

公司代码：600578

公司简称：京能电力

# 北京京能电力股份有限公司 2026 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张凤阳、主管会计工作负责人秦磊及会计机构负责人(会计主管人员)程铭声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

否

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司高度重视风险管控，在完善制度、加强风险预警和落实管控措施等方面开展了卓有成效的工作。根据公司对相关不确定性的分析结果（详见本报告第三节管理层讨论与分析内“五、其他披露事项”中的“（一）可能面对的风险”内容），公司将高度关注有关风险，采取措施积极有效加以应对。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会.....  | 18 |
| 第五节 | 重要事项.....        | 21 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....   | 38 |
| 第七节 | 债券相关情况.....      | 42 |
| 第八节 | 财务报告.....        | 48 |

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表  |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |                                   |
|------------------|---|-----------------------------------|
| 本公司、公司、上市公司、京能电力 | 指 | 北京京能电力股份有限公司，上交所上市公司，股票代码“600578” |
| 京能集团             | 指 | 北京能源集团有限责任公司                      |
| 岱海发电             | 指 | 内蒙古岱海发电有限责任公司                     |
| 宁东发电             | 指 | 宁夏京能宁东发电有限责任公司                    |
| 京泰发电             | 指 | 内蒙古京泰发电有限责任公司                     |
| 京玉发电             | 指 | 山西京玉发电有限责任公司                      |
| 京科发电             | 指 | 内蒙古京科发电有限公司                       |
| 京隆发电             | 指 | 内蒙古京隆发电有限责任公司                     |
| 长治欣隆             | 指 | 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司                    |
| 康巴什热电            | 指 | 内蒙古京能康巴什热电有限公司                    |
| 涿州热电             | 指 | 河北涿州京源热电有限责任公司                    |
| 吕临发电             | 指 | 山西京能吕临发电有限公司                      |
| 十堰热电             | 指 | 京能十堰热电有限公司                        |
| 十堰能源             | 指 | 京能（十堰）能源发展有限公司                    |
| 财务公司             | 指 | 京能集团财务有限公司                        |
| 京秦热电             | 指 | 京能秦皇岛热电有限公司                       |
| 锡林发电             | 指 | 京能（锡林郭勒）发电有限公司                    |
| 双欣发电             | 指 | 内蒙古京能双欣发电项目公司                     |
| 漳山发电             | 指 | 山西漳山发电有限责任公司                      |
| 盛乐热电             | 指 | 内蒙古京能盛乐热电有限公司                     |
| 赤峰能源             | 指 | 京能（赤峰）能源发展有限公司                    |
| 京同热电             | 指 | 山西京同热电有限公司                        |
| 京宁热电             | 指 | 内蒙古京宁热电有限责任公司                     |
| 滑州热电             | 指 | 河南京能滑州热电有限责任公司                    |
| 宜春热电             | 指 | 江西宜春京能热电有限责任公司                    |
| 京海发电             | 指 | 内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司                  |
| 京能燃料             | 指 | 北京京能电力燃料有限公司                      |
| 上都发电             | 指 | 内蒙古上都发电有限责任公司                     |
| 上都第二发电           | 指 | 内蒙古上都第二发电有限责任公司                   |
| 京达发电             | 指 | 内蒙古京达发电有限责任公司                     |
| 蒙达发电             | 指 | 内蒙古蒙达发电有限责任公司                     |
| 大唐托克托发电          | 指 | 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司                |
| 大唐托克托第二发电        | 指 | 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司              |
| 山西售电             | 指 | 山西京能售电有限责任公司                      |
| 京能能源服务           | 指 | 内蒙古京能能源服务有限公司                     |
| 青岛智汇             | 指 | 青岛京能智汇综合能源有限公司                    |
| 能源开发             | 指 | 内蒙古京能能源开发有限责任公司                   |
| 京能电力检修公司         | 指 | 内蒙古京能检修工程管理有限公司                   |
| 酒泉新能源            | 指 | 京能酒泉新能源有限公司                       |
| 查干新能源            | 指 | 京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司               |
| 锡林能源             | 指 | 京能锡林郭勒能源有限公司                      |
| 京谷新能源            | 指 | 山西京谷新能源有限公司                       |
| 京阳清洁能源           | 指 | 山西京阳清洁能源有限公司                      |
| 京祺新能源            | 指 | 秦皇岛亘山京祺新能源有限公司                    |

|           |   |                                                                                |
|-----------|---|--------------------------------------------------------------------------------|
| 京运新能源     | 指 | 山西京运新能源有限公司                                                                    |
| 察右后旗新能源   | 指 | 内蒙古京能察右后旗新能源有限公司                                                               |
| 智光新能源     | 指 | 湖北京能智光新能源有限公司                                                                  |
| 阿巴嘎旗生态    | 指 | 京能阿巴嘎旗生态科技有限公司                                                                 |
| 中天环保      | 指 | 阿巴嘎旗中天环保有限公司                                                                   |
| 京大新能源     | 指 | 内蒙古京大新能源有限公司                                                                   |
| 锡林可再生能源   | 指 | 京能（锡林郭勒）可再生能源发展有限公司                                                            |
| 中煤京能秦皇岛能源 | 指 | 中煤京能秦皇岛能源开发有限责任公司                                                              |
| 电力新能源     | 指 | 北京京能电力新能源有限公司                                                                  |
| 京康新能源     | 指 | 内蒙古京康新能源有限公司                                                                   |
| 京堰新能源     | 指 | 湖北京能京堰新能源有限公司                                                                  |
| 大成新能源     | 指 | 北京京能大成新能源有限公司                                                                  |
| 京玉污水处理公司  | 指 | 右玉县京玉污水处理有限责任公司                                                                |
| 华宁热电      | 指 | 内蒙古华宁热电有限公司                                                                    |
| 中国证监会     | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                    |
| 北京市国资委    | 指 | 北京市人民政府国有资产监督管理委员会                                                             |
| 国寿资产      | 指 | 中国人寿资产管理有限公司                                                                   |
| 《公司章程》    | 指 | 《北京京能电力股份有限公司章程》                                                               |
| MW，兆瓦     | 指 | 功率的计量单位，1MW（兆瓦）=1,000,000 瓦=1,000 千瓦=0.1 万千瓦                                   |
| 元、万元、亿元   | 指 | 人民币元、万元、亿元（仅限用于货币量词时）                                                          |
| 供电煤耗      | 指 | 火力发电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤耗，单位为克/千瓦时或 g/kwh。                                    |
| 利用小时数     | 指 | 机组实际发电量折合成机组额定容量时的运行小时数。                                                       |
| 发电量       | 指 | 电厂（发电机组）生产的电能总量，简称：电量。它是发电机组经过对一次能源的加工转换生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积。 |
| 控股装机容量    | 指 | 按照财务合并报表口径计算的各下属子公司装机容量总和。                                                     |
| 发电厂用电率    | 指 | 发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为%。                                                   |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

|           |                                 |
|-----------|---------------------------------|
| 公司的中文名称   | 北京京能电力股份有限公司                    |
| 公司的中文简称   | 京能电力                            |
| 公司的外文名称   | BEIJING JINGNENG POWER CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | BJP                             |
| 公司的法定代表人  | 张凤阳                             |

二、 联系人和联系方式

|    |       |        |
|----|-------|--------|
|    | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 秦磊    | 郝媛媛    |

|      |                         |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 联系地址 | 北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座 | 北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座 |
| 电话   | 010-65566807            | 010-65566807            |
| 传真   | 010-65567196            | 010-65567196            |
| 电子信箱 | jndl@powerbeijing.com   | jndl@powerbeijing.com   |

### 三、基本情况变更简介

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 公司注册地址        | 北京市石景山区广宁路10号           |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                       |
| 公司办公地址        | 北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 100025                  |
| 公司网址          | www.jingnengpower.com   |
| 电子信箱          | jndl@powerbeijing.com   |

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》  |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn          |
| 公司半年度报告备置地点   | 北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座 |

### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 京能电力 | 600578 | 京能热电    |

### 六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1—6月)    | 上年同期              |                   | 本报告期<br>比上年同<br>期增减<br>(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
|                        |                   | 调整后               | 调整前               |                             |
| 营业收入                   | 16,587,384,022.59 | 17,190,726,576.30 | 17,080,340,482.92 | -3.51                       |
| 利润总额                   | 2,601,754,249.02  | 2,583,160,993.19  | 2,547,111,493.68  | 0.72                        |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,988,990,310.31  | 1,984,737,349.59  | 1,948,687,850.08  | 0.21                        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,972,496,696.41  | 1,949,757,610.06  | 1,949,757,610.06  | 1.17                        |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 4,638,595,214.32  | 5,720,483,234.29  | 5,692,312,066.27  | -18.91                      |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              |                   | 本报告期<br>末比上年<br>度末增减<br>(%) |
|                        |                   | 调整后               | 调整前               |                             |

|               |                   |                    |                    |       |
|---------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 27,937,642,903.20 | 28,557,614,740.83  | 28,557,614,740.83  | -2.17 |
| 总资产           | 99,638,309,872.25 | 100,226,197,925.80 | 100,226,197,925.80 | -0.59 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期 |      | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|------|----------------|
|                         |                | 调整后  | 调整前  |                |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.29           | 0.28 | 0.28 | 3.57           |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.29           | 0.28 | 0.28 | 3.57           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.29           | 0.28 | 0.28 | 3.57           |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 7.77           | 8.31 | 8.34 | 减少0.54个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.70           | 8.16 | 8.34 | 减少0.46个百分点     |

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额            | 附注(如适用)                 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|
| 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                                          | 5,099.05      |                         |
| 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     | 22,778,550.91 | 主要是公司收到各项政府补贴以及环保技改补助款等 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |               |                         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |                         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |                         |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |                         |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |                         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |                         |
| 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                                          |               |                         |

| 非经常性损益项目                               | 金额            | 附注（如适用） |
|----------------------------------------|---------------|---------|
| 非货币性资产交换损益                             |               |         |
| 债务重组损益                                 |               |         |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等       |               |         |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |               |         |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |               |         |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |               |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益       |               |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |               |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |               |         |
| 受托经营取得的托管费收入                           |               |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                     | 638,827.80    |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |               |         |
| 减：所得税影响额                               | 2,355,294.44  |         |
| 少数股东权益影响额（税后）                          | 4,573,569.42  |         |
| 合计                                     | 16,493,613.90 |         |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 涉及金额         | 原因          |
|--------|--------------|-------------|
| 碳排放权收入 | 7,314,962.27 | 与公司正常业务密切相关 |

#### 十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

#### 十一、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）行业情况及形势分析

2026年上半年，全社会用电量累计50,999亿千瓦时，同比增长5.3%。从分产业用电看，第一产业用电量711亿千瓦时，同比增长4.9%。第二产业用电量33,057亿千瓦时，同比增长5.1%；其中，工业用电量32,760亿千瓦时，同比增长5.3%，高技术及装备制造业用电量6,008亿千瓦时，同比增长9.8%。第三产业用电量9,916亿千瓦时，同比增长8.0%；其中，充换电服务业、互联网数据服务用电量分别为810亿、494亿千瓦时，增速分别达到56.9%、44.0%。城乡居民生活用电量7,315亿千瓦时，同比增长3.1%。



截至6月底，全国累计发电装机容量40.4亿千瓦，同比增长10.8%。其中，太阳能发电装机容量12.7亿千瓦，同比增长15.8%；风电装机容量6.8亿千瓦，同比增长18.5%；水电装机容量4.54亿千瓦，同比增长3.5%；火电装机容量15.69亿千瓦，同比增长6.4%。火电装机容量占全国总装机容量比例为38.84%，较上年同期40.4%占比进一步下降。

2026年上半年全国规模以上电厂发电量4.75万亿千瓦时，同比增长3.5%。其中，火电发电量3.03万亿千瓦时，同比增加2.9%；水电发电量5,886亿千瓦时，同比增加9.3%；太阳能（光伏）发电3,394亿千瓦时，同比增加12.3%；风电发电量5,591亿千瓦时，同比减少1.9%；核电发电量2,346亿千瓦时，同比减少0.7%。火电发电量占比约63.75%，相较同期64.8%占比，小幅下行。

2026年上半年全国发电设备平均利用小时为1,392小时，同比下降113小时。其中，水电1,626小时，同比增加114小时；火电1,926小时，同比下降46小时；风电1,130小时，同比下降7小时，太阳能发电641小时，同比下降60小时。预计下半年风光装机持续大量投产，新能源出力提升，会持续挤压火电发电空间，火电利用小时仍存在压力；2026年全年全社会用电量总量区间10.9~11.0万亿千瓦时，同比增速5%~6%。

今年以来，能源行业变革和电力市场建设加速推进。

1月27日，国家发展改革委、国家能源局发布《关于完善发电侧容量电价机制的通知》（发改价格〔2026〕114号），要求各地煤电容量电价回收固定成本比例不低于50%，允许各地因地制宜进一步提高煤电容量电价标准，夯实煤电调节电源收益底座，对冲利用小时下滑压力；首次明确建立电网侧独立新型储能容量电价，同步规范抽水蓄能、气电容量电价机制。

2月28日，国务院发布《国务院办公厅关于完善全国统一电力市场体系的实施意见》（国办发〔2026〕4号），完善四层市场体系：中长期市场（压舱石）+现货市场（价格发现）+辅助服务市场+容量市场；推动各类主体全面入市，储能、负荷聚合商、虚拟电厂纳入市场；有序探索全国统一可靠容量市场，扩大省间绿电交易，规范绿电、绿证溯源机制；破除地方保护，禁止违规干预电价、设置市场壁垒。目标是2027年前省级电力现货市场基本实现正式连续运行，打通省间、跨大区交易壁垒。

4月8日，国家发展改革委、国家能源局、工信部、国家数据局印发《关于促进人工智能与能源双向赋能的行动方案》，统筹算力负荷与电力供应，支持数据中心参与电力调节、消纳新能源；鼓励算力设施绿电直连，强化新建数据中心绿电消费要求；推动火电、电网智能化调度，AI辅助负荷预测、机组优化运行。

5月18日，国家发改委、工信部、生态环境部、国务院国资委、国家能源局（五部门）印发《重点行业节能降碳改造攻坚三年行动（2026-2028）》通知，旨在推进煤电节能降碳灵活性改造、供热改造；基准水平以下低效煤电产能限期整改；中央预算内投资支持节能改造，配套差别电价、能效监管；目标为2028年底标杆产能占比显著提升，落后低效产能出清。

6月13日，国家发展改革委、国家能源局发布《新型能源体系建设“十五五”规划》（发改能源〔2026〕884号）实施非化石能源十年倍增行动，大力发展风电光伏、核电；合理管控煤电总规模，重点推动存量煤电向调节性电源转型，严控单纯新增供电型煤电；规划新型储能、虚拟电厂、特高压输电建设目标；构建“新能源为主、火电兜底调节”的新型电力系统格局。

6月5日，发改委、能源局、工信部、交通运输部发布《可再生能源消费最低比重目标和可再生能源电力消纳责任权重制度实施办法》（发改委42号令，8月1日实施），构建双重考核机制，对省级政府考核消纳权重，对重点耗能企业设置可再生能源最低消费比重硬性目标；缺口可通过合规绿证抵扣，考核结果刚性问责；纳入可再生能源\*\*非电利用（绿氢等）拓宽消纳渠道。将持续扩大绿电市场需求，中长期持续提升新能源发电量占比，会持续挤压火电发电空间。

6月26日，国家能源局发布《能源领域节能降碳行动计划（2026—2028年）》，提升煤电能效标杆产能占比；推进低碳化改造；持续扩大非化石能源消费比重；配套源网荷储协同、需求侧响应政策。

## （二）公司主营业务说明

公司是首都大型能源国有控股上市公司，主营业务覆盖火电、风电、光伏发电多种业态，主要管理和控股的发电企业分布在内蒙古、山西、河北、宁夏、河南、湖北等地，主要向京津唐电网、蒙西电网、山西电网、豫北电网等供电，经营业绩主要来源于发电及供热业务。截至2026年6月末，公司运营装机容量2,501.03万千瓦，其中：火电装机容量2,109万千瓦（不包含已关

停的华宁热电 30 万千瓦机组），集中式风电装机容量 293 万千瓦，集中式光伏装机容量 88.05 万千瓦，分布式新能源装机容量 10.98 万千瓦。上半年新并网察右后旗新能源 49 万千瓦风电、岱海新能源 1.33 万千瓦风电，京康新能源 14 万千瓦光伏。公司新开工在建项目 78.235 万千瓦，均为新能源发电项目。

报告期内，公司控股各运行发电企业累计完成发电量 460.54 亿千瓦时，同比多发 21.59 亿千瓦时，同比增长 4.92%。其中火电发电量完成 433.66 亿千瓦时，同比多发 18.83 亿千瓦时，同比增幅 4.54%；新能源发电量完成 26.88 亿千瓦时，同比多发 2.76 亿千瓦时。所属企业累计完成供热量 5,582 万吉焦，同比增供 100 万吉焦，同比增长 1.82%。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司以“服务首都、精益管理、创新引领、提质增效”为工作主线，以“抓安全，控成本，转作风，促发展”为工作思路，严格落实“四增四提”“四控四降”经营策略。按照“做细减法、做精减减法，做精加法、做实加加法”的管理要求，以价值创造引领综合能源转型，围绕京能电力核心煤电资产，区域化、规模化发展综合能源，形成差异化竞争优势，打造“电热氢储”多能互补的综合能源公司，构建与战略高度匹配的价值创造体系。抓细、抓实年度增收创效专项工作，全方位、多维度推进既定策略，筑实多重保障，锚定年度目标、倾力抢发创效。2026 年上半年，完成营业收入 165.87 亿元，利润总额为 26.02 亿元。

### 1. 强化精益管理，生产经营持续创效

全面落实“精益管理年”要求，“做精加法、做实加加法”，实现利润总额、发电量、供热量、度电成本等核心指标优于同期。“做细减法、做精减减法”，有效控制电价、营收降幅，为实现全年生产经营目标奠定坚实基础。

### 2. 聚焦转型发展，重点项目稳步推进

截至 2026 年 6 月末，公司新能源装机占比 15.67%，同比提高 6.19 个百分点。2026 年上半年，山西地区寿阳、太古、闻喜、屯留等项目完成前期准备工作；京大 150 万千瓦风光储项目、四子王旗风电、襄城风电、滑县二期风电、青龙二期风电取得核准批复；京准 60 万千瓦光伏项目开工建设。综合能源转型发展持续推进，提升公司核心竞争力。

### 3. 筑牢保供基础，检修质效稳固提升

有效落实精益管理要求，重点做好等级检修事前策划、事中管控和事后评价工作，持续提升机组稳定性、可靠性，保障机组顶峰压谷能力，为三季度“迎峰度夏”抢发增供提供基础保障。

### 4. 深化精益管理，成本管控成效显著

精准推进降本增效，生产运营成本持续下降；融资结构持续优化，财务费用持续降低；工程投资管控有力，重点项目节资成效显著。

### 5. 锐意改革创新，激活价值创造之源

扎实推进国企改革深化提升行动，着力在完善公司治理、深化市场化改革、优化布局等方面持续发力。综合能源业务布局进一步优化，向“价值创造型”转变的各项工作稳步推进。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

### 1. 可靠的电能优势

公司拥有超 2,500 万千瓦的装机规模，涵盖风、光、火、储多种发电和供电模式，可提供稳定可靠的能源保障，清洁的“绿电”和稳定的“火电”能满足不同客户的持续用能需求。

### 2. 快速响应的调峰优势

公司积极响应国家“3060”双碳目标，践行落实“三改联动”任务，47台机组具备调峰响应能力，为电网提供超500万千瓦的深调能力，充分发挥火电兜底支撑、灵活调节作用，有效填补新能源发电出力波动缺口，保障区域电网安全稳定运行，助力风光新能源大规模消纳。

### 3. 稳固的民生保障优势

公司所属18家企业共45台热电联产机组，肩负着居民供暖、工业蒸汽供应的重要社会责任。上半年完成供热量5,582万吉焦，供热面积超2.5亿平方米，以稳定可靠热源守住民生底线，赋能区域实体经济持续提质增效。

### 4. 稳步增长的绿色发展优势

公司围绕煤电核心资产，加快区域化、规模化、基地化、高端化建设“电热氢储”多能互补的综合能源公司的步伐，上半年实现新能源并网容量64.33万千瓦、开工建设78.24万千瓦、取得核准备案188万千瓦，新能源项目加速推进，项目布局持续优化，规模效应逐步显现，有效推动能源结构转型升级。

### 5. 突出的融资信用优势

依托“AAA”级信用资质与首都国企背景，融资优势贯穿发展全周期。通过深化与内外金融机构协同，创新融资模式，公司融资结构持续优化，财务费用持续降低。

### 6. 公司治理结构优势

公司认真贯彻落实上市地监管要求，积极接受广大投资者的监督。目前由股东会、董事会和管理层组成的公司治理结构形成了所有权、决策权、监督权和经营权之间权责分明、各司其职、相互制衡、运转协调的运行机制。不断完善的治理结构、严谨的内控体系、健全的制度机制，有效保障了公司的规范化运作。

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例(%) |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 营业收入          | 16,587,384,022.59 | 17,190,726,576.30 | -3.51   |
| 营业成本          | 13,413,684,189.53 | 13,839,177,008.43 | -3.07   |
| 销售费用          | 4,621,784.68      | 5,715,912.31      | -19.14  |
| 管理费用          | 469,052,873.99    | 513,566,168.47    | -8.67   |
| 财务费用          | 542,624,059.98    | 591,797,950.41    | -8.31   |
| 研发费用          | 8,220,868.77      | 27,519,988.52     | -70.13  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,638,595,214.32  | 5,720,483,234.29  | -18.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,583,945,810.47 | -2,716,897,084.04 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,025,433,201.42 | -1,129,536,311.51 | 不适用     |

营业收入变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期结算电价同比下降。

营业成本变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期燃料成本同比下降。

销售费用变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期电力营销销售费用同比减少。

财务费用变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期带息融资规模同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期营业收入同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加的主要原因是报告期投资支付的现金同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少的主要原因是报告期偿还债务支付的现金同比增加。

#### 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 本期期末数             | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数             | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明                  |
|--------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------------|-----------------------|
| 货币资金   | 4,591,277,178.96  | 4.61            | 4,655,210,920.26  | 4.64            | -1.37              |                       |
| 应收票据   | 18,045,763.33     | 0.02            | 116,500,437.58    | 0.12            | -84.51             | 主要是报告期应收票据到期结算所致      |
| 存货     | 1,237,413,652.35  | 1.24            | 1,469,247,883.89  | 1.47            | -15.78             | 主要是报告期末库存燃煤较期初减少所致    |
| 长期股权投资 | 14,915,621,481.91 | 15.03           | 14,607,469,299.66 | 14.57           | 2.11               |                       |
| 固定资产   | 59,441,621,525.85 | 59.66           | 59,932,091,495.42 | 59.80           | -0.82              |                       |
| 在建工程   | 4,873,626,879.37  | 4.89            | 5,267,773,164.32  | 5.26            | -7.48              | 主要是报告期新能源项目转固所致       |
| 开发支出   | 206,366,680.90    | 0.21            | 144,684,467.12    | 0.14            | 42.63              | 主要是报告期科技项目资本化投入增加所致   |
| 短期借款   | 8,332,503,574.64  | 8.36            | 12,780,544,748.73 | 12.75           | -34.80             | 主要是报告期归还短期借款所致        |
| 合同负债   | 66,887,799.60     | 0.07            | 280,677,540.12    | 0.28            | -76.17             | 主要是报告期尚未结算的热费减少所致     |
| 应交税费   | 276,409,211.18    | 0.28            | 445,844,293.52    | 0.44            | -38.00             | 主要是报告期末应交企业所得税、个人所得税减 |

|        |                  |      |                  |      |        |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------|--------|------------------|
|        |                  |      |                  |      |        | 少所致              |
| 其他应付款  | 1,768,654,863.12 | 1.78 | 280,284,924.93   | 0.28 | 531.02 | 主要是报告期应付股利增加所致   |
| 其他流动负债 | 3,598,533,213.57 | 3.61 | 1,185,059,961.55 | 1.18 | 203.66 | 主要是报告期发行超短期融资券所致 |
| 应付债券   | 3,000,000,000.00 | 3.01 | 1,500,000,000.00 | 1.50 | 100.00 | 主要是报告期发行中期票据所致   |
| 其他权益工具 | 3,000,000,000.00 | 3.01 | 4,500,000,000.00 | 4.49 | -33.33 | 主要是报告期归还部分永续债所致  |
| 专项储备   | 155,121,245.14   | 0.16 | 74,697,820.53    | 0.07 | 107.67 | 主要是报告期计提安全生产费用所致 |

其他说明

无

## 2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

报告期末存在受限资产 601,385.92 万元，其中存在受限的货币资金 8,641.41 万元，为银行承兑汇票保证金、履约保证金；应收账款质押 77,971.16 万元；固定资产、在建工程抵押金额 514,773.35 万元。报告期末公司以电费收费权（或收入账户收入）质押方式取得短期借款及长期借款（含一年内到期）共计 304,047.80 万元。

## 4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

## （四） 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数            | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的累<br>计公允价值变<br>动 | 本期计提的减<br>值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回<br>金额 | 其他变动 | 期末数            |
|------|----------------|----------------|-----------------------|-------------|--------|---------------|------|----------------|
| 其他   | 531,330,000.00 |                | 201,330,000.00        |             |        |               |      | 531,330,000.00 |
| 其他   | 77,978,800.00  |                | 35,364,173.14         |             |        |               |      | 77,978,800.00  |
| 其他   | 16,301,700.00  |                | 1,358,281.78          |             |        |               |      | 16,301,700.00  |
| 其他   | 8,743,600.00   |                | 864,604.60            |             |        |               |      | 8,743,600.00   |
| 其他   | 6,741,900.00   |                | 450,961.27            |             |        |               |      | 6,741,900.00   |
| 合计   | 641,096,000.00 |                | 239,368,020.79        |             |        |               |      | 641,096,000.00 |

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称               | 公司类型 | 主要业务    | 注册资本       | 总资产          | 净资产          | 营业收入       | 营业利润       | 净利润       |
|--------------------|------|---------|------------|--------------|--------------|------------|------------|-----------|
| 内蒙古岱海发电有限责任公司      | 子公司  | 电力生产、销售 | 212,729.46 | 520,722.74   | 306,685.54   | 166,748.04 | 17,738.19  | 12,019.62 |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司      | 子公司  | 电力生产、销售 | 186,024.00 | 625,136.30   | 341,390.49   | 125,829.70 | 22,577.14  | 19,339.66 |
| 内蒙古京能岱海新能源有限公司     | 子公司  | 电力生产、销售 | 183,580.00 | 577,872.22   | 225,399.00   | 50,050.53  | 30,483.34  | 30,479.45 |
| 内蒙古京宁热电有限责任公司      | 子公司  | 电力生产、销售 | 174,927.20 | 693,512.14   | 227,410.76   | 218,482.52 | 47,619.25  | 40,488.49 |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 参股公司 | 煤炭生产、销售 | 108,000.00 | 1,491,019.64 | 1,311,786.85 | 231,194.23 | 102,579.30 | 85,403.18 |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 参股公司 | 电力生产、销售 | 375,058.00 | 1,375,625.90 | 535,588.17   | 255,977.90 | 53,303.09  | 45,448.56 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 电力行业及市场风险

2026年上半年，风光合计装机容量19.5亿千瓦，已超过火电装机容量，占全国发电装机容量48.27%；预计2026年底，全国发电装机容量达到43亿千瓦左右，其中，非化石能源发电装机27亿千瓦，占总装机的比重在63%左右，煤电装机占总装机比重降至31%左右；煤机利用小时将进一步下降，因公司火电比重大，所受影响会更为明显。当前电力市场化改革持续深化、市场格局加速重构，新能源装机持续扩容、电力供需整体宽松，市场竞价日趋激烈，发电企业普遍面临发电量压缩、上网电价走低的量价齐跌压力，叠加地方主管部门政策性引导降价、现货电价波动加剧、区域阻塞价差变化、中长期合约价格下行、监管趋严等多重因素，对电力交易精准研判、精益运营、风险防控提出更高要求。

公司将加快综合能源转型速度，加大在建项目推进力度，实现早日投产并网，增加风光发电增量与火电减量对冲幅度，同时进一步加快煤电机组的技术升级和转型发展，进一步提升机组顶峰保供能力，提高新型电力市场的适应能力。牢固树立精益管理理念，强化发“效益电”意识，把握迎峰度夏高负荷时期，利用好抢发电量的最佳时段。重点关注省间市场交易，全力做好增收创效；持续做好新投产新能源项目营销管理，提升并网增收效果；强化数字化转型，全面优化提升智慧交易系统功能。以“电量、电价指标对标区域领先”为出发点，以“增售电量、提售电价”为目标，切实发挥市场营销“龙头”作用，积极应对市场风险。

#### 2. 燃料供给市场风险

2026年上半年，受中东地缘局势紧张影响、国际能源市场的外溢风险持续攀升，显著影响进口煤的供应量与到岸成本，叠加“5·22沁源煤矿瓦斯爆炸事故”影响，煤价累计同比降幅明显收窄，到厂煤价高于年初预期。加之临近迎峰度夏用煤旺季，内陆各电厂补库需求攀升，供需错配导致煤价持续高位震荡，燃料成本管控难度进一步加大。

公司将坚持“长协为主，市场为辅”的采购策略不动摇，进一步提升燃料全流程精益化管理水平，深入分析、总结上半年燃料成本与年度目标存在较大偏差的主客观原因。充分研判下半年燃料市场走势，稳妥、审慎制定采购策略。强化采购、运输、入厂、化验、储存、转运、掺配等全流程管控的精度和细度，切实控制和降低入炉煤成本，为有效践行和落实全成本领先战略提供强有力支撑。

#### 3. 碳排市场风险

2026年上半年，政策及履约风险上升，配额基准持续收紧，中长期缺口提前显现；钢铁、水泥、铝冶炼纳入碳市场，新增数千家控排企业形成配额采购需求，推升碳价上行预期；同时政策持续讨论有偿配额拍卖、CCER扩容细则，政策预期波动加剧市场不确定性。上半年用电需求韧性较强、火电发电量保持增长；叠加新增行业买方入场，市场看涨情绪升温；年底履约行情提前透支，上半年碳价中枢抬升，缺口机组履约成本增加。

公司将积极应对国家碳排放政策变化，重点关注国家新近发布《“十五五”碳达峰行动方案》，尤其是煤炭消费清洁替代关于煤电机组低碳化改造的相关要求，统筹规划和制定机组低碳化改造方案并落实执行。持续加强碳排放数据信息管控，推动能耗双控与经济效益有机统一，实现绿色低碳与经营增效协同发展。

#### 4. 机组设备可靠运行风险

在电力现货交易模式下，火电机组启停调峰、顶峰压谷频次持续增加，机组累计启停次数维持高位，设备分析诊断能力和检修动态适应性面临巨大压力，机组设备适应能力面临考验。

公司将持续强化设备可靠治理，开展设备寿命损耗规律研究，实施精准研判和分类治理。推行机组精益化检修，提升生产管理细度、准度，切实做好设备日常维护和消缺，保证设备处于良好运行状态。

### (二) 其他披露事项

√适用 □不适用



公司于 2026 年 5 月 30 日发布《北京京能电力股份有限公司 2026 年度“提质增效重回报”行动方案》，半年度执行情况如下：

（一）聚焦主业精益管理，厚植持续发展根基。2026 年上半年，公司控股各运行发电企业累计完成发电量 460.54 亿千瓦时，同比多发 21.59 亿千瓦时，同比增长 4.92%。实现利润总额 26.02 亿元。公司持续以“抓安全、控成本、转作风、促发展”为工作思路，严格落实“四增四提”“四控四降”经营策略。公司将继续深化改革创新，推进数字赋能，在激发企业内生动力上见成效；深耕市场运营，优化经营策略，在提升市场竞争力和盈利能力上见成效；持续优化能源结构，提升运营效率，为高质量发展奠定坚实基础。

（二）强化投资者回报，共享发展成果。严格执行《未来三年（2026 年-2028 年）股东回报规划》，年均现金分红不低于当年可供分配利润的 60%。2026 年 7 月完成 2025 年度权益分派，派发现金总额约 24.37 亿元。已制定并实施《公司市值管理办法》，将市值管理纳入常态化轨道。

（三）优化公司治理，提升规范运作水平。公司将继续严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规要求，持续完善现代企业治理体系，强化规范运作，切实维护全体股东的合法权益。公司已完成取消监事会、由董事会审计与法律风险管理委员会承接监督职能的治理架构调整；完成组织机构优化及配套制度体系建设；设立董事会战略投资与 ESG 委员会，推动 ESG 与核心业务深度融合。提升 ESG 治理水平。将 ESG 更深层次融入企业战略和业务流程，瞄准主流评级标准，提升 ESG 评级水平。系统梳理并传播公司在“党建+双碳”、社会责任等方面的亮点实践，打造具有京能电力特色的 ESG 品牌形象。公司已设立董事会战略投资与 ESG 委员会，将持续完善 ESG 管理体系，推动 ESG 与公司核心业务深度融合，以 ESG 治理赋能可持续发展。

（四）提升信息披露质量，强化投资者关系管理。持续完善信息披露管理审核机制，优化内容架构。上半年常态化召开业绩说明会，通过上证 E 互动、投资者热线、路演等多种渠道与投资者保持高频高质量互动，主动回应市场关切。

