

# 华电融资租赁有限公司

## 2023 年年度报告

发行人：华电融资租赁有限公司（公章）



二〇二四年四月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

## 风险提示

投资者在评价和购买发行人发行的债务融资工具前，应认真考虑可能对债务融资工具的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，有关风险因素与募集说明书所提示的风险无重大变化之处。

# 目录

重要提示 .....	1
风险提示 .....	2
目录 .....	3
释义 .....	4
<b>第一章企业及中介机构主要情况 .....</b>	<b>5</b>
一、企业基本情况.....	5
二、对应债务融资工具相关中介机构情况.....	7
<b>第二章债务融资工具存续情况 .....</b>	<b>17</b>
一、存续债券情况.....	17
二、信用评级情况.....	25
三、募集资金使用情况.....	25
四、发行文件特殊条款的触发和执行情况.....	27
五、债务融资工具信用增进情况.....	28
<b>第三章报告期内重要事项 .....</b>	<b>29</b>
一、财务报告审计情况.....	29
二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正及合并范围变化.....	29
三、合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%情况 .....	29
四、资产抵押、质押、被查封、扣押、冻结等情况.....	29
五、对外担保情况.....	30
六、信息披露事务管理制度情况.....	30
七、环境信息披露.....	30
<b>第四章财务报告 .....</b>	<b>31</b>
<b>第五章备查文件 .....</b>	<b>32</b>
一、备查文件 .....	32
二、查询地址 .....	32
三、查询网站 .....	32

## 释义

华电租赁、公司、发行人	指	华电融资租赁有限公司
华电集团、集团公司、集团	指	中国华电集团有限公司
《公司章程》	指	《华电融资租赁有限公司章程》
《暂行办法》	指	《融资租赁公司监督管理暂行办法》
债券持有人	指	根据债券登记机构的记录显示在其名下登记拥有当期债券的投资者
工作日	指	中华人民共和国商业银行的对公营业日（不包括法定假日，即不包括中国法定及政府指定节假日或休息日）
交易日	指	上海证券交易所的营业日
法定节假日、休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和或休息日）
元	指	人民币元

## 第一章企业及中介机构主要情况

### 一、企业基本情况

#### (一) 基本信息

中文名称	华电融资租赁有限公司
中文简称	华电租赁
外文名称(如有)	HuadianFinancialLeasingCo.,Ltd.
外文名称缩写(如有)	无
法定代表人	殷红军
注册资本	522,108.263566 万元
实缴资本	522,108.263566 万元
注册地址	天津市自贸试验区(东疆保税港区)呼伦贝尔路416号铭海中心6号楼-2、5-312-03
办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座12层
邮政编码	100005
公司网址	无
电子信箱	xiaobo-mei@chd.com.cn

#### (二) 信息披露负责人和联系方式

姓名	梅小波
职位	副总经理
联系地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座12层
电话	010-66495681
传真	010-66495656
电子信箱	xiaobo-mei@chd.com.cn

#### (三) 发行人控股股东、实际控制人变更情况

发行人控股股东、实际控制人未发生变更。

#### (四) 发行人董事、监事、高级管理人员变更情况

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间或辞任时间	工商登记完成时间
董事	李远志	董事	2023年11月	2023年11月

监事	邸娜	董事	2023年11月	2023年11月
监事	郑鸾	监事会主席	2023年11月	2023年11月

### (五) 企业治理情况

#### 1、报告期内与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况

发行人在业务、人员、资产、机构和财务五方面保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

(1) 在业务方面，发行人目前以各类电厂、煤企为主要服务对象，主营业务主要围绕电力、能源行业及其上下游产业融资租赁业务展开，未来发行人将进一步加大集团外业务拓展力度，增加集团外收入占比，建立并拥有独立的业务体系和面向市场独立的经营能力。公司的业务完全独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

(2) 在人员方面，发行人综合管理部独立负责员工劳动、人事和薪酬管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订《劳动合同》；公司董事、监事及高级管理人员严格按照《中华人民共和国中外合资经营企业法》《中华人民共和国公司法》和《公司章程》等有关规定产生，程序合法有效。公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职或领薪的情况。公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司员工独立于各股东和其他关联方，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

