3.60 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 6.59 | 2.89 | 2.97 | 3.70 | 3.69 |

报告期末公司前三年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

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

### (三)境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、 2024年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度（1-3月份） | 第二季度（4-6月份） | 第三季度（7-9月份） | 第四季度（10-12月份） |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 9,114,265,054.31 | 7,155,880,362.29 | 8,734,329,998.18 | 10,423,552,964.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 468,742,437.58 | 444,729,894.23 | 501,985,768.39 | 307,720,273.33 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 464,245,465.18 | 436,096,300.73 | 513,728,445.62 | 254,284,194.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,361,754,252.23 | 900,322,286.13 | 2,181,400,111.61 | 1,679,949,143.28 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、 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 | 2024年金额 | 附注（如适用） | 2023年金额 | 2022年金额 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 679,011.95 | 主要是公司处置固定资产收益 | 372,968.39 | -4,252,935.44 |
| 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 | 38,585,570.12 | 主要是公司收到增值税即征即退50%的税款以 | 67,577,720.81 | 92,185,715.51 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 及环保技改补助等 | | |
| 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资产损失 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 37,082,704.90 | | 162,310.68 | |
| 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 | 2,193,196.91 | | 6,041,472.58 | |
| 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 | -10,180,024.36 | | 83,904,040.91 | -125,023,861.03 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 外收入和支出 | | | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 减：所得税影响额 | 4,879,219.47 | | 4,234,326.92 | 8,207,346.48 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,657,272.79 | | 33,071,135.51 | -27,542,782.15 |
| 合计 | 54,823,967.26 | | 120,753,050.94 | -17,755,645.29 |

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 | 276,902,417.78 | 与公司正常经营业务密切相关 |

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|---|---|---|---|---|
| 持有参股公司少数股权投资 | 526,468,700.00 | 591,784,600.00 | 65,315,900.00 | |
| 合计 | 526,468,700.00 | 591,784,600.00 | 65,315,900.00 | |

## 十二、 其他

□适用 √不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2024年，京能电力以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，以“改革创新、数字创效、对标创优、价值创造”工作为主线，以“一个理念、两个转型、三个京能、四个市场、五精管理、六大建设”为抓手，奋力推进质的有效提升和量的合理增长，公司呈现出稳中有进、进中向好的高质量发展态势。

**1.能源保供，展现首都国企担当**

公司持续发挥能源国企保供“压舱石”作用，着力推动能源安全保障能力提升，圆满完成重要时期的保电任务，以坚定的责任担当和实干实绩彰显了首都国企的风范。

**2.强基固本，安全管理走深走实**

2024年，公司推动安全生产治本攻坚三年行动，基层和基础安全管理工作进一步夯实，坚持“安全五精”管理，推行企业领导带班制度，带头落实全员安全生产责任制，全面开展安全巡查工作，形成以安全综合巡查为主，兼顾机组检修、工程建设等相结合的巡查体系。以设备治理为重点，制定机组深调时间长、启停频次多等安全防范措施，确保生产经营安全稳定。

**3.提质增效，经营业绩持续增长**

截至报告期末，公司控股运营装机容量2,344.49万千瓦，同比增长 323.94万千瓦，其中：燃煤发电企业21家，装机容量2,139万千瓦，较上年新投产1台350MW超临界燃煤发电供热机组，新收购2台660MW超超临界燃煤机组；新能源装机容量205.49万千瓦，其中集中式风光装机203.54万千瓦，分布式光伏1.95万千瓦。

公司实现营业收入354.28亿元，同比增长6.54%。归属于母公司股东净利润为17.23亿元，同比增长95.52%。

2024年度，公司累计完成发电量982.19亿千瓦时，同比增加56.49亿千瓦时（同比已还原锡林能源数据），火电机组年累计发电利用小时4584小时，同比降低295小时，高于全国火电设备平均利用小时118小时；新能源机组累计发电利用小时1477小时，同比增加174小时。

2024年度，公司积极开拓供热市场，累计完成供热量9,061万吉焦，同比增加896万吉焦；供热面积达2.43亿平米，同比基本持平。

**4.强化转型，项目开发取得阶段性成果**

2024年，公司统筹煤电和可再生能源发展，积极融入新型电力系统建设进程，大力发展风光能源，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。2024年，公司新投产集中式新能源项目3个，总并网容量160.99万千瓦。截至2024 年底，公司已累计取得新能源建设指标超过700万千瓦。开拓储能、综合能源服务等新兴业务，滑州热电50兆瓦/100 兆瓦时独立储能获批国家级新型储能试点示范项目。

**5.统筹协调，燃料成本稳中有降**

2024年，公司坚持“长协为主、市场为辅”的原则，全年采购长协煤量占总耗煤量的94%，积极优化运输方式，部分发电企业长协煤采取公转铁措施，降低燃料运输费用，加大全年内部协同煤量，全年入厂标煤单价同比降低3.9%，实现电煤“保量控价”。

**6.拓宽融资渠道，资本管控稳步向好**

公司紧跟金融市场形势，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，资产负债率降低至63.70%，依托集团内部金融体系，深化内部协同，全年融资成本率在上一年度基础上再降低33个基点。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据中国电力企业联合会（“中电联”）《2024-2025年度全国电力供需形势分析预测报告》发布的数据，2024年，全社会用电量98,521亿千瓦时，同比增长6.8%；发电量99,129亿千瓦时，同比增长6.7%,其中火电发电量62,069亿千瓦时，同比增长1.8%；风电发电量9,968亿千瓦时，同比增长12.5%；水电发电量14,239亿千瓦时，同比增长10.5%；太阳能发电量8,383亿千瓦时，同比增长43.7%；核电发电量4,469亿千瓦时，同比增长2.9%。截至2024年底，全国发电装机容量33.5亿千瓦，同比增长14.6%，其中火电14.4亿千瓦，占全部装机容量的43.14%；并网风电5.2亿千瓦，占全部装机容量的15.55%；水电4.4亿千瓦，占全部装机容量的13.02%；并网太阳能发电8.9亿千瓦，占全部装机容量的26.48%；核电6,083万千瓦，占全部装机容量的1.82%。全年发电设备平均利用小时数为3,442小时，同比降低157小时，其中，全年火电设备平均利用小时数为4,400小时，同比降低76小时。

2024年2月8日，国家发改委、国家能源局印发《关于建立健全电力辅助服务市场价格机制的通知》，明确了电力辅助服务市场的重要地位，并对交易及价格机制的统一、新能源消纳机制等方面作出新要求。2024年8月，《电力中长期交易基本规则—绿色电力交易专章》公布，标志着绿电交易纳入电力中长期交易体系，并明确了参与主体和交易原则。2024年8月6日，国家发展改革委、国家能源局等部门联合印发《加快构建新型电力系统行动方案（2024—2027年）》，明确了未来三年的工作方向、技术路径及示范项目，旨在推动清洁能源规模化发展和传统能源清洁化发展。2024年11月8日，《中华人民共和国能源法》通过，2025年1月1日起施行，涵盖能源规划、开发利用、市场体系等内容，并强调加快构建新型电力系统。这些政策的出台和实施，旨在推动电力行业的市场化改革、促进新能源发展、优化电力资源配置，并为实现碳达峰、碳中和目标提供有力支持。2024年11月29日，国家能源局统筹、中国电力企业联合会联合多家单位共同编制的《全国统一电力市场发展规划蓝皮书》发布，明确了全国统一电力市场的发展规划，分为三个阶段：2025年初步建成，2029年全面建成，2035年完善提升。

国家高度重视能源安全供应工作，充分释放优质煤炭产能，2024年全国原煤产量47.8亿吨，同比增长1.2%，保持平稳增长态势，并通过继续减免关税的方式降低企业进口成本，进口煤供应

量同比大幅增长，再创历史新高，在中长协“高签约、高兑现”政策保障下，煤炭供应总体稳定。受绿色低碳转型推动、传统非电行业需求放缓等因素影响，煤炭消费增速有所放缓。整体看，煤炭市场供需形势持续改善，煤炭价格波动下行。全年北方港口5500大卡动力煤年度均价重心在840-860元/吨，同比回落110元/吨左右。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营生产、销售电力热力产品、电力设备运行，发电设备检测、修理、脱硫石膏销售等，产品为电力和热力。业绩主要来源于火力发电及供热业务。公司是北京市能源投资主体，主营业务为投资、建设、运营管理以电力生产为主的能源项目，公司电力业务以燃煤发电和供热为主，新增风电、光伏、储能等新能源发电业务，同时涉及综合能源服务、煤矿等项目投资。公司发展战略从传统煤电向综合能源型企业转型，公司经营思路从安全生产型企业向安全生产经营型企业转型。

截至报告期末，公司主要控股燃煤发电公司21家，25家新能源公司、3家售电公司、5家综合能源公司，参股发电公司13家，参股煤矿1家。

公司业务主要覆盖内蒙、山西、河北、宁夏、河南、湖北等区域，以煤电为主导并加速新能源转型。截至2024年末，公司控股运营装机容量2,344.49万千瓦，同比增长 323.94万千瓦，其中：燃煤发电企业21家，装机容量2,139万千瓦；新能源装机容量205.49万千瓦，其中集中式风光装机203.54万千瓦，分布式光伏1.95万千瓦。内蒙古为核心产区，煤电装机容量达1372万千瓦，占煤电装机容量的64.14%，报告期内收购集团持有的锡林能源51%股权，新增132万千瓦超超临界机组；山西、河北、宁夏等区域煤电装机规模平稳；湖北区域报告期内新投产十堰热电二期1×350MW超临界燃煤机组。公司新能源总装机突破205.49万千瓦，战略布局呈现"煤电托底+风光增量+跨区协同"特征，供热业务同步增长，多区域能源供应持续强化。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**1．电力市场化转型优势**

公司构建落实“1+3+N”市场营销快速决策机制，加强市场形势分析，实现营销、生产、经营、燃料深度衔接，快速响应。重点装机区域发售电企业一体化营销，充分发挥中长期交易“电量蓄水池、电价稳定器”作用，电力市场收益持续提升，售电公司全年代理用户和代理电量实现连续三年稳步增长。

**2．高质量生产运营管理优势**

公司持续深化对标一流管理，在中电联行业对标中，11 台机组收获荣誉，其中：京宁热电 3号机组获得 5A机组称号，盛乐热电 2 号机组获得 4A 机组称号，十堰热电 1号机组获得最优厂用电率荣誉，高质量运营管理能力增添企业市场竞争实力。

**3．人才激励优势**

公司大力推进“三项制度”改革，坚持多元选拔与动态调整协同发力，激发干部队伍活力，深化薪酬制度改革，坚持目标导向、效益导向， 刚性执行绩效与收入联动机制；有序推进“干部能上能下”，坚持“上”有机制，“下” 有依据；深入推进“收入能增能减”，落实全员绩效考核及内部薪酬分配指导意见，人力资源配置持续优化，极大提升企业活力和竞争力。

**4．公司治理结构和市场信誉优势**

公司认真贯彻落实监管要求，积极接受广大投资者的监督。目前公司由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构形成了决策权、监督权和经营权之间相互制衡、运转协调的运行机制。不断完善的治理结构、严谨的内控体系、健全的制度机制，有效保障了公司的规范化运作。公司在资本市场积累了良好的市场信誉优势，融资渠道广、融资能力强、融资成本低。

**5.高素质的员工和经验丰富的管理层**

公司注重专业人才、青年人才培养，形成了一支结构合理、专业配套、素质优良、符合公司发展战略需要的忠诚、干净、担当的高素质专业化人才队伍。公司的管理团队能够紧跟电力行业的最新发展趋势，积极应对市场竞争形势变化，制定并实施可行的经营策略，评估及管控风险，高质量执行管理及生产计划，有效提高公司价值。

**6.大股东的强有力支持**

自公司上市以来，公司大股东在新项目开发、燃料稳定供应、业务协同方面，一直为公司提供强有力资源支持，有效支持公司持续、稳定、健康发展。

## 五、报告期内主要经营情况

截至2024年末，公司总资产969.34亿元；负债总额617.49亿元；归属于母公司所有者权益283.08亿元；归属于上市公司股东净利润17.23亿元。

2024年，公司下属控股各运行发电企业全年累计完成发电量982.19亿千瓦时，同比增长6.10%，其中火力发电累计完成发电量964.87亿千瓦时，同比增长4.69%，新能源累计完成发电量17.32亿千瓦时，同比增长326.21%。2024年全年累计完成上网电量909.50亿千瓦时，同比增长6.04%，其中火力发电累计完成上网电量892.45亿千瓦时，同比增长4.55%，新能源累计完成上网电量17.05亿千瓦时，同比增长322.19%。

### （一）主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量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 | 35,428,028,379.25 | 33,253,466,332.68 | 6.54 |
| 营业成本 | 30,710,836,513.54 | 30,000,805,264.12 | 2.37 |
| 销售费用 | 12,051,934.34 | 9,947,086.87 | 21.16 |
| 管理费用 | 1,168,031,791.50 | 1,037,688,360.47 | 12.56 |
| 财务费用 | 1,320,217,126.27 | 1,344,419,529.46 | -1.80 |
| 研发费用 | 124,502,605.26 | 95,973,293.31 | 29.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,123,425,793.25 | 3,806,408,845.51 | 60.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,836,083,965.40 | -6,241,558,035.90 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,444,934,502.41 | 2,800,939,244.68 | 不适用 |

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

#### 2、 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司实现主营业务收入为351.84亿元，同比增长6.63%；主营业务成本为304.67亿元，同比增长2.44%。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元　币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 电力 | 35,184,117,753.06 | 30,467,126,643.09 | 13.41 | 6.63 | 2.44 | 3.54 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 售电 | 32,515,494,816.13 | 26,721,071,476.31 | 17.82 | 6.61 | 2.74 | 增加3.10个百分点 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 售热 | 2,574,966,370.15 | 3,722,348,476.16 | -44.56 | 6.87 | 0.48 | 增加9.19个百分点 |
| 售电服务 | 93,656,566.78 | 23,706,690.62 | 74.69 | 5.85 | -17.84 | 增加7.30个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 华北网地区 | 14,137,111,871.72 | 12,133,217,697.77 | 14.17 | 21.09 | 24.03 | 减少2.04个百分点 |
| 内蒙电网地区 | 11,630,102,568.42 | 9,821,270,569.41 | 15.55 | 8.93 | -3.36 | 增加10.74个百分点 |
| 山西地区 | 3,623,224,117.49 | 3,598,565,506.48 | 0.68 | -28.83 | -26.68 | 减少2.90个百分点 |
| 宁夏地区 | 2,119,290,221.64 | 1,831,612,907.08 | 13.57 | -9.44 | -11.93 | 增加2.45个百分点 |
| 湖北地区 | 2,216,418,698.36 | 1,909,702,094.37 | 13.84 | 27.91 | 24.39 | 增加2.44个百分点 |
| 河南地区 | 1,207,212,521.93 | 990,754,500.54 | 17.93 | 2.39 | -6.05 | 增加7.38个百分点 |
| 江西地区 | 250,757,753.50 | 182,003,367.44 | 27.42 | -17.03 | -16.76 | 减少0.23个百分点 |

**(2). 产销量情况分析表**

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减（%） | 销售量比上年增减（%） | 库存量比上年增减（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 电能 | 亿千瓦时 | 982.19 | 909.50 | | 6.10 | 6.04 | |
| 热能 | 万吉焦 | | 9,061.00 | | | 10.98 | |

**(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况**

□适用 √不适用

**(4). 成本分析表**

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | 成本构 | 本期金额 | 本期占 | 上年同期金额 | 上年 | 本期 | 情况 |

| | 成项目 | | 总成本比例(%) | | 同期占总成本比例(%) | 金额较上年同期变动比例(%) | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 电力行业 | 燃料费、材料费、修理费、生产设备折旧等 | 30,710,836,513.54 | 91.25 | 30,000,805,264.12 | 91.58 | 2.37 | 同比增加主要是发电量增加导致成本增加 |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 售电 | 燃料费、材料费、修理费、生产设备折旧等 | 26,721,071,476.31 | 79.39 | 26,008,558,789.73 | 79.39 | 2.74 | |
| 售热 | 燃料费、材料费、修理费、生产设备折旧等 | 3,722,348,476.16 | 11.06 | 3,704,683,275.19 | 11.31 | 0.48 | |
| 售电服务 | 售电服务成本 | 23,706,690.62 | 0.07 | 28,856,030.43 | 0.09 | -17.84 | |
| 其他 | 人工成本等 | 243,709,870.45 | 0.72 | 258,707,168.77 | 0.79 | -5.80 | |

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

□适用 √不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

**A.公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用
前五名客户销售额2,972,625.30万元，占年度销售总额83.91%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0 。
报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形
□适用 √不适用

**B.公司主要供应商情况**

√适用 □不适用
前五名供应商采购额906,150.19万元，占年度采购总额38.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额445,178.72万元，占年度采购总额19.08%。
报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形
□适用 √不适用

其他说明：
无

**3、 费用**

√适用 □不适用
财务费用同比减少主要是公司多措并举降低融资成本所致。

**4、 研发投入**

**(1).研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|---|---|
| 本期费用化研发投入 | 124,502,605.26 |
| 本期资本化研发投入 | 97,813,410.83 |
| 研发投入合计 | 222,316,016.09 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 0.63 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 44.00 |

**(2).研发人员情况表**

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 公司研发人员的数量 | 157 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 2.87 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 2 |
| 硕士研究生 | 28 |
| 本科 | 124 |
| 专科 | 3 |
| 高中及以下 | 0 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁） | 4 |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 62 |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 74 |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 17 |

| | |
|---|---|
| 60岁及以上 | 0 |

**(3).情况说明**

□适用 √不适用

**(4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5、 现金流**

√适用 □不适用

| 现金流项目 | 本期数（万元） | 上年同期数（万元） | 同比增减（%） |
|---|---|---|---|
| 经营活动现金流入 | 4,087,132.22 | 3,764,455.72 | 8.57 |
| 经营活动现金流出 | 3,474,789.65 | 3,383,814.84 | 2.69 |
| 投资活动现金流入 | 148,145.72 | 127,673.70 | 16.03 |
| 投资活动现金流出 | 531,754.12 | 751,829.50 | -29.27 |
| 筹资活动现金流入 | 2,438,042.47 | 2,984,687.03 | -18.31 |
| 筹资活动现金流出 | 2,782,535.92 | 2,704,593.10 | 2.88 |

**（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：万元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 应收票据 | 1,646.92 | 0.02 | 5,325.32 | 0.06 | -69.07 | 主要是报告期应收票据到期兑付所致 |
| 其他应收款 | 26,494.18 | 0.27 | 43,822.40 | 0.46 | -39.54 | 主要是报告期收到参股公司分红所致 |
| 存货 | 231,132.39 | 2.38 | 138,943.49 | 1.46 | 66.35 | 主要是报告期库存燃煤较年初增加所致 |
| 其他流动资 | 106,780.78 | 1.10 | 49,369.63 | 0.52 | 116.29 | 主要是 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 产 | | | | | | 报告期基建项目待抵扣进项税增加所致 |
| 固定资产 | 5,748,481.57 | 59.30 | 5,680,898.04 | 59.61 | 1.19 | |
| 在建工程 | 627,860.08 | 6.48 | 407,247.09 | 4.27 | 54.17 | 主要是报告期可再生能源机组基建投资增加所致 |
| 递延所得税资产 | 14,116.56 | 0.15 | 4,318.91 | 0.05 | 226.85 | 主要报告期部分子公司计提资产减值准备、存在未弥补亏损及税法与会计折旧差异所致 |
| 其他非流动资产 | 149,762.91 | 1.55 | 309,464.75 | 3.25 | -51.61 | 主要是报告期部分预付工程款、设备款结算所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 696,908.18 | 7.19 | 444,385.03 | 4.66 | 56.83 | 主要是报告期中期票据重分类至一年内到期的非流动负债所致 |
| 其他流动负债 | 18,821.57 | 0.19 | 97,426.62 | 1.02 | -80.68 | 主要是报告期部分超短期融资到期偿还所致 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 应付债券 | 0.00 | | 150,000.00 | 1.57 | | 主要是报告期中期票据重分类至一年内到期的非流动负债所致 |
| 长期应付款 | 626,755.85 | 6.47 | 466,546.04 | 4.90 | 34.34 | 主要是报告期内售后回租资产增加所致 |
| 递延所得税负债 | 10,234.87 | 0.11 | 5,353.11 | 0.06 | 91.19 | 主要报告期其他权益工具公允价值变动、租赁交易产生的税会差异及税法与会计折旧摊销差异所致 |
| 其他综合收益 | 13,573.05 | 0.14 | 8,932.19 | 0.09 | 51.96 | 主要是报告期其他权益工具投资公允价值变动所致 |
| 专项储备 | 499.93 | 0.01 | 336.49 | 0.00 | 48.57 | 主要是报告期计提未使用的安全生产费用增加所致 |
| 未分配利润 | 145,737.10 | 1.50 | 78,008.76 | 0.82 | 86.82 | 主要是报告期利润增加所致 |

其他说明：
无

**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310,137.33万元，其中存在受限的货币资金25,919.70万元，为银行承兑汇票保证金、履约保证金；应收账款质押借款121,714.87万元；固定资产、在建工程抵押金额162,502.76万元。报告期末公司另以电费收费权（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314,589.49万元。

**4、 其他说明**

□适用 √不适用

**（四）行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

根据中电联《2024-2025年度全国电力供需形势分析预测报告》显示：2024年，全国电力供应安全稳定，电力消费平稳较快增长，电力供需总体平衡，电力绿色低碳转型持续推进，全国全社会用电量9.85万亿千瓦时，同比增长6.8%。全国全口径发电装机容量33.5亿千瓦，同比增长14.6%。包括风电、太阳能发电以及生物质发电在内的新能源发电装机达到14.5亿千瓦，首次超过火电装机规模；2024年，全国全口径非化石能源发电量同比增长15.4%，全口径非化石能源发电量同比增量占总发电量增量的比重超过八成，达到84.2%，电力行业绿色低碳转型成效显著。

## 电力行业经营性信息分析

### 1、 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

| | 发电量(万千瓦时) | | | 上网电量(万千瓦时) | | | 售电量(万千瓦时) | | | 外购电量（如有）(万千瓦时) | | | 上网电价(元/兆瓦时) | 售电价(元/兆瓦时) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 经营地区/发电类型 | 今年 | 上年同期 | 同比 | 今年 | 上年同期 | 同比 | 今年 | 上年同期 | 同比 | 今年 | 上年同期 | 同比 | 今年 | 今年 |
| 京津冀地区 | 4,344,480.71 | 3,404,773.44 | 939,707.27 | 3,916,578.45 | 3,164,193.04 | 752,385.41 | | | | 2,521.43 | 1,769.81 | 751.62 | 352.80 | |
| 火电 | 4,249,233.09 | 3,404,773.44 | 844,459.65 | 3,823,346.39 | 3,164,193.04 | 659,153.35 | | | | 2,466.66 | 1,769.81 | 696.85 | 353.60 | |
| 风电 | 95,247.62 | 0.00 | 95,247.62 | 93,232.06 | 0.00 | 93,232.06 | | | | 54.77 | 0.00 | 54.77 | 319.94 | |
| 内蒙古地区 | 3,274,094.58 | 3,219,129.92 | 54,964.66 | 3,025,103.37 | 2,994,328.68 | 30,774.69 | | | | 927.28 | 1,192.20 | -264.92 | 347.00 | |
| 火电 | 3,259,453.48 | 3,206,328.60 | 53,124.88 | 3,010,532.28 | 2,981,597.32 | 28,934.96 | | | | 790.07 | 1,062.58 | -272.51 | 347.73 | |
| 光伏发电 | 14,641.10 | 12,801.32 | 1,839.78 | 14,571.09 | 12,731.36 | 1,839.73 | | | | 137.21 | 129.62 | 7.59 | 197.88 | |
| 山西地区 | 850,495.77 | 1,388,768.40 | -538,272.63 | 875,520.69 | 1,246,430.11 | -370,909.42 | | | | 152.03 | 90.53 | 61.50 | 342.14 | |
| 火电 | 837,195.66 | 1,386,814.60 | -549,618.94 | 862,320.63 | 1,244,531.03 | -382,210.40 | | | | 0.00 | 90.53 | -90.53 | 342.84 | |
| 光伏发电 | 13,300.11 | 1,953.80 | 11,346.31 | 13,200.06 | 1,899.08 | 11,300.98 | | | | 152.03 | 0.00 | 152.03 | 296.53 | |
| 宁夏地区 | 586,070.16 | 620,198.44 | -34,128.28 | 554,440.77 | 584,626.41 | -30,185.64 | | | | 110.16 | 126.33 | -16.17 | 282.66 | |
| 火电 | 563,916.00 | 600,657.00 | -36,741.00 | 532,378.84 | 565,172.21 | -32,793.37 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 287.73 | |
| 光伏发电 | 22,154.16 | 19,541.44 | 2,612.72 | 22,061.93 | 19,454.20 | 2,607.73 | | | | 110.16 | 126.33 | -16.17 | 160.34 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 湖北地区 | 450,300.40 | 314,716.63 | 135,583.77 | 428,277.91 | 300,734.41 | 127,543.50 | | | | 88.90 | 82.11 | 6.79 | 428.68 | |
| 火电 | 437,419.80 | 308,367.00 | 129,052.80 | 415,497.49 | 294,438.54 | 121,058.95 | | | | 0.00 | 30.10 | -30.10 | 432.71 | |
| 光伏发电 | 12,880.60 | 6,349.63 | 6,530.97 | 12,780.42 | 6,295.87 | 6,484.55 | | | | 88.90 | 52.01 | 36.89 | 297.74 | |
| 河南地区 | 302,545.85 | 294,220.39 | 8,325.46 | 283,468.73 | 273,722.99 | 9,745.74 | | | | 25.57 | 1.72 | 23.85 | 426.38 | |
| 火电 | 287,532.70 | 294,220.39 | -6,687.69 | 268,833.64 | 273,722.99 | -4,889.35 | | | | 0.00 | 1.72 | -1.72 | 432.90 | |
| 风电 | 15,013.15 | 0.00 | 15,013.15 | 14,635.09 | 0.00 | 14,635.09 | | | | 25.57 | 0.00 | 25.57 | 306.64 | |
| 江西地区 | 13,923.50 | 15,164.12 | -1,240.62 | 11,610.27 | 12,516.37 | -906.10 | | | | 16.77 | 23.42 | -6.65 | 364.56 | |
| 火电 | 13,923.50 | 15,164.12 | -1,240.62 | 11,610.27 | 12,516.37 | -906.10 | | | | 16.77 | 23.42 | -6.65 | 364.56 | |
| 合计 | 9,821,910.97 | 9,256,971.34 | 564,939.63 | 9,095,000.19 | 8,576,552.01 | 518,448.18 | | | | 3,842.14 | 3,286.12 | 556.02 | 351.45 | |

**2、 报告期内电量、收入及成本情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 类型 | 发电量（万千瓦时） | 同比 | 售电量（万千瓦时） | 同比 | 收入 | 上年同期数 | 变动比例（%） | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例（%） | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例（%） | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 火电 | 9,648,674.23 | 432,349.08 | 8,924,519.54 | 388,348.04 | 320.97 | 303.99 | 5.58 | 主营业务成本 | 266.21 | 79.09 | 259.57 | 79.24 | 2.56 |
| 风电 | 110,260.77 | 110,260.77 | 107,867.15 | 107,867.15 | 3.03 | 0.00 | | 主营业务成本 | 0.38 | 0.11 | 0.00 | 0.00 | |
| 光伏发电 | 62,975.97 | 22,329.78 | 62,613.50 | 22,232.99 | 1.16 | 1.00 | 15.81 | 主营业务成本 | 0.62 | 0.18 | 0.51 | 0.16 | 21.13 |
| 合计 | 9,821,910.97 | 564,939.63 | 9,095,000.19 | 518,448.18 | 325.15 | 304.99 | 6.61 | 主营业务成本 | 267.21 | 79.39 | 260.09 | 79.39 | 2.74 |

### 3、 装机容量情况分析

√适用 □不适用

| 地区 | 期末运营装机（万千瓦） | 报告期新投项目（万千瓦） | 在建项目（万千瓦） |
|---|---|---|---|
| 合计1 | **2344.49** | **197.94** | **171.67** |
| 其中：煤电 | 2139 | 35（不含收购的锡林能源132万千瓦） | - |
| 新能源（风光项目） | 205.49 | 162.94 | 171.67 |
| 合计2 | **2344.49** | **197.94** | **171.67** |
| 内蒙古 | 1533.84 | 151.44 | 131.8 |
| 山西 | 326 | | 13 |
| 京津冀 | 141.1 | 1.5 | 6.87 |
| 宁夏 | 144.75 | - | - |
| 河南 | 80 | 10 | - |
| 湖北 | 114.8 | 35 | - |
| 江西 | 4 | - | - |
| 甘肃 | - | - | 20 |

报告期内，新投产装机容量196.68万千瓦时，其中燃煤发电35万千瓦（十堰二期3#机组）；新能源161.68万千瓦（乌兰察布150万千瓦大型风电光伏基地风电项目年内并网140.01万千瓦、赤峰火电灵活性改造消纳10.98万千瓦光伏项目、河南滑县10万千瓦风电项目等）。

在建项目容量171.67万千瓦，均为新能源项目，主要为察右后旗81.8万千瓦风电项目、乌兰察布150万千瓦风电项目剩余10万千瓦风电、查干新能源40万千瓦风光项目、山西武乡13万千瓦光伏项目、酒泉风电项目20万千瓦。

**4、 发电效率情况分析**

√适用 □不适用

| 地区 | 利用小时（小时） | | | 发电厂用电率（%） | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 报告期 | 上年同期 | 同比 | 报告期 | 上年同期 | 同比 |
| **合计** | **4584** | **4879** | **↓295** | **6.4** | **6.8** | **↓0.4** |
| 内蒙古 | 4851 | 5228 | ↓377 | 6.1 | 6.1 | 持平 |
| 山西 | 3820 | 4389 | ↓569 | 8.5 | 8.8 | ↓0.3 |
| 河北 | 4493 | 4455 | ↑38 | 4.6 | 4.6 | 持平 |
| 宁夏 | 4272 | 4550 | ↓278 | 4.9 | 5.3 | ↓0.4 |
| 河南 | 4108 | 4203 | ↓95 | 5.9 | 6.4 | ↓0.5 |
| 湖北 | 4217 | 4405 | ↓188 | 3.4 | 2.7 | ↑0.7 |
| 江西 | 3481 | 3791 | ↓310 | 3.5 | 3.6 | ↓0.1 |

**5、 资本性支出情况**

□适用 √不适用

**6、 电力市场化交易**

√适用 □不适用

| | 本年度 | 上年度 | 同比变动 |
|---|---|---|---|
| 市场化交易的总电量 | 905.97 | 856.84 | 49.06 |
| 总上网电量 | 909.50 | 857.66 | 51.54 |
| 占比 | 99.61% | 99.90% | -0.29 |

## 7、 售电业务经营情况

√适用 □不适用

2024 年，公司主动适应国家电改形势，深入落实公司“1+3+N”市场营销机制暨快速决策机制，一是强化营销制度建设；二是加强市场信息交易政策及时利用工作；三是统筹区域交易布局，做好各类型交易衔接工作；四是强化协同营销管理，与重点战略合作用户保持良好合作关系；五是推动售电增值服务及绿电交易工作。以“增售电量、提售电价”为目标，最大限度争取发电收益和政策补偿。

