

中国华电集团资本控股有限公司
审计报告
天职业字[2023]7902号

目 录

审计报告	1
2022年度财务报表	3
2022年度财务报表附注	17



中国华电集团资本控股有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中国华电集团资本控股有限公司（以下简称“资本控股公司”）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司资产减值准备情况表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了资本控股公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母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，我们独立于资本控股公司，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、 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，管理层负责评估资本控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督资本控股公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就资本控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：中国中电集团资本控股有限公司

2022年12月31日

单位：元

	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1	—	—	
货币资金	2	1,263,796,155.49	1,095,644,276.94	八、(一)
△ 结算备付金	3	515,659,441.51	277,804,918.45	八、(二)
△ 拆出资金	4			
交易性金融资产	5	21,128,073,396.38	21,743,262,171.32	八、(三)
△ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	100,000.00	2,150,000.00	八、(四)
应收账款	9	227,921,292.68	76,032,931.05	八、(五)
应收款项融资	10			
预付款项	11	26,699,930.66	35,238,828.03	八、(六)
△ 应收保费	12			
△ 应收分保账款	13			
△ 应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	176,851,240.90	847,890,791.77	八、(七)
其中：应收股利	17		301,597,864.37	八、(七)
△ 买入返售金融资产	18	55,002,981.46	215,084,887.56	八、(八)
存货	19			
其中：原材料	20			
库存商品(产成品)	21			
合同资产	22			
持有待售资产	23			
一年内到期的非流动资产	24			
其他流动资产	25	439,641,334.71	507,867,203.34	八、(九)
流动资产合计	26	23,853,745,773.79	24,796,076,908.47	
非流动资产：	27	—	—	
△ 发放贷款和垫款	28	3,317,587,889.97	1,478,866,487.12	八、(十)
债权投资	29	3,368,147,144.22		八、(十一)
△ 可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31	200,098,401.13	212,098,401.13	八、(十二)
△ 持有至到期投资	32			
长期应收款	33	1,070,387.97	1,070,387.97	八、(十三)
长期股权投资	34	3,543,017,549.67	3,201,640,653.18	八、(十四)
其他权益工具投资	35	23,256,229.92	23,247,851.75	八、(十五)
其他非流动金融资产	36			
投资性房地产	37	8,224,026.02	8,656,837.70	八、(十六)
固定资产	38	32,411,867.42	33,686,888.45	八、(十七)
其中：固定资产原价	39	87,000,997.57	84,828,342.14	八、(十七)
累计折旧	40	54,649,130.15	51,151,453.69	八、(十七)
固定资产减值准备	41			
在建工程	42			
生产性生物资产	43			
油气资产	44			
使用权资产	45	168,884,569.10	208,867,456.26	八、(十八)
无形资产	46	51,279,076.38	37,486,049.10	八、(十九)
开发支出	47			
商誉	48	28,959,951.20	28,959,951.20	八、(二十)
长期待摊费用	49	7,387,681.33	5,722,846.04	八、(二十一)
递延所得税资产	50	913,160,940.98	673,724,148.44	八、(二十二)
其他非流动资产	51	29,289,541.65	28,518,480.19	八、(二十三)
其中：特准储备物资	52			
非流动资产合计	53	11,692,869,157.56	5,942,546,438.53	
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
总计	74	35,526,614,931.35	30,738,622,447.00	

法定代表人：



主管会计工作负责人：

王煜斌

会计机构负责人：

宋金文





合并资产负债表（续）

编制单位：中远海运集团资本控股有限公司

2022年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	75	—	—	
短期借款	76	700,817,055.54	500,496,250.01	八、（二十四）
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78	10,019,833.20	100,016,666.68	八、（二十五）
交易性金融资产	79			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80			
衍生金融资产	81			
应付票据	82			
应付账款	83	528,905.66	75,037,034.49	八、（二十六）
预收款项	84	1,369,000.00		八、（二十七）
合同负债	85	48,201,721.18		八、（二十八）
△卖出回购金融资产款	86	451,697,472.11	459,048,552.95	八、（二十九）
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88	1,091,767,272.29	937,423,461.38	八、（三十）
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	137,490,056.71	140,413,243.09	八、（三十一）
其中：应付工资	91	108,029,330.91	108,029,330.91	八、（三十一）
应付福利费	92			
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	250,453,679.34	180,596,389.18	八、（三十二）
其中：应交税金	95	244,827,529.97	177,923,665.06	八、（三十二）
其他应付款	96	1,416,296,341.27	1,206,856,897.74	八、（三十三）
其中：应付股利	97			
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	101,655,804.82	931,164,607.83	八、（三十四）
其他流动负债	102	261,601,437.99	214,419,802.04	八、（三十五）
流动负债合计	103	4,464,988,580.24	4,745,472,995.20	
非流动负债：	104	—	—	
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	2,753,105,361.10	2,152,721,736.11	八、（三十六）
应付债券	107			
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	119,818,841.79	152,782,585.26	八、（三十七）
长期应付款	111			
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113	33,600,000.00	27,000,000.00	八、（三十八）
递延收益	114			
递延所得税负债	115	155,451,820.45	91,701,948.28	八、（三十二）
其他非流动负债	116	2,652,476,626.82	3,002,382,625.43	八、（三十九）
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	5,715,452,650.16	5,426,589,895.08	
负债合计	119	10,180,441,230.40	10,172,062,890.47	
所有者权益（或股东权益）：	120	—	—	
实收资本（或股本）	121	13,458,235,468.71	13,458,235,468.71	八、（四十）
国家资本	122			
国有法人资本	123	13,242,411,921.84	13,242,411,921.84	八、（四十）
集体资本	124			
民营资本	125	215,823,546.87	215,823,546.87	八、（四十）
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	13,458,235,468.71	13,458,235,468.71	八、（四十）
其他权益工具	129	3,940,740,573.75		八、（四十一）
其中：优先股	130			
永续债	131	3,940,740,573.75		八、（四十一）
资本公积	132	806,413,313.09	806,413,313.09	八、（四十二）
减：库存股	133			
其他综合收益	134	-15,620,810.45	-14,613,402.14	八、（五十九）
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	308,235,434.52	248,240,153.40	八、（四十三）
其中：法定公积金	138	308,235,434.52	248,240,153.40	八、（四十三）
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143	356,322,582.66	287,387,024.74	八、（四十四）
未分配利润	144	2,990,007,036.87	1,686,890,635.55	八、（四十五）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	20,944,333,599.15	16,472,553,193.25	
#少数股东权益	146	4,401,840,101.80	4,094,005,363.18	
所有者权益（或股东权益）合计	147	25,346,173,700.95	20,566,559,556.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	35,526,614,931.35	30,738,622,447.00	

法定代表人



主管会计工作负责人

王悦洋

会计机构负责人

余金文



合并利润表

编制单位：中国华电资本控股有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	2,523,570,206.46	1,863,948,448.96	
其中：营业收入	2	268,250,367.32	257,681,903.50	八、(四十六)
△利息收入	3	184,219,936.61	57,356,081.82	八、(四十七)
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5	2,071,099,912.53	1,548,910,433.24	八、(四十八)
二、营业总成本	6	1,276,286,002.10	1,209,754,282.35	
其中：营业成本	7	32,144,885.78	22,983,639.20	八、(四十六)
△利息支出	8	32,691,963.97	29,122,967.34	八、(四十七)
△手续费及佣金支出	9	81,526,694.89	92,803,914.82	八、(四十八)
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	25,167,464.29	17,309,269.02	
销售费用	16			
管理费用	17	912,312,482.34	804,275,062.65	八、(四十九)
研发费用	18			
财务费用	19	192,442,520.83	243,259,429.32	九、(五十)
其中：利息费用	20	194,348,939.90	245,459,788.00	九、(五十)
利息收入	21	3,272,667.52	4,351,242.05	八、(五十)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22			
其他	23			
加：其他收益	24	51,825,169.22	11,796,679.03	八、(五十一)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	1,819,867,731.56	1,434,620,500.32	八、(五十二)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	358,812,814.78	342,803,119.41	八、(五十二)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	-665,627,504.23	184,863,270.74	八、(五十三)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-81,808,282.61	73,967,014.49	八、(五十四)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	402,726.41		八、(五十五)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	2,402,210,984.81	2,211,507,601.81	
加：营业外收入	35	4,174,517.52	242,136.48	八、(五十六)
其中：政府补助	36	4,000,000.00		
减：营业外支出	37	2,759,931.74	2,055,987.22	八、(五十七)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	2,403,625,570.59	2,209,633,851.07	
减：所得税费用	39	507,519,886.56	428,025,878.90	八、(五十八)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	1,896,105,684.03	1,781,607,972.17	
(一)按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	1,588,017,754.15	1,440,491,188.02	
+少数股东损益	43	208,087,930.88	241,116,784.15	
(二)按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	1,896,105,684.03	1,781,607,972.17	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	-2,071,091.23	681,414.01	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-1,817,561.97	208,167.32	八、(五十九)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	-181,583.68	-15,678.75	八、(五十九)
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-181,583.68	-15,678.75	八、(五十九)
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	-1,635,918.29	-252,628.57	八、(五十九)
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	-1,635,918.29	28,856.99	八、(五十九)
2.其他债权投资公允价值变动	57	6,357,635.12	1,283,089.95	八、(五十九)
△3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61	-6,357,635.12	-1,564,375.51	八、(五十九)
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
+归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-254,192.26	-413,206.69	
七、综合收益总额	66	1,894,034,992.80	1,782,986,528.16	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,586,200,252.18	1,440,223,081.30	
+归属于少数股东的综合收益总额	68	207,834,740.62	242,763,446.86	

