

2025 年半年度财务报告

2025 年 8 月

河北建投能源投资股份有限公司
合并资产负债表
2025年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注 五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,883,570,490.07	1,968,260,246.82
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	(二)	30,225,920.29	89,874,194.65
应收账款	(三)	2,898,797,798.06	3,027,699,516.53
应收款项融资			
预付款项	(四)	653,281,570.97	893,266,003.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	228,303,512.28	246,502,894.76
买入返售金融资产			
存货	(六)	682,521,281.69	1,256,159,322.20
其中: 数据资源			
合同资产	(七)	142,436,098.33	142,436,098.33
持有待售资产	(八)	11,218,300.00	11,218,300.00
一年内到期的非流动资产	(九)	75,356,563.41	115,794,819.75
其他流动资产	(十)	374,744,510.38	388,744,086.53
流动资产合计		6,980,456,045.48	8,139,955,483.20
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	(十一)	40,423,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)	5,692,110,898.63	5,257,746,836.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十三)	1,008,787,138.97	1,007,253,660.71
投资性房地产	(十四)	1,973,520.58	2,047,984.00
固定资产	(十五)	26,592,911,281.00	26,177,653,130.27
在建工程	(十六)	1,618,031,441.60	2,367,419,646.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十七)	1,481,728,983.47	1,438,714,062.32
无形资产	(十八)	2,118,530,219.27	1,900,928,623.84
其中: 数据资源			
开发支出	六	46,865,930.11	37,205,782.05
其中: 数据资源			
商誉			
长期待摊费用	(十九)	90,287,374.22	93,508,169.21
递延所得税资产	(二十)	340,250,080.67	455,627,765.55
其他非流动资产	(二十一)	993,594,780.08	260,449,145.43
非流动资产合计		40,025,494,648.60	38,998,554,806.79
资产总计		47,005,950,694.08	47,138,510,289.99

河北建投能源投资股份有限公司
合并资产负债表（续）
2025 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注 五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十三）	3,684,531,098.03	4,409,487,358.29
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十四）	172,869,134.27	282,649,398.61
应付账款	（二十五）	2,181,145,090.19	3,380,135,037.23
预收款项			
合同负债	（二十六）	213,747,587.77	1,194,282,109.89
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	（二十七）	257,540,437.03	161,826,410.08
应交税费	（二十八）	137,881,576.04	84,949,243.91
其他应付款	（二十九）	437,155,471.83	315,924,382.73
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	（三十）	5,598,271,307.12	2,107,847,614.54
其他流动负债	（三十一）	1,016,890,297.48	24,735,499.26
流动负债合计		13,700,031,999.76	11,961,837,054.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十二）	10,908,672,874.21	13,044,103,750.91
应付债券	（三十三）	1,000,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十四）	993,180,975.50	1,023,282,747.37
长期应付款	（三十五）	4,085,402.64	114,955,316.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（三十六）	807,313,401.25	887,279,616.60
递延所得税负债	（二十）	26,049,026.05	16,538,559.81
其他非流动负债	（三十七）	10,039,291.53	10,039,291.53
非流动负债合计		13,749,340,971.18	17,596,199,282.42
负债合计		27,449,372,970.94	29,558,036,336.96
所有者权益：			
股本	（三十八）	1,809,299,376.00	1,809,299,376.00
其他权益工具	（三十九）	1,003,736,986.30	
其中：优先股			
永续债		1,003,736,986.30	
资本公积	（四十）	4,637,063,312.72	4,642,117,050.27
减：库存股	（四十一）	52,842,270.00	52,842,270.00
其他综合收益			
专项储备	（四十二）	59,866,140.23	19,388,697.11
盈余公积	（四十三）	906,244,773.37	906,244,773.37
一般风险准备			
未分配利润	（四十四）	3,777,622,324.97	3,119,585,888.03
归属于母公司所有者权益合计		12,140,990,643.59	10,443,793,514.78
少数股东权益		7,415,587,079.55	7,136,680,438.25
所有者权益合计		19,556,577,723.14	17,580,473,953.03
负债和所有者权益总计		47,005,950,694.08	47,138,510,289.99

河北建投能源投资股份有限公司
母公司资产负债表
2025 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注 十七	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		73,892,983.42	163,788,183.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		2,255,587.70	40,485.00
其他应收款	(一)	1,093,314,249.35	327,132,584.43
存货			
其中: 数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		933,356,563.41	134,284,819.75
其他流动资产		2,951,481.97	1,760,220.30
流动资产合计		2,105,770,865.85	627,006,293.12
非流动资产:			
债权投资		40,423,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	14,022,382,696.28	13,318,736,076.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		995,587,138.97	998,453,660.71
投资性房地产		1,792,046.43	1,854,868.23
固定资产		2,838,744.96	1,787,545.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,010,900.61	4,254,002.67
其中: 数据资源			
开发支出		18,626,436.20	15,038,130.98
其中: 数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,942,678.60	3,284,908.94
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,844,089,564.81	2,288,861,499.80
非流动资产合计		16,932,693,206.86	16,632,270,693.25
资产总计		19,038,464,072.71	17,259,276,986.37

河北建投能源投资股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2025 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		370,378,670.43	743,397,908.46
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,548,242.25	5,243,542.69
预收款项			
合同负债		122,324.18	489,296.66
应付职工薪酬		12,035,902.54	19,456,612.39
应交税费		20,450.55	1,427,590.93
其他应付款		62,083,294.92	65,844,911.09
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,208,307,133.38	146,429,965.97
其他流动负债		1,005,176,986.30	
流动负债合计		4,685,673,004.55	982,289,828.19
非流动负债：			
长期借款		1,042,520,000.00	2,676,180,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,400,000.00	1,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,043,920,000.00	5,177,580,000.00
负债合计		6,729,593,004.55	6,159,869,828.19
所有者权益：			
股本		1,809,299,376.00	1,809,299,376.00
其他权益工具		1,003,736,986.30	
其中：优先股			
永续债		1,003,736,986.30	
资本公积		4,307,328,774.86	4,312,382,512.41
减：库存股		52,842,270.00	52,842,270.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		906,244,773.37	906,244,773.37
未分配利润		4,335,103,427.63	4,124,322,766.40
所有者权益合计		12,308,871,068.16	11,099,407,158.18
负债和所有者权益总计		19,038,464,072.71	17,259,276,986.37

河北建投能源投资股份有限公司
合并利润表
2025 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注 五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,113,496,902.47	11,490,960,942.76
其中：营业收入	(四十五)	11,113,496,902.47	11,490,960,942.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,801,042,740.89	11,246,985,490.75
其中：营业成本	(四十五)	8,512,499,901.05	9,922,983,426.90
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	(四十六)	94,443,439.61	97,965,227.50
销售费用	(四十七)	88,441,108.84	78,790,482.36
管理费用	(四十八)	395,517,967.79	341,628,344.61
研发费用	(四十九)	433,847,944.94	416,290,133.89
财务费用	(五十)	276,292,378.66	389,327,875.49
其中：利息费用		283,373,753.58	398,744,130.09
利息收入		8,127,004.26	10,186,836.79
加：其他收益	(五十一)	15,850,607.60	22,558,541.21
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十二)	220,103,271.85	165,468,498.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		198,314,993.63	143,644,454.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十三)	-9,898,137.51	8,325,438.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十四)	6,560,896.90	-1,818.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,545,070,800.42	440,326,111.83
加：营业外收入	(五十五)	7,098,500.31	7,991,798.59
减：营业外支出	(五十六)	3,716,004.54	4,995,370.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,548,453,296.19	443,322,539.54
减：所得税费用	(五十七)	234,297,473.92	48,547,026.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,314,155,822.27	394,775,512.57
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,314,155,822.27	394,775,512.57
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）		896,982,342.12	347,715,722.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		417,173,480.15	47,059,789.72
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,314,155,822.27	394,775,512.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		896,982,342.12	347,715,722.85
归属于少数股东的综合收益总额		417,173,480.15	47,059,789.72
八、每股收益：	(五十八)		
(一) 基本每股收益（元/股）		0.497	0.193
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.497	0.193

河北建投能源投资股份有限公司
母公司利润表
2025 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注 十七	本期金额	上期金额
一、营业收入	（三）	36,026,708.73	65,685,930.58
减：营业成本	（三）	33,699,500.32	64,150,813.33
税金及附加		149,030.44	268,406.31
销售费用			
管理费用		19,534,302.76	22,809,749.91
研发费用		186,001.62	186,001.62
财务费用		40,524,087.46	18,557,830.16
其中：利息费用		41,029,232.95	20,632,035.18
利息收入		519,156.01	2,087,150.87
加：其他收益		88,365.22	88,215.19
投资收益（损失以“-”号填列）	（四）	507,345,507.68	233,551,879.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		215,892,636.02	168,114,641.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		379,950.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		449,747,609.45	193,353,223.87
加：营业外收入			
减：营业外支出		21,043.04	17,589.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		449,726,566.41	193,335,634.40
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		449,726,566.41	193,335,634.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		449,726,566.41	193,335,634.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		449,726,566.41	193,335,634.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

河北建投能源投资股份有限公司
合并现金流量表
2025 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,698,516,043.36	12,152,186,678.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		91,959,664.69	344,038,243.84
收到其他与经营活动有关的现金	（五十九）	143,467,661.44	173,892,124.34
经营活动现金流入小计		11,933,943,369.49	12,670,117,046.64
购买商品、接受劳务支付的现金		8,641,653,349.42	10,377,964,407.49
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		790,460,702.60	753,062,199.35
支付的各项税费		514,890,547.41	405,986,515.25
支付其他与经营活动有关的现金	（五十九）	259,250,304.97	383,785,973.95
经营活动现金流出小计		10,206,254,904.40	11,920,799,096.04
经营活动产生的现金流量净额		1,727,688,465.09	749,317,950.60
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		44,024,561.19	
取得投资收益收到的现金		19,145,921.98	53,707,810.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,189,300.92	152,915.93
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	（五十九）		45,604,865.47
投资活动现金流入小计		79,359,784.09	99,465,591.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,807,086,458.92	1,262,515,711.33
投资支付的现金		305,914,200.00	41,170,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	（五十九）	10,340,594.23	
投资活动现金流出小计		2,123,341,253.15	1,303,685,711.33
投资活动产生的现金流量净额		-2,043,981,469.06	-1,204,220,119.48
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,450,000.00	54,456,110.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,450,000.00	200,000.00
取得借款收到的现金		7,341,663,941.65	8,186,719,780.60
收到其他与筹资活动有关的现金	（五十九）	1,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		8,343,113,941.65	8,241,175,890.60
偿还债务支付的现金		7,213,650,307.42	6,918,536,954.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		638,612,720.75	597,242,187.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		112,057,308.38	16,199,890.65
支付其他与筹资活动有关的现金	（五十九）	241,161,515.45	172,138,936.21
筹资活动现金流出小计		8,093,424,543.62	7,687,918,077.74
筹资活动产生的现金流量净额		249,689,398.03	553,257,812.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,863.02	117.12
五、现金及现金等价物净增加额		-66,610,468.96	98,355,761.10
加：期初现金及现金等价物余额		1,926,926,422.61	1,535,326,910.62
六、期末现金及现金等价物余额		1,860,315,953.65	1,633,682,671.72

河北建投能源投资股份有限公司
母公司现金流量表
2025 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,420,437.34	1,389,734.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		981,053.99	5,099,623.50
经营活动现金流入小计		2,401,491.33	6,489,358.26
购买商品、接受劳务支付的现金		2,311,943.44	5,369,495.94
支付给职工以及为职工支付的现金		19,222,132.04	18,410,531.43
支付的各项税费		1,332,004.45	438,553.68
支付其他与经营活动有关的现金		12,434,102.48	14,025,664.68
经营活动现金流出小计		35,300,182.41	38,244,245.73
经营活动产生的现金流量净额		-32,898,691.08	-31,754,887.47
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		44,024,561.19	
取得投资收益收到的现金		192,331,821.07	100,311,490.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		236,356,382.26	100,311,490.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,079,617.00	25,860.00
投资支付的现金		508,714,200.00	392,170,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,513,855.49	
投资活动现金流出小计		525,307,672.49	392,195,860.00
投资活动产生的现金流量净额		-288,951,290.23	-291,884,369.75
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			54,256,110.00
取得借款收到的现金		1,050,300,000.00	568,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,686,028,488.89	1,171,577,914.15
筹资活动现金流入小计		2,736,328,488.89	1,793,834,024.15
偿还债务支付的现金		487,830,000.00	488,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		312,156,844.78	242,641,384.10
支付其他与筹资活动有关的现金		1,704,380,000.00	782,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,504,366,844.78	1,513,141,384.10
筹资活动产生的现金流量净额		231,961,644.11	280,692,640.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,863.02	117.12
五、现金及现金等价物净增加额		-89,895,200.22	-42,946,500.05
加：期初现金及现金等价物余额		163,788,183.64	74,118,762.86
六、期末现金及现金等价物余额		73,892,983.42	31,172,262.81

河北建投能源投资股份有限公司
合并所有者权益变动表
2025 年 1-6 月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,809,299,376.00				4,642,117,050.27	52,842,270.00		19,388,697.11	906,244,773.37		3,119,585,888.03	10,443,793,514.78	7,136,680,438.25	17,580,473,953.03
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	1,809,299,376.00				4,642,117,050.27	52,842,270.00		19,388,697.11	906,244,773.37		3,119,585,888.03	10,443,793,514.78	7,136,680,438.25	17,580,473,953.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,003,736,986.30		-5,053,737.55			40,477,443.12			658,036,436.94	1,697,197,128.81	278,906,641.30	1,976,103,770.11
（一）综合收益总额											896,982,342.12	896,982,342.12	417,173,480.15	1,314,155,822.27
（二）所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		-31,629,733.37						968,370,266.63		1,450,000.00	969,820,266.63
1. 所有者投入的普通股													1,450,000.00	1,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00									1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					824,978.20							824,978.20		824,978.20
4. 其他					-32,454,711.57							-32,454,711.57		-32,454,711.57
（三）利润分配			3,736,986.30								-238,945,905.18	-235,208,918.88	-168,334,251.13	-403,543,170.01
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											-235,208,918.88	-235,208,918.88	-168,334,251.13	-403,543,170.01
4. 其他			3,736,986.30								-3,736,986.30			
（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								40,477,443.12				40,477,443.12	28,617,412.28	69,094,855.40
1. 本期提取								62,856,833.22				62,856,833.22	50,573,699.36	113,430,532.58
2. 本期使用								-22,379,390.10				-22,379,390.10	-21,956,287.08	-44,335,677.18
（六）其他					26,575,995.82							26,575,995.82		26,575,995.82
四、本期期末余额	1,809,299,376.00		1,003,736,986.30		4,637,063,312.72	52,842,270.00		59,866,140.23	906,244,773.37		3,777,622,324.97	12,140,990,643.59	7,415,587,079.55	19,556,577,723.14

河北建投能源投资股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2025 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,791,626,376.00				4,937,381,799.79			3,353,926.85	878,547,977.70		2,782,491,886.67	10,393,401,967.01	3,134,521,786.48	13,527,923,753.49
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	1,791,626,376.00				4,937,381,799.79			3,353,926.85	878,547,977.70		2,782,491,886.67	10,393,401,967.01	3,134,521,786.48	13,527,923,753.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,673,000.00				54,904,024.16	52,842,270.00		30,427,328.47			183,508,962.20	233,671,044.83	76,969,319.90	310,640,364.73
（一）综合收益总额											347,715,722.85	347,715,722.85	47,059,789.72	394,775,512.57
（二）所有者投入和减少资本	17,673,000.00				39,720,898.33	52,842,270.00					-19,462,810.57	-14,911,182.24	42,338,779.59	27,427,597.35
1. 所有者投入的普通股													42,338,779.59	42,338,779.59
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	17,673,000.00				39,720,898.33	52,842,270.00						4,551,628.33		4,551,628.33
4. 其他											-19,462,810.57	-19,462,810.57		-19,462,810.57
（三）利润分配											-144,743,950.08	-144,743,950.08	-27,328,856.14	-172,072,806.22
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											-144,743,950.08	-144,743,950.08	-27,328,856.14	-172,072,806.22
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								30,427,328.47				30,427,328.47	14,899,606.73	45,326,935.20
1. 本期提取								63,727,618.69				63,727,618.69	32,204,882.72	95,932,501.41
2. 本期使用								-33,300,290.22				-33,300,290.22	-17,305,275.99	-50,605,566.21
（六）其他					15,183,125.83							15,183,125.83		15,183,125.83
四、本期期末余额	1,809,299,376.00				4,992,285,823.95	52,842,270.00		33,781,255.32	878,547,977.70		2,966,000,848.87	10,627,073,011.84	3,211,491,106.38	13,838,564,118.22

河北建投能源投资股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2025 年 1-6 月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,809,299,376.00				4,312,382,512.41	52,842,270.00			906,244,773.37	4,124,322,766.40	11,099,407,158.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,809,299,376.00				4,312,382,512.41	52,842,270.00			906,244,773.37	4,124,322,766.40	11,099,407,158.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,003,736,986.30		-5,053,737.55					210,780,661.23	1,209,463,909.98
（一）综合收益总额										449,726,566.41	449,726,566.41
（二）所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		-31,629,733.37						968,370,266.63
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00								1,000,000,000.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					824,978.20						824,978.20
4．其他					-32,454,711.57						-32,454,711.57
（三）利润分配			3,736,986.30							-238,945,905.18	-235,208,918.88
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-235,208,918.88	-235,208,918.88
3．其他			3,736,986.30							-3,736,986.30	
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					26,575,995.82						26,575,995.82
四、本期期末余额	1,809,299,376.00		1,003,736,986.30		4,307,328,774.86	52,842,270.00			906,244,773.37	4,335,103,427.63	12,308,871,068.16

河北建投能源投资股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2025 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,791,626,376.00				4,409,259,160.61				878,547,977.70	4,019,795,555.45	11,099,229,069.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,791,626,376.00				4,409,259,160.61				878,547,977.70	4,019,795,555.45	11,099,229,069.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,673,000.00				54,904,024.16	52,842,270.00				48,591,684.32	68,326,438.48
（一）综合收益总额										193,335,634.40	193,335,634.40
（二）所有者投入和减少资本	17,673,000.00				39,720,898.33	52,842,270.00					4,551,628.33
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	17,673,000.00				39,720,898.33	52,842,270.00					4,551,628.33
4. 其他											
（三）利润分配										-144,743,950.08	-144,743,950.08
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-144,743,950.08	-144,743,950.08
3. 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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					15,183,125.83						15,183,125.83
四、本期期末余额	1,809,299,376.00				4,464,163,184.77	52,842,270.00			878,547,977.70	4,068,387,239.77	11,167,555,508.24