## 8、 其他说明

□适用 √不适用

## （五）投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本期对外股权投资38,192.00万元,为对内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司和中煤京能秦皇岛能源开发有限责任公司的增资。

### 1、 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 标的是否主营投资业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 是否并表 | 报表科目（如适用） | 资金来源 | 合作方（如适用） | 投资期限（如有） | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益（如有） | 本期损益影响 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 电力生产与销售 | 否 | 增资 | 321,920,000.00 | 25% | 否 | 长期股权投资 | 自有资金 | | | | | 202,130,505.10 | 否 | | |
| 合计 | / | / | / | 321,920,000.00 | / | / | / | / | / | / | / | | 202,130,505.10 | / | / | / |

## 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 | 444,655,500.00 | | 148,356,000.00 | | | | | 478,356,000.00 |
| 其他 | 50,385,900.00 | | 39,180,273.14 | | | | | 81,794,900.00 |
| 其他 | 8,623,600.00 | | 1,292,181.78 | | | | | 16,235,600.00 |
| 其他 | 16,149,700.00 | | 808,904.60 | | | | | 8,687,900.00 |
| 其他 | 6,654,000.00 | | 419,261.27 | | | | | 6,710,200.00 |
| 合计 | 526,468,700.00 | | 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

**4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**（六）重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**（七）主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

| 主要参控股公司 | 主营业务 | 期末总资产 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 |
|---|---|---|---|---|---|
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 电力生产、销售 | 567,202.35 | 262,488.42 | 387,156.53 | 28,684.02 |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 电力生产、销售 | 682,640.35 | 277,245.21 | 294,337.90 | 30,388.92 |
| 内蒙古京能岱海新能源有限公司 | 电力生产、销售 | 534,349.13 | 130,476.98 | 29,828.66 | 25,343.94 |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 煤炭生产、销售 | 1,402,548.44 | 1,159,288.64 | 594,811.05 | 263,704.45 |
| 华能北京热电有限责任公司 | 电力生产、销售 | 648,935.78 | 549,749.35 | 545,964.77 | 59,565.93 |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 电力生产、销售 | 1,531,437.81 | 555,216.19 | 626,616.28 | 86,379.24 |
| 京能集团财务有限公司 | 货币金融服务 | 4,640,376.03 | 737,125.24 | 101,682.70 | 58,201.57 |

**（八）公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

**（一）行业格局和趋势**

√适用 □不适用

电力供需方面，根据中电联年度电力供需形势分析预测，综合考虑我国目前阶段经济增长潜力、“十四五”规划和2035年远景目标纲要、国家宏观调控政策措施，预计2025年全社会用电量同比增长6%左右；新投产发电装机规模有望超过4.5亿千瓦，预计2025年底煤电所占总装机比重将降至三分之一。

电力市场方面，2024年国家层面印发了《关于建立健全电力辅助服务市场价格机制的通知》，并对《电力辅助服务市场基本规则》公开征求了意见。预计各地区将结合国家最新政策，在辅助服务领域持续出台和更新政策，不断完善市场化机制。电力现货市场建设持续加速推进，23个省级现货市场已开展结算试运行，省间现货市场转正式运行，南方区域市场首次实现“跨省+省内联合出清”整月结算试运行，电力市场在灵活优化资源配置方面正在发挥越来越重要的作用；新能

源入市政策已印发，新能源面临全电量入市，电价将通过市场化方式形成，新能源上网电价市场化改革将重塑新能源发展运营模式，并对参与市场交易的各类电源以及下一步市场建设产生全面而深远的影响。

碳市场方面，随着碳达峰、碳中和工作逐步推进，全国碳市场第四个履约期对碳排放基准值进行下调，配额发放持续收紧，单位电量碳排放履约成本预计将持续增加。

煤炭市场方面。煤炭生产政策由保供转向稳产，安全生产监管力度不减，煤炭企业的投资中心向煤矿安全与智能化改造转变，煤炭增产空间有限，煤炭市场“总体平衡、时段波动”的态势不变。我国产业结构调整和绿色低碳转型的持续推进，新能源对煤电的替代效应持续增强，预计电煤消费与上年基本持平，增速进一步放缓。非电行业需求有所恢复，钢铁、建材等行业用煤增速有所提升，煤化工用煤需求仍然强劲。预计2025年煤炭价格将以稳为主，价格中心小幅下移。

资金市场方面，根据中央经济工作会、央行货币政策委员会季度例会等相关精神，2025年要推动经济持续回升向好，坚持稳中求进、以进促稳，守正创新、先立后破，系统集成、协同配合，充分完善政策工具箱，提高宏观调控的前瞻性、针对性、有效性。要实施更加积极的财政政策和适度宽松的货币政策，创新金融工具，维护金融市场稳定。

## (二)公司发展战略

√适用 □不适用

公司将坚持以服务新时代首都发展为统领，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，深耕“四个市场”，着力打造差异化竞争优势，全力以赴保障能源安全，坚定不移推进能源绿色低碳转型，全面推进公司高质量发展。公司将持续聚焦安全生产，加强过程管控，确保能源供给持续可靠；聚焦“四个市场”，抓牢“五精”管理，确保经营质效持续提升；聚焦清洁低碳，主动把握机遇，确保转型发展持续向好；聚焦对标一流，抓实强弱补短，确保深化改革持续创效；聚焦对标一流，抓实强弱补短，确保深化改革持续创效。

## (三)经营计划

√适用 □不适用

2025 年是“十四五”规划的收官之年，是京能电力“管理提升年”。要通过抓实“五精”管理，提升内控、合规管理质量，推进对标管理等具体措施，全面提升公司管理水平。

**1．夯实安全基础，强化设备治理，确保能源可靠供应**

深入贯彻“生命至上、平安京能”的安全理念，加强安全生产责任体系建设，建立持续可控的安全生产长效机制。深化安全生产治本攻坚三年行动，落实重大安全隐患动态清零行动。持续开展机组限负荷与非停治理，优化运行调整和检修安排，提升机组启停调峰、顶峰压谷能力，为能源可靠稳定供应提供保障。

**2．深化“四个市场”，增强核心竞争力**

以对标为抓手，践行“五精”管理，强化“四个市场”建设。电力市场方面，充分发挥“两机制一平台”作用，以“增电量、提电价”为目标，通过“保存量、拓增量、争政策、抢先机、抓现货、强培训”等措施，抢发“效益电”，实现公司整体效益最大化；燃料市场方面，紧扣“保量控价”，坚持“长协为主、市场为辅”不动摇，提升长协煤占比，强化燃料运输、入厂煤质及库存管控；供热市场方面，积极开拓供热（汽）、供冷市场，争取利润增长点，加快推进存量项目智慧改造，提高供热能效；碳市场方面，精确碳排放数据，谋划碳配额交易，科学开展节能降碳，拓宽降碳增配渠道，促进碳资产管理水平提升。

**3．加快低碳转型，促新能源指标落地**

依托燃煤发电企业，建设区域热、电、冷、储综合能源中心。加快推进储备项目核准进程，已核准项目尽早落实开工外部条件盘点，确保岱海风电、查干风光、武乡二期、察右后旗、酒泉风电等项目如期全容量并网。

**4．挖掘成本潜能，推进分层治企**

落实“四增四提”“四控四降”工作举措，强化资源统筹和合理分配，持续开展成本控制专项行动，全面控制基建成本和运营成本，打造差异化成本控制优势，针对经营压力较大的企业，一企一策，分类治企。

**5.拓宽资金来源，努力压降资金成本**

公司将进一步密切跟踪、认真研究宏观政策走向，充分发挥信用优势和管理优势，积极抢抓政策机遇，进一步拓展资金来源，优化资金时序，确保有稳定的现金流和合理的资本结构，持之以恒抓好金融风险防范，在确保资金安全的基础上努力压降资金成本。

**(四)可能面对的风险**

√适用 □不适用

1.电力行业及市场风险

根据中电联发布的数据，预计2025年全社会用电量同比增长6%左右，全年新增发电装机规模有望超过4.5亿千瓦，其中新增新能源发电装机规模超过3亿千瓦，2025年底煤电所占总装机比重将降至三分之一。煤机利用小时将进一步下降，部分地区新能源消纳压力凸显。同时，新能源上网电量将全面进入市场，上网电价通过市场交易形成。受新能源出力特性影响，叠加消纳压力等因素，新能源或将面临消纳和电价的双重不确定因素，公司结算电价存在下降风险，或将影响公司总体收益。

公司将加快煤电机组的技术升级和转型发展，提升机组顶峰保供能力，提高新型电力市场的适应能力；加强电力供需形势研判，及时调整定价策略，全力防范电力市场风险。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.燃料采购市场方面的风险

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，局部地区个别时段或将出现时段性电力供应紧张局面，火电将继续发挥能源兜底保障作用，局部煤炭保供依然面临较大压力。

公司将密切跟踪煤炭市场变化，坚持“长协为主，市场为辅”，充分发挥长协合同“压舱石”作用；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。

3.碳市场风险

全国碳市场已完成三个履约周期，第三履约期，公司全部企业均提前按期完成履约任务。第四履约期（2024年度），配额发放持续收紧，可能推高碳交易价格，存在碳履约成本增加的风险。

公司将密切关注全国碳市场政策变化，加快节能减排升级改造，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。 统筹碳资产管理，优化碳交易策略，推动碳配额保值增值，探索碳资产收益新模式。公司将加快煤电低碳化改造，推进绿氨掺烧、碳捕集等技术研究，降低碳排放强度。

4.环保风险

环保政策趋严，重点区域在水体保护、扬尘治理等领域提出更高要求，叠加低碳技术（如绿氨掺烧、碳捕集等）应用需求，环保费用支出面临上升压力。

公司将严格执行超低排放标准，完善煤场封闭、灰渣综合利用等环保设施，确保污染物达标排放。

**(五)其他**

□适用 √不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

□适用 √不适用

# 第四节 公司治理

## 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《北京京能电力股份有限公司公司章程》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，健全治理机制及相关规章制度。并严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的治理机制，建立健全了适合公司自身发展要求并且行之有效的制度体系，保障了股东会、董事会的决策权和监事会的监督权得到有效实施，确保了经营班子高效开展经营管理工作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

2024年，公司召开了年度股东大会1次、临时股东大会2次，董事会会议10次，监事会6次，各专门委员会会议14次，独立董事会议8次。完成定期报告、利润分配方案、日常关联交易、聘任审计师等百余项重要议案的审议工作，全体董监高自觉遵守国家有关法律法规以及上市地监管要求，恪尽职守、勤勉尽责，按时出席相关会议，认真审议相关事项，科学、审慎决策，有力推动各项工作的落地实施。

公司高度重视企业风险管理及内部控制工作，建立并不断完善行之有效的风险管控和内部控制体系。通过全面梳理内外部风险和各项业务流程，公司修订了《内部控制手册》，全方位阐述公司的方针、政策，明确公司各岗位的工作程序和岗位职责，规范公司各项业务处理的标准流程，实现制度流程化。公司每年对内部控制制度的有效性进行评估并定期修订和完善，实现内部控制制度体系的动态维护。同时，内部控制管理部门、内审部门和外部审计师分别定期向董事会审计委员会报告公司内部控制工作开展情况，保证了内部控制体系的持续有效运行。

公司在连续15年高质量完成社会责任报告的编制和披露，自2024年起连续第二年向公众披露ESG报告。公司高度认同ESG 对公司长久稳健发展的重要性，将ESG 理念融入公司经营过程，建立健全ESG 治理架构，加强实质性议题识别与分析，积极回应利益相关方期望，持续提升ESG 工作能力，不断提高ESG 管理水平，推动公司与环境、社会和谐共融。为适应战略发展需求，提升核心竞争力与ESG 可持续发展水平，公司董事会设立战略投资与ESG 委员会，指导公司ESG工作，研究ESG 相关政策及重大事项并提出建议，组织制定并提交ESG 报告，监督检查报告编制及实施情况，同时对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。2024 年，京能电力荣获ESG 鲸牛奖——ESG 双碳先锋，同时，《践行“沙戈荒”光伏项目实施 助力实现3060 双碳”目标》案例获评2024 年度北京市属国有控股上市公司“ESG 十佳案例”，《燃烧机组深度调峰性能评估及优化关键技术研究与应用》项目获评社会类ESG 优秀案例。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

□适用 √不适用

## 三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|---|---|---|---|---|
| 2023年年度股东会 | 2024年6月21日 | www.sse.com.cn | 2024年6月22日 | 本次股东会审议14项议案，均审议通过。 |
| 2024年第一次临时股东会 | 2024年8月2日 | www.sse.com.cn | 2024年8月3日 | 本次股东会审议3项议案，均审议通过。 |
| 2024年第二次临时股东会 | 2024年12月9日 | www.sse.com.cn | 2024年12月10日 | 本次股东会审议通过1项议案。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
□适用 √不适用

股东大会情况说明
□适用 √不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 张凤阳 | 董事长 | 男 | 55 | 2024年6月21日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | - | 是 |
| 李染生 | 董事、总经理 | 男 | 53 | 2022年4月25日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | 154.76 | 否 |
| 周建裕 | 董事 | 男 | 58 | 2022 年 12月21日 | 2027年8月1日 | - | | -- | - | - | 是 |
| 孙永兴 | 董事 | 男 | 59 | 2019年6月28日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | - | 是 |
| 李鹏 | 董事 | 男 | 43 | 2022 年 12月21日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | - | 是 |
| 柳成亮 | 董事 | 男 | 54 | 2024年8月2日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | - | 是 |
| 赵洁 | 独立董事 | 女 | 69 | 2021年6月23日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | 8 | 否 |
| 刘洪跃 | 独立董事 | 男 | 62 | 2021年6月23日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | 8 | 否 |
| 崔洪明 | 原独立董事 | 男 | 68 | 2019年4月11日 | 2025年4月8日 | - | - | - | - | 8 | 否 |
| 王志强 | 独立董事 | 男 | 49 | 2025年4月9日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | 0 | 否 |
| 刘国立 | 监事会主 | 男 | 56 | 2024年8月 | 2027年8月 | - | - | - | - | - | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 席 | | | 2日 | 1日 | | | | | | |
| 秦磊 | 监事 | 男 | 39 | 2023年6月21日 | 2027年8月1日 | - | | - | - | - | 是 |
| 曹震宇 | 监事 | 男 | 50 | 2021年6月23日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | - | 否 |
| 厚伯茏 | 职工代表监事 | 男 | 53 | 2024年8月2日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | 22.20 | 否 |
| 杨金朋 | 职工代表监事 | 男 | 45 | 2024年8月2日 | 2027年8月1日 | | - | - | - | - | 否 |
| 王金鑫 | 副总经理 | 男 | 59 | 2018年6月28日 | 2025年1月7日 | - | - | - | - | 137.89 | 否 |
| 韩志勇 | 副总经理 | 男 | 53 | 2022年4月25日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | 131.37 | 否 |
| 王清 | 副总经理 | 男 | 46 | 2023年11月28日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | 129.29 | 否 |
| 李刚 | 副总经理、总会计师、董事会秘书 | 男 | 42 | 2023年5月23日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | 109.24 | 否 |
| 李前宇 | 副总经理 | 男 | 44 | 2023年11月28日 | 2027年8月1日 | - | - | - | - | 107.39 | 否 |
| 隋晓峰 | 原董事长 | 男 | 45 | 2022年4月25日 | 2024年4月30日 | - | - | | -- | - | 是 |
| 张晓栋 | 原董事 | 男 | 34 | 2021年6月23日 | 2024年8月1日 | | -- | - | - | - | 是 |
| 王祥能 | 原监事会主席 | 男 | 61 | 2019年6月28日 | 2024年8月1日 | - | - | - | - | - | 是 |
| 戴忠刚 | 原职工代表监事 | 男 | 54 | 2022年6月10日 | 2024年8月1日 | - | - | - | - | 109.14 | 否 |
| 苑春阳 | 原职工代表监事 | 男 | 53 | 2021年6月23日 | 2024年8月1日 | - | - | - | - | - | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | / | / | / | / | / | - | - | - | / | 925.28 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|---|---|
| 张凤阳 | 历任北京勘测设计研究院工程师、设计室副主任；北京国电水利电力工程有限公司经营发展部副主任、副设计总工程师、党支部书记；北京国际电力开发投资公司电力投资建设部项目经理；北京国际电力新能源有限公司副总经理、党支部书记；北京国际电力新能源有限公司总经理、党支部书记、执行董事；北京京能新能源有限公司党委书记、总经理、执行董事；北京京能新能源有限公司总经理，北京京能清洁能源电力股份有限公司党委书记、执行董事、总经理，北京京能国际能源股份有限公司董事。北京京能清洁能源电力股份有限公司党委书记、董事长、董事；现任北京能源集团有限责任公司副总经理。 |
| 李染生 | 历任北京京能热电股份有限公司检修分公司汽机车间副主任、工程一部经理、党支部书记、总工程师，内蒙古霍林河京能风电公司常务副总经理，北京京能热电股份有限公司纪委书记、副总经理、兼检修分公司党总支书，北京京能热电股份有限公司副总经理兼河北涿州京源热电有限责任公司副总经理，北京京能电力股份有限公司石景山热电厂副总经理，内蒙古京能盛乐热电有限公司党委副书记、总经理、党委书记、执行董事，北京能源集团有限责任公司党委办公室（信访综治办、巡察办）主任。现任本公司党委副书记、董事、总经理。 |
| 周建裕 | 历任北京市煤炭总公司四厂科员、型煤车间副主任、型煤车间主任、厂长助理，北京市煤炭总公司七厂厂长，北京市煤炭总公司一厂厂长，北京市煤炭总公司副总经理，北京金泰恒业有限责任公司党委常委、董事、常务副总经理，北京金泰集团公司党委书记、董事长，北京京煤集团有限责任公司党委常委、副总经理，党委书记、董事长，北京京能置业股份有限公司党委书记、董事长，现任北京能源集团有限责任公司投资企业专职董事，北京京能科技有限公司董事，北京市热力集团有限责任公司董事，北京京能热力发展有限公司董事，北京京能清洁能源电力股份有限公司董事，京能服务管理有限公司监事会主席、中铝宁夏能源有限公司监事，北京静态交通有限公司监事，本公司董事。 |
| 孙永兴 | 历任石景山发电总厂检修二处锅炉队技术员、生产技术科锅炉专工，石景山热电厂技术工程部锅炉专工，北京石景山发电总厂生产技术处锅炉专工、检修公司生产技术部部长，北京京能热电股份有限公司发电设备检修分公司生产技术处处长，北京京能热电股份有限公司检修分公司总工程师，北京国际电力开发投资公司电力投资部项目经理，宁夏水洞沟电厂筹建处副主任，宁夏京能宁东发电有限责任公司副总经理，京能（赤峰）能源发展有限公司经理，北京能源投资（集团）有限公司安全与科技环保部副主任，北京能源集团有限责任公司安全与科技环保部副主任，现任北京能源集团有限责任公司投资企业专职董事，大唐国际发电股份有限公司董事、珠海市京湾综合能源有限公司监事，京能（山东）能源有限公司监事，京能锡林能源有限责任公司董事，山西国际能源裕光煤电有限责任监事，北京京能信息技术有限公司监事，山西国际能源裕光煤电有限责任公司监事、国华能源有限公司监事会主席，北京京能科技有限公司监事，本公司董事。 |
| 李鹏 | 历任中国人寿资产管理有限公司创新投资事业部ED部（另类投资类），D（另类投资类），创新业务部资深高级研究员（总经理助理级），中信证券股份有限公司投资银行管理委员会能源化工行业组副总裁、高级副总裁、总监等职务，现任中国人寿资产管理有限公司投资实业部副总经理，本公司董事。 |
| 柳成亮 | 历任山西河坡发电有限责任公司生技科副科长、科长，河坡发电公司生技科科长、部门党支部书记，山西河坡发电有限责任公司副总工 |

| | |
|---|---|
| | 程师兼生技科科长、部门党支部书记，山西阳光发电有限责任公司生技部主任、副总工程师兼生技部主任，山西阳光发电有限责任公司总工程师，山西新兴能源产业集团有限公司党委委员、总工程师，山西国峰煤电有限责任公司总经理、党支部书记、董事长\总经理，晋能电力集团有限公司党委委员、副总经理、党委副书记、总经理，晋能控股电力集团有限公司电力实业部总经理（执行M3层级）兼晋能电力集团有限公司党委副书记、总经理，晋能控股电力集团有限公司生产指挥中心主任、总工程师兼生产指挥中心主任、副总经理兼总工程师兼生产指挥中心主任，现任晋能控股电力集团有限公司党委常委、党委副书记、董事、副董事长、总经理，本公司董事。 |
| 赵洁 | 历任华北电力设计院助理工程师、副科长、副处长、设总、副总、副院长，电力规划设计总院副院长、院长，中国电力工程顾问集团公司副总经理，北京京能热电股份有限公司独立董事、国电华北电力设计院工程有限公司董事长，大唐国际发电股份有限公司独立董事，中国能源建设集团公司、中国能源建设股份公司党委常委、副总经理，已退休。现任北京京能清洁能源电力股份有限公司独立董事、本公司独立董事。 |
| 刘洪跃 | 历任北京金晨会计师事务所主任会计师，中瑞岳华会计师事务所副主任会计师，利安达会计师事务所合伙人，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，现任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，北京建工环境修复股份有限公司独立董事，北京科拓恒通生物技术股份有限公司独立董事，本公司独立董事。 |
| 王志强 | 曾任中国人民保险集团深圳分公司职员；深圳市光汇石油集团股份有限公司总裁行政秘书、总经理助理、公司董事；上海众华律师事务所律师；北京天江律师事务所律师；国城矿业股份有限公司独立董事；现任北京市时代九和律师事务所合伙人，本公司独立董事。 |
| 崔洪明 | 历任原石嘴山矿务局二矿总工程师、矿务局副总工程师、总工程师，宁煤集团总工程师，神华宁煤集团总工程师，神华集团总工办主任，神华集团产权管理局专职董事，现已退休。曾任本公司独立董事。 |
| 刘国立 | 历任北京市综合投资公司投资部项目经理，北京世环洁天能源技术开发有限责任公司招标部经理，北京市综合投资公司投行业务部副经理（主持工作）、信息部经理，北京能源投资（集团）有限公司董事会办公室副主任，北京京能集团有限公司信息统计部副经理（主持工作）、董办、法律审计党支部书记，北京高新技术创业投资股份有限公司党支部书记兼副总经理，北京市天创房地产开发有限公司副总经理，党委书记、副总经理，总经理，代理党委书记、总经理，代理党委书记、执行董事、总经理，党委书记、执行董事、总经理，现任北京能源集团有限责任公司投资企业专职董事、京能置业（天津）有限公司董事、京能（山东）能源有限公司董事、北京京煤集团有限责任公司董事、京能服务管理有限公司董事、北京瑞和保险经纪有限公司监事、北京健康养老集团有限公司监事、北京京能融资租赁有限公司监事会主席、北京京能清洁能源电力股份有限公司监事、山东鲁信投资集团股份有限公司监事，本公司监事会主席。 |
| 秦磊 | 历任北京京煤集团有限责任公司财务部科员、主管科员、财务部主管，北京矿建建设集团有限责任公司总经理助理，北京能源集团有限责任公司财务管理部高级业务经理，北京京煤集团有限责任公司财务管理部部长，北京健康养老集团有限公司副总会计师，现任北京能源集团有限责任公司财务管理部副部长，北京昊华能源股份有限公司监事，本公司监事。 |
| 曹震宇 | 历任山西省财政厅山西会计事务所，山西金融租赁有限公司，山西融智会计师事务有限公司总经理，山西煤运集团财务管理部副部长，晋能集团财务管理部副部长兼国电财务部副部长，晋能集团财务资产部主任会计师，现任晋能控股电力集团有限公司财务管理部副主任，高级会计师，本公司监事。 |
| 厚伯龙 | 历任北京京能热电股份有限公司党委委员、纪委书记；内蒙古岱海发电有限公司党委副书记；北京京能热电股份有限公司党委书记；北京京能电力股份有限公司石景山热电厂党委书记；北京能源集团有限责任公司党委宣传部部长、新闻中心主任；北京京能清洁能源电力 |

| | |
|---|---|
| | 股份有限公司党委副书记、工会主席等职务。现任北京京能电力股份有限公司党委副书记、工会负责人，本公司职工代表监事。 |
| 杨金朋 | 历任北京京煤集团有限责任公司总经理办公室综合科科长；河南京煤滑州热电有限责任公司总经理助理、董事会秘书、综合办公室主任；河南京能滑州热电有限责任公司副总经理、工会主席；山西漳山发电有限责任公司党委委员、纪委书记、工会主席等职务。现任河北涿州京源热电有限责任公司纪委书记、工会主席，本公司职工代表监事。 |
| 王金鑫 | 历任北京矿务局电厂筹备处锅炉车间副主任；北京矿务局煤矸石热电厂热机车间主任、总工程师、厂长；北京昊煜工贸公司副总经理、热电厂厂长、水泥厂厂长、党委副书记、董事、总经理；北京昊煜工贸公司党委书记、董事长、总经理；京煤集团总经理助理，京海发电公司党委书记、董事长、总经理、二期筹备组组长；河南京煤滑州热电有限责任公司董事长；京煤集团总法律顾问、京海发电公司董事，截至2025年1月6日任本公司副总经理。 |
| 韩志勇 | 历任华北电力设计院发电二部结构工程师；华北电力设计院团委副书记；北京国电华北电力工程有限公司综合分公司项目经理；北京普融投资顾问有限公司经营部主任；北京国际电力开发投资公司电力投资建设部项目经理；北京能源投资（集团）有限公司电力投资建设部项目经理、能源建设部主任助理、兼涿州项目筹建处副主任；北京京能电力股份有限公司石景山热电厂副总经理；河北涿州京源热电有限责任公司副总经理；北京京能电力股份有限公司石景山热电厂党委书记；河北涿州京源热电有限责任公司执行董事。现任本公司副总经理。 |
| 王清 | 历任华北电力科学研究院有限责任公司汽轮机技术研究所汽机调节主办；北京京能国际能源股份有限公司生产安全部专业主管；北京能源投资（集团）有限公司生产管理部专业主管；北京能源集团有限责任公司生产管理部设备管理处处长；北京京能电力股份有限公司投资建设部部长；挂职乌鲁木齐市国资委副主任（援疆）。现任本公司副总经理。 |
| 李刚 | 历任北京能源投资（集团）有限公司财务与产权管理部员工，京能十堰热电有限公司总会计师，北京能源集团有限责任公司财务管理部副部长、北京京煤集团有限责任公司监事、北京昊华能源股份有限公司监事、京能集团财务有限公司董事、北京能源投资集团（香港）有限公司副总经理，北京京能电力股份有限公司监事。现任本公司副总经理、总会计师、董事会秘书。 |
| 李前宇 | 华北电力科学研究院有限责任公司电站锅炉技术研究所锅内过程主办；北京京能国际能源股份有限公司生产安全部主管；北京能源集团有限责任公司生产管理部发电与营销管理处处长；北京京能电力股份有限公司安全生产部部长；京能秦皇岛热电有限公司副总经理（主持经营管理工作）；京能秦皇岛热电有限公司党委副书记、总经理；内蒙古京泰发电有限责任公司党委书记、董事长。现任本公司副总经理。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于2025年3月24日召开第八届董事会第六次会议、2025年4月9日召开2025年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司独立董事的议案》，同意聘任王志强先生为第八届董事会独立董事，崔洪明先生不再担任独立董事。

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### 1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|---|---|---|---|---|
| 张凤阳 | 北京能源集团有限责任公司 | 副总经理 | | |
| 周建裕 | 北京能源集团有限责任公司 | 专职董事 | | |
| 孙永兴 | 北京能源集团有限责任公司 | 专职董事 | | |
| 刘国立 | 北京能源集团有限责任公司 | 专职董事 | | |
| 秦磊 | 北京能源集团有限责任公司 | 财务管理部副部长 | | |
| 隋晓峰 | 北京能源集团有限责任公司 | 原副总经理 | | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 因公司调动原因，原董事长隋晓峰先生已于2024年4月30日辞任公司董事长职务，也不再担任北京能源集团有限责任公司副总经理职务。 | | | |

### 2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|---|---|---|---|---|
| 张凤阳 | 京能数字产业有限公司 | 董事长 | | |
| 李染生 | 北京京能电力股份有限公司内蒙古分公司 | 总经理 | | |
| 李染生 | 华能北京热电有限责任公司 | 副董事长 | | |
| 李染生 | 华润电力（锡林郭勒）有限公司 | 董事 | | |
| 周建裕 | 北京市热力集团有限责任公司 | 董事 | | |
| 周建裕 | 北京京能热力发展有限公司 | 董事 | | |
| 周建裕 | 北京京能清洁能源电力股份有限公司 | 董事 | | |
| 周建裕 | 北京京能科技有限公司 | 董事 | | |
| 周建裕 | 京能服务管理有限公司 | 监事会主席 | | |
| 周建裕 | 中铝宁夏能源有限公司 | 监事 | | |
| 周建裕 | 北京静态交通有限公司 | 监事 | | |
| 孙永兴 | 大唐国际发电股份有限公司 | 董事 | | |
| 孙永兴 | 珠海市京湾综合能源有限公司 | 监事 | | |
| 孙永兴 | 京能（山东）能源有限公司 | 监事 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 孙永兴 | 京能锡林能源有限责任公司 | 董事 | | |
| 孙永兴 | 山西国际能源裕光煤电有限责任公司 | 监事 | | |
| 孙永兴 | 京能（锡林郭勒）矿业有限公司 | 监事 | | |
| 孙永兴 | 北京京能信息技术有限公司 | 监事 | | |
| 孙永兴 | 北京京能科技有限公司 | 监事会主席 | | |
| 孙永兴 | 国华能源有限公司 | 监事 | | |
| 李鹏 | 通威股份有限公司 | 董事 | | |
| 李鹏 | 中国茶叶股份有限公司 | 董事 | | |
| 李鹏 | 东方智慧（河北）新能源有限公司 | 董事 | | |
| 柳成亮 | 晋能控股电力集团有限公司 | 党委常委、党委副书记、董事、副董事长、总经理 | | |
| 赵洁 | 北京京能清洁能源电力股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 刘洪跃 | 北京科拓恒通生物技术股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 刘洪跃 | 北京建工环境修复股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 王志强 | 北京市时代九和律师事务所 | 合伙人、律师 | | |
| 刘国立 | 京能置业（天津）有限公司 | 董事 | | |
| 刘国立 | 京能（山东）能源有限公司 | 董事 | | |
| 刘国立 | 北京京煤集团有限责任公司 | 董事 | | |
| 刘国立 | 京能服务管理有限公司 | 董事 | | |
| 刘国立 | 北京瑞和保险经纪有限公司 | 监事 | | |
| 刘国立 | 北京健康养老集团有限公司 | 监事 | | |
| 刘国立 | 北京京能融资租赁有限公司 | 监事会主席 | | |
| 刘国立 | 北京京能清洁能源电力股份有限公司 | 监事 | | |
| 刘国立 | 山东鲁信投资集团股份有限公司 | 监事 | | |
| 秦磊 | 北京昊华能源股份有限公司 | 监事 | | |
| 秦磊 | 北京能源投资集团（香港）有限公司 | 董事、副总经理 | | |
| 秦磊 | 北京京煤集团有限责任公司 | 监事 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 秦磊 | 京能集团财务有限公司 | 董事 | | |
| 曹震宇 | 晋能控股电力集团有限公司 | 财务部副主任 | | |
| 杨金朋 | 河北涿州京源热电有限责任公司 | 纪委书记、工会主席 | | |
| 王金鑫 | 北京京能电力股份有限公司内蒙古分公司 | 副总经理 | | |
| 王金鑫 | 内蒙古京达发电有限责任公司 | 副董事长 | | |
| 王金鑫 | 内蒙古蒙达发电有限责任公司 | 副董事长 | | |
| 王金鑫 | 国电电力大同发电有限责任公司 | 副董事长 | | |
| 韩志勇 | 北京京能电力股份有限公司内蒙古分公司 | 副总经理 | | |
| 李刚 | 京能集团财务有限公司 | 董事 | | |
| 王清 | 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 党委书记 | | |
| 王祥能 | 北京京能清洁能源电力股份有限公司 | 监事会主席 | | |
| 王祥能 | 北京京煤集团有限责任公司 | 监事会主席 | | |
| 王祥能 | 北京京能能源技术研究有限责任公司 | 监事会主席 | | |
| 王祥能 | 北京京能融资租赁有限公司 | 监事会主席 | | |
| 王祥能 | 京能电力后勤服务有限公司 | 监事会主席 | | |
| 王祥能 | 北京京西生态文旅投资有限公司 | 监事会主席 | | |
| 王祥能 | 北京京能同鑫投资管理有限公司 | 监事 | | |
| 王祥能 | 京能服务管理有限公司 | 监事 | | |
| 苑春阳 | 京能秦皇岛热电有限公司 | 纪委书记、工会负责人 | | |
| 张晓栋 | 晋能控股电力集团有限公司 | 副部长 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 除在公司担任具体行政职务外，公司董事、监事报酬不在公司领取。公司高级管理人员的报酬由董事会确定，独立董事报酬由公司股东会确定。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、 | 我们对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为：公司在2024年年报中披露的高级管理人员与独立董事所得薪酬 |

| | |
|---|---|
| 高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 是严格按照公司制定的年薪管理办法与股东大会决议进行考核、兑现的，年度报告中披露的薪酬数额与实际发放情况相符。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司高级管理人员报酬确定依据为《集团所属企业负责人薪酬管理办法》，独立董事报酬确定依据为公司《关于调整公司独立董事薪酬标准的议案》。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司高级管理人员、职工董事和监事报酬需年度考核结束后兑现。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 925.28万元。 |