(3) 在资产方面，发行人各股东投入资金已足额到位。发行人资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。发行人不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；发行人具有开展生产经营所必备的、独立完整的资产，且资产独立登记、建账、核算和管理。

(4) 在机构方面，发行人严格按照《中华人民共和国外商投资法》《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定设立健全的治理结构，拥有独立的

决策机制和职能部门，机构设置完整健全。内部各机构均独立于控股股东和实际控制人，能够做到依法行使各自职权，不存在混合经营、合署办公的情形。

(5) 在财务方面，发行人设有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立会计核算系统和财务管理制度，开设有独立的银行账户，依法单独纳税。

## 2、控股股东对发行人非经营性资金占用情况

报告期内，控股股东不存在对发行人非经营性资金占用情况。

### (六) 合法合规情况

报告期内发行人不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况或发行文件约定或承诺的情况。

### (七) 报告期内发行人业务和经营情况的重大变化情况

报告期内发行人业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况未发生重大变化。

### (八) 债务逾期情况

报告期末发行人不存在有息债务逾期情况。

## 二、对应债务融资工具相关中介机构情况

发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具中介机构情况如下：

债券名称：华电融资租赁有限公司 2022 年度第三期中期票据		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 17 层
	联系人	袁征、王荣刚
	联系电话	010-83939705
联席主承销商	名称	招商银行股份有限公司

	办公地址	深圳市福田区深南大道 2016 号
	联系人	张连明
	联系电话	0755-89278572
存续期管理机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 17 层
	联系人	袁征、王荣刚
	联系电话	010-83939705
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称：华电融资租赁有限公司 2022 年度第二期中期票据		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 17 层
	联系人	袁征、王荣刚
	联系电话	010-83939705
联席主承销商	名称	招商银行股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 2016 号
	联系人	张连明
	联系电话	0755-89278572
存续期管理机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 17 层
	联系人	袁征、王荣刚
	联系电话	010-83939705
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称：华电融资租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 楼
	联系人	王艳艳、薛瑛、朱军、路瑶、张继中、李俊贤
	联系电话	010-60833860、010-60837249
联席主承销商	名称	中信银行股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼
	联系人	刘海平
	联系电话	010-66635907
存续期管理机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 楼
	联系人	王艳艳、薛瑛、朱军、路瑶、张继中、李俊贤
	联系电话	010-60833860、010-60837249
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称：华电融资租赁有限公司 2023 年度第三期绿色中期票据(碳中和债)		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层

	联系人	王艳艳、薛瑛、朱军、路瑶、张继中、张天成
	联系电话	010-60833860、010-60834493
联席主承销商	名称	中信银行股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区光华路10号院1号楼
	联系人	王志刚
	联系电话	010-66635874
存续期管理机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层
	联系人	王艳艳、薛瑛、朱军、路瑶、张继中、张天成
	联系电话	010-60833860、010-60834493
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称：华电融资租赁有限公司 2023 年度第一期中期票据		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲9号金融街中心南楼17层
	联系人	袁征、韩沛沛
	联系电话	010-83939717
联席主承销商	名称	招商银行股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道2016号
	联系人	张连明
	联系电话	0755-89278572
存续期管理机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲9号金融街中心南楼17层
	联系人	袁征、韩沛沛
	联系电话	010-83939717

评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称：华电融资租赁有限公司 2023 年度第二期中期票据		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层
	联系人	王艳艳、薛瑛、路瑶、张继中、张天成
	联系电话	010-60833860、010-60834493
联席主承销商	名称	中信银行股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼
	联系人	王志刚
	联系电话	010-66635874
存续期管理机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层
	联系人	王艳艳、薛瑛、路瑶、张继中、张天成
	联系电话	010-60833860、010-60834493
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称：华电融资租赁有限公司 2024 年度第一期中期票据		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层
	联系人	高博、王霄、华红庆、张慧伦

