

公司代码：600023

公司简称：浙能电力

# 浙江浙能电力股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、公司负责人虞国平、主管会计工作负责人费惠士及会计机构负责人（会计主管人员）许建国声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其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

无

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	11
第五节	环境与社会责任.....	12
第六节	重要事项.....	15
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	27
第九节	债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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		
浙能集团	指	浙江省能源集团有限公司
公司、本公司、浙能电力	指	浙江浙能电力股份有限公司

## 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	浙江浙能电力股份有限公司
公司的中文简称	浙能电力
公司的外文名称	Zhejiang Zheneng Electric Power CO.,LTD
公司的外文名称缩写	ZZEPC
公司的法定代表人	虞国平

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	魏峥
联系地址	杭州市教工路18号世贸丽晶城欧美中心D区14层
电话	0571-87210223
电子信箱	zzep@zjenergy.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市天目山路152号浙能大厦
公司注册地址的历史变更情况	无变更
公司办公地址	杭州市教工路18号世贸丽晶城欧美中心D区
公司办公地址的邮政编码	310007
公司网址	<a href="http://www.zzepc.com.cn/">http://www.zzepc.com.cn/</a>
电子信箱	zzep@zjenergy.com.cn

### 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、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公司办公场所

### 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	浙能电力	600023	-

## 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 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	35,922,988,581.82	29,792,412,288.91	29,789,903,902.38	20.58%
归属于上市公司股东的净利润	398,227,131.75	2,483,720,120.80	2,475,667,746.65	-83.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	177,938,822.15	2,291,273,998.04	2,283,221,623.89	-92.23%
经营活动产生的现金流量净额	1,049,716,057.26	2,757,464,320.60	2,757,464,320.60	-61.93%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	63,871,075,104.37	63,951,610,581.24	63,932,165,658.25	-0.13%
总资产	117,065,560,879.33	115,715,427,998.41	115,693,962,148.76	1.17%

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (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)	0.03	0.18	0.18	-83.33
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.18	0.18	-83.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	0.17	0.17	-94.12
加权平均净资产收益率(%)	0.62	3.60	3.60	减少2.98个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.28	3.32	3.32	减少3.04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

根据财政部2021年12月30日发布的《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号)的要求,公司对已采用的“关于固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产生的产品或副产品对外销售的会计处理”相关会计政策进行变更,于2022年1月1日起开始执行,同时对在首次施行的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的试运行销售进行追溯调整。详见“第十节 财务报告”之“五、44.重要会计政策和会计估计的变更”。

根据中国证监会《上市公司股份回购规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号—回购股份》的规定，在计算每股收益等相关指标时，总股本以扣减回购专用账户中的股份后的股本数为准。截至 2022 年 6 月 30 日，公司回购专用账户中的股份为 191,957,239 股。

#### 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
非流动资产处置损益	-629,125.40
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	294,276,050.61
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	15,579,141.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,745,768.71
减：所得税影响额	68,647,644.31
少数股东权益影响额（税后）	2,544,343.61
合计	220,288,309.60

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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十、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

公司是浙江省规模最大的发电企业，主要从事火电、气电、核电、热电联产、综合能源等业务，管理及控股发电企业主要集中在浙江省内。

电力是国民经济的基础性行业，发电企业业绩驱动的主要因素包括售电量（供热量）、电价（热价）及燃料价格等，受国家政策、经济运行形势、市场竞争和供求关系的影响较大。

根据中国电力企业联合会《2022 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》，2022 年上半年，全国全社会用电量 4.10 万亿千瓦时，同比增长 2.9%。上半年全国规模以上电厂发电量 3.96 万亿千瓦时，同比增长 0.7%。预计下半年全社会用电量同比增长 7.0%左右，增速比上半年明显回升，预计 2022 年全年的全社会用电量增速处于 5%-6%预测区间的下部。

2022 年上半年电煤价格水平总体仍居高位。根据中国电力企业联合会《2022 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》，今年以来煤电企业采购的电煤综合价持续高于基准价上限，大型发电集团到场标煤单价同比上涨 34.5%，电煤采购成本涨幅远高于煤电企业售电价格涨幅，导致大型发电集团仍有超过一半以上的煤电企业处于亏损状态。

2022年2月，国家发改委印发《关于进一步完善煤炭市场价格形成机制的通知》。该通知指出，今后一段时期，我国能源消费仍需立足以煤为主的基本国情，既要充分发挥市场配置资源的决定性作用，也要更好发挥政府作用，综合运用市场化、法治化手段，引导煤炭（动力煤）价格在合理区间运行，完善煤、电价格传导机制，保障能源安全稳定供应，推动煤、电上下游协调高质量发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司管理及控股装机容量约占省统调火电装机容量的一半左右，在浙江电力市场中占有较大份额。除火电行业外，公司深度布局核电领域，参股中国核电以及秦山核电、核电秦山联营、秦山第三核电、三门核电、中核辽宁核电、中核海洋核动力、三澳核电、中核燕龙、国核浙能等核电及核能多用途公司。公司具有丰富的电力行业管理经验，管理机组在全国各项评比中屡获殊荣。公司控股股东浙能集团为全国装机容量最大、资产规模最大、能源产业门类最全、盈利能力最强的省属地方能源企业之一，为公司发展提供坚强后盾。

## 三、经营情况的讨论与分析

今年以来，受国际形势复杂严峻、国内疫情冲击、资源价格高涨等因素影响，公司经营承担巨大压力。上半年，公司上下团结一致，克难攻坚，围绕抗疫情、稳经济、促转型，坚决担好能源保供责任，稳进提质，挖潜增效，努力保持生产经营平稳有序。

（一）有力彰显浙能担当。上半年，公司坚决贯彻习近平总书记“大企业特别是国有企业要带头保供稳价，决不允许再次发生大面积拉闸限电这类重大事件”重要指示和国务院常务委员会能源保供要求，严格落实省委省政府的决策部署，积极履行社会责任，不讲条件、不惜代价做好能源保供工作，坚决做到“不短供、不断供”，圆满完成迎峰度冬、春节、全国两会以及省党代会期间的能源保供任务，充分发挥了我省电力能源保障主力军作用。

（二）安全生产平稳有序。上半年，公司上下深入贯彻习近平总书记关于安全生产重要指示精神，从严落实国务院安全生产“15条重要举措”和我省安全生产“25条具体措施”，有序开展安全生产专项整治三年行动，深入开展安全大检查抽查，加强防汛防台、安全隐患排查整改，强化安全生产监管，整体安全生产形势平稳有序。上半年，未发生年度安全生产目标中杜绝发生的各类不安全事件。同时，以“时时放心不下”的政治责任感全方位加强疫情防控，继续保持员工零感染，交出了一份防疫高分报表。

（三）全力克服减利因素。上半年受国际环境复杂演变、国内疫情冲击等超预期因素影响，经济下行压力加大，全省全社会用电量同比增长放缓。与此同时，由于全球能源供应链受到较大冲击，导致供应紧张，价格高企。尽管国内煤炭增产、增供政策持续推进，但未扭转煤炭供需紧张的态势，“570-770元/吨”的价格机制难以全面落实，煤炭量紧价高质差问题突出，企业生产经营面临较大困难。为此，公司多措并举努力挖潜增效。一是重点加强煤炭资源和价格的争取，努力增加执行“570-770元/吨”定价机制的中长期合同量；二是着力提升精细化管理水平，加强机组维护，提升机组性能，降低能耗水平；三是大力开拓供热业务，落实好热价煤价联动机制；四是抢抓国家稳经济政策集中落地窗口期，争取税收优惠和低成本融资支持，降低财务成本，缓解部分企业资金紧张局面；五是继续做好困难企业减亏扭亏工作，按照“一企一策”原则，力争少亏扭亏。

（四）持续增强发展动能。上半年，公司根据省委省政府及相关职能部门下发的一系列有关扩投资优结构及稳进提质攻坚行动等文件要求，全力推进重大项目的投资建设。目前乐清电厂三期、兰电CO<sub>2</sub>捕集与利用示范项目在建，六横电厂二期、滨海热电四期、镇海天然气9F燃机迁建项目、镇海联合9E燃机异地搬迁项目待开工，萧山电厂储能示范项目和乐清电厂储能调频示范项目实现并网。除控股项目外，公司还积极配合做好参股的三澳核电、三门核电、徐大堡核电的投资建设工作，上半年成功参股中核汇能。

**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

#### 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	35,922,988,581.82	29,792,412,288.91	20.58
营业成本	36,661,849,507.63	27,404,462,570.45	33.78
管理费用	725,886,168.07	662,879,657.07	9.50
财务费用	639,301,095.85	484,560,068.71	31.93
研发费用	60,807,808.77	79,246,695.47	-23.27
经营活动产生的现金流量净额	1,049,716,057.26	2,757,464,320.60	-61.93
投资活动产生的现金流量净额	-1,963,317,291.06	-2,054,099,753.54	4.42
筹资活动产生的现金流量净额	2,643,820,641.39	-3,255,129,288.34	181.22

营业收入变动原因说明：主要系上网电价提高所致

营业成本变动原因说明：主要系燃料价格上涨所致

财务费用变动原因说明：主要系融资规模上升，利息支出增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系燃料采购支出增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系借款增加所致

##### 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

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	12,572,473,683.68	10.74	10,863,904,090.35	9.39	15.73	
应收款项	9,286,680,219.05	7.93	10,420,659,644.96	9.01	-10.88	
存货	5,250,306,584.87	4.48	4,329,437,313.92	3.74	21.27	
合同资产	9,472,010.68	0.01	11,248,854.71	0.01	-15.80	
投资性房地产	98,548,717.36	0.08	101,855,826.40	0.09	-3.25	
长期股权投资	28,302,542,816.65	24.04	27,015,123,444.30	23.35	4.18	
固定资产	43,880,550,777.98	37.48	46,733,426,997.80	40.39	-6.10	
在建工程	3,236,286,312.59	2.76	1,847,153,515.22	1.60	75.20	
使用权资产	1,240,228,900.10	1.06	1,292,047,823.16	1.12	-4.01	
短期借款	10,085,523,181.60	8.62	9,114,001,992.86	7.88	10.66	
合同负债	111,174,092.93	0.09	143,224,584.88	0.12	-22.38	
长期借款	20,498,984,664.00	17.51	18,136,093,331.00	15.68	13.03	
租赁负债	912,764,695.30	0.78	960,946,311.14	0.83	-5.01	

其他说明

存货增加主要系燃料账面价值增加所致。



在建工程增加主要系乐清电厂工程三期、滨海热电厂 8 号锅炉项目、浙能绍兴滨海热力热网四期工程等项目工程建设增加所致。

合同负债减少主要系预收燃料款减少所致。

## 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

## 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

2022 年 1 月，六横电厂二期工程获浙江省发改委核准，该项目建设 2 台 100 万千瓦级超超临界二次再热高效机组，项目单位为浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司，项目静态投资为 707225 万元，动态投资为 732848 万元，项目资本金为总投资的 20%。

2022 年 4 月，浙能镇海联合发电公司燃机异地迁建改造项目获浙江省发改委核准，该项目拆除厂内 1 套 344MW 级 9E 燃气-蒸汽联合循环发电机组，异地建设 1 套 490MW 级 F 级燃气-蒸汽联合循环发电机组，项目单位为镇联燃气发电（金华）有限公司（该公司为浙江浙能镇海联合发电有限公司的全资子公司），项目静态投资为 118711 万元，动态投资为 122524 万元，项目资本金为总投资的 20%。

2022 年 4 月，浙能镇海天然气发电公司燃机搬迁改造项目获浙江省发改委核准，该项目异地建设 2 套 430MW 级 F 级燃气-蒸汽联合循环发电机组，项目单位为浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司，项目静态投资约为 223361 万元，动态投资约为 230083 万元，项目资本金为总投资的 20%。

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

本期公司出资 432,300,000.00 元，与浙江浙能普华股权投资有限公司、浙江省新能源投资集团股份有限公司组建专项基金兰溪源泰股权投资合伙企业（有限合伙），参与国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司定向增发，详见 2022 年 2 月 11 日公司《关于设立专项基金投资威宁能源暨关联交易的公告》。由于威宁能源该次股票定向发行尚需中国证监会核准，兰溪源泰股权投资合伙企业（有限合伙）尚未向威宁能源出资。

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

##### 1) 持有的上市银行股权

单位：元 币种：人民币

金融资产	投资成本	持有股数 (股)	期初值	期末值	累计利得
招商银行	173,555,584.48	51,478,714	2,507,528,158.94	2,094,051,128.09	1,920,495,543.61
兴业银行	206,590,000.00	118,260,000	2,251,670,400.00	2,353,374,000.00	2,146,784,000.00
交通银行	444,008,930.50	234,671,123	1,081,833,877.03	1,085,353,943.88	641,345,013.38
光大银行	305,497,092.57	172,326,041	572,122,456.12	518,701,383.41	213,204,290.84

合计	1,129,651,607.55	-	6,413,154,892.09	6,051,480,455.38	4,921,828,847.83
----	------------------	---	------------------	------------------	------------------

2) 本期公司出资 12 亿元, 参股中核汇能 4.8% 的股权。详见 2022 年 5 月 13 日披露的《关于投资中核汇能有限公司的公告》。

### (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

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	业务性质	持股比例(%)	总资产	净资产	净利润
浙江浙能镇海发电有限责任公司	火力发电	51.00	594,566.60	98,155.63	-11,234.06
浙江浙能北仑发电有限公司	火力发电	51.00	418,797.72	328,596.71	-9,005.29
浙江浙能乐清发电有限责任公司	火力发电	51.00	628,298.38	151,733.18	-23,829.25
浙江浙能嘉华发电有限公司	火力发电	77.00	569,255.35	338,266.60	-38,822.16
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	火力发电	63.00	716,386.08	212,826.39	-15,890.64
淮浙电力有限责任公司	火力发电	51.00	285,847.35	129,870.13	9,671.69
淮浙煤电有限责任公司	火力发电及煤炭生产销售	49.57	610,438.22	326,361.26	64,661.42
国能浙江宁海发电有限公司	火力发电	40.00	774,748.60	558,151.33	50,633.61
核电秦山联营有限公司	核电	20.00	1,638,426.57	922,950.31	133,454.35
国能浙江北仑第三发电有限公司	火力发电	40.00	321,947.17	279,717.99	38,930.95
秦山核电有限公司	核电	28.00	2,459,064.99	752,096.91	93,356.43
三门核电有限公司	核电	20.00	6,088,235.76	1,335,421.09	66,073.74

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

结构化主体名称	出资方名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资人性质	控制权方式	收益分配方式	结构化主体对上市公司的支持情况
诸暨浙能普华恒泰股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江浙能普华股权投资有限公司	1,000,000.00	0.154%	普通合伙人	投后管重大事项及投资退出由普通合伙人召集并召开全体合伙人会议,经占认缴出资比例2/3以上合伙人同意后,形成合伙人决议,由普通合伙人具体执行	首先,向全体合伙人进行分配,直至等于累计实缴出资额;其次,按每年8%单利收益向全体合伙人支付基础回报;最后如有余额,5%分配给普通合伙人,95%分配给有限合伙人。	不存在结构化主体向浙能电力提供融资、商品或劳务等情况
	浙能电力	649,000,000.00	99.846%	有限合伙人			

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、宏观经济下行和用电需求下降的风险。发电作为国民经济的基础性产业，与宏观经济密切相关，电力需求下降对发电企业的盈利将产生不利影响。

2、电力市场竞争及电价市场化形成机制的风险。随着电力体制改革的深入，电价市场化形成机制逐步建立，电力中长期交易扩大，电力现货市场建设不断加快，电力市场竞争加剧，发电企业的经营压力加大。

3、原材料价格波动的风险。煤炭成本在燃煤发电企业的发电成本中占比较大，煤炭价格的波动将对燃煤发电企业的盈利产生直接影响。

4、发电份额受到清洁能源挤占的风险。在“碳达峰碳中和”的大背景下，高化石能源利用将大幅减少，实现清洁替代、逐步降低煤电装机占比是大势所趋，公司装机结构中煤电占比高，低碳转型压力大。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022-3-1	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2022-3-2	同意选举曹路为公司第四届董事会董事、选举王智化为公司第四届董事会独立董事。
2021 年年度股东大会	2022-6-8	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2022-6-9	同意 2021 年度董事会工作报告、2021 年度监事会工作报告、2021 年度财务决算报告、2022 年度财务预算报告、2021 年度利润分配预案、变更财务审计机构、续聘内控审计机构、2021 年年度报告及报告摘要、日常关联交易、修订公司章程、增补公司第四届董事会董事。

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹路	董事	选举	股东大会选举
曹路	财务负责人、董事会秘书	离任	工作调整
方志星	董事	离任	退休

吕洪炳	董事	选举	股东大会选举
何大安	独立董事	离任	个人原因
王智化	独立董事	选举	股东大会选举
安骏	副总经理	离任	工作原因
吴皓	副总经理	聘任	董事会聘任
费惠士	财务总监	聘任	董事会聘任
柳哲明	总经理助理	聘任	董事会聘任
魏峥	董事会秘书	聘任	董事会聘任
刘宏芳	安全总监	聘任	董事会聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、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
---------	---

### 四、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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

(1) 大气污染：各企业大气污染物主要有烟尘、二氧化硫、氮氧化物，排放执行《燃煤电厂大气污染物排放标准》(DB332147-2018)。

(2) 水污染物：浙能嘉华发电有限公司、浙能嘉兴发电有限公司、浙能绍兴滨海热电有限责任公司、浙能兰溪发电有限责任公司、浙能温州发电有限公司、浙能北仑发电有限公司、台州发电厂、浙能常山天然气发电有限公司、浙能金华燃机发电有限责任公司、浙能镇海联合发电有限公司、温州燃机发电有限公司水污染物通过排污口排环境或纳管排放，均达标排放。水污染因子

主要包括化学需氧量、氨氮，排放浓度按照《污水综合排放标准》(GB8978) 执行，纳管排放标准按照当地规定执行。

(3) 噪声: 各企业厂界噪声均达标, 执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008)。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

各燃煤发电企业建设有除尘装置、石灰石-石膏湿法脱硫装置、低氮燃烧器+SCR 脱硫装置、废水处理装置等, 各装置均正常运行。燃机发电企业建设有低氮燃烧器、废水处理装置等, 各装置均正常运行。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

各企业建设项目主要有机组基建工程、脱硫工程、脱销工程, 均已取得环评批复文号和竣工验收文号。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

各企业均已编制突发环境事件应急预案, 并在当地环保局备案。预案主要规定了本公司突发环境污染事件的应急指挥机构及职责、预防与预警、信息报告、应急响应、后期处置等工作要求, 并对应急保障、培训与演练等。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

各企业均已制定环境自行监测方案, 自行监测方案已在省或市环保部门网站公开。环境自行监测方案根据相关法律法规, 公开我厂排污设施运行情况。企业按照环境保护法律法规要求, 为掌握本单位的污染物排放状况及其对周边环境质量的影响等情况, 组织开展环境监测。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

公司所属发电企业均已取得排污许可证, 并在国家排污许可信息公开系统进行环境信息公开 (<http://permit.mee.gov.cn/permitExt/defaults/default-index!getInformation.action>)。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

二、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

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	浙能集团	浙能集团承诺：（1）浙能集团确定浙能电力作为浙能集团控制的火力发电业务的唯一整合平台；（2）浙能集团及浙能集团控制的其他企业（不包含浙能电力及其控制的企业）现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与浙能电力及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与浙能电力及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与浙能电力及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。浙能集团及浙能集团控制的其他企业出于投资目的而购买、持有与浙能电力及其控制的企业的主营业务构成或可能构成竞争的其他上市公司不超过 5%的权益，或因其他公司债权债务重组原因使浙能集团及浙能集团控制的其他企业持有与浙能电力及其控制的企业的主营业务构成或可能构成竞争的其他公司不超过 5%的权益的情形，不适用于浙能集团的上述承诺。（3）如果浙能集团及浙能集团控制的其他企业发现任何与浙能电力及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知浙能电力及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给浙能电力及其控制的企业；（4）如浙能电力及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且浙能集团及浙能集团控制的其他企业从事该等与浙能电力及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，浙能集团将给予浙能电力选择权，即在适用法律及有关规则允许的前提下，浙能电力及其控制的企业有权随时一次性或多次向浙能集团及浙能集团控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由浙能电力及其控制的企业根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制浙能集团及浙能集团控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；（5）对浙能集团目前控制的与浙能电力及其控制的企业从事类似业务但不构成实质性同	长期有效	是	是		