**(四) 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 | 变动原因 |
|---|---|---|---|
| 张凤阳 | 董事长 | 聘任 | 董事会换届新聘任 |
| 柳成亮 | 董事 | 聘任 | 董事会换届新聘任 |
| 刘国立 | 监事会主席 | 聘任 | 监事会换届新聘任 |
| 厚伯茏 | 职工代表监事 | 选举 | 监事会换届，职工代表大会选举 |
| 杨金朋 | 职工代表监事 | 选举 | 监事会换届，职工代表大会选举 |
| 隋晓峰 | 原董事长 | 离任 | 工作调动 |
| 张晓栋 | 原董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 王祥能 | 原监事会主席 | 离任 | 监事会换届 |
| 戴忠刚 | 原职工代表监事 | 离任 | 监事会换届、工作调动 |
| 苑春阳 | 原职工代表监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 王金鑫 | 原副总经理 | 离任 | 工作调动 |
| 崔洪明 | 原独立董事 | 离任 | 任职期限将满六年 |
| 王志强 | 独立董事 | 聘任 | 董事会聘任 |

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|---|---|---|
| 第七届二十六次董事会 | 2024年1月24日 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告。 |
| 第七届二十七次董事会 | 2024年3月22日 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告。 |
| 第七届二十八次董事会 | 2024年4月25日 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告。 |
| 第七届二十九次董事会 | 2024年5月31日 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告。 |
| 第七届三十次董事 | 2024年6月 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所 |

| | | |
|---|---|---|
| 会 | 21日 | 网站披露的董事会决议公告。 |
| 第七届三十一次董事会 | 2024年7月12日 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告。 |
| 第八届一次董事会 | 2024年8月2日 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告。 |
| 第八届二次董事会 | 2024年8月23日 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告。 |
| 第八届三次董事会 | 2024年10月25日 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告。 |
| 第八届四次董事会 | 2024年11月22日 | 本次会议所审议案全部通过，具体内容详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告。 |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 张凤阳 | 否 | 4 | 2 | 2 | 2 | 0 | 否 | 2 |
| 李染生 | 否 | 10 | 10 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 周建裕 | 否 | 10 | 9 | 6 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 孙永兴 | 否 | 10 | 10 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李鹏 | 否 | 10 | 6 | 6 | 4 | 0 | 否 | 0 |
| 柳成亮 | 否 | 4 | 2 | 2 | 2 | 0 | 否 | 0 |
| 赵洁 | 是 | 10 | 10 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘洪跃 | 是 | 10 | 8 | 5 | 2 | 0 | 否 | 2 |
| 崔洪明 | 是 | 10 | 8 | 5 | 2 | 0 | 否 | 3 |
| 隋晓峰 | 否 | 3 | 2 | 2 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 张晓栋 | 否 | 6 | 5 | 4 | 1 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

| | |
|---|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

### (三) 其他

□适用 √不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
| --- | --- |
| 审计与法律风险管理委员会 | 刘洪跃、崔洪明、孙永兴 |
| 薪酬与考核委员会 | 赵洁、刘洪跃、周建裕 |
| 战略投资与ESG委员会 | 张凤阳、李染生、周建裕、柳成亮、赵洁 |

**(二)报告期内审计与法律风险管理委员会召开7次会议**

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024年3月15日 | 关于京能电力2023年度法治合规建设工作报告的议案、关于审议京能电力内部控制评价工作方案及京能电力风险评估工作方案的议案。 | 同意公司编制完成的2023年度法治合规建设工作报告；同意制定的2023年度京能电力内部控制评价工作方案和风险评估工作方案。 | 一致同意。 |
| 2024年4月10日 | 关于审议公司2023年度财务决算报告的议案、关于审计与法律风险管理委员会对2023年度会计师事务所履职情况报告、关于审议公司董事会审计与法律风险管理委员会2023年度履职报告的议案、关于审议公司计提信用减值损失和资产减值损失的议案、关于审议公司2023年年度报告及摘要的议案、关于审议公司2023年度内部控制评价报告的议案、关于审议公司2024年一季度报告的议案。 | 委员会同意所有议案，同意将该议案提交公司董事会审议。根据企业会计准则相关规定，公司及下属企业2023年度计提的信用减值损失和资产减值损失，合计对2023年度合并利润总额影响52,445.55万元，合并净利润影响52,304.93万元。本次计提减值遵循了谨慎性原则，符合《企业会计准则》及公司相关内部控制制度的规定，能够公允反映公司的财务状况及经营成果，同意实施。根据企业会计准则相关规定，公司及下属企业2023年度计提的信用减值损失和资产减值损失，合计对2023年度合并利润总额影响52,445.55万元，合并净利润影响52,304.93万元。本次计提减值遵循了谨慎性原则，符合《企业会计准则》及公司相关内部控制制度的规定，能够公允反映公司的财务状况及经营成果，同意实施。我们审阅了公司财务部提交的财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第1号--存货》等具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，认为：公司2023年年度会计报表能够真实反映公司财务状况和经营成果，同意将报表提交年审会计师进行审 | 一致同意。 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 计。同时，公司2023年年度报告全文及摘要的编制和审阅程序符合法律、法规、公司章程及相关制度的规定。公司2023年年度报告全文及摘要的内容和格式符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的要求，所披露的信息能真实、准确、完整、及时地反映公司2023年度的经营管理和财务状况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。未发现参与公司2023年年度报告全文及摘要的编制和审计的人员存在违反保密规定的行为。因此，我们同意公司2023年年度报告全文及摘要的内容，并同意将公司2023年年度报告全文及摘要提交公司董事会审议。同意公司编制完成的2023年度内部控制评价报告。同意将本议案提交公司董事会审议。公司2024年一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的有关规定；公司2024年一季度报告公允、全面、真实地反映了公司2024年一季度财务状况和经营成果。同意将本议案提交公司董事会审议。 | |
| 2024年4月10日 | 审计与法律风险管理委员会审阅公司财务会计报表的书面意见。 | 我们审阅了公司财务部2024年4月10日提交的北京京能电力股份有限公司财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第1 号--存货》等具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司2023年年度会计报表能够真实反映公司财务状况和经营成果，同意将报表提交年审会计师进行审计。 | 一致同意。 |
| 2024年4月10日 | 审计与法律风险管理委员会与年审注册会计师沟通座谈会纪要。 | 在按照《企业内部控制审计指引》的规定计划和执行公司2023年12月31日的财务报表和财务报告内部控制审计工作时，年审会计师的责任是基于审计工作对财务报表和财务报告内部控制发表意见。内部控制审计后，天职国际未发现公司内部控制中存在重大缺陷或重要缺陷。 | 一致同意。 |
| 2024年8月20日 | 审计与法律风险管理委员会2024年第三次会议，审 | 我们审阅了公司财务部提交的2024年6月30日财务报表及部分财务报表附注资 | 一致同意。 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 议《关于审议公司2024年半年度报告及摘要的议案》。 | 料。公司2024年半年度报告全文及摘要的编制和审阅程序符合法律、法规、公司章程及相关制度的规定，报告内容公允、全面、真实地反映了公司2024年上半年财务状况和经营成果。同意将本议案提交公司董事会审议。 | |
| 2024年10月22日 | 审计与法律风险管理委员会2024年第四次会议，审议《关于审议公司2024年第三季度报告的议案》。 | 我们审阅了公司财务部提交的2024年9月30日财务报表及部分财务报表附注资料。公司2024年第三季度报告的编制和审阅程序符合法律、法规、公司章程及相关制度的规定，报告内容公允、全面、真实地反映了公司2024年第三季度财务状况和经营成果。同意将本议案提交公司董事会审议。 | 一致同意。 |
| 2024年11月18日 | 审计与法律风险管理委员会2024年第五次会议，审议《关于公司更换并聘任年审会计师事务所的议案》、《关于京能电力2024年度法治合规建设工作报告的议题》 | 经审查，致同具备为上市公司提供审计服务的执业资质与胜任能力，同时其投资者保护能力、独立性和诚信状况符合相关要求，能够满足为公司提供财务审计和内部控制审计服务的要求。同意聘请致同为公司2024 年度财务报告及其相关业务进行审计。同意将《关于公司更换并聘任年审会计师事务所的议案》提交公司第八届四次董事会审议。同意公司编制完成的2024年度法治合规建设工作报告。 | 一致同意。 |
| 2024年12月27日 | 审计与法律风险管理委员会与年审注册会计师沟通座谈会纪要。 | 就公司2024年度审计工作的安排交流沟通，公司年审注册会计师向审计委员会汇报了事务所及项目组独立性情况并介绍了公司2024年度财务报表审计的总体审计策略及具体审计计划，包括公司2024年度的基本情况、审计范围、审计时间的安排、人员安排、影响审计的重要因素、风险评估情况及相应的审计应对措施。认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2024年度审计工作的顺利完成。 | 一致同意。 |

**(三)报告期内薪酬与考核委员会委员会召开3次会议**

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|
| 2024年4月22日 | 薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员及职工薪酬的审核意见 | 我们对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为:公司在2023年年报中披露的高级管理人员与独立董事所得薪酬是严格按照公司制定的年薪管理办法与股东会决议进行考核、兑现的，年度报告中披露的薪酬数额与实际发放情况相符。<br>经审阅《关于审议公司2023年度职工工资总额的议案》我们认为：北京京能电力股份有限公司根据北京市国资委关于全面落实企业董事会制订职工工资总额管 | 一致同意。 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 理工作要求，制定的2023年度企业工资总额方案合理可行。2023年度企业工资总额共计154,400万元。同意由公司董事会审议通过后实施。 | |
| 2024年10月25日 | 关于对第八届三次董事会相关议案审核意见。审核《关于公司本部经理层成员2023年度及2021-2023年任期个人业绩考核责任书评价结果的议案》、《关于公司负责人2023年度预考核绩效年薪兑现的分配方案》、《关于公司负责人2021-2023年预考核任期激励兑现的分配方案》 | 1.公司根据《推行经理层成员任期制和契约化管理实施方案》、《京能电力本部经理层成员任期制与契约化业绩考核实施办法》公司对本部经理层成员2023年度及2021-2023年任期个人业绩考核责任书完成情况进行梳理。经理层成员个人业绩完成情况详细，考核结果能够真实反映经理层个人年度实际情况。同意实施。<br>2.公司根据《关于2023年度所属二级企业综合绩效预考核结果和企业负责人预考核绩效年薪核定的通知》（京能人薪〔2024〕57号），依据领导班子成员分管业务、承担风险等情况，并结合经营管理部2023年度经理层成员任期制和契约化业绩考核得分情况，对公司负责人（经理层成员）制定了详细合理的绩效年薪分配方案。公司按照企业主要负责人绩效年薪预兑现标准，根据分配系数，结合履职时间，计算并预兑现公司负责人2023年度绩效年薪。该方案能够将经理层个人绩效年薪与当年个人工作履职情况挂钩，切实做到激励考核的作用。同意实施。<br>3.公司根据《关于2021-2023年任期二级企业综合绩效预考核结果和企业负责人预考核任期激励核定的通知》（京能人薪〔2024〕75号），依据领导班子成员分管业务、承担风险等情况，并结合经营管理部2021-2023年度经理层成员任期制和契约化业绩考核得分情况，对公司负责人（经理层成员）制定了详细合理的绩效年薪分配方案。公司按照企业主要负责人绩效年薪预兑现标准，根据分配系数，结合履职时间，计算并预兑现公司负责人2021-2023年度绩效年薪。该方案能够将经理层个人绩效年薪与当年个人工作履职情况挂钩，切实做到激励考核的作用。同意实施。 | 一致同意。 |
| 2024年11月22日 | 《关于审议京能电力本部经理层成员任期制和契约化“三书一办法”的议案》 | 同意公司本部经理层成员签订2024年度（2024-2026年）任期个人业绩考核责任书。该责任书能够将经理层个人绩效年薪与当年个人工作履职情况挂钩，切实做到激励考核的作用。同意实施。同意《京能电力本部经理层成员任期制与契约化业绩考核实施办法》。同意本部经理层成员岗位聘任协议书及本部经理层成员岗位说明书。 | 一致同意。 |

**(四)报告期内战略投资与ESG委员会召开4次会议**

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|
| 2024年5月31日 | 关于第七届董事会第二十九次会议相关议案审核决议 | 同意本项目建设内容变更，在原有建设内容基础上新增建设30万千瓦/120万千瓦时电化学储能设施，储能设施可研动态总投资为167,723.01万元。同意本次调整后，按照可研报告项目动态总投资为828,744.84万元，资本金占总投资的20%，即为人民币165,748.97万元，公司按51%持股比例拟向岱海新能源注入资本金84,531.97万元，截至目前，公司已按照京能电力第七届十五次董事会决议，根据项目进度向项目公司拨付资本金5.36亿元，剩余资本金将根据项目建设进度分批注入，项目资本金以外的其余资金将通过融资解决。 | 一致同意。 |
| 2024年6月21日 | 关于第七届三十次董事会相关议案审核决议 | 同意由董事长张凤阳先生担任战略投资委员会主任职务，并与董事、总经理李染生先生，董事周建裕先生、张晓栋先生及独立董事赵洁女士共同组成第七届董事会战略投资委员会。 | 一致同意。 |
| 2024年8月23 | 战略投资委员会关于第八届二次董事会相关议案审核决议，审议《关于参股投资建设京能秦皇岛热电二期2×660MW工程项目的议案》、《关于投资建设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（风电部分）的议案》 | 1.同意京能电力参股投资建设京能秦皇岛热电二期项目，按照40%持股比例出资4.8亿元，其中以京能秦皇岛第二热电有限公司100%股权作价出资，不足部分现金补足。<br>2.同意投资京能电力建设蒙西区域火电机组灵活性改造消纳1018MW新能源项目（风电部分），项目由内蒙古京能察右后旗新能源有限公司负责建设、运营管理。同意项目风电部分动态投资352,802.16万元，资本金占总投资的20%，即为70,560.432万元。项目资本金根据建设进展情况分期注入，资本金以外的建设资金通过融资方式解决。 | 一致同意。 |
| 2024年10月25日 | 关于第八届三次董事会相关议案审核决议，审议《关于收购北京能源集团有限责任公司所持锡林能源51%股权与查干新能源100%股权的议案》及《关于变更董事会战略投资委员会名称并修订其议事规则的议案》 | 1.同意公司收购北京能源集团有限责任公司持有的京能锡林郭勒能源有限公司51%股权和京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司100%股权。<br>2.同意公司董事会下设的“战略投资委员会”名称变更为“战略投资与ESG委员会”，在原委员会职责基础上增加ESG管理工作职责，并同步修订董事会战略委员会工作细则。 | 一致同意。 |

**(五)存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用
监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

| | |
|---|---|
| 母公司在职员工的数量 | 108 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 5,279 |
| 在职员工的数量合计 | 5,387 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 2,325 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 2,973 |
| 销售人员 | 121 |
| 技术人员 | 1,132 |
| 财务人员 | 147 |
| 行政人员 | 1,014 |
| 不在岗人员 | 83 |
| 合计 | 5,470 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士研究生 | 5 |
| 硕士研究生 | 273 |
| 大学本科 | 3,679 |
| 大专 | 950 |
| 中专 | 259 |
| 高中及以下（含技校） | 221 |
| 合计 | 5,387 |

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用
京能电力持续完善薪酬福利管理，建立“1+3+N”全员绩效及薪酬管理体系。公司及所属企业坚持效益优先、兼顾公平的原则，建立了以价值创造为导向的薪酬分配体系；推行股权激励机制，实行企业年金制度，调动员工价值创造的积极性；依法足额提缴“五险一金”，推行职工休假制度，切实保障员工基本福利。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用
公司针对不同岗位需求，组织开展内容丰富、形式多样的培训活动，并持续探索创新培训模式，提高培训的专业性、针对性、时效性和前瞻性，打造独具特色的人才素质提升体系。2024 年，公司员工培训总投入 873.61 万元，开展员工培训活动 139,736 人次，实现培训全覆盖。

### (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、公司章程中关于“分红政策”的条款

（1）章程第一百九十条 ：

公司利润分配政策的基本原则为：

公司充分考虑对投资者的回报，每年以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的利润分配比例。

公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（2）章程第一百九十一条：

公司现金分红的具体条件和比例：

“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的情况下，采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的股利不低于当年实现的可供股东分配利润的 40%。

前款所述“特殊情况”是指公司未来十二个月内重大投资计划或重大现金支出（募集资金投资项目除外）的累计支出额达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 25%；“重大投资计划”或“重大现金支出”包括对外投资、对外偿付债务或重大资产收购等。”

（3）章程第一百九十二条：

“公司利润分配方案的审议程序：

公司的利润分配方案由董事会制订，经董事会、监事会审议后提交股东会审议。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司股东会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司在前述第一百九十一条规定的特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，公司应当在审议通过利润分配的董事会决议公告中详细披露以下事项：1.结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，对于未进行现金分红或者现金分红水平较低原因的说明；2.留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况。

（4）制定《公司未来三年（2023 年—2025 年）股东回报规划》

公司根据中国证监会关于现金分红的政策要求，并结合目前公司实际情况制定的《公司未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划》现金分红的条件及最低比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的情况下，采取现金方式分配股利。公司未来三年（2023-2025 年）以现金方式分配的股利在满足《公司章程》利润分配政策的同时，年均现金分红金额不低于当年实现可供分配利润的 70%。

前款所述“特殊情况”是指公司未来十二个月内重大投资计划或重大现金支出（募集资金投资项目除外）的累计支出额达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 25%；“重大投资计划”或“重大现金支出”包括对外投资、对外偿付债务或重大资产收购等。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|---|---|
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 1.2 |
| 每10股转增数（股） | 0 |
| 现金分红金额（含税） | 803,354,521.80 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 1,507,098,373.53 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 53.30% |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 0.00 |
| 合计分红金额（含税） | 803,354,521.80 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 53.30% |

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|---|---|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1) | 2,309,640,698.18 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2) | 0.00 |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2) | 2,309,640,698.18 |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4) | 983,412,286.95 |
| 最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4) | 234.86 |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 2,309,631,698.18 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润 | 4,767,654,466.60 |

注：最近三个会计年度年均净利润为最近三年归属于上市公司普通股股东的净利润的平均数。
归属于上市公司普通股股东的净利润为归属于上市公司股东的净利润扣除其他权益工具当期收益。

## 十一、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

### （三） 董事、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

### （四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

□适用 √不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

京能电力以实现“核心业务全覆盖管理过程全覆盖”为目标，要求核心企业以《内部控制管理手册》为纲领，以《内部流程管控手册》为核心，以《授权管理手册》、《风险评估手册》、《重大风险解决方案》为辅助，以《内部控制自我评价手册》为抓手的综合内控体系，基本实现全方位管控模式。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明
□适用 √不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司已建立对子公司的控制制度，报告期内，公司主要通过向子公司委派或推荐董事、监事、高级管理人员对子公司进行管控，指导、协调、监督子公司运营，并及时向公司汇报子公司的经营情况及其他重大事项。子公司依据公司整体战略目标，以企业综合绩效责任书及任期制和契约化绩效考核指标为抓手， 全面推动公司发展规划和年度重点工作落实，抓重点、补短板，多维度、全方位加强经营管理。公司具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，定期取得并分析各子公司的营运报告及财务报表，并根据相关 规定，委托会计师事务所审计控股子公司的财务报告。

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司在2024年度报告披露的同时披露了内部控制审计报告，审计机构认为：京能电力于2024年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及。

## 十六、其他

□适用 √不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

| | |
|---|---|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 3,410.65 |

### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

### 1、 排污信息

√适用 □不适用

2024年度，公司力严格遵守国家、地方环保法规政策，牢固树立环保优先的理念，强化过程管控，全面推进污染减排工作，持续提升各级人员环保意识，从绿色可持续发展的大局出发，把环境保护融入企业经营管理的全过程，突出抓实抓好环保重点领域、关键环节、要害部位的监管，全年未发生环境污染事故。公司所属企业单位发电污染物排放量分别为二氧化硫0.065g/kwh、氮氧化物0.145g/kwh、烟尘0.010g/kwh。各类污染物排放情况如下：

| 序号 | 区域名称 | 二氧化硫 | | 氮氧化物 | | 烟尘 | | 达标情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 排放总量（吨） | 排放强度（g/kwh） | 排放总量（吨） | 排放强度（g/kwh） | 排放总量（吨） | 排放强度（g/kwh） | |
| 1 | 内蒙古区域 | 4708.83 | 0.068 | 10099.80 | 0.146 | 631.72 | 0.009 | 达标 |
| 2 | 宁夏区域 | 440.28 | 0.073 | 1113.87 | 0.185 | 181.26 | 0.030 | 达标 |
| 3 | 山西区域 | 565.50 | 0.055 | 1737.40 | 0.170 | 71.66 | 0.007 | 达标 |
| 4 | 河北区域 | 221.68 | 0.031 | 561.65 | 0.078 | 42.13 | 0.006 | 达标 |
| 5 | 湖北区域 | 359.86 | 0.074 | 677.54 | 0.140 | 22.45 | 0.005 | 达标 |
| 6 | 河南区域 | 236.15 | 0.079 | 336.94 | 0.113 | 16.71 | 0.006 | 达标 |
| 7 | 江西区域 | 25.89 | 0.079 | 58.47 | 0.178 | 1.19 | 0.004 | 达标 |
| 合计 | | 6558.20 | 0.065 | 14585.66 | 0.145 | 967.12 | 0.010 | 达标 |

其中内蒙古区域包括岱海发电、京隆发电、京泰发电、康巴什热电、盛乐热电、锡林发电、锡林能源、京宁热电、京海发电、华宁热电、赤峰能源、京欣发电；宁夏区域包括宁东发电公司；山西区域包括漳山发电、京玉发电与吕临发电；河北区域包括涿州热电、京秦热电；湖北区域为京能十堰热电；河南区域为滑州热电；江西区域为宜春热电。

### 2、 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2024年度，京能电力各控股发电企业污染防治设施运行平稳，新建机组按照优于超低排放标准设计建设，全年未发生环境污染事故。公司300MW级以上机组均已完成超低排放改造，并按照

环保要求规范运行。为有效治理煤场扬尘，新建火电项目基建期就进行煤场全封闭建设，运营火电厂全已完成煤场全封闭改造。

**3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

京能电力2024年度新建项目均严格按照国家相关法律法规履行环保相关审批审查，积极开展项目环境影响评价等工作，取得环保部门颁发的排污许可证，项目投产后积极开展环境治理设施的验收备案等工作。

**4、 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

京能电力严格落实《中华人民共和国突发事件应对法》《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等有关规定，制定了突发环境事件应急管理规定与应急预案，组织各控股公司开展环境风险评估，各企业结合实际制定企业级突发环境事件应急预案，并按照相关规定开展应急预案的备案、培训与演练。

**5、 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

各控股公司按照国家与地方生态环境保护相关要求，制定了企业环境自行监测方案，规范开展自行监测工作，并将污染物实时数据公开。各控股公司与所在省(区)污染物监控中心系统联网，上传监测数据，并按省(区)环保厅要求安装环保监控设备，监控烟气在线连续排放数据。

**6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**7、 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

公司按照国家有关要求，排污许可有关信息均在生态环境部门网站上进行公示。

**（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明**

□适用 √不适用

**（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

京能电力高度重视污染减排与污染防治工作，严格落实企业环保管理主体责任，与各企业签订了《安全环保目标责任书》，并督促企业将环保目标责任分解落实到班组、岗位。在年度环保巡查中，对企业环保责任落实情况进行对标考核。深入推进环境保护体系化管理，依据岗位分解落实环保管理责任，围绕环保监督与环保管理两条主线，健全企业环保三级管理体系，以政策与案例解读、专项检查、问题分析讨论、专题培训为抓手，提高环保体系运作效率。

京能电力成立了以公司党委书记、总经理为主任，副总经理为成员的生态环境保护管理委员会，负责贯彻落实国家生态环境保护、碳排放政策法规及集团要求，研究、决策、解决京能电力生态环境保护与碳排放重大问题。下设以分管副总经理为主任的生态环境保护管理办公室，落实生态环境保护管理委员会的决策与要求，开展生态环境保护与碳排放日常管理工作。建立了《环境保护管理规定》、《固（危）废管理规定》、《碳排放与碳资产管理规定（试行）》等7项环保与碳排放管理制度，指导企业依法规范开展生态环境保护工作。每年组织内外部专家对所属企业开展全面环保巡查。

**（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

| | |
|---|---|
| 是否采取减碳措施 | 是 |
| 减少排放二氧化碳当量 | 发电碳排放强度2024年比2023年降低2.24% |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、 | 一是坚持绿色转型，低碳发展。坚持实施绿色转型发展 |

| | |
|---|---|
| 在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 战略，深入调整能源结构，严控新增煤电装机，做优外延式发展。按照“基地化、规模化、协同化”的发展原则，充分发挥存量煤电资源优势，以现有输电通道为依托，加快推动煤电灵活性改造，配置新能源项目开发；深研政策，全力紧抓“京蒙合作”机遇，深耕区域，加大新能源基地建设。<br>二是坚持节能降耗、源头减碳。节能降碳是燃煤火电机组降本增效的永久的主体，需要通过技术及管理手段持续提升能源利用效率，推进能源资源的循环利用，从源头减少二氧化碳排放。 |

具体说明
□适用 √不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或ESG报告

√适用 □不适用

公司已单独披露《2024年社会责任（ESG）报告》，具体详见公司2025年4月26日在上海证券交易所网站披露的公告。

### (二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|---|---|---|
| 总投入（万元） | 129.2425 | 1.2024年3月，向内蒙古红十字会捐赠37万元，用于帮扶西乌旗吉仁高勒嘎查和巴彦塔拉嘎查乡村振兴方面乡村建设和产业发展。2.2024年7月，支付2.2425万元，用于向清水镇龙王村符合条件的115名居民投保“北京普惠健康保”。3.2024年9月，向翁牛特旗捐赠教育基金会捐赠10万元，用于推动翁牛特旗教育事业健康发展，提升翁牛特旗教育教学环境、造福更多学子。4.2024年9月、12月，向北京市延庆区四海镇郭家湾村捐赠80万元，用于北京市延庆区四海镇郭家湾村基础环境治理以及对郭家湾村的产业帮扶。 |
| 其中：资金（万元） | 129.2425 | |
| 物资折款（万元） | 0 | |
| 惠及人数（人） | 115 | 为清水镇龙王村符合条件的115名居民投保“北京普惠健康保” |

具体说明
√适用 □不适用
无。

## 三、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

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 总投入（万元） | 2,238.98 | 围绕助力乡村振兴消费帮扶“两个30%”工作目标，建立帮扶长效机制。组织所属企业食堂和工会预留不低于30%的采购份额采购北京市对口支援合作地区农副产品。2024年，公司及所属企业共完成消费帮扶约2,238.98万元，其中，食堂完成消费帮扶1,800.28万元，工会完成消费帮扶438.70万元。 |
| 其中：资金（万元） | 2,238.98 | |
| 物资折款（万元） | 0 | |
| 惠及人数（人） | 406 | 就业帮扶 |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | | 消费帮扶 |

具体说明

√适用 □不适用

**（一）发挥产业优势，加强区域合作**

京能电力坚持把产业帮扶作为巩固拓展脱贫成果、推进乡村振兴的重点抓手，着力研究建立帮扶共生机制。立足自身优势，持续深化京蒙全方位、多领域协同，在“绿电进京”、新能源开发利用、供热保障、产业协同等方面与内蒙古相关单位加强合作，积极推进岱海150万千瓦风电、察右后旗81.8万千瓦风电、查干40万千瓦风电等新能源项目投资27.85亿元，助力京蒙协作进一步向纵深推进，为当地乡村振兴工作助力护航。

**（二）强化带动力度，加强就业帮扶**

报告期内，京能电力进一步加大帮扶地区产业项目对农村劳动力和脱贫人口的吸纳带动力度，推动实现更高质量和更充分就业。所属各企业带动中西部22省农村劳动力就业共计406人。其中，利用京蒙协作机制，京能电力及所属企业为内蒙古地区农村劳动力创造就业岗位共计247人。

**（三）聚焦“五大”振兴，强化对口帮扶**

聚焦推进乡村产业、人才、文化、生态、组织“五大”振兴，选派京能电力燃料公司燃料业务部经理闫守财作为驻村第一书记，到京能电力对口帮扶集体经济薄弱村（延庆区四海镇郭家湾村）开展帮扶工作。公司相关领导及业务部门人员深入帮扶村群众开展调查研究2次，召开经济薄弱村工作联席会议4次，制定了《对接延庆区四海镇郭家湾村开展集体经济发展薄弱村专项帮扶工作方案》，明确了产业帮扶、消费帮扶、公益帮扶、党建帮扶工作安排。积极拓展产业发展，持续加强京能电力对口帮扶经济薄弱村郭家湾村帮扶力度，签订对口捐赠协议140万元，通过消费帮扶投入帮扶资金63.178万元，超额完成了村集体收入超10万元的目标。

