

陕西省水电开发集团股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2023]51200号

---

目 录

审计报告	1
2020年1月1日-2023年6月30日合并财务报表	6
2020年1月1日-2023年6月30日合并财务报表附注	22



陕西省水电开发集团股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了陕西省水电开发集团股份有限公司（以下简称“陕西水电”）财务报表，包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日和2023年6月30日合并及母公司资产负债表，2020年度、2021年度、2022年度和2023年1-6月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，公允反映了陕西水电2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日和2023年6月30日合并及母公司财务状况以及2020年度、2021年度、2022年度和2023年1-6月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，我们独立于陕西水电，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	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）电力销售收入确认</b>	
<p>如财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“（四十）营业收入、营业成本”所述，陕西水电 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度营业收入分别为 559,506,423.93 元、1,030,280,769.81 元、972,989,588.30 元、816,769,196.14 元；其中电力销售收入占陕西水电营业收入的 99.94%、99.78%、99.79%、99.84%。</p> <p>由于电力销售收入对财务报表而言金额重大，且是陕西水电的关键业绩指标之一，其收入确认是否恰当对公司经营成果将产生重大影响。因此，我们将陕西水电电力销售收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（二十七）收入”所述的会计政策、“六、合并财务报表主要项目注释”之“（四十）营业收入、营业成本”和“十六、母公司财务报表项目注释”之“（四）营业收入、营业成本”。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）了解和评价陕西水电销售及收款循环中与电力销售收入确认相关的内部控制，并对关键控制的运行有效性进行了测试；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，对电力销售收入确认进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，评价电力销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）查询各电站是否纳入可再生能源补贴目录，对于未纳入的电站，检查是否纳入年度建设规模，是否完成审批、核准或备案，并网发电时间是否符合规定，是否取得有关部门的上网电价批复或上网指导价，确定其是否符合收入确认的条件；</p> <p>（4）依据主管部门对发电项目上网电价的批复或上网指导价以及市场化交易价格，对实际确认的电价进行检查，核实标杆电价和补贴电价是否准确；</p> <p>（5）检查与收入确认相关的支持性文件，主要检查经电网公司确认的电费结算单，核实收入确认的准确性及是否在恰当的期间；</p> <p>（6）按照产品类别执行分析程序，并与同行业和各期间进行对比分析，评价营业收入及毛利率变动的合理性；</p> <p>（7）针对主要客户执行了实地走访程序，了解其与陕西水电业务往来情况，并进行背景调查。</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（二）在建工程转固</b>	
<p>如财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“（十三）在建工程”、“（十二）固定资产”所述，陕西水电2023年1-6月、2022年度、2021年度、2020年度在建工程转入固定资产的金额分别为238,786,230.11元、760,275,933.64元、1,580,591,320.11元、162,007,085.38元。</p> <p>由于陕西水电各年度项目建设规模较大，其转固的时点以及入账价值的准确性对公司经营成果将产生重大影响。因此，我们将陕西水电在建工程转固作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（十八）在建工程”所述的会计政策、“六、合并财务报表主要项目注释”之“（十三）在建工程”、“（十二）固定资产”。</p>	<p>（1）了解与在建工程转固相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）对报告期发生额较大的在建工程项目，结合“供应商核查”程序对施工方进行背景调查，检查是否为关联方或其他利益相关方；</p> <p>（3）与同行业公司在建工程转固政策进行对比分析，结合行业验收规范，评价其转固政策是否恰当；</p> <p>（4）检查在建工程转固的支持性证据，主要包括电网接入批复、试运行值班记录、质检报告、生产移交鉴定书，核实在建工程转固时点是否在恰当的期间；</p> <p>（5）对在建工程项目进行实地监盘，了解和查看电站项目实际使用情况，结合实际并网发电时间，核实电站项目转固时点是否准确；</p> <p>（6）针对预转固的在建工程项目，检查相关工程结算资料，结合合同对暂估金额的准确性进行核实，确认转入固定资产的入账价值是否准确。</p>

#### 四、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，管理层负责评估陕西水电的持续经营能力，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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督陕西水电的财务报告过程。

#### 五、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，就可能对陕西水电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陕西水电不能持续经营。

（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）就陕西水电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。

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（如适用）。

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。



[此页无正文]



中国注册会计师  
(项目合伙人):



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



## 合并资产负债表

编制单位：陕西水电开发集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
<b>流动资产</b>					
货币资金	725,155,691.58	749,842,624.58	258,610,750.49	289,679,164.73	六、(一)
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据			47,500,000.00	2,166,000.00	六、(二)
应收账款	1,245,892,042.68	1,049,965,358.79	1,269,469,265.41	998,329,148.54	六、(三)
应收款项融资			4,500,000.00		六、(四)
预付款项	16,930,091.08	7,764,222.09	7,416,711.37	6,178,240.65	六、(五)
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	49,795,843.11	635,272,368.25	761,742,339.62	80,185,552.22	六、(六)
其中：应收利息		64,638.00	83,106.00	87,723.00	六、(六)
应收股利		4,794,137.01			六、(六)
△买入返售金融资产					
存货	1,217,134.34	1,253,816.32	1,318,585.91	1,227,575.20	六、(七)
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	89,587,707.32	75,836,450.80	129,519,229.24	55,187,016.18	六、(八)
<b>流动资产合计</b>	<b>2,128,578,510.11</b>	<b>2,519,934,840.83</b>	<b>2,480,076,882.04</b>	<b>1,432,952,697.52</b>	
<b>非流动资产</b>					
△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	1,249,756,447.56	1,203,132,824.75	1,188,671,207.54	1,141,908,698.89	六、(九)
其他权益工具投资		1,689,346.45	1,680,005.21	1,538,838.74	六、(十)
其他非流动金融资产					
投资性房地产	21,567,882.32	21,953,253.63	22,723,996.25	6,652,771.31	六、(十一)
固定资产	6,303,276,169.08	6,257,796,446.09	5,512,651,450.46	4,113,806,364.73	六、(十二)
在建工程	1,523,452,895.05	915,731,366.34	1,294,692,501.29	885,036,353.22	六、(十三)
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	287,819,683.10	266,292,082.89	234,683,248.81		六、(十四)
无形资产	370,110,986.00	343,861,451.39	306,513,781.04	309,935,827.28	六、(十五)
开发支出					
商誉	157,717,861.76	158,221,374.62	159,224,905.79	160,406,685.98	六、(十六)
长期待摊费用	120,572,781.77	104,216,050.80	48,019,106.99	140,824,103.00	六、(十七)
递延所得税资产	48,076,451.76	43,637,022.73	35,176,056.32	9,856,020.47	六、(十八)
其他非流动资产	440,684,936.70	518,981,254.41	219,706,927.96	227,407,093.85	六、(十九)
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,523,036,095.10</b>	<b>9,835,512,474.10</b>	<b>9,023,743,187.66</b>	<b>6,997,372,757.47</b>	
<b>资产总计</b>	<b>12,651,614,605.21</b>	<b>12,355,447,314.93</b>	<b>11,503,820,069.70</b>	<b>8,430,325,454.99</b>	

法定代表人：

  
  
 6101130001563

主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




## 合并资产负债表（续）

编制单位：陕西西电开发集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
<b>流动负债</b>					
短期借款	446,191,364.67	923,749,378.62	1,574,925,552.61	2,952,909,603.70	六、(二十)
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债				1,317,094.35	六、(二十一)
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	435,478,101.68	453,175,459.57	468,610,821.74	113,317,414.69	六、(二十二)
预收款项	23,414.19	37,452.08	72,378.76	24,837.58	六、(二十三)
合同负债	108,222.44	108,222.44	895,538.61		六、(二十四)
△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	17,398,850.41	21,768,101.00	20,861,482.07	17,040,125.62	六、(二十五)
应交税费	59,457,286.71	73,242,472.55	42,743,072.48	6,665,294.68	六、(二十六)
其他应付款	20,903,334.53	58,794,195.85	555,583,316.81	67,151,416.67	六、(二十七)
其中：应付利息	171,773.03	65,722.22			六、(二十七)
应付股利	2,897,560.95	29,332,125.58	18,601,625.58	18,601,625.58	六、(二十七)
△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	499,844,509.65	530,985,377.52	464,786,157.58	210,691,042.54	六、(二十八)
其他流动负债	590,812.46	367,693.48	50,786,490.98	483,980.65	六、(二十九)
<b>流动负债合计</b>	<b>1,479,995,896.74</b>	<b>2,062,228,353.11</b>	<b>3,179,264,811.64</b>	<b>3,369,600,810.48</b>	
<b>非流动负债</b>					
△保险合同准备金					
长期借款	4,401,175,304.52	3,334,748,039.79	2,978,436,776.56	1,254,422,484.96	六、(三十)
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	92,405,524.93	94,359,503.16	86,099,406.73		六、(三十一)
长期应付款	561,057,802.81	805,952,141.05	1,643,865,057.50	1,376,474,982.09	六、(三十二)
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	53,047,939.88	55,509,585.93	32,800,333.06	34,915,647.46	六、(三十三)
递延所得税负债	25,521,250.45	26,792,036.51	27,928,361.02	10,338,891.79	六、(十八)
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>5,133,207,822.59</b>	<b>4,317,361,306.44</b>	<b>4,769,129,934.87</b>	<b>2,676,152,006.30</b>	
<b>负债合计</b>	<b>6,613,203,719.33</b>	<b>6,379,589,659.55</b>	<b>7,948,394,746.51</b>	<b>6,045,752,816.78</b>	
<b>股东权益</b>					
股本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2,524,055,959.00	1,800,000,000.00	六、(三十四)
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	4,698,344,959.84	4,696,132,628.29	458,990,638.68	246,737,121.11	六、(三十五)
减：库存股					
其他综合收益	813,002.83	-846,295.13	2,252,916.53	2,672,692.27	六、(三十六)
专项储备	10,307,491.55	1,546,962.83			六、(三十七)
盈余公积	31,916,308.63	31,916,308.63	33,431,977.81	7,441,231.35	六、(三十八)
△一般风险准备					
未分配利润	146,682,438.40	117,484,926.39	424,261,463.57	224,350,321.25	六、(三十九)
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>5,888,064,201.25</b>	<b>5,846,234,531.01</b>	<b>3,442,992,955.59</b>	<b>2,281,201,365.98</b>	
少数股东权益	150,346,684.63	129,623,124.37	112,432,367.60	103,371,272.23	
<b>股东权益合计</b>	<b>6,038,410,885.88</b>	<b>5,975,857,655.38</b>	<b>3,555,425,323.19</b>	<b>2,384,572,638.21</b>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>12,651,614,605.21</b>	<b>12,355,447,314.93</b>	<b>11,503,820,069.70</b>	<b>8,430,325,454.99</b>	

法定代表人：

  
  
 6101130001563

主管会计工作负责人：


会计机构负责人：






### 合并利润表

编制单位：山西水电开发集团股份有限公司

金额单位：元

	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	559,506,423.93	1,030,280,769.81	972,989,588.30	816,769,196.14	
其中：营业收入	559,506,423.93	1,030,280,769.81	972,989,588.30	816,769,196.14	六、(四十)
△利息收入					
△手续费					
△佣金收入					
<b>二、营业总成本</b>	397,437,832.26	903,493,028.77	838,433,038.81	703,730,651.87	
其中：营业成本	262,689,309.52	554,543,197.11	424,570,875.23	357,782,259.86	六、(四十)
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	8,927,877.78	9,555,122.32	9,254,377.96	8,247,186.35	六、(四十一)
销售费用					
管理费用	41,089,832.75	112,548,359.04	95,493,397.90	84,050,325.68	六、(四十二)
研发费用					
财务费用	84,730,812.21	226,846,350.30	309,114,387.72	253,650,879.98	六、(四十三)
其中：利息费用	85,596,255.24	228,677,651.10	307,245,193.45	252,649,503.61	六、(四十三)
利息收入	1,022,600.85	2,898,506.56	1,337,327.04	1,373,313.06	六、(四十三)
加：其他收益	2,620,356.09	4,284,025.83	3,644,276.12	4,056,686.74	六、(四十四)
投资收益（损失以“-”号填列）	46,014,672.28	71,144,179.62	145,152,922.11	78,192,872.56	六、(四十五)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,843,263.28	71,144,179.62	145,152,922.11	75,911,842.65	六、(四十五)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-271,880.40		六、(四十六)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,439,897.61	18,848,333.53	-26,293,003.13	-21,591,475.77	六、(四十七)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-503,512.86	-1,018,882.54	-1,181,780.19	-3,089,182.20	六、(四十八)
资产处置收益（亏损以“-”号填列）				-722,084.83	六、(四十九)
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	182,760,209.57	220,045,397.48	255,607,084.00	169,885,360.77	
加：营业外收入	585,409.98	2,076,754.07	5,696,493.79	3,574,076.06	六、(五十)
减：营业外支出	1,806,913.48	8,667,311.25	1,882,504.90	2,608,809.28	六、(五十一)
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	181,538,706.07	213,454,840.30	259,421,072.89	170,850,627.55	
减：所得税费用	13,301,503.26	16,832,134.21	19,692,018.65	8,217,594.91	六、(五十二)
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	168,237,202.81	196,622,706.09	239,729,054.24	162,633,032.64	
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	168,237,202.81	196,622,706.09	239,729,054.24	162,633,032.64	
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）	166,343,862.63	185,438,389.31	232,475,641.38	157,509,561.25	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,893,340.18	11,184,316.78	7,253,412.86	5,123,471.39	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	1,659,297.96	-798,154.74	-419,775.74	1,327,660.49	六、(五十三)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,659,297.96	-798,154.74	-419,775.74	1,327,660.49	六、(五十三)
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-142,009.84	7,005.93	6,526.12	366,619.03	六、(五十三)
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			-99,348.74	334,074.73	六、(五十三)
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-142,009.84	7,005.93	105,874.86	32,544.30	六、(五十三)
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	1,801,307.80	-805,160.67	-426,301.86	961,041.46	六、(五十三)
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,801,307.80	-805,160.67	-426,301.86	961,041.46	六、(五十三)
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
<b>七、综合收益总额</b>	169,896,500.77	195,824,551.35	239,309,278.50	163,960,693.13	
归属于母公司所有者的综合收益总额	168,003,160.59	184,640,234.57	232,055,865.64	158,837,221.74	
归属于少数股东的综合收益总额	1,893,340.18	11,184,316.78	7,253,412.86	5,123,471.39	
<b>八、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益（元/股）	0.17	0.19			十七、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.17	0.19			十七、(二)

法定代表人

  
6101130001563

主管会计工作负责人

  
范伟

会计机构负责人

  
秦哲



## 合并现金流量表

编制单位：陕西省水电开发集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	458,841,831.93	1,409,569,933.04	686,706,337.62	629,284,424.13	
△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					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	145,721.33	128,886,694.18	18,071,155.90	345,012.27	
收到其他与经营活动有关的现金	581,179,104.66	252,366,672.96	43,113,488.74	1,835,436.95	六、(五十四)
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,040,166,657.92</b>	<b>1,790,823,300.18</b>	<b>747,890,982.26</b>	<b>631,464,873.35</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	62,875,666.08	120,493,954.39	82,044,574.53	89,564,700.62	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	52,494,663.80	120,532,638.73	110,877,820.11	106,993,612.93	
支付的各项税费	125,598,632.15	71,733,085.60	78,564,104.05	57,939,120.53	
支付其他与经营活动有关的现金	73,099,595.71	60,000,064.47	638,454,724.02	87,133,899.83	六、(五十四)
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>314,068,557.74</b>	<b>372,759,743.19</b>	<b>909,941,222.71</b>	<b>341,631,333.91</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>726,098,100.18</b>	<b>1,418,063,556.99</b>	<b>-162,050,240.45</b>	<b>289,833,539.44</b>	六、(五十五)
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金	9,698,825.83	50,834,183.68	34,174,239.43		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,353.10	14,273.09	78,500.00	420,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				17,941.35	
收到其他与投资活动有关的现金					
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>9,756,178.93</b>	<b>50,848,456.77</b>	<b>34,252,739.43</b>	<b>438,441.35</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	532,608,657.91	1,613,283,142.50	1,347,202,881.22	823,602,240.91	
投资支付的现金					
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,040,352.01	29,333,798.02	5,742,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金					
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>532,608,657.91</b>	<b>1,614,323,494.51</b>	<b>1,376,536,679.24</b>	<b>829,344,240.91</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-522,852,478.98</b>	<b>-1,563,475,037.74</b>	<b>-1,342,283,939.81</b>	<b>-828,905,799.56</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金	18,333,300.00	2,289,610,500.00	1,003,400,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,333,300.00	16,643,535.00	3,400,000.00		
取得借款收到的现金	1,866,304,456.57	2,612,982,239.07	3,881,464,291.60	3,072,972,484.96	
收到其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,884,637,756.57</b>	<b>4,902,592,739.07</b>	<b>4,884,864,291.60</b>	<b>3,072,972,484.96</b>	
偿还债务支付的现金	1,527,816,392.09	3,650,278,352.86	3,070,447,616.60	2,204,440,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,179,301.28	236,519,711.66	216,075,308.65	154,316,892.32	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	26,434,564.63				
支付其他与筹资活动有关的现金	312,299,559.35	432,467,302.81	131,344,364.78	140,289,814.49	六、(五十四)
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,065,295,252.72</b>	<b>4,319,265,367.33</b>	<b>3,417,867,290.03</b>	<b>2,499,046,706.81</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-180,657,496.15</b>	<b>583,327,371.74</b>	<b>1,466,997,001.57</b>	<b>573,925,778.15</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>22,588,125.05</b>	<b>437,915,890.99</b>	<b>-37,337,178.69</b>	<b>34,853,518.03</b>	六、(五十五)
加：期初现金及现金等价物的余额	689,197,877.03	251,281,986.04	288,619,164.73	253,765,646.70	六、(五十五)
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>711,786,002.08</b>	<b>689,197,877.03</b>	<b>251,281,986.04</b>	<b>288,619,164.73</b>	六、(五十五)

法定代表人：

  
 6101130001563

会计工作负责人：

9



会计机构负责人：





### 合并股东权益变动表

编制单位：陕西省电力开发集团股份有限公司

金额单位：元

项目	2023年1-6月												少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				4,696,132,628.29		-846,295.13	1,546,962.83	31,916,308.63		117,484,926.39		5,846,234,531.01	129,623,124.37	5,975,857,655.38
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、本年年初余额	1,000,000,000.00				4,696,132,628.29		-846,295.13	1,546,962.83	31,916,308.63		117,484,926.39		5,846,234,531.01	129,623,124.37	5,975,857,655.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,212,331.55		1,659,297.96	8,760,528.72			29,197,512.01		41,829,670.24	20,723,560.26	62,553,230.50
（一）综合收益总额							1,659,297.96				166,343,862.63		168,003,160.59	1,893,340.18	169,896,500.77
（二）所有者投入和减少资本					2,212,331.55								2,212,331.55	18,333,300.00	20,545,631.55
1.所有者投入的普通股														18,333,300.00	18,333,300.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					2,212,331.55								2,212,331.55		2,212,331.55
（三）利润分配											-137,146,350.62		-137,146,350.62		-137,146,350.62
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											-137,146,350.62		-137,146,350.62		-137,146,350.62
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								8,760,528.72					8,760,528.72	496,920.08	9,257,448.80
1.本年提取								8,956,830.82					8,956,830.82	570,807.46	9,527,638.28
2.本年使用								-196,302.10					-196,302.10	-73,887.38	-270,189.48
（六）其他															
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				4,698,344,959.84		813,002.83	10,307,491.55	31,916,308.63		146,682,438.40		5,888,064,201.25	150,346,684.63	6,038,410,885.88

法定代表人：

  
  
 6101130001563

主管会计工作负责人：


会计机构负责人：





合并股东权益变动表(续)

编制单位: 陕西省水利开发集团股份有限公司

金额单位: 元

项目	2022年度											少数股东权益	股东权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,524,055,959.00				458,990,638.68		2,252,916.53		33,431,977.81		424,261,463.57		3,442,992,955.59	112,432,367.60	3,555,425,323.19
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、本年年初余额	2,524,055,959.00				458,990,638.68		2,252,916.53		33,431,977.81		424,261,463.57		3,442,992,955.59	112,432,367.60	3,555,425,323.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,524,055,959.00				4,237,141,989.61		-3,099,211.66	1,546,962.83	-1,515,669.18		-306,776,537.18		2,403,241,575.42	17,190,756.77	2,420,432,332.19
(一) 综合收益总额							-798,154.74				185,438,389.31		184,640,234.57	11,184,316.78	196,824,551.35
(二) 所有者投入和减少资本	1,657,806,125.00				629,913,784.56								2,287,719,909.56	16,643,535.00	2,304,363,444.56
1. 所有者投入的普通股	1,657,806,125.00				630,162,865.61								2,287,968,990.61	16,643,535.00	2,304,612,525.61
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					-249,081.05								-249,081.05		-249,081.05
(三) 利润分配									33,578,905.41		-104,244,436.95		-70,665,531.54	-10,730,500.00	-81,396,031.54
1. 提取盈余公积									33,578,905.41		-33,578,905.41				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-70,665,531.54		-70,665,531.54	-10,730,500.00	-81,396,031.54
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	-3,181,862,084.00				3,607,228,205.05		-2,301,056.92		-35,094,574.59		-387,970,489.54				
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	-3,181,862,084.00				3,607,228,205.05		-2,301,056.92		-35,094,574.59		-387,970,489.54				
(五) 专项储备提取和使用								1,546,962.83					1,546,962.83	93,404.99	1,640,367.82
1. 本年提取								1,546,962.83					1,546,962.83	93,404.99	1,640,367.82
2. 本年使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				4,696,132,628.29		-846,295.13	1,546,962.83	31,916,308.63		117,484,926.39		5,846,234,531.01	129,623,124.37	5,975,857,655.38

法定代表人:


主管会计工作负责人:


会计机构负责人:





合并股东权益变动表(续)

编制单位: 上海外高桥开发集团股份有限公司

金额单位: 元

项目	2021年度											少数股东权益	股东权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,800,000,000.00				246,737,121.11		2,672,692.27		7,441,231.35		224,350,321.25		2,281,201,365.98	103,371,272.23	2,384,572,638.21
加: 会计政策变更									-121,340.11		-6,452,412.49		-6,573,752.60	-1,592,317.49	-8,166,070.09
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	1,800,000,000.00				246,737,121.11		2,672,692.27		7,319,891.24		217,897,908.76		2,274,627,613.38	101,778,954.74	2,376,406,568.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	724,055,959.00				212,253,517.57		-419,775.74		26,112,086.57		206,363,554.81		1,108,365,342.21	10,653,412.86	1,179,018,755.07
(一) 综合收益总额							-419,775.74				232,475,641.38		232,055,865.64	7,253,412.86	239,309,278.50
(二) 所有者投入和减少资本	724,055,959.00				212,253,517.57								936,309,476.57	3,400,000.00	939,709,476.57
1. 所有者投入的普通股	724,055,959.00				275,944,041.00								1,000,000,000.00	3,400,000.00	1,003,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-63,690,523.43								-63,690,523.43		-63,690,523.43
(三) 利润分配									26,112,086.57		-26,112,086.57				
1. 提取盈余公积									26,112,086.57		-26,112,086.57				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备提取和使用															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	2,524,055,959.00				458,990,638.68		2,252,916.53		33,431,977.81		424,261,463.57		3,442,992,955.59	112,432,367.60	3,555,425,323.19

法定代表人:

  
仁印 6101130001563

主管会计工作负责人:

  
范伟

会计机构负责人:

  
秦哲



合并股东权益变动表(续)

编制单位：陕西省农村开发集团股份有限公司

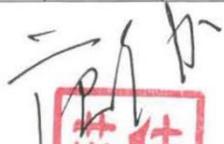
金额单位：元

项目	股本	2020年度										少数股东权益	股东权益合计		
		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	1,800,000,000.00				246,892,659.96		1,345,031.78		3,875,309.73		70,406,681.62		2,122,519,683.09	97,600,277.11	2,220,119,960.20
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、本年初余额	1,800,000,000.00				246,892,659.96		1,345,031.78		3,875,309.73		70,406,681.62		2,122,519,683.09	97,600,277.11	2,220,119,960.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-155,538.85		1,327,660.49		3,565,921.62		153,943,639.63		158,681,682.89	5,770,965.12	164,452,678.01
（一）综合收益总额							1,327,660.49				157,509,561.25		158,837,221.74	5,123,471.39	163,960,693.13
（二）所有者投入和减少资本					-155,538.85								-155,538.85	647,523.73	491,984.88
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-155,538.85								-155,538.85	647,523.73	491,984.88
（三）利润分配								3,565,921.62			-3,565,921.62				
1.提取盈余公积								3,565,921.62			-3,565,921.62				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	1,800,000,000.00				246,737,121.11		2,672,692.27		7,441,231.35		224,350,321.25		2,281,201,365.98	103,371,272.23	2,384,572,638.21

法定代表人：

  
  
 6101130001563

主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




## 资产负债表

编制单位：陕西省农村开发集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	95,383,433.60	158,756,888.58	8,802,893.48	6,559,971.27	
△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			47,500,000.00	2,166,000.00	
应收账款	8,212,129.68	6,829,150.68	6,553,612.77	7,224,228.15	十六、(一)
应收款项融资			3,800,000.00		
预付款项	3,548,678.20	342,826.91	109,807.03	175,059.80	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	165,596,083.52	553,912,462.41	849,296,925.60	244,318,289.89	十六、(二)
其中：应收利息	928,511.03	1,049,771.50	596,491.58	559,876.78	十六、(二)
应收股利	146,870,082.79	510,105,219.80	256,828,182.79	44,356,582.79	十六、(二)
△买入返售金融资产					
存货	385,263.25	561,371.82	457,671.40	464,440.89	
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	1,198,535,467.23	1,758,345,402.27	1,286,847,059.60	1,345,048,997.61	
<b>流动资产合计</b>	<b>1,471,661,055.48</b>	<b>2,478,748,102.67</b>	<b>2,203,367,969.88</b>	<b>1,605,956,987.61</b>	
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	4,472,374,315.83	3,849,312,633.02	3,287,027,730.81	2,754,742,673.29	十六、(三)
其他权益工具投资		1,689,346.45	1,680,005.21	1,538,838.74	
其他非流动金融资产					
投资性房地产	16,563,990.00	16,842,616.60	17,399,869.80	6,652,771.31	
固定资产	288,454,587.07	297,571,694.23	310,927,374.77	337,503,985.11	
在建工程	298,700.87		240,547.43	28,000.00	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	3,032,812.84	4,271,117.87	7,482,923.53		
无形资产	6,598,470.07	7,175,758.63	6,891,699.79	7,069,672.94	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	30,159.83	66,351.65	352,624.25	638,896.85	
递延所得税资产	758203	1,067,779.47	1,870,730.88		
其他非流动资产	1,301,415.10	605,188.68	457,433.96	843,050.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,789,412,654.82</b>	<b>4,178,602,486.60</b>	<b>3,634,330,940.43</b>	<b>3,109,017,888.24</b>	
<b>资产总计</b>	<b>6,261,073,710.30</b>	<b>6,657,350,589.27</b>	<b>5,837,698,910.31</b>	<b>4,714,974,875.85</b>	

法定代表人：

  
  
 6101130001563

主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




资产负债表（续）

编制单位：陕西水电开发集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产					
短期借款	300,815,237.87	700,854,273.80	1,569,919,670.66	2,306,970,142.59	
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债				1,317,094.35	
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		358,089.00	1,614,381.31	3,522,431.97	
预收款项	23,414.19	37,452.08	72,378.76	24,837.58	
合同负债	38,475.73	38,475.73			
△卖出回购金融资产款					
△吸收存款及同业存放					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
应付职工薪酬	5,266,969.47	6,234,203.69	6,408,786.31	5,246,235.86	
应交税费	6,983,173.94	9,188,881.06	6,348,940.62	2,972,497.33	
其他应付款	35,528,169.33	38,141,984.55	547,918,557.37	44,471,350.39	
其中：应付利息					
应付股利					
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	9,994,981.51	2,819,347.08	18,638,478.62	7,634,100.31	
其他流动负债	223,118.98		50,000,000.00	38,652.90	
<b>流动负债合计</b>	<b>358,873,541.02</b>	<b>757,672,706.99</b>	<b>2,200,921,193.65</b>	<b>2,372,197,343.28</b>	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	72,000,000.00		93,950,000.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	1,625,087.72	2,396,899.33	5,215,246.41		
长期应付款			188,858,920.00	188,858,920.00	
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	24,009,679.13	25,444,304.21	28,313,554.37	31,182,804.53	
递延所得税负债	758,203.21	1,115,116.08	1,915,732.18	9,709.69	
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>98,392,970.06</b>	<b>28,956,319.62</b>	<b>318,254,452.96</b>	<b>220,051,434.22</b>	
<b>负债合计</b>	<b>457,266,511.08</b>	<b>786,629,026.61</b>	<b>2,519,175,646.61</b>	<b>2,592,248,777.50</b>	
股东权益					
股本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2,524,055,959.00	1,800,000,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	4,697,248,931.41	4,695,036,599.86	457,894,610.25	245,641,092.68	
减：库存股					
其他综合收益	813,002.83	-846,295.13	2,252,916.53	2,672,692.27	
专项储备	801,029.59	153,021.58			
盈余公积	31,916,308.63	31,916,308.63	33,431,977.81	7,441,231.35	
△一般风险准备					
未分配利润	73,027,926.76	144,461,927.72	300,887,800.11	66,971,082.05	
<b>股东权益合计</b>	<b>5,803,807,199.22</b>	<b>5,870,721,562.66</b>	<b>3,318,523,263.70</b>	<b>2,122,726,098.35</b>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>6,261,073,710.30</b>	<b>6,657,350,589.27</b>	<b>5,837,698,910.31</b>	<b>4,714,974,875.85</b>	

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：陕西水电开发集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	27,753,890.67	73,564,619.02	96,710,340.42	84,189,836.99	
其中：营业收入	27,753,890.67	73,564,619.02	96,710,340.42	84,189,836.99	十六、（四）
利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
<b>二、营业总成本</b>	41,295,750.21	166,589,368.67	254,924,898.64	175,565,964.45	
其中：营业成本	19,185,109.48	45,390,183.98	47,749,964.34	45,210,148.82	十六、（四）
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	1,348,929.77	4,465,606.65	4,404,040.98	3,542,111.82	
销售费用					
管理费用	15,927,074.02	54,989,009.63	43,396,404.99	37,431,401.98	
研发费用					
财务费用	4,834,636.94	61,744,568.41	159,374,488.33	89,382,301.83	
其中：利息费用	5,078,046.85	75,418,550.47	159,643,632.46	88,705,870.99	
利息收入	266,256.73	13,705,744.35	717,570.08	1,592,074.52	
加：其他收益	1,548,095.11	3,088,993.95	3,064,543.30	3,412,210.98	
投资收益（损失以“-”号填列）	71,118,171.60	425,309,930.79	451,311,117.53	125,904,859.05	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,843,263.28	71,144,179.62	145,152,922.11	75,911,842.65	十六、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-271,880.40		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,688,486.89	-646,707.86	-3,614,155.73	-1,753,172.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,351.37	-32,481,647.16		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）				-722,084.83	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	65,812,894.06	334,712,115.86	259,793,419.32	35,465,684.94	
加：营业外收入	57,353.10	1,789,957.35	1,479,437.80	1,821,171.14	
减：营业外支出	157,897.50	713,019.11	151,991.47	1,627,639.93	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	65,712,349.66	335,789,054.10	261,120,865.65	35,659,216.15	
减：所得税费用					
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	65,712,349.66	335,789,054.10	261,120,865.65	35,659,216.15	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,712,349.66	335,789,054.10	261,120,865.65	35,659,216.15	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	1,659,297.96	-798,154.74	-419,775.74	1,327,660.49	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-142,009.84	7,005.93	6,526.12	366,619.03	
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			-99,348.74	334,074.73	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-142,009.84	7,005.93	105,874.86	32,544.30	
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	1,801,307.80	-805,160.67	-426,301.86	961,041.46	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,801,307.80	-805,160.67	-426,301.86	961,041.46	
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					
<b>七、综合收益总额</b>	67,371,647.62	334,990,899.36	260,701,089.91	36,986,876.64	
<b>八、每股收益</b>					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：

  
 赵琼  
 6101130001563

主管会计工作负责人：

  
 范伟

会计机构负责人：

  
 秦哲



## 现金流量表

编制单位：陕西省水电开发集团有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	30,516,488.15	89,464,696.94	109,258,287.92	88,982,603.66	
△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					
△收到再保业务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				83.12	
收到其他与经营活动有关的现金	390,712.87	489,777,653.04	710,735.42	266,200.95	
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>30,907,201.02</b>	<b>579,242,349.98</b>	<b>109,969,023.34</b>	<b>89,248,887.73</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,894,760.13	7,336,566.26	8,173,563.17	7,856,781.76	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	19,368,966.13	52,061,466.98	48,692,867.22	42,447,674.72	
支付的各项税费	8,732,075.11	19,393,966.08	22,717,779.94	12,638,500.09	
支付其他与经营活动有关的现金	4,717,783.87	21,335,601.10	423,008,013.25	21,224,029.76	
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>34,713,585.24</b>	<b>100,127,600.42</b>	<b>502,592,223.58</b>	<b>84,166,986.33</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,806,384.22</b>	<b>479,114,749.56</b>	<b>-392,623,200.24</b>	<b>5,081,901.40</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金				17,941.35	
取得投资收益收到的现金	368,139,825.83	85,834,183.68	34,174,239.43	13,889,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,353.10	16,997.87	17,079.59	31,587.19	
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	1,874,258,094.77	2,923,359,058.88	2,809,343,500.00	323,570,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,242,455,273.70</b>	<b>3,009,210,240.43</b>	<b>2,843,534,819.02</b>	<b>337,508,728.54</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	563,850.99	7,955,612.28	4,761,762.45	8,435,199.99	
投资支付的现金	576,438,060.00	704,129,333.52	538,123,096.03	74,257,851.74	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	1,263,094,777.85	3,302,042,055.34	2,636,137,210.55	1,016,876,067.23	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,840,096,688.84</b>	<b>4,014,127,001.14</b>	<b>3,179,022,069.03</b>	<b>1,099,569,118.96</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>402,358,584.86</b>	<b>-1,004,916,760.71</b>	<b>-335,487,250.01</b>	<b>-762,060,390.42</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		2,289,610,500.00	1,000,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	80,000,000.00	1,107,000,200.00	3,381,037,500.00	2,303,520,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>80,000,000.00</b>	<b>3,396,610,700.00</b>	<b>4,381,037,500.00</b>	<b>2,303,520,000.00</b>	
偿还债务支付的现金	397,000,000.00	2,565,979,884.50	3,528,577,616.60	1,468,190,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,925,655.62	154,874,809.25	122,106,510.94	77,573,471.93	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>541,925,655.62</b>	<b>2,720,854,693.75</b>	<b>3,650,684,127.54</b>	<b>1,545,763,471.93</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-461,925,655.62</b>	<b>675,756,006.25</b>	<b>730,353,372.46</b>	<b>757,756,528.07</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-63,373,454.98</b>	<b>149,953,995.10</b>	<b>2,242,922.21</b>	<b>778,039.05</b>	
加：期初现金及现金等价物的余额	158,756,888.58	8,802,893.48	6,559,971.27	5,781,932.22	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>95,383,433.60</b>	<b>158,756,888.58</b>	<b>8,802,893.48</b>	<b>6,559,971.27</b>	

法定代表人：

  
 印琼  
 6101130001563

主管会计工作负责人：

  
 范伟

会计机构负责人：

  
 秦哲



### 股东权益变动表

编制单位：陕西省水电开发集团股份有限公司

金额单位：元

项目	2023年1-6月											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				4,695,036,599.86		-846,295.13	153,021.58	31,916,308.63		144,461,927.72	5,870,721,562.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,000,000,000.00				4,695,036,599.86		-846,295.13	153,021.58	31,916,308.63		144,461,927.72	5,870,721,562.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,212,331.55		1,659,297.96	648,008.01			-71,434,000.96	-66,914,363.44
（一）综合收益总额							1,659,297.96				65,712,349.66	67,371,647.62
（二）所有者投入和减少资本					2,212,331.55							2,212,331.55
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					2,212,331.55							2,212,331.55
（三）利润分配											-137,146,350.62	-137,146,350.62
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											-137,146,350.62	-137,146,350.62
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用								648,008.01				648,008.01
1.本年提取								727,906.23				727,906.23
2.本年使用								-79,898.22				-79,898.22
（六）其他												
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				4,697,248,931.41		813,002.83	801,029.59	31,916,308.63		73,027,926.76	5,803,807,199.22

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



股东权益变动表(续)

编制单位：陕西省水电开发集团股份有限公司

金额单位：元

项目	2022年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,524,055,959.00				457,894,610.25		2,252,916.53		33,431,977.81		300,887,800.11	3,318,523,263.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,524,055,959.00				457,894,610.25		2,252,916.53		33,431,977.81		300,887,800.11	3,318,523,263.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,524,055,959.00				4,237,141,989.61		-3,099,211.66	153,021.58	-1,515,669.18		-156,425,872.39	2,552,198,298.96
（一）综合收益总额							-798,154.74				335,789,054.10	334,990,899.36
（二）所有者投入和减少资本	1,657,806,125.00				629,913,784.56							2,287,719,909.56
1.所有者投入的普通股	1,657,806,125.00				630,162,865.61							2,287,968,990.61
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					-249,081.05							-249,081.05
（三）利润分配									33,578,905.41		-104,244,436.95	-70,665,531.54
1.提取盈余公积									33,578,905.41		-33,578,905.41	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-70,665,531.54	-70,665,531.54
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	-3,181,862,084.00				3,607,228,205.05		-2,301,056.92		-35,094,574.59		-387,970,489.54	
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	-3,181,862,084.00				3,607,228,205.05		-2,301,056.92		-35,094,574.59		-387,970,489.54	
（五）专项储备提取和使用								153,021.58				153,021.58
1.本年提取								153,021.58				153,021.58
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				4,695,036,599.86		-846,295.13	153,021.58	31,916,308.63		144,461,927.72	5,870,721,562.66

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





股东权益变动表(续)