		业竞争的其他企业的经营活动进行协调,以避免可能出现的同业竞争;(6)不利用控股股东的地位和对浙能电力的实际控制能力,损害浙能电力以及浙能电力其他股东的权益;(7)自本承诺函出具日起,承诺赔偿浙能电力因浙能集团违反本承诺函作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。					
解决关联交易	浙能集团	浙能集团承诺:(1)浙能集团及关联方将尽量避免和减少与浙能电力之间的关联交易;(2)浙能电力有权独立、自主地选择交易对方,对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,浙能集团及关联方将与浙能电力依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务;(3)对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,浙能集团及其他关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则与浙能电力进行交易;(4)浙能集团保证不要求或接受浙能电力在任何一项市场公平交易中给予浙能集团的条件优于第三者给予的条件;(5)浙能集团保证将依照浙能电力的公司章程参加股东大会,平等地行使相应权利,承担相应义务,不利用控股股东地位谋取不正当利益,不利用关联交易非法转移浙能电力的资金、利润,保证不损害浙能电力其他股东(特别是中小股东)的合法权益。浙能集团承诺在浙能电力股东大会对涉及浙能集团及浙能集团控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时,履行回避表决的义务;(6)若违反上述声明和保证,浙能集团将对相关行为给浙能电力造成的损失向浙能电力进行赔偿。	长期有效	是	是		
解决关联交易	浙能集团	浙能集团就浙能电力与浙能集团控制的浙江省能源集团财务有限责任公司(简称“浙能财务”)之间的存贷款等金融业务相关事宜,承诺如下:(1)浙能财务是依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法律法规依法设立的企业集团财务公司,具有独立企业法人地位,以加强企业集团资金集中管理和提高企业集团资金使用效率为目的,为企业集团成员单位提供财务管理服务的非银行金融机构。(2)浙能财务成立至今,其所有业务活动均符合相关法律法规的规定,接受中国银行业监督管理委员会和中国人民银行的监管和指导,已建立健全内部控制、财务会计等相关制度,其依法开展业务活动,独立运作且运作情况良好,符合相关法律、法规和规范性文件的规定和要求。浙能电力在浙能财务的相关存贷款业务具有安全性。在后续运营过程中,浙能财务将继续按照相关法律法规的规定进行规范运作,确保浙能电力在浙能财务的存贷款等金融业务的安全性。(3)根据相关监管规定和业务开展的实际需要,浙能电力自主决策与浙能财务之间的存贷款等金融业务,并依照相关法律法规及公司章程的规定履行内部程序,浙能集团承诺不对浙能电力的相关决策进行干预。(4)鉴于浙能电力在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于浙能集团,浙能集团将继续充分尊重浙能电力的经营自主权,不干预浙能电力的日常经营运作。(5)如浙能电力在浙能财务的存款资金出现兑付风险时,浙能集团将促使浙能财务采取积极措施进行风险自救以确保浙能电力存款的安全性。	长期有效	是	是		
解决土地等产	浙能集团	浙能集团承诺,如浙能电力及其下属公司因:(1)正在办理权属证书的土地、房产未能及时办理;或(2)无法办理相关土地、房产权属证书;或(3)其他土地、房产不规范情形,而造成浙能电力实际经济损失的,浙能集团将给与全额补偿。对浙能电力及其下属公司拥有的划拨土地使用权,	长期有效	是	是		



	权瑕疵		浙能集团同时承诺，如因该等划拨土地使用权未能及时办理或无法办理划拨土地转出手续，而造成浙能电力及其下属公司实际经济损失的，浙能集团将给予全额补偿。					
	其他	浙能集团	浙能集团承诺将保证浙能电力人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立以及业务独立。	长期有效	是	是		
	其他	浙能集团	在浙能集团作为浙能电力控股股东期间，浙能集团及其下属企业取得的与浙能电力主营业务相关的注册商标（如有），均应参照《商标使用许可合同》，在双方约定的商标使用许可范围内，无偿许可浙能电力使用。同时，在浙能集团合法拥有许可商标的注册商标权期限内，浙能集团如欲转让许可商标或拥有的与浙能电力生产经营有关的其他注册商标，将征得浙能电力的同意，并且保证浙能电力有同等条件下的优先受让权。	长期有效	是	是		
	资产注入	浙能集团	鉴于浙能集团与中国核能电力股份有限公司按照分别持股 50%的股权比例，共同投资设立中核浙能能源有限公司（简称“中核浙能”）。中核浙能主要从事象山金七门、龙游核电项目及其他能源相关项目开发等工作。目前，前述核电项目尚在前期筹备中，相关项目是否能最终实施尚存在不确定性。浙能集团为支持浙能电力的业务发展，就中核浙能相关事宜作出承诺：1、一旦中核浙能下属任一核电项目取得国家相关有权部门的最终批准，浙能集团将给予浙能电力及其控制的企业选择权，即在适用法律、法规、规范性文件及证券交易所相关规定允许的前提下，浙能电力及其控制的企业有权随时要求一次性或多次向浙能集团收购所持有的中核浙能股权。2、如浙能集团违反上述承诺，浙能集团将向浙能电力赔偿因此造成的一切实际损失、损害和开支	本承诺至发生以下情形终止（以较早为准）：1、浙能集团不再作为浙能电力的控股股东；或 2、浙能电力股票终止在上海证券交易所及任何其他国际认可的证券交易所上市。	是	是		
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	浙能集团	浙能集团承诺：1、如浙能电力及其下属公司因：（1）正在办理权属证书的土地、房产未能及时办理；或（2）无法办理相关土地、房产权属证书；或（3）其他土地、房产不规范情形，而造成浙能电力实际经济损失的，浙能集团将给予全额补偿。2、对浙能电力及其下属公司拥有的划拨土地使用权，浙能集团承诺：如因该等划拨土地使用权未能及时办理或无法办理划拨土地转出手续，而造成浙能电力及其下属公司实际经济损失的，浙能集团将给予全额补偿。	长期有效	是	是		
其他承诺	资产注入	浙能集团	鉴于浙能集团与浙能电力签署了《关于电厂前期项目之代为培育协议》（以下简称“《代培协议》”），约定由浙能集团代为浙能电力进行相关火力发电电厂前期的项目报批或培育工作。浙能集团就《代培协议》有关事项作出承诺：1、对于《代培协议》项下已有项目和未来项目，项目培育成熟系指	本承诺至发生以下情形终止	是	是		

			<p>项目取得国家有关部门的最终核准。2、一旦任一项目取得国家有关部门的最终核准，浙能集团将立即启动该项目公司股权转让程序并将该等股权转让事项书面通知浙能电力，浙能电力享有同等条件下的优先购买权。3、如果项目的其他股东在同等条件下根据有关法律及项目公司章程具有并且将要行使法定的优先购买权，则在这种情况下，浙能集团及浙能集团控制的其他企业将尽最大努力促使该等股东放弃其法定的优先购买权。4、如浙能集团违反上述承诺，浙能集团将向浙能电力赔偿因此造成的损失。</p>	<p>(以较早为准): 1、浙能集团不再作为浙能电力的控股股东; 或 2、浙能电力股票终止在上海证券交易所及任何其他国际认可的证券交易所上市</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--	--

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、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

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、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

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、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

**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

**(1) 天然气业务类型的关联交易**

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额
浙江浙能天然气管网有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	天然气采购	340,805,864.04
浙江能源天然气集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	天然气采购	454,164,321.05
浙江浙能石油新能源有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	燃油、材料	180,368,874.70
合计				975,339,059.79
关联交易的说明	上述关联交易事项经公司 2021 年度股东大会审议通过，签署 2022-2024 年度《浙江浙能电力股份有限公司与浙江能源天然气集团有限公司之服务合作框架协议》。			
金额预计及实际履行情况	根据该协议，该项关联交易 2022 年预计上限为 200 亿元，实际履行未超出预计范围。			

**(2) 科技工程与服务业务类型的关联交易**

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额
浙江省电力建设有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程施工及监理	550,280,601.97

浙江天虹物资贸易有限公司	母公司的全资子公司	采购商品	设备及物资材料	368,577,392.28
浙江天地环保科技股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务、采购商品	工程施工、委托运营及材料采购	188,554,813.34
		出售商品、提供劳务	原材料销售及提供劳务	59,599,158.68
浙江浙能兴源节能科技有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务、采购商品	供热、技术服务	265,908,743.61
		提供劳务	工程检修	94,460,413.25
合计				1,527,381,123.13
关联交易的说明	上述关联交易事项经公司2021年度股东大会审议通过，签署2022-2024年度《浙江浙能电力股份有限公司与浙江省能源集团有限公司科技工程与服务产业分公司之能源服务合作框架协议》。			
金额预计及实际履行情况	根据该协议，该项关联交易2022年预计上限为80亿元，实际履行未超出预计范围。			

## (3) 煤炭及运输业务类型的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额
宁波海运股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	运输服务	609,455,158.61
浙江浙能港口运营管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	上仓服务	78,333,016.14
		租赁	房屋及建筑物、码头港口	23,861,959.55
浙江越华能源检测有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	燃煤检测	26,862,152.34
合计				738,512,286.64
关联交易的说明	上述关联交易事项经公司2021年度股东大会审议通过，签署2022-2024年度《浙江浙能电力股份有限公司与浙江省能源集团有限公司煤炭及运输分公司之煤炭板块服务合作框架协议》。			
金额预计及实际履行情况	根据该协议，该项关联交易2022年预计上限为55亿元，实际履行未超出预计范围。			

## (4) 技术研究与服务业务类型的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额
浙江浙能技术研究院有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	技术监督	65,062,593.08
关联交易的说明	上述关联交易事项经公司2020年度股东大会审议通过，与浙江浙能技术研究院有限公司签署2021-2023年度《技术监督和技术服务框架协议》。			

## (5) 消防保安服务类型的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额
浙江浙能保安服务有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	保安服务	12,757,496.71
浙江浙能消防服务有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	消防服务	10,418,662.89
合计				23,176,159.60
关联交易的说明	上述关联交易事项经公司2021年度股东大会审议通过，签署2022-2024年度《浙江浙能电力股份有限公司与浙江长广(集团)有限责任公司之服务合作框架协议》。			

金额预计及实际履行情况	根据该协议,该项关联交易 2022 年预计上限为 2 亿元,实际履行未超出预计范围。
-------------	--

### 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

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司出资 4.32 亿元，与浙江浙能普华股权投资有限公司、浙江省新能源投资集团股份有限公司组建专项基金兰溪源泰股权投资合伙企业(有限合伙)，参与国家电投集团贵州金元威宁能源股份有限公司定向增发。由于威宁能源该次股票定向发行尚需中国证监会核准，兰溪源泰股权投资合伙企业（有限合伙）尚未向威宁能源出资。	详见 2022 年 2 月 11 日公司《关于设立专项基金投资威宁能源暨关联交易的公告》。
本期公司参与中核汇能有限公司增资扩股项目，出资 12 亿元，持有中核汇能 4.8%的股权。	详见 2022 年 5 月 13 日披露的《关于投资中核汇能有限公司的公告》。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，同意在张北巨人设定认缴注册资本金 12.7 亿元范围内，浙能电力与浙江浙能绿能电力发展有限公司按股权比例共同以现金方式向河北新华龙科技有限公司增资。经计算，公司应向河北新华龙科技有限公司共出资 3.81 亿元。详见 2022 年 5 月 12 日公司《关于向河北新华龙科技有限公司后续增资暨关联交易的公告》。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已向河北新华龙科技有限公司累计出资 2.54 亿元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 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	
浙江省能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司、公司的联营公司	5,500,000.00	0.3%-2.1%	1,046,122.61	10,284,632.20	10,102,372.22	1,228,382.60
合计	/	/	/	1,046,122.61	10,284,632.20	10,102,372.22	1,228,382.60

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 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	
浙江省能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司、公司的联营公司	1,327,090.00	3.7%-4.21%	1,143,230.00	1,283,450.00	1,099,590.00	1,327,090.00
合计	/	/	/	1,143,230.00	1,283,450.00	1,099,590.00	1,327,090.00

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
浙江省能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司、公司的联营公司	开立票据	19,149.95	10,597.68
浙江省能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司、公司的联营公司	贴现票据	83,000.00	82,000.00

#### 4. 其他说明

适用 不适用

经浙能电力 2019 年度股东大会审议通过，浙能电力与财务公司签署 2020-2022 年《服务合作协议》，由财务公司向浙能电力提供存款、贷款、票据、结算、财务顾问等金融服务。

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 其他

适用 不适用

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 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



**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

根据公司 2021 年第一次临时股东大会决议，公司以集中竞价交易方式回购公司股份。本次回购资金不低于人民币 6 亿元，不超过人民币 12 亿元，回购的实施期限自股东大会审议通过本次回购股份方案之日(2021 年 8 月 31 日)起不超过 12 个月。本次回购的股份将全部用于注销，公司注册资本将相应减少。截至 2022 年 6 月 30 日，公司回购专用账户中的股份为 191,957,239 股。根据中国证监会《上市公司股份回购规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号—回购股份》的规定，上市公司总股本以公司最近一次公告的总股本为准，不扣减回购专用账户中的股份。

**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

根据中国证监会《上市公司股份回购规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号—回购股份》的规定，在计算每股收益等相关指标时，发行在外的总股本以扣减回购专用账户中的股份后的股本数为准。

**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：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	163,738
------------------	---------

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有 有限	质押、标记或冻 结情况	股东性质

				售条件股份数量	股份状态	数量	
浙江省能源集团有限公司	0	9,312,667,001	68.47	0	无		国有法人
中国华能集团有限公司	0	573,115,691	4.21	0	未知		国有法人
浙江浙能兴源节能科技有限公司	0	500,500,000	3.68	0	无		国有法人
河北港口集团有限公司	0	127,777,606	0.94	0	未知		国有法人
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	-553,161	86,756,408	0.64	0	未知		其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	76,094,591	0.56	0	未知		其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	-670,800	75,055,887	0.55	0	未知		其他
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	-598,800	74,793,850	0.55	0	未知		其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	-1,899,600	74,194,991	0.55	0	未知		其他
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	-1,586,000	73,860,884	0.54	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
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				
浙江省能源集团有限公司	9,312,667,001	人民币普通股	9,312,667,001				
中国华能集团有限公司	573,115,691	人民币普通股	573,115,691				
浙江浙能兴源节能科技有限公司	500,500,000	人民币普通股	500,500,000				
河北港口集团有限公司	127,777,606	人民币普通股	127,777,606				
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	86,756,408	人民币普通股	86,756,408				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	76,094,591	人民币普通股	76,094,591				
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	75,055,887	人民币普通股	75,055,887				
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	74,793,850	人民币普通股	74,793,850				
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	74,194,991	人民币普通股	74,194,991				
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	73,860,884	人民币普通股	73,860,884				
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末,公司回购专户股份数 191,957,239 股,占总股本的 1.41%。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式(2021 年修订)》的规定,回购专户不纳入前 10 名股东列示。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江浙能兴源节能科技有限公司是浙江省能源集团有限公司的全资子公司,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						

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、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 浙江浙能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	12,572,473,683.68	10,863,904,090.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	146,580.00	284,535,078.00
衍生金融资产	3	4,199,497.68	15,412.49
应收票据	4	764,411,550.93	810,480,575.84
应收账款	5	6,460,222,317.64	8,526,555,114.06
应收款项融资	6	354,843,457.80	132,724,678.22
预付款项	7	1,210,862,768.35	646,250,318.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	496,340,124.33	304,648,958.19
其中：应收利息			
应收股利		262,812,558.90	68,490,344.19
买入返售金融资产			
存货	9	5,250,306,584.87	4,329,437,313.92
合同资产	10	9,472,010.68	11,248,854.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	12		13,500,000.00
其他流动资产	13	754,028,621.94	1,228,690,110.47
流动资产合计		27,877,307,197.90	27,151,990,504.90
<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	17	28,302,542,816.65	27,019,748,238.49
其他权益工具投资	18	7,910,905,458.36	7,071,447,819.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20	98,548,717.36	101,855,826.40
固定资产	21	43,880,550,777.98	46,755,956,612.36
在建工程	22	3,236,286,312.59	1,847,153,515.22
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	25	1,240,228,900.10	1,292,047,823.16
无形资产	26	2,470,475,321.35	2,385,035,913.50
开发支出	27	82,271,661.91	81,851,321.92
商誉			
长期待摊费用	29	301,583,396.81	335,080,878.08
递延所得税资产	30	1,412,208,879.78	1,412,030,775.01
其他非流动资产	31	252,651,438.54	261,228,769.78
非流动资产合计		89,188,253,681.43	88,563,437,493.51
资产总计		117,065,560,879.33	115,715,427,998.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32	10,085,523,181.60	9,114,001,992.86
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	34	1,532,092.15	805,740.95
应付票据	35	231,209,567.84	752,101,276.75
应付账款	36	6,352,723,284.33	7,437,712,566.60
预收款项	37	1,287,977.21	54,135.40
合同负债	38	111,174,092.93	143,224,584.88
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	39	245,391,061.71	310,773,135.20
应交税费	40	421,482,090.86	784,547,732.58
其他应付款	41	1,101,714,006.05	1,314,791,090.41
其中：应付利息			
应付股利		4,005,503.36	4,005,503.36
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	43	4,071,584,649.19	3,047,865,662.95
其他流动负债	44	332,312,748.63	191,058,981.32
流动负债合计		22,955,934,752.50	23,096,936,899.90
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	45	20,498,984,664.00	18,136,093,331.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	912,764,695.30	960,946,311.14
长期应付款	48	30,000,000.00	30,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51	238,384,100.96	257,395,895.62
递延所得税负债	30	1,297,871,476.63	1,389,780,726.83
其他非流动负债	52	19,033,058.64	34,629,653.25
非流动负债合计		22,997,037,995.53	20,808,845,917.84

负债合计		45,952,972,748.03	43,905,782,817.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	13,600,689,988.00	13,600,689,988.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	24,537,667,539.53	24,362,607,653.24
减：库存股	56	720,501,177.90	339,352,959.62
其他综合收益	57	2,860,234,788.68	3,132,909,065.31
专项储备	58		
盈余公积	59	4,843,531,235.37	4,843,531,235.37
一般风险准备			
未分配利润	60	18,749,452,730.69	18,351,225,598.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		63,871,075,104.37	63,951,610,581.24
少数股东权益		7,241,513,026.93	7,858,034,599.43
所有者权益（或股东权益）合计		71,112,588,131.30	71,809,645,180.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		117,065,560,879.33	115,715,427,998.41

公司负责人：虞国平 主管会计工作负责人：费惠士 会计机构负责人：许建国

### 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：浙江浙能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,632,897,518.08	2,452,517,195.55
交易性金融资产		146,580.00	284,535,078.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	416,548,995.31	460,259,782.44
应收款项融资			
预付款项		107,969,983.29	34,354,860.35
其他应收款	2	299,267,085.03	1,218,327,897.25
其中：应收利息		3,765,416.66	7,090,854.17
应收股利		292,713,501.12	1,210,391,696.80
存货		52,027,389.20	40,171,011.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,622,222.20	350,633,111.11
其他流动资产		547,626,800.46	445,657,061.21
流动资产合计		6,058,106,573.57	5,286,455,997.23
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款		1,600,000,000.00	560,000,000.00
长期股权投资	3	50,889,079,227.66	49,653,283,331.13
其他权益工具投资		7,252,612,530.86	6,413,154,892.09
其他非流动金融资产			
投资性房地产		60,765,546.14	63,208,283.10
固定资产		1,997,164,139.00	2,200,314,917.20
在建工程		198,213,915.46	89,174,909.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		391,267.56	2,535,986.15
无形资产		201,492,291.46	206,559,880.48
开发支出		53,773,585.11	53,773,585.11
商誉			
长期待摊费用		28,979,483.81	31,598,260.31
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,826,084,958.66	4,483,897,463.10
非流动资产合计		65,108,556,945.72	63,757,501,508.38
资产总计		71,166,663,519.29	69,043,957,505.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		231,524,075.88	507,038,930.27
预收款项			8,780.00
合同负债		335,510.48	559,515.24
应付职工薪酬		35,893,714.38	34,815,513.00
应交税费		13,597,143.34	65,059,508.81
其他应付款		67,322,986.87	62,220,133.79
其中：应付利息			
应付股利		370,386.27	370,386.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		86,078,445.43	85,054,691.31
其他流动负债		3,897,972.49	4,970,948.38
流动负债合计		438,649,848.87	759,728,020.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,572,660,000.00	482,660,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,695,305.12	13,766,430.16
递延所得税负债		1,208,616,859.50	1,296,864,525.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,793,972,164.62	1,793,290,955.36