**（四）巩固长效机制，加强消费帮扶**

公司围绕助力乡村振兴消费帮扶“两个30%”工作目标，建立帮扶长效机制。组织所属企业食堂和工会预留不低于30%的采购份额采购北京市对口支援合作地区农副产品。2024年，公司及所属企业共完成消费帮扶约2238.98万元，其中，食堂完成消费帮扶1,800.28万元，工会完成消费帮扶438.70万元。

**（五）聚焦重点领域，开展公益帮扶**

京能电力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。通过向属地政府、教育基金会、红十字会等机构捐款，助力受援地区补齐农村公共服务短板。2024年，完成向内蒙古自治区锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗吉仁高勒镇政府、赤峰市翁牛特旗教育发展基金会、京能电力对口帮扶经济薄弱村郭家湾等帮扶区域捐款约129万元，有效助力地方开展乡村振兴工作，巩固脱贫攻坚成果。

# 第六节　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对分公司、子公司的财务管理制度；京能电力具有独立的银 | 2022年5月 | 否 | 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 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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。 | | | | | | |
| | 解决同业竞争 | 北京能源集团有限责任公司 | 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、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 | 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 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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。 | 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 | 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、 | 2012年11月 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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。 | | | | | | |
| | 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 | 2016年2月 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 范的财务会计制度和对分公司、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。 | | | | | | |
| 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 | 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%，超过部分收益归公司所有。 | 2019年 | 是 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

□已达到 □未达到 √不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

## 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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

本公司已就变更会计师事务所有关事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均对本次变更事项无异议。前后任会计师事务所已按照《中国注册会计师审计准则第1153 号-前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》等有关规定做好沟通及配合工作。

### （四）审批程序及其他说明

√适用 □不适用

公司已就变更会计师事务所有关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均对本次变更事宜无异议。前后任会计师事务所已按照《中国注册会计师审计准则第 1153号-前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》等有关规定做好沟通及配合工作。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|---|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 670,000.00 | 650,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 何航、晁慧芳 | 董阳阳、王帅 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | / | 1 |

| | 名称 | 报酬 |
|---|---|---|
| 内部控制审计会计师事务所 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） | 200,000.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

鉴于近期公开信息，考虑公司业务发展和年度审计的需要，为充分保障公司 2024 度审计工作安排，根据财政部、国务院国资委及证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司通过招标聘任致同会计师事务所为公司 2024 年度财务审计机构。前任会计师事务所与公司聘请的会计师事务所进行了沟通，双方对本次更换事项均无异议。具体更换年审会计师事务所的情况详见公司在上交所网站披露的公告《京能电力：关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2024-54 号）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明
□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一)导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

### (二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

### (三)面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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 |
| --- | --- |
| 具体详见公司2024年度日常关联交易公告。 | 参见2024年4月27日在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2024年度日常关联交易公告》。 |

#### 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
具体详见公司的《公司2025年度日常关联交易公告》。

#### 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

### (二)资产或股权收购、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

经公司第八届董事会第三次会议审议通过公司收购锡林能源51%股权及查干新能源 100%股权的关联交易的议案。本次收购事项已于2024年12月末完成工商变更，锡林能源及查干新能源纳入公司合并报表范围内。

具体内容详见2024年10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《京能电力：拟收购锡林能源 51%股权及查干新能源 100%股权的关联交易公告》（公告编号：2024-49）。

**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

| 事项概述 | 查询索引 |
| --- | --- |
| 公司与实际控制人京能集团拟按照60%和40%的持股比例共同向公司下属控股子公司河北涿州京源热电有限责任公司增资，用于规划建设河北京能涿州热电扩建项目2×1000MW热电联产机组工程。 | 参见2023年4月27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《关于投资建设河北京能涿州热电2×1000MW热电联产扩建项目的关联交易公告》 |

**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

经公司第七届董事会第十七次会议审议通过，公司向参股的内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司（以下简称：托克托发电）按照25%的持股比例向托克托发电增资人民币76,253.13万元（最终以可研收口概算为准）投资建设200万千瓦新能源外送基地项目。2024年，公司根据项目进度向托克托发电拨付增资款3.2192亿元。

**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 | 11,800,216,074.14 | 0.10%-2.05% | 4,413,390,611.11 | 111,290,251,724.02 | 112,499,784,505.23 | 3,203,857,829.90 |
| 合计 | / | / | / | 4,413,390,611.11 | 111,290,251,724.02 | 112,499,784,505.23 | 3,203,857,829.90 |

**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 | 4,535,500,000.00 | 2.35%-3.55% | 4,822,000,000.00 | 6,825,000,000.00 | 7,111,500,000.00 | 4,535,500,000.00 |
| 合计 | / | / | / | 4,822,000,000.00 | 6,825,000,000.00 | 7,111,500,000.00 | 4,535,500,000.00 |

**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 | 授信 | 18,991,000,000.00 | 4,535,500,000.00 |

**4、 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

**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 | 2024 年 4 月 30 日 | 2025 年 5 月 1 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 | 乌海市水务投资有限责任公司 | 房屋 | 200,000.00 | 2024 年 7 月 16 日 | 2027 年 7 月 16 日 | 190,476.19 | 市场定价 | | 否 | |
| 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 北京节能技术监测中心 | 房屋 | 617,400.00 | 2023 年 1 月 1 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 588,000.00 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂 | 机器设备 | 600,000.00 | | 长期 | 582,524.27 | 市场定价 | | 是 | 其他关联人 |
| 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 中国医学科学院阜外医院 | 土地 | 660,312.50 | 2020 年 1 月 1 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 52,273.65 | 市场定价 | | 否 | |
| 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂 | 土地 | 7,500,000.00 | | 长期 | 7,142,857.14 | 市场定价 | | 是 | 其他关联人 |
| 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 北京京煤集团有限责任公司物业管理分公司 | 房屋 | 12,131,155.26 | 2021 年 8 月 11 日 | 2024 年 8 月 10 日 | 1,915,057.90 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 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 10 日 | 2,508,559.66 | 市场定价 | | 否 | |
| 建投嘉昱置地股份有限公司 | 北京京能电力股份有限公司 | 房屋 | | 2024 年 1 月 1 日 | 2024 年 3 月 31 日 | 147,849.14 | 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 | | 2024年1月1日 | 2025年4月30日 | 7,892,753.57 | 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 | 3,616,761.90 | 市场定价 | | 否 | |
| 北京能源投资集团有限责任公司 | 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 | 584,403.67 | 市场定价 | | 是 | 母公司 |
| 李栋 | 北京京能电力股份有限公司酒泉分公司 | 房屋 | 29,226.00 | 2024年5月23日 | 2025年5月22日 | 29,226.00 | 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 | 59,909.00 | 2024年5月25日 | 2026年5月24日 | 59,909.00 | 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 | 31,238.40 | 2024年8月1日 | 2026年7月31日 | 31,238.40 | 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 | 29,226.00 | 2024年8月5日 | 2025年8月4日 | 29,226.00 | 市场定价 | | 否 | |
| 张小红 | 北京京能电力股份有限公司酒泉分公司 | 房屋 | 19,005.00 | 2024年9月5日 | 2025年4月4日 | 19,005.00 | 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 | 159,767.00 | 2024年10月20日 | 2026年5月24日 | 159,767.00 | 市场定价 | | 否 | |
| 鄂尔多斯市泰华房地产开发有限公司 | 北京京能电力股份有限公司鄂尔多斯市分公司 | 房屋 | 447,750.00 | 2022年12月20日 | 2024年12月21日 | 223,875.00 | 市场定价 | | 否 | |
| 青岛有住投资控股有限公司 | 青岛京能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1日 | 290,293.01 | 市场定价 | | 是 | 其他关联人 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京荣新能源有限公司 | 机器设备 | 39,686,806.99 | 2024年8月11日 | 2034年8月11日 | 277,745.90 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 长治市潞州区马厂镇安昌村股份经济合作社 | 山西漳山发电有限责任公司 | 土地 | 891,752.40 | 2024年1月1日 | 2024年12月31日 | 891,752.40 | 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 | 2,503,419.47 | 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 | 1,206,287.16 | 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29日 | 6,305,392.87 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 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 | 10,761.43 | 市场定价 | | 否 | |
| 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 | 11,449.13 | 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 | 14,000.11 | 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 | 4,924.74 | 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 | 44,421.79 | 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 | 22,714.79 | 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26日 | 24,278.88 | 市场定价 | | 否 | |
| 牛深 | 山西京潞新能源有限公司 | 房屋 | 52,922.00 | 2024年2月1日 | 2024年9月30日 | 59,603.60 | 市场定价 | | 否 | |
| 牛永胜 | 山西京潞新能源有限公司 | 房屋 | 23,846.40 | 2024年2月1日 | 2024年9月30日 | 23,846.40 | 市场定价 | | 否 | |
| 山西转型综改示范区建设投资开发有限公 | 山西京能售电有限责任公司 | 房屋 | 37,920.00 | 2024年5月9日 | 2024年12月31日 | 37,920.00 | 市场定价 | | 否 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 司 | | | | | | | | | | |
| 田焕留 | 山西京能售电有限责任公司 | 房屋 | 33,216.00 | 2024年4月1日 | 2025年3月31日 | 33,216.00 | 市场定价 | | 否 | |
| 四丽红 | 山西京能售电有限责任公司 | 房屋 | 33,660.00 | 2024年3月15日 | 2025年3月14日 | 33,660.00 | 市场定价 | | 否 | |
| 赵飞 | 山西京能售电有限责任公司 | 房屋 | 33,864.00 | 2024年5月12日 | 2025年5月11日 | 33,864.00 | 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 | 156,013.00 | 2024年1月1日 | 2025年12月31日 | 156,013.00 | 市场定价 | | 否 | |
| 山西创时代数智创新研究院有限公司 | 山西京能售电有限责任公司 | 房屋 | 18,150.00 | 2024年1月1日 | 2024年12月31日 | 16,651.38 | 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 | 5,651,026.39 | 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 | 35,000,000.00 | 2016年4月27日 | 2026年4月26日 | 1,043,657.69 | 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 | 265,000,000.00 | 2016年8月19日 | 2026年4月26日 | 8,141,873.79 | 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 | 2,159,076.65 | 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 | 10,581,834.14 | 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 | 11,888,326.94 | 2024年1月1日 | 2024年12月31日 | 11,888,326.94 | 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 |
| 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 | 182,500,000.00 | 2016年4月27日 | 2026年4月26日 | 6,181,977.44 | 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 | 2,317,584.97 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 北京京能融资租赁有 | 内蒙古京宁热电有 | 机器 | 542,492,000.00 | 2024年3 | 2031年12 | 16,599,638.84 | 市场 | | 是 | 股东的 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 限公司 | 限责任公司 | 设备 | | 月31日 | 月19日 | | 定价 | | | 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3月31日 | 2031年12月19日 | 12,292,143.91 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 内蒙古牛王庄园葡萄酒有限公司 | 内蒙古京宁热电有限责任公司 | 房屋 | 192,155.53 | 2023年2月6日 | 2024年1月18日 | 192,155.53 | 市场定价 | | 否 | |
| 工银租赁有限公司 | 山西京能吕临发电有限公司 | 机器设备 | 528,316,123.55 | 2020年10月15日 | 2028年10月15日 | 10,020,681.86 | 市场定价 | | 否 | |
| 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 | 5,285,402.31 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 丹江口市山水融合投资开发有限公司 | 湖北京能京堰新能源有限公司 | 土地 | 20,331,466.98 | 2022年4月30日 | 2042年4月29日 | 906,156.35 | 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 | 5,416,931.64 | 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5月18日 | 2026年4月26日 | 5,888,247.00 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古华宁热电有限公司 | 机器设备 | 17,800,000.00 | 2016年4月25日 | 2024年12月10日 | 818,707.45 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古华宁热电有限公司 | 机器设备 | 17,800,000.00 | 2016年4月27日 | 2024年12月10日 | 818,707.45 | 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 | 1,721,533.90 | 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 | 2023年3月28日 | 2028年3月28日 | 208,645.56 | 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 | 180,000,000.00 | 2024年2月29日 | 2027年2月28日 | 4,068,000.00 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 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 | 981,811.11 | 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 | 2025年10月27日 | 7,965,927.08 | 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 | 房屋 | 275,000.00 | 2024年4月30日 | 2025年4月30日 | 261,904.76 | 市场定价 | | 否 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 377,000,000.00 | 2024年9月20日 | 2029年9月20日 | 2,813,288.90 | 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28日 | 387,578.49 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 深圳京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京能双欣发电有限公司 | 机器设备 | 180,228,000.00 | 2021年7月27日 | 2024年7月26日 | 3,694,884.70 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 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 | 在用 | 9,637,500.00 | 2022年3月4日 | 2042年3月4日 | 9,637,500.00 | 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 | 土地 | 166,537,420.87 | 2023年3月20日 | 2048年3月20日 | 16,722,128.33 | 市场定价 | | 否 | |
| 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 | 7,159,429.45 | 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 | 282,000.00 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 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 | 6,973,653.17 | 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 | 334,250.00 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 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 | 676,000,000.00 | 2024年3月29日 | 2031年9月23日 | 14,656,374.77 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 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 | 118,000,000.00 | 2024年3月29日 | 2031年9月17日 | 2,713,852.05 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 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 | 167,700,000.00 | 2024年3月29日 | 2031年9月17日 | 3,763,075.03 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 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 | 126,070,000.00 | 2024年3月29日 | 2031年9月14日 | 3,045,746.66 | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 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 | 1,669,931.00 | 2022年12月20日 | 2024年12月21日 | 23,771.47 | 市场定价 | | 否 | |

## （二）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 | 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） | -80,990,000.00 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0.00 |
| 公司及其子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 | -725,396,703.20 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 1,805,022,626.20 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 1,805,022,626.20 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 6.38 |
| 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） | 1,408,355,959.00 |
| 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） | 1,408,355,959.00 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | 截止报告期末对子公司滑州热电提供银行贷款担保12.68亿元、涿州热电提供银行贷款担保3.97亿元、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0.5亿。 |

## （三）委托他人进行现金资产管理的情况

### 1、 委托理财情况

#### (1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况
□适用 √不适用

#### (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况
□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|---|---|---|---|---|
| 委托借款 | 自有资金 | 19,940,000.00 | | 19,940,000.00 |

其他情况
□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托贷款类型 | 委托贷款金额 | 委托贷款起始日期 | 委托贷款终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益（如有） | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托贷款计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | | 19,940,000.00 | 2013年9月11日 | 2015年9月10日 | 自有资金 | | | | | | | 是 | | 19,940,000.00 |

其他情况
□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

√适用 □不适用

2017年9月26日长治欣隆电厂项目被列入停建项目,项目一直处于停工状态。2018年底，公司对长治欣隆电厂委托贷款本金19,940,000元以及截至2018年12月31日计提的利息6,386,408.84元进行资产复核，无法收回可能性很大，存在减值迹象。根据企业会计准则相关规定，2018年度公司对向长治欣隆电厂发放委托贷款本息26,326,408.84元计提资产减值损失。

**3、 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

# 第七节 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、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：
□适用 √不适用

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

### (三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

| | |
|---|---|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 55,583 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 54,837 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

| | |
|---|---|
| 年度报告披露日前上一月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－分红－个人分红－005L－FH002 沪 | 0 | 431,432,509 | 6.44 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 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 |
| 李卓 | 56,507,369 | 109,016,723 | 1.63 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 香港中央结算有限公司 | 46,102,847 | 60,099,692 | 0.90 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 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 | 27,888,879 | 27,888,879 | 0.42 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 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 | -260,300 | 21,155,500 | 0.32 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 叶利其 | 0 | 7,672,387 | 0.11 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |

| 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 | 424,686,128 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 通股 | |
| 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 |
| 李卓 | 109,016,723 | 人民币普通股 | 109,016,723 |
| 香港中央结算有限公司 | 60,099,692 | 人民币普通股 | 60,099,692 |
| 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 | 27,888,879 | 人民币普通股 | 27,888,879 |
| 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 |
| 叶利其 | 7,672,387 | 人民币普通股 | 7,672,387 |
| 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10名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**（一）控股股东情况**

**1、 法人**

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 名称 | 北京能源集团有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 郭明星 |
| 成立日期 | 2004-12-08 |
| 主要经营业务 | 能源项目投资、开发及经营管理；能源供应、管理；能源项目信息咨询；房地产开发；投资管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务 |

| | |
|---|---|
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内，京能集团控股持有香港上市北京京能清洁能源电力股份有限公司 62.76%股权，控股持有境内上市公司北京昊华能源股份有限公司 63.31%股权，京能置业股份有限公司 45.26%股权，北京京能热力股份有限公司 28.46%；控股持有香港上市北京能源国际控股有限公司 32.14%股权；参股持有境内上市公司北京银行股份有限公司 8.59%股权，参股持有境内上市公司大唐国际发电股份有限公司 1.31%股权等。 |
| 其他情况说明 | 无 |

**2、 自然人**

□适用 √不适用

**3、 公司不存在控股股东情况的特别说明**

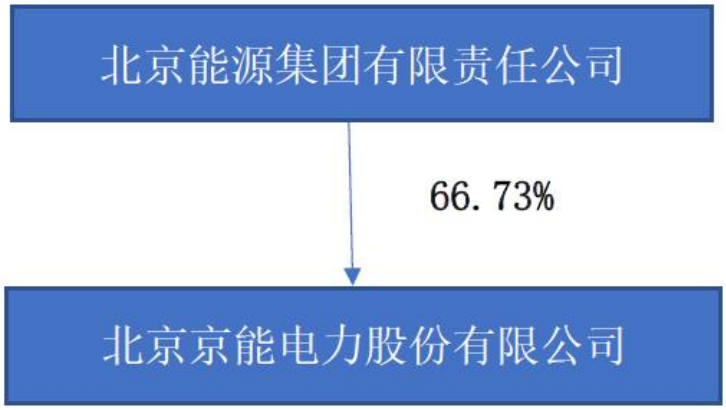
□适用 √不适用

**4、 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用




**（二）实际控制人情况**

**1、 法人**

□适用 √不适用

**2、 自然人**

□适用 √不适用

**3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

□适用 √不适用

**6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

□适用 √不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|---|---|---|---|---|---|
| 中国人寿保险股份有限公司 | 蔡希良 | 2003年6月30日 | 911000071092841XX | 28,264,705,000 | 人寿保险、健康保险、意外伤害保险等各类人身保险业务；人身保险的再保险业务；国家法律、法规允许或国务院批准的资金运用业务；各类人身保险服务、咨询和代理业务；证券投资基金销售业务；国家保险监督管理部门批准的其他业务。 |
| 情况说明 | | | | | |

**七、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

□适用 √不适用

# 第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

# 第九节　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年度第一期中期票据 | 22京能电力MTN001 | 102280177 | 2022-1-19 | 2022-1-21 | 2025-1-21 | 1,500,000,000.00 | 2.87% | 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 |
| 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 | 22京能电力MTN003 | 102282671 | 2022-12-7 | 2022-12-9 | 2025-12-9 | 600,000,000.00 | 4.20% | 在发行人不行使递延 | 银行间债券市 | 全国银行间市 | 竞价、报价、询价 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 限公司2022年度第三期中期票据 | | | | | | | | 支付利息权的情况下，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年度第一期中期票据 | 23京能电力MTN001 | 102380956 | 2023-4-17 | 2023-4-19 | 2026-4-19 | 1,500,000,000.00 | 3.42% | 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年度第一期超短期融资券 | 23京能电力SCP001 | 12382972 | 2023-8-8 | 2023-8-10 | 2024-4-26 | 800,000,000.00 | 2.26% | 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 |
| 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 | 2023-8-14 | 2023-8-16 | 2026-8-16 | 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 | 23京能 | 102383457 | 2023-12-26 | 2023-12-28 | 2025-12-28 | 1,500,000,000.00 | 2.97% | 在发行 | 银行 | 全国 | 竞价、 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 能电力股份有限公司2023年度第三期中期票据 | 电力MTN003 | | | | | | | 人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一 次 | 间债券市场 | 银行间市场的机构投资者 | 报价、询价和协议交易 | |
| 北京京能电力股份有限公司2024年度第一期超短期融资券 | 24京能电力SCP001 | 12481368 | 2024-4-19 | 2024-4-22 | 2024-12-27 | 800,000,000.00 | 1.92 | 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

报告期内债券付息兑付情况
√适用 □不适用

| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
|---|---|
| 北京京能电力股份有限公司2022年度第一期中期票据 | 2024年1月21日完成22京能电力MTN001(代码:102280177)的付息兑付手续。实际兑付本息金额为43,050,000.00元。 |
| 北京京能电力股份有限公司2022年度第二期中期票据 | 2024年11月27日完成22京能电力MTN002（代码:102282602）的付息兑付手续。实际兑付本息金额为49,280,000.00元 |
| 北京京能电力股份有限公司2022年 | 2024年12月4日完成22京能电力MTN003(代码:102282671)的付息兑付手续。实际兑付本息金额为25,200,000.00 |

| | |
|---|---|
| 度第三期中期票据 | 元 |
| 北京京能电力股份有限公司2023年度第一期中期票据 | 2024年4月18日完成23京能电力MTN001(代码:102380956)的付息兑付手续。实际兑付本息金额为51,300,000.00元 |
| 北京京能电力股份有限公司2023年度第一期超短期融资券 | 2024年4月26日完成23京能电力SCP001 (代码：12382972)的付息兑付手续。实际兑付本息金额为812,846,422.63元。 |
| 北京京能电力股份有限公司2023年度第二期中期票据 | 2024年8月15日完成23京能电力MTN002(代码:102382090)的付息兑付手续。实际兑付本息金额为45,750,000.00元 |
| 北京京能电力股份有限公司2024年度第一期超短期融资券 | 2024年12月25日完成24京能电力SCP001 (代码：12481368)的付息兑付手续。实际兑付本息金额为810,478,465.75元。 |
| 北京京能电力股份有限公司2023年度第三期中期票据 | 2024年12月27日完成23京能电力MTN003（代码:102383457）的付息兑付手续。实际兑付本息金额为44,550,000.00元 |

**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、 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构**

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话 |
|---|---|---|---|---|
| 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦 | 李岩、冯颖 | 李岩 | 027-86791215 |
| 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 北京市海淀区车公庄西路外文文化创意园 | 何航、晁慧芳 | 何航 | 010-88827302 |
| 联合资信评估股份有限公司 | 北京市朝阳区建国门外大街2号中国人保财险大厦17层 | - | 李杰 | 010-85679696 |
| 北京大成律师事务所 | 北京市朝阳区东大桥路9号侨福芳草地D座7层 | - | 宋云锋 | 010-58137036 |
| 北京德恒律师事务所 | 北京市西城区金融街19号富凯大厦B座9层 | | 刘紫薇 | 010-52682888 |
| 北京天达共和律师事务所 | 北京市朝阳区东三环北路8号亮马河大厦1座20-25层 | | 王太力 | 010-65906639 |
| 中信银行股份有限公司 | 北京市朝阳区光华路10号院 | | 李炫成、袁善超 | 010-66635911 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 1号楼 | | | |
| 国家开发银行 | 北京市西城区复兴门内大街18号 | | 夏浩 | 010-63223193 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 上海市中山东一路12号 | - | 张盈 | 010-57395455 |
| 中国工商银行股份有限公司 | 北京市西城区复兴门内大街55号 | - | 蒋琛 | 010-81011708 |

上述中介机构发生变更的情况
□适用 √不适用

**4、 报告期末募集资金使用情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况（如有） | 募集资金违规使用的整改情况（如有） | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京京能电力股份有限公司2024年度第一期超短期融资券 | 800,000,000 | 800,000,000 | 0 | - | - | 是 |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益
□适用 √不适用
报告期内变更上述债券募集资金用途的说明
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

**5、 信用评级结果调整情况**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**6、 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其影响**

□适用 √不适用

**7、 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）报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

□适用 √不适用

**（八） 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响**

□适用 √不适用

**(九) 截至报告期末公司近 2 年的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 | 2024 年 | 2023 年 | 本期比上年同期增减（%） | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,668,354,406.27 | 760,578,631.33 | 119.35 | |
| 流动比率 | 0.51 | 0.56 | -8.93 | |
| 速动比率 | 0.38 | 0.45 | -15.43 | |
| 资产负债率（%） | 63.70 | 64.32 | -0.62 | |
| EBITDA 全部债务比 | 0.14 | 0.12 | 8.13 | |
| 利息保障倍数 | 2.55 | 1.68 | 52.51 | |
| 现金利息保障倍数 | 5.38 | 3.55 | 51.57 | |
| EBITDA 利息保障倍数 | 4.98 | 3.95 | 26.06 | |
| 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

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

致同审字（2025）第110A016981号

**北京京能电力股份有限公司全体股东：**

**一、审计意见**

我们审计了北京京能电力股份有限公司（以下简称“京能电力公司”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京能电力公司2024年12月31日的合并及公司财务状况以及2024年度的合并及公司经营成果和现金流量。

**二、形成审计意见的基础**

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

**三、关键审计事项**

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

| 关键审计事项 | 事项描述 | 审计应对 |
| --- | --- | --- |
| 1.固定资产减值准备的计提 | 截至2024年12月31日，京能电力公司固定资产账面余额为359.32亿元，减值准备余额为6.98亿元，账面价值为574.84亿元。固定资产账面价值占京能电力公司资产总额的比例为59.28%。由于固定资产账面价值对财务报表的重要性，同时固定资产减值测试中使用的假设及参数等涉及京能电力公司管理层（以下简称“管理层”）判断， | 我们对固定资产减值准备的计提主要实施了以下审计程序：<br>（1）了解与固定资产减值准备计提相关的业务流程及内部控制，评价并测试关键内部控制设计和运行的有效性；<br>（2）了解固定资产减值准备计提政策，判断是否符合企业会计准则的相关规定，是否与京能电力公司的业务情况相符；<br>（3）评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性，并复核其相关资质； |

| | | |
|---|---|---|
| | 这些判断存在固有不确定性，并且可能受到管理层偏向的影响，因此我们将固定资产减值识别为关键审计事项。 | （4）利用本所内部估值专家的工作，复核了管理层及外部估值专家减值测试所依据的基础数据，评价减值测试中所采用计算方法、关键假设及输入信息的合理性；<br>（5）对折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设变动对减值测试结论的影响，以及是否存在管理层偏向的迹象。<br>（6）结合管理层的固定资产盘点结果及我们执行的监盘情况，关注处于闲置状态的资产，复核管理层对此类资产减值准备的计提是否充分。 |
| 2. 燃煤成本 | 京能电力公司主要业务为火力发电及供热，燃煤成本占京能电力公司营业成本的比重较大，燃煤成本的确认对财务报表具有重要影响，因此我们将燃煤成本的确认识别为关键审计事项。 | 我们对燃煤成本的确认主要实施了以下审计程序：<br>（1）了解与燃煤成本相关的业务流程及内部控制，评价并测试与燃煤成本相关的关键内部控制设计和运行的有效性；<br>（2）从燃煤采购记录中抽取样本与采购合同、入库单、出库单、发票、付款单据等支持性文件进行核对，评价存货采购的账务处理是否符合企业会计准则的规定；<br>（3）对燃煤成本的发生额进行分析性复核，确认燃煤耗用量、标煤单耗与产量等业务数据的合理性；<br>（4）检查燃煤的入库与领用情况，确认出入库数量的准确性；<br>（5）对发出燃煤进行计价测试，复核燃煤的发出计价方式是否符合企业会计准则的规定，是否与京能电力公司的会计政策一致；<br>（6）对期末燃煤暂估入库的原始单据进行检查，以核实期末暂估金额的准确性；<br>（7）对性质重要、金额重大的供应商进行函证；<br>（8）期末对库存燃煤进行监盘；<br>（9）对燃煤领用金额与计入营业成本的燃煤成本进行比对并确认营业成本的完整性、准确性。 |

**四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括京能电力公司2024年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估京能电力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算京能电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督京能电力公司的财务报告过程。

**六、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。

（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，就可能导致对京能电力公司的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京能电力公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就京能电力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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）：董阳阳

中国注册会计师：王帅

中国·北京

二〇二五年四月二十四日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2024年12月31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 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 3,513,017,573.21 | 4,655,255,732.20 |
| 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 | 16,469,154.16 | 53,253,176.72 |
| 应收账款 | 七、5 | 4,785,820,991.02 | 5,215,656,872.56 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、8 | 905,865,052.90 | 1,149,788,835.35 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 264,941,803.44 | 438,223,990.50 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 216,000,000.00 | 370,165,458.56 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 2,311,323,926.78 | 1,389,434,911.68 |
| 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 | 1,067,807,841.92 | 493,696,349.90 |
| 流动资产合计 | | 12,865,246,343.43 | 13,395,309,868.91 |
| **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 | 13,212,906,556.58 | 12,912,236,438.51 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 591,784,600.00 | 526,468,700.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 57,484,815,718.45 | 56,808,980,444.66 |
| 在建工程 | 七、22 | 6,278,600,844.95 | 4,072,470,897.86 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 1,579,534,207.00 | 1,665,667,986.52 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 无形资产 | 七、26 | 2,799,006,623.64 | 2,321,731,904.63 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 115,402,212.02 | 124,809,682.63 |
| 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 | 360,290,244.83 | 321,950,542.66 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 141,165,616.49 | 43,189,125.35 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 1,497,629,147.82 | 3,094,647,456.58 |
| 非流动资产合计 | | 84,068,554,090.98 | 81,899,571,498.60 |
| 资产总计 | | 96,933,800,434.41 | 95,294,881,367.51 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 9,236,538,449.73 | 9,752,679,254.69 |
| 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 | 1,029,005,463.16 | 1,066,170,591.57 |
| 应付账款 | 七、36 | 6,824,656,002.28 | 6,723,585,476.51 |
| 预收款项 | 七、37 | 89,365.08 | 157,252.16 |
| 合同负债 | 七、38 | 163,640,463.38 | 150,630,418.60 |
| 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 | 167,298,215.34 | 166,816,314.33 |
| 应交税费 | 七、40 | 236,997,269.44 | 206,720,862.91 |
| 其他应付款 | 七、41 | 448,912,873.35 | 439,073,293.36 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 116,938,809.45 | 34,604,190.07 |
| 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 | 6,969,081,771.89 | 4,443,850,304.13 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 188,215,674.05 | 974,266,161.12 |
| 流动负债合计 | | 25,264,435,547.70 | 23,923,949,929.38 |
| **非流动负债：** | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 27,877,849,322.07 | 28,776,324,126.58 |
| 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 | 1,774,871,473.42 | 1,845,942,410.07 |
| 长期应付款 | 七、48 | 6,267,558,472.90 | 4,665,460,370.39 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 125,200,000.00 | 124,450,000.00 |
| 预计负债 | 七、50 | | 95,730,733.00 |
| 递延收益 | 七、51 | 336,517,149.78 | 306,641,972.81 |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 102,348,728.36 | 53,531,080.83 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 36,484,345,146.53 | 37,368,080,693.68 |
| 负债合计 | | 61,748,780,694.23 | 61,292,030,623.06 |
| **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 | 8,251,015,144.21 | 8,875,143,417.82 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 135,730,459.78 | 89,321,944.78 |
| 专项储备 | 七、58 | 4,999,280.50 | 3,364,937.36 |
| 盈余公积 | 七、59 | 5,263,870,269.73 | 5,136,990,545.87 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 1,457,371,037.33 | 780,087,594.24 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 28,307,607,206.55 | 28,079,529,455.07 |
| 少数股东权益 | | 6,877,412,533.63 | 5,923,321,289.38 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 35,185,019,740.18 | 34,002,850,744.45 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 96,933,800,434.41 | 95,294,881,367.51 |