编制单位: 陕西水务开发集团股份有限公司

金额单位: 元

项目	2021年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,800,000,000.00				245,641,092.68		2,672,692.27		7,441,231.35		66,971,082.05	2,122,726,098.35
加: 会计政策变更									-121,340.11		-1,092,061.02	-1,213,401.13
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,800,000,000.00				245,641,092.68		2,672,692.27		7,319,891.24		65,879,021.03	2,121,512,697.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	724,055,959.00				212,253,517.57		-419,775.74		26,112,086.57		235,008,779.08	1,197,010,566.48
(一) 综合收益总额							-419,775.74				261,120,865.65	260,701,089.91
(二) 所有者投入和减少资本	724,055,959.00				212,253,517.57							936,309,476.57
1. 所有者投入的普通股	724,055,959.00				275,944,041.00							1,000,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-63,690,523.43							-63,690,523.43
(三) 利润分配									26,112,086.57		-26,112,086.57	
1. 提取盈余公积									26,112,086.57		-26,112,086.57	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	2,524,055,959.00				457,894,610.25		2,252,916.53		33,431,977.81		300,887,800.11	3,318,523,263.70

法定代表人:

  
  
 6101130001563

主管会计工作负责人:

20

  
  
 范伟

会计机构负责人:

  
 秦哲





股东权益变动表(续)

编制单位: 水电开发集团股份有限公司

金额单位: 元

项目	2020年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,800,000,000.00				245,796,631.53		1,345,031.78		3,875,309.73		34,877,787.52	2,085,894,760.56
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,800,000,000.00				245,796,631.53		1,345,031.78		3,875,309.73		34,877,787.52	2,085,894,760.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-155,538.85		1,327,660.49		-3,565,921.62		32,093,294.53	36,831,337.79
(一) 综合收益总额							1,327,660.49				35,659,216.15	36,986,876.64
(二) 所有者投入和减少资本					-155,538.85							-155,538.85
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					-155,538.85							-155,538.85
(三) 利润分配									3,565,921.62		-3,565,921.62	
1.提取盈余公积									3,565,921.62		-3,565,921.62	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,800,000,000.00				245,641,092.68		2,672,692.27		7,441,231.35		66,971,082.05	2,122,726,098.35

法定代表人:

*任琼*  
任琼印  
6101130001563

主管会计工作负责人:

*范伟*  
范伟

会计机构负责人:

*秦哲*  
秦哲



# 陕西省水电开发集团股份有限公司

## 2020年1月1日-2023年6月30日

### 财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司的基本情况

##### (一) 历史沿革

##### 1. 设立阶段

陕西省水电开发集团股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“陕西水电”)前身为陕西省水电开发有限责任公司,于1999年5月由陕西省电力建设投资开发公司和陕西秦龙电力股份有限公司出资设立,初始注册资本15,000.00万元。各股东出资情况如下表所示:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
陕西省电力建设投资开发公司	14,250.00	95.00
陕西秦龙电力股份有限公司	750.00	5.00
<u>合计</u>	<u>15,000.00</u>	<u>100.00</u>

##### 2. 2015年9月,第一次股权转让

根据公司2015年9月17日股东会决议,同意陕西秦龙电力股份有限公司将持有公司5.00%股权转让给陕西省电力建设投资开发公司,转让后陕西省电力建设投资开发公司为公司唯一股东。

##### 3. 2015年10月,第一次增加注册资本

根据公司2015年10月8日股东决定,同意陕西省电力建设投资开发公司认缴出资由15,000.00万元增资至18,000.00万元,增资后公司注册资本为18,000.00万元,陕西省电力建设投资开发公司为公司唯一股东。

##### 4. 2016年12月,第二次增加注册资本

根据陕西能源集团有限公司(现更名为“陕西投资集团有限公司”)第二届第三十九次董事会《关于水电板块重组具体方案》(陕能源董决字[2016]24号)的决议,由陕西省电力建设投资开发公司、陕西秦龙电力股份有限公司、安康市发展投资集团有限公司和岚皋县公共资产投资经营有限责任公司对公司进行增资,增资后公司注册资本由18,000.00万元增资至180,000.00万元。2016年12月12日公司召开股东会并作出决议,同意公司在原注册资本18,000.00万元基础上增资162,000.00万元,增资后公司注册资本为180,000.00万元,各股

东出资情况如下表所示：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
陕西省电力建设投资开发公司	138,538.54	76.97
陕西秦龙电力股份有限公司	40,122.20	22.29
安康市发展投资集团有限公司	877.63	0.49
岚皋县公共资产投资经营有限责任公司	461.63	0.26
<u>合计</u>	<u>180,000.00</u>	<u>100.00</u>

#### 5. 2017年11月，第二次股权转让

根据陕西能源集团有限公司2017年第二届第五十六次董事会决议，对公司进行业务重组，具体方式为：第一步，陕西省电力建设投资开发公司将持有公司76.966%的股权划转至陕西省投资集团（有限）公司（现更名为“陕西省华秦投资集团有限公司”）；第二步，陕西省投资集团（有限）公司以上述股权对陕西汇森煤业开发有限责任公司增资。2017年11月21日公司召开股东会并做出决议，同意将陕西省电力建设投资开发公司将持有公司76.966%的股权划转至陕西省投资集团（有限）公司，为上述业务重组的第一步，股权转让后各股东出资情况如下表所示：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
陕西省投资集团（有限）公司	138,538.54	76.97
陕西秦龙电力股份有限公司	40,122.20	22.29
安康市发展投资集团有限公司	877.63	0.49
岚皋县公共资产投资经营有限责任公司	461.63	0.26
<u>合计</u>	<u>180,000.00</u>	<u>100.00</u>

#### 6. 2017年12月，第三次股权转让

2017年12月18日公司召开股东会并做出决议，同意陕西省投资集团（有限）公司以公司76.966%的股权对陕西汇森煤业开发有限责任公司进行增资，为上述业务重组的第二步，股权转让完成后各股东出资情况如下表所示：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
陕西汇森煤业开发有限责任公司	138,538.54	76.966
陕西秦龙电力股份有限公司	40,122.20	22.290
安康市发展投资集团有限公司	877.63	0.488
岚皋县公共资产投资经营有限责任公司	461.63	0.256
<u>合计</u>	<u>180,000.00</u>	<u>100.00</u>

#### 7. 2018年6月，第四次股权转让

根据陕西投资集团有限公司2018年第一届第五次董事会决议，将陕西汇森煤业开发有限责任公司持有公司76.966%的股权无偿划转至陕西投资集团有限公司。2018年6月4日公司召

开第一次临时股东会并做出决议，同意陕西汇森煤业开发有限责任公司作为划出方，将其持有公司 76.966%的股权无偿划转至划入方陕西投资集团有限公司，股权转让完成后各股东出资情况如下表所示：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）
陕西投资集团有限公司	138,538.54	76.966
陕西秦龙电力股份有限公司	40,122.20	22.290
安康市发展投资集团有限公司	877.63	0.488
岚皋县公共资产投资经营有限责任公司	461.63	0.256
<b>合计</b>	<b><u>180,000.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

#### 8. 2022年6月，第三次增加注册资本

根据公司 2021 年第二次股东会决议和增资协议，陕西投资集团有限公司、陕西秦龙电力股份有限公司、陕西国企结构调整股权投资基金合伙企业（有限合伙）、中国信达资产管理股份有限公司向本公司增资 201,983.41 万元，本次增资完成后，公司注册资本增加至 381,983.41 万元。本公司于 2022 年 6 月 10 日在陕西省工商行政管理局进行了工商变更，增资后各股东出资情况如下所示：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）
陕西投资集团有限公司	210,944.14	55.22
陕西秦龙电力股份有限公司	61,091.62	15.99
安康市发展投资集团有限公司	877.62	0.23
岚皋县公共资产投资经营有限责任公司	461.63	0.12
陕西国企结构调整股权投资基金合伙企业（有限合伙）	72,405.60	18.96
中国信达资产管理股份有限公司	36,202.80	9.48
<b>合计</b>	<b><u>381,983.41</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

#### 9. 2022年6月，第四次增加注册资本

根据公司 2022 年第二次临时股东会决议和增资协议，陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）向本公司增资 36,202.80 万元，本次增资完成后，公司注册资本增加至 418,186.21 万元。增资后各股东出资情况如下表所示：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）
陕西投资集团有限公司	210,944.14	50.44
陕西秦龙电力股份有限公司	61,091.62	14.61
安康市发展投资集团有限公司	877.62	0.21
岚皋县公共资产投资经营有限责任公司	461.63	0.11
陕西国企结构调整股权投资基金合伙企业（有限合伙）	72,405.60	17.31
中国信达资产管理股份有限公司	36,202.80	8.66

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）
陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）	36,202.80	8.66
<u>合计</u>	<u>418,186.21</u>	<u>100.00</u>

10. 2022年12月，整体变更为股份公司

根据本公司2022年第五次股东会决议，本公司拟整体改制变更为股份制公司，改制变更后本公司申请登记的注册资本为人民币100,000.00万元，由全体出资人以其拥有的本公司截至2022年6月30日经审计后的净资产按约合1:0.175573的比例折合股份100,000.00万股，每股面值人民币1元，其中100,000.00万元计入股本，净资产超过股本余额部分计入资本公积。本公司于2022年12月30日在陕西省工商行政管理局进行了工商变更，变更后各股东出资情况如下表所示：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）
陕西投资集团有限公司	50,442.63	50.44
陕西秦龙电力股份有限公司	14,608.71	14.61
安康市发展投资集团有限公司	209.87	0.21
岚皋县公共资产投资经营有限责任公司	110.39	0.11
陕西国企结构调整股权投资基金合伙企业（有限合伙）	17,314.20	17.31
中国信达资产管理股份有限公司	8,657.10	8.66
陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）	8,657.10	8.66
<u>合计</u>	<u>100,000.00</u>	<u>100.00</u>

## （二）注册地址

截至2023年6月30日止，本公司统一社会信用代码为：916100007135438306，注册资本为100,000.00万元，注册地址：陕西省西安市高新区唐延路45号陕西投资大厦2幢1单元11001室。

## （三）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属发电行业，经营范围为：工程管理服务；水利相关咨询服务；发电技术服务；水资源管理；非常规水源利用技术研发；储能技术服务；风力发电技术服务；电力行业高效节能技术研发；太阳能发电技术服务；风电场相关系统研发；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；水产养殖；水力发电。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

## （四）公司的母公司及实际控制人

本公司的母公司及最终控制方均为陕西投资集团有限公司。

## （五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经董事会批准于 2023 年 12 月 7 日批准报出。

#### （六）合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或者主体。

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共 42 户，详见附注“八、在其他主体中的权益”。

注：除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

公司名称	简称
陕西省水电开发有限责任公司略阳水力发电分公司	略阳分公司
陕西省水电开发有限责任公司滴水岩分公司	滴水岩分公司
陕西省水电开发集团股份有限公司二郎坝分公司	二郎坝分公司
陕能榆林清洁能源开发有限公司	榆林清洁
榆林协合生态新能源有限公司	榆林协合
榆林市高新区鑫辉新能源有限公司	榆林鑫辉
榆林市高新区晶辉新能源有限公司	榆林晶辉
榆林市高新区鼎盛新能源有限公司	榆林鼎盛
榆林市高新区鼎润新能源有限公司	榆林鼎润
横山县江山新能源有限责任公司	横山江山
黄龙县龙庆新能源科技有限公司	黄龙龙庆
榆林陕投新能源有限公司	榆林陕投
陕投绥德清洁能源开发有限公司	陕投绥德
陕投府谷清洁能源开发有限公司	陕投府谷
黄龙县耀庆新能源科技有限公司	黄龙耀庆
神木市君能清洁能源有限公司	神木君能
陕西国力光电能有限公司	国力光电
宁夏君能清洁能源有限公司	宁夏君能
西安君能清洁能源有限公司	西安君能
蓝田县明锐新能源有限公司	蓝田明锐
西安乐天光伏能源有限公司	西安乐天
西咸新区乐悦光伏能源有限公司	西咸乐悦
吴忠市乐恒光伏能源科技有限公司	吴忠乐恒
西安乐叶安纺光伏能源有限公司	西安乐叶
郑州乐牟光伏能源有限公司	郑州乐牟
西安乐经光伏能源有限公司	西安乐经

公司名称	简称
西咸新区秦汉新城君能新能源有限公司	西咸秦汉
永寿县君能新能源有限公司	永寿君能
山南大有新能源开发有限公司	山南大有
浪卡子县大有新能源开发有限公司	浪卡子
墨竹工卡县华鑫隆能源有限公司	墨竹工卡
新疆陕投新能源有限公司	新疆陕投
陕西岚河水电开发有限责任公司	岚河水电
西乡县初晨电力建设有限公司	西乡初晨
蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司	蒲城隆基
宝鸡国源安华新能源开发有限公司	宝鸡国源
陕投关中新能源有限公司	陕投关中
陕投澄城新能源有限公司	陕投澄城
石泉县君能新能源有限公司	石泉君能
陕西水电佛坪抽水蓄能有限公司	佛坪蓄能
城固县君能新能源有限公司	城固君能
宁强县君能新能源有限公司	宁强君能
陕投商洛清洁能源有限公司	陕投商洛
汉中君能新能源有限公司	汉中君能
中牟县君能新能源有限公司	中牟君能
陕西岚皋龙安水力发电有限责任公司	岚皋龙安
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	黄河公司
陕西汉江投资开发有限公司	汉江投资
陕西投资集团有限公司	陕投集团
陕西投资集团财务有限责任公司	陕投财司
陕西秦龙电力股份有限公司	秦龙电力
西安秦达物业管理有限责任公司	秦达物业
陕西绿能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	绿能基金
陕西国企结构调整股权投资基金合伙企业（有限合伙）	国调基金
陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）	国改基金
中国信达资产管理股份有限公司	中国信达
安康市发展投资集团有限公司	安康发展
岚皋县公共资产投资经营有限责任公司	岚皋投资
中央企业贫困地区（陕西）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	中央投资基金

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）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已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日和 2023 年 6 月 30 日合并及母公司财务状况以及 2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期合并财务报表时，视同被合并子公司在最终控制方对其开始实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。在编制合并财务报表时，自最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入合并利润表。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中。

自子公司的少数股东处购买股权，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，调整合并资产负债表的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余额冲减少数股东权益。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内部交易产生的资产、负债、

权益、收入、成本、费用和现金流量均已抵销。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关的资产减值损失的，则全额确认该损失。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

## （八）现金及现金等价物的确定标准

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

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### （十）金融工具

#### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

#### 2. 金融资产分类和计量

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

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

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

##### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

## 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 4. 金融工具抵销

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

#### 5. 金融资产减值

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

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

##### (1) 预期信用损失一般模型

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

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

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

（2）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。

### （十一）应收账款

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，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) 单项计提减值准备

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据—商业承兑汇票		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，编制按原应收账款账龄连续计算的应收票据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
应收账款—标杆电费组合		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
应收账款—新能源补贴款组合	业务性质/客户性质	编制应收账款账龄，对一年以内的账面余额参考银行活期存款年利率计提预期信用损失；一年以上的账面余额按照当年末一年期 LRP 进行折现，按照账面价值与折现后金额的差额计算预期信用损失
应收账款—合并范围内关联方组合		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，通常不确认预期信用损失
应收账款—其他组合		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
其他应收款—账龄组合	款项性质（对于备用金、代垫社保及合并范围内关联方划分为无风险组合，其余为账龄组合）	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
其他应收款—无风险组合		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，通常不确认预期信用损失

## （十二）应收票据

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票据预期信用损失进行估计。

本公司在计量应收票据预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收票据组合的预期信用损失。

### 2. 采用预期信用损失的一般模型进行处理。

## （十三）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十四) 债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型，详见附注“三、（十）金融工具”。

## (十五) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十七）固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-25	5.00	3.80-19.00
运输工具	年限平均法	6-10	5.00	9.50-15.83
办公及电子设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

### 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。

## （十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十九）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

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

#### (二十) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《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。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

#### (二十一) 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

现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5
超额补贴收费权	剩余运营期

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。

## （二十二）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

### （二十三）长期待摊费用

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

### （二十四）合同负债

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

### （二十五）职工薪酬

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

#### 1. 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### 2. 离职后福利

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变

量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 3. 辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- (1) 公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- (2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十六) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，

包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本公司采用增量借款利率作为折现率。

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

## （二十七）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。

### 3. 收入确认的具体方法

公司主营电力销售业务，电力收入于电力供应至各电厂所在地的电网公司、业主方时确认。公司根据经电力公司、业主方确认的实际上网电量按合同上网电价（含国家电价补贴）确认电费收入。

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

(二十九) 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。

(三十) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用

## 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。承租人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。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2021 年 1 月 1 日之前

### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### （三十一）专项储备

本公司根据财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）的规定提取和使用安全生产费用。

根据《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号），公司依照国家有关规定提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费用时，对规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税项	计税基础	税率（%）
增值税	销售货物、提供劳务和提供应税行为产生的增值额	13.00、9.00、6.00、5.00、3.00
城市维护建设税	实缴流转税	7.00、5.00
教育费附加	实缴流转税	3.00
地方教育费附加	实缴流转税	2.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.20、12.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、20.00、15.00

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体	企业所得税税率（%）			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
榆林清洁	15.00	15.00	15.00	15.00
榆林协合	15.00	15.00	15.00	15.00
榆林鑫辉	15.00	15.00	15.00	15.00
榆林晶辉	15.00	15.00	15.00	15.00
榆林鼎盛	15.00	15.00	15.00	15.00
榆林鼎润	15.00	15.00	15.00	15.00
横山江山	15.00	15.00	15.00	15.00
黄龙龙庆	15.00	15.00	15.00	15.00
蒲城隆基	15.00	15.00	15.00	15.00
浪卡子	15.00	15.00	15.00	15.00
宝鸡国源	15.00	15.00	15.00	--
岚河水电	15.00	15.00	15.00	15.00
国力光电	15.00	15.00	15.00	15.00
西安君能	15.00	15.00	15.00	15.00
神木君能	15.00	15.00	15.00	15.00
蓝田明锐	20.00	20.00	20.00	20.00
西安乐天	15.00	15.00	15.00	15.00
西咸乐悦	20.00	15.00	20.00	20.00
吴忠乐恒	15.00	15.00	15.00	15.00
西安乐叶	15.00	15.00	15.00	15.00
西安乐经	15.00	20.00	15.00	15.00
永寿君能	15.00	15.00	15.00	15.00
西咸秦汉	15.00	15.00	15.00	15.00
城固君能	15.00	15.00	--	--
榆林陕投	15.00	15.00	15.00	--
陕投绥德	15.00	15.00	15.00	--
陕投府谷	15.00	15.00	15.00	--
西乡初晨	15.00	15.00	15.00	--
黄龙耀庆	15.00	15.00	--	--
除上述以外的其他纳税主体	25.00	25.00	25.00	25.00

## （二）重要税收优惠政策及其依据

### 1. 增值税税收优惠

#### （1）增值税留抵退税

根据《财政部、税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 14 号）第二项规定：加大“制造业”、“科学研究和技术服务业”、“电力、热力、燃气及水生产和供应业”、“软件和信息技术服务业”、“生态保护和环境治理业”和“交通运输、仓储和邮政业”（以下称制造业等行业）增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的制造业等行业企业，并一次性退还制造业等行业企业存量留抵税额。本公司符合条件的下属单位享受留抵增值税退税优惠政策。

#### （2）增值税即征即退

部分位于中国内地的子公司符合《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74 号）相关规定，自 2015 年 7 月 1 日起，对销售自产的利用风力生产的电力产品，享受增值税即征即退 50%的政策。报告期内神木君能、神木君能榆阳分公司及永寿君能适用此政策。

### 2. 企业所得税税收优惠

#### （1）西部大开发企业所得税优惠

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]第 23 号）的通知：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。本公司下属单位主营业务符合上述《西部地区鼓励类产业目录》要求，可享受西部大开发企业所得税优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

#### （2）“三免三减半”所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）、《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目享受企业所得税优惠政策问题的补充通知》（财税〔2014〕55 号），企业于 2008 年 1 月 1 日后批准的从事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《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）第五条规定，企业既符合西部大开发 15.00%优惠税率条件，又符合《企业所得税法》及其实施条例和国务院规定的各项税收优惠条件的，可以同时享受。在涉及定期减免税的减半期内，可以按照企业适用税率计算的应纳税额减半征税。

(3) 小微企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例,《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第12号)、《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不超过100.00万元的部分,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,再减半征收企业所得税;对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。

(4) 企业所得税税收优惠政策适用情况汇总表

纳税主体	西部大开发	小微企业	三免三减半
榆林清洁	适用	不适用	适用
榆林协合	适用	不适用	适用
榆林鑫辉	适用	不适用	适用
榆林晶辉	适用	不适用	适用
榆林鼎盛	适用	不适用	适用
榆林鼎润	适用	不适用	适用
横山江山	适用	不适用	适用
黄龙龙庆	适用	不适用	适用
蒲城隆基	适用	不适用	适用
浪卡子	适用	不适用	适用
宝鸡国源	适用	不适用	适用
岚河水电	适用	不适用	不适用
国力光电	适用	不适用	适用
西安君能	适用	不适用	适用
神木君能	适用	不适用	适用
蓝田明锐	适用	适用	适用
西安乐天	适用	不适用	适用
西咸乐悦	适用	适用	适用
吴忠乐恒	适用	不适用	适用
西安乐叶	适用	不适用	适用
郑州乐伞	不适用	不适用	适用
西安乐经	适用	不适用	适用
永寿君能	适用	不适用	适用
西咸秦汉	适用	不适用	适用

纳税主体	西部大开发	小微企业	三免三减半
城固君能	适用	不适用	适用
榆林陕投	适用	不适用	不适用
陕投商洛	适用	不适用	适用
陕投绥德	适用	不适用	适用
陕投府谷	适用	不适用	适用
西乡初晨	适用	不适用	适用
黄龙耀庆	适用	不适用	适用

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

1. 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）相关规定，不要求追溯调整。该项会计政策变更对本公司无影响。

2. 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执新租赁准则，该项会计政策变更对本公司影响详见“五、（四）会计政策变更影响的说明”。

3. 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对本公司无影响。

4. 本公司自 2021 年 12 月 30 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该项会计政策变更对本公司无影响。

5. 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）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该项会计政策变更对本公司影响如下：

受影响的报表项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度
在建工程	1,583,177.93	303,024.21
未分配利润	1,583,177.93	303,024.21
营业收入	1,280,153.72	303,024.21

6. 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）中“关于亏损合同的判断”相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及其他相关财务报表

项目，对可比期间信息不予调整。前述会计政策变更对本公司无影响。

7. 本公司自 2022 年 11 月 30 日起采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中关于“二、关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“三、关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定。该项会计政策变更对本公司无影响。

8. 本公司自 2023 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中关于“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。该项会计政策变更对本公司无影响。

## （二）会计估计的变更

报告期内，本公司无需要披露的会计估计变更事项。

## （三）前期会计差错更正

报告期内，本公司无需要披露的前期会计差错更正事项。

## （四）会计政策变更影响的说明

执行新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表相关项目的影响如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
长期待摊费用	140,824,103.00	12,633,012.29	-128,191,090.71
使用权资产	-	221,244,390.02	221,244,390.02
递延所得税资产	9,856,020.47	30,041,752.85	20,185,732.38
其他非流动资产	227,407,093.85	226,094,093.85	-1,313,000.00
<b>资产合计</b>	<b>378,087,217.32</b>	<b>490,013,249.01</b>	<b>111,926,031.69</b>
一年内到期的非流动负债	210,691,042.54	217,155,786.56	6,464,744.02
租赁负债	-	94,347,306.27	94,347,306.27
递延所得税负债	10,338,891.79	29,618,943.28	19,280,051.49
<b>负债合计</b>	<b>221,029,934.33</b>	<b>341,122,036.11</b>	<b>120,092,101.78</b>
盈余公积	7,441,231.35	7,319,891.24	-121,340.11
未分配利润	224,350,321.25	217,897,908.76	-6,452,412.49
少数股东权益	103,371,272.23	101,778,954.74	-1,592,317.49

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

1. 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
现金	674.29	654.29	1,128.29	5,146.61
银行存款	723,735,017.29	748,781,970.29	257,549,622.20	288,614,018.12
其他货币资金	1,420,000.00	1,060,000.00	1,060,000.00	1,060,000.00
<u>合计</u>	<u>725,155,691.58</u>	<u>749,842,624.58</u>	<u>258,610,750.49</u>	<u>289,679,164.73</u>
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-	-

受限制的货币资金明细如下：

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
土地复垦保证金	5,081,061.26	4,584,715.72	6,263,250.03	-
借款留置金	-	55,000,000.00	-	-
借款保证金	1,420,000.00	1,060,000.00	1,060,000.00	1,060,000.00
履约保证金	6,867,628.24	-	-	-
其他	1,000.00	31.83	5,514.42	-
<u>合计</u>	<u>13,369,689.50</u>	<u>60,644,747.55</u>	<u>7,328,764.45</u>	<u>1,060,000.00</u>

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	-	-	47,500,000.00	570,000.00
商业承兑汇票	-	-	-	1,596,000.00
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>47,500,000.00</u>	<u>2,166,000.00</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	2023年6月30日终止确认金额	2023年6月30日未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	-	-	--
商业承兑汇票	-	-	--
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>--</u>

续表：

项目	2022年12月31日终止确认金额	2022年12月31日未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	-	-	--
商业承兑汇票	-	-	--
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>--</u>

续表：

项目	2021年12月31日终止确认金额	2021年12月31日未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	-	50,000,000.00	--
商业承兑汇票	-	-	--
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>50,000,000.00</u>	--

续表：

项目	2020年12月31日终止确认金额	2020年12月31日未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	-	-	--
商业承兑汇票	-	-	--
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	--

### 3. 按坏账计提方法分类披露

2023年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>--</u>	<u>-</u>

续表：

2022年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>--</u>	<u>-</u>

续表：

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	50,000,000.00	100.00	2,500,000.00	5.00	47,500,000.00
其中：银行承兑汇票	50,000,000.00	100.00	2,500,000.00	5.00	47,500,000.00
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>--</u>	<u>47,500,000.00</u>

续表：

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,280,000.00	100.00	114,000.00	5.00	2,166,000.00
其中：银行承兑汇票	600,000.00	26.32	30,000.00	5.00	570,000.00
商业承兑汇票	1,680,000.00	73.68	84,000.00	5.00	1,596,000.00
<u>合计</u>	<u>2,280,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>114,000.00</u>	--	<u>2,166,000.00</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：银行承兑汇票

账龄	2023年6月30日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	--

续表：

账龄	2022年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	--

续表：

账龄	2021年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	50,000,000.00	2,500,000.00	5.00
<u>合计</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	--

续表：

账龄	2020年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	600,000.00	30,000.00	5.00
<u>合计</u>	<u>600,000.00</u>	<u>30,000.00</u>	--

组合计提项目：商业承兑汇票

账龄	2023年6月30日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	-	-	-

		2023年6月30日		
账龄		应收票据	坏账准备	计提比例(%)
	<u>合计</u>	=	=	--

续表:

		2022年12月31日		
账龄		应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内		-	-	-
	<u>合计</u>	=	=	--

续表:

		2021年12月31日		
账龄		应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内		-	-	-
	<u>合计</u>	=	=	--

续表:

		2020年12月31日		
账龄		应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内		1,680,000.00	84,000.00	5.00
	<u>合计</u>	<u>1,680,000.00</u>	<u>84,000.00</u>	--

#### 4. 坏账准备的情况

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	-	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	=	=	=	=	=	=

续表:

类别	2021年12月31日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	2,500,000.00	-2,500,000.00	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>-2,500,000.00</u>	=	=	=	=

续表:

类别	2020年12月31日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	114,000.00	2,386,000.00	-	-	-	2,500,000.00
<u>合计</u>	<u>114,000.00</u>	<u>2,386,000.00</u>	=	=	=	<u>2,500,000.00</u>

续表：

类别	2020年1月1日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	127,500.00	-13,500.00	-	-	-	114,000.00
<b>合计</b>	<b>127,500.00</b>	<b>-13,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>114,000.00</b>

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	375,281,513.00	6,638,125.32	594,461,242.13	6,249,411.71
1-2年(含2年)	501,080,235.65	17,441,373.50	315,117,678.90	11,256,744.09
2-3年(含3年)	272,325,170.96	18,811,722.81	75,903,492.57	5,770,913.92
3-4年(含4年)	74,863,686.41	7,885,056.66	74,349,296.62	7,664,134.44
4-5年(含5年)	74,146,240.72	9,789,325.60	22,666,627.08	3,028,261.38
5年以上	11,266,936.72	2,506,136.89	2,554,662.86	1,118,175.83
<b>合计</b>	<b>1,308,963,783.46</b>	<b>63,071,740.78</b>	<b>1,085,053,000.16</b>	<b>35,087,641.37</b>

续表：

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	515,625,131.76	5,132,753.52	476,934,637.74	6,381,551.55
1-2年(含2年)	376,407,780.22	14,227,525.87	356,221,203.81	13,858,654.05
2-3年(含3年)	332,616,910.64	24,104,310.78	170,880,873.62	12,440,127.60
3-4年(含4年)	90,076,357.95	9,539,086.31	30,208,048.57	3,235,282.00
4-5年(含5年)	8,993,221.86	1,246,460.54	-	-
5年以上	836,171.36	836,171.36	836,171.36	836,171.36
<b>合计</b>	<b>1,324,555,573.79</b>	<b>55,086,308.38</b>	<b>1,035,080,935.10</b>	<b>36,751,786.56</b>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	373,227.41	0.03	373,227.41	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,308,590,556.05	99.97	62,698,513.37	4.79	1,245,892,042.68
其中：标杆电费组合	122,660,023.76	9.37	7,906,220.95	6.45	114,753,802.81

2023年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
新能源补贴款组合	1,184,885,961.02	90.52	54,739,664.30	4.62	1,130,146,296.72
其他组合	1,044,571.27	0.08	52,628.12	5.04	991,943.15
<b>合计</b>	<b><u>1,308,963,783.46</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>63,071,740.78</u></b>	--	<b><u>1,245,892,042.68</u></b>

续表:

2022年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	414,925.41	0.04	414,925.41	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,084,638,074.75	99.96	34,672,715.96	3.20	1,049,965,358.79
其中: 标杆电费组合	96,761,137.28	8.92	6,038,171.29	6.24	90,722,965.99
新能源补贴款组合	986,514,302.13	90.92	28,566,412.90	2.90	957,947,889.23
其他组合	1,362,635.34	0.12	68,131.77	5.00	1,294,503.57
<b>合计</b>	<b><u>1,085,053,000.16</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>35,087,641.37</u></b>	--	<b><u>1,049,965,358.79</u></b>

续表:

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	586,271.22	0.04	586,271.22	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,323,969,302.57	99.96	54,500,037.16	4.12	1,269,469,265.41
其中: 标杆电费组合	76,653,924.43	5.79	4,739,634.29	6.18	71,914,290.14
新能源补贴款组合	1,246,363,847.45	94.10	49,712,826.33	3.99	1,196,651,021.12
其他组合	951,530.69	0.07	47,576.54	5.00	903,954.15
<b>合计</b>	<b><u>1,324,555,573.79</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>55,086,308.38</u></b>	--	<b><u>1,269,469,265.41</u></b>

续表:

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	586,714.33	0.06	586,714.33	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,034,494,220.77	99.94	36,165,072.23	3.50	998,329,148.54
其中: 标杆电费组合	104,398,118.12	10.09	6,372,046.44	6.10	98,026,071.68

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
新能源补贴款组合	929,366,687.91	89.79	29,756,555.05	3.20	899,610,132.86
其他组合	729,414.74	0.06	36,470.74	5.00	692,944.00
<b>合计</b>	<b>1,035,080,935.10</b>	<b>100.00</b>	<b>36,751,786.56</b>	<b>--</b>	<b>998,329,148.54</b>

(1) 按单项计提坏账准备:

2023年6月30日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安天虹电气有限公司	373,227.41	373,227.41	100.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>373,227.41</b>	<b>373,227.41</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

续表:

2022年12月31日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安天虹电气有限公司	414,925.41	414,925.41	100.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>414,925.41</b>	<b>414,925.41</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

续表:

2021年12月31日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安天虹电气有限公司	586,271.22	586,271.22	100.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>586,271.22</b>	<b>586,271.22</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

续表:

2020年12月31日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安天虹电气有限公司	586,714.33	586,714.33	100.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>586,714.33</b>	<b>586,714.33</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(2) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 标杆电费组合

2023年6月30日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	115,979,021.44	5,798,951.09	5.00
1-2年(含2年)	3,389,133.24	338,913.31	10.00
2-3年(含3年)	1,781,733.69	534,520.11	30.00

名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3-4年(含4年)	471,687.18	235,843.59	50.00
4-5年(含5年)	202,276.85	161,821.49	80.00
5年以上	836,171.36	836,171.36	100.00
<u>合计</u>	<u>122,660,023.76</u>	<u>7,906,220.95</u>	--

续表:

名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	92,975,426.19	4,648,771.33	5.00
1-2年(含2年)	1,860,443.50	186,044.36	10.00
2-3年(含3年)	886,819.38	266,045.81	30.00
3-4年(含4年)	202,276.85	101,138.43	50.00
4-5年(含5年)	-	-	-
5年以上	836,171.36	836,171.36	100.00
<u>合计</u>	<u>96,761,137.28</u>	<u>6,038,171.29</u>	--

续表:

名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	74,375,355.80	3,718,767.81	5.00
1-2年(含2年)	1,240,120.42	124,012.05	10.00
2-3年(含3年)	202,276.85	60,683.07	30.00
3-4年(含4年)	-	-	-
4-5年(含5年)	-	-	-
5年以上	836,171.36	836,171.36	100.00
<u>合计</u>	<u>76,653,924.43</u>	<u>4,739,634.29</u>	--

续表:

名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	96,406,392.31	4,820,319.64	5.00
1-2年(含2年)	7,155,554.45	715,555.44	10.00
2-3年(含3年)	-	-	-
3-4年(含4年)	-	-	-
4-5年(含5年)	-	-	-

名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
5年以上	836,171.36	836,171.36	100.00
<u>合计</u>	<u>104,398,118.12</u>	<u>6,372,046.44</u>	--

组合计提项目：新能源补贴款组合

名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	258,253,325.95	774,759.99	0.30
1-2年(含2年)	497,650,875.47	17,069,425.03	3.43
2-3年(含3年)	270,497,785.26	18,231,550.69	6.74
3-4年(含4年)	74,109,245.11	7,366,458.95	9.94
4-5年(含5年)	73,943,963.87	9,627,504.11	13.02
5年以上	10,430,765.36	1,669,965.53	16.01
<u>合计</u>	<u>1,184,885,961.02</u>	<u>54,739,664.30</u>	--

续表：

名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	500,090,944.53	1,500,272.54	0.30
1-2年(含2年)	313,211,583.39	11,025,047.72	3.52
2-3年(含3年)	74,679,635.86	5,167,830.78	6.92
3-4年(含4年)	74,147,019.77	7,562,996.01	10.20
4-5年(含5年)	22,666,627.08	3,028,261.38	13.36
5年以上	1,718,491.50	282,004.47	16.41
<u>合计</u>	<u>986,514,302.13</u>	<u>28,566,412.90</u>	--

续表：

名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	440,252,593.26	1,320,757.16	0.30
1-2年(含2年)	374,781,135.55	13,716,989.57	3.66
2-3年(含3年)	332,260,538.83	23,889,532.75	7.19
3-4年(含4年)	90,076,357.95	9,539,086.31	10.59
4-5年(含5年)	8,993,221.86	1,246,460.54	13.86
<u>合计</u>	<u>1,246,363,847.45</u>	<u>49,712,826.33</u>	--

续表：

名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	379,412,306.44	1,138,236.92	0.30
1-2年(含2年)	348,865,459.28	12,942,908.53	3.71
2-3年(含3年)	170,880,873.62	12,440,127.60	7.28
3-4年(含4年)	30,208,048.57	3,235,282.00	10.71
<u>合计</u>	<u>929,366,687.91</u>	<u>29,756,555.05</u>	--

组合计提项目：其他组合

名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,036,580.40	51,829.03	5.00
1-2年(含2年)	7,990.87	799.09	10.00
<u>合计</u>	<u>1,044,571.27</u>	<u>52,628.12</u>	--

续表：

名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,362,635.34	68,131.77	5.00
<u>合计</u>	<u>1,362,635.34</u>	<u>68,131.77</u>	--

续表：

名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	951,530.69	47,576.54	5.00
<u>合计</u>	<u>951,530.69</u>	<u>47,576.54</u>	--

续表：

名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	729,414.74	36,470.74	5.00
<u>合计</u>	<u>729,414.74</u>	<u>36,470.74</u>	--

### 3. 坏账准备的情况

2023年1-6月：

类别	2022年12月31日		本期变动金额			2023年6月30日
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
预期信用损失	35,087,641.37	27,984,099.41	-	-	-	63,071,740.78

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计	<u>35,087,641.37</u>	<u>27,984,099.41</u>	=	=	=	<u>63,071,740.78</u>

2022年度：

类别	2021年12月31日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	55,086,308.38	-20,171,088.29	-	-	172,421.28	35,087,641.37
合计	<u>55,086,308.38</u>	<u>-20,171,088.29</u>	=	=	<u>172,421.28</u>	<u>35,087,641.37</u>

2021年度：

类别	2020年12月31日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	36,751,786.56	18,198,080.72	-	-	136,441.10	55,086,308.38
合计	<u>36,751,786.56</u>	<u>18,198,080.72</u>	=	=	<u>136,441.10</u>	<u>55,086,308.38</u>

2020年度：

类别	2020年1月1日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	17,785,900.54	18,968,057.29	-	-	-2,171.27	36,751,786.56
合计	<u>17,785,900.54</u>	<u>18,968,057.29</u>	=	=	<u>-2,171.27</u>	<u>36,751,786.56</u>

注：“其他变动”系企业并购增加和处置减少所致。

#### 4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2023年6月30日余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网陕西省电力有限公司	1,091,600,088.60	83.39	51,215,827.59
国网西藏电力有限公司	150,251,496.50	11.48	5,706,908.04
国网宁夏电力有限公司	29,161,238.59	2.23	2,101,364.63
国网河南省电力公司	24,964,004.14	1.91	2,087,483.68
西安向阳航天材料股份有限公司	2,554,302.28	0.20	402,428.33
合计	<u>1,298,531,130.11</u>	<u>99.21</u>	<u>61,514,012.27</u>

续表：

单位名称	2022年12月31日余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网陕西省电力有限公司	906,748,519.45	83.57	29,249,102.43
国网西藏电力有限公司	119,391,111.84	11.00	1,804,906.47

单位名称	2022年12月31日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网宁夏电力有限公司	25,301,331.15	2.33	1,303,940.62
国网河南省电力公司	22,572,085.11	2.08	1,404,257.30
西安向阳航天材料股份有限公司	2,386,205.89	0.22	272,052.59
<b>合计</b>	<b><u>1,076,399,253.44</u></b>	<b><u>99.20</u></b>	<b><u>34,034,259.41</u></b>

续表:

单位名称	2021年12月31日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网陕西省电力有限公司	1,042,723,985.93	78.72	41,323,467.23
国网西藏电力有限公司	229,773,158.26	17.35	10,424,106.38
国网宁夏电力有限公司	25,519,698.56	1.93	1,375,262.91
国网河南省电力公司	17,138,828.92	1.29	859,844.04
西安法士特汽车传动有限公司	1,751,504.16	0.13	105,240.26
<b>合计</b>	<b><u>1,316,907,175.83</u></b>	<b><u>99.42</u></b>	<b><u>54,087,920.82</u></b>

续表:

单位名称	2020年12月31日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网陕西省电力有限公司	814,437,579.95	78.68	27,786,077.53
国网西藏电力有限公司	179,794,182.81	17.37	6,651,768.26
国网宁夏电力有限公司	21,738,051.83	2.10	973,252.83
国网河南省电力公司	12,116,820.76	1.17	431,627.47
西安法士特汽车传动有限公司	1,377,762.00	0.13	68,888.10
<b>合计</b>	<b><u>1,029,464,397.35</u></b>	<b><u>99.45</u></b>	<b><u>35,911,614.19</u></b>

#### (四) 应收款项融资

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	-	-	4,500,000.00	-
<b>合计</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>4,500,000.00</u></b>	<b><u>-</u></b>

#### (五) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023年6月30日		坏账准备	2022年12月31日		坏账准备
	账面余额 余额	比例(%)		账面余额 余额	比例(%)	
1年以内(含1年)	12,685,570.23	74.93	-	5,507,913.71	70.94	-

账龄	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	余额	比例(%)		余额	比例(%)	
1-2年(含2年)	2,460,456.02	14.53	-	1,585,408.44	20.42	-
2-3年(含3年)	1,453,012.89	8.58	-	496,215.79	6.39	-
3年以上	331,051.94	1.96	-	174,684.15	2.25	-
<u>合计</u>	<u>16,930,091.08</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>	<u>7,764,222.09</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>

续表:

账龄	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	余额	比例(%)		余额	比例(%)	
1年以内(含1年)	6,685,213.41	90.14	-	4,815,060.28	77.94	-
1-2年(含2年)	536,999.59	7.24	-	896,611.40	14.51	-
2-3年(含3年)	186,243.64	2.51	-	458,154.73	7.42	-
3年以上	8,254.73	0.11	-	8,414.24	0.13	-
<u>合计</u>	<u>7,416,711.37</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>	<u>6,178,240.65</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023年6月30日余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
国网陕西省电力有限公司	2,674,603.66	15.80
华自科技股份有限公司	1,500,140.00	8.86
陕西汉水电力实业(集团)有限责任公司	838,543.30	4.95
西安理工大学	768,000.00	4.54
陕西传成飞杨信息咨询服务有限责任公司	687,224.00	4.06
<u>合计</u>	<u>6,468,510.96</u>	<u>38.21</u>

续表:

单位名称	2022年12月31日余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
国网陕西省电力有限公司	1,253,073.83	16.14
澄城县尧头镇财政所	500,000.00	6.44
陕西汉水电力实业(集团)有限责任公司	449,259.60	5.79
西安国际陆港保税物流投资建设有限公司	447,876.43	5.77
西藏自治区林业和草原局	401,004.00	5.16
<u>合计</u>	<u>3,051,213.86</u>	<u>39.30</u>

续表:

单位名称	2021年12月31日余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
承光(北京)能源技术有限公司	975,875.00	13.16
陕西能源电力运营有限公司	568,135.73	7.66
陕西晶泰林工科技有限公司	480,000.00	6.47
西安国际陆港保税物流投资建设有限公司	447,876.43	6.04
国网陕西省电力有限公司	433,836.17	5.85
<b>合计</b>	<b><u>2,905,723.33</u></b>	<b><u>39.18</u></b>

续表:

单位名称	2020年12月31日余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
西安国际陆港保税物流投资建设有限公司	910,419.20	14.74
西安市三秦园林绿化工程有限公司	492,366.98	7.97
渭南光明电力集团有限公司	450,000.00	7.28
国网陕西省电力公司渭南供电公司	359,198.56	5.81
国网西藏电力有限公司山南供电公司	316,083.73	5.12
<b>合计</b>	<b><u>2,528,068.47</u></b>	<b><u>40.92</u></b>

#### (六) 其他应收款

##### 1. 总表情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应收利息	-	64,638.00	83,106.00	87,723.00
应收股利	-	4,794,137.01	-	-
其他应收款	49,795,843.11	630,413,593.24	761,659,233.62	80,097,829.22
<b>合计</b>	<b><u>49,795,843.11</u></b>	<b><u>635,272,368.25</u></b>	<b><u>761,742,339.62</u></b>	<b><u>80,185,552.22</u></b>

##### 2. 应收利息

##### (1) 应收利息分类

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
逾期利息	-	64,638.00	83,106.00	87,723.00
<b>合计</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>64,638.00</u></b>	<b><u>83,106.00</u></b>	<b><u>87,723.00</u></b>

##### (2) 坏账准备计提情况

2023年1-6月:

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)	
2022年12月31日余额	-	27,702.00	-	27,702.00

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）	
2022 年 12 月 31 日应收 利息账面余额在本期	-	-	-	-
——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	-	-27,702.00	-	-27,702.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日余额	-	-	-	-

2022年度：

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）	
2021 年 12 月 31 日余额	-	9,234.00	-	9,234.00
2021 年 12 月 31 日应收 利息账面余额在本期	-	-	-	-
——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	-	18,468.00	-	18,468.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日余额	-	27,702.00	-	27,702.00

2021年度：

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）	
2020 年 12 月 31 日余额	-	4,617.00	-	4,617.00
2020 年 12 月 31 日应收 利息余额在本期	-	-	-	-
—— 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	-	4,617.00	-	4,617.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日余额	-	9,234.00	-	9,234.00

2020年度：

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2020 年 1 月 1 日应收利 息余额在本期	-	-	-	-
—— 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	-	4,617.00	-	4,617.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	-	4,617.00	-	4,617.00

### 3. 应收股利

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
汉江投资	-	4,794,137.01	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>4,794,137.01</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 4. 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

账龄	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	1,054,919.50	5,665.00	566,625,706.79	1,190,916.64
1-2年(含2年)	22,694,709.07	2,256,425.54	60,085,335.64	5,961,439.56
2-3年(含3年)	38,284,636.89	11,401,963.67	12,442,601.22	3,729,900.00
3-4年(含4年)	2,434,001.22	1,216,500.00	677,558.59	338,279.30
4-5年(含5年)	677,058.59	540,846.87	9,514,632.53	7,711,706.03
5年以上	9,667,881.92	9,595,963.00	6,601,622.35	6,601,622.35
<b>合计</b>	<b>74,813,207.19</b>	<b>25,017,364.08</b>	<b>655,947,457.12</b>	<b>25,533,863.88</b>

续表:

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	749,218,020.70	4,179,541.93	76,762,518.07	1,270,981.28
1-2年(含2年)	15,311,525.09	1,443,962.56	1,093,400.00	109,240.00
2-3年(含3年)	677,558.59	202,967.58	11,501,235.83	8,475,810.75
3-4年(含4年)	11,501,235.83	9,340,217.91	625,892.70	331,934.23
4-5年(含5年)	625,892.70	508,309.31	1,513,744.40	1,210,995.52
5年以上	6,236,241.40	6,236,241.40	5,024,425.06	5,024,425.06
<b>合计</b>	<b>783,570,474.31</b>	<b>21,911,240.69</b>	<b>96,521,216.06</b>	<b>16,423,386.84</b>

#### (2) 按款项性质分类情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
结算中心存款	-	542,301,553.68	664,578,263.93	50,901,572.82
押金及保证金	66,874,500.81	64,705,268.24	69,185,241.55	19,361,198.32
备用金	782,490.67	625,976.12	792,530.78	229,931.01
代收代付款	713,093.46	2,019,922.61	2,703,316.07	904,716.73
往来款	6,421,487.25	46,172,172.21	44,931,878.26	24,931,878.26
其他	21,635.00	122,564.26	1,379,243.72	191,918.92

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
合计	74,813,207.19	655,947,457.12	783,570,474.31	96,521,216.06

(3) 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)	
2022年12月31日余额	8,757,505.52	11,776,397.36	4,999,961.00	25,533,863.88
2022年12月31日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
——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	10,095,769.04	-10,612,268.84	-	-516,499.80
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	18,853,274.56	1,164,128.52	4,999,961.00	25,017,364.08

续表:

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)	
2021年12月31日余额	5,713,276.37	4,440,788.57	11,757,175.75	21,911,240.69
2021年12月31日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
——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	3,043,395.72	7,335,608.79	-6,574,717.75	3,804,286.76
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	182,497.00	182,497.00
其他变动	833.43	-	-	833.43

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）	
2022 年 12 月 31 日余额	8,757,505.52	11,776,397.36	4,999,961.00	25,533,863.88

续表：

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）	
2020 年 12 月 31 日余额	2,179,558.28	2,486,652.81	11,757,175.75	16,423,386.84
2020 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期	-	-	-	-
——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	3,523,944.26	1,954,135.76	226,225.39	5,704,305.41
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	226,225.39	226,225.39
其他变动	9,773.83	-	-	9,773.83
2021 年 12 月 31 日余额	5,713,276.37	4,440,788.57	11,757,175.75	21,911,240.69

续表：

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	661,532.00	1,449,287.68	11,757,175.75	13,867,995.43
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期	-	-	-	-
——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	1,513,026.28	1,037,365.13	81,910.07	2,632,301.48
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
本期核销	-	-	81,910.07	81,910.07
其他变动	5,000.00	-	-	5,000.00
2020 年 12 月 31 日余额	2,179,558.28	2,486,652.81	11,757,175.75	16,423,386.84

(4) 坏账准备的情况

2023 年 1-6 月：

类别	2022 年 12 月 31	本期变动金额				2023 年 6 月 30
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
其他应收款坏账准备	25,533,863.88	-516,499.80	-	-	-	25,017,364.08
<b>合计</b>	<b>25,533,863.88</b>	<b>-516,499.80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25,017,364.08</b>

2022 年度：

类别	2021 年 12 月 31	本期变动金额				2022 年 12 月 31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
其他应收款坏账准备	21,911,240.69	3,804,286.76	-	182,497.00	833.43	25,533,863.88
<b>合计</b>	<b>21,911,240.69</b>	<b>3,804,286.76</b>	<b>-</b>	<b>182,497.00</b>	<b>833.43</b>	<b>25,533,863.88</b>

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31	本期变动金额				2021 年 12 月 31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
其他应收款坏账准备	16,423,386.84	5,704,305.41	-	226,225.39	9,773.83	21,911,240.69
<b>合计</b>	<b>16,423,386.84</b>	<b>5,704,305.41</b>	<b>-</b>	<b>226,225.39</b>	<b>9,773.83</b>	<b>21,911,240.69</b>

2020 年度：

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
其他应收款坏账准备	13,867,995.43	2,632,301.48	-	81,910.07	5,000.00	16,423,386.84
<b>合计</b>	<b>13,867,995.43</b>	<b>2,632,301.48</b>	<b>-</b>	<b>81,910.07</b>	<b>5,000.00</b>	<b>16,423,386.84</b>

注：“其他变动”系企业并购增加所致。

(5) 报告期内实际核销的其他应收款情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的其他应收款	-	182,497.00	226,225.39	81,910.07

其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	2022 年度核销 金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
陕西省住房资金管理中心	往来款	182,497.00	无法收回	总经理办公会	否
<u>合计</u>	--	<u>182,497.00</u>	--	--	--

续表：

单位名称	其他应收款性质	2021 年度核销 金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
云南东南亚经济技术投资实业有限公司	往来款	225,402.93	无法收回	总经理办公会	否
陕西冯家塔矿业有限公司	往来款	822.46	无法收回	总经理办公会	否
<u>合计</u>	--	<u>226,225.39</u>	--	--	--

续表：

单位名称	其他应收款性质	2020 年度核销 金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
陕西综合电力开发公司	往来款	69,084.70	无法收回	总经理办公会	否
熊毅媛	往来款	6,127.00	无法收回	总经理办公会	否
陕西秦龙电力股份有限公司	往来款	5,840.00	无法收回	总经理办公会	否
贾学萍	往来款	858.37	无法收回	总经理办公会	否
<u>合计</u>	--	<u>81,910.07</u>	--	--	--

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
陕西华电神木新能源有限公司	保证金	25,485,929.20	2-3 年	34.07	7,645,778.76
国华(神木)新能源有限公司	保证金	14,348,352.00	注 1	19.18	2,434,835.20
白水县经济发展有限公司	保证金	8,500,000.00	1-2 年	11.36	850,000.00
国家电投集团神木新能源发电有限公司	保证金	5,346,371.67	2-3 年	7.15	1,603,911.50
岚皋县蔺河口水电站库区移民迁建办公室	往来款	4,461,985.25	5 年以上	5.96	4,461,985.25
<u>合计</u>	--	<u>58,142,638.12</u>	--	<u>77.72</u>	<u>16,996,510.71</u>

注1：1-2年金额为9,348,352.00元；2-3年金额为5,000,000.00元。

续表：

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
陕投集团	结算中心存款、往来款	572,301,553.68	注 1	87.25	5,000,000.00
陕西华电神木新能源有限公司	保证金	25,485,929.20	1-2 年	3.89	2,548,592.92

单位名称	款项性质	2022年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
国华(神木)新能源有限公司	保证金	14,348,352.00	注2	2.19	967,417.60
白水县经济发展有限公司	保证金	8,500,000.00	1年以内	1.30	425,000.00
国家电投集团神木新能源发电有限公司	保证金	5,346,371.67	1-2年	0.82	534,637.17
<b>合计</b>	--	<b>625,982,206.55</b>	--	<b>95.45</b>	<b>9,475,647.69</b>

注1: 1年以内金额为542,301,553.68元; 1-2年金额为20,000,000.00元; 2-3年金额为10,000,000.00元。

注2: 1年以内金额为9,348,352.00元; 1-2年金额为5,000,000.00元。

续表:

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备期末 余额
陕投集团	结算中心存款、往来款	694,578,263.93	注1	88.64	2,000,000.00
陕西华电神木新能源有限公司	保证金	33,400,000.00	1年以内	4.26	1,670,000.00
国家电投集团神木新能源发电有限公司	往来款	19,000,000.00	1年以内	2.42	950,000.00
隆基绿能光伏工程有限公司	往来款	6,679,200.00	3-4年	0.85	6,679,200.00
国华(神木)新能源有限公司	保证金	5,000,000.00	1年以内	0.64	250,000.00
<b>合计</b>	--	<b>758,657,463.93</b>	--	<b>96.81</b>	<b>11,549,200.00</b>

注1: 1年以内金额为684,578,263.93元; 1-2年金额为10,000,000.00元。

续表:

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
陕投集团	结算中心存款、往来款	60,901,572.82	1年以内	63.10	500,000.00
陕西君成融资租赁股份有限公司	保证金	11,660,000.00	1年以内	12.08	583,000.00
隆基绿能光伏工程有限公司	往来款	6,679,200.00	2-3年	6.92	6,679,200.00
岚皋县蔺河口水电站库区移民迁建办公室	往来款	4,540,000.00	5年以上	4.70	4,540,000.00
榆林市榆阳区林业局	往来款	3,168,000.00	2-3年	3.28	950,400.00
<b>合计</b>	--	<b>86,948,772.82</b>	--	<b>90.08</b>	<b>13,252,600.00</b>

## (七) 存货

### 1. 分类列示

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
备品备件	908,051.78	15,351.37	892,700.41	1,181,242.35	15,351.37	1,165,890.98
周转材料	324,433.93	-	324,433.93	87,925.34	-	87,925.34
<b>合计</b>	<b><u>1,232,485.71</u></b>	<b><u>15,351.37</u></b>	<b><u>1,217,134.34</u></b>	<b><u>1,269,167.69</u></b>	<b><u>15,351.37</u></b>	<b><u>1,253,816.32</u></b>

续表:

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
备品备件	1,139,497.06	-	1,139,497.06	1,131,991.74	-	1,131,991.74
周转材料	179,088.85	-	179,088.85	95,583.46	-	95,583.46
<b>合计</b>	<b><u>1,318,585.91</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>1,318,585.91</u></b>	<b><u>1,227,575.20</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>1,227,575.20</u></b>

## 2. 存货跌价准备

项目	2022年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2023年6月30日
	日	计提	其他	转回或转销	其他	
备品备件	15,351.37	-	-	-	-	15,351.37
<b>合计</b>	<b><u>15,351.37</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>15,351.37</u></b>

续表:

项目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2022年12月31日
	日	计提	其他	转回或转销	其他	
备品备件	-	15,351.37	-	-	-	15,351.37
<b>合计</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>15,351.37</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>15,351.37</u></b>

续表:

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
	日	计提	其他	转回或转销	其他	
备品备件	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

续表:

项目	2020年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
	日	计提	其他	转回或转销	其他	
备品备件	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

(八) 其他流动资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
待抵扣/待认证进项税	77,305,149.11	65,604,594.81	122,365,524.76	47,151,089.69
预交企业所得税	990,634.96	1,368,197.55	2,317,059.78	2,732,550.76
预交其他税费	172,540.33	82,035.17	127,903.43	38,806.02
待取得抵扣凭证进项税	10,114,981.17	8,150,913.69	4,677,133.91	5,263,947.71
其他	1,004,401.75	630,709.58	31,607.36	622.00
<b>合计</b>	<b>89,587,707.32</b>	<b>75,836,450.80</b>	<b>129,519,229.24</b>	<b>55,187,016.18</b>

(九) 长期股权投资

2023年度1-6月:

被投资单位名称	2022年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
黄河公司	1,136,421,151.62	-	-
汉江投资	66,711,673.13	-	-
<b>合计</b>	<b>1,203,132,824.75</b>	<b>=</b>	<b>=</b>

续表:

被投资单位名称	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业				
黄河公司	42,269,420.24	1,801,307.80	2,089,099.50	-
汉江投资	3,573,843.04	-	123,232.05	3,233,279.82
<b>合计</b>	<b>45,843,263.28</b>	<b>1,801,307.80</b>	<b>2,212,331.55</b>	<b>3,233,279.82</b>

续表:

被投资单位名称	本期增减变动		2023年6月30日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
黄河公司	-	-	1,182,580,979.16	-
汉江投资	-	-	67,175,468.40	-
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>1,249,756,447.56</b>	<b>=</b>

2022年度：

被投资单位名称	2021年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
黄河公司	1,120,298,012.35	-	-
汉江投资	68,373,195.19	-	-
<b>合计</b>	<b>1,188,671,207.54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

续表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业				
黄河公司	68,011,564.67	-805,160.67	-249,081.05	50,834,183.68
汉江投资	3,132,614.95	-	-	4,794,137.01
<b>合计</b>	<b>71,144,179.62</b>	<b>-805,160.67</b>	<b>-249,081.05</b>	<b>55,628,320.69</b>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动		2022年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
黄河公司	-	-	1,136,421,151.62	-
汉江投资	-	-	66,711,673.13	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,203,132,824.75</b>	<b>-</b>

2021年度：

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
黄河公司	1,080,814,856.38	-	-
汉江投资	61,093,842.51	-	-
<b>合计</b>	<b>1,141,908,698.89</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

续表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业				

被投资单 位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
黄河公司	134,501,581.86	-525,650.60	-63,690,523.43	30,802,251.86
汉江投资	10,651,340.25	-	-	3,371,987.57
<u>合计</u>	<u>145,152,922.11</u>	<u>-525,650.60</u>	<u>-63,690,523.43</u>	<u>34,174,239.43</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动		2021年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
黄河公司	-	-	1,120,298,012.35	-
汉江投资	-	-	68,373,195.19	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,188,671,207.54</u>	<u>-</u>

2020年度：

被投资单位名称	2020年1月1日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
黄河公司	1,008,554,026.66	-	-
汉江投资	56,303,252.24	-	-
<u>合计</u>	<u>1,064,857,278.90</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业				
黄河公司	71,121,252.38	1,295,116.19	-155,538.85	-
汉江投资	4,790,590.27	-	-	-
<u>合计</u>	<u>75,911,842.65</u>	<u>1,295,116.19</u>	<u>-155,538.85</u>	<u>-</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动		2020年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
黄河公司	-	-	1,080,814,856.38	-
汉江投资	-	-	61,093,842.51	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,141,908,698.89</u>	<u>-</u>

(十) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
绿能基金	-	1,689,346.45	1,680,005.21	1,538,838.74
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>1,689,346.45</u>	<u>1,680,005.21</u>	<u>1,538,838.74</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

2023年1-6月:

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
绿能基金	171,409.00	-	-	-	管理层判断	无
<u>合计</u>	<u>171,409.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	--	--

2022年度:

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
绿能基金	-	189,346.45	-	-	管理层判断	无
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>189,346.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	--	--

2021年度:

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
绿能基金	-	180,005.21	-	-	管理层判断	无
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>180,005.21</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	--	--

2020年度:

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
绿能基金	-	38,838.74	-	-	管理层判断	无
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>38,838.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	--	--

(十一) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

2023年1-6月:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	--	--
1. 2022年12月31日	34,084,243.94	34,084,243.94
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 2023年6月30日	34,084,243.94	34,084,243.94
二、累计折旧和累计摊销	--	--
1. 2022年12月31日	12,062,055.58	12,062,055.58
2. 本期增加金额	385,371.31	385,371.31
(1) 计提或摊销	385,371.31	385,371.31
3. 本期减少金额	-	-
4. 2023年6月30日	12,447,426.89	12,447,426.89
三、减值准备	--	--
1. 2022年12月31日	68,934.73	68,934.73
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 2023年6月30日	68,934.73	68,934.73
四、账面价值	--	--
1. 2022年12月31日	21,953,253.63	21,953,253.63
2. 2023年6月30日	21,567,882.32	21,567,882.32

2022年度:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	--	--
1. 2021年12月31日	34,084,243.94	34,084,243.94
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 2022年12月31日	34,084,243.94	34,084,243.94
二、累计折旧和累计摊销	--	--
1. 2021年12月31日	11,291,312.96	11,291,312.96
2. 本期增加金额	770,742.62	770,742.62

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 计提或摊销	770,742.62	770,742.62
3. 本期减少金额	-	-
4. 2022年12月31日	12,062,055.58	12,062,055.58
三、减值准备	--	--
1. 2021年12月31日	68,934.73	68,934.73
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 2022年12月31日	68,934.73	68,934.73
四、账面价值	--	--
1. 2021年12月31日	22,723,996.25	22,723,996.25
2. 2022年12月31日	21,953,253.63	21,953,253.63

2021年度：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	--	--
1. 2020年12月31日	8,745,244.68	8,745,244.68
2. 本期增加金额	25,338,999.26	25,338,999.26
(1) 固定资产转入	25,338,999.26	25,338,999.26
3. 本期减少金额	-	-
4. 2021年12月31日	34,084,243.94	34,084,243.94
二、累计折旧和累计摊销	--	--
1. 2020年12月31日	2,092,473.37	2,092,473.37
2. 本期增加金额	9,198,839.59	9,198,839.59
(1) 计提或摊销	536,095.72	536,095.72
(2) 固定资产转入	8,662,743.87	8,662,743.87
3. 本期减少金额	-	-
4. 2021年12月31日	11,291,312.96	11,291,312.96
三、减值准备	--	--
1. 2020年12月31日	-	-
2. 本期增加金额	68,934.73	68,934.73
(1) 固定资产转入	68,934.73	68,934.73
3. 本期减少金额	-	-
4. 2021年12月31日	68,934.73	68,934.73
四、账面价值	--	--

项目	房屋、建筑物	合计
1. 2020年12月31日	6,652,771.31	6,652,771.31
2. 2021年12月31日	22,723,996.25	22,723,996.25

2020年度:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	--	--
1. 2020年1月1日	7,755,056.60	7,755,056.60
2. 本期增加金额	990,188.08	990,188.08
(1) 固定资产转入	990,188.08	990,188.08
3. 本期减少金额	-	-
4. 2020年12月31日	8,745,244.68	8,745,244.68
二、累计折旧和累计摊销	--	--
1. 2020年1月1日	1,694,479.92	1,694,479.92
2. 本期增加金额	397,993.45	397,993.45
(1) 计提或摊销	153,467.29	153,467.29
(2) 固定资产转入	244,526.16	244,526.16
3. 本期减少金额	-	-
4. 2020年12月31日	2,092,473.37	2,092,473.37
三、减值准备	--	--
1. 2020年1月1日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 2020年12月31日	-	-
四、账面价值	--	--
1. 2020年1月1日	6,060,576.68	6,060,576.68
2. 2020年12月31日	6,652,771.31	6,652,771.31

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
同馨园小区八号楼	617,225.00	正在处置

(十二) 固定资产

1. 总表情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产	6,303,276,169.08	6,257,796,446.09	5,512,651,450.46	4,113,806,364.73
固定资产清理	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,303,276,169.08</b>	<b>6,257,796,446.09</b>	<b>5,512,651,450.46</b>	<b>4,113,806,364.73</b>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2023年1-6月:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1. 2022年12月31日	1,648,331,089.82	6,597,359,703.08	15,071,754.47	43,178,855.51	8,303,941,402.88
2. 本期增加金额	3,436,429.93	236,257,798.19	652,341.95	1,156,436.04	241,503,006.11
(1) 购置	23,713.93	884,284.08	652,341.95	1,092,672.52	2,653,012.48
(2) 在建工程转入	3,412,716.00	235,373,514.11	-	-	238,786,230.11
(3) 调整暂估金额	-	-	-	63,763.52	63,763.52
3. 本期减少金额	157,786.88	12,357,586.28	26,465.53	250,895.60	12,792,734.29
(1) 处置或报废	-	564,696.68	-	250,895.60	815,592.28
(2) 转为在建工程	-	10,271,692.96	-	-	10,271,692.96
(3) 调整暂估金额	157,786.88	1,521,196.64	26,465.53	-	1,705,449.05
4. 2023年6月30日	1,651,609,732.87	6,821,259,914.99	15,697,630.89	44,084,395.95	8,532,651,674.70
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1. 2022年12月31日	559,841,964.18	1,403,009,331.98	8,615,453.71	18,664,732.71	1,990,131,482.58
2. 本期增加金额	24,657,959.32	162,074,942.56	555,831.40	2,883,670.75	190,172,404.03
(1) 计提	24,657,959.32	162,074,942.56	555,831.40	2,883,670.75	190,172,404.03
3. 本期减少金额	-	6,708,504.32	-	233,350.88	6,941,855.20
(1) 处置或报废	-	265,995.81	-	233,350.88	499,346.69
(2) 转为在建工程	-	6,442,508.51	-	-	6,442,508.51
4. 2023年6月30日	584,499,923.50	1,558,375,770.22	9,171,285.11	21,315,052.58	2,173,362,031.41
三、减值准备	--	--	--	--	--
1. 2022年12月31日	49,900,854.92	6,112,465.29	-	154.00	56,013,474.21
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
4. 2023年6月30日	49,900,854.92	6,112,465.29	-	154.00	56,013,474.21
四、账面价值	--	--	--	--	--
1. 2022年12月31日	1,038,588,270.72	5,188,237,905.81	6,456,300.76	24,513,968.80	6,257,796,446.09
2. 2023年6月30日	1,017,208,954.45	5,256,771,679.48	6,526,345.78	22,769,189.37	6,303,276,169.08

2022年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1. 2021年12月31日	1,469,769,428.08	5,691,262,088.69	14,048,340.63	32,218,397.23	7,207,298,254.63
2. 本期增加金额	179,584,664.21	918,092,285.72	1,196,477.84	12,329,871.54	1,111,203,299.31
(1) 购置	1,728,537.10	120,406,525.53	639,309.70	8,205,732.37	130,980,104.70
(2) 在建工程转入	151,207,511.94	607,809,454.10	557,168.14	701,799.46	760,275,933.64
(3) 企业合并增加	26,648,615.17	189,863,170.78	-	3,422,339.71	219,934,125.66
(4) 调整暂估金额	-	13,135.31	-	-	13,135.31
3. 本期减少金额	1,023,002.47	11,994,671.33	173,064.00	1,369,413.26	14,560,151.06
(1) 处置或报废	1,023,002.47	3,520,977.66	173,064.00	1,369,413.26	6,086,457.39
(2) 转为在建工程	-	6,855,207.55	-	-	6,855,207.55
(3) 调整暂估金额	-	1,618,486.12	-	-	1,618,486.12
4. 2022年12月31日	1,648,331,089.82	6,597,359,703.08	15,071,754.47	43,178,855.51	8,303,941,402.88
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1. 2021年12月31日	518,842,187.46	1,096,143,583.38	7,667,807.78	15,454,335.77	1,638,107,914.39
2. 本期增加金额	41,378,349.99	313,598,955.77	1,090,135.29	4,458,249.58	360,525,690.63
(1) 计提	40,922,852.96	310,882,031.90	1,090,135.29	4,408,269.69	357,303,289.84
(2) 企业合并增加	455,497.03	2,716,923.87	-	49,979.89	3,222,400.79
3. 本期减少金额	378,573.27	6,733,207.17	142,489.36	1,247,852.64	8,502,122.44
(1) 处置或报废	378,573.27	2,692,064.31	142,489.36	1,247,852.64	4,460,979.58
(2) 转为在建工程	-	4,041,142.86	-	-	4,041,142.86
4. 2022年12月31日	559,841,964.18	1,403,009,331.98	8,615,453.71	18,664,732.71	1,990,131,482.58
三、减值准备	--	--	--	--	--
1. 2021年12月31日	50,250,996.11	6,287,739.67	-	154.00	56,538,889.78
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	350,141.19	175,274.38	-	-	525,415.57
(1) 处置或报废	350,141.19	175,274.38	-	-	525,415.57
4. 2022年12月31日	49,900,854.92	6,112,465.29	-	154.00	56,013,474.21

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
四、账面价值	--	--	--	--	--
1. 2021年12月31日	900,676,244.51	4,588,830,765.64	6,380,532.85	16,763,907.46	5,512,651,450.46
2. 2022年12月31日	1,038,588,270.72	5,188,237,905.81	6,456,300.76	24,513,968.80	6,257,796,446.09

2021年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1. 2020年12月31日	1,397,725,547.45	4,100,220,836.02	11,934,342.90	28,125,625.95	5,538,006,352.32
2. 本期增加金额	97,447,761.78	1,595,236,600.11	2,113,997.73	4,526,368.98	1,699,324,728.60
(1) 购置	2,749,391.23	4,089,772.60	1,562,052.93	4,053,506.97	12,454,723.73
(2) 在建工程转入	91,681,019.55	1,487,890,360.75	551,944.80	467,995.01	1,580,591,320.11
(3) 企业合并增加	3,017,351.00	78,668,200.00	-	4,867.00	81,690,418.00
(4) 调整暂估金额	-	24,588,266.76	-	-	24,588,266.76
3. 本期减少金额	25,403,881.15	4,195,347.44	-	433,597.70	30,032,826.29
(1) 处置或报废	64,881.89	351,863.57	-	415,898.58	832,644.04
(2) 转入投资性房地产	25,338,999.26	-	-	-	25,338,999.26
(3) 转为在建工程	-	553,531.69	-	-	553,531.69
(4) 调整暂估金额	-	3,289,952.18	-	17,699.12	3,307,651.30
4. 2021年12月31日	1,469,769,428.08	5,691,262,088.69	14,048,340.63	32,218,397.23	7,207,298,254.63
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1. 2020年12月31日	491,082,539.31	857,728,520.23	6,675,966.44	12,087,223.76	1,367,574,249.74
2. 本期增加金额	36,449,186.89	239,043,059.64	991,841.34	3,696,055.30	280,180,143.17
(1) 计提	36,248,747.89	236,525,589.94	991,841.34	3,695,992.94	277,462,172.11
(2) 企业合并增加	200,439.00	2,517,469.70	-	62.36	2,717,971.06
3. 本期减少金额	8,689,538.74	627,996.49	-	328,943.29	9,646,478.52
(1) 处置或报废	26,794.87	327,810.85	-	328,943.29	683,549.01
(2) 转入投资性房地产	8,662,743.87	-	-	-	8,662,743.87
(3) 转为在建工程	-	300,185.64	-	-	300,185.64
4. 2021年12月31日	518,842,187.46	1,096,143,583.38	7,667,807.78	15,454,335.77	1,638,107,914.39
三、减值准备	--	--	--	--	--
1. 2020年12月31日	50,325,950.37	6,299,633.48	-	154.00	56,625,737.85
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	74,954.26	11,893.81	-	-	86,848.07
(1) 处置或报废	6,019.53	11,893.81	-	-	17,913.34

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(2) 转入投资性房地产	68,934.73	-	-	-	68,934.73
4. 2021年12月31日	50,250,996.11	6,287,739.67	-	154.00	56,538,889.78
四、账面价值	--	--	--	--	--
1. 2020年12月31日	856,317,057.77	3,236,192,682.31	5,258,376.46	16,038,248.19	4,113,806,364.73
2. 2021年12月31日	900,676,244.51	4,588,830,765.64	6,380,532.85	16,763,907.46	5,512,651,450.46

2020年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1. 2020年1月1日	1,375,334,503.12	3,971,056,799.55	10,847,352.72	26,179,448.61	5,383,418,104.00
2. 本期增加金额	27,867,303.74	144,201,678.38	1,427,994.80	4,527,640.63	178,024,617.55
(1) 购置	4,328,075.78	5,844,705.42	1,009,217.36	4,397,802.18	15,579,800.74
(2) 在建工程转入	23,539,227.96	138,356,972.96	-	110,884.46	162,007,085.38
(3) 企业合并增加	-	-	418,777.44	18,953.99	437,731.43
3. 本期减少金额	5,476,259.41	15,037,641.91	341,004.62	2,581,463.29	23,436,369.23
(1) 处置或报废	770,452.20	6,338,915.51	341,004.62	2,560,725.49	10,011,097.82
(2) 出售子公司	3,600,508.40	2,972,652.14	-	17,267.00	6,590,427.54
(3) 转入投资性房地产	990,188.08	-	-	-	990,188.08
(4) 转为在建工程	-	2,577,291.97	-	-	2,577,291.97
(5) 调整暂估金额	115,110.73	3,148,782.29	-	3,470.80	3,267,363.82
4. 2020年12月31日	1,397,725,547.45	4,100,220,836.02	11,934,342.90	28,125,625.95	5,538,006,352.32
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1. 2020年1月1日	458,963,747.02	661,009,267.97	5,990,041.30	11,376,119.80	1,137,339,176.09
2. 本期增加金额	35,260,999.70	205,618,276.68	799,406.20	2,862,313.36	244,540,995.94
(1) 计提	35,260,999.70	205,618,276.68	780,325.15	2,862,076.29	244,521,677.82
(2) 企业合并增加	-	-	19,081.05	237.07	19,318.12
3. 本期减少金额	3,142,207.41	8,899,024.42	113,481.06	2,151,209.40	14,305,922.29
(1) 处置或报废	574,322.47	5,153,084.72	113,481.06	2,151,209.40	7,992,097.65
(2) 出售子公司	2,323,358.78	2,570,311.95	-	-	4,893,670.73
(3) 转入投资性房地产	244,526.16	-	-	-	244,526.16
(4) 转为在建工程	-	1,175,627.75	-	-	1,175,627.75
4. 2020年12月31日	491,082,539.31	857,728,520.23	6,675,966.44	12,087,223.76	1,367,574,249.74
三、减值准备	--	--	--	--	--
1. 2020年1月1日	50,325,950.37	6,693,787.51	-	154.00	57,019,891.88

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	394,154.03	-	-	394,154.03
(1) 处置或报废	-	394,154.03	-	-	394,154.03
4. 2020年12月31日	50,325,950.37	6,299,633.48	-	154.00	56,625,737.85
四、账面价值	--	--	--	--	--
1. 2020年1月1日	866,044,805.73	3,303,353,744.07	4,857,311.42	14,803,174.81	4,189,059,036.03
2. 2020年12月31日	856,317,057.77	3,236,192,682.31	5,258,376.46	16,038,248.19	4,113,806,364.73

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至本财务报表批准报出日，本公司尚未办妥产权证书的固定资产账面价值合计101,735,816.19元，均为房屋资产，相关资产的产权证书正在办理。

(十三) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程	1,523,452,895.05	915,731,366.34	1,294,692,501.29	885,036,353.22
工程物资	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>1,523,452,895.05</u></b>	<b><u>915,731,366.34</u></b>	<b><u>1,294,692,501.29</u></b>	<b><u>885,036,353.22</u></b>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2023年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
神木 3*40 项目	656,377,905.92	-	656,377,905.92
陕投木垒四十个井子 400MW 风力发电项目	231,086,236.02	-	231,086,236.02
佛坪抽水蓄能项目	188,258,172.14	-	188,258,172.14
白水 330kV 升压站	199,723,803.24	-	199,723,803.24
商州 100MW 光伏项目	68,640,997.54	-	68,640,997.54
陕投澄城 100 兆瓦农光互补项目	53,028,608.49	-	53,028,608.49
蔺河口水电站下泄生态流量小机建设项目	32,288,912.66	-	32,288,912.66
高科技集中控制生产调度中心	23,959,381.69	-	23,959,381.69
陕投木垒光伏园区 125 兆瓦光伏发电项目	19,573,015.02	-	19,573,015.02
陕投 200 兆瓦尧禾、雷牙光伏发电项目	17,110,956.94	-	17,110,956.94
林皋湖清洁能源实训基地	11,879,311.20	-	11,879,311.20

项目	2023年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
法士特 2.5MWp 屋顶分布式光伏发电项目	7,698,534.51		7,698,534.51
陕投府谷 250 兆瓦光伏外送项目	6,759,179.38	-	6,759,179.38
其他项目汇总	7,067,880.30	-	7,067,880.30
<u>合计</u>	<u>1,523,452,895.05</u>	<u>-</u>	<u>1,523,452,895.05</u>

续表：

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
神木 3*40 项目	628,333,924.85	-	628,333,924.85
商州 100MW 光伏项目	66,909,888.14	-	66,909,888.14
陕投木垒四十个井子 400MW 风力发电项目	82,327,608.05	-	82,327,608.05
陕投澄城 100 兆瓦农光互补项目	51,054,046.74	-	51,054,046.74
蔺河口水电站下泄生态流量小机建设项目	25,335,705.35	-	25,335,705.35
高科技集中控制生产调度中心	22,451,122.77	-	22,451,122.77
陕投 200 兆瓦尧禾、雷牙光伏发电项目	15,403,161.12	-	15,403,161.12
西安渭南日丰 2.5MW 分布式光伏发电项目（二期）	8,437,903.85	-	8,437,903.85
白水 330kV 升压站	4,214,014.68	-	4,214,014.68
陕投木垒光伏园区 125 兆瓦光伏发电项目	3,723,153.13	-	3,723,153.13
陕投府谷 250 兆瓦光伏外送项目	3,169,378.78		3,169,378.78
其他项目汇总	4,371,458.88	-	4,371,458.88
<u>合计</u>	<u>915,731,366.34</u>	<u>-</u>	<u>915,731,366.34</u>