河北建投能源投资股份有限公司

二〇二五年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

河北建投能源投资股份有限公司(简称“公司”或“本公司”) 前身是石家庄国际大厦(集团)股份有限公司(简称“国际大厦”)。国际大厦成立于 1994 年 1 月 18 日, 经河北省经济体制改革委员会以“冀体改委股字[1993]第 59 号”文件批准, 由原石家庄国际酒店公司(现石家庄国大集团有限责任公司)、中信房地产公司、石家庄信托投资股份有限公司、河北省服装进出口公司、石家庄国瑞信息服务中心及河北省纺织品进出口公司联合发起, 向境内法人及内部职工定向募集股份设立股份有限公司, 设立时总股本为 4,528.6 万股。

1995 年 11 月 30 日, 经河北省人民政府冀政函[1995]123 号及河北省证券委员会冀证[1996]19 号文批准, 国际大厦公开向社会发行 A 股股票, 使用 1,500 万元 A 股发行额度。1996 年 5 月 17 日, 经中国证监会证监发审字[1996]57 号文批准, 国际大厦首次向社会公开发行 A 股 1,387.00 万股, 募集资金净额 7,059.23 万元。

1996 年 6 月 6 日, 经深交所深证发[1996]137 号文批准, 国际大厦股票在深交所挂牌交易, 上市后国际大厦总股本为 5,915.60 万股, 股票简称“国际大厦”。

1997 年 1 月 10 日, 公司 1997 年临时股东大会审议通过资本公积转增股本方案, 公司向全体股东以 10: 8 的比例转增股本 4,732.48 万股。实施转增后, 国际大厦的总股本增加到 10,648.08 万股。同年, 经河北省证管办冀证办[1997]18 号文批准及公司 1996 年度股东大会审议通过, 公司以 10,648.08 万股为基础, 按每 10 股送 2.8 股的比例实施送股, 共送股 2,981.46 万股。实施送股后, 公司总股本增加到 13,629.54 万股。同年, 经中国证监会证监上字[1997]52 号文批准及公司 1996 年度股东大会审议通过配股方案, 以总股本 13,629.54 万股为基数, 按每 10 股配 1.302 股的比例进行配股, 共配售 1,743.80 万股, 配售价格 5.80 元/股, 此次配股募集资金净额 9,852.82 万元, 配股后公司总股本增至 153,733,407 股。

2001 年 4 月 25 日, 石家庄国大集团有限责任公司与河北省建设投资公司(现改制并更名为“河北建设投资集团有限责任公司”, 以下简称“河北建投”)签署股份转让协议, 将其持有的公司法人股 43,784,437 股转让给河北建投。本次股份转让完成后, 河北建投共计持有公司股份 43,784,437 股, 占总股本的 28.48%, 成为公司第一大股东。

2002 年 11 月 11 日, 河北开元房地产开发股份有限公司与河北建投签订股份转让协

议，将其持有的公司股份 28,852,992 股转让给河北建投。此次股份转让完成后，河北建投持有公司股份增至 72,637,429 股，占总股本的 47.25%。

2003 年，经河北省人民政府批准和中国证监会证监公司字[2003]45 号文核准，公司现金收购了河北建投持有的西柏坡发电 60% 股权，重组完成后公司主营业务由酒店商贸业转变为发电业。

2004 年，公司更名为河北建投能源投资股份有限公司，证券简称由“国际大厦”变更为“建投能源”。

2004 年 6 月，河北建投协议受让河北省纺织品（集团）公司所持有的本公司 161.28 万股发起人股份。此次股份转让完成后，河北建投共计持有公司股份 7,425.02 万股，占公司总股本的 48.30%。

2005 年 5 月 25 日，经公司 2004 年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以 153,733,407 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），送红股 1.5 股，并以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3.5 股。送股及资本公积金转增股本后，公司总股本增加至 230,600,110 股，河北建投持有公司股份增至 111,375,343 股，持股比例仍为 48.30%。

2005 年 8 月 29 日，河北建投分别与石家庄鸿基投资有限责任公司、石家庄市国瑞信息服务中心、石家庄神鼎服装辅料有限公司、北京优格乳品有限责任公司、广东省湛江市农业生产资料公司、石家庄市国翔管理服务公司和石家庄国远咨询服务有限责任公司签订股份转让协议，协议受让七家股东所持公司法人股共计 17,549,200 股。此次股份转让完成后，河北建投持有公司股本增至 128,924,543 股，持股比例增至 55.91%。

2005 年 11 月至 2006 年 1 月期间，河北建投履行公司股权分置改革方案中做出的增持承诺，累计增持了 25,252,795 股公司股份，河北建投持有公司股份增至 136,522,231 股，持股比例增至 59.20%。

2007 年 3 月 7 日，经中国证监会以证监发行字[2007]39 号文批准，公司以非公开发行股票 600,000,000 股，增发价为 3.76 元/股。本次发行募集资金 225,600.00 万元，主要用于收购河北建投持有的西柏坡第二发电 51% 股权、国泰发电 50.32% 股权、恒兴发电 35% 股权、国能衡丰发电 35% 股权、邯峰发电 20% 股权及对西柏坡第二发电、国泰发电增资。本次非公开发行后，公司总股本由 230,600,110 股增加至 830,600,110 股；河北建投持有的公司股份为 469,522,231 股，占公司总股本的 56.53%。

2007 年，河北建投通过深圳证券交易所交易系统售出公司股份累计 12,970,701 股，本次减持后，河北建投持有公司股份减至 456,551,530 股，占公司总股本的 54.97%。

2008 年 10 月 22 日，根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议审议通过的 2008 年中期分红派息方案，公司以总股本 830,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股送红

股 1 股。送红股后公司总股本增至 913,660,121 股，河北建投持有公司股份增至 502,206,683 股，占公司总股本的 54.97%。

2008 年 10 月 31 日，河北建投通过深圳证券交易所交易系统增持本公司股份 383,600 股。此次增持后，河北建投持有公司股份增至 502,590,283 股，占公司总股本的 55.01%。

2014 年 4 月，经中国证监会证监许可[2014]224 号文批准，公司以 3.92 元/股的发行价格向控股股东河北建投发行 701,495,667 股股份，河北建投以其持有的建投宣化热电 100%股权、国能沧东发电 40%股权和三河发电 15%股权认购本次发行股份。公司本次向河北建投发行的 701,495,667 股股份于 2014 年 4 月 23 日上市。2014 年 7 月，公司实施发行股份购买资产配套融资，以非公开发行方式发行股票 176,470,588 股，发行价格为 5.10 元/股，募集资金净额 887,798,698.80 元。本次非公开发行新增股份于 2014 年 8 月 8 日在深交所上市。此次发行股份购买资产并配套融资后，公司总股本增至 1,791,626,376 股，河北建投持有公司股份 1,204,085,950 股，占公司总股本的 67.21%。

2016 年 5 月 6 日，河北建投通过深圳证券交易所交易系统集中竞价方式增持本公司股份 1,820,000 股，占公司总股本的 0.10%。增持计划实施后，河北建投持有公司股份增至 1,205,905,950 股，占公司总股本的 67.31%。

2017 年 5 月 25 日，河北建投通过深圳证券交易所以大宗交易方式减持了其所持有的本公司股份 30,000,000 股，占公司总股本的 1.67%。减持后，河北建投持有本公司股份 1,175,905,950 股，占公司总股本的 65.63%。

2024 年 2 月 29 日，根据公司第十届董事会第八次临时会议、第十届监事会第三次临时会议，审议通过的《关于〈河北建投能源投资股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》，公司向高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干人员（含控股子公司）授予限制性股票共计人民币普通股（A 股）17,673,000 股，每股面值 1 元。本次授予的限制性股票于 2024 年 3 月 11 日在中国结算深圳分公司完成登记。本次授予的限制性股票的上市日为 2024 年 3 月 13 日。公司总部注册地址：石家庄市裕华西路 9 号，企业统一社会信用代码 91130100236018805C，法定代表人：王剑峰。

截止 2025 年 6 月 30 日，河北建投持有公司股份 1,175,905,950 股，占公司总股本的 64.99%，为公司第一大股东。

本公司实际从事的主要经营活动为：投资、建设，经营管理以电力生产为主的能源项目；自有房屋租赁；（以下限分支机构经营范围）：住宿、中西餐、食品、烟（零售）、酒（零售）、日用百货、五金交电、工艺美术品、钢材、服装、针织品、文化用品的批发、零售；美容、美发、建筑材料、装饰材料、冷、热饮的批发、零售；仓储、清洁洗涤服务；摄影、复印；歌舞。停车场服务；酒店管理；物业服务；企

业管理咨询；酒店用品、保健食品（凭许可证经营）的销售；会议服务；食品加工（仅限分支机构）；食品技术研发、技术咨询、技术转让；电子产品、化妆品、一般劳保用品的销售；组织文化艺术交流活动策划；企业营销策划。（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）

本公司的母公司为河北建设投资集团有限责任公司，系河北省国有资产监督管理委员会控制的国有独资有限责任公司。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 15 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

（二） 持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为自报告期末起 12 个月不存在可能导致持续能力发生重大疑虑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十七）收入”、“（十六）固定资产”、“（十九）无形资产”。

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益

总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：实际情况）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生

金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移

满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示

的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司对其他单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、应收票据、合同资产、其他应收款、	账龄组合	按账龄及款项性质确定

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

领用和发出时河北国际大厦酒店库存商品按售价金额核算；建投建能燃料发出库存商品采用个别计价法；其他公司发出存货采用移动加权平均法；低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法。

3、 存货的盘存制度

本公司除燃煤、燃油采用定期盘存制以外，其它存货采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其

可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于按照合同履约进度确认的合同资产，单项判断无收回风险的，不计提信用减值损失。如存在减值损失，按照合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（十）、6 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售和终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的

购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价

值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的

会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益,但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损,除负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资,剩余股权仍采用权益法核算的,原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转,其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-50	0-5	1.90-12.50
机器设备	年限平均法	5-30	0-5	3.17-20.00
电子设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
运输设备	年限平均法	5-12	0-5	7.92-20.00
其他	年限平均法	5-30	0-5	3.17-20.00

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成。
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生。
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	35 年-50 年	年限平均摊销	无	土地使用证记载年限
非专有技术	按受益年限	年限平均摊销	无	
特许权	按受益年限	年限平均摊销	无	
软件	3 年	年限平均摊销	无	
项目使用权	按受益年限	年限平均摊销	无	
其他无形资产	按受益年限	年限平均摊销	无	

3、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产

组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若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。

(二十二) 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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内每个资产负债表日,本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计,按照授予日公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取

得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

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

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款;

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具, 在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权, 是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款, 结合其以往的习惯做法确定交易价格, 并在确定交易价格时, 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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的, 本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格, 并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的, 属于在某一时段内履行履约义务, 否则, 属于在某一时点履行履约义务:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务, 本公司在该段时间内按照履约进度确认收入, 但是, 履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质, 采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时, 已经发生的成本预计能够得到补偿的, 本公司按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

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

象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同主要为销售电力和热力的履约义务。本公司在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司属电力、热力生产企业，其特点是产销同时完成，产品不能储存，因此，月末在按规定完成抄表后即确认收入实现。

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

热力产品收入，根据月末购售双方确认的售热量和物价部门批准的热价确认；热力供应收入，为向用户供热应收取的热力收入。

（2）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（3）租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十八) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且

初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十一) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用

权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后,使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、(三十一) 租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时,公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十) 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十) 金融工具”。

(三十二) 债务重组**1、 本公司作为债权人**

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的,本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的,本公司初始确认受让的非金融资产时,以成本计量。存货的成本,包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本,包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进

行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(三十三) 安全生产费

根据财政部、应急管理部联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财资[2022]136 号规定，电力生产与供应企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。提取标准如下：

- ① 上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 3%提取。
- ② 上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取。
- ③ 上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1%提取。

- ④ 上一年度营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.8%提取。
- ⑤ 上一年度营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.6%提取。
- ⑥ 上一年度营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.2%提取。

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》(财会[2009]8 号)的有关规定，安全生产费用核算方法如下：(1) 按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备—安全费”科目。(2) 企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，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；同时，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。

(三十四) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	单项应收账款金额超过净资产总额 0.05%以上的应收账款
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项应付账款金额超过净资产总额 0.05%以上的应付账款
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项其他应付款金额超过净资产总额 0.05%以上的其他应付款
重要的在建工程	单项在建工程金额（本年投入）大于资产总额 0.05%以上的在建工程
重要的资本化研发项目	单项资本化研发项目（本年投入）在 1,000.00 万元以上
重要的非全资子公司	当期净利润占合并净利润 5.00%以上
重要的合营企业或联营企业	当期投资收益绝对值占合并净利润 5.00%以上

(三十五) 主要会计估计及判断

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基

础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司对权益工具的投资和与此类投资相联系的合同以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。存在下列情形（包含但不限于）之一的，可能表明成本不代表相关金融资产的公允价值，公司对其公允价值进行估值：①与预算、计划或阶段性目标相比，被投资方业绩发生重大变化。②对被投资方技术产品实现阶段性目标的预期发生变化。③被投资方的权益、产品或潜在产品的市场发生重大变化。④全球经济或被投资方经营所处的经济环境发生重大变化。⑤被投资方可比企业的业绩或整体市场所显示的估值结果发生重大变化。⑥被投资方的内部问题，如欺诈、商业纠纷、诉讼、管理或战略变化。⑦被投资方权益发生了外部交易并有客观证据，包括发行新股等被投资方发生的交易和第三方之间转让被投资方权益工具的交易等。

权益工具投资或合同存在报价的，公司不将成本作为对其公允价值的最佳估计。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（7）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(三十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

无。

2、 重要会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	电力、煤炭按销售收入的 13% 计算销项税额，热力按销售收入的 9% 计算销项税额，购煤服务费、客房、餐饮按 6% 计算销项税额，托管收益按 6% 计算销项税额，其他按 5% 简易征收、建投融碳小规模征收率按 3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的：

纳税主体名称	所得税税率
河北西柏坡第二发电有限责任公司（以下简称：西柏坡第二发电）	15%
邢台国泰发电有限责任公司（以下简称：国泰发电）	15%
河北建投沙河发电有限责任公司（以下简称：建投沙河发电）	15%
河北建投宣化热电有限责任公司（以下简称：建投宣化热电）	15%
建投承德热电有限责任公司（以下简称：建投承德热电）	15%
建投邢台热电有限责任公司（以下简称：建投邢台热电）	15%
建投遵化热电有限责任公司（以下简称：建投遵化热电）	15%
秦皇岛秦热发电有限责任公司（以下简称：秦热发电）	15%
建投河北热力有限公司（以下简称：建投热力）	15%
河北建投能源科学技术研究院有限公司（以下简称：建投能科院）	15%
张家口宣化建投供热有限责任公司（以下简称：宣化建投供热）	15%

纳税主体名称	所得税税率
河北建投能源贸易有限公司（以下简称：建投能源贸易）	20%
秦皇岛顺辉科技有限公司（以下简称：顺辉科技）	20%

（二） 税收优惠

（1）根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加等其他优惠政策的，可叠加享受本公告第二条规定的优惠政策。

（2）根据《中华人民共和国环境保护税法》中华人民共和国主席令第 61 号第十三条规定：纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。

（3）根据《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）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（含个体工商户，下同），并一次性退还制造业等行业企业存量留抵税额。

（4）根据财税[2011]137 号文规定“自 2012 年 1 月 1 日起，免征蔬菜流通环节增值税。”该政策主要由本公司的子公司河北国际大厦酒店有限责任公司（以下简称：河北国际大厦酒店）享受。

（5）根据财政部和国家税务总局于 2016 年 3 月 23 日发布的《财政部 税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）规定，河北建投国融能源服务有限公司（以下简称：建投国融）发生的与合同能源管理项目相关的收入免征增值税。

(6) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号) 规定: 对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。该政策主要由建投能源贸易、顺辉科技享受。

(7) 根据财政部、国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知(财税[2008]48 号) 自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》范围内的环境保护、节能节水、安全生产专用设备, 可以按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额; 当年不足抵免的, 可以在以后 5 个纳税年度内结转抵免。

(8) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 7 号) 规定: 企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 自 2023 年 1 月 1 日起, 再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除; 形成无形资产的, 自 2023 年 1 月 1 日起, 按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

(9) 根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组颁发的《关于公布河北省 2022 年高新技术企业的通知》(冀高认〔2023〕1 号), 河北西柏坡发电有限责任公司(以下简称: 西柏坡发电)、建投遵化热电、建投热力、建投邢台热电、建投宣化热电、河北建投任丘热电有限责任公司(以下简称: 建投任丘热电)、河北任华供热有限责任公司(以下简称: 任华供热) 认定为 2022 年高新技术企业, 并分别获发《高新技术企业证书》, 证书编号分别为: GR202213000689、GR202213000002、GR202213000580、GR202213003004、GR202213003845、GR202213004361、GR202213004472, 有效期 3 年。

根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组颁发的《关于公布河北省 2023 年第一批、第二批高新技术企业的通知》(冀高认〔2023〕12 号), 西柏坡第二发电、河北建投电力科技服务有限公司(以下简称: 建投电科)、秦热发电、宣化建投供热公司认定为 2023 年高新技术企业, 并分别获发《高新技术企业证书》, 证书编号分别为: GR202313000055、GR202313000742、GR202313001350、GR202313002913, 有效期 3 年。建投承德发电被认定为 2023 年第三批高新技术企业, 证书编号 GR202313004579, 有效期 3 年。

根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组颁发的《对河北省认定机构 2024 年认定报备的第一批、第二批高新技术企业进行备案的公告》, 建投能科

院、建投沙河发电、建投能源定州热力有限责任公司（以下简称：建投能源定州热力）、国泰发电、衡水恒兴发电有限责任公司（以下简称：恒兴发电）、建投国融、建投（唐山）热电有限责任公司（以下简称：建投唐山热电）被认定为 2024 年高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》，证书编号分别为：GR202413000422 、GR202413000967、GR202413000240 、GR202413000838、GR202413002045 、GR202413000309、GR202413002281，有效期 3 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