法定代表人：



主管会计工作负责人：

王屹波

会计机构负责人：

陈金文



合并现金流量表

编制单位：中国华电集团资本控股有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	242,171,932.37	272,565,092.54	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	62,326,608.34	176,058,419.74	
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	2,283,122,906.58	1,673,017,832.26	
△拆入资金净增加额	11	-89,996,833.35	100,016,666.68	
△回购业务资金净增加额	12	-24,252,407.62	-152,021,486.37	
△代理买卖证券收到的现金净额	13	154,343,810.91	169,546,067.88	
收到的税费返还	14		98,535.61	
收到其他与经营活动有关的现金	15	3,680,103,841.24	3,209,522,198.80	
经营活动现金流入小计	16	6,307,819,858.47	5,448,803,327.14	
购买商品、接收劳务支付的现金	17	1,304,066.40	4,136,119.00	
△客户贷款及垫款净增加额	18	150,000,000.00		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	81,118,984.54	54,303,413.16	
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	652,695,267.71	565,841,759.04	
支付的各项税费	25	1,579,360,096.10	1,419,112,802.11	
支付其他与经营活动有关的现金	26	2,586,255,292.60	3,050,501,421.80	
经营活动现金流出小计	27	5,050,733,707.35	5,093,895,515.11	
经营活动产生的现金流量净额	28	1,257,086,151.12	354,907,812.03	八、(六十)
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	
收回投资收到的现金	30	29,067,711,413.34	27,997,013,570.31	
取得投资收益收到的现金	31	1,943,638,878.04	1,503,300,062.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	5,100.00	26,810.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34	182,541,753.68	8,825,057,738.01	
投资活动现金流入小计	35	31,193,897,145.06	38,325,398,180.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	30,697,653.16	16,494,870.55	
投资支付的现金	37	34,397,114,136.79	37,006,046,766.37	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40	173,431,109.10	132,659,204.99	
投资活动现金流出小计	41	34,601,242,899.05	37,155,200,841.91	
投资活动产生的现金流量净额	42	-3,407,345,753.99	1,170,197,338.41	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—	
吸收投资收到的现金	44	2,998,500,000.00	3,000,000,000.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	6,990,712,236.90	5,734,730,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	1,060,000,000.00	759,180,000.00	
筹资活动现金流入小计	48	11,049,212,236.90	9,493,910,000.00	
偿还债务所支付的现金	49	7,850,745,226.07	9,817,160,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	612,490,668.82	937,952,093.28	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	24,710,337.52	42,310,303.66	
筹资活动现金流出小计	53	8,487,946,232.41	10,797,422,396.94	
筹资活动产生的现金流量净额	54	2,561,266,004.49	-1,303,512,396.94	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	411,006,401.62	221,592,753.50	八、(六十)
加：期初现金及现金等价物余额	57	1,368,449,195.38	1,146,856,441.88	八、(六十)
六、期末现金及现金等价物余额	58	1,779,455,597.00	1,368,449,195.38	八、(六十)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2022年度										所有者权益合计	
	2022年12月31日		2022年1月1日		2021年12月31日		2021年1月1日		2020年12月31日			
	本组	其他	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计		
一、所有者权益合计	15,408,275,688.71		896,415,315.09		14,511,861.14		208,236,133.80	208,236,133.80	1,094,096,435.53	16,718,533,405.35	16,718,533,405.35	20,568,558,556.33
二、股本	15,408,275,688.71		896,415,315.09		14,511,861.14		208,236,133.80	208,236,133.80	1,094,096,435.53	16,718,533,405.35	16,718,533,405.35	20,568,558,556.33
三、资本公积												
四、专项储备												
五、盈余公积												
六、未分配利润												
七、少数股东权益												
八、所有者权益合计												
九、所有者权益变动表												
十、所有者权益变动表												
十一、所有者权益变动表												
十二、所有者权益变动表												
十三、所有者权益变动表												
十四、所有者权益变动表												
十五、所有者权益变动表												
十六、所有者权益变动表												
十七、所有者权益变动表												
十八、所有者权益变动表												
十九、所有者权益变动表												
二十、所有者权益变动表												
二十一、所有者权益变动表												
二十二、所有者权益变动表												
二十三、所有者权益变动表												
二十四、所有者权益变动表												
二十五、所有者权益变动表												
二十六、所有者权益变动表												
二十七、所有者权益变动表												
二十八、所有者权益变动表												
二十九、所有者权益变动表												
三十、所有者权益变动表												
三十一、所有者权益变动表												
三十二、所有者权益变动表												
三十三、所有者权益变动表												
三十四、所有者权益变动表												
三十五、所有者权益变动表												
三十六、所有者权益变动表												
三十七、所有者权益变动表												
三十八、所有者权益变动表												
三十九、所有者权益变动表												
四十、所有者权益变动表												
四十一、所有者权益变动表												
四十二、所有者权益变动表												
四十三、所有者权益变动表												
四十四、所有者权益变动表												
四十五、所有者权益变动表												
四十六、所有者权益变动表												
四十七、所有者权益变动表												
四十八、所有者权益变动表												
四十九、所有者权益变动表												
五十、所有者权益变动表												
五十一、所有者权益变动表												
五十二、所有者权益变动表												
五十三、所有者权益变动表												
五十四、所有者权益变动表												
五十五、所有者权益变动表												
五十六、所有者权益变动表												
五十七、所有者权益变动表												
五十八、所有者权益变动表												
五十九、所有者权益变动表												
六十、所有者权益变动表												
六十一、所有者权益变动表												
六十二、所有者权益变动表												
六十三、所有者权益变动表												
六十四、所有者权益变动表												
六十五、所有者权益变动表												
六十六、所有者权益变动表												
六十七、所有者权益变动表												
六十八、所有者权益变动表												
六十九、所有者权益变动表												
七十、所有者权益变动表												
七十一、所有者权益变动表												
七十二、所有者权益变动表												
七十三、所有者权益变动表												
七十四、所有者权益变动表												
七十五、所有者权益变动表												
七十六、所有者权益变动表												
七十七、所有者权益变动表												
七十八、所有者权益变动表												
七十九、所有者权益变动表												
八十、所有者权益变动表												
八十一、所有者权益变动表												
八十二、所有者权益变动表												
八十三、所有者权益变动表												
八十四、所有者权益变动表												
八十五、所有者权益变动表												
八十六、所有者权益变动表												
八十七、所有者权益变动表												
八十八、所有者权益变动表												
八十九、所有者权益变动表												
九十、所有者权益变动表												
九十一、所有者权益变动表												
九十二、所有者权益变动表												
九十三、所有者权益变动表												
九十四、所有者权益变动表												
九十五、所有者权益变动表												
九十六、所有者权益变动表												
九十七、所有者权益变动表												
九十八、所有者权益变动表												
九十九、所有者权益变动表												
一百、所有者权益变动表												

张金文

王明



合并所有者权益变动表（续）

2023年

1-12月

金额单位：元

项目	所有者权益		其他综合收益				专项储备	盈余公积	未分配利润	减：库存股	其他综合收益	外币报表折算差额	其他权益变动	其他	合计	少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益变动	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益											
一、上年年末余额	15,300,000,000.00		15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00	15,300,000,000.00
二、本年增减变动金额																	
（一）综合收益总额																	
1. 净利润																	
2. 其他综合收益																	
（二）所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
2. 股权激励																	
3. 其他权益工具持有者投入资本																	
4. 其他																	
（三）利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
（四）专项储备																	
1. 提取专项储备																	
2. 使用专项储备																	
3. 其他																	
（五）其他																	
1. 其他综合收益结转																	
2. 其他																	
三、本年年末余额																	

李金文

李金文



合井资产减值准备情况表

2022年12月31日

金额单位：元

项目	年初账面余额				本期增加				本期减少				期末账面余额	项目	备注	行次	金额
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12					
一、坏账准备	13,206,925.73	3,105,514.01			3,105,514.01					4,211,438.74			12,225,327.45			22	
其中：应收账款坏账准备	1,282,783.64	3,034,046.22			3,034,046.22					424,259.16			3,458,196.79			23	
二、存货跌价准备																24	
三、合同资产减值准备																25	
四、合同负债成本减值准备																26	
五、合同履约成本减值准备																27	
六、持有待售资产减值准备																28	
七、债权投资减值准备		75,398,073.08			75,398,073.08								75,398,073.08			29	
八、可供出售金融资产减值准备																30	
九、持有至到期投资减值准备																31	
十、长期股权投资减值准备																32	
十一、投资性房地产减值准备																33	
十二、固定资产减值准备																34	
十三、在建工程减值准备																35	
十四、生产性生物资产减值准备																36	
十五、油气资产减值准备																37	
十六、使用权资产减值准备																38	
十七、无形资产减值准备																39	
十八、商誉减值准备																40	
十九、其他减值准备	949,280,719.47	1,749,099.85			1,749,099.85					29,274,667.47			978,504,486.17			41	
合计	963,177,645.29	48,243,603.94			48,243,603.94					29,274,667.47			1,040,191,408.24			42	

法定代表人：

主管会计工作负责人：刘

会计机构负责人：朱金文



资产负债表

编制单位：中国华电集团资本控股有限公司

2022年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1	—	—	
货币资金	2	311,588,702.03	18,217,814.04	
△ 核算保证金	3			
△ 拆出资金	4			
交易性金融资产	5	8,068,580,475.18	4,770,449,495.56	
△ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	100,000.00	2,150,000.00	
应收账款	9	2,364,545.38	5,486,485.42	十六、（一）
应收款项融资	10			
预付款项	11	214,301.74	287,184.95	
△ 应收保费	12			
△ 应收分保账款	13			
△ 应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理费	15			
其他应收款	16	499,184,708.80	975,190,985.97	十六、（二）
其中：应收股利	17	497,845,809.72	799,443,674.09	十六、（二）
△ 买入返售金融资产	18		169,983,232.88	
存货	19			
其中：原材料	20			
库存商品(产成品)	21			
合同资产	22			
持有待售资产	23			
一年内到期的非流动资产	24			
其他流动资产	25	743,600.85		
流动资产合计	26	8,882,776,333.98	5,941,765,198.82	
非流动资产：	27	—	—	
△ 发放贷款和垫款	28			
债权投资	29			
可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31			
△ 持有至到期投资	32			
长期应收款	33	1,070,387.97	1,070,387.97	
长期股权投资	34	13,341,258,582.88	12,999,881,686.39	十六、（三）
其他权益工具投资	35			
其他非流动金融资产	36			
投资性房地产	37			
固定资产	38	1,134,106.49	878,443.08	
其中：固定资产原价	39	4,122,271.36	3,599,048.53	
累计折旧	40	2,988,164.87	2,720,605.45	
固定资产减值准备	41			
在建工程	42			
生产性生物资产	43			
油气资产	44			
使用权资产	45	54,435,145.25	58,441,918.59	
无形资产	46	564,058.34	642,747.50	
开发支出	47			
商誉	48			
长期待摊费用	49	655,839.27	887,340.32	
递延所得税资产	50	346,039,815.71	335,896,433.90	
其他非流动资产	51			
其中：特准储备物资	52			
非流动资产合计	53	13,745,357,935.91	13,397,698,957.55	
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	22,628,134,269.89	19,339,464,156.37	

法定代表人：



主管会计工作负责人：

10

会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：中国华电集团资本控股有限公司

2022年12月31日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	75	—	—	
短期借款	76	700,817,055.54	500,496,250.01	
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融资产	79			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80			
衍生金融资产	81			
应付票据	82			
应付账款	83	528,905.66	528,905.66	
预收款项	84			
合同负债	85			
△卖出回购金融资产款	86		108,800,000.00	
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	8,891,161.93	7,170,812.45	
其中：应付工资	91			
应付福利费	92			
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	9,015,306.31	5,323,091.71	
其中：应交税金	95	8,733,994.62	5,294,047.79	
其他应付款	96	147,515,132.35	154,461,272.97	
其中：应付股利	97			
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	12,227,451.00	882,007,139.50	
其他流动负债	102			
流动负债合计	103	878,995,212.79	1,658,787,472.30	
非流动负债：	104	—	—	
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	2,753,105,361.10	2,152,721,736.11	
应付债券	107			
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	44,461,076.13	50,750,895.01	
长期应付款	111			
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114			
递延所得税负债	115	69,132,955.85	78,661,435.46	
其他非流动负债	116			
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	2,866,699,393.08	2,282,131,066.58	
负 债 合 计	119	3,745,694,605.87	3,940,921,538.88	
所有者权益（或股东权益）：	120	—	—	
实收资本（或股本）	121	13,458,235,468.71	13,458,235,468.71	
国家资本	122			
国有法人资本	123	13,242,411,921.84	13,242,411,921.84	
集体资本	124			
民营资本	125	215,823,546.87	215,823,546.87	
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	13,458,235,468.71	13,458,235,468.71	
其他权益工具	129	3,040,740,573.75		
其中：优先股	130			
永续债	131	3,040,740,573.75		
资本公积	132	996,657,441.95	996,657,441.95	
#减：库存股	133			
其他综合收益	134	-1,753,801.77	-117,883.48	
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	308,235,434.52	248,240,153.40	
其中：法定公积金	138	308,235,434.52	248,240,153.40	
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	1,080,324,546.86	695,527,436.91	
#属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	18,882,439,664.02	15,398,542,617.49	
#少数股东权益	146			
所有者权益（或股东权益）合计	147	18,882,439,664.02	15,398,542,617.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	22,628,134,269.89	19,339,464,156.37	

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





利润表

编制单位：中国资本控股有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	4,663,104.59	23,929,193.91	
其中：营业收入	2	4,663,104.59	23,929,193.91	十六、（四）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	290,667,692.29	321,528,048.05	
其中：营业成本	7			十六、（四）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	1,637,572.56	1,162,554.83	
销售费用	16			
管理费用	17	161,097,864.25	77,878,043.71	
研发费用	18			
财务费用	19	190,932,250.48	242,547,449.51	
其中：利息费用	20	192,273,579.65	243,359,017.30	
利息收入	21		2,308,565.57	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24	40,000,000.00	128,459.09	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	945,960,045.01	897,745,411.12	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	358,012,814.78	342,890,119.41	十六、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	72,794,749.82	30,827,385.42	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	332,592.32	4,076,482.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	353.98		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	624,494,062.79	638,178,884.05	
加：营业外收入	35	10,000.00	20,000.00	
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37		47,900.68	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	624,504,062.79	638,150,983.37	
减：所得税费用	39	24,551,251.59	18,230,087.00	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	599,952,811.20	619,920,896.37	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	599,952,811.20	619,920,896.37	
+少数股东损益	43			
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	599,952,811.20	619,920,896.37	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	-1,635,918.29	28,856.99	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-1,635,918.29	28,856.99	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-1,635,918.29	28,856.99	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	-1,635,918.29	28,856.99	
2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
+归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	598,316,892.91	619,949,753.36	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	598,316,892.91	619,949,753.36	
+归属于少数股东的综合收益总额	68			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