负债合计		3,232,622,013.49	2,553,018,976.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		13,600,689,988.00	13,600,689,988.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,517,434,897.33	29,342,375,011.04
减：库存股		720,501,177.90	339,352,959.62
其他综合收益		2,220,718,890.05	2,493,529,805.88
专项储备			
盈余公积		4,843,531,235.37	4,843,531,235.37
未分配利润		18,472,167,672.95	16,550,165,448.78
所有者权益（或股东权益）合计		67,934,041,505.80	66,490,938,529.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		71,166,663,519.29	69,043,957,505.61

公司负责人：虞国平 主管会计工作负责人：费惠士 会计机构负责人：许建国

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	61	35,922,988,581.82	29,792,412,288.91
其中：营业收入	61	35,922,988,581.82	29,792,412,288.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,249,270,771.03	28,864,623,666.35
其中：营业成本	61	36,661,849,507.63	27,404,462,570.45
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	62	161,426,190.71	233,474,674.65
销售费用			
管理费用	64	725,886,168.07	662,879,657.07
研发费用	65	60,807,808.77	79,246,695.47
财务费用	66	639,301,095.85	484,560,068.71
其中：利息费用		680,418,433.49	566,167,104.35
利息收入		52,026,958.07	87,803,978.48
加：其他收益	67	294,063,215.98	218,516,686.83
投资收益（损失以“—”号填列）	68	2,108,728,109.16	1,544,995,841.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收		1,767,464,249.50	1,247,950,524.15



益			
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）	70	2,723,265.53	3,544,485.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-8,793,805.60	-246,740.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-210,742.69	-2,211,401.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	761,152.18	29,713,520.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,989,005.35	2,722,101,015.05
加：营业外收入	74	4,284,458.01	31,705,545.02
减：营业外支出	75	23,207,669.67	30,190,606.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,065,793.69	2,723,615,953.61
减：所得税费用	76	184,060,246.43	272,645,743.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-131,994,452.74	2,450,970,210.48
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-131,994,452.74	2,450,970,210.48
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）		398,227,131.75	2,483,720,120.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-530,221,584.49	-32,749,910.32
六、其他综合收益的税后净额		-272,816,384.99	346,223,750.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-272,674,276.63	346,339,784.95
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-271,255,827.53	349,844,658.08
（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		-271,255,827.53	349,844,658.08
（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		-1,418,449.10	-3,504,873.13
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-1,555,088.30	-3,361,136.36
（2）其他债权投资公允价值变动		136,639.20	
（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			-143,736.77
（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		-142,108.36	-116,034.68
七、综合收益总额		-404,810,837.73	2,797,193,960.75
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		125,552,855.12	2,830,059,905.75
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-530,363,692.85	-32,865,945.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.18

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.18
-----------------	--	------	------

公司负责人：虞国平 主管会计工作负责人：费惠士 会计机构负责人：许建国

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	4	2,280,922,234.57	1,911,951,685.37
减：营业成本	4	2,456,445,299.08	1,801,907,794.54
税金及附加		7,725,625.67	18,433,651.98
销售费用			
管理费用		109,501,246.20	104,797,143.84
研发费用		5,111,896.40	7,841,295.25
财务费用		-17,159,837.07	-19,792,338.26
其中：利息费用		24,494,979.13	4,564,431.05
利息收入		43,639,994.31	26,641,549.35
加：其他收益		2,097,999.59	1,965,269.01
投资收益（损失以“-”号填列）	5	2,207,541,181.68	1,752,663,129.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,716,433,567.87	1,206,425,347.58
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）		55,860.00	5,195.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）		222,113.12	51,309.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		224,004.76	24,113,467.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,929,439,163.44	1,777,562,508.77
加：营业外收入		1,309,091.61	7,099,783.33
减：营业外支出		6,575,087.40	5,934,576.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,924,173,167.65	1,778,727,715.12
减：所得税费用		2,170,943.48	19,571,531.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,922,002,224.17	1,759,156,183.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,922,002,224.17	1,759,156,183.66
（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		-272,810,915.83	346,472,856.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-271,255,827.53	349,844,658.08
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		-271,255,827.53	349,844,658.08
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		-1,555,088.30	-3,371,801.36
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,555,088.30	-3,371,801.36
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		1,649,191,308.34	2,105,629,040.38
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：虞国平 主管会计工作负责人：费惠士 会计机构负责人：许建国

### 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		41,274,748,497.00	35,837,855,287.68
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		626,126,242.99	
收到其他与经营活动有关的现金	78	485,151,693.00	403,783,983.61
经营活动现金流入小计		42,386,026,432.99	36,241,639,271.29
购买商品、接受劳务支付的现金		37,437,623,502.28	29,398,284,774.12
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		1,534,832,707.00	1,448,119,259.88
支付的各项税费		1,570,215,283.34	2,378,876,064.68
支付其他与经营活动有关的现金	78	793,638,883.11	258,894,852.01
经营活动现金流出小计		41,336,310,375.73	33,484,174,950.69
经营活动产生的现金流量净额		1,049,716,057.26	2,757,464,320.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		293,144,424.91	67,157,271.46

取得投资收益收到的现金		1,578,015,494.02	1,065,701,836.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,208,611.42	33,279,787.90
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	78	4,012,003.97	
投资活动现金流入小计		1,876,380,534.32	1,166,138,895.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,896,708,097.00	1,834,534,400.91
投资支付的现金		1,942,989,728.38	1,097,464,718.60
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			224,051,595.89
支付其他与投资活动有关的现金	78		64,187,934.07
投资活动现金流出小计		3,839,697,825.38	3,220,238,649.47
投资活动产生的现金流量净额		-1,963,317,291.06	-2,054,099,753.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			17,711,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			17,711,000.00
取得借款收到的现金		16,797,671,706.79	4,569,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78	62,293,229.57	6,100,000.00
筹资活动现金流入小计		16,859,964,936.36	4,592,811,000.00
偿还债务支付的现金		12,991,562,226.31	7,175,755,167.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		773,161,081.57	595,515,783.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		86,157,879.65	
支付其他与筹资活动有关的现金	78	451,420,987.09	76,669,337.61
筹资活动现金流出小计		14,216,144,294.97	7,847,940,288.34
筹资活动产生的现金流量净额		2,643,820,641.39	-3,255,129,288.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,866,676.26	-2,536,942.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,723,352,731.33	-2,554,301,663.35
加：期初现金及现金等价物余额		10,840,535,132.35	18,566,255,489.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,563,887,863.68	16,011,953,826.16

公司负责人：虞国平 主管会计工作负责人：费惠士 会计机构负责人：许建国

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		2,615,737,850.97	2,096,376,282.53
收到的税费返还		18,854,856.77	
收到其他与经营活动有关的现金		27,639,548.88	35,421,230.87
经营活动现金流入小计		2,662,232,256.62	2,131,797,513.40
购买商品、接受劳务支付的现金		2,779,173,228.91	1,775,824,247.45
支付给职工及为职工支付的现金		220,516,009.47	217,157,058.11
支付的各项税费		77,877,667.77	180,202,459.72
支付其他与经营活动有关的现金		29,848,271.34	35,452,733.61

经营活动现金流出小计		3,107,415,177.49	2,208,636,498.89
经营活动产生的现金流量净额		-445,182,920.87	-76,838,985.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		293,144,424.91	501,222,421.12
取得投资收益收到的现金		2,725,301,816.52	1,212,996,308.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		265,617.04	27,281,463.69
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		2,111,239,644.53	
投资活动现金流入小计		5,129,951,503.00	1,741,500,193.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,659,039.63	65,814,098.07
投资支付的现金		1,946,139,728.38	1,602,131,995.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,140,000,000.00	
投资活动现金流出小计		3,189,798,768.01	1,667,946,093.87
投资活动产生的现金流量净额		1,940,152,734.99	73,554,099.93
<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		1,090,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,090,000,000.00	
偿还债务支付的现金		19,437.24	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,451,787.77	5,107,473.69
支付其他与筹资活动有关的现金		381,148,218.28	5,136,268.19
筹资活动现金流出小计		404,619,443.29	280,243,741.88
筹资活动产生的现金流量净额		685,380,556.71	-280,243,741.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		29,951.70	-8,278.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,180,380,322.53	-283,536,905.69
加：期初现金及现金等价物余额		2,452,517,195.55	5,902,451,718.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,632,897,518.08	5,618,914,813.27

公司负责人：虞国平 主管会计工作负责人：费惠士 会计机构负责人：许建国

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	13,600,689,988.00				24,362,607,653.24	339,352,959.62	3,132,909,065.31		4,843,068,755.95		18,332,243,155.37		63,932,165,658.25	7,856,013,672.77	71,788,179,331.02
加：会计政策变更									462,479.42		18,982,443.57		19,444,922.99	2,020,926.66	21,465,849.65
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	13,600,689,988.00				24,362,607,653.24	339,352,959.62	3,132,909,065.31		4,843,531,235.37		18,351,225,598.94		63,951,610,581.24	7,858,034,599.43	71,809,645,180.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					175,059,886.29	381,148,218.28	-272,674,276.63				398,227,131.75		-80,535,476.87	-616,521,572.50	-697,057,049.37
（一）综合收益总额							-272,674,276.63				398,227,131.75		125,552,855.12	-530,363,692.85	-404,810,837.73
（二）所有者投入和减少资本					175,059,886.29	381,148,218.28							-206,088,331.99		-206,088,331.99
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					175,059,886.29	381,148,218.28							-206,088,331.99		-206,088,331.99
（三）利润分配														-86,157,879.65	-86,157,879.65
1.提取盈余															



2022 年半年度报告

正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,600,689,988.00			24,309,467,412.85	3,356,910,335.98	4,437,699,967.61	22,215,429,772.21	67,920,197,476.65	8,465,680,291.64	76,385,877,768.29			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			22,113,936.03	346,339,784.95			-576,435,126.50	-207,981,405.52	193,118,223.31	-14,863,182.21			
（一）综合收益总额				346,339,784.95			2,483,720,120.80	2,830,059,905.75	-32,865,945.00	2,797,193,960.75			
（二）所有者投入和减少资本									17,711,000.00	17,711,000.00			
1.所有者投入的普通股									17,711,000.00	17,711,000.00			
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配							-3,060,155,247.30	-3,060,155,247.30	-30,270,269.94	-3,090,425,517.24			
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配							-3,060,155,247.30	-3,060,155,247.30	-30,270,269.94	-3,090,425,517.24			
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他			22,113,936.03						22,113,936.03	238,543,438.25	260,657,374.28		
四、本期期末余额	13,600,689,988.00		24,331,581,348.88	3,703,250,120.93	4,437,699,967.61	21,638,994,645.71	67,712,216,071.13	8,658,798,514.95	76,371,014,586.08				



公司负责人：虞国平 主管会计工作负责人：费惠士 会计机构负责人：许建国

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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	13,600,689,988.00				29,342,375,011.04	339,352,959.62	2,493,529,805.88		4,843,068,755.95	16,546,003,134.01	66,486,313,735.26
加：会计政策变更									462,479.42	4,162,314.77	4,624,794.19
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,600,689,988.00				29,342,375,011.04	339,352,959.62	2,493,529,805.88		4,843,531,235.37	16,550,165,448.78	66,490,938,529.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					175,059,886.29	381,148,218.28	-272,810,915.83			1,922,002,224.17	1,443,102,976.35
（一）综合收益总额							-272,810,915.83			1,922,002,224.17	1,649,191,308.34
（二）所有者投入和减少资本					175,059,886.29	381,148,218.28					-206,088,331.99
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					175,059,886.29	381,148,218.28					-206,088,331.99
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2022 年半年度报告

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、本期末余额	13,600,689,988.00				29,517,434,897.33	720,501,177.90	2,220,718,890.05	4,843,531,235.37	18,472,167,672.95	67,934,041,505.80

项目	2021 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	13,600,689,988.00				29,289,166,402.90		2,858,730,207.69		4,431,405,509.83	15,892,462,238.94	66,072,454,347.36
加：会计政策变更									6,294,457.78	65,377,071.62	71,671,529.40
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,600,689,988.00				29,289,166,402.90		2,858,730,207.69		4,437,699,967.61	15,957,839,310.56	66,144,125,876.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,113,936.03		346,472,856.72			-1,300,999,063.65	-932,412,270.90
（一）综合收益总额							346,472,856.72			1,759,156,183.66	2,105,629,040.38
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配										-3,060,155,247.31	-3,060,155,247.31

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,060,155,247.31	-3,060,155,247.31
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					22,113,936.03						22,113,936.03
四、本期期末余额	13,600,689,988.00				29,311,280,338.93		3,205,203,064.41		4,437,699,967.61	14,656,840,246.91	65,211,713,605.86

公司负责人：虞国平 主管会计工作负责人：费惠士 会计机构负责人：许建国

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江浙能电力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为浙江省电力开发公司（以下简称“电开公司”），系经浙江省人民政府同意，由浙江省计划经济委员会批准设立，于 1985 年 6 月 23 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为杭工商工字 011434 的营业执照，总部位于浙江省杭州市，注册资本 7,780.90 万元。经浙江省人民政府《关于组建浙江省能源集团有限公司的通知》（浙政发〔2001〕6 号）批复同意，以电开公司和浙江省煤炭集团公司截至 2000 年 12 月 31 日经审计的净资产作为出资设立浙江省能源集团有限公司（以下简称“浙能集团”），电开公司成为浙能集团的全资子公司。

经历次改制增资，本公司现有注册资本 13,600,689,988.00 元，持有统一社会信用代码为 913300001429120051 的营业执照，股份总数 13,600,689,988.00 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的 A 股流通股。本公司股票已于 2013 年 12 月 19 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属于电力、热力生产业。主要经营范围：电力开发，经营管理，电力及节能技术的研发、技术咨询、节能产品销售，电力工程、电力环保工程的建设与监理，电力设备检修，售电服务（凭许可证经营），冷、热、热水、蒸汽的销售，电力及节能技术的研发、技术咨询，合同能源管理，污水处理及其再生利用，危险废物经营（凭许可证经营），教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作

为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### (4) 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：1）以摊余成本计量的金融资产；2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3）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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 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

不符合分类为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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。



金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：1) 能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②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金融负债。③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2) 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保

留的权利和义务单独确认为资产或负债。2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: ①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。②因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: ①终止确认部分在终止确认日的账面价值。②终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

#### (6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和合同资产等, 以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该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, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息, 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, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素: ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化; ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化; ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率; ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化; ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

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: ①发行方或债务人发生重大财务困难; ②债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等; ③债权人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; ④债务人很可能破产或进行其他财务重组; ⑤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; ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

#### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失: ①对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。②对于租赁应收款项, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。③对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融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将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，

确定组合的依据和计提方法如下：

银行承兑汇票组合	银行承兑汇票组合
组合 1	低风险应收账款、其他应收款及合同资产组合
组合 2	较低风险应收账款、其他应收款及合同资产组合
组合 3	中等风险应收账款、其他应收款及合同资产组合
组合 4	高风险应收账款、其他应收款及合同资产组合
组合 5	合并内关联方应收账款、其他应收款及合同资产组合

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，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，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，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，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。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10. 金融工具

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10. 金融工具

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见 10. 金融工具

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10. 金融工具

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括燃料、原材料、备品备件和周转材料等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法移动加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。包装物采用一次转销法。其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10. 金融工具

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 初始投资成本的确定**

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(2) 后续计量及损益确认****1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

**2) 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，

经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20-35 年	0%至 3%	2.77%至 5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。



当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

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。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15 至 50 年	0%至 3%	1.94%至 6.67%
运输设备	年限平均法	6 年	0%	16.67%
专用设备	年限平均法	4 至 18 年	0%至 3%	5.39%至 25%
通用设备	年限平均法	4 至 9 年	0%	11.11%至 25%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

详见 42. 租赁

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括建筑成本、安装成本、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**(3) 暂停资本化期间**

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

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；  
(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、围堤使用权、进场道路使用权、铁路专线使用权、车库使用权、光纤使用权、特许使用权、软件等。

#### (1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命如下：

项目	预计使用寿命
土地使用权	按土地使用权证规定年限
围堤使用权	22 年
进场道路使用权	10-20 年
铁路专用线使用权	10 年
车库使用权	10-22 年
光纤使用权	5 年
特许使用权	25 年
软件	5 年

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## (2) 摊销年限

类别	摊销年限
道路使用费	10 年
排污权使用费	5 年
天然气机组长期维护费用	10 至 20 年
其他	1 至 2 年

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**√适用  不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用

**34. 租赁负债**

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：1) 该义务是本公司承担的现时义务；2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；3) 该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：1) 电力销售收入；2) 热力销售收入 3) ；燃料及其他产品销售收入。

1) 收入确认的一般原则：

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

## 2) 收入确认的具体方法

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

本公司有三大业务板块，一是电力销售，二是热力销售，三是燃料及其他产品销售。本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

### ①电力销售收入

当电力供应至电网公司或购电客户时，电网公司或购电客户取得电力的控制权，与此同时本公司确认收入。

### ②热力销售收入

当热力供应至购热客户时，购热客户取得热力控制权，与此同时本公司确认收入。

### ③燃料及其他产品销售收入

本公司将燃料及其他产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。

### ④提供劳务收入

本公司对外提供劳务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司根据履约进度在一段时间内确认收入。根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本公司将为获取合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本公司按照相关合同项下与确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本公司对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

## 3) 特定交易的收入处理原则

### ①售后回购

因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利

息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条①规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### (3) 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。



与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1）该交易不是企业合并；2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3）对于与子公司、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。

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 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同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 42. 租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，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。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√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。

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

1) 本公司作为承租人的会计处理

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短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

②使用权资产和租赁负债的会计政策详见 28. 使用权资产和 34. 租赁负债。

2) 本公司作为出租人的会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2021年12月30日财政部发布了准则解释15号,规定企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下统称“试运行销售”)的,应按照《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第1号——存货》等规定,对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理,计入当期损益,不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。根据解释15号的规定,本公司对可比期间2021年12月31日报表项目、上年同期损益表及现金流量表相关项目进行调整。	第四届董事会第十五次会议审议通过	长期股权投资 4,624,794.19 固定资产原值 22,754,236.40; 累计折旧 224,621.84; 递延所得税资产-5,688,559.10; 盈余公积 462,479.42; 未分配利润 18,982,443.57; 少数股东权益 2,020,926.66; 营业收入 2,508,386.53; 营业成本-3,470,139.70; 投资收益 4,106,546.84; 所得税费用 1,494,631.56; 归属于母公司所有者的净利润 8,052,374.15; 少数股东损益 538,067.36

##### (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

#### 45. 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	13%、9%、6%

	率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 16.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2%或 12%
环境保护税	按照排放应税污染物的污染当量数或排放量乘以具体适用税额计缴	按照不同污染物的具体使用税额计缴

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 (%)
浙能国际能源贸易 (香港) 有限公司	8.25%或 16.5%
诸暨浙能普华恒泰股权投资合伙企业 (有限合伙)	无需缴纳企业所得税

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6号)等相关规定,本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内,新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

本集团之孙公司乐清市嘉隆供热有限公司、乐清市瓯越能源服务有限公司、浙江嘉源电力工程有限公司和浙江慧泽能源科技有限公司符合国家税务总局公告 2022 年第 5 号《关于小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》小微企业的认定标准,按规定计缴企业所得税。