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

2024 年 12 月 31 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 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | | 462,487,149.09 | 2,192,450,237.68 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 41,900,000.00 | 52,460,000.00 |
| 应收账款 | 十九、1 | 170,190,562.03 | 145,748,904.13 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 7,950,968.89 | 2,162,707.90 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 1,270,560,666.75 | 2,100,339,844.02 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 475,911,664.74 | 589,498,901.55 |
| 存货 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 692,694,142.50 | 1,282,484,133.17 |
| 其他流动资产 | | 612,294.37 | 529,625.83 |
| 流动资产合计 | | 2,646,395,783.63 | 5,776,175,452.73 |
| **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 | 31,514,644,419.61 | 29,966,881,803.24 |
| 其他权益工具投资 | | 591,784,600.00 | 526,468,700.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 19,158,487.58 | 24,751,939.05 |
| 在建工程 | | 17,889,733.10 | 24,435,471.34 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 56,240,540.40 | 61,260,425.34 |
| 无形资产 | | 8,269,706.57 | 8,372,272.73 |
| 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 | 9,194,924.04 |
| 其他非流动资产 | | 3,864,927,457.69 | 2,062,557,163.15 |
| 非流动资产合计 | | 36,081,933,966.84 | 32,683,922,698.89 |
| 资产总计 | | 38,728,329,750.47 | 38,460,098,151.62 |
| **流动负债：** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 短期借款 | | 1,401,003,333.33 | 1,501,066,888.88 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 14,665,803.01 | 10,425,853.63 |
| 预收款项 | | 89,365.08 | 157,252.16 |
| 合同负债 | | | 1,543.46 |
| 应付职工薪酬 | | 58,005,489.32 | 61,130,906.60 |
| 应交税费 | | 13,001,482.31 | 16,340,483.95 |
| 其他应付款 | | 23,057,568.70 | 23,506,061.48 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,921,204,896.64 | 1,016,670,701.92 |
| 其他流动负债 | | 1,217,153.02 | 808,501,927.00 |
| 流动负债合计 | | 3,432,245,091.41 | 3,437,801,619.08 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | 2,629,880,000.00 | 1,212,800,000.00 |
| 应付债券 | | | 1,500,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 59,460,442.77 | 60,633,123.81 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 125,200,000.00 | 124,450,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 1,904,875.08 | 7,263,489.94 |
| 递延所得税负债 | | 37,148,633.57 | 27,679,927.06 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,853,593,951.42 | 2,932,826,540.81 |
| 负债合计 | | 6,285,839,042.83 | 6,370,628,159.89 |
| **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 | | 9,199,270,509.93 | 9,242,440,341.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 135,730,459.78 | 89,321,944.78 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 5,145,214,256.33 | 5,018,334,532.47 |
| 未分配利润 | | 4,767,654,466.60 | 4,544,752,158.44 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 32,442,490,707.64 | 32,089,469,991.73 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 38,728,329,750.47 | 38,460,098,151.62 |

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

2024年1—12月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 七、61 | 35,428,028,379.25 | 33,253,466,332.68 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 35,428,028,379.25 | 33,253,466,332.68 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 33,656,707,871.83 | 32,758,699,954.21 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 30,710,836,513.54 | 30,000,805,264.12 |
| 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 | 321,067,900.92 | 269,866,419.98 |
| 销售费用 | 七、63 | 12,051,934.34 | 9,947,086.87 |
| 管理费用 | 七、64 | 1,168,031,791.50 | 1,037,688,360.47 |
| 研发费用 | 七、65 | 124,502,605.26 | 95,973,293.31 |
| 财务费用 | 七、66 | 1,320,217,126.27 | 1,344,419,529.46 |
| 其中：利息费用 | | 1,339,545,559.42 | 1,366,149,111.33 |
| 利息收入 | | 26,706,776.76 | 33,627,331.55 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 63,312,837.22 | 97,334,771.28 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、68 | 1,139,367,314.69 | 1,115,927,182.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,139,367,314.69 | 1,105,761,724.30 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -75,177,380.16 | -6,062,743.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -253,197,314.23 | -518,392,771.49 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 七、73 | 679,011.95 | 372,968.39 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 2,646,304,976.89 | 1,183,945,786.25 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 11,477,478.15 | 197,443,771.31 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 298,559,920.29 | 112,429,995.33 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 2,359,222,534.75 | 1,268,959,562.23 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 71,826,550.49 | 177,569,368.19 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 2,287,395,984.26 | 1,091,390,194.04 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 2,287,395,984.26 | 1,091,390,194.04 |
| 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） | | 1,723,178,373.53 | 881,331,682.27 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 564,217,610.73 | 210,058,511.77 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 46,408,515.00 | -13,196,267.42 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 46,408,515.00 | -13,196,267.42 |
| 1．不能重分类进损益的其他综合收益 | | 46,408,515.00 | -13,196,267.42 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | -9,110,000.00 | -3,950,000.00 |
| （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 | | 55,518,515.00 | -9,246,267.42 |
| （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 | | 2,333,804,499.26 | 1,078,193,926.62 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,769,586,888.53 | 868,135,414.85 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 564,217,610.73 | 210,058,511.77 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.23 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.23 | 0.11 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：4,959,816.91 元，上期被合并方实现的净利润为：6,041,472.58 元。

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

2024年1—12月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 235,516,530.43 | 238,100,384.93 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 217,758,372.96 | 247,332,232.92 |
| 税金及附加 | | 9,158,175.35 | 9,336,894.12 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 218,765,576.38 | 196,511,672.08 |
| 研发费用 | | | 14,514,131.82 |
| 财务费用 | | 144,133,871.35 | 175,392,119.91 |
| 其中：利息费用 | | 150,374,495.74 | 180,723,622.25 |
| 利息收入 | | 9,659,256.95 | 13,252,227.77 |
| 加：其他收益 | | 357,543.43 | 371,907.99 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十九、5 | 1,653,828,437.27 | 1,674,670,587.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,147,769,883.79 | 1,108,486,961.76 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | -40,000.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -29,762,107.93 | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | -199,969.93 | 43,980.13 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 1,269,924,437.23 | 1,270,059,809.55 |
| 加：营业外收入 | | 49,342.96 | 1.46 |
| 减：营业外支出 | | 1,329,317.93 | 17,303,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 1,268,644,462.26 | 1,252,756,811.01 |
| 减：所得税费用 | | -152,776.34 | 1,191,716.91 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,268,797,238.60 | 1,251,565,094.10 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,268,797,238.60 | 1,251,565,094.10 |
| （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 | | 46,408,515.00 | -13,196,267.42 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 46,408,515.00 | -13,196,267.42 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | -9,110,000.00 | -3,950,000.00 |
| 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 | | 55,518,515.00 | -9,246,267.42 |
| 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 | | 1,315,205,753.60 | 1,238,368,826.68 |
| 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**

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023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 | | 40,252,593,440.46 | 36,600,796,907.57 |
| 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 | | 189,311,000.70 | 198,352,098.86 |
| 收到其他与经营活动有关的 | 七、78 | 429,417,808.59 | 845,408,216.98 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 现金 | | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 40,871,322,249.75 | 37,644,557,223.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 30,311,022,608.61 | 30,028,247,888.91 |
| 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 | | 2,189,544,994.97 | 2,080,351,735.94 |
| 支付的各项税费 | | 1,491,180,764.27 | 1,218,648,295.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 756,148,088.65 | 510,900,457.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 34,747,896,456.50 | 33,838,148,377.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 6,123,425,793.25 | 3,806,408,845.51 |
| **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 | | 1,425,124,609.17 | 1,251,645,855.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 19,087,666.80 | 3,445,068.49 |
| 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 | 37,244,960.65 | 21,646,084.65 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,481,457,236.62 | 1,276,737,009.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,851,650,695.11 | 7,278,096,163.77 |
| 投资支付的现金 | | 383,532,900.00 | 187,220,000.00 |
| 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 | | | 1,995,446.43 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 82,357,606.91 | 50,983,434.80 |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,317,541,202.02 | 7,518,295,045.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,836,083,965.40 | -6,241,558,035.90 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 568,586,892.16 | 4,755,931,492.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 523,586,892.16 | 253,600,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 23,303,778,527.30 | 24,582,220,297.24 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 508,059,309.86 | 508,718,462.87 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 筹资活动现金流入小计 | | 24,380,424,729.32 | 29,846,870,252.11 |
| 偿还债务支付的现金 | | 24,143,786,628.51 | 23,389,375,121.19 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,253,358,277.55 | 2,871,173,207.26 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 47,238,755.77 | 288,968,598.19 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 1,428,214,325.67 | 785,382,678.98 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 27,825,359,231.73 | 27,045,931,007.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,444,934,502.41 | 2,800,939,244.68 |
| **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** | | -1,157,592,674.56 | 365,790,054.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,411,413,226.40 | 4,045,623,172.11 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 3,253,820,551.84 | 4,411,413,226.40 |

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

2024 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023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 | | 225,135,678.97 | 305,792,527.72 |
| 收到的税费返还 | | | 2,458,975.52 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 153,119,111.03 | 366,645,227.39 |
| 经营活动现金流入小计 | | 378,254,790.00 | 674,896,730.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 18,869,875.47 | 58,639,024.45 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 309,256,020.05 | 374,719,616.02 |
| 支付的各项税费 | | 38,118,944.74 | 36,318,327.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 224,608,518.25 | 213,455,058.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 590,853,358.51 | 683,132,026.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -212,598,568.51 | -8,235,295.50 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,586,374,685.08 | 2,354,248,349.52 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,906,918,486.98 | 1,958,518,206.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,840.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,493,300,012.06 | 4,312,766,555.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 29,780,597.48 | 10,754,514.11 |
| 投资支付的现金 | | 4,720,485,746.47 | 3,485,076,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 82,357,606.91 | 983,114.80 |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,832,623,950.86 | 3,496,813,628.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -339,323,938.80 | 815,952,926.93 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 4,502,331,492.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 4,905,000,000.00 | 4,482,800,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 5,392,971.68 | 4,058,462.87 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,910,392,971.68 | 8,989,189,954.87 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,983,100,000.00 | 7,875,571,156.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 | | 1,079,357,490.56 | 1,361,897,710.73 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,527,461.09 | 8,770,768.19 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,066,984,951.65 | 9,246,239,635.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,156,591,979.97 | -257,049,680.85 |
| **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** | | -1,708,514,487.28 | 550,667,950.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,124,062,082.24 | 1,573,394,131.66 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 415,547,594.96 | 2,124,062,082.24 |

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

2024年1—12月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2024年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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(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、上年年末余额 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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） | | | | | -624,128,273.61 | | 46,408,515.00 | 1,634,343.14 | 126,879,723.86 | | 677,283,443.09 | | 228,077,751.48 | 954,091,244.25 | 1,182,168,995.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 46,408,515.00 | | | | 1,723,178,373.53 | | 1,769,586,888.53 | 564,217,610.73 | 2,333,804,499.26 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | - | -624,128,273.61 | | | | | | | | -624,128,273.61 | 518,031,578.08 | -106,096,695.53 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 518,031,578.08 | 518,031,578.08 |
| 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 | | | | | -624,128,273.61 | | | | | | | | -624,128,273.61 | | -624,128,273.61 |
| （三）利润分配 | - | - | | | | | | | 126,879,723.86 | | -1,045,894,930.44 | | -919,015,206.58 | -127,931,576.92 | -1,046,946,783.50 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 126,879,723.86 | | -126,879,723.86 | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -702,935,206.58 | | -702,935,206.58 | -127,931,576.92 | -830,866,783.50 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | -216,080,000.00 | | -216,080,000.00 | | -216,080,000.00 |
| （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 | | | | | | | | 1,634,343.14 | | | | | 1,634,343.14 | -226,367.64 | 1,407,975.50 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 247,230,643.93 | | | | | 247,230,643.93 | 82,286,703.83 | 329,517,347.76 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | -245,596,300.79 | | | | | -245,596,300.79 | -82,513,071.47 | -328,109,372.26 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 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 |

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 (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、上年年末余额 | 6,693,743,851.00 | | 3,494,905,660.37 | | 8,203,802,934.44 | | 102,518,212.20 | 2,993,209.48 | 5,011,735,935.18 | | 898,579,251.25 | | 24,408,279,053.92 | 5,005,731,839.55 | 29,414,010,893.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 509,187,162.00 | | | | 98,101.28 | | 67,664,139.93 | | 576,949,403.21 | 622,715,637.37 | 1,199,665,040.58 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,693,743,851.00 | | 3,494,905,660.37 | | 8,712,990,096.44 | | 102,518,212.20 | 2,993,209.48 | 5,011,834,036.46 | | 966,243,391.18 | | 24,985,228,457.13 | 5,628,447,476.92 | 30,613,675,934.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 877,164.00 | | 3,005,094,339.63 | | 162,153,321.38 | | -13,196,267.42 | 371,727.88 | 125,156,509.41 | | -186,155,796.94 | | 3,094,300,997.94 | 294,873,812.46 | 3,389,174,810.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -13,196,267.42 | | | | 881,331,682.27 | | 868,135,414.85 | 210,058,511.77 | 1,078,193,926.62 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 877,164.00 | | 3,005,094,339.63 | | 162,153,321.38 | | | | | | | | 3,168,124,825.01 | 253,600,000.00 | 3,421,724,825.01 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 253,600,000.00 | 253,600,000.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | 3,005,094,339.63 | | -8,490,566.02 | | | | | | | | 2,996,603,773.61 | | 2,996,603,773.61 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | 877,164.00 | | | | 1,754,328.00 | | | | | | | | 2,631,492.00 | | 2,631,492.00 |
| 4．其他 | | | | | 168,889,559.40 | | | | | | | | 168,889,559.40 | | 168,889,559.40 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 125,156,509.41 | | -1,067,487,479.21 | | -942,330,969.80 | -170,588,336.22 | -1,112,919,306.02 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 125,156,509.41 | | -125,156,509.41 | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -803,350,969.80 | | -803,350,969.80 | -170,588,336.22 | -973,939,306.02 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | -138,980,000.00 | | -138,980,000.00 | | -138,980,000.00 |
| （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 | | | | | | | | 371,727.88 | | | | | 371,727.88 | 1,803,636.91 | 2,175,364.79 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 242,930,715.90 | | | | | 242,930,715.90 | 77,034,887.67 | 319,965,603.57 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | -242,558,988.02 | | | | | -242,558,988.02 | -75,231,250.76 | -317,790,238.78 |
| （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 | 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 |

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

2024 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2024 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、上年年末余额 | 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“一”号填列） | | | | | -43,169,831.11 | | 46,408,515.00 | | 126,879,723.86 | 222,902,308.16 | 353,020,715.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 46,408,515.00 | | | 1,268,797,238.60 | 1,315,205,753.60 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -43,169,831.11 | | | | | | -43,169,831.11 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | -107,539,001.82 | | | | | | -107,539,001.82 |
| 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 | | | | | 64,369,170.71 | | | | | | 64,369,170.71 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 126,879,723.86 | -1,045,894,930.44 | -919,015,206.58 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 126,879,723.86 | -126,879,723.86 | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -702,935,206.58 | -702,935,206.58 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | -216,080,000.00 | -216,080,000.00 |
| （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 | - | 9,199,270,509.93 | - | 135,730,459.78 | - | 5,145,214,256.33 | 4,767,654,466.60 | 32,442,490,707.64 |

| 项目 | 2023 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、上年年末余额 | 6,693,743,851.00 | | 3,494,905,660.37 | | 9,080,287,019.66 | | 102,518,212.20 | | 4,893,178,023.06 | 4,360,674,543.55 | 28,625,307,309.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,693,743,851.00 | | 3,494,905,660.37 | | 9,080,287,019.66 | | 102,518,212.20 | | 4,893,178,023.06 | 4,360,674,543.55 | 28,625,307,309.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 877,164.00 | | 3,005,094,339.63 | | 162,153,321.38 | | -13,196,267.42 | | 125,156,509.41 | 184,077,614.89 | 3,464,162,681.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -13,196,267.42 | | | 1,251,565,094.10 | 1,238,368,826.68 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 877,164.00 | | 3,005,094,339.63 | | 162,153,321.38 | | - | | - | - | 3,168,124,825.01 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | - |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | 3,005,094,339.63 | | -8,490,566.02 | | | | | | 2,996,603,773.61 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | 877,164.00 | | | | 1,754,328.00 | | | | | | 2,631,492.00 |
| 4．其他 | | | | | 168,889,559.40 | | | | | | 168,889,559.40 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 125,156,509.41 | -1,067,487,479.21 | -942,330,969.80 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 125,156,509.41 | -125,156,509.41 | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -803,350,969.80 | -803,350,969.80 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | -138,980,000.00 | -138,980,000.00 |
| （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 | - | 9,242,440,341.04 | - | 89,321,944.78 | - | 5,018,334,532.47 | 4,544,752,158.44 | 32,089,469,991.73 |

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：6000578）。

截至2024年12月31日，本公司注册股本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：北京市朝阳区八里庄华腾世纪总部公园G座。本公司营业期限自2000年3月至2050年3月。

截至2024年12月31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。本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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。

### 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

本公司的营业周期为12个月。

**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）同一控制下企业合并的会计处理方法

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）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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、与特定时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公允价值计量。

（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 |
| --- | --- | --- | --- |

| 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 | |
| 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).2024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、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 | 49,959,727.84 | 48,022,615.29 |
| 其他货币资金 | 258,530,230.20 | 243,534,897.91 |
| 存放财务公司存款 | 3,203,857,829.90 | 4,363,390,611.11 |
| 存款应计利息 | 669,785.27 | 307,607.89 |
| 合计 | 3,513,017,573.21 | 4,655,255,732.20 |
| 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259,197,021.37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 | 16,469,154.16 | 53,253,176.72 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 16,469,154.16 | 53,253,176.72 |

#### (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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 银行承兑票据 | 21,215,973.42 | 3,986,294.21 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 21,215,973.42 | 3,986,294.21 |

**(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 |
| | 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 | 16,469,154.16 | 100.00 | | | 16,469,154.16 | 53,253,176.72 | 100.00 | | | 53,253,176.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 16,469,154.16 | 100.00 | | | 16,469,154.16 | 53,253,176.72 | 100.00 | | | 53,253,176.72 |
| 合计 | 16,469,154.16 | / | | / | 16,469,154.16 | 53,253,176.72 | / | | / | 53,253,176.72 |

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 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 银行承兑票据 | 16,469,154.16 | | |
| 合计 | 16,469,154.16 | | |

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 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 6个月以内 | 4,214,215,972.72 | 4,268,079,699.84 |
| 7-12个月 | 49,282,501.13 | 235,710,460.31 |
| 1年以内小计 | 4,263,498,473.85 | 4,503,790,160.15 |
| 1至2年 | 74,476,749.49 | 80,490,638.46 |
| 2至3年 | 12,797,403.69 | 550,493,806.94 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | 534,472,431.77 | 42,081,531.88 |
| 4至5年 | 42,081,531.88 | 112,213,889.36 |
| 5年以上 | 52,589,327.45 | 52,489,413.09 |
| 减：坏账准备 | 194,094,927.11 | 125,902,567.32 |
| 合计 | 4,785,820,991.02 | 5,215,656,872.56 |

**(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 | 737,621,602.31 | 14.81 | 188,262,966.88 | 25.52 | 549,358,635.43 | 794,062,291.42 | 14.87 | 109,022,992.24 | 13.73 | 685,039,299.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按组合计提坏账准备 | 4,242,294,315.82 | 85.19 | 5,831,960.23 | 0.14 | 4,236,462,355.59 | 4,547,497,148.46 | 85.13 | 16,879,575.08 | 0.37 | 4,530,617,573.38 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 399,620,248.43 | 9.59 | | | 399,620,248.43 | 492,219,688.80 | 10.82 | | | 492,219,688.80 |
| 低风险优质客户组合 | 3,638,711,282.14 | 85.60 | | | 3,638,711,282.14 | 3,792,454,148.22 | 83.40 | | | 3,792,454,148.22 |
| 普通债权组合 | 203,962,785.25 | 4.81 | 5,831,960.23 | 2.86 | 198,130,825.02 | 262,823,311.44 | 5.78 | 16,879,575.08 | 6.42 | 245,943,736.36 |
| 合计 | 4,979,915,918.13 | / | 194,094,927.11 | / | 4,785,820,991.02 | 5,341,559,439.88 | / | 125,902,567.32 | / | 5,215,656,872.56 |

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 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 内蒙古电力（集团）有限责任公司 | 602,937,557.89 | 54,414,237.46 | 9.02 | 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 | 预计无法全额收回 |
| 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 |
| 华蒙通物流（呼和浩特）有限公司 | 1,253,610.81 | 1,253,610.81 | 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 | 737,621,602.31 | 188,262,966.88 | 25.52 | / |

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：普通债券组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |
|---|---|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| 1年以内 | 197,980,884.55 | | |
| 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 | 203,962,785.25 | 5,831,960.23 | 2.86 |

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 | 125,902,567.32 | 105,319,291.78 | 37,126,931.99 | | | 194,094,927.11 |
| 合计 | 125,902,567.32 | 105,319,291.78 | 37,126,931.99 | | | 194,094,927.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|---|---|---|---|---|
| 乌兰察布市集热热力有限责任公司 | 36,975,566.90 | 收回款项 | 银行存款 | 预计无法收回 |
| 合计 | 36,975,566.90 | / | / | / |

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 内蒙古电力（集团）有限责任公司 | 1,410,882,949.21 | | 1,410,882,949.21 | 28.33 | 54,414,237.46 |
| 国家电网有限公司华北分部 | 1,410,708,662.64 | | 1,410,708,662.64 | 28.33 | |
| 国网山西省电力公司 | 296,232,486.45 | | 296,232,486.45 | 5.95 | |
| 国网宁夏电力有限公司 | 277,923,898.23 | | 277,923,898.23 | 5.58 | |
| 国网湖北省电力有限公司 | 222,884,581.04 | | 222,884,581.04 | 4.48 | |
| 合计 | 3,618,632,577.57 | | 3,618,632,577.57 | 72.67 | 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
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 | 854,140,095.52 | 94.29 | 1,139,827,427.50 | 99.14 |
| 1至2年 | 48,026,275.00 | 5.30 | 4,642,175.45 | 0.40 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2至3年 | 344,630.48 | 0.04 | 3,116,274.51 | 0.27 |
| 3年以上 | 3,354,051.90 | 0.37 | 2,202,957.89 | 0.19 |
| 合计 | 905,865,052.90 | 100.00 | 1,149,788,835.35 | 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：
未结算到期。

**(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(%) |
|---|---|---|
| 鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司 | 124,021,114.03 | 13.69 |
| 晋能控股煤业集团有限公司 | 132,934,197.82 | 14.67 |
| 山西科兴能源发展有限公司 | 113,370,738.00 | 12.52 |
| 山西焦煤能源集团股份有限公司 | 68,226,135.68 | 7.53 |
| 陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司 | 51,911,010.03 | 5.73 |
| 合计 | 490,463,195.56 | 54.14 |

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 | 216,000,000.00 | 370,165,458.56 |
| 其他应收款 | 48,941,803.44 | 68,058,531.94 |
| 合计 | 264,941,803.44 | 438,223,990.50 |

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

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利息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：
√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 | 360,000,000.00 |
| 国华能源有限公司 | | 10,165,458.56 |
| 合计 | 216,000,000.00 | 370,165,458.56 |

### (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

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股利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 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 其中：6个月以内 | 7,693,015.68 | 18,269,306.88 |
| 7-12个月 | 5,668,025.76 | 4,785,374.07 |
| 1年以内小计 | 13,361,041.44 | 23,054,680.95 |
| 1至2年 | 13,628,142.81 | 20,357,836.05 |
| 2至3年 | 6,955,338.64 | 1,259,708.69 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | 746,792.67 | 9,900.00 |
| 4至5年 | | 26,092,264.97 |
| 5年以上 | 34,185,301.77 | 10,233,934.80 |
| 减：坏账准备 | 19,934,813.89 | 12,949,793.52 |
| 合计 | 48,941,803.44 | 68,058,531.94 |

**(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 | 29,770,059.69 | 39,027,702.17 |
| 押金及保证金 | 13,487,998.84 | 5,965,409.25 |
| 关联方往来款 | 163,347.69 | 49,861.38 |
| 长期资产处置款 | | 16,416,027.59 |
| 其他单位往来 | 5,520,397.22 | 6,599,531.55 |
| 合计 | 48,941,803.44 | 68,058,531.94 |

**(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) | |
| 2024年1月1日余额 | | | 12,949,793.52 | 12,949,793.52 |
| 2024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 | | | 6,997,118.37 | 6,997,118.37 |
| 本期转回 | | | 12,098.00 | 12,098.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年12月31日余额 | | | 19,934,813.89 | 19,934,813.89 |

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 | 5,001,830.72 | | 12,310.68 | | | 4,989,732.72 |
| 按组合计提坏账准备 | 7,947,962.80 | 6,997,118.37 | | | | 14,945,081.17 |
| 合计 | 12,949,793.52 | 6,997,118.37 | 12,310.68 | | | 19,934,813.89 |

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 | 27.7 | 补助款 | 3年以上 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 赤峰市红山区财政局 | 7,197,984.04 | 10.45 | 供热补贴 | 1-2年 | |
| 准格尔旗国原招商投资有限公司 | 6,673,800.41 | 9.69 | 代垫款 | 2-3年 | 6,673,800.41 |
| 首钢长治钢铁有限公司 | 5,500,000.00 | 7.99 | 履约保证金 | 1年以内 | |
| 湖北阳煦清洁能源有限公司 | 4,987,689.32 | 7.24 | 借款 | 3年以上 | 4,987,689.32 |
| 合计 | 43,435,249.42 | 63.06 | / | / | 11,661,489.73 |

**(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 | 173,629,290.99 | 12,301,528.37 | 161,327,762.62 | 182,237,923.93 | 3,894,321.87 | 178,343,602.06 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | 3,370,709.36 | | 3,370,709.36 | 3,638,116.06 | | 3,638,116.06 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 燃料 | 2,144,057,020.07 | | 2,144,057,020.07 | 1,206,687,975.19 | | 1,206,687,975.19 |
| 备件 | 2,568,434.73 | | 2,568,434.73 | 765,218.37 | | 765,218.37 |
| 合计 | 2,323,625,455.15 | 12,301,528.37 | 2,311,323,926.78 | 1,393,329,233.55 | 3,894,321.87 | 1,389,434,911.68 |

**(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 | 3,894,321.87 | 8,429,959.27 | | 22,752.77 | | 12,301,528.37 |
| 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 | 3,894,321.87 | 8,429,959.27 | | 22,752.77 | | 12,301,528.37 |

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 |
|---|---|---|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 增值税留抵及待抵扣进项税 | 1,016,040,802.64 | 424,946,678.97 |
| 预交税费 | 40,526,564.55 | 16,981,192.80 |
| 定期存单 | | 50,000,000.00 |
| 碳排放权资产 | 10,711,014.07 | 1,768,478.13 |
| 待摊费用 | 529,460.66 | |
| 合计 | 1,067,807,841.92 | 493,696,349.90 |

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：
□适用 √不适用

## 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

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其他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

**(3).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长期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
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

**(5).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

长期应收款核销说明：
□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 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | 534,851,793.73 | | | -1,458,907.52 | | 301,440.95 | | | | 533,694,327.16 | |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 1,076,302,993.18 | 321,920,000.00 | | 202,130,505.10 | | 1,581,679.66 | 151,944,623.86 | | | 1,449,990,554.08 | |
| 国电电力大同发电有限责任公司 | 227,834,772.36 | | | -1,086,226.16 | | 1,582,854.56 | | | | 228,331,400.76 | |
| 华能北京热电有限责任公司 | 2,196,301,669.84 | | | 169,091,709.94 | | | 160,530,620.68 | | | 2,204,862,759.10 | |
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 553,738,911.73 | | | 106,128,860.36 | | | 98,479,818.59 | | | 561,387,953.50 | |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 3,175,513,277.91 | | | 606,319,051.37 | | 38,047,453.98 | 720,000,000.00 | | | 3,099,879,783.26 | |
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限 | 29,762,107.93 | | | | | | | 29,762,107.93 | | - | 29,762,107.93 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 华润电力（锡林郭勒）有限公司 | 614,721,642.74 | | | 25,117,720.89 | | 726,377.76 | 30,612,562.64 | | | 609,953,178.75 | |
| 内蒙古蒙达发电有限责任公司 | 666,896,980.46 | | | 1,220,700.32 | | 3,454,874.02 | 3,717,531.05 | | | 667,855,023.75 | |
| 内蒙古京达发电有限责任公司 | 195,486,023.93 | | | -6,063,193.05 | | 3,040,258.09 | 10,131,466.95 | | | 182,331,622.02 | |
| 内蒙古上都发电有限责任公司 | 1,074,602,109.38 | | | -60,997,217.18 | | 12,082,699.45 | | | | 1,025,687,591.65 | |
| 内蒙古上都第二发电有限责任公司 | 334,630,417.49 | | | -9,036,264.68 | | 3,551,532.24 | | | | 329,145,685.05 | |
| 京能集团财务有限公司 | 1,489,930,788.13 | | | 116,403,144.40 | | | 86,042,526.84 | | | 1,520,291,405.69 | |
| 中煤京能秦皇岛能源开发有限责任公司 | | 60,000,000.00 | | | | | | | | 60,000,000.00 | |
| 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司 | 478,862,949.70 | | | -2,167,677.89 | | | | | | 476,695,271.81 | |
| 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 | 12,911,636,438.51 | 381,920,000.00 | | 1,145,602,205.90 | | 64,369,170.71 | 1,261,459,150.61 | 29,762,107.93 | | 13,212,306,556.58 | 29,762,107.93 |
| 合计 | 12,912,236,438.51 | 381,920,000.00 | - | 1,145,602,205.90 | - | 64,369,170.71 | 1,261,459,150.61 | 29,762,107.93 | - | 13,212,906,556.58 | 29,762,107.93 |

**(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 | 444,655,500.00 | | | 33,700,500.00 | | | 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 | 50,385,900.00 | | | 31,409,000.00 | | | 81,794,900.00 | | 39,180,273.14 | | |
| 冀北电力交易中心有限公司 | 16,149,700.00 | | | 85,900.00 | | | 16,235,600.00 | | 1,292,181.78 | | |
| 宁夏电力交易中心有限公司 | 8,623,600.00 | | | 64,300.00 | | | 8,687,900.00 | | 808,904.60 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 山西电力交易中心有限公司 | 6,654,000.00 | | | 56,200.00 | | | 6,710,200.00 | | 419,261.27 | | 益的金融资产 |
| 合计 | 526,468,700.00 | | | 65,315,900.00 | | | 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

其他说明：
□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 | 57,484,154,552.23 | 56,803,244,406.92 |
| 固定资产清理 | 661,166.22 | 5,736,037.74 |
| 合计 | 57,484,815,718.45 | 56,808,980,444.66 |