王煜焜

会计机构负责人：

原金文



现金流量表

编制单位：中国华电集团资本控股有限公司

2022年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,987,536.86	25,245,100.86	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14		98,535.61	
收到其他与经营活动有关的现金	15	64,328,653.48	556,813,954.44	
经营活动现金流入小计	16	69,316,190.34	582,157,590.91	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	1,304,066.40	4,136,119.00	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	67,324,281.62	81,736,393.02	
支付的各项税费	25	49,194,161.47	119,593,170.99	
支付其他与经营活动有关的现金	26	56,499,102.78	731,852,396.57	
经营活动现金流出小计	27	174,324,612.27	937,318,079.58	
经营活动产生的现金流量净额	28	-105,008,421.93	-355,160,488.67	十六、(六)
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	
收回投资收到的现金	30	8,270,928,297.43	16,295,068,243.00	
取得投资收益收到的现金	31	945,316,799.49	968,929,995.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	200.00		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34		13,837,887.98	
投资活动现金流入小计	35	9,216,245,296.92	17,277,836,126.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	76,350.00	212,592.22	
投资支付的现金	37	11,608,483,093.54	15,445,581,776.63	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40	7,578,196.75	132,658,246.99	
投资活动现金流出小计	41	11,684,137,640.29	15,578,452,615.84	
投资活动产生的现金流量净额	42	-2,399,892,343.37	1,699,383,510.52	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—	
吸收投资收到的现金	44	2,998,500,000.00	3,000,000,000.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款收到的现金	46	5,625,642,236.90	5,364,730,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47			
筹资活动现金流入小计	48	8,624,142,236.90	8,364,730,000.00	
偿还债务所支付的现金	49	5,509,384,000.00	8,770,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	216,265,333.93	937,850,343.28	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	224,249.68	7,893,920.06	
筹资活动现金流出小计	53	5,825,873,583.61	9,715,744,263.34	
筹资活动产生的现金流量净额	54	2,798,268,653.29	-1,351,014,263.34	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	293,370,887.99	-6,791,241.49	十六、(六)
加：期初现金及现金等价物余额	57	18,217,814.04	25,009,055.53	十六、(六)
六、期末现金及现金等价物余额	58	311,588,702.03	18,217,814.04	十六、(六)

法定代表人



主管会计工作负责人

王峰

会计机构负责人

余金文



所有者权益变动表

金额单位：元

2022年度 本年金额

行次	中国宇通公司所有者权益										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	小计	少数股东权益
	1	2	3	4										
一、上年年末余额	13,458,235.46				996,657,441.95			-117,883.48		218,240,453.40		15,298,542,617.49		15,298,542,617.49
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	13,458,235.46				996,657,441.95			-117,883.48		218,240,453.40		15,298,542,617.49		15,298,542,617.49
三、本年年末余额	13,458,235.46				996,657,441.95			-117,883.48		218,240,453.40		15,298,542,617.49		15,298,542,617.49
(一) 综合收益总额								-1,635,918.29		59,995,281.12		3,483,897,046.53		3,483,897,046.53
(二) 所有者投入和减少资本								-1,635,918.29				598,316,862.91		598,316,862.91
1.所有者投入的普通股												2,998,415,094.34		2,998,415,094.34
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三) 专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
(四) 利润分配														
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
■ 储备基金														
■ 企业发展基金														
■ 利润分配投资														
■ 风险准备														
2.对所有者(或股本)的分配														
4.其他														
(五) 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														
四、本年年末余额	13,458,235.46				996,657,441.95			-1,753,801.77		308,235,434.52		18,882,439,664.02		18,882,439,664.02

主管会计工作负责人：王冠波 会计机构负责人：原金文



王冠波 原金文



所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2022年度

项目	中国东方航空股份有限公司所有者权益											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	少数股东权益
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
二、本年年初余额	11,300,000,000.00				84,361,643.28		6,233,874.56		181,258,753.56		764,828,932.62	12,325,305,455.00		12,325,305,455.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,158,235,408.71				911,705,798.67		6,097,133.99		4,489,310.20		80,403,791.81	50,190,236.03		50,190,236.03
(一)综合收益总额					911,705,798.67		28,856.59					619,943,753.36		619,943,753.36
(二)所有者投入和减少资本	2,158,235,408.71				911,705,798.67							3,009,911,267.38		3,009,911,267.38
1.所有者投入的普通股	2,158,235,408.71				911,705,798.67							3,009,911,267.38		3,009,911,267.38
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
(四)利润分配														
1.提取盈余公积														
其中:法定公积金														
任意公积金														
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														
四、本年年末余额	13,458,235,408.71				996,657,441.95		117,883.49		248,248,153.40		695,627,436.91	15,298,542,617.49		15,298,542,617.49

法定代表人: 王煜波 王智会计工作负责人: 王智 会计机构负责人: 原金文



资产减值准备情况表

2022年12月31日

金额单位：元

项目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额	
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产处置	转销额	合并减少额	其他原因减少额					合计
一、坏账准备	1	602,866.07	6,859.64			6,859.64									
其中：应收账款坏账准备	2	596,469.22													
二、存货跌价准备	3														
三、合同资产减值准备	4														
四、合同负债成本减值准备	5														
五、合同履约成本减值准备	6														
六、持有待售资产减值准备	7														
七、债权投资减值准备	8														
八、可供出售金融资产减值准备	9														
九、持有至到期投资减值准备	10														
十、长期股权投资减值准备	11														
十一、投资性房地产减值准备	12														
十二、固定资产减值准备	13														
十三、在建工程减值准备	14														
十四、生产性生物资产减值准备	15														
十五、油气资产减值准备	16														
十六、使用权资产减值准备	17														
十七、无形资产减值准备	18														
十八、商誉减值准备	19														
十九、其他减值准备	20														
合计	21	602,866.07	6,859.64			6,859.64								270,273.75	42



会计机构负责人：原金文

主管会计工作负责人：王峰峰



中国华电集团资本控股有限公司

2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

2007 年 5 月, 中国华电集团公司(以下简称“母公司”)独资成立中国华电集团资本控股有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 注册资本为人民币 6 亿元, 主要从事投资及资产管理、资产受托管理、投资策划、咨询服务等。公司于 2007 年 5 月 31 日领取由中华人民共和国国家工商行政管理总局颁发的企业法人营业执照。

2010 年 6 月根据股东会决议和协议、章程的规定, 本公司变更注册资本为 8.5714 亿元, 新增注册资本全部由股东中信信托有限责任公司以货币资金出资, 本次增资中信信托有限责任公司共缴纳货币资金 35 亿元, 其中 2.5714 亿元作为增加公司注册资本的出资, 其余作为资本溢价计入本公司资本公积项目。经此次变更后, 本公司注册资本和实收资本均为 8.5714 亿元, 其中母公司持有本公司股权的 70%、股东中信信托有限责任公司持有本公司股权的 30%。

2012 年 5 月 18 日根据股东会决议和修改后的章程规定, 本公司变更注册资本为 5,158,040,000.00 元, 以资本公积转增资本 3,000,000,000.00 元, 母公司以货币资金增加注册资本 1,300,900,000.00 元。截至 2012 年 7 月 25 日, 公司已将资本公积 3,000,000,000.00 元转增资本及收到母公司投入的货币资金 1,300,900,000.00 元, 上述增资已经北京中弘盛信会计师事务所审验, 并于 2012 年 7 月 31 日出具中弘盛信验字(2012)第 001 号验资报告。经此次变更后, 本公司注册资本和实收资本均为 51.5804 亿元, 其中股东母公司持有本公司股权的 77.57%、股东中信信托有限责任公司持有本公司股权的 22.43%。

2013 年 5 月 2 日, 母公司与中信信托有限责任公司签订股权转让协议, 收购中信信托所持全部公司股权, 收购完成后本公司成为母公司的全资子公司。

2013 年 12 月 15 日, 根据母公司关于对本公司减资的决定和修改后的章程规定, 本公司申请减少注册资本人民币 1,158,040,000.00 元, 变更后的注册资本为人民币 4,000,000,000.00 元。上述减资行为业已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2013 年 12 月 17 日出具信师报字(2013)第 723485 号验资报告审验。

2017 年 5 月 27 日, 母公司对本公司增加注册资本 28 亿元, 增资后本公司实收资本 68 亿元, 中国华电集团公司持有其 100%股权。

2017 年 12 月 25 日, 母公司增加注册资本 45 亿元, 增资后本公司实收资本 113 亿元, 注册资本 113 亿元, 母公司持有 100%股权。

2021 年 10 月 29 日, 南方电网资本控股有限公司, 中央企业乡村产业投资基金股份有限公

司、广东达康睿生创业投资合伙企业（有限合伙），太平人寿保险有限公司、特变电工科技投资有限公司合计增资 30 亿元，计入注册资本 215,823.546873 万元，增资后注册资本 1,345,823.546873 万元。

统一社会信用代码：91110102710934801X

法定代表人：刘雷

公司经营地址：北京市丰台区东管头 1 号院 1 号楼 1-195 室。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司是母公司金融发展和资本服务的核心平台，负责推进集团金融机构发展，管理集团参股金融股权，开展投资、融资和理财顾问等业务。主要业务包括投资业务、融资业务、资产管理业务、金融股权的投资与拓展，以及对集团现有参股金融机构股权的管理。

公司营业执照载明经营范围：投资及资产管理；资产受托管理；投资策划；咨询服务；产权经纪。

（三）母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司为中国华电集团有限公司，最终母公司（集团总部）为中国华电集团有限公司。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告的批准报出日为 2023 年 3 月 12 日。

（五）营业期限有限的企业，还应当披露有关营业期限的信息。

本公司的营业期限为：长期。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司报告期末起至少十二个月，经营稳定、具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了合并及母公司的财务状况、合并及母公司的经营成果和合并及母公司的现

金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照《企业会计准则第20号——企业合并》规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。编制合并财务报表时，参与合并各方的内部交易等，应当按照《企业会计准则第33号——合并

财务报表》处理。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

被购买方可辨认净资产公允价值，是指合并中取得的被购买方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后的余额。被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债，符合下列条件的，应当单独予以确认：

1) 合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。

合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

2) 合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务很可能导致经济利益流出企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。

3) 合并中取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为负债并按照公允价值计量。或有负债在初始确认后，应当按照下列两者孰高进行后续计量：

①按照《企业会计准则第13号——或有事项》应予确认的金额；

②初始确认金额减去按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确认的累计摊销额后的余额。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（七）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是

指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且1) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或2) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过30

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况

处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（八）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，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款项，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。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（1）按组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法——应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收关联方往来组合	属同一实际控制人公司间往来款，一般不存在坏账风险。	一般不计提预期信用损失，特殊情况按个别认定计提。
账龄组合	除上述组合外，按照应收款项初始产生时间确定账龄，并按照不同的账龄划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2) 确定组合的依据及预期信用损失的计提方法——其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收关联方往来组合	属同一实际控制人公司间往来款，一般不存在坏账风险。	一般不计提预期信用损失，特殊情况按个别认定计提。
押金、备用金等组合	临时挂账的基建前期费用、职工因公借款或部门备用金、存出押金等。	一般不计提预期信用损失，特殊情况按个别认定计提。
账龄组合	除上述组合外，按照应收款项初始产生时间确定账龄，并按照不同的账龄划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3) 账龄组合

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
0-6个月(含6个月)	0	0
6个月-1年(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	10	20
2-3年(含3年)	20	50
3-4年(含4年)	50	80
4-5年(含5年)	50	80
5年以上	100	100

(2) 单项计提预期信用损失的应收款项

单项计提预期信用损失的判断依据 预期损失风险显著不符合上述组合部分的应收款项。

预期信用损失的计提方法 综合考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息确定减值比例

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注四、(七) 金融工具进行处理。

(九) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同

意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

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

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	3	2.43
运输设备	6	5	15.83
电子设备、通讯设备	4	0	25.00
办公及其他设备	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
软件使用权	5-10

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出

售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(十二) 职工薪酬

1. 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3. 离职后福利

本公司离职后福利为设定提存计划和设定受益计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

对于设定受益计划，在年度资产负债表日进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本及归属期间。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义务现值的增加或减少；

(2) 设定受益计划净负债的利息净额，包括设定受益计划义务的利息费用；

(3)重新计量设定受益计划净负债所产生的变动。

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。

(十三) 应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(十四) 预计负债

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

(十五) 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

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

(1) 可变对价

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

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

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

(十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

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

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（十八）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，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，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

(十九) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；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。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，本公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，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。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（二十）融资融券

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

（二十一）风险准备计提

本公司下属子公司川财证券、本公司下属子公司华鑫国际信托有限公司（以下简称“华鑫信托”）提取风险准备金，作为所有者权益项目列示。包括交易风险准备金、信托偿付准备金和一般风险准备金。