（10）根据《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46 号）规定明确：企业从事《目录》内符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定，于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自该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。第一笔生产经营收入，是指公共基础设施项目已建成并投入运营后所取得的第一笔收入。该政策主要由河北建昊光伏科技有限公司（以下简称：建昊光伏）、定边晶科电力有限公司（以下简称：定边晶科电力）、定边县天瑞达新能源发电有限公司（以下简称：定边天瑞达新能源）、定边县龙磐新能源有限公司（以下简称：定边龙磐新能源）、涑水县建晟光伏科技有限公司（以下简称：涑水建晟光伏）、山西富岚风电有限公司（以下简称：山西富岚风电）、建投煦城遵化供水有限责任公司（以下简称：建投煦城供水）享受。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		23,980.80
银行存款	985,603,950.87	973,364,814.13
其他货币资金	23,305,813.38	30,253,156.20
存放财务公司款项	874,660,725.82	964,618,295.69
合计	1,883,570,490.07	1,968,260,246.82

注：①其他货币资金中包含：福利分房售房款 3,616,347.81 元，保函保证金 11,420,000.00 元，土地复垦保证金 8,206,662.61 元，证券股票资金 2,714.05 元，POS

机在途资金 60,088.91 元。其中福利分房售房款、保证金为使用受限资产。

②存放财务公司款项指：建投能源及其子公司存放在河北建投集团财务有限公司的款项。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	30,225,920.29	5,074,162.13
商业承兑汇票		84,800,032.52
合计	30,225,920.29	89,874,194.65

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,549,288,257.92	2,687,120,294.13
1 至 2 年	196,911,534.38	166,461,403.32
2 至 3 年	148,803,287.28	167,044,231.31
3 至 4 年	31,662,893.12	89,382,790.36
4 至 5 年	82,357,191.00	32,401,383.85
5 年以上	44,191,297.40	29,893,920.00
小计	3,053,214,461.10	3,172,304,022.97
减：坏账准备	154,416,663.04	144,604,506.44
合计	2,898,797,798.06	3,027,699,516.53

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	42,957,105.95	1.41	12,642,232.18	29.43	30,314,873.77	42,957,105.95	1.35	12,642,232.18	29.43	30,314,873.77
其中：										
单项计提	42,957,105.95	1.41	12,642,232.18	29.43	30,314,873.77	42,957,105.95	1.35	12,642,232.18	29.43	30,314,873.77
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,010,257,355.15	98.59	141,774,430.86	4.71	2,868,482,924.29	3,129,346,917.02	98.65	131,962,274.26	4.22	2,997,384,642.76
其中：										
账龄组合	3,010,257,355.15	98.59	141,774,430.86	4.71	2,868,482,924.29	3,129,346,917.02	98.65	131,962,274.26	4.22	2,997,384,642.76
合计	3,053,214,461.10	100.00	154,416,663.04	5.06	2,898,797,798.06	3,172,304,022.97	100.00	144,604,506.44	4.56	3,027,699,516.53

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
唐山市 古冶区 弘扬热 力有限 公司	33,687,315.32	6,568,500.00	19.50	存在争 议，根据 可收回金 额确认	33,687,315.32	6,568,500.00
合计	33,687,315.32	6,568,500.00			33,687,315.32	6,568,500.00

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,549,288,257.92		
1 至 2 年	159,046,660.61	15,904,666.06	10.00
2 至 3 年	148,803,287.28	29,760,657.46	20.00
3 至 4 年	31,662,893.12	15,831,446.58	50.00
4 至 5 年	82,357,191.00	41,178,595.54	50.00
5 年以上	39,099,065.22	39,099,065.22	100.00
合计	3,010,257,355.15	141,774,430.86	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
单项计提坏账准 备的应收账款	12,642,232.18					12,642,232.18
按组合计提坏账	131,962,274.26	9,812,156.60				141,774,430.86

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
准备的应收账款						
合计	144,604,506.44	9,812,156.60				154,416,663.04

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网河北省电力有限公司	1,024,794,441.88		1,024,794,441.88	33.56	
国网冀北电力有限公司	492,124,173.53		492,124,173.53	16.12	
石家庄西岭供热有限公司	197,346,628.87		197,346,628.87	6.46	
平山县城镇供热有限公司	195,115,103.61		195,115,103.61	6.39	18,885,144.16
寿阳县同力供热有限公司	105,052,241.25		105,052,241.25	3.44	984,259.13
合计	2,014,432,589.14		2,014,432,589.14	65.97	19,869,403.29

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	612,791,544.39	93.80	834,095,848.90	93.82
1 至 2 年	25,159,529.38	3.85	48,509,695.50	4.99
2 至 3 年	6,769,678.69	1.04	4,198,296.42	0.47
3 年以上	8,560,818.51	1.31	6,462,162.81	0.72
合计	653,281,570.97	100.00	893,266,003.63	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
山西华阳集团新能股份有限公司	161,478,893.73	24.72
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	155,011,736.00	23.73
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	90,911,833.32	13.92
准格尔旗宏丰煤炭运销有限责任公司	47,459,041.63	7.26
晋能控股集团集团有限公司煤炭销售公司	43,433,179.81	6.65
合计	498,294,684.49	76.28

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	46,583,794.37	
其他应收款项	181,719,717.91	246,502,894.76
合计	228,303,512.28	246,502,894.76

1、应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
------------	------	--------

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
衡水恒通热力有限责任公司	44,504,915.71	
四川华能东西关水电股份有限公司	2,078,878.66	
小计	46,583,794.37	
减：坏账准备		
合计	46,583,794.37	

2、其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	134,225,306.59	196,591,562.91
1 至 2 年	49,117,271.97	50,634,809.63
2 至 3 年	1,671,288.62	3,819,407.42
3 至 4 年	3,370,410.30	2,035,693.46
4 至 5 年	533,261.01	533,261.01
5 年以上	8,863,176.41	8,863,176.41
小计	197,780,714.90	262,477,910.84
减：坏账准备	16,060,996.99	15,975,016.08
合计	181,719,717.91	246,502,894.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	197,780,714.90	100.00	16,060,996.99	8.12	181,719,717.91	262,477,910.84	100.00	15,975,016.08	6.09	246,502,894.76
其中：										
账龄组合	197,780,714.90	100.00	16,060,996.99	8.12	181,719,717.91	262,477,910.84	100.00	15,975,016.08	6.09	246,502,894.76
合计	197,780,714.90	100.00	16,060,996.99	8.12	181,719,717.91	262,477,910.84	100.00	15,975,016.08	6.09	246,502,894.76

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	134,225,306.59		
1 至 2 年	49,117,271.97	4,911,727.21	10.00
2 至 3 年	1,671,288.62	334,257.72	20.00
3 至 4 年	3,370,410.30	1,685,205.14	50.00
4 至 5 年	533,261.01	266,630.51	50.00
5 年以上	8,863,176.41	8,863,176.41	100.00
合计	197,780,714.90	16,060,996.99	

（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)	
上年年末余额	15,975,016.08			15,975,016.08
上年年末余额在本期				
--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	85,980.91			85,980.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	16,060,996.99			16,060,996.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例的说明：

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	262,477,910.84			262,477,910.84
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-64,697,195.94			-64,697,195.94
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	197,780,714.90			197,780,714.90

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款项						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	15,975,016.08	85,980.91				16,060,996.99
合计	15,975,016.08	85,980.91				16,060,996.99

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况：

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代垫款项	152,644,414.02	210,604,287.66
保证金/押金	21,042,160.04	29,770,185.58
托管费	1,500,000.00	1,450,000.00
代收代付款项	4,082,273.11	1,456,573.35
其他	18,511,867.73	19,196,864.25
合计	197,780,714.90	262,477,910.84

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
平山新区投资有限公司	代垫款	107,649,602.22	1 年以内	54.43	
承德高新技术产业开发区土地收购储备中心	代垫款	20,000,000.00	1-2 年	10.11	2,000,000.00
青县城乡建设投资有限公司	保证金及 押金	10,000,000.00	1-2 年	5.06	1,000,000.00
张家口市国土资源局宣化分局	土地款	6,050,000.00	1-2 年	3.06	605,000.00
承德市财政局	保证金及 押金	6,000,000.00	1 年以内	3.03	
合计		149,699,602.22		75.69	3,605,000.00

(六) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	691,730,941.30	9,459,751.79	682,271,189.51	1,265,419,206.76	9,459,751.79	1,255,959,454.97
在途物资						
周转材料						
委托加工物资						
在产品						
库存商品	116,435.00		116,435.00	66,210.05		66,210.05
消耗性生物资产						
合同履约成本	133,657.18		133,657.18	133,657.18		133,657.18
数据资源						
合计	691,981,033.48	9,459,751.79	682,521,281.69	1,265,619,073.99	9,459,751.79	1,256,159,322.20

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,459,751.79					9,459,751.79
合计	9,459,751.79					9,459,751.79

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PPP 项目道路	142,436,098.33		142,436,098.33	142,436,098.33		142,436,098.33
合计	142,436,098.33		142,436,098.33	142,436,098.33		142,436,098.33

注：本公司的子公司建投遵化热电与遵化市发展和改革局签署了遵化市现代物流区程乔北路、捷运路道路工程 PPP 项目合同。本期将客户尚未支付合同对价、本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的 142,436,098.33 元，在资产负债表中列示为合同资产。目前建投遵化热电已将该项目投资认定资料提交政府，待政府审批后拨付款项。

(八) 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产	11,218,300.00	11,218,300.00
划分为持有待售的处置组中的资产		
合计	11,218,300.00	11,218,300.00

1、 划分为持有待售的资产

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值						
土地	11,218,300.00		11,218,300.00	11,218,300.00		不确定	与政府签订了土地收回协议	项目终止，政府收回土地	
合计	11,218,300.00		11,218,300.00	11,218,300.00					

注：划分为持有待售资产的原因：河北任华供热有限责任公司调峰备用热源项目资产拟申请终止，已于 2023 年 9 月 20 日取得河北建投能源投资股份有限公司《关于同意任华供热调峰备用热源项目终止的批复》（建投能源字【2023】253 号），同意调峰备用热源项目终止，且根据任丘市人民政府任政复【2023】26 号决定，与任丘市自然资源和规划局签订了土地收回协议，协议内容约定经双方协商任丘市自然资源和规划局收回位于津保路绕城线南侧、郝家铺村西侧的 20323 平方米国有建设用地使用权，宗地编号为 2021131 号，支付土地补偿款 1121.83 万元。目前正在办理土地退费手续。

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的债权投资及应收利息	75,356,563.41	115,794,819.75
合计	75,356,563.41	115,794,819.75

期末重要的债权投资：

项目	期末余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
委托贷款中核华电河北核电有限公司	75,204,000.00	4.75%	4.75%	2025/12/26	
合计	75,204,000.00				

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣增值税进项税	365,964,357.74	375,362,852.65
预缴所得税	7,200,731.89	12,735,493.29
预缴其它税费	578,949.06	645,740.59
碳排放权资产	1,000,471.69	
合计	374,744,510.38	388,744,086.53

(十一) 债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款中核华电河北核电有限公司	115,627,000.00		115,627,000.00	115,627,000.00		115,627,000.00

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小计	115,627,000.00		115,627,000.00	115,627,000.00		115,627,000.00
减：一年内到期部分	75,204,000.00		75,204,000.00	115,627,000.00		115,627,000.00
合计	40,423,000.00		40,423,000.00	0.00		0.00

期末重要的债权投资：

项目	期末余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
委托贷款中核华电河北核电有限公司	40,423,000.00	4.75%	4.75%	2027/12/14	
合计	40,423,000.00				

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业												
小计												
2. 联营企业												
河北邯峰发电有限责任公司 (以下简称：邯峰发电)	442,161,781.04				11,080,135.26		2,127,654.54				455,369,570.84	
国能河北衡丰发电有限责任公司 (以下简称：国能衡丰发电)	239,825,439.85				15,499,464.16		2,194,975.20				257,519,879.21	
国能河北沧东发电有限责任公司 (以下简称：国能沧东发电)	1,403,463,269.09		118,591,200.00		70,338,897.34		6,285,434.65				1,598,678,801.08	
河北大唐国际王滩发电有限责任公司 (以下简称：大唐王	103,843,861.77				18,731,249.11		758,550.15				123,333,661.03	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
滩发电)												
国能河北龙山发电有限责任公司(以下简称:国能龙山发电)	392,607,897.82				20,936,575.58		905,399.58				414,449,872.98	
国能承德热电有限公司(以下简称:国能承德热电)												
山西国际能源裕光煤电有限责任公司(以下简称:国际能源裕光煤电)	255,659,995.13				48,766,509.03		1,928,894.12				306,355,398.28	
华阳建投阳泉热电有限责任公司(以下简称:华阳建投阳泉热电)	634,755,900.17				37,729,457.73		8,099,306.04				680,584,663.94	
河北建投海上风电有限公司(以下简称:建投海上风电)	591,895,860.98				43,725,576.15		658,102.49				636,279,539.62	
承德龙新热力有限责任公司(以下简称:龙新热力)	95,810,276.30				2,743,468.55						98,553,744.85	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
衡水恒通热力有限责任公司 (以下简称：恒通热力)	114,878,043.42				-17,430,204.64			44,504,915.71			52,942,923.07	
汇海融资租赁股份有限公司 (以下简称：汇海融租)	211,892,400.91				2,884,831.11						214,777,232.02	
河北建投智慧财务服务有限公司 (以下简称：建投智慧财务)	6,674,570.29				15,569.40						6,690,139.69	
河北建投中航塞罕绿能科技开发有限公司 (以下简称：建投绿能科技)	25,097,512.79				-1,769,505.44						23,328,007.35	
河北燕赵储能有限公司 (以下简称：燕赵储能)	24,224,446.95				1,762,031.31						25,986,478.26	
国能河北定鑫发电有限责任公司 (以下简称：定鑫发电)	75,319,000.00		14,680,000.00								89,999,000.00	
秦皇岛发电有限责任公司 (以下简称：秦电公司)	633,450,235.81		120,706,787.99		-56,699,061.02		3,617,679.05				701,075,641.83	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
忻州市晋冀祥物流有限公司 (以下简称：晋冀祥物流)	899,767.55										899,767.55	
河北建投晨旭新能源科技有限公司(以下简称：建投晨旭新能源)	5,286,577.03										5,286,577.03	
河北万酷新能源科技有限公司(以下简称：万酷新能源)												
小计	5,257,746,836.90		253,977,987.99		198,314,993.63		26,575,995.82	44,504,915.71			5,692,110,898.63	
合计	5,257,746,836.90		253,977,987.99		198,314,993.63		26,575,995.82	44,504,915.71			5,692,110,898.63	

注：

- （1）截止 2025 年 6 月 30 日，国能承德热电净资产为负，本公司对国能承德热电不负有承担额外损失的义务，对其长期股权投资账面价值减记至零。
- （2）截止 2025 年 6 月 30 日，万酷新能源净资产为负，本公司对万酷新能源不负有承担额外损失的义务，对其长期股权投资账面价值减记至零。

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,008,787,138.97	1,007,253,660.71
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,008,787,138.97	1,007,253,660.71
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	1,008,787,138.97	1,007,253,660.71

分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
河北建投集团财务有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
河北银行股份有限公司	361,024,628.03	361,024,628.03
三河发电有限责任公司	282,149,812.72	282,149,812.72
中核华电河北核电有限公司	54,670,200.00	54,670,200.00
中国海外基础设施开发投资有限公司		2,866,521.74
四川华能东西关水电股份有限公司	71,487,459.00	71,487,459.00
冀北电力交易中心有限公司	14,943,418.22	14,943,418.22
河北电力交易中心有限公司	9,311,621.00	9,311,621.00
河北建投康养产业投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
扬州冀建投一期科技创业投资合伙企业（有限合伙）	13,200,000.00	8,800,000.00
合计	1,008,787,138.97	1,007,253,660.71

注：2025 年 3 月，中国海外基础设施开发投资有限公司工商注销，因此期末余额为 0 元。

(十四) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 上年年末余额	7,127,650.95		7,127,650.95
(2) 本期增加金额			
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—转回			
(4) 期末余额	7,127,650.95		7,127,650.95
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	5,079,666.95		5,079,666.95
(2) 本期增加金额	74,463.42		74,463.42
—计提或摊销	74,463.42		74,463.42
(3) 本期减少金额			
—处置			
—转回			
(4) 期末余额	5,154,130.37		5,154,130.37
3. 减值准备			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,973,520.58		1,973,520.58
(2) 上年年末账面价值	2,047,984.00		2,047,984.00

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	26,591,206,371.68	26,176,010,835.10
固定资产清理	1,704,909.32	1,642,295.17
合计	26,592,911,281.00	26,177,653,130.27

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其 他	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	12,470,572,877.09	38,188,878,957.72	914,920,609.56	152,443,797.72	109,732,412.36	51,836,548,654.45
（2）本期增加金额	53,412,733.22	1,234,806,662.68	4,434,861.48	1,548,999.98	5,989,252.72	1,300,192,510.08
—购置		8,375,547.27	2,019,164.01	1,548,999.98	5,387,108.49	17,330,819.75
—在建工程转入	53,412,733.22	1,226,431,115.41	2,415,697.47		602,144.23	1,282,861,690.33
—企业合并增加						
—转回						
—其他变动						
（3）本期减少金额	20,254,684.32	58,748,411.67	2,712,343.73	77,600.00	160,569.11	81,953,608.83
—处置或报废	20,254,684.32	58,748,411.67	2,712,343.73	77,600.00	160,569.11	81,953,608.83
（4）期末余额	12,503,730,925.99	39,364,937,208.73	916,643,127.31	153,915,197.70	115,561,095.97	53,054,787,555.70
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	5,413,138,194.16	19,226,835,101.09	798,963,760.75	123,692,629.01	74,784,883.22	25,637,414,568.23
（2）本期增加金额	191,638,967.33	652,196,929.59	13,429,156.42	3,048,589.72	4,072,171.01	864,385,814.07
—计提	191,638,967.33	652,196,929.59	13,429,156.42	3,048,589.72	4,072,171.01	864,385,814.07
—企业合并增加						
—转回						

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其 他	合计
—其他变动						
(3) 本期减少金额	15,818,309.89	19,594,381.18	2,578,695.06	75,272.00	152,540.15	38,219,198.28
—处置或报废	15,818,309.89	19,594,381.18	2,578,695.06	75,272.00	152,540.15	38,219,198.28
(4) 期末余额	5,588,958,851.60	19,859,437,649.50	809,814,222.11	126,665,946.73	78,704,514.08	26,463,581,184.02
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额		23,123,251.12				23,123,251.12
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额		23,123,251.12				23,123,251.12
—处置或报废		23,123,251.12				23,123,251.12
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	6,914,772,074.39	19,505,499,559.23	106,828,905.20	27,249,250.97	36,856,581.89	26,591,206,371.68
(2) 上年年末账面价值	7,057,434,682.93	18,938,920,605.51	115,956,848.81	28,751,168.71	34,947,529.14	26,176,010,835.10