其他说明：
□适用 √不适用

### 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 | 其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,307,988,017.07 | 63,792,454,498.33 | 428,637,590.64 | 489,169,671.83 | 90,018,249,777.87 |
| 2.本期增加金额 | 810,420,889.21 | 3,898,787,593.90 | 14,935,552.14 | 65,260,497.53 | 4,789,404,532.78 |
| （1）购置 | 55,802,093.66 | 81,952,462.99 | 7,217,632.66 | 20,098,629.09 | 165,070,818.40 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| （2）在建工程转入 | 533,824,954.41 | 3,572,239,562.32 | 6,860,435.73 | 38,260,612.92 | 4,151,185,565.38 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| （4）其他 | 220,793,841.14 | 244,595,568.59 | 857,483.75 | 6,901,255.52 | 473,148,149.00 |
| 3.本期减少金额 | 299,294,716.10 | 326,570,657.50 | 37,643,351.67 | 30,296,505.65 | 693,805,230.92 |
| （1）处置或报废 | | 9,168,952.72 | 37,623,487.57 | 5,466,102.74 | 52,258,543.03 |
| （2）其他 | 299,294,716.10 | 317,401,704.78 | 19,864.10 | 24,830,402.91 | 641,546,687.89 |
| 4.期末余额 | 25,819,114,190.18 | 67,364,671,434.73 | 405,929,791.11 | 524,133,663.71 | 94,113,849,079.73 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,117,860,694.94 | 23,788,511,464.77 | 378,734,203.29 | 309,636,487.03 | 32,594,742,850.03 |
| 2.本期增加金额 | 868,921,900.24 | 2,475,195,258.14 | 11,700,913.41 | 31,412,543.61 | 3,387,230,615.40 |
| （1）计提 | 808,223,519.83 | 2,435,035,667.13 | 11,700,913.41 | 30,319,375.38 | 3,285,279,475.75 |
| （2）其他 | 60,698,380.41 | 40,159,591.01 | | 1,093,168.23 | 101,951,139.65 |
| 3.本期减少金额 | 52,812.83 | 9,089,130.11 | 35,750,578.15 | 5,146,571.43 | 50,039,092.52 |
| （1）处置或报废 | | 6,237,077.18 | 35,741,466.51 | 4,805,852.25 | 46,784,395.94 |
| （2）其他 | 52,812.83 | 2,852,052.93 | 9,111.64 | 340,719.18 | 3,254,696.58 |
| 4.期末余额 | 8,986,729,782.35 | 26,254,617,592.80 | 354,684,538.55 | 335,902,459.21 | 35,931,934,372.91 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 188,850,174.16 | 422,794,549.39 | 32,883.95 | 8,584,913.42 | 620,262,520.92 |
| 2.本期增加金额 | 22,029,455.25 | 54,461,911.67 | 32,051.28 | 1,462,135.66 | 77,985,553.86 |
| （1）计提 | 22,029,455.25 | 54,461,911.67 | 32,051.28 | 1,462,135.66 | 77,985,553.86 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3.本期减少金额 | | | | 487,920.19 | 487,920.19 |
| （1）处置或报废 | | | | 487,920.19 | 487,920.19 |
| 4.期末余额 | 210,879,629.41 | 477,256,461.06 | 64,935.23 | 9,559,128.89 | 697,760,154.59 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 16,621,504,778.42 | 40,632,797,380.87 | 51,180,317.33 | 178,672,075.61 | 57,484,154,552.23 |
| 2.期初账面价值 | 17,001,277,147.97 | 39,581,148,484.17 | 49,870,503.40 | 170,948,271.38 | 56,803,244,406.92 |

**(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、建筑物 | 1,654,753,787.88 | 1,333,638,442.01 | 210,559,181.84 | 110,556,164.03 | |
| 机器设备 | 1,150,773,444.06 | 665,850,891.80 | 436,891,105.58 | 48,031,446.68 | |
| 运输设备 | 94,944.75 | 59,916.75 | 32,883.95 | 2,144.05 | |
| 其他设备 | 36,726,275.26 | 26,893,767.02 | 9,543,740.81 | 288,767.43 | |
| 合计 | 2,842,348,451.95 | 2,026,443,017.58 | 657,026,912.18 | 158,878,522.19 | |

**(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 |
|---|---|
| 机器设备 | 280,865,010.15 |
| 房屋及建筑物 | 78,789,658.80 |
| 合 计 | 359,654,668.95 |

**(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 | 3,378,672,229.85 | 尚在办理中 |

**(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 | 343,197.39 |
| 机器设备 | 84,064.21 | 5,168,474.46 |
| 运输设备 | 300.00 | 87,965.66 |
| 其他设备 | 226,872.16 | 136,400.23 |
| 合计 | 661,166.22 | 5,736,037.74 |

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 | 6,271,210,436.11 | 4,016,179,617.10 |
| 工程物资 | 7,390,408.84 | 56,291,280.76 |
| 合计 | 6,278,600,844.95 | 4,072,470,897.86 |

其他说明：
□适用 √不适用

**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“风光火储氢一体化”大型风电光伏基地项目 | 3,555,895,628.45 | | 3,555,895,628.45 | 1,114,560,565.97 | | 1,114,560,565.97 |
| 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 | 333,854,368.93 | | 333,854,368.93 | | | |
| 火电灵活性改造消纳110MW光 | 291,526,778.99 | | 291,526,778.99 | 5,366,836.45 | | 5,366,836.45 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 伏项目前期 | | | | | | |
| 武乡130MW光伏发电项目 | 287,617,790.20 | | 287,617,790.20 | 819,226.05 | | 819,226.05 |
| 玉门楼儿山10万千瓦风电项目 | 260,052,323.97 | | 260,052,323.97 | 105,564,150.04 | | 105,564,150.04 |
| 玉门新民堡10万千瓦风电项目 | 243,928,615.40 | | 243,928,615.40 | 112,170,112.37 | | 112,170,112.37 |
| 查干淖尔电厂工程 | 216,837,618.11 | | 216,837,618.11 | 4,162,394.41 | | 4,162,394.41 |
| 京能滑县共享储能项目 | 144,816,976.68 | | 144,816,976.68 | 113,607,184.19 | | 113,607,184.19 |
| 京宁热电二期基建项目 | 104,677,847.50 | | 104,677,847.50 | | | |
| 其他零星项目合计 | 946,164,987.32 | 114,162,499.44 | 832,002,487.88 | 2,559,929,147.62 | | 2,559,929,147.62 |
| 合计 | 6,385,372,935.55 | 114,162,499.44 | 6,271,210,436.11 | 4,016,179,617.10 | -- | 4,016,179,617.10 |

**(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 | 1,114,560,565.97 | 3,573,736,420.43 | 1,013,922,057.95 | 118,479,300.00 | 3,555,895,628.45 | 51.14 | 51.14 | 68,704,157.09 | 55,174,984.64 | 2.31 | 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 | | | 333,854,368.93 | 7.63 | 7.63 | 664,926.39 | 664,926.39 | 2.51 | 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 | 5,366,836.45 | 286,159,942.54 | | | 291,526,778.99 | 57.48 | 57.48 | | | | 自有资金 |
| 武乡130MW光伏发电项目 | 676,310,000.00 | 819,226.05 | 286,798,564.15 | | | 287,617,790.20 | 42.49 | 42.49 | 1,288,850.39 | 1,288,850.39 | 2.57 | 自有资金、融资租赁及借款 |
| 玉门楼儿山10万千瓦风电项目 | 602,090,400.00 | 105,564,150.04 | 154,566,174.04 | | 78,000.11 | 260,052,323.97 | 43.5 | 43.5 | 2,083,242.32 | 635,802.52 | 2.7 | 自有资金及借款 |
| 玉门新民堡10万千瓦风电项目 | 574,153,400.00 | 112,170,112.37 | 136,416,266.70 | | 4,657,763.67 | 243,928,615.40 | 43.41 | 43.41 | 2,551,070.36 | 649,001.50 | 2.45 | 自有资金及借款 |
| 查干淖尔电厂工程 | 5,350,310,000.00 | 4,162,394.41 | 316,055,928.20 | 103,380,704.50 | | 216,837,618.11 | 88.08 | 88.08 | 109,877,160.80 | | 3.67 | 自有资金及借款 |
| 京能滑县共享储能项目 | 177,686,800.00 | 113,607,184.19 | 31,209,792.49 | | | 144,816,976.68 | 84.97 | 84.97 | 2,776,859.42 | 2,610,351.10 | 2.62 | 自有资金及借 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | 款 |
| 京宁热电二期基建项目 | 5,174,380,000.00 | | 225,790,143.39 | 110,497,626.54 | 10,614,669.35 | 104,677,847.50 | 92.67 | 92.67 | 88,899,093.53 | | | 自有资金及借款 |
| 合计 | 26,611,901,300.00 | 1,456,250,469.48 | 5,344,587,600.87 | 1,227,800,388.99 | 133,829,733.13 | 5,439,207,948.23 | / | / | 276,845,360.30 | 61,023,916.54 | / | / |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

√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 | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 左云马道头低热值煤热电项目 | | 114,162,499.44 | | 114,162,499.44 | |
| 合计 | | 114,162,499.44 | | 114,162,499.44 | / |

**(4). 在建工程的减值测试情况**

√适用 □不适用

**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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 左云马道头低热值煤热电项目 | 197,642,586.44 | 83,480,087.00 | 114,162,499.44 | 公允价值： “污染物排污权”、在建工程中“基建、公寓楼”公允价值采用市场法评估公允价值。处置费用：包括与资产处置有关的中介机构费用、挂牌交易费用及相关税费等，不含财务费用和所得税费用 | 排污权交易价、成新率 | 产权交易市场排污权交易公示价格；全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）；国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知（发改价格（2015）299 号）；山西省现行的建筑工程预算定额、安装工程预算定额、装饰工程预算定额、市政工程预算定额；市场询价资料；大同市 2024 年 12 月的工程造价信息 |
| 合计 | 197,642,586.44 | 83,480,087.00 | 114,162,499.44 | / | / | / |

**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

其他说明：

□适用 √不适用

**工程物资**

**(1).工程物资情况**

√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 |
| 专用材料 | 2,734,040.35 | | 2,734,040.35 | 9,419,338.66 | | 9,419,338.66 |
| 工器具 | 2,954,310.77 | | 2,954,310.77 | | | |
| 专用设备 | 1,702,057.72 | | 1,702,057.72 | 36,797,131.76 | | 36,797,131.76 |
| 其他设备 | | | | 10,074,810.34 | | 10,074,810.34 |
| 合计 | 7,390,408.84 | | 7,390,408.84 | 56,291,280.76 | | 56,291,280.76 |

其他说明：
无

**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 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 土地 | 其他资产 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 72,264,383.89 | 2,041,211,124.15 | 346,153,334.72 | 5,809,067.57 | 2,465,437,910.33 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2.本期增加金额 | | 39,686,806.99 | 16,043,600.35 | | 55,730,407.34 |
| （1）租入 | | 39,686,806.99 | 16,043,600.35 | | 55,730,407.34 |
| 3.本期减少金额 | 36,176,358.95 | 40,365,227.08 | 10,856,796.67 | | 87,398,382.70 |
| （1）转租赁为融资租赁 | | | 10,856,796.67 | | 10,856,796.67 |
| （2）其他减少 | 36,176,358.95 | 40,365,227.08 | | | 76,541,586.03 |
| 4.期末余额 | 36,088,024.94 | 2,040,532,704.06 | 351,340,138.40 | 5,809,067.57 | 2,433,769,934.97 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 39,239,581.15 | 742,467,992.08 | 16,958,022.64 | 1,104,327.94 | 799,769,923.81 |
| 2.本期增加金额 | 4,459,319.43 | 98,893,961.93 | 13,253,877.38 | 181,533.36 | 116,788,692.10 |
| (1)计提 | 4,459,319.43 | 98,893,961.93 | 13,253,877.38 | 181,533.36 | 116,788,692.10 |
| 3.本期减少金额 | 35,076,598.85 | 27,246,289.09 | | | 62,322,887.94 |
| (1)处置 | | | | | |
| （2）其他减少 | 35,076,598.85 | 27,246,289.09 | | | 62,322,887.94 |
| 4.期末余额 | 8,622,301.73 | 814,115,664.92 | 30,211,900.02 | 1,285,861.30 | 854,235,727.97 |
| 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 | 27,465,723.21 | 1,226,417,039.14 | 321,128,238.38 | 4,523,206.27 | 1,579,534,207.00 |
| 2.期初账面价值 | 33,024,802.74 | 1,298,743,132.07 | 329,195,312.08 | 4,704,739.63 | 1,665,667,986.52 |

**(2) 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 | 2,369,632,714.25 | 311,635,092.72 | 52,933,558.79 | 8,103,983.37 | 126,964,298.02 | 92,402,559.78 | 7,145,790.73 | 2,968,817,997.66 |
| 2.本期增加金额 | 524,930,598.61 | 33,384,338.82 | 10,394,303.40 | 754,716.98 | 1,486,746.91 | 3,542,500.00 | | 574,493,204.72 |
| (1)购置 | 387,024,208.79 | 9,527,458.63 | 0.01 | | 1,486,746.91 | 3,542,500.00 | | 401,580,914.34 |
| (2)内部研发 | | 17,299,830.71 | 2,907,680.75 | 754,716.98 | | | | 20,962,228.44 |
| (3)企业合并增加 | 1,950,025.58 | 160,000.00 | | | | | | 2,110,025.58 |
| (4)其他增加 | 135,956,364.24 | 6,397,049.48 | 7,486,622.64 | | | | | 149,840,036.36 |
| 3.本期减少金额 | 3,459,909.93 | 207,169.81 | 296,116.51 | 1,904,213.85 | | | | 5,867,410.10 |
| (1)处置 | | | | | | | | |
| (2)其他减少 | 3,459,909.93 | 207,169.81 | 296,116.51 | 1,904,213.85 | | | | 5,867,410.10 |
| 4.期末余额 | 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 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 383,138,707.98 | 189,291,096.45 | 16,207,674.38 | 4,728,603.51 | 32,378,503.56 | 20,267,980.21 | 972,621.50 | 646,985,187.59 |
| 2.本期增加金额 | 51,305,433.06 | 24,292,126.91 | 6,044,435.88 | 939,747.01 | 4,243,208.42 | 4,812,809.63 | 238,193.02 | 91,875,953.93 |
| （1）计提 | 51,008,213.53 | 23,703,559.54 | 6,044,435.88 | 939,747.01 | 4,243,208.42 | 4,812,809.63 | 238,193.02 | 90,990,167.03 |
| （2）企业合并增加 | 192,565.26 | 160,000.00 | | | | | | 352,565.26 |
| （3）其他增加 | 104,654.27 | 428,567.37 | | | | | | 533,221.64 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.本期减少金额 | 192,565.26 | 160,000.06 | 96,237.86 | 76,075.14 | | | | 524,878.32 |
| (1)处置 | | | | | | | | |
| (2)其他减少 | 192,565.26 | 160,000.06 | 96,237.86 | 76,075.14 | | | | 524,878.32 |
| 4.期末余额 | 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 |
| 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 | 2,456,851,827.15 | 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 |
| 2. 期初账面价值 | 1,986,494,006.27 | 122,243,090.83 | 36,725,884.41 | 3,375,379.86 | 94,585,794.46 | 72,134,579.57 | 6,173,169.23 | 2,321,731,904.63 |

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是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 | 192,572,374.03 | 尚在办理中 |

### (3) 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 | 232,503,699.40 | | 4,973,341.16 | | 227,530,358.24 |
| 送出线路输变电改造 | 61,480,521.54 | | 3,086,888.11 | | 58,393,633.43 |
| 水权转换权 | 13,669,441.87 | | 1,378,431.11 | | 12,291,010.76 |
| 合资共建330KV变电 | 11,729,069.28 | 3,868,601.71 | 538,496.02 | | 15,059,174.97 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 站 | | | | | |
| 污水厂使用费 | 1,976,634.06 | | 249,680.09 | | 1,726,953.97 |
| 装修费 | 486,638.66 | | 161,986.01 | | 324,652.65 |
| 应急煤厂改造升级费用 | 104,537.85 | | 104,537.85 | | |
| 丹江口光伏电站项目电力送出接入电力设施改造工程 | | 47,816,513.74 | 2,852,052.93 | | 44,964,460.81 |
| 合计 | 321,950,542.66 | 51,685,115.45 | 13,345,413.28 | | 360,290,244.83 |

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 | 254,973,998.16 | 51,824,726.97 | 68,685,909.00 | 12,505,477.40 |
| 内部交易未实现利润 | 40,464,535.48 | 10,116,133.87 | 41,310,575.76 | 10,327,643.94 |
| 可抵扣亏损 | 98,673,331.46 | 14,800,999.72 | | |
| 递延收益 | 111,573,223.72 | 16,518,166.33 | 9,695,675.77 | 1,454,351.36 |
| 租赁交易导致的税会差异 | 150,480,869.54 | 30,659,677.68 | 98,902,890.39 | 18,595,773.23 |
| 税法与会计折旧/摊销差异 | 93,771,917.43 | 17,245,911.92 | 2,039,196.07 | 305,879.42 |
| 合计 | 749,937,875.79 | 141,165,616.49 | 220,634,246.99 | 43,189,125.35 |

### (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 | 21,196,909.80 | 5,299,227.44 |
| 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 | 124,740,720.79 | 18,711,108.12 |
| 租赁交易导致的税会差异 | 116,347,306.72 | 22,577,232.46 | 90,063,123.04 | 16,536,568.15 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 税法与会计折旧/摊销差异 | 251,712,895.26 | 46,308,120.42 | 51,936,708.48 | 12,984,177.12 |
| 合计 | 577,936,352.20 | 102,348,728.36 | 287,937,462.11 | 53,531,080.83 |

**(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 | 290,215,277.54 | 997,408,949.07 |
| 可抵扣亏损 | 5,722,858,190.31 | 5,877,134,171.28 |
| 合计 | 6,013,073,467.85 | 6,874,543,120.35 |

**(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 |
|---|---|---|---|
| 2024年 | | 212,462,307.08 | |
| 2025年 | 220,629,018.91 | 317,850,061.61 | |
| 2026年 | 2,324,862,162.03 | 2,844,950,833.84 | |
| 2027年 | 1,085,106,347.98 | 1,319,126,327.73 | |
| 2028年 | 1,510,668,433.95 | 1,182,744,641.02 | |
| 2029年 | 581,592,227.44 | | |
| 合计 | 5,722,858,190.31 | 5,877,134,171.28 | / |

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 | 910,131,123.22 | 23,322,567.00 | 886,808,556.22 | 2,165,025,308.16 | | 2,165,025,308.16 |
| 待抵扣进项税 | 535,380,180.56 | | 535,380,180.56 | 755,063,426.51 | | 755,063,426.51 |
| 项目前期费用 | 11,510,500.48 | | 11,510,500.48 | 8,583,826.03 | | 8,583,826.03 |
| 未实现售后租间损 | 53,201,817.10 | | 53,201,817.10 | 59,857,832.50 | | 59,857,832.50 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 益 | | | | | | |
| 预付设备款 | 10,728,093.46 | | 10,728,093.46 | 106,117,063.38 | | 106,117,063.38 |
| 委托贷款 | 19,940,000.00 | 19,940,000.00 | | 19,940,000.00 | 19,940,000.00 | |
| 合计 | 1,540,891,714.82 | 43,262,567.00 | 1,497,629,147.82 | 3,114,587,456.58 | 19,940,000.00 | 3,094,647,456.58 |

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 | 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 | 243,842,505.80 | 243,842,505.80 | 其他 | 银行承兑汇票保证金、履约保证金、复垦保证金等 |
| 应收票据 | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 1,118,603,226.28 | 1,118,603,226.28 | 抵押 | | 1,505,995,736.05 | 1,505,995,736.05 | 抵押 | |
| 无形资产 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 应收账款 | 1,217,148,731.35 | 1,217,148,731.35 | 质押 | | 1,086,723,598.74 | 1,086,723,598.74 | 质押 | |
| 在建工程 | 506,424,335.59 | 506,424,335.59 | 抵押 | | 411,918,208.77 | 411,918,208.77 | 抵押 | |
| 合计 | 3,101,373,314.59 | 3,101,373,314.59 | / | / | 3,248,480,049.36 | 3,248,480,049.36 | / | / |

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 | 600,463,222.22 | - |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 8,636,075,227.51 | 9,752,679,254.69 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 9,236,538,449.73 | 9,752,679,254.69 |

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
其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□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**

**(1).应付票据列示**

√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 | 6,433,184.34 | 146,008,108.42 |
| 银行承兑汇票 | 1,022,572,278.82 | 920,162,483.15 |
| 合计 | 1,029,005,463.16 | 1,066,170,591.57 |

**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 | 1,904,062,898.96 | 2,205,628,749.68 |
| 设备款 | 1,661,231,623.89 | 1,292,992,402.88 |
| 燃料款 | 1,602,080,343.90 | 1,942,108,806.09 |
| 材料款 | 662,844,454.44 | 504,676,131.50 |
| 劳务费 | 894,479,725.94 | 637,352,356.84 |
| 其他 | 99,956,955.15 | 140,827,029.52 |
| 合计 | 6,824,656,002.28 | 6,723,585,476.51 |

**(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 |
|---|---|---|
| 中国能源建设集团天津电力建设有限公司 | 201,062,110.56 | 未到结算期 |
| 东方电气股份有限公司 | 170,389,872.38 | 未到结算期 |

| | | |
|---|---|---|
| 北京巴布科克·威尔科克斯有限公司 | 100,277,228.81 | 未到结算期 |
| 中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司 | 49,642,590.00 | 未到结算期 |
| 北京清新环境技术股份有限公司 | 46,865,090.61 | 未到结算期 |
| 中国电建集团江西省电力设计院有限公司 | 38,527,962.40 | 未到结算期 |
| 合计 | 606,764,854.76 | / |

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 | 157,252.16 |
| 合计 | 89,365.08 | 157,252.16 |

**(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 | 152,809,525.14 | 146,483,469.14 |
| 预收技改大修款项 | 6,983,996.96 | |
| 煤灰及其他 | 3,493,570.54 | 3,816,091.55 |
| 综合能源服务 | 353,370.74 | 330,857.91 |
| 合计 | 163,640,463.38 | 150,630,418.60 |

**(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 | 160,831,644.60 | 2,118,041,949.14 | 2,116,863,307.89 | 162,010,285.85 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,414,669.73 | 255,832,967.28 | 256,099,707.52 | 3,147,929.49 |
| 三、辞退福利 | 2,570,000.00 | 2,486,051.68 | 2,916,051.68 | 2,140,000.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 166,816,314.33 | 2,376,360,968.10 | 2,375,879,067.09 | 167,298,215.34 |

### (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 | 261,729.00 | 1,575,151,976.57 | 1,575,408,605.57 | 5,100.00 |
| 二、职工福利费 | 1,704.72 | 153,744,028.09 | 153,745,732.81 | - |
| 三、社会保险费 | 77,508,809.45 | 125,531,687.60 | 115,100,040.62 | 87,940,456.43 |
| 其中：医疗保险费 | 2,443,161.70 | 90,224,574.75 | 90,397,415.01 | 2,270,321.44 |
| 工伤保险费 | 134,068.59 | 7,425,198.08 | 7,484,487.15 | 74,779.52 |
| 生育保险费 | 8,020.18 | | | 8,020.18 |
| 补充医疗保险 | 74,923,558.98 | 27,881,914.77 | 17,218,138.46 | 85,587,335.29 |
| 四、住房公积金 | 605,457.67 | 136,301,299.56 | 136,301,299.56 | 605,457.67 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 75,544,294.46 | 43,889,752.36 | 46,089,365.32 | 73,344,681.50 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 6,909,649.30 | 83,423,204.96 | 90,218,264.01 | 114,590.25 |
| 合计 | 160,831,644.60 | 2,118,041,949.14 | 2,116,863,307.89 | 162,010,285.85 |

### (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 | 2,869,856.56 | 178,275,135.00 | 178,528,127.64 | 2,616,863.92 |
| 2、失业保险费 | 192,699.30 | 6,071,819.90 | 6,079,721.10 | 184,798.10 |
| 3、企业年金缴费 | 352,113.87 | 71,486,012.38 | 71,491,858.78 | 346,267.47 |
| 合计 | 3,414,669.73 | 255,832,967.28 | 256,099,707.52 | 3,147,929.49 |

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 | 37,339,617.01 | 49,302,077.84 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 75,858,379.12 | 60,922,306.27 |
| 个人所得税 | 66,239,584.53 | 55,994,284.12 |
| 城市维护建设税 | 1,522,825.52 | 1,577,823.59 |
| 环境保护税 | 34,142,380.63 | 17,016,145.91 |
| 房产税 | 6,765,602.52 | 6,145,933.95 |
| 印花税 | 5,305,617.44 | 5,388,692.77 |
| 水利建设基金 | 4,038,855.39 | 3,878,431.42 |
| 土地使用税 | 3,457,195.81 | 3,981,357.86 |
| 教育费附加 | 1,308,796.93 | 1,324,168.78 |
| 资源税 | 222,665.60 | 396,476.46 |
| 其他税费 | 795,748.94 | 793,163.94 |
| 合计 | 236,997,269.44 | 206,720,862.91 |

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 | 116,938,809.45 | 34,604,190.07 |
| 其他应付款 | 331,974,063.90 | 404,469,103.29 |
| 合计 | 448,912,873.35 | 439,073,293.36 |

其他说明：
□适用 √不适用

### (2). 应付利息

分类列示
□适用 √不适用
逾期的重要应付利息：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

### (3). 应付股利

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 |
| --- | --- | --- |
| 普通股股利 | | |
| 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 | 24,048,152.95 |
| 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 |
| 合计 | 116,938,809.45 | 34,604,190.07 |

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 | 169,638,785.10 | 232,356,569.96 |
| 水利基金 | 21,383,884.41 | 56,856,275.75 |
| 应付社保及住房公积金 | 2,523,285.58 | 3,031,817.12 |
| 关联方代垫款项 | 388,113.96 | 3,128,547.82 |
| 其他 | 138,039,994.85 | 109,095,892.64 |
| 合计 | 331,974,063.90 | 404,469,103.29 |

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 | 4,775,627,467.14 | 4,035,823,147.69 |
| 1年内到期的应付债券 | 1,540,809,041.10 | 40,691,095.89 |
| 1年内到期的长期应付款 | 550,871,812.80 | 254,411,022.48 |
| 1年内到期的租赁负债 | 101,773,450.85 | 112,925,038.07 |
| 合计 | 6,969,081,771.89 | 4,443,850,304.13 |

其他说明：

无

## 44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 短期应付债券 | | 807,132,931.51 |
| 应付退货款 | | |
| 已背书未终止确认的应收票据 | 3,786,294.21 | 32,615,217.64 |
| 待转销项税额 | 184,429,379.84 | 134,518,011.97 |
| 合计 | 188,215,674.05 | 974,266,161.12 |

短期应付债券的增减变动：
√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 票面利率（%） | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2023 年度第一期超短期融资券（23 京能电力 SCP001） | 100.00 | 2.26% | 2023-8-10 | 260 日 | 800,000,000.00 | 807,132,931.51 | | 5,713,491.12 | | 812,846,422.63 | | 否 |
| 2024 年度第一期超短期融资券（24 京能电力 SCP001） | 100.00 | 1.92% | 2024-4-22 | 249 日 | 800,000,000.00 | | 800,000,000.00 | 10,478,465.75 | | 810,478,465.75 | | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 1,600,000,000.00 | 807,132,931.51 | 800,000,000.00 | 16,191,956.87 | | 1,623,324,888.38 | | / |

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 | 2,934,543,443.18 | 2,899,986,562.18 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 2,070,678,294.15 | 2,721,468,557.29 |
| 信用借款 | 27,648,255,051.88 | 27,190,692,154.80 |
| 小计 | 32,653,476,789.21 | 32,812,147,274.27 |
| 减：一年内到期的金额 | 4,775,627,467.14 | 4,035,823,147.69 |
| 合计 | 27,877,849,322.07 | 28,776,324,126.58 |

长期借款分类的说明：

无。

其他说明：

√适用 □不适用

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66,111.11万元，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、内蒙古京海煤矸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。

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2022 年度第一期中期票据（22 京能电力 MTN001） | 100 | 2.87 | 2022/1/21 | 3 年 | 1,500,000,000.00 | 1,540,691,095.89 | | 43,167,945.21 | | 43,050,000.00 | 1,540,809,041.10 | 否 |
| 减：一年内到期的应付债券 | | | | | | 40,691,095.89 | | | | | 1,540,809,041.10 | |
| 合计 | / | / | / | / | | 1,500,000,000.00 | | 43,167,945.21 | | 43,050,000.00 | | / |

**(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 | 2,109,322,142.40 | 2,244,153,757.93 |
| 减：未确认的融资费用 | 232,677,218.13 | 285,286,309.79 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 101,773,450.85 | 112,925,038.07 |
| 合计 | 1,774,871,473.42 | 1,845,942,410.07 |

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 | 6,267,558,472.90 | 4,665,460,370.39 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 6,267,558,472.90 | 4,665,460,370.39 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 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 | 4,878,860,224.12 | 3,118,912,563.24 |
| 北京能源集团有限责任公司借款 | 940,667,027.79 | 660,615,083.34 |
| 深圳京能融资租赁有限公司借款 | 900,393,189.34 | 1,036,373,235.17 |
| 内蒙古和林格尔新区财政金融局借款 | 90,509,844.45 | 87,964,111.12 |
| 十堰国有资本投资运营集团有限公司借款 | 8,000,000.00 | 16,006,400.00 |
| 小 计 | 6,818,430,285.70 | 4,919,871,392.87 |
| 减：一年内到期长期应付款 | 550,871,812.80 | 254,411,022.48 |
| 合 计 | 6,267,558,472.90 | 4,665,460,370.39 |

其他说明：

无

### 专项应付款

#### (1).按款项性质列示专项应付款

□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 | 122,390,000.00 | 119,430,000.00 |
| 二、辞退福利 | 2,810,000.00 | 5,020,000.00 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 125,200,000.00 | 124,450,000.00 |

### (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 | 119,430,000.00 | 121,470,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 2,600,000.00 | 3,220,000.00 |
| 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 | 3,220,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 9,390,000.00 | 3,950,000.00 |
| 1.精算利得（损失以“－”表示） | 9,390,000.00 | 3,950,000.00 |
| 四、其他变动 | -9,030,000.00 | -9,210,000.00 |
| 1.结算时支付的对价 | | |
| 2.已支付的福利 | -9,030,000.00 | -9,210,000.00 |
| 五、期末余额 | 122,390,000.00 | 119,430,000.00 |

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 | 119,430,000.00 | 121,470,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 2,600,000.00 | 3,220,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 9,390,000.00 | 3,950,000.00 |
| 四、其他变动 | -9,030,000.00 | -9,210,000.00 |
| 五、期末余额 | 122,390,000.00 | 119,430,000.00 |

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。现有退体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% | 2.50% |

用于确定设定受益计划负债的主要精算假设为折现率，敏感性分析基于其他假设不变的基础上，上述假设于资产负债表日进行合理波动得出。
其他说明：
□适用 √不适用

## 50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | 95,730,733.00 | 诉讼赔偿 |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | | 95,730,733.00 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2022年度，内蒙古岱海发电有限责任公司根据内蒙古乌兰察布市中级人民法院一审判决((2021)内09民初59号)，该案件已于2024年9月结案，实际赔偿金额为9,573.07万元。