	联系电话	010-57061512
联席主承销商	名称	中国工商银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街 55 号
	联系人	周千慧
	联系电话	010-66104147
	名称	兴业银行股份有限公司
	办公地址	福建省福州市台江区江滨大道 398 号兴业银行大厦
	联系人	付秋男、刘媛、王鼎昌
	联系电话	010-89926522、010-59886666
存续期管理机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层
	联系人	高博、王霄、华红庆、张慧伦
	联系电话	010-57061512
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称：华电融资租赁有限公司 2024 年度第二期超短期融资券		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	北京银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦
	联系人	张国霞
	联系电话	010-66223400
联席主承销商	名称	-
	办公地址	-
	联系人	-
	联系电话	-
存续期管理机构	名称	北京银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦

	联系人	张国霞
	联系电话	010-66223400
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称: 华电融资租赁有限公司 2024 年度第一期超短期融资券		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	中国光大银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 25 号中国光大中心
	联系人	李含君
	联系电话	010-63637635
联席主承销商	名称	-
	办公地址	-
	联系人	-
	联系电话	-
存续期管理机构	名称	中国光大银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 25 号中国光大中心
	联系人	尤志意
	联系电话	010-68098579
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称: 华电融资租赁有限公司 2023 年度第九期超短期融资券		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	北京银行股份有限公司

	办公地址	北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦
	联系人	张国霞
	联系电话	010-66223400
联席主承销商	名称	-
	办公地址	-
	联系人	-
	联系电话	-
存续期管理机构	名称	北京银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦
	联系人	张国霞
	联系电话	010-66223400
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称: 华电融资租赁有限公司 2023 年度第八期超短期融资券		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	北京银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦
	联系人	张国霞
	联系电话	010-66223400
联席主承销商	名称	-
	办公地址	-
	联系人	-
	联系电话	-
存续期管理机构	名称	北京银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦
	联系人	张国霞
	联系电话	010-66223400

评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称：华电融资租赁有限公司 2023 年度第七期超短期融资券		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	平安银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街 158 号
	联系人	柏吉虎
	联系电话	010-66415596
联席主承销商	名称	-
	办公地址	-
	联系人	-
	联系电话	-
存续期管理机构	名称	平安银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街 158 号
	联系人	柏吉虎
	联系电话	010-66415596
评级机构	名称	-
	办公地址	-

债券名称：华电融资租赁有限公司 2023 年度第六期超短期融资券		
会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
	签字会计师姓名	迟文洲、彭泽
主承销商	名称	平安银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街 158 号
	联系人	柏吉虎
	联系电话	010-66415596
联席主承销商	名称	-

	办公地址	-
	联系人	-
	联系电话	-
存续期管理机构	名称	平安银行股份有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街 158 号
	联系人	柏吉虎
	联系电话	010-66415596
评级机构	名称	-
	办公地址	-

## 第二章 债务融资工具存续情况

### 一、存续债券情况

单位：亿元、%

序号	债券代码	债券名称	债券简称	发行日期	起息日期	到期日期	债券余额	利率	付息兑付方式	交易所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
1	102281876.I B	华电融资租赁有限公司 2022年度第二期中期票据	22 华电租 赁 MTN002	2022-08-18	2022-08-22	2025- 08-22	10	2.95	每年付息一次,到期一次还本	全国银行间债券市场	国泰君安证券股份有限公司, 招商银行股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	—
2	240373.SH	华电融资租赁有限公司 2023年面向专业投资者公开发行人公司债券(第二期)	23 华租 02	2023-12-11	2023-12-13	2026- 12-13	10	3.24	每年付息一次,到期一次还本	上交所	国泰君安证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司, 国新证券股份有限公司, 川财证券有限责任公司	—	国泰君安证券股份有限公司
3	102300547.I B	华电融资租赁有限公司	23 华电租 赁 MTN002	2023-12-06	2023-12-08	2026- 12-08	6	3.25	每年付息一次,到	全国银行间债券市场	中信证券股份有限公司, 中信	中信证券股份	—