1. 交易风险准备金计提方法和比例

本公司下属子公司川财证券依照《证券法》、《证券公司监督管理条例》等有关规定，按不低于税后利润的 10%提取交易风险准备金。

2. 证券一般风险准备金计提方法和比例

本公司下属子公司川财证券依照《证券法》、《证券公司监督管理条例》等有关规定，按不低于税后利润的 10%（即 10%）提取一般风险准备金。

3. 信托赔偿准备金计提方法和比例

本公司下属子公司华鑫信托依照《金融企业会计制度》、《信托公司管理办法》及《金融企业财务规则——实施指南》（财金[2007]23 号）的相关规定，按税后利润的 5%提取信托赔偿准备金，用于弥补亏损，不得用于分红、转增资本。信托赔偿准备金累计总额达到公司注册资本的 20%时，可不再提取。

4. 信托一般风险准备金计提方法和比例

本公司下属子公司华鑫信托在资产负债表日对承担风险和损失的资产提取呆账准备，包括一般风险准备和相关资产减值准备。截止资产负债表日，本公司承担风险和损失的资产主要为存放同业款项、债权投资、交易性金融资产、其他应收款、长期股权投资等资产。

本公司执行中国财政部 2012 年 7 月 1 日起施行的《金融企业准备金计提管理办法》和《金融企业财务规则》的相关规定，按照一定比例从净利润中提取一般风险准备，用于弥补尚未识别的可能性损失。一般准备余额按风险资产年末余额的 1.5% 计提。用于弥补风险损失，不得用于分红、转增资本。

（二十二）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

（1）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。本公司采用本会计政策变更对财务报表无影响。

（2）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。本公司采用本会计政策变更对财务报表无影响。

（二）会计估计变更情况

本公司本期无重大会计估计变更情况。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司无前期重大会计差错更正情况。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6
城市维护建设税	按实际缴纳增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3、2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
华鑫国际信托有限公司	一级	境内金融子企业	北京	北京	信托	739,511.86363	76.248	76.248	4,520,657,466.81	同一控制下企业合并
川财证券有限责任公司	一级	境内金融子企业	成都	四川	证券经纪	100,000.00	41.81	41.81	491,770,532.81	非同一控制下企业合并
华信保险经纪有限公司	一级	境内金融子企业	北京	北京	保险经纪	10,000.00	100.00	100.00	214,304,858.35	其他

（二）重要非全资子公司情况

主要财务信息

项目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	华鑫信托	川财证券	华鑫信托	川财证券
流动资产	12,065,931,498.72	3,033,621,022.31	16,194,287,897.81	2,895,015,652.21
非流动资产	7,270,808,896.76	398,859,164.36	1,847,587,642.96	453,030,483.90
资产合计	19,336,740,395.48	3,432,480,186.67	18,041,875,540.77	3,348,046,136.11
流动负债	2,059,307,777.63	1,969,491,727.19	1,756,794,761.62	1,838,357,584.18
非流动负债	2,791,774,708.50	36,629,327.80	3,072,701,314.86	104,880,453.68
负债合计	4,851,082,486.13	2,006,121,054.99	4,829,496,076.48	1,943,238,037.86
营业收入	1,990,799,447.82	271,963,219.58		280,677,574.01
净利润	1,273,276,661.43	7,174,304.16	1,133,618,406.60	529,802.18
综合收益总额	1,273,278,445.06	9,287,922.92	1,133,618,406.60	-180,468.82
经营活动现金流量	1,064,290,492.46	178,117,060.02	491,814,545.44	75,931,561.38

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指2021年12月31日，期末指2022年12月31日，上期指2021年度，本期指2022年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,263,796,155.49	1,090,644,276.94
其他货币资金		
<u>合计</u>	<u>1,263,796,155.49</u>	<u>1,090,644,276.94</u>

（二）结算备付金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	403,176,439.61	201,723,696.52
公司备付金	112,483,001.90	76,081,221.92
<u>小计</u>	<u>515,659,441.51</u>	<u>277,804,918.44</u>
加：应收利息		
<u>合计</u>	<u>515,659,441.51</u>	<u>277,804,918.44</u>

2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
客户普通备付金						
其中：人民币	403,176,439.61	1.0000	403,176,439.61	201,723,696.52	1.0000	201,723,696.52
小计	403,176,439.61		403,176,439.61	<u>201,723,696.52</u>		<u>201,723,696.52</u>
客户信用备付金						
其中：人民币						
小计						
客户备付金合计	403,176,439.61		403,176,439.61	201,723,696.52		201,723,696.52
公司自有备付金						
其中：人民币	58,270,390.06	1.0000	58,270,390.06	42,923,752.13	1.0000	42,923,752.13
小计	58,270,390.06		58,270,390.06	<u>42,923,752.13</u>		<u>42,923,752.13</u>
公司信用备付金						
其中：人民币	54,212,611.84	1.0000	54,212,611.84	33,157,469.79	1.0000	33,157,469.79
小计	<u>54,212,611.84</u>		<u>54,212,611.84</u>	<u>33,157,469.79</u>		<u>33,157,469.79</u>
公司备付金合计	112,483,001.90		112,483,001.90	76,081,221.92		76,081,221.92
加：应收利息						
合计	<u>515,659,441.51</u>		<u>515,659,441.51</u>	<u>277,804,918.44</u>		<u>277,804,918.44</u>

(三) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资	2,621,756,676.29	2,150,298,621.28
权益工具投资	453,382,365.25	442,925,356.47
其他	18,052,934,354.84	19,150,038,193.57
合计	<u>21,128,073,396.38</u>	<u>21,743,262,171.32</u>

(四) 应收票据

种类	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面价值	坏账准备
银行承兑汇票	100,000.00		100,000.00	
<u>合计</u>	<u>100,000.00</u>		<u>100,000.00</u>	

(五) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率/计提比例(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率/计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款	3,072,600.00	757,260.00	1.33	225,605,952.68	6,463,600.00	8.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,781,882.38	3,175,929.70	98.67	2,315,340.00	70,892,722.67	91.64
<u>合计</u>	<u>231,854,482.38</u>	<u>3,933,189.70</u>	<u>100.00</u>	<u>227,921,292.68</u>	<u>77,356,322.67</u>	<u>100.00</u>

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	201,607,801.74	70,792,722.67
1至2年	27,084,080.64	4,824,000.00
2至3年	2,662,600.00	1,239,600.00
3至4年		
4至5年		
5年以上	500,000.00	500,000.00
<u>小计</u>	<u>231,854,482.38</u>	<u>77,356,322.67</u>
减: 坏账准备	3,933,189.70	1,323,391.64
<u>合计</u>	<u>227,921,292.68</u>	<u>76,032,931.03</u>

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
贵州华电毕节热电有限公司	2,572,600.00	257,260.00	10.00	信用风险已显著增加
永泰科技股份有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
<u>合计</u>	<u>3,072,600.00</u>	<u>757,260.00</u>		

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	201,607,801.74	88.12	464,229.70	70,792,722.67	99.86	222,031.64
1至2年	27,084,080.64	11.84	2,707,260.4	100,000.00	0.14	5,000.00
2至3年	90,000.00	0.04	4,500.00			
3至4年						
4至5年						
5年以上						
<u>合计</u>	<u>228,781,882.38</u>	<u>100.00</u>	<u>3,175,929.70</u>	<u>70,892,722.67</u>	<u>100.00</u>	<u>227,031.64</u>

②采用风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
正常类	228,781,882.38	1.39	3,175,929.70	70,892,722.67	0.32	227,031.64

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合计	228,781,882.38	--	3,175,929.70	70,892,722.67	--	227,031.64

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
汉中市城市建设投资开发有限公司	27,072,000.00	11.88	2,707,200.00
中国太平洋财产保险股份有限公司	11,694,185.30	5.13	116,941.85
鑫宏 90 号集合资金信托计划	6,120,863.21	2.69	
中国人民财产保险股份有限公司	5,701,426.29	2.50	57,401.26
中国平安财产保险股份有限公司	4,440,628.99	1.95	44,406.29
合计	55,029,103.79	24.15	2,925,949.40

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	12,898,804.24	48.31	16,523,062.95	46.76		
1至2年	9,426,584.35	35.31	10,850,863.87	30.71		
2至3年	471,364.17	1.77	4,963,176.03	14.04		
3年以上	3,903,177.90	14.62	3,001,725.22	8.49		
合计	26,699,930.66	100.00	35,338,828.07	100.00		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
恒生电子股份有限公司	16,185,879.66	60.62	
上海朝阳永续信息技术股份有限公司	553,097.36	2.07	
杭州恒生聚源信息技术有限公司	813,679.22	3.05	
京东科技控股股份有限公司	1,415,094.34	5.30	
深圳市财富趋势科技股份有限公司	1,557,079.65	5.83	
合计	20,524,830.23	76.87	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		301,597,864.37
其他应收款项	176,851,240.900	546,292,927.40
<u>合计</u>	<u>176,851,240.90</u>	<u>847,890,791.77</u>

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利				
账龄一年以上的应收股利		301,597,864.37		
其中：(1) 华电融资租赁有限公司		295,422,918.90		
其中：(2) 永煤股份		6,174,945.47		
<u>合计</u>		<u>301,597,864.37</u>		

2. 其他应收款项

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备的其他应收款项	7,630,146.92	4.12	7,630,146.92	100.00	11,488,737.15	2.06	11,488,737.15	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	177,507,852.90	95.78	656,612.00	0.38	546,912,943.51	97.94	620,016.11	0.11
合计	185,137,999.82	100.00	8,286,758.92	--	558,401,680.66	100.00	12,108,753.26	--
					177,507,852.90		546,292,927.40	

(2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	167,098,656.30	253,461,013.38
1 至 2 年	3,897,772.77	40,681,614.43
2 至 3 年	1,236,707.40	246,906,376.73
3 至 4 年	1,393,654.49	6,046,028.01
4 至 5 年	614,402.91	11,306,648.11
5 年以上	10,896,805.95	
<u>小计</u>	<u>185,137,999.82</u>	<u>558,401,680.66</u>
减: 坏账准备	8,286,758.92	12,108,753.26
<u>合计</u>	<u>176,851,240.90</u>	<u>546,292,927.40</u>

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
满泽清	309,997.81	309,997.81	100.00	预计无法收回
宁夏玉成贷款项目	1,761,171.31	1,761,171.31	100.00	预计无法收回
鑫汇中小企业系列信托计划	5,558,977.80	5,558,977.80	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>7,630,146.92</u>	<u>7,630,146.92</u>		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	167,098,656.30	94.14	24,128.92	253,461,013.38	46.34	9,063.21
1 至 2 年	3,897,772.77	2.20	22,408.20	40,681,614.43	7.44	
2 至 3 年	1,236,707.40	0.70	66.00	246,906,376.73	45.15	594.02
3 至 4 年	1,393,654.49	0.79		5,777,730.97	0.83	
4 至 5 年	614,402.91	0.35		1,220,017.76	0.22	610,008.88
5 年以上	3,266,659.03	1.82	610,008.88	86,208.00	0.02	350.00
<u>合计</u>	<u>177,507,852.90</u>	<u>100.00</u>	<u>656,612.00</u>	<u>546,912,943.51</u>	<u>100.00</u>	<u>620,016.11</u>

(5) 采用备用金、保证金或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	占比比例 (%)	坏账准备	账面余额	占比比例 (%)	坏账准备
备用金	4,527,682.13	71.62		50,866.76	0.68	508.67
保证金	1,794,413.29	28.38		7,463,532.30	99.23	
押金				7,350.00	0.10	528.02
合计	6,322,095.42	100.00		7,521,749.06	100.00	1,036.69

(6) 采用风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
正常类	171,665,723.90	0.38	656,612.00	546,912,943.51	0.11	620,016.11
合计	171,665,723.90	--	656,612.00	546,912,943.51	--	620,016.11

(7) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	1,036.69	618,979.42	11,488,737.15	12,108,753.26
期初余额在本期			11,220,440.11	11,220,440.11
--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	10,114.50	26,481.39	41,700.77	78,296.66
本期转回			3,900,291.00	3,900,291.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	11,151.19	645,460.81	7,630,146.92	8,286,758.92

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 合计的 比例(%)	坏账准备
代垫工会物资款	物资资金	4,003,824.34	6个月/1-2年	2.26	22,328.30
中国泛海控股集团有限公司 北京分公司	租房保证金	2,285,954.64	1-2年	1.29	
广东省广州市广州公证处	垫付公证费	1,946,941.20	1年以内	1.10	9,734.71
鑫汇中小企业系列信托计划	垫付款	5,563,822.80	5年以上	3.13	5,558,977.80
宁夏玉成贷款项目	垫付款	1,761,171.31	5年以上	0.99	1,761,171.31
合计		<u>15,561,714.29</u>		<u>8.77</u>	<u>7,352,212.12</u>

(八) 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
债券	55,002,981.46	45,101,654.68
基金份额收益权		169,983,232.88
合计	<u>55,002,981.46</u>	<u>215,084,887.56</u>