续表：

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
神木 3*40 项目	581,255,885.11	-	581,255,885.11
府谷孤山 50MW 分散式风电项目	380,584,455.65	-	380,584,455.65
2*20 分散式风电项目	250,024,613.65	-	250,024,613.65
高科技集中控制生产调度中心	65,767,010.36	-	65,767,010.36
蔺河口水电站下泄生态流量小机建设项目	10,988,148.11	-	10,988,148.11
陕投木垒四十个井子 400 兆瓦风力发电项目	2,741,523.41	-	2,741,523.41
其他项目汇总	3,330,865.00	-	3,330,865.00
<u>合计</u>	<u>1,294,692,501.29</u>	<u>-</u>	<u>1,294,692,501.29</u>

续表：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
黄龙岷岭 50MW 风电项目	332,940,257.11	-	332,940,257.11
常丰镇 50MW 风电项目	267,642,268.44	-	267,642,268.44
斜里光伏一站	210,632,510.51	-	210,632,510.51
刀兔分散式风电项目	45,345,427.32	-	45,345,427.32
西安渭南日丰 4MW 分布式光伏发电项目	15,254,030.94	-	15,254,030.94
浪卡子大有光伏电站	3,039,000.00	-	3,039,000.00
斜里光伏二站	2,178,403.80	-	2,178,403.80
蔺河口水电站下泄生态流量小机建设项目	2,076,915.60	-	2,076,915.60
其他项目汇总	5,927,539.50	-	5,927,539.50
<u>合计</u>	<u>885,036,353.22</u>	<u>-</u>	<u>885,036,353.22</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2023年1-6月:

项目名称	预算数	2022年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2023年6月30日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
神木 3*40 项目	1,005,800,000.00	628,333,924.85	28,043,981.07	-	-	656,377,905.92	65.26	65.26	37,628,279.11	9,886,237.12	4.25	自筹/借款
陕投木垒四十个井子 400MW 风力发电项目	2,019,140,000.00	82,327,608.05	148,758,627.97	-	-	231,086,236.02	11.44	11.44	5,260,104.52	2,886,706.62	3.12	自筹/借款
佛坪抽水蓄能项目	10,800,000,000.00	10,175.00	188,247,997.14	-	-	188,258,172.14	1.74	1.74	-	-	-	自筹/借款
白水 330kV 升压站	650,000,000.00	4,214,014.68	195,509,788.56	-	-	199,723,803.24	30.73	30.73	1,919,238.64	1,912,666.00	2.65	自筹/借款
商州 100MW 光伏项目	501,870,000.00	66,909,888.14	202,479,109.40	200,748,000.00	-	68,640,997.54	53.68	53.68	4,647,671.70	4,204,054.49	4.96	自筹/借款
陕投澄城 100 兆瓦农光互补项目	521,920,000.00	51,054,046.74	1,974,561.75	-	-	53,028,608.49	10.16	10.16	591,566.22	578,646.83	2.94	自筹/借款

项目名称	预算数	2022年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2023年6月30日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
蔺河口水电站下泄生态流量小机建设项目	68,020,000.00	25,335,705.35	6,953,207.31	-	-	32,288,912.66	47.47	47.47	-	-	-	自筹
高科技集中控制生产调度中心	110,354,600.00	22,451,122.77	1,508,258.92	-	-	23,959,381.69	109.21	90.00	4,510,273.43	-	-	自筹/借款
陕投木垒光伏园区125兆瓦光伏发电项目	588,617,600.00	3,723,153.13	15,849,861.89	-	-	19,573,015.02	3.33	3.33	-	-	-	自筹/借款
陕投200兆瓦尧禾、雷牙光伏发电项目	1,000,000,000.00	15,403,161.12	1,707,795.82	-	-	17,110,956.94	1.71	1.71	25,540.42	16,707.31	2.95	自筹/借款
陕投府谷250兆瓦光伏外送项目	1,481,101,800.00	3,169,378.78	3,589,800.60	-	-	6,759,179.38	0.46	0.46	-	-	-	自筹/借款

2022年度:

项目名称	预算数	2021年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2022年12月31日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
神木 3*40 项目	1,005,800,000.00	581,255,885.11	47,078,039.74	-	-	628,333,924.85	62.47	62.47	27,742,041.99	22,639,070.83	4.95	自筹/借款
商州 100MW 光伏项目	501,870,000.00	321,706.72	66,588,181.42	-	-	66,909,888.14	13.33	13.33	443,617.21	443,617.21	2.86	自筹/借款
陕投木垒四十个井子 400MW 风力发电项目	2,019,140,000.00	2,741,523.41	79,586,084.64	-	-	82,327,608.05	4.08	4.08	2,373,397.90	2,373,397.90	3.05	自筹/借款
陕投澄城 100兆瓦农光互补项目	521,920,000.00	-	51,054,046.74	-	-	51,054,046.74	9.78	9.78	12,919.39	12,919.39	1.72	自筹/借款
藁河口水电站下泄生态流量小机建设项目	68,020,000.00	10,988,148.11	14,347,557.24	-	-	25,335,705.35	37.25	37.25	-	-	-	自筹
高科技集中控制生产调度中心	110,354,600.00	65,767,010.36	30,795,681.44	74,111,569.03	-	22,451,122.77	87.50	87.50	4,510,273.43	2,983,473.07	4.38	自筹/借款

项目名称	预算数	2021年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2022年12月31日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
陕投200兆瓦尧禾、雷牙光伏发电项目	1,000,000,000.00	-	15,403,161.12	-	-	15,403,161.12	1.54	1.54	8,833.11	8,833.11	1.27	自筹/借款
陕投木垒光伏园区125兆瓦光伏发电项目	588,617,600.00	-	3,723,153.13	-	-	3,723,153.13	0.63	0.63	-	-	-	自筹/借款
陕投府谷250兆瓦光伏外送项目	1,481,101,800.00	556,603.77	2,612,775.01	-	-	3,169,378.78	0.21	0.21	-	-	-	自筹/借款
白水330kV升压站	650,000,000.00	-	4,214,014.68	-	-	4,214,014.68	0.65	0.65	6,572.64	6,572.64	2.95	自筹/借款
府谷孤山50MW分散式风电项目	410,000,000.00	380,584,455.65	5,903,029.77	386,487,485.42	-	-	94.27	100.00	4,859,072.39	-	-	自筹/借款
2*20分散式风电项目	320,000,000.00	250,024,613.65	30,616,736.84	280,641,350.49	-	-	87.70	100.00	3,342,449.00	2,027,691.31	3.64	自筹/借款

2021年度:

项目名称	预算数	2020年12月31日	本期增加金额	本期转入固定 资产额	本期其他减少 额	2021年12月31 日	工程累 计投入 占预算 的比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中:本期利 息资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来 源
神木 3*40 项 目	1,005,800,000.00	951,341.66	580,304,543.45	-	-	581,255,885.11	57.79	57.79	5,102,971.15	5,092,768.50	5.03	自筹/ 借款
府谷孤山 50MW 分散式 风电项目	410,000,000.00	-	380,584,455.65	-	-	380,584,455.65	92.83	92.83	4,859,072.39	4,859,072.39	4.48	自筹/ 借款
2*20 分散式 风电项目	320,000,000.00	-	250,024,613.65	-	-	250,024,613.65	78.13	78.13	1,314,757.69	1,314,757.69	4.75	自筹/ 借款
高科技集中 控制生产调 度中心	110,354,600.00	1,201,578.56	64,565,431.80	-	-	65,767,010.36	59.60	59.60	1,526,800.36	1,526,800.36	4.92	自筹/ 借款
藁河口水电 站下泄生态 流量小机建 设项目	68,020,000.00	2,076,915.60	8,911,232.51	-	-	10,988,148.11	16.15	16.15	-	-	-	自筹
陕投木垒四 十个井子 400 兆瓦风力发	2,019,140,000.00	-	2,741,523.41	-	-	2,741,523.41	0.14	0.14	-	-	-	自筹/ 借款

项目名称	预算数	2020年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2021年12月31日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
电项目												
刀兔分散式风电项目	78,733,800.00	45,345,427.32	25,287,388.13	70,632,815.45	-	-	89.71	100.00	2,376,228.92	919,092.00	6.07	自筹/借款
陕投府谷250兆瓦光伏外送项目	1,481,101,800.00	-	556,603.77	-	-	556,603.77	0.04	0.04	-	-	-	自筹/借款
50MW分散式风电项目	384,379,800.00	-	379,000,864.73	379,000,864.73	-	-	98.60	100.00	5,045,006.07	5,045,006.07	4.37	自筹/借款
常丰镇50MW风电项目	359,000,000.00	267,642,268.44	106,944,757.69	360,436,082.73	14,150,943.40	-	104.34	100.00	12,892,334.07	4,219,675.48	5.42	自筹/借款
斜里光伏二站	254,320,000.00	2,178,403.80	186,031,411.03	188,209,814.83	-	-	74.01	100.00	3,129,652.78	2,598,402.78	4.25	自筹/借款
黄龙崆崆50MW风电项目	417,000,000.00	332,940,257.11	41,555,044.88	373,756,261.99	739,040.00	-	89.81	100.00	8,508,055.63	66,971.18	5.60	自筹/借款
斜里光伏一站	232,560,000.00	210,632,510.51	-	206,409,432.89	4,223,077.62	-	90.57	100.00	2,676,957.57	-	-	自筹/借款
2020年度：												

项目名称	预算数	2020年1月1日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2020年12月31日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
黄龙岵岭 50MW 风电项目	417,000,000.00	1,707,357.80	331,529,699.31	296,800.00	-	332,940,257.11	79.91	79.91	8,441,084.45	8,441,084.45	5.53	自筹/借款
常丰镇 50MW 风电项目	359,000,000.00	363,711.30	267,278,557.14	-	-	267,642,268.44	74.55	74.55	8,672,658.59	8,672,658.59	5.50	自筹/借款
斜里光伏一站	232,560,000.00	624,848.10	210,007,662.41	-	-	210,632,510.51	90.57	90.57	2,676,957.57	2,676,957.57	6.08	自筹/借款
刀兔分散式风电项目	78,733,800.00	1,876,095.61	43,469,331.71	-	-	45,345,427.32	57.59	57.59	1,457,136.92	1,457,136.92	5.84	自筹/借款
斜里光伏二站	254,320,000.00	-	2,178,403.80	-	-	2,178,403.80	0.86	0.86	531,250.00	531,250.00	4.25	自筹/借款
蔺河口水电站下泄生态流量小机建设项目	68,020,000.00	510,451.36	1,566,464.24	-	-	2,076,915.60	3.05	3.05	-	-	-	自筹
高科技集中控制生产调度中心	110,354,600.00	-	1,201,578.56	-	-	1,201,578.56	1.09	1.09	-	-	-	自筹/借款
神木 3*40 项目	1,005,800,000.00	-	951,341.66	-	-	951,341.66	0.09	0.09	10,202.65	10,202.65	4.90	自筹/借款
江山新能源横山 30 兆瓦光伏电站	148,196,700.00	76,060,620.00	54,107,522.21	130,168,142.21	-	-	87.83	100.00	2,301,787.02	2,301,787.02	6.60	自筹/借款

(十四) 使用权资产

2023年1-6月:

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	--	--	--
1. 2022年12月31日	273,501,159.68	87,013,100.00	360,514,259.68
2. 本期增加金额	31,239,507.87	-	31,239,507.87
(1) 租入	31,239,507.87	-	31,239,507.87
3. 本期减少金额	-	3,614,711.74	3,614,711.74
(1) 租赁到期减少	-	3,614,711.74	3,614,711.74
4. 2023年6月30日	304,740,667.55	83,398,388.26	388,139,055.81
二、累计折旧	--	--	--
1. 2022年12月31日	62,620,143.72	31,602,033.07	94,222,176.79
2. 本期增加金额	5,936,347.58	3,775,560.08	9,711,907.66
(1) 计提	5,936,347.58	3,775,560.08	9,711,907.66
3. 本期减少金额	-	3,614,711.74	3,614,711.74
(1) 租赁到期减少	-	3,614,711.74	3,614,711.74
4. 2023年6月30日	68,556,491.30	31,762,881.41	100,319,372.71
三、减值准备	--	--	--
1. 2022年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2023年6月30日	-	-	-
四、账面价值	--	--	--
1. 2022年12月31日	210,881,015.96	55,411,066.93	266,292,082.89
2. 2023年6月30日	236,184,176.25	51,635,506.85	287,819,683.10

2022年度:

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	--	--	--
1. 2021年12月31日	231,332,641.57	79,730,221.71	311,062,863.28
2. 本期增加金额	42,168,518.11	7,282,878.29	49,451,396.40
(1) 租入	42,168,518.11	7,282,878.29	49,451,396.40
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2022年12月31日	273,501,159.68	87,013,100.00	360,514,259.68
二、累计折旧	--	--	--

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
1. 2021年12月31日	52,242,012.11	24,137,602.36	76,379,614.47
2. 本期增加金额	10,378,131.61	7,464,430.71	17,842,562.32
(1) 计提	10,378,131.61	7,464,430.71	17,842,562.32
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2022年12月31日	62,620,143.72	31,602,033.07	94,222,176.79
三、减值准备	--	--	--
1. 2021年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2022年12月31日	-	-	-
四、账面价值	--	--	--
1. 2021年12月31日	179,090,629.46	55,592,619.35	234,683,248.81
2. 2022年12月31日	210,881,015.96	55,411,066.93	266,292,082.89

2021年度：

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	--	--	--
1. 2021年1月1日	200,797,337.06	81,558,220.08	282,355,557.14
2. 本期增加金额	30,535,304.51	950,418.02	31,485,722.53
(1) 租入	23,581,273.53	950,418.02	24,531,691.55
(2) 企业合并增加	6,954,030.98	-	6,954,030.98
3. 本期减少金额	-	2,778,416.39	2,778,416.39
(1) 提前到期不租	-	2,778,416.39	2,778,416.39
4. 2021年12月31日	231,332,641.57	79,730,221.71	311,062,863.28
二、累计折旧	--	--	--
1. 2021年1月1日	42,661,472.14	18,449,694.98	61,111,167.12
2. 本期增加金额	9,580,539.97	6,257,540.87	15,838,080.84
(1) 计提	9,076,343.53	6,257,540.87	15,333,884.40
(2) 企业合并增加	504,196.44	-	504,196.44
3. 本期减少金额	-	569,633.49	569,633.49
(1) 提前到期不租	-	569,633.49	569,633.49
4. 2021年12月31日	52,242,012.11	24,137,602.36	76,379,614.47
三、减值准备	--	--	--
1. 2021年1月1日	-	-	-

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2021年12月31日	-	-	-
四、账面价值	--	--	--
1. 2021年1月1日	158,135,864.92	63,108,525.10	221,244,390.02
2. 2021年12月31日	179,090,629.46	55,592,619.35	234,683,248.81

(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

2023年1-6月:

项目	土地使用权	超额补贴收费权	软件	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1. 2022年12月31日	104,723,561.00	362,589,900.00	11,391,394.55	478,704,855.55
2. 本期增加金额	40,148,494.00	-	108,978.43	40,257,472.43
(1) 购置	40,148,494.00	-	108,978.43	40,257,472.43
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2023年6月30日	144,872,055.00	362,589,900.00	11,500,372.98	518,962,327.98
二、累计摊销	--	--	--	--
1. 2022年12月31日	10,848,626.41	119,699,546.52	4,295,231.23	134,843,404.16
2. 本期增加金额	1,869,373.25	10,947,333.66	1,191,230.91	14,007,937.82
(1) 计提	1,869,373.25	10,947,333.66	1,191,230.91	14,007,937.82
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2023年6月30日	12,717,999.66	130,646,880.18	5,486,462.14	148,851,341.98
三、减值准备	--	--	--	--
1. 2022年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2023年6月30日	-	-	-	-
四、账面价值	--	--	--	--
1. 2022年12月31日	93,874,934.59	242,890,353.48	7,096,163.32	343,861,451.39
2. 2023年6月30日	132,154,055.34	231,943,019.82	6,013,910.84	370,110,986.00

2022年度：

项目	土地使用权	超额补贴收费权	软件	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1. 2021年12月31日	44,770,216.01	362,589,900.00	7,780,002.20	415,140,118.21
2. 本期增加金额	59,953,344.99	-	3,611,392.35	63,564,737.34
(1) 购置	59,953,344.99	-	3,611,392.35	63,564,737.34
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2022年12月31日	104,723,561.00	362,589,900.00	11,391,394.55	478,704,855.55
二、累计摊销	--	--	--	--
1. 2021年12月31日	8,327,216.06	97,804,879.20	2,494,241.91	108,626,337.17
2. 本期增加金额	2,521,410.35	21,894,667.32	1,800,989.32	26,217,066.99
(1) 计提	2,521,410.35	21,894,667.32	1,800,989.32	26,217,066.99
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2022年12月31日	10,848,626.41	119,699,546.52	4,295,231.23	134,843,404.16
三、减值准备	--	--	--	--
1. 2021年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2022年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值	--	--	--	--
1. 2021年12月31日	36,442,999.95	264,785,020.80	5,285,760.29	306,513,781.04
2. 2022年12月31日	93,874,934.59	242,890,353.48	7,096,163.32	343,861,451.39

2021年度：

项目	土地使用权	超额补贴收费权	软件	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1. 2020年12月31日	26,086,024.43	362,589,900.00	5,908,459.30	394,584,383.73
2. 本期增加金额	18,684,191.58	-	1,972,542.90	20,656,734.48
(1) 购置	18,258,826.58	-	1,972,542.90	20,231,369.48
(2) 企业合并增加	425,365.00	-	-	425,365.00
3. 本期减少金额	-	-	101,000.00	101,000.00
(1) 处置或报废	-	-	101,000.00	101,000.00
4. 2021年12月31日	44,770,216.01	362,589,900.00	7,780,002.20	415,140,118.21
二、累计摊销	--	--	--	--
1. 2020年12月31日	7,395,227.74	75,910,211.88	1,343,116.83	84,648,556.45

项目	土地使用权	超额补贴收费权	软件	合计
2. 本期增加金额	931,988.32	21,894,667.32	1,252,125.08	24,078,780.72
(1) 计提	931,988.32	21,894,667.32	1,252,125.08	24,078,780.72
3. 本期减少金额	-	-	101,000.00	101,000.00
(1) 处置或报废	-	-	101,000.00	101,000.00
4. 2021年12月31日	8,327,216.06	97,804,879.20	2,494,241.91	108,626,337.17
三、减值准备	--	--	--	--
1. 2020年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2021年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值	--	--	--	--
1. 2020年12月31日	18,690,796.69	286,679,688.12	4,565,342.47	309,935,827.28
2. 2021年12月31日	36,442,999.95	264,785,020.80	5,285,760.29	306,513,781.04

2020年度:

项目	土地使用权	超额补贴收费权	软件	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1. 2020年1月1日	23,696,424.43	362,589,900.00	3,152,055.63	389,438,380.06
2. 本期增加金额	2,389,600.00	-	2,756,403.67	5,146,003.67
(1) 购置	-	-	2,756,403.67	2,756,403.67
(2) 企业合并增加	2,389,600.00	-	-	2,389,600.00
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2020年12月31日	26,086,024.43	362,589,900.00	5,908,459.30	394,584,383.73
二、累计摊销	--	--	--	--
1. 2020年1月1日	6,864,915.07	54,015,544.56	707,905.92	61,588,365.55
2. 本期增加金额	530,312.67	21,894,667.32	635,210.91	23,060,190.90
(1) 计提	506,416.67	21,894,667.32	635,210.91	23,036,294.90
(2) 企业合并增加	23,896.00	-	-	23,896.00
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2020年12月31日	7,395,227.74	75,910,211.88	1,343,116.83	84,648,556.45
三、减值准备	--	--	--	--
1. 2020年1月1日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-

项目	土地使用权	超额补贴收费权	软件	合计
4. 2020年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值	--	--	--	--
1. 2020年1月1日	16,831,509.36	308,574,355.44	2,444,149.71	327,850,014.51
2. 2020年12月31日	18,690,796.69	286,679,688.12	4,565,342.47	309,935,827.28

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

2023年1-6月:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
榆林协合	113,281,403.71	-	-	113,281,403.71
蒲城隆基	41,339,221.36	-	-	41,339,221.36
国力光电	2,914,395.45	-	-	2,914,395.45
西安乐叶	6,417,479.93	-	-	6,417,479.93
郑州乐牟	4,847,350.46	-	-	4,847,350.46
西安乐经	704,210.54	-	-	704,210.54
<b>合计</b>	<b><u>169,504,061.45</u></b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b><u>169,504,061.45</u></b>

2022年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
榆林协合	113,281,403.71	-	-	113,281,403.71
蒲城隆基	41,339,221.36	-	-	41,339,221.36
国力光电	2,914,395.45	-	-	2,914,395.45
西安乐叶	6,417,479.93	-	-	6,417,479.93
郑州乐牟	4,847,350.46	-	-	4,847,350.46
西安乐经	704,210.54	-	-	704,210.54
<b>合计</b>	<b><u>169,504,061.45</u></b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b><u>169,504,061.45</u></b>

2021年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
榆林协合	113,281,403.71	-	-	113,281,403.71
蒲城隆基	41,339,221.36	-	-	41,339,221.36
国力光电	2,914,395.45	-	-	2,914,395.45
西安乐叶	6,417,479.93	-	-	6,417,479.93
郑州乐牟	4,847,350.46	-	-	4,847,350.46
西安乐经	704,210.54	-	-	704,210.54

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
合计	169,504,061.45	-	-	169,504,061.45

2020年度：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	备注
榆林协合	113,281,403.71	-	-	113,281,403.71	注1
蒲城隆基	41,339,221.36	-	-	41,339,221.36	注2
国力光电	2,914,395.45	-	-	2,914,395.45	注3
西安乐叶	6,417,479.93	-	-	6,417,479.93	注4
郑州乐牟	4,847,350.46	-	-	4,847,350.46	注4
西安乐经	704,210.54	-	-	704,210.54	注4
合计	169,504,061.45	-	-	169,504,061.45	--

## 2. 商誉减值准备

2023年1-6月：

被投资单位名称	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
榆林协合	5,548,060.48	465,512.52	-	6,013,573.00
蒲城隆基	223,702.44	-	-	223,702.44
国力光电	1,896,945.45	36,337.50	-	1,933,282.95
西安乐叶	2,678,614.36	-	-	2,678,614.36
郑州乐牟	935,364.10	1,662.84	-	937,026.94
西安乐经	-	-	-	-
合计	11,282,686.83	503,512.86	-	11,786,199.69

2022年度：

被投资单位名称	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
榆林协合	4,620,530.00	927,530.48	-	5,548,060.48
蒲城隆基	223,702.44	-	-	223,702.44
国力光电	1,824,270.45	72,675.00	-	1,896,945.45
西安乐叶	2,678,614.36	-	-	2,678,614.36
郑州乐牟	932,038.41	3,325.69	-	935,364.10
西安乐经	-	-	-	-
合计	10,279,155.66	1,003,531.17	-	11,282,686.83

2021年度：

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
榆林协合	3,693,681.67	926,848.33	-	4,620,530.00

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
蒲城隆基	223,702.44	-	-	223,702.44
国力光电	1,751,595.45	72,675.00		1,824,270.45
西安乐叶	2,678,614.36			2,678,614.36
郑州乐牟	749,781.55	182,256.86		932,038.41
西安乐经	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,097,375.47</b>	<b>1,181,780.19</b>	<b>-</b>	<b>10,279,155.66</b>

2020年度：

被投资单位名称	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
榆林协合	2,769,210.88	924,470.79	-	3,693,681.67
蒲城隆基	223,702.44	-	-	223,702.44
国力光电	1,678,920.45	72,675.00		1,751,595.45
西安乐叶	1,333,588.09	1,345,026.27		2,678,614.36
郑州乐牟	2,771.41	747,010.14		749,781.55
西安乐经	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,008,193.27</b>	<b>3,089,182.20</b>	<b>-</b>	<b>9,097,375.47</b>

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2023年6月：

被投资单位名称	主要构成	资产组或资产组组合		
		账面价值	确定方法	本期是否发生变动
榆林协合	电站相关资产	896,459,731.56	独立现金流	否
蒲城隆基	电站相关资产	174,172,553.39	独立现金流	否
国力光电	电站相关资产	76,799,100.16	独立现金流	否
西安乐叶	电站相关资产	26,131,736.28	独立现金流	否
郑州乐牟	电站相关资产	44,179,122.68	独立现金流	否
西安乐经	电站相关资产	17,702,194.43	独立现金流	否

2022年度：

被投资单位名称	主要构成	资产组或资产组组合		
		2022年末账面价值	确定方法	本期是否发生变动
榆林协合	电站相关资产	932,211,013.01	独立现金流	否
蒲城隆基	电站相关资产	180,476,310.30	独立现金流	否
国力光电	电站相关资产	79,665,780.40	独立现金流	否
西安乐叶	电站相关资产	27,043,283.94	独立现金流	否
郑州乐牟	电站相关资产	45,676,412.84	独立现金流	否

被投资单位名称	主要构成	资产组或资产组组合		
		2022 年末账面价值	确定方法	本期是否发生变动
西安乐经	电站相关资产	18,475,735.13	独立现金流	否

2021年度:

被投资单位名称	主要构成	资产组或资产组组合		
		账面价值	确定方法	本期是否发生变动
榆林协合	电站相关资产	1,001,167,400.75	独立现金流	否
蒲城隆基	电站相关资产	194,759,840.56	独立现金流	否
国力光电	电站相关资产	85,399,140.88	独立现金流	否
西安乐叶	电站相关资产	28,866,379.26	独立现金流	否
郑州乐牟	电站相关资产	48,670,993.16	独立现金流	否
西安乐经	电站相关资产	20,032,134.97	独立现金流	否

2020年度

被投资单位名称	主要构成	资产组或资产组组合		
		账面价值	确定方法	本期是否发生变动
榆林协合	电站相关资产	1,071,756,517.48	独立现金流	否
蒲城隆基	电站相关资产	208,757,724.68	独立现金流	否
国力光电	电站相关资产	91,136,168.20	独立现金流	否
西安乐叶	电站相关资产	30,707,542.42	独立现金流	否
郑州乐牟	电站相关资产	51,665,573.48	独立现金流	否
西安乐经	电站相关资产	21,580,752.85	独立现金流	否

#### 4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

被投资单位名称	测算年度	核心商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
榆林协合	2020 年	100,510,416.77	管理层基于未来电站相关资产预计尚可使用年限及每年衰减率预测未来现金流确定。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设,包括预计售价、发电量、相关成本费用。	管理层根据预测未来每年发电量衰减率预测平均增长率为-0.8%;预测期根据光伏电站经济寿命年限预测至 2040 年 6 月;折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率,分别为 10.43%、10.79%、10.36%。
	2021 年	100,510,416.77			
	2022 年	100,510,416.77			
蒲城隆基	2020 年	41,115,518.92	管理层基于未来电站相关资产预计尚可使用年限及每年衰减率预测未来现金流确定。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设,包	管理层根据预测未来每年发电量衰减率预测平均增长率为-0.8%;预测期根据光伏电站经济寿命年限预测至 2040 年 12 月;折现率采用能够反映
	2021 年	41,115,518.92			
	2022 年	41,115,518.92			

被投资单位名称	测算年度	核心商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
			现金流确定。	括预计售价、发电量、相关成本费用。	相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率，分别为10.17%、10.61%、10.15%。
西安乐叶	2020年 2021年 2022年	3,738,865.57 3,738,865.57 3,738,865.57	管理层基于未来电站相关资产预计尚可使用年限及每年衰减率预测未来现金流确定。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、发电量、相关成本费用。	管理层根据预测未来每年发电量衰减率预测平均增长率为-0.55%；预测期根据光伏电站剩余经济寿命年限及屋顶租赁协议预测至2041年12月；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率，分别为9.92%、10.32%、9.99%。
郑州乐牟	2020年 2021年 2022年	3,990,090.20 3,811,159.03 3,811,159.03	管理层基于未来电站相关资产预计尚可使用年限及每年衰减率预测未来现金流确定。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、发电量、相关成本费用。	管理层根据预测未来每年发电量衰减率预测平均增长率为-0.55%；预测期根据光伏电站剩余经济寿命年限及租赁协议预测至2038年6月；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率，分别为10.77%、11.22%、10.91%。
西安乐经	2020年 2021年 2022年	704,210.54 704,210.54 704,210.54	管理层基于未来电站相关资产预计尚可使用年限及每年衰减率预测未来现金流确定。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、发电量、相关成本费用。	管理层根据预测未来每年发电量衰减率预测平均增长率为-0.55%；预测期根据光伏电站剩余经济寿命年限及能源管理协议预测至2037年6月；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率，分别为9.96%、10.39%、10.05%。

注：2023年1至6月，上述电站相关资产运行正常，未发现明显的减值迹象。

5. 因递延所得税负债转回而累计确认的非核心商誉减值准备情况详见下表：

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
榆林协合	6,013,573.00	5,548,060.48	4,620,530.00	3,693,681.67
蒲城隆基	223,702.44	223,702.44	223,702.44	223,702.44
国力光电	472,387.50	436,050.00	363,375.00	290,700.00
西安乐叶	-	-	-	-
郑州乐牟	14,411.32	12,748.48	9,422.79	6,097.10
西安乐经	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,724,074.26</b>	<b>6,220,561.40</b>	<b>5,217,030.23</b>	<b>4,214,181.21</b>

注：西安乐叶和西安乐经购买日可辨认净资产公允价值低于其账面价值，无非核心商誉。

(十七) 长期待摊费用

2023年1-6月:

项目	2022年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2023年6月30日
补偿款	88,990,785.46	7,800,385.00	2,304,232.99	-	94,486,937.47
耕地占用税	14,930,349.51	5,593,933.66	477,306.63	-	20,046,976.54
装修支出	294,915.83	3,438,469.12	186,183.86	-	3,547,201.09
贷款承诺服务费	-	2,600,000.00	108,333.33	-	2,491,666.67
<b>合计</b>	<b>104,216,050.80</b>	<b>19,432,787.78</b>	<b>3,076,056.81</b>	<b>-</b>	<b>120,572,781.77</b>

2022年度:

项目	2021年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2022年12月31日
补偿款	38,631,759.16	53,526,139.00	3,062,312.70	104,800.00	88,990,785.46
耕地占用税	8,779,269.45	7,501,711.96	1,350,631.90	-	14,930,349.51
装修支出	608,078.38	-	313,162.55	-	294,915.83
<b>合计</b>	<b>48,019,106.99</b>	<b>61,027,850.96</b>	<b>4,726,107.15</b>	<b>104,800.00</b>	<b>104,216,050.80</b>

2021年度:

项目	2021年1月1日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021年12月31日
补偿款	1,611,507.50	37,760,534.00	740,282.34	-	38,631,759.16
改良支出	-	-	-	-	-
耕地占用税	9,115,333.31	67,269.49	403,333.35	-	8,779,269.45
装修支出	1,906,171.48	257,694.98	1,555,788.08	-	608,078.38
<b>合计</b>	<b>12,633,012.29</b>	<b>38,085,498.47</b>	<b>2,699,403.77</b>	<b>-</b>	<b>48,019,106.99</b>

2020年度:

项目	2020年1月1日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020年12月31日
补偿款	-	1,617,783.00	6,275.50	-	1,611,507.50
耕地占用税	-	9,115,333.31	-	-	9,115,333.31
装修支出	1,559,779.15	1,935,538.51	1,589,146.18	-	1,906,171.48
租赁费	120,163,193.91	15,057,148.36	7,029,251.56	-	128,191,090.71
<b>合计</b>	<b>121,722,973.06</b>	<b>27,725,803.18</b>	<b>8,624,673.24</b>	<b>-</b>	<b>140,824,103.00</b>

(十八) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	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	86,013,216.13	13,115,206.85	48,131,254.27	7,361,903.20
已缴纳企业所得税的政府补助	29,006,162.79	4,350,924.42	30,065,281.75	4,509,792.26
可弥补的税务亏损	64,879,843.00	9,731,976.45	67,960,600.92	10,621,201.92
新租赁准则税会差异	108,591,400.74	18,254,888.52	123,853,380.17	18,578,007.03
评估值调整	207,393,165.64	31,454,009.91	215,011,795.99	32,609,474.43
<b>合计</b>	<b><u>495,883,788.30</u></b>	<b><u>76,907,006.15</u></b>	<b><u>485,022,313.10</u></b>	<b><u>73,680,378.84</u></b>

续表：

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	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	66,907,255.75	10,123,567.88	41,642,524.70	6,291,209.44
已缴纳企业所得税的政府补助	4,486,778.68	673,016.80	3,732,842.93	559,926.44
可弥补的税务亏损	22,868,160.78	4,178,516.46	4,132,244.18	655,540.18
新租赁准则税会差异	118,286,625.56	17,742,993.83	-	-
评估值调整	230,463,507.37	34,952,571.07	243,676,326.50	36,959,833.87
<b>合计</b>	<b><u>443,012,328.14</u></b>	<b><u>67,670,666.04</u></b>	<b><u>293,183,938.31</u></b>	<b><u>44,466,509.93</u></b>

## 2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	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
新租赁准则税会差异	116,215,139.00	17,708,761.29	120,161,787.89	18,424,589.15
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	189,346.45	47,336.61
评估值调整	241,505,925.74	36,643,043.55	253,371,745.52	38,363,466.86
<b>合计</b>	<b><u>357,721,064.74</u></b>	<b><u>54,351,804.84</u></b>	<b><u>373,722,879.86</u></b>	<b><u>56,835,392.62</u></b>

续表：

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	应纳税差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新租赁准则税会差异	118,687,726.05	18,551,451.27	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	180,005.21	45,001.30	38,838.74	9,709.69
评估值调整	275,784,837.05	41,826,518.17	296,875,244.43	44,939,671.56
<b>合计</b>	<b><u>394,652,568.31</u></b>	<b><u>60,422,970.74</u></b>	<b><u>296,914,083.17</u></b>	<b><u>44,949,381.25</u></b>

## 3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资产或
	期末互抵金额	产或负债期末余额	债期末互抵金额	负债期末余额
递延所得税资产	28,830,554.39	48,076,451.76	30,043,356.11	43,637,022.73
递延所得税负债	28,830,554.39	25,521,250.45	30,043,356.11	26,792,036.51

续表：

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资产或
	期末互抵金额	产或负债期末余额	债期末互抵金额	负债期末余额
递延所得税资产	32,494,609.72	35,176,056.32	34,610,489.46	9,856,020.47
递延所得税负债	32,494,609.72	27,928,361.02	34,610,489.46	10,338,891.79

#### 4. 未确认递延所得税资产明细

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应收款项减值准备	2,075,888.73	12,517,952.98	12,599,527.32	11,651,265.70
存货跌价准备	15,351.37	15,351.37	-	-
固定资产减值准备	56,013,474.21	56,013,474.21	56,538,889.78	56,625,737.85
投资性房地产减值准备	68,934.73	68,934.73	68,934.73	-
可抵扣亏损	158,698,802.84	171,157,715.50	182,904,672.99	171,015,529.05
<b>合计</b>	<b>216,872,451.88</b>	<b>239,773,428.79</b>	<b>252,112,024.82</b>	<b>239,292,532.60</b>

#### 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

年份	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	备注
2021年	-	-	-	30,714,437.40	--
2022年	-	-	22,050,218.58	25,262,024.24	--
2023年	25,540,898.77	37,871,629.35	37,871,629.35	40,348,239.41	--
2024年	33,855,726.96	33,845,290.23	33,845,290.23	34,443,459.50	--
2025年	39,684,326.76	39,649,199.23	39,649,199.23	40,247,368.50	--
2026年	51,714,513.12	49,488,335.60	49,488,335.60	-	--
2027年	7,903,337.23	10,303,261.09	-	-	--
2028年	-	-	-	-	--
<b>合计</b>	<b>158,698,802.84</b>	<b>171,157,715.50</b>	<b>182,904,672.99</b>	<b>171,015,529.05</b>	--

#### (十九) 其他非流动资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
预付购买长期资产款项	221,194,766.44	358,094,105.66	100,412,580.26	103,093,706.23
预付土地出让金	5,500,000.00	-	22,060,000.00	-

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
待抵扣进项税	213,990,170.26	160,887,148.75	97,234,347.70	124,313,387.62
<u>合计</u>	<u>440,684,936.70</u>	<u>518,981,254.41</u>	<u>219,706,927.96</u>	<u>227,407,093.85</u>

(二十) 短期借款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
信用借款	145,376,126.80	222,895,104.82	1,294,991,313.89	2,497,082,166.20
保证借款	-	-	5,005,881.95	5,006,187.50
抵押借款	300,815,237.87	700,854,273.80	274,928,356.77	450,821,250.00
<u>合计</u>	<u>446,191,364.67</u>	<u>923,749,378.62</u>	<u>1,574,925,552.61</u>	<u>2,952,909,603.70</u>

注：抵押借款系融资性售后回租业务产生，涉及资产金额详见“六、（五十六）所有权或使用权受到限制的资产”。

(二十一) 交易性金融负债

2023年1-6月：

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
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				
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2022年度：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
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				
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
指定为以公允价值计量且其变动	1,317,094.35	-	1,317,094.35	-
计入当期损益的金融负债				
<u>合计</u>	<u>1,317,094.35</u>	<u>-</u>	<u>1,317,094.35</u>	<u>-</u>

2020年度：

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
指定为以公允价值计量且其变动	1,317,094.35	-	-	1,317,094.35
计入当期损益的金融负债				
<u>合计</u>	<u>1,317,094.35</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,317,094.35</u>

(二十二) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	143,621,079.33	320,897,067.72	438,045,979.36	76,307,092.19
1-2年(含2年)	202,059,456.08	124,518,891.00	10,739,172.91	32,507,395.02
2-3年(含3年)	83,277,980.60	5,830,107.06	16,376,779.99	1,355,505.28
3年以上	6,519,585.67	1,929,393.79	3,448,889.48	3,147,422.20
<b>合计</b>	<b>435,478,101.68</b>	<b>453,175,459.57</b>	<b>468,610,821.74</b>	<b>113,317,414.69</b>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2023年6月30日	未偿还或结转的原因
中国电建集团贵州工程有限公司	87,818,243.77	未达到合同付款条件
山东电力建设第三工程有限公司	63,928,682.69	未达到合同付款条件
新疆金风科技股份有限公司	31,449,000.00	未达到合同付款条件
榆林市正阳电力工程有限公司	23,497,673.16	未达到合同付款条件
陕西置能建工有限公司	22,916,586.42	未达到合同付款条件
<b>合计</b>	<b>229,610,186.04</b>	--