序号	债券代码	债券名称	债券简称	发行日期	起息日期	到期日期	债券余额	利率	付息兑付方式	交易所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
		2023年度第二期中期票据							期一次还本		银行股份有限公司	有限公司	
4	102282670.IB	华电融资租赁有限公司2022年度第三期中期票据	22华电租赁MTN003	2022-12-07	2022-12-09	2025-12-09	6	4.20	每年付息一次,到期一次还本	全国银行间债券市场	国泰君安证券股份有限公司,招商银行股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	—
5	102300523.IB	华电融资租赁有限公司2023年度第三期绿色中期票据(碳中和债)	23华电租赁MTN003(碳中和债)	2023-11-09	2023-11-10	2025-11-10	9	3.07	每年付息一次,到期一次还本	全国银行间债券市场	中信证券股份有限公司,中信银行股份有限公司	中信证券股份有限公司	—
6	137924.SH	华电融资租赁有限公司2022年面向专业投资者公开发行碳中和绿色公司债券(第一期)	GC华租01	2022-10-13	2022-10-17	2025-10-17	10	3.00	每年付息一次,到期一次还本	上交所	国泰君安证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司,海通证券股份有限公司,川财证券有限责任公司	—	国泰君安证券股份有限公司
7	137883.SH	华电融资租赁有限公司	22华租Y2	2022-09-23	2022-09-27	2025-09-27	7	3.30	每年付息一	上交所	中信建投证券股份有限公司,	—	中信建投证券

序号	债券代码	债券名称	债券简称	发行日期	起息日期	到期日期	债券余额	利率	付息兑付方式	交易所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
		2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种二)							次,到期一次还本		川财证券有限责任公司,招商证券股份有限公司,中银国际证券股份有限公司		股份有限公司
8	102381638.IB	华电融资租赁有限公司2023年度第一期中期票据	23华电租赁MTN001	2023-07-10	2023-07-12	2025-07-12	4	2.97	每年付息一次,到期一次还本	全国银行间债券市场	国泰君安证券股份有限公司,招商银行股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	—
9	115444.SH	华电融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)	23华租Y1	2023-06-01	2023-06-05	2025-06-05	5	3.40	每年付息一次,到期一次还本	上交所	中信建投证券股份有限公司,川财证券有限责任公司,招商证券股份有限公司,中银国际证券股份有限公司	—	中信建投证券股份有限公司
10	115159.SH	华电融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公	GC华租02	2023-05-11	2023-05-15	2025-05-15	10	3.05	每年付息一次,到	上交所	国泰君安证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司,	—	国泰君安证券股份有限公司

序号	债券代码	债券名称	债券简称	发行日期	起息日期	到期日期	债券余额	利率	付息兑付方式	交易所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
		开发行碳中和绿色公司债券(第一期)							期一次还本		国新证券股份有限公司,川财证券有限责任公司		
11	102200120.IB	华电融资租赁有限公司2022年度第一期中期票据	22 华电租赁 MTN001	2022-03-17	2022-03-21	2025-03-21	5	3.53	每年付息一次,到期一次还本	全国银行间债券市场	中信证券股份有限公司,中信银行股份有限公司	中信证券股份有限公司	—
12	185126.SH	华电融资租赁有限公司2021年面向专业投资者公开发行碳中和绿色永续期公司债券(第一期)(品种二)	GC 华租 Y2	2021-12-09	2021-12-13	2024-12-13	5	4.04	每年付息一次,到期一次还本	上交所	中信建投证券股份有限公司,海通证券股份有限公司	—	中信建投证券股份有限公司
13	185067.SH	华电融资租赁有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第三期)	21 华租 03	2021-12-03	2021-12-07	2024-12-07	10	3.42	每年付息一次,到期一次还本	上交所	中信建投证券股份有限公司,平安证券股份有限公司,川财证券有限责任公司,国泰君安	—	国泰君安证券股份有限公司