（五）强化“关键少数”管理，夯实履职责任。及时组织“关键少数”参加监管政策专题培训，围绕资金占用、违规担保、关联交易、信息披露等重点领域开展定期排查；持续完善董事及高管绩效考核与激励机制。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务            | 变动情形 | 变动原因 | 变动原因说明                                                        |
|----|------------------|------|------|---------------------------------------------------------------|
| 杨松 | 董事、总经理           | 选举   | 工作调动 | 2026年1月12日，2026年第一次临时股东大会审议通过选举杨松为董事                          |
| 秦磊 | 副总经理、总会计师、董事会秘书  | 选举   | 工作调动 | 2026年1月28日董事会聘任为副总经理、总会计师，并指定代行董事会秘书职责；2026年4月23日正式聘任秦磊为董事会秘书 |
| 景杰 | 副总经理             | 聘任   | 工作调动 | 2026年4月23日董事会聘任景杰为副总经理                                        |
| 李刚 | 原副总经理、总会计师、董事会秘书 | 离任   | 工作调动 | 2026年1月27日因工作调动辞职                                             |

### 公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司董事及高级管理人员变动具体情况，详见公司在上海证券交易所网站披露的公告《关于聘任杨松先生为公司总经理及提名董事候选人的公告》《关于聘任秦磊先生为公司副总经理、总会计师及指定代行董事会秘书职责的公告》（公告编号：2026-04）及《关于聘任公司董事会秘书及高级管理人员的公告》（公告编号：2026-09）。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

#### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） | 21       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称     | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1                       | 京泰发电     | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141334952">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141334952</a>                                   |
| 2                       | 京玉发电     | 企业环境信息依法披露系统(朔州)： <a href="http://111.53.19.139:8081/#/">http://111.53.19.139:8081/#/</a>                                                                                                                                                                                                                |
| 3                       | 京玉污水处理公司 | 企业环境信息依法披露系统(朔州)： <a href="http://111.53.19.139:8081/#/">http://111.53.19.139:8081/#/</a>                                                                                                                                                                                                                |
| 4                       | 宁东发电     | 企业环境信息依法披露系统（宁夏）： <a href="https://222.75.41.50:10958/">https://222.75.41.50:10958/</a>                                                                                                                                                                                                                  |
| 5                       | 岱海发电     | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141339332">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141339332</a>                                   |
| 6                       | 康巴什热电    | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141335822">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141335822</a>                                   |
| 7                       | 涿州热电     | 企业环境信息依法披露系统（河北）：<br><a href="http://121.29.48.71:8080/#/index">http://121.29.48.71:8080/#/index</a>                                                                                                                                                                                                     |
| 8                       | 吕临发电     | 企业环境信息依法披露系统(吕梁)： <a href="http://124.165.200.105:8001/">http://124.165.200.105:8001/</a>                                                                                                                                                                                                                |
| 9                       | 十堰热电     | 企业环境信息依法披露系统(湖北)：<br><a href="http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index</a>                                                                                                                                     |
| 10                      | 京隆发电     | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141338476">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141338476</a>                                   |
| 11                      | 锡林发电     | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=11DB7945DD594DE98094D838BE2178FF">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=11DB7945DD594DE98094D838BE2178FF</a> |
| 12                      | 秦皇岛热电    | 企业环境信息依法披露系统（河北）：<br><a href="http://121.29.48.71:8080/#/index">http://121.29.48.71:8080/#/index</a>                                                                                                                                                                                                     |
| 13                      | 双欣发电     | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=D83CDDE5727E4F3BBE005CCE2E3B83B8">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=D83CDDE5727E4F3BBE005CCE2E3B83B8</a> |
| 14                      | 宜春热电     | 企业环境信息依法披露系统管理平台(江西省)：<br><a href="http://111.75.227.203:15001/">http://111.75.227.203:15001/</a>                                                                                                                                                                                                        |
| 15                      | 滑州热电     | 企业环境信息依法披露系统(河南)：<br><a href="http://222.143.24.250:8247/home/home">222.143.24.250:8247/home/home</a>                                                                                                                                                                                                    |
| 16                      | 京海发电     | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|    |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |      | <a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141343190">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141343190</a>                                                              |
| 17 | 京宁热电 | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=80B48D912F8A47A3BFAE4D0E48F28B77">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=80B48D912F8A47A3BFAE4D0E48F28B77</a> |
| 18 | 漳山发电 | 企业环境信息依法披露系统(长治): <a href="http://111.53.88.168:8001/#/">http://111.53.88.168:8001/#/</a>                                                                                                                                                                                                                |
| 19 | 赤峰能源 | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141336622">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=247112141336622</a>                                   |
| 20 | 盛乐热电 | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=B91752F8E785428E8900B78EA180D9AC">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=B91752F8E785428E8900B78EA180D9AC</a> |
| 21 | 锡林能源 | 内蒙古自治区污染源检测数据管理与信息共享平台：<br><a href="https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=548ec96e60df4214be1d49d0c636f44e">https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/publishEnterpriseInfo.action?back=list&amp;ID=548ec96e60df4214be1d49d0c636f44e</a> |

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司认真贯彻落实党中央国务院《关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》，精准实施产业振兴、消费帮扶等项目，为乡村振兴和农业农村现代化建设贡献力量。

### 1.产业帮扶

公司把产业帮扶作为巩固拓展脱贫攻坚成果、推进乡村振兴的重点抓手，着力研究建立帮扶共生机制。立足自身优势，持续深化京蒙全方位、多领域协同，在“绿电进京”、新能源开发利用、供热保障、产业协同等方面与内蒙古相关单位加强合作，助力京蒙协作进一步向纵深推进，为当地乡村振兴工作助力护航。截至 2026 年 6 月末，公司在内蒙古产业帮扶投资新增约 5.9 亿元。

### 2.消费帮扶

公司认真贯彻落实乡村振兴消费帮扶工作要求，建立帮扶长效机制。组织所属企业食堂预留不低于 30%的采购份额采购帮扶产品。2026 年上半年，公司及所属企业共完成消费帮扶约 735 万元，其中，公司所属各企业食堂完成消费帮扶 503 万元，公司工会及所属各企业工会完成消费帮扶 232 万元。

### 3.公益帮扶

进一步加大帮扶地区产业项目对农村劳动力和脱贫人口的吸纳带动力度，推动实现更高质量和更充分就业。截至 6 月末，所属企业带动北京市对口帮扶九省区农村劳动力就业 218 人。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型 | 承诺方          | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 承诺时间       | 是否有履行期限 | 承诺期限                   | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他   | 北京能源集团有限责任公司 | 一、京能电力的资产独立完整本公司保证，本公司及本公司控制的公司、企业或其他组织、机构(以下简称“本公司控制的其他企业”)的资产与京能电力的资产将严格分开，确保京能电力完全独立经营;本公司将严格遵守法律、法规和规范性文件及京能电力章程中关于京能电力与关联方资金往来及对外担保等内容的规定，保证本公司及本公司控制的其他企业不发生违规占用京能电力资金的情形。二、京能电力的人员独立本公司保证，京能电力的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，不在本公司控制的其他企业领薪；京能电力的财务人员不在本公司控制的其他企业中兼职或/及领薪。本公司将确保京能电力的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。三、京能电力的财务独 | 2022 年 5 月 | 是       | 承诺期限为京能集团作为上市公司的控股股东期间 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|  |        |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |   |                        |   |     |     |
|--|--------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|------------------------|---|-----|-----|
|  |        |              | 立本公司保证京能电力的财务部门独立和财务核算体系独立;京能电力独立核算,能够独立作出财务决策,具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度;京能电力具有独立的银行基本账户和其他结算账户,不存在与本公司或本公司控制的其他企业共用银行账户的情形;本公司不会干预京能电力的资金使用。四、京能电力的机构独立本公司保证,京能电力具有健全、独立和完整的内部经营管理机构,并独立行使经营管理职权。本公司及本公司控制的其他企业与京能电力的机构完全分开,不存在机构混同的情形。五、京能电力的业务独立本公司保证,京能电力的业务独立于本公司及本公司控制的其他企业,并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有独立面向市场自主经营的能力;本公司及本公司控制的其他企业与京能电力不存在同业竞争或显失公平的关联交易;本公司除依法行使股东权利外,不会对京能电力的正常经营活动进行干预。 |            |   |                        |   |     |     |
|  | 解决同业竞争 | 北京能源集团有限责任公司 | 一、截至本承诺函出具之日,本公司及本公司控制的其他企业不存在从事与京能电力主营业务构成实质竞争关系的业务或活动。二、本次吸收合并完成后,本公司将通过内部协调和控制管理,确保本公司及本公司下属单位在未来与上市公司也不会产生实质性同业竞争。如本公司及本公司下属单位获得从事新业务的商业机会,而该等新业务可能与上市公司产生同业竞争的,本公司及本公司下属单位将优先将上述新业务的商业机会提供给上市公司进行选择,并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给上市公司的条件。如果上市公司放弃上述新业务的商业机会,本公司及本公司下属单位可以自行经营有关的新业务,但未来随着经营发展之需要,上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下,仍将享有下述权利:1、上市公司有权向本公司及本公司下属单位收购与上述业务相关的资产、权益;2、除收购外,上市公司在适用              | 2022 年 5 月 | 是 | 承诺期限为京能集团作为上市公司的控股股东期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|              |        |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |   |                        |   |     |     |
|--------------|--------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|------------------------|---|-----|-----|
|              |        |              | 的法律法规及相关监管规则允许的前提下,亦可以选择以委托管理、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及本公司下属单位与上述业务相关的资产及/或业务。三、本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司的控股股东期间持续有效;自本承诺函出具之日起,若因本公司或本公司下属单位违反本承诺函项下承诺内容而导致上市公司受到损失,本公司将依法承担相应赔偿责任。                                                                                                                                                                          |            |   |                        |   |     |     |
|              | 解决关联交易 | 北京能源集团有限责任公司 | 一、本次吸收合并完成后,在本公司作为上市公司股东期间,本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免或减少与上市公司及其子公司之间产生关联交易事项;对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、在本公司作为上市公司股东期间,不利用股东地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利;不利用股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利。三、在本公司作为上市公司股东期间,本公司将严格遵守上市公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露;不利用关联交易转移、输送利润,损害上市公司及其他股东的合法权益。 | 2022 年 5 月 | 是 | 承诺期限为京能集团作为上市公司的控股股东期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他     | 北京能源集团有限责任公司 | 京能集团作为京能电力的实际控制人同意并促使京能国际继续按照法律、法规及京能电力公司章程的规定依法行使股东权利,不利用关联方身份影响京能电力的独立性,保持京能电力在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。                                                                                                                                                                                                                                                     | 2012 年 5 月 | 否 | 长期                     | 是 | 不适用 | 不适用 |
|              | 解决关联交易 | 北京能源集团有限责任公司 | 1、在本次重大资产重组完成后,京能集团将尽可能减少与京能电力的关联交易,对于不可避免发生的关联交易,京能集团将在平等、自愿基础上,与京能电力签署关联交                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2012 年 5 月 | 否 | 长期                     | 是 | 不适用 | 不适用 |

|        |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |   |    |   |     |     |
|--------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---|----|---|-----|-----|
|        |              | 易协议，依据公平、公允的原则确定关联交易价格，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、对于不可避免发生的关联交易，京能集团将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和京能电力公司章程规定的关联交易回避表决制度，并依法履行相关信息披露义务。                                                                                                                                                                                                                    |             |   |    |   |     |     |
| 解决关联交易 | 北京能源集团有限责任公司 | 京能集团将切实督促京能电力及京能集团财务公司，遵守双方已出具的承诺事项，按期、完全及有效地实施有关承诺义务。除非出现任一方管理层事前无法获知且事后无法控制的原因，如因京能电力未能履行承诺义务，导致有关承诺事项无法按期、完全实施的，京能集团将促使京能电力董事长、总经理及其他责任人员在指定信息披露媒体作出解释，及向投资者公开道歉；如因集团财务公司未能履行承诺义务，导致有关承诺事项无法按期、完全实施的，京能集团将促使集团财务公司对由此导致京能电力遭受的全部损失承担赔偿责任。                                                                                                    | 2012 年 11 月 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 北京能源集团有限责任公司 | 1、在本次资产重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业（京能电力及其下属企业除外）将尽可能减少、避免与京能电力的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本公司将在平等、自愿基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及京能电力公司章程的规定履行关联交易审议程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益；2、本公司将彻底消除及避免非经营性占用京能电力资金、资产的行为；未经京能电力股东会批准，不要求上市公司及其下属企业向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保；3、本公司承诺不利用京能电力实际控制人地位，损害京能电力及其他股东的合法利益；4、本公司将赔偿京能电力及其下属企业因本公司违反本承诺而遭受的全部的损失。 | 2016 年 2 月  | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 北京能源集团有限责任公司 | 一、保持京能电力的人员独立 1、保持京能电力的高级管理人员不会在本公司及本公司控制的其他企业（京能电力                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2016 年 2 月  | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |



|       |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |   |    |   |     |  |
|-------|----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|----|---|-----|--|
|       |    |    | <p>及其下属企业除外，下同）中担任除董事、监事以外的其他职务，不会在本公司及本公司控制的其他企业领薪。京能电力的财务人员不会在本公司及本公司控制的其他企业中兼职。2、保证京能电力的劳动、人事及工资管理独立于本公司及本公司控制的其他企业；3、本公司依法向京能电力推荐董事、监事及高级管理人员人选，保证京能电力董事会和股东会依法行使人事任免的职权。二、保持京能电力的资产独立保持京能电力资产的完整性及独立性，不存在京能电力的资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。三、保证京能电力的财务独立 1、确保京能电力建立独立的财务管理部门，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；2、确保京能电力建立独立、规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；3、保证京能电力不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。四、保证京能电力的机构独立 1、保证京能电力建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与本公司及本公司控制的其他企业的机构完全分开。2、保证京能电力的股东会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和京能电力公司章程行使职权。五、保证京能电力的业务独立 1、本公司及本公司控制的其他企业将尽可能减少、避免与京能电力的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本公司将在平等、自愿基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及京能电力公司章程的规定履行关联交易审议程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、本公司将严格遵守已作出的有关避免与京能电力同业竞争的相关承诺，保证京能电力业务的独立性。</p> |        |   |    |   |     |  |
| 与股权激励 | 其他 | 公司 | <p>公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2019 年 | 是 | 长期 | 是 | 不适用 |  |

|                    |    |      |                                                                  |        |   |    |   |     |  |
|--------------------|----|------|------------------------------------------------------------------|--------|---|----|---|-----|--|
| 励相<br>关的<br>承<br>诺 |    |      | 供担保。                                                             |        |   |    |   |     |  |
|                    | 其他 | 激励对象 | 激励对象承诺本次股票期权实际收益最高不超过股票期权授予时薪酬总水平(含股票期权激励预期收益)的 40%，超过部分收益归公司所有。 | 2019 年 | 是 | 长期 | 是 | 不适用 |  |

报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
☐适用 ☒不适用

**二、违规担保情况**☐适用 ☒不适用**三、半年报审计情况**☐适用 ☒不适用**四、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**五、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☐适用 ☒不适用**九、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

| 事项概述                                             | 查询索引                                                                                              |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司 2026 年度日常关联交易》          | 参见 2026 年 4 月 25 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《中国证券报》《上海证券报》及《证券日报》披露的《关于公司 2026 年度日常关联交易》           |
| 公司第八届董事会第十五次会议审议通过《关于向北京能源集团有限责任公司申请委托贷款的关联交易公告》 | 参见 2026 年 4 月 25 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《中国证券报》《上海证券报》及《证券日报》披露的《关于向北京能源集团有限责任公司申请委托贷款的关联交易公告》 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用**(一) 日常关联交易**

预计与北京昊华能源股份有限公司 2026 年日常关联交易金额为 250,000 万元，报告期内发生金额为 51,557.13 万元；预计与内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 2026 年日常关联交易金额为 185,000 万元，报告期内发生金额为 57,834.08 万元；预计与北京京能建设集团有限公司 2026 年日常关联交易金额为 3,500 万元，报告期内发生金额为 107.95 万元；预计与北京京能信息技术有限公司 2026 年日常关联交易支出金额为 6,000 万元，报告期内发生金额为 1,996.54

万元；预计与北京京能能源技术研究有限责任公司 2026 年日常关联交易金额为 4,500 万元，报告期内发生金额为 596.02 万元；预计与京能服务管理有限公司 2026 年日常关联交易金额为 35,000 万元，报告期内发生金额为 12,011.02 万元；预计与北京京能地质工程有限公司 2026 年日常关联交易金额为 5,000 万元，报告期内发生金额为 2488.04 万元；预计与北京能源集团有限责任公司其他所属企业 2026 年日常关联交易金额为 5,000 万元，报告期内发生金额为 953.9 万元；

预计与北京京西燃气热电有限公司 2026 年日常关联交易金额为 4,500 万元，报告期内发生金额为 1,910.55 万元；预计与北京京能高安屯燃气热电有限公司 2026 年日常关联交易金额为 3,500 万元，报告期内发生金额为 1,270.55 万元；预计与北京上庄燃气热电有限公司 2026 年日常关联交易金额为 1,600 万元，报告期内发生金额为 546.90 万元；预计与京热（乌兰察布）热力有限责任公司 2026 年日常关联交易金额为 35,000 万元，报告期内发生金额为 14,968.98 万元；预计与北京京能热力发展有限公司 2026 年日常关联交易金额为 9,000 万元，报告期内发生金额为 4,481.25 万元；预计与涿州市京热热力有限责任公司 2026 年日常关联交易金额为 8,500 万元，报告期内发生金额为 4,807.38 万元；预计与京能大同热力有限公司 2026 年日常关联交易收入金额为 13,000 万元，报告期内发生金额为 7,530.24 万元；预计与京能电力涿州科技环保有限公司 2026 年日常关联交易金额为 1,500 万元，报告期内发生金额为 0 万元；预计与北京京能热力发展有限公司 2026 年日常关联交易金额为 9,000 万元，报告期内发生金额为 4,481.25 万元；预计与北京京能未来燃气热电有限公司 2026 年日常关联交易金额为 1,600 万元，报告期内发生金额为 821.28 万元；预计与北京能源集团有限责任公司其他所属企业出售商品发生的 2026 年日常关联交易金额为 600 万元，报告期内发生金额为 183.96 万元。

#### （二）开展融资租赁借款额度

2026 年上半年,京能电力所属企业向京能租赁提取融资租赁借款 1.95 亿元，全部为直租业务。截至 2026 年 6 月 30 日,京能租赁融资租赁借款余额 79.54 亿元。

### 3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

#### （二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项（资产收购股权类的关联交易）

☐适用 ☒不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

#### （三）共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☒适用 ☐不适用

1、 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联关系       | 每日最高存款限额          | 存款利率范围      | 期初余额             | 本期发生额             |                   | 期末余额             |
|------------|------------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|            |            |                   |             |                  | 本期合计存入金额          | 本期合计取出金额          |                  |
| 京能集团财务有限公司 | 受同一控制人最终控制 | 13,547,253,642.29 | 0.05%-0.85% | 4,357,712,913.32 | 52,871,530,777.11 | 52,837,163,168.66 | 4,392,080,521.77 |
| 合计         | /          | /                 | /           | 4,357,712,913.32 | 52,871,530,777.11 | 52,837,163,168.66 | 4,392,080,521.77 |

2、 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方    | 关联关系  | 贷款额度              | 贷款利率范围      | 期初余额             | 本期发生额            |                  | 期末余额             |
|--------|-------|-------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        |       |                   |             |                  | 本期合计贷款金额         | 本期合计还款金额         |                  |
| 京能集团财务 | 受同一控制 | 10,000,000,000.00 | 1.90%-2.95% | 8,140,500,000.00 | 4,943,300,000.00 | 8,666,000,000.00 | 4,417,800,000.00 |

|                       |                       |   |   |                  |                  |                  |                  |
|-----------------------|-----------------------|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 务<br>有<br>限<br>公<br>司 | 人<br>最<br>终<br>控<br>制 |   |   |                  |                  |                  |                  |
| 合<br>计                | /                     | / | / | 8,140,500,000.00 | 4,943,300,000.00 | 8,666,000,000.00 | 4,417,800,000.00 |

**3、 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联关系       | 业务类型 | 总额                | 实际发生额            |
|------------|------------|------|-------------------|------------------|
| 京能集团财务有限公司 | 受同一控制人最终控制 | 授信   | 25,030,000,000.00 | 4,417,800,000.00 |

**4、 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称              | 租赁方名称              | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额      | 租赁起始日            | 租赁终止日            | 租赁收益         | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系       |
|--------------------|--------------------|--------|---------------|------------------|------------------|--------------|----------|-----------|--------|------------|
| 河南京能滑州热电有限责任公司     | 安阳中盈化肥有限公司         | 机 器 设备 | 76,601,906.44 | 2025 年 1 月 1 日   | 2044 年 12 月 31 日 | 6,958,930.98 | 市 场 定 价  |           | 否      |            |
| 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 北京节能技术监测中心         | 房屋     | 292,738.50    | 2025 年 9 月 1 日   | 2026 年 12 月 31 日 | 143,581.27   | 市 场 定 价  |           | 是      | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 北京市石景山区人民政府广宁街道办事处 | 房屋     | 5,267,975.29  | 2025 年 8 月 11 日  | 2026 年 8 月 10 日  | 5,017,119.33 | 市 场 定 价  |           | 否      |            |
| 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 北京京西发电有限责任公司       | 房屋     | 160,589.57    | 2026 年 4 月 15 日  | 2027 年 4 月 14 日  | 160,589.57   | 市 场 定 价  |           | 是      | 股 东 的 子 公司 |
| 京能（十堰）能源发展有限公司     | 十堰市海韵水上乐园          | 土地     | 2,546,400.00  | 2008 年 10 月 1 日  | 2028 年 9 月 30 日  | 1,273,200.00 | 市 场 定 价  |           | 否      |            |
| 京能（十堰）能源发展有限公司     | 十堰老屋印象餐饮有限公司       | 房屋     | 848,160.00    | 2025 年 11 月 15 日 | 2029 年 11 月 14 日 | 424,080.00   | 市 场 定 价  |           | 否      |            |
| 华北电网有限公司           | 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 土地     | 3,797,600.00  | 2000 年 8 月 24 日  | 2050 年 8 月 23 日  | 2,246,785.08 | 市 场 定 价  |           | 否      |            |
| 北京能源投资集团有限责任公司     | 北京京能电力股份有限公司石景山热电厂 | 土地     | 637,000.00    | 2000 年 8 月 24 日  | 2050 年 8 月 23 日  | 363,052.08   | 市 场 定 价  |           | 是      | 母 公 司      |
| 长治市潞州区马厂镇安昌村村民委员会  | 山西漳山发电有限责任公司       | 土地     | 932,847.30    | 2026 年 1 月 1 日   | 2026 年 12 月 31 日 | 932,847.30   | 市 场 定 价  |           | 否      |            |

|                      |                |        |                |                  |                  |              |         |  |   |            |
|----------------------|----------------|--------|----------------|------------------|------------------|--------------|---------|--|---|------------|
| 北京京能科技有限公司           | 山西漳山发电有限责任公司   | 房屋     | 31,624,293.66  | 2016 年 1 月 1 日   | 2036 年 1 月 1 日   | 525,050.82   | 市 场 定 价 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京天行健汽车服务有限公司        | 河北涿州京源热电有限责任公司 | 机 器 设备 | 297,030.66     | 2026 年 1 月 1 日   | 2026 年 12 月 31 日 | 297,030.66   | 市 场 定 价 |  | 否 |            |
| 呼和浩特市赫曦电力科技有限公司      | 内蒙古京能盛乐热电有限公司  | 机 器 设备 | 173,619,635.60 | 2025 年 1 月 1 日   | 2034 年 12 月 31 日 | 2,163,235.12 | 市 场 定 价 |  | 否 |            |
| 赤峰蒙地矿产资源有限公司         | 内蒙古京荣新能源有限公司   | 土地     | 72,187,500.00  | 2023 年 11 月 20 日 | 2043 年 11 月 19 日 | 2,649,082.57 | 市 场 定 价 |  | 否 |            |
| 京能服务管理有限公司内蒙古分公司     | 内蒙古岱海发电有限责任公司  | 房屋     | 6,216,285.78   | 2026 年 1 月 1 日   | 2026 年 12 月 31 日 | 5,229,573.75 | 市 场 定 价 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 京能服务管理有限公司内蒙古分公司     | 内蒙古岱海发电有限责任公司  | 土地     | 4,000,000.00   | 2012 年 1 月 1 日   | 2051 年 12 月 31 日 | 50,000.00    | 市 场 定 价 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京泷辰科技有限公司           | 北京京能电力股份有限公司   | 房屋     | 4,808,647.79   | 2025 年 4 月 1 日   | 2028 年 3 月 31 日  | 790,465.17   | 市 场 定 价 |  | 否 |            |
| 北京能源集团有限责任公司         | 北京京能电力股份有限公司   | 房屋     | 24,841,911.23  | 2025 年 4 月 1 日   | 2027 年 3 月 31 日  | 4,333,383.60 | 市 场 定 价 |  | 是 | 母 公 司      |
| 内蒙古丰电能源发电有限责任公司      | 内蒙古京隆发电有限责任公司  | 土地     | 749,176.41     | 2025 年 1 月 1 日   | 2027 年 12 月 31 日 | 749,176.41   | 市 场 定 价 |  | 否 |            |
| 内蒙古准格尔国有资本投资控股集团有限公司 | 内蒙古京能准旗新能源有限公司 | 土地     | 181,525,788.75 | 2023 年 3 月 20 日  | 2048 年 3 月 20 日  | 3,907,884.19 | 市 场 定 价 |  | 否 |            |
| 丹江口市山水融合投资开发有限公司     | 湖北京能京堰新能源有限公司  | 土地     | 20,331,466.98  | 2022 年 4 月 30 日  | 2042 年 4 月 29 日  | 471,796.05   | 市 场 定 价 |  | 否 |            |
| 山西转型综改示范区建设投资开发有限公司  | 山西京能售电有限责任公司   | 房屋     | 253,066.67     | 2026 年 1 月 1 日   | 2026 年 12 月 31 日 | 253,066.67   | 市 场 定 价 |  | 否 |            |
| 晋能控股山西电力股份有限公司漳泽     | 山西漳山发电有限责任公司   | 土地     | 383,097.00     | 2026 年 1 月 1 日   | 2028 年 12 月 31 日 | 383,097.00   | 市 场 定 价 |  | 否 |            |



|              |                |        |                |                 |                 |               |         |  |   |          |
|--------------|----------------|--------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------|--|---|----------|
| 发电分公司        |                |        |                |                 |                 |               |         |  |   |          |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古岱海发电有限责任公司  | 机 器 设备 | 200,000,000.00 | 2016 年 4 月 22 日 | 2031 年 4 月 20 日 | 2,241,961.53  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古岱海发电有限责任公司  | 机 器 设备 | 300,000,000.00 | 2016 年 4 月 27 日 | 2031 年 4 月 25 日 | 3,168,997.93  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古岱海发电有限责任公司  | 机 器 设备 | 175,970,000.00 | 2017年11 月 20 日  | 2031 年 5 月 18 日 | 801,663.77    | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古岱海发电有限责任公司  | 机 器 设备 | 332,995,726.48 | 2017年12 月 8 日   | 2031年10 月 11 日  | 4,110,345.14  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京能岱海新能源有限公司 | 机 器 设备 | 821,672,000.00 | 2023 年 9 月 8 日  | 2033 年 8 月 23 日 | 10,498,077.16 | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京能岱海新能源有限公司 | 机 器 设备 | 179,550,000.00 | 2024年10 月 30 日  | 2034年10 月 29 日  | 2,274,333.88  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京隆发电有限责任公司  | 机 器 设备 | 200,000,000.00 | 2016 年 4 月 27 日 | 2026 年 4 月 26 日 | 2,352,748.58  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京隆发电有限责任公司  | 机 器 设备 | 200,000,000.00 | 2025 年 2 月 14 日 | 2030 年 2 月 13 日 | 2,566,286.11  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |
| 北京京能租赁有限公司   | 京能玉门新能源有限公司    | 机 器 设备 | 345,659,789.00 | 2023 年 6 月 30 日 | 2029 年 6 月 30 日 | 4,288,175.46  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |
| 北京京能租赁有限公司   | 京能玉门新能源有限公司    | 机 器 设备 | 40,000,000.00  | 2024 年 5 月 11 日 | 2027 年 5 月 10 日 | 557,332.22    | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 子 公司 |

|              |                     |        |                |                  |                  |               |         |  |   |            |
|--------------|---------------------|--------|----------------|------------------|------------------|---------------|---------|--|---|------------|
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京宁热电有限责任公司       | 机 器 设备 | 955,332,000.00 | 2024 年 3 月 31 日  | 2031 年 12 月 19 日 | 11,748,395.17 | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能租赁有限公司   | 京骐(玉门)新能源有限公司       | 机 器 设备 | 345,315,739.00 | 2024 年 7 月 7 日   | 2029 年 6 月 30 日  | 4,290,659.48  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能租赁有限公司   | 京骐(玉门)新能源有限公司       | 机 器 设备 | 4,000,000.00   | 2024 年 5 月 28 日  | 2027 年 5 月 10 日  | 558,739.99    | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 宁夏京能宁东新能源有限公司       | 机 器 设备 | 89,794,059.46  | 2023 年 3 月 20 日  | 2027 年 12 月 11 日 | 1,077,339.05  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 京能查干淖尔(锡林郭勒)新能源有限公司 | 机 器 设备 | 64,802,361.31  | 2025 年 5 月 21 日  | 2030 年 5 月 14 日  | 809,639.60    | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 二连浩特京能新能源有限公司       | 机 器 设备 | 22,900,000.00  | 2025 年 12 月 26 日 | 2040 年 12 月 28 日 | 293,798.13    | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京康新能源有限公司        | 机 器 设备 | 105,429,854.33 | 2026 年 6 月 20 日  | 2040 年 6 月 19 日  | 1,309,292.38  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 山西京潞新能源有限公司         | 机 器 设备 | 232,800,543.20 | 2022 年 6 月 30 日  | 2028 年 6 月 29 日  | 2,531,646.05  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 京能十堰热电有限公司          | 机 器 设备 | 243,190,000.00 | 2024 年 8 月 30 日  | 2029 年 7 月 3 日   | 2,539,670.60  | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京荣新能源有限公司        | 机 器 设备 | 45,679,791.46  | 2024 年 8 月 12 日  | 2034 年 8 月 12 日  | 532,647.18    | 租 赁 合 同 |  | 是 | 股 东 的 子 公司 |
| 深圳京能融资租赁     | 内蒙古京泰发电有            | 机 器    | 50,000,000.00  | 2016 年 4         | 2026 年 4         | 408,765.72    | 租 赁 合   |  | 是 | 股 东        |

|              |                  |           |                |                     |                     |              |            |  |   |                  |
|--------------|------------------|-----------|----------------|---------------------|---------------------|--------------|------------|--|---|------------------|
| 有限公司         | 限责任公司            | 设备        |                | 月 25 日              | 月 25 日              |              | 同          |  |   | 的 子<br>公司        |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 山西京武新能源有限公司      | 机 器<br>设备 | 70,089,449.43  | 2024 年 8<br>月 1 日   | 2034 年 7<br>月 31 日  | 992,378.59   | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 湖北京能京堰新能源有限公司    | 机 器<br>设备 | 196,501,110.23 | 2023 年 3<br>月 10 日  | 2028 年 3<br>月 9 日   | 1,988,927.50 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 山西京玉发电有限公司       | 机 器<br>设备 | 50,000,000.00  | 2025 年 10<br>月 28 日 | 2030 年 10<br>月 27 日 | 663,025.69   | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 山西京玉发电有限公司       | 机 器<br>设备 | 180,000,000.00 | 2024 年 2<br>月 29 日  | 2027 年 2<br>月 28 日  | 2,010,037.50 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 山西京玉发电有限公司       | 机 器<br>设备 | 200,000,000.00 | 2024 年 10<br>月 31 日 | 2029 年 10<br>月 31 日 | 2,654,056.93 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京能康巴什热电有限公司   | 机 器<br>设备 | 50,000,000.00  | 2025 年 10<br>月 24 日 | 2028 年 10<br>月 23 日 | 641,400.00   | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 工银金融租赁有限公司   | 山西京能吕临发电有限公司     | 机 器<br>设备 | 528,316,123.55 | 2020 年 10<br>月 15 日 | 2028 年 10<br>月 15 日 | 2,385,357.77 | 租 赁 合<br>同 |  | 否 |                  |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京能察右后旗新能源有限公司 | 机 器<br>设备 | 330,960,000.00 | 2024 年 12<br>月 20 日 | 2034 年 12<br>月 19 日 | 4,208,861.22 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京能察右后旗新能源有限公司 | 机 器<br>设备 | 239,128,000.00 | 2025 年 10<br>月 30 日 | 2035 年 10<br>月 29 日 | 2,232,011.02 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 深圳京能融资租赁有限公司 | 宁夏京能宁东发电有限责任公司   | 机 器<br>设备 | 180,000,000.00 | 2016 年 4<br>月 27 日  | 2031 年 4<br>月 25 日  | 2,307,995.52 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |

|              |                   |           |                  |                    |                    |              |            |  |   |                  |
|--------------|-------------------|-----------|------------------|--------------------|--------------------|--------------|------------|--|---|------------------|
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京能双欣发电有限公司     | 机 器<br>设备 | 380,000,000.00   | 2024 年 9<br>月 29 日 | 2029 年 9<br>月 19 日 | 5,020,506.98 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京能双欣发电有限公司     | 机 器<br>设备 | 150,000,000.00   | 2024年11<br>月 27 日  | 2027年11<br>月 26 日  | 2,009,944.46 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 内蒙古京能双欣发电有限公司     | 机 器<br>设备 | 300,000,000.00   | 2025 年 3<br>月 4 日  | 2028 年 3<br>月 3 日  | 2,614,715.27 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 深圳京能融资租赁有限公司 | 京能锡林郭勒能源有限公司      | 机 器<br>设备 | 1,087,770,000.00 | 2024 年 3<br>月 29 日 | 2031 年 9<br>月 23 日 | 9,742,545.47 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 山西漳山发电有限责任公司      | 机 器<br>设备 | 100,000,000.00   | 2016 年 4<br>月 27 日 | 2031 年 4<br>月 25 日 | 1,022,673.08 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 京能智汇（锡林郭勒）新能源有限公司 | 机 器<br>设备 | 53,280,249.40    | 2025年11<br>月 29 日  | 2034年12<br>月 26 日  | 552,438.65   | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 京能智汇（锡林郭勒）新能源有限公司 | 机 器<br>设备 | 14,033,578.00    | 2025 年 6<br>月 27 日 | 2035 年 6<br>月 26 日 | 178,940.37   | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 河北涿州京源热电有限责任公司    | 机 器<br>设备 | 1,137,000,000.00 | 2023 年 8<br>月 20 日 | 2032 年 7<br>月 19 日 | 4,018,884.14 | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |
| 北京京能融资租赁有限公司 | 河北涿州京源热电有限责任公司    | 机 器<br>设备 | 695,548,569.46   | 2025年12<br>月 25 日  | 2040年12<br>月 24 日  | 123,750.77   | 租 赁 合<br>同 |  | 是 | 股 东<br>的 子<br>公司 |