续表:

项目	2022年12月31日	未偿还或结转的原因
山东电力建设第三工程有限公司	35,475,885.42	未达到合同付款条件
榆林市正阳电力工程有限公司	25,497,673.16	未达到合同付款条件
新疆金风科技股份有限公司	22,209,000.00	未达到合同付款条件
保定天威保变电气股份有限公司	11,084,744.00	未达到合同付款条件
北京东华合创科技有限公司	10,489,432.50	未达到合同付款条件
<b>合计</b>	<b>104,756,735.08</b>	--

续表:

项目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
四川电力设计咨询有限责任公司	13,646,866.30	未达到合同付款条件
中国葛洲坝集团电力有限责任公司	9,096,339.16	未达到合同付款条件
西安天虹电气有限公司	2,949,911.60	未达到合同付款条件
榆林市正阳电力工程有限公司	2,259,201.44	未达到合同付款条件
保定天威保变电气股份有限公司	1,664,130.00	未达到合同付款条件
<b>合计</b>	<b>29,616,448.50</b>	--

续表：

项目	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
四川电力设计咨询有限责任公司	13,975,000.00	未达到合同付款条件
榆林高新技术产业开发区管理委员会	10,842,800.00	未达到合同付款条件
西安天虹电气有限公司	2,941,446.15	未达到合同付款条件
东华软件股份公司	843,564.69	未达到合同付款条件
陕西恒通电气工程有限公司	750,400.73	未达到合同付款条件
<b>合计</b>	<b><u>29,353,211.57</u></b>	--

(二十三) 预收款项

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	-	37,452.08	72,378.76	24,837.58
1-2年(含2年)	23,414.19	-	-	-
2-3年(含3年)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>23,414.19</u></b>	<b><u>37,452.08</u></b>	<b><u>72,378.76</u></b>	<b><u>24,837.58</u></b>

(二十四) 合同负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
未结算销售商品款	108,222.44	108,222.44	895,538.61	-
<b>合计</b>	<b><u>108,222.44</u></b>	<b><u>108,222.44</u></b>	<b><u>895,538.61</u></b>	<b><u>-</u></b>

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2023年1-6月：

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
一、短期薪酬	21,421,421.08	49,814,078.05	54,254,110.42	16,981,388.71
二、离职后福利中-设定提存计划负债	346,679.92	7,591,694.87	7,520,913.09	417,461.70
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>21,768,101.00</u></b>	<b><u>57,405,772.92</u></b>	<b><u>61,775,023.51</u></b>	<b><u>17,398,850.41</u></b>

2022年度：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、短期薪酬	20,625,759.56	117,157,202.59	116,361,541.07	21,421,421.08

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
二、离职后福利中-设定提存计划负债	235,722.51	12,922,930.44	12,811,973.03	346,679.92
三、辞退福利	-	23,873.00	23,873.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>20,861,482.07</b>	<b>130,104,006.03</b>	<b>129,197,387.10</b>	<b>21,768,101.00</b>

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、短期薪酬	16,802,076.56	109,956,009.32	106,132,326.32	20,625,759.56
二、离职后福利中-设定提存计划负债	238,049.06	10,205,314.25	10,207,640.80	235,722.51
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>17,040,125.62</b>	<b>120,161,323.57</b>	<b>116,339,967.12</b>	<b>20,861,482.07</b>

2020年度：

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	14,346,516.31	87,353,599.89	84,898,039.64	16,802,076.56
二、离职后福利中-设定提存计划负债	127,869.42	2,122,590.56	2,012,410.92	238,049.06
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>14,474,385.73</b>	<b>89,476,190.45</b>	<b>86,910,450.56</b>	<b>17,040,125.62</b>

## 2. 短期薪酬列示

2023年1-6月：

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,112,717.09	35,516,935.54	39,869,542.93	10,760,109.70
二、职工福利费	-	3,498,507.29	3,498,507.29	-
三、社会保险费	90,531.87	5,009,865.66	4,677,532.23	422,865.30
其中：医疗保险费	77,894.80	4,583,616.73	4,252,250.27	409,261.26
工伤保险费	1,974.39	308,446.82	308,775.32	1,645.89
生育保险费	10,662.68	117,802.11	116,506.64	11,958.15
四、住房公积金	253,474.16	4,081,745.32	4,146,434.32	188,785.16
五、工会经费和职工教育经费	5,910,147.96	1,469,059.92	1,777,409.33	5,601,798.55
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	54,550.00	237,964.32	284,684.32	7,830.00

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
合计	<u>21,421,421.08</u>	<u>49,814,078.05</u>	<u>54,254,110.42</u>	<u>16,981,388.71</u>

2022年度：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,946,518.03	91,506,326.49	92,340,127.43	15,112,717.09
二、职工福利费	-	7,750,445.28	7,750,445.28	-
三、社会保险费	37,378.21	6,504,782.02	6,451,628.36	90,531.87
其中：医疗保险费	24,660.53	5,916,854.72	5,863,620.45	77,894.80
工伤保险费	5,230.00	420,379.99	423,635.60	1,974.39
生育保险费	7,487.68	167,547.31	164,372.31	10,662.68
四、住房公积金	110,813.72	7,712,605.55	7,569,945.11	253,474.16
五、工会经费和职工教育经费	4,531,049.60	3,259,935.25	1,880,836.89	5,910,147.96
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	423,108.00	368,558.00	54,550.00
合计	<u>20,625,759.56</u>	<u>117,157,202.59</u>	<u>116,361,541.07</u>	<u>21,421,421.08</u>

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,060,833.80	88,008,313.56	85,122,629.33	15,946,518.03
二、职工福利费	-	7,206,914.04	7,206,914.04	-
三、社会保险费	66,426.30	5,055,260.70	5,084,308.79	37,378.21
其中：医疗保险费	22,714.96	4,511,306.60	4,509,361.03	24,660.53
工伤保险费	2,735.73	386,874.15	384,379.88	5,230.00
生育保险费	40,975.61	157,079.95	190,567.88	7,487.68
四、住房公积金	81,144.20	6,252,704.84	6,223,035.32	110,813.72
五、工会经费和职工教育经费	3,593,672.26	3,072,329.18	2,134,951.84	4,531,049.60
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	360,487.00	360,487.00	-
合计	<u>16,802,076.56</u>	<u>109,956,009.32</u>	<u>106,132,326.32</u>	<u>20,625,759.56</u>

2020年度：

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,003,733.50	70,031,541.84	67,974,441.54	13,060,833.80
二、职工福利费	-	5,389,701.48	5,389,701.48	-

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
三、社会保险费	708,345.54	3,761,259.56	4,403,178.80	66,426.30
其中：医疗保险费	707,076.62	3,550,880.36	4,235,242.02	22,714.96
工伤保险费	1,144.63	52,370.60	50,779.50	2,735.73
生育保险费	124.29	158,008.60	117,157.28	40,975.61
四、住房公积金	60,544.04	5,762,432.51	5,741,832.35	81,144.20
五、工会经费和职工教育经费	2,533,893.23	2,408,664.50	1,348,885.47	3,593,672.26
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	40,000.00	-	40,000.00	-
<b>合计</b>	<b><u>14,346,516.31</u></b>	<b><u>87,353,599.89</u></b>	<b><u>84,898,039.64</u></b>	<b><u>16,802,076.56</u></b>

### 3. 设定提存计划列示

2023年1-6月：

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
基本养老保险费	322,035.64	5,514,757.26	5,544,398.86	292,394.04
企业年金缴费	-	1,893,047.03	1,789,022.26	104,024.77
失业保险费	24,644.28	183,890.58	187,491.97	21,042.89
<b>合计</b>	<b><u>346,679.92</u></b>	<b><u>7,591,694.87</u></b>	<b><u>7,520,913.09</u></b>	<b><u>417,461.70</u></b>

2022年度：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
基本养老保险费	215,194.04	10,015,589.38	9,908,747.78	322,035.64
企业年金缴费	-	2,482,001.37	2,482,001.37	-
失业保险费	20,528.47	425,339.69	421,223.88	24,644.28
<b>合计</b>	<b><u>235,722.51</u></b>	<b><u>12,922,930.44</u></b>	<b><u>12,811,973.03</u></b>	<b><u>346,679.92</u></b>

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
基本养老保险费	161,159.34	8,157,582.17	8,103,547.47	215,194.04
企业年金缴费	61,799.00	1,704,589.03	1,766,388.03	-
失业保险费	15,090.72	343,143.05	337,705.30	20,528.47
<b>合计</b>	<b><u>238,049.06</u></b>	<b><u>10,205,314.25</u></b>	<b><u>10,207,640.80</u></b>	<b><u>235,722.51</u></b>

2020年度：

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
基本养老保险费	114,464.30	1,016,851.64	970,156.60	161,159.34

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
企业年金缴费	-	1,070,722.64	1,008,923.64	61,799.00
失业保险费	13,405.12	35,016.28	33,330.68	15,090.72
<b>合计</b>	<b>127,869.42</b>	<b>2,122,590.56</b>	<b>2,012,410.92</b>	<b>238,049.06</b>

#### 4. 辞退福利

2022年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退补偿金	23,873.00	-
<b>合计</b>	<b>23,873.00</b>	<b>-</b>

#### (二十六) 应交税费

税费项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
增值税	37,777,683.70	59,497,672.63	33,234,292.21	1,547,260.49
企业所得税	14,828,430.01	6,879,090.90	4,275,547.64	1,500,736.31
城市维护建设税	968,819.15	554,695.70	265,138.51	69,093.89
房产税	1,539,689.07	1,194,576.00	1,124,188.96	1,076,032.42
土地使用税	330,194.90	437,830.59	382,297.38	224,339.80
个人所得税	283,413.12	2,118,239.53	1,139,824.11	1,166,021.95
教育费附加	484,257.78	231,791.03	103,341.32	15,451.63
水资源税	959,336.02	682,317.78	690,123.03	575,712.08
契税	37,200.00	37,200.00	93,000.00	-
水利建设基金	72,880.98	58,455.99	73,745.47	96,103.23
地方教育费附加	323,650.97	155,302.02	69,723.68	11,113.56
残疾人就业保障金	78,896.09	126,310.26	114,728.56	120,511.87
其他税费	1,772,834.92	1,268,990.12	1,177,121.61	262,917.45
<b>合计</b>	<b>59,457,286.71</b>	<b>73,242,472.55</b>	<b>42,743,072.48</b>	<b>6,665,294.68</b>

#### (二十七) 其他应付款

##### 1. 总表情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付利息	171,773.03	65,722.22	-	-
应付股利	2,897,560.95	29,332,125.58	18,601,625.58	18,601,625.58
其他应付款	17,834,000.55	29,396,348.05	536,981,691.23	48,549,791.09
<b>合计</b>	<b>20,903,334.53</b>	<b>58,794,195.85</b>	<b>555,583,316.81</b>	<b>67,151,416.67</b>

##### 2. 应付利息

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
其他	171,773.03	65,722.22	-	-
<u>合计</u>	<u>171,773.03</u>	<u>65,722.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

### 3. 应付股利

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
普通股股利	2,897,560.95	29,332,125.58	18,601,625.58	18,601,625.58
<u>合计</u>	<u>2,897,560.95</u>	<u>29,332,125.58</u>	<u>18,601,625.58</u>	<u>18,601,625.58</u>

### 4. 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证金、押金和质保金	9,741,759.64	9,280,639.43	9,964,017.10	15,259,892.01
往来款及其他	6,553,778.70	10,372,500.71	515,932,699.38	18,781,899.08
应付融资款	1,038,462.21	1,036,233.16	2,300,000.00	-
股权转让款	500,000.00	8,706,974.75	8,784,974.75	14,508,000.00
<u>合计</u>	<u>17,834,000.55</u>	<u>29,396,348.05</u>	<u>536,981,691.23</u>	<u>48,549,791.09</u>

#### (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2023年6月30日	未偿还或结转的原因
中铁十二局集团电气化工程有限公司	2,386,343.80	尚未结算
北京国电龙庆科技有限公司	1,920,000.00	尚未结算
财政部驻陕专员办	1,906,088.84	尚未结算
北京东华合创科技有限公司	1,290,968.40	尚未结算
中国建设银行股份有限公司西安长安路支行	1,038,462.21	尚未结算
<u>合计</u>	<u>8,541,863.25</u>	--

续表：

项目	2022年12月31日	未偿还或结转的原因
西安隆基新能源有限公司	6,036,974.75	尚未结算
中铁十二局集团电气化工程有限公司	2,325,861.61	尚未结算
宁夏隆基绿能新能源有限公司	2,170,000.00	尚未结算
财政部驻陕专员办	1,906,088.84	尚未结算
北京国电龙庆科技有限公司	1,550,000.00	尚未结算
<u>合计</u>	<u>13,988,925.20</u>	--

续表：

项目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
西安隆基新能源有限公司	6,036,974.75	尚未结算
西藏大有电力实业有限责任公司	2,928,666.31	尚未结算
宁夏隆基绿能新能源有限公司	2,170,000.00	尚未结算
财政部驻陕专员办	1,906,088.84	尚未结算
山东电力建设第三工程有限公司	1,744,863.13	尚未结算
<b>合计</b>	<b>14,786,593.03</b>	--

续表：

项目	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
银华协合新能源投资有限公司	5,000,000.00	尚未结算
西安隆基新能源有限公司	4,448,000.00	尚未结算
西藏大有电力实业有限责任公司	2,958,666.31	尚未结算
宁夏隆基绿能新能源有限公司	2,170,000.00	尚未结算
财政部驻陕专员办	1,906,088.84	尚未结算
<b>合计</b>	<b>16,482,755.15</b>	--

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年内到期的长期借款	381,550,879.21	363,449,088.57	245,904,579.90	95,900,767.29
1年内到期的长期应付款	112,998,561.97	161,284,010.97	212,641,177.37	114,790,275.25
1年内到期的租赁负债	5,295,068.47	6,252,277.98	6,240,400.31	-
<b>合计</b>	<b>499,844,509.65</b>	<b>530,985,377.52</b>	<b>464,786,157.58</b>	<b>210,691,042.54</b>

(二十九) 其他流动负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
待转销项税额	590,812.46	367,693.48	786,490.98	483,980.65
已背书未到期票据	-	-	50,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>590,812.46</b>	<b>367,693.48</b>	<b>50,786,490.98</b>	<b>483,980.65</b>

(三十) 长期借款

借款条件类别	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	利率区间(%)
信用借款	692,751,353.76	1,155,567,612.62	416,707,991.60	-	2.30-4.05
保证借款	360,000,000.00	400,000,000.00	1,039,452,484.96	417,452,484.96	2.30-4.05
质押借款	3,348,423,950.76	1,779,180,427.17	1,522,276,300.00	836,970,000.00	2.55-4.90
<b>合计</b>	<b>4,401,175,304.52</b>	<b>3,334,748,039.79</b>	<b>2,978,436,776.56</b>	<b>1,254,422,484.96</b>	--

(三十一) 租赁负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
经营租赁应付款	92,405,524.93	94,359,503.16	86,099,406.73	-
<b>合计</b>	<b><u>92,405,524.93</u></b>	<b><u>94,359,503.16</u></b>	<b><u>86,099,406.73</u></b>	<b><u>-</u></b>

(三十二) 长期应付款

1. 总表情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
长期应付款	560,878,384.81	805,772,723.05	1,643,685,639.50	1,376,295,564.09
专项应付款	179,418.00	179,418.00	179,418.00	179,418.00
<b>合计</b>	<b><u>561,057,802.81</u></b>	<b><u>805,952,141.05</u></b>	<b><u>1,643,865,057.50</u></b>	<b><u>1,376,474,982.09</u></b>

2. 长期应付款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
分期付款购买设备	560,878,384.81	805,772,723.05	1,454,826,719.50	1,187,436,644.09
中央投资基金	-	-	188,858,920.00	188,858,920.00
<b>合计</b>	<b><u>560,878,384.81</u></b>	<b><u>805,772,723.05</u></b>	<b><u>1,643,685,639.50</u></b>	<b><u>1,376,295,564.09</u></b>

3. 专项应付款

2023年1-6月:

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日	形成原因
三供一业	179,418.00	-	-	179,418.00	特定用途资金
<b>合计</b>	<b><u>179,418.00</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>179,418.00</u></b>	<b><u>--</u></b>

2022年度:

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	形成原因
三供一业	179,418.00	-	-	179,418.00	特定用途资金
<b>合计</b>	<b><u>179,418.00</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>179,418.00</u></b>	<b><u>--</u></b>

2021年度:

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	形成原因
三供一业	179,418.00	-	-	179,418.00	特定用途资金
<b>合计</b>	<b><u>179,418.00</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>179,418.00</u></b>	<b><u>--</u></b>

2020年度:

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	形成原因
三供一业	-	179,418.00	-	179,418.00	特定用途资金
<b>合计</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>179,418.00</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>179,418.00</u></b>	<b><u>--</u></b>

(三十三) 递延收益

2023年1-6月:

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
政府补助	55,509,585.93	-	2,461,646.05	53,047,939.88
<u>合计</u>	<u>55,509,585.93</u>	<u>-</u>	<u>2,461,646.05</u>	<u>53,047,939.88</u>

2022年度:

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
政府补助	32,800,333.06	25,994,849.94	3,285,597.07	55,509,585.93
<u>合计</u>	<u>32,800,333.06</u>	<u>25,994,849.94</u>	<u>3,285,597.07</u>	<u>55,509,585.93</u>

2021年度:

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
政府补助	34,915,647.46	1,101,781.16	3,217,095.56	32,800,333.06
<u>合计</u>	<u>34,915,647.46</u>	<u>1,101,781.16</u>	<u>3,217,095.56</u>	<u>32,800,333.06</u>

2020年度:

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
政府补助	37,898,605.07	526,201.45	3,509,159.06	34,915,647.46
<u>合计</u>	<u>37,898,605.07</u>	<u>526,201.45</u>	<u>3,509,159.06</u>	<u>34,915,647.46</u>

涉及政府补助的项目:

2023年1-6月:

负债项目	2022年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2023年6月30日	与资产相关/与收益相关
分布式光伏装机容量补贴	28,757,569.50	-	-	1,019,833.15	-	27,737,736.35	与资产相关
水电站增效扩容补贴	24,312,360.07	-	-	1,382,407.32	-	22,929,952.75	与资产相关
地震灾害重建政府补助	2,439,656.36	-	-	59,405.58	-	2,380,250.78	与资产相关
<u>合计</u>	<u>55,509,585.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,461,646.05</u>	<u>-</u>	<u>53,047,939.88</u>	--

2022年度:

负债项目	2021年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/与收益相关
分布式光伏装机容量补贴	3,102,764.41	25,994,849.94	-	340,044.85	-	28,757,569.50	与资产相关
水电站增效扩容补贴	27,139,101.13	-	-	2,826,741.06	-	24,312,360.07	与资产相关
地震灾害重建政府补助	2,558,467.52	-	-	118,811.16	-	2,439,656.36	与资产相关
<u>合计</u>	<u>32,800,333.06</u>	<u>25,994,849.94</u>	<u>-</u>	<u>3,285,597.07</u>	<u>-</u>	<u>55,509,585.93</u>	--

2021 年度：

负债项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/与 收益相关
分布式光伏装机容量补贴	2,833,497.46	1,101,781.16	-	832,514.21	-	3,102,764.41	与资产相关
水电站增效扩容补贴	29,404,871.32	-	-	2,265,770.19	-	27,139,101.13	与资产相关
地震灾害重建政府补助	2,677,278.68	-	-	118,811.16	-	2,558,467.52	与资产相关
<b>合计</b>	<b>34,915,647.46</b>	<b>1,101,781.16</b>	<b>-</b>	<b>3,217,095.56</b>	<b>-</b>	<b>32,800,333.06</b>	<b>--</b>

2020 年度：

负债项目	2020 年 1 月 1 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与 收益相关
分布式光伏装机容量补贴	3,079,378.74	526,201.45	-	772,082.73	-	2,833,497.46	与资产相关
水电站增效扩容补贴	32,023,136.49	-	-	2,618,265.17	-	29,404,871.32	与资产相关
地震灾害重建政府补助	2,796,089.84	-	-	118,811.16	-	2,677,278.68	与资产相关
<b>合计</b>	<b>37,898,605.07</b>	<b>526,201.45</b>	<b>-</b>	<b>3,509,159.06</b>	<b>-</b>	<b>34,915,647.46</b>	<b>--</b>

(三十四) 股本

1. 2023 年 1-6 月：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				其他	合计	2023 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股				
陕投集团	504,426,336.00	-	-	-	-	-	-	504,426,336.00
国调基金	173,141,999.00	-	-	-	-	-	-	173,141,999.00
秦龙电力	146,087,129.00	-	-	-	-	-	-	146,087,129.00
国改基金	86,570,999.00	-	-	-	-	-	-	86,570,999.00
中国信达	86,570,999.00	-	-	-	-	-	-	86,570,999.00
安康发展	2,098,649.00	-	-	-	-	-	-	2,098,649.00
岚皋投资	1,103,889.00	-	-	-	-	-	-	1,103,889.00
<b>合计</b>	<b>1,000,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,000,000,000.00</b>

2. 2022 年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				其他	合计	2022 年 12 月 31 日
		发行新股/增资	送股	公积金转股				
陕投集团	2,109,441,371.31	-	-	-	-1,605,015,035.31	-1,605,015,035.31	-	504,426,336.00
国调基金	-	724,055,959.00	-	-	-550,913,960.00	173,141,999.00	-	173,141,999.00
秦龙电力	401,222,016.12	209,694,208.00	-	-	-464,829,095.12	-255,134,887.12	-	146,087,129.00

项目	2021年12月31日	本期增减变动(+、-)				合计	2022年12月31日
		发行新股/增资	送股	公积金转股	其他		
国改基金	-	362,027,979.00	-	-	-275,456,980.00	86,570,999.00	86,570,999.00
中国信达	-	362,027,979.00	-	-	-275,456,980.00	86,570,999.00	86,570,999.00
安康发展	8,776,259.22	-	-	-	-6,677,610.22	-6,677,610.22	2,098,649.00
岚皋投资	4,616,312.35	-	-	-	-3,512,423.35	-3,512,423.35	1,103,889.00
<b>合计</b>	<b>2,524,055,959.00</b>	<b>1,657,806,125.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-3,181,862,084.00</b>	<b>-1,524,055,959.00</b>	<b>1,000,000,000.00</b>

注1：2021年12月30日，陕投集团、秦龙电力、安康发展、岚皋投资、国调基金、中国信达六方共同签订了对本公司的增资协议，协议约定：1）陕投集团以债转股形式对本公司增资1,000,000,000.00元，其中724,055,959.00元作为新增注册资本，剩余金额275,944,041.00元计入资本公积；2）秦龙电力以货币对本公司增资289,610,500.00元，其中计入实收资本209,694,208.00元，其余79,916,292.00元计入资本公积；3）国调基金以货币对本公司增资1,000,000,000.00元，其中724,055,959.00元作为新增注册资本，剩余金额275,944,041.00元计入资本公积；4）中国信达以货币对本公司增资500,000,000.00元，其中362,027,979.00元作为新增注册资本，剩余金额137,972,021.00元计入资本公积。

本公司于2021年12月末完成陕投集团债转股调整，秦龙电力于2022年2月28日向本公司缴纳了新增出资款289,610,500.00元，国调基金于2022年1月29日向本公司缴纳了新增出资款1,000,000,000.00元，中国信达于2022年1月29日、2022年1月30日向本公司缴存增资款合计500,000,000.00元。上述增资事项由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告（希会验字[2022]0028号）。

注2：2022年6月15日，陕投集团、秦龙电力、安康发展、岚皋投资、国调基金、中国信达、国改基金七方共同签订了对本公司的增资协议，协议约定：国改基金以货币对本公司增资500,000,000.00元，其中362,027,979.00元作为新增注册资本，剩余金额137,972,021.00元计入资本公积。国改基金于2022年6月22日向本公司缴纳了新增出资款500,000,000.00元。本次增资由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告（天职业字[2022]37388号）。

注3：其他变动系：根据本公司2022年第五次股东会决议，本公司整体改制变更为股份公司，改制变更后本公司申请登记的注册资本为人民币1,000,000,000.00元，由全体出资人以其拥有的本公司截至2022年6月30日经审计后的净资产按约合1:0.175573的比例折合股份1,000,000,000.00股，每股面值人民币1元；其中人民币1,000,000,000.00元计入股本，溢价部分4,695,633,618.26元作为资本公积。股转前母公司资本公积余额1,088,405,413.21元，先将该资本公积各明细项转出，然后再全部转入资本公积-股本溢价1,088,405,413.21元，同时从实收资本转入资本公积-股本溢价3,181,862,084.00元，从其他综合收益转入资本公积-股本溢价2,301,056.92元，从盈余公积转入资本公积-股本溢价35,094,574.59元，从未分配利润转入资本公积-股本溢价387,970,489.54元，合计转入资本公积-股本溢价

4,695,633,618.26元。本次股改验资事项由天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《陕西省水电开发集团股份有限公司(筹)验资报告》(天职业字[2022]47283号)。

3. 2021年度:

项目	2020年12月31日	本期增减变动(+、-)				合计	2021年12月31日
		发行新股/增资	送股	公积金 转股	其他		
陕投集团	1,385,385,412.31	724,055,959.00	-	-	-	724,055,959.00	2,109,441,371.31
秦龙电力	401,222,016.12	-	-	-	-	-	401,222,016.12
安康发展	8,776,259.22	-	-	-	-	-	8,776,259.22
岚皋投资	4,616,312.35	-	-	-	-	-	4,616,312.35
<b>合计</b>	<b>1,800,000,000.00</b>	<b>724,055,959.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>724,055,959.00</b>	<b>2,524,055,959.00</b>

注:本期变动详见附注“六、(三十四)股本2022年度变动之注1”。

4. 2020年度:

项目	2020年1月1日	本期增减变动(+、-)				合计	2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
陕投集团	1,385,385,412.31	-	-	-	-	-	1,385,385,412.31
秦龙电力	401,222,016.12	-	-	-	-	-	401,222,016.12
安康发展	8,776,259.22	-	-	-	-	-	8,776,259.22
岚皋投资	4,616,312.35	-	-	-	-	-	4,616,312.35
<b>合计</b>	<b>1,800,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,800,000,000.00</b>

(三十五) 资本公积

2023年1-6月:

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
股本溢价	4,513,335,111.66	-	-	4,513,335,111.66
其他资本公积	182,797,516.63	2,212,331.55	-	185,009,848.18
<b>合计</b>	<b>4,696,132,628.29</b>	<b>2,212,331.55</b>	<b>-</b>	<b>4,698,344,959.84</b>

注:其他资本公积增加系:联营企业黄河公司、汉江投资其他权益变动,本公司按照权益法核算增加其他资本公积2,212,331.55元。

2022年度:

项目	2021年12月31日	本期增加		
		战投增加	权益法增加	股改增加
资本溢价(或股本溢价)	275,944,041.00	630,162,865.61	-	4,695,633,618.26
其他资本公积	183,046,597.68	-	349,679.91	-

项目	2021年12月31日	本期增加		
		战投增加	权益法增加	股改增加
合计	458,990,638.68	630,162,865.61	349,679.91	4,695,633,618.26

续表：

项目	本期减少		2022年12月31日
	权益法减少	股改减少	
资本溢价（或股本溢价）	-	906,106,906.61	4,695,633,618.26
其他资本公积	598,760.96	182,298,506.60	499,010.03
合计	598,760.96	1,088,405,413.21	4,696,132,628.29

注 1：战投增加

本期引进战略投资人导致资本溢价增加 631,804,375.00 元，详见附注“六、（三十四）股本 2022 年度变动之注 1 和注 2”，同时引进战略投资人时支付了交易佣金需冲减投资溢价，导致资本溢价减少 1,641,509.39 元，上述合计导致资本公积增加 630,162,865.61 元。

注 2：权益法增加、减少

联营企业黄河公司 2022 年上半年其他权益变动，本公司按照权益法核算增加其他资本公积 349,679.91 元。黄河公司 2022 年下半年其他权益变动，本公司按照权益法核算减少其他资本公积 598,760.96 元。上述合计导致其他资本公积减少 249,081.05 元。

注 3：股改增加、减少

本期公司进行股份制改造调增资本公积股本溢价 4,695,633,618.26 元，调减资本公积 1,088,405,413.21 元（其中资本溢价减少 906,106,906.61 元，其他资本公积减少 182,298,506.60 元），详见附注“六、（三十四）股本 2022 年度变动之注 3”。

2021 年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
资本溢价	-	275,944,041.00	-	275,944,041.00
其他资本公积	246,737,121.11	-	63,690,523.43	183,046,597.68
合计	246,737,121.11	275,944,041.00	63,690,523.43	458,990,638.68

注 1：本期增加 275,944,041.00 元详见附注“六、（三十四）股本 2022 年度变动之注 1”。

注 2：本期其他资本公积减少系：联营企业黄河公司其他权益变动，本公司按照权益法核算减少其他资本公积 63,690,523.43 元。

2020 年度：

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价	-	-	-	-

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
其他资本公积	246,892,659.96	-	155,538.85	246,737,121.11
<u>合计</u>	<u>246,892,659.96</u>	<u>-</u>	<u>155,538.85</u>	<u>246,737,121.11</u>

注：本期其他资本公积减少系：联营企业黄河公司其他权益变动，本公司按照权益法核算减少其他资本公积 155,538.85 元。

(三十六) 其他综合收益

2023年1-6月:

项目	2022年12月 31日	本期发生金额						2023年6月 30日
		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	-41,014.10	-189,346.45	-	-	-47,336.61	-142,009.84	-	-183,023.94
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-41,014.10	-189,346.45	-	-	-47,336.61	-142,009.84	-	-183,023.94
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-805,281.03	1,801,307.80	-	-	-	1,801,307.80	-	996,026.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-805,281.03	1,801,307.80	-	-	-	1,801,307.80	-	996,026.77
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. 现金流量套期的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-846,295.13</u>	<u>1,611,961.35</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-47,336.61</u>	<u>1,659,297.96</u>	<u>-</u>	<u>813,002.83</u>

2022 年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期发生金额						2022 年 12 月 31 日	
		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		股转改制调整
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,110,410.90	9,341.24	-	-	2,335.31	7,005.93	-	-2,158,430.93	-41,014.10
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	1,975,406.99	-	-	-	-	-	-	-1,975,406.99	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	135,003.91	9,341.24	-	-	2,335.31	7,005.93	-	-183,023.94	-41,014.10
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	142,505.63	-805,160.67	-	-	-	-805,160.67	-	-142,625.99	-805,281.03
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	142,505.63	-805,160.67	-	-	-	-805,160.67	-	-142,625.99	-805,281.03
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. 现金流量套期的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>2,252,916.53</u></b>	<b><u>-795,819.43</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>2,335.31</u></b>	<b><u>-798,154.74</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-2,301,056.92</u></b>	<b><u>-846,295.13</u></b>

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期发生金额						2021 年 12 月 31 日
		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	2,103,884.78	41,817.73	-	-	35,291.61	6,526.12	-	2,110,410.90
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	2,074,755.73	-99,348.74	-	-	-	-99,348.74	-	1,975,406.99
3. 其他权益工具投资公允价值变动	29,129.05	141,166.47	-	-	35,291.61	105,874.86	-	135,003.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	568,807.49	-426,301.86	-	-	-	-426,301.86	-	142,505.63
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	568,807.49	-426,301.86	-	-	-	-426,301.86	-	142,505.63
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. 现金流量套期的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>2,672,692.27</u></b>	<b><u>-384,484.13</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>35,291.61</u></b>	<b><u>-419,775.74</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>2,252,916.53</u></b>

2020 年度：

项目	2020 年 1 月 1 日	本期发生金额					税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	2020 年 12 月 31 日
		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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,737,265.75	376,328.72	-	-	9,709.69	366,619.03	-	2,103,884.78	
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	1,740,681.00	334,074.73	-	-	-	334,074.73	-	2,074,755.73	
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-3,415.25	42,253.99	-	-	9,709.69	32,544.30	-	29,129.05	
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-392,233.97	961,041.46	-	-	-	961,041.46	-	568,807.49	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-392,233.97	961,041.46	-	-	-	961,041.46	-	568,807.49	
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. 现金流量套期的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	
<u>合计</u>	<u>1,345,031.78</u>	<u>1,337,370.18</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,709.69</u>	<u>1,327,660.49</u>	<u>-</u>	<u>2,672,692.27</u>	

(三十七) 专项储备

2023 年 1-6 月:

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
安全生产费	1,546,962.83	8,956,830.82	196,302.10	10,307,491.55
<u>合计</u>	<u>1,546,962.83</u>	<u>8,956,830.82</u>	<u>196,302.10</u>	<u>10,307,491.55</u>

2022 年度:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
安全生产费	-	1,546,962.83	-	1,546,962.83
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>1,546,962.83</u>	<u>-</u>	<u>1,546,962.83</u>

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
安全生产费	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2020 年度:

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
安全生产费	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(三十八) 盈余公积

2023 年 1-6 月:

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
法定盈余公积	31,916,308.63	-	-	31,916,308.63
<u>合计</u>	<u>31,916,308.63</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31,916,308.63</u>

2022 年度:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积	33,431,977.81	33,578,905.41	35,094,574.59	31,916,308.63
<u>合计</u>	<u>33,431,977.81</u>	<u>33,578,905.41</u>	<u>35,094,574.59</u>	<u>31,916,308.63</u>

注 1: 本期增加系按照当期净利润的 10.00% 计提法定盈余公积 33,578,905.41 元。

注 2: 本期减少 35,094,574.59 元系本期完成股份制改造事项所致, 详见附注“六、(三十四) 股本 2022 年度变动之注 3”。

2021 年度:

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	7,319,891.24	26,112,086.57	-	33,431,977.81
<b>合计</b>	<b>7,319,891.24</b>	<b>26,112,086.57</b>	<b>-</b>	<b>33,431,977.81</b>

注 1: 本期按照当期净利润的 10.00% 计提法定盈余公积 26,112,086.57 元。

注 2: 2021 年 1 月 1 日余额与 2020 年 12 月 31 日余额差异系新租赁准则会计政策变更导致盈余公积减少 121,340.11 元。

2020 年度:

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,875,309.73	3,565,921.62	-	7,441,231.35
<b>合计</b>	<b>3,875,309.73</b>	<b>3,565,921.62</b>	<b>-</b>	<b>7,441,231.35</b>

注: 本期按照当期净利润的 10.00% 计提法定盈余公积 3,565,921.62 元。

#### (三十九) 未分配利润

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
调整前上期期末未分配利润	117,484,926.39	424,261,463.57	224,350,321.25	70,406,681.62
期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)	-	-	-6,452,412.49	-
调整后期初未分配利润	117,484,926.39	424,261,463.57	217,897,908.76	70,406,681.62
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	166,343,862.63	185,438,389.31	232,475,641.38	157,509,561.25
减: 提取法定盈余公积	-	33,578,905.41	26,112,086.57	3,565,921.62
提取任意盈余公积	-	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-
应付普通股股利	137,146,350.62	70,665,531.54	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
其他	-	-387,970,489.54	-	-
期末未分配利润	146,682,438.40	117,484,926.39	424,261,463.57	224,350,321.25

注: 2022 年度未分配利润其他减少 387,970,489.54 元系本期完成股份制改造事项所致, 详见附注“六、(三十四) 股本 2022 年度变动之注 3”。

#### (四十) 营业收入、营业成本

项目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	558,960,871.27	262,303,938.21	1,028,004,435.91	553,291,213.46
其他业务	545,552.66	385,371.31	2,276,333.90	1,251,983.65

项目	2023年1-6月		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
合计	<u>559,506,423.93</u>	<u>262,689,309.52</u>	<u>1,030,280,769.81</u>	<u>554,543,197.11</u>

续表：

项目	2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	970,963,858.43	423,454,926.28	815,463,564.71	357,414,262.82
其他业务	2,025,729.87	1,115,948.95	1,305,631.43	367,997.04
合计	<u>972,989,588.30</u>	<u>424,570,875.23</u>	<u>816,769,196.14</u>	<u>357,782,259.86</u>

(四十一) 税金及附加

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
城市维护建设税	2,964,260.70	1,920,432.26	1,520,533.12	1,281,979.42
教育费附加(含地方教育费附加)	2,938,601.47	1,778,094.45	1,410,130.76	1,267,015.79
房产税	1,354,535.38	1,628,827.78	1,821,163.33	1,947,427.01
土地使用税	263,823.72	496,523.78	403,062.05	377,829.81
印花税	296,689.07	1,408,738.11	718,026.07	415,905.86
车船使用税	31,858.90	39,565.46	52,656.83	45,388.70
水资源税	1,078,108.54	2,282,940.48	3,328,805.80	2,911,639.76
合计	<u>8,927,877.78</u>	<u>9,555,122.32</u>	<u>9,254,377.96</u>	<u>8,247,186.35</u>

(四十二) 管理费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
职工薪酬	25,384,406.36	64,860,687.11	60,911,834.06	48,923,925.95
折旧摊销	2,376,896.68	3,724,236.26	3,682,522.75	3,168,228.61
使用权资产折旧摊销	1,838,613.86	4,125,819.59	3,211,805.67	-
中介及咨询费	1,616,527.28	17,462,571.18	5,764,607.13	11,629,074.08
物业服务费	1,878,356.26	2,330,677.03	1,175,807.32	1,391,085.31
无法抵扣的进项税	1,189,593.21	4,456,473.46	5,826,054.66	1,558,511.34
办公费	1,494,593.46	3,588,592.52	2,456,289.25	2,986,945.26
绿化费	68,926.04	103,657.96	64,214.61	431,051.09
车辆使用费	637,994.05	1,733,834.62	1,946,489.26	1,639,128.52
技术服务费/信息化费用	588,970.56	1,221,765.53	1,789,889.10	902,763.60
差旅费	626,666.96	833,486.55	1,325,085.09	1,163,934.39
短期/低价值资产租赁费	720,841.20	2,335,625.45	1,379,082.57	4,490,928.56
广告宣传费	321,774.65	343,302.93	684,724.82	279,677.20

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
保险费	125,844.90	252,707.80	174,303.56	507,459.12
业务招待费	231,197.23	507,166.63	690,955.75	545,798.12
修理费	143,937.79	139,282.57	276,324.26	511,333.01
劳动保护费	111,052.99	286,249.17	887,436.58	808,892.29
党建工作经费	65,088.64	270,043.21	269,866.09	187,747.83
协会会费	55,000.00	38,000.00	101,000.00	93,000.00
其他	1,613,550.63	3,934,179.47	2,875,105.37	2,830,841.40
<b>合计</b>	<b>41,089,832.75</b>	<b>112,548,359.04</b>	<b>95,493,397.90</b>	<b>84,050,325.68</b>