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	303,086.89	0.07
预缴所得税	743,600.85	
融出资金	414,561,481.73	484,295,821.61
存出保证金	24,033,165.24	23,571,381.66
合计	<u>439,641,334.71</u>	<u>507,867,203.34</u>

(十) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	4,268,386,981.54	2,428,647,206.59
— 贷款	4,268,386,981.54	2,428,647,206.59
贷款和垫款总额	<u>4,268,386,981.54</u>	<u>2,428,647,206.59</u>
减：贷款损失准备	950,799,091.57	949,780,719.47
其中：单项计提数	949,147,206.59	949,147,206.59

项目	期末余额	期初余额
组合计提数	1,651,884.98	633,512.88
贷款和垫款账面价值	3,317,587,889.97	1,478,866,487.12

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
制造业	902,508,109.65	21.14	704,408,109.65	29.00
房地产业	551,246,796.94	12.91	1,245,739,096.94	51.29
其他	2,814,632,074.95	65.94	478,500,000.00	19.70
贷款和垫款总额	<u>4,268,386,981.54</u>	<u>100.00</u>	<u>2,428,647,206.59</u>	<u>100.00</u>
减：贷款损失准备	950,799,091.57		949,780,719.47	
其中：单项计提数	949,147,206.59		949,147,206.59	
组合计提数	1,651,884.98		633,512.88	
贷款和垫款账面价值	3,317,587,889.97		1,478,866,487.12	

3. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	451,822,250.10	1,001,000,000.00
保证贷款	2,465,535,557.70	478,500,000.00
附担保物贷款	1,351,029,173.74	949,147,206.59
其中：抵押贷款	1,351,029,173.74	949,147,206.59
贷款和垫款总额	<u>4,268,386,981.54</u>	<u>2,428,647,206.59</u>
减：贷款损失准备	950,799,091.57	949,780,719.47
其中：单项计提数	949,147,206.59	949,147,206.59
组合计提数	1,651,884.98	633,512.88
贷款和垫款账面价值	3,317,587,889.97	1,478,866,487.12

4. 逾期贷款

项目	期末余额			期初余额			
	逾期 1 天 至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天 至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天 至 3 年 (含 3 年)	逾期 1 天 至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天 至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	合计
附担保物贷款		949,147,206.59		949,147,206.59			949,147,206.59
其中：抵押贷款		949,147,206.59		949,147,206.59			949,147,206.59
合计		<u>949,147,206.59</u>		<u>949,147,206.59</u>			<u>949,147,206.59</u>

5. 贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额	949,147,206.59	633,512.88	751,047,206.59	
本年计提		1,664,363.88	55,100,000.00	633,512.88
其他增加额			143,000,000.00	
本年核销				
本年转回		645,991.78		
—收回原转销贷款和垫款导致的转回				
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回		645,991.78		
期末余额	949,147,206.59	1,651,884.98	949,147,206.59	633,512.88

(十一) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额		账面价值	期初余额	
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备
债权收益权	3,443,535,223.30	75,388,079.08	3,368,147,144.22		
<u>合计</u>	<u>3,443,535,223.30</u>	<u>75,388,079.08</u>	<u>3,368,147,144.22</u>		

(十二) 其他债权投资情况

1. 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
债务工具的成本	471,098,401.13	503,373,088.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-271,000,000.00	-291,274,687.47
公允价值	200,098,401.13	212,098,401.13
已计提减值金额	258,600,000.00	278,874,687.47
<u>合计</u>	<u>200,098,401.13</u>	<u>212,098,401.13</u>

2. 期末重要的其他债权投资情况

其他债权投资项目	面值	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
16 国购债	431,000,000.00		-271,000,000.00	160,000,000.00

其他债权投资项目	面值	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值 准备金额
泊悦系列资管产品	40,098,401.13			40,098,401.13
<u>合计</u>	<u>471,098,401.13</u>		<u>-271,000,000.00</u>	<u>200,098,401.13</u>

(十三) 长期应收款

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面价值
其他	1,075,766.80	5,378.83	1,070,387.97	1,070,387.97
<u>合计</u>	<u>1,075,766.80</u>	<u>5,378.83</u>	<u>1,070,387.97</u>	<u>1,070,387.97</u>

(十四) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动				其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	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					
一、联营企业										
中国华电集团财务有限公司	2,181,828,892.35			232,409,847.15	89.99				2,414,238,829.49	
永诚财产保险股份有限公司	194,229,069.01			6,548,029.18	-2,064,344.00				198,712,754.19	
建信基金管理有限责任公司	692,785,857.73			113,105,038.65	428,335.72		15,000,000.00		791,319,232.10	
华电水务科技股份有限公司	132,796,834.09			5,949,899.80					138,746,733.89	
合计	3,201,640,653.18			358,012,814.78	-1,635,918.29		15,000,000.00		3,543,017,549.67	

1. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	中国华电集团财务有限公司	中国华电集团财务有限公司
流动资产	20,353,770,961.46	62,088,550,307.91
非流动资产	53,286,049,671.02	3,430,835,936.53
资产合计	73,639,820,632.48	65,519,386,244.44
流动负债	62,466,479,152.52	55,444,380,657.95
非流动负债	90,880,051.10	86,644,727.46
负债合计	62,557,359,203.62	55,531,025,385.41
归母净资产	11,082,461,428.86	9,988,360,859.03
按持股比例计算的净资产份额	2,354,147,539.18	34,952,795.77
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,929,265,796.00	1,529,621,116.30
归母净利润	1,094,100,146.18	949,024,609.93
归母其他综合收益	423.65	180,192.95
归母综合收益	1,094,100,569.83	949,204,802.88
企业本年收到的来自联营企业的股利		123,433,601.53

(十五) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
德州银行	23,250,229.92	23,247,851.75
<u>合计</u>	<u>23,250,229.92</u>	<u>23,247,851.75</u>

(十六) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	17,847,880.58			17,847,880.58
其中：1. 房屋、建筑物	17,847,880.58			17,847,880.58
二、累计折旧和累计摊销合计	9,191,042.88	432,811.08		9,623,853.96
其中：1. 房屋、建筑物	9,191,042.88	432,811.08		9,623,853.96
三、账面净值合计	8,656,837.70			8,224,026.62
其中：1. 房屋、建筑物	8,656,837.70			8,224,026.62

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备累计金额合计				
其中：1. 房屋、建筑物				
五、账面价值合计	8,656,837.70			8,224,026.62
其中：1. 房屋、建筑物	8,656,837.70			8,224,026.62

(十七) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	32,411,867.42	33,686,888.45
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>32,411,867.42</u>	<u>33,686,888.45</u>

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	84,838,342.14	5,252,024.86	3,029,369.43	87,060,997.57
其中：房屋及建筑物	24,985,544.32			24,985,544.32
机器设备				
运输工具	4,737,271.66			4,737,271.66
电子设备	46,726,668.40	5,002,399.83	2,609,061.25	49,120,006.98
通讯设备	117,215.43		14,000.00	103,215.43
办公设备	8,255,869.33	249,625.03	406,308.18	8,099,186.18
其他	15,773.00			15,773.00
二、累计折旧合计	51,151,453.69	6,404,684.91	2,907,008.45	54,649,130.15
其中：房屋及建筑物	8,029,912.48	605,899.44		8,635,811.92
机器设备				
运输工具	3,913,600.19	195,216.72		4,108,816.91
电子设备	33,619,771.45	4,896,082.68	2,500,883.31	36,014,970.82
通讯设备	113,222.33	544.2	14,000.00	99,766.53
办公设备	5,461,710.72	705,443.73	392,125.14	5,775,029.31
其他	13,236.52	1,498.14		14,734.66
三、账面净值合计	33,686,888.45			32,411,867.42
其中：房屋及建筑物	16,955,631.84			16,349,732.40
机器设备	0.00			
运输工具	823,671.47			628,454.75

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	13,106,896.95			13,105,036.16
通讯设备	3,993.10			3,448.90
办公设备	2,794,158.61			2,324,156.87
其他	2,536.48			1,038.34
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
通讯设备				
办公设备				
其他				
五、账面价值合计	33,686,888.45			32,411,867.42
其中：房屋及建筑物				
机器设备	16,955,631.84			16,349,732.40
运输工具	823,671.47			628,454.75
电子设备	13,106,896.95			13,105,036.16
通讯设备	3,993.10			3,448.90
办公设备	2,794,158.61			2,324,156.87
其他	2,536.48			1,038.34

(十八) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	269,348,003.48	29,812,494.06	16,976,000.86	282,184,496.68
房屋租赁	256,058,708.02	29,812,494.06	16,286,232.41	269,584,969.67
车辆租赁	144,518.87			144,518.87
机柜租赁	13,144,776.59		689,768.45	12,455,008.14
二、累计折旧合计	60,480,547.22	62,756,100.42	9,936,720.06	113,299,927.58
房屋租赁	57,436,315.90	60,269,099.63	9,936,720.06	107,768,695.47
车辆租赁	78,828.48	65,690.39		144,518.87
机柜租赁	2,965,402.84	2,421,310.40		5,386,713.24
三、账面净值合计	208,867,456.26			168,884,569.10
房屋租赁	198,622,392.12			161,816,274.20

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
车辆租赁	65,690.39			
机柜租赁	10,179,373.75			7,068,294.90
四、减值准备合计				
房屋租赁				
车辆租赁				
机柜租赁				
五、账面价值合计	208,867,456.26			168,884,569.10
房屋租赁	198,622,392.12			161,816,274.20
车辆租赁	65,690.39			
机柜租赁	10,179,373.75			7,068,294.90

(十九) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	102,736,475.11	26,731,703.47		129,468,178.58
其中：软件	100,786,475.11	26,731,703.47		127,518,178.58
其他	1,950,000.00			1,950,000.00
二、累计摊销额合计	65,250,426.01	12,938,676.19		78,189,102.20
其中：软件	64,235,448.01	12,938,676.19		77,174,124.20
其他	1,014,978.00			1,014,978.00
三、账面净值合计	37,486,049.10	5,294,144.55		51,279,076.38
其中：软件	36,551,027.10	5,294,144.55		50,344,054.38
其他	935,022.00			935,022.00
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
其他				
四、账面价值合计	37,486,049.10	5,294,144.55		51,279,076.38
其中：软件	36,551,027.10	5,294,144.55		50,344,054.38
其他	935,022.00			935,022.00

(二十) 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
川财证券有限责任公司	28,959,951.20			28,959,951.20
<u>合计</u>	<u>28,959,951.20</u>			<u>28,959,951.20</u>

(二十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
装修费及办公家具	5,541,085.01	4,878,188.72	3,085,151.53		7,334,122.20	
其他	181,761.03		128,301.90		53,459.13	
<u>合计</u>	<u>5,722,846.04</u>	<u>4,878,188.72</u>	<u>3,213,453.43</u>		<u>7,387,581.33</u>	

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性 差异
一、递延所得税资产	913,160,940.98	3,652,643,763.95	673,724,148.44	2,694,896,593.73
信用减值损失(坏账准备)	9,626,294.59	38,505,178.36	19,310,935.65	77,243,742.57
其他权益工具投资公允价值变动	7,327,192.52	29,308,770.08	7,827,787.06	31,311,148.25
租赁资产	35,945,963.96	143,783,855.86	947,571.06	3,790,284.24
交易性金融资产公允价值变动	758,172,213.90	3,032,688,855.61	557,489,944.46	2,229,959,777.82
资产减值准备	10,432,712.69	41,730,850.76	121,612.73	486,450.92
无形资产摊销	5,578,560.83	22,314,243.32	4,995,100.14	19,980,400.56
其他债权投资公允价值变动	67,750,000.00	271,000,000.00	72,818,671.87	291,274,687.48
可抵扣亏损	7,638,973.34	30,555,893.36	516,425.15	2,065,700.60
已计提未发放工资	10,201,510.91	40,806,043.64	9,167,043.15	36,668,172.61
教育经费结余	487,518.24	1,950,072.96	529,057.17	2,116,228.68
二、递延所得税负债	155,451,820.45	620,625,377.03	91,701,948.28	366,807,793.12
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	116,912,088.08	467,648,352.32	87,614,244.77	350,456,979.08
租赁资产	34,597,452.78	138,389,811.12		
非同一控制收购子公司资产评估增值 产生的应纳税差异	3,942,279.59	15,769,118.36	4,087,703.51	16,350,814.04

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
抵债资产	29,389,541.65	28,518,480.19
<u>合计</u>	<u>29,389,541.65</u>	<u>28,518,480.19</u>