注：本期计提的累计折旧中 114,012.01 元计入在建工程。

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西柏坡第二发电房屋	73,144,702.25	正在办理中
建投沙河发电房屋	245,893,965.33	正在办理中
建投任丘热电房屋	217,068,379.26	未办理竣工决算
建投宣化热电房屋	5,596,824.27	正在办理中
建投承德热电房屋	130,928,374.55	正在办理中
建投遵化热电房屋	264,435,480.24	正在办理中
恒兴发电房屋	43,447,081.40	正在办理中
任华供热房屋	9,345,193.77	未办理竣工决算
建投热力清洁供热房屋	27,819,163.44	正在办理中
建投能源定州热力房屋	19,775,790.57	正在办理中

4、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
技改拆除、报废资产清理	1,704,909.32	1,642,295.17
合计	1,704,909.32	1,642,295.17

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,614,156,328.43		1,614,156,328.43	2,363,271,351.91		2,363,271,351.91
工程物资	3,875,113.17		3,875,113.17	4,148,294.60		4,148,294.60
合计	1,618,031,441.60		1,618,031,441.60	2,367,419,646.51		2,367,419,646.51

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	1,489,214,954.76		1,489,214,954.76	2,260,017,948.85		2,260,017,948.85
技改工程	124,941,373.67		124,941,373.67	103,253,403.06		103,253,403.06
合计	1,614,156,328.43		1,614,156,328.43	2,363,271,351.91		2,363,271,351.91

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
西柏坡电厂四期工程	525,589.00	247,219,786.44	75,873,334.02		216,175,586.24	106,917,534.22	6.32	7%	6,337,978.25	6,337,978.25	1.09	自筹+借款
承德热电-翻车机房系统	8,900.00	49,957,161.63	8,763,102.03			58,720,263.66	66.98	67%				自筹
承德热电-铁路专用线建设	37,997.07	161,272,584.73	2,535,973.05			163,808,557.78	42.45	42%	12,326,703.59	2,048,943.26	2.28	自筹+借款
任丘热电二期 2×350MW 热电联产项目	298,568.00	203,873,783.42	160,026,299.55	179,097.35		363,720,985.62	12.18	12%	5,649,786.07	4,874,346.61	2.35	自筹+借款

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
准能-长滩电厂 2x66 万千瓦机组工程	502,900.00	66,564,205.49	85,925,899.74	74,513.27		152,415,591.96	88.37	88%	132,123,388.73			自筹+借款
冀能新能源光伏电站项目	277,786.00	68,149,950.40	4,737,142.97			72,887,093.37	2.62	3%	1,359,736.52	628,315.39	2.27	自筹+借款
建投国融-岚县二期 100MW 光伏电站项目	50,899.67	191,006,970.49	125,429,068.30			316,436,038.79	72.02	72%	3,527,233.00	3,007,859.98	2.76	自筹+借款
西柏坡发电-100MW 光伏发电项目	46,635.02	293,799,090.30	122,187,735.30	314,488,826.83	11,128,535.15	90,369,463.62	95.00	95%	5,806,412.16	1,551,519.07	1.09	自筹+借款
建投遵化-15 万千瓦光伏	64,755.00	34,153,913.53	38,902,494.56		9,397,990.34	63,658,417.75	5.05	5%	1,956.00	1,956.00	2.75	自筹+借款

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
项目												
建投国融-承德市双滦区200MW 光储一体化项目	103,866.00	768,018,941.02	52,540,307.97	805,609,213.07	14,791,467.75	158,568.17	79	86.56%	20,291,178.43		2.81	自筹+借款
合计		2,084,016,387.45	676,921,357.49	1,120,351,650.52	251,493,579.48	1,389,092,514.94	--	--	187,424,372.75	18,450,918.56		

(十七) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	租赁土地	运输设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	253,735,848.73	1,351,956,978.59	104,270,349.89	815,345.56	1,710,778,522.77
（2）本期增加金额	2,591,262.11	85,033,513.63	2,423,571.42		90,048,347.16
—新增租赁	2,591,262.11	85,033,513.63	2,423,571.42		90,048,347.16
（3）本期减少金额		4,000,000.00			4,000,000.00
—转出至固定资产					
—处置		4,000,000.00			4,000,000.00
（4）期末余额	256,327,110.84	1,432,990,492.22	106,693,921.31	815,345.56	1,796,826,869.93
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	58,632,861.04	202,844,705.41	10,461,548.81	125,345.19	272,064,460.45
（2）本期增加金额	11,906,434.11	29,491,301.37	2,266,466.48	135,890.64	43,800,092.60
—计提	11,906,434.11	29,491,301.37	2,266,466.48	135,890.64	43,800,092.60
（3）本期减少金额		766,666.59			766,666.59
—转出至固定资产					
—处置		766,666.59			766,666.59
（4）期末余额	70,539,295.15	231,569,340.19	12,728,015.29	261,235.83	315,097,886.46

项目	房屋及建筑物	机器设备	租赁土地	运输设备	合计
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					
（3）本期减少金额					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	185,787,815.69	1,201,421,152.03	93,965,906.02	554,109.73	1,481,728,983.47
（2）上年年末账面价值	195,102,987.69	1,149,112,273.18	93,808,801.08	690,000.37	1,438,714,062.32

注：本期计提的累计折旧中 1,270,206.23 元计入在建工程。

(十八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	特许权	软件	项目使用权	其他	合计
1. 账面原值							
（1）上年年末余额	1,668,913,041.41	38,566,993.20	65,718,906.43	137,656,794.88	537,907,315.86	4,398,051.20	2,453,161,102.98
（2）本期增加金额	256,302,407.52		563,577.60	832,251.97			257,698,237.09
—购置			293,773.35	832,251.97			1,126,025.32
—内部研发			33,955.20				33,955.20
—企业合并增加							
—在建工程转入	256,302,407.52		235,849.05				256,538,256.57
（3）本期减少金额							
—处置							
（4）期末余额	1,925,215,448.93	38,566,993.20	66,282,484.03	138,489,046.85	537,907,315.86	4,398,051.20	2,710,859,340.07
2. 累计摊销							
（1）上年年末余额	325,406,437.21	11,312,587.75	12,445,012.80	55,991,567.94	146,441,836.04	635,037.40	552,232,479.14
（2）本期增加金额	20,230,138.57	1,928,349.72	1,224,304.43	6,192,770.82	10,091,324.28	429,753.84	40,096,641.66
—计提	20,230,138.57	1,928,349.72	1,224,304.43	6,192,770.82	10,091,324.28	429,753.84	40,096,641.66
—企业合并增加							

项目	土地使用权	非专利技术	特许权	软件	项目使用权	其他	合计
(3) 本期减少金额							
—处置							
(4) 期末余额	345,636,575.78	13,240,937.47	13,669,317.23	62,184,338.76	156,533,160.32	1,064,791.24	592,329,120.80
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额							
(2) 本期增加金额							
(3) 本期减少金额							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	1,579,578,873.15	25,326,055.73	52,613,166.80	76,304,708.09	381,374,155.54	3,333,259.96	2,118,530,219.27
(2) 上年年末账面价值	1,343,506,604.20	27,254,405.45	53,273,893.63	81,665,226.94	391,465,479.82	3,763,013.80	1,900,928,623.84

- ① 期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.46%。
- ② 本期计提的累计摊销中 4,108,298.37 元计入在建工程。

(十九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件服务费	16,771.38		12,578.64		4,192.74
热力集资	192,396.93		19,565.82		172,831.11
装修费	34,826,129.76	1,433,834.79	3,048,567.11		33,211,397.44
占地费	3,132,611.47		533,478.66		2,599,132.81
升压站接入费	50,794,094.02		1,103,297.10		49,690,796.92
其他	4,546,165.65	1,038,436.18	975,578.63		4,609,023.20
合计	93,508,169.21	2,472,270.97	5,693,065.96		90,287,374.22

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资
	异	产	异	产
坏账准备	74,955,569.03	16,712,287.23	76,743,248.17	16,723,910.87
固定资产减值准备			365,714.24	91,428.56
可抵扣亏损	1,329,165,345.88	269,888,230.89	1,921,371,900.88	388,622,905.31
租赁交易	538,836,519.78	120,383,048.71	505,103,511.69	112,033,975.13
其他	105,797,821.42	23,924,309.55	102,619,036.53	23,526,369.33
合计	2,048,755,256.11	430,907,876.38	2,606,203,411.51	540,998,589.20

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税负	应纳税暂时性差	递延所得税负
	异	债	异	债
固定资产折旧	50,054,801.76	12,486,570.38	51,982,471.50	12,968,487.82
租赁交易	469,654,987.85	104,220,251.38	411,858,945.63	88,940,895.64
合计	519,709,789.61	116,706,821.76	463,841,417.13	101,909,383.46

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	90,657,795.71	340,250,080.67	85,370,823.65	455,627,765.55
递延所得税负债	90,657,795.71	26,049,026.05	85,370,823.65	16,538,559.81

4、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产减值损失		22,757,536.88
可抵扣暂时性差异	95,522,091.00	83,836,274.35
可抵扣亏损	936,444,802.57	1,024,069,839.10
合计	1,031,966,893.57	1,130,663,650.33

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	期末余额	上年年末余额	备注
2025 年	41,411,539.11	42,649,171.58	
2026 年	258,145,906.72	263,382,853.85	
2027 年	166,108,086.24	166,108,086.24	
2028 年	253,779,262.31	380,879,578.25	
2029 年	153,050,636.23	171,050,149.18	
2030 年	63,949,371.96		
合计	936,444,802.57	1,024,069,839.10	

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
预付工 程及设 备款	904,101,685.61		904,101,685.61	187,706,782.43		187,706,782.43
预付土 地款	77,742,363.00		77,742,363.00	72,742,363.00		72,742,363.00
待 转 投 资支出	11,750,731.47		11,750,731.47			
合计	993,594,780.08		993,594,780.08	260,449,145.43		260,449,145.43

(二十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	23,254,536.42	23,254,536.42	保证金、冻结存款等		41,333,824.21	41,333,824.21	保证金、冻结存款等	
固定资产	290,887,368.98	155,745,185.21	抵押		160,492,809.59	160,492,809.59	抵押	
无形资产	41,904,511.59	31,103,541.87	抵押		31,590,803.61	31,590,803.61	抵押	
其中：知识产权								
数据资源								
合计	356,046,416.99	210,103,263.50			233,417,437.41	233,417,437.41		

(二十三) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,684,531,098.03	4,409,487,358.29
合计	3,684,531,098.03	4,409,487,358.29

注：其中短期借款应付利息期末 2,575,672.15 元，期初 4,708,345.27 元。

(二十四) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	172,409,134.27	281,065,414.13
商业承兑汇票	460,000.00	1,583,984.48
合计	172,869,134.27	282,649,398.61

注：期末无已到期未支付的应付票据。

(二十五) 应付账款**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,535,453,179.62	2,700,830,616.72
1 至 2 年	416,967,368.13	418,405,429.22
2 至 3 年	157,866,810.88	176,890,907.05
3 年以上	70,857,731.56	84,008,084.24
合计	2,181,145,090.19	3,380,135,037.23

2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款

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

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	145,947,178.98	未结算
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	83,333,329.25	未结算
隆尧天唯热电有限公司	48,450,530.08	未结算
中国能源建设集团山西电力建设有限公司	18,526,057.04	未结算
山西约翰芬雷华能设计工程有限公司	16,765,922.72	未结算
合计	313,023,018.07	

(二十六) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收热费	22,171,924.53	1,024,718,504.13
预收副产品货款	6,331,520.74	992,177.90
预收储值费	138,756,909.37	118,091,430.85
预收工程款	25,699,265.38	20,373,941.90
预收其他款	20,787,967.75	30,106,055.11
合计	213,747,587.77	1,194,282,109.89

2、 账龄超过一年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
餐饮储值卡	20,171,025.76	待消费
合计	20,171,025.76	

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	161,826,410.08	767,230,528.96	675,780,968.92	253,275,970.12
离职后福利-设定 提存计划		117,324,358.42	113,059,891.51	4,264,466.91

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	161,826,410.08	884,554,887.38	788,840,860.43	257,540,437.03

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	92,289,341.60	573,328,759.34	474,348,778.88	191,269,322.06
(2) 职工福利费		33,205,339.57	33,205,339.57	-
(3) 社会保险费	12,005,254.90	88,718,288.19	100,643,016.94	80,526.15
其中：医疗保险费	12,005,254.90	82,497,252.44	94,431,309.56	71,197.78
工伤保险费		4,644,538.53	4,449,157.26	195,381.27
生育保险费		1,576,497.22	1,762,550.12	-186,052.90
(4) 住房公积金		55,897,636.62	54,027,117.87	1,870,518.75
(5) 工会经费和职工教育经费	12,433,468.81	14,320,008.15	11,796,218.57	14,957,258.39
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他	45,098,344.77	1,760,497.09	1,760,497.09	45,098,344.77
合计	161,826,410.08	767,230,528.96	675,780,968.92	253,275,970.12

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		72,930,788.67	70,846,171.31	2,084,617.36
失业保险费		3,127,737.09	3,061,070.70	66,666.39
企业年金缴费		41,265,832.66	39,152,649.50	2,113,183.16
合计		117,324,358.42	113,059,891.51	4,264,466.91

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	60,072,740.94	35,002,758.55
环境保护税	3,853,663.28	9,464,687.72
企业所得税	62,761,215.50	18,227,867.57
个人所得税	1,376,511.93	12,038,793.54
城市维护建设税	2,137,636.50	1,452,788.22
房产税	14,108.34	7,778.19
教育费附加	1,822,176.95	1,232,609.69
水资源税	1,496,079.60	733,223.80
土地使用税	1,663,150.02	251,151.99
印花税	2,681,885.94	6,049,630.88
其他	2,407.04	487,953.76
合计	137,881,576.04	84,949,243.91

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	58,765,935.98	2,488,993.23
其他应付款项	378,389,535.85	313,435,389.50
合计	437,155,471.83	315,924,382.73

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	111,766.20	111,766.20
少数股东股利	58,654,169.78	2,377,227.03
合计	58,765,935.98	2,488,993.23

注：无重要的超过一年未支付的应付股利。

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
质保金和保证金	168,005,964.19	156,990,634.63
代扣代付款项	7,295,829.93	4,580,153.30
限制性股票回购义务	52,842,270.00	52,842,270.00
其他	150,245,471.73	99,022,331.57
合计	378,389,535.85	313,435,389.50

注：其他中建投寿阳热电向原股东华阳新材料科技集团有限公司借款利息 38,280,381.34 元。

(2) 账龄超过一年或逾期的其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华阳新材料科技集团有限公司	38,280,381.34	借款利息

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	3,911,480,309.29	1,927,132,370.02
一年内到期的应付债券	1,514,149,315.06	20,695,890.41
一年内到期的长期应付款	8,838,677.15	33,189,588.58
一年内到期的租赁负债	163,803,005.62	126,829,765.53
合计	5,598,271,307.12	2,107,847,614.54

注：其中一年内到期的长期借款期末余额中应付利息 10,598,302.07 元，期初余额中应付利息 12,518,460.87 元。

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	11,713,311.18	24,735,499.26
超短期融资券	1,005,176,986.30	
合计	1,016,890,297.48	24,735,499.26

注：本期公司发行完成两期超短期融资券，其中第一期超短期融资券于 2025 年 2 月 19 日发行完成，发行总额 5 亿元，票面年利率 2.00%，期限为 270 日（2025 年 2 月 20 日至 2025 年 11 月 17 日）；第二期超短期融资券于 2025 年 4 月 28 日发行完成，发行总额 5 亿元，票面利率 1.84%，期限为 269 日（2025 年 4 月 29 日至 2026 年 1 月 23 日），以上超短期融资券期末余额含发行总额和应计利息。

(三十二) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	2,687,734,108.56	3,206,519,558.62
抵押借款	363,893,185.66	449,103,435.66
保证借款		
信用借款	7,857,045,579.99	9,388,480,756.63
合计	10,908,672,874.21	13,044,103,750.91

注：①本公司子公司以供热特许经营权收益权、供热收费权、管网建设费收费权、综合能源服务收费权、电费收费权、股权为质押向银行取得的贷款在账面分类为质押借款。

②本公司子公司以土地、机器设备为抵押向银行取得的贷款在账面分类为抵押借款。

(三十三) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
21 建能 01 公司债	1,501,292,876.70	1,519,592,054.79
21 建能 02 公司债	1,012,856,438.36	1,001,103,835.62
减：一年内到期的应付债券（利息）	1,514,149,315.06	20,695,890.41
合计	1,000,000,000.00	2,500,000,000.00

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值（万元）	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额（万元）	上年年末余额（万元）	本期发行（万元）	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还（万元）	期末余额（万元）	是否违约
21 建能 01 公司 债	150,000.00	2.42%	2021/6/17	5 年	150,000.00	150,000.00		18,000,821.91			150,000.00	否
21 建能 02 公司 债	100,000.00	2.37%	2021/12/14	5 年	100,000.00	100,000.00		11,752,602.74			100,000.00	否
合计					250,000.00	250,000.00		29,753,424.65			250,000.00	

注：①债券的期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

②21 建能 01 公司债在存续期内前 3 年(2021 年 6 月 18 日至 2024 年 6 月 17 日)票面年利率为 3.72%；在本期债券的第 3 年末，发行人选择下调本期债券票面利率，在本期债券后 2 年(2024 年 6 月 18 日至 2026 年 6 月 17 日)票面利率拟定为 2.42%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。

③21 建能 02 公司债在存续期内前 3 年(2021 年 12 月 15 日至 2024 年 12 月 14 日)票面年利率为 3.17%；在本期债券的第 3 年末，发行人选择下调本期债券票面利率，在本期债券后 2 年(2024 年 12 月 15 日至 2026 年 12 月 14 日)票面利率拟定为 2.37%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。

(三十四) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	1,393,444,562.08	1,415,208,881.14
减：未确认的融资费用	236,460,580.96	265,096,368.24
减：重分类至一年内到期的非流动负债	163,803,005.62	126,829,765.53
合计	993,180,975.50	1,023,282,747.37

(三十五) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	4,085,402.64	114,955,316.20
专项应付款		
合计	4,085,402.64	114,955,316.20

按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付设备款	4,085,402.64	114,955,316.20
其中：应付设备款	14,342,218.10	159,228,483.19
减：一年内到期的长期应付款	8,838,677.15	33,189,588.58
减：未确认的融资费用	1,418,138.31	11,083,578.41
合计	4,085,402.64	114,955,316.20

(三十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	98,622,165.45	1,082,438.25	8,374,826.52	91,329,777.18	政府补助
管网建设费	788,657,451.15	5,054,198.44	77,728,025.52	715,983,624.07	管网建设费
合计	887,279,616.60	6,136,636.69	86,102,852.04	807,313,401.25	