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------------------------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型                         | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                                    |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
|                                    |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       | -126,933,336.00              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 80,000,000.00                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 80,000,000.00                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |             |      |      |               |       |       | 0.22                         |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       | 80,000,000.00                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |                              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       | 截止报告期末对子公司京隆发电提供银行贷款担保0.8亿元。 |       |         |            |        |        |       |          |      |

## (三) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十一、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：（参照中证登数据表格）

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 152,958 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0       |

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |            |               |           |                     |                |    |          |
|------------------------|------------|---------------|-----------|---------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称<br>（全称）           | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量        | 比例<br>（%） | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性<br>质 |
|                        |            |               |           |                     | 股份状态           | 数量 |          |
| 北京能源<br>集团有限<br>责任公司   | 0          | 4,467,498,114 | 66.73     | 0                   | 无              | 0  | 国有法<br>人 |

| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪       | 0             | 431,432,509 | 6.44          | 0 | 无 | 0 | 其他   |
|-----------------------------------------|---------------|-------------|---------------|---|---|---|------|
| 山西国际电力集团有限公司                            | 0             | 424,686,128 | 6.34          | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪     | 0             | 299,589,763 | 4.48          | 0 | 无 | 0 | 其他   |
| 香港中央结算有限公司                              | 28,543,639    | 73,751,244  | 1.10          | 0 | 无 | 0 | 其他   |
| 哈尔滨市道里区慈善基金会                            | 0             | 21,155,500  | 0.32          | 0 | 无 | 0 | 其他   |
| 中国建设银行股份有限公司—广发中证全指电力公用事业交易型开放式指数证券投资基金 | 10,447,500    | 19,138,900  | 0.29          | 0 | 无 | 0 | 其他   |
| 华泰证券股份有限公司                              | 172,648       | 10,027,276  | 0.15          | 0 | 无 | 0 | 其他   |
| UBS AG                                  | 3,495,283     | 8,019,245   | 0.12          | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 高盛国际—自有资金                               | 6,890,215     | 7,907,887   | 0.12          | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）             |               |             |               |   |   |   |      |
| 股东名称                                    | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量     |               |   |   |   |      |
|                                         |               | 种类          | 数量            |   |   |   |      |
| 北京能源集团有限责任公司                            | 4,467,498,114 | 人民币普通股      | 4,467,498,114 |   |   |   |      |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪       | 431,432,509   | 人民币普通股      | 431,432,509   |   |   |   |      |

|                                         |             |        |             |
|-----------------------------------------|-------------|--------|-------------|
| 山西国际电力集团有限公司                            | 424,686,128 | 人民币普通股 | 424,686,128 |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪     | 299,589,763 | 人民币普通股 | 299,589,763 |
| 香港中央结算有限公司                              | 73,751,244  | 人民币普通股 | 73,751,244  |
| 哈尔滨市道里区慈善基金会                            | 21,155,500  | 人民币普通股 | 21,155,500  |
| 中国建设银行股份有限公司—广发中证全指电力公用事业交易型开放式指数证券投资基金 | 19,138,900  | 人民币普通股 | 19,138,900  |
| 华泰证券股份有限公司                              | 10,027,276  | 人民币普通股 | 10,027,276  |
| UBS AG                                  | 8,019,245   | 人民币普通股 | 8,019,245   |
| 高盛国际—自有资金                               | 7,907,887   | 人民币普通股 | 7,907,887   |
| 前十名股东中回购专户情况说明                          | 无           |        |             |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                | 无           |        |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 无           |        |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                     | 无           |        |             |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

## 三、董事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 姓名  | 职务   | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|------|-------|-------|-------------|--------|
| 孙志强 | 副总经理 | 0     | 2,100 | +2,100      | 二级市场买入 |

其它情况说明

☐适用 ☒不适用



(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☒ 适用 ☐ 不适用

#### （一）公司债券（含企业债券）

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （二）公司债券募集资金情况

☐ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

#### （1）募集资金用于特定项目

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （三）专项品种债券应当披露的其他事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （四）报告期内公司债券相关重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

| 单位：元 币种：人民币                |                |           |            |            |            |                  |       |                            |         |               |               |               |
|----------------------------|----------------|-----------|------------|------------|------------|------------------|-------|----------------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 债券名称                       | 简称             | 代码        | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额             | 利率（%） | 还本付息方式                     | 交易场所    | 投资者适当性安排（如有）  | 交易机制          | 是否存在终止上市交易的风险 |
| 北京京能电力股份有限公司2023 年度第二期中期票据 | 23 京能电力 MTN002 | 102382090 | 2023-08-14 | 2023-08-16 | 2026-08-16 | 1,500,000,000.00 | 3.05  | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。 | 银行间债券市场 | 全国银行间市场的机构投资者 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否             |
| 北京京能电力股份有限公司2025 年度第一期中期票据 | 25 京能电力 MTN001 | 102580320 | 2025-01-15 | 2025-01-16 | 2028-01-16 | 1,500,000,000.00 | 1.94  | 按年付息，到期还本                  | 银行间债券市场 | 全国银行间市场的机构投资者 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否             |

|                              |                |           |            |            |            |                  |      |                            |         |               |               |   |
|------------------------------|----------------|-----------|------------|------------|------------|------------------|------|----------------------------|---------|---------------|---------------|---|
| 北京京能电力股份有限公司2025 年度第二期中期票据   | 25 京能电力 MTN002 | 102584118 | 2025-10-28 | 2025-10-30 | 2027-10-30 | 1,500,000,000.00 | 1.98 | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。 | 银行间债券市场 | 全国银行间市场的机构投资者 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |
| 北京京能电力股份有限公司2025 年度第一期超短期融资券 | 25 京能电力 SCP001 | 12582831  | 2025-11-20 | 2025-11-21 | 2026-08-18 | 1,000,000,000.00 | 1.67 | 到期付息                       | 银行间债券市场 | 全国银行间市场的机构投资者 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |
| 北京京能电力股份有限公司2026 年度第一期超短期融资券 | 26 京能电力 SCP001 | 12680295  | 2026-01-27 | 2026-01-28 | 2026-07-27 | 1,500,000,000.00 | 1.66 | 到期付息                       | 银行间债券市场 | 全国银行间市场的机构投资者 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |
| 北京京能电力股份有限公司                 | 26 京能电力 SCP002 | 12680461  | 2026-02-12 | 2026-02-13 | 2026-11-10 | 1,000,000,000.00 | 1.64 | 到期付息                       | 银行间债券市场 | 全国银行间市场的      | 竞价、报价、        | 否 |

|                                                        |                       |           |            |            |            |                  |      |                   |                                 |                                                               |                                                               |   |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|------------|------------|------------|------------------|------|-------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---|
| 2026 年<br>度第二<br>期超短<br>期融资<br>券                       |                       |           |            |            |            |                  |      |                   |                                 | 机<br>构<br>投<br>资<br>者                                         | 询<br>价<br>和<br>协<br>议<br>交<br>易                               |   |
| 北京京<br>能电力<br>股份有<br>限公司<br>2026 年<br>度第一<br>期中期<br>票据 | 26 京能<br>电力<br>MTN001 | 102601987 | 2026-04-15 | 2026-04-16 | 2029-04-16 | 1,500,000,000.00 | 1.70 | 按年付<br>息，到<br>期还本 | 银<br>行<br>间<br>债<br>券<br>市<br>场 | 全<br>国<br>银<br>行<br>间<br>市<br>场<br>的<br>机<br>构<br>投<br>资<br>者 | 竞<br>价<br>、<br>报<br>价<br>、<br>询<br>价<br>和<br>协<br>议<br>交<br>易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施  
☐适用 ☒不适用

逾期未偿还债券  
☐适用 ☒不适用

关于逾期债项的说明  
☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况  
☐适用 ☒不适用

3、 信用评级结果调整情况  
☐适用 ☒不适用

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响  
☐适用 ☒不适用

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

☐适用 ☒不适用

## (六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

## (七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

## (八) 主要会计数据和财务指标

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标          | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减(%) | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|------|
| 流动比率          | 0.45             | 0.42             | 7.19            |      |
| 速动比率          | 0.38             | 0.35             | 8.41            |      |
| 资产负债率(%)      | 64.29            | 64.25            | 0.04            |      |
|               | 本报告期<br>(1-6 月)  | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)  | 变动原因 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | 1,972,496,696.41 | 1,949,757,610.06 | 1.17            |      |
| EBITDA 全部债务比  | 0.095            | 0.092            | 3.52            |      |
| 利息保障倍数        | 5.53             | 4.81             | 15.05           |      |
| 现金利息保障倍数      | 9.78             | 9.82             | -0.39           |      |
| EBITDA 利息保障倍数 | 8.77             | 7.43             | 17.95           |      |
| 贷款偿还率(%)      | 100.00           | 100.00           | 0.00            |      |
| 利息偿付率(%)      | 100.00           | 100.00           | 0.00            |      |

## 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：北京京能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2026 年 6 月 30 日   | 2025 年 12 月 31 日  |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          | 七、1  | 4,591,277,178.96  | 4,655,210,920.26  |
| 结算备付金         |      |                   |                   |
| 拆出资金          |      |                   |                   |
| 交易性金融资产       |      |                   |                   |
| 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收票据          | 七、4  | 18,045,763.33     | 116,500,437.58    |
| 应收账款          | 七、5  | 4,582,161,006.40  | 4,545,016,067.30  |
| 应收款项融资        |      | 49,977,763.23     | 60,835,751.25     |
| 预付款项          | 七、8  | 716,755,514.07    | 620,018,942.86    |
| 应收保费          |      |                   |                   |
| 应收分保账款        |      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金     |      |                   |                   |
| 其他应收款         | 七、9  | 518,695,462.37    | 215,885,857.32    |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      | 475,384,433.01    | 180,825,948.80    |
| 买入返售金融资产      |      |                   |                   |
| 存货            | 七、10 | 1,237,413,652.35  | 1,469,247,883.89  |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 合同资产          |      |                   |                   |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                   |                   |
| 其他流动资产        | 七、13 | 1,222,767,263.87  | 1,327,493,132.08  |
| 流动资产合计        |      | 12,937,093,604.58 | 13,010,208,992.54 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款       |      |                   |                   |
| 债权投资          |      |                   |                   |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      |                   |                   |
| 长期股权投资        | 七、17 | 14,915,621,481.91 | 14,607,469,299.66 |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 641,096,000.00    | 641,096,000.00    |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                   |
| 投资性房地产        |      |                   |                   |
| 固定资产          | 七、21 | 59,441,621,525.85 | 59,932,091,495.42 |
| 在建工程          | 七、22 | 4,873,626,879.37  | 5,267,773,164.32  |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |



|               |      |                   |                    |
|---------------|------|-------------------|--------------------|
| 油气资产          |      |                   |                    |
| 使用权资产         | 七、25 | 1,576,377,132.16  | 1,658,756,858.94   |
| 无形资产          | 七、26 | 2,827,564,767.13  | 2,832,278,903.24   |
| 其中：数据资源       |      |                   |                    |
| 开发支出          |      | 206,366,680.90    | 144,684,467.12     |
| 其中：数据资源       |      |                   |                    |
| 商誉            | 七、27 | 7,418,319.20      | 7,418,319.20       |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 354,590,161.74    | 351,744,597.67     |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 199,331,819.61    | 199,854,621.19     |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 1,657,601,499.80  | 1,572,821,206.50   |
| 非流动资产合计       |      | 86,701,216,267.67 | 87,215,988,933.26  |
| 资产总计          |      | 99,638,309,872.25 | 100,226,197,925.80 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                    |
| 短期借款          | 七、32 | 8,332,503,574.64  | 12,780,544,748.73  |
| 向中央银行借款       |      |                   |                    |
| 拆入资金          |      |                   |                    |
| 交易性金融负债       |      |                   |                    |
| 衍生金融负债        |      |                   |                    |
| 应付票据          | 七、35 | 852,742,982.07    | 784,805,885.67     |
| 应付账款          | 七、36 | 7,315,540,400.88  | 7,850,273,913.21   |
| 预收款项          | 七、37 |                   |                    |
| 合同负债          | 七、38 | 66,887,799.60     | 280,677,540.12     |
| 卖出回购金融资产款     |      |                   |                    |
| 吸收存款及同业存放     |      |                   |                    |
| 代理买卖证券款       |      |                   |                    |
| 代理承销证券款       |      |                   |                    |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 253,182,954.28    | 205,558,706.36     |
| 应交税费          | 七、40 | 276,409,211.18    | 445,844,293.52     |
| 其他应付款         | 七、41 | 1,768,654,863.12  | 280,284,924.93     |
| 其中：应付利息       |      |                   |                    |
| 应付股利          |      | 1,168,168,008.83  | 10,556,037.12      |
| 应付手续费及佣金      |      |                   |                    |
| 应付分保账款        |      |                   |                    |
| 持有待售负债        |      |                   |                    |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 6,185,833,650.32  | 7,071,898,662.70   |
| 其他流动负债        | 七、44 | 3,598,533,213.57  | 1,185,059,961.55   |
| 流动负债合计        |      | 28,650,288,649.66 | 30,884,948,636.79  |
| <b>非流动负债：</b> |      |                   |                    |
| 保险合同准备金       |      |                   |                    |
| 长期借款          | 七、45 | 23,290,714,859.82 | 23,156,273,267.69  |
| 应付债券          | 七、46 | 3,000,000,000.00  | 1,500,000,000.00   |
| 其中：优先股        |      |                   |                    |
| 永续债           |      |                   |                    |
| 租赁负债          | 七、47 | 2,251,057,624.67  | 1,973,780,328.77   |
| 长期应付款         | 七、48 | 5,865,771,966.45  | 5,870,052,826.68   |
| 长期应付职工薪酬      | 七、49 | 119,525,550.50    | 119,574,550.50     |
| 预计负债          |      |                   |                    |
| 递延收益          | 七、51 | 797,022,497.20    | 801,434,509.66     |

|                      |      |                   |                    |
|----------------------|------|-------------------|--------------------|
| 递延所得税负债              | 七、29 | 82,082,882.25     | 91,333,622.08      |
| 其他非流动负债              |      |                   |                    |
| 非流动负债合计              |      | 35,406,175,380.89 | 33,512,449,105.38  |
| 负债合计                 |      | 64,056,464,030.55 | 64,397,397,742.17  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                    |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 6,694,621,015.00  | 6,694,621,015.00   |
| 其他权益工具               | 七、54 | 3,000,000,000.00  | 4,500,000,000.00   |
| 其中：优先股               |      |                   |                    |
| 永续债                  |      | 3,000,000,000.00  | 4,500,000,000.00   |
| 资本公积                 | 七、55 | 7,976,150,919.08  | 7,976,150,919.08   |
| 减：库存股                |      |                   |                    |
| 其他综合收益               | 七、57 | 177,914,009.78    | 177,914,009.78     |
| 专项储备                 | 七、58 | 155,121,245.14    | 74,697,820.53      |
| 盈余公积                 | 七、59 | 5,427,293,906.27  | 5,427,293,906.27   |
| 一般风险准备               |      |                   |                    |
| 未分配利润                | 七、60 | 4,506,541,807.93  | 3,706,937,070.17   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 27,937,642,903.20 | 28,557,614,740.83  |
| 少数股东权益               |      | 7,644,202,938.50  | 7,271,185,442.80   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 35,581,845,841.70 | 35,828,800,183.63  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 99,638,309,872.25 | 100,226,197,925.80 |

公司负责人：张凤阳

主管会计工作负责人：秦磊

会计机构负责人：程铭

**母公司资产负债表**

2026 年 6 月 30 日

编制单位：北京京能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 货币资金         |      | 1,416,008,946.38 | 1,129,840,440.74 |
| 交易性金融资产      |      |                  |                  |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      |                  | 23,000,000.00    |
| 应收账款         | 十九、1 | 114,345,601.86   | 95,331,985.50    |
| 应收款项融资       |      |                  |                  |
| 预付款项         |      | 663,327.87       | 521,155.34       |
| 其他应收款        | 十九、2 | 1,825,629,555.49 | 1,025,335,740.42 |
| 其中：应收利息      |      |                  |                  |
| 应收股利         |      | 1,013,381,012.18 | 278,902,402.38   |
| 存货           |      | 129,641.38       | 116,986.38       |
| 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  |      | 752,913,274.10   | 1,171,292,536.24 |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 其他流动资产        |      | 1,915.55          |                   |
| 流动资产合计        |      | 4,109,692,262.63  | 3,445,438,844.62  |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          |      |                   |                   |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      |                   |                   |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 35,233,957,483.72 | 34,614,701,981.93 |
| 其他权益工具投资      |      | 641,096,000.00    | 641,096,000.00    |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                   |
| 投资性房地产        |      |                   |                   |
| 固定资产          |      | 46,337,879.02     | 48,071,827.92     |
| 在建工程          |      | 885,156.65        |                   |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         |      | 68,103,943.71     | 73,528,163.83     |
| 无形资产          |      | 5,960,807.33      | 6,794,810.24      |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        |      |                   |                   |
| 递延所得税资产       |      | 482,985.36        | 482,985.36        |
| 其他非流动资产       |      | 3,404,314,859.63  | 3,211,331,977.38  |
| 非流动资产合计       |      | 39,401,139,115.42 | 38,596,007,746.66 |
| 资产总计          |      | 43,510,831,378.05 | 42,041,446,591.28 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          |      | 1,400,703,333.33  | 3,902,115,361.11  |
| 交易性金融负债       |      |                   |                   |
| 衍生金融负债        |      |                   |                   |
| 应付票据          |      |                   |                   |
| 应付账款          |      | 14,708,527.00     | 25,143,777.59     |
| 预收款项          |      |                   |                   |
| 合同负债          |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬        |      | 53,269,144.32     | 59,552,319.69     |
| 应交税费          |      | 3,957,510.33      | 14,481,889.21     |
| 其他应付款         |      | 1,178,993,511.38  | 22,511,210.74     |
| 其中：应付利息       |      |                   |                   |
| 应付股利          |      | 1,138,085,572.55  |                   |
| 持有待售负债        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 1,050,836,303.90  | 532,853,551.53    |
| 其他流动负债        |      | 3,527,043,369.43  | 1,002,008,946.73  |
| 流动负债合计        |      | 7,229,511,699.69  | 5,558,667,056.60  |
| <b>非流动负债：</b> |      |                   |                   |
| 长期借款          |      | 3,561,917,600.00  | 3,953,572,600.00  |
| 应付债券          |      | 3,000,000,000.00  | 1,500,000,000.00  |
| 其中：优先股        |      |                   |                   |
| 永续债           |      |                   |                   |
| 租赁负债          |      | 61,603,259.61     | 64,281,828.38     |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  | 118,310,000.00    | 118,310,000.00    |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  | 1,762,009.44      | 1,762,009.44      |
| 递延所得税负债              |  | 40,940,447.04     | 40,940,447.04     |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 6,784,533,316.09  | 5,678,866,884.86  |
| 负债合计                 |  | 14,014,045,015.78 | 11,237,533,941.46 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 6,694,621,015.00  | 6,694,621,015.00  |
| 其他权益工具               |  | 3,000,000,000.00  | 4,500,000,000.00  |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  | 3,000,000,000.00  | 4,500,000,000.00  |
| 资本公积                 |  | 8,903,707,058.50  | 8,903,707,058.50  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | 177,914,009.78    | 177,914,009.78    |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 5,308,637,892.87  | 5,308,637,892.87  |
| 未分配利润                |  | 5,411,906,386.12  | 5,219,032,673.67  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 29,496,786,362.27 | 30,803,912,649.82 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 43,510,831,378.05 | 42,041,446,591.28 |

公司负责人：张凤阳                      主管会计工作负责人：秦磊                      会计机构负责人：程铭

合并利润表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2026 年半年度         | 2025 年半年度         |
|-------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入     | 七、61 | 16,587,384,022.59 | 17,190,726,576.30 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 16,587,384,022.59 | 17,190,726,576.30 |
| 利息收入        |      |                   |                   |
| 已赚保费        |      |                   |                   |
| 手续费及佣金收入    |      |                   |                   |
| 二、营业总成本     |      | 14,639,302,259.36 | 15,157,603,837.07 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 13,413,684,189.53 | 13,839,177,008.43 |
| 利息支出        |      |                   |                   |
| 手续费及佣金支出    |      |                   |                   |
| 退保金         |      |                   |                   |
| 赔付支出净额      |      |                   |                   |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                   |                   |
| 保单红利支出      |      |                   |                   |
| 分保费用        |      |                   |                   |
| 税金及附加       | 七、62 | 201,098,482.41    | 179,826,808.93    |
| 销售费用        | 七、63 | 4,621,784.68      | 5,715,912.31      |
| 管理费用        | 七、64 | 469,052,873.99    | 513,566,168.47    |

|                               |      |                  |                  |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 研发费用                          | 七、65 | 8,220,868.77     | 27,519,988.52    |
| 财务费用                          | 七、66 | 542,624,059.98   | 591,797,950.41   |
| 其中：利息费用                       |      | 544,962,296.04   | 593,477,953.31   |
| 利息收入                          |      | 4,131,080.72     | 8,926,945.31     |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 24,666,812.16    | 24,019,690.40    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | 620,279,562.51   | 565,518,935.29   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 620,279,562.51   | 565,518,935.29   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | 747,722.00       | 4,026,909.30     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | 5,099.05         | -5,525,505.60    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 2,593,780,958.95 | 2,621,162,768.62 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 11,452,088.05    | 9,797,934.46     |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 3,478,797.98     | 47,799,709.89    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 2,601,754,249.02 | 2,583,160,993.19 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 263,426,953.24   | 145,501,115.19   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 2,338,327,295.78 | 2,437,659,878.00 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 2,338,327,295.78 | 2,437,659,878.00 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                   |      |                  |                  |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 1,988,990,310.31 | 1,984,737,349.59 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | 349,336,985.47   | 452,922,528.41   |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |                  |                  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |                  |                  |
| 1.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      |  |                  |                  |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益        |  |                  |                  |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                  |                  |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                  |                  |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                  |                  |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                  |                  |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                  |                  |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                  |                  |
| (7) 其他                  |  |                  |                  |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                  |                  |
| 七、综合收益总额                |  | 2,338,327,295.78 | 2,437,659,878.00 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 1,988,990,310.31 | 1,984,737,349.59 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 349,336,985.47   | 452,922,528.41   |
| 八、每股收益：                 |  |                  |                  |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.29             | 0.28             |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.29             | 0.28             |

公司负责人：张凤阳

主管会计工作负责人：秦磊

会计机构负责人：程铭

## 母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入             | 十九、4 | 173,812,816.57   | 115,897,766.88   |
| 减：营业成本             | 十九、4 | 64,892,565.09    | 76,298,267.24    |
| 税金及附加              |      | 4,532,083.68     | 4,672,070.35     |
| 销售费用               |      |                  |                  |
| 管理费用               |      | 64,534,108.85    | 103,202,557.61   |
| 研发费用               |      |                  |                  |
| 财务费用               |      | 117,847,109.95   | 87,437,929.11    |
| 其中：利息费用            |      | 117,113,531.51   | 85,882,894.36    |
| 利息收入               |      | 665,684.20       | 2,302,804.63     |
| 加：其他收益             |      | 664,137.31       | 418,033.46       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 十九、5 | 1,459,580,810.58 | 1,242,128,208.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | 621,142,234.80   | 566,440,271.62   |

|                               |  |                  |                  |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）             |  |                  |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | -2,064.75        | -456,897.61      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 1,382,249,832.14 | 1,086,376,286.69 |
| 加：营业外收入                       |  | 102,800.35       | 0.46             |
| 减：营业外支出                       |  | 93,347.49        | 4,950,552.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 1,382,259,285.00 | 1,081,425,735.15 |
| 减：所得税费用                       |  |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 1,382,259,285.00 | 1,081,425,735.15 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 1,382,259,285.00 | 1,081,425,735.15 |
| （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                      |  | 1,382,259,285.00 | 1,081,425,735.15 |

|                |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| 七、每股收益：        |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |  |  |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |  |  |

公司负责人：张凤阳                  主管会计工作负责人：秦磊                  会计机构负责人：程铭

合并现金流量表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2026年半年度          | 2025年半年度          |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 18,313,225,253.66 | 18,948,661,851.64 |
| 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               |      | 928,533.30        | 89,983,159.81     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 220,972,352.78    | 307,872,772.13    |
| 经营活动现金流入小计            |      | 18,535,126,139.74 | 19,346,517,783.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 11,653,974,879.78 | 11,463,821,249.65 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                   |                   |
| 拆出资金净增加额              |      |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                   |                   |
| 支付保单红利的现金             |      |                   |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 981,988,950.99    | 932,667,959.12    |
| 支付的各项税费               |      | 1,118,160,331.73  | 897,060,098.91    |



|                           |      |                   |                   |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 142,406,762.92    | 332,485,241.61    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 13,896,530,925.42 | 13,626,034,549.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 4,638,595,214.32  | 5,720,483,234.29  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      |                   |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 180,825,918.80    | 395,762,829.96    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 153,284.58        | 50,110.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、78 |                   | 17,540,945.14     |
| 投资活动现金流入小计                |      | 180,979,203.38    | 413,353,885.10    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 1,604,925,013.85  | 2,160,905,054.54  |
| 投资支付的现金                   |      | 160,000,000.00    | 969,338,000.00    |
| 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            | 七、78 |                   | 7,914.60          |
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,764,925,013.85  | 3,130,250,969.14  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,583,945,810.47 | -2,716,897,084.04 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 109,453,370.00    | 87,500,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 109,453,370.00    | 87,500,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |      | 17,062,522,250.97 | 14,265,014,484.23 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 17,525,000.00     | 225,071,648.73    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 17,189,500,620.97 | 14,577,586,132.96 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 19,105,343,402.20 | 14,638,203,476.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 602,819,809.48    | 798,993,515.79    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 89,206,435.57     | 162,774,641.44    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 506,770,610.71    | 269,925,451.88    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 20,214,933,822.39 | 15,707,122,444.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -3,025,433,201.42 | -1,129,536,311.51 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                   |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      |                   |                   |
|                           |      | 29,216,202.43     | 1,874,049,838.74  |

|                |  |                  |                  |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 4,475,646,850.26 | 3,546,020,322.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 4,504,863,052.69 | 5,420,070,160.81 |

公司负责人：张凤阳

主管会计工作负责人：秦磊

会计机构负责人：程铭

## 母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注   | 2026年半年度       | 2025年半年度         |
|---------------------------|------|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 189,789,518.37 | 132,072,524.40   |
| 收到的税费返还                   |      |                |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 112,609,094.31 | 266,962,141.54   |
| 经营活动现金流入小计                |      | 302,398,612.68 | 399,034,665.94   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 21,378,146.01  | 10,295,152.16    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 162,293,969.90 | 130,658,325.88   |
| 支付的各项税费                   |      | 20,201,220.33  | 20,273,095.84    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 51,342,648.71  | 103,374,485.49   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 255,215,984.95 | 264,601,059.37   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 47,182,627.73  | 134,433,606.57   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 320,225,000.00 | 81,440,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 581,807,101.90 | 1,134,227,446.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 5,500.00       | 50,110.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                | 4,883,175.37     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、78 |                |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 902,037,601.90 | 1,220,600,732.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 58,538.72      | 20,804,023.13    |
| 投资支付的现金                   |      | 641,722,700.00 | 1,434,804,300.00 |
| 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            | 七、78 |                | 5,469.60         |
| 投资活动现金流出小计                |      | 641,781,238.72 | 1,455,613,792.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 260,256,363.18 | -235,013,060.38  |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 6,188,850,000.00 | 5,698,840,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 |                  | 495,085.30       |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 6,188,850,000.00 | 5,699,335,085.30 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 6,053,075,000.00 | 3,723,940,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 152,712,103.12   | 162,480,563.23   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 4,333,382.15     | -                |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 6,210,120,485.27 | 3,886,420,563.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -21,270,485.27   | 1,812,914,522.07 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      |                  |                  |
|                           |      | 286,168,505.64   | 1,712,335,068.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 1,129,840,440.74 | 415,547,594.96   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      |                  |                  |
|                           |      | 1,416,008,946.38 | 2,127,882,663.22 |