## 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	12,558,866,992.66	10,835,505,995.72
其他货币资金	12,556,691.02	24,053,923.63
未到期应收利息	1,050,000.00	4,344,171.00
合计	12,572,473,683.68	10,863,904,090.35
其中：存放在境外的款项总额	135,440,746.93	170,928,641.86
其中：存放财务公司的款项总额	12,283,825,959.73	10,461,226,120.80

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,849,820.00	18,087,787.00
履约保证金		937,000.00

保函保证金	500,000.00	
汽车 ETC 押金	186,000.00	
合计	7,535,820.00	19,024,787.00

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	146,580.00	284,535,078.00
其中：		
债务工具投资		284,534,000.00
权益工具投资	146,580.00	1,078.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	146,580.00	284,535,078.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	4,199,497.68	15,412.49
合计	4,199,497.68	15,412.49

## 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	764,411,550.93	810,480,575.84
合计	764,411,550.93	810,480,575.84

### (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		419,131,126.48
合计		419,131,126.48

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 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	764,726,450.56	100.00	314,899.63	0.04	764,411,550.93	810,647,018.33	100.00	166,442.49	0.02	810,480,575.84
其中：										
银行承兑汇票组合	764,726,450.56	100.00	314,899.63	0.04	764,411,550.93	810,647,018.33	100.00	166,442.49	0.02	810,480,575.84
合计	764,726,450.56	/	314,899.63	/	764,411,550.93	810,647,018.33	/	166,442.49	/	810,480,575.84

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：银行承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	764,411,550.93	314,899.63	0.04
合计	764,411,550.93	314,899.63	0.04

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 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	
银行承兑汇票	166,442.49	298,865.24	150,408.10		314,899.63
合计	166,442.49	298,865.24	150,408.10		314,899.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	6,264,654,908.50
1至2年	82,733,859.81
2至3年	84,881,614.25
3年以上	124,384,031.60
合计	6,556,654,414.16

**(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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,831,982.49	0.09	5,831,982.49	100.00	0.00	5,831,982.49	0.07	5,831,982.49	100.00	0.00
其中：										
杭州联发电化有限公司	5,527,330.41	0.08	5,527,330.41	100.00	0.00	5,527,330.41	0.06	5,527,330.41	100.00	0.00
浙江最红控股集团有限公司	304,652.08	0.01	304,652.08	100.00	0.00	304,652.08	0.01	304,652.08	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	6,550,822,431.67	99.91	90,600,114.03	1.38	6,460,222,317.64	8,607,799,595.64	99.93	81,244,481.58	0.94	8,526,555,114.06
其中：										
组合2	6,322,520,248.39	96.43	15,720,964.28	0.25	6,306,799,284.11	8,416,052,948.78	97.71	24,355,487.40	0.29	8,391,697,461.38
组合3	87,250,240.15	1.33	7,736,739.66	8.87	79,513,500.49	87,981,427.34	1.02	8,048,112.88	9.15	79,933,314.46
组合4	141,051,943.13	2.15	67,142,410.09	47.60	73,909,533.04	103,765,219.52	1.20	48,840,881.30	47.07	54,924,338.22
合计	6,556,654,414.16	/	96,432,096.52	/	6,460,222,317.64	8,613,631,578.13	/	87,076,464.07	/	8,526,555,114.06

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
杭州联发电化有限公司	5,527,330.41	5,527,330.41	100.00	预计无法收回
浙江最红控股集团有限公司	304,652.08	304,652.08	100.00	预计无法收回
合计	5,831,982.49	5,831,982.49	100.00	/

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: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,264,654,908.50	14,812,152.46	0.24
1-2 年	57,865,339.89	908,811.82	1.57
2-3 年			
合计	6,322,520,248.39	15,720,964.28	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于应收光伏发电补贴款, 由于账龄延长, 并综合历史回收情况调整应收账款信用风险, 因此 2021 年末组合 2 中应收光伏补贴款 37,466,189.07 元, 于 2022 年 1-6 月迁移至组合 3; 2021 年末组合 3 中应收光伏补贴款 38,197,376.26 元, 于 2022 年 1-6 月迁移至组合 4。

组合计提项目: 组合 3

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	24,868,519.92	1,619,609.29	6.51
2-3 年	62,381,720.23	6,117,130.37	9.81
合计	87,250,240.15	7,736,739.66	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 组合 4

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	22,499,894.02	4,494,021.82	19.97
3 年以上	118,552,049.11	62,648,388.27	52.84
合计	141,051,943.13	67,142,410.09	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□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	
按单项计提坏账准备	5,831,982.49					5,831,982.49



按组合计提坏账准备	81,244,481.58	24,851,133.80	16,746,117.68		1,250,616.33	90,600,114.03
合计	87,076,464.07	24,851,133.80	16,746,117.68		1,250,616.33	96,432,096.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网浙江省电力有限公司	4,845,548,998.99	73.90	70,941,216.15
国家电网有限公司华东分部	292,543,764.60	4.46	695,412.36
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	248,180,935.65	3.79	395,799.32
国网宁夏电力有限公司	81,687,902.19	1.25	163,748.26
国网浙江省电力有限公司三门县供电公司	74,835,689.06	1.14	13,350,606.25
合计	5,542,797,290.49	84.54	85,546,782.34

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

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	354,843,457.80	132,724,678.22
合计	354,843,457.80	132,724,678.22

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、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	1,206,494,118.14	99.63	644,915,190.04	99.79
1至2年	3,827,157.64	0.32	955,178.21	0.15
2至3年	330,819.19	0.03	209,567.33	0.03
3年以上	210,673.38	0.02	170,383.07	0.03
合计	1,210,862,768.35	100.00	646,250,318.65	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2022年6月30日，账龄超过一年的预付款项为4,368,650.21元（2021年12月31日：1,335,128.61元），主要为预付油款、运杂费、保险费等。

### (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(%)	坏账准备
晋能控股煤业集团有限公司	277,490,777.15	22.92	0.00
中国石油天然气股份有限公司天然气销售浙江分公司	173,751,019.80	14.35	0.00
秦皇岛港股份有限公司	151,721,411.73	12.53	0.00
国家能源投资集团有限责任公司煤炭经营分公司	129,874,913.96	10.73	0.00
浙江浙能天然气管网有限公司	100,636,046.51	8.31	0.00
合计	833,474,169.15	68.84	0.00

其他说明

适用 不适用

## 8、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	262,812,558.90	68,490,344.19
其他应收款	233,527,565.43	236,158,614.00

合计	496,340,124.33	304,648,958.19
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
招商银行股份有限公司	78,350,602.71	
交通银行股份有限公司	83,308,248.67	
中国核能电力股份有限公司	69,836,194.35	
国能宁东第二发电有限公司	7,115,209.16	7,115,209.16
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	20,473,239.46	20,473,239.46
浙江长兴捷通物流有限公司	2,847,064.55	2,847,064.55
舟山浙源新能源有限公司	882,000.00	
杭州华电半山发电有限公司		23,054,831.02
华润电力(温州)有限公司		15,000,000.00
合计	262,812,558.90	68,490,344.19

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	121,065,573.01
1 至 2 年	114,714,511.07
2 至 3 年	113,268.84
3 年以上	882,544.94
合计	236,775,897.86

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
组合 2	220,912,261.97	229,835,929.97
组合 3	15,863,635.89	9,081,443.85
合计	236,775,897.86	238,917,373.82

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,758,759.82			2,758,759.82
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,026,872.21			1,026,872.21
本期转回	537,548.13			537,548.13
本期转销				
本期核销				
其他变动	248.53			248.53
2022年6月30日余额	3,248,332.43			3,248,332.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合	2,758,759.82	1,026,872.21	537,548.13		248.53	3,248,332.43
合计	2,758,759.82	1,026,872.21	537,548.13		248.53	3,248,332.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
招商银行股份有限公司	应收股利	78,350,602.71	1年以内	15.68	
交通银行股份有限公司	应收股利	83,308,248.67	1年以内	16.68	
中国核能电力股份有限公司	应收股利	69,836,194.35	1年以内	13.98	
乐清湾港区开发建设管理委员会	土地款	97,993,300.00	1-2年	19.61	1,355,914.10
宁波市镇海区城市土地储备中心	土地款	54,851,876.00	1年以内	10.98	109,703.75
合计	/	384,340,221.73	/	76.93	1,465,617.85

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项	期末余额	期初余额
---	------	------

目	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	667,512,896.25	54,886,112.61	612,626,783.64	603,254,736.46	54,419,499.64	548,835,236.82
燃料	4,632,558,812.66		4,632,558,812.66	3,778,677,916.55		3,778,677,916.55
周转材料	5,157,317.72	36,329.15	5,120,988.57	1,960,489.70	36,329.15	1,924,160.55
合计	5,305,229,026.63	54,922,441.76	5,250,306,584.87	4,383,893,142.71	54,455,828.79	4,329,437,313.92

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	54,419,499.64		466,612.97			54,886,112.61
周转材料	36,329.15					36,329.15
合计	54,455,828.79		466,612.97			54,922,441.76

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 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

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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
应收劳务款	9,714,530.88	242,520.20	9,472,010.68	9,396,153.82	21,414.34	9,374,739.48
其他				1,884,478.40	10,363.17	1,874,115.23
合计	9,714,530.88	242,520.20	9,472,010.68	11,280,632.22	31,777.51	11,248,854.71

## (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). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收劳务款	221,105.86			
其他		10,363.17		
合计	221,105.86	10,363.17		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁的保证金		13,500,000.00
合计		13,500,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

#### 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
待抵扣进项税额	688,054,556.95	1,050,646,963.36
预缴企业所得税	57,279,991.89	169,695,619.61
待摊费用	2,115,120.33	2,438,359.45
其他	6,578,952.77	5,909,168.05
合计	754,028,621.94	1,228,690,110.47

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
国核浙能核能有限公司	151,763,302.32	39,750,000.00								191,513,302.32	
河北新华龙科技有限公司	207,163,139.26	51,651,000.00		27,172,778.54						285,986,917.80	
小计	358,926,441.58	91,401,000.00		27,172,778.54						477,500,220.12	
二、联营企业											
中国核能电力股份有限公司	2,869,167,622.87			121,557,681.28	-193,516.32	160,375,030.76	69,836,194.35			3,081,070,624.24	
秦山核电有限公司	2,434,562,982.93			261,397,995.80	-997,296.09	5,667,229.24	412,160,000.00			2,288,470,911.88	
三门核电有限公司	2,793,556,441.08			132,147,473.35		4,704,178.54	260,400,000.00			2,670,008,092.97	
核电秦山联营有限公司	1,899,464,563.68			266,908,690.60	-242,850.59	3,219,124.88	323,600,000.00			1,845,749,528.57	
秦山第三核电有限责任公司	682,221,154.98			73,904,156.49	-121,425.30	1,037,731.94	134,400,000.00			622,641,618.11	
中广核苍南核电有限公司	955,739,982.00	36,730,810.00								992,470,792.00	
中核辽宁核电有限公司	379,815,965.94			384,534.83		56,590.93				380,257,091.70	
中核海洋核动力发展有限公司	90,128,287.52									90,128,287.52	
浙江三门高温堆电站有限公司	14,700,000.00									14,700,000.00	
国能浙江宁海发电有限公司	2,030,070,871.42			202,534,458.69						2,232,605,330.11	
淮浙煤电有限责任公司	1,418,704,351.71			320,552,662.85			110,628,375.50			1,628,628,639.06	
国能浙江北仑第三发电有限公司	964,104,132.30			155,723,795.38						1,119,827,927.68	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	497,047,416.87			-27,909,831.76						469,137,585.11	
杭州华电半山发电有限公司	860,741,060.71			16,731,960.93						877,473,021.64	

## 2022 年半年度报告

国能浙江北仑第一发电有限公司	602,727,986.62		42,273,380.37				645,001,366.99
浙江浙能北海水力发电有限公司	499,186,115.31		62,135,323.85				561,321,439.16
国能浙江舟山发电有限责任公司	311,618,072.81		6,185,743.52				317,803,816.33
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	234,071,042.41		-28,315,103.96				205,755,938.45
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	247,340,358.93		2,889,942.52				250,230,301.45
华润电力(温州)有限公司	161,015,286.87		-8,430,581.96				152,584,704.91
温州燃机发电有限公司	188,676,472.90		-914,842.68				187,761,630.22
宁夏银星发电有限责任公司	336,535,011.40		21,283.30				336,556,294.70
国能浙能宁东发电有限公司	343,569,715.47		-4,122,811.41				339,446,904.06
国能宁东第二发电有限公司	295,338,545.51		1,073,335.52				296,411,881.03
国能宁夏鸳鸯湖第二发电有限公司	27,222,452.14		-1,477,405.23				25,745,046.91
国能宁夏大坝四期发电有限公司	256,294,035.83		-28,231,656.52				228,062,379.31
浙江浙能绿能电力发展有限公司	39,893,690.72	136,044,200.00	4,237,527.90				180,175,418.62
浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,552,511,913.13		49,949,806.62		7,964,909.48		1,594,496,810.27
浙江富浙投资有限公司	1,106,321,121.18		13,286,532.45		80,000,000.00		1,039,607,653.63
浙江浙能综合能源技术研发有限公司	185,615,316.08						185,615,316.08
浙江省创业投资集团有限公司	69,408,075.24		3,424,949.76				72,833,025.00
浙江浙能普华股权投资有限公司	3,162,774.73		236,204.05				3,398,978.78
绍兴柯桥浙能普华堃泰股权投资合伙企业(有限合伙)	88,434,166.26		-678,010.41				87,756,155.85
浙江省能源集团财务有限责任公司	1,655,245,981.55		59,544,078.21				1,714,790,059.76
中核燕龙科技有限公司	75,001,541.26		-1,435,500.00				73,566,041.26
浙江爱康光电科技有限公司	135,542,672.00	29,835,000.00	3,445,920.39				168,823,592.39

浙江电力交易中心有限公司	49,448,226.93								49,448,226.93	
浙能绿能新能源(宁夏宁东能源化工基地)有限公司		15,386,000.00							15,386,000.00	
兰溪源泰股权投资合伙企业(有限合伙)		432,300,000.00		686,656.32					432,986,656.32	
浙江长兴捷通物流有限公司	72,265,857.00			1,711,771.03					73,977,628.03	
长兴远大能源服务有限公司	2,754,268.49			-49,120.24					2,705,148.25	
浙江八达股份有限公司	15,387,924.27								15,387,924.27	
杭州浙能工程建设项目管理有限公司	33,268,524.48			-504,831.44					32,763,693.04	
大同市南郊城区发煤站有限责任公司	138,010,039.69			39,200,000.00					177,210,039.69	
舟山浙源新能源有限公司	11,775,994.12			213,913.82			882,000.00		11,107,907.94	
湖州长广配售电有限公司	33,153,779.57			1,386.74					33,155,166.31	
小计	26,660,821,796.91	650,296,010.00		1,740,291,470.96	-1,555,088.30	175,059,886.29	1,399,871,479.33		27,825,042,596.53	
合计	27,019,748,238.49	741,697,010.00		1,767,464,249.50	-1,555,088.30	175,059,886.29	1,399,871,479.33		28,302,542,816.65	

**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	期末余额	期初余额
招商银行股份有限公司	2,094,051,128.09	2,507,528,158.94
中国光大银行股份有限公司	518,701,383.41	572,122,456.12
兴业银行股份有限公司	2,353,374,000.00	2,251,670,400.00
交通银行股份有限公司	1,085,353,943.88	1,081,833,877.03
中核汇能有限公司	1,201,132,075.48	
上海康恒环境股份有限公司	658,292,927.50	658,292,927.50
合计	7,910,905,458.36	7,071,447,819.59

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
招商银行股份有限公司	78,350,602.71	1,920,495,543.61		461,532,063.62		股份出售
中国光大银行股份有限公司	34,637,534.24	213,204,290.84				
兴业银行股份有限公司	122,399,100.00	2,146,784,000.00				
交通银行股份有限公司	83,308,248.67	641,345,013.38				
中核汇能有限公司						
上海康恒环境股份有限公司		218,712,707.50				

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

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	209,961,781.45	209,961,781.45
2. 本期增加金额		

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	209,961,781.45	209,961,781.45
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	108,105,955.05	108,105,955.05
2. 本期增加金额	3,307,109.04	3,307,109.04
(1) 计提或摊销	3,307,109.04	3,307,109.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	111,413,064.09	111,413,064.09
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	98,548,717.36	98,548,717.36
2. 期初账面价值	101,855,826.40	101,855,826.40

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	26,465,720.00	正在办理

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	43,495,385,515.06	46,370,986,050.49
固定资产清理	385,165,262.92	384,970,561.87
合计	43,880,550,777.98	46,755,956,612.36

## 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	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	29,931,755,852.35	90,647,447,418.79	358,722,552.76	587,418,013.58	121,525,343,837.48
2. 本期增加金额	2,535,303.61	49,473,497.50	1,398,291.43	11,352,810.21	64,759,902.75
(1) 购置	1,379,146.28	14,675,233.99	1,398,291.43	3,974,419.19	21,427,090.89
(2) 在建工程转入	782,052.33	33,583,625.98		7,378,391.02	41,744,069.33
(3) 暂估原值调整	374,105.00	1,214,637.53			1,588,742.53
3. 本期减少金额	5,238,893.74	218,508,219.52	5,209,794.02	19,303,789.27	248,260,696.55
(1) 处置	646,894.73	114,987,443.60	5,209,794.02	19,303,789.27	140,147,921.62

或报废					
(2) 转入 固定资产清理		1,432,029.62			1,432,029.62
(3) 其他 减少	4,591,999.01	102,088,746.30			106,680,745.31
4. 期末余额	29,929,052,262.22	90,478,412,696.77	354,911,050.17	579,467,034.52	121,341,843,043.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,485,114,290.70	59,724,674,693.12	310,469,224.84	555,756,261.06	75,076,014,469.72
2. 本期增加 金额	554,795,881.40	2,244,748,207.07	8,099,734.79	31,297,110.67	2,838,940,933.93
(1) 计提	554,795,881.40	2,244,748,207.07	8,099,734.79	31,297,110.67	2,838,940,933.93
3. 本期减少 金额	1,033,440.17	116,971,193.92	5,130,969.39	19,047,547.47	142,183,150.95
(1) 处置 或报废	221,985.43	98,270,300.71	5,130,969.39	18,772,653.80	122,395,909.33
(2) 转入 固定资产清理		872,929.40		274,893.67	1,147,823.07
(3) 其他 减少	811,454.74	17,827,963.81			18,639,418.55
4. 期末余额	15,038,876,731.93	61,852,451,706.27	313,437,990.24	568,005,824.26	77,772,772,252.70
三、减值准备					
1. 期初余额	51,619,486.55	26,024,922.69	348,040.88	350,867.15	78,343,317.27
2. 本期增加 金额					
3. 本期减少 金额		4,516,205.96	78,824.63	63,010.76	4,658,041.35
(1) 处置 或报废		4,516,205.96	78,824.63	63,010.76	4,658,041.35
4. 期末余额	51,619,486.55	21,508,716.73	269,216.25	287,856.39	73,685,275.92
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	14,838,556,043.74	28,604,452,273.77	41,203,843.68	11,173,353.87	43,495,385,515.06
2. 期初账面 价值	15,395,022,075.10	30,896,747,802.98	47,905,287.04	31,310,885.37	46,370,986,050.49

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 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
房屋及建筑物	1,235,968,574.97
机器设备	299,000,682.55

## (5). 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	496,386,537.50	审批手续暂未办理完毕

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
关停机组待处理资产	362,326,153.71	362,702,274.57
其他	22,839,109.21	22,268,287.30
合计	385,165,262.92	384,970,561.87

其他说明：

根据[2015]25号《浙江省人民政府关于镇海电厂迁建专题会议纪要》，关停浙江浙能镇海发电有限责任公司（以下简称“镇海电厂”）4台21.5万千瓦机组，并在镇海动力中心新建2台66万千瓦超超临界燃煤机组燃煤机组。宁波市给予镇海电厂搬迁后土地出让收益的支持，另外机组关停后享受3年电量替代政策。