(四十三) 财务费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
费用化利息支出	85,596,255.24	228,677,651.10	307,245,193.45	252,649,503.61
减：利息收入	1,022,600.85	2,898,506.56	1,337,327.04	1,373,313.06
减：汇兑收益	-	18.74	-	-
汇兑损失	-	-	4.75	-
手续费	157,132.62	1,067,224.50	855,638.56	2,372,632.43
其他	25.20	-	2,350,878.00	2,057.00
<b>合计</b>	<b>84,730,812.21</b>	<b>226,846,350.30</b>	<b>309,114,387.72</b>	<b>253,650,879.98</b>

(四十四) 其他收益

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
长期资产递延收益转入	2,461,646.05	3,285,597.07	3,217,095.56	3,509,159.06
稳岗补贴返还	101,274.82	416,124.01	175,140.26	203,768.00
个税手续费返还	39,235.22	29,304.75	34,290.30	43,759.68
2021年统计专项调查奖励	200.00	-	-	-
五上工业企业奖励	-	240,000.00	-	-
宝鸡市市级财政2021年新进规上企业奖励资金	-	200,000.00	-	-
经贸局2021年度工业经济及商务工作奖励	-	50,000.00	-	-
2021年“五上”企业培育发展新增企业先进奖金	-	20,000.00	-	-
统计局发放统计规范奖励	-	10,000.00	5,750.00	-
榆林市榆横工业区财政局发放规上工业企业奖	-	-	200,000.00	-
经贸局发放规上企业培育奖励资金	-	-	-	200,000.00
略阳县统计局发放“四上企业”奖励资金	-	-	-	50,000.00
税收奖励	18,000.00	33,000.00	12,000.00	-
二郎坝分公司纳税大户奖励	-	-	-	50,000.00

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
合计	<u>2,620,356.09</u>	<u>4,284,025.83</u>	<u>3,644,276.12</u>	<u>4,056,686.74</u>

(四十五) 投资收益

产生投资收益的来源	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
权益法核算的长期股权投资收益	45,843,263.28	71,144,179.62	145,152,922.11	75,911,842.65
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益	171,409.00	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	-	2,281,029.91
合计	<u>46,014,672.28</u>	<u>71,144,179.62</u>	<u>145,152,922.11</u>	<u>78,192,872.56</u>

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
交易性金融负债	-	-	-271,880.40	-
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-271,880.40</u>	<u>-</u>

(四十七) 信用减值损失

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
应收票据坏账损失	-	2,500,000.00	-2,386,000.00	13,500.00
应收账款坏账损失	-27,984,099.41	20,171,088.29	-18,198,080.72	-18,968,057.29
其他应收款坏账损失	544,201.80	-3,822,754.76	-5,708,922.41	-2,636,918.48
合计	<u>-27,439,897.61</u>	<u>18,848,333.53</u>	<u>-26,293,003.13</u>	<u>-21,591,475.77</u>

(四十八) 资产减值损失

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
存货跌价损失	-	-15,351.37	-	-
商誉减值损失	-503,512.86	-1,003,531.17	-1,181,780.19	-3,089,182.20
合计	<u>-503,512.86</u>	<u>-1,018,882.54</u>	<u>-1,181,780.19</u>	<u>-3,089,182.20</u>

(四十九) 资产处置收益

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
固定资产处置收益	-	-	-	-722,084.83
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-722,084.83</u>

(五十) 营业外收入

1. 分类列示

项目	2023年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
保险赔偿收入	71,429.48	71,429.48
违约金收入	454,734.00	454,734.00

项目	2023年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
报废、毁损资产处置收入	57,353.10	57,353.10
其他	1,893.40	1,893.40
<u>合计</u>	<u>585,409.98</u>	<u>585,409.98</u>

续表：

项目	2022年度	计入当期非经常性损益的金额
经批准无需支付的应付款项	1,761,967.48	1,761,967.48
违约金收入	13,992.00	13,992.00
折价收购差额	222,425.21	222,425.21
报废、毁损资产处置收入	15,920.52	15,920.52
其他	62,448.86	62,448.86
<u>合计</u>	<u>2,076,754.07</u>	<u>2,076,754.07</u>

续表：

项目	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	105,000.00	105,000.00
经批准无需支付的应付款项	1,342,261.21	1,342,261.21
保险赔偿收入	78,500.00	78,500.00
违约金赔偿收入	1,279,589.70	1,279,589.70
折价收购差额	2,684,856.43	2,684,856.43
报废、毁损资产处置收入	32,567.60	32,567.60
其他	173,718.85	173,718.85
<u>合计</u>	<u>5,696,493.79</u>	<u>5,696,493.79</u>

续表：

项目	2020年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	400,000.00	400,000.00
经批准无需支付的应付款项	1,765,126.39	1,765,126.39
保险赔偿收入	420,500.00	420,500.00
违约金收入	297,919.00	297,919.00
折价收购差额	514,834.28	514,834.28
报废、毁损资产处置收入	31,587.19	31,587.19
其他	144,109.20	144,109.20
<u>合计</u>	<u>3,574,076.06</u>	<u>3,574,076.06</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	与资产相关/ 与收益相关
重点引资企业、项目发展扶持奖励	-	-	105,000.00	400,000.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>105,000.00</u>	<u>400,000.00</u>	--

(五十一) 营业外支出

项目	2023年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	21,690.30	21,690.30
其中：公益捐赠	21,690.30	21,690.30
罚没及滞纳金支出	1,774,655.20	1,774,655.20
资产报废、毁损损失	8,757.75	8,757.75
其他	1,810.23	1,810.23
<u>合计</u>	<u>1,806,913.48</u>	<u>1,806,913.48</u>

续表：

项目	2022年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,338.00	60,338.00
其中：公益捐赠	60,338.00	60,338.00
赔偿金支出	78,330.00	78,330.00
罚没及滞纳金支出	3,124,441.19	3,124,441.19
资产报废、毁损损失	908,557.67	908,557.67
补偿费	4,199,644.00	4,199,644.00
其他	296,000.39	296,000.39
<u>合计</u>	<u>8,667,311.25</u>	<u>8,667,311.25</u>

续表：

项目	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	16,000.00	16,000.00
其中：公益捐赠	16,000.00	16,000.00
赔偿金支出	3,799.00	3,799.00
罚没及滞纳金支出	1,721,221.70	1,721,221.70
资产报废、毁损损失	141,484.20	141,484.20
<u>合计</u>	<u>1,882,504.90</u>	<u>1,882,504.90</u>

续表：

项目	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	503,839.00	503,839.00
其中：公益捐赠	503,839.00	503,839.00
赔偿金支出	379,622.07	379,622.07
罚没及滞纳金支出	516,377.66	516,377.66
资产报废、毁损损失	1,015,573.57	1,015,573.57
其他	193,396.98	193,396.98
<u>合计</u>	<u>2,608,809.28</u>	<u>2,608,809.28</u>

(五十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	18,964,381.74	26,434,007.99	26,542,339.23	12,245,667.58
递延所得税费用	-5,662,878.48	-9,601,873.78	-6,850,320.58	-4,028,072.67
<u>合计</u>	<u>13,301,503.26</u>	<u>16,832,134.21</u>	<u>19,692,018.65</u>	<u>8,217,594.91</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利润总额	181,538,706.07	213,454,840.30	259,421,072.89	170,850,627.55
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	45,384,676.52	53,363,710.08	64,855,268.22	42,712,656.89
某些子公司适用不同税率的影响	-16,428,659.26	-10,860,774.23	-3,290,014.64	-14,607,230.06
对以前期间当期所得税的调整	-10,255.61	-	-	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-11,460,815.82	-17,786,044.91	-36,288,230.53	-18,974,533.24
无须纳税的收入	-	-	-	-
不可抵扣的费用	340,598.69	1,487,766.36	1,200,055.46	1,498,309.23
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-	-	-
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-	-	-	-
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	8,676.91	72,924.43	164,248.46	11,201,066.46
研发费用等费用项目加计扣除	-	-	-	-
附加税减免	-	-	-565,791.29	-
其他	-4,532,718.17	-9,445,447.52	-6,383,517.03	-13,612,674.37
<u>所得税费用合计</u>	<u>13,301,503.26</u>	<u>16,832,134.21</u>	<u>19,692,018.65</u>	<u>8,217,594.91</u>

(五十三) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(三十六)其他综合收益”。

(五十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
活期存款利息	778,339.11	3,640,991.78	963,584.05	816,207.63
押金及保证金	7,106,021.75	23,154,470.17	20,488,210.12	-
赔偿金	71,429.48	62,460.00	78,500.00	217,480.00
往来款	30,000,000.00	-	20,000,000.00	-
除税费返还外的其他政府补助	-	723,793.48	621,746.72	565,190.44
财务公司及结算中心款项	542,287,055.12	223,459,464.28	-	-
其他	936,259.20	1,325,493.25	961,447.85	236,558.88
<b>合计</b>	<b>581,179,104.66</b>	<b>252,366,672.96</b>	<b>43,113,488.74</b>	<b>1,835,436.95</b>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
赔偿罚款及捐赠支出	152,370.92	4,004,433.45	60,430.00	500,000.00
管理费用(付现)	15,931,527.64	42,302,958.50	30,899,041.09	31,958,171.12
占地赔偿款	37,416,784.75	12,629,729.97	16,628,007.95	16,659,000.00
财务公司及结算中心款项	-	-	572,471,144.28	16,017,340.00
押金及保证金	19,508,757.60	-	17,775,258.71	20,939,388.71
其他	90,154.80	1,062,942.55	620,841.99	1,060,000.00
<b>合计</b>	<b>73,099,595.71</b>	<b>60,000,064.47</b>	<b>638,454,724.02</b>	<b>87,133,899.83</b>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
购买少数股权	-	206,228,048.52	-	-
融资租赁	312,299,559.35	224,499,254.29	131,344,364.78	140,289,814.49
其他	-	1,740,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>312,299,559.35</b>	<b>432,467,302.81</b>	<b>131,344,364.78</b>	<b>140,289,814.49</b>

(五十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量	--	--	--	--

补充资料	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
净利润	168,237,202.81	196,622,706.09	239,729,054.24	162,633,032.64
加：资产减值准备	503,512.86	1,018,882.54	1,181,780.19	3,089,182.20
信用减值损失	27,439,897.61	-18,848,333.53	26,293,003.13	21,591,475.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,486,607.71	358,073,570.04	278,131,661.99	244,674,707.83
使用权资产摊销	8,326,223.47	17,181,890.97	15,319,862.86	-
无形资产摊销	14,007,937.82	26,217,066.99	24,078,780.72	23,036,294.90
长期待摊费用摊销	2,543,862.32	4,321,749.40	3,462,230.76	8,624,673.24
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）	-	-	-	722,084.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-48,595.35	892,637.15	108,916.60	905,486.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	271,880.40	-
财务费用（收益以“-”号填列）	85,596,255.24	228,677,651.10	307,245,193.45	252,649,503.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,014,672.28	-71,144,179.62	-145,152,922.11	-78,192,872.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,439,429.03	-8,460,966.41	-4,182,440.31	-3,019,007.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,270,786.06	-1,136,324.51	-2,632,588.66	-999,355.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,681.98	49,418.22	-91,010.71	595,847.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	334,309,699.13	470,460,858.54	-1,099,814,580.72	522,288,843.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,616,298.05	214,136,930.02	194,000,937.72	-868,766,357.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>726,098,100.18</b>	<b>1,418,063,556.99</b>	<b>-162,050,240.45</b>	<b>289,833,539.44</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
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	-	-	-	-
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
现金的期末余额	711,786,002.08	689,197,877.03	251,281,986.04	288,619,164.73
减：现金的期初余额	689,197,877.03	251,281,986.04	288,619,164.73	253,765,646.70
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	22,588,125.05	437,915,890.99	-37,337,178.69	34,853,518.03

## 2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

2022年度：

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	500,000.00
其中：黄龙耀庆	500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	37,647.99
其中：黄龙耀庆	37,647.99
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	578,000.00
其中：黄龙龙庆	578,000.00
取得子公司支付的现金净额	1,040,352.01

2021年度：

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	29,365,000.00
其中：西乡初晨	29,365,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,343,201.98
其中：西乡初晨	2,343,201.98
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,312,000.00
其中：黄龙龙庆	2,312,000.00
取得子公司支付的现金净额	29,333,798.02

2020年度：

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
其中：黄龙龙庆	-
宝鸡国源	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
其中：黄龙龙庆	-
宝鸡国源	-
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,742,000.00
其中：郑州乐牟	5,742,000.00
取得子公司支付的现金净额	5,742,000.00

### 3. 报告期收到的处置子公司的现金净额

2020年度：

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	46,828.16
其中：龙安电力	46,828.16
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	28,886.81
其中：龙安电力	28,886.81
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	17,941.35

### 4. 现金和现金等价物的构成

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、现金	711,786,002.08	689,197,877.03	251,281,986.04	288,619,164.73
其中：库存现金	674.29	654.29	1,128.29	5,146.61
可随时用于支付的银行存款	711,785,327.79	689,197,222.74	251,280,857.75	288,614,018.12
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-	-	-
存放同业款项	-	-	-	-
拆放同业款项	-	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	711,786,002.08	689,197,877.03	251,281,986.04	288,619,164.73
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	-	-	-	-

### （五十六）所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	受限原因
	账面价值	账面价值	账面价值	日账面价值	
货币资金	13,369,689.50	60,644,747.55	7,328,764.45	1,060,000.00	详见六、（一）货币资金
应收账款	837,532,744.51	453,534,736.25	873,119,987.81	258,752,693.12	电费收费权质押借款
固定资产	250,032,736.59	605,799,560.22	161,373,999.61	395,026,011.93	抵押借款（融资性售后回租）
合计	<u>1,100,935,170.60</u>	<u>1,119,979,044.02</u>	<u>1,041,822,751.87</u>	<u>654,838,705.05</u>	--

(五十七) 政府补助

2023 年 1-6 月:

政府补助种类	2023 年 1-6 月		
	金额	列报项目	计入当期损益的金额
水电站增效扩容补贴	46,800,000.00	递延收益	1,382,407.32
分布式光伏装机容量补贴	45,513,008.00	递延收益	1,019,833.15
地震灾害重建政府补助	4,076,836.00	递延收益	59,405.58
稳岗补贴返还	12,274.82	其他收益	12,274.82
2022 年第二批省中小企业技术改造项目	88,000.00	其他收益	88,000.00
一次性留工补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
2021 年统计专项调查奖励	200.00	其他收益	200.00
税收奖励	18,000.00	其他收益	18,000.00
<u>合计</u>	<u>96,509,318.82</u>	--	<u>2,581,120.87</u>

续表:

政府补助种类	2022 年度		
	金额	列报项目	计入当期损益的金额
水电站增效扩容补贴	46,800,000.00	递延收益	2,826,741.06
分布式光伏装机容量补贴	45,513,008.00	递延收益	340,044.85
地震灾害重建政府补助	4,076,836.00	递延收益	118,811.16
稳岗补贴返还	416,124.01	其他收益	416,124.01
五上工业企业奖励	240,000.00	其他收益	240,000.00
宝鸡市市级财政 2021 年新进规上企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
经贸局 2021 年度工业经济及商务工作奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年“五上”企业培育发展新增企业先进奖金	20,000.00	其他收益	20,000.00
统计局发放统计规范奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
税收奖励	33,000.00	其他收益	33,000.00
<u>合计</u>	<u>97,358,968.01</u>	--	<u>4,254,721.08</u>

续表:

政府补助种类	2021 年度		
	金额	列报项目	计入当期损益的金额
水电站增效扩容补贴	46,800,000.00	递延收益	2,265,770.19
分布式光伏装机容量补贴	36,368,090.00	递延收益	832,514.21
地震灾害重建政府补助	4,076,836.00	递延收益	118,811.16

政府补助种类	2021 年度		
	金额	列报项目	计入当期损益的金额
榆林市榆横工业区分局发放规上工业企业奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴返还	148,140.26	其他收益	148,140.26
宁强县经贸局 2020 年工业经济奖励	27,000.00	其他收益	27,000.00
统计局发放统计规范奖励	5,750.00	其他收益	5,750.00
重点引资企业、项目发展扶持奖励	105,000.00	营业外收入	105,000.00
税收奖励	12,000.00	其他收益	12,000.00
<u>合计</u>	<u>87,742,816.26</u>	--	<u>3,714,985.82</u>

续表：

政府补助种类	2020 年度		
	金额	列报项目	计入当期损益的金额
水电站增效扩容补贴	46,800,000.00	递延收益	2,618,265.17
分布式光伏装机容量补贴	35,379,434.00	递延收益	772,082.73
地震灾害重建政府补助	4,076,836.00	递延收益	118,811.16
稳岗补贴返还	203,768.00	其他收益	203,768.00
经贸局发放规上企业培育奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
略阳县统计局发放“四上企业”奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
二郎坝分公司纳税大户奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
重点引资企业、项目发展扶持奖励	400,000.00	营业外收入	400,000.00
<u>合计</u>	<u>87,160,038.00</u>	--	<u>4,412,927.06</u>

## 七、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

#### 1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
宝鸡国源	2020 年 12 月 31 日	8,392,191.74	100.00	股权受让
黄龙龙庆	2020 年 12 月 31 日	2,890,000.00	100.00	股权受让
西乡初晨	2021 年 11 月 1 日	29,365,000.00	100.00	股权受让
黄龙耀庆	2022 年 4 月 30 日	500,000.00	100.00	股权受让

续表：

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	备注
宝鸡国源	2020年12月31日	取得控制权	-	-	注1
黄龙龙庆	2020年12月31日	取得控制权	-	-	注2
西乡初晨	2021年11月1日	取得控制权	1,279,596.90	-820,397.83	注3
黄龙耀庆	2022年4月30日	取得控制权	11,414,138.04	-1,041,457.22	注4

注1：2020年11月，本公司与江苏国源新能源科技集团有限公司及自然人杨鸯签订股权转让协议，本公司受让其持有的宝鸡国源100%股权，收购对价8,392,191.74元。2020年12月双方完成正式交接，本公司能够对宝鸡国源实际控制，故确定购买日为2020年12月31日。于购买日，宝鸡国源的可辨认净资产公允价值为28,793,728.86元，其中包括本公司于购买日向宝鸡国源增资20,118,900.00元，宝鸡国源于购买日原可辨认净资产公允价值份额为8,674,828.86元。

注2：2020年7月，本公司与榆林市龙庆新能源科技有限公司签订股权转让协议，本公司受让其持有的黄龙龙庆100%股权，收购对价2,890,000.00元。2020年12月双方完成正式交接，本公司能够对黄龙龙庆实际控制，故确定购买日为2020年12月31日。于购买日，黄龙龙庆的可辨认净资产公允价值为人民币3,122,197.16元。

注3：2021年9月，本公司与陕西绿能产业投资基金合伙企业（有限合伙）及张成签订股权转让协议，本公司受让其持有的西乡初晨100%股权，收购对价29,365,000.00元。2021年10月完成资产交接并一次性支付股权转让款29,365,000.00元，本公司能够对西乡初晨实际控制，故此确定2021年11月1日为购买日。于购买日，西乡初晨的可辨认净资产公允价值为人民币32,049,856.43元。

注4：2022年4月，本公司与黄龙县协鑫同庆新能源科技有限公司签订股权转让协议，本公司受让其持有的黄龙耀庆100%股权，收购对价500,000.00元。同月，双方完成正式交接，本公司能够对黄龙耀庆实际控制，故此确认2022年4月30日为购买日。于购买日，黄龙耀庆的可辨认净资产公允价值为人民币722,425.21元。

## 2. 合并成本及商誉

项目	宝鸡国源	黄龙龙庆	西乡初晨	黄龙耀庆
合并成本	8,392,191.74	2,890,000.00	29,365,000.00	500,000.00
其中：现金	8,392,191.74	2,890,000.00	29,365,000.00	500,000.00
非现金资产的公允价值	-	-	-	-
发行或承担的债务的公允价值	-	-	-	-
发行的权益性证券的公允价值	-	-	-	-
或有对价的公允价值	-	-	-	-
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<u>合并成本合计</u>	<u>8,392,191.74</u>	<u>2,890,000.00</u>	<u>29,365,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

项目	宝鸡国源	黄龙龙庆	西乡初晨	黄龙耀庆
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,674,828.86	3,122,197.16	32,049,856.43	722,425.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-282,637.12	-232,197.16	-2,684,856.43	-222,425.21

### 3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	宝鸡国源		黄龙龙庆	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	—	—	—	—
货币资金	9,861,258.07	9,861,258.07	1,601,527.38	1,601,527.38
应收账款	67,960.63	67,960.63	9,614.57	9,614.57
预付款项	50,000.00	50,000.00	30,000.00	30,000.00
其他应收款	17,145,079.58	17,145,079.58	5,278.00	5,278.00
固定资产	140,779.31	140,779.31	277,634.00	279,771.24
在建工程	267,647,427.22	267,642,268.44	333,102,028.20	332,940,257.11
无形资产	-	-	2,365,704.00	2,365,704.00
递延所得税资产	1,089.51	1,089.51	2,380.87	2,380.87
其他非流动资产	2,523,394.85	2,523,394.85	5,468,577.07	5,468,577.07
负债：	—	—	—	—
应付账款	519,512.00	519,512.00	24,658,798.64	24,658,798.64
应付职工薪酬	144,711.27	144,711.27	-	-
应交税费	134,472.47	134,472.47	2.63	2.63
其他应付款	39,514,806.94	39,514,806.94	100,820,632.26	100,820,632.26
一年内到期的非流动负债	11,742,601.23	11,742,601.23	10,592,483.28	10,592,483.28
长期应付款	216,586,382.58	216,586,382.58	203,644,685.05	203,644,685.05
递延所得税负债	773.82	-	23,945.07	-
净资产：	28,793,728.86	28,789,343.90	3,122,197.16	2,986,508.38
减：少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	28,793,728.86	28,789,343.90	3,122,197.16	2,986,508.38

续表：

项目	西乡初晨		黄龙耀庆	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	—	—	—	—
货币资金	2,343,201.98	2,343,201.98	4,286.00	4,286.00
应收账款	6,473,918.78	6,473,918.78	4,462,559.20	4,462,559.20

项目	西乡初晨		黄龙耀庆	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
预付款项	2,000.00	2,000.00	280,597.49	280,597.49
其他应收款	108,416.79	108,416.79	15,835.17	15,835.17
其他流动资产	439,552.92	439,552.92	20,938,562.37	20,938,562.37
固定资产	78,972,446.94	78,728,445.88	216,711,724.87	216,696,741.17
使用权资产	6,449,834.54	6,449,834.54	-	-
无形资产	425,365.00	408,312.50	1,239,000.00	1,239,000.00
长期待摊费用	257,694.98	257,694.98	-	-
递延所得税资产	1,293,190.33	951,863.16	-	-
其他非流动资产	188,200.00	188,200.00	-	-
负债：	—	—	—	—
应付账款	5,810,582.16	5,810,582.16	240,876,536.81	240,876,536.81
应付职工薪酬	797,763.17	797,763.17	-	-
应交税费	525.00	525.00	1,355.53	1,355.53
其他应付款	94,912.84	94,912.84	2,050,000.00	2,050,000.00
一年内到期的非流动负债	1,686,508.14	1,686,508.14	-	-
其他流动负债	710,046.47	710,046.47	-	-
租赁负债	6,623,088.30	6,623,088.30	-	-
长期应付款	47,897,206.18	47,897,206.18	-	-
递延所得税负债	1,283,333.57	902,848.36	2,247.55	-
净资产：	32,049,856.43	31,827,960.91	722,425.21	709,689.06
减：少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	32,049,856.43	31,827,960.91	722,425.21	709,689.06

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
岚皋龙安	46,828.12	77.53	股权转 让	2020年9月 30日	股权工商 变更	2,231,896.77

续表：

丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
-	-	-	-	不涉及	-

(四) 其他原因的合并范围变动

1. 本公司在报告期内新设 15 家子公司，具体明细如下：

名称	成立日期	纳入合并范围原因
永寿君能	2020-04-01	投资新设
陕投府谷	2020-11-19	投资新设
榆林陕投	2020-04-09	投资新设
城固君能	2021-10-22	投资新设
陕投关中	2021-07-22	投资新设
陕投澄城	2021-10-21	投资新设
西咸秦汉	2021-06-23	投资新设
陕投商洛	2021-10-14	投资新设
陕投绥德	2021-01-25	投资新设
新疆陕投	2021-09-29	投资新设
佛坪蓄能	2022-11-18	投资新设
宁强君能	2022-02-10	投资新设
石泉君能	2022-06-02	投资新设
汉中君能	2023-02-23	投资新设
中牟君能	2023-04-18	投资新设

2. 本公司报告期内共注销 4 家子公司，分别于 2020 年 3 月 2 日注销榆林市鼎航商贸有限公司、2020 年 3 月 4 日注销神木县雲步商贸有限公司、2020 年 9 月 23 日注销陕能靖边清洁能源开发有限、2021 年 6 月 21 日注销西安端福新能源有限公司。

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
岚河水电	陕西省安康市	陕西省安康市	水力发电	100.00	-	100.00	2
榆林协合	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电	100.00	-	100.00	3
横山江山	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电	100.00	-	100.00	3
蒲城隆基	陕西省渭南市	陕西省渭南市	太阳能发电	100.00	-	100.00	3
国力光电	陕西省西安市	陕西省西安市	太阳能发电	51.00	-	51.00	3
山南大有	西藏自治区泽当镇	西藏自治区泽当镇	太阳能发电	80.00	-	80.00	3
榆林鼎盛	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电	100.00	-	100.00	3
榆林晶辉	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电	100.00	-	100.00	3
榆林鑫辉	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电	100.00	-	100.00	3
西安乐叶	西安市灞桥区	西安市灞桥区	太阳能发电	55.00	-	55.00	3
榆林清洁	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
西安乐经	陕西省西安市	陕西省西安市	太阳能发电	55.00	-	55.00	3
西咸乐悦	陕西省西咸新区	陕西省西咸新区	太阳能发电	55.00	-	55.00	3
蓝田明锐	陕西省蓝田县	陕西省蓝田县	太阳能发电	55.00	-	55.00	3
西安乐天	西安国际港务区	西安国际港务区	太阳能发电	55.00	-	55.00	3
郑州乐牟	河南省郑州市	河南省郑州市	太阳能发电	55.00	-	55.00	3
吴忠乐恒	宁夏吴忠市	宁夏吴忠市	太阳能发电	55.00	-	55.00	3
榆林鼎润	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电	100.00	-	100.00	3
黄龙龙庆	陕西省延安市	陕西省延安市	太阳能发电	100.00	-	100.00	3
西乡初晨	陕西省汉中市	陕西省汉中市	水力发电	100.00	-	100.00	3
宁夏君能	宁夏银川市	宁夏银川市	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
西安君能	陕西省西安市	陕西省西安市	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
神木君能	陕西省榆林市	陕西省榆林市	风电	100.00	-	100.00	1
宝鸡国源	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	太阳能发电	100.00	-	100.00	3
墨竹工卡	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	太阳能发电	51.00	-	51.00	1
永寿君能	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	风电	100.00	-	100.00	1
榆林陕投	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电	66.00	-	66.00	1
陕投府谷	陕西省榆林市	陕西省榆林市	风电	100.00	-	100.00	1
陕投绥德	陕西省榆林市	陕西省榆林市	风电	100.00	-	100.00	1
西咸秦汉	陕西省西咸新区	陕西省西咸新区	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
陕投关中	陕西省渭南市	陕西省渭南市	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
新疆陕投	新疆昌吉回族自治州	新疆昌吉回族自治州	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
陕投商洛	陕西省商洛市	陕西省商洛市	太阳能发电	100.00	-	100.00	1

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接	(%)	
陕投澄城	陕西省渭南市	陕西省渭南市	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
城固君能	陕西省汉中市	陕西省汉中市	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
宁强君能	陕西省汉中市	陕西省汉中市	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
石泉君能	陕西省安康市	陕西省安康市	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
黄龙耀庆	陕西省延安市	陕西省延安市	风电	100.00	-	100.00	3
浪卡子	西藏自治区山南市浪卡子县	西藏自治区山南市浪卡子县	太阳能发电	-	80.00	80.00	1
佛坪蓄能	陕西省汉中市佛坪县	陕西省汉中市佛坪县	抽水蓄能	90.00	-	90.00	1
汉中君能	陕西省汉中市汉台区	陕西省汉中市汉台区	太阳能发电	100.00	-	100.00	1
中牟君能	郑州市中牟县	郑州市中牟县	太阳能发电	100.00	-	100.00	1

取得方式：1. 投资设立；2. 同一控制下的企业合并；3. 非同一控制下的企业合并；4. 其他。

## 2. 重要非全资子公司

2023年1-6月：

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	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
国力光电	49.00	49.00	421,348.11	-	19,127,186.10
山南大有	20.00	20.00	239,371.19	-	27,254,527.97
西安乐叶	45.00	45.00	129,085.97	-	10,178,208.81
西安乐经	45.00	45.00	373,120.22	-	7,294,367.96
西咸乐悦	45.00	45.00	111,815.56	-	5,569,865.33
蓝田明锐	45.00	45.00	68,226.99	-	4,315,776.92
西安乐天	45.00	45.00	107,166.19	-	10,864,570.58
郑州乐牟	45.00	45.00	305,535.56	-	13,733,274.59
吴忠乐恒	45.00	45.00	167,846.16	-	12,275,587.50
墨竹工卡	38.20	38.20	-	-	18,035,739.20
榆林陕投	34.00	34.00	-30,125.76	-	3,364,329.68
佛坪蓄能	10.00	10.00	-50.00	-	18,333,250.00

2022年度：

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	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
国力光电	49.00	49.00	948,596.42	-	18,571,832.09
山南大有	20.00	20.00	5,015,487.61	10,730,460.00	26,886,390.22

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	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
西安乐叶	45.00	45.00	873,962.56	-	10,001,745.37
西安乐经	45.00	45.00	656,022.59	-	6,891,975.06
西咸乐悦	45.00	45.00	296,101.08	-	5,432,159.00
蓝田明锐	45.00	45.00	198,950.07	-	4,242,577.23
西安乐天	45.00	45.00	1,072,957.70	-	10,689,834.30
郑州乐牟	45.00	45.00	1,435,917.64	-	13,425,209.02
吴忠乐恒	45.00	45.00	742,026.13	-	12,051,207.45
墨竹工卡	38.20	38.20	-56,822.50	-	18,035,739.20
榆林陕投	34.00	34.00	1,119.97	-	3,394,455.44
佛坪蓄能	10.00	10.00	-	-	-

2021年度:

子公司	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	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
国力光电	49.00	49.00	956,222.77	-	17,601,069.54
山南大有	20.00	20.00	2,885,761.55	-	32,581,036.01
西安乐叶	45.00	45.00	679,346.57	-	9,119,542.24
西安乐经	45.00	45.00	322,911.94	-	6,231,507.41
西咸乐悦	45.00	45.00	163,114.53	-	5,131,852.88
蓝田明锐	45.00	45.00	106,487.77	-	4,040,884.60
西安乐天	45.00	45.00	585,113.89	-	9,606,259.49
郑州乐牟	45.00	45.00	1,228,492.08	-	11,978,094.06
吴忠乐恒	45.00	45.00	332,626.29	-	11,299,756.71
墨竹工卡	49.15	49.15	-	-	1,449,029.19
榆林陕投	34.00	34.00	-6,664.53	-	3,393,335.47

2020年度:

子公司	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	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
国力光电	49.00	49.00	-242,151.83	-	17,152,481.37
山南大有	20.00	20.00	2,068,754.20	-	29,792,616.13
西安乐叶	45.00	45.00	952,913.40	-	8,945,094.76
西安乐经	45.00	45.00	458,617.27	-	5,908,595.47
西咸乐悦	45.00	45.00	205,383.17	-	5,067,900.92
蓝田明锐	45.00	45.00	252,109.79	-	3,972,213.18

子公司	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	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
西安乐天	45.00	45.00	284,005.44	-	9,267,752.67
郑州乐牟	45.00	45.00	793,116.59	-	10,749,601.98
吴忠乐恒	45.00	45.00	364,963.29	-	11,065,986.54
墨竹工卡	49.15	49.15	-	-	1,449,029.19

### 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

项目	2023年6月30日余额/2023年1-6月发生额					
	国力光电	山南大有	西安乐叶	西安乐经	西威乐悦	蓝田明锐
流动资产	73,745,640.67	151,202,635.30	21,265,206.23	11,783,575.19	14,493,061.22	7,995,136.93
非流动资产	122,181,539.38	393,745,055.00	40,759,746.21	20,244,714.27	21,023,535.85	12,980,957.73
资产合计	195,927,180.05	544,947,690.30	62,024,952.44	32,028,289.46	35,516,597.07	20,976,094.66
流动负债	113,693,402.96	84,703,802.90	25,381,588.08	10,804,304.53	16,804,223.25	9,590,998.09
非流动负债	43,198,703.41	323,971,147.53	14,025,122.57	5,014,278.36	6,334,895.31	1,794,481.19
负债合计	156,892,106.37	408,674,950.43	39,406,710.65	15,818,582.89	23,139,118.56	11,385,479.28
营业收入	10,360,633.59	29,512,469.77	3,064,285.42	2,316,503.37	1,686,423.04	1,129,003.13
净利润	859,894.11	1,196,855.94	286,857.72	829,156.04	248,479.02	151,615.53
综合收益总额	859,894.11	1,196,855.94	286,857.72	829,156.04	248,479.02	151,615.53
经营活动现金流量	10,932,394.33	646,519.89	1,483,743.45	6,447,180.61	-722,933.23	-827,086.21

续表：

项目	2023年6月30日余额/2023年1-6月发生额					
	西安乐天	郑州乐牟	吴忠乐恒	墨竹工卡	榆林陕投	佛坪蓄能
流动资产	30,294,120.75	27,296,602.84	28,957,784.37	18,918,171.06	9,873,593.07	50,540,828.84
非流动资产	52,885,720.67	46,230,914.79	46,849,375.23	28,294,303.84	23,136.21	192,022,510.73
资产合计	83,179,841.42	73,527,517.63	75,807,159.60	47,212,474.90	9,896,729.28	242,563,339.57
流动负债	42,824,857.95	42,828,830.59	41,559,200.16	-	1,641.99	39,230,539.57
非流动负债	16,211,493.29	180,299.06	6,968,876.10	-	-	20,000,000.00
负债合计	59,036,351.24	43,009,129.65	48,528,076.26	-	1,641.99	59,230,539.57
营业收入	4,282,998.93	4,513,221.04	4,562,350.45	-	-	-
净利润	238,147.08	678,967.90	372,991.47	-	-88,605.18	-500.00
综合收益总额	238,147.08	678,967.90	372,991.47	-	-88,605.18	-500.00

2023年6月30日余额/2023年1-6月发生额

项目	西安乐天	郑州乐牟	吴忠乐恒	墨竹工卡	榆林陕投	佛坪蓄能
经营活动现金流量	-16,982,203.61	867,194.09	-5,155,948.27	-	9,535,355.21	-641,338.15

续表:

2022年12月31日余额/2022年1-12月发生额

项目	国力光电	山南大有	西安乐叶	西安乐经	西咸乐悦	蓝田明锐
流动资产	75,168,779.06	298,496,338.51	23,613,810.93	19,664,185.89	14,868,311.98	9,316,460.33
非流动资产	126,566,284.79	406,907,749.84	42,021,939.26	21,288,975.16	21,721,691.83	13,392,609.74
资产合计	201,735,063.85	705,404,088.35	65,635,750.19	40,953,161.05	36,590,003.81	22,709,070.07
流动负债	112,631,931.28	241,032,547.85	28,602,191.89	20,444,301.22	17,822,557.75	11,346,556.26
非流动负债	51,201,434.42	329,939,589.42	14,807,457.48	5,193,359.70	6,695,981.61	1,934,564.41
负债合计	163,833,365.70	570,972,137.27	43,409,649.37	25,637,660.92	24,518,539.36	13,281,120.67
营业收入	21,803,256.38	75,844,379.22	7,018,883.08	4,336,693.40	3,835,668.48	2,404,010.62
净利润	1,935,911.07	25,077,438.05	1,942,139.03	1,457,827.98	658,002.41	442,111.27
综合收益总额	1,935,911.07	25,077,438.05	1,942,139.03	1,457,827.98	658,002.41	442,111.27
经营活动现金流量	18,231,377.72	217,612,250.90	6,031,765.56	9,342,225.04	4,129,327.91	2,860,740.25

续表:

2022年12月31日余额/2022年1-12月发生额

项目	西安乐天	郑州乐牟	吴忠乐恒	墨竹工卡	榆林陕投	佛坪蓄能
流动资产	49,910,854.31	24,458,286.22	36,810,162.39	20,029,031.49	9,976,864.07	30,999,950.00
非流动资产	54,739,409.48	48,239,955.66	49,007,339.48	27,183,443.41	7,500.00	50,010,175.00
资产合计	104,650,263.79	72,698,241.88	85,817,501.87	47,212,474.90	9,984,364.07	81,010,125.00
流动负债	63,898,052.90	42,681,121.65	51,553,514.31	-	671.60	10,125.00
非流动负债	16,997,023.56	183,322.41	7,483,526.56	-	-	-
负债合计	80,895,076.46	42,864,444.06	59,037,040.87	-	671.60	10,125.00
营业收入	10,020,768.85	10,158,596.25	8,375,391.15	-	-	-
净利润	2,384,350.44	3,190,928.08	1,648,946.96	-148,750.00	3,294.04	-
综合收益总额	2,384,350.44	3,190,928.08	1,648,946.96	-148,750.00	3,294.04	-
经营活动现金流量	23,788,988.63	3,596,969.95	6,871,243.42	-	6,250.00	-

续表:

项目	2021年12月31日余额或2021年1-12月发生额					
	国力光电	山南大有	西安乐叶	西安乐经	西咸乐悦	蓝田明锐
流动资产	66,179,329.67	274,475,034.23	22,100,194.10	9,765,617.73	12,481,119.47	9,192,503.87
非流动资产	134,206,380.42	414,453,585.58	45,248,505.15	22,580,113.71	22,786,530.32	14,307,330.00
资产合计	200,385,710.09	688,928,619.81	67,348,699.25	32,345,731.44	35,267,649.79	23,499,833.87
流动负债	105,382,964.24	160,068,086.57	31,640,593.84	18,435,796.41	19,398,454.38	12,464,155.05
非流动负债	59,082,195.76	365,955,353.21	15,442,455.99	62,140.78	4,465,077.89	2,055,935.27
负债合计	164,465,160.00	526,023,439.78	47,083,049.83	18,497,937.19	23,863,532.27	14,520,090.32
营业收入	21,489,578.00	71,382,606.22	7,478,119.36	3,951,160.20	3,737,806.70	2,437,830.10
净利润	1,951,475.05	14,428,807.75	1,509,659.05	717,582.10	362,476.74	236,639.48
综合收益总额	1,951,475.05	14,428,807.75	1,509,659.05	717,582.10	362,476.74	236,639.48
经营活动现金流量	21,692,354.11	23,822,826.88	-4,223,412.73	498,917.58	1,054,927.03	-305,640.78