序号	债券代码	债券名称	债券简称	发行日期	起息日期	到期日期	债券余额	利率	付息兑付方式	交易所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
											证券股份有限公司		
14	240205.SH	华电融资租赁有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23华租01	2023-11-20	2023-11-22	2026-11-22	10	2.80	每年付息一次,到期一次还本	上交所	国泰君安证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 海通证券股份有限公司, 川财证券有限责任公司	—	国泰君安证券股份有限公司
15	102481652.IB	华电融资租赁有限公司 2024年度第一期中期票据	24华电租赁MTN001	2024-04-18	2024-04-22	2026-04-22	10.00	2.35	每年付息一次,到期一次还本	全国银行间债券市场	海通证券股份有限公司, 中国工商银行股份有限公司, 兴业银行股份有限公司	海通证券股份有限公司	-
16	012481324.IB	华电融资租赁有限公司 2024年度第二期超短期融资券	24华电租赁SCP002	2024-04-16	2024-04-17	2024-09-13	5.00	1.93	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	北京银行股份有限公司	北京银行股份有限公司	-

序号	债券代码	债券名称	债券简称	发行日期	起息日期	到期日期	债券余额	利率	付息兑付方式	交易所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
17	012480854.IB	华电融资租赁有限公司2024年度第一期超短期融资券	24华电租赁SCP001	2024-03-12	2024-03-13	2024-11-08	5	2.25	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	中国光大银行股份有限公司	中国光大银行股份有限公司	—
18	137882.SH	华电融资租赁有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	22华租Y1	2022-09-23	2022-09-27	2024-09-27	3	3.03	每年付息一次,到期一次还本	上交所	中信建投证券股份有限公司,川财证券有限责任公司,招商证券股份有限公司,中银国际证券股份有限公司	—	中信建投证券股份有限公司
19	188598.SH	华电融资租赁有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第二期)	21华租02	2021-08-24	2021-08-26	2024-08-26	10	3.47	每年付息一次,到期一次还本	上交所	国泰君安证券股份有限公司,海通证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司,华融证券股份有限公司(现国新证券股份有限公司),川财证	—	国泰君安证券股份有限公司

序号	债券代码	债券名称	债券简称	发行日期	起息日期	到期日期	债券余额	利率	付息兑付方式	交易所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
											券有限责任公司		
20	012384176.I B	华电融资租赁有限公司 2023年度第九期超短期融资券	23华电租赁 SCP009	2023-11-20	2023-11-21	2024-07-18	6	2.66	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	北京银行股份有限公司	北京银行股份有限公司	—
21	012383986.I B	华电融资租赁有限公司 2023年度第八期超短期融资券	23华电租赁 SCP008	2023-10-31	2023-11-01	2024-06-13	4	2.59	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	北京银行股份有限公司	北京银行股份有限公司	—
22	012383377.I B	华电融资租赁有限公司 2023年度第七期超短期融资券	23华电租赁 SCP007	2023-09-04	2023-09-06	2024-05-31	5	2.45	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	平安银行股份有限公司	平安银行股份有限公司	—
23	012383149.I B	华电融资租赁有限公司 2023年度第六期超短期融资券	23华电租赁 SCP006	2023-08-18	2023-08-21	2024-05-16	5	2.39	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	平安银行股份有限公司	平安银行股份有限公司	—

序号	债券代码	债券名称	债券简称	发行日期	起息日期	到期日期	债券余额	利率	付息兑付方式	交易所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
24	240942.SH	华电融资租赁有限公司 2024年面向专业投资者公开发行碳中和绿色永续期公司债券(第一期)(品种二)	GC 华租 Y4	2024-04-22	2024-04-24	2027-04-24	5	2.59	每年付息一次,到期一次还本	上交所	中信建投证券股份有限公司, 川财证券有限责任公司, 招商证券股份有限公司, 中银国际证券股份有限公司	-	中信建投证券股份有限公司