2018年12月，浙江省发展和改革委员会下发《省发展改革委关于做好镇海电厂3#、4#机组关停后续工作的通知》（浙发改能源[2018]611号）并经本公司第三届董事会九次会议决议，该机组已于2018年12月31日前关停，并将相关固定资产转入固定资产清理，金额为103,955,599.42元。2020年12月，浙江省发展和改革委员会下发《省发展改革委关于同意镇海电厂5#、6#机组关停和迁建项目后续发电计划安排的通知》（浙发改能源[2020]402号）并经本公司2020年第二次临时董事会决议，该机组已于2020年12月31日前关停，并将相关固定资产转入固定资产清理，金额为255,350,299.29元，另发生3,396,375.86元处置费用。镇海电厂于2022年处置部分关停机组待处理资产，转出固定资产清理376,120.86元。本公司估计关停机组待处理资产的可收回金额大于账面价值，未对该部分资产计提减值准备。

**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	3,236,286,312.59	1,847,153,515.22
合计	3,236,286,312.59	1,847,153,515.22

**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
浙能乐清电厂工程三期	1,838,852,535.28	19,181,957.77	1,819,670,577.51	995,565,771.16	19,181,957.77	976,383,813.39
电厂煤场封闭改造项目	187,385,098.35		187,385,098.35	159,535,571.92		159,535,571.92
滨海热电厂8号锅炉项目	212,173,695.74		212,173,695.74	104,502,320.13		104,502,320.13
萧山发电厂化学储能电站项目	162,109,362.92		162,109,362.92	63,790,143.10		63,790,143.10

阿克苏热电厂二期热网（福州路至特色产业园）	105,974,265.07		105,974,265.07	53,695,012.49		53,695,012.49
滨海热电厂三期扩建项目				29,748,547.53		29,748,547.53
浙能绍兴滨海热力热网四期工程	118,911,967.61		118,911,967.61	679,660.48		679,660.48
乐能热力集中供热项目	41,570,485.64		41,570,485.64	41,509,164.89		41,509,164.89
1000MW 燃煤机组废水零排放关键技术研究及工程示范	25,614,264.43		25,614,264.43	25,614,264.43		25,614,264.43
脱硝尿素水解制氨改造	25,308,337.29		25,308,337.29	16,379,232.64		16,379,232.64
滨海热电全厂化水系统扩容项目	25,206,508.67		25,206,508.67			
其他项目	537,968,232.95	25,606,483.59	512,361,749.36	400,922,267.79	25,606,483.57	375,315,784.22
合计	3,281,074,753.95	44,788,441.36	3,236,286,312.59	1,891,941,956.56	44,788,441.34	1,847,153,515.22



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
浙能乐清电厂工程三期	6,501,770,000.00	995,565,771.16	863,627,154.65	310,536.27	20,029,854.26	1,838,852,535.28	16.79	16.79	39,107,777.01	22,765,128.53	3.72	自筹资金及外部借款
电厂煤场封闭改造项目	794,820,000.00	159,535,571.92	27,849,526.43			187,385,098.35	23.58	23.58				自筹
滨海热电厂8号锅炉项目	470,850,000.00	104,502,320.13	107,671,375.61			212,173,695.74	45.06	45.06				自筹
萧山发电厂化学储能电站项目	254,627,200.00	63,790,143.10	98,319,219.82			162,109,362.92	63.67	63.67				自筹
阿克苏热电厂二期热网（福州路至特色产业园）	137,712,800.00	53,695,012.49	52,279,252.58			105,974,265.07	76.95	76.95				自筹
滨海热电厂三期扩建项目	646,536,000.00	29,748,547.53			29,748,547.53		95.22	100.00				自筹
浙能绍兴滨海热力热网四期工程	360,000,000.00	679,660.48	118,232,307.13			118,911,967.61	33.03	33.03				自筹
乐能热力集中供热项目	129,230,000.00	41,509,164.89	61,320.75			41,570,485.64	32.17	32.17	885,090.87			自筹
1000MW 燃煤机组废水零排放关键技术研究及工程示范	42,000,000.00	25,614,264.43				25,614,264.43	60.99	60.99				自筹
脱硝尿素水解制氨改造	30,000,000.00	16,379,232.64	8,929,104.65			25,308,337.29	84.36	84.36				自筹
2020年滨海热电厂全厂化水系统扩容项目	90,000,000.00		25,206,508.67			25,206,508.67	90.16	90.16				自筹
合计	9,457,546,000.00	1,491,019,688.77	1,302,175,770.29	310,536.27	49,778,401.79	2,743,106,521.00	/	/	39,992,867.88	22,765,128.53	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 25、使用权资产

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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	64,204,311.30	1,422,467,698.76	482,519.51	1,487,154,529.57
2. 本期增加金额	2,201,678.14			2,201,678.14
租赁	2,201,678.14			2,201,678.14
3. 本期减少金额	71,045.85			71,045.85
其他减少	71,045.85			71,045.85
4. 期末余额	66,334,943.59	1,422,467,698.76	482,519.51	1,489,285,161.86
二、累计折旧				
1. 期初余额	16,977,268.42	177,871,895.84	257,542.15	195,106,706.41
2. 本期增加金额	8,774,487.65	45,067,093.93	179,019.62	54,020,601.20
(1) 计提	8,774,487.65	45,067,093.93	179,019.62	54,020,601.20
3. 本期减少金额	71,045.85			71,045.85
(1) 其他减少	71,045.85			71,045.85
4. 期末余额	25,680,710.22	222,938,989.77	436,561.77	249,056,261.76
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	40,654,233.37	1,199,528,708.99	45,957.74	1,240,228,900.10
2. 期初账面价值	47,227,042.88	1,244,595,802.92	224,977.36	1,292,047,823.16

## 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	围堤使用权	铁路专用线使用权	车库使用权	光纤使用权	特许使用权	软件	进场道路使用权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	2,467,655,212.70	169,819,156.31	38,926,068.50	6,722,674.44	3,231,059.03	319,274,000.00	386,555,895.42	95,640,764.70	3,487,824,831.10
2. 本期增加金额	136,346,407.55						2,482,377.87		138,828,785.42
(1) 购置	118,686,900.00						236,071.14		118,922,971.14
(2) 在建工程转入	17,659,507.55						2,246,306.73		19,905,814.28
3. 本期减少金额							884,615.42		884,615.42
(1) 处置							884,615.42		884,615.42
4. 期末余额	2,604,001,620.25	169,819,156.31	38,926,068.50	6,722,674.44	3,231,059.03	319,274,000.00	388,153,657.87	95,640,764.70	3,625,769,001.10
二、累计摊销									
1. 期初余额	513,403,111.51	136,525,324.30	38,926,068.50	5,789,695.70	3,115,023.00	18,971,353.33	311,851,416.15	74,206,925.11	1,102,788,917.60
2. 本期增加金额	26,055,427.67	3,811,941.08		94,377.42		6,956,845.80	14,307,743.74	2,163,041.86	53,389,377.57
(1) 计提	26,055,427.67	3,811,941.08		94,377.42		6,956,845.80	14,307,743.74	2,163,041.86	53,389,377.57
3. 本期减少金额							884,615.42		884,615.42
(1) 处置							884,615.42		884,615.42
4. 期末余额	539,458,539.18	140,337,265.38	38,926,068.50	5,884,073.12	3,115,023.00	25,928,199.13	325,274,544.47	76,369,966.97	1,155,293,679.75
三、减值准备									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	2,064,543,081.07	29,481,890.93		838,601.32	116,036.03	293,345,800.87	62,879,113.40	19,270,797.73	2,470,475,321.35
2. 期初账面价值	1,954,252,101.19	33,293,832.01		932,978.74	116,036.03	300,302,646.67	74,704,479.27	21,433,839.59	2,385,035,913.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 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	14,293,711.39	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	计入其他	
高安全型水系锌(离子)储能电池中试与系统应用推广	53,773,585.11						53,773,585.11
2019-2020 智能电厂研究及示范+工业互联网安全开发测试	21,578,649.79		173,812.06				21,752,461.85
其他项目	6,499,087.02	655,777.65	11,386.27			420,635.99	6,745,614.95
合计	81,851,321.92	655,777.65	185,198.33			420,635.99	82,271,661.91

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、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
道路使用费	126,492,796.86		13,612,393.60		112,880,403.26
排污权使用费	141,425,743.67		17,118,593.83		124,307,149.84
天然气机组长期维护费用	67,062,977.91		2,667,134.20		64,395,843.71
其他	99,359.64		99,359.64		
合计	335,080,878.08		33,497,481.27		301,583,396.81

## 30、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	171,049,951.77	42,693,275.29	175,699,287.89	43,855,609.30
内部交易未实现利润	229,496,903.48	57,374,225.87	166,905,734.84	41,726,433.71
可抵扣亏损	5,124,437,570.67	1,280,771,788.70	5,130,629,173.24	1,282,319,689.33
信用减值准备	83,373,885.44	20,830,132.59	89,828,716.91	22,446,577.83
应付职工薪酬	21,676,198.48	5,419,049.62	31,839,912.80	7,959,978.20
固定资产折旧	48,253,627.89	12,063,406.98	35,834,016.51	8,958,504.14
租赁负债	22,956,808.46	5,739,202.12	27,972,033.64	6,993,008.41
预提费用	41,279,887.24	10,319,971.81	76,971,401.04	19,242,850.26
递延收益	80,650,651.71	20,162,662.94	90,992,695.03	22,748,173.77
应收款项融资公允价值变动	2,298,334.12	574,583.53	3,031,333.07	757,833.27
土地使用权	168,888,634.71	42,222,158.68	168,888,634.68	42,222,158.67
其他	54,675,502.33	13,668,875.72	69,905,741.28	17,476,435.32
合计	6,049,037,956.30	1,511,839,333.85	6,068,498,680.93	1,516,707,252.21

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	4,921,828,847.83	1,230,457,211.94	5,283,503,284.56	1,320,875,821.12
固定资产税前抵扣差异	134,469,897.36	33,617,474.34	131,835,762.32	32,958,940.58
其他公允价值变动	55,860.00	13,965.00	330.00	82.50
使用权资产	22,842,016.50	5,710,504.13	31,266,626.00	7,816,656.50
合并日评估增值	510,811,101.16	127,702,775.29	531,222,813.31	132,805,703.33
合计	5,590,007,722.85	1,397,501,930.70	5,977,828,816.19	1,494,457,204.03

## (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	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

递延所得税资产	99,630,454.07	1,412,208,879.78	104,676,477.20	1,412,030,775.01
递延所得税负债	99,630,454.07	1,297,871,476.63	104,676,477.20	1,389,780,726.83

## (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
可抵扣亏损	4,601,854,751.42	1,883,736,960.22
资产减值准备	78,316,672.47	78,537,486.02
信用减值准备	13,435,159.02	271,949.28
递延收益	72,254,933.92	92,146,061.82
其他	533,774.00	
合计	4,766,395,290.83	2,054,692,457.34

## (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
2022 年	241,216,860.87	241,216,860.87	
2023 年	434,018,436.02	365,084,072.18	
2024 年	205,534,035.08	300,623,684.98	
2025 年	174,190,323.42	162,124,612.43	
2026 年	824,815,323.95	814,687,729.76	
2027 年	2,722,079,772.08		
合计	4,601,854,751.42	1,883,736,960.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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
杭州望江门热电项目	75,727,945.00	75,727,945.00	0.00	75,727,945.00	75,727,945.00	0.00
预付设备工程款	187,008,247.39		187,008,247.39	175,178,478.34		175,178,478.34
预付土地款	65,216,795.60		65,216,795.60	34,855,000.00		34,855,000.00
借款保证金				51,055,262.57		51,055,262.57
其他-项目前期费	426,395.55		426,395.55	140,028.87		140,028.87
合计	328,379,383.54	75,727,945.00	252,651,438.54	336,956,714.78	75,727,945.00	261,228,769.78

其他说明：

本公司从 1992 年至 2000 年 12 月 31 日期间，陆续向杭州望江门热电项目投入资金 11,420.48 万元，其中：4,000 万元作为资本金投入，计列长期股权投资项目，其余 7,420.48 万元作为融资投入，计列其他非流动资产项目。2001 年，由于杭州市城市规划和能源结构的调整，应杭州市人民政府的要求，该项目停建，本公司将对杭州望江门热电有限公司的长期股权投资转列其他非流动资产反映。本公司于 2001 年 9 月获得第一笔赔付金 38,476,855.00 元，冲减了其他非流动资产，



账余 75,727,945.00 元。根据浙江万邦资产评估有限公司出具的《浙江省电力开发公司整体改制为一人有限责任公司相关股东全部权益评估项目资产评估报告》（浙万评报（2009）87 号），并经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于浙江省电力开发公司改制实施方案的批复》（浙国资改（2009）20 号）确认，该余款预计无法收回，故公司对其全额计提减值准备。

### 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
信用借款	9,053,500,000.00	8,399,000,000.00
进口押汇	83,659,073.18	345,268,661.98
票据贴现	938,954,994.54	359,625,492.00
未到期应付利息	9,409,113.88	10,107,838.88
合计	10,085,523,181.60	9,114,001,992.86

#### (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

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	1,532,092.15	805,740.95
合计	1,532,092.15	805,740.95

### 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
银行承兑汇票	231,209,567.84	752,101,276.75
合计	231,209,567.84	752,101,276.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 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
应付工程及设备款	1,392,281,559.51	3,767,304,722.65
应付燃料款及运费	3,543,199,973.64	2,966,472,897.36

应付材料款	847,528,518.38	422,991,953.64
其他	569,713,232.80	280,942,992.95
合计	6,352,723,284.33	7,437,712,566.60

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
应付工程及设备款等	161,809,248.68	工程尚未结束或未结算，款项尚未结清
合计	161,809,248.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	1,287,977.21	54,135.40
合计	1,287,977.21	54,135.40

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□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
预收燃料款	65,161,525.77	97,331,344.82
预收供热款	34,913,668.12	42,072,496.22
其他	11,098,899.04	3,820,743.84
合计	111,174,092.93	143,224,584.88

## (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

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	217,421,099.36	1,217,302,521.77	1,216,327,789.25	218,395,831.88
二、离职后福利-设定提存计划	93,352,035.84	220,684,450.08	287,041,256.09	26,995,229.83
三、辞退福利		1,233,532.00	1,233,532.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	310,773,135.20	1,439,220,503.85	1,504,602,577.34	245,391,061.71

**(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	54,363,018.25	830,185,527.45	842,325,663.11	42,222,882.59
二、职工福利费	8,326,156.92	93,797,737.52	93,504,172.29	8,619,722.15
三、社会保险费	85,750,239.92	108,564,162.12	97,325,070.92	96,989,331.12
其中：医疗保险费	9,170,804.43	60,146,991.15	60,808,094.62	8,509,700.96
补充医疗保险	73,761,486.50	44,077,317.42	30,025,825.39	87,812,978.53
工伤保险费	2,817,948.99	4,152,139.81	6,354,547.20	615,541.60
生育保险费		51,110.03		51,110.03
其他		136,603.71	136,603.71	
四、住房公积金	8,034,269.91	135,745,995.00	136,393,277.00	7,386,987.91
五、工会经费和职工教育经费	60,947,414.36	26,460,827.98	24,434,041.64	62,974,200.70
六、其他短期薪酬		22,548,271.70	22,345,564.29	202,707.41
合计	217,421,099.36	1,217,302,521.77	1,216,327,789.25	218,395,831.88

**(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	85,410,379.68	144,554,407.50	208,040,846.29	21,923,940.89
2、失业保险费	610,560.57	3,823,198.80	3,840,813.43	592,945.94
3、企业年金缴费	7,331,095.59	72,306,843.78	75,159,596.37	4,478,343.00
合计	93,352,035.84	220,684,450.08	287,041,256.09	26,995,229.83

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
增值税	129,971,540.43	298,246,045.54
企业所得税	144,861,456.64	153,690,292.63
个人所得税	2,214,124.24	36,245,191.10
房产税	60,278,041.29	100,737,630.62
土地使用税	52,911,137.13	88,250,809.71
城市维护建设税	6,464,272.06	37,835,871.56

教育费附加	3,567,902.64	17,398,701.06
地方教育附加	2,416,648.82	11,637,181.13
环保税	7,277,843.01	17,715,794.66
其他	11,519,124.60	22,790,214.57
合计	421,482,090.86	784,547,732.58

**41、其他应付款****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
应付利息		
应付股利	4,005,503.36	4,005,503.36
其他应付款	1,097,708,502.69	1,310,785,587.05
合计	1,101,714,006.05	1,314,791,090.41

**应付利息**

□适用 √不适用

**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	4,005,503.36	4,005,503.36
合计	4,005,503.36	4,005,503.36

**其他应付款****(1). 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
质保押金	529,206,117.63	563,037,903.99
应付股权投资款		7,370,000.00
其他	568,502,385.06	740,377,683.06
合计	1,097,708,502.69	1,310,785,587.05

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√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
浙江省电力建设有限公司	284,379,005.89	仍在质保期内，该款项尚未至结算期
亿吉埃冷却系统贸易（北京）有限公司	6,564,829.46	仍在质保期内，该款项尚未至结算期
浙江天地环保科技股份有限公司	5,599,987.62	仍在质保期内，该款项尚未至结

		算期
浙江省联业能源发展有限公司	5,000,000.00	仍在质保期内,该款项尚未至结算期
合计	301,543,822.97	/

其他说明:

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,902,098,216.38	2,888,314,733.51
1年内到期的租赁负债	169,486,432.81	159,550,929.44
合计	4,071,584,649.19	3,047,865,662.95

其他说明:

于2022年6月30日,本公司一年内到期的长期借款中无逾期借款。

#### 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
应交税费-待转销项税	332,312,748.63	191,058,981.32
合计	332,312,748.63	191,058,981.32

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

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	15,811,457,998.00	15,106,886,665.00
抵押借款	400,000,000.00	400,000,000.00
信用借款	6,329,870,000.00	3,473,870,000.00
抵押及质押借款	1,775,000,000.00	1,956,131,515.05
应付利息	84,754,882.38	87,519,884.46
减:一年内到期的长期借款	3,902,098,216.38	2,888,314,733.51

合计	20,498,984,664.00	18,136,093,331.00
----	-------------------	-------------------

长期借款分类的说明：

单位：元 币种：人民币

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	15,811,457,998.00	15,106,886,665.00
抵押借款	400,000,000.00	400,000,000.00
信用借款	6,329,870,000.00	3,473,870,000.00
抵押及质押借款	1,775,000,000.00	1,956,131,515.05
应付利息	84,754,882.38	87,519,884.46
本金及应付利息	24,401,082,880.38	21,024,408,064.51
减：一年内到期部分		
质押借款	1,580,033,334.00	749,453,334.00
抵押借款		
信用借款	954,210,000.00	732,210,000.00
抵押及质押借款	1,283,100,000.00	1,319,131,515.05
应付利息	84,754,882.38	87,519,884.46
本金及应付利息	3,902,098,216.38	2,888,314,733.51
合计	20,498,984,664.00	18,136,093,331.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于 2022 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 3.55% 至 4.65%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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
租赁负债	912,764,695.30	960,946,311.14
合计	912,764,695.30	960,946,311.14

**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	30,000,000.00	30,000,000.00
专项应付款		
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

**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
运行维护储备资金	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□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	257,395,895.62		19,011,794.66	238,384,100.96	政府补助在以后年度摊销
合计	257,395,895.62		19,011,794.66	238,384,100.96	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
脱硝工程环境保护专项资金	32,590,809.54			5,231,004.49		27,359,805.05	与资产相关
脱硫工程环境保护专项资金	266,672.80			66,672.66		200,000.14	与资产相关
污染减排专项资金	23,960,631.88			2,006,451.21		21,954,180.67	与资产相关
超低排放补助	17,187,221.58			1,389,666.78		15,797,554.80	与资产相关
循环经济发展专项资金	39,750,716.45			4,223,710.12		35,527,006.33	与资产相关
供热管线建设补偿款	14,824,270.69			898,653.70		13,925,616.99	与资产相关
其他工程环境保护专项资金	14,109,314.02			1,092,757.58		13,016,556.44	与资产相关
工业有效投入财政专项奖励资金	8,880,398.43			784,878.72		8,095,519.71	与资产相关
节能财政专项资金	3,343,146.47			393,065.98		2,950,080.49	与资产相关
电厂煤堆场封闭改造项目专项补贴	90,656,814.62			2,517,411.66		88,139,402.96	与资产相关
海洋经济发展补助金	5,165,220.80			156,521.76		5,008,699.04	与资产相关
基础设施建设补助资金	788,000.00			251,000.00		537,000.00	与资产相关
宁镇路改造拆迁补偿款	718,212.89					718,212.89	与资产相关
镇海财政局公共租赁住房建设补助款	1,581,373.68					1,581,373.68	与资产相关
镇海电厂214省道改建淡水管迁移补偿款	3,573,091.77					3,573,091.77	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用