## 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 | 253,697,971.39 | 61,755,344.58 | 22,195,299.84 | 293,258,016.13 | |
| 未实现售后租回损益 | 25,300,674.74 | 296,137.21 | 3,914,975.92 | 21,681,836.03 | |
| 供热管网建设费 | 20,262,802.45 | 3,999,466.84 | 2,684,971.67 | 21,577,297.62 | 一次性入网费 |
| 供电公司家属区供热分离专项资金 | 7,380,524.23 | | 7,380,524.23 | | 一次性入网费 |
| 合计 | 306,641,972.81 | 66,050,948.63 | 36,175,771.66 | 336,517,149.78 | / |

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） | 8,521,934,912.78 | | 688,497,444.32 | 7,833,437,468.46 |
| 其他资本公积 | 353,208,505.04 | 64,369,170.71 | | 417,577,675.75 |
| 合计 | 8,875,143,417.82 | 64,369,170.71 | 688,497,444.32 | 8,251,015,144.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价减少688,497,444.32元，是本公司本年收购京能锡林郭勒能源有限公司51%股权，构成同一控制下企业合并导致的股本溢价减少；注2：本期其他资本公积增加64,369,170.71元，为联营企业其他权益变动所致。

## 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 | 94,639,612.67 | | | | | 46,408,515.00 | | 141,048,127.67 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | -11,390,000.00 | | | | | -9,110,000.00 | | -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 | 106,029,612.67 | | | | | 55,518,515.00 | | 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 | 89,321,944.78 | | | | | 46,408,515.00 | | 135,730,459.78 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | | | | | | | | |

## 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 | 3,364,937.36 | 247,230,643.93 | 245,596,300.79 | 4,999,280.50 |
| 合计 | 3,364,937.36 | 247,230,643.93 | 245,596,300.79 | 4,999,280.50 |

## 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 | 1,799,208,125.19 | 126,879,723.86 | | 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 | 5,136,990,545.87 | 126,879,723.86 | | 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：

本公司本期盈余公积增加系按净利润的10.00%计提法定盈余公积。

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 780,087,594.24 | 898,579,251.25 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－） | | 67,664,139.93 |
| 调整后期初未分配利润 | 780,087,594.24 | 966,243,391.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,723,178,373.53 | 881,331,682.27 |
| 减：提取法定盈余公积 | 126,879,723.86 | 125,156,509.41 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 702,935,206.58 | 803,350,969.80 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 永续债利息 | 216,080,000.00 | 138,980,000.00 |
| 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67,664,139.93 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 | 35,184,117,753.06 | 30,467,126,643.09 | 32,997,321,021.69 | 29,742,098,095.35 |
| 其他业务 | 243,910,626.19 | 243,709,870.45 | 256,145,310.99 | 258,707,168.77 |
| 合计 | 35,428,028,379.25 | 30,710,836,513.54 | 33,253,466,332.68 | 30,000,805,264.12 |

### (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 | 32,515,494,816.13 | 26,721,071,476.31 |
| 售热业务 | 2,574,966,370.15 | 3,722,348,476.16 |
| 电力服务 | 93,656,566.78 | 23,706,690.62 |
| 合 计 | 35,184,117,753.06 | 30,467,126,643.09 |
| 按经营地区分类 | | |
| 华北网地区 | 14,137,111,871.72 | 12,133,217,697.77 |
| 内蒙电网地区 | 11,630,102,568.42 | 9,821,270,569.41 |
| 山西地区 | 3,623,224,117.49 | 3,598,565,506.48 |
| 宁夏地区 | 2,119,290,221.64 | 1,831,612,907.08 |
| 湖北地区 | 2,216,418,698.36 | 1,909,702,094.37 |
| 河南地区 | 1,207,212,521.93 | 990,754,500.54 |
| 江西地区 | 250,757,753.50 | 182,003,367.44 |
| 合计 | 35,184,117,753.06 | 30,467,126,643.09 |

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 | 27,390,712.62 | 23,462,363.02 |
| 教育费附加 | 24,141,759.54 | 21,308,476.80 |
| 资源税 | 956,966.94 | 1,894,404.69 |
| 房产税 | 104,272,483.53 | 89,842,089.82 |
| 土地使用税 | 55,160,682.14 | 47,308,889.56 |
| 车船使用税 | 258,559.70 | 255,892.31 |
| 印花税 | 20,949,535.88 | 21,358,953.40 |
| 环境保护税 | 83,926,264.13 | 61,301,455.21 |
| 水利建设基金 | 4,010,936.44 | 3,133,895.17 |
| 合计 | 321,067,900.92 | 269,866,419.98 |

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 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 11,560,802.57 | 9,430,361.79 |
| 差旅费 | 268,318.80 | |
| 其他费用 | 139,787.74 | 402,636.49 |
| 折旧费 | 56,106.03 | 16,899.76 |
| 业务经费 | 26,919.20 | 54,736.00 |
| 广告费 | | 42,452.83 |
| 合计 | 12,051,934.34 | 9,947,086.87 |

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 | 750,340,263.25 | 679,057,769.56 |
| 无形资产摊销 | 72,388,767.87 | 74,127,418.93 |
| 折旧费 | 58,808,643.50 | 48,455,053.29 |
| 物业管理费 | 56,198,503.30 | 44,559,184.09 |
| 办公费 | 30,557,597.17 | 16,042,895.16 |
| 中介机构服务费 | 25,294,116.93 | 27,359,179.16 |
| 差旅费 | 15,818,546.82 | 11,504,618.28 |
| 长期待摊费用摊销 | 12,853,797.92 | 5,935,329.55 |
| 外部劳务费 | 10,612,005.11 | 13,910,033.49 |
| 残疾人保障金 | 8,326,821.34 | 4,233,540.50 |
| 清洁绿化费 | 6,219,414.67 | 10,547,236.98 |
| 业务招待费 | 4,820,892.82 | 4,076,139.33 |
| 其他费用 | 115,792,420.80 | 97,879,962.15 |
| 合计 | 1,168,031,791.50 | 1,037,688,360.47 |

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 | 81,529,828.75 | 46,493,848.74 |
| 材料费 | 40,898,654.53 | 49,396,530.82 |
| 其他费用 | 2,074,121.98 | 82,913.75 |
| 合计 | 124,502,605.26 | 95,973,293.31 |

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 |
| --- | --- | --- |
| 利息费用总额 | 1,339,545,559.42 | 1,366,149,111.33 |
| 减：利息收入 | 26,706,776.76 | 33,627,331.55 |
| 利息费用 | 1,312,838,782.66 | 1,332,521,779.78 |
| 承兑汇票贴息 | 545,964.92 | |
| 手续费及其他 | 6,832,378.69 | 11,897,749.68 |
| 合计 | 1,320,217,126.27 | 1,344,419,529.46 |

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 |
| --- | --- | --- |
| 税费返还 | 28,487,579.63 | 30,545,232.29 |
| 稳岗补贴 | 6,841,994.43 | 3,563,673.12 |
| 供热补助 | 1,889,526.36 | 13,378,214.29 |
| 代扣代缴个税手续费返还 | 1,451,957.80 | 1,108,626.29 |
| 供气补贴 | | 20,453,955.57 |
| 其他各项政府补助 | 24,641,779.00 | 28,285,069.72 |
| 合计 | 63,312,837.22 | 97,334,771.28 |

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 | 1,139,367,314.69 | 1,105,761,724.30 |
| 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 | | 10,165,458.56 |
| 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 | 1,139,367,314.69 | 1,115,927,182.86 |

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 | -68,192,359.79 | -6,075,053.94 |
| 其他应收款坏账损失 | -6,985,020.37 | 12,310.68 |
| 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 | -75,177,380.16 | -6,062,743.26 |

其他说明：

无

**72、 资产减值损失**

√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 |
|---|---|---|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -8,429,959.27 | |
| 三、长期股权投资减值损失 | -29,762,107.93 | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | -77,985,553.86 | -510,424,737.97 |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | -114,162,499.44 | |

| | | |
|---|---|---|
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | -1,400,883.80 |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | -22,857,193.73 | -6,567,149.72 |
| 合计 | -253,197,314.23 | -518,392,771.49 |

其他说明：

无

**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 | 679,011.95 | 223,423.54 |
| 无形资产处置收益 | | 149,544.85 |
| 合计 | 679,011.95 | 372,968.39 |

其他说明：

无

**74、 营业外收入**

营业外收入情况

√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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | 3,643,525.00 | |
| 政府补助 | | | |
| 排污权交易收入 | 3,447,441.51 | 10,211,424.53 | 3,447,441.51 |
| 罚没利得 | 3,922,406.05 | 6,993,917.08 | 3,922,406.05 |
| 接受补偿、赔偿、理赔 | 3,483,756.56 | 3,888,033.24 | 3,483,756.56 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 73,652.46 | 166,952.65 | 73,652.46 |
| 碳排放交易收入 | | 169,851,174.58 | |
| 其他 | 550,221.57 | 2,688,744.23 | 550,221.57 |
| 合计 | 11,477,478.15 | 197,443,771.31 | 11,477,478.15 |

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 | 3,957,180.89 | 160,274.75 | 3,957,180.89 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 1,292,425.00 | 17,300,000.00 | 1,292,425.00 |
| 碳排放权支出 | 276,902,417.78 | 77,055,621.79 | |
| 赔偿支出 | 2,232,888.45 | 16,284,992.57 | 2,232,888.45 |
| 非常损失(含罚款、滞纳金) | 6,838,345.26 | 1,236,218.60 | 6,838,345.26 |
| 其他 | 7,336,662.91 | 392,887.62 | 7,336,662.91 |
| 合计 | 298,559,920.29 | 112,429,995.33 | 21,657,502.51 |

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 | 130,782,779.10 | 175,082,136.09 |
| 递延所得税费用 | -58,956,228.61 | 2,487,232.10 |
| 合计 | 71,826,550.49 | 177,569,368.19 |

### (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 | 2,359,222,534.75 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 589,805,633.69 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -107,056,654.67 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -46,585,643.71 |
| 非应税收入的影响 | -284,858,708.88 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 11,904,019.12 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -147,833,984.35 |
| 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 | 60,731,360.24 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | 1,076,802.24 |

| | |
|---|---|
| 三免三减半的税收影响 | -1,899,326.21 |
| 其他 | -3,456,946.98 |
| 所得税费用 | 71,826,550.49 |

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 | 26,706,776.76 | 33,627,331.55 |
| 押金保证金 | 100,931,063.33 | 346,241,194.56 |
| 政府补助 | 27,588,769.41 | 65,761,773.77 |
| 排污权转让款 | 3,447,441.51 | 50,227,908.88 |
| 赔款及罚款 | 7,406,162.61 | 5,400,121.31 |
| 往来款 | 263,337,594.97 | 344,149,886.91 |
| 合计 | 429,417,808.59 | 845,408,216.98 |

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 |
|---|---|---|
| 期间费用付现支出 | 330,266,314.54 | 119,754,020.43 |
| 赔款及罚款 | 104,801,966.71 | 1,204,329.78 |
| 捐赠支出 | 1,292,425.00 | 17,300,000.00 |
| 押金保证金 | 172,123,913.16 | 249,929,412.99 |
| 往来款及其他 | 147,663,469.24 | 122,712,694.20 |
| 合计 | 756,148,088.65 | 510,900,457.40 |

**(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 |
|---|---|---|
| 收到分红 | 1,415,624,609.17 | 1,251,645,855.96 |
| 处置固定资产 | 19,087,666.80 | |
| 合计 | 1,434,712,275.97 | 1,251,645,855.96 |

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 |
| --- | --- | --- |
| 购置长期资产 | 4,851,650,695.11 | 6,037,575,758.96 |
| 对联营企业增资 | 381,920,000.00 | 187,220,000.00 |
| 合计 | 5,233,570,695.11 | 6,224,795,758.96 |

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 |
| --- | --- | --- |
| 基建期利息收入 | 293,201.34 | 952,104.19 |
| 收到其他 | 36,951,759.31 | 20,693,980.46 |
| 合计 | 37,244,960.65 | 21,646,084.65 |

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 |
| --- | --- | --- |
| 购买定期存款 | | 50,000,000.00 |
| 土地保证金 | 82,269,626.91 | 983,434.80 |
| 支付其他 | 87,980.00 | |
| 合计 | 82,357,606.91 | 50,983,434.80 |

**(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 | 501,100,000.00 | 504,660,000.00 |
| 收到其他 | 6,959,309.86 | 4,058,462.87 |
| 合计 | 508,059,309.86 | 508,718,462.87 |

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 |
| --- | --- | --- |
| 同控收购支付的现金 | 733,688,086.47 | |
| 偿还租赁本金和利息所支付的现金 | 688,267,620.46 | 781,407,678.98 |
| 支付债券相关费用 | 3,934,000.00 | 3,975,000.00 |
| 支付其他 | 2,324,618.74 | |
| 合计 | 1,428,214,325.67 | 785,382,678.98 |

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 | 9,752,679,254.69 | 14,222,978,162.90 | 214,012,194.19 | 14,953,131,162.05 | | 9,236,538,449.73 |
| 应付股利 | 34,604,190.07 | | 427,050,283.72 | 344,715,664.34 | | 116,938,809.45 |
| 其他流动负债（短期应 | 807,132,931.51 | | | 807,132,931.51 | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 付债券） | | | | | | |
| 长期借款（含一年内到期） | 32,812,147,274.27 | 7,810,850,364.40 | | 7,224,146,370.42 | 745,374,479.04 | 32,653,476,789.21 |
| 应付债券（含一年内到期） | 1,540,691,095.89 | 800,000,000.00 | 117,945.21 | 800,000,000.00 | | 1,540,809,041.10 |
| 租赁负债（含一年内到期） | 1,958,867,448.14 | | 83,333,149.42 | 165,555,673.29 | | 1,876,644,924.27 |
| 长期应付款（含一年内到期） | 4,919,871,392.87 | 971,050,000.00 | 1,444,940,134.34 | 517,431,241.51 | | 6,818,430,285.70 |
| 合计 | 51,825,993,587.44 | 23,804,878,527.30 | 2,169,453,706.88 | 24,812,113,043.12 | 745,374,479.04 | 52,242,838,299.46 |

**(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 | 2,287,395,984.26 | 1,091,390,194.04 |
| 加：资产减值准备 | 253,197,314.23 | 518,392,771.49 |
| 信用减值损失 | 75,177,380.16 | 6,062,743.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,283,420,161.68 | 3,296,898,487.34 |
| 使用权资产摊销 | 116,788,692.10 | 144,026,289.32 |
| 无形资产摊销 | 90,990,167.03 | 99,289,509.59 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,345,413.28 | 10,828,015.45 |
| 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） | -679,011.95 | -372,968.39 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 3,957,180.89 | -6,677.90 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,339,545,559.42 | 1,366,149,111.33 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,139,367,314.69 | -1,115,927,182.86 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -97,976,491.14 | -445,697.10 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 39,020,262.53 | 2,932,929.20 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -930,296,221.60 | -240,678,007.92 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 824,574,208.12 | -1,285,765,358.68 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 | -35,667,491.07 | -86,365,312.66 |

| | | |
|---|---|---|
| “－”号填列） | | |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,123,425,793.25 | 3,806,408,845.51 |
| **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 | 3,253,820,551.84 | 4,411,413,226.40 |
| 减：现金的期初余额 | 4,411,413,226.40 | 4,045,623,172.11 |
| 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 | -1,157,592,674.56 | 365,790,054.29 |

**(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 | 3,253,820,551.84 | 4,411,413,226.40 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 49,959,727.84 | 48,022,615.29 |
| 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 | 3,203,857,829.90 | 4,363,390,611.11 |
| 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 | 3,253,820,551.84 | 4,411,413,226.40 |
| 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 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|---|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票保证金 | 76,890,646.94 | 64,986,603.11 | 使用受限 |
| 履约保证金 | 172,808,600.00 | 169,214,277.65 | 使用受限 |
| 复垦保证金 | 8,827,989.16 | 9,214,115.27 | 使用受限 |
| 安全文明施工保证金 | | 119,901.88 | 使用受限 |
| 其他 | 669,785.27 | 307,607.89 | 使用受限 |
| 合计 | 259,197,021.37 | 243,842,505.80 | / |

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29,051,874.63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177,160,490.85(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 |
|---|---|---|
| 租赁收入 | 155,384,924.53 | |
| 合计 | 155,384,924.53 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---|---|---|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 36,481,977.71 | 10,811,756.06 |
| 第二年 | 24,220,183.49 | 7,142,857.14 |
| 第三年 | | |
| 第四年 | | |
| 第五年 | | |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | | |

**(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 | 92,153,892.44 | 48,284,904.34 |
| 原材料 | 76,415,762.62 | 51,650,394.58 |
| 委托开发费 | 14,912,480.43 | 17,804,116.07 |
| 仪器和设备 | 28,804,639.20 | 34,280,870.77 |
| 其他费用 | 10,029,241.40 | 2,461,425.67 |
| 合计 | 222,316,016.09 | 154,481,711.43 |
| 其中：费用化研发支出 | 124,502,605.26 | 95,973,293.31 |
| 资本化研发支出 | 97,813,410.83 | 58,508,418.12 |

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 | 确认为固定资产 | 确认为在建工程 | 其他 | |
| 两台机组循环水全负荷经济背压自动调节 | | 3,714,978.63 | | | | | | | 3,714,978.63 |
| 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 |
| 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 | | | | | | | | 29,122,908.25 |
| 智能物资仓储管理系统的研究与开发 | 1,593,371.12 | 475,663.71 | | | | | | | 2,069,034.83 |
| 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 |
| 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） | 3,353,461.19 | 664,508.83 | | | | | | | 4,017,970.02 |
| 私有云项目 | | 2,468,348.01 | | | | | | | 2,468,348.01 |
| 融合 5G 技术的三机一控智能生产管理中控舱基础网络构 | 5,136,984.46 | 154,056.61 | | | 3,113.21 | | | | 5,287,927.86 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 其他零星项目 | 66,484,719.93 | 195,058,565.22 | | 20,962,228.44 | 124,499,492.05 | 67,179,001.12 | 18,707,409.74 | 372,242.14 | 29,822,911.66 |
| 合计 | 124,809,682.63 | 222,316,016.09 | | 20,962,228.44 | 124,502,605.26 | 67,179,001.12 | 18,707,409.74 | 372,242.14 | 115,402,212.02 |

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 | 90.00% | 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

**(1).本期发生的同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 京能锡林郭勒能源有限公司 | 51% | 注 1 | 2024 年 12 月 31 日 | 注 1 | 1,401,095,221.25 | 4,959,816.91 | 375,629,894.26 | 6,041,472.58 |
| 京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司 | 100% | 注 2 | 2024 年 11 月 30 日 | 注 2 | | | | |

其他说明：

注 1：本公司以现金 688,688,086.47 元购买京能锡林郭勒能源有限公司 51%股权，由于合并前后合并双方均受北京能源集团有限责任公司控制且该控制并非暂时性，故本次合并为同一控制下的企业合并。本公司于 2024 年 12 月支付了 50%以上的购买价款并且完成被合并方的工商变更，本公司于 2024 年 12 月取得被合并方的控制权，合并日确定为 2024 年 12 月 31 日。

注 2：本公司以现金 4,500.00 万元购买京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司 100%股权，由于合并前后合并双方均受北京能源集团有限责任公司控制且该控制并非暂时性，故本次合并为同一控制下的企业合并。本公司于 2024 年 11 月支付了首笔合同价款并且有能力支付剩余款项，本公司于 2024 年 11 月 30 日取得被合并方的控制权，合并日确定为 2024 年 11 月 30 日。

**(2).合并成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 京能锡林郭勒能源有限公司 | 京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司 |
|---|---|---|
| --现金 | 688,688,086.47 | 45,000,000.00 |
| --非现金资产的账面价值 | | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | | |
| --发行的权益性证券的面值 | | |
| --或有对价 | 688,688,086.47 | 45,000,000.00 |

**(3).合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 京能锡林郭勒能源有限公司 | | 京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并日 | 上期期末 | 合并日 | 上期期末 |
| 资产: | 5,598,871,416.60 | 5,331,505,412.12 | 60,810,895.44 | |
| 货币资金 | 43,953,800.30 | 9,438,944.49 | 6,955,465.87 | |
| 应收账款 | 151,654,847.94 | 159,364,434.04 | | |
| 预付账款 | 49,648,538.43 | 85,695,048.74 | 3,817,753.16 | |
| 其他应收款 | 200,000.00 | | 1,000.00 | |
| 存货 | 93,509,062.51 | 10,032,248.39 | | |
| 其他流动资产 | 187,035,584.21 | 148,920,165.50 | 379,572.51 | |
| 固定资产 | 4,401,691,584.50 | 4,388,754,012.00 | 84,023.46 | |
| 在建工程 | 311,496,534.18 | 89,129,493.34 | 34,794,463.72 | |
| 无形资产 | 162,682,124.89 | 161,129,257.31 | 14,778,616.72 | |
| 其他非流动资产 | 196,999,339.64 | 279,041,808.31 | | |
| 负债: | 4,390,971,706.53 | 4,122,059,204.31 | 15,810,895.44 | |
| 短期借款 | 165,111,298.61 | | | |
| 应付款项 | 583,928,247.11 | 621,481,097.53 | 13,551,591.68 | |
| 合同负债 | 3,066.01 | | | |
| 应付职工薪酬 | 696,650.84 | 797,967.58 | | |
| 应交税费 | 3,693,681.72 | 4,177,047.90 | 1,347.45 | |
| 其他应付款 | 19,357,872.06 | 21,875,798.86 | 2,257,956.31 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 142,663,240.28 | 3,304,131.00 | | |
| 其他流动负债 | 17,346,183.90 | 18,333,961.44 | | |
| 长期借款 | 2,606,521,666.00 | 2,597,000,000.00 | | |
| 长期应付款 | 851,649,800.00 | 855,089,200.00 | | |
| 净资产 | 1,207,899,710.07 | 1,209,446,207.81 | 45,000,000.00 | |
| 减：少数股东权益 | 626,750,625.42 | 627,508,409.31 | | |
| 取得的净资产 | 581,149,084.65 | 581,937,798.50 | 45,000,000.00 | |

**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 | 北京京能电力新能源有限公司 | 是 | |
| 2 | 内蒙古京康新能源有限公司 | 是 | |
| 3 | 北京京能大成新能源有限公司 | 是 | |
| 4 | 山西京谷新能源有限公司 | 是 | |
| 5 | 山西京屯新能源有限公司 | 是 | |
| 6 | 山西京阳清洁能源有限公司 | 是 | |
| 7 | 秦皇岛亘山京祺新能源有限公司 | 是 | |
| 8 | 山西京运新能源有限公司 | 是 | |
| 9 | 内蒙古京能察右后旗新能源有限公司 | 是 | |
| 10 | 湖北京能智光新能源有限公司 | 是 | |
| 11 | 京能（锡林郭勒）可再生能源发展有限公司 | 是 | |
| 12 | 宁夏太阳山京智综合能源（售电）有限公司 | | 是 |
| 13 | 内蒙古兴海电力服务有限责任公司 | | 是 |

本公司本期除上述新设 11 家子公司及注销 2 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 | 191,600.00 | 内蒙古锡林郭勒盟 | 燃煤发电 | 70.00 | | 投资设立 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 勒盟 | | | | | | |
| 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 | 80.00 | | 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 |
| 内蒙古京海煤矸石发电有限责任 | 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 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司 | | | | | | | 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 |
| 鄂尔多斯市京能新能源科技有限公司 | 内蒙古鄂尔多斯市 | 1,000.00 | 内蒙古鄂尔多斯市 | 新兴能源技术研发 | 100.00 | | 投资设立 |
| 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 | 51.00 | | 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 | 49.00 | 140,551,696.06 | | 1,286,193,249.44 |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 49.00 | 148,905,727.09 | 23,190,602.82 | 1,358,501,497.88 |
| 内蒙古京能岱海新能源有限公司 | 49.00 | 124,185,321.46 | | 639,337,213.62 |

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 | 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 | 889,926,812.23 | 5,131,736,603.83 | 6,021,663,416.06 | 1,512,088,918.05 | 2,171,530,466.27 | 3,683,619,384.32 |
| 京泰发电 | 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 | 511,151,185.49 | 6,743,403,883.50 | 7,254,555,068.99 | 2,131,861,601.08 | 2,606,776,693.95 | 4,738,638,295.03 |
| 岱海新能源 | 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 | 74,665,653.55 | 2,426,925,486.68 | 2,501,591,140.23 | 110,041,883.23 | 1,955,549,257.00 | 2,065,591,140.23 |

| 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 | 3,871,565,346.54 | 286,840,196.04 | 286,840,196.04 | 597,014,862.01 | 4,224,675,085.44 | 205,362,518.48 | 205,362,518.48 | 717,483,743.40 |
| 京泰发电 | 2,943,379,015.92 | 303,889,238.96 | 303,889,238.96 | 852,970,042.57 | 1,793,442,556.02 | 118,319,402.12 | 118,319,402.12 | 397,788,161.67 |
| 岱海新能源 | 298,286,572.15 | 253,439,431.56 | 253,439,431.56 | 256,212,198.54 | | | | |

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

| 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发电有限责任公司 | 内蒙古呼和浩特市 | 内蒙古呼和浩特市 | 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：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | | 期初余额/ 上期发生额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 酸刺沟矿业 | 华能北京热电 | 托克托发电 | 京能财务公司 | 酸刺沟矿业 | 华能北京热电 | 托克托发电 | 京能财务公司 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产 | 10,523,102,598.24 | 1,651,595,697.42 | 2,680,852,986.18 | 17,502,725,467.84 | 11,157,334,532.04 | 1,709,668,562.81 | 3,107,560,333.94 | 20,438,469,746.59 |
| 非流动资产 | 3,502,381,841.89 | 4,837,762,093.27 | 12,633,525,163.47 | 28,901,034,795.43 | 3,397,340,974.87 | 4,945,606,223.39 | 10,414,084,808.18 | 26,310,539,877.20 |
| 资产合计 | 14,025,484,440.13 | 6,489,357,790.69 | 15,314,378,149.65 | 46,403,760,263.27 | 14,554,675,506.91 | 6,655,274,786.20 | 13,521,645,142.12 | 46,749,009,623.79 |
| | | | | | | | | |
| 流动负债 | 1,889,637,660.58 | 870,880,152.64 | 3,169,953,778.18 | 39,027,297,005.08 | 2,101,337,827.43 | 1,114,050,372.81 | 4,678,519,380.64 | 39,513,222,953.23 |
| 非流动负债 | 542,960,384.10 | 120,984,174.46 | 6,592,262,503.97 | 5,210,895.79 | 656,026,822.86 | 124,318,770.24 | 4,634,184,510.46 | 16,381,266.24 |
| 负债合计 | 2,432,598,044.68 | 991,864,327.10 | 9,762,216,282.15 | 39,032,507,900.87 | 2,757,364,650.29 | 1,238,369,143.05 | 9,312,703,891.10 | 39,529,604,219.47 |
| | | | | | | | | |
| 少数股东权益 | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 11,592,886,395.45 | 5,497,493,463.59 | 5,552,161,867.50 | 7,371,252,362.40 | 11,797,310,856.62 | 5,416,905,643.15 | 4,208,941,251.02 | 7,219,405,404.32 |
| | | | | | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,782,292,734.91 | 1,869,147,777.62 | 1,388,040,466.88 | 1,474,250,472.48 | 2,831,354,605.59 | 1,841,747,918.67 | 1,052,235,312.76 | 1,443,881,080.86 |
| 调整事项 | 317,587,048.35 | 335,714,981.48 | 61,950,087.19 | 46,040,933.21 | 344,158,672.32 | 354,553,751.17 | 24,067,680.42 | 46,049,707.27 |
| --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 | 3,099,879,783.26 | 2,204,862,759.10 | 1,449,990,554.07 | 1,520,291,405.69 | 3,175,513,277.91 | 2,196,301,669.84 | 1,076,302,993.18 | 1,489,930,788.13 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 营业收入 | 5,948,110,467.05 | 5,459,647,706.17 | 6,266,162,789.74 | 1,016,826,976.24 | 6,866,907,067.58 | 5,778,581,850.15 | 6,384,567,308.40 | 958,920,866.65 |
| 净利润 | 2,637,044,480.57 | 595,659,330.65 | 863,792,393.30 | 582,015,721.98 | 3,174,649,036.66 | 557,033,628.01 | 675,603,160.29 | 551,698,116.91 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 综合收益总 | 2,637,044,480.57 | 595,659,330.65 | 863,792,393.30 | 582,015,721.98 | 3,174,649,036.66 | 557,033,628.01 | 675,603,160.29 | 551,698,116.91 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 额 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 720,000,000.00 | 160,530,620.68 | 151,944,623.86 | 86,042,526.84 | 720,000,000.00 | 115,271,040.68 | 29,414,028.60 | 89,249,290.23 |

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：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 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 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 | 4,937,282,054.45 | 4,973,587,709.45 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 51,657,795.10 | -51,877,792.35 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 51,657,795.10 | -51,877,792.35 |

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29,770,059.69（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 | 253,697,971.39 | 61,755,344.58 | | 22,195,299.84 | | 293,258,016.13 | 与资产相关 |
| 合计 | 253,697,971.39 | 61,755,344.58 | | 22,195,299.84 | | 293,258,016.13 | / |

### 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 | 22,195,299.84 | 18,364,539.60 |
| 与收益相关 | 39,665,579.58 | 77,861,605.39 |
| 合计 | 61,860,879.42 | 96,226,144.99 |

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。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析：

| 项　目 | 期末余额（万元） | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合　计 |
| 金融负债： | | | | |
| 短期借款 | 923,653.84 | | | 923,653.84 |
| 应付票据 | 102,900.55 | | | 102,900.55 |
| 应付账款 | 682,465.60 | | | 682,465.60 |
| 其他应付款 | 33,197.41 | | | 33,197.41 |
| 一年内到期的非流动负债 | 696,908.18 | | | 696,908.18 |
| 其他流动负债 | 18,821.57 | | | 18,821.57 |
| 长期借款 | | 1,079,868.50 | 1,707,916.43 | 2,787,784.93 |
| 应付债券 | | | | |
| 租赁负债 | | 175,332.01 | 2,155.14 | 177,487.15 |
| 长期应付款 | | 302,419.34 | 324,336.51 | 626,755.85 |

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

| 项　目 | 上年年末余额（万元） |
|---|---|

| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|
| 金融负债： | | | | |
| 短期借款 | 975,267.93 | | | 975,267.93 |
| 应付票据 | 106,617.06 | | | 106,617.06 |
| 应付账款 | 672,358.55 | | | 672,358.55 |
| 其他应付款 | 40,446.91 | | | 40,446.91 |
| 一年内到期的非流动负债 | 444,385.03 | | | 444,385.03 |
| 其他流动负债 | 97,426.62 | | | 97,426.62 |
| 长期借款 | | 1,285,637.00 | 1,591,995.41 | 2,877,632.41 |
| 应付债券 | | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| 租赁负债 | | 169,001.51 | 15,592.73 | 184,594.24 |
| 长期应付款 | | 332,603.76 | 133,942.28 | 466,546.04 |

（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标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63.70%（上年年末：64.32%）。