公司负责人：张凤阳

主管会计工作负责人：秦磊

会计机构负责人：程铭

合并所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度        |         |                   |    |                  |           |                |               |                  |                |                  |    |                   |                  |                   |
|-----------------------|------------------|---------|-------------------|----|------------------|-----------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |         |                   |    |                  |           |                |               |                  |                |                  |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计          |                   |
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具  |                   |    | 资本公积             | 减：<br>库存股 | 其他综合<br>收益     | 专项储备          | 盈余公积             | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润            | 其他 |                   |                  | 小计                |
|                       |                  | 优先<br>股 | 永续债               | 其他 |                  |           |                |               |                  |                |                  |    |                   |                  |                   |
| 一、上年期末余额              | 6,694,621,015.00 | -       | 4,500,000,000.00  |    | 7,976,150,919.08 |           | 177,914,009.78 | 74,697,820.53 | 5,427,293,906.27 |                | 3,706,937,070.17 |    | 28,557,614,740.83 | 7,271,185,442.80 | 35,828,800,183.63 |
| 加：会计政策变更              |                  |         |                   |    |                  |           |                |               |                  |                |                  |    |                   |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |         |                   |    |                  |           |                |               |                  |                |                  |    |                   |                  |                   |
| 其他                    |                  |         |                   |    |                  |           |                |               |                  |                |                  |    |                   |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 6,694,621,015.00 |         | 4,500,000,000.00  |    | 7,976,150,919.08 |           | 177,914,009.78 | 74,697,820.53 | 5,427,293,906.27 |                | 3,706,937,070.17 |    | 28,557,614,740.83 | 7,271,185,442.80 | 35,828,800,183.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |         | -1,500,000,000.00 |    | -                |           |                | 80,423,424.61 |                  |                | 799,604,737.76   |    | -619,971,837.63   | 373,017,495.70   | -246,954,341.93   |

|                                       |  |  |                   |  |  |   |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |
|---------------------------------------|--|--|-------------------|--|--|---|--|--|--|--|-------------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| （一）<br>综合收<br>益总额                     |  |  |                   |  |  |   |  |  |  |  | 1,988,990,310.31  |  | 1,988,990,310.31  | 349,336,985.47  | 2,338,327,295.78  |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本         |  |  | -1,500,000,000.00 |  |  | - |  |  |  |  |                   |  | -1,500,000,000.00 | 109,453,370.00  | -1,390,546,630.00 |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股              |  |  |                   |  |  |   |  |  |  |  |                   |  |                   | 109,453,370.00  | 109,453,370.00    |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本      |  |  | -1,500,000,000.00 |  |  |   |  |  |  |  |                   |  | -1,500,000,000.00 |                 | -1,500,000,000.00 |
| 3. 股<br>份支付<br>计入所<br>有者权<br>益的金<br>额 |  |  |                   |  |  |   |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 4. 其<br>他                             |  |  |                   |  |  |   |  |  |  |  |                   |  | -                 |                 | -                 |
| （三）<br>利润分<br>配                       |  |  |                   |  |  |   |  |  |  |  | -1,189,385,572.55 |  | -1,189,385,572.55 | -108,732,834.73 | -1,298,118,407.28 |
| 1. 提<br>取盈余<br>公积                     |  |  |                   |  |  |   |  |  |  |  |                   |  | -                 |                 |                   |
| 2. 提<br>取一般<br>风险准<br>备               |  |  |                   |  |  |   |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,138,085,572.55 |  | -1,138,085,572.55 | -108,732,834.73 | -1,246,818,407.28 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -51,300,000.00    |  | -51,300,000.00    |                 | -51,300,000.00    |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |
| 5. 其他综合收益结         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |                 |                   |

|          |                  |  |                  |  |                  |                |                |                  |  |                  |  |                   |                  |                   |
|----------|------------------|--|------------------|--|------------------|----------------|----------------|------------------|--|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 转留存收益    |                  |  |                  |  |                  |                |                |                  |  |                  |  |                   |                  |                   |
| 6. 其他    |                  |  |                  |  |                  |                |                |                  |  |                  |  |                   |                  |                   |
| （五）专项储备  |                  |  |                  |  |                  |                | 80,423,424.61  |                  |  |                  |  | 80,423,424.61     | 22,959,974.96    | 103,383,399.57    |
| 1. 本期提取  |                  |  |                  |  |                  |                | 129,423,031.17 |                  |  |                  |  | 129,423,031.17    | 44,731,332.44    | 174,154,363.61    |
| 2. 本期使用  |                  |  |                  |  |                  |                | -48,999,606.56 |                  |  |                  |  | -48,999,606.56    | -21,771,357.48   | -70,770,964.04    |
| （六）其他    |                  |  |                  |  |                  |                |                |                  |  |                  |  |                   |                  |                   |
| 四、本期期末余额 | 6,694,621,015.00 |  | 3,000,000,000.00 |  | 7,976,150,919.08 | 177,914,009.78 | 155,121,245.14 | 5,427,293,906.27 |  | 4,506,541,807.93 |  | 27,937,642,903.20 | 7,644,202,938.50 | 35,581,845,841.70 |

| 项目       | 2025 年半年度        |        |                  |    |                  |       |                |              |                  |        |                  |    |                   |                  |                   |
|----------|------------------|--------|------------------|----|------------------|-------|----------------|--------------|------------------|--------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |                  |    |                  |       |                |              |                  |        |                  |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计          |                   |
|          | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |                  |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备         | 盈余公积             | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                   |                  | 小计                |
|          |                  | 优先股    | 永续债              | 其他 |                  |       |                |              |                  |        |                  |    |                   |                  |                   |
| 一、上年期末余额 | 6,694,621,015.00 |        | 6,500,000,000.00 |    | 8,350,312,991.81 |       | 135,730,459.78 | 4,999,280.50 | 5,263,870,269.73 |        | 1,360,255,783.92 |    | 28,309,789,800.74 | 6,877,412,533.63 | 35,187,202,334.37 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |                  |    |                  |       |                |              |                  |        |                  |    |                   |                  |                   |
| 前期差错     |                  |        |                  |    |                  |       |                |              |                  |        |                  |    |                   |                  |                   |

|                                               |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |  |                   |                  |                   |
|-----------------------------------------------|------------------|--|------------------|--|------------------|--|----------------|---------------|------------------|--|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 更正                                            |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |  |                   |                  |                   |
| 其他                                            |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |  |                   |                  |                   |
| 二、本<br>年期初<br>余额                              | 6,694,621,015.00 |  | 6,500,000,000.00 |  | 8,350,312,991.81 |  | 135,730,459.78 | 4,999,280.50  | 5,263,870,269.73 |  | 1,360,255,783.92 |  | 28,309,789,800.74 | 6,877,412,533.63 | 35,187,202,334.37 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以<br>“-”号<br>填列） |                  |  |                  |  | -404,419,367.99  |  |                | 74,121,232.88 |                  |  | 1,130,082,827.79 |  | 799,784,692.68    | -44,618,729.50   | 755,165,963.18    |
| （一）<br>综合收<br>益总额                             |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  | 1,984,737,349.59 |  | 1,984,737,349.59  | 452,922,528.41   | 2,437,659,878.00  |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                 |                  |  |                  |  | -404,419,367.99  |  |                |               |                  |  |                  |  | -404,419,367.99   | -457,418,632.00  | -861,837,999.99   |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股                      |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |  | -                 | -457,418,632.00  | -457,418,632.00   |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本              |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |  | -                 |                  |                   |
| 3. 股<br>份支付<br>计入所<br>所有者权                    |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |  | -                 |                  |                   |



|                                  |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |                 |  |                 |                |                 |
|----------------------------------|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 益的金<br>额                         |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 4. 其<br>他                        |  |  |  |  | -404,419,367.99 |  |  |  |  |  |                 |  | -404,419,367.99 |                | -404,419,367.99 |
| （三）<br>利润分<br>配                  |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  | -854,654,521.80 |  | -854,654,521.80 | -62,553,294.46 | -917,207,816.26 |
| 1. 提<br>取盈余<br>公积                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |                 |  | -               |                |                 |
| 2. 提<br>取一般<br>风险准<br>备          |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 3. 对<br>所有者<br>（或股<br>东）的<br>分配  |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  | -803,354,521.80 |  | -803,354,521.80 | -62,553,294.46 | -865,907,816.26 |
| 4. 其<br>他                        |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  | -51,300,000.00  |  | -51,300,000.00  |                | -51,300,000.00  |
| （四）<br>所有者<br>权益内<br>部结转         |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 1. 资<br>本公积<br>转增资<br>本（或<br>股本） |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 2. 盈<br>余公积<br>转增资<br>本（或<br>股本） |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |                 |  |                 |                |                 |

|                                        |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |                |                   |                  |                   |
|----------------------------------------|------------------|--|------------------|--|------------------|--|----------------|---------------|------------------|--|------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 3. 盈<br>余公积<br>弥补亏<br>损                |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |                |                   |                  |                   |
| 4. 设<br>定受益<br>计划变<br>动额结<br>转留存<br>收益 |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |                |                   |                  |                   |
| 5. 其<br>他综合<br>收益结<br>转留存<br>收益        |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |                |                   |                  |                   |
| 6. 其<br>他                              |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |                |                   |                  |                   |
| （五）<br>专项储<br>备                        |                  |  |                  |  |                  |  | 74,121,232.88  |               |                  |  |                  | 74,121,232.88  | 22,430,668.55     | 96,551,901.43    |                   |
| 1. 本<br>期提取                            |                  |  |                  |  |                  |  | 125,563,828.38 |               |                  |  |                  | 125,563,828.38 | 42,356,145.34     | 167,919,973.72   |                   |
| 2. 本<br>期使用                            |                  |  |                  |  |                  |  | -51,442,595.50 |               |                  |  |                  | -51,442,595.50 | -19,925,476.79    | -71,368,072.29   |                   |
| （六）<br>其他                              |                  |  |                  |  |                  |  |                |               |                  |  |                  |                |                   |                  |                   |
| 四、本<br>期期末<br>余额                       | 6,694,621,015.00 |  | 6,500,000,000.00 |  | 7,945,893,623.82 |  | 135,730,459.78 | 79,120,513.38 | 5,263,870,269.73 |  | 2,490,338,611.71 |                | 29,109,574,493.42 | 6,832,793,804.13 | 35,942,368,297.55 |

公司负责人：张凤阳

主管会计工作负责人：秦磊

会计机构负责人：程铭

母公司所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度        |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-------------------|----|------------------|-------|----------------|------|------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |                   |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债               | 其他 |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
| 一、上年期末余额              | 6,694,621,015.00 |        | 4,500,000,000.00  |    | 8,903,707,058.50 |       | 177,914,009.78 |      | 5,308,637,892.87 | 5,219,032,673.67  | 30,803,912,649.82 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
| 其他                    |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 6,694,621,015.00 |        | 4,500,000,000.00  |    | 8,903,707,058.50 |       | 177,914,009.78 |      | 5,308,637,892.87 | 5,219,032,673.67  | 30,803,912,649.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        | -1,500,000,000.00 |    |                  |       |                |      |                  | 192,873,712.45    | -1,307,126,287.55 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  | 1,382,259,285.00  | 1,382,259,285.00  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        | -1,500,000,000.00 |    |                  |       |                |      |                  |                   | -1,500,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        | -1,500,000,000.00 |    |                  |       |                |      |                  |                   | -1,500,000,000.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  | -1,189,385,572.55 | -1,189,385,572.55 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  | -1,138,085,572.55 | -1,138,085,572.55 |
| 3. 其他                 |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  | -51,300,000.00    | -51,300,000.00    |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |                   |    |                  |       |                |      |                  |                   |                   |

|                    |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
|--------------------|------------------|--|------------------|--|------------------|--|----------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| （五）专项储备            |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| （六）其他              |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 四、本期期末余额           | 6,694,621,015.00 |  | 3,000,000,000.00 |  | 8,903,707,058.50 |  | 177,914,009.78 |  | 5,308,637,892.87 | 5,411,906,386.12 | 29,496,786,362.27 |

| 项目                    | 2025 年半年度        |        |                  |    |                  |       |                |      |                  |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----|------------------|-------|----------------|------|------------------|------------------|-------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |                  |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债              | 其他 |                  |       |                |      |                  |                  |                   |
| 一、上年期末余额              | 6,694,621,015.00 |        | 6,500,000,000.00 |    | 9,199,270,509.93 |       | 135,730,459.78 |      | 5,145,214,256.33 | 4,767,654,466.60 | 32,442,490,707.64 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                  |    |                  |       |                |      |                  |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |    |                  |       |                |      |                  |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |                  |    |                  |       |                |      |                  |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 6,694,621,015.00 |        | 6,500,000,000.00 |    | 9,199,270,509.93 |       | 135,730,459.78 |      | 5,145,214,256.33 | 4,767,654,466.60 | 32,442,490,707.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |                  |    | -135,260,000.00  |       |                |      |                  | 226,771,213.35   | 91,511,213.35     |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                  |    |                  |       |                |      |                  | 1,081,425,735.15 | 1,081,425,735.15  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |                  |    | -135,260,000.00  |       |                |      |                  |                  | -135,260,000.00   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |                  |    |                  |       |                |      |                  |                  |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |                  |    |                  |       |                |      |                  |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |                  |    |                  |       |                |      |                  |                  |                   |

|                        |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
|------------------------|------------------|--|------------------|--|------------------|--|----------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 4. 其他                  |                  |  |                  |  | -135,260,000.00  |  |                |  |                  |                  | -135,260,000.00   |
| （三）利润分配                |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  | -854,654,521.80  | -854,654,521.80   |
| 1. 提取盈余公积              |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分<br>配    |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  | -803,354,521.80  | -803,354,521.80   |
| 3. 其他                  |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  | -51,300,000.00   | -51,300,000.00    |
| （四）所有者权益内部结转           |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股<br>本）   |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股<br>本）   |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转<br>留存收益 |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收<br>益    |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 6. 其他                  |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| （五）专项储备                |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 1. 本期提取                |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 2. 本期使用                |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| （六）其他                  |                  |  |                  |  |                  |  |                |  |                  |                  |                   |
| 四、本期期末余额               | 6,694,621,015.00 |  | 6,500,000,000.00 |  | 9,064,010,509.93 |  | 135,730,459.78 |  | 5,145,214,256.33 | 4,994,425,679.95 | 32,534,001,920.99 |

公司负责人：张凤阳

主管会计工作负责人：秦磊

会计机构负责人：程铭

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

☒适用 ☐不适用

北京京能电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册成立于2000年3月，系由北京国际电力开发投资公司以其所属的北京市石景山热电厂和中国华北电力集团公司以其所属的北京石景山发电总厂的经营性资产为主要发起资产，与北京市综合投资公司、北京电力设备总厂有限公司、北京变压器厂有限公司共同发起设立的股份有限公司。2002年5月10日，本公司经中国证监会批准在上海证券交易所上市（股票代码：600578）。

截至2026年6月30日，本公司注册资本6,694,621,015.00元，法定代表人张凤阳，注册地址：北京市石景山区广宁路10号，办公地址：北京市石景山区和平西路53号院中海时代广场B座。本公司的母公司及最终控制方为北京能源集团有限责任公司，本公司营业期限自2000年3月至2050年3月。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

☒适用 ☐不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现可能导致对公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的列报和披露要求。

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

☐适用 ☒不适用

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|----|-------|
|----|-------|

|                       |                              |
|-----------------------|------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项      | 单项应收款项原值在 1,000.00 万元以上      |
| 重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额  | 单项收回或转回金额在 1,000.00 万元以上     |
| 重要的其他应收款本期坏账准备收回或转回金额 | 单项收回或转回金额在 1,000.00 万元以上     |
| 重要的在建工程               | 单项在建工程期末账面价值在 10,000.00 万元以上 |
| 重要的资本化研发项目            | 单项资本化研发项目期末价值在 1,000.00 万元以上 |
| 重要的非全资子公司             | 当期净利润占合并净利润 10.00%以上         |
| 重要的合营企业或联营企业          | 当期投资收益绝对值占合并净利润 5.00%以上      |
| 账龄超过 1 年且金额重要的应付账款    | 期末单项余额超过 4,000.00 万元以上       |
| 重要的超过 1 年未支付的应付股利     | 期末单项余额超过 3,000.00 万元以上       |

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

#### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### （2）合营企业



合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。  
本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

☐适用 ☒不适用

## 11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：关联方组合

应收账款组合 2：低风险优质客户组合

应收账款组合 3：普通债权组合

#### C、合同资产

合同资产组合 1：关联方组合

合同资产组合 2：低风险优质客户组合

合同资产组合 3：普通债权组合

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：关联方组合

其他应收款组合 2：低风险优质客户组合

其他应收款组合 3：普通债权组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

详见本节 11.金融工具

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

## 13、 应收账款

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

## 14、 应收款项融资

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

## 15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具

## 16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、燃料、备件和周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价，存货成本包括：采购成本、加工成本和其他成本。发出燃料采用月末一次加权平均法计量；原材料、周转材料等按照先进先出法计量。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

## 17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。详见本节 11.金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本节 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

详见本节 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

详见本节 11.金融工具。

## 18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

## 19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定



对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合

能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节 27、长期资产减值。

## 20、 投资性房地产

### （1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

不适用

## 21、 固定资产

### （1）确认条件

√适用 □不适用

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### （2）折旧方法

√适用 □不适用

本公司自 2018 年 1 月 1 日起，将火力发电直接相关设备的折旧方法由年限平均法变更为工作量法，工作量按实际发电量计量。本公司对于火力发电之外的发电设备，以及其他固定资产采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的折旧方法如下：

| 类别             | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率    | 年折旧率       |
|----------------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物         | 年限平均法 | 7-50    | 0-5.00 | 14.29-1.90 |
| 机器设备（火力发电）     | 工作量法  | ——      | ——     | ——         |
| 机器设备（非火力发电）    | 年限平均法 | 5-35    | 0-5.00 | 20.00-2.71 |
| 机器设备（与发电无关的设备） | 年限平均法 | 3-35    | 0-5.00 | 33.33-2.71 |
| 运输工具           | 年限平均法 | 4-14    | 5.00   | 25.00-6.79 |

|      |       |      |        |            |
|------|-------|------|--------|------------|
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-35 | 0-5.00 | 20.00-2.71 |
|------|-------|------|--------|------------|

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节 27、长期资产减值。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节 27、长期资产减值。

### 工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

**24、 生物资产**

□适用 √不适用

**25、 油气资产**

□适用 √不适用

**26、 无形资产****(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术、排污权、用煤权、水权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命（年） | 摊销方法 | 备注 |
|-------|---------|------|----|
| 土地使用权 | 20-70   | 直线法  |    |
| 软件    | 2-10    | 直线法  |    |
| 专利权   | 10      | 直线法  |    |
| 非专利技术 | 10      | 直线法  |    |
| 排污权   | 5-20    | 直线法  |    |
| 用煤权   | 30      | 直线法  |    |
| 水权    | 5-25    | 直线法  |    |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节 27、长期资产减值。

**(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括职工薪酬、材料费、折旧摊销及其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产等。

## 27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

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

## 30、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 31、 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 32、 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融负债与权益工具的区分

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

### (2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融

负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

### 34、 收入

#### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

##### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①电力销售收入，于月末根据购售电双方共同确认的上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及竞价电价确认。

②热力产品收入，根据月末购售双方确认的售热量和物价部门批准的热价确认：热力产品销售收入包括向用户供热应收取的热力收入，以及用户未返回热电厂的回水收入。

#### (2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

### 35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。



为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- （1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （1）初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### （2）后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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，本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。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### 售后租回

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，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；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第21号——租赁》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，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，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；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，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1.重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### (1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### (2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

##### (3) 存货可变现净值的计量

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

##### (4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

##### (5) 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 2. 安全生产费用及维简费

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

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

#### 40、重要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

##### (2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

##### (3) 2026年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

#### 41、其他

☐适用 ☒不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种      | 计税依据                                        | 税率       |
|---------|---------------------------------------------|----------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 5、6、9、13 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额                                   | 5、7      |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税额                                   | 3        |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税额                                   | 2        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15、20、25 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

| 纳税主体名称         | 所得税税率（%） |
|----------------|----------|
| 河北涿州京源热电有限责任公司 | 15       |
| 京能秦皇岛热电有限公司    | 15       |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司 | 15       |
| 宁夏京能宁东新能源有限公司  | 15       |
| 内蒙古京宁热电有限责任公司  | 15       |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司  | 15       |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司 | 15       |

|                   |    |
|-------------------|----|
| 内蒙古京能盛乐热电有限公司     | 15 |
| 内蒙古京能双欣发电有限公司     | 15 |
| 内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司  | 15 |
| 内蒙古京能检修工程管理有限公司   | 15 |
| 京能锡林郭勒能源有限公司      | 15 |
| 京能（锡林郭勒）发电有限公司    | 15 |
| 阿巴嘎旗中天环保有限公司      | 15 |
| 京能智汇（锡林郭勒）新能源有限公司 | 20 |
| 二连浩特京能新能源有限公司     | 20 |
| 青岛京能智汇综合能源有限公司    | 20 |
| 除上述以外的其他纳税主体      | 25 |

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

### 1.增值税

根据财政部、税务总局《关于延续实施供热企业有关税收政策的公告》（2023 年第 56 号），向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税，该政策执行至 2027 年供暖期结束。本公司下属的京能（赤峰）能源发展有限公司、河南通源热力有限公司、内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司、内蒙古京能盛乐热电有限公司、内蒙古京能能源开发有限责任公司的居民供热业务符合该项税收优惠政策。

### 2.企业所得税

（1）河北涿州京源热电有限责任公司高新技术企业证书编号：GR202213000917，有效期：2025 年 10 月 28 日至 2028 年 10 月 28 日，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2025 年度享受 15%的企业所得税优惠政策。

（2）京能秦皇岛热电有限公司于 2024 年 11 月 11 日获得高新技术企业证书（证书编号：GR202413000639，有效期：2024 年 11 月 11 日至 2027 年 11 月 11 日），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2025 年度享受 15%的企业所得税优惠政策。

（3）根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00%的税率征收企业所得税。宁夏京能宁东发电有限责任公司、宁夏京能宁东新能源有限公司、内蒙古京宁热电有限责任公司、内蒙古京泰发电有限责任公司、内蒙古京能康巴什热电有限公司、内蒙古京能盛乐热电有限公司、内蒙古京能双欣发电有限公司、内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司、内蒙古京能检修工程管理有限公司、京能锡林郭勒能源有限公司、京能（锡林郭勒）发电有限公司、阿巴嘎旗中天环保有限公司符合上述西部大开发政策，可享受 15.00%的企业所得税税率。

（4）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》（财税〔2023〕12 号）的规定：对小型微利企业年按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属京能智汇（锡林郭勒）新能源有限公司、二连浩特京能新能源有限公司、青岛京能智汇综合能源有限公司符合小型微利企业的条件，可享受上述所得税税收优惠。

（5）根据企业所得税法实施条例第一百条，企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10.00%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。本公司京能十堰热电有限公司、京能锡林郭勒能源有限公司，本期享受该项优惠政策。

（6）根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条及实施条例第八十七条的规定：企业从事前款规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收

企业所得税。根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2018 年版）的通知》（财务【2018】116 号）和《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税【2018】46 号），太阳能发电新建项目在相关优惠目录中。本公司下属内蒙古京荣新能源有限公司、湖北京能京堰新能源有限公司、内蒙古京能岱海新能源有限公司、山西京潞新能源有限公司、山西京武新能源有限公司、右玉县京玉污水处理有限责任公司、京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司、京能玉门新能源有限公司、京骐（玉门）新能源有限公司可享受，上述所得税税收优惠。

### 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          |                  |                  |
| 银行存款          | 112,782,530.92   | 117,923,646.84   |
| 其他货币资金        | 86,409,393.27    | 179,553,761.36   |
| 存放财务公司存款      | 4,392,080,521.77 | 4,357,712,913.32 |
| 存款应计利息        | 4,733.00         | 20,598.74        |
| 合计            | 4,591,277,178.96 | 4,655,210,920.26 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其他说明

（1）期末，本公司受限货币资金 86,414,126.27 元。

（2）各期期末，除上述货币资金使用受到限制外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

### 3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 18,045,763.33 | 116,500,437.58 |
| 商业承兑票据 |               |                |
| 合计     | 18,045,763.33 | 116,500,437.58 |

#### （2）期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 |          | 5,000,000.00 |
| 商业承兑票据 |          |              |
| 合计     |          | 5,000,000.00 |

## (4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |      |          |               | 期初余额           |        |      |          |                |
|-----------|---------------|--------|------|----------|---------------|----------------|--------|------|----------|----------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备 |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备 |          | 账面价值           |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |      |          |               |                |        |      |          |                |
| 其中：       |               |        |      |          |               |                |        |      |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 18,045,763.33 | 100.00 |      |          | 18,045,763.33 | 116,500,437.58 | 100.00 |      |          | 116,500,437.58 |
| 其中：       |               |        |      |          |               |                |        |      |          |                |
| 银行承兑汇票    | 18,045,763.33 | 100.00 |      |          | 18,045,763.33 | 116,500,437.58 | 100.00 |      |          | 116,500,437.58 |
| 合计        | 18,045,763.33 | /      |      | /        | 18,045,763.33 | 116,500,437.58 | /      |      | /        | 116,500,437.58 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额          |      |          |
|--------|---------------|------|----------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 18,045,763.33 |      |          |
| 合计     | 18,045,763.33 |      |          |

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无



对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,046,226,653.43 | 4,037,049,203.69 |
| 其中：6 个月以内    | 3,711,479,748.72 | 3,822,315,301.53 |
| 7-12 个月      | 334,746,904.71   | 214,733,902.16   |
| 1 至 2 年      | 104,596,228.90   | 104,108,570.92   |
| 2 至 3 年      | 68,643,304.02    | 43,744,875.42    |
| 3 年以上        |                  |                  |
| 3 至 4 年      | 2,680,538.94     | 2,274,530.16     |
| 4 至 5 年      | 2,189,022.70     | 455,745,347.35   |
| 5 年以上        | 551,691,053.46   | 96,684,164.57    |
| 合计           | 4,776,026,801.45 | 4,739,606,692.11 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |

|                   |                  |       |                |       |                  |                  |       |                |       |                  |
|-------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|
| 按单项<br>计提坏<br>账准备 | 606,986,176.60   | 12.71 | 187,061,953.07 | 30.82 | 419,924,223.53   | 671,461,895.81   | 14.17 | 187,061,953.07 | 27.86 | 484,399,942.74   |
| 其中：               |                  |       |                |       |                  |                  |       |                |       |                  |
| 按组合<br>计提坏<br>账准备 | 4,169,040,624.85 | 87.29 | 6,803,841.98   | 0.16  | 4,162,236,782.87 | 4,068,144,796.30 | 85.83 | 7,528,671.74   | 0.19  | 4,060,616,124.56 |
| 其中：               |                  |       |                |       |                  |                  |       |                |       |                  |
| 普通债<br>权组合        | 349,921,905.73   | 7.33  | 6,803,841.98   | 1.94  | 343,118,063.75   | 202,573,065.88   | 4.27  | 7,528,671.74   | 3.72  | 195,044,394.14   |
| 低风险<br>优质客<br>户   | 3,504,564,749.52 | 73.38 |                |       | 3,504,564,749.52 | 3,586,158,343.18 | 75.66 |                |       | 3,586,158,343.18 |
| 关联方<br>组合         | 314,553,969.60   | 6.59  |                |       | 314,553,969.60   | 279,413,387.24   | 5.90  |                |       | 279,413,387.24   |
| 合计                | 4,776,026,801.45 | /     | 193,865,795.05 | /     | 4,582,161,006.40 | 4,739,606,692.11 | /     | 194,590,624.81 | /     | 4,545,016,067.30 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称              | 期末余额           |                |         |          |
|-----------------|----------------|----------------|---------|----------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例（%） | 计提理由     |
| 内蒙古电力（集团）有限责任公司 | 540,943,893.58 | 121,854,985.05 | 22.53   | 预计部分无法收回 |
| 乌兰察布市集热热力有限责任公司 | 48,654,620.75  | 48,654,620.75  | 100.00  | 预计无法收回   |
| 其他              | 17,387,662.27  | 16,552,347.27  | 95.20   | 预计部分无法收回 |
| 合计              | 606,986,176.60 | 187,061,953.07 | 30.82   | /        |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：普通债权组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额           |              |         |
|---------|----------------|--------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 325,178,152.67 |              |         |
| 1 至 2 年 | 13,867,207.72  | 498,200.30   | 3.59    |
| 2 至 3 年 | 1,866,182.66   | 484,290.36   | 25.95   |
| 3 年以上   | 9,010,362.68   | 5,821,351.32 | 64.61   |
| 合计      | 349,921,905.73 | 6,803,841.98 | 1.94    |

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额      |       |       |      | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|-------|-------|------|----------------|
|      |                | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 坏账准备 | 194,590,624.81 | -724,829.76 |       |       |      | 193,865,795.05 |
| 合计   | 194,590,624.81 | -724,829.76 |       |       |      | 193,865,795.05 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况  
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：  
☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 应收账款期末余额         | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|------------------|------------------|----------|------------------|-------------------------|----------------|
| 国家电网有限公司         | 1,984,571,731.70 |          | 1,984,571,731.70 | 41.55                   |                |
| 内蒙古电力（集团）有限责任公司  | 1,453,031,279.21 |          | 1,453,031,279.21 | 30.42                   | 121,854,985.05 |
| 京热（乌兰察布）热力有限责任公司 | 271,851,002.20   |          | 271,851,002.20   | 5.69                    |                |
| 乌兰察布市察哈尔热力有限责任公司 | 202,823,850.80   |          | 202,823,850.80   | 4.25                    |                |
| 右玉县新城热力有限公司      | 174,986,199.17   |          | 174,986,199.17   | 3.66                    |                |
| 合计               | 4,087,264,063.08 |          | 4,087,264,063.08 | 85.58                   | 121,854,985.05 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 49,977,763.23 | 60,835,751.25 |
| 合计   | 49,977,763.23 | 60,835,751.25 |

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 8,179,180.85 |           |
| 合计     | 8,179,180.85 |           |

### (4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 709,588,693.93 | 98.13  | 615,104,860.33 | 98.20  |
| 1 至 2 年 | 5,370,264.12   | 0.74   | 3,123,856.07   | 0.50   |
| 2 至 3 年 | 508,430.00     | 0.07   | 523,394.76     | 0.08   |
| 3 年以上   | 7,643,488.64   | 1.06   | 7,622,194.32   | 1.22   |
| 小计      | 723,110,876.69 | 100.00 | 626,374,305.48 | 100.00 |
| 减：减值准备  | 6,355,362.62   |        | 6,355,362.62   |        |
| 合计      | 716,755,514.07 |        | 620,018,942.86 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|----------------|--------------------|
| 晋能控股集团有限公司       | 187,681,001.73 | 25.95              |
| 山东能源集团西北矿业有限公司   | 76,033,737.68  | 10.51              |
| 山西焦煤集团有限责任公司     | 71,631,575.61  | 9.91               |
| 中国电力建设集团有限公司     | 58,014,730.71  | 8.02               |
| 山西潞安矿业（集团）有限责任公司 | 19,267,385.61  | 2.66               |
| 合计               | 412,628,431.34 | 57.06              |

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用**9、其他应收款****项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  | 475,384,433.01 | 180,825,948.80 |
| 其他应收款 | 43,311,029.36  | 35,059,908.52  |
| 合计    | 518,695,462.37 | 215,885,857.32 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1) 应收利息分类**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 定期存款   |              |              |
| 委托贷款   |              |              |
| 债券投资   |              |              |
| 对外借出利息 | 6,386,408.84 | 6,386,408.84 |
| 减：坏账准备 | 6,386,408.84 | 6,386,408.84 |
| 合计     | 0.00         | 0.00         |

**(2) 重要逾期利息**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位           | 期末余额         | 逾期时间            | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|--------------|-----------------|------|--------------|
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 6,386,408.84 | 2015 年 9 月 11 日 | 无力偿还 | 是            |
| 合计             | 6,386,408.84 | /               | /    | /            |

**(3) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

## (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

## (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## (6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收股利

## (7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)           | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司   |                | 158,220,000.00 |
| 华润电力（锡林郭勒）有限公司       |                | 22,605,948.80  |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司   | 296,859,526.98 |                |
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 104,822,889.94 |                |
| 京能集团财务有限公司           | 73,702,016.09  |                |
| 合计                   | 475,384,433.01 | 180,825,948.80 |

## (8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

## (9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用



## (10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

## (11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## (12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 其他应收款

## (13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 20,094,665.34 | 7,822,675.47  |
| 中：6 个月以内     | 14,887,492.38 | 2,656,764.72  |
| 7-12 个月      | 5,207,172.96  | 5,165,910.75  |
| 1 至 2 年      | 9,286,642.75  | 12,634,651.84 |
| 2 至 3 年      | 1,320,245.84  | 14,508,189.73 |
| 3 年以上        |               |               |
| 3 至 4 年      | 12,709,125.68 | 246,330.60    |
| 4 至 5 年      | 544,992.61    | 559,465.52    |
| 5 年以上        | 10,150,206.34 | 10,106,336.80 |
| 减：坏账准备       | 10,794,849.20 | 10,817,741.44 |
| 合计           | 43,311,029.36 | 35,059,908.52 |

## (14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 押金及保证金  | 14,822,862.67 | 13,340,465.46 |
| 政府补助款   | 10,674,284.04 | 10,674,284.04 |
| 关联方往来款  | 2,435,944.13  | 2,548,585.52  |
| 长期资产处置款 | 353,303.49    | 84,846.61     |
| 其他单位往来  | 15,024,635.03 | 8,411,726.89  |
| 合计      | 43,311,029.36 | 35,059,908.52 |

## (15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2026年1月1日余额    | 22,892.24    | 61,477.03            | 10,733,372.17        | 10,817,741.44 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              | -61,477.03           | 61,477.03            |               |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转入第三阶段        |              | -61,477.03           | 61,477.03            |               |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | -22,892.24   |                      |                      | -22,892.24    |
| 本期转回           |              |                      |                      |               |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2026年6月30日余额   |              |                      | 10,794,849.20        | 10,794,849.20 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 2,846,886.40  |            |       |       |      | 2,846,886.40  |
| 按组合计提坏账准备 | 7,970,855.04  | -22,892.24 |       |       |      | 7,947,962.80  |
| 合计        | 10,817,741.44 | -22,892.24 |       |       |      | 10,794,849.20 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                   | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质  | 账龄        | 坏账准备期末余额     |
|------------------------|---------------|---------------------|--------|-----------|--------------|
| 赤峰市红山区财政局              | 7,197,984.04  | 16.62               | 供热补贴   | 3-4 年     |              |
| 首钢长治钢铁有限公司             | 5,500,000.00  | 12.70               | 押金及保证金 | 1-2 年     |              |
| 乌兰察布市集宁区房产<br>物业管理有限公司 | 3,900,000.00  | 9.00                | 其他单位往来 | 5 年<br>以上 | 3,900,000.00 |
| 宁夏宁东资源循环利用<br>科技发展有限公司 | 3,850,000.00  | 8.89                | 押金及保证金 | 1-2 年     |              |
| 赤峰市松山区财政局              | 3,476,300.00  | 8.03                | 供热补贴   | 3-4 年     |              |
| 合计                     | 23,924,284.04 | 55.24               | /      | /         | 3,900,000.00 |

## (19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             |                   |                  | 期初余额             |                   |                  |
|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 167,212,915.51   | 50,120,270.81     | 117,092,644.70   | 125,901,387.78   | 50,138,693.56     | 75,762,694.22    |
| 周转材料 | 4,471,326.10     | 1,934.18          | 4,469,391.92     | 3,499,943.68     | 1,934.18          | 3,498,009.50     |
| 燃料   | 1,115,851,615.73 |                   | 1,115,851,615.73 | 1,389,987,180.17 |                   | 1,389,987,180.17 |
| 合计   | 1,287,535,857.34 | 50,122,204.99     | 1,237,413,652.35 | 1,519,388,511.63 | 50,140,627.74     | 1,469,247,883.89 |

## (2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

**(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒适用 ☐不适用

本期存货跌价准备的转回主要是因为对外销售或领用。

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用**(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**☐适用 ☒不适用**(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**11、 持有待售资产**☐适用 ☒不适用**12、 一年内到期的非流动资产**☐适用 ☒不适用**一年内到期的债权投资**☐适用 ☒不适用**一年内到期的其他债权投资**☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、 其他流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 增值税留抵及待抵扣进项税 | 1,196,847,475.24 | 1,253,331,133.65 |
| 预交税费         | 24,411,807.90    | 71,545,269.53    |
| 碳排放权资产       | 1,507,980.73     | 1,507,980.73     |
| 待摊费用         |                  | 1,108,748.17     |
| 合计           | 1,222,767,263.87 | 1,327,493,132.08 |