(三十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
PPP 项目待转销项税额	10,039,291.53	10,039,291.53
合计	10,039,291.53	10,039,291.53

(三十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,809,299,376.00						1,809,299,376.00

(三十九) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
25 冀能投 MTN001 （科创票据）		1,003,736,986.30		1,003,736,986.30
合计		1,003,736,986.30		1,003,736,986.30

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
25 冀能投 MTN001 （科创票据）-面值			10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00
-应计利息				3,736,986.30				3,736,986.30
合计			10,000,000.00	1,003,736,986.30			10,000,000.00	1,003,736,986.30

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本公司于 2025 年 4 月 29 日完成 2025 年度第一期中期票据（科创票据）的发行，发行总额为 10 亿元，债券初始利率为 2.20%。票据到期日为 2028 年 4 月 30 日，永续票据初始票面利息为 2.20%，本公司有权选择递延支付利息，但本公司在已递延利息及其孳息全部清偿完毕前不得向其普通股股东分红和减少注册资本，到期后本公司有权选择续展 3 年，且不受续展次数限制，续展期间票面利息按照当期基准利率+初始利差+300bps 确定。本公司将其分类为其他权益工具。

(四十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,627,400,310.73		32,454,711.57	4,594,945,599.16
其他资本公积	6,005,423.29	26,575,995.82		32,581,419.11
其他资本公积-股份支付	8,711,316.25	824,978.20		9,536,294.45
合计	4,642,117,050.27	27,400,974.02	32,454,711.57	4,637,063,312.72

注：①上年同一控制下收购建投准能公司股权，根据准则相关规定，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金之间的差额，调整资本公积。本年确认股权交割期间损益 32,454,711.57 元，调整资本公积。

②对于联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积金额 26,575,995.82 元。

③其他资本公积-股份支付，为公司以权益结算的股权激励成本。

(四十一) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	52,842,270.00			52,842,270.00
合计	52,842,270.00			52,842,270.00

(四十二) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,388,697.11	62,856,833.22	22,379,390.10	59,866,140.23
合计	19,388,697.11	62,856,833.22	22,379,390.10	59,866,140.23

注：按照财政部应急管理部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财资(2022)136 号文件要求及相关规定，公司本年提取并使用安全生产费。

(四十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	906,244,773.37			906,244,773.37
合计	906,244,773.37			906,244,773.37

(四十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	3,119,585,888.03	2,782,491,886.67
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,119,585,888.03	2,782,491,886.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	896,982,342.12	347,715,722.85
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	235,208,918.88	144,743,950.08
转作股本的普通股股利		
其他	3,736,986.30	19,462,810.57
期末未分配利润	3,777,622,324.97	2,966,000,848.87

注：①本期金额其他为本期计提的其他权益工具的利息费用。

② 上期金额其他为同一控制企业合并，影响未分配利润。

(四十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,066,116,157.72	8,486,629,448.89	11,429,620,125.83	9,891,541,893.60
其他业务	47,380,744.75	25,870,452.16	61,340,816.93	31,441,533.30
合计	11,113,496,902.47	8,512,499,901.05	11,490,960,942.76	9,922,983,426.90

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	11,108,597,302.15	11,481,330,635.25
租赁收入	4,899,600.32	9,630,307.51
合计	11,113,496,902.47	11,490,960,942.76

2、 营业收入、营业成本的分解信息

类别		
	营业收入	营业成本
业务类型：		
其中：		
火力发电电量	8,778,239,260.61	6,199,778,210.74
火力发电热量	1,333,576,566.80	1,667,119,720.08
光伏发电	95,479,875.73	44,847,893.17
餐饮住宿服务	148,248,238.12	43,475,677.47
热力供应	679,323,171.43	515,389,294.48
能源服务	30,310,926.06	14,991,253.98
其他	48,318,863.72	26,897,851.13
合计	11,113,496,902.47	8,512,499,901.05
按经营地区分类		
其中：		
河北省内	9,737,213,744.23	7,499,022,441.56
山西省	489,271,127.21	412,371,623.13
陕西省	25,488,135.20	16,888,336.66
内蒙古自治区	861,523,895.83	584,217,499.70
合计	11,113,496,902.47	8,512,499,901.05
市场或客户类型		
其中：		
火力发电业	10,111,815,827.41	7,866,897,930.82
光伏发电业	95,479,875.73	44,847,893.17
酒店业	148,248,238.12	43,475,677.47
热力供应	679,323,171.43	515,389,294.48
能源服务	30,310,926.06	14,991,253.98

类别		
	营业收入	营业成本
其他	48,318,863.72	26,897,851.13
合计	11,113,496,902.47	8,512,499,901.05

(四十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
环境保护税	11,633,806.82	20,870,901.22
城市维护建设税	15,038,721.27	10,504,004.81
教育费附加	12,747,609.05	9,143,421.34
房产税	17,640,053.00	25,194,587.86
土地使用税	27,063,848.26	21,138,070.13
车船使用税	81,126.60	80,832.10
水资源税	3,192,097.89	3,764,902.63
印花税	7,034,140.36	7,126,492.01
其他	12,036.36	142,015.40
合计	94,443,439.61	97,965,227.50

(四十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	44,781,670.78	40,907,568.81
材料费	4,990,493.96	4,472,464.24
折旧费	13,273,223.38	10,727,092.02
修理费	414,856.37	575,147.82
能源费	7,271,139.85	7,012,475.18
业务经费	1,814,823.71	1,343,954.90
长期待摊费用摊销	1,819,163.79	1,187,523.67
办公费	69,818.71	570,599.65
物业费	755,447.95	785,622.78
业务宣传费	369,076.60	141,105.91

项目	本期金额	上期金额
其他	12,881,393.74	11,066,927.38
合计	88,441,108.84	78,790,482.36

(四十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	274,581,949.00	228,332,096.44
劳动保护费	1,620,942.84	1,199,519.11
劳务费	22,494,862.68	19,101,854.22
材料费	140,846.85	373,525.86
办公费	6,328,523.83	6,969,842.10
税金		400,000.00
财产保险费	7,843,818.72	6,511,638.44
差旅费	3,957,855.96	3,716,302.52
修理费	2,401,266.88	2,003,842.53
折旧费	15,862,831.50	14,188,942.52
租赁费	8,426,790.92	7,547,864.70
物业费	6,280,076.03	5,201,176.59
运输费	4,084,212.61	4,134,211.72
广告费	155,449.04	327,199.62
董事会费	173,760.96	85,598.02
中介机构费	4,726,544.61	7,287,121.63
无形资产摊销	22,993,851.29	21,938,078.56
环保支出	937,797.56	427,183.41
其他	12,506,586.51	11,882,346.62
合计	395,517,967.79	341,628,344.61

(四十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发人员薪酬	49,908,586.07	45,959,337.75

项目	本期金额	上期金额
材料及动力费	370,034,558.01	358,621,964.46
折旧及摊销费	1,242,025.19	5,178,850.84
自主研发项目摊销	2,041,920.46	2,040,389.26
临床试验费及检验费	10,254,753.63	3,936,700.48
其他费用	366,101.58	552,891.10
合计	433,847,944.94	416,290,133.89

(五十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	283,373,753.58	398,744,130.09
减：利息收入	8,127,004.26	10,186,836.79
汇兑损益	6,863.02	-117.12
银行手续费	1,038,766.32	770,699.31
其他		
合计	276,292,378.66	389,327,875.49

(五十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	15,183,848.52	21,979,011.04
进项税加计抵减		
个人手续费返还	654,221.66	474,536.27
债务重组收益		
直接减免的增值税	12,537.42	104,993.90
其他		
合计	15,850,607.60	22,558,541.21

(五十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	198,314,993.63	143,644,454.95
处置长期股权投资产生的投资收益	735,039.45	
债权投资持有期间取得的利息收入	2,605,092.07	2,619,484.85
处置债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	18,448,146.70	19,204,558.87
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
债务重组产生的投资收益		
合计	220,103,271.85	165,468,498.67

(五十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-9,812,156.60	-1,082,949.94
其他应收款坏账损失	-85,980.91	9,408,388.56
合计	-9,898,137.51	8,325,438.62

(五十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	6,560,896.90	-1,818.68	6,560,896.90
合计	6,560,896.90	-1,818.68	6,560,896.90

(五十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		15,335.38	
政府补助			
盘盈利得			

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
出售碳排放配额收益	2,036,403.72		2,036,403.72
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		2,311,505.69	
其他	5,062,096.59	5,664,957.52	5,062,096.59
合计	7,098,500.31	7,991,798.59	7,098,500.31

(五十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,252,090.51	610,481.96	1,252,090.51
其他	2,463,914.03	4,384,888.92	2,463,914.03
合计	3,716,004.54	4,995,370.88	3,716,004.54

(五十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	110,131,831.24	49,517,563.15
递延所得税费用	124,165,642.68	-970,536.18
合计	234,297,473.92	48,547,026.97

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,548,453,296.19
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	387,113,324.05
子公司适用不同税率的影响	-80,003,000.03
调整以前期间所得税的影响	-6,189,051.35
非应税收入的影响	-131,472,677.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	346,071.15

项目	本期金额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,269,249.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	91,261,703.36
直接减免的所得税额	-1,489,646.19
所得税费用	234,297,473.92

(五十八) 每股收益**1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	896,982,342.12	347,715,722.85
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,791,626,376.00	1,791,626,376.00
基本每股收益	0.497	0.193
其中：持续经营基本每股收益	0.497	0.193
终止经营基本每股收益		

注：等待期内计算基本每股收益时，分子应扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利；分母不应包含限制性股票的股数。

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	896,982,342.12	347,715,722.85
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,796,594,772.53	1,791,626,376.00
稀释每股收益	0.497	0.193
其中：持续经营稀释每股收益	0.497	0.193
终止经营稀释每股收益		

注：稀释每股收益分子归属于母公司普通股股东的合并净利润，分母为普通股加权平均数+(限制性股票股数-行权价格×限制性股票股数÷当期普通股平均市场价格)

(五十九) 现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	8,127,004.26	10,186,719.67
保证金	25,358,166.17	30,106,995.40
政府补助	8,493,963.07	8,528,180.66
往来收款	92,010,673.25	125,068,558.62
碳资产排放权收入	9,477,854.69	
其他		1,669.99
合计	143,467,661.44	173,892,124.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保险费	14,828,953.15	21,626,498.66
租赁费	25,398,230.92	6,721,208.25
往来付款	95,445,271.14	124,635,453.98
能源费	114,386.28	4,685,966.69
其他费用类支出	123,463,463.48	226,116,846.37
合计	259,250,304.97	383,785,973.95

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
取得子公司现金净额		45,604,865.47
合计		45,604,865.47

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
项目前期费	10,340,594.23	
合计	10,340,594.23	

3、与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
超短期融资券	1,000,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00	

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还租赁负债所支付的现金	105,069,809.34	124,419,940.90
偿还长期应付款所支付的现金	136,091,706.11	47,718,995.31
合计	241,161,515.45	172,138,936.21

(六十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,314,155,822.27	394,775,512.57
加：信用减值损失	9,898,137.51	-8,325,438.62
资产减值准备		
固定资产折旧	864,346,265.48	832,006,219.20
油气资产折耗		
使用权资产折旧	42,529,886.37	49,695,156.65
无形资产摊销	35,988,343.29	35,164,866.98
长期待摊费用摊销	5,693,065.96	4,766,819.78
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)	-6,560,896.90	1,818.68

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,252,090.51	595,146.58
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	283,373,753.58	398,744,130.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-220,103,271.85	-165,468,498.67
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	115,377,684.88	-2,813,527.45
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	9,510,466.24	1,076,743.89
存货的减少（增加以“—”号填列）	573,638,040.51	68,835,808.10
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	483,419,464.83	-213,669,112.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,784,830,387.59	-646,067,694.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,727,688,465.09	749,317,950.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,860,315,953.65	1,633,682,671.72
减：现金的期初余额	1,926,926,422.61	1,535,326,910.62
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	-66,610,468.96	98,355,761.10

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,860,315,953.65	1,926,926,422.61
其中：库存现金		23,980.80
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	1,860,253,150.69	1,926,899,711.03

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的其他货币资金	62,802.96	2,730.78
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	1,860,315,953.65	1,926,926,422.61
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

(六十一) 所有者权益变动表项目注释

无。

(六十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	504,729.05	7.1586	3,613,153.38
其中：美元	504,729.05	7.1586	3,613,153.38

(六十三) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	19,109,794.87	19,927,776.04
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	17,642,593.53	13,532,906.74
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		

项目	本期金额	上期金额
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	266,559,746.37	178,860,144.46
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出	136,091,706.11	47,718,995.31

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	4,899,600.32	9,630,307.51
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

六、 研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发人员薪酬	53,071,228.51	48,932,744.17
材料及动力费	370,034,558.01	358,621,964.46
折旧及摊销费	2,367,461.33	5,839,731.33
临床试验费及检验费	10,254,753.63	3,936,700.48
其他费用	5,772,126.26	8,296,081.49
合计	441,500,127.74	425,627,221.93
其中：费用化研发支出	431,806,024.48	414,249,744.63
资本化研发支出	9,694,103.26	11,377,477.30

(二) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	购置	确认为无形资产	确认为固定资产	转入当期损益	
建投能源电力交易决策支持与智能售电系统开发及应用研究科技项目	13,475,275.75						13,475,275.75
建投能源基于数据湖架构的智慧能源管理系统研制开发-火发电机组技术监督模块（含大机组竞赛）开发	708,298.54						708,298.54
建投能源生产运营管控系统升级	226,415.10		2,122,641.50				2,349,056.60
建投能源燃料管控信息化项目	628,141.59		1,465,663.72				2,093,805.31
建投国融液态空气储能系统高效发电关键技术暨国内首套百千瓦全系统液态空气储能中试电站	8,763,364.09	1,000,540.00					9,763,904.09
建投遵化热电专利研发	69,380.28	7,910.00		33,955.20			43,335.08
建投能源定州热力智慧热网建设项目	1,038,337.71	18,333.61					1,056,671.32
建投储能国内首套百千瓦全系统液态空气储能中试电站	11,505,767.10	5,079,014.43					16,584,781.53
建投热力智能客服信息管理系统研究项目	790,801.89						790,801.89
小计	37,205,782.05	6,105,798.04	3,588,305.22	33,955.20			46,865,930.11
减：减值准备							

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	购置	确认为无形资产	确认为固定资产	转入当期损益	
合计	37,205,782.05	6,105,798.04	3,588,305.22	33,955.20			46,865,930.11

1、 重要的资本化研发项目的情况

项目	期末研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	资本化开始时点	确定资本化开始时点的具体依据
建投能源电力交易决策支持与智能售电系统开发及应用研究科技项目	70%	冀北现货市场规则未出，预计 2025 年底	直线法摊销	2023.8	按合同协议确认
建投国融液态空气储能系统高效发电关键技术暨国内首套百千瓦全系统液态空气储能中试电站	95%	2025.7.31	直线法摊销	2023.4	研发的液态空气储能技术可在应用市场端进行推广实施，建设电网侧储能电站以及多能互补耦合电站并以此实现经济利益。该项目完成无形资产开发所需要的资源可充分被满足并且开发阶段的支出可以准确归集并计量。
建投储能国内首套百千瓦全系液态空气储能中试电站	95%	2025.7.31	直线法摊销	2023.4	研发的液态空气储能技术可在应用市场端进行推广实施，建设电网侧储能电站以及多能互补耦合电站并以此实现经济利益。该项目完成无形资产开发所需要的资源可充分被满足并且开发阶段的支出可以准确归集并计量。

七、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 其他原因的合并范围变动

合并范围的增加：

本期新增 1 家通过投资设立的子公司，并纳入合并范围。

①本期建投能源出资设立河北建投泐水蓄能发电有限责任公司，注资 3,000 万元，持股比例为 100%。

河北建投泐水蓄能发电有限责任公司，注册资本 20000 万人民币，成立日期 2025 年 04 月 08 日，社会信用代码 91130522MAEFY3TX4Q，法定代表人杨翔军。注册地址：河北省邢台市临城县经济开发区纬六路临城县创新创业孵化园东栋 401 室。经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）（除依法须经批准的项目外，自主开展法律法规未禁止、未限制的经营活动）许可项目：水力发电；发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；住宿服务；旅游业务；餐饮服务（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，具体经营项目以批准文件或许可证件为准）

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
河北西柏坡发电有限责任公司 (简称：西柏坡发电)	102,717.60	河北省平山县	石家庄市平山县	火力发电及供热	60.00		同一控制下企业合并
河北西柏坡第二发电有限责任 公司(简称：西柏坡第二发电)	88,000.00	河北省平山县	石家庄市平山县	火力发电及供热	51.00		同一控制下企业合并
邢台国泰发电有限责任公司(简 称：国泰发电)	40,000.00	河北省邢台市	河北省邢台市	火力发电及供热	51.00		同一控制下企业合并
河北建投沙河发电有限责任公 司(简称：建投沙河发电)	80,116.00	河北省沙河市	沙河市新城镇新 章村村南	火力发电	89.79		设立
河北建投任丘热电有限责任公 司(简称：建投任丘热电)	43,354.00	河北省任丘市	河北省任丘市	火力发电及供热		81.65	同一控制下企业合并
河北建投宣化热电有限责任公 司(简称：建投宣化热电)	50,500.00	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电及供热	100.00		同一控制下企业合并
建投承德热电有限责任公司(简 称：建投承德热电)	65,600.00	河北省承德市	河北省承德市	火力发电及供热		94.00	设立