截至本年度报告出具日, 发行人无逾期未偿还债券。

## 二、信用评级情况

报告期内信用评级机构未对企业或债务融资工具作出信用评级结果调整。

## 三、募集资金使用情况

### (一) 募集资金使用情况

募集资金使用情况表

单位：亿元

债务融资工具简称	募集资金总额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
22 华电租赁 MTN002	10.00	偿还有息债务	-	10.00	10.00	是	0.00
23 华电租赁 MTN002	6.00	偿还有息债务	-	6.00	6.00	是	0.00
22 华电租赁 MTN003	6.00	偿还债务融资工具	-	6.00	6.00	是	0.00
23 华电租赁 MTN003(碳中和债)	9.00	绿色租赁项目	-	9.00	9.00	是	0.00
23 华电租赁 MTN001	4.00	偿还债务融资工具	-	4.00	4.00	是	0.00
22 华电租赁 MTN001	5.00	偿还债务融资工具	-	5.00	5.00	是	0.00
24 华电租赁 MTN001	10.00	偿还有息债务	-	10.00	10.00	是	0.00
24 华电租赁 SCP002	5.00	偿还债务融资工具	-	5.00	5.00	是	0.00
24 华电租赁 SCP001	5.00	偿还债务融资工具	-	5.00	5.00	是	0.00
23 华电租赁 SCP009	6.00	偿还有息债务	-	6.00	6.00	是	0.00
23 华电租赁 SCP008	4.00	偿还有息债务	-	4.00	4.00	是	0.00
23 华电租赁 SCP007	5.00	偿还债务融资工具	-	5.00	5.00	是	0.00

23 华电租赁 SCP006	5.00	偿还债务 融资工具	-	5.00	5.00	是	0.00
----------------	------	--------------	---	------	------	---	------

## (二) 募集资金用途变更情况

不适用。

## (三) 募集资金特定用途使用情况

发行人于 2023 年 11 月 9 日发行华电融资租赁有限公司 2023 年度第三期绿色中期票据（碳中和债）（以下简称“本期碳中和债”），具体情况如下：

债务融资工具简称	发行规模（万元）	期限（年）	利率	发行日	起息日
23 华电租赁 MTN003(碳中和债)	90,000.00	2	3.07%	2023-11-9	2023-11-10

### 1、募集资金用途使用情况

#### 募集资金特定用途使用情况（截至 2024 年 4 月 30 日）

单元：万元

债务融资工具简称	募集总金额	特定用途类型	约定用于该特定用途的金额	实际用于该特定用途的金额	实际用于该特定用途的金额占总金额比例
23 华电租赁 MTN003(碳中和债)	90,000.00	绿色债务融资工具	90,000.00	89,928.00	100.00%

注：本期碳中和债发行规模为 9.00 亿元人民币，截至 2023 年末，本期碳中和债券已使用募集资金 9.00 亿元，募集资金扣除承销费用后剩余 89,928.00 万元全部用于偿还风力发电类绿色租赁项目有息负债。

### 2、绿色项目进展情况

本期碳中和债存续期间募集资金在扣除承销费后全部用于偿还华电租赁前期风电项目金融有息负债。本期碳中和债已投项目共涉及 3 个项目，截至 2023 年末，3 个项目已全部建设完成，已投项目基本情况见下表：

本期碳中和债已投资项目基本情况表

序号	已投资项目名称	项目类型	装机容量 (兆瓦)	2023年实际上网电量 (兆瓦时)	建设进度
1	广灵卧羊场 49.5 兆瓦风力发电项目	风力发电	49.5	348,897.11	已建成
2	广灵卧羊场二期 49.5 兆瓦风力发电项目	风力发电	49.5		已建成
3	广灵望狐风电场 36.3MW 风电技改扩容项目	风力发电	36.3		已建成

已投资项目环境效益测算表

项目名称	2023年实际上网电量 (MWh)	CO2减排量 (万吨)	节约标煤量 (万吨)	SO2减排量 (吨)	NOx减排量 (吨)	烟尘减排量 (吨)
广灵卧羊场 49.5 兆瓦风力发电项目	348,897.11	29.52	10.49	28.96	46.40	5.93
广灵卧羊场二期 49.5 兆瓦风力发电项目						
广灵望狐风电场 36.3MW 风电技改扩容项目						
合计		29.52	10.49	28.96	46.40	5.93

本期碳中和债中已投资项目涉及 3 个风力发电项目，已全部建成。经测算，与同等火力发电上网电量相比，本期碳中和债已建成项目 2023 年可实现减排二氧化碳 29.52 万吨，节约标准煤 10.49 万吨，减排 SO2 28.96 吨，减排 NOx 46.40 吨，减排烟尘 5.93 吨。本期碳中和债中已投资项目总投资为 16.67 亿元，已投资资金 8.99 亿元全部用于风力发电项目，按照实际使用资金占项目总投资比例折算后加和，本期碳中和债已投资项目可实现年减排二氧化碳 15.92 万吨，节约标准煤 5.66 万吨，减排 SO2 15.62 吨，减排 NOx 25.03 吨，减排烟尘 3.20 吨。