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

##### (2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

##### (3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

##### (4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

##### (2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

##### (3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

**(3) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资  
(1) 长期股权投资情况  
√适用 □不适用

| 单位：元 币种：人民币                    |                    |              |        |          |                     |                      |                            |                     |                            |              |                    |              |
|--------------------------------|--------------------|--------------|--------|----------|---------------------|----------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|--------------|--------------------|--------------|
| 被投资单位                          | 期初<br>余额（账面<br>价值） | 减值准备期<br>初余额 | 本期增减变动 |          |                     |                      |                            |                     |                            |              | 期末<br>余额（账面<br>价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|                                |                    |              | 追加投资   | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其<br>他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其他           |                    |              |
| 一、合营企业                         |                    |              |        |          |                     |                      |                            |                     |                            |              |                    |              |
| 内蒙古圪柳<br>沟能源有限<br>公司           | 600,000.00         |              |        |          |                     |                      |                            |                     |                            |              | 600,000.00         |              |
| 小计                             | 600,000.00         |              |        |          |                     |                      |                            |                     |                            |              | 600,000.00         |              |
| 二、联营企业                         |                    |              |        |          |                     |                      |                            |                     |                            |              |                    |              |
| 内蒙古伊泰<br>京粤酸刺沟<br>矿业有限责<br>任公司 | 3,199,573,878.80   |              |        |          | 184,140,682.50      |                      |                            |                     |                            | 3,257,052.74 | 3,386,971,614.04   |              |
| 华能北京热<br>电有限责任<br>公司           | 2,064,259,156.02   |              |        |          | 95,443,088.23       |                      |                            |                     |                            |              | 2,159,702,244.25   |              |
| 京能集团财<br>务有限公司                 | 2,534,011,768.51   |              |        |          | 64,959,154.11       |                      |                            | 73,702,016.09       |                            |              | 2,525,268,906.53   |              |
| 内蒙古大唐<br>国际托克托<br>发电有限责<br>任公司 | 1,566,940,580.94   |              |        |          | 113,654,486.48      |                      |                            | 296,859,526.98      |                            |              | 1,383,735,540.44   |              |



| 被投资单位                            | 期初<br>余额（账面<br>价值） | 减值准备期<br>初余额 | 本期增减变动 |          |                     |                      |                |                     |                            |    | 期末<br>余额（账面<br>价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------------|--------------------|--------------|--------|----------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------------|----|--------------------|--------------|
|                                  |                    |              | 追加投资   | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其他 |                    |              |
| 内蒙古上都<br>发电有限责<br>任公司            | 1,095,803,229.22   |              |        |          | 43,411,423.11       |                      |                |                     |                            |    | 1,139,214,652.33   |              |
| 内蒙古蒙达<br>发电有限责<br>任公司            | 700,690,559.89     |              |        |          | 3,702,270.42        |                      |                |                     |                            |    | 704,392,830.31     |              |
| 华润电力<br>（锡林郭<br>勒）有限公<br>司       | 639,134,347.07     |              |        |          | 16,369,873.80       |                      |                |                     |                            |    | 655,504,220.87     |              |
| 内蒙古大唐<br>国际托克托<br>第二发电有<br>限责任公司 | 560,081,983.08     |              |        |          | 60,862,888.44       |                      |                | 104,822,889.94      |                            |    | 516,121,981.58     |              |
| 国能三河发<br>电有限责任<br>公司             | 547,328,831.28     |              |        |          | 873,027.27          |                      |                |                     |                            |    | 548,201,858.55     |              |
| 内蒙古上都<br>第二发电有<br>限责任公司          | 303,081,599.31     |              |        |          | -8,731,973.94       |                      |                |                     |                            |    | 294,349,625.37     |              |
| 国电电力大<br>同发电有限<br>责任公司           | 273,087,134.35     |              |        |          | 49,242,073.52       |                      |                |                     |                            |    | 322,329,207.87     |              |
| 内蒙古京达<br>发电有限责                   | 210,282,885.69     |              |        |          | -2,784,759.14       |                      |                |                     |                            |    | 207,498,126.55     |              |

| 被投资单位                         | 期初<br>余额（账面<br>价值） | 减值准备期<br>初余额  | 本期增减变动         |          |                     |                      |                |                     |                            |              | 期末<br>余额（账面<br>价值） | 减值准备<br>期末余额  |
|-------------------------------|--------------------|---------------|----------------|----------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------------|--------------|--------------------|---------------|
|                               |                    |               | 追加投资           | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其他           |                    |               |
| 任公司                           |                    |               |                |          |                     |                      |                |                     |                            |              |                    |               |
| 中煤京能秦<br>皇岛能源开<br>发有限责任<br>公司 | 176,000,000.00     |               | 160,000,000.00 |          |                     |                      |                |                     |                            |              | 336,000,000.00     |               |
| 长治市欣隆<br>煤矸石电厂<br>有限公司        |                    | 29,762,107.93 |                |          |                     |                      |                |                     |                            |              |                    | 29,762,107.93 |
| 鄂尔多斯市<br>京东方能源<br>投资有限公<br>司  | 474,393,345.50     |               |                |          | -862,672.28         |                      |                |                     |                            |              | 473,530,673.22     |               |
| 鄂尔多斯市<br>泰盛恒矿业<br>有限责任公<br>司  | 262,200,000.00     |               |                |          |                     |                      |                |                     |                            |              | 262,200,000.00     |               |
| 小计                            | 14,606,869,299.66  | 29,762,107.93 | 160,000,000.00 |          | 620,279,562.52      |                      |                | 475,384,433.01      |                            | 3,257,052.74 | 14,915,021,481.91  | 29,762,107.93 |
| 合计                            | 14,607,469,299.66  | 29,762,107.93 | 160,000,000.00 |          | 620,279,562.52      |                      |                | 475,384,433.01      |                            | 3,257,052.74 | 14,915,621,481.91  | 29,762,107.93 |

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期初<br>余额       | 本期增减变动           |                  |                               |                               |        | 期末<br>余额       | 本期<br>确认<br>的股<br>利收<br>入 | 累计计入其他综<br>合收益的利得 | 累计计入其<br>他综合收益<br>的损失 | 指定为以公允价值<br>计量且其变动计入<br>其他综合收益的原<br>因                  |
|----------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------|----------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------|
|                      |                | 追<br>加<br>投<br>资 | 减<br>少<br>投<br>资 | 本期计<br>入其他<br>综合收<br>益的利<br>得 | 本期计<br>入其他<br>综合收<br>益的损<br>失 | 其<br>他 |                |                           |                   |                       |                                                        |
| 国华能源有<br>限公司         | 531,330,000.00 |                  |                  |                               |                               |        | 531,330,000.00 |                           | 201,330,000.00    |                       | 本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 |
| 内蒙古京科<br>发电有限公<br>司  | 77,978,800.00  |                  |                  |                               |                               |        | 77,978,800.00  |                           | 35,364,173.14     |                       |                                                        |
| 冀北电力交<br>易中心有限<br>公司 | 16,301,700.00  |                  |                  |                               |                               |        | 16,301,700.00  |                           | 1,358,281.78      |                       |                                                        |
| 宁夏电力交<br>易中心有限<br>公司 | 8,743,600.00   |                  |                  |                               |                               |        | 8,743,600.00   |                           | 864,604.60        |                       |                                                        |
| 山西电力交<br>易中心有限<br>公司 | 6,741,900.00   |                  |                  |                               |                               |        | 6,741,900.00   |                           | 450,961.27        |                       |                                                        |
| 合计                   | 641,096,000.00 |                  |                  |                               |                               |        | 641,096,000.00 |                           | 239,368,020.79    |                       | /                                                      |

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

**19、 其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式：不适用

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

不适用

**(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

**(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额              | 期初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产   | 59,437,098,096.44 | 59,931,269,984.33 |
| 固定资产清理 | 4,523,429.41      | 821,511.09        |
| 合计     | 59,441,621,525.85 | 59,932,091,495.42 |

其他说明：

无

**固定资产****(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物            | 机器设备              | 运输工具           | 其他设备           | 合计                 |
|----------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                   |                   |                |                |                    |
| 1.期初余额         | 26,070,415,403.88 | 73,761,486,968.51 | 415,485,067.45 | 545,451,901.24 | 100,792,839,341.08 |
| 2.本期增加金额       | 31,021,164.02     | 1,217,347,709.61  | 2,733,741.53   | 1,470,166.14   | 1,252,572,781.30   |
| （1）购置          | 8,099,314.87      | 797,326.24        | 1,291,299.05   | 1,372,241.34   | 11,560,181.50      |
| （2）在建工程转入      | 22,921,849.15     | 1,166,550,383.37  | 1,442,442.48   | 97,924.80      | 1,191,012,599.80   |
| （3）企业合并增加      |                   |                   |                |                |                    |
| （4）其他          |                   | 50,000,000.00     |                |                | 50,000,000.00      |
| 3.本期减少金额       | 868,385.46        | 20,961,020.50     | 509,325.95     |                | 22,338,731.91      |
| （1）处置或报废       | 868,385.46        | 20,961,020.50     | 509,325.95     |                | 22,338,731.91      |

|           |                   |                   |                |                |                    |
|-----------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------|
| 4.期末余额    | 26,100,568,182.44 | 74,957,873,657.62 | 417,709,483.03 | 546,922,067.38 | 102,023,073,390.47 |
| 二、累计折旧    |                   |                   |                |                |                    |
| 1.期初余额    | 9,857,335,571.65  | 28,949,113,552.74 | 358,343,173.77 | 325,459,995.59 | 39,490,252,293.75  |
| 2.本期增加金额  | 397,640,760.69    | 1,324,047,871.24  | 5,061,418.05   | 15,592,852.95  | 1,742,342,902.93   |
| (1) 计提    | 397,640,760.69    | 1,301,150,582.99  | 5,061,418.05   | 15,592,852.95  | 1,742,342,902.93   |
| (2) 其他增加  |                   | 22,897,288.25     |                |                |                    |
| 3.本期减少金额  | 549,977.47        | 10,768,485.12     | 447,949.65     |                | 11,766,412.24      |
| (1) 处置或报废 | 549,977.47        | 10,768,485.12     | 447,949.65     |                | 11,766,412.24      |
| 4.期末余额    | 10,254,426,354.87 | 30,262,392,938.86 | 362,956,642.17 | 341,052,848.54 | 41,220,828,784.44  |
| 三、减值准备    |                   |                   |                |                |                    |
| 1.期初余额    | 269,165,879.07    | 1,099,219,542.98  | 72,717.59      | 2,858,923.36   | 1,371,317,063.00   |
| 2.本期增加金额  |                   |                   |                |                |                    |
| (1) 计提    |                   |                   |                |                |                    |
| 3.本期减少金额  |                   | 6,131,951.93      | 38,601.48      |                | 6,170,553.41       |
| (1) 处置或报废 |                   | 6,131,951.93      | 38,601.48      |                | 6,170,553.41       |
| 4.期末余额    | 269,165,879.07    | 1,093,087,591.05  | 34,116.11      | 2,858,923.36   | 1,365,146,509.59   |
| 四、账面价值    |                   |                   |                |                |                    |
| 1.期末账面价值  | 15,576,975,948.50 | 43,602,393,127.71 | 54,718,724.75  | 203,010,295.48 | 59,437,098,096.44  |
| 2.期初账面价值  | 15,943,913,953.16 | 43,713,153,872.79 | 57,069,176.09  | 217,132,982.29 | 59,931,269,984.33  |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值             | 累计折旧             | 减值准备           | 账面价值           | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|----|
| 房屋及建筑物 | 1,679,401,374.48 | 1,356,080,902.42 | 211,520,244.02 | 111,800,228.04 |    |
| 机器设备   | 1,138,317,366.54 | 662,827,892.36   | 438,180,014.75 | 37,309,459.43  |    |
| 其他设备   | 11,576,298.91    | 10,887,733.03    | 410,741.86     | 277,824.02     |    |
| 合计     | 2,829,295,039.93 | 2,029,796,527.81 | 650,111,000.63 | 149,387,511.49 |    |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末账面价值         |
|-------|----------------|
| 房屋建筑物 | 104,893,185.56 |
| 合计    | 104,893,185.56 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值             | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 1,838,577,985.65 | 尚在办理中      |

**(5) 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 862,921.34   | 544,513.35 |
| 机器设备   | 3,625,679.60 | -          |
| 运输设备   | 22,774.82    | -          |
| 其他设备   | 12,053.65    | 276,997.74 |
| 合计     | 4,523,429.41 | 821,511.09 |

其他说明：

无

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 4,870,843,243.59 | 5,264,956,997.89 |
| 工程物资 | 2,783,635.78     | 2,816,166.43     |
| 合计   | 4,873,626,879.37 | 5,267,773,164.32 |

其他说明：

不适用

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|----------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                  | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 京能电力蒙西区域火电机组灵活性改造消纳1018MW 新能源项目  | 2,121,978,407.88 |                | 2,121,978,407.88 | 1,732,353,106.08 |                | 1,732,353,106.08 |
| 玉门楼儿山 10 万千瓦风电项目                 | 573,169,894.52   |                | 573,169,894.52   | 570,207,213.37   |                | 570,207,213.37   |
| 玉门新民堡 10 万千瓦风电项目                 | 544,796,456.00   |                | 544,796,456.00   | 544,796,456.00   |                | 544,796,456.00   |
| 京能火电灵活性改造消纳 140 兆瓦新能源项目          | 280,560,484.75   |                | 280,560,484.75   | 294,012,725.31   |                | 294,012,725.31   |
| 乌兰察布 150 万千瓦“风光火储氢一体化”大型风电光伏基地项目 | 188,253,301.96   |                | 188,253,301.96   | 206,540,369.02   |                | 206,540,369.02   |
| 涿州热电扩建项目 2X1000MW 热电联产机组         | 374,015,244.00   |                | 374,015,244.00   | 192,295,330.36   |                | 192,295,330.36   |
| 多源驱动冷机在新一代煤电机组的全场景研究与应用          | 104,547,478.62   |                | 104,547,478.62   | 100,279,110.85   |                | 100,279,110.85   |
| 准旗新能源光伏项目                        | 101,817,165.01   |                | 101,817,165.01   | 45,301,055.96    |                | 45,301,055.96    |
| 京能锡林郭勒盟特高压外送新能源三期 40 万千瓦项目       |                  |                |                  | 1,119,145,829.47 |                | 1,119,145,829.47 |
| 其他                               | 695,867,310.29   | 114,162,499.44 | 581,704,810.85   | 574,188,300.91   | 114,162,499.44 | 460,025,801.47   |
| 合计                               | 4,985,005,743.03 | 114,162,499.44 | 4,870,843,243.59 | 5,379,119,497.33 | 114,162,499.44 | 5,264,956,997.89 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                                               | 预算数              | 期初余额             | 本期增加金额         | 本期转入固定资<br>产金额 | 本期其他减<br>少金额  | 期末余额             | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例(%) | 工程进<br>度 | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率<br>(%) | 资金来<br>源        |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------------|-----------------|
| 京能电力蒙<br>西区域火电<br>机组灵活性<br>改造消纳<br>1018MW<br>新能源项目 | 3,134,000,000.00 | 1,732,353,106.08 | 432,378,688.12 |                | 42,753,386.32 | 2,121,978,407.88 | 71.84                      | 93.14    | 36,581,752.63 | 18,302,635.93        | 2.53                        | 自有资<br>金及借<br>款 |
| 玉门新民堡<br>10 万千瓦<br>风电项目                            | 574,153,400.00   | 544,796,456.00   |                |                |               | 544,796,456.00   | 94.89                      | 100.00   | 12,371,271.18 |                      | 2.58                        | 自有资<br>金及借<br>款 |
| 玉门楼儿山<br>10 万千瓦<br>风电项目                            | 602,090,400.00   | 570,207,213.37   | 2,962,681.15   |                |               | 573,169,894.52   | 95.20                      | 95.20    | 17,446,011.07 | 5,189,729.77         | 2.70                        | 自有资<br>金及借<br>款 |
| 涿州热电扩<br>建项目<br>2X1000MW<br>热电联产机<br>组             | 8,182,790,000.00 | 192,295,330.36   | 181,719,913.64 |                |               | 374,015,244.00   | 4.57                       | 4.57     | 13,349,564.12 | 5,801,891.06         | 2.20                        | 股东投<br>资及借<br>款 |
| 京能火电灵<br>活性改造消<br>纳 140 兆瓦<br>新能源项目                | 507,310,000.00   | 294,012,725.31   | 6,683,552.98   |                | 20,135,793.54 | 280,560,484.75   | 59.52                      | 59.52    | 2,289,832.83  | 803,627.79           | 2.47                        | 自有资<br>金及借<br>款 |



|                                 |                   |                  |                |                  |               |                  |        |        |                |               |      |         |
|---------------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|--------|--------|----------------|---------------|------|---------|
| 乌兰察布150 万千瓦“风光火储氢一体化”大型风电光伏基地项目 | 6,800,806,400.00  | 206,540,369.02   | 17,188,505.85  | 32,148,185.34    | 3,327,387.57  | 188,253,301.96   | 100.00 | 100.00 | 94,767,985.76  | 171,993.91    | 2.01 | 自有资金及借款 |
| 多源驱动冷机在新一代煤电机组的全场景研究与应用         | 162,040,000.00    | 100,279,110.85   | 4,268,367.77   |                  |               | 104,547,478.62   | 64.52  | 64.52  |                |               |      | 自有资金    |
| 准旗新能源光伏项目                       | 2,178,000,000.00  | 45,301,055.96    | 56,516,109.05  |                  |               | 101,817,165.01   | 4.67   | 4.67   | 231,947.08     | 231,947.08    | 2.11 | 自有资金及借款 |
| 京能锡林郭勒盟特高压外送新能源三期 40 万千瓦项目      | 2,235,996,900.00  | 1,119,145,829.47 |                | 1,098,154,857.73 | 20,990,971.74 | 0.00             | 100.00 | 100.00 | 15,096,199.04  | 8,506,626.72  |      | 自有资金及借款 |
| 合计                              | 24,377,187,100.00 | 4,804,931,196.42 | 701,717,818.56 | 1,130,303,043.07 | 87,207,539.17 | 4,289,138,432.74 | /      | /      | 192,134,563.71 | 39,008,452.26 | /    | /       |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 专用材料 | 1,433,647.85 |      | 1,433,647.85 | 1,420,067.25 |      | 1,420,067.25 |
| 专用设备 | 371,414.54   |      | 371,414.54   | 235,608.50   |      | 235,608.50   |
| 工器具  | 978,573.39   |      | 978,573.39   | 1,160,490.68 |      | 1,160,490.68 |
| 合计   | 2,783,635.78 |      | 2,783,635.78 | 2,816,166.43 |      | 2,816,166.43 |

其他说明：

无

**23、 生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 房屋及建筑物        | 机器设备             | 土地             | 其他资产         | 合计               |
|----------|---------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值   |               |                  |                |              |                  |
| 1.期初余额   | 65,738,583.96 | 2,214,890,126.88 | 351,340,138.40 | 5,913,665.72 | 2,637,882,514.96 |
| 2.本期增加金额 |               |                  | 9,376,445.39   |              | 9,376,445.39     |
| (1) 租入   |               |                  | 6,098,536.05   |              | 6,098,536.05     |
| (2) 重估调整 |               |                  | 3,277,909.34   |              | 3,277,909.34     |
| 3.本期减少金额 |               | 50,000,000.00    |                |              | 50,000,000.00    |
| (1) 处置   |               |                  |                |              |                  |
| (2) 其他   |               | 50,000,000.00    |                |              | 50,000,000.00    |
| 4.期末余额   | 65,738,583.96 | 2,164,890,126.88 | 360,716,583.79 | 5,913,665.72 | 2,597,258,960.35 |
| 二、累计折旧   |               |                  |                |              |                  |
| 1.期初余额   | 20,940,906.82 | 912,507,914.07   | 44,159,233.36  | 1,517,601.77 | 979,125,656.02   |
| 2.本期增加金额 | 5,402,054.88  | 51,520,811.11    | 7,639,827.75   | 90,766.68    | 64,653,460.42    |
| (1) 计提   | 5,402,054.88  | 51,520,811.11    | 7,639,827.75   | 90,766.68    | 64,653,460.42    |
| 3.本期减少金额 |               | 22,897,288.25    |                |              | 22,897,288.25    |
| (1) 处置   |               |                  |                |              |                  |
| (2) 其他   |               | 22,897,288.25    |                |              | 22,897,288.25    |
| 4.期末余额   | 26,342,961.70 | 941,131,436.93   | 51,799,061.11  | 1,608,368.45 | 1,020,881,828.19 |
| 三、减值准备   |               |                  |                |              |                  |
| 1.期初余额   |               |                  |                |              |                  |
| 2.本期增加金额 |               |                  |                |              |                  |
| 3.本期减少金额 |               |                  |                |              |                  |
| 4.期末余额   |               |                  |                |              |                  |
| 四、账面价值   |               |                  |                |              |                  |
| 1.期末账面价值 | 39,395,622.26 | 1,223,758,689.95 | 308,917,522.68 | 4,305,297.27 | 1,576,377,132.16 |
| 2.期初账面价值 | 44,797,677.14 | 1,302,382,212.81 | 307,180,905.04 | 4,396,063.95 | 1,658,756,858.94 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、 无形资产  
(1) 无形资产情况  
√适用 □不适用

| 单位：元 币种：人民币 |                  |                |               |              |                |               |              |                  |
|-------------|------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 项目          | 土地使用权            | 软件             | 专利权           | 非专利技术        | 排污权            | 水权            | 用煤权          | 合计               |
| 一、账面原值      |                  |                |               |              |                |               |              |                  |
| 1.期初余额      | 2,987,310,737.64 | 386,296,244.64 | 70,995,695.81 | 6,954,486.50 | 129,287,874.79 | 95,945,059.78 | 7,145,790.73 | 3,683,935,889.89 |
| 2.本期增加金额    | 44,544,579.32    | 160,755.83     |               |              |                |               |              | 44,705,335.15    |
| (1)购置       | 44,544,579.32    | 160,755.83     |               |              |                |               |              | 44,705,335.15    |
| 3.本期减少金额    |                  | 188,500.00     |               |              |                |               |              | 188,500.00       |
| (1)处置       |                  | 188,500.00     |               |              |                |               |              | 188,500.00       |
| 4.期末余额      | 3,031,855,316.96 | 386,268,500.47 | 70,995,695.81 | 6,954,486.50 | 129,287,874.79 | 95,945,059.78 | 7,145,790.73 | 3,728,452,725.04 |
| 二、累计摊销      |                  |                |               |              |                |               |              |                  |
| 1.期初余额      | 497,487,211.32   | 239,676,862.38 | 30,029,265.05 | 5,829,432.13 | 40,510,909.34  | 30,070,724.47 | 1,449,007.55 | 845,053,412.24   |
| 2.本期增加金额    | 32,227,660.17    | 8,772,805.78   | 3,689,428.06  | 102,574.03   | 2,011,247.48   | 2,344,288.40  | 119,096.51   | 49,267,100.43    |
| (1) 计提      | 32,227,660.17    | 8,772,805.78   | 3,689,428.06  | 102,574.03   | 2,011,247.48   | 2,344,288.40  | 119,096.51   | 49,267,100.43    |
| 3.本期减少金额    |                  | 36,129.17      |               |              |                |               |              | 36,129.17        |
| (1)处置       |                  | 36,129.17      |               |              |                |               |              | 36,129.17        |
| 4.期末余额      | 529,714,871.49   | 248,413,538.99 | 33,718,693.11 | 5,932,006.16 | 42,522,156.82  | 32,415,012.87 | 1,568,104.06 | 894,284,383.50   |
| 三、减值准备      |                  |                |               |              |                |               |              |                  |
| 1.期初余额      |                  | 6,603,574.41   |               |              |                |               |              | 6,603,574.41     |
| 2.本期增加金额    |                  |                |               |              |                |               |              |                  |
| (1) 计提      |                  |                |               |              |                |               |              |                  |
| 3.本期减少金额    |                  |                |               |              |                |               |              |                  |
| (1)处置       |                  |                |               |              |                |               |              |                  |
| 4.期末余额      |                  | 6,603,574.41   |               |              |                |               |              | 6,603,574.41     |
| 四、账面价值      |                  |                |               |              |                |               |              |                  |
| 1.期末账面价值    | 2,502,140,445.47 | 131,251,387.07 | 37,277,002.70 | 1,022,480.34 | 86,765,717.97  | 63,530,046.91 | 5,577,686.67 | 2,827,564,767.13 |

|          |                  |                |               |              |               |               |              |                  |
|----------|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 2.期初账面价值 | 2,489,823,526.32 | 140,015,807.85 | 40,966,430.76 | 1,125,054.37 | 88,776,965.45 | 65,874,335.31 | 5,696,783.18 | 2,832,278,903.24 |
|----------|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------------------|

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 57,120,933.27 | 尚在办理中      |

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 河南通源热力有限公司      | 3,618,319.20   |         |  |      |  | 3,618,319.20   |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司   | 3,800,000.00   |         |  |      |  | 3,800,000.00   |
| 内蒙古华宁热电有限公司     | 558,004,480.74 |         |  |      |  | 558,004,480.74 |
| 合计              | 565,422,799.94 |         |  |      |  | 565,422,799.94 |

**(2) 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 计提   |  | 处置   |  |                |
| 内蒙古华宁热电有限责任公司   | 558,004,480.74 |      |  |      |  | 558,004,480.74 |
| 合计              | 558,004,480.74 |      |  |      |  | 558,004,480.74 |

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

| 名称          | 所属资产组或组合的构成及依据    | 所属经营分部及依据    | 是否与以前年度保持一致 |
|-------------|-------------------|--------------|-------------|
| 河南通源热力有限公司  | 固定资产和在建工程资产组      | 非同控收购时确定的资产组 | 是           |
| 内蒙古京泰发电有限公司 | 固定资产、无形资产和在建工程资产组 |              | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

#### (5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期初余额           | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|--------------|--------------|--------|----------------|
| 二期压覆矿补偿                 | 222,557,017.08 |              | 2,486,670.58 |        | 220,070,346.50 |
| 送出线路输变电改造               | 55,306,745.32  |              | 1,543,444.06 |        | 53,763,301.26  |
| 水权转换权                   | 10,912,579.65  |              | 689,215.56   |        | 10,223,364.09  |
| 合资共建 330KV 变电站          | 18,248,832.77  |              | 434,496.02   |        | 17,814,336.75  |
| 污水厂使用费                  | 1,477,273.88   |              | 124,840.05   |        | 1,352,433.83   |
| 丹江口光伏电站项目电力送出接入电力设施改造工程 | 43,077,840.08  |              | 943,310.37   |        | 42,134,529.71  |
| 其他                      | 164,308.89     | 9,339,622.64 | 272,081.93   |        | 9,231,849.60   |
| 合计                      | 351,744,597.67 | 9,339,622.64 | 6,494,058.57 |        | 354,590,161.74 |

其他说明：

无

#### 29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备      | 680,571,541.53 | 134,044,176.73 | 680,571,541.53 | 134,044,176.73 |
| 内部交易未实现利润   | 37,437,282.41  | 9,359,320.60   | 39,618,495.20  | 9,904,623.80   |
| 可抵扣亏损       |                |                |                |                |
| 递延收益        | 147,843,532.86 | 30,899,516.86  | 133,769,516.21 | 30,955,217.71  |
| 租赁交易导致的税会差异 | 167,752,157.85 | 33,130,732.08  | 171,567,763.39 | 33,309,590.18  |

|              |                  |                |                  |                |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 税法与会计折旧/摊销差异 | 95,324,560.61    | 19,683,892.39  | 110,086,398.24   | 19,605,689.92  |
| 合计           | 1,128,929,075.26 | 227,117,638.66 | 1,135,613,714.57 | 227,819,298.34 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 17,884,892.61  | 4,471,223.15   | 18,547,296.04  | 4,636,824.01   |
| 其他债权投资公允价值变动    |                |                |                |                |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 239,368,020.79 | 40,836,343.12  | 239,368,020.79 | 40,836,343.12  |
| 租赁交易导致的税会差异     | 118,024,295.58 | 21,960,367.90  | 121,601,457.49 | 22,139,226.00  |
| 税法与会计折旧/摊销差异    | 257,795,532.29 | 42,600,767.13  | 294,136,088.17 | 51,685,906.10  |
| 合计              | 633,072,741.27 | 109,868,701.30 | 673,652,862.49 | 119,298,299.23 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 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 | 27,785,819.05  | 199,331,819.61  | 27,964,677.15  | 199,854,621.19  |
| 递延所得税负债 | 27,785,819.05  | 82,082,882.25   | 27,964,677.15  | 91,333,622.08   |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,682,508,139.14 | 1,750,902,705.34 |
| 可抵扣亏损    | 5,309,160,331.91 | 5,607,625,157.11 |
| 合计       | 6,991,668,471.05 | 7,358,527,862.45 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额             | 期初金额             | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2026 年 | 1,916,592,936.63 | 2,158,395,751.22 |    |
| 2027 年 | 924,657,762.76   | 1,025,963,025.59 |    |
| 2028 年 | 1,346,378,928.46 | 1,346,378,928.46 |    |
| 2029 年 | 814,283,070.90   | 814,283,070.90   |    |



|        |                  |                  |   |
|--------|------------------|------------------|---|
| 2030 年 | 27,692,004.68    | 27,692,004.68    |   |
| 2031 年 | 252,309,130.66   | 207,665,878.44   |   |
| 2032 年 | 21,109,107.34    | 21,109,107.34    |   |
| 2033 年 |                  |                  |   |
| 2034 年 | 6,137,390.48     | 6,137,390.48     |   |
| 合计     | 5,309,160,331.91 | 5,607,625,157.11 | / |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**30、其他非流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|---------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                           | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 预付工程<br>建设款               | 1,396,323,162.64 | 23,322,567.00 | 1,373,000,595.64 | 1,245,763,945.49 | 23,322,567.00 | 1,222,441,378.49 |
| 待抵<br>扣进<br>项税            | 223,079,401.06   |               | 223,079,401.06   | 291,994,546.97   |               | 291,994,546.97   |
| 项目<br>前期<br>费用            | 13,366,999.60    |               | 13,366,999.60    | 12,351,991.45    |               | 12,351,991.45    |
| 未实<br>现售<br>后回<br>租损<br>益 | 41,899,503.50    |               | 41,899,503.50    | 46,033,289.59    |               | 46,033,289.59    |
| 预付<br>设备<br>款             | 6,255,000.00     |               | 6,255,000.00     |                  |               |                  |
| 委托<br>贷款                  | 19,940,000.00    | 19,940,000.00 |                  | 19,940,000.00    | 19,940,000.00 |                  |
| 合计                        | 1,700,864,066.80 | 43,262,567.00 | 1,657,601,499.80 | 1,616,083,773.50 | 43,262,567.00 | 1,572,821,206.50 |

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用**31、所有权或使用权受限资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末            |               |          |          | 期初             |                |          |          |
|----|---------------|---------------|----------|----------|----------------|----------------|----------|----------|
|    | 账面余额          | 账面价值          | 受限<br>类型 | 受限<br>情况 | 账面余额           | 账面价值           | 受限<br>类型 | 受限<br>情况 |
| 货币 | 86,414,126.27 | 86,414,126.27 | 其        | 银行       | 179,564,070.00 | 179,564,070.00 | 其        | 银行       |

| 资金       |                  |                  | 他      | 承 兑<br>汇 票<br>保 证<br>金、<br>保 函<br>保 证<br>金、<br>复 垦<br>保 证<br>金 |                  |                  | 他      | 承 兑<br>汇 票<br>保 证<br>金、<br>保 函<br>保 证<br>金、<br>复 垦<br>保 证<br>金 |
|----------|------------------|------------------|--------|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------|----------------------------------------------------------------|
| 固定<br>资产 | 3,884,840,996.29 | 3,884,840,996.29 | 抵<br>押 |                                                                | 3,677,368,208.67 | 3,677,368,208.67 | 抵<br>押 |                                                                |
| 应收<br>账款 | 779,711,590.04   | 779,711,590.04   | 质<br>押 |                                                                | 756,308,849.06   | 756,308,849.06   | 质<br>押 |                                                                |
| 在建<br>工程 | 1,262,892,536.05 | 1,262,892,536.05 | 抵<br>押 |                                                                | 1,302,745,621.38 | 1,302,745,621.38 | 抵<br>押 |                                                                |
| 合计       | 6,013,859,248.65 | 6,013,859,248.65 | /      | /                                                              | 5,915,986,749.11 | 5,915,986,749.11 | /      | /                                                              |

其他说明：

无

### 32、 短期借款

#### (1) 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额              |
|------|------------------|-------------------|
| 质押借款 | 367,216,122.25   | 367,225,399.16    |
| 抵押借款 |                  |                   |
| 保证借款 |                  |                   |
| 信用借款 | 7,965,287,452.39 | 12,413,319,349.57 |
| 合计   | 8,332,503,574.64 | 12,780,544,748.73 |

短期借款分类的说明：

银行质押借款主要系本公司以电费收益权作为质押担保取得的借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 33、 交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34、 衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

**35、 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 20,703,424.73  | 38,720,759.22  |
| 银行承兑汇票 | 832,039,557.34 | 746,085,126.45 |
| 合计     | 852,742,982.07 | 784,805,885.67 |

**36、 应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额             | 期初余额             |
|-----|------------------|------------------|
| 工程款 | 2,890,644,911.56 | 2,936,551,563.27 |
| 燃料款 | 1,669,543,346.83 | 1,770,557,126.87 |
| 设备款 | 872,109,309.84   | 1,145,746,586.15 |
| 劳务费 | 1,156,831,143.29 | 1,121,355,321.95 |
| 材料款 | 639,650,786.28   | 819,954,431.95   |
| 其他  | 86,760,903.08    | 56,108,883.02    |
| 合计  | 7,315,540,400.88 | 7,850,273,913.21 |

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------|-----------|
| 中国能源建设集团        | 318,910,561.50 | 未到结算期     |
| 运达能源科技集团股份有限公司  | 130,793,360.00 | 未到结算期     |
| 东方电气股份有限公司      | 85,632,560.53  | 未到结算期     |
| 中国葛洲坝集团电力有限责任公司 | 58,722,615.43  | 未到结算期     |
| 中车株洲电力机车研究所有限公司 | 39,449,399.20  | 未到结算期     |
| 合计              | 633,508,496.66 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

**37、 预收款项****(1) 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 合同负债****(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额           |
|----------|---------------|----------------|
| 热力产品     | 42,591,018.61 | 255,433,106.85 |
| 预收技改大修款项 | 17,679,711.41 | 16,168,060.93  |
| 煤灰及其他    | 6,617,069.58  | 9,076,372.34   |
| 合计       | 66,887,799.60 | 280,677,540.12 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、 应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 172,631,158.34 | 869,124,094.16   | 820,733,303.40 | 221,021,949.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 31,397,548.02  | 136,013,307.00   | 136,037,780.50 | 31,373,074.52  |
| 三、辞退福利         | 1,530,000.00   | 559,671.59       | 1,301,740.93   | 787,930.66     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                |                |
| 合计             | 205,558,706.36 | 1,005,697,072.75 | 958,072,824.83 | 253,182,954.28 |