(二十四) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	700,817,055.54	500,496,250.01
<u>合计</u>	<u>700,817,055.54</u>	<u>500,496,250.01</u>

(二十五) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行拆入资金	10,019,833.33	100,016,666.68
<u>合计</u>	<u>10,019,833.33</u>	<u>100,016,666.68</u>

(二十六) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	528,905.66	75,037,034.49
<u>合计</u>	<u>528,905.66</u>	<u>75,037,034.49</u>

(二十七) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,369,000.00	
<u>合计</u>	<u>1,369,000.00</u>	

(二十八) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收信托报酬	48,301,721.18	
<u>合计</u>	<u>48,301,721.18</u>	

(二十九) 卖出回购金融资产款

1. 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	444,697,472.11	459,048,552.95
<u>合计</u>	<u>444,697,472.11</u>	<u>459,048,552.95</u>

2. 按账龄列示

到期期限	期末余额	期初余额
30日之内	444,697,472.11	459,048,552.95
<u>合计</u>	<u>444,697,472.11</u>	<u>459,048,552.95</u>

(三十) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	1,034,814,362.94	872,758,968.26
个人	916,564,783.54	838,128,790.61
机构	118,249,579.40	34,630,177.65
信用业务	56,952,909.35	64,664,493.12
个人	53,902,141.50	60,307,787.36
机构	3,050,767.85	4,356,705.76
加：应付利息		
<u>合计</u>	<u>1,091,767,272.29</u>	<u>937,423,461.38</u>

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	135,959,733.45	711,897,697.60	714,564,361.03	133,293,070.02
二、离职后福利-设定提存计划	4,453,509.64	48,457,269.32	48,713,792.27	4,196,986.69
三、辞退福利		868,161.00	868,161.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
<u>合计</u>	<u>140,413,243.09</u>	<u>761,223,127.92</u>	<u>664,982,407.76</u>	<u>137,490,056.71</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	108,039,330.91	619,233,100.00	619,233,100.00	108,039,330.91
二、职工福利费		9,314,025.12	9,314,025.12	0.00

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、社会保险费	5,392,040.11	37,152,231.41	36,333,636.66	6,210,634.86
其中：1. 医疗保险费及生育保险费	1,009,346.71	24,505,987.51	24,230,071.50	1,285,262.72
2. 工伤保险费	23,187.87	589,824.66	560,428.50	52,584.03
3. 生育保险费	27,475.09	687,976.32	640,068.28	75,383.13
4. 其他	4,332,030.44	11,368,442.92	10,903,068.38	4,797,404.98
四、住房公积金	3,474,602.63	33,561,306.42	36,795,626.37	240,282.68
五、工会经费和职工教育经费	19,053,759.80	12,517,078.90	12,768,017.13	18,802,821.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		119,955.75	119,955.75	
<u>合计</u>	<u>135,959,733.45</u>	<u>711,897,697.6</u>	<u>714,564,361.03</u>	<u>133,293,070.02</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	3,442,479.77	36,996,208.12	37,512,007.57	2,926,680.32
二、失业保险费	288,206.42	1,349,573.03	1,428,296.58	209,482.87
三、企业年金缴费	722,823.45	10,111,488.17	9,773,488.12	1,060,823.50
<u>合计</u>	<u>4,453,509.64</u>	<u>48,457,269.32</u>	<u>48,713,792.27</u>	<u>4,196,986.69</u>

(三十二) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	60,943,284.17	849,622,175.52	798,070,665.16	112,494,794.53
企业所得税	100,467,140.47	686,990,802.79	672,677,403.52	114,780,539.74
城市维护建设税	3,740,903.88	60,003,644.99	55,852,623.20	7,891,925.67
房产税		1,770,923.59	1,709,238.08	61,685.51
土地使用税		292,588.15	282,498.35	10,089.80
个人所得税	11,530,690.14	119,459,195.93	123,028,207.86	7,961,678.21
教育费附加（含地方教育费附加）	2,672,724.12	42,853,218.00	39,899,802.75	5,626,139.37
车船使用税		6,050.00	6,050.00	
印花税	1,241,646.40	5,264,538.88	4,879,358.77	1,626,826.51
其他税费			744,363.51	
<u>合计</u>	<u>180,596,389.18</u>	<u>1,766,263,137.85</u>	<u>1,697,150,211.20</u>	<u>250,453,679.34</u>

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,416,286,341.27	1,206,856,897.74
<u>合计</u>	<u>1,416,286,341.27</u>	<u>1,206,856,897.74</u>

按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
证券投资者保护基金	877,799.59	4,588,619.76
老员工补偿款	535,742.38	717,722.22
递延工资	1,807,344.46	16,301,837.94
暂扣资管产品税费	15,039,341.39	15,699,530.95
党建工作经费	4,089,568.04	4,339,386.15
存入保证金	611,153,050.86	457,829,034.75
其他	782,783,494.55	707,380,765.97
<u>合计</u>	<u>1,416,286,341.27</u>	<u>1,206,856,897.74</u>

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	53,241,001.11	58,091,652.04
1年内到期的应付债券	48,414,803.71	873,072,955.79
<u>合计</u>	<u>101,655,804.82</u>	<u>931,164,607.83</u>

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项	485,644.57	
应付短期融资款	261,115,793.42	214,419,892.04
<u>合计</u>	<u>261,601,437.99</u>	<u>214,419,892.04</u>

1. 应付短期融资款

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
川财固定理财专享 75 期	1.00	2021-11-23	42 天	30,000,000.00	4.50%	30,140,547.94	14,794.53	30,155,342.47	
川财固定理财专享 76 期	1.00	2021-11-30	42 天	30,000,000.00	4.50%	30,114,657.53	40,684.94	30,155,342.47	
川财固定理财专享 77 期	1.00	2021-12-7	42 天	35,780,000.00	4.50%	35,885,869.59	79,402.19	35,965,271.78	
川财固定理财专享 78 期	1.00	2021-12-14	42 天	35,000,000.00	4.50%	35,073,356.16	107,876.72	35,181,232.88	
川财固定理财专享 79 期	1.00	2021-12-21	42 天	37,880,000.00	4.50%	37,926,701.37	182,135.34	38,108,836.71	
川财固定理财专享 80 期	1.00	2021-12-27	42 天	16,380,000.00	4.50%	16,388,077.81	92,894.79	16,480,972.60	
川财固定理财专享 81 期	1.00	2021-12-28	42 天	28,880,000.00	4.50%	28,890,681.61	188,709.04	29,079,390.68	
川财稳盈生利周周享 28 期	1.00	2022-11-2	63 天	30,000,000.00	4.50%		30,221,917.80		30,221,917.80
川财稳盈生利周周享 29 期	1.00	2022-11-9	63 天	20,000,000.00	4.50%		20,130,684.94		20,130,684.94
川财稳盈生利周周享 30 期	1.00	2022-11-16	63 天	30,000,000.00	4.50%		30,170,136.98		30,170,136.98
川财稳盈生利周周享 31 期	1.00	2022-11-22	260 天	10,590,000.00	4.50%		10,638,743.02		10,638,743.02
川财稳盈生利周周享 32 期	1.00	2022-11-23	70 天	20,000,000.00	4.50%		20,096,164.39		20,096,164.39

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
川财稳盈生利周周享 33 期	1.00	2022-11-30	70 天	25,000,000.00	4.50%		25,098,630.14		25,098,630.14
川财稳盈生利周周享 34 期	1.00	2022-12-7	70 天	30,000,000.00	4.50%		30,092,465.75		30,092,465.75
川财稳盈生利周周享 35 期	1.00	2022-12-14	70 天	29,440,000.00	4.50%		29,505,332.60		29,505,332.60
川财稳盈生利周周享 36 期	1.00	2022-12-21	70 天	30,000,000.00	4.50%		30,040,684.93		30,040,684.93
川财稳盈生利周周享 37 期	1.00	2022-12-26	93 天	15,100,000.00	4.50%		15,111,169.86		15,111,169.86
川财稳盈生利周周享 38 期	1.00	2022-12-28	70 天	20,000,000.00	4.50%		20,009,863.01		20,009,863.01
<u>合计</u>				<u>474,050,000.00</u>		<u>214,419,892.04</u>	<u>261,822,290.97</u>	<u>215,126,389.59</u>	<u>261,115,793.42</u>

(三十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,753,105,361.10	2,152,721,736.11
<u>合计</u>	<u>2,753,105,361.10</u>	<u>2,152,721,736.11</u>

(三十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	191,568,972.99	237,420,368.97
减：未确认的融资费用	18,509,130.09	26,545,131.67
重分类至一年内到期的非流动负债	53,241,001.11	58,091,652.04
租赁负债净额	119,818,841.79	152,783,585.26

(三十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
预计负债	33,600,000.00	27,000,000.00
<u>合计</u>	<u>33,600,000.00</u>	<u>27,000,000.00</u>

(三十九) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
信托产品外部投资人权益	2,653,476,626.82	3,002,382,625.43
<u>合计</u>	<u>2,653,476,626.82</u>	<u>3,002,382,625.43</u>

(四十) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
<u>合计</u>	<u>13,458,235,468.71</u>	<u>100.00</u>			<u>13,458,235,468.71</u>	<u>100.00</u>
中国华电集团有限公司	11,300,000,000.00	83.97			11,300,000,000.00	83.96
南方电网资本控股有限公司	1,079,117,734.36	8.02			1,079,117,734.36	8.02
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	359,705,911.45	2.67			359,705,911.45	2.67
广东达康睿生创业投资合伙企业(有限合伙)	287,764,729.16	2.14			287,764,729.16	2.14
太平人寿保险有限公司	215,823,546.87	1.60			215,823,546.87	1.60
特变电工科技投资有限公司	215,823,546.87	1.60			215,823,546.87	1.60

(四十一) 其他权益工具

发行在外的 金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面 价值	数量	账面 价值	数量	账面 价值	数量	账面 价值
永续债		30,000,000.00	3,040,740,573.75				30,000,000.00	3,040,740,573.75
<u>合计</u>		<u>30,000,000.00</u>	<u>3,040,740,573.75</u>				<u>30,000,000.00</u>	<u>3,040,740,573.75</u>

(四十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	678,097,708.35			678,097,708.35
二、其他资本公积	128,315,604.74			128,315,604.74
<u>合计</u>	<u>806,413,313.09</u>			<u>806,413,313.09</u>

(四十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	248,240,153.40	59,995,281.12		308,235,434.52
<u>合计</u>	<u>248,240,153.40</u>	<u>59,995,281.12</u>		<u>308,235,434.52</u>

(四十四) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	287,387,024.74	68,935,557.92		356,322,582.66
<u>合计</u>	<u>287,387,024.74</u>	<u>68,935,557.92</u>		<u>356,322,582.66</u>

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	1,686,890,635.55	1,051,681,366.69
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		15,251,900.79
调整后期初未分配利润	1,686,890,635.55	1,066,933,267.48
本期增加额	1,545,692,274.74	1,440,491,188.62
其中: 本期净利润转入	1,545,692,274.74	1,440,491,188.62
其他调整因素		
本期减少额	242,575,873.42	820,533,820.55

项目	本期金额	上期金额
其中：本期提取盈余公积数	59,995,281.12	61,992,089.64
本期提取一般风险准备	69,097,576.65	90,907,636.63
本期分配现金股利数	112,834,940.72	667,634,094.28
转增资本		
其他减少	648,074.93	
本期期末余额	2,990,007,036.87	1,686,890,635.55

(四十六) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	268,250,357.32	32,144,885.78	257,681,933.50	22,983,639.20
其中：租金收入				432,811.08
经纪业务	255,995,119.70	32,144,885.78	231,984,819.47	22,550,828.12
融资服务收入			54,716.98	
产权代理收入	4,663,104.59		21,671,646.75	
其他	7,592,133.03		3,970,750.30	
合计	<u>268,250,357.32</u>	<u>32,144,885.78</u>	<u>257,681,933.50</u>	<u>22,983,639.20</u>

(四十七) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	184,219,936.61	57,356,081.82
其中：货币资金及结算备付金利息收入	28,141,656.37	23,284,988.32
融出资金利息收入	155,386,705.78	33,653,795.31
买入返售金融资产利息收入	686,405.17	417,298.19
融资租赁利息收入	5,169.29	
利息支出	32,691,953.97	29,122,967.34
拆入资金利息支出	3,862,497.23	932,875.01
卖出回购金融资产款利息支出	11,596,007.19	13,944,870.14
应付债券利息支出	11,405,013.35	7,654,907.82
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	5,828,436.20	6,590,314.37
利息净收入	151,527,982.64	28,233,114.48