#### 四、发行文件特殊条款的触发和执行情况

##### (一) 报告期内选择权条款触发和执行情况

发行人存续债务融资工具未设置发行人或投资者选择权条款

##### (二) 报告期内投资人保护条款等特殊条款触发和执行情况

投资人保护条款报告期的触发和执行情况如下：

债券代码	102200120.IB
债券简称	22 华电租赁 MTN001
报告期内投资人保护条款触发及执行情况	投资人保护条款为事先承诺条款。报告期内未触发相关条款。
报告期内其他特殊条款触发及执行情况	-

## 五、债务融资工具信用增进情况

### （一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

不适用。

### （二）截至报告期末增信机制情况

不适用。

### （三）截至报告期末偿债计划情况

不适用。

### （四）截至报告期末其他偿债保障措施情况

不适用。

## 第三章报告期内重要事项

### 一、财务报告审计情况

由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见的审计报告。

### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正及合并范围变化

#### （一）会计政策变更

发行人本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。发行人采用本会计政策变更对财务报表无影响。

#### （二）会计估计变更

发行人本期无重大会计估计变更情况。

#### （三）重大会计差错更正

发行人本期无重大会计差错更正情况。

#### （四）合并报表范围变化

发行人本期无合并报表范围变化情况。

### 三、合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%情况

报告期内，发行人合并报表范围未发生亏损超过上年末净资产 10%情况。

### 四、资产抵押、质押、被查封、扣押、冻结等情况

报告期内，发行人受限资产金额 65.68 亿元，占发行人总资产比例为 13.11%。具体情况如下所示：

单位：亿元

受限资产类别	期末账面价值	受限原因
--------	--------	------

长期应收款	65.68	长期应收款保理融资
合计	65.68	

## 五、对外担保情况

截至报告期末，发行人对外提供担保金额合计 0 亿元。

截至报告期末，发行人不存在尚未履行及未履行完毕的单笔对外担保金额或者对同一担保对象累计超过报告期末净资产 10% 的情况。

## 六、信息披露事务管理制度情况

报告期内发行人信息披露事务管理制度无变化。

## 七、环境信息披露

报告期内发行人不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

## 第四章财务报告

详见附件。

## 第五章备查文件

### 一、备查文件

- 1、华电融资租赁有限公司 2023 年年度报告
- 2、华电融资租赁有限公司 2023 年审计报告
- 3、相关法律、规范性文件要求披露的其他文件。

### 二、查询地址

发行人：华电融资租赁有限公司

地址：北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 12 层

联系电话：010-66495674

联系人：朱琴芳

存续期管理机构：中信证券股份有限公司

地址：广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期)北座

联系电话：010-60833860、010-60834493

联系人：王艳艳、薛瑛、路瑶、张继中、张天成

### 三、查询网站

投资者可通过中国货币网（<https://www.chinamoney.com.cn/>）或上海清算所网站（<https://www.shclearing.com.cn/>）查阅本年度报告全文及上述备查文件。

华电融资租赁有限公司  
审计报告  
天职业字[2024]21085号



目 录

审计报告	1
2023年度财务报表	3
2023年度财务报表附注	10

J

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具  
报告编码:京24AMH9N3YX



华电融资租赁有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了华电融资租赁有限公司（以下简称“融资租赁公司”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了融资租赁公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于融资租赁公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估融资租赁公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算融资租赁公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融资租赁公司的财务报告过程。

## 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



审计报告（续）

天职业字[2024]21065号

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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