**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程保证金	13,367,116.81	29,076,286.59
待转销项税额	5,665,941.83	5,553,366.66
合计	19,033,058.64	34,629,653.25

**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	13,600,689,988.00						13,600,689,988.00

**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

**(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

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

**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）	23,233,031,671.38			23,233,031,671.38
其他资本公积	1,129,575,981.86	175,059,886.29		1,304,635,868.15
合计	24,362,607,653.24	175,059,886.29		24,537,667,539.53

**56、库存股**

√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
股份回购	339,352,959.62	381,148,218.28		720,501,177.90
合计	339,352,959.62	381,148,218.28		720,501,177.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

至2022年6月30日，本公司以集中竞价交易方式累计回购本公司股份191,957,239股，支付的资金总额为720,501,177.90元。

## 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	3,120,310,989.27	-361,674,436.71			-90,418,609.18	-271,255,827.53		2,849,055,161.74
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-32,326,810.87							-32,326,810.87
其他权益工具投资公允价值变动	3,152,637,800.14	-361,674,436.71			-90,418,609.18	-271,255,827.53		2,881,381,972.61
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	12,598,076.04	-1,562,380.51			-1,823.05	-1,418,449.10	-142,108.36	11,179,626.94
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	14,966,816.29	-1,555,088.30				-1,555,088.30		13,411,727.99
其他债权投资公允价值变动	-2,368,740.25	-7,292.21			-1,823.05	136,639.20	-142,108.36	-2,232,101.05
其他综合收益合计	3,132,909,065.31	-363,236,817.22			-90,420,432.23	-272,674,276.63	-142,108.36	2,860,234,788.68

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	会计政策变更	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,843,068,755.95	462,479.42	4,843,531,235.37			4,843,531,235.37
合计	4,843,068,755.95	462,479.42	4,843,531,235.37			4,843,531,235.37

**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	18,332,243,155.37	22,150,052,700.59
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	18,982,443.57	65,377,071.62
调整后期初未分配利润	18,351,225,598.94	22,215,429,772.21
加:本期归属于母公司所有者的净利润	398,227,131.75	-835,776,498.87
减:提取法定盈余公积		362,075,381.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		3,060,155,271.70
转作股本的普通股股利		
其他综合收益转入及其他		-393,802,978.56
期末未分配利润	18,749,452,730.69	18,351,225,598.94

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 18,982,443.57 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	31,832,530,408.79	32,720,841,419.88	25,658,111,372.07	23,397,202,363.60
其他业务	4,090,458,173.03	3,941,008,087.75	4,134,300,916.84	4,007,260,206.85

合计	35,922,988,581.82	36,661,849,507.63	29,792,412,288.91	27,404,462,570.45
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	电力及供热-分部	合计
商品类型		
电力销售	28,266,271,277.80	28,266,271,277.80
蒸汽销售	3,566,259,130.99	3,566,259,130.99
按经营地区分类		
浙江	29,328,900,488.00	29,328,900,488.00
新疆	417,658,062.47	417,658,062.47
宁夏	859,432,000.52	859,432,000.52
安徽	1,226,539,857.80	1,226,539,857.80
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	31,832,530,408.79	31,832,530,408.79
在某一时间段内确认		
合计	31,832,530,408.79	31,832,530,408.79

## (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

## 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	20,192,917.55	58,224,346.80
教育费附加	9,700,901.93	27,428,156.75
地方教育附加	6,288,108.41	18,285,708.74
印花税	37,421,087.70	27,869,006.25
房产税	45,258,302.81	50,023,527.87
土地使用税	31,917,584.97	36,541,071.92
环保税	10,141,872.79	13,194,333.73
其他	505,414.55	1,908,522.59
合计	161,426,190.71	233,474,674.65

## 63、销售费用

□适用 √不适用

## 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
职工薪酬及社会保险费	531,426,600.00	466,547,185.19
汽车费	21,217,108.12	21,102,694.94
咨询服务费	8,832,414.21	8,299,419.42
宣传广告费	48,351,253.69	48,809,117.65
租赁费	4,088,204.19	3,792,277.85
劳动保护费	2,971,243.48	2,565,220.75
长期资产折旧及摊销	13,637,315.34	13,976,186.79
差旅费	3,573,674.33	6,380,964.37
办公费	5,252,837.73	4,203,332.33
业务招待费	2,620,386.57	3,867,939.17
会议费	707,428.00	1,692,969.07
外部劳务费	557,222.72	383,288.56
警卫消防费	35,840,010.69	34,558,384.46
物业管理费	35,477,903.03	32,079,959.53
其他	11,332,565.97	14,620,716.99
合计	725,886,168.07	662,879,657.07

**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
委外研发费用	30,280,474.37	31,368,808.26
职工薪酬	26,609,732.69	46,719,224.01
其他	3,917,601.71	1,158,663.20
合计	60,807,808.77	79,246,695.47

**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
利息支出	680,418,433.49	566,167,104.35
减：利息收入	52,026,958.07	87,803,978.48
汇兑损益	7,408,571.26	2,536,942.07
银行手续费	3,501,049.17	3,660,000.77
合计	639,301,095.85	484,560,068.71

**67、其他收益**

√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
递延收益摊销	19,011,794.66	26,660,275.18
商贸流通业发展专项资金	262,640,800.00	173,530,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	1,478,274.34	1,078,305.10

其他政府补助	10,743,257.64	17,234,231.90
其他	189,089.34	13,874.65
合计	294,063,215.98	218,516,686.83

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,767,464,249.50	1,247,950,524.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		9,057.57
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	328,930,809.37	290,644,732.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,855,875.49	7,520,031.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-522,825.20	-1,128,503.23
合计	2,108,728,109.16	1,544,995,841.85

**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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	55,860.00	3,138,655.31
衍生金融资产	4,199,497.68	405,830.39
衍生金融负债	-1,532,092.15	
合计	2,723,265.53	3,544,485.70

**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	-148,457.14	7,462.86
应收账款坏账损失	-8,105,016.12	1,407,013.61
其他应收款坏账损失	-489,324.08	-1,206,948.58
应收款项融资减值损失	-51,008.26	-454,268.75
合计	-8,793,805.60	-246,740.86

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		32,307.69
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		-2,252,830.18
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-210,742.69	9,120.81
合计	-210,742.69	-2,211,401.68

**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
固定资产处置利得或损失	761,152.18	29,713,520.65
合计	761,152.18	29,713,520.65

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	39,228.08	167,676.08	39,228.08
其中：固定资产毁损报废利得	39,228.08	167,676.08	39,228.08
无形资产处置利得			
政府补助	212,834.63	18,275,300.00	212,834.63
工程补偿款		6,995,000.00	
违约金	470,560.00		470,560.00
保险赔款收入	258,923.01	235,053.10	258,923.01
无需支付的款项	624,410.14		624,410.14
罚没及违约赔偿收入	600,224.66		600,224.66
其他利得	2,078,277.49	6,032,515.84	2,078,277.49

合计	4,284,458.01	31,705,545.02	4,284,458.01
----	--------------	---------------	--------------

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
三供一业的相关补助		18,275,300.00	与收益相关
第五批工业发展资金补助	155,000.00		与收益相关
“2022 保就业”计划补贴	47,834.63		与收益相关
疫情补助	10,000.00		与收益相关

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	1,429,505.66	8,757,844.94	1,429,505.66
其中：固定资产毁损报废损失	1,429,505.66	8,757,844.94	1,429,505.66
无形资产处置损失			
对外捐赠	790,000.00	4,109,524.45	790,000.00
罚款支出	-138,327.26	349,775.98	-138,327.26
罚金、违约金	7,536.58		7,536.58
税收滞纳金	3,762,044.54		3,762,044.54
离退休费用	15,502,715.53	15,934,025.52	15,502,715.53
其他	1,854,194.62	1,039,435.57	1,854,194.62
合计	23,207,669.67	30,190,606.46	23,207,669.67

## 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	186,905,693.91	421,560,999.65
递延所得税费用	-2,845,447.48	-148,915,256.52



合计	184,060,246.43	272,645,743.13
----	----------------	----------------

## (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	52,065,793.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,016,448.42
子公司适用不同税率的影响	-628,413.06
调整以前期间所得税的影响	-191,358.69
非应税收入的影响	-523,709,703.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,226,982.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,320,433.44
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	688,040,275.64
研发费用加计扣除的影响	-958,480.58
其他	-55,938.26
所得税费用	184,060,246.43

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

## 78、现金流量表项目

## (1). 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
政府补助	275,774,643.63	246,888,812.57
利息收入	52,733,024.72	81,823,149.48
租赁收入	34,547,316.86	37,777,540.58
往来款和代垫款项	111,106,801.25	27,305,052.68
其他	10,989,906.54	9,989,428.30
合计	485,151,693.00	403,783,983.61

## (2). 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
付现费用	215,427,362.07	237,857,767.18
往来和代垫款项	566,108,262.44	
捐赠支出	200,000.00	4,109,524.45

其他	11,903,258.60	16,927,560.38
合计	793,638,883.11	258,894,852.01

## (3). 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
衍生金融工具交割款项	4,012,003.97	
合计	4,012,003.97	

## (4). 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
土地用途变更款项		62,435,500.00
衍生金融工具交割款项		1,752,434.07
合计		64,187,934.07

## (5). 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
支付银行承兑汇票保证金	11,237,967.00	
借款保证金收回	51,055,262.57	
附追索权的票据贴现		6,100,000.00
合计	62,293,229.57	6,100,000.00

## (6). 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
股份回购	381,148,218.28	
归还租赁款及利息	70,272,768.81	75,540,834.38
应收款项融资贴现损失		1,128,503.23
合计	451,420,987.09	76,669,337.61

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-131,994,452.74	2,450,970,210.48
加：资产减值准备	210,742.69	2,458,142.54

信用减值损失	8,793,805.60	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,842,227,862.44	2,782,004,370.43
使用权资产摊销	54,020,601.20	
无形资产摊销	53,389,377.57	50,606,195.65
长期待摊费用摊销	33,497,481.27	17,865,397.36
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）	-761,152.18	-21,123,351.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,390,277.58	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,723,265.53	-3,544,485.70
财务费用（收益以“-”号填列）	685,292,554.76	564,495,982.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,108,728,109.16	-1,544,995,841.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-178,104.77	-141,872,587.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,490,641.02	-7,042,669.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-920,869,270.95	-1,576,949,950.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,076,075,871.17	-182,458,037.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,532,529,669.24	358,178,082.30
其他	-5,907,851.43	8,872,862.69
经营活动产生的现金流量净额	1,049,716,057.26	2,757,464,320.60
<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		81,458,702.61
应收款项融资背书支付	123,990,970.03	198,902,118.54
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	12,563,887,863.68	16,011,953,826.16
减：现金的期初余额	10,840,535,132.35	18,566,255,489.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,723,352,731.33	-2,554,301,663.35

## (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	12,563,887,863.68	10,840,535,132.35
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,558,866,992.66	10,835,942,995.72
可随时用于支付的其他货币资金	5,020,871.02	4,592,136.63
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,563,887,863.68	10,840,535,132.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,535,820.00	保证金
应收账款	3,736,527,209.18	长期借款质押物
固定资产	1,940,344,570.70	长期借款质押物
无形资产	52,125,928.57	长期借款质押物
合计	5,736,533,528.45	/

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	9,650,057.74	6.7114	64,765,399.80
欧元	6,579.15	7.0084	46,109.31
港币	812,035.72	0.8552	694,444.83
其他应收款	-	-	
其中：美元	507,531.35	6.7114	3,406,245.90
欧元	0.00	7.0084	0.00

港币	191,600.00	0.8552	163,854.40
短期借款	-	-	
其中：美元	12,512,646.80	6.7114	83,977,377.73
欧元	0.00	7.0084	0.00
港币	0.00	0.8552	0.00
其他应付款	-	-	
其中：美元	0.00	6.7114	0.00
欧元	0.00	7.0084	0.00
港币	4,000.00	0.8552	3,420.76

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
脱硝工程环境保护专项资金	27,359,805.05	递延收益	5,231,004.49
脱硫工程环境保护专项资金	200,000.14	递延收益	66,672.66
污染减排专项资金	21,954,180.67	递延收益	2,006,451.21
超低排放补助	15,797,554.80	递延收益	1,389,666.78
循环经济发展专项资金	35,527,006.33	递延收益	4,223,710.12
供热管线建设补偿款	13,925,616.99	递延收益	898,653.70
其他工程环境保护专项资金	13,016,556.44	递延收益	1,092,757.58
工业有效投入财政专项奖励资金	8,095,519.71	递延收益	784,878.72
节能财政专项资金	2,950,080.49	递延收益	393,065.98
电厂煤堆场封闭改造项目专项补贴	88,139,402.96	递延收益	2,517,411.66
海洋经济发展补助金	5,008,699.04	递延收益	156,521.76
基础设施建设补助资金	537,000.00	递延收益	251,000.00
宁镇路改造拆迁补偿款	718,212.89	递延收益	0.00
镇海财政局公共租赁住房建设补助款	1,581,373.68	递延收益	0.00
镇海电厂 214 省道改建淡水管迁移补偿款	3,573,091.77	递延收益	0.00
商贸流通业发展专项资金	262,640,800.00	其他收益	262,640,800.00
其他政府补助	10,743,257.64	其他收益	10,743,257.64
其他政府补助	212,834.63	营业外收入	212,834.63

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

**85、其他**

适用 不适用

**八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江浙能镇海发电有限责任公司	浙江宁波	浙江宁波	火力发电	51.00		投资设立
浙江浙能温州发电有限公司	浙江温州	浙江温州	火力发电	66.98		投资设立
浙江浙能嘉兴发电有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	火力发电	70.00		投资设立
浙江浙能镇海联合发电有限公司	浙江宁波	浙江宁波	天然气发电	45.00		投资设立
浙江浙能北仑发电有限公司	浙江宁波	浙江宁波	火力发电	51.00		投资设立
浙江浙能钱清发电有限责任公司	浙江绍兴	浙江绍兴	火力发电	65.54		投资设立
浙江浙能乐清发电有限责任公司	浙江温州	浙江温州	火力发电	51.00		同一控制下的企业合并
浙江浙能嘉华发电有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	火力发电	77.00		投资设立
浙江浙能长兴发电有限公司	浙江长兴	浙江长兴	火力发电	95.00		投资设立
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	浙江宁波	浙江宁波	天然气发电	51.00		投资设立
浙江浙能金华燃机发电有限责任公司	浙江金华	浙江金华	天然气发电	76.00		投资设立
浙江浙能兰溪发电有限责任公司	浙江金华	浙江金华	火力发电	97.00		同一控制下的企业合并
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	浙江绍兴	浙江绍兴	火力发电	88.00		投资设立
浙江浙能富兴燃料有限公司	浙江宁波	浙江宁波	贸易行业	100.00		同一控制下的企业合并
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	浙江舟山	浙江舟山	火力发电	63.00		同一控制下的企业合并
浙江浙能绍兴滨海热力有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	热力供应销售	88.00		投资设立
浙江浙能镇海燃气热电有限责任公司	浙江宁波	浙江宁波	天然气发电	60.00		同一控制下的企业合并
浙江浙能常山天然气发电有限公司	浙江衢州	浙江衢州	天然气发电	100.00		投资设立
浙江浙能台州第二发电有限责任公司	浙江台州	浙江台州	火力发电	94.00		投资设立
浙江浙能电力工程技术有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电力设备及工程	100.00		投资设立
台州市联源热力有限公司	浙江台州	浙江台州	热力供应销售	95.00		投资设立
浙江华隆电力工程有限公司	浙江杭州	浙江杭州	工程维护	100.00		投资设立
浙能阿克苏热电有限公司	新疆阿克苏	新疆阿克苏	电力投资生产	100.00		投资设立
浙江浙能能源服务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	能源服务	100.00		投资设立
台州市台电能源工程技术有限公司	浙江台州	浙江台州	电力设备及工程	100.00		投资设立
宁夏枣泉发电有限责任公司	宁夏枣泉	宁夏枣泉	火力发电	51.00		同一控制下的企业合并
诸暨浙能普华恒泰股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江杭州	浙江杭州	股权投资、创业投资	99.85		投资设立
淮浙电力有限责任公司	安徽淮南	安徽淮南	火力发电	51.00		非同一控制下的合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:



本公司拥有浙江浙能镇海联合发电有限公司 45%的股权，浙江浙能镇海联合发电有限公司股东浙江能源国际有限公司承诺，对于浙江浙能镇海联合发电有限公司所有重大事项决策均与本公司意见一致，因此本公司表决权达到 70.00%。

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：

本公司拥有浙江浙能镇海联合发电有限公司 45%的股权，拥有表决权比例为 70%，有权决定该公司的财务和经营政策，故将其纳入合并财务报表范围。

本公司认购兰溪源泰股权投资合伙企业（有限合伙）98%份额，兰溪源泰股权投资合伙企业（有限合伙）约定需经全体合伙人一致同意方可作出决议，故本公司无法控制兰溪源泰股权投资合伙企业（有限合伙）。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司将诸暨浙能普华恒泰股权投资合伙企业（有限合伙）纳入合并范围。本公司拥有该合伙企业项目管理等活动的决策权，并享有被投资单位重大可变回报及其可变动性。

## (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
浙江浙能镇海发电有限责任公司	49.00	-55,288,680.12		446,159,749.26
浙江浙能北仑发电有限公司	49.00	-44,125,913.59		1,580,498,456.69
浙江浙能乐清发电有限责任公司	49.00	-116,926,999.20		736,557,076.58
浙江浙能嘉华发电有限公司	23.00	-89,290,959.35		749,838,184.83
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	37.00	-58,795,349.60		770,714,417.69
淮浙电力有限责任公司	49.00	47,391,298.94	-86,152,039.27	634,640,582.98

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
浙江浙能镇海发电有限责任公司	788,706,493.34	5,156,959,546.04	5,945,666,039.38	2,064,572,072.14	2,899,537,681.29	4,964,109,753.43	895,948,001.65	5,260,198,858.28	6,156,146,859.93	2,143,184,338.79	2,919,065,676.34	5,062,250,015.13
浙江浙能北仑发电有限公司	3,061,245,944.53	1,126,731,295.49	4,187,977,240.02	831,658,324.12	70,351,861.47	902,010,185.59	2,764,566,315.13	1,145,682,949.18	3,910,249,264.31	495,539,272.03	38,690,052.98	534,229,325.01
浙江浙能乐清发电有限责任公司	1,099,115,701.06	5,183,868,119.33	6,282,983,820.39	3,036,563,663.25	1,729,088,370.49	4,765,652,033.74	1,165,221,545.97	4,755,087,714.96	5,920,309,260.93	2,190,225,973.80	1,974,592,396.56	4,164,818,370.36
浙江浙能嘉华发电有限公司	1,262,151,348.22	4,430,402,194.09	5,692,553,542.31	886,340,457.33	1,423,547,111.79	2,309,887,569.12	2,142,026,297.33	4,789,121,844.68	6,931,148,142.01	1,682,803,500.83	1,477,457,105.58	3,160,260,606.41
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	864,783,152.64	6,299,077,657.36	7,163,860,810.00	990,091,443.40	4,045,505,461.34	5,035,596,904.74	1,201,280,739.82	6,468,180,469.98	7,669,461,209.80	1,656,505,232.73	3,725,785,721.53	5,382,290,954.26
淮浙电力有限责任公司	561,078,722.39	2,297,394,805.41	2,858,473,527.80	856,547,790.44	703,224,464.36	1,559,772,254.80	569,557,698.65	2,444,473,308.87	3,014,031,007.52	1,178,027,146.35	461,715,446.24	1,639,742,592.59