(四十八) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	79,023,655.04	88,925,869.15
——证券经纪业务收入	114,397,795.54	116,959,706.72
——代理买卖证券业务	80,952,473.97	78,363,523.70
交易单元席位租赁	31,333,182.17	35,104,028.45
代销金融产品业务	2,112,139.40	3,492,154.57
——证券经纪业务支出	35,374,140.50	28,033,837.57
——代理买卖证券业务	35,372,435.78	28,030,889.46
交易单元席位租赁	1,704.72	2,948.11
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入		
——期货经纪业务收入		
——期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	67,432,524.96	63,043,645.96
——投资银行业务收入	83,154,326.95	63,043,645.96
——证券承销业务	70,914,421.28	14,225,141.18
证券保荐业务	3,962,264.16	13,207,547.22
财务顾问业务	8,277,641.51	35,610,957.56
——投资银行业务支出	15,721,801.99	
——证券承销业务	15,737,085.01	
财务顾问业务	-15,283.02	
证券保荐业务		
资产管理业务净收入	1,414,093.11	62,750,241.29
——资产管理业务收入	1,414,093.11	63,154,074.13
——资产管理业务支出		403,832.84
基金管理业务		
——基金管理业务收入		
——基金管理业务支出		
投资咨询业务	12,806,275.28	3,627,551.90
——投资咨询业务收入	12,806,275.28	3,627,551.90
——投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	1,828,896,669.25	1,237,759,210.12
——其他手续费及佣金收入	1,859,327,421.65	1,302,125,454.53

项目	本期发生额	上期发生额
---其他手续费及佣金支出	30,430,752.40	64,366,244.41
<u>合计</u>	<u>1,989,573,217.64</u>	<u>1,456,106,518.42</u>
<u>其中：手续费及佣金收入合计</u>	<u>2,071,099,912.53</u>	<u>1,548,910,433.24</u>
<u>手续费及佣金支出合计</u>	<u>81,526,694.89</u>	<u>92,803,914.82</u>

(四十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	703,964,129.13	598,270,642.03
使用权资产折旧费	62,756,100.42	60,480,547.22
折旧及摊销	22,989,625.61	20,134,922.72
物业管理费	13,244,229.57	11,305,727.05
服务费	12,406,422.14	9,043,645.33
信息网络费	12,093,370.10	20,544,672.17
交易所设施使用费	10,970,541.81	8,147,883.00
业务招待费	7,743,484.34	8,439,223.63
差旅费	6,950,654.14	8,588,049.00
办公费	5,419,469.19	3,813,301.72
聘请中介机构费用	3,123,468.29	7,140,602.24
宣传费	2,870,107.03	2,813,720.30
咨询费	2,322,122.63	14,620,500.76
租赁负债利息	2,238,246.18	2,965,688.56
会议费	2,072,681.05	2,620,624.81
邮电通讯费	1,632,485.42	4,638,766.44
电费	1,399,046.14	1,928,078.06
运杂费	1,139,014.65	2,570,054.75
租赁费	922,632.74	7,262,108.86
党建工作经费		1,180,833.27
行政车辆费		93,002.05
其他	36,054,651.76	7,672,468.68
<u>合计</u>	<u>912,312,482.34</u>	<u>804,275,062.65</u>

(五十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	194,348,939.90	245,459,788.00
减:利息收入	3,272,657.52	4,351,242.05
金融机构手续费	1,366,238.45	2,126,997.78
其他		23,885.59
<u>合计</u>	<u>192,442,520.83</u>	<u>243,259,429.32</u>

(五十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴		35,500.97
政府奖励款	50,000,516.78	10,114,535.88
税收返还	1,824,592.54	1,626,551.61
其他		20,090.57
<u>合计</u>	<u>51,825,109.32</u>	<u>11,796,679.03</u>

(五十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	358,012,814.78	342,893,119.41
交易性金融资产持有期间的投资收益	719,724,390.88	758,357,329.73
处置交易性金融资产取得的投资收益	770,587,483.50	333,978,046.63
其他	1,543,042.40	-607,995.45
<u>合计</u>	<u>1,849,867,731.56</u>	<u>1,434,620,500.32</u>

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-665,422,304.23	184,863,270.74
衍生金融资产	-5,200.00	
<u>合计</u>	<u>-665,427,504.23</u>	<u>184,863,270.74</u>

(五十四) 信用减值损失

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
贷款减值损失	-1,018,372.10	-55,733,512.88
预计负债	-6,600,000.00	-27,000,000.00
应收账款坏账损失	-2,694,596.26	4,000,555.29
其他债权投资减值损失		4,988,840.00
其他应收款坏账损失	3,821,565.57	-50,598.22
债权投资减值损失	-75,388,079.08	
其他	71,199.26	-172,298.68
<u>合计</u>	<u>-81,808,282.61</u>	<u>-73,967,014.49</u>

(五十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
办公家具报废处置收益	469,726.41		469,726.41
<u>合计</u>	<u>469,726.41</u>		<u>469,726.41</u>

(五十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	4,528.64	9,422.92	4,528.64
搬迁补助款	4,000,000.00		4,000,000.00
其他	169,988.88	232,713.56	169,988.88
<u>合计</u>	<u>4,174,517.52</u>	<u>242,136.48</u>	<u>4,174,517.52</u>

(五十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	116,277.80	152,099.71	116,277.80
对外捐赠支出	1,300,000.00	985,600.00	1,300,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	1,103,728.45	8,506.23	1,103,728.45
资管产品增值税	239,925.49	909,701.28	239,925.49
<u>合计</u>	<u>2,759,931.74</u>	<u>2,055,907.22</u>	<u>2,759,931.74</u>

(五十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	684,318,489.58	450,664,377.96
递延所得税费用	-176,798,604.02	-22,638,499.06
<u>合计</u>	<u>507,519,885.56</u>	<u>428,025,878.90</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,403,625,570.59
按适用/适用税率计算的所得税费用	600,906,392.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-2,268,354.47
非应税收入的影响	-138,419,167.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,301,014.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
其他	
<u>所得税费用合计</u>	<u>507,519,885.56</u>

(五十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.其他权益工具投资公允价值变动	-242,111.57	-60,527.89	-181,583.68	-20,905.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-242,111.57	-60,527.89	-181,583.68	-20,905.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1,635,918.29		-1,635,918.29	-346,190.41
小计	-1,635,918.29		-1,635,918.29	28,856.99
2.其他债权投资公允价值变动	8,476,846.83	2,119,211.71	6,357,635.12	1,710,786.60
小计	8,476,846.83	2,119,211.71	6,357,635.12	1,710,786.60
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）				
小计	-8,476,846.83	-2,119,211.71	-6,357,635.12	-2,085,834.00
4.其他债权投资信用减值准备				
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-8,476,846.83	-2,119,211.71	-6,357,635.12	-2,085,834.00
小计	-1,878,029.86	-60,527.89	-1,817,501.97	-367,095.41
三、其他综合收益合计				

2. 其他综合收益各项调节情况

项目	其他权益工具投 资	权益法下可转损益的 其他综合收益	其他债权投资 公允价值变动	可供出售金 融资产		其他债权投资 信用减值准备	小计
				其他债权投资 公允价值变动	公允价值变 动		
一、上年期初余额	-10,591,509.91	-146,740.47	-92,619,550.07	89,012,505.63		89,012,505.63	-14,345,294.82
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-15,678.75	28,856.99	1,283,089.95	-1,564,375.51		-1,564,375.51	-268,107.32
三、上年期末余额	-10,607,188.66	-117,883.48	-91,336,460.12	87,448,130.12		87,448,130.12	-14,613,402.14
四、政策变更金额(减少以“-”号填列)							
五、本年期初余额	-10,607,188.66	-117,883.48	-91,336,460.12	87,448,130.12		87,448,130.12	-14,613,402.14
六、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	628,509.98	-1,635,918.29	6,357,635.12	-6,357,635.12		-6,357,635.12	-1,007,408.31
七、本年年末余额	-9,978,678.68	-1,753,801.77	-84,978,825.00	81,090,495.00		81,090,495.00	-15,620,810.45

(六十) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,896,105,685.03	1,781,667,952.17
加: 资产减值准备		
信用资产减值损失	81,808,282.61	73,967,014.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,837,495.99	7,930,119.91
使用权资产折旧	62,756,100.42	60,480,547.22
无形资产摊销	12,938,676.19	12,204,802.81
长期待摊费用摊销	3,213,453.43	3,393,475.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-938,744.86	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	181,557.76	142,676.79
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	665,427,504.23	-184,863,270.74
财务费用(收益以“-”号填列)	194,348,939.90	245,459,788.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,849,867,731.56	-1,434,620,500.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-239,436,792.54	-41,650,015.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	63,749,872.17	18,774,759.26
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	231,863,435.45	236,961,156.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	128,098,416.90	-424,940,694.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,257,086,151.12	354,907,812.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,779,455,597.00	1,368,449,195.38
减: 现金的年初余额	1,368,449,195.38	1,146,856,441.88
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	411,006,401.62	221,592,753.50

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	1,779,455,597.00	1,368,449,195.38
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,263,796,155.49	1,090,644,276.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
结算备付金	515,659,441.51	277,804,918.44
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,779,455,597.00	1,368,449,195.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、合并范围的变更

2022年12月31日本公司纳入合并范围的信托计划的资产规模为人民币686,387.18万元，详细信息如下：

单位：万元

结构化主体信息	发行规模	成立日期	期限	剩余规模
华鑫信托-鑫汇1号中小企业发展集合资金信托计划	6,501.34	2013年12月27日	132个月	6,501.34
华鑫信托-鑫汇2号中小企业发展集合资金信托计划	5,209.69	2014年1月27日	108个月	5,209.69
华鑫信托-鑫汇3号中小企业发展集合资金信托计划	17,059.99	2014年3月14日	108个月	17,059.99
华鑫信托-鑫汇4号中小企业发展集合资金信托计划	17,198.70	2014年6月13日	108个月	17,198.70
华鑫信托-鑫农1号集合资金信托计划	11,569.26	2014年1月16日	120个月	11,569.26
华鑫信托-鑫津5号信托贷款集合资金信托计划	19,950.00	2014年7月25日	108个月	19,950.00
华鑫信托-鑫津6号集合资金信托计划	19,870.00	2014年9月11日	108个月	19,870.00
华鑫信托-国鑫58号集合资金信托计划	12,860.26	2020年9月24日	36个月	12,860.26
华鑫信托-华旭142号集合资金信托计划	35,090.00	2020年12月30日	30个月	35,090.00
华鑫信托-顺鑫106号集合资金信托计划	21,890.00	2020年12月25日	27个月	21,890.00
华鑫信托-华宏61号集合资金信托计划	23,190.00	2020年3月11日	43个月	23,190.00
华鑫信托-顺鑫138号集合资金信托计划	46,110.00	2021年2月5日	38个月	46,110.00
华鑫信托-鑫沪231号集合资金信托计划	39,810.00	2021年2月9日	33个月	39,810.00

结构化主体信息	发行规模	成立日期	期限	剩余规模
华鑫信托-鑫沪 239 号集合资金信托计划	50,000.00	2021 年 2 月 3 日	25 个月	50,000.00
华鑫信托-鑫苏 311 号集合资金信托计划	46,260.00	2021 年 8 月 27 日	无固定期限	46,260.00
华鑫信托-鑫苏 390 号集合资金信托计划	36,180.00	2022 年 11 月 4 日	24 个月	36,180.00
华鑫信托-华旭 187 号集合资金信托计划	45,100.00	2021 年 12 月 13 日	24 个月	45,100.00
华鑫信托-华宏 223 号集合资金信托计划	40,000.00	2022 年 11 月 18 日	24 个月	40,000.00
华鑫信托-鑫苏 465 号集合资金信托计划	50,350.00	2022 年 7 月 8 日	24 个月	50,350.00
华鑫信托-顺鑫 365 号集合资金信托计划	57,650.00	2022 年 7 月 13 日	28 个月	57,650.00
华鑫信托-鼎鑫 94 号集合资金信托计划	50,000.00	2021 年 6 月 17 日	24 个月	50,000.00
华鑫信托-锦城 12 号集合资金信托计划	4,537.94	2020 年 6 月 30 日	34 个月	4,537.94
华鑫信托-锦城 20 号集合资金信托计划	30,000.00	2020 年 12 月 24 日	27 个月	30,000.00

十、或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对 本公司持 股比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
中国华电集团有限公司	北京	电力	3,700,000.00	83.9635	83.9635