续表：

项目	2021年12月31日余额或2021年1-12月发生额				
	西安乐天	郑州乐牟	吴忠乐恒	墨竹工卡	榆林陕投
流动资产	32,949,686.35	19,320,847.17	28,360,611.08	2,551,858.36	9,976,690.69
非流动资产	56,837,554.01	52,284,703.49	53,507,288.47	396,166.54	3,750.00
资产合计	89,787,240.36	71,605,550.66	81,867,899.55	2,948,024.90	9,980,440.69
流动负债	62,907,512.33	44,798,194.73	48,793,538.38	-	42.26
非流动负债	5,532,484.71	189,369.12	7,963,790.71	-	-
负债合计	68,439,997.04	44,987,563.85	56,757,329.09	-	42.26
营业收入	10,121,023.70	10,022,881.77	8,377,430.08	-	-
净利润	1,300,253.09	2,729,982.41	739,169.53	-	-19,601.57
综合收益总额	1,300,253.09	2,729,982.41	739,169.53	-	-19,601.57
经营活动现金流量	3,902,719.67	1,506,069.85	4,307,806.84	-	-

续表：

项目	2020年12月31日余额/2020年1-12月发生额				
	国力光电	山南大有	西安乐叶	西安乐经	西咸乐悦
流动资产	60,012,476.26	196,311,722.01	24,285,939.34	10,769,073.36	8,865,736.20
非流动资产	123,364,515.26	469,040,385.46	33,891,395.86	24,632,441.63	21,864,141.34
资产合计	183,376,991.52	665,352,107.47	58,177,335.20	35,401,514.99	30,729,877.54
流动负债	88,642,131.71	123,419,026.82	38,272,112.80	22,205,152.98	19,249,612.44
非流动负债	59,729,795.78	392,970,000.00	27,234.04	66,149.86	218,263.05

项目	2020年12月31日余额/2020年1-12月发生额				
	国力光电	山南大有	西安乐叶	西安乐经	西咸乐悦
负债合计	148,371,927.49	516,389,026.82	38,299,346.84	22,271,302.84	19,467,875.49
营业收入	20,957,777.06	63,227,165.37	7,867,492.27	4,169,948.23	3,550,748.16
净利润	-494,187.40	10,343,770.98	2,117,585.33	1,019,149.50	456,407.05
综合收益总额	-494,187.40	10,343,770.98	2,117,585.33	1,019,149.50	456,407.05
经营活动现金流量	5,479,134.84	-4,584,001.61	5,853,412.61	1,798,942.96	720,142.59

续表：

项目	2020年12月31日余额/2020年1-12月发生额				
	蓝田明锐	西安乐天	郑州乐牟	吴忠乐恒	墨竹工卡
流动资产	8,216,307.65	25,254,982.61	16,235,432.38	23,662,909.38	2,550,250.11
非流动资产	13,880,851.74	59,245,340.70	56,423,276.09	50,168,990.24	397,774.79
资产合计	22,097,159.39	84,500,323.31	72,658,708.47	73,831,899.62	2,948,024.90
流动负债	13,270,019.00	63,905,317.37	48,575,288.24	48,427,339.37	-
非流动负债	-	-	195,415.83	813,479.06	-
负债合计	13,270,019.00	63,905,317.37	48,770,704.07	49,240,818.43	-
营业收入	2,388,123.90	8,999,418.05	8,974,243.40	8,384,000.00	-
净利润	560,243.97	631,123.21	1,762,481.31	811,029.53	-
综合收益总额	560,243.97	631,123.21	1,762,481.31	811,029.53	-
经营活动现金流量	560,243.97	2,086,287.18	5,654,270.98	25,163,243.02	-

## （二）在联营企业中的权益

### 1. 联营企业

联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		会计处理方法
				直接	间接	
黄河公司	青海西宁	陕西西安	电站运营、铝制品生产销售	2.36	-	权益法
汉江投资	陕西汉中	陕西西安	水利发电	5.00	-	权益法

### 2. 联营企业的主要财务信息

项目	2023年6月30日余额/2023年1-6月发生额		2022年12月31日余额/2022年度发生额	
	黄河公司	汉江投资	黄河公司	汉江投资
流动资产	37,129,263,340.40	174,179,776.48	36,209,268,846.00	223,773,378.56
其中：现金和现金等价物	4,600,904,141.44	192,946.59	5,106,115,592.18	192,946.59
非流动资产	128,153,987,624.40	3,853,942,723.37	126,568,781,289.43	3,905,623,572.76
资产合计	165,283,250,964.80	4,028,122,499.85	162,778,050,135.43	4,129,396,951.32

项目	2023年6月30日余额/2023年1-6月发生额		2022年12月31日余额/2022年度发生额	
	黄河公司	汉江投资	黄河公司	汉江投资
流动负债	26,884,157,861.98	648,405,067.76	33,072,101,695.65	758,846,615.54
非流动负债	82,217,587,011.48	2,036,206,781.15	78,356,148,431.41	2,036,315,590.24
负债合计	109,101,744,873.46	2,684,611,848.91	111,428,250,127.06	2,795,162,205.78
少数股东权益	19,530,800,272.27	-	17,362,739,743.70	-
归属于母公司股东权益	36,650,705,819.07	1,343,510,650.94	33,987,060,264.67	1,334,234,745.54
按持股比例计算的净资产份额	864,909,011.41	67,175,532.55	802,050,439.07	66,711,737.28
调整事项	-42,477,424.01	-	-25,778,747.91	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,182,580,979.16	67,175,468.40	1,136,421,151.62	66,711,673.13
存在公开报价的联营权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	17,009,315,585.90	212,079,414.73	41,979,694,571.30	363,364,211.56
净利润	2,729,930,064.97	71,476,860.76	3,767,261,796.16	62,652,299.02
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	94,038,573.24	-	-50,751,344.85	-
综合收益总额	2,823,968,638.21	71,476,860.76	3,716,510,451.31	62,652,299.02
本期收到的来自联营企业的股利	-	3,233,279.82	50,834,183.68	4,794,137.01

续表：

项目	2021年12月31日余额/2021年度发生额		2020年12月31日余额/2020年度发生额	
	黄河公司	汉江投资	黄河公司	汉江投资
流动资产	36,924,889,193.77	416,817,500.46	29,214,660,458.67	123,077,396.39
其中：现金和现金等价物	2,001,925,288.88	141,843.51	1,333,094,868.41	174,510.23
非流动资产	122,245,879,816.34	4,018,242,194.75	111,822,154,386.58	4,139,349,588.12
资产合计	159,170,769,010.11	4,435,059,695.21	141,036,814,845.25	4,262,426,984.51
流动负债	32,271,088,055.83	689,034,483.78	27,387,520,979.84	584,158,299.07
非流动负债	78,115,907,633.19	2,378,560,024.67	67,194,326,527.74	2,456,390,552.32
负债合计	110,386,995,689.02	3,067,594,508.45	94,581,847,507.58	3,040,548,851.39
少数股东权益	16,572,315,575.42	-	15,916,619,327.92	-
归属于母公司股东权益	32,211,457,745.67	1,367,465,186.76	30,538,348,009.75	1,221,878,133.12
按持股比例计算的净资产份额	760,148,527.90	68,373,259.34	720,665,313.18	61,093,906.66
调整事项	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,120,298,012.35	68,373,195.19	1,080,814,856.38	61,093,842.51
存在公开报价的联营权益投资的公允价值	-	-	-	-

项目	2021年12月31日余额/2021年度发生额		2020年12月31日余额/2020年度发生额	
	黄河公司	汉江投资	黄河公司	汉江投资
营业收入	42,483,126,350.58	567,124,224.97	31,442,058,174.02	472,498,743.49
净利润	7,646,662,791.92	213,026,805.06	4,672,770,639.49	95,811,805.41
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-22,287,093.86	-	54,664,039.16	-
综合收益总额	7,624,375,698.06	213,026,805.06	4,727,434,678.65	95,811,805.41
本期收到的来自联营企业的股利	30,802,251.86	3,371,987.57	-	-

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、借款、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制 在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2023年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	725,155,691.58	-	-	725,155,691.58
应收账款	1,245,892,042.68	-	-	1,245,892,042.68
其他应收款	49,795,843.11	-	-	49,795,843.11

##### （2）2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	749,842,624.58	-	-	749,842,624.58
应收账款	1,049,965,358.79	-	-	1,049,965,358.79
其他应收款	635,272,368.25	-	-	635,272,368.25
其他权益工具投资	-	-	1,689,346.45	1,689,346.45

## (3) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	258,610,750.49	-	-	258,610,750.49
应收票据	47,500,000.00	-	-	47,500,000.00
应收账款	1,269,469,265.41	-	-	1,269,469,265.41
应收款项融资	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00
其他应收款	761,742,339.62	-	-	761,742,339.62
其他权益工具投资	-	-	1,680,005.21	1,680,005.21

## (4) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	289,679,164.73	-	-	289,679,164.73
应收票据	2,166,000.00	-	-	2,166,000.00
应收账款	998,329,148.54	-	-	998,329,148.54
其他应收款	80,185,552.22	-	-	80,185,552.22
其他权益工具投资	-	-	1,538,838.74	1,538,838.74

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2023年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款	-	446,191,364.67	446,191,364.67
应付账款	-	435,478,101.68	435,478,101.68
其他应付款	-	20,903,334.53	20,903,334.53
一年内到期的非流动负债	-	499,844,509.65	499,844,509.65
其他流动负债	-	590,812.46	590,812.46
长期借款	-	4,401,175,304.52	4,401,175,304.52
租赁负债	-	92,405,524.93	92,405,524.93
长期应付款	-	561,057,802.81	561,057,802.81

## (2) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款	-	923,749,378.62	923,749,378.62
应付账款	-	453,175,459.57	453,175,459.57

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入		其他金融负债	合计
		当期损益的金融负债		
其他应付款	-		58,794,195.85	58,794,195.85
一年内到期的非流动负债	-		530,985,377.52	530,985,377.52
其他流动负债	-		367,693.48	367,693.48
长期借款	-		3,334,748,039.79	3,334,748,039.79
租赁负债	-		94,359,503.16	94,359,503.16
长期应付款	-		805,952,141.05	805,952,141.05

(3) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入		其他金融负债	合计
		当期损益的金融负债		
短期借款	-		1,574,925,552.61	1,574,925,552.61
应付账款	-		468,610,821.74	468,610,821.74
其他应付款	-		555,583,316.81	555,583,316.81
一年内到期的非流动负债	-		464,786,157.58	464,786,157.58
其他流动负债	-		50,786,490.98	50,786,490.98
长期借款	-		2,978,436,776.56	2,978,436,776.56
租赁负债	-		86,099,406.73	86,099,406.73
长期应付款	-		1,643,865,057.50	1,643,865,057.50

(4) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入		其他金融负债	合计
		当期损益的金融负债		
短期借款	-		2,952,909,603.70	2,952,909,603.70
交易性金融负债	1,317,094.35		-	1,317,094.35
应付账款	-		113,317,414.69	113,317,414.69
其他应付款	-		67,151,416.67	67,151,416.67
一年内到期的非流动负债	-		210,691,042.54	210,691,042.54
其他流动负债	-		483,980.65	483,980.65
长期借款	-		1,254,422,484.96	1,254,422,484.96
长期应付款	-		1,376,474,982.09	1,376,474,982.09

注：金融工具不包括预付款项、合同负债、应交税费、预计负债等。

## (二) 信用风险

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、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于陕投财司和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款，本公司的售电客户是各地区的国有电网公司，本公司与这些电网公司保持着长期稳定的业务往来，出现信用损失的风险很小，于2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日、2020年12月31日，本公司应收电网公司款项占全部应收账款的比例分别为99.01%、98.98%、99.29%、99.32%。对于其他应收款，本公司持续对客户的财务状况进行信用评估。财务报表中已反映计提的坏账准备，管理层认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

### （三）流动性风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

### （四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险。

#### 1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长、短期银行借款有关。

## 十、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的金融工具

截至2023年6月30日止，本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于报告期各期末的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：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2层次：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2层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### （二）公允价值计量

持续的公允价值计量

项目	2023年6月30日公允价值			合计
	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	
应收款项融资	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

续表：

项目	2022年12月31日公允价值			合计
	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	
应收款项融资	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	1,689,346.45	1,689,346.45
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	<b>1,689,346.45</b>	<b>1,689,346.45</b>
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	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

续表：

项目	2021年12月31日公允价值			合计
	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	
应收款项融资	-	4,500,000.00	-	4,500,000.00
其他权益工具投资	-	-	1,680,005.21	1,680,005.21
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	<b>4,500,000.00</b>	<b>1,680,005.21</b>	<b>6,180,005.21</b>
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	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

续表：

项目	2020年12月31日公允价值			合计
	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	
应收款项融资	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	1,538,838.74	1,538,838.74
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	<b>1,538,838.74</b>	<b>1,538,838.74</b>
交易性金融负债	-	-	1,317,094.35	1,317,094.35
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	1,317,094.35	1,317,094.35
其中：发行的交易性债券	-	-	1,317,094.35	1,317,094.35
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	<b>1,317,094.35</b>	<b>1,317,094.35</b>

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

应收款项融资的公允价值以直接或间接可观察的比率（例如近期票据贴现利率）为基础，根据估值技术得出。应收款项融资的账面价值与其公允价值基本较为接近。

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

对私募基金等投资被指定为以公允价值计量且变动计入综合收益的金融资产，其公允价值使用以不可观察的市价或比率为基础的假设，根据收益法中的现金流量折现法的估值技术得出。其账面价值与其公允价值基本较为接近。

（五）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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
陕投集团	有限责任公司	陕西省西安市	李元	国有资本投资运营	1,000,000.00

续表：

母公司对本公司的直接 持股比例（%）	母公司对本公司的间接 持股比例（%）	母公司对本公司的表 决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
50.44	23.27	73.71	陕投集团	91610000583547998F

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、（一）在子公司中的权益”。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注“八、（二）在联营企业中的权益”。

（四）其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	统一社会信用代码
陕西秦汉通用航空有限公司	受同一方最终控制	91610138MA6U4DTR88
陕西能源电力运营有限公司	受同一方最终控制	91610132MA6UQ1KA9H
陕西省煤田物探测绘有限公司	受同一方最终控制	91610000567118659P
陕西天地地质有限责任公司	受同一方最终控制	916100007135785741
秦达物业	受同一方最终控制	91610131775934060G
西安人民大厦有限公司	受同一方最终控制	916100002205221185
陕西大秦无人机技术应用有限公司	受同一方最终控制	91610138MA6UT5EPOR
陕西省一三九煤田地质水文地质有限公司	受同一方最终控制	916100005671186245
陕西能源售电有限责任公司	受同一方最终控制	91610000MA6TG50B56
陕西直升机股份有限公司	受同一方最终控制	91610138MA6U56N999
陕西省一三一煤田地质有限公司	受同一方最终控制	916100005671186320
陕西金泰恒业安康置业有限公司	受同一方最终控制	91610991MAB2Y4H54U
陕西秦达房地产开发有限公司	受同一方最终控制	91610131628054207G
陕西君成融资租赁股份有限公司	受同一方最终控制	91610000MA6TG39X7K
秦龙电力	受同一方最终控制	91610000294209773G
陕西省一八五煤田地质有限公司	受同一方最终控制	91610000567118552C
陕西君盛资产运营有限公司	受同一方最终控制	91610131MA6UAQRL4R
陕投财司	受同一方最终控制	91610132MA6U5NQD7F
陕西清水川能源股份有限公司	受同一方最终控制	91610000580766765J
陕西能源投资股份有限公司	受同一方最终控制	91610000752139259D
陕西金泰恒业物业管理有限公司	受同一方最终控制	91610000773800595A
西安法士特汽车传动有限公司	关联自然人担任控股股东外部董事	91610131750249243R
陕西君创智盈能源科技有限公司	受同一方最终控制	91611104MAB2RHRX4C

单位名称	与本公司关系	统一社会信用代码
西部证券股份有限公司	受同一方最终控制	91610000719782242D

## (五) 关联方交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
陕西秦汉通用航空有限公司	直升机服务费	943,396.23	1,415,094.34	471,698.12	188,679.24
陕西能源电力运营有限公司	运维服务、预防性试验费	1,014,470.08	4,222,459.84	469,978.29	-
陕西省煤田物探测绘有限公司	地形测绘费	-	269,811.32	-	-
陕西天地地质有限责任公司	评估报告编制、委托合同费	743,396.22	411,320.76	-	-
秦达物业	水电物业、一体化后勤服务费	2,457,248.32	1,949,496.22	1,048,114.01	874,503.08
西安人民大厦有限公司	服务费	211,792.45	82,641.51	-	-
陕西大秦无人机技术应用有限公司	购置无人机及技术服务	-	360,702.06	333,228.49	141,509.43
陕西省一三九煤田地质水文地质有限公司	地形图航测费	-	461,377.36	-	-
陕西金泰恒业物业管理有限公司	物业费	202,158.50	404,317.00	481,361.03	404,317.00
陕西能源售电有限责任公司	居间服务费	-	-	919,622.63	-
陕西省一八五煤田地质有限公司	委托合同费	-	-	75,471.70	-
陕西直升机股份有限公司	直升机应急飞行服务	-	-	-	94,339.62
陕西省一三一煤田地质有限公司	技术服务费用	103,773.58	-	-	-
陕西清水川能源股份有限公司	“陕藏互济”补偿款	-	4,199,644.00	-	-
陕西君创智盈能源科技有限公司	修理费	-	6,194.69	232,075.47	232,075.47
秦龙电力	场地使用费	-	90,153.55	90,153.55	-
<b>合计</b>	--	<b>5,676,235.38</b>	<b>13,873,212.65</b>	<b>4,121,703.29</b>	<b>1,935,423.84</b>

#### (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
西安法士特汽车传动有限公司	销售电力	550,454.31	509,382.40	-	-
陕投集团	利息收入	85,591.77	898,947.91	880,811.75	228,538.42
陕投财司	利息收入	986,119.70	2,132,147.25	1,425,203.18	533,052.79
<b>合计</b>	--	<b>1,622,165.78</b>	<b>3,540,477.56</b>	<b>2,306,014.93</b>	<b>761,591.21</b>

### 2. 关联租赁情况

#### (1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据
陕西清水川能源股份有限公司	房产租赁	2020-1-1	2026-12-31	协议定价
陕西能源投资股份有限公司	房产租赁	2020-1-1	2026-12-31	协议定价
陕西金泰恒业安康置业有限公司	房产租赁	2021-7-1	2023-6-30	协议定价
陕西金泰恒业物业管理有限公司	停车场租赁	2022-6-1	2023-5-31	协议定价
<b>合计</b>	--	--	--	--

续表：

承租方名称	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
陕西清水川能源股份有限公司	214,149.94	431,797.43	215,898.71	215,898.72
陕西能源投资股份有限公司	211,848.00	427,155.96	213,577.98	213,577.98
陕西金泰恒业安康置业有限公司	149,965.42	326,924.63	326,924.63	-
陕西金泰恒业物业管理有限公司	16,404.76	22,966.67	-	-
<b>合计</b>	<b>592,368.12</b>	<b>1,208,844.69</b>	<b>756,401.32</b>	<b>429,476.70</b>

(2) 本公司作为承租方：

出租方名称	内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
陕西清水川能源股份有限公司	房产租赁	390,305.86	844,369.83	859,298.02	891,675.43
陕西秦达房地产开发有限公司	房产租赁	487,922.40	1,035,372.26	1,091,553.20	1,058,875.43
陕西君成融资租赁股份有限公司	融资租赁付款额	73,531,868.87	730,468,861.22	213,884,653.77	100,809,213.06
陕西君成融资租赁股份有限公司	融资租赁费用	17,304,956.99	45,809,482.94	78,737,847.58	63,928,964.24
秦龙电力	房产租赁	1,137,351.69	2,757,437.62	1,798,834.54	1,766,420.57
陕西省一八五煤田地质有限公司	房产租赁	-	899,082.57	899,082.57	-
陕西君盛资产运营有限公司	车辆租赁费	36,106.20	126,371.70	12,035.40	-
<b>合计</b>	--	<b>92,888,512.01</b>	<b>781,940,978.14</b>	<b>297,283,305.08</b>	<b>168,455,148.73</b>

### 3. 关联资金拆借利息

资金拆入利息

关联方	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
陕投集团	-	46,370,644.45	130,262,580.47	107,928,844.04
陕投财司	10,825,466.67	4,367,644.45	-	859,366.66

### 4. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

(1) 2023年1-6月

关联方	委托银行	拆入金额	起始日	到期日	利率 (%)
陕投财司	--	8,000,000.00	2023-6-16	2038-6-16	2.60
陕投财司	--	80,000,000.00	2023-5-17	2033-5-16	3.20

(2) 2022年度

关联方	委托银行	拆入金额	起始日	到期日	利率 (%)
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	347,000,000.00	2022-4-2	2022-10-20	4.60
陕投财司	--	155,000,000.00	2022-10-19	2023-6-30	3.20
陕投财司	--	509,000,000.00	2022-10-19	2023-6-30	3.20

(3) 2021年度

关联方	委托银行	拆入金额	起始日	到期日	利率 (%)
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	200,000,000.00	2021-1-19	2021-4-26	4.70
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	1,000,000,000.00	2021-1-19	2021-12-30	4.70
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	478,000,000.00	2021-1-19	2022-3-1	4.70
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	347,000,000.00	2021-4-6	2022-4-6	4.60
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	70,000,000.00	2021-8-3	2022-6-20	4.50
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	397,000,000.00	2021-10-13	2022-10-13	4.50
陕投集团	--	490,000,000.00	2021-4-16	2022-10-20	5.10

(4) 2020年度

关联方	委托银行	拆入金额	起始日	到期日	利率 (%)
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	720,400,000.00	2020-1-13	2021-1-19	4.79
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	318,190,000.00	2020-3-17	2021-1-19	4.75
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	54,920,000.00	2020-4-8	2021-4-6	4.90
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	95,750,000.00	2020-10-13	2021-10-13	4.80
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	85,260,000.00	2020-11-4	2021-10-13	4.90
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	136,000,000.00	2020-11-11	2021-10-13	4.90
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	80,000,000.00	2020-12-29	2021-10-13	4.95
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	293,000,000.00	2020-6-18	2021-4-6	4.75
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	70,000,000.00	2020-8-5	2021-8-3	4.75
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	410,000,000.00	2020-1-14	2021-1-19	4.79
陕投集团	北京银行股份有限公司西安分行	230,000,000.00	2020-3-17	2021-1-19	4.75
陕投财司	--	20,000,000.00	2020-2-17	2020-10-30	4.79
陕投财司	--	20,000,000.00	2020-08-17	2020-10-30	4.35

## 5. 关键管理人员薪酬

项目	203 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	1,775,474.00	5,415,308.68	5,671,332.25	4,502,340.41

### (六) 关联方应收应付款项

#### (1) 货币资金

关联方名称	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕投财司	647,541,834.76	-	420,486,047.92	-
<u>合计</u>	<u>647,541,834.76</u>	<u>-</u>	<u>420,486,047.92</u>	<u>-</u>

续表：

关联方名称	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕投财司	227,557,055.18	-	220,125,333.10	-
<u>合计</u>	<u>227,557,055.18</u>	<u>-</u>	<u>220,125,333.10</u>	<u>-</u>

#### (2) 应收账款

关联方名称	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕西清水川能源股份有限公司	235,329.60	11,766.48	470,659.20	23,532.96
陕西能源投资股份有限公司	232,800.00	11,640.00	465,600.00	23,280.00
陕西金泰恒业物业管理有限公司	41,340.00	2,067.00	24,115.00	1,205.75
西安法士特汽车传动有限公司	2,316,027.55	283,196.84	575,602.11	28,780.11
<u>合计</u>	<u>2,825,497.15</u>	<u>308,670.32</u>	<u>1,535,976.31</u>	<u>76,798.82</u>

续表：

关联方名称	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕西清水川能源股份有限公司	470,659.20	23,532.96	235,329.60	11,766.48
陕西能源投资股份有限公司	-	-	232,800.00	11,640.00
<u>合计</u>	<u>470,659.20</u>	<u>23,532.96</u>	<u>468,129.60</u>	<u>23,406.48</u>

#### (3) 其他应收款

关联方名称	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕投集团	-	-	572,301,553.68	5,000,000.00

关联方名称	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
秦龙电力	-	-	1,753,176.26	1,750,073.28
秦达物业	264,000.00	264,000.00	264,000.00	264,000.00
陕西秦达房地产开发有限公司	50,000.00	40,000.00	50,000.00	25,000.00
陕西君盛资产运营有限公司	5,000.00	1,500.00	10,000.00	10,000.00
西部证券股份有限公司	3,600.00	1,080.00	3,205.50	320.55
<b>合计</b>	<b>322,600.00</b>	<b>306,580.00</b>	<b>574,381,935.44</b>	<b>7,049,393.83</b>

续表：

关联方名称	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕投集团	694,578,263.93	2,000,000.00	60,901,572.82	500,000.00
陕西君成融资租赁股份有限公司	-	-	11,660,000.00	583,000.00
秦龙电力	1,753,176.26	1,700,635.42	1,753,176.26	1,327,608.47
秦达物业	264,000.00	211,200.00	264,000.00	132,000.00
陕西秦达房地产开发有限公司	50,000.00	15,000.00	50,000.00	5,000.00
西部证券股份有限公司	3,205.50	160.28	-	-
陕西君盛资产运营有限公司	10,000.00	500.00	-	-
<b>合计</b>	<b>696,658,645.69</b>	<b>3,927,495.70</b>	<b>74,628,749.08</b>	<b>2,547,608.47</b>

(4) 预付款项

关联方名称	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
秦达物业	183,920.83	-	57,826.20	-
<b>合计</b>	<b>183,920.83</b>	<b>-</b>	<b>57,826.20</b>	<b>-</b>

续表：

关联方名称	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕西能源电力运营有限公司	568,135.73	-	-	-
<b>合计</b>	<b>568,135.73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(5) 其他非流动资产

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
陕西省一三一煤田地质有限公司	110,000.00	-	-	-
西安人民大厦有限公司	224,500.00	87,600.00	-	-

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
陕西天地地质有限责任公司	-	377,000.00	-	-
陕西省煤田物探测绘有限公司	-	286,000.00	-	-
西安法士特汽车传动有限公司	-	237,216.00	237,216.00	150,000.00
<b>合计</b>	<b><u>334,500.00</u></b>	<b><u>987,816.00</u></b>	<b><u>237,216.00</u></b>	<b><u>150,000.00</u></b>

(6) 短期借款

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
陕投集团	-	-	1,294,991,313.89	2,497,082,166.20
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b><u>1,294,991,313.89</u></b>	<b><u>2,497,082,166.20</u></b>

(7) 长期借款

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
陕投财司	87,460,000.00	629,000,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b><u>87,460,000.00</u></b>	<b><u>629,000,000.00</u></b>	<b>=</b>	<b>=</b>

(8) 应付账款

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
陕西能源电力运营有限公司	1,904,095.39	2,390,762.59	198,000.00	-
陕西省一八五煤田地质有限公司	-	980,000.00	980,000.00	-
陕西能源售电有限责任公司	-	-	974,800.00	-
陕西秦汉通用航空有限公司	943,396.23	200,000.00	-	-
秦达物业	380,832.18	396,899.64	-	14,228.48
陕西大秦无人机技术应用有限公司	-	190,000.00	-	150,000.00
<b>合计</b>	<b><u>3,228,323.80</u></b>	<b><u>4,157,662.23</u></b>	<b><u>2,152,800.00</u></b>	<b><u>164,228.48</u></b>

(9) 其他应付款

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
陕投集团	-	-	508,048,333.33	-
陕西清水川能源股份有限公司	-	4,199,644.00	-	-
陕西金泰恒业安康置业有限公司	-	163,462.32	163,462.32	-
陕西能源电力运营有限公司	-	12,400.00	-	-
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b><u>4,375,506.32</u></b>	<b><u>508,211,795.65</u></b>	<b>=</b>

(10) 一年内到期的非流动负债

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
陕西君成融资租赁股份有限公司	94,064,064.66	87,751,935.22	159,181,582.32	103,829,353.76
陕投财司	883,555.56	35,649,244.44	-	-

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
秦龙电力	1,166,834.57	2,197,325.89	1,814,987.99	1,158,370.23
陕西秦达房地产开发有限公司	925,472.78	1,058,864.57	999,337.11	943,167.04
陕西清水川能源股份有限公司	731,730.95	710,865.15	1,537,150.30	238,871.25
<u>合计</u>	<u>97,771,658.52</u>	<u>127,368,235.27</u>	<u>163,533,057.72</u>	<u>106,169,762.28</u>

(11) 长期应付款

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
陕西君成融资租赁股份有限公司	408,388,955.91	458,754,874.16	993,838,796.17	1,040,791,086.57
<u>合计</u>	<u>408,388,955.91</u>	<u>458,754,874.16</u>	<u>993,838,796.17</u>	<u>1,040,791,086.57</u>

(12) 租赁负债

关联方名称	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
秦龙电力	3,517,792.84	4,106,031.14	1,049,617.35	-
陕西秦达房地产开发有限公司	-	-	1,058,864.57	-
陕西清水川能源股份有限公司	2,467,254.76	2,396,899.33	3,107,764.49	-
<u>合计</u>	<u>5,985,047.60</u>	<u>6,502,930.47</u>	<u>5,216,246.41</u>	-

## 十二、股份支付

本公司本报告期无需要披露的股份支付事项。

## 十三、承诺及或有事项

本公司本报告期无需要披露的承诺及或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日止，本公司本报告期无需披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 3 个报告分部：水电板块及其他、风电板块和光电板块。

项目	2023 年 1-6 月/2023 年 6 月 30 日				
	水电板块及其他	风电板块	光电板块	抵销	合计
一、营业收入	62,640,242.39	195,975,505.54	311,405,622.65	10,514,946.65	559,506,423.93
对外交易收入	62,640,242.39	191,180,841.83	305,685,339.71	-	559,506,423.93
分部间交易收入	-	4,794,663.71	5,720,282.94	10,514,946.65	-
二、营业成本	44,242,547.85	85,666,621.63	138,830,611.68	6,050,471.64	262,689,309.52
三、对联营和合营企业的投资收益	45,843,263.28	-	-	-	45,843,263.28
四、资产减值损失	-	-	-503,512.86	-	-503,512.86
五、信用减值损失	6,082,632.30	-13,639,096.04	-19,883,433.87	-	-27,439,897.61
六、折旧费和摊销费	21,192,146.51	76,368,383.62	118,016,365.38	212,264.19	215,364,631.32
七、利润总额（亏损总额）	69,777,769.92	33,425,818.36	83,303,105.66	4,967,987.87	181,538,706.07
八、所得税费用	152,694.08	2,315,383.97	11,063,690.91	221,273.82	13,310,495.14
九、净利润（净亏损）	69,625,075.84	31,110,434.39	72,239,414.75	4,746,714.05	168,228,210.93
十、资产总额	7,088,643,583.25	4,186,705,219.45	5,906,504,599.71	4,530,238,797.20	12,651,614,605.21
十一、负债总额	959,245,138.67	3,189,394,251.12	3,906,995,609.74	1,442,431,280.20	6,613,203,719.33

续表：

项目	2022 年 1-12 月/2022 年度				
	水电板块及其他	风电板块	光电板块	抵销	合计
一、营业收入	133,343,330.92	317,804,943.05	599,701,795.90	20,569,300.06	1,030,280,769.81
对外交易收入	133,343,330.92	309,430,926.04	587,506,512.85	-	1,030,280,769.81
分部间交易收入	-	8,374,017.01	12,195,283.05	20,569,300.06	-
二、营业成本	94,739,727.50	190,869,217.90	279,933,562.58	10,999,310.87	554,543,197.11
三、对联营和合营企业的	71,144,179.62	-	-	-	71,144,179.62

项目	2022年1-12月/2022年度				
	水电板块及其他	风电板块	光电板块	抵销	合计
投资收益					
四、资产减值损失	-	-	-1,018,882.54	-	-1,018,882.54
五、信用减值损失	854,538.52	-647,073.91	21,140,868.92	2,500,000.00	18,848,333.53
六、折旧费和摊销费	46,626,338.73	132,217,392.64	226,950,546.03	-	405,794,277.40
七、利润总额(亏损总额)	332,679,776.13	1,078,811.38	176,286,941.86	296,590,689.07	213,454,840.30
八、所得税费用	-607,696.77	-4,946,700.27	22,841,165.59	454,634.35	16,832,134.20
九、净利润(净亏损)	333,287,472.90	6,025,511.65	153,445,776.27	296,136,054.72	196,622,706.10
十、资产总额	7,325,617,831.23	4,192,975,622.29	5,695,435,291.66	4,858,581,430.25	12,355,447,314.93
十一、负债总额	1,236,160,631.61	3,323,505,433.64	4,172,103,555.41	2,352,179,961.11	6,379,589,659.55

续表:

项目	2021年1-12月/2021年度				
	水电板块及其他	风电板块	光电板块	抵销	合计
一、营业收入	192,994,165.35	215,412,199.31	581,654,292.94	17,071,069.30	972,989,588.30
对外交易收入	192,866,806.87	206,503,195.23	573,619,586.20	-	972,989,588.30
分部间交易收入	127,358.48	9,276,729.74	7,666,981.08	17,071,069.30	-
二、营业成本	93,466,352.97	83,097,241.95	256,461,997.23	8,454,716.92	424,570,875.23
三、对联营和合营企业的	145,152,922.11	-	-	-	145,152,922.11
投资收益					
四、资产减值损失	-	-	-1,181,780.19	-	-1,181,780.19
五、信用减值损失	-5,289,862.34	-8,279,612.29	-15,223,528.50	-2,500,000.00	-26,293,003.13
六、折旧费和摊销费	44,096,384.13	65,212,031.72	211,684,120.48	-	320,992,536.33
七、利润总额(亏损总额)	285,142,560.66	23,159,035.89	139,625,705.32	188,506,228.98	259,421,072.89
八、所得税费用	3,734,421.93	428,278.68	16,009,606.23	480,288.19	19,692,018.65
九、净利润(净亏损)	281,408,138.73	22,730,757.21	123,616,099.09	188,025,940.79	239,729,054.24
十、资产总额	6,416,084,382.70	3,563,401,998.21	5,163,410,091.05	3,639,076,402.26	11,503,820,069.70
十一、负债总额	2,965,007,190.49	2,897,762,975.56	3,779,453,012.86	1,693,828,432.40	7,948,394,746.51

续表:

项目	2020年1-12月/2020年度				
	水电板块及其他	风电板块	光电板块	抵销	合计
一、营业收入	167,211,437.33	111,457,772.94	545,512,400.67	7,412,414.80	816,769,196.14
对外交易收入	167,211,437.33	111,457,772.94	538,099,985.87	-	816,769,196.14
分部间交易收入	-	-	7,412,414.80	7,412,414.80	-

项目	2020年1-12月/2020年度				
	水电板块及其他	风电板块	光电板块	抵销	合计
二、营业成本	88,720,952.21	41,554,025.22	234,249,932.36	6,742,649.93	357,782,259.86
三、对联营和合营企业的投资收益	75,911,842.65	-	-	-	75,911,842.65
四、资产减值损失	-	-	-3,089,182.20	-	-3,089,182.20
五、信用减值损失	-1,848,899.69	-1,170,606.21	-18,571,969.87	-	-21,591,475.77
六、折旧费和摊销费	42,578,433.43	36,099,667.70	197,657,574.84	-	276,335,675.97
七、利润总额（亏损总额）	48,286,809.56	9,457,579.11	127,205,157.01	14,098,918.13	170,850,627.55
八、所得税费用	1,979,104.23	-83,211.70	6,450,716.71	129,014.33	8,217,594.91
九、净利润（净亏损）	46,307,705.33	9,540,790.81	120,754,440.30	13,969,903.80	162,633,032.64
十、资产总额	5,181,801,810.75	1,469,998,640.37	4,856,607,555.61	3,078,082,551.74	8,430,325,454.99
十一、负债总额	2,988,840,531.52	1,244,910,613.01	3,437,656,935.57	1,625,655,263.32	6,045,752,816.78

## （二）外币折算

项目	2023年1-6月发生额	2022年度发生额	2021年度发生额	2020年度发生额
计入当期损益的汇兑收益	-	18.74	-	-
计入当期损益的汇兑损失	-	-	4.75	0.17

## 十六、母公司财务报表项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2023年1-6月		2022年度	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年，下同）	8,644,347.05	432,217.37	7,188,579.66	359,428.98
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	836,171.36	836,171.36	836,171.36	836,171.36
<b>合计</b>	<b>9,480,518.41</b>	<b>1,268,388.73</b>	<b>8,024,751.02</b>	<b>1,195,600.34</b>

续表：

账龄	2021年度		2020年度	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年，下同）	6,898,539.76	344,926.99	7,604,450.68	380,222.53
1至2年	-	-	-	-

账龄	2021 年度		2020 年度	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	836,171.36	836,171.36	836,171.36	836,171.36
<b>合计</b>	<b><u>7,734,711.12</u></b>	<b><u>1,181,098.35</u></b>	<b><u>8,440,622.04</u></b>	<b><u>1,216,393.89</u></b>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	9,480,518.41	100.00	1,268,388.73	13.38	8,212,129.68
其中：标杆电费组合	8,926,001.77	94.15	1,240,662.89	13.90	7,685,338.88
其他组合	554,516.64	5.85	27,725.84	5.00	526,790.80
<b>合计</b>	<b><u>9,480,518.41</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>1,268,388.73</u></b>	--	<b><u>8,212,129.68</u></b>

续表：

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	8,024,751.02	100.00	1,195,600.34	14.90	6,829,150.68
其中：标杆电费组合	6,998,990.82	87.22	1,144,312.33	16.35	5,854,678.49
其他组合	1,025,760.20	12.78	51,288.01	5.00	974,472.19
<b>合计</b>	<b><u>8,024,751.02</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>1,195,600.34</u></b>	--	<b><u>6,829,150.68</u></b>

续表：

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	7,734,711.12	100.00	1,181,098.35	15.27	6,553,612.77
其中：标杆电费组合	7,221,506.38	93.36	1,155,438.11	16.00	6,066,068.27
其他组合	513,204.74	6.64	25,660.24	5.00	487,544.50
<b>合计</b>	<b><u>7,734,711.12</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>1,181,098.35</u></b>	--	<b><u>6,553,612.77</u></b>