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
浙江浙能镇海发电有限责任公司	1,925,177,208.65	-112,340,558.85	-112,340,558.85	630,686,159.59	1,640,327,049.78	74,260,080.77	74,260,080.77	208,995,760.35
浙江浙能北仑发电有限公司	2,338,140,118.95	-90,052,884.87	-90,052,884.87	442,928,281.39	1,914,352,592.82	91,437,366.93	91,437,366.93	122,405,630.48
浙江浙能乐清发	3,016,653,130.01	-238,292,472.48	-238,292,472.48	363,841,921.10	2,278,548,286.85	-88,830,703.42	-88,830,703.42	17,021,242.12

电有限责任公司								
浙江浙能嘉华发电有限公司	4,340,208,512.52	-388,221,562.41	-388,221,562.41	-294,786,507.99	4,078,990,720.04	-81,773,304.88	-81,773,304.88	31,395,878.18
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	2,478,352,329.48	-158,906,350.28	-158,906,350.28	-82,697,222.63	1,899,452,224.15	-62,164,853.99	-62,164,853.99	247,461,746.09
淮浙电力有限责任公司	1,312,573,958.88	96,716,936.61	96,716,936.61	-159,088,343.32	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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	
淮浙煤电有限责任公司	安徽淮南	安徽淮南	火力发电及煤炭生产销售	49.57		权益法
国能浙江宁海发电有限公司	浙江杭州	浙江杭州	火力发电	40.00		权益法
核电秦山联营有限公司	浙江海盐	浙江海盐	核电	20.00		权益法
国能浙江北仑第三发电有限公司	浙江宁波	浙江宁波	火力发电	40.00		权益法
秦山核电有限公司	浙江海盐	浙江海盐	核电	28.00		权益法
三门核电有限公司	浙江三门	浙江三门	核电	20.00		权益法
中国核能电力股份有限公司	北京市	北京市	核电	2.55		权益法

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:

本集团对中国核能电力股份有限公司的持股比例虽然低于 20%, 但是中国核能电力股份有限公司董事会 15 名董事中的 1 名由本集团任命, 并担任中国核电战略与投资委员会委员, 以参与中国核电的重要财务和经营决策, 本集团从而能够对中国核能电力股份有限公司施加重大影响, 故将其作为联营企业核算。

## (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：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	淮浙煤电有 限责任公司	国能浙江宁 海发电有限 公司	核电秦山联营 有限公司	淮浙煤电有 限责任公司	国能浙江宁 海发电有限 公司	核电秦山联营 有限公司
流动资产	93,085.52	108,615.92	532,118.75	75,977.66	103,041.45	443,090.86
非流动资产	517,352.69	666,132.68	1,106,307.82	567,409.27	690,173.72	1,147,972.93
资产合计	610,438.22	774,748.60	1,638,426.57	643,386.93	793,215.17	1,591,063.79
流动负债	142,857.89	170,150.60	534,419.34	215,229.74	170,296.82	319,977.06
非流动负债	140,853.77	46,446.67	181,056.92	146,951.40	115,400.63	321,354.45
负债合计	283,711.66	216,597.27	715,476.26	362,181.14	285,697.46	641,331.51
少数股东权益	365.30			370.54		
归属于母公司股东 权益	326,361.26	558,151.33	922,950.31	280,835.24	507,517.72	949,732.28
按持股比例计算的 净资产份额	161,765.85	223,260.53	184,590.06	139,200.20	203,007.09	189,946.46
调整事项	2,670.23			2,670.23		
--商誉	2,670.23			2,670.23		
--内部交易未实现 利润						
--其他						
对联营企业权益投 资的账面价值	162,862.86	223,260.53	184,574.95	141,870.44	203,007.09	189,946.46
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值						
营业收入	374,028.50	507,406.62	380,022.23	325,646.26	451,639.34	350,432.81
净利润	64,661.42	50,633.61	133,454.35	20,144.35	45,656.61	113,875.36
终止经营的净利润						
其他综合收益			-121.43			-201.61
综合收益总额	64,661.42	50,633.61	133,332.92	20,144.35	45,656.61	113,673.75
本年度收到的来自 联营企业的股利	11,062.84		32,360.00			35,640.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	国能浙江北仑 第三发电有限 公司	秦山核电有限 公司	国能浙江北仑 第三发电有限 公司	秦山核电有限 公司
流动资产	94,924.35	470,744.28	50,506.64	426,955.72
非流动资产	227,022.83	1,988,320.71	233,675.75	2,044,018.00
资产合计	321,947.17	2,459,064.99	284,182.39	2,470,973.72
流动负债	40,001.71	971,056.03	40,829.66	897,504.03
非流动负债	2,227.47	735,912.06	2,326.70	769,418.65
负债合计	42,229.18	1,706,968.09	43,156.36	1,666,922.68

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	279,717.99	752,096.91	241,026.03	804,051.04
按持股比例计算的净资产份额	111,887.20	210,587.13	96,410.41	225,134.29
调整事项		18,322.00		18,322.00
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		18,322.00		18,322.00
对联营企业权益投资的账面价值	111,982.79	228,847.09	96,410.41	243,456.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	268,119.25	346,409.23	183,318.13	324,813.93
净利润	38,930.95	93,356.43	21,643.80	82,205.23
终止经营的净利润				
其他综合收益	-356.18			-591.38
综合收益总额	38,574.77	93,356.43	21,643.80	81,613.86
本年度收到的来自联营企业的股利		41,216.00		32,536.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	三门核电有限公司	中国核能电力股份有限公司	三门核电有限公司	中国核能电力股份有限公司
流动资产	334,086.76	7,255,505.59	391,089.14	5,775,658.91
非流动资产	5,754,149.00	35,972,120.63	5,748,653.36	35,186,479.70
资产合计	6,088,235.76	43,227,626.23	6,139,742.50	40,962,138.62
流动负债	1,073,367.92	6,617,117.62	1,082,394.86	6,557,257.18
非流动负债	3,679,446.75	22,358,597.72	3,660,152.37	21,877,050.60
负债合计	4,752,814.67	28,975,715.34	4,742,547.24	28,434,307.78
少数股东权益		5,414,444.53		4,915,509.29
归属于母公司股东权益	1,335,421.09	8,837,466.36	1,397,195.26	7,612,321.55
按持股比例计算的净资产份额	267,084.22	218,271.22	279,439.05	202,257.73
调整事项	-83.41	89,835.84	-83.41	84,196.55
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-83.41	89,835.84	-83.41	84,196.55
对联营企业权益投资的账面价值	267,000.81	308,107.06	279,355.64	286,454.28
存在公开报价的联营企业权				

益投资的公允价值				
营业收入	347,199.39	3,457,246.78	305,372.05	3,006,774.07
净利润	66,073.74	983,471.37	40,628.25	810,485.59
终止经营的净利润				
其他综合收益		-752.78		-894.27
综合收益总额	66,073.74	982,718.59	40,628.25	809,591.32
本年度收到的来自联营企业的股利	26,040.00	6,983.62	13,840.00	5,792.50

## (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：万元 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	47,750.02	35,892.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,717.28	4,630.92
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,717.28	4,630.92
联营企业：		
投资账面价值合计	1,295,868.15	1,225,119.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	27,946.87	18,398.28
--其他综合收益	-12.14	-18.27
--综合收益总额	29,078.53	18,380.01

## (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

1、2018年8月，经本公司2018年第二次临时股东大会审议通过，本公司参与投资浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）。本公司未能拥有该企业的项目管理等活动的决策权，故未纳入合并财务报表范围，按照长期股权投资-联营公司核算。

2、2019年9月，经本公司第三届董事会第十三次会议审议通过，本公司参与设立浙江浙能普华股权投资有限公司，并参与发起设立绍兴柯桥浙能普华堃泰股权投资合伙企业（有限合伙）。2022年2月，经本公司第四届董事会第九次会议审议通过，本公司与浙江浙能普华股权投资有限公司、浙江省新能源投资集团股份有限公司组建专项基金兰溪源泰股权投资合伙企业（有限合伙）。



本公司未能拥有该等企业的项目管理等活动的决策权，故未纳入合并财务报表范围，按照长期股权投资-联营公司核算。

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

#### （一）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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

此外，对于应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资和其他应收款，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、从第三方获取担保的可能性、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。

于2022年6月30日，本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

#### （二）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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2022年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年内	1-3年	3年以上
短期借款	10,085,523,181.60	10,240,447,749.62	10,240,447,749.62		
长期借款	20,498,984,664.00	24,997,807,385.31	525,215,249.27	10,203,222,955.72	14,269,369,180.32
长期应付款	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
一年内到期的非流动负债	4,071,584,649.19	4,537,901,291.48	4,537,901,291.48		
应付票据	231,209,567.84	231,209,567.84	231,209,567.84		
应付账款	6,352,723,284.33	6,352,723,284.33	6,352,723,284.33		
其他应付款	1,101,714,006.05	1,101,714,006.05	1,101,714,006.05		
合计	42,371,739,353.01	47,491,803,284.64	22,989,211,148.60	10,203,222,955.72	14,299,369,180.32

项目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年内	1-3年	3年以上
短期借款	9,114,001,992.86	9,379,383,413.56	9,379,383,413.56		
长期借款	18,136,093,331.00	24,230,771,467.18	811,374,474.73	7,887,077,152.72	15,532,319,839.73
长期应付款	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
一年内到期的非流动负债	3,047,865,662.95	3,432,350,194.96	3,432,350,194.96		
应付票据	752,101,276.75	752,101,276.75	752,101,276.75		
应付账款	7,437,712,566.60	7,437,712,566.60	7,437,712,566.60		
其他应付款	1,314,791,090.41	1,314,791,090.41	1,314,791,090.41		
合计	39,832,565,920.57	46,577,110,009.46	23,127,713,017.01	7,887,077,152.72	15,562,319,839.73

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止2022年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	港币项目	欧元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	64,765,399.80	694,444.83	46,109.31	65,505,953.94
其他应收款	3,406,245.90	163,854.40		3,570,100.31
小计	68,171,645.70	858,299.23	46,109.31	69,076,054.25
外币金融负债：				
短期借款	83,977,377.73			83,977,377.73
应付票据及应付账款				
其他应付款		3,420.76		3,420.76
小计	83,977,377.73	3,420.76		83,980,798.49

项目	期初余额			
	美元项目	港币项目	欧元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	172,593,056.06	1,224,263.41	47,499.49	173,864,818.96
其他应收款	1,350,341.89	156,651.14		1,506,993.03
小计	173,943,397.95	1,380,914.55	47,499.49	175,371,811.99
外币金融负债：				
短期借款	345,409,423.28			345,409,423.28
应付票据及应付账款	182,665,284.03			182,665,284.03
其他应付款	4,017,966.14	25,503.81		4,043,469.95
小计	532,092,673.45	25,503.81		532,118,177.26

截止2022年6月30日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约1,286,732.14元。

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款等带息债务。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。于2022年6月30日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为21,978,457,998.00元。

金融负债	2022年6月30日	2021年12月31日
浮动利率：		
质押借款	15,691,457,998.00	15,106,886,665.00
信用借款	4,112,000,000.00	3,473,870,000.00
质押及抵押借款	1,775,000,000.00	1,956,131,515.05
抵押借款	400,000,000.00	400,000,000.00

进口押汇		345,268,661.98
长期应付款		
银行承兑汇票贴现		
小计	21,978,457,998.00	21,282,156,842.03
固定利率：		
质押借款	120,000,000.00	
信用借款	11,271,370,000.00	8,399,000,000.00
质押及抵押借款		
抵押借款		
进口押汇	83,659,073.18	
长期应付款		
银行承兑汇票贴现	938,954,994.54	359,625,492.00
小计	12,413,984,067.72	8,758,625,492.00
合计	34,392,442,065.72	30,040,782,334.03

本公司总部财务部门持续监控本公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2022年度及2021年度本公司并无利率互换安排。

截止2022年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约82,419,217.49元(2021年6月30日：约77,436,650.09元)。

### 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

于2022年6月30日，如果本公司持有上述各类投资的预期价格上涨或下跌10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少其他综合收益约593,317,909.38元。

## 十一、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	146,580.00	4,199,497.68		4,346,077.68
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	146,580.00	4,199,497.68		4,346,077.68
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	146,580.00			146,580.00
(3) 衍生金融资产		4,199,497.68		4,199,497.68
(二) 其他债权投资			354,843,457.80	354,843,457.80
(三) 其他权益工具投资	6,051,480,455.38		1,859,425,002.98	7,910,905,458.36
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	6,051,627,035.38	4,199,497.68	2,214,268,460.78	8,270,094,993.84
(六) 交易性金融负债		1,532,092.15		1,532,092.15
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融		1,532,092.15		1,532,092.15

负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,532,092.15		1,532,092.15
其他				
持续以公允价值计量的负债总额		1,532,092.15		1,532,092.15

## 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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

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。

## 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

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

## 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、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 (%)
浙江省能源集团有限公司	杭州市天目山路 152 号	实业投资	1,000,000.00	72.18	72.18

本企业的母公司情况的说明

于 2022 年 6 月 30 日，浙能集团及其子公司浙江浙能兴源节能科技有限公司和浙江能源国际有限公司分别持有本公司 931,266.70 万股、50,050.00 万股和 411.19 万股，合计持有 981,727.89 万股，占公司股本的 72.18%。

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 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
淮浙煤电有限责任公司	联营企业
温州燃机发电有限公司	联营企业
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	联营企业
浙江省能源集团财务有限责任公司	联营企业
浙江浙能普华股权投资有限公司	联营企业
大同市南郊城区发煤站有限责任公司	联营企业
宁夏银星发电有限责任公司	联营企业
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	联营企业
长兴远大能源服务有限公司	联营企业
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波海运股份有限公司	母公司的控股子公司
浙江越华能源检测有限公司	母公司的控股子公司
临安嘉盛环保有限公司	母公司的控股子公司
浙江浙能科服能源技术有限公司	母公司的控股子公司
浙江天地环保科技股份有限公司	母公司的控股子公司

浙江浙石油贸易有限公司	母公司的控股子公司
浙江黄岩热电有限公司	母公司的控股子公司
浙江浙能消防服务有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能保安服务有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能兴源节能科技有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能港口运营管理有限公司	母公司的全资子公司
浙江能源天然气集团有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能天然气管网有限公司	母公司的全资子公司
浙江天虹物资贸易有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能石油新能源有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
浙江省电力建设有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能技术研究院有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能碳资产管理有限公司	母公司的全资子公司
上海璞能融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
浙江浙能绿城体育文化发展有限公司	其他

## 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：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
浙江浙能天然气管网有限公司	天然气采购	340,805,864.04	635,309,424.80
浙江能源天然气集团有限公司	天然气采购	454,164,321.05	576,748,270.34
大同市南郊城区发煤站有限责任公司	燃煤	733,749,698.56	473,862,972.30
浙江天虹物资贸易有限公司	设备及物资材料	368,577,392.28	255,734,533.84
浙江天地环保科技股份有限公司	工程施工、委托运营及材料采购	188,554,813.34	300,559,228.23
浙江浙能兴源节能科技有限公司	供热、技术服务	265,908,743.61	144,346,741.84
浙江省电力建设有限公司	工程施工及监理	550,280,601.97	96,982,605.05
浙江浙能石油新能源有限公司	燃油、材料	180,368,874.70	83,534,190.89
浙江浙能技术研究院有限公司	技术监督	65,062,593.08	37,334,728.39
浙江浙能消防服务有限公司	消防服务	10,418,662.89	14,475,103.40
宁波海运股份有限公司	运输服务	609,455,158.61	13,454,274.45
浙江浙能保安服务有限公司	保安服务	12,757,496.71	13,104,626.34

浙江越华能源检测有限公司	燃煤检测	26,862,152.34	4,621,798.41
浙江浙能港口运营管理有限公司	上仓服务	78,333,016.14	2,898,919.54
浙江省能源集团财务有限责任公司	委托贷款手续费、财务顾问费	1,926,415.07	377,358.49
淮浙煤电有限责任公司	燃煤	815,619,566.30	
浙江浙能绿城体育文化发展有限公司	广告宣传费	47,150,943.41	47,169,811.34
其他	物资材料采购、培训费等	26,317,240.34	35,884,011.65

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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
温州燃机发电有限公司	对外提供劳务	7,032,144.25	5,496,105.91
浙江天地环保科技股份有限公司	原材料销售及提供劳务	59,599,158.68	108,188,840.91
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	燃煤、检修、运维	703,549,925.10	408,697,285.75
淮浙煤电有限责任公司	供热	11,008,170.64	2,175,442.48
浙江浙能兴源节能科技有限公司	工程检修	94,460,413.25	45,144,048.86
临安嘉盛环保有限公司	燃煤	42,231,705.83	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	燃煤	35,176,521.88	
宁夏银星发电有限责任公司	燃煤、其他	54,837.74	31,283,763.53
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	运行维护、工程检修	17,030,703.36	16,418,469.01
浙江黄岩热电有限公司	燃煤、运行维护	22,541.51	1,438,606.80
浙江省电力建设有限公司	供热		1,300.00
长兴远大能源服务有限公司	工程管理服务、工程检修	3,695,668.81	2,163,633.02
其他	工程管理服务、工程检修	5,642,724.29	41,201,383.38

## 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
浙江浙能港口运营管理有限公司	房屋及建筑物、码头港口	23,861,959.55	25,020,000.00
浙江省能源集团财务有限责任公司	房屋及建筑物	1,704,003.90	1,704,003.90
浙江浙能兴源节能科技有限公司	房屋及车库	376,385.34	376,385.34
浙江浙能普华股权投资有限公司	房屋及建筑物		182,500.00
浙江天虹物资贸易有限公司	房屋及建筑物		63,716.82
浙江浙石油贸易有限公司	房屋及建筑物	60,550.46	60,550.46



本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
浙江浙能兴源节能科技有限公司	房屋及建筑物	3,000,000.00	1,500,000.00								
浙能集团	房屋及建筑物	549,091.35	572,438.10								
浙江天地环保科技有限公司	房屋及建筑物		428,571.43					58,541.62			
浙江浙能科服能源技术有限公司	房屋及建筑物					3,407,431.27		492,133.14			
浙江浙能融资租赁有限公司	车辆及其他运输工具	120,000.00	155,176.99								
浙江浙能融资租赁有限公司	机器设备					60,944,870.28	61,605,930.65	16,324,290.19	20,436,118.61		
上海璞能融资租赁有限公司	机器设备					11,776,203.58	10,224,657.21	10,395,881.86	10,224,657.21		

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

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	217.53 万元	175.77 万元

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

## 1) 售后回租

根据子公司宁夏枣泉发电有限公司与上海璞能融资租赁有限公司(以下简称“上海璞能”)签订的《融资租赁合同》，宁夏枣泉发电有限公司将其机器设备和运输工具出售给上海璞能，再由上海璞能出租给宁夏枣泉发电有限公司。由于固定资产的风险报酬并未发生实质性转移，合同规定结清合同价款后，宁夏枣泉发电有限公司有权以名义货价一元留购取得所有权，故按照实质重于形式的原则对该交易视同抵押借款进行了会计处理。2022 年本集团无新增融资租赁款。于 2022 年 6 月 30 日，宁夏枣泉发电有限公司借款余额为 400,000,000.00 元，全部为长期借款。2022 年 1-6 月，宁夏枣泉发电有限公司公司确认对上海璞能的利息支出为 8,918,000.00 元。

## 2) 融资租入

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上年同期确认的租赁费用	2022 年 6 月 30 日长期应付融资租赁款
浙江浙能融资租赁有限公司	浙江浙能中煤舟山有限责任公司	机器设备	1,240,122.46	3,092,038.67	85,574,415.48
	浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	机器设备	3,959,844.67	5,091,274.44	95,982,450.95
	浙江浙能镇海发电有限责任公司	机器设备	11,124,323.06	12,252,805.50	452,884,738.48
上海璞能融资租赁有限公司	浙江浙能镇海发电有限责任公司	机器设备	10,395,881.86	10,224,657.21	421,729,560.50
合计			26,720,172.05	30,660,775.82	1,056,171,165.41