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
建投邢台热电有限责任公司(简称：建投邢台热电)	57,600.00	河北省南和县	南和县经济开发区	火力发电及供热	100.00		设立
建投遵化热电有限责任公司(简称：建投遵化热电)	82,600.00	河北省遵化市	河北省遵化市	火力发电及供热	51.00		设立
衡水恒兴发电有限责任公司(简称：恒兴发电)	47,500.00	河北省衡水市	河北省衡水市	火力发电及供热	60.00		非同一控制下企业合并
秦皇岛秦热发电有限责任公司(简称：秦热发电)	58,000.00	河北省秦皇岛市	河北省秦皇岛市	火力发电及供热	40.00		同一控制下企业合并
冀建投寿阳热电有限责任公司(简称：建投寿阳热电)	80,000.00	山西省晋中市	山西省晋中市	火力发电及供热	51.00		非同一控制下企业合并
河北建投西柏坡第三发电有限责任公司(简称：西柏坡第三发电)	103,700.00	河北省平山县	石家庄市平山县	火力发电及供热	100.00		设立
河北建投任丘第二热电有限责任公司(简称：任丘第二发电)	59,600.00	河北省任丘市	河北省任丘市	火力发电及供热	100.00		设立
建投(唐山)热电有限责任公司(简称：建投唐山)	82,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电及供热	51.00		非同一控制下企业合并
建投国电准格尔旗能源有限公	105,400.00	内蒙古自治区鄂	内蒙古自治区鄂	火力发电及供热	50.00		同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
司（简称：建投准能）		鄂尔多斯市	鄂尔多斯市				
建投河北热力有限公司（简称：建投热力）	35,000.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力、热力生产与销售	100.00		设立
河北建投国融能源服务有限公司（简称：建投国融）	74,771.19	河北省石家庄市	河北省石家庄市	综合能源服务	88.84		同一控制下企业合并
河北国际大厦酒店有限责任公司（简称：河北国际大厦酒店）	4,929.64	河北省石家庄市	河北省石家庄市	住宿业	68.4634		设立
河北建投建能电力燃料物资有限公司（简称：建投建能燃料）	10,000.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	批发零售及服务	100.00		设立
河北建投电力科技服务有限公司（简称：建投电科）	20,000.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力供应销售	100.00		设立
河北建投科林智慧能源有限责任公司（简称：建投科林）	3,000.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力供应	60.00		设立
河北建投能源科学技术研究院有限公司（简称：建投能科院）	3,000.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	新能源技术研发销售	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古冀能新能源有限公司（简称：冀能新能源）	40,000.00	内蒙古自治区	内蒙古自治区	太阳能发电技术服务	100.00		设立
河北建投储能技术有限公司（简	20,000.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	储能技术服务	60.00	40.00	设立

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
称：建投储能)							
河北任华供热有限责任公司(简称：任华供热)	8,377.00	河北省任丘市	河北省任丘市	供热		74.32	设立
张家口宣化建投供热有限责任公司(简称：宣化建投供热)	3,777.70	河北省张家口市	河北省张家口市	供热		90.00	同一控制下企业合并
建投煦城遵化热力有限责任公司(简称：建投煦城热力)	15,000.00	河北省遵化市	河北省遵化市	供热		95.00	设立
建投煦城遵化供水有限责任公司(简称：建投煦城供水)	1,650.00	河北省遵化市	河北省遵化市	供水		100.00	设立
建投能源定州热力有限责任公司(简称：建投能源定州热力)	5,000.00	河北省定州市	河北省定州市	供热		100.00	设立
建投热力河北清洁供热有限公司(简称：建投热力清洁供热)	6,300.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	供热		100.00	设立
冀建投寿阳热力有限责任公司(简称：建投寿阳热力)	6,000.00	山西省晋中市	山西省晋中市	供热		100.00	设立
建投热力承德供热有限责任公司(简称：建投热力承德供热)	5,000.00	河北省承德市	河北省承德市	供热		100.00	设立
建投热力秦皇岛供热有限责任	5,000.00	河北省秦皇岛市	河北省秦皇岛市	供热		100.00	设立

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
公司（简称：建投热力秦皇岛供热）							
河北建投能源贸易有限公司（简称：建投能源贸易）	600.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	煤炭批发		51.00	同一控制下企业合并
河北建投融碳资产管理有限公司（简称：建投融碳）	2,448.10	河北省石家庄市	河北省石家庄市	资产管理及技术推广服务	23.6608	40.848	同一控制下企业合并
秦皇岛顺辉科技有限公司（简称：顺辉科技）	2,000.00	河北省秦皇岛市	河北省秦皇岛市	粉煤灰的技术开发、销售		100.00	同一控制下企业合并
建投热力青县新能源有限公司（简称：建投热力青县新能源）	2,000.00	河北省沧州市	河北省沧州市	太阳能发电		80.00	非同一控制下企业合并
西电新能源平山有限责任公司（简称：西电新能源）	10,000.00	河北省平山县	石家庄市平山县	太阳能发电技术服务		100.00	设立
河北建昊光伏科技有限公司（简称：建昊光伏）	194,117.65	河北省石家庄市	河北省石家庄市	太阳能发电技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
山西富岚风电有限公司（简称：山西富岚风电）	13,000.00	山西省吕梁市	山西省吕梁市	太阳能发电技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
定边晶科电力有限公司（简称：定边晶科电力）	8,100.00	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电技术服务		100.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
定边县天瑞达新能源发电有限公司(简称:定边天瑞达新能源)	6,700.00	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
定边县龙磐新能源有限公司(简称:定边龙磐新能源)	4,850.00	陕西省榆林市	陕西省榆林市	太阳能发电技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
涿水县建晟光伏科技有限公司(简称:涿水建晟光伏)	11,000.00	河北省保定市	河北省保定市	电力、热力生产和供应业		100.00	非同一控制下企业合并
承德市双滦区建昊新能源科技有限公司(简称:承德双滦建昊)	20,000.00	河北省承德市	河北省承德市	新能源技术推广服务		100.00	非同一控制下企业合并
承德市双滦区建融新能源科技有限公司(简称:承德双滦建融)	20,000.00	河北省承德市	河北省承德市	新能源技术推广服务		100.00	非同一控制下企业合并
山西省岚县建昊新能源有限公司(简称:岚县建昊新能源)	10,000.00	山西省吕梁市	山西省吕梁市	太阳能发电技术服务		95.00	设立
河北鲜鲜坊电子商务有限公司(简称:鲜鲜坊公司)	300.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	互联网销售		100.00	设立
沧州运河迎宾馆有限公司(简称:沧州运河迎宾馆)	500.00	河北省沧州市	河北省沧州市	住宿服务		70.00	设立
建投能源涿鹿新能源科技有限责任公司(简称:建投涿鹿新能)	1,000.00	河北省张家口市	河北省张家口市	电力、热力生产和供应业		100.00	设立

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
源)							
建投能源(怀来)新能源科技有 限责任公司(简称:建投怀来新 能源)	1,000.00	河北省张家口市	河北省张家口市	太阳能发电技术 服务		95.00	设立
建投能源(石家庄)电力科技合 伙企业(有限合伙)(简称:电 力科技合伙企业)	522,820.43	河北省石家庄市	河北省石家庄市	发电技术服务	14.10	6.03	设立
河北建投涿水蓄能发电有限责 任公司	20,000.00	河北省邢台市	河北省邢台市	水力发电	100.00		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比 例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的 股利	期末少数股东权益余额
西柏坡发电	40.00	46,045,834.01		547,796,538.29
西柏坡第二发电	49.00	86,857,304.55		694,093,608.14
国泰发电	49.00	30,043,713.98		143,140,041.26
建投沙河发电	10.21	13,175,152.60		67,306,616.38

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
建投遵化热电	49.00	14,768,938.50		244,885,694.88
恒兴发电	40.00	16,341,755.36		211,811,934.87
秦热发电	60.00	15,536,615.20		397,249,765.35
建投寿阳热电	49.00	1,608,565.42		343,374,575.22
建投唐山热电	49.00	12,464,797.49		59,029,106.93
建投准能	50.00	105,615,517.41		601,668,383.54
建投国融	11.16	1,383,587.82		106,169,840.64
河北国际大厦酒店	31.5366	1,028,531.12		24,368,029.17
建投科林	40.00	361,007.77		7,514,792.23
电力科技合伙企业	79.87	51,598,986.00		3,628,737,903.71

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西柏坡发电（合并）	886,115,145.12	1,088,808,280.54	1,974,923,425.66	281,242,554.72	281,790,184.42	563,032,739.14
西柏坡第二发电	415,924,722.49	1,222,415,367.68	1,638,340,090.17	221,045,922.93	776,599.64	221,822,522.57
国泰发电	172,982,253.59	991,740,434.98	1,164,722,688.57	588,412,613.93	284,187,541.47	872,600,155.40
建投沙河发电	298,051,003.36	2,389,679,048.18	2,687,730,051.54	1,733,129,726.15	295,377,833.99	2,028,507,560.14
建投遵化热电（合并）	430,386,924.17	2,966,635,323.35	3,397,022,247.52	1,608,440,876.73	1,292,963,201.33	2,901,404,078.06
恒兴发电	300,624,997.71	749,313,192.72	1,049,938,190.43	506,145,423.18	14,262,930.11	520,408,353.29
秦热发电（合并）	231,092,551.61	1,119,708,502.43	1,350,801,054.04	532,654,646.79	156,063,465.00	688,718,111.79
建投寿阳热电（合并）	411,316,027.74	3,297,474,920.94	3,708,790,948.68	1,342,712,858.80	1,606,012,977.74	2,948,725,836.54
建投唐山热电	313,997,911.36	1,481,036,539.00	1,795,034,450.36	941,873,699.57	732,693,185.66	1,674,566,885.23
建投准能	416,336,351.53	3,854,627,491.08	4,270,963,842.61	824,448,589.76	2,243,178,485.75	3,067,627,075.51
建投国融（合并）	502,254,885.10	2,419,369,913.35	2,921,624,798.45	270,643,140.72	1,786,225,099.85	2,056,868,240.57
河北国际大厦酒店（合并）	144,027,557.51	190,679,028.31	334,706,585.82	157,177,408.36	98,379,088.64	255,556,497.00
建投科林	6,923,153.18	69,698,850.86	76,622,004.04	10,467,377.30	47,367,645.70	57,835,023.00
电力科技合伙企业	15,663,882.94	4,525,229,008.91	4,540,892,891.85	578,863.10	-	578,863.10

续表 1:

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西柏坡发电（合并）	1,013,438,543.30	1,047,282,911.70	2,060,721,455.00	487,832,894.54	283,233,795.58	771,066,690.12
西柏坡第二发电	512,121,058.78	1,304,776,160.20	1,816,897,218.98	435,481,773.25	21,164,899.66	456,646,672.91
国泰发电	211,585,959.60	1,043,845,596.41	1,255,431,556.01	693,336,502.55	337,196,548.00	1,030,533,050.55
建投沙河发电	341,568,574.37	2,503,038,089.34	2,844,606,663.71	1,772,594,096.97	551,097,754.96	2,323,691,851.93
建投遵化热电（合并）	450,537,441.25	2,994,804,315.49	3,445,341,756.74	1,050,425,933.83	1,935,533,006.79	2,985,958,940.62
恒兴发电	314,048,522.45	856,118,315.51	1,170,166,837.96	671,021,516.85	14,747,672.95	685,769,189.80
秦热发电（合并）	214,407,329.22	1,156,933,603.30	1,371,340,932.52	485,289,436.02	241,606,930.00	726,896,366.02
建投寿阳热电（合并）	420,154,991.49	3,343,631,633.18	3,763,786,624.67	1,429,447,318.47	1,580,837,774.95	3,010,285,093.42
建投唐山热电	306,407,050.27	1,504,191,257.38	1,810,598,307.65	1,004,917,274.23	715,621,750.93	1,720,539,025.16
建投准能	275,559,324.76	3,844,091,187.67	4,119,650,512.43	689,983,347.02	2,346,718,902.13	3,036,702,249.15
建投国融（合并）	418,051,643.49	2,271,657,313.31	2,689,708,956.80	383,458,272.68	1,534,006,461.50	1,917,464,734.18
河北国际大厦酒店（合并）	159,927,318.50	193,526,993.76	353,454,312.26	148,542,251.32	103,156,009.83	251,698,261.15
建投科林	7,361,185.88	72,032,245.25	79,393,431.13	14,861,285.76	45,480,738.57	60,342,024.33
电力科技合伙企业	4,652,253.33	4,525,229,008.91	4,529,881,262.24	276,937.17	-	276,937.17

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西柏坡发电（合并）	1,185,059,809.36	117,362,577.23	117,362,577.23	408,088,637.18	1,122,470,163.08	8,537,859.55	8,537,859.55	72,938,189.78
西柏坡第二发电	1,064,469,271.25	177,259,805.20	177,259,805.20	420,260,504.53	1,075,533,497.41	70,278,757.24	70,278,757.24	126,456,722.05
国泰发电	616,272,877.07	61,313,702.00	61,313,702.00	3,244,350.71	678,537,336.61	11,136,090.09	11,136,090.09	-5,150,901.72
建投沙河发电	924,424,222.02	129,041,651.36	129,041,651.36	92,377,049.84	1,056,614,086.32	45,556,539.76	45,556,539.76	165,456,493.16
建投遵化热电（合并）	579,798,716.23	30,040,821.80	30,040,821.80	204,758,089.09	641,992,155.50	4,029,367.45	4,029,367.45	18,555,511.04
恒兴发电	627,957,814.04	40,854,388.39	40,854,388.39	31,531,544.98	681,904,054.79	-42,858,806.57	-42,858,806.57	-4,350,092.93
秦热发电（合并）	637,207,862.66	25,894,358.67	25,894,358.67	96,527,625.94	682,387,240.60	4,898,517.32	4,898,517.32	30,182,287.59
建投寿阳热电（合并）	462,520,642.38	3,282,786.58	3,282,786.58	152,251,900.80	494,500,275.31	-3,859,382.41	-3,859,382.41	25,725,235.87
建投唐山热电	554,710,443.12	25,438,362.22	25,438,362.22	-81,286,745.45	551,734,853.45	-11,157,206.53	-11,157,206.53	-56,897,529.03
建投淮能	861,523,895.83	211,231,034.83	211,231,034.83	285,207,647.69	771,056,544.28	28,620,259.17	28,620,259.17	563,524,236.72
建投国融（合并）	99,831,691.16	12,861,299.85	12,861,299.85	114,734,687.52	71,682,150.22	3,822,825.67	3,822,825.67	44,466,819.11
河北国际大厦酒店（合并）	148,325,335.84	3,584,937.13	3,584,937.13	32,377,761.93	151,907,331.26	12,218,642.59	12,218,642.59	29,968,923.39
建投科林	5,440,666.26	902,519.42	902,519.42	3,289,653.12	4,696,787.14	417,728.41	417,728.41	3,704,706.65
电力科技合伙企业	51,971,340.47	51,598,986.00	51,598,986.00	-3,188,708.97	-	-	-	-

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易权益

无。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
邯峰发电	河北省邯郸市	河北省邯郸市	火力发电及供热	20.00		权益法
国能衡丰发电	河北省衡水市	河北省衡水市	火力发电及供热	35.00		权益法
国能沧东发电	河北省沧州市	河北省沧州市	火力发电	40.00		权益法
大唐王滩发电	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	30.00		权益法
国能龙山发电	河北省邯郸市	河北省邯郸市	火力发电	29.43		权益法
国能承德热电	河北省承德市	河北省承德市	火力发电	35.00		权益法
国际能源裕光煤电	山西省阳泉市	山西省阳泉市	火力发电	20.00		权益法
华阳建投阳泉热电	山西省阳泉市	山西省阳泉市	火力发电	50.00		权益法
建投海上风电	河北省唐山市	河北省唐山市	风力发电	45.00		权益法
龙新热力	河北省承德市	河北省承德市	供热	35.00		权益法
汇海融租	广东省深圳市	广东省深圳市	融资租赁	30.769		权益法
秦电公司	河北省秦皇岛市	河北省秦皇岛市	火力发电	50.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额					
	邯峰发电	国能衡丰发电	国能沧东发电	大唐王滩发电	国能龙山发电	国能承德热电
流动资产	1,068,573,004.69	561,086,179.24	760,399,748.35	424,079,364.73	495,869,361.45	274,194,353.51
非流动资产	1,610,209,686.68	986,298,810.95	5,301,840,549.53	1,453,731,901.56	2,342,738,397.10	344,113,995.05
资产合计	2,678,782,691.37	1,547,384,990.19	6,062,240,297.88	1,877,811,266.29	2,838,607,758.55	618,308,348.56
流动负债	337,966,502.60	773,384,628.60	804,267,932.78	1,381,248,085.50	1,129,148,354.27	1,763,803,809.69
非流动负债	63,968,334.46	38,229,278.08	1,275,808,384.40	85,450,977.12	273,619,464.06	101,893,992.58
负债合计	401,934,837.06	811,613,906.68	2,080,076,317.18	1,466,699,062.62	1,402,767,818.33	1,865,697,802.27
少数股东权益					27,583,492.03	
归属于母公司股东权益	2,276,847,854.31	735,771,083.51	3,982,163,980.70	411,112,203.67	1,408,256,448.19	-1,247,389,453.71
按持股比例计算的净资产份额	455,369,570.84	257,519,879.21	1,598,678,801.08	123,333,661.03	414,449,872.98	
调整事项	446,300.85	39,650,812.39	47,797,601.25	48,452,195.04	99,053,037.45	34,009,184.13
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他	446,300.85	39,650,812.39	47,797,601.25	48,452,195.04	99,053,037.45	34,009,184.13
对联营企业权益投资的账面价值	455,369,570.84	257,519,879.21	1,598,678,801.08	123,333,661.03	414,449,872.98	
存在公开报价的联营企业权益投						

	期末余额/本期金额					
	邯峰发电	国能衡丰发电	国能沧东发电	大唐王滩发电	国能龙山发电	国能承德热电
资的公允价值						
营业收入	1,107,747,193.53	744,918,749.05	2,059,889,863.15	934,207,352.80	1,019,256,326.12	540,231,826.65
净利润	55,400,676.28	44,284,183.33	175,847,243.35	62,437,497.04	71,140,249.34	-6,553,019.04
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	55,400,676.28	44,284,183.33	175,847,243.35	62,437,497.04	71,140,249.34	-6,553,019.04
本期收到的来自联营企业的股利						

续表 1:

	期末余额/本期金额					
	国际能源裕光煤电	华阳建投阳泉热电	建投海上风电	龙新热力	秦电公司	汇海融租
流动资产	1,046,343,576.63	364,160,658.96	1,062,845,837.98	168,840,770.16	389,750,023.00	373,057,844.86
非流动资产	5,464,841,842.59	4,448,084,036.06	3,510,969,315.96	914,467,009.32	3,215,743,101.41	539,352,379.44
资产合计	6,511,185,419.22	4,812,244,695.02	4,573,815,153.94	1,083,307,779.48	3,605,493,124.41	912,410,224.30
流动负债	1,685,279,323.49	440,806,959.91	580,876,955.24	274,522,599.05	1,915,114,495.73	119,386,054.15
非流动负债	3,314,129,104.25	3,010,268,407.24	2,577,281,100.81	526,047,245.20	280,803,859.54	94,997,805.78
负债合计	4,999,408,427.74	3,451,075,367.15	3,158,158,056.05	800,569,844.25	2,195,918,355.27	214,383,859.93
少数股东权益						