**(2) 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |               | 616,389,799.90 | 550,879,470.63 | 65,510,329.27 |
| 二、职工福利费       | 90,933.03     | 59,065,587.51  | 59,156,520.54  |               |
| 三、社会保险费       | 96,772,664.24 | 59,026,689.1   | 62,738,983.55  | 93,060,369.79 |
| 其中：医疗保险费      | 2,093,674.16  | 50,327,976.74  | 50,923,728.75  | 1,497,922.15  |
| 工伤保险费         | 77,583.12     | 3,702,900.48   | 3,704,145.71   | 76,337.89     |
| 补充医疗保险        | 94,601,406.96 | 4,995,811.88   | 8,111,109.09   | 91,486,109.75 |
| 四、住房公积金       | 605,457.67    | 71,838,578.42  | 71,817,160.42  | 626,875.67    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 75,043,170.04 | 12,683,104.37  | 25,901,900.04  | 61,824,374.37 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |

|          |                |                |                |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 八、其他短期薪酬 | 118,933.36     | 50,120,334.86  | 50,239,268.22  |                |
| 合计       | 172,631,158.34 | 869,124,094.16 | 820,733,303.40 | 221,021,949.10 |

## (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 2,291,826.96  | 93,058,833.47  | 93,085,365.46  | 2,265,294.97  |
| 2、失业保险费  | 174,660.79    | 3,212,968.01   | 3,213,175.12   | 174,453.68    |
| 3、企业年金缴费 | 28,931,060.27 | 39,741,505.52  | 39,739,239.92  | 28,933,325.87 |
| 合计       | 31,397,548.02 | 136,013,307.00 | 136,037,780.50 | 31,373,074.52 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 环境保护税   | 111,793,994.06 | 103,127,738.32 |
| 企业所得税   | 56,219,692.85  | 164,598,766.87 |
| 增值税     | 69,740,240.14  | 76,355,036.98  |
| 房产税     | 10,360,134.44  | 4,305,644.70   |
| 土地使用税   | 7,529,837.51   | 3,334,873.56   |
| 城市维护建设税 | 4,490,417.83   | 2,068,992.19   |
| 水利建设基金  | 4,005,103.14   | 3,720,948.26   |
| 教育费附加   | 3,868,374.06   | 1,711,560.53   |
| 印花税     | 3,834,878.00   | 5,754,108.18   |
| 个人所得税   | 3,414,329.20   | 79,641,408.10  |
| 资源税     | 322,740.26     | 433,778.10     |
| 其他税费    | 829,469.69     | 791,437.73     |
| 合计      | 276,409,211.18 | 445,844,293.52 |

其他说明：

无

## 41、 其他应付款

## (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息  |                  |                |
| 应付股利  | 1,168,168,008.83 | 10,556,037.12  |
| 其他应付款 | 600,486,854.29   | 269,728,887.81 |
| 合计    | 1,768,654,863.12 | 280,284,924.93 |

## (2) 应付利息

□适用 √不适用

**(3) 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额             | 期初余额          |
|---------------------|------------------|---------------|
| 普通股股利               | 182,140,465.17   |               |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利   |                  |               |
| 应付股利-北京能源集团有限责任公司   | 779,001,078.54   |               |
| 应付股利-山西国际电力集团有限公司   | 72,196,641.76    |               |
| 应付股利-中国人寿保险股份有限公司   | 124,273,786.24   |               |
| 应付股利-北京国际电气工程有限责任公司 | 10,556,037.12    | 10,556,037.12 |
| 合计                  | 1,168,168,008.83 | 10,556,037.12 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

**(4) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 应付保证金及质保金  | 110,445,921.68 | 101,675,934.09 |
| 水利基金       | 56,856,275.75  | 56,856,275.75  |
| 排污费        |                | 9,212,788.39   |
| 科研项目经费     |                | 5,333,100.00   |
| 应付社保及住房公积金 | 4,239,499.73   | 5,274,827.79   |
| 关联方代垫款项    | 7,385,375.95   | 4,961,419.55   |
| 其他         | 421,559,781.18 | 86,414,542.24  |
| 合计         | 600,486,854.29 | 269,728,887.81 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 一年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 4,941,816,750.24 | 5,164,846,299.83 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的应付债券  | 18,544,109.59    | 27,904,109.59    |
| 一年内到期的长期应付款 | 1,100,118,365.41 | 1,126,093,925.55 |
| 一年内到期的租赁负债  | 125,354,425.08   | 753,054,327.73   |
| 合计          | 6,185,833,650.32 | 7,071,898,662.70 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------------|------------------|------------------|
| 短期应付债券              | 3,526,931,780.83 | 1,001,875,890.41 |
| 待转销项税               | 66,601,432.74    | 159,426,937.02   |
| 已背书在资产负债表日尚未到期的应收票据 | 5,000,000.00     | 21,271,651.16    |
| 预收款税金               |                  | 2,485,482.96     |
| 合计                  | 3,598,533,213.57 | 1,185,059,961.55 |

短期应付债券的增减变动：  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称           | 面值  | 票面利率(%) | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额             | 是否违约 |
|----------------|-----|---------|------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------|------|------------------|------|
| 25 京能电力 SCP001 | 100 | 1.67    | 2025-11-20 | 270 天 | 1,000,000,000.00 | 1,001,875,890.41 |                  | 8,281,369.87  |       |      | 1,010,157,260.28 |      |
| 26 京能电力 SCP001 | 100 | 1.66    | 2026-01-27 | 181 天 | 1,500,000,000.00 |                  | 1,500,000,000.00 | 10,573,972.60 |       |      | 1,510,573,972.60 |      |
| 26 京能电力 SCP002 | 100 | 1.64    | 2026-02-12 | 270 天 | 1,000,000,000.00 |                  | 1,000,000,000.00 | 6,200,547.95  |       |      | 1,006,200,547.95 |      |
| 合计             | /   | /       | /          | /     | 3,500,000,000.00 | 1,001,875,890.41 | 2,500,000,000.00 | 25,055,890.42 |       |      | 3,526,931,780.83 | /    |

其他说明：  
□适用 √不适用



## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额              | 期初余额              |
|------------|-------------------|-------------------|
| 质押借款       | 2,673,261,829.84  | 2,740,069,118.02  |
| 抵押借款       |                   |                   |
| 保证借款       | 80,000,000.00     | 291,726,861.24    |
| 信用借款       | 25,479,269,780.22 | 25,289,323,588.26 |
| 小计         | 28,232,531,610.06 | 28,321,119,567.52 |
| 减：一年内到期的金额 | 4,941,816,750.24  | 5,164,846,299.83  |
| 合计         | 23,290,714,859.82 | 23,156,273,267.69 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

注 1：保证借款为本公司对下属子公司提供担保的借款。

注 2：质押借款为子公司宁夏京能宁东新能源有限公司、山西京玉发电有限责任公司、内蒙古京能双欣发电有限公司、内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司、京能锡林郭勒能源有限公司等以应收电费收费权质押向银行进行借款。

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                          | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| 北京京能电力股份有限公司 2026 年度第一期中期票据（26 京能电力 MTN001） | 3,000,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 合计                                          | 3,000,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称           | 面值(元) | 票面利率(%) | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销 | 本期偿还          | 期末余额             | 是否违约 |
|----------------|-------|---------|------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------|---------------|------------------|------|
| 25 京能电力 MTN001 | 100   | 1.94    | 2025-01-15 | 3 年  | 1,500,000,000.00 | 1,527,904,109.59 |                  | 14,430,410.96 |       | 29,100,000.00 | 1,513,234,520.55 | 否    |
| 26 京能电力 MTN001 | 100   | 1.70    | 2026-04-15 | 3 年  | 1,500,000,000.00 |                  | 1,500,000,000.00 | 5,309,589.04  |       |               | 1,505,309,589.04 | 否    |
| 减：一年内到期的应付债券   | -     |         |            |      |                  | 27,904,109.59    |                  | 19,740,000.00 |       | 29,100,000.00 | 18,544,109.59    |      |
| 合计             | /     | /       | /          | /    | 3,000,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |               |       |               | 3,000,000,000.00 |      |

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 租赁付款额        | 2,659,619,534.03 | 3,050,141,890.89 |
| 减：未确认的融资费用   | 283,207,484.28   | 323,307,234.39   |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 125,354,425.08   | 753,054,327.73   |
| 合计           | 2,251,057,624.67 | 1,973,780,328.77 |

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 5,865,771,966.45 | 5,870,052,826.68 |
| 专项应付款 |                  |                  |
| 合计    | 5,865,771,966.45 | 5,870,052,826.68 |

其他说明：

不适用

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| 北京京能融资租赁有限公司借款     | 5,105,794,361.77 | 5,026,375,691.95 |
| 北京能源集团有限责任公司借款     | 910,228,916.64   | 920,257,949.99   |
| 深圳京能融资租赁有限公司借款     | 861,559,475.66   | 962,464,488.06   |
| 内蒙古和林格尔新区财政金融局借款   | 88,307,577.79    | 87,048,622.23    |
| 十堰国有资本投资运营集团有限公司借款 |                  |                  |
| 小计                 | 6,965,890,331.86 | 6,996,146,752.23 |
| 减：一年内到期长期应付款       | 1,100,118,365.41 | 1,126,093,925.55 |
| 合计                 | 5,865,771,966.45 | 5,870,052,826.68 |

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 111,745,550.50 | 111,794,550.50 |
| 二、辞退福利            | 9,310,000.00   | 9,310,000.00   |
| 三、其他长期福利          |                |                |
| 小 计               | 121,055,550.50 | 121,104,550.50 |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬  | 1,530,000.00   | 1,530,000.00   |
| 合计                | 119,525,550.50 | 119,574,550.50 |

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额            | 111,794,550.50 | 123,718,317.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   |                | 2,070,000.00   |
| 1.当期服务成本          |                |                |
| 2.过去服务成本          |                |                |
| 3.结算利得（损失以“-”表示）  |                |                |
| 4、利息净额            |                | 2,070,000.00   |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |                | -5,200,000.00  |
| 1.精算利得（损失以“-”表示）  |                | -5,200,000.00  |
| 四、其他变动            | -49,000.00     | -8,793,766.50  |
| 1.结算时支付的对价        |                |                |
| 2.已支付的福利          | -49,000.00     | -8,793,766.50  |
| 五、期末余额            | 111,745,550.50 | 111,794,550.50 |

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额            | 111,794,550.50 | 123,718,317.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   |                | 2,070,000.00   |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |                | -5,200,000.00  |
| 四、其他变动            | -49,000.00     | -8,793,766.50  |
| 五、期末余额            | 111,745,550.50 | 111,794,550.50 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因    |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------|
| 政府补助            | 361,281,546.93 | 19,817,430.21 | 9,978,502.24  | 371,120,474.90 |         |
| 未实现售后租回损益       | 18,733,396.05  |               | 1,483,568.18  | 17,249,827.87  |         |
| 供热管网建设费         | 20,000,283.01  | 13,176.42     | 2,216,883.33  | 17,796,576.10  | 一次性入网费  |
| 东风公司家属区供热分离专项资金 | 401,419,283.67 |               | 10,563,665.34 | 390,855,618.33 | 家属区改造费用 |
| 合计              | 801,434,509.66 | 19,830,606.63 | 24,242,619.09 | 797,022,497.20 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 6,694,621,015.00 |             |    |       |    |    | 6,694,621,015.00 |

其他说明：

无

**54、 其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具      | 发行时间       | 会计分类 | 股利率或利息率 | 发行价格   | 数量            | 金额               | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|----------------|------------|------|---------|--------|---------------|------------------|----------|------|------|
| 23 京能电力 MTN002 | 2023-8-14  | 权益工具 | 3.05%   | 100.00 | 15,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | 3+N 年    | 无    | 无    |
| 25 京能电力 MTN002 | 2025-10-28 | 权益工具 | 1.98%   | 100.00 | 15,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | 2+N 年    | 无    | 无    |
| 合 计            | —          | —    | —       | —      | 30,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | —        | —    | —    |

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具      | 期初            |                  | 本期增加 |      | 本期减少          |                  | 期末            |                  |
|----------------|---------------|------------------|------|------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                | 数量            | 账面价值             | 数量   | 账面价值 | 数量            | 账面价值             | 数量            | 账面价值             |
| 23 京能电力 MTN001 | 15,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |      |      | 15,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |               |                  |
| 23 京能电力 MTN002 | 15,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |      |      |               |                  | 15,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 25 京能电力 MTN002 | 15,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |      |      |               |                  | 15,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 合计             | 45,000,000.00 | 4,500,000,000.00 |      |      | 15,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | 30,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司期末发行在外永续债余额为 300,000.00 万元，主要发行条款如下：

## ①票据期限

中期票据发行基础期限为 2+N 或 3+N，于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

## ②递延支付利息条款

中期票据附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息的行为。

## ③赎回选择权

发行人在每个赎回日具有赎回权，以及因会计政策变动的提前赎回选择权，同时发行人没有在潜在不利条件下赎回本次票据本金及其递延期间利息（含孳息）的合同义务。

## ④偿付顺序

中期票据的本金和利息在破产清算时的清偿顺序列于发行人普通债务之后，这通常表明发行方没有交付现金或其他金融资产的合同义务。

## ⑤利率跳升及间接义务

如果发行人不行使赎回权，债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率+初始利差+300 个基点。发行人拟发行的中期票据仅在票面利率重置日进行有限的调整，且票面利率跳升累计不超过 300 个基点。

上述发行条款表明，本公司上述已发行的中期票据不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，也不属于将来须用或可用企业自身权益工具结算的金融工具。本公司可以无条件避免以交付现金或其他金融资产来履行合同义务，且合同条款没有约定担保义务及或有结算条款。同时，利率跳跃次数有限、有最高票息限制且封顶利率未超过同期同行业同类型工具平均的利率水平，不构成间接义务。

根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》以及《永续债相关会计处理的规定》，本公司将上述发行的永续债计入其他权益工具。

## 55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 7,462,363,201.86 |      |      | 7,462,363,201.86 |
| 其他资本公积     | 513,787,717.22   |      |      | 513,787,717.22   |
| 合计         | 7,976,150,919.08 |      |      | 7,976,150,919.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**☐适用 ☒不适用**57、 其他综合收益**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额           | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额           |
|-------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|----------------|
|                   |                | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 183,231,677.67 |           |                    |                      |         |          |           | 183,231,677.67 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  | -15,300,000.00 |           |                    |                      |         |          |           | -15,300,000.00 |
| 权益法下不能转           |                |           |                    |                      |         |          |           |                |



| 项目                                                     | 期初<br>余额       | 本期发生金额                    |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           | 期末<br>余额       |
|--------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|
|                                                        |                | 本期<br>所得<br>税前<br>发生<br>额 | 减：<br>前期<br>计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>当期<br>转入<br>损益 | 减：<br>前期<br>计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>当期<br>转入<br>留存<br>收益 | 减：<br>所得<br>税费<br>用 | 税<br>后<br>归<br>属<br>于<br>母<br>公<br>司 | 税<br>后<br>归<br>属<br>于<br>少<br>数<br>股<br>东 |                |
| 损益<br>的其<br>他综<br>合收<br>益                              |                |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           |                |
| 其<br>他权<br>益工<br>具投<br>资公<br>允价<br>值变<br>动             | 198,531,677.67 |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           | 198,531,677.67 |
| 企<br>业自<br>身信<br>用风<br>险公<br>允价<br>值变<br>动             |                |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           |                |
| 二、<br>将重<br>分类<br>进损<br>益的<br>其他<br>综合<br>收益           | -5,317,667.89  |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           | -5,317,667.89  |
| 其<br>中：<br>权益<br>法下<br>可转<br>损益<br>的其<br>他综<br>合收<br>益 | -5,317,667.89  |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           | -5,317,667.89  |

| 项目                                                                                     | 期初<br>余额       | 本期发生金额                    |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           | 期末<br>余额       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|
|                                                                                        |                | 本期<br>所得<br>税前<br>发生<br>额 | 减：<br>前期<br>计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>当期<br>转入<br>损益 | 减：<br>前期<br>计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>当期<br>转入<br>留存<br>收益 | 减：<br>所得<br>税费<br>用 | 税<br>后<br>归<br>属<br>于<br>母<br>公<br>司 | 税<br>后<br>归<br>属<br>于<br>少<br>数<br>股<br>东 |                |
| 其他<br>债<br>权<br>投<br>资<br>公<br>允<br>价<br>值<br>变<br>动                                   |                |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           |                |
| 金<br>融<br>资<br>产<br>重<br>分<br>类<br>计<br>入<br>其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>的<br>金<br>额 |                |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           |                |
| 其<br>他<br>债<br>权<br>投<br>资<br>信<br>用<br>减<br>值<br>准<br>备                               |                |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           |                |
| 现<br>金<br>流<br>量<br>套<br>期<br>储<br>备                                                   |                |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           |                |
| 外<br>币<br>财<br>务<br>报<br>表<br>折<br>算<br>差<br>额                                         |                |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           |                |
| 其他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>合<br>计                                                       | 177,914,009.78 |                           |                                                    |                                                          |                     |                                      |                                           | 177,914,009.78 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|-------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 安全生产费 | 74,697,820.53 | 129,423,031.17 | 48,999,606.56 | 155,121,245.14 |
| 合计    | 74,697,820.53 | 129,423,031.17 | 48,999,606.56 | 155,121,245.14 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 2,089,511,485.59 |      |      | 2,089,511,485.59 |
| 任意盈余公积 | 3,273,379,343.12 |      |      | 3,273,379,343.12 |
| 储备基金   | 26,591,379.42    |      |      | 26,591,379.42    |
| 其他     | 37,811,698.14    |      |      | 37,811,698.14    |
| 合计     | 5,427,293,906.27 | -    | -    | 5,427,293,906.27 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上年度              |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 3,706,937,070.17 | 1,360,255,783.92 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 3,706,937,070.17 | 1,360,255,783.92 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,988,990,310.31 | 3,529,539,444.59 |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 163,423,636.54   |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 1,138,085,572.55 | 803,354,521.80   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 永续债利息                 | 51,300,000.00    | 216,080,000.00   |
| 期末未分配利润               | 4,506,541,807.93 | 3,706,937,070.17 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

**61、 营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 16,450,712,800.49 | 13,339,274,645.40 | 17,082,833,996.96 | 13,750,896,785.97 |
| 其他业务 | 136,671,222.10    | 74,409,544.13     | 107,892,579.34    | 88,280,222.46     |
| 合计   | 16,587,384,022.59 | 13,413,684,189.53 | 17,190,726,576.30 | 13,839,177,008.43 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类    | 合计                |                   |
|---------|-------------------|-------------------|
|         | 营业收入              | 营业成本              |
| 商品类型    |                   |                   |
| 售电业务    | 14,789,571,471.49 | 11,100,607,282.05 |
| 售热业务    | 1,622,338,916.20  | 2,211,932,867.61  |
| 电力服务    | 38,802,412.80     | 26,734,495.74     |
| 其他业务    | 136,671,222.10    | 74,409,544.13     |
| 合计      | 16,587,384,022.59 | 13,413,684,189.53 |
| 按经营地区分类 |                   |                   |
| 华北网地区   | 6,426,287,238.28  | 4,689,031,774.81  |
| 内蒙电网地区  | 4,914,547,789.93  | 4,134,894,269.76  |
| 山西地区    | 2,091,541,542.45  | 2,056,521,875.65  |
| 宁夏地区    | 1,128,438,397.35  | 939,863,623.05    |
| 湖北地区    | 1,142,502,553.17  | 963,293,737.54    |
| 河南地区    | 613,882,862.32    | 462,215,939.30    |
| 江西地区    | 133,512,416.99    | 93,453,425.29     |
| 合计      | 16,450,712,800.49 | 13,339,274,645.40 |

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 25,912,684.09  | 21,394,973.61  |
| 教育费附加   | 22,959,778.05  | 18,739,797.71  |
| 房产税     | 60,060,239.46  | 64,731,851.34  |
| 土地使用税   | 33,219,435.00  | 30,619,243.07  |
| 车船使用税   | 130,429.28     | 147,619.87     |
| 印花税     | 10,388,356.97  | 10,179,862.89  |
| 资源税     | 235,289.32     | 1,401,739.39   |
| 环境保护税   | 45,630,365.16  | 30,159,265.87  |
| 水利建设基金  | 2,561,905.08   | 2,452,455.18   |
| 合计      | 201,098,482.41 | 179,826,808.93 |

**63、 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,408,091.08 | 4,881,187.81 |
| 差旅费  | 125,051.13   | 122,194.73   |
| 折旧费  | 42,394.59    | 41,368.22    |
| 业务经费 | -            | 1,434.64     |
| 其他费用 | 46,247.88    | 669,726.91   |
| 合计   | 4,621,784.68 | 5,715,912.31 |

**64、 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 294,902,892.15 | 304,542,984.60 |
| 无形资产摊销   | 38,219,157.92  | 36,395,980.70  |
| 折旧费      | 24,613,097.84  | 25,753,442.09  |
| 物业管理费    | 30,471,335.55  | 32,160,620.48  |
| 办公费      | 5,279,254.50   | 23,207,911.82  |
| 中介机构服务费  | 7,062,117.76   | 12,160,965.58  |
| 外部劳务费    | 8,543,447.38   | 8,539,872.77   |
| 差旅费      | 4,978,464.87   | 124,452.44     |
| 残疾人保障金   | 1,391,123.52   | -              |
| 长期待摊费用摊销 | 3,479,215.16   | 3,902,235.30   |
| 清洁绿化费    | 4,499,521.32   | 4,268,880.80   |
| 业务招待费    | 256,716.60     | 2,199.75       |
| 其他       | 45,356,529.42  | 62,506,622.14  |
| 合计       | 469,052,873.99 | 513,566,168.47 |

**65、 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 职工薪酬    | 8,126,091.91 | 19,044,596.32 |
| 原料及主要材料 |              | 8,078,782.00  |

|      |              |               |
|------|--------------|---------------|
| 其他费用 | 94,776.86    | 396,610.20    |
| 合计   | 8,220,868.77 | 27,519,988.52 |

**66、 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用总额 | 544,962,296.04 | 593,477,953.31 |
| 减：利息收入 | 4,131,080.72   | 8,926,945.31   |
| 利息费用   | 540,831,215.32 | 584,551,008.00 |
| 手续费及其他 | 1,792,844.66   | 7,246,942.41   |
| 合计     | 542,624,059.98 | 591,797,950.41 |

**67、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 税费返还           | 60,800.00     |               |
| 稳岗补贴           | 391,420.48    | 841,706.02    |
| 供热补助           | 1,282,660.85  | 1,195,596.48  |
| 代扣代缴个人所得税手续费返还 | 1,907,761.25  | 1,623,074.49  |
| 其他各项政府补助       | 21,024,169.58 | 20,359,313.41 |
| 合计             | 24,666,812.16 | 24,019,690.40 |

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 620,279,562.51 | 565,518,935.29 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |                |                |
| 处置债权投资取得的投资收益        |                |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |                |                |
| 债务重组收益               |                |                |
| 合计                   | 620,279,562.51 | 565,518,935.29 |

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------------|------------|--------------|
| 应收票据坏账损失   |            |              |
| 应收账款坏账损失   | 724,829.76 | 4,026,909.30 |
| 其他应收款坏账损失  | 22,892.24  |              |
| 债权投资减值损失   |            |              |
| 其他债权投资减值损失 |            |              |
| 长期应收款坏账损失  |            |              |
| 财务担保相关减值损失 |            |              |
| 合计         | 747,722.00 | 4,026,909.30 |

**72、 资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额         |
|----------|----------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 5,099.05 | -456,897.61   |
| 在建工程处置收益 |          | -5,068,607.99 |
| 合计       | 5,099.05 | -5,525,505.60 |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计  |            | 865,732.38 |               |
| 其中：固定资产处置利得  |            | 865,732.38 |               |
| 无形资产处置利得     |            |            |               |
| 经批准无法支付的应付款项 | 263,814.25 |            | 263,814.25    |

|                |               |              |              |
|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 罚没利得           | 2,110,578.24  | 7,704,919.87 | 2,110,578.24 |
| 政府补助           | 19,500.00     |              | 19,500.00    |
| 接受补偿、赔偿、<br>理赔 | 666,114.83    | 756,422.00   | 666,114.83   |
| 碳排放交易收入        | 7,314,962.27  |              |              |
| 其他             | 1,077,118.46  | 470,860.21   | 1,077,118.46 |
| 合计             | 11,452,088.05 | 9,797,934.46 | 4,137,125.78 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 75、 营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计   | 14,996.84    | 107,967.90    | 14,996.84     |
| 其中：固定资产处置损失   | 14,996.84    | 107,967.90    | 14,996.84     |
| 无形资产处置损失      |              |               |               |
| 对外捐赠          |              | 4,950,000.00  |               |
| 赔偿支出          | 57,714.19    |               | 57,714.19     |
| 非常损失（含罚款、滞纳金） | 2,568,088.05 | 7,158,328.26  | 2,568,088.05  |
| 碳排放权支出        |              | 35,532,996.23 |               |
| 其他            | 837,998.90   | 50,417.50     | 837,998.90    |
| 合计            | 3,478,797.98 | 47,799,709.89 | 3,478,797.98  |

## 76、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 272,594,439.66 | 143,610,891.21 |
| 递延所得税费用 | -9,167,486.42  | 1,890,223.98   |
| 合计      | 263,426,953.24 | 145,501,115.19 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额            |
|------------------|------------------|
| 利润总额             | 2,601,754,249.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 650,438,562.26   |
| 子公司适用不同税率的影响     | -103,662,403.30  |
| 调整以前期间所得税的影响     | 34,576,392.08    |



|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| 非应税收入的影响                       | -146,431,515.07 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 605,055.79      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -79,817,473.54  |
| 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 | 6,244,125.26    |
| 三免三减半的税收影响                     | -88,674,515.85  |
| 环保节能设备抵税                       | -9,851,274.39   |
| 所得税费用                          | 263,426,953.24  |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息收入   | 4,146,946.46   | 9,771,343.47   |
| 押金保证金  | 26,342,962.17  | 107,245,581.10 |
| 政府补助   | 19,850,106.63  | 21,917,339.39  |
| 赔款及罚款  | 635,495.07     | 2,682,028.47   |
| 往来款及其他 | 169,996,842.45 | 166,256,479.70 |
| 合计     | 220,972,352.78 | 307,872,772.13 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 管理费用中的付现支出 | 77,464,348.69  | 137,910,748.60 |
| 赔款及罚款      | 4,026,580.32   | 64,863.16      |
| 捐赠支出       |                | 4,950,000.00   |
| 上交工会经费     |                | 4,464,693.95   |
| 押金保证金      | 19,055,371.79  | 44,438,722.92  |
| 往来款及其他     | 41,860,462.12  | 140,656,212.98 |
| 合计         | 142,406,762.92 | 332,485,241.61 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 联营企业分红 | 180,825,918.80 | 179,762,829.96 |
| 合计     | 180,825,918.80 | 179,762,829.96 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 购建在建工程、其他资产 | 1,604,925,013.85 | 2,160,905,054.54 |
| 合计          | 1,604,925,013.85 | 2,160,905,054.54 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额         |
|----------|-------|---------------|
| 基建项目利息收入 |       | 76,048.88     |
| 项目拨入资金   |       | 15,640,000.00 |
| 其他       |       | 1,824,896.26  |
| 合计       |       | 17,540,945.14 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额    |
|----|-------|----------|
| 其他 |       | 7,914.60 |
| 合计 |       | 7,914.60 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------|---------------|----------------|
| 收到融资租赁款项 | 17,525,000.00 | 224,576,563.43 |
| 其他       |               | 495,085.30     |

|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 17,525,000.00 | 225,071,648.73 |
|----|---------------|----------------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 偿还租赁本金和利息所支付的现金 | 506,620,610.71 | 268,580,729.66 |
| 支付债券相关费用        | 150,000.00     |                |
| 支付其他            |                | 1,344,722.22   |
| 合计              | 506,770,610.71 | 269,925,451.88 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额              | 本期增加              |                | 本期减少              |       | 期末余额              |
|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------|-------------------|
|                    |                   | 现金变动              | 非现金变动          | 现金变动              | 非现金变动 |                   |
| 短期借款               | 12,780,544,748.73 | 9,184,253,373.27  | 109,553,074.77 | 13,741,847,622.13 |       | 8,332,503,574.64  |
| 其他流动负债<br>(短期应付债券) | 1,001,875,890.41  | 2,500,000,000.00  | 25,055,890.42  |                   |       | 3,526,931,780.83  |
| 长期借款(含一年内到期)       | 28,321,119,567.52 | 3,878,268,877.70  | 329,852,318.82 | 4,296,709,153.98  |       | 28,232,531,610.06 |
| 应付债券(含一年内到期)       | 1,527,904,109.59  | 1,500,000,000.00  | 19,740,000.00  | 29,100,000.00     |       | 3,018,544,109.59  |
| 租赁负债(含一年内到期)       | 2,726,834,656.50  |                   | 25,776,434.66  | 376,199,041.41    |       | 2,376,412,049.75  |
| 长期应付款(含一年内到期)      | 6,996,146,752.23  | 17,525,000.00     | 82,640,148.93  | 130,421,569.30    |       | 6,965,890,331.86  |
| 合计                 | 53,354,425,724.98 | 17,080,047,250.97 | 592,617,867.60 | 18,574,277,386.82 |       | 52,452,813,456.73 |

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

#### (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： |      |      |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 净利润                              | 2,338,327,295.78 | 2,437,659,878.00 |
| 加：资产减值准备                         |                  |                  |
| 信用减值损失                           | -747,722.00      | 4,026,909.30     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,719,445,614.68 | 1,621,635,497.26 |
| 使用权资产摊销                          | 64,653,460.42    | 60,134,330.17    |
| 无形资产摊销                           | 49,267,100.43    | 45,031,663.03    |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,494,058.57     | 6,632,926.62     |
| 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） | -5,099.05        | 5,525,505.60     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 14,996.84        | 107,967.90       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 544,962,296.04   | 591,797,950.41   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -620,279,562.51  | -565,518,935.29  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 522,801.58       | 604,036.40       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -9,250,739.83    | 1,286,187.58     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 231,852,654.29   | 1,090,652,449.27 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -42,953,127.14   | 73,441,497.97    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 356,291,186.22   | 347,465,370.07   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 4,638,595,214.32 | 5,720,483,234.29 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 4,504,863,052.69 | 5,420,070,160.81 |
| 减：现金的期初余额                        | 4,475,646,850.26 | 3,546,020,322.07 |
| 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                     | 29,216,202.43    | 1,874,049,838.74 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                       | 4,504,863,052.69 | 4,475,646,850.26 |
| 其中：库存现金                    |                  |                  |
| 可随时用于支付的银行存款               | 112,782,530.92   | 117,923,646.84   |
| 可随时用于支付的其他货币资金             |                  | 10,290.10        |
| 可用于支付的存放中央银行款项             |                  |                  |
| 存放同业款项                     |                  |                  |
| 拆放同业款项                     |                  |                  |
| 可用于随时支付的财务公司款项             | 4,392,080,521.77 | 4,357,712,913.32 |
| 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             | 4,504,863,052.69 | 4,475,646,850.26 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 |                  |                  |

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额           | 理由   |
|-----------|---------------|----------------|------|
| 银行承兑汇票保证金 | 11,116,345.54 | 46,593,984.96  | 使用受限 |
| 履约保证金     | 67,838,641.20 | 125,137,652.50 | 使用受限 |
| 复垦保证金     | 7,454,406.53  | 7,811,833.80   | 使用受限 |
| 其他        | 4,733.00      | 20,598.74      | 使用受限 |
| 合计        | 86,414,126.27 | 179,564,070.00 | /    |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

## (2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

## (3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

## (4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

## 82、 租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 6,888,665.17 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额485,062,657.75(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 租赁收入          | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 房屋及建筑物 | 6,389,703.52  |                          |
| 土地使用权  | 1,419,540.00  |                          |
| 机器设备   | 6,958,930.98  |                          |
| 合计     | 14,768,174.50 |                          |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 每年未折现租赁收款额     |                |
|--------------|----------------|----------------|
|              | 期末金额           | 期初金额           |
| 第一年          | 15,191,198.67  | 15,344,269.53  |
| 第二年          | 14,076,599.61  | 14,930,831.05  |
| 第三年          | 12,051,466.17  | 14,870,213.72  |
| 第四年          | 10,602,996.06  | 14,459,585.15  |
| 第五年          | 10,240,127.90  | 14,459,585.15  |
| 五年后未折现租赁收款总额 | 138,181,561.36 | 102,099,200.00 |

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 8,712,010.21  | 20,561,901.32 |
| 原材料        | 2,322,507.24  | 17,101,269.45 |
| 委托开发费      | 12,718,109.53 | 749,288.50    |
| 仪器和设备      | 39,972,971.75 | 10,507,337.41 |
| 其他         | 26,457,677.64 | 4,376,359.52  |
| 合计         | 90,183,276.37 | 53,296,156.20 |
| 其中：费用化研发支出 | 8,220,868.77  | 27,519,988.52 |
| 资本化研发支出    | 81,962,407.60 | 25,776,167.68 |