(二) 本公司的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
华鑫国际信托有限公司	北京	信托	739,511.86363	76.248	76.248
川财证券有限责任公司	成都	证券经纪	100,000.00	41.8064	41.8064
华信保险经纪有限公司	北京	保险经纪	10,000.00	35.00	35.00

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

合营企业、联营企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国华电集团财务有限公司	北京	金融服务	554,111.739508	21.2421	21.2421
永诚财产保险股份有限公司	上海	保险	217,800.00	7.60	7.60
建信基金管理有限责任公司	北京	基金管理	20,000.00	10.00	10.00
华电水务科技股份有限公司	北京	商务服务	38,000.00	5.9105	5.9105

(四) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同 交易总额的比 例 (%)	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易					
财务费用	中国华电集团有限公司	母公司	145,226,069.44	75.46	市场定价
物业费	北京华滨物业管理有限公司上海分公司	最终控制方控制	198,271.68	0.02	市场定价
物业费	北京华滨物业管理有限公司	最终控制方控制	1,050,246.32	0.12	市场定价
物业费	北京华滨物业管理有限公司华电大厦物业管理服务中心	最终控制方控制	4,963,322.37	0.54	市场定价
房租	北京华滨投资有限公司	最终控制方控制	22,599,625.63	2.48	市场定价
房租	上海华滨投资有限公司	最终控制方控制	1,065,052.58	0.12	市场定价
信息服务费	国电南京自动化股份有限公司	最终控制方控制	1,000,000.00	0.11	市场定价
二、销售商品、提供劳务的关联交易					
产权代理收入	新疆华电喀什热电有限责任公司	其他关联方	1,283,139.63	0.48	市场定价
产权代理收入	华电陕西能源有限公司	最终控制方控制	282,521.11	0.11	市场定价
产权代理收入	石家庄华电供热集团有限公司	最终控制方控制	13,437.74	0.01	市场定价
产权代理收入	辽宁华电铁岭发电有限公司	最终控制方控制	35,256.60	0.01	市场定价
产权代理收入	白音华金山发电有限公司	最终控制方控制	7,911.11	0.00	市场定价
产权代理收入	云南华电鲁地拉水电有限公司	最终控制方控制	1,753.77	0.00	市场定价
产权代理收入	华电四川发电有限公司凉山分公司	最终控制方控制	62,433.68	0.02	市场定价
三、向关联方购买金融产品					
金融产品交易	华鑫国际信托有限公司	子公司	3,000,000,000.00	3.62	市场定价

2. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
中国华电集团有限公司	600,000,000.00	2022/1/19	2025/1/17	集团委贷
中国华电集团有限公司	2,150,000,000.00	2022/6/17	2023/12/15	集团委贷

3. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备 余额
贵州华电毕节热电有限公司	应收账款	2,572,600.00	257,260.00
贵州华电毕节热电有限公司	长期应收款	1,075,766.80	5,378.83
华电融资租赁有限公司	其他应收款	175,766.46	900.49
川财证券有限责任公司	其他应收款	224,117.44	1,148.20
华电商业保理（天津）有限公司	其他应收款	939,052.84	4,810.96

十三、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司资本管理的目标为：保障持续经营能力，从而持续地为股东提供回报及使其他利益相关者受益。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整，不受外部强制性资本要求约束，本年资本管理目标、政策或程序未发生变化。

截至2022年12月31日、2021年12月31日，本公司按照年末负债总额除以年末资产总额计算得出的资产负债率，分别为28.66%、33.09%。

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额		期初余额		期末余额		期初余额	
	账面余额 金额	比例(%)	账面价值	坏账准备 金额	坏账准备 金额	比例(%)	账面价值	坏账准备 金额
按单项计提坏账准备的应收账款	2,572,600.00	98.11	2,315,340.00	257,260.00	5,963,600.00	98.03	5,367,240.00	596,360.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,452.64	1.89	49,205.38	247.26	119,844.64	1.97	119,245.42	599.22
合计	<u>2,622,052.64</u>	<u>100.00</u>	<u>2,364,545.38</u>	<u>257,507.26</u>	<u>6,083,444.64</u>	<u>100.00</u>	<u>5,486,485.42</u>	<u>596,959.22</u>

(2) 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	37,372.00	119,844.64
1至2年	12,080.64	4,724,000.00
2至3年	2,572,600.00	1,239,600.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	<u>2,622,052.64</u>	<u>6,083,444.64</u>
减:坏账准备	257,507.26	596,959.22
合计	<u>2,364,545.38</u>	<u>5,486,485.42</u>

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
贵州华电毕节热电有限公司	2,572,600.00	257,260.00	10.00	自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值
合计	<u>2,572,600.00</u>	<u>257,260.00</u>	--	--

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	37,372.00	75.57	186.86	119,844.64	100.00	599.22
1至2年	12,080.64	24.43	60.40			
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	<u>49,452.64</u>	<u>100.00</u>	<u>247.26</u>	<u>119,844.64</u>	<u>100.00</u>	<u>599.22</u>

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	497,845,809.72	799,443,674.09
其他应收款项	1,338,899.08	175,747,311.88

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>499,184,708.80</u>	<u>975,190,985.97</u>

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利				
账龄一年以上的应收股利	497,845,809.72	799,443,674.09		
其中：(1) 华电融资租赁有限公司		295,422,918.90		
(2) 永煤股份		6,174,945.47		
(3) 华鑫国际信托有限公司	497,845,809.72	497,845,809.72	已宣告分红尚未支付	否（预计可收回）
<u>合计</u>	<u>497,845,809.72</u>	<u>799,443,674.09</u>		

2. 其他应收款项

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额		期初余额	
	账面余额 金额	比例 (%)	账面余额 金额	坏账准备 预期信用损失率/ 计提比例(%)
单项计提坏账准备的其他应 收款项				
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款项	1,346,286.74	100.00	175,747,839.90	100.00
			528.02	175,747,311.88
合计	<u>1,346,286.74</u>	<u>100.00</u>	<u>175,747,839.90</u>	<u>100.00</u>
			<u>528.02</u>	<u>175,747,311.88</u>

(2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,338,936.74	175,740,489.90
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		7,350.00
5 年以上	7,350.00	
<u>小计</u>	<u>1,346,286.74</u>	<u>175,747,839.90</u>
减: 坏账准备	7,387.66	528.02
<u>合计</u>	<u>1,338,899.08</u>	<u>175,747,311.88</u>

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,338,936.74	99.45	6,859.64	175,740,489.90	99.99	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年				7,350.00	0.01	528.02
5 年以上	7,350.00	0.55	528.02			
<u>合计</u>	<u>1,346,286.74</u>	<u>100.00</u>	<u>7,387.66</u>	<u>175,747,839.90</u>	<u>100.00</u>	<u>528.02</u>

2) 采用备用金、保证金或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金	7,350.00	7.18	528.02	7,350.00	7.18	528.02
<u>合计</u>	<u>7,350.00</u>	--	<u>528.02</u>	<u>7,350.00</u>	--	<u>528.02</u>

3) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	528.02			528.02
期初余额在本期				
--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	6,859.64			6,859.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	7,387.66			7,387.66

4) 其他应收款账面余额变动如下:

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)	
期初余额	175,747,839.90			175,747,839.90
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	125,700,881.18			125,595,278.18
本期终止确认	300,102,434.34			124,354,594.44
其他变动				
期末余额	1,346,286.74			1,346,286.74

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
-------	------	------	----	-----------------	------

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
华电商业保理(天津)有限公司	代垫款	939,052.84	1年内	69.75	4,695.26
川财证券有限责任公司	代垫款	224,117.44	1年内	16.65	1,120.59
华电融资租赁有限公司	代垫款	175,766.46	1年内	13.06	878.83
<u>合计</u>		<u>1,338,936.74</u>		<u>99.45</u>	<u>6,694.68</u>

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动					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 金红利或利 润	本期计提减 值准备	其他	期末余额		
一、子公司							
华信保险经纪有限公司	214,304,858.35					214,304,858.35	
川财证券经纪有限公司	491,770,532.81					491,770,532.81	
华鑫国际信托有限公司	9,092,165,642.05					9,092,165,642.05	
小计	9,798,241,033.21					9,798,241,033.21	
二、联营企业							
中国华电集团财务有限公司	2,181,828,892.35		89.99			2,414,238,829.49	
永诚财产保险股份有限公司	194,229,069.01		-2,061,341.00			198,712,754.19	
建信基金管理有限责任公司	692,785,857.73	15,000,000.00	428,335.72			791,319,232.10	
华电水务科技股份有限公司	132,796,831.09					138,746,733.89	
小计	3,201,640,653.18	15,000,000.00	-1,635,918.29			3,543,017,549.67	
合计	12,999,881,686.39	15,000,000.00	-1,635,918.29			13,341,258,582.88	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,663,104.59		23,929,193.91	
其中：融资服务收入			54,716.98	
产权代理收入	4,663,104.59		21,671,646.75	
其他			2,202,830.18	
合计	4,663,104.59		23,929,193.91	

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	358,012,814.78	342,893,119.41
成本法核算的长期股权投资收益	147,847,348.00	120,467,272.06
交易性金融资产持有期间的投资收益	420,842,951.64	436,675,045.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,714,288.19	-2,290,026.19
其他	1,543,042.40	
合计	945,960,445.01	897,745,411.13

(六) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	599,952,811.20	619,920,896.37
加：信用资产减值损失	-332,592.32	-4,076,482.55
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	285,025.23	487,012.46
使用权资产折旧	12,452,331.69	9,798,013.37
无形资产摊销	78,689.16	43,799.15
长期待摊费用摊销	293,286.60	239,827.53
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）	-469,372.43	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	111,749.16	7,900.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	72,794,740.82	-33,827,385.42
财务费用（收益以“-”号填列）	192,273,539.65	243,359,017.30

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-945,960,445.01	-897,745,411.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,143,381.81	4,256,306.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,528,479.61	9,967,373.87
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,267,398.30	-50,439,665.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,080,722.56	-257,151,690.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-105,005,421.93	-355,160,488.67
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	311,588,702.03	18,217,814.04
减：现金的年初余额	18,217,814.04	25,009,055.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	293,370,887.99	-6,791,241.49

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	311,588,702.03	18,217,814.04
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	311,588,702.03	18,217,814.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
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	311,588,702.03	18,217,814.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十五、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会通过及批准报出。



营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码
911101085923425568



了解更多
扫码获取更多
信息，请至“12315”
网站、APP、小程序
或拨打服务热线。
更多详情服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关

2023年01月17日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(1)

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；受托审计、代理记账、税务咨询、财会信息咨询服务、内部控制咨询、信息系统设计、财务软件产品开发及维护、计算机软件开发、技术咨询、企业管理咨询、计算机、互联网、高新技术产业项目管理、国内外贸易代理、市场营销策划、经济信息咨询、技术转让、业务培训；从事法律、法规允许的企业财务、税务、法律、内部控制、资产减值评估、项目风险评估、财务重组、并购重组、破产清算、资信评估、企业管理咨询、企业管理咨询服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



证书序号: 0000175

说明

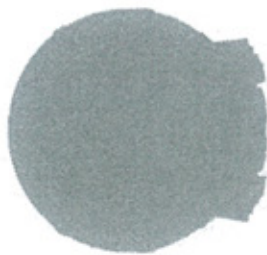
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(1)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute (ICPA)

发证日期:
Date of Issue

370200310031
山东省注册会计师协会
2006年8月8日



姓名: 逄文洲
Sex: 男
出生日期: 1979-12-09
工作单位: 山东润德有限责任会计师事务所
身份证号: 370683197912096017

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be transferred in



同意调出
Agree to be transferred out

注册会计师
CPA

转出协会盖章
Stamp of the转出协会 of CPAs
2007年7月27日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be transferred in



同意调出
Agree to be transferred out

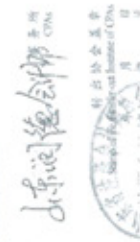


注意事项

- 注册会计师执业证书，必需同时向委托方法律师协会。
 - 本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
 - 注册会计师停止执业及吊销时，应持本证书向原注册地注册会计师协会。
 - 本证书遗失或灭失应立即向注册地注册会计师协会报告，并挂失声明作废，合理补办手续。
- 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) NOTES
- When practicing the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 - This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 - The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 - In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspapers.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be transferred in



同意调出
Agree to be transferred out

注册会计师
CPA

转出协会盖章
Stamp of the转出协会 of CPAs
2007年7月27日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issue

370200310031
山东省注册会计师协会
2006年8月8日



姓名	彭泽
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-07-22
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特 殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	522501199107220416
Identity card No.	



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110101500277
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 12 月 14 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d