	期末余额/本期金额					
	国际能源裕光煤电	华阳建投阳泉热电	建投海上风电	龙新热力	秦电公司	汇海融租
归属于母公司股东权益	1,511,776,991.48	1,361,169,327.87	1,415,657,097.89	282,737,935.23	1,409,574,769.14	698,026,364.37
按持股比例计算的净资产份额	306,355,398.28	680,584,663.94	636,279,539.62	98,553,744.85	701,075,641.83	214,777,232.02
调整事项		27,740,831.73		5,456,774.30	331,559,416.48	
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他		27,740,831.73		5,456,774.30	331,559,416.48	
对联营企业权益投资的账面价值	306,355,398.28	680,584,663.94	636,279,539.62	98,553,744.85	701,075,641.83	214,777,232.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,586,858,741.06	802,334,996.47	291,493,577.60	138,519,350.78	843,295,639.32	12,554,101.95
净利润	243,832,545.15	75,458,915.45	97,167,947.01	7,838,481.57	-113,398,122.03	9,375,771.42
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	243,832,545.15	75,458,915.45	97,167,947.01	7,838,481.57	-113,398,122.03	9,375,771.42
本期收到的来自联营企业的股利						

续表 2:

	期初余额/上期金额					
	邯峰发电	国能衡丰发电	国能沧东发电	大唐王滩发电	国能龙山发电	国能承德热电
流动资产	999,966,599.28	682,934,437.02	844,072,164.81	469,293,216.39	478,961,064.86	251,096,359.98
非流动资产	1,640,195,726.95	1,019,264,562.00	4,574,501,499.57	1,533,322,543.71	2,347,595,934.84	354,964,856.89
资产合计	2,640,162,326.23	1,702,198,999.02	5,418,573,664.38	2,002,615,760.10	2,826,556,999.70	606,061,216.87
流动负债	365,135,086.42	978,754,178.49	906,837,368.64	1,187,998,610.48	1,324,638,568.00	1,749,307,314.26
非流动负债	64,218,334.48	38,229,278.08	990,928,125.00	468,470,943.47	141,310,079.38	102,168,742.60
负债合计	429,353,420.90	1,016,983,456.57	1,897,765,493.64	1,656,469,553.95	1,465,948,647.38	1,851,476,056.86
少数股东权益					26,568,604.61	
归属于母公司股东权益	2,210,808,905.33	685,215,542.45	3,520,808,170.74	346,146,206.15	1,334,039,747.71	-1,245,414,839.99
按持股比例计算的净资产份额	442,161,781.04	239,825,439.85	1,403,463,269.09	103,843,861.77	392,607,897.82	
调整事项	2,068,191.99	40,153,084.69	84,801,535.17	49,695,298.37	100,513,703.55	36,586,937.49
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他	2,068,191.99	40,153,084.69	84,801,535.17	49,695,298.37	100,513,703.55	36,586,937.49
对联营企业权益投资的账面价值	442,161,781.04	239,825,439.85	1,403,463,269.09	103,843,861.77	392,607,897.82	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

	期初余额/上期金额					
	邯峰发电	国能衡丰发电	国能沧东发电	大唐王滩发电	国能龙山发电	国能承德热电
营业收入	1,188,442,578.28	730,840,704.79	2,313,369,861.75	1,107,253,452.18	1,122,434,482.89	584,376,442.23
净利润	88,300,394.21	2,553,971.69	110,321,746.72	21,216,384.07	32,086,978.17	-6,959,337.20
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	88,300,394.21	2,553,971.69	110,321,746.72	21,216,384.07	32,086,978.17	-6,959,337.20
本期收到的来自联营企业的股利						

续表 3:

	期初余额/上期金额					
	国际能源裕光煤电	华阳建投阳泉热电	建投海上风电	龙新热力	秦电公司	汇海融租
流动资产	982,119,574.48	314,264,789.09	829,944,047.65	220,941,329.76	397,557,706.86	485,321,356.26
非流动资产	5,620,817,295.41	4,459,953,846.22	3,628,904,465.28	937,568,639.44	1,968,771,628.70	476,735,581.54
资产合计	6,602,936,869.89	4,774,218,635.31	4,458,848,512.93	1,158,509,969.20	2,366,329,335.56	962,056,937.80
流动负债	1,718,751,540.15	612,618,844.41	440,966,973.01	371,284,675.32	1,273,868,963.62	135,510,713.68
非流动负债	3,625,885,354.00	2,892,087,990.57	2,701,107,523.61	513,836,702.08	416,200,299.71	137,895,631.17
负债合计	5,344,636,894.15	3,504,706,834.98	3,142,074,496.62	885,121,377.40	1,690,069,263.33	273,406,344.85
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,258,299,975.74	1,269,511,800.33	1,316,774,016.31	273,388,591.80	676,260,072.23	688,650,592.95

	期初余额/上期金额					
	国际能源裕光煤电	华阳建投阳泉热电	建投海上风电	龙新热力	秦电公司	汇海融租
按持股比例计算的净资产份额	255,659,995.13	634,755,900.17	591,895,860.98	95,810,276.30	633,450,235.81	211,892,400.91
调整事项		27,740,831.73		5,508,771.92		
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他		27,740,831.73		5,508,771.92		
对联营企业权益投资的账面价值	255,659,995.13	634,755,900.17	591,895,860.98	95,810,276.30	633,450,235.81	211,892,400.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,601,548,514.24	878,008,480.36	340,912,695.97	129,546,579.37		19,515,965.27
净利润	126,234,118.17	583,431.34	137,684,031.33	3,002,864.79		9,478,401.44
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	126,234,118.17	583,431.34	137,684,031.33	3,002,864.79		9,478,401.44
本期收到的来自联营企业的股利						

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
联营企业：		
投资账面价值合计	205,132,892.95	252,379,918.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-46,935,422.04	-69,570,661.15
—其他综合收益		
—综合收益总额	-46,935,422.04	-69,570,661.15

4、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期 累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净 利润)	本期末累积未确认 的损失
万酷新能源	-3,517,191.28		-3,517,191.28
国能承德热电	-435,895,194.00	-2,293,556.66	-438,188,750.66

6、 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

7、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

九、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

会计科目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额
------	----------------------

	本期金额	上期金额
其他收益-与收益相关的政府补助	6,866,022.00	9,631,490.32
其他收益-与资产相关的政府补助	8,317,826.52	12,347,520.72
合计	15,183,848.52	21,979,011.04

2、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	97,396,288.16	1,000,000.00		8,317,826.52			90,078,461.64	与资产相关
递延收益	1,225,877.29	82,438.25		57,000.00			1,251,315.54	与收益相关

十、 与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东与其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险

控制在限定范围内。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。公司的信用风险主要与应收款项相关。为控制该项风险，公司分别采取了以下措施：

① 应收账款

本公司的主要产品为电力和热力。主要客户为国网河北省电力有限公司、国网冀北电力有限公司，期末应收账款余额占应收账款总额的 49.68%，虽然客户集中，但国网河北省电力有限公司和国网冀北电力有限公司均为国家电网公司的国有大型企业，信用度高，回款及时，不存在坏账风险。热力和居民供暖的应收账款在采暖期结束后收回。本公司对于应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

②其他应收款

本公司的其他应收款主要为代垫款项、押金、备用金及往来款项等，公司对于此等款项与相关经济业务一并管理并持续监督，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该风险，本公司综合运用银行借款、发行短期融资券等融资手段，并采取长短期融资适当结合、优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已与多家金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，监督流动性风险。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同 金额合计	账面价值
短期借款	3,684,531,098.03			3,684,531,098.03	3,684,531,098.03
应付票据	172,869,134.27			172,869,134.27	172,869,134.27
应付账款	1,535,453,179.62	574,834,179.01	70,857,731.56	2,181,145,090.19	2,181,145,090.19
其他应付款	233,067,218.02	69,401,284.43	75,921,033.40	378,389,535.85	378,389,535.85
其他流动负债	1,005,176,986.30			1,005,176,986.30	1,005,176,986.30

项目	期末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同 金额合计	账面价值
长期借款	3,911,480,309.29	6,106,564,754.71	4,802,108,119.50	14,820,153,183.50	14,820,153,183.50
应付债券	1,514,149,315.06	1,000,000,000.00		2,514,149,315.06	2,514,149,315.06
租赁负债	163,803,005.62	372,609,612.74	620,571,362.76	1,156,983,981.12	1,156,983,981.12
长期应付款	8,838,677.15	4,085,402.64		12,924,079.79	12,924,079.79
合计	12,229,368,923.36	8,127,495,233.53	5,569,458,247.22	25,926,322,404.11	25,926,322,404.11

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额 合计	账面价值
短期借款	4,409,487,358.29			4,409,487,358.29	4,409,487,358.29
应付票据	282,649,398.61			282,649,398.61	282,649,398.61
应付账款	2,700,830,616.72	595,296,336.27	84,008,084.24	3,380,135,037.23	3,380,135,037.23
其他应付款	164,498,480.89	64,199,308.41	84,737,600.20	313,435,389.50	313,435,389.50
长期借款	1,927,132,370.02	6,947,523,596.60	6,096,580,154.31	14,971,236,120.93	14,971,236,120.93
应付债券	20,695,890.41	2,500,000,000.00		2,520,695,890.41	2,520,695,890.41
租赁负债	126,829,765.53	337,645,731.10	685,637,016.27	1,150,112,512.90	1,150,112,512.90
长期应付款	33,189,588.58	112,721,987.58	2,233,328.62	148,144,904.78	148,144,904.78
合计	9,665,313,469.05	10,557,386,959.96	6,953,196,183.64	27,175,896,612.65	27,175,896,612.65

3、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款等带息债务相关。截止 2025 年 6 月 30 日，公司采用浮动利率计息的借款余额为 19,491,510,307.31 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理的、可能的 0.5% 基准点变动时，将影响公司利润总额 97,457,551.54 元。

(2) 汇率风险

无。

(3) 其他价格风险

公司重要控股子公司的主要原材料为燃煤，受到燃煤价格波动的影响。

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
◆其他非流动金融资产			1,008,787,138.97	1,008,787,138.97
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,008,787,138.97	1,008,787,138.97
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,008,787,138.97	1,008,787,138.97
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产			1,008,787,138.97	1,008,787,138.97

项目	期末公允价值			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	
总额				

注：因其他非流动金融资产核算的权益工具投资被投资方均为非公众公司，确定公允价值的近期信息不足，公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，公司以投资成本作为公允价值的恰当估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
河北建设投资集团有限责任公司	石家庄市	对能源、交通、水务、农业、旅游业、服务业、房地产、工业、商业的投资及管理	150 亿元	64.99	64.99

本公司最终控制方是：河北省国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新天绿色能源股份有限公司	受同一最终控制方控制
新天绿色能源投资（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
新天河北电力销售有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
衡水建投天然气有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投交通投资有限责任公司	受同一最终控制方控制
邯黄铁路有限责任公司	受同一最终控制方控制
河北建投铁路有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投雄安建设开发有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投明佳物业服务有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投水务投资有限公司	受同一最终控制方控制
河北资产管理股份有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投数字产业有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投小额贷款有限责任公司	受同一最终控制方控制
河北建投工程建设有限公司	受同一最终控制方控制
燕山发展有限公司	受同一最终控制方控制
燕山国际投资有限公司	受同一最终控制方控制
茂天资本有限责任公司	受同一最终控制方控制
建投华天保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制
建投东南亚投资有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投老挝通联矿业有限公司	受同一最终控制方控制
中冀联合投资控股有限公司	受同一最终控制方控制
河北兴泰发电有限责任公司	受同一最终控制方控制
隆尧天唯热电有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投张垣新能源有限公司	受同一最终控制方控制
河北燕赵兴泰储能科技有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投城镇化建设开发有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投明佳荣创房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
北京三里明月酒店管理有限公司	受同一最终控制方控制
青岛世贸海悦大酒店有限责任公司	受同一最终控制方控制
河北建投康养产业投资有限公司	受同一最终控制方控制
河北信息产业投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
河北省国富农业投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投创发基金管理有限公司	受同一最终控制方控制
茂天（北京）股权投资基金管理有限责任公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
河北建投智慧财务服务有限公司	受同一最终控制方控制
河北建投直接或间接控制的其他法人	受同一最终控制方控制
遵化市北方矿业集团有限公司	对本公司子公司施加重大影响的投资方
华阳新材料科技集团有限公司	对本公司子公司施加重大影响的投资方
北京博奇环保科技有限公司	对本公司子公司施加重大影响的投资方
河北衡冠发展集团有限公司	对本公司子公司施加重大影响的投资方
石家庄科林电气股份有限公司	对本公司子公司施加重大影响的投资方
开滦集团实业发展有限责任公司	对本公司子公司施加重大影响的投资方
国电电力发展股份有限公司	对本公司子公司施加重大影响的投资方
国能河北定州发电有限责任公司	关联自然人担任董事
燕赵财产保险股份有限公司	关联自然人担任董事
其他对本公司子公司施加重大影响的投资方	对本公司子公司施加重大影响的投资方

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
河北建投智慧财务服务有限公司	服务费	647,641.51	320,754.72
国能河北定州发电有限责任公司	采购热费等	62,941,944.95	114,828,699.09
国能河北衡丰发电有限责任公司	采购电费、热费等	1,764,965.79	2,823,028.33
邯黄铁路有限责任公司	运杂费等	4,528,301.88	4,528,301.88
河北衡冠发展集团有限公司	材料款、修理费、物业费、绿化费		425,471.70
河北建投工程建设有限公司	运维费等	15,028,754.79	10,429,869.83
河北建投明佳物业服务有限公司	物业服务费	3,684,633.22	1,279,020.13
河北建投数字产业有限公司	委外开发费、计算机系统维护费等	1,497,030.05	
燕赵财产保险股份有限公司	保险费	98,600.00	3,322,588.97
石家庄科林电气股份有限公司及其下属企业	工程、设备款等	1,306,000.00	760,465.77
秦皇岛发电有限责任公司	热费、水费	69,520,866.06	59,838,021.49

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
衡水建投天然气有限公司	天然气费	302,679.21	107,339.79
河北建投衡水水务有限公司及下属企业	用水费	2,090,802.85	886,891.06
开滦集团实业发展及下属企业	维修费等	2,161,879.96	11,170,539.90
开滦通达物流有限公司	燃料款	26,243,555.60	85,891,867.82
河北建投铁路有限公司	运杂费、维修费等	17,224,982.07	14,209,609.98
河北建投集团财务有限公司	利息费用	19,248,735.35	18,739,930.51

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
承德龙新热力有限责任公司	热费	55,312,530.00	53,031,427.15
固安建投置地房地产开发有限公司（酒店）	服务费	768,207.54	715,668.19
河北兴泰发电有限责任公司	销售电力	239,923.53	243,793.27
河北燕赵兴泰储能科技有限公司	无形资产租金	177,405.70	
衡水恒通热力有限责任公司	销售热费、水费	96,395,296.32	83,622,007.20
华阳建投阳泉热电有限责任公司	煤炭销售、技术服务费、培训费	1,208,520.19	159,270,171.25
隆尧天唯热电有限公司	承包经营费、技术服务费等	2,572,702.11	2,478,362.49
青岛世贸海悦大酒店有限责任公司	管理服务费等		244,286.73
石家庄科林电气股份有限公司及下属企业	租金、电费、热费、制冷费等	3,935,335.95	3,248,509.85
开滦集团实业发展有限责任公司及其下属企业	销售电力、供热	4,234,392.02	4,770,415.45
河北建投集团财务有限公司	利息收入	8,005,562.70	9,652,253.83

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承 包资产 类型	受托/承 包起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的 托管收益/ 承包收益
河北燕赵储 能有限公司	河北建投能 源投资股份 有限公司	股权托 管	2024/4/11	2027/4/10	股权委托服务 协议	47,169.81

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：无。

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
河北建设投资集团有限责任公司	房屋租赁费、停车费	2,302,841.37		2,411,233.44			3,866,233.09		4,014,410.16		
国能河北衡丰发电有限责任公司	土地租赁	456,503.81		479,329.00			456,503.81		479,329.00		

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
国能河北衡丰发电有限责任公司	公用设施	5,060,543.20					5,410,719.60		5,068,368.07		
河北兴泰发电有限责任公司	设施使用费				1,931,366.76	-				2,083,842.06	
河北兴泰发电有限责任公司	房屋租赁费	5,029.52		5,281.00							
河北建投明佳物业服务有限	房屋租赁费	59,047.62		62,000.00			59,047.62		62,000.00		

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
公司山海关分公司											
汇海融资租赁股份有限公司	设备租赁费			107,840,160.37	15,192,599.20				58,626,411.70	8,984,498.63	
新天绿色能源投资（北京）有限公司	房屋租赁费						5,245.71				
开滦国际融资租赁有限公司	设备租赁费			24,311,520.00	1,453,955.62				13,148,599.41	1,053,652.95	

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西国际能源裕光煤电有限责任公司	114,000,000.00	2018/3/1	2035/2/28	否
山西国际能源裕光煤电有限责任公司	124,954,500.00	2018/7/6	2033/7/6	否
山西国际能源裕光煤电有限责任公司	123,622,000.00	2018/11/21	2033/11/20	否
山西国际能源裕光煤电有限责任公司	249,354,534.15	2019/3/31	2033/12/24	否
汇海融资租赁股份有限公司	57,705,200.00	2021/1/11	2030/12/21	否
汇海融资租赁股份有限公司	61,894,000.00	2021/3/5	2029/6/21	否
华阳建投阳泉热电有限责任公司	1,108,005,000.00	2022/1/6	2040/1/6	否

注：汇海融资租赁股份有限公司与建投能源签订了《担保服务协议》，汇海融租提供反担保。借款人通过“汇海公司应收账款质押”的方式给担保人提供反担保，当反担保物价值低于反担保质押金额时，应由借款人（汇海融租）及时补足。