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                    | 期初<br>余额       | 本期增加金额        |        | 本期减少金额      |              |               | 期末<br>余额       |
|---------------------------------------|----------------|---------------|--------|-------------|--------------|---------------|----------------|
|                                       |                | 内部开发支<br>出    | 其<br>他 | 确认为无<br>形资产 | 转入当期损<br>益   | 确认为在建工<br>程   |                |
| 采用中水水源的深度调峰供汽机组全厂废水零排放处理工艺研究与应用       | 18,707,712.01  | 9,589,060.48  |        |             |              |               | 28,296,772.49  |
| 基于深度节水的供汽机组锅炉补给水系统增容处理工艺研究与应用         | 23,289,785.89  | 1,661,366.71  |        |             |              |               | 24,951,152.60  |
| 基于预热器热力性能及阻力特性综合优化以提升负荷适应性及燃煤适应性的研究应用 | 9,479,203.54   | 9,479,203.53  |        |             |              |               | 18,958,407.07  |
| 燃料采制化全自动制样系统研究及应用                     | 9,831,858.45   |               |        |             |              |               | 9,831,858.45   |
| 660MW 超临界燃煤机组烟气余热梯级利用耦合               | 9,805,975.48   |               |        |             |              | 7,339.45      | 9,798,636.03   |
| 其他零星项目                                | 73,569,931.75  | 69,453,645.65 |        |             | 8,220,868.77 | 20,272,854.37 | 114,529,854.26 |
| 合计                                    | 144,684,467.12 | 90,183,276.37 |        |             | 8,220,868.77 | 20,280,193.82 | 206,366,680.90 |

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

| 项目                              | 研发进度 | 预计完成时间          | 预计经济利益产生方式      | 开始资本化的时点        | 具体依据            |
|---------------------------------|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 采用中水水源的深度调峰供汽机组全厂废水零排放处理工艺研究与应用 | 95%  | 2026 年 8 月 30 日 | 应用于内部生产，以提高生产效率 | 2025 年 6 月 11 日 | 进入开发阶段且满足资本化条件  |
| 基于深度节水的供汽机组锅炉补给水系统增容处理工艺研究与应用   | 95%  | 2026 年 8 月 30 日 | 应用于内部生产，以提高生产效率 | 2025 年 9 月 17 日 | 应用于内部生产，以提高生产效率 |



|                                       |     |                  |                 |                |                 |
|---------------------------------------|-----|------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 基于预热器热力性能及阻力特性综合优化以提升负荷适应性及燃煤适应性的研究应用 | 90% | 2026 年 11 月 30 日 | 应用于内部生产，以提高生产效率 | 2025 年 7 月 1 日 | 应用于内部生产，以提高生产效率 |
|---------------------------------------|-----|------------------|-----------------|----------------|-----------------|

开发支出减值准备  
☐适用 ☒不适用

其他说明  
无

3、 重要的外购在研项目  
☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更  
1、 非同一控制下企业合并  
☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并  
☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

| 序号 | 子公司名称          | 新设子公司 |
|----|----------------|-------|
| 1  | 内蒙古京大新能源有限公司   | 是     |
| 2  | 京能（四子王旗）能源有限公司 | 是     |

本公司本期除上述新设 2 家子公司外，无其他合并范围变化。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称           | 主要经营地    | 注册资本       | 注册地      | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式      |
|-----------------|----------|------------|----------|------|---------|--------|-----------|
|                 |          |            |          |      | 直接      | 间接     |           |
| 北京京能电力燃料有限公司    | 北京市西城区   | 1,500.00   | 北京市石景山区  | 燃料服务 | 100.00  |        | 同一控制下企业合并 |
| 北京京能电力新能源有限公司   | 北京市石景山区  | 2,000.00   | 北京市石景山区  | 电力服务 | 100.00  |        | 投资设立      |
| 青岛京能智汇综合能源有限公司  | 山东省青岛市   | 2,250.00   | 山东省青岛市   | 电力服务 | 80.00   |        | 投资设立      |
| 京能冀北新能源（唐山）有限公司 | 河北省唐山市   | 540.00     | 河北省唐山市   | 光伏发电 | 100.00  |        | 投资设立      |
| 京能（赤峰）能源发展有限公司  | 内蒙古赤峰市   | 37,771.16  | 内蒙古赤峰市   | 燃煤发电 | 94.70   |        | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古京荣新能源有限公司    | 内蒙古赤峰市   | 11,701.95  | 内蒙古赤峰市   | 光伏发电 | 100.00  |        | 投资设立      |
| 山西漳山发电有限责任公司    | 山西省长治市   | 248,894.49 | 山西省长治市   | 燃煤发电 | 100.00  |        | 同一控制下企业合并 |
| 山西京潞新能源有限公司     | 山西省长治市   | 10,729.00  | 山西省长治市   | 光伏发电 |         | 100.00 | 投资设立      |
| 山西京武新能源有限公司     | 山西省长治市   | 13,526.00  | 山西省长治市   | 光伏发电 |         | 100.00 | 投资设立      |
| 山西京能售电有限责任公司    | 山西省太原市   | 20,100.00  | 山西省太原市   | 电力服务 | 100.00  |        | 投资设立      |
| 内蒙古岱海发电有限责任公司   | 内蒙古乌兰察布市 | 212,729.46 | 内蒙古乌兰察布市 | 燃煤发电 | 51.00   |        | 同一控制下企业合并 |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司  | 宁夏灵武市    | 90,000.00  | 宁夏灵武市    | 燃煤发电 | 65.00   |        | 同一控制下企业合并 |
| 宁夏京能宁东新能源有限公司   | 宁夏灵武市    | 23,100.00  | 宁夏灵武市    | 光伏发电 | 100.00  |        | 投资设立      |
| 内蒙古京宁热电有限责任公司   | 内蒙古乌兰察布市 | 174,927.20 | 内蒙古乌兰察布市 | 燃煤发电 | 100.00  |        | 同一控制下企业合并 |
| 山西京能吕临发电有限公司    | 山西省吕梁市   | 99,000.00  | 山西省吕梁市   | 燃煤发电 | 66.00   |        | 投资设立      |
| 京能（锡林郭勒）发电有限公司  | 内蒙古锡林郭勒盟 | 191,600.00 | 内蒙古锡林郭勒盟 | 燃煤发电 | 70.00   |        | 投资设立      |

|                   |           |            |           |          |        |        |            |
|-------------------|-----------|------------|-----------|----------|--------|--------|------------|
| 京能智汇（锡林郭勒）新能源有限公司 | 内蒙古锡林郭勒盟  | 30.00      | 内蒙古锡林郭勒盟  | 风力发电     | 75.00  |        | 投资设立       |
| 二连浩特京能新能源有限公司     | 内蒙古二连浩特市  | 5,400.00   | 内蒙古二连浩特市  | 光伏发电     | 100.00 |        | 投资设立       |
| 河北涿州京源热电有限责任公司    | 河北省涿州市    | 236,380.00 | 河北省涿州市    | 燃煤发电     | 60.00  |        | 投资设立       |
| 湖北京能京堰新能源有限公司     | 湖北省十堰市    | 10,325.00  | 湖北省十堰市    | 光伏发电     |        | 100.00 | 投资设立       |
| 京能十堰热电有限公司        | 湖北省十堰市    | 106,300.00 | 湖北省十堰市    | 燃煤发电     | 60.00  |        | 投资设立       |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司     | 内蒙古乌兰察布市  | 187,743.20 | 内蒙古乌兰察布市  | 燃煤发电     | 100.00 |        | 同一控制下企业合并  |
| 内蒙古华宁热电有限公司       | 内蒙古乌兰察布市  | 133,483.00 | 内蒙古乌兰察布市  | 燃煤发电     |        | 96.40  | 非同一控制下企业合并 |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司     | 内蒙古鄂尔多斯市  | 186,024.00 | 内蒙古鄂尔多斯市  | 燃煤发电     | 51.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 山西京玉发电有限责任公司      | 山西省朔州市右玉县 | 60,000.00  | 山西省朔州市右玉县 | 燃煤发电     | 51.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 右玉县京玉污水处理有限责任公司   | 山西省朔州市右玉县 | 2,258.00   | 山西省朔州市右玉县 | 中水销售     |        | 40.80  | 投资设立       |
| 山西京同热电有限公司        | 山西省左云县    | 22,500.00  | 山西省左云县    | 燃煤发电（筹建） | 100.00 |        | 同一控制下企业合并  |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司    | 内蒙古鄂尔多斯市  | 90,954.00  | 内蒙古鄂尔多斯市  | 燃煤发电     | 51.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 内蒙古京能盛乐热电有限公司     | 内蒙古呼和浩特市  | 141,881.00 | 内蒙古呼和浩特市  | 燃煤发电     | 100.00 |        | 同一控制下企业合并  |
| 内蒙古京能能源开发有限责任公司   | 内蒙古呼和浩特市  | 22,500.00  | 内蒙古呼和浩特市  | 电力服务     | 88.89  |        | 投资设立       |
| 内蒙古京能能源服务有限公司     | 内蒙古呼和浩特市  | 21,000.00  | 内蒙古呼和浩特市  | 电力服务     | 100.00 |        | 投资设立       |
| 内蒙古京能双欣发电有限公司     | 内蒙古鄂尔多斯市  | 60,000.00  | 内蒙古鄂尔多斯市  | 燃煤发电     | 88.50  |        | 投资设立       |
| 内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司  | 内蒙古乌海市    | 69,465.00  | 内蒙古乌海市    | 燃煤发电     | 51.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 河南京能滑州热电有限责任公司    | 河南省安阳市    | 70,000.00  | 河南省安阳市    | 燃煤、风力发电  | 100.00 |        | 同一控制下企业合并  |

|                     |          |            |          |          |        |       |            |
|---------------------|----------|------------|----------|----------|--------|-------|------------|
|                     |          |            |          |          |        |       | 并          |
| 河南省京能储能科技有限责任公司     | 河南省安阳市   | 4,273.00   | 河南省安阳市   | 储能科技     | 100.00 |       | 投资设立       |
| 河南通源热力有限公司          | 河南省安阳市   | 15,000.00  | 河南省安阳市   | 热力生产     | 90.00  |       | 非同一控制下企业合并 |
| 京能秦皇岛热电有限公司         | 河北省秦皇岛市  | 80,000.00  | 河北省秦皇岛市  | 燃煤发电     | 100.00 |       | 投资设立       |
| 江西宜春京能热电有限责任公司      | 江西省宜春市   | 18,094.83  | 江西省宜春市   | 燃煤发电     | 100.00 |       | 同一控制下企业合并  |
| 内蒙古京能检修工程管理有限公司     | 内蒙古乌兰察布市 | 3,100.00   | 内蒙古乌兰察布市 | 机械和设备修理  | 100.00 |       | 同一控制下企业合并  |
| 内蒙古京能准旗新能源有限公司      | 内蒙古鄂尔多斯市 | 62,471.00  | 内蒙古鄂尔多斯市 | 光伏发电     | 80.00  |       | 投资设立       |
| 京能酒泉新能源有限公司         | 甘肃省酒泉市   | 2,000.00   | 甘肃省酒泉市   | 新兴能源技术研发 | 100.00 |       | 投资设立       |
| 京能玉门新能源有限公司         | 甘肃省酒泉市   | 11,483.00  | 甘肃省酒泉市   | 风力发电     | 51.00  |       | 投资设立       |
| 京骐（玉门）新能源有限公司       | 甘肃省酒泉市   | 12,042.00  | 甘肃省酒泉市   | 风力发电     | 49.00  |       | 投资设立       |
| 内蒙古京能岱海新能源有限公司      | 内蒙古乌兰察布市 | 183,580.00 | 内蒙古乌兰察布市 | 风力发电     | 90.00  |       | 投资设立       |
| 京能锡林郭勒能源有限公司        | 内蒙古锡林郭勒盟 | 97,074.00  | 内蒙古锡林郭勒盟 | 燃煤发电     | 51.00  |       | 同一控制下企业合并  |
| 京能阿巴嘎旗生态科技有限公司      | 内蒙古锡林郭勒盟 | 14,763.00  | 内蒙古锡林郭勒盟 | 污水处理     |        | 26.01 | 同一控制下企业合并  |
| 阿巴嘎旗中天环保有限公司        | 内蒙古锡林郭勒盟 | 4,008.00   | 内蒙古锡林郭勒盟 | 固体废物治理   |        | 51.00 | 同一控制下企业合并  |
| 京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司 | 内蒙古锡林郭勒盟 | 20,000.00  | 内蒙古锡林郭勒盟 | 光伏、风力发电  | 100.00 |       | 同一控制下企业合并  |
| 京能（锡林郭勒）可再生能源发展有限公司 | 内蒙古锡林郭勒盟 | 4,000.00   | 内蒙古锡林郭勒盟 | 通用设备制造业  | 100.00 |       | 投资设立       |
| 内蒙古京能察右后旗新能源有限公司    | 内蒙古乌兰察布市 | 500.00     | 内蒙古乌兰察布市 | 风力发电     | 100.00 |       | 投资设立       |
| 内蒙古京康新能源有限公司        | 内蒙古鄂尔多斯市 | 500.00     | 内蒙古鄂尔多斯市 | 新兴能源技术研发 | 100.00 |       | 投资设立       |

|                  |          |           |          |         |        |  |           |
|------------------|----------|-----------|----------|---------|--------|--|-----------|
| 京能东风（十堰）能源发展有限公司 | 湖北省十堰市   | 10,000.00 | 湖北省十堰市   | 光伏发电    | 100.00 |  | 同一控制下企业合并 |
| 山西京谷新能源有限公司      | 山西省晋中市   | 500.00    | 山西省晋中市   | 可再生能源发电 | 100.00 |  | 投资设立      |
| 山西京屯新能源有限公司      | 山西省长治市   | 500.00    | 山西省长治市   | 可再生能源发电 | 100.00 |  | 投资设立      |
| 山西京阳清洁能源有限公司     | 山西省晋中市   | 500.00    | 山西省晋中市   | 可再生能源发电 | 100.00 |  | 投资设立      |
| 秦皇岛亘山京祺新能源有限公司   | 河北秦皇岛市   | 500.00    | 河北秦皇岛市   | 可再生能源发电 | 100.00 |  | 投资设立      |
| 山西京运新能源有限公司      | 山西省运城市   | 500.00    | 山西省运城市   | 可再生能源发电 | 100.00 |  | 投资设立      |
| 北京京能大成新能源有限公司    | 北京市门头沟区  | 1,640.00  | 北京市门头沟区  | 可再生能源发电 | 60.00  |  | 投资设立      |
| 湖北京能智光新能源有限公司    | 湖北省襄阳市   | 23,200.00 | 湖北省襄阳市   | 风力发电    | 67.00  |  | 投资设立      |
| 内蒙古京大新能源有限公司     | 内蒙古乌兰察布市 | 1,000.00  | 内蒙古乌兰察布市 | 风力发电    | 51.00  |  | 投资设立      |
| 京能（四子王旗）能源有限公司   | 内蒙古乌兰察布市 | 500.00    | 内蒙古乌兰察布市 | 风力发电    | 100.00 |  | 投资设立      |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司京骐（玉门）新能源有限公司（以下简称“京骐新能源”）由本公司及苏州青骐骥科技（集团）有限公司于2022年9月共同出资设立，本公司持有京骐新能源49.00%的股权，但能够对其进行控制。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

主要判断依据：（1）根据京骐新能源章程，董事会成员由3名董事构成，本公司派出2名；（2）根据本公司与苏州青骐骥科技（集团）有限公司签署的《关于京骐（玉门）新能源有限公司之一致行动协议》，京骐新能源股东会就重大事项进行表决或提案时，若两方股东如无法达成一致意见，则以本公司的意见为准。一致行动协议长期有效。

其他说明：

无

## （2）重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称         | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额       |
|---------------|-------------|---------------|----------------|------------------|
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 49.00       | 58,896,139.40 |                | 1,502,759,130.04 |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 49.00       | 94,764,344.30 |                | 1,672,813,404.82 |

|                |       |               |  |                |
|----------------|-------|---------------|--|----------------|
| 司              |       |               |  |                |
| 内蒙古京能岱海新能源有限公司 | 10.00 | 30,479,454.62 |  | 225,398,995.22 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额           |                  |                  |                  |                  |                  | 期初余额           |                  |                  |                  |                  |                  |
|-------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             |
| 岱海发电  | 773,689,832.81 | 4,433,537,544.66 | 5,207,227,377.47 | 1,219,143,411.16 | 921,228,598.89   | 2,140,372,010.05 | 588,760,496.87 | 4,532,265,411.75 | 5,121,025,908.62 | 1,116,825,333.72 | 1,049,738,126.44 | 2,166,563,460.16 |
| 京泰发电  | 493,455,278.74 | 5,757,907,682.00 | 6,251,362,960.74 | 1,388,927,955.52 | 1,448,530,097.43 | 2,837,458,052.95 | 467,624,886.12 | 5,948,074,053.79 | 6,415,698,939.91 | 1,593,819,823.24 | 1,613,887,991.77 | 3,207,707,815.01 |
| 岱海新能源 | 997,376,883.21 | 4,781,345,335.20 | 5,778,722,218.41 | 761,329,078.15   | 2,763,403,188.05 | 3,524,732,266.20 | 641,580,037.39 | 4,896,885,934.71 | 5,538,465,972.10 | 755,208,254.03   | 2,839,357,633.04 | 3,594,565,887.07 |

| 子公司名称 | 本期发生额            |                |                |                | 上期发生额            |                |                |                |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入             | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       | 营业收入             | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       |
| 岱海发电  | 1,667,480,406.06 | 120,196,202.86 | 120,196,202.85 | 285,304,652.01 | 1,573,226,448.71 | 155,710,197.97 | 155,710,197.97 | 460,763,704.82 |
| 京泰发电  | 1,258,296,972.91 | 193,396,621.02 | 193,396,621.02 | 459,078,082.83 | 1,256,346,830.49 | 211,985,015.79 | 211,985,015.79 | 506,990,792.65 |
| 岱海新能源 | 500,505,259.16   | 304,794,546.18 | 304,794,546.18 | 531,116,520.37 | 588,468,399.76   | 476,857,181.84 | 476,857,181.84 | 655,160,153.15 |

其他说明：



无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称        | 主要经营地    | 注册地      | 业务性质         | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|----------|----------|--------------|---------|----|---------------------|
|                    |          |          |              | 直接      | 间接 |                     |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 内蒙古鄂尔多斯市 | 内蒙古鄂尔多斯市 | 煤炭、矿产品的生产、销售 | 24.00   |    | 权益法                 |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 内蒙古呼和浩特市 | 内蒙古呼和浩特市 | 电力生产、销售      | 25.00   |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|  | 期末余额/ 本期发生额 |       | 期初余额/ 上期发生额 |       |
|--|-------------|-------|-------------|-------|
|  | 酸刺沟矿业       | 托克托发电 | 酸刺沟矿业       | 托克托发电 |

|                                  |                   |                   |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产                             | 11,572,500,483.64 | 2,056,950,985.13  | 10,983,843,794.36 | 2,616,209,166.71  |
| 非流动资产                            | 3,337,695,924.91  | 11,699,308,054.70 | 3,357,414,036.59  | 12,304,871,881.49 |
| 资产合计                             | 14,910,196,408.55 | 13,756,259,039.83 | 14,341,257,830.95 | 14,921,081,048.20 |
| 流动负债                             | 1,351,145,266.25  | 4,638,573,562.35  | 1,763,778,196.45  | 4,678,172,173.16  |
| 非流动负债                            | 441,182,665.54    | 3,761,803,748.48  | 458,486,074.45    | 4,167,676,527.22  |
| 负债合计                             | 1,792,327,931.79  | 8,400,377,310.83  | 2,222,264,270.90  | 8,845,848,700.38  |
| 少数股东权益                           |                   |                   |                   |                   |
| 归属于母公司<br>股东权益                   | 13,117,868,476.76 | 5,355,881,729.00  | 12,118,993,560.05 | 6,075,232,347.82  |
| 按持股比例计<br>算的净资产份<br>额            | 3,148,288,434.42  | 1,338,970,432.25  | 2,908,558,454.41  | 1,518,808,086.96  |
| 调整事项                             | 238,683,179.60    | 44,765,108.19     | 291,015,424.39    | 48,132,493.99     |
| 对联营企业权<br>益投资的账面<br>价值           | 3,386,971,614.03  | 1,383,735,540.44  | 3,199,573,878.80  | 1,566,940,580.94  |
| 存在公开报价<br>的联营企业权<br>益投资的公允<br>价值 |                   |                   |                   |                   |
| 营业收入                             | 2,311,942,263.12  | 2,559,779,030.39  | 2,113,860,536.25  | 2,873,798,595.61  |
| 净利润                              | 854,031,792.01    | 454,485,617.35    | 813,315,814.99    | 685,011,084.96    |
| 终止经营的净<br>利润                     |                   |                   |                   |                   |
| 其他综合收益                           |                   |                   |                   |                   |
| 综合收益总额                           | 854,031,792.01    | 454,485,617.35    | 813,315,814.99    | 685,011,084.96    |
| 本年度收到的<br>来自联营企业<br>的股利          | 158,220,000.00    |                   | 216,000,000.00    |                   |

其他说明

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业：           |             |             |
| 投资账面价值合计        | 600,000.00  | 600,000.00  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |             |
| --净利润           |             |             |
| --其他综合收益        |             |             |
| --综合收益总额        |             |             |
| 联营企业：           |             |             |

|                 |                   |                  |
|-----------------|-------------------|------------------|
| 投资账面价值合计        | 10,144,914,327.44 | 9,840,954,839.92 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                   |                  |
| --净利润           | 322,484,393.54    | 242,973,773.67   |
| --其他综合收益        |                   |                  |
| --综合收益总额        | 322,484,393.54    | 242,973,773.67   |

其他说明

无

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

## 4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额10,674,284.04（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|------|----------|----------|----------|--------|------|----------|
|--------|------|----------|----------|----------|--------|------|----------|

|          |                |               |         |              |  |                |               |
|----------|----------------|---------------|---------|--------------|--|----------------|---------------|
|          |                |               | 入金<br>额 |              |  |                |               |
| 递延<br>收益 | 361,281,546.93 | 18,000,000.00 |         | 9,150,988.70 |  | 370,130,558.23 | 与资<br>产相<br>关 |
| 递延<br>收益 |                | 1,817,430.21  |         | 827,513.54   |  | 989,916.67     | 与收<br>益相<br>关 |
| 合计       | 361,281,546.93 | 19,817,430.21 |         | 9,978,502.24 |  | 371,120,474.90 | /             |

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 9,150,988.70  | 15,311,705.06 |
| 与收益相关 | 13,608,062.21 | 7,084,910.85  |
| 合计    | 22,759,050.91 | 22,396,615.91 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、 金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

□适用 √不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 2、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1.风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和一家为本公司的关联方的非银行金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期借款、租赁负债及长期应付款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

## 2. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为64.29%（上年年末：64.25%）。

**3、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末公允价值     |            |                |                |
|----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                            | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |            |            | 641,096,000.00 | 641,096,000.00 |
| （一）交易性金融资产                 |            |            |                |                |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            |                |                |
| （1）债务工具投资                  |            |            |                |                |
| （2）权益工具投资                  |            |            |                |                |
| （3）衍生金融资产                  |            |            |                |                |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |                |                |
| （1）债务工具投资                  |            |            |                |                |
| （2）权益工具投资                  |            |            |                |                |
| （二）其他债权投资                  |            |            |                |                |
| （三）其他权益工具投资                |            |            | 641,096,000.00 | 641,096,000.00 |
| （四）投资性房地产                  |            |            |                |                |
| 1.出租用的土地使用权                |            |            |                |                |
| 2.出租的建筑物                   |            |            |                |                |

|                            |  |  |                |                |
|----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |  |                |                |
| (五) 生物资产                   |  |  |                |                |
| 1.消耗性生物资产                  |  |  |                |                |
| 2.生产性生物资产                  |  |  |                |                |
| 持续以公允价值计量的资产总额             |  |  | 641,096,000.00 | 641,096,000.00 |
| (六) 交易性金融负债                |  |  |                |                |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                |  |  |                |                |
| 衍生金融负债                     |  |  |                |                |
| 其他                         |  |  |                |                |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |                |                |
| 持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |                |                |
| 二、非持续的公允价值计量               |  |  |                |                |
| (一) 持有待售资产                 |  |  |                |                |
| 非持续以公允价值计量的资产总额            |  |  |                |                |
| 非持续以公允价值计量的负债总额            |  |  |                |                |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒适用 ☐不适用

| 内 容     | 期末公允价值         | 估值技术          | 不可观察输入值                     |
|---------|----------------|---------------|-----------------------------|
| 权益工具投资： |                |               |                             |
| 非上市股权投资 | 641,096,000.00 | 可比公司法、交易案例比较法 | 可比公司市净率<br>可比公司市销率<br>流动性折价 |

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。所使用的估值模型主要为市场可比公司法、交易案例比较法等。估值技术的输入值主要包括缺乏流动性折价。本公司风险管理部门定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。



5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质           | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|-----|----------------|--------------|-----------------|------------------|
| 北京能源集团有限责任公司 | 北京市 | 电力能源项目的建设及投资管理 | 2,208,172.00 | 66.73           | 66.73            |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是北京能源集团有限责任公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司子公司的情况详见附注十、1.在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、3.在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称            | 与本企业关系 |
|----------------------|--------|
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司   | 联营企业   |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司   | 联营企业   |
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 联营企业   |
| 华润电力（锡林郭勒）有限公司       | 联营企业   |
| 内蒙古京科发电有限公司          | 联营企业   |
| 国电电力大同发电有限责任公司       | 联营企业   |
| 华能北京热电有限责任公司         | 联营企业   |
| 京能集团财务有限公司           | 联营企业   |
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司       | 联营企业   |

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|-------------|
| 北京京能建设集团有限公司           | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京能能源技术研究有限责任公司       | 受同一控制人最终控制  |
| 北京市天创房地产开发有限公司         | 受同一控制人最终控制  |
| 鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司        | 受同一控制人最终控制  |
| 鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司       | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京能昊华煤炭销售有限公司         | 受同一控制人最终控制  |
| 中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校 | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京能招标集采中心有限责任公司       | 受同一控制人最终控制  |
| 京热（乌兰察布）热力有限责任公司       | 受同一控制人最终控制  |
| 涿州市京热热力有限责任公司          | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京能热力发展有限公司           | 受同一控制人最终控制  |
| 京能电力涿州科技环保有限公司         | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京西燃气热电有限公司           | 受同一控制人最终控制  |
| 北京上庄燃气热电有限公司           | 受同一控制人最终控制  |
| 京能（锡林郭勒）矿业有限公司         | 受同一控制人最终控制  |
| 内蒙古京能商都风力发电有限责任公司      | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京能信息技术有限公司           | 受同一控制人最终控制  |
| 北京能工荟智科技有限公司           | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京能未来燃气热电有限公司         | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京能新能源有限公司            | 受同一控制人最终控制  |
| 京能服务管理有限公司             | 受同一控制人最终控制  |
| 京能大同热力有限公司             | 受同一控制人最终控制  |
| 内蒙古京能苏尼特风力发电有限公司       | 受同一控制人最终控制  |
| 锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司     | 受同一控制人最终控制  |
| 北京太阳宫燃气热电有限公司          | 受同一控制人最终控制  |
| 内蒙古京能察右中风力发电有限责任公司     | 受同一控制人最终控制  |
| 内蒙古岱电房地产开发有限公司         | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京能融资租赁有限公司           | 受同一控制人最终控制  |
| 宁夏红墩子煤业有限公司            | 受同一控制人最终控制  |
| 北京京能数字科技有限公司           | 受同一控制人最终控制  |
| 北京国际电气工程有限责任公司         | 受同一控制人最终控制  |

|                    |            |
|--------------------|------------|
| 北京京能地质工程有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京能碳资产管理有限公司      | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京能科技有限公司         | 受同一控制人最终控制 |
| 北京金泰物业管理有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京西晨光饭店有限责任公司     | 受同一控制人最终控制 |
| 北京节能技术监测中心         | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京能建筑装饰装修有限公司     | 受同一控制人最终控制 |
| 北京市热力工程设计有限责任公司    | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京西发电有限责任公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京智慧互联能源有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京金泰国际会展有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 深圳京能融资租赁有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京能分布式能源技术有限公司    | 受同一控制人最终控制 |
| 北京鑫华源机械制造有限公司      | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京能酒店管理有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京科技高级技术学校         | 受同一控制人最终控制 |
| 北康秦皇岛健康养老有限公司      | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京能清洁能源电力股份有限公司   | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京桥热电有限责任公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京煤集团有限责任公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京煤集团总医院          | 受同一控制人最终控制 |
| 北京昊华能源股份有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京能氢源科技有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京金泰之家宾馆有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京能高安屯燃气热电有限责任公司  | 受同一控制人最终控制 |
| 北京京能国际能源技术有限公司     | 受同一控制人最终控制 |
| 乌拉特后旗源海新能源有限责任公司   | 受同一控制人最终控制 |
| 桂林京能清洁能源有限公司       | 受同一控制人最终控制 |
| 京能远景领金智汇（北京）科技有限公司 | 受同一控制人最终控制 |
| 青岛有住投资控股有限公司       | 重大影响投资方    |
| 霍州煤电集团有限责任公司       | 重大影响投资方    |
| 华润电力投资有限公司         | 重大影响投资方    |

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期发生额     | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额     |
|--------------------|--------|-----------|--------------|---------------|-----------|
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 采购商品   | 57,834.08 | 185,000.00   | 否             | 42,677.76 |
| 北京京能昊华煤炭销售有限公司     | 采购商品   | 24,538.80 | 250,000.00   | 否             | 39,178.06 |

|                        |      |           |           |   |           |
|------------------------|------|-----------|-----------|---|-----------|
| 鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司       | 采购商品 |           |           |   | 7,556.56  |
| 鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司        | 采购商品 | 196.04    |           |   | 15,115.06 |
| 宁夏红墩子煤业有限公司            | 采购商品 | 26,822.29 |           |   | 14,738.00 |
| 北京京能建设集团有限公司           | 接受劳务 | 107.95    | 3,500.00  | 否 | 2,530.72  |
| 北京京能能源技术研究有限责任公司       | 接受劳务 | 596.02    | 4,500.00  | 否 | 229.34    |
| 北京京能地质工程有限公司           | 接受劳务 | 2,488.04  | 5,000.00  | 否 |           |
| 中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校 | 接受劳务 | 5.38      |           |   | 6.11      |
| 北京京能信息技术有限公司           | 接受劳务 | 1,996.54  | 6,000.00  | 否 | 876.09    |
| 京能服务管理有限公司             | 接受劳务 | 12,011.02 | 35,000.00 | 否 | 9,412.81  |
| 北京京能碳资产管理有限公司          | 接受劳务 | 111.30    |           |   | 173.11    |
| 北京京能招标集采中心有限责任公司       | 接受劳务 | 2.16      |           |   |           |
| 北京节能技术监测中心             | 接受劳务 | 4.40      |           |   | 68.65     |
| 北京金泰国际会展有限公司           | 接受劳务 | 88.02     |           |   | 2.32      |
| 北京金泰物业管理有限公司           | 接受劳务 | 583.60    |           |   | 118.99    |
| 北京京煤集团总医院              | 接受劳务 | 33.96     |           |   |           |
| 北京科技高级技术学校             | 接受劳务 | 1.38      |           |   |           |
| 北京市热力工程设计有限责任公司        | 接受劳务 | 86.20     |           |   |           |
| 北京市热力集团有限责任公司          | 接受劳务 | 37.26     |           |   |           |
| 北京智慧互联能源有限公司           | 接受劳务 | 0.24      |           |   | 2.30      |
| 北京京能数字科技有限公司           | 接受劳务 |           |           |   | 758.79    |
| 北京京能酒店管理有限公司           | 接受劳务 |           |           |   | 41.95     |
| 北京能工荟智机器人有限责任公司        | 接受劳务 |           |           |   | 4.41      |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

|                    |      |           |           |
|--------------------|------|-----------|-----------|
| 京热（乌兰察布）热力有限责任公司   | 销售商品 | 14,968.98 | 15,420.86 |
| 京能大同热力有限公司         | 销售商品 | 7,530.24  | 7,645.33  |
| 涿州市京热热力有限责任公司      | 销售商品 | 4,807.38  | 4,816.57  |
| 北京京能热力发展有限公司       | 销售商品 | 4,481.25  | 4,304.19  |
| 北京京西燃气热电有限公司       | 提供劳务 | 1,910.55  | 1,590.75  |
| 北京京能高安屯燃气热电有限责任公司  | 提供劳务 | 1,270.55  | 1,279.36  |
| 北京上庄燃气热电有限公司       | 提供劳务 | 546.90    | 456.71    |
| 北京京能未来燃气热电有限公司     | 提供劳务 | 821.28    | 831.40    |
| 京能（锡林郭勒）矿业有限公司     | 销售商品 | 56.98     | 132.44    |
| 北京京西发电有限责任公司       | 提供劳务 | 44.67     | 55.10     |
| 京能电力涿州科技环保有限公司     | 销售商品 |           | 9.03      |
| 内蒙古京能苏尼特风力发电有限公司   | 销售商品 | 43.40     |           |
| 锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司 | 销售商品 | 38.91     |           |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 北京节能技术监测中心   | 房屋     | 143,581.27 |           |
| 北京京西发电有限责任公司 | 房屋     | 160,589.57 |           |