**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<br>可比公司市销率<br>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 |
| 北京京能建设装饰装修有限公司 | 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 | 164,944.76 | 239,000.00 | 否 | 104,839.66 |
| 鄂尔多斯市昊华精煤有 | 采购商品 | 100,251.09 | 360,000.00 | 否 | 165,904.36 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 限责任公司 | | | | | |
| 北京昊华鑫达商贸有限公司 | 采购商品 | 71,070.62 | | 否 | 9,015.94 |
| 鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司 | 采购商品 | 63,603.83 | | 否 | 80,352.23 |
| 宁夏红墩子煤业有限公司 | 采购商品 | 45,308.42 | | 否 | 15,169.89 |
| 京能服务管理有限公司 | 接受劳务 | 20,944.97 | 23,000.00 | 否 | 19,412.09 |
| 北京京能信息技术有限公司 | 接受劳务 | 5,737.98 | 9,000.00 | 否 | 2,966.91 |
| 北京京能地质工程有限公司 | 采购商品 | 4,077.74 | 9,000.00 | 否 | |
| 北京京西燃气热电有限公司 | 接受劳务 | 3,860.68 | | | |
| 鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司 | 接受劳务 | 3,636.13 | | 否 | 3,716.08 |
| 京能东风（十堰）能源发展有限公司 | 接受劳务 | 3,477.18 | 4,500.00 | 否 | 3,453.19 |
| 北京京能数字科技有限公司 | 接受劳务 | 2,060.21 | 2,500.00 | 否 | |
| 北京京能能源技术研究有限责任公司 | 接受劳务 | 1,188.88 | | | 518.44 |
| 北京京能建设集团有限公司 | 接受劳务 | 1,063.73 | | | 476.89 |
| 北京京桥热电有限责任公司 | 采购商品 | 982.64 | | | |
| 北京金泰物业管理有限公司 | 接受劳务 | 651.93 | | | 336.35 |
| 深圳京能融资租赁有限公司 | 接受劳务 | 510.00 | | | |
| 北京京能碳资产管理有限公司 | 接受劳务 | 509.70 | | | 389.15 |
| 北京京西晨光饭店有限责任公司 | 接受劳务 | 413.96 | | | 476.78 |
| 北京京能信息技术有限公司 | 采购商品 | 392.10 | | | 462.30 |
| 北京京能科技有限公司 | 采购商品 | 276.19 | | | |
| 北京京煤集团有限责任公司 | 接受劳务 | 246.22 | | | |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 接受劳务 | 460.17 | | | |
| 北京能工荟智机器人有限责任公司 | 采购商品 | 268.35 | | | 216.35 |
| 北京节能技术监测中心 | 接受劳务 | 212.21 | | | 228.38 |
| 北京京能酒店管理有限公司 | 接受劳务 | 133.21 | | | 11.33 |
| 京能电力涿州科技环保有限公司 | 接受劳务 | 126.30 | | | |
| 北京京能能源技术研究 | 采购商品 | 102.06 | | | 103.16 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 有限责任公司 | | | | | |
| 京能（锡林郭勒）矿业有限公司 | 采购商品 | 96.17 | | | |
| 北京京能科技有限公司 | 接受劳务 | 86.34 | | | 1,648.96 |
| 北京京能碳资产管理有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 68.83 | | | |
| 锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司 | 接受劳务 | 48.97 | | | |
| 北京京煤集团总医院 | 接受劳务 | 37.49 | | | |
| 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 | 35.39 | | | |
| 北京昊华能源股份有限公司 | 接受劳务 | 30.31 | | | |
| 北京京能氢源科技有限公司 | 采购商品 | 18.68 | | | |
| 北京鑫华源机械制造有限责任公司 | 接受劳务 | 15.38 | | | |
| 北京金泰之家宾馆有限公司 | 接受劳务 | 10.01 | | | |
| 北京京能热力发展有限公司 | 接受劳务 | 8.19 | | | |
| 北京京能招标集采中心有限责任公司 | 采购商品 | 3.44 | | | 20.77 |
| 北京金泰国际会展有限公司 | 接受劳务 | 2.25 | | | |
| 北京京西发电有限责任公司 | 接受劳务 | 0.59 | | | |
| 鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司 | 采购商品 | | | | 5,096.37 |
| 京能电力后勤服务有限公司 | 采购商品 | | | | 1,607.40 |
| 北京京能高安屯燃气热电有限责任公司 | 采购商品 | | | | 1,057.71 |
| 京能电力科技环保有限公司 | 接受劳务 | | | | 365.67 |
| 北京智慧互联能源有限公司 | 接受劳务 | | | | 267.02 |
| 北京京能建设装饰装修有限公司 | 接受劳务 | | | | 236.55 |
| 京能电力后勤服务有限公司 | 接受劳务 | | | | 95.99 |

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 | 40,335.60 | 35,470.09 |
| 京热（乌兰察布）热力有限责任公司 | 出售商品 | 26,655.67 | 22,846.57 |
| 京能大同热力有限公司 | 出售商品 | 11,039.31 | 7,379.03 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 涿州市京热热力有限责任公司 | 出售商品 | 8,142.61 | 7,648.04 |
| 北京京能热力发展有限公司 | 出售商品 | 7,425.07 | 7,219.12 |
| 北京京西燃气热电有限公司 | 提供劳务 | 3,860.59 | 3,818.59 |
| 北京京能高安屯燃气热电有限责任公司 | 提供劳务 | 2,340.80 | 2,530.70 |
| 京能电力涿州科技环保有限公司 | 出售商品 | 1,562.85 | 1,939.36 |
| 北京上庄燃气热电有限公司 | 提供劳务 | 1,134.59 | 1,102.53 |
| 北京京能未来燃气热电有限公司 | 提供劳务 | 1,087.72 | 804.42 |
| 北京京能国际能源技术有限公司 | 提供劳务 | 63.99 | 47.76 |
| 北京太阳宫燃气热电有限公司 | 提供劳务 | 46.70 | 58.58 |
| 京热（乌兰察布）热力有限责任公司 | 提供劳务 | 39.27 | |
| 内蒙古京能苏尼特风力发电有限公司 | 出售商品 | 39.26 | |
| 京能（锡林郭勒）矿业有限公司 | 出售商品 | 39.14 | |
| 锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司 | 出售商品 | 27.74 | |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 出售商品 | | 433.05 |
| 北京京能科技有限公司 | 提供劳务 | | 188.68 |
| 北京京西发电有限责任公司 | 出售商品 | | 152.58 |
| 京能东风（十堰）能源发展有限公司 | 提供劳务 | | 127.36 |
| 北京京煤集团有限责任公司 | 提供劳务 | | 54.72 |
| 大唐国际发电股份有限公司 | 出售商品 | | 48.53 |
| 北京京能信息技术有限公司 | 提供劳务 | | 48.40 |
| 左云京能风力发电有限责任公司 | 提供劳务 | | 22.59 |
| 寿阳京寿光伏发电有限公司 | 提供劳务 | | 14.34 |
| 北京能工荟智机器人有限责任公司 | 提供劳务 | | 11.01 |
| 京傲(达茂)新能源有限责任公司 | 出售商品 | | 9.44 |
| 北京京能新能源有限公司 | 提供劳务 | | 7.90 |
| 呼和浩特市联合新能源开发有限公司 | 出售商品 | | 7.18 |
| 内蒙古明华新能源股份有限公司 | 出售商品 | | 5.03 |
| 锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司 | 提供劳务 | | 5.02 |
| 深圳钰湖电力有限公司 | 提供劳务 | | 4.72 |
| 内蒙古京能商都风力发电有限责任公司 | 提供劳务 | | 1.14 |
| 内蒙古京能乌兰伊力更风力发电有限责任公司 | 提供劳务 | | 0.65 |
| 内蒙古京能察右中风力发电有限责任公司 | 提供劳务 | | 0.57 |
| 大同京能新能源有限公司 | 提供劳务 | | 0.51 |
| 内蒙古京能文贡乌拉风力发电有限公司 | 提供劳务 | | 0.38 |
| 巴彦淖尔京能清洁能源电力有限公司 | 提供劳务 | | 0.34 |
| 京能新能源(苏尼特右旗)风力发电有限公司 | 提供劳务 | | 0.16 |
| 浑源京晶新能源有限公司 | 提供劳务 | | 0.15 |
| 国电托克托县光伏发电有限公司 | 出售商品 | | 0.10 |

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 |
|---|---|---|---|
| 京能东风（十堰）能源发展有限公司 | 管网资产 | 24,220,183.49 | 24,220,183.49 |
| 大唐国际发电股份有限公司 | 土地 | 7,142,857.14 | 14,285,714.28 |
| 北京京煤集团有限责任公司 | 房屋 | 1,915,057.90 | 9,617,378.72 |
| 北京节能技术监测中心 | 房屋 | 588,000.00 | 294,000.00 |
| 大唐国际发电股份有限公司 | 设备 | 582,524.27 | 873,786.41 |
| 京能电力涿州科技环保有限公司 | 土地 | 550,458.72 | 1,064,220.18 |
| 北京京能新能源有限公司 | 运输工具 | 28,800.00 | 301,291.80 |
| 北京京能热力发展有限公司 | 运输工具 | | 327,716.52 |
| 北京京能科技有限公司 | 房屋 | | 294,000.00 |
| 北京市热力集团有限责任公司 | 房屋 | | 220,000.00 |

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 | 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 京能服务管理有限公司 | 房屋 | 11,888,326.94 | 13,912,028.00 | | | | 13,912,027.99 | | | | |
| 京能电力科技环保有限公司 | 机器设备 | | 3,656,703.95 | | | | 3,656,703.95 | | | | |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 运输工具 | | 164,159.29 | | | | 6,004,384.16 | | | | |
| 深圳 | 机 | | | | | 136,498,930.07 | 216,814,045.15 | 7,903,511.34 | 17,221,336.22 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 京能融资租赁有限公司 | 器设备 | | | | | | | | | | |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 机器设备 | | | | | 349,494,784.30 | 338,340,455.13 | 111,874,964.86 | 111,805,964.62 | 39,686,806.99 | |
| 北京京能科技有限公司 | 房屋 | | | | | 2,761,904.80 | 2,761,904.80 | 1,206,287.16 | 1,278,951.84 | | |
| 北京能源集团有限责任公司 | 土地 | | | | | 593,461.09 | 637,000.00 | 421,290.72 | 428,909.76 | | |
| 京能电力后勤服务有限公司 | 土地 | | | | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | |

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 | 26,444.44 | 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2024年12月31日，该笔借款余额为66,111.11万元，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26,444.44万元。

**(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 | 146,000,000.00 | 2021/12/16 | 2026/10/28 | |
| 北京能源集团有限责任公司 | 94,000,000.00 | 2022/3/11 | 2026/10/28 | |
| 北京能源集团有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2022/3/11 | 2026/10/28 | 已于2024年4月28日提前偿还1000万元；2024年10月28日提前偿还1000万元 |
| 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 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 北京能源集团有限责任公司 | 28,680,000.00 | 2021/8/31 | 2024/8/30 | |
| 北京能源集团有限责任公司 | 1,160,000.00 | 2021/2/19 | 2024/2/18 | |

| 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

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 关键管理人员报酬 | 901.28 | 880.49 |

**(8).其他关联交易**

√适用 □不适用

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额（元） | 期初余额（元） |
|---|---|---|---|
| 货币资金——银行存款 | 京能集团财务有限公司 | 3,203,857,829.90 | 4,363,390,611.11 |

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，合作内容包括: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。

本公司2024年度在京能集团财务有限公司取得存款利息收入2,212.00万元，发生借款利息支出11,933.53万元。

**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 | 京热（乌兰察布）热力有限责任公司 | 204,612,459.67 | | 134,625,858.62 | |
| 应收账款 | 京能东风（十堰）能源发展有限公司 | 130,400,023.09 | | 128,961,989.54 | |
| 应收账款 | 涿州市京热热力有限责任公司 | 22,035,825.84 | | 9,357,820.13 | |
| 应收账款 | 北京京能热力发展有限公司 | 20,677,374.16 | | 23,935,380.81 | |
| 应收账款 | 京能电力涿州科技环保有限公司 | 17,612,453.81 | | 22,219,125.10 | |
| 应收账款 | 北京京西燃气热电有限公司 | 4,009,480.00 | | 3,596,112.00 | |
| 应收账款 | 北京上庄燃气热电有限公司 | 3,340,000.00 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 京能服务管理有限公司 | 2,038,861.00 | | 2,003,725.66 | |
| 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 | | 56,462.41 | |
| 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 | | 120,000.00 | |
| 应收账款 | 北京太阳宫燃气热电有限公司 | 14,850.60 | | 18,644.34 | |
| 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 | | 4,972.00 | |
| 应收账款 | 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | | | 3,046,375.81 | |
| 应收账款 | 北京京能高安屯燃气热电有限责任公司 | | | 2,366,861.00 | |
| 应收账款 | 左云京能风力发电有限责任公司 | | | 251,498.34 | |
| 应收账款 | 京能锡林郭勒能源有限公司 | | | 120,000.00 | |
| 应收账款 | 北京京煤集团有限责任公司 | | | 95,752.90 | |
| 应收账款 | 北京京能建设集团有限公司 | | | 63,217.20 | |
| 预付款项 | 鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司 | 124,021,114.03 | | 281,402,968.71 | |
| 预付款项 | 鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司 | 27,820,493.04 | | 90,373,456.98 | |
| 预付款项 | 北京昊华鑫达商贸有限公司 | 3,777,846.26 | | 42,280,971.29 | |
| 预付款项 | 北京京能建设集团有限公司 | 360,752.00 | | | |
| 预付款项 | 北京京能招标集采中心有限责任公司 | 178,945.68 | | | |
| 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 | | 1,512,593.69 | |
| 其他应收款 | 北京京能招标集采中心有限责任公司 | 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 | | 49,861.38 | |
| 其他应收款 | 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | | | 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 | | 360,000,000.00 | |
| 应收股利 | 国华能源有限公司 | | | 10,165,458.56 | |
| 其他流动资产 | 京能集团财务有限公司 | | | 50,000,000.00 | |
| 其他非流动资产 | 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 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 | 260,327,685.76 | 146,970,728.90 |
| 应付账款 | 北京昊华鑫达商贸有限公司 | 73,749,428.43 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 应付账款 | 京能服务管理有限公司 | 48,205,275.14 | 50,251,911.17 |
| 应付账款 | 北京京能数字科技有限公司 | 39,900,343.28 | |
| 应付账款 | 北京京能信息技术有限公司 | 38,544,347.79 | 26,181,375.02 |
| 应付账款 | 北京京能建设集团有限公司 | 26,276,200.76 | 27,051,995.90 |
| 应付账款 | 北京国际电气工程有限责任公司 | 18,811,096.18 | 19,053,530.25 |
| 应付账款 | 京能东风（十堰）能源发展有限公司 | 10,260,244.08 | 5,785,509.74 |
| 应付账款 | 鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司 | 9,805,220.49 | |
| 应付账款 | 北京京能融资租赁有限公司 | 8,207,506.25 | 227,613.33 |
| 应付账款 | 京热（乌兰察布）热力有限责任公司 | 5,984,546.23 | |
| 应付账款 | 北京京能能源技术研究有限责任公司 | 4,581,967.94 | 3,459,795.33 |
| 应付账款 | 北京金泰物业管理有限公司 | 3,192,444.78 | 748,666.54 |
| 应付账款 | 北京京能碳资产管理有限公司 | 2,154,626.78 | 2,283,683.39 |
| 应付账款 | 北京京能科技有限公司 | 1,897,190.48 | 32,949,399.84 |
| 应付账款 | 北京能工荟智机器人有限责任公司 | 1,671,174.00 | 2,281,122.50 |
| 应付账款 | 深圳京能融资租赁有限公司 | 1,015,462.51 | 1,162,608.45 |
| 应付账款 | 北京京西晨光饭店有限责任公司 | 727,980.02 | 377,980.02 |
| 应付账款 | 北京京能建设装饰装修有限公司 | 523,337.00 | 523,337.00 |
| 应付账款 | 北京节能技术监测中心 | 490,000.00 | 2,272,641.50 |
| 应付账款 | 北京京能分布式能源技术有限公司 | 400,095.33 | |
| 应付账款 | 北京京能招标集采中心有限责任公司 | 176,855.21 | 523,536.81 |
| 应付账款 | 北京鑫华源机械制造有限责任公司 | 169,810.00 | |
| 应付账款 | 北京京能地质工程有限公司 | 28,425.00 | |
| 应付账款 | 北京智慧互联能源有限公司 | 23,000.02 | 913,400.02 |
| 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 | 鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司 | | 6,375,850.98 |
| 应付账款 | 京能电力后勤服务有限公司 | | 10,958,245.76 |
| 应付账款 | 鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司 | | 3,251,807.52 |
| 应付账款 | 京能电力涿州科技环保有限公司 | | 1,201,987.50 |
| 应付账款 | 北京京西发电有限责任公司 | | 1,134,733.60 |
| 应付账款 | 京能电力科技环保有限公司 | | 1,000,000.00 |
| 应付账款 | 内蒙古京能建筑安装工程有限公司 | | 985,510.22 |
| 应付账款 | 北京市热力工程设计有限责任公司 | | 478,240.00 |
| 应付账款 | 包头市盛华煤炭销售有限公司 | | 32,067.84 |
| 应付账款 | 北京京能酒店管理有限公司 | | 3,585.00 |
| 应付票据 | 北京京能信息技术有限公司 | | 1,781,000.00 |
| 预收款项 | 北京京能新能源有限公司 | | 78,642.00 |
| 预收款项 | 北京京能热力发展有限公司 | | 78,610.16 |
| 合同负债 | 京能大同热力有限公司 | 29,707,489.00 | 37,521,395.00 |
| 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 | 北京京能信息技术有限公司 | 557,550.00 | 471,300.00 |
| 其他应付款 | 京能服务管理有限公司 | 340,524.86 | 624,522.19 |
| 其他应付款 | 北京金泰物业管理有限公司 | 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 | 10,000.00 |
| 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 | 京能电力涿州科技环保有限公司 | 20,150.00 | 21,050.00 |
| 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 | 150.00 | 150.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 | 100.00 |
| 其他应付款 | 华润电力（锡林郭勒）有限公司 | 60.00 | |
| 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 | 京能电力后勤服务有限公司 | | 1,444,524.86 |
| 其他应付款 | 北京京西发电有限责任公司 | | 51,142.85 |
| 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 | 24,048,152.95 |
| 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 |
| 长期应付款（含一年内） | 北京京能融资租赁有限公司 | 4,882,857,024.12 | 3,118,912,563.24 |
| 长期应付款（含一年内） | 北京能源集团有限责任公司 | 940,667,027.79 | 660,615,083.34 |
| 长期应付款（含一年内） | 深圳京能融资租赁有限公司 | 896,393,189.34 | 180,228,000.00 |
| 短期借款 | 京能集团财务有限公司 | 3,195,000,000.00 | 3,521,290,768.04 |
| 长期借款 | 京能集团财务有限公司 | 1,340,500,000.00 | 1,240,131,761.15 |
| 租赁负债 | 北京京能融资租赁有限公司 | 1,118,028,112.49 | 1,126,023,890.92 |
| 租赁负债 | 北京京能科技有限公司 | 31,348,202.52 | 27,380,010.60 |
| 租赁负债 | 深圳京能融资租赁有限公司 | 229,600,000.00 | 232,355,837.00 |

**(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**

□适用 √不适用

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末余额（万元） | 上年年末余额（万元） |
| --- | --- | --- |
| 购建长期资产承诺 | 684,441.55 | 615,626.04 |
| 对外投资承诺 | 42,850.50 | |

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

**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

据本公司董事会 2024 年度利润分配方案，本公司拟基于 2024 年度末股权登记日登记的总股本数 6,694,621,015 股为基数分配 2024 年度利润,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元(含税)，预计将分配现金股利总额 803,354,521.80 元。该股利分配预案尚需本公司 2024 年度股东大会审议通过。

**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

2025 年 1 月 7 日，京能电力召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于通过公开摘牌方式参与收购内蒙古京能岱海新能源有限公司 39%股权议案》，同意公司通过内蒙古产权交易中心摘牌收购内蒙古京能岱海新能源有限公司 39%股权事项，并授权公司管理层行使具体决策权及签署相关合同等法律文件。

## 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 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 其中：6个月以内 | 82,490,562.03 | 65,090,404.13 |
| 7-12个月 | | 12,758,500.00 |
| 1年以内小计 | 82,490,562.03 | 77,848,904.13 |
| 1至2年 | 61,700,000.00 | 26,000,000.00 |
| 2至3年 | 26,000,000.00 | 41,900,000.00 |
| 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 | 170,190,562.03 | 145,748,904.13 |

**(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 | 170,270,562.03 | 100.00 | 80,000.00 | 0.05 | 170,190,562.03 | 145,828,904.13 | 100.00 | 80,000.00 | 0.05 | 145,748,904.13 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 150,658,500.00 | 88.48 | | | 150,658,500.00 | 136,917,225.91 | 93.89 | | | 136,917,225.91 |
| 低风险优质客户组合 | 9,245,174.09 | 5.43 | | | 9,245,174.09 | 8,760,300.09 | 6.01 | | | 8,760,300.09 |
| 普通债权组合 | 10,366,887.94 | 6.09 | 80,000.00 | 0.77 | 10,286,887.94 | 151,378.13 | 0.10 | 80,000.00 | 52.85 | 71,378.13 |
| 合计 | 170,270,562.03 | / | 80,000.00 | / | 170,190,562.03 | 145,828,904.13 | / | 80,000.00 | / | 145,748,904.13 |

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 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 10,286,887.94 | | |
| 1至2年 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | 80,000.00 | 80,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 10,366,887.94 | 80,000.00 | 0.77 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 77,400,000.00 | | 77,400,000.00 | 45.46 | |
| 国网冀北电力有限公司 | 5,671,394.42 | | 5,671,394.42 | 3.33 | |
| 国网北京市电力公司 | 2,242,555.75 | | 2,242,555.75 | 1.32 | |
| 国网天津市电力公司 | 1,331,223.92 | | 1,331,223.92 | 0.78 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 内蒙古京宁热电有限责任公司 | 810,000.00 | | 810,000.00 | 0.48 | |
| 合计 | 87,455,174.09 | | 87,455,174.09 | 51.36 | |

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 | 475,911,664.74 | 589,498,901.55 |
| 其他应收款 | 794,649,002.01 | 1,510,840,942.47 |
| 合计 | 1,270,560,666.75 | 2,100,339,844.02 |

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 | | |

**(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
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利息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 | 360,000,000.00 |
| 京能（锡林郭勒）发电有限公司 | 92,498,508.98 | 56,112,356.88 |
| 内蒙古京能盛乐热电有限公司 | 98,160,069.09 | 107,060,501.87 |
| 京能（赤峰）能源发展有限公司 | 56,160,584.24 | 56,160,584.24 |
| 湖北京能京堰新能源有限公司 | 8,612,167.47 | |
| 宁夏京能宁东新能源有限公司 | 4,480,334.96 | |
| 国华能源有限公司 | | 10,165,458.56 |
| 合计 | 475,911,664.74 | 589,498,901.55 |

**(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

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股利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 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 其中：6个月以内 | 273,012,466.16 | 977,388,409.14 |

| | | |
|---|---|---|
| 7-12个月 | 155,023,000.00 | |
| 1年以内小计 | 428,035,466.16 | 977,388,409.14 |
| 1至2年 | 366,574,335.85 | 533,333,333.33 |
| 2至3年 | | 80,000.00 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | 6,900.00 |
| 4至5年 | 6,900.00 | 28,800.00 |
| 5年以上 | 32,300.00 | 3,500.00 |
| 合计 | 794,649,002.01 | 1,510,840,942.47 |

**(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 | 793,715,066.16 | 16,002,897.64 |
| 委托贷款 | | 1,494,435,053.70 |
| 保证金、押金 | 921,200.00 | 379,200.00 |
| 其他单位往来 | 12,735.85 | |
| 其他款项 | | 23,791.13 |
| 合计 | 794,649,002.01 | 1,510,840,942.47 |

**(3).坏账准备计提情况**

□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

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 | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|

| | | 末余额合计数的比例(%) | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 京能冀北新能源（唐山）有限公司 | 15,695,297.64 | 1.98 | 项目款 | 1年以内 | |
| 国铁物资有限公司 | 300,000.00 | 0.04 | 保证金 | 1年以内 | |
| 国讯招标集团有限公司 | 300,000.00 | 0.04 | 保证金 | 1年以内 | |
| 中国船舶集团有限公司 | 100,000.00 | 0.01 | 保证金 | 1年以内 | |
| 益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司 | 50,000.00 | 0.01 | 保证金 | 1年以内 | |
| 合计 | 16,445,297.64 | 2.07 | / | / | |

**(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 | 19,044,163,455.93 | | 19,044,163,455.93 | 17,799,238,635.52 | | 17,799,238,635.52 |
| 对联营、合营企业投资 | 12,500,243,071.61 | 29,762,107.93 | 12,470,480,963.68 | 12,167,643,167.72 | | 12,167,643,167.72 |
| 合计 | 31,544,406,527.54 | 29,762,107.93 | 31,514,644,419.61 | 29,966,881,803.24 | | 29,966,881,803.24 |

**(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 | |
| 京能秦皇岛热电有限公司 | 800,586,476.43 | | | | | | 800,586,476.43 | |
| 河北涿州京源热电有限责任公司 | 745,080,000.00 | | | | | | 745,080,000.00 | |
| 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 | 436,000,000.00 | | 100,178,500.00 | | | | 536,178,500.00 | |
| 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 | | | | | | 150,240,434.36 | |
| 山西京武新能源有限公司 | 20,000,000.00 | | 115,260,000.00 | | | | 135,260,000.00 | |
| 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 | 73,300,000.00 | | 43,719,520.00 | | | | 117,019,520.00 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 限公司 | | | | | | | | |
| 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 | 40,082,237.22 | | 33,995,979.63 | | | | 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 | 32,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | | 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 | 5,400,000.00 | | 15,654,640.00 | | | | 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 | |
| 京骐（玉门）新能源有限公司 | 5,900,000.00 | | | | | | 5,900,000.00 | |
| 京能玉门新能源有限公司 | 5,856,000.00 | | | | | | 5,856,000.00 | |
| 内蒙古兴海电力服务有限责任公司 | 33,995,979.63 | | | 33,995,979.63 | | | | |
| 宁夏太阳山京智综合能源（售电）有限 | 39,306,755.84 | | | 39,306,755.84 | | | | |
| 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 | | | | 125,000,000.00 | |
| 内蒙古京康新能源有限公司 | | | 30,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | |
| 北京京能电力新能源有限公司 | | | 41,204,831.60 | | | | 41,204,831.60 | |
| 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 | 17,799,238,635.52 | | 1,318,227,555.88 | 73,302,735.47 | | | 19,044,163,455.93 | |

**(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 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | -- | - | - | - |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 内蒙古伊泰京粤 | 3,172,582,956.82 | | | 606,319,051.37 | | 38,047,453.98 | 720,000,000.00 | | | 3,096,949,462.17 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 酸刺沟矿业有限责任公司 | | | | | | | | | | | |
| 华能北京热电有限责任公司 | 2,196,301,669.84 | | | 169,091,709.94 | | | 160,530,620.68 | | | 2,204,862,759.10 | |
| 京能集团财务有限公司 | 1,489,930,788.13 | | | 116,403,144.40 | | | 86,042,526.84 | | | 1,520,291,405.69 | |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 1,076,302,993.18 | 321,920,000.00 | | 202,130,505.10 | | 1,581,679.66 | 151,944,623.86 | | | 1,449,990,554.08 | |
| 内蒙古上都发电有限责任公司 | 1,074,602,109.38 | | | -60,997,217.18 | | 12,082,699.45 | | | | 1,025,687,591.65 | |
| 内蒙古蒙达发电有限责任公司 | 666,896,980.46 | | | 1,220,700.32 | | 3,454,874.02 | 3,717,531.05 | | | 667,855,023.75 | |
| 华润电力（锡林郭勒）有限公司 | 614,721,642.74 | | | 25,117,720.89 | | 726,377.76 | 30,612,562.64 | | | 609,953,178.75 | |
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 553,738,911.73 | | | 106,128,860.36 | | | 98,479,818.59 | | | 561,387,953.50 | |
| 国能三河发电有限责任公司 | 534,851,793.73 | | | -1,458,907.52 | | 301,440.95 | | | | 533,694,327.16 | |
| 内蒙古上都第二发电有限责任公司 | 334,630,417.49 | | | -9,036,264.68 | | 3,551,532.24 | | | | 329,145,685.05 | |
| 国电电力大同发电有限责任公司 | 227,834,772.36 | | | -1,086,226.16 | | 1,582,854.56 | | | | 228,331,400.76 | |
| 内蒙古京达发电有限责任公司 | 195,486,023.93 | | | -6,063,193.05 | | 3,040,258.09 | 10,131,466.95 | | | 182,331,622.02 | |
| 中煤京能秦皇岛能源开发有限责任公司 | | 60,000,000.00 | | | | | | | | 60,000,000.00 | |
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 29,762,107.93 | | | | | | | 29,762,107.93 | | | 29,762,107.93 |
| 小计 | 12,167,643,167.72 | 381,920,000.00 | | 1,147,769,883.79 | | 64,369,170.71 | 1,261,459,150.61 | 29,762,107.93 | | 12,470,480,963.68 | 29,762,107.93 |
| 合计 | 12,167,643,167.72 | 381,920,000.00 | - | 1,147,769,883.79 | - | 64,369,170.71 | 1,261,459,150.61 | 29,762,107.93 | - | 12,470,480,963.68 | 29,762,107.93 |

**(3).长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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 | 76,666,350.40 | 1,225,687.16 | 51,767,537.51 | 3,078,836.49 |
| 其他业务 | 158,850,180.03 | 216,532,685.80 | 186,332,847.42 | 244,253,396.43 |
| 合计 | 235,516,530.43 | 217,758,372.96 | 238,100,384.93 | 247,332,232.92 |

**(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 | | |
| 售电收入 | 8,999,563.99 | 464,423.04 |
| 电力服务收入 | 67,666,786.41 | 761,264.12 |
| 租赁收入 | 186,052.16 | |
| 劳务收入 | 36,529,696.22 | |
| 其他 | 122,134,431.65 | 216,532,685.80 |
| 合计 | 235,516,530.43 | 217,758,372.96 |

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 | 379,383,808.30 | 402,311,590.02 |

| | | |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,147,769,883.79 | 1,108,486,961.76 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -9,185,404.09 | 262,179.52 |
| 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 | | 10,165,458.56 |
| 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 | | |
| 委托贷款收益 | 135,860,149.27 | 153,444,397.49 |
| 合计 | 1,653,828,437.27 | 1,674,670,587.35 |

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 | 679,011.95 | 主要是公司处置固定资产收益 |
| 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 | 38,585,570.12 | 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资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 37,082,704.90 | |
| 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 | 2,193,196.91 | |
| 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 | -10,180,024.36 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 4,879,219.47 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,657,272.79 | |
| 合计 | 54,823,967.26 | |

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 | 276,902,417.78 | 与公司正常经营业务密切相关 |

其他说明：
□适用 √不适用

## 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 | 6.84 | 0.23 | 0.23 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.59 | 0.22 | 0.22 |

**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 4 月 26 日

## 修订信息

□适用 √不适用