## 3) 资金管理及借贷

根据本公司及下属子公司与财务公司签订的《金融服务合作协议》，由财务公司为本公司及下属子公司提供金融服务，具体包括存款、贷款、资金结算等。

本公司及子公司存放于财务公司款项余额：

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
存放于财务公司款项余额	12,283,825,959.73	10,461,226,120.80

2022年1-6月本公司及子公司从财务公司取得的存款利息收入：

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
从财务公司取得的存款利息收入	51,037,444.39	81,153,287.87

2022年1-6月财务公司向本公司及下属子公司发放贷款及委托贷款：

项目	借款本金	借款利息
期初余额	11,432,300,000.00	13,062,470.01
本期增加	12,834,500,000.00	253,921,265.37
本期还款	10,995,900,000.00	253,182,454.58
期末余额	13,270,900,000.00	13,801,280.80

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	248,180,935.65	395,799.32	251,916,595.80	3,895,353.57
应收账款	浙江天地环保科技股份有限公司	85,164,617.93	768,084.40	98,646,576.63	767,878.69
应收账款	浙江浙能兴源节能科技有限公司	3,302,679.94	5,323.21	81,045,671.67	153,575.03
应收账款	淮浙煤电有限责任公司	28,391,914.26	88,411.11	23,548,751.79	101,588.46
应收账款	温州燃机发电有限公司	7,351,500.00	14,832.57	14,051,226.05	48,100.00
应收账款	浙江浙能港口运营管理有限公司	25,020,000.00	59,475.60		
应收账款	浙江浙能长兴天然气热电有限公司	8,951,272.40	21,278.27		
应收账款	其他	6,553,734.88	14,565.23	9,752,597.54	24,490.84
合同资产	浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	7,685,540.00	223,858.50	7,685,540.00	11,959.29
合同资产	浙江浙能长兴天然气热电有限公司			1,884,478.40	10,363.17
合同资产	浙江天地环保科技股份有限公司	1,059,522.28	10,599.84	1,015,857.94	8,141.32
合同资产	温州燃机发电有限公司	801,188.10	6,523.78	481,857.63	749.81
合同资产	淮浙煤电有限责任公司			95,772.50	346.70
合同资产	其他	3,528.00	8.39	49,528.00	117.74
预付款项	浙江能源天然气集团有限公司			18,319,337.42	
预付款项	浙江浙能天然气管网有限公司	100,636,046.51			
预付款项	浙江天虹物资贸易有限公司	168,857.30		12,585,787.82	
预付款项	浙江浙能石油新能源有限公司	10,375,369.87		4,797,681.90	
预付款项	浙江浙能融资租赁有限公司			1,944,330.70	
预付款项	浙江天地环保科技股份有限公司	5,723,448.20		1,062,021.10	
预付款项	其他	7,381,606.52		371,890.92	
其他应收款	浙江省电力建设有限公司	2,810,551.77	29,200.66	2,157,436.51	5,128.49
其他应收款	浙江浙能兴源节能科技有限公司	1,395,000.00	8,425.50	407,985.00	22,502.04
其他应收款	浙江天地环保科技股份有限公司	1,135,735.76	12,819.54		
其他应收款	其他	443,574.46	7,895.42	162,110.05	60,694.35

## (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	浙江天地环保科技股份有限公司	378,473,007.37	475,691,229.87
应付账款	浙江省电力建设有限公司	420,133,806.44	429,771,335.41
应付账款	浙江天虹物资贸易有限公司	255,749,257.78	374,234,739.22
应付账款	宁波海运股份有限公司	131,323,806.23	311,013,666.85
应付账款	淮浙煤电有限责任公司	169,785,345.84	191,899,650.05
应付账款	浙江浙能技术研究院有限公司	102,826,813.93	187,320,259.44
应付账款	浙江浙能兴源节能科技有限公司	40,430,013.15	127,708,908.34
应付账款	浙江浙能港口运营管理有限公司	30,092,071.32	73,562,524.53
应付账款	国能浙江北仑第一发电有限公司	43,422,619.40	61,427,096.47
应付账款	浙江浙能石油新能源有限公司	31,649,243.27	47,683,273.81
应付账款	浙江越华能源检测有限公司	260,000.00	28,521,256.67
应付账款	大同市南郊城区发煤站有限责任公司	86,362,567.16	28,128,280.31
应付账款	浙江能源天然气集团有限公司	8,613.72	25,061,081.97
应付账款	浙江浙能资产经营管理有限公司		4,969,811.26
应付账款	其他	11,429,923.88	44,456,259.95
应付票据	浙江省电力建设有限公司	86,897,802.26	92,227,902.10
应付票据	浙江天地环保科技股份有限公司	19,079,041.79	50,641,480.56
应付票据	浙江浙能天然气管网有限公司		38,000,000.00
应付票据	淮浙煤电有限责任公司	100,000,000.00	
应付票据	浙江浙能兴源节能科技有限公司	2,400,000.00	
其他应付款	淮浙煤电有限责任公司		490,000,000.00
其他应付款	浙江省电力建设有限公司	315,743,622.43	381,345,133.93
其他应付款	浙江浙能石油新能源有限公司		3,464,976.09
其他应付款	浙江天地环保科技股份有限公司	8,857,514.00	51,669,653.66
其他应付款	浙江天虹物资贸易有限公司	1,012,030.00	9,432,931.76
其他应付款	其他	2,687,847.14	1,108,442.82
合同负债	浙江天地环保科技股份有限公司	524,305.17	1,311,956.00
合同负债	临安嘉盛环保有限公司		483,739.04
合同负债	浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	5,491,800.00	
合同负债	浙江浙能碳资产管理有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
其他非流动负债	浙江省电力建设有限公司		10,490,000.00
其他非流动负债	浙江天地环保科技股份有限公司		125,300.00
租赁负债	浙江浙能融资租赁有限公司	516,257,347.48	670,734,505.51
租赁负债	上海璞能融资租赁有限公司	378,465,320.36	421,755,097.74
租赁负债	浙江浙能科服能源技术有限公司	15,487,797.77	18,360,129.05
租赁负债	浙江天地环保科技股份有限公司	845,265.70	1,254,762.42
一年内到期的非流动负债	浙江浙能融资租赁有限公司	118,184,257.43	112,733,833.15
一年内到期的非流动负债	上海璞能融资租赁有限公司	43,264,240.14	38,286,938.18
一年内到期的非流动负债	浙江浙能科服能源技术有限公司	5,736,857.37	5,617,565.60
一年内到期的非流动负债	浙江天地环保科技股份有限公司	810,478.40	365,053.95

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 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

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 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

本公司拟与关联方浙江省能源集团有限公司、浙江省新能源投资集团股份有限公司、浙江天地环保科技股份有限公司、浙江浙能燃气股份有限公司和浙江浙能技术研究院有限公司共同组建浙江省白马湖实验室有限公司，本公司将以现金方式认缴出资人民币 3 亿元，占股 15%。

### 十六、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、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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（a）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（b）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（c）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：（a）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；（b）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的业务单一，主要为电力及供热销售收入，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

## (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

## 十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	417,207,106.44
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	5,831,982.49
合计	423,039,088.93

## (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	5,831,982.49	1.38	5,831,982.49	100.00	0.00	5,831,982.49	1.25	5,831,982.49	100.00	0.00
其中：										
杭州联发电化有限公司	5,527,330.41	1.31	5,527,330.41	100.00	0.00	5,527,330.41	1.18	5,527,330.41	100.00	0.00
浙江最红控股集团有限公司	304,652.08	0.07	304,652.08	100.00	0.00	304,652.08	0.07	304,652.08	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	417,207,106.44	98.62	658,111.13	0.16	416,548,995.31	461,185,636.83	98.75	925,854.39	0.20	460,259,782.44
其中：										
组合 2	328,307,098.42	77.61	658,111.13	0.20	327,648,987.29	389,698,088.83	83.44	925,854.39	0.24	388,772,234.44
组合 5	88,900,008.02	21.01	0.00	0.00	88,900,008.02	71,487,548.00	15.31	0.00	0.00	71,487,548.00
合计	423,039,088.93	/	6,490,093.62	/	416,548,995.31	467,017,619.32	/	6,757,836.88	/	460,259,782.44



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
杭州联发电化有限公司	5,527,330.41	5,527,330.41	100.00	预计无法收回
浙江最红控股集团有限公司	304,652.08	304,652.08	100.00	预计无法收回
合计	5,831,982.49	5,831,982.49	100.00	/

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:组合2

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	328,307,098.42	658,111.13	0.20
合计	328,307,098.42	658,111.13	0.20

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见会计报表附注。

组合计提项目:组合5

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	88,900,008.02	0.00	0.00
合计	88,900,008.02	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见会计报表附注。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□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	
单项	5,831,982.49					5,831,982.49
组合	925,854.39	658,111.13	925,854.39			658,111.13
合计	6,757,836.88	658,111.13	925,854.39			6,490,093.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网浙江省电力有限公司	318,333,671.96	75.25	638,118.79
台州市联源热力有限公司	88,900,008.02	21.01	
杭州联发电化有限公司	5,527,330.41	1.31	5,527,330.41
浙江浙能企业管理培训服务有限公司	2,938,800.90	0.69	5,891.01
台州天达环保建材有限公司	2,271,020.40	0.54	4,552.40
合计	417,970,831.69	98.80	6,175,892.61

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	3,765,416.66	7,090,854.17
应收股利	292,713,501.12	1,210,391,696.80
其他应收款	2,788,167.25	845,346.28
合计	299,267,085.03	1,218,327,897.25

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
委托贷款	3,765,416.66	7,090,854.17
合计	3,765,416.66	7,090,854.17

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
招商银行股份有限公司	78,350,602.71	
交通银行股份有限公司	83,308,248.67	
浙江浙能长兴发电有限公司	33,630,006.77	33,630,006.77
中国核能电力股份有限公司	69,836,194.35	
国能宁东第二发电有限公司	7,115,209.16	7,115,209.16
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	20,473,239.46	20,473,239.46
浙江浙能富兴燃料有限公司		1,106,141,231.09
浙江华隆电力工程有限公司		4,977,179.30
杭州华电半山发电有限公司		23,054,831.02
华润电力(温州)有限公司		15,000,000.00
合计	292,713,501.12	1,210,391,696.80

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,846,940.47
合计	2,846,940.47

## (2). 按款项性质分类

√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
组合 2	177,819.33	768,190.70
组合 3	1,303,645.71	69,702.34
组合 4		20,596.32
组合 5	1,365,475.43	
合计	2,846,940.47	858,489.36

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	13,143.08			13,143.08
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	45,630.14			45,630.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	58,773.22			58,773.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合	13,143.08	45,630.14				58,773.22
合计	13,143.08	45,630.14				58,773.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
招商银行股份有限公司	应收股利	78,350,602.71	1年以内	26.18	
交通银行股份有限公司	应收股利	83,308,248.67	1年以内	27.83	
中国核能电力股份有限公司	应收股利	69,836,194.35	1年以内	23.33	
浙江浙能长兴发电有限公司	应收股利	33,630,006.77	1年以内	11.24	
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	应收股利	20,473,239.46	1年以内	6.84	
合计	/	285,598,291.96	/	95.42	

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	22,497,429,835.49		22,497,429,835.49	22,494,279,835.49		22,494,279,835.49
对联营、合营企业投资	28,391,649,392.17		28,391,649,392.17	27,159,003,495.64		27,159,003,495.64
合计	50,889,079,227.66		50,889,079,227.66	49,653,283,331.13		49,653,283,331.13

## (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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江浙能镇海发电有限责任公司	820,256,859.70			820,256,859.70		
浙江浙能温州发电有限公司	1,177,374,800.20			1,177,374,800.20		
浙江浙能嘉兴发电有限公司	1,282,988,884.69			1,282,988,884.69		
浙江浙能镇海联合发电有限公司	144,632,597.80			144,632,597.80		
浙江浙能北仑发电有限公司	1,535,603,499.92			1,535,603,499.92		
浙江浙能钱清发电有限责任公司	176,896,061.19			176,896,061.19		
浙江浙能乐清发电有限责任公司	1,098,758,999.24			1,098,758,999.24		
浙江浙能嘉华发电有限公司	3,812,111,852.57			3,812,111,852.57		
浙江浙能长兴发电有限公司	1,100,952,872.90			1,100,952,872.90		
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	75,428,592.95			75,428,592.95		
浙江浙能金华燃机发电有限责任公司	94,072,930.80			94,072,930.80		
浙江浙能兰溪发电有限责任公司	1,819,947,634.67			1,819,947,634.67		
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	1,055,357,082.89			1,055,357,082.89		
浙江浙能富兴燃料有限公司	1,231,633,052.74			1,231,633,052.74		

浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	1,557,536,747.55			1,557,536,747.55		
浙江浙能绍兴滨海热力有限公司	73,832,000.00			73,832,000.00		
浙江浙能镇海燃气热电有限责任公司	336,000,000.00			336,000,000.00		
浙江浙能常山天然气发电有限公司	261,000,000.00			261,000,000.00		
浙江浙能台州第二发电有限责任公司	1,624,080,838.89			1,624,080,838.89		
浙江浙能电力工程技术有限公司	180,088,414.80			180,088,414.80		
台州市联源热力有限公司	68,662,377.81			68,662,377.81		
浙江华隆电力工程有限公司	6,566,515.22			6,566,515.22		
浙能阿克苏热电有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		
浙江浙能能源服务有限公司	388,075,179.05			388,075,179.05		
台州市台电能源工程技术有限公司	255,000,000.00	3,150,000.00		258,150,000.00		
宁夏枣泉发电有限责任公司	379,313,769.88			379,313,769.88		
诸暨浙能普华恒泰股权投资合伙企业(有限合伙)	448,446,022.00			448,446,022.00		
淮浙电力有限责任公司	589,662,248.03			589,662,248.03		
合计	22,494,279,835.49	3,150,000.00		22,497,429,835.49		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
国核浙能核能有限公司	151,763,302.32	39,750,000.00								191,513,302.32	
河北新华龙科技有限公司	207,163,139.26	51,651,000.00		27,172,778.54						285,986,917.80	
小计	358,926,441.58	91,401,000.00		27,172,778.54						477,500,220.12	
二、联营企业											
中国核能电力股份有限公司	2,869,167,622.87			121,557,681.28	-193,516.32	160,375,030.76	69,836,194.35			3,081,070,624.24	
秦山核电有限公司	2,434,562,982.93			261,397,995.80	-997,296.09	5,667,229.24	412,160,000.00			2,288,470,911.88	
三门核电有限公司	2,793,556,441.08			132,147,473.35		4,704,178.54	260,400,000.00			2,670,008,092.97	
核电秦山联营有限公司	1,899,464,563.68			266,908,690.60	-242,850.59	3,219,124.88	323,600,000.00			1,845,749,528.57	
秦山第三核电有限责任公司	682,221,154.98			73,904,156.49	-121,425.30	1,037,731.94	134,400,000.00			622,641,618.11	
中广核苍南核电有限公司	955,739,982.00	36,730,810.00								992,470,792.00	
中核辽宁核电有限公司	379,815,965.94			384,534.83		56,590.93				380,257,091.70	
中核海洋核动力发展有限公司	90,128,287.52									90,128,287.52	
浙江三门高温堆电站有限公司	14,700,000.00									14,700,000.00	
国能浙江宁海发电有限公司	2,164,622,717.43			202,534,458.69						2,367,157,176.12	
淮浙煤电有限责任公司	1,418,704,351.71			320,552,662.85			110,628,375.50			1,628,628,639.06	



国能浙江北仑第三发电有限公司	964,104,132.30		155,723,795.38						1,119,827,927.68	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	497,047,416.87		-27,909,831.76						469,137,585.11	
杭州华电半山发电有限公司	756,159,179.49		16,731,960.93						772,891,140.42	
国能浙江北仑第一发电有限公司	1,001,469,073.96		42,273,380.37						1,043,742,454.33	
浙江浙能北海水力发电有限公司	499,186,115.31		62,135,323.85						561,321,439.16	
国能浙江舟山发电有限责任公司	428,738,609.46		6,185,743.52						434,924,352.98	
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	385,103,845.87		-28,315,103.96						356,788,741.91	
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	247,340,358.93		2,889,942.52						250,230,301.45	
华润电力(温州)有限公司	161,015,286.87		-8,430,581.96						152,584,704.91	
温州燃机发电有限公司	184,679,135.55		-914,842.68						183,764,292.87	
宁夏银星发电有限责任公司	336,535,011.40		21,283.30						336,556,294.70	
国能浙能宁东发电有限公司	343,569,715.47		-4,122,811.41						339,446,904.06	
国能宁东第二发电有限公司	295,338,545.51		1,073,335.52						296,411,881.03	
国能宁夏鸳鸯湖第二发电有限公司	27,222,452.14		-1,477,405.23						25,745,046.91	
国能宁夏大坝四期发电有限公司	256,294,035.83		-28,231,656.52						228,062,379.31	
浙江浙能绿能电力发展有限	39,893,690.72	136,044,200.00	4,237,527.90						180,175,418.62	

## 2022 年半年度报告

公司										
浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,552,511,913.13		49,949,806.62			7,964,909.48			1,594,496,810.27	
浙江富浙投资有限公司	1,106,321,121.18		13,286,532.45			80,000,000.00			1,039,607,653.63	
浙江浙能综合能源技术研发有限公司	185,615,316.08								185,615,316.08	
浙江省创业投资集团有限公司	69,408,075.24		3,424,949.76						72,833,025.00	
浙江浙能普华股权投资有限公司	3,162,774.73		236,204.05						3,398,978.78	
绍兴柯桥浙能普华堃泰股权投资合伙企业(有限合伙)	88,434,166.26		-678,010.41						87,756,155.85	
浙江省能源集团财务有限责任公司	1,408,250,571.43		49,086,516.49						1,457,337,087.92	
中核燕龙科技有限公司	75,001,541.26		-1,435,500.00						73,566,041.26	
浙江爱康光电科技有限公司	135,542,672.00	29,835,000.00	3,445,920.39						168,823,592.39	
浙江电力交易中心有限公司	49,448,226.93								49,448,226.93	
浙能绿能新能源(宁夏宁东能源化工基地)有限公司		15,386,000.00							15,386,000.00	
兰溪源泰股权投资合伙企业(有限合伙)		432,300,000.00	686,656.32						432,986,656.32	
小计	26,800,077,054.06	650,296,010.00	1,689,260,789.33	-1,555,088.30	175,059,886.29	1,398,989,479.33			27,914,149,172.05	
合计	27,159,003,495.64	741,697,010.00	1,716,433,567.87	-1,555,088.30	175,059,886.29	1,398,989,479.33			28,391,649,392.17	

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	2,255,635,287.52	2,447,136,801.61	1,891,258,993.10	1,798,964,688.78
其他业务	25,286,947.05	9,308,497.47	20,692,692.27	2,943,105.76
合计	2,280,922,234.57	2,456,445,299.08	1,911,951,685.37	1,801,907,794.54

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	电力及供热-分部	合计
商品类型		
售电	2,027,985,757.51	2,027,985,757.51
供热	227,649,530.01	227,649,530.01
按经营地区分类		
浙江	2,255,635,287.52	2,255,635,287.52
其他		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	2,255,635,287.52	2,255,635,287.52
在某一时段确认		
合计	2,255,635,287.52	2,255,635,287.52

合同产生的收入说明：

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、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	89,938,655.89	148,336,792.71
权益法核算的长期股权投资收益	1,716,433,567.87	1,206,425,347.58
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	318,695,485.62	282,456,473.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,053,543.06	104,321.45

委托贷款利息	74,419,929.24	115,340,194.58
合计	2,207,541,181.68	1,752,663,129.35

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、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
非流动资产处置损益	-629,125.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	294,276,050.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	15,579,141.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,745,768.71	
减：所得税影响额	68,647,644.31	
少数股东权益影响额（税后）	2,544,343.61	
合计	220,288,309.60	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

### 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	0.62	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.01	0.01

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：虞国平

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 27 日

#### 修订信息

适用 不适用