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称      | 租赁资产种类 | 本期发生额                       |                        |                |               |          | 上期发生额                       |                        |               |               |          |
|------------|--------|-----------------------------|------------------------|----------------|---------------|----------|-----------------------------|------------------------|---------------|---------------|----------|
|            |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金          | 承担的租赁负债利息支出   | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金         | 承担的租赁负债利息支出   | 增加的使用权资产 |
| 京能服务管理有限公司 | 房屋     | 5,229,573.75                |                        |                |               |          | 4,936,756.25                |                        |               |               |          |
| 深圳京能融资     | 机器设备   |                             |                        | 168,200,000.00 | 12,459,306.71 |          |                             |                        | 25,253,525.72 | 15,669,823.88 |          |

|                          |      |            |  |                |               |  |  |  |                |               |               |
|--------------------------|------|------------|--|----------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|
| 租赁有<br>限公司               |      |            |  |                |               |  |  |  |                |               |               |
| 北京京<br>能融资<br>租赁有<br>限公司 | 机器设备 |            |  | 187,279,911.52 | 89,378,281.08 |  |  |  | 192,082,401.16 | 87,504,539.26 |               |
| 北京京<br>能科技<br>有限公<br>司   | 房屋   |            |  | 2,761,904.76   | 525,050.82    |  |  |  |                | 565,030.98    |               |
| 北京能<br>源集团<br>有限责<br>任公司 | 土地   |            |  |                | 198,059.52    |  |  |  |                | 210,645.36    |               |
| 京能服<br>务管理<br>有限公<br>司   | 土地   |            |  | 50,000.00      |               |  |  |  | 50,000.00      |               |               |
| 北京能<br>源集团<br>有限责<br>任公司 | 房屋   | 176,146.79 |  | 4,333,382.15   | 231,055.62    |  |  |  | 4,333,382.15   | 285,321.83    | 24,841,911.23 |
| 青岛有<br>住投资<br>控股有<br>限公司 | 房屋   |            |  | 316,419.38     | 95,252.10     |  |  |  |                |               |               |

关联租赁情况说明  
☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方  
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方  
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明  
☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额      | 起始日        | 到期日        | 说明 |
|--------------|-----------|------------|------------|----|
| 拆入           |           |            |            |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 11,280.00 | 2023-12-29 | 2026-12-28 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 10,000.00 | 2024-01-29 | 2027-01-28 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 2,984.00  | 2025-04-27 | 2028-04-26 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 10,472.76 | 2025-09-29 | 2028-09-29 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 3,000.00  | 2025-09-29 | 2028-09-29 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 20,000.00 | 2021-12-15 | 2026-10-28 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 11,900.00 | 2021-12-16 | 2026-10-28 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 9,100.00  | 2022-03-11 | 2026-10-28 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 20,000.00 | 2021-12-16 | 2026-10-28 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 20,000.00 | 2021-12-15 | 2026-10-28 |    |
| 北京能源集团有限责任公司 | 10,000.00 | 2021-12-16 | 2026-10-28 |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

本公司与京能集团财务有限公司签署《金融服务框架协议》，与其进行金融合作，按照其提供的服务，服务内容可能包括：存款业务、发放贷款、转账结算服务、财务和融资顾问等其他金融服务。2026 年 6 月末，本公司在京能集团财务有限公司存款余额为人民币 4,392,080,521.77 元，借款余额 4,417,800,000.00 元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额         |      | 期初余额         |      |
|------|--------------|--------------|------|--------------|------|
|      |              | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 预付账款 | 北京京能建设集团有限公司 | 4,121,573.46 |      | 4,121,573.46 |      |



| 项目名称  | 关联方                    | 期末余额           |      | 期初余额           |      |
|-------|------------------------|----------------|------|----------------|------|
|       |                        | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 预付账款  | 京能服务管理有限公司             | 13,832,392.60  |      | 1,884,000.00   |      |
| 预付账款  | 北京京能能源技术研究有限责任公司       | 39,622.64      |      | 350,000.00     |      |
| 预付账款  | 北京市天创房地产开发有限公司         |                |      | 5,500.00       |      |
| 预付款项  | 中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校 | 10,500.00      |      |                |      |
| 预付账款  | 北京京能信息技术有限公司           | 2,170,489.42   |      |                |      |
| 预付账款  | 北京科技高级技术学校             | 8,766.00       |      |                |      |
| 应收账款  | 京热（乌兰察布）热力有限责任公司       | 271,851,002.20 |      | 203,124,554.63 |      |
| 应收账款  | 涿州市京热热力有限责任公司          | 9,979,920.18   |      | 22,701,578.97  |      |
| 应收账款  | 北京京能热力发展有限公司           |                |      | 20,765,301.03  |      |
| 应收账款  | 京能电力涿州科技环保有限公司         | 17,713,899.00  |      | 17,713,899.00  |      |
| 应收账款  | 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司     |                |      | 5,063,478.15   |      |
| 应收账款  | 北京京西燃气热电有限公司           | 3,596,112.00   |      | 3,695,768.00   |      |
| 应收账款  | 北京上庄燃气热电有限公司           | 3,092,000.00   |      | 3,262,629.14   |      |
| 应收账款  | 京能服务管理有限公司             | 2,032,738.42   |      | 2,032,738.42   |      |
| 应收账款  | 京能（锡林郭勒）矿业有限责任公司       | 640,854.70     |      | 386,527.38     |      |
| 应收账款  | 内蒙古京能商都风力发电有限责任公司      | 74,220.00      |      | 301,020.00     |      |
| 应收账款  | 北京京能信息技术有限公司           |                |      | 184,000.00     |      |
| 应收账款  | 北京能工荟智科技有限公司           | 110,000.00     |      | 110,000.00     |      |
| 应收账款  | 北京京能建设集团有限公司           | 63,217.20      |      | 63,217.20      |      |
| 应收账款  | 北京京能未来燃气热电有限公司         | 3,033,144.90   |      | 8,155.32       |      |
| 应收账款  | 北京京能新能源有限公司            |                |      | 520.00         |      |
| 应收账款  | 北京京能高安屯燃气热电有限责任公司      | 2,366,861.00   |      |                |      |
| 应收票据  | 京热（乌兰察布）热力有限责任公司       |                |      | 68,000,000.00  |      |
| 应收股利  | 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司     |                |      | 158,220,000.00 |      |
| 应收股利  | 华润电力（锡林郭勒）有限公司         |                |      | 22,605,948.80  |      |
| 应收股利  | 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司     | 296,859,526.98 |      |                |      |
| 应收股利  | 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司   | 104,822,889.94 |      |                |      |
| 应收股利  | 京能集团财务有限公司             | 73,702,016.09  |      |                |      |
| 其他应收款 | 北京能源集团有限责任公司           |                |      | 2,361,693.27   |      |

| 项目名称    | 关联方              | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|---------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         |                  | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          |
| 其他应收款   | 内蒙古岱电房地产开发有限公司   | 74,250.86     |               | 74,250.86     |               |
| 其他应收款   | 国电电力大同发电有限责任公司   |               |               | 71,641.39     |               |
| 其他应收款   | 北京京能招标集采中心有限责任公司 |               |               | 41,000.00     |               |
| 其他应收款   | 北京市天创房地产开发有限公司   |               |               | 52,347.69     |               |
| 其他非流动资产 | 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司   | 19,940,000.00 | 19,940,000.00 | 19,940,000.00 | 19,940,000.00 |

## (2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款  | 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 107,989,947.17 | 191,145,850.94 |
| 应付账款  | 京能服务管理有限公司         | 51,144,778.53  | 83,949,062.83  |
| 应付账款  | 北京昊华鑫达商贸有限公司       | 14,645,293.69  | 81,638,524.84  |
| 应付账款  | 北京京能融资租赁有限公司       | 48,988,279.67  | 60,860,759.82  |
| 应付账款  | 宁夏红墩子煤业有限公司        | 85,486,315.12  | 57,900,000.00  |
| 应付账款  | 北京京能信息技术有限公司       | 43,451,856.55  | 44,261,684.30  |
| 应付账款  | 北京京能数字科技有限公司       | 36,046,973.58  | 36,449,716.05  |
| 应付账款  | 北京京能建设集团有限公司       | 39,561,055.36  | 31,982,245.44  |
| 应付账款  | 北京国际电气工程有限责任公司     | 18,807,351.95  | 20,219,340.83  |
| 应付账款  | 北京京能地质工程有限公司       | 9,580,523.68   | 16,075,802.28  |
| 应付账款  | 北京京能能源技术研究有限责任公司   | 7,535,188.17   | 10,935,913.62  |
| 应付账款  | 青岛有住投资控股有限公司       | 7,680,000.00   | 7,680,000.00   |
| 应付账款  | 京热（乌兰察布）热力有限责任公司   | 6,450,726.92   | 6,730,645.42   |
| 应付账款  | 北京京能碳资产管理有限公司      | 2,228,117.35   | 3,700,781.08   |
| 应付账款  | 北京京能科技有限公司         | 1,221,252.51   | 2,456,126.45   |
| 应付账款  | 鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司    |                | 1,734,828.34   |
| 应付账款  | 北京金泰物业管理有限公司       | 4,170,402.83   | 1,629,538.21   |
| 应付账款  | 国电电力大同发电有限责任公司     |                | 1,237,500.00   |
| 应付账款  | 北京京西晨光饭店有限责任公司     | 377,980.03     | 922,790.65     |
| 应付账款  | 北京节能技术监测中心         | 510,501.02     | 858,551.32     |
| 应付账款  | 北京能工荟智科技有限公司       | 946,270.00     | 747,810.00     |
| 应付账款  | 北京京能建筑装饰装修有限公司     | 582,437.00     | 582,437.00     |
| 应付账款  | 北京市热力工程设计有限责任公司    | 478,240.00     | 478,240.00     |
| 应付账款  | 北京京西发电有限责任公司       | 382,624.08     | 382,624.08     |
| 应付账款  | 京能远景领金智汇（北京）科技有限公司 | 52,876.79      | 52,876.79      |
| 应付账款  | 北京智慧互联能源有限公司       | 2,627.81       | 23,000.02      |
| 应付账款  | 北京金泰国际会展有限公司       |                | 22,421.78      |
| 应付账款  | 深圳京能融资租赁有限公司       | 1,232,999.70   |                |
| 合同负债  | 京能大同热力有限公司         |                | 26,564,751.38  |
| 其他应付款 | 北京能源集团有限责任公司       | 4,998,280.55   | 5,400,050.00   |

| 项目名称        | 关联方                  | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------------|----------------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 京能服务管理有限公司           | 1,675,845.40     | 1,921,738.58     |
| 其他应付款       | 北京京能招标集采中心有限责任公司     | 606,000.00       | 536,000.00       |
| 其他应付款       | 北京京能信息技术有限公司         | 86,300.00        | 86,300.00        |
| 其他应付款       | 国电电力大同发电有限责任公司       |                  | 85,001.91        |
| 其他应付款       | 京能电力涿州科技环保有限公司       | 18,350.00        | 19,600.00        |
| 其他应付款       | 华能北京热电有限责任公司         |                  | 13,360.52        |
| 其他应付款       | 北京京能科技有限公司           | 400.00           | 400.00           |
| 其他应付款       | 北京京能能源技术研究有限责任公司     | 200.00           | 200.00           |
| 其他应付款       | 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 |                  | 100.00           |
| 其他应付款       | 华润电力（锡林郭勒）有限公司       |                  | 30.00            |
| 短期借款        | 京能集团财务有限公司           | 2,540,355,937.77 | 7,082,376,583.33 |
| 长期借款        | 京能集团财务有限公司           | 1,880,736,464.55 | 1,063,046,287.49 |
| 长期借款        | 北京能源集团有限责任公司         | 377,641,121.51   | 377,367,600.00   |
| 租赁负债        | 北京京能融资租赁有限公司         | 1,752,344,022.41 | 1,864,167,958.72 |
| 租赁负债        | 深圳京能融资租赁有限公司         | 180,000,000.00   | 227,200,000.00   |
| 租赁负债        | 北京京能科技有限公司           | 24,717,600.99    | 26,954,454.93    |
| 租赁负债        | 北京能源集团有限责任公司         | 21,170,185.69    | 25,763,418.34    |
| 长期应付款（含一年内） | 北京京能融资租赁有限公司         | 5,105,794,361.77 | 5,026,375,691.95 |
| 长期应付款（含一年内） | 深圳京能融资租赁有限公司         | 861,559,475.66   | 962,464,488.06   |
| 长期应付款（含一年内） | 北京能源集团有限责任公司         | 910,228,916.64   | 920,257,949.99   |
| 应付股利        | 北京国际电气工程有限责任公司       | 10,556,037.12    | 10,556,037.12    |
| 应付股利        | 北京能源集团有限责任公司         | 779,001,078.54   |                  |

## (3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

## 7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

## 8、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、股份支付

## 1、 各项权益工具

## (1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

## (2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

☐适用 ☒不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

☐适用 ☒不适用

**4、 本期股份支付费用**

☐适用 ☒不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

☐适用 ☒不适用

**6、 其他**

☐适用 ☒不适用

**十六、承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 或有事项**

**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

☐适用 ☒不适用

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

☐适用 ☒不适用

**3、 其他**

☐适用 ☒不适用

**十七、资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 利润分配情况**

☐适用 ☒不适用

**3、 销售退回**

☐适用 ☒不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

☐适用 ☒不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

### 6、 分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

#### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

#### (4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

### 8、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 91,345,601.86  | 73,715,989.50 |
| 其中：6 个月以内    | 91,345,601.86  | 72,331,985.50 |
| 7-12 个月      |                | 1,384,004.00  |
| 1 至 2 年      | 1,384,004.00   | 21,615,996.00 |
| 2 至 3 年      | 21,615,996.00  |               |
| 3 年以上        |                |               |
| 3 至 4 年      |                |               |
| 4 至 5 年      |                |               |
| 5 年以上        | 80,000.00      | 80,000.00     |
| 合计           | 114,425,601.86 | 95,411,985.50 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |           |          |                | 期初余额          |        |           |          |               |
|-----------|----------------|--------|-----------|----------|----------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备      |          | 账面价值           | 账面余额          |        | 坏账准备      |          | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |                | 金额            | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |           |          |                |               |        |           |          |               |
| 其中：       |                |        |           |          |                |               |        |           |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 114,425,601.86 | 100.00 | 80,000.00 | /        | 114,345,601.86 | 95,411,985.50 | 100.00 | 80,000.00 | /        | 95,331,985.50 |
| 其中：       |                |        |           |          |                |               |        |           |          |               |
| 普通债权组合    | 80,000.00      | 0.07   | 80,000.00 | 100.00   | 0.00           | 86,792.45     | 0.09   | 80,000.00 | 92.17    | 6,792.45      |
| 低风险优质客户组合 | 5,297,266.98   | 4.63   |           |          | 5,297,266.98   | 8,832,036.97  | 9.26   |           |          | 8,832,036.97  |
| 关联方组合     | 109,048,334.88 | 95.30  |           |          | 109,048,334.88 | 86,493,156.08 | 90.65  |           |          | 86,493,156.08 |
| 合计        | 114,425,601.86 | 100.00 | 80,000.00 | /        | 114,345,601.86 | 95,411,985.50 | 100.00 | 80,000.00 | /        | 95,331,985.50 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：普通债权组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |      |          |
|----|------|------|----------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

|       |           |           |        |
|-------|-----------|-----------|--------|
| 1 年以内 |           |           |        |
| 3 年以上 | 80,000.00 | 80,000.00 | 100.00 |
| 合计    | 80,000.00 | 80,000.00 | 100.00 |

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额      | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额      |
|-----------|-----------|--------|-------|-------|------|-----------|
|           |           | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |           |
| 按组合计提坏账准备 | 80,000.00 |        |       |       |      | 80,000.00 |
| 合计        | 80,000.00 |        |       |       |      | 80,000.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|-------------------------|----------|
|------|----------|----------|---------------|-------------------------|----------|

|                  |               |  |               |       |  |
|------------------|---------------|--|---------------|-------|--|
| 内蒙古岱海发电有限责任公司    | 52,925,200.00 |  | 52,925,200.00 | 46.25 |  |
| 河北涿州京源热电有限责任公司   | 19,367,716.98 |  | 19,367,716.98 | 16.93 |  |
| 内蒙古京能察右后旗新能源有限公司 | 4,199,250.00  |  | 4,199,250.00  | 3.67  |  |
| 北京京西燃气热电有限公司     | 3,596,112.00  |  | 3,596,112.00  | 3.14  |  |
| 北京上庄燃气热电有限公司     | 3,092,000.00  |  | 3,092,000.00  | 2.70  |  |
| 合计               | 83,180,278.98 |  | 83,180,278.98 | 72.69 |  |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用**2、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  | 1,013,381,012.18 | 278,902,402.38   |
| 其他应收款 | 812,248,543.31   | 746,433,338.04   |
| 合计    | 1,825,629,555.49 | 1,025,335,740.42 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息**

(1) 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 定期存款   |              |              |
| 委托贷款   |              |              |
| 债券投资   |              |              |
| 对外借款利息 | 6,386,408.84 | 6,386,408.84 |
| 减：坏账准备 | 6,386,408.84 | 6,386,408.84 |
| 合计     | 0.00         | 0.00         |



**(2) 重要逾期利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位           | 期末余额         | 逾期时间            | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|--------------|-----------------|------|--------------|
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 6,386,408.84 | 2015 年 9 月 11 日 | 无力偿还 | 是            |
| 合计             | 6,386,408.84 | /               | /    | /            |

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(7) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)         | 期末余额           | 期初余额 |
|--------------------|----------------|------|
| 内蒙古京宁热电有限责任公司      | 400,819,013.28 |      |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 296,859,526.98 |      |

|                      |                  |                |
|----------------------|------------------|----------------|
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 104,822,889.94   |                |
| 京能集团财务有限公司           | 73,702,016.09    |                |
| 京能（赤峰）能源发展有限公司       | 56,160,584.24    | 56,160,584.24  |
| 内蒙古京能能源开发有限责任公司      | 36,941,955.05    | 36,941,955.05  |
| 河北涿州京源热电有限责任公司       | 29,289,598.73    |                |
| 内蒙古京荣新能源有限公司         | 9,811,513.58     |                |
| 湖北京能京堰新能源有限公司        | 4,973,914.29     | 4,973,914.29   |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司   |                  | 158,220,000.00 |
| 华润电力（锡林郭勒）有限公司       |                  | 22,605,948.80  |
| 合计                   | 1,013,381,012.18 | 278,902,402.38 |

## (8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额          | 账龄        | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|---------------|-----------|--------|--------------|
| 京能（赤峰）能源发展有限公司 | 56,160,584.24 | 2-3年、5年以上 | 对方未支付  | 否            |
| 合计             | 56,160,584.24 | /         | /      | /            |

## (9) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

## (10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

## (11) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (12) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 其他应收款

#### (13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 143,618,669.65 | 28,585,545.72  |
| 其中：6 个月以内    | 143,618,669.65 | 24,363,039.84  |
| 7-12 个月      |                | 4,222,505.88   |
| 1 至 2 年      | 4,222,505.88   | 717,836,792.32 |
| 2 至 3 年      | 664,407,367.78 | 11,000.00      |
| 3 年以上        |                |                |
| 3 至 4 年      |                |                |
| 4 至 5 年      |                |                |
| 5 年以上        |                |                |
| 合计           | 812,248,543.31 | 746,433,338.04 |

#### (14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 关联方往来款 | 810,753,202.40 | 743,979,659.28 |
| 保证金、押金 | 1,495,340.91   | 2,393,840.91   |
| 其他款项   |                | 59,837.85      |
| 合计     | 812,248,543.31 | 746,433,338.04 |

#### (15) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

#### (16) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                       | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质  | 账龄         | 坏账准备期末余额 |
|----------------------------|----------------|---------------------|--------|------------|----------|
| 山西漳山发电有限责任公司               | 411,745,481.95 | 50.69               | 关联方往来款 | 1 年内、1-2 年 |          |
| 河南京能滑州热电有限责任公司             | 336,212,070.14 | 41.39               | 关联方往来款 | 1-2 年      |          |
| 江西宜春京能热电有限责任公司             | 45,028,625.00  | 5.54                | 关联方往来款 | 1 年内       |          |
| 京能冀北新能源（唐山）有限公司            | 15,695,297.64  | 1.93                | 关联方往来款 | 1-2 年      |          |
| 北京能源集团有限责任公司商务中心区国际大厦管理分公司 | 2,361,693.27   | 0.29                | 关联方往来款 | 1 年内       |          |
| 合计                         | 811,043,168.00 | 99.85               | /      | /          |          |

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额              |               |                   | 期初余额              |               |                   |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|            | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              |
| 对子公司投资     | 21,062,207,810.63 |               | 21,062,207,810.63 | 20,748,710,110.63 |               | 20,748,710,110.63 |
| 对联营、合营企业投资 | 14,201,511,781.02 | 29,762,107.93 | 14,171,749,673.09 | 13,895,753,979.23 | 29,762,107.93 | 13,865,991,871.30 |
| 合计         | 35,263,719,591.65 | 29,762,107.93 | 35,233,957,483.72 | 34,644,464,089.86 | 29,762,107.93 | 34,614,701,981.93 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额（账面价值）       | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）       | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|----------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
|                  |                  |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 北京京能电力燃料有限公司     | 113,436,705.28   |          |        |      |        |    | 113,436,705.28   |          |
| 内蒙古岱海发电有限责任公司    | 1,094,486,717.58 |          |        |      |        |    | 1,094,486,717.58 |          |
| 山西漳山发电有限责任公司     | 1,679,677,314.20 |          |        |      |        |    | 1,679,677,314.20 |          |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司   | 585,259,860.00   |          |        |      |        |    | 585,259,860.00   |          |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司    | 1,381,113,840.17 |          |        |      |        |    | 1,381,113,840.17 |          |
| 京能（锡林郭勒）发电有限公司   | 1,341,615,112.86 |          |        |      |        |    | 1,341,615,112.86 |          |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司    | 953,079,040.00   |          |        |      |        |    | 953,079,040.00   |          |
| 内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司 | 396,085,846.27   |          |        |      |        |    | 396,085,846.27   |          |
| 山西京玉发电有限责任公司     | 306,367,780.00   |          |        |      |        |    | 306,367,780.00   |          |
| 山西京同热电有限公司       | 225,000,000.00   |          |        |      |        |    | 225,000,000.00   |          |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司   | 464,234,627.22   |          |        |      |        |    | 464,234,627.22   |          |
| 内蒙古京能盛乐热电有限公司    | 1,419,389,854.11 |          |        |      |        |    | 1,419,389,854.11 |          |
| 内蒙古京宁热电有限责任公司    | 1,499,944,795.89 |          |        |      |        |    | 1,499,944,795.89 |          |

|                     |                  |                |  |               |  |  |                  |  |
|---------------------|------------------|----------------|--|---------------|--|--|------------------|--|
| 河北涿州京源热电有限责任公司      | 985,080,000.00   |                |  |               |  |  | 985,080,000.00   |  |
| 京能十堰热电有限公司          | 638,284,448.01   |                |  |               |  |  | 638,284,448.01   |  |
| 京能（赤峰）能源发展有限公司      | 392,153,320.00   |                |  |               |  |  | 392,153,320.00   |  |
| 内蒙古京能双欣发电有限公司       | 531,451,796.43   |                |  |               |  |  | 531,451,796.43   |  |
| 山西京能吕临发电有限公司        | 653,867,180.00   |                |  |               |  |  | 653,867,180.00   |  |
| 京能秦皇岛热电有限公司         | 800,586,476.43   |                |  |               |  |  | 800,586,476.43   |  |
| 河南京能滑州热电有限责任公司      | 692,018,939.02   |                |  |               |  |  | 692,018,939.02   |  |
| 江西宜春京能热电有限责任公司      | 181,188,734.36   |                |  |               |  |  | 181,188,734.36   |  |
| 青岛京能智汇综合能源有限公司      | 18,000,000.00    |                |  |               |  |  | 18,000,000.00    |  |
| 山西京能售电有限责任公司        | 201,000,000.00   |                |  |               |  |  | 201,000,000.00   |  |
| 内蒙古京能能源开发有限责任公司     | 200,000,000.00   |                |  |               |  |  | 200,000,000.00   |  |
| 内蒙古京能能源服务有限公司       | 120,000,000.00   |                |  |               |  |  | 120,000,000.00   |  |
| 内蒙古京能检修工程管理有限公司     | 74,078,216.85    |                |  |               |  |  | 74,078,216.85    |  |
| 河南通源热力有限公司          | 150,863,575.00   |                |  |               |  |  | 150,863,575.00   |  |
| 京能锡林郭勒能源有限公司        | 581,149,084.65   |                |  |               |  |  | 581,149,084.65   |  |
| 京能酒泉新能源有限公司         | 20,000,000.00    |                |  |               |  |  | 20,000,000.00    |  |
| 宁夏京能宁东新能源有限公司       | 128,190,000.00   |                |  |               |  |  | 128,190,000.00   |  |
| 二连浩特京能新能源有限公司       | 32,720,000.00    |                |  | 23,225,000.00 |  |  | 9,495,000.00     |  |
| 京能玉门新能源有限公司         | 5,856,000.00     | 5,856,000.00   |  |               |  |  | 11,712,000.00    |  |
| 京骐（玉门）新能源有限公司       | 5,900,000.00     |                |  |               |  |  | 5,900,000.00     |  |
| 内蒙古京能岱海新能源有限公司      | 1,598,016,500.00 |                |  |               |  |  | 1,598,016,500.00 |  |
| 京能冀北新能源（唐山）有限公司     | 21,054,640.00    |                |  |               |  |  | 21,054,640.00    |  |
| 内蒙古京能准旗新能源有限公司      | 60,000,000.00    | 150,000,000.00 |  |               |  |  | 210,000,000.00   |  |
| 河南省京能储能科技有限责任公司     | 35,540,000.00    | 14,510,000.00  |  |               |  |  | 50,050,000.00    |  |
| 内蒙古京荣新能源有限公司        | 117,019,520.00   |                |  |               |  |  | 117,019,520.00   |  |
| 京能智汇（锡林郭勒）新能源有限公司   | 225,000.00       |                |  |               |  |  | 225,000.00       |  |
| 京能查干淖尔（锡林郭勒）新能源有限公司 | 304,727,600.00   |                |  |               |  |  | 304,727,600.00   |  |
| 北京京能电力新能源有限公司       | 66,562,831.60    |                |  |               |  |  | 66,562,831.60    |  |

|                     |                   |  |                |               |  |  |                   |  |
|---------------------|-------------------|--|----------------|---------------|--|--|-------------------|--|
| 京能（锡林郭勒）可再生能源发展有限公司 | 40,000,000.00     |  |                |               |  |  | 40,000,000.00     |  |
| 内蒙古京能察右后旗新能源有限公司    | 518,500,000.00    |  | 108,356,700.00 |               |  |  | 626,856,700.00    |  |
| 内蒙古京康新能源有限公司        | 101,462,000.00    |  |                |               |  |  | 101,462,000.00    |  |
| 北京京能大成新能源有限公司       | 9,840,000.00      |  |                |               |  |  | 9,840,000.00      |  |
| 京能（十堰）能源发展有限公司      | 3,682,754.70      |  |                |               |  |  | 3,682,754.70      |  |
| 山西京屯新能源有限公司         | 0.00              |  | 28,000,000.00  |               |  |  | 28,000,000.00     |  |
| 山西京阳清洁能源有限公司        | 0.00              |  | 30,000,000.00  |               |  |  | 30,000,000.00     |  |
| 合计                  | 20,748,710,110.63 |  | 336,722,700.00 | 23,225,000.00 |  |  | 21,062,207,810.63 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位               | 期初<br>余额（账面价<br>值） | 减值准备期<br>初余额 | 本期增减变动 |          |                 |                      |                |                     |                |    | 期末余额（账面<br>价值）   | 减值准备期<br>末余额 |
|--------------------|--------------------|--------------|--------|----------|-----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|----|------------------|--------------|
|                    |                    |              | 追加投资   | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                  |              |
| 一、合营企业             |                    |              |        |          |                 |                      |                |                     |                |    |                  |              |
| 小计                 |                    |              |        |          |                 |                      |                |                     |                |    |                  |              |
| 二、联营企业             |                    |              |        |          |                 |                      |                |                     |                |    |                  |              |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 3,195,289,795.94   |              |        |          | 184,140,682.50  |                      |                |                     |                |    | 3,379,430,478.44 |              |

| 投资单位                               | 期初<br>余额（账面价<br>值） | 减值准备期<br>初余额 | 本期增减变动 |          |                 |                      |                |                     |                |    | 期末余额（账面<br>价值）   | 减值准备期<br>末余额 |
|------------------------------------|--------------------|--------------|--------|----------|-----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|----|------------------|--------------|
|                                    |                    |              | 追加投资   | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                  |              |
| 华能北京<br>热电有限<br>责任公司               | 2,064,259,156.02   |              |        |          | 95,443,088.23   |                      |                |                     |                |    | 2,159,702,244.25 |              |
| 京能集团<br>财务有限<br>公司                 | 2,534,011,768.51   |              |        |          | 64,959,154.11   |                      |                | 73,702,016.09       |                |    | 2,525,268,906.53 |              |
| 内蒙古大<br>唐国际托<br>克托发电<br>有限责任<br>公司 | 1,566,940,580.94   |              |        |          | 113,654,486.48  |                      |                | 296,859,526.98      |                |    | 1,383,735,540.44 |              |
| 内蒙古上<br>都发电有<br>限责任公<br>司          | 1,095,803,229.22   |              |        |          | 43,411,423.11   |                      |                |                     |                |    | 1,139,214,652.33 |              |
| 内蒙古蒙<br>达发电有<br>限责任公<br>司          | 700,690,559.89     |              |        |          | 3,702,270.42    |                      |                |                     |                |    | 704,392,830.31   |              |
| 华润电力<br>（锡林郭<br>勒）有限<br>公司         | 639,134,347.07     |              |        |          | 16,369,873.80   |                      |                |                     |                |    | 655,504,220.87   |              |



| 投资单位                 | 期初<br>余额（账面价<br>值） | 减值准备期<br>初余额 | 本期增减变动         |          |                 |                      |                |                     |                |    | 期末余额（账面<br>价值） | 减值准备期<br>末余额 |
|----------------------|--------------------|--------------|----------------|----------|-----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|----|----------------|--------------|
|                      |                    |              | 追加投资           | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 560,081,983.08     |              |                |          | 60,862,888.44   |                      |                | 104,822,889.94      |                |    | 516,121,981.58 |              |
| 国能三河发电有限责任公司         | 547,328,831.28     |              |                |          | 873,027.27      |                      |                |                     |                |    | 548,201,858.55 |              |
| 内蒙古上都第二发电有限责任公司      | 303,081,599.31     |              |                |          | -8,731,973.94   |                      |                |                     |                |    | 294,349,625.37 |              |
| 国电电力大同发电有限责任公司       | 273,087,134.35     |              |                |          | 49,242,073.52   |                      |                |                     |                |    | 322,329,207.87 |              |
| 内蒙古京达发电有限责任公司        | 210,282,885.69     |              |                |          | -2,784,759.14   |                      |                |                     |                |    | 207,498,126.55 |              |
| 中煤京能秦皇岛能源开发有         | 176,000,000.00     |              | 160,000,000.00 |          |                 |                      |                |                     |                |    | 336,000,000.00 |              |

| 投资单位                       | 期初<br>余额（账面价<br>值） | 减值准备期<br>初余额  | 本期增减变动         |          |                 |                      |                |                     |                |    | 期末余额（账面<br>价值）    | 减值准备期<br>末余额  |
|----------------------------|--------------------|---------------|----------------|----------|-----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|----|-------------------|---------------|
|                            |                    |               | 追加投资           | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                   |               |
| 限责任公<br>司                  |                    |               |                |          |                 |                      |                |                     |                |    |                   |               |
| 长治市欣<br>隆煤矸石<br>电厂有限<br>公司 |                    | 29,762,107.93 |                |          |                 |                      |                |                     |                |    |                   | 29,762,107.93 |
| 小计                         | 13,865,991,871.30  | 29,762,107.93 | 160,000,000.00 |          | 621,142,234.80  |                      |                | 475,384,433.01      |                |    | 14,171,749,673.09 | 29,762,107.93 |
| 合计                         | 13,865,991,871.30  | 29,762,107.93 | 160,000,000.00 |          | 621,142,234.80  |                      |                | 475,384,433.01      |                |    | 14,171,749,673.09 | 29,762,107.93 |

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 13,871,760.12  |               | 63,828,936.45  | 1,909,980.81  |
| 其他业务 | 159,941,056.45 | 64,892,565.09 | 52,068,830.43  | 74,388,286.43 |
| 合计   | 173,812,816.57 | 64,892,565.09 | 115,897,766.88 | 76,298,267.24 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类   | 合计             |               |
|--------|----------------|---------------|
|        | 营业收入           | 营业成本          |
| 商品类型   |                |               |
| 电力服务收入 | 13,871,760.12  |               |
| 租赁收入   | 5,928,394.50   |               |
| 劳务收入   | 74,097,519.75  | 64,892,565.09 |
| 其他     | 79,915,142.20  |               |
| 合计     | 173,812,816.57 | 64,892,565.09 |

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 795,265,602.39 | 631,529,636.77 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 621,142,234.80 | 566,440,271.62 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                | -5,116,824.63  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                |                |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 债权投资在持有期间取得的利息收入   |                  |                  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |                  |                  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   |                  |                  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益  |                  |                  |
| 处置债权投资取得的投资收益      |                  |                  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益    |                  |                  |
| 债务重组收益             |                  |                  |
| 委托贷款收益             | 43,172,973.39    | 49,275,124.51    |
| 合计                 | 1,459,580,810.58 | 1,242,128,208.27 |

其他说明：

无

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额            | 说明                      |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 5,099.05      |                         |
| 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     | 22,778,550.91 | 主要是公司收到各项政府补贴以及环保技改补助款等 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |               |                         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |                         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |                         |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |                         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |                         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |                         |
| 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                                                           |               |                         |

| 项目                                     | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------|---------------|----|
| 债务重组损益                                 |               |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等       |               |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |               |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |               |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益       |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                           |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                     | 638,827.80    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |               |    |
| 减：所得税影响额                               | 2,355,294.44  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                          | 4,573,569.42  |    |
| 合计                                     | 16,493,613.90 |    |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 涉及金额         | 原因          |
|--------|--------------|-------------|
| 碳排放权收入 | 7,314,962.27 | 与公司正常业务密切相关 |

其他说明

□适用 √不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 7.77          | 0.29   | 0.29   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.70          | 0.29   | 0.29   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：张凤阳

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 22 日

#### 修订信息

☐适用 ☒不适用