续表：

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-		-	-	-
按组合计提坏账准备	8,440,622.04	100.00	1,216,393.89	14.41	7,224,228.15
其中：标杆电费组合	7,961,063.86	94.32	1,192,415.98	14.98	6,768,647.88
其他组合	479,558.18	5.68	23,977.91	5.00	455,580.27
<u>合计</u>	<u>8,440,622.04</u>	<u>100.00</u>	<u>1,216,393.89</u>	--	<u>7,224,228.15</u>

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：标杆电费组合

2023年6月30日

名称	2023年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	8,089,830.41	404,491.53	5.00
5年以上	836,171.36	836,171.36	100.00
<u>合计</u>	<u>8,926,001.77</u>	<u>1,240,662.89</u>	--

续表：

2022年12月31日

名称	2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	6,162,819.46	308,140.97	5.00
5年以上	836,171.36	836,171.36	100.00
<u>合计</u>	<u>6,998,990.82</u>	<u>1,144,312.33</u>	--

续表：

2021年12月31日

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	6,385,335.02	319,266.75	5.00
5年以上	836,171.36	836,171.36	100.00
<u>合计</u>	<u>7,221,506.38</u>	<u>1,155,438.11</u>	--

续表：

2020年12月31日

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	7,124,892.50	356,244.62	5.00
5年以上	836,171.36	836,171.36	100.00

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
<u>合计</u>	<u>7,961,063.86</u>	<u>1,192,415.98</u>	--

组合计提项目：其他组合

名称	2023年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	554,516.64	27,725.84	5.00
<u>合计</u>	<u>554,516.64</u>	<u>27,725.84</u>	--

续表：

名称	2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,025,760.20	51,288.01	5.00
<u>合计</u>	<u>1,025,760.20</u>	<u>51,288.01</u>	--

续表：

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	513,204.74	25,660.24	5.00
<u>合计</u>	<u>513,204.74</u>	<u>25,660.24</u>	--

续表：

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	479,558.18	23,977.91	5.00
<u>合计</u>	<u>479,558.18</u>	<u>23,977.91</u>	--

### 3. 坏账准备的情况

2023年1-6月：

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,195,600.34	72,788.39	-	-	-	1,268,388.73
<u>合计</u>	<u>1,195,600.34</u>	<u>72,788.39</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,268,388.73</u>

2022年度：

类别	2021年12月31日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,181,098.35	14,501.99	-	-	-	1,195,600.34
<b>合计</b>	<b><u>1,181,098.35</u></b>	<b><u>14,501.99</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>1,195,600.34</u></b>

2021年度：

类别	2020年12月31日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,216,393.89	-35,295.54	-	-	-	1,181,098.35
<b>合计</b>	<b><u>1,216,393.89</u></b>	<b><u>-35,295.54</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>1,181,098.35</u></b>

2020年度：

类别	2020年1月1日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,053,410.38	162,983.51	-	-	-	1,216,393.89
<b>合计</b>	<b><u>1,053,410.38</u></b>	<b><u>162,983.51</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>1,216,393.89</u></b>

4. 款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2023年6月30日余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网陕西省电力有限公司	8,926,001.77	94.15	1,240,662.89
陕西清水川能源股份有限公司	235,329.60	2.48	11,766.48
陕西能源投资股份有限公司	232,800.00	2.46	11,640.00
陕西金泰恒业物业管理有限公司汉中分公司	41,340.00	0.44	2,067.00
陕西岐黄经方中医诊疗服务有限公司	18,250.00	0.19	912.50
<b>合计</b>	<b><u>9,453,721.37</u></b>	<b><u>99.72</u></b>	<b><u>1,267,048.87</u></b>

续表：

单位名称	2022年12月31日余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网陕西省电力有限公司	6,998,990.82	87.22	1,144,312.33
陕西清水川能源股份有限公司	470,659.20	5.87	23,532.96
陕西能源投资股份有限公司	465,600.00	5.80	23,280.00
陕西省水务集团宁强供水有限公司	59,136.00	0.74	2,956.80
陕西金泰恒业物业管理有限公司汉中分公司	24,115.00	0.30	1,205.75
<b>合计</b>	<b><u>8,018,501.02</u></b>	<b><u>99.93</u></b>	<b><u>1,195,287.84</u></b>

续表：

单位名称	2021年12月31日余额		坏账准备期末余额
	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	额	
国网陕西省电力有限公司	93.36	7,221,506.38	1,155,438.11
陕西清水川能源股份有限公司	6.09	470,659.20	23,532.96
陕西省水务集团宁强供水有限公司	0.53	40,960.00	2,048.00
陕西汉逸云景旅游开发有限公司	0.02	1,585.54	79.28
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>7,734,711.12</b>	<b>1,181,098.35</b>

续表：

单位名称	2020年12月31日余额		坏账准备期末余额
	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	额	
国网陕西省电力有限公司	94.32	7,961,063.86	1,192,415.98
陕西清水川能源股份有限公司	2.79	235,329.60	11,766.48
陕西能源投资股份有限公司	2.76	232,800.00	11,640.00
中国铁塔股份有限公司汉中市分公司	0.13	11,428.58	571.43
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>8,440,622.04</b>	<b>1,216,393.89</b>

## (二) 其他应收款

### 1. 总表情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应收利息	928,511.03	1,049,771.50	596,491.58	559,876.78
应收股利	146,870,082.79	510,105,219.80	256,828,182.79	44,356,582.79
其他应收款	17,797,489.70	42,757,471.11	591,872,251.23	199,401,830.32
<b>合计</b>	<b>165,596,083.52</b>	<b>553,912,462.41</b>	<b>849,296,925.60</b>	<b>244,318,289.89</b>

### 2. 应收利息

#### (1) 应收利息分类

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
内部借款利息	928,511.03	985,133.50	513,385.58	472,153.78
其他	-	64,638.00	83,106.00	87,723.00
<b>合计</b>	<b>928,511.03</b>	<b>1,049,771.50</b>	<b>596,491.58</b>	<b>559,876.78</b>

(2) 坏账准备计提情况

2023年1-6月:

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）	
2022 年 12 月 31 日余额	-	27,702.00		27,702.00
2022 年 12 月 31 日应收 利息账面余额在本期	-	-	-	-
——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		-27,702.00		-27,702.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日余额	-	-	-	-

2022年度:

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）	
2021 年 12 月 31 日余额	-	9,234.00	-	9,234.00
2021 年 12 月 31 日应收 利息账面余额在本期	-	-	-	-
——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	-	18,468.00	-	18,468.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-

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）	
2022 年 12 月 31 日余额	-	27,702.00	-	27,702.00

2021年度：

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）	
2020 年 12 月 31 日余额	-	4,617.00	-	4,617.00
2020 年 12 月 31 日应收利息余额在本期	-	-	-	-
——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	-	4,617.00	-	4,617.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日余额	-	9,234.00	-	9,234.00

2020年度：

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2020 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2020 年 1 月 1 日应收利息余额在本期	-	-	-	-
——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	-	4,617.00	-	4,617.00
本期转回	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	4,617.00	-	4,617.00

### 3. 应收股利

#### (1) 应收股利

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
榆林协合	70,000,000.00	343,080,500.00	213,800,000.00	40,000,000.00
蒲城隆基	43,897,782.79	43,897,782.79	3,897,782.79	3,897,782.79
榆林清洁	3,000,000.00	53,180,500.00	37,900,000.00	-
榆林鼎润	866,800.00	866,800.00	866,800.00	95,200.00
榆林鑫辉	363,600.00	363,600.00	363,600.00	363,600.00
山南大有	7,741,900.00	42,921,900.00	-	-
黄龙龙庆	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-
宝鸡国源	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-
陕投府谷	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-
西乡初晨	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
汉江投资	-	4,794,137.01	-	-
<b>合计</b>	<b>146,870,082.79</b>	<b>510,105,219.80</b>	<b>256,828,182.79</b>	<b>44,356,582.79</b>

#### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

项目	2023 年 6 月 30 日余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
榆林协合	70,000,000.00	1-2 年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
蒲城隆基	43,897,782.79	注 1	资金紧缺	否；合并范围内关联方
陕投府谷	10,000,000.00	1-2 年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
山南大有	7,741,900.00	1-2 年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
西乡初晨	5,000,000.00	1-2 年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
榆林清洁	3,000,000.00	1-2 年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
黄龙龙庆	3,000,000.00	1-2 年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
宝鸡国源	3,000,000.00	1-2 年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
榆林鼎润	866,800.00	注 2	资金紧缺	否；合并范围内关联方
榆林鑫辉	363,600.00	3-4 年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
<b>合计</b>	<b>146,870,082.79</b>	--	--	--

注1：1-2年金额为40,000,000.00元；2-3年金额为3,897,782.79元。

注2：2-3年金额为771,600.00元；3-4年金额为95,200.00元。

续表：

项目	2022年12月31日余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
榆林协合	190,800,000.00	注1	资金紧缺	否；合并范围内关联方
榆林清洁	25,900,000.00	2-3年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
蒲城隆基	3,897,782.79	1-2年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
榆林鼎润	866,800.00	注2	资金紧缺	否；合并范围内关联方
榆林鑫辉	363,600.00	2-3年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
<b>合计</b>	<b>221,828,182.79</b>	--	--	--

注1：1-2年金额为173,800,000.00元；3-4年金额为17,000,000.00元。

注2：1-2年金额为771,600.00元；2-3年金额为95,200.00元。

续表：

项目	2021年12月31日余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
榆林协合	40,000,000.00	2-3年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
榆林鑫辉	363,600.00	1-2年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
榆林鼎润	95,200.00	1-2年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
<b>合计</b>	<b>40,458,800.00</b>	--	--	--

续表：

项目	2020年12月31日余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
榆林协合	40,000,000.00	1-2年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
蒲城隆基	8,582.79	1-2年	资金紧缺	否；合并范围内关联方
<b>合计</b>	<b>40,008,582.79</b>	--	--	--

#### 4. 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	3,249,034.95	-	3,732,652.91	1,500.00
1-2年（含2年）	1,493,782.53	3,000.00	21,273,624.00	2,000,000.00
2-3年（含3年）	1,273,624.00	-	19,986,591.22	3,000,000.00
3-4年（含4年）	9,036,048.22	-	2,650,000.00	25,000.00
4-5年（含5年）	2,650,000.00	40,000.00	15,514.91	12,411.93

账龄	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
5年以上	402,000.00	264,000.00	2,139,661.35	2,001,661.35
<b>合计</b>	<b>18,104,489.70</b>	<b>307,000.00</b>	<b>49,798,044.39</b>	<b>7,040,573.28</b>

续表：

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	570,492,548.23	1,000,000.00	178,976,762.11	1,089,000.00
1-2年（含2年）	20,692,288.61	1,000,000.00	20,172,194.61	43,690.00
2-3年（含3年）	1,785,294.61	15,000.00	705,510.72	4,654.47
3-4年（含4年）	689,293.84	7,757.45	625,916.95	243,958.48
4-5年（含5年）	625,916.95	390,333.56	1,513,744.40	1,210,995.52
5年以上	1,696,241.40	1,696,241.40	484,425.06	484,425.06
<b>合计</b>	<b>595,981,583.64</b>	<b>4,109,332.41</b>	<b>202,478,553.85</b>	<b>3,076,723.53</b>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
结算中心存款	-	119,143.28	544,240,395.21	18,081,598.64
押金及保证金	344,000.00	344,000.00	496,497.00	12,156,497.00
备用金	220,512.68	5,796.04	95,683.54	18,438.12
代收代付款	17,304,899.77	17,475,928.81	19,295,831.63	16,471,805.24
关联方资金拆借款	-	-	-	143,860,821.71
往来款	-	31,753,176.26	31,753,176.26	11,753,176.26
其他	235,077.25	100,000.00	100,000.00	136,216.88
<b>合计</b>	<b>18,104,489.70</b>	<b>49,798,044.39</b>	<b>595,981,583.64</b>	<b>202,478,553.85</b>

(3) 坏账准备计提情况

2023年1-6月：

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）	
2022年12月31日余额	290,500.00	6,750,073.28	-	7,040,573.28
2022年12月31日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-

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）	
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	16,500.00	-6,750,073.28	-	-6,733,573.28
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日余额	307,000.00	-	-	307,000.00

2022年度：

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）	
2021 年 12 月 31 日余额	408,697.00	3,700,635.41	-	4,109,332.41
2021 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期	-	-	-	-
——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	-118,197.00	3,049,437.87	182,497.00	3,113,737.87
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	182,497.00	182,497.00
其他变动	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日余额	290,500.00	6,750,073.28	-	7,040,573.28

2021年度：

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）	
2020 年 12 月 31 日余额	902,497.00	2,174,226.53	-	3,076,723.53
2020 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期	-	-	-	-

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）	
——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	-493,800.00	1,526,408.88	226,225.39	1,258,834.27
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	226,225.39	226,225.39
其他变动	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日余额	408,697.00	3,700,635.41	-	4,109,332.41

2020年度：

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	264,197.00	1,295,364.31	-	1,559,561.31
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期	-	-	-	-
——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	638,300.00	878,862.22	81,910.07	1,599,072.29
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	81,910.07	81,910.07
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	902,497.00	2,174,226.53	-	3,076,723.53

## (4) 坏账准备的情况

2023年1-6月:

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	7,040,573.28	-6,733,573.28	-	-	-	307,000.00
<b>合计</b>	<b>7,040,573.28</b>	<b>-6,733,573.28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>307,000.00</b>

2022年度:

类别	2021年12月31日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	4,109,332.41	3,113,737.87	-	182,497.00	-	7,040,573.28
<b>合计</b>	<b>4,109,332.41</b>	<b>3,113,737.87</b>	<b>-</b>	<b>182,497.00</b>	<b>-</b>	<b>7,040,573.28</b>

2021年度:

类别	2020年12月31日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	3,076,723.53	1,258,834.27	-	226,225.39	-	4,109,332.41
<b>合计</b>	<b>3,076,723.53</b>	<b>1,258,834.27</b>	<b>-</b>	<b>226,225.39</b>	<b>-</b>	<b>4,109,332.41</b>

2020年度:

类别	2020年1月1日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,559,561.31	1,599,072.29	-	81,910.07	-	3,076,723.53
<b>合计</b>	<b>1,559,561.31</b>	<b>1,599,072.29</b>	<b>-</b>	<b>81,910.07</b>	<b>-</b>	<b>3,076,723.53</b>

## (5) 报告期实际核销的其他应收款情况

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
实际核销的其他应收款	-	182,497.00	226,225.39	81,910.07

其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	2022年度核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
陕西省住房资金管理中心	往来款	182,497.00	无法收回	总经理办公会	否
<b>合计</b>	--	<b>182,497.00</b>	--	--	--

续表：

单位名称	其他应收款性质	2021 年度核销 金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
云南东南亚经济技术投资实业有限公司	往来款	225,402.93	无法收回	总经理办公会	否
陕西冯家塔矿业有限公司	往来款	822.46	无法收回	总经理办公会	否
<b>合计</b>	--	<b>226,225.39</b>	--	--	--

续表：

单位名称	其他应收款性质	2020 年度核销 金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
陕西综合电力开发公司	往来款	69,084.70	无法收回	总经理办公会	否
熊毅媛	往来款	6,127.00	无法收回	总经理办公会	否
陕西秦龙电力股份有限公司	往来款	5,840.00	无法收回	总经理办公会	否
贾学萍	往来款	858.37	无法收回	总经理办公会	否
<b>合计</b>	--	<b>81,910.07</b>	--	--	--

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
西安君能	代收代付款	11,536,083.32	注 1	63.72	-
西乡初晨	代收代付款	2,679,715.79	注 2	14.8	-
黄龙龙庆	关联方资金拆借款	985,590.00	3-4 年	5.44	-
岚河水电	代收代付款	806,660.07	1 年以内	4.46	-
秦达物业	押金及保证金	264,000.00	5 年以上	1.46	264,000.00
<b>合计</b>	--	<b>16,272,049.18</b>	--	<b>89.88</b>	<b>264,000.00</b>

注 1：1 年以内金额为 36,083.32 元；3-4 年金额为 9,000,000.00 元；4-5 年金额为 2,500,000.00 元。

注 2：1 年以内金额为 135,783.33 元；1-2 年金额为 1,275,103.28 元；2-3 年金额为 1,268,829.18 元。

续表：

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
陕投集团	结算中心存款、往来款	30,119,143.28	注 1	60.48	5,000,000.00
西安君能	代收代付款	11,500,000.00	注 2	23.09	-
西乡初晨	代收代付款	2,543,932.46	注 3	5.11	-
秦龙电力	往来款	1,753,176.26	注 4	3.52	1,750,073.28

单位名称	款项性质	2022年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
岚河水电	代收代付款	1,642,368.92	1年以内	3.30	-
<b>合计</b>	--	<b>47,558,620.92</b>	--	<b>95.50</b>	<b>6,750,073.28</b>

注1：1年以内金额为119,143.28元；1-2年金额为20,000,000.00元；2-3年金额为10,000,000.00元。

注2：2-3年金额为9,000,000.00元；3-4年金额为2,500,000.00元。

注3：1年以内金额为1,275,103.28元；2-3年金额为1,268,829.18元。

注4：4-5年金额为15,514.91元；5年以上金额为1,737,661.35元。

续表：

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
陕投集团	结算中心存款、往来款	574,240,395.21	注1	96.35	2,000,000.00
西安君能	关联方资金拆借款	13,891,754.95	注2	2.33	-
岚河水电	代收代付款	1,685,246.54	1年以内	0.28	-
秦龙电力	往来款	1,753,176.26	注3	0.29	1,700,635.42
西乡初晨	代收代付款	1,268,829.18	1年以内	0.21	-
<b>合计</b>	--	<b>592,839,402.14</b>	--	<b>99.46</b>	<b>3,700,635.42</b>

注1：1年以内金额为564,240,395.21元；1-2年金额为10,000,000.00元。

注2：1-2年金额为9,705,697.39元；2-3年金额为4,073,878.80元；3-4年金额为112,178.76元。

注3：3-4年金额为15,514.91元；4-5年金额为223,916.95元；5年以上金额为1,513,744.40元。

续表：

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
西安乐天	关联方资金拆借款	56,329,713.90	1年以内	27.82	-
吴忠乐恒	关联方资金拆借款	40,064,510.42	1年以内	19.79	-
陕投集团	结算中心存款、往来款	28,081,598.64	1年以内	13.87	500,000.00
西安乐经	关联方资金拆借款	18,869,953.90	1年以内	9.32	-
西安君能	代收代付款	13,891,754.95	注1	6.86	-
<b>合计</b>	--	<b>157,237,531.81</b>	--	<b>77.66</b>	<b>500,000.00</b>

注1：1年以内金额为9,705,697.39元；1-2年金额为4,073,878.80元；2-3年金额为

112,178.76元。

(三) 长期股权投资

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	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	3,286,023,828.69	63,405,960.42	3,222,617,868.27	2,709,585,768.69	63,405,960.42	2,646,179,808.27
对联营企业投资	1,249,756,447.56	-	1,249,756,447.56	1,203,132,824.75	-	1,203,132,824.75
<b>合计</b>	<b>4,535,780,276.25</b>	<b>63,405,960.42</b>	<b>4,472,374,315.83</b>	<b>3,912,718,593.44</b>	<b>63,405,960.42</b>	<b>3,849,312,633.02</b>

续表：

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	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	2,161,762,483.69	63,405,960.42	2,098,356,523.27	1,643,758,287.66	30,924,313.26	1,612,833,974.40
对联营企业投资	1,188,671,207.54	-	1,188,671,207.54	1,141,908,698.89	-	1,141,908,698.89
<b>合计</b>	<b>3,350,433,691.23</b>	<b>63,405,960.42</b>	<b>3,287,027,730.81</b>	<b>2,785,666,986.55</b>	<b>30,924,313.26</b>	<b>2,754,742,673.29</b>

1. 对子公司投资

2023年1-6月：

被投资单位	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
榆林清洁	244,000,000.00	-	-	244,000,000.00	-	-
国力光电	14,790,000.00	-	-	14,790,000.00	-	-
山南大有	96,000,000.00	-	-	96,000,000.00	-	-
榆林协合	569,574,900.00	-	-	569,574,900.00	-	-
岚河水电	201,195,571.57	-	-	201,195,571.57	-	30,924,313.26
宁夏君能	14,340,000.00	-	-	14,340,000.00	-	254.03
蒲城隆基	121,052,870.00	97,916,000.00	-	218,968,870.00	-	-
西安君能	16,053,580.00	1,888,060.00	-	17,941,640.00	-	-
神木君能	221,406,760.00	-	-	221,406,760.00	-	-
墨竹工卡	29,269,665.00	-	-	29,269,665.00	-	-
榆林鑫辉	59,220,000.00	-	-	59,220,000.00	-	20,199,200.00
榆林鼎盛	60,450,000.00	-	-	60,450,000.00	-	6,887,500.00
榆林鼎润	24,870,000.00	-	-	24,870,000.00	-	-
榆林晶辉	59,460,000.00	-	-	59,460,000.00	-	698,000.00
西安乐叶	14,101,551.85	-	-	14,101,551.85	-	-
西安乐经	6,560,000.00	-	-	6,560,000.00	-	-

被投资单位	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郑州乐牟	14,970,000.00	-	-	14,970,000.00	-	-
吴忠乐恒	10,850,000.00	-	-	10,850,000.00	-	387,845.00
蓝田明锐	3,228,300.00	-	-	3,228,300.00	-	-
西咸乐悦	4,517,242.50	-	-	4,517,242.50	-	-
西安乐天	8,890,000.00	-	-	8,890,000.00	-	-
横山江山	61,000,000.00	-	-	61,000,000.00	-	-
宝鸡国源	78,591,087.77	-	-	78,591,087.77	-	4,252,091.74
黄龙龙庆	81,890,000.00	-	-	81,890,000.00	-	-
榆林陕投	6,600,000.00	-	-	6,600,000.00	-	-
陕投关中	105,000,000.00	176,000,000.00	-	281,000,000.00	-	-
陕投绥德	76,876,000.00	-	-	76,876,000.00	-	-
陕投府谷	79,966,000.00	77,570,000.00	-	157,536,000.00	-	56,756.39
陕投商洛	71,000,000.00	29,374,000.00	-	100,374,000.00	-	-
新疆陕投	112,000,000.00	45,000,000.00	-	157,000,000.00	-	-
西咸秦汉	1,018,600.00	-	-	1,018,600.00	-	-
西乡初晨	29,365,000.00	-	-	29,365,000.00	-	-
永寿君能	36,000,000.00	19,200,000.00	-	55,200,000.00	-	-
黄龙耀庆	49,500,000.00	-	-	49,500,000.00	-	-
城固君能	8,681,840.00	-	-	8,681,840.00	-	-
陕投澄城	30,000,000.00	44,290,000.00	-	74,290,000.00	-	-
石泉君能	3,296,800.00	-	-	3,296,800.00	-	-
宁强君能	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
佛坪蓄能	81,000,000.00	84,000,000.00	-	165,000,000.00	-	-
汉中君能	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>2,709,585,768.69</b>	<b>576,438,060.00</b>	<b>-</b>	<b>3,286,023,828.69</b>	<b>-</b>	<b>63,405,960.42</b>

2022年度:

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
榆林清洁	244,000,000.00	-	-	244,000,000.00	-	-
国力光电	14,790,000.00	-	-	14,790,000.00	-	-
山南大有	96,000,000.00	-	-	96,000,000.00	-	-
榆林协合	569,574,900.00	-	-	569,574,900.00	-	-
岚河水电	188,675,571.57	12,520,000.00	-	201,195,571.57	-	30,924,313.26

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏君能	14,340,000.00	-	-	14,340,000.00	-	254.03
蒲城隆基	121,052,870.00	-	-	121,052,870.00	-	-
西安君能	14,060,000.00	1,993,580.00	-	16,053,580.00	-	-
神木君能	196,246,760.00	25,160,000.00	-	221,406,760.00	-	-
墨竹工卡	1,500,000.00	27,769,665.00	-	29,269,665.00	-	-
榆林鑫辉	59,220,000.00	-	-	59,220,000.00	-	20,199,200.00
榆林鼎盛	60,450,000.00	-	-	60,450,000.00	-	6,887,500.00
榆林鼎润	24,870,000.00	-	-	24,870,000.00	-	-
榆林晶辉	59,460,000.00	-	-	59,460,000.00	-	698,000.00
西安乐叶	14,101,551.85	-	-	14,101,551.85	-	-
西安乐经	6,560,000.00	-	-	6,560,000.00	-	-
郑州乐牟	14,970,000.00	-	-	14,970,000.00	-	-
吴忠乐恒	10,850,000.00	-	-	10,850,000.00	-	387,845.00
蓝田明锐	3,228,300.00	-	-	3,228,300.00	-	-
西咸乐悦	4,517,242.50	-	-	4,517,242.50	-	-
西安乐天	8,890,000.00	-	-	8,890,000.00	-	-
横山江山	61,000,000.00	-	-	61,000,000.00	-	-
宝鸡国源	78,591,087.77	-	-	78,591,087.77	-	4,252,091.74
黄龙龙庆	2,890,000.00	79,000,000.00	-	81,890,000.00	-	-
榆林陕投	6,600,000.00	-	-	6,600,000.00	-	-
陕投关中	50,000,000.00	55,000,000.00	-	105,000,000.00	-	-
陕投绥德	76,876,000.00	-	-	76,876,000.00	-	-
陕投府谷	79,966,000.00	-	-	79,966,000.00	-	56,756.39
陕投商洛	3,500,000.00	67,500,000.00	-	71,000,000.00	-	-
新疆陕投	21,000,000.00	91,000,000.00	-	112,000,000.00	-	-
西咸秦汉	617,200.00	401,400.00	-	1,018,600.00	-	-
西乡初晨	29,365,000.00	-	-	29,365,000.00	-	-
永寿君能	24,000,000.00	12,000,000.00	-	36,000,000.00	-	-
黄龙耀庆	-	49,500,000.00	-	49,500,000.00	-	-
城固君能	-	8,681,840.00	-	8,681,840.00	-	-
陕投澄城	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
石泉君能	-	3,296,800.00	-	3,296,800.00	-	-
宁强君能	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛坪蓄能	-	81,000,000.00	-	81,000,000.00	-	-
<u>合计</u>	<u>2,161,762,483.69</u>	<u>547,823,285.00</u>	<u>-</u>	<u>2,709,585,768.69</u>	<u>-</u>	<u>63,405,960.42</u>

2021年度：

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
榆林清洁	244,000,000.00	-	-	244,000,000.00	-	-
国力光电	14,790,000.00	-	-	14,790,000.00	-	-
山南大有	96,000,000.00	-	-	96,000,000.00	-	-
榆林协合	569,574,900.00	-	-	569,574,900.00	-	-
岚河水电	188,675,571.57	-	-	188,675,571.57	-	30,924,313.26
宁夏君能	14,340,000.00	-	-	14,340,000.00	254.03	254.03
蒲城隆基	121,052,870.00	-	-	121,052,870.00	-	-
西安君能	14,060,000.00	-	-	14,060,000.00	-	-
神木君能	20,246,760.00	176,000,000.00	-	196,246,760.00	-	-
墨竹工卡	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	-
榆林鑫辉	59,220,000.00	-	-	59,220,000.00	20,199,200.00	20,199,200.00
榆林鼎盛	60,450,000.00	-	-	60,450,000.00	6,887,500.00	6,887,500.00
榆林鼎润	24,870,000.00	-	-	24,870,000.00	-	-
榆林晶辉	59,460,000.00	-	-	59,460,000.00	698,000.00	698,000.00
西安乐叶	14,101,551.85	-	-	14,101,551.85	-	-
西安乐经	6,560,000.00	-	-	6,560,000.00	-	-
郑州乐牟	14,970,000.00	-	-	14,970,000.00	-	-
吴忠乐恒	10,850,000.00	-	-	10,850,000.00	387,845.00	387,845.00
蓝田明锐	3,228,300.00	-	-	3,228,300.00	-	-
西咸乐悦	4,517,242.50	-	-	4,517,242.50	-	-
西安乐天	8,890,000.00	-	-	8,890,000.00	-	-
横山江山	61,000,000.00	-	-	61,000,000.00	-	-
宝鸡国源	28,511,091.74	50,079,996.03	-	78,591,087.77	4,252,091.74	4,252,091.74
黄龙龙庆	2,890,000.00	-	-	2,890,000.00	-	-
榆林陕投	-	6,600,000.00	-	6,600,000.00	-	-
陕投关中	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-
陕投绥德	-	76,876,000.00	-	76,876,000.00	-	-
陕投府谷	-	79,966,000.00	-	79,966,000.00	56,756.39	56,756.39

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕投商洛	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00	-	-
新疆陕投	-	21,000,000.00	-	21,000,000.00	-	-
西咸秦汉	-	617,200.00	-	617,200.00	-	-
西乡初晨	-	29,365,000.00	-	29,365,000.00	-	-
永寿君能	-	24,000,000.00	-	24,000,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>1,643,758,287.66</b>	<b>518,004,196.03</b>	<b>-</b>	<b>2,161,762,483.69</b>	<b>32,481,647.16</b>	<b>63,405,960.42</b>

2020年度：

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
榆林清洁	244,000,000.00	-	-	244,000,000.00	-	-
国力光电	14,790,000.00	-	-	14,790,000.00	-	-
山南大有	96,000,000.00	-	-	96,000,000.00	-	-
榆林协合	569,574,900.00	-	-	569,574,900.00	-	-
岚河水电	188,675,571.57	-	-	188,675,571.57	-	30,924,313.26
岚皋龙安	589,228.00	-	589,228.00	-	-	-
宁夏君能	14,340,000.00	-	-	14,340,000.00	-	-
蒲城隆基	121,052,870.00	-	-	121,052,870.00	-	-
西安君能	14,060,000.00	-	-	14,060,000.00	-	-
神木君能	4,500,000.00	15,746,760.00	-	20,246,760.00	-	-
墨竹工卡	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	-
榆林鑫辉	59,220,000.00	-	-	59,220,000.00	-	-
榆林鼎盛	60,450,000.00	-	-	60,450,000.00	-	-
榆林鼎润	24,870,000.00	-	-	24,870,000.00	-	-
榆林晶辉	59,460,000.00	-	-	59,460,000.00	-	-
西安乐叶	14,101,551.85	-	-	14,101,551.85	-	-
西安乐经	6,560,000.00	-	-	6,560,000.00	-	-
郑州乐牟	14,970,000.00	-	-	14,970,000.00	-	-
吴忠乐恒	10,850,000.00	-	-	10,850,000.00	-	-
蓝田明锐	3,228,300.00	-	-	3,228,300.00	-	-
西咸乐悦	4,517,242.50	-	-	4,517,242.50	-	-
西安乐天	8,890,000.00	-	-	8,890,000.00	-	-
横山江山	10,000,000.00	51,000,000.00	-	61,000,000.00	-	-
宝鸡国源	-	28,511,091.74	-	28,511,091.74	-	-

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黄龙龙庆	-	2,890,000.00	-	2,890,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>1,546,199,663.92</b>	<b>98,147,851.74</b>	<b>589,228.00</b>	<b>1,643,758,287.66</b>	<b>-</b>	<b>30,924,313.26</b>

2. 对联营企业投资

2023年1-6月:

被投资单位名称	2022年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
黄河水电	1,136,421,151.62	-	-
汉江投资	66,711,673.13	-	-
<b>合计</b>	<b>1,203,132,824.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

续表:

被投资单位名称	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业				
黄河水电	42,269,420.24	1,801,307.80	2,089,099.50	-
汉江投资	3,573,843.04	-	123,232.05	3,233,279.82
<b>合计</b>	<b>45,843,263.28</b>	<b>1,801,307.80</b>	<b>2,212,331.55</b>	<b>3,233,279.82</b>

续表:

被投资单位名称	本期增减变动		2023年6月30日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
黄河水电	-	-	1,182,580,979.16	-
汉江投资	-	-	67,175,468.40	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,249,756,447.56</b>	<b>-</b>

2022年度:

被投资单位名称	2021年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
黄河水电	1,120,298,012.35	-	-
汉江投资	68,373,195.19	-	-

被投资单位名称	2021年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
<u>合计</u>	<u>1,188,671,207.54</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业				
黄河水电	68,011,564.67	-805,160.67	-249,081.05	50,834,183.68
汉江投资	3,132,614.95	-	-	4,794,137.01
<u>合计</u>	<u>71,144,179.62</u>	<u>-805,160.67</u>	<u>-249,081.05</u>	<u>55,628,320.69</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动		2022年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
黄河水电	-	-	1,136,421,151.62	-
汉江投资	-	-	66,711,673.13	-
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>1,203,132,824.75</u>	<u>=</u>

2021年度：

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
黄河水电	1,080,814,856.38	-	-
汉江投资	61,093,842.51	-	-
<u>合计</u>	<u>1,141,908,698.89</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业				
黄河水电	134,501,581.86	-525,650.60	-63,690,523.43	30,802,251.86
汉江投资	10,651,340.25	-	-	3,371,987.57
<u>合计</u>	<u>145,152,922.11</u>	<u>-525,650.60</u>	<u>-63,690,523.43</u>	<u>34,174,239.43</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动		2021年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
黄河水电	-	-	1,120,298,012.35	-
汉江投资	-	-	68,373,195.19	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,188,671,207.54</u>	<u>-</u>

2020年度：

被投资单位名称	2020年1月1日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
黄河水电	1,008,554,026.66	-	-
汉江投资	56,303,252.24	-	-
<u>合计</u>	<u>1,064,857,278.90</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业				
黄河水电	71,121,252.38	1,295,116.19	-155,538.85	-
汉江投资	4,790,590.27	-	-	-
<u>合计</u>	<u>75,911,842.65</u>	<u>1,295,116.19</u>	<u>-155,538.85</u>	<u>-</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动		2020年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
黄河水电	-	-	1,080,814,856.38	-
汉江投资	-	-	61,093,842.51	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,141,908,698.89</u>	<u>-</u>

(四) 营业收入、营业成本

项目	2023年1-6月		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,045,355.13	18,906,482.88	72,299,257.32	44,832,930.78
其他业务	708,535.54	278,626.60	1,265,361.70	557,253.20

项目	2023年1-6月		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
合计	<u>27,753,890.67</u>	<u>19,185,109.48</u>	<u>73,564,619.02</u>	<u>45,390,183.98</u>

续表：

项目	2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,871,569.12	46,994,038.60	83,370,804.29	44,842,151.78
其他业务	838,771.30	755,925.74	819,032.70	367,997.04
合计	<u>96,710,340.42</u>	<u>47,749,964.34</u>	<u>84,189,836.99</u>	<u>45,210,148.82</u>

#### (五) 投资收益

产生投资收益的来源	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	283,482,900.00	216,374,600.00	14,348,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	45,843,263.28	71,144,179.62	145,152,922.11	75,911,842.65
持有债权投资期间取得的投资收益	25,103,499.32	70,682,851.17	89,783,595.42	36,187,416.28
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益	171,409.00	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	-	-542,399.88
合计	<u>71,118,171.60</u>	<u>425,309,930.79</u>	<u>451,311,117.53</u>	<u>125,904,859.05</u>

## 十七、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

非经常性损益明细	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
(1) 非流动性资产处置损益	190,286.41	166,579.59	11,473,664.86	2,012,505.78
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-	-
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,783,913.62	5,816,201.93	3,747,882.27	4,445,775.81
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	5,985.00
(5) 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	-	22,214,061.80	2,684,856.43	514,834.28
(6) 非货币性资产交换损益	-	-	-	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
(8) 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-272,572.54	-	-110,072.13
(9) 债务重组损益	-	-	-	-

非经常性损益明细	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
(12) 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	-	-	-	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-	-365,852.03	12,422.66
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-	-	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	179,768.95	1,079,625.62	-	-
(17) 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	-	-	-	-
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,047,058.14	-6,627,536.22	5,316,145.67	-1,566,015.18
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	715,386.36	-	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,106,910.84</b>	<b>23,091,746.54</b>	<b>22,856,697.20</b>	<b>5,315,436.22</b>
减: 所得税影响金额	834,805.29	1,160,381.99	4,592,606.12	1,199,621.11
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>2,272,105.55</b>	<b>21,931,364.55</b>	<b>18,264,091.08</b>	<b>4,115,815.11</b>
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	1,871,209.76	22,284,965.97	18,131,583.63	3,795,364.09
归属于少数股东的非经常性损益	400,895.79	-353,601.42	132,507.45	320,451.02

(二) 净资产收益率及每股收益

2023年1-6月:

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	5.61	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.51	0.16	0.16

2022年度:

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	3.55	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.13	0.17	0.17

2021年度:

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	9.70	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.97	-	-

2020年度:

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	7.16	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.99	-	-

陕西省水电开发集团股份有限公司

二〇二三年十二月七日

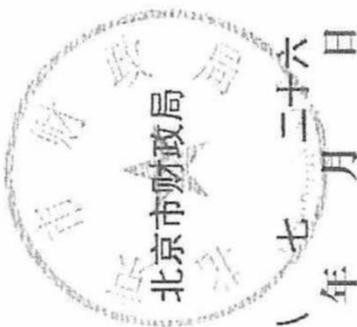




证书序号: 0000175

### 说明

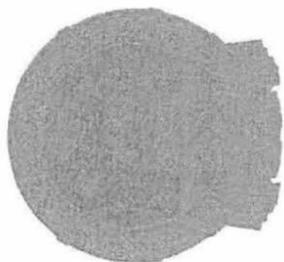
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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:

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会





姓  
Full name  
性  
Sex  
出生  
Date of Birth  
工作  
Working unit  
身份证  
Identity card No.

1101080212359

1988-11-10

陕西注册会计师协会(普通合伙)西安分行

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:  
No. of Certificate

110101504786

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

陕西注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2014 年 09 月 04 日

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.





110101504786

继续有效一年。  
another year after

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.





110101504786

继续有效一年。  
another year after

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名  
Full name

性别  
Sex

出生日期  
Date of birth

工作单位  
Working unit

身份证号  
Identity card



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:  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



110101500167



110101500167

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓 Full name: \_\_\_\_\_  
性 Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期 Date of Birth: 1976-09-09  
工作单位 Working Unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙)西安分所  
身份证号 Identity Card No.: 61213319760905451X



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: 370200090087  
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Shaanxi Institute of CPAs  
发证日期: 2005 年 01 月 24 日  
Date of Issuance: 2005 / 01 / 24



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
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.



王勇 370200090087

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.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号  
Identity card no.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
天职国际会计师事务所  
普通合 分所  
142702199414273674



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:  
No. of Certificate  
110101500469

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
陕西省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance  
2019 年 08 月 29 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



110101500469