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河北建投集团财务有限公司	50,300,000.00	2025-6-13	2025-12-10	本公司-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-1-6	2025-12-29	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-1-17	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-1-21	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-1-23	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-18	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-24	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-3-17	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	3,000,000.00	2025-3-18	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-3-24	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2025-4-10	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2025-4-17	2025-7-10	国泰发电-短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2025-4-21	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2025-5-20	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	33,000,000.00	2025-6-12	2025-12-29	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	7,000,000.00	2025-6-18	2025-12-29	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-6-9	2025-7-10	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	48,000,000.00	2025-1-10	2025-1-24	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-1-15	2026-1-14	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2025-1-17	2025-1-24	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-1-24	2025-1-24	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-19	2025-2-27	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-3-17	2025-3-21	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2025-3-25	2025-3-27	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	70,000,000.00	2025-4-1	2025-4-30	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-4-10	2025-4-30	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-6-18	2025-6-27	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-1-9	2025-1-24	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-1-9	2025-2-28	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2025-4-8	2025-4-30	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-5-7	2025-5-30	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-5-19	2025-5-30	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-6-16	2025-6-27	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	70,000,000.00	2025-3-24	2025-3-28	建投邢台热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-4-9	2025-4-24	建投邢台热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2025-5-20	2025-5-26	建投邢台热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-1-13	2025-7-22	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-1-21	2025-7-22	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-18	2025-7-22	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-1-21	2026-1-20	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-1-21	2026-1-20	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-2-27	2026-2-26	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-3-17	2026-2-26	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	3,000,000.00	2025-3-19	2025-3-28	恒兴发电-短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2025-1-20	2025-1-22	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	27,000,000.00	2025-4-21	2025-4-29	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-6-23	2025-6-27	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-1-8	2025-5-6	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-1-14	2025-5-6	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-2-11	2025-5-6	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-18	2025-5-6	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-3-31	2026-3-30	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-4-16	2026-4-15	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2025-4-23	2027-3-22	任丘第二发电-长期借款
河北建投集团财务有限公司	17,000,000.00	2025-4-28	2027-3-22	任丘第二发电-长期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-3-31	2026-3-30	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-3-31	2026-3-30	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-4-8	2026-3-30	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-1-13	2025-8-22	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2025-2-5	2025-8-22	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-18	2025-8-22	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-3-24	2025-8-22	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2025-6-18	2025-8-22	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2025-6-23	2025-8-22	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-4-24	2025-6-23	建投准能-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-1-22	2025-5-13	建投热力-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-4-17	2026-4-16	建投热力-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-3-25	2026-3-24	建投能源定州热力-短期借款
拆出				
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2024-7-18	2025-1-26	西柏坡发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2024-7-18	2025-2-21	西柏坡发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2024-12-30	2025-4-30	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-1-6	2025-4-30	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-1-17	2025-1-24	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-1-21	2025-1-24	国泰发电-短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-1-23	2025-1-24	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-18	2025-2-27	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-24	2025-2-27	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-3-17	2025-3-27	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	3,000,000.00	2025-3-18	2025-3-27	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-3-24	2025-3-27	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2025-4-10	2025-4-27	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2025-4-17	2025-4-30	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2025-4-21	2025-4-30	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2025-5-20	2025-5-29	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-6-9	2025-6-13	国泰发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2024-1-23	2025-1-13	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2025-1-17	2025-1-24	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-1-24	2025-1-24	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	48,000,000.00	2025-1-10	2025-1-24	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-19	2025-2-27	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2025-3-17	2025-3-21	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-3-25	2025-3-27	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-4-1	2025-4-18	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-4-1	2025-4-30	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-4-10	2025-4-30	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-4-18	2025-4-28	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-4-10	2025-4-30	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-6-18	2025-6-27	建投沙河发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-1-1	2025-1-24	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-1-9	2025-1-24	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-1-9	2025-2-28	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2025-4-8	2025-4-30	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-5-7	2025-5-30	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-5-19	2025-5-30	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-6-16	2025-6-27	宣化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2024-12-5	2025-4-30	宣化热电-短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
河北建投集团财务有限公司	70,000,000.00	2025-3-24	2025-3-28	建投邢台热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-4-9	2025-4-24	建投邢台热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2025-5-20	2025-5-26	建投邢台热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	100,000,000.00	2024-11-26	2025-5-7	建投邢台热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	100,000,000.00	2024-1-29	2025-1-28	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	100,000,000.00	2024-10-22	2025-2-18	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2024-9-18	2025-4-30	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-9-24	2025-2-28	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2024-7-23	2025-2-28	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2024-7-23	2025-2-28	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2024-7-23	2025-2-28	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-7-23	2025-4-30	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2024-7-23	2025-1-25	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-1-21	2025-6-26	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-3-17	2025-3-28	建投遵化热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-4-29	2025-3-28	恒兴发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-6-18	2025-3-28	恒兴发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	7,000,000.00	2024-9-18	2025-3-28	恒兴发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	3,000,000.00	2024-11-18	2025-3-28	恒兴发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	3,000,000.00	2025-3-19	2025-3-28	恒兴发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2025-1-20	2025-1-22	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-4-24	2025-4-2	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-4-24	2025-4-22	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	27,000,000.00	2025-4-21	2025-4-29	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2024-6-6	2025-4-29	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-6-6	2025-5-30	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-6-23	2025-6-27	秦热发电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-1-8	2025-1-26	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-11-12	2025-1-26	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-18	2025-2-21	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-2-11	2025-2-21	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-1-14	2025-3-3	寿阳热电-短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2024-6-5	2025-3-4	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-5-7	2025-3-4	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2024-7-29	2025-4-30	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2024-7-8	2025-4-30	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2024-6-18	2025-4-30	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2024-12-10	2025-4-30	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2024-10-28	2025-4-30	寿阳热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2024-5-21	2025-5-20	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2024-9-19	2025-5-20	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	18,000,000.00	2024-12-20	2025-5-23	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	3,000,000.00	2024-12-18	2025-5-23	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	12,000,000.00	2024-12-20	2025-5-23	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-1-13	2025-3-3	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-2-5	2025-3-3	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2025-2-18	2025-3-3	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	7,000,000.00	2024-12-18	2025-3-3	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-3-24	2025-3-28	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-3-24	2025-4-30	建投唐山热电-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2025-4-24	2025-6-23	建投准能-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-1-22	2025-5-13	建投热力-短期借款

6、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	河北建投集团财务有限公司	874,660,725.82		964,618,295.69	

应收账款

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	河北建投晨旭新能源科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
	固安建投置地房地产开发有限公司 (酒店)	265,000.00		231,229.88	
	青岛世贸海悦大酒店有限责任公司			13,059.59	
	隆尧天唯热电有限公司	14,975,277.80	845,055.56	12,175,277.78	845,055.56
	衡水恒通热力有限责任公司	20,550,312.29			
	华阳建投阳泉热电有限责任公司	6,576,238.00	30,323.80	14,120,639.95	30,323.80
	石家庄科林电气股份有限公司	1,206,911.98		327,890.15	
	河北兴泰发电有限责任公司	61,219.20			
	唐山开滦东方发电有限责任公司	62,066,347.44	33,225,125.34	63,290,022.87	29,024,403.42
	河北燕赵兴泰储能科技有限公司	39,916.29			
预付款项					
	国能河北定州发电有限责任公司			25,872,135.00	
	衡水建投天然气有限公司	61,565.10		310,810.10	
	石家庄科林电气股份有限公司	70,105.36		289,158.88	
其他应收					

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
款					
	河北建设投资集团有限责任公司	1,459,851.75	31,970.35	1,459,851.75	31,970.35
	新天绿色能源投资（北京）有限公司	1,836.00	918.00	1,836.00	918.00
	国能承德热电有限公司			200,000.00	100,000.00
	河北燕赵储能有限公司	200,000.00			
应收股利					
	衡水恒通热力有限责任公司	44,504,915.71			
	四川华能东西关水电股份有限公司	2,078,878.66			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
短期借款（含利息）			
	河北建投集团财务有限公司	1,113,873,961.28	1,744,116,261.73
应付账款			
	秦皇岛发电有限责任公司	43,133,174.22	33,405,976.00
	河北建投衡水水务有限公司		2,336.12
	河北建投铁路有限公司	11,837,904.80	13,308,437.90
	河北兴泰发电有限责任公司		13,204,935.98
	河北建投智慧财务服务有限公司	322,641.51	430,000.00
	河北建投工程建设有限公司	9,899,898.97	9,643,635.59
	河北建投明佳物业服务有限公司	684,457.69	352,204.02

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	国能河北衡丰发电有限责任公司	3,338,690.90	4,729,351.41
	新天河北电力销售有限公司	24,423.93	24,423.93
	隆尧天唯热电有限公司	48,450,530.08	48,450,530.08
	河北建投数字产业有限公司	7,170,011.95	7,442,381.86
	衡水市振华污水处理有限公司	1,276,159.00	1,207,988.10
	开滦集团实业发展及下属企业	7,178,607.43	4,047,896.04
	开滦通达物流有限公司	7,538,986.94	11,538,986.94
	石家庄科林电力设计院有限公司	2,548,982.01	8,762,382.97
	石家庄科林电气股份有限公司		220,859.28
	石家庄科林电气设备有限公司	1,966,080.62	1,949,495.71
	邯黄铁路有限责任公司	800,000.00	
	河北建设投资集团有限责任公司	25,341,499.56	
其他应付款			
	华阳新材料科技集团有限公司	38,280,381.34	38,280,381.34
	河北兴泰发电有限责任公司	94,339.62	
	燕赵财产保险股份有限公司	260,000.00	260,000.00
	河北建投工程建设有限公司	425,000.00	375,000.00
	河北衡冠发展集团有限公司	17,644.00	
	石家庄科林电力设计院有限公司	54,626.00	54,626.00
合同负债（含待转销项税额）			
	河北建投明佳物业服务有限公司	796.02	796.02
	河北建投集团财务有限公司	4,528.39	4,124.01
	河北建投工程建设有限公司	7,325.26	414.76
	河北建投数字产业有限公司	12,126.70	22,120.00
	承德龙新热力有限责任公司		35,987,390.80
	衡水恒通热力有限责任公司		2,531,887.72
	石家庄科林电气股份有限公司	1,233,038.40	223,026.50
长期借款（含一年内到期，含利息）			
	河北建投集团财务有限公司	321,538,417.85	244,508,874.96

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
租赁负债			
	汇海融资租赁股份有限公司	236,086,230.85	239,440,027.95
	河北兴泰发电有限责任公司	102,262,114.59	100,330,747.83

(七) 关联方承诺

无。

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
无								
合计								

期末发行在外的股份期权或其他权益工具

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干人员（含控股子公司）416 名股权激励对象			2024 年 2 月 29 日授予的限制性股票授予价格为每股 3.07 元	限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月，分别解锁 1/3、1/3、1/3。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市场价格与授予价格之差
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票价格等

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市场价格与授予价格之差
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,536,294.45

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干人员（含控股子公司）416名股权激励对象	824,978.20		824,978.20	3,137,788.33		3,137,788.33
合计	824,978.20		824,978.20	3,137,788.33		3,137,788.33

(五) 股份支付的修改、终止情况

无。

(六) 其他

无。

十四、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

无。

(三) 销售退回

无。

(四) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 重要债务重组

无。

(三) 资产置换

无。

(四) 年金计划

无。

(五) 终止经营

无。

(六) 分部信息

无。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	126,643,107.04	28,085,534.03
其他应收款项	966,671,142.31	299,047,050.40
合计	1,093,314,249.35	327,132,584.43

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
河北建投国融能源服务有限公司	10,593,911.68	
河北建投能源科学技术研究院有限公司	5,371,579.19	
秦皇岛秦热发电有限责任公司	5,150,840.16	
建投国电准格尔旗能源有限公司	46,725,769.93	
河北建投建能电力燃料物资有限公司	1,939,414.93	
建投河北热力有限公司	54,041,539.92	28,085,534.03
河北建投科林智慧能源有限责任公司	741,172.57	
四川华能东西关水电股份有限公司	2,078,878.66	
小计	126,643,107.04	28,085,534.03
减：坏账准备		
合计	126,643,107.04	28,085,534.03

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	966,671,142.31	298,667,099.98

账龄	期末余额	上年年末余额
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		759,900.84
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	966,671,142.31	299,427,000.82
减：坏账准备		379,950.42
合计	966,671,142.31	299,047,050.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	966,671,142.31	100.00			966,671,142.31	299,427,000.82	100.00	379,950.42	0.13	299,047,050.40
其中：										
账龄组合	966,671,142.31	100.00			966,671,142.31	299,427,000.82	100.00	379,950.42	0.13	299,047,050.40
合计	966,671,142.31	100.00			966,671,142.31	299,427,000.82	100.00	379,950.42	0.13	299,047,050.40

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	966,671,142.31		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	966,671,142.31		

（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)	
上年年末余额	379,950.42			379,950.42
上年年末余额在本期				
--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	-379,950.42			-379,950.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例的说明：

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	299,427,000.82			299,427,000.82
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	667,244,141.49			667,244,141.49
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	966,671,142.31			966,671,142.31

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款项						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	379,950.42	-379,950.42				
合计	379,950.42	-379,950.42				

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况
无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代垫款项		759,900.84
保证金/押金		
托管费	1,500,000.00	1,450,000.00
统借统还资金及应收利息	965,171,142.31	297,217,099.98
合计	966,671,142.31	299,427,000.82

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河北建投沙河发电有限责任公司	统借统还资金及应收利息	203,343,062.92	1 年以内	21.04	
河北建投宣化热电有限责任公司	统借统还资金及应收利息	158,094,374.74	1 年以内	16.35	
冀建投寿阳热电有限责任公司	统借统还资金及应收利息	131,018,603.17	1 年以内	13.55	
建投邢台热电有限责任公司	统借统还资金及应收利息	100,436,393.79	1 年以内	10.39	
建投(唐山)热电有限责任公司	统借统还资金及应收利息	76,291,378.36	1 年以内	7.89	
合计		669,183,812.98		69.22	

长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,370,994,302.33		8,370,994,302.33	8,163,794,302.33		8,163,794,302.33
对联营、合营企业投资	5,651,388,393.95		5,651,388,393.95	5,154,941,774.12		5,154,941,774.12
合计	14,022,382,696.28		14,022,382,696.28	13,318,736,076.45		13,318,736,076.45

3、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末 余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
河北建投国融能源 服务有限公司	634,101,579.80		88,800,000.00				722,901,579.80	
河北建投能源科学 技术研究院有限公 司	32,480,369.99						32,480,369.99	
河北西柏坡发电有 限责任公司	631,048,863.33						631,048,863.33	
河北西柏坡第二发 电有限责任公司	451,310,532.64						451,310,532.64	
秦皇岛秦热发电有 限责任公司	256,296,331.33						256,296,331.33	
邢台国泰发电有限 责任公司	208,401,998.54						208,401,998.54	
河北建投沙河发电 有限责任公司	719,360,000.00						719,360,000.00	
河北建投宣化热电	630,160,717.26						630,160,717.26	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末 余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
有限责任公司								
建投邢台热电有限 责任公司	576,000,000.00						576,000,000.00	
衡水恒兴发电有限 责任公司	435,006,248.89						435,006,248.89	
河北建投电力科技 服务有限公司	65,000,000.00						65,000,000.00	
建投遵化热电有限 责任公司	362,103,200.00						362,103,200.00	
建投国电准格尔旗 能源有限公司	541,474,131.64						541,474,131.64	
河北国际大厦酒店 有限责任公司	33,750,000.00						33,750,000.00	
内蒙古冀能新能源 有限公司	55,000,000.00						55,000,000.00	
河北建投储能技术 有限公司	30,000,000.00		8,400,000.00				38,400,000.00	
河北建投西柏坡第	397,533,000.00						397,533,000.00	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末 余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
三发电有限责任公 司								
河北建投任丘第二 热电有限责任公司	162,000,000.00		80,000,000.00				242,000,000.00	
河北建投建能电力 燃料物资有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
建投河北热力有限 公司	332,020,200.00						332,020,200.00	
河北建投科林智慧 能源有限责任公司	10,568,000.00						10,568,000.00	
冀建投寿阳热电有 限责任公司	407,427,604.83						407,427,604.83	
建投（唐山）热电有 限责任公司	41,547,224.08						41,547,224.08	
建投能源（石家庄） 电力科技合伙企业 （有限合伙）	1,051,204,300.00						1,051,204,300.00	
河北建投泇水蓄能			30,000,000.00				30,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
发电有限责任公司								
合计	8,163,794,302.33		207,200,000.00				8,370,994,302.33	

4、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业												
小计												
2. 联营企业												
邯峰发电	442,161,781.04				11,080,135.26		2,127,654.54				455,369,570.84	
国能衡丰发电	239,825,439.85				15,499,464.16		2,194,975.20				257,519,879.21	
国能沧东发电	1,403,463,269.09		118,591,200.00		70,338,897.34		6,285,434.65				1,598,678,801.08	
大唐王滩发电	103,843,861.77				18,731,249.11		758,550.15				123,333,661.03	
国能龙山发电	392,607,897.82				20,936,575.58		905,399.58				414,449,872.98	
国能承德热电												
山西裕光煤电	255,659,995.13				48,766,509.03		1,928,894.12				306,355,398.28	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上 年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
华阳建投阳泉 热电	634,755,900.17				37,729,457.73		8,099,306.04				680,584,663.94	
建投海上风电	591,895,860.98				43,725,576.15		658,102.49				636,279,539.62	
龙新热力	95,810,276.30				2,743,468.55						98,553,744.85	
汇海融租	211,892,400.91				2,884,831.11						214,777,232.02	
建投智慧财务	6,674,570.29				15,569.40						6,690,139.69	
建投绿能科技	25,097,512.79				-1,769,505.44						23,328,007.35	
河北燕赵储能	24,224,446.95				1,762,031.31						25,986,478.26	
定鑫发电	75,319,000.00		14,680,000.00								89,999,000.00	
秦皇岛发电	633,450,235.81		120,706,787.99		-56,699,061.02		3,617,679.05				701,075,641.83	
融碳资产	18,259,325.22				147,437.75						18,406,762.97	
小计	5,154,941,774.12		253,977,987.99		215,892,636.02		26,575,995.82				5,651,388,393.95	
合计	5,154,941,774.12		253,977,987.99		215,892,636.02		26,575,995.82				5,651,388,393.95	

5、 长期股权投资的减值测试情况

无。

(二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	36,026,708.73	33,699,500.32	65,685,930.58	64,150,813.33
合计	36,026,708.73	33,699,500.32	65,685,930.58	64,150,813.33

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	34,942,848.67	65,355,655.34
租赁收入	1,083,860.06	330,275.24
合计	36,026,708.73	65,685,930.58

(三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	269,664,593.44	43,613,194.39
权益法核算的长期股权投资收益	215,892,636.02	168,114,641.32
处置长期股权投资产生的投资收益	735,039.45	
债权投资持有期间取得的利息收入	2,605,092.07	2,619,484.85
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	18,448,146.70	19,204,558.87
合计	507,345,507.68	233,551,879.43

(四) 其他

无。

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	5,308,806.39	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,167,348.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益	2,605,092.07	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	47,169.81	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,634,586.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,306,406.72	
小计	29,069,409.79	
所得税影响额	5,005,683.15	
少数股东权益影响额（税后）	6,921,588.82	
合计	17,142,137.82	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.175	0.497	0.497
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.018	0.488	0.488

(三) 其他

无。

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司