二〇二四年三月三十一日

1101080212359

中国注册会计师：



中国注册会计师：



审计报告（续）

天职业字[2024]21065号

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：





### 资产负债表

编制单位：华融融资租赁有限公司

2023年12月31日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	354,157,429.76	504,540,792.35	七、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	1,658,982,006.66	625,948,808.92	七、（二）
合同公允价值且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9			
应收款项融资	10			
预付款项	11			
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	2,546,072.96	2,925,044.62	七、（三）
其中：应收股利	17			
△买入返售金融资产	18			
存货	19			
其中：原材料	20			
库存商品(产成品)	21			
合同资产	22			
持有待售资产	23			
一年内到期的非流动资产	24	12,566,460,523.85	9,571,515,210.29	七、（四）
其他流动资产	25	39,570,039.68	47,080,196.51	七、（五）
流动资产合计	26	14,619,716,972.91	10,752,010,052.59	
非流动资产：	27			
△发放贷款和垫款	28			
债权投资	29			
△可供出售金融资产	30			
其他债权投资	31			
△持有至到期投资	32			
长期应收款	33	35,280,018,159.79	29,117,258,044.63	七、（六）
长期股权投资	34			
其他权益工具投资	35			
其他非流动金融资产	36			
投资性房地产	37			
固定资产	38	1,252,008.75	1,481,517.11	七、（七）
其中：固定资产原价	39	2,301,063.69	2,149,301.54	七、（七）
累计折旧	40	1,049,034.94	667,784.43	七、（七）
固定资产减值准备	41			
在建工程	42			
生产性生物资产	43			
油气资产	44			
使用权资产	45	77,632,758.55	9,874,492.15	七、（八）
无形资产	46	293,862.01	361,248.33	七、（九）
开发支出	47			
商誉	48			
长期待摊费用	49	813,625.66	2,111,530.24	七、（十）
递延所得税资产	50	138,524,381.88	123,600,316.23	七、（十一）
其他非流动资产	51			
其中：转回准备物资	52			
非流动资产合计	53	35,496,534,816.64	29,254,687,148.71	
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	50,118,250,889.55	40,006,697,201.30	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表（续）

编制单位：军殷红融资租赁有限公司

2023年12月31日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	75			
短期借款	76	4,188,894,340.00	1,753,547,356.96	七、（十一）
向中央银行借款	77			
拆入资金	78			
交易性金融负债	79			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82	88,903,600.00	245,280,810.00	七、（十二）
应付账款	83			
预收款项	84	2,391,514.32	61,791,066.49	七、（十四）
合同负债	85			
卖出回购金融资产款	86			
吸收存款及同业存放	87			
代理买卖证券款	88			
代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	2,714,144.58	1,952,570.34	七、（十五）
其中：应付工资	91	2,714,144.58	1,949,910.69	七、（十五）
应付福利费	92			
其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	77,478,288.60	119,636,931.51	七、（十六）
其中：应交税金	95	76,835,006.41	119,113,385.74	七、（十六）
其他应付款	96	132,882,580.97	1,085,233,273.04	七、（十七）
其中：应付股利	97		95,306,314.91	七、（十七）
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	8,291,350,658.58	8,103,527,655.27	七、（十八）
其他流动负债	102	3,014,632,508.20	1,532,530,868.38	七、（十九）
流动负债合计	103	15,829,250,665.25	12,903,410,532.69	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	17,298,672,639.87	13,658,497,895.28	七、（二十）
应付债券	107	8,062,142,833.64	6,165,220,738.50	七、（二十一）
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	60,334,504.17	2,904,627.57	七、（二十二）
长期应付款	111			
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114			
递延所得税负债	115	35,081,557.07	11,611,458.20	七、（二十一）
其他非流动负债	116			
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	25,456,451,624.75	19,838,234,719.65	
负 债 合 计	119	41,285,702,290.00	32,741,645,251.74	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	5,221,082,635.66	4,000,000,000.00	七、（二十三）
国家资本	122			
国有法人资本	123	5,221,082,635.66	4,000,000,000.00	七、（二十三）
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
*减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	5,221,082,635.66	4,000,000,000.00	七、（二十三）
其他权益工具	129	2,016,390,542.92	2,007,241,796.38	七、（二十四）
其中：优先股	130			
永续债	131	2,016,390,542.92	2,007,241,796.38	七、（二十四）
资本公积	132	379,117,364.31		七、（二十五）
减：库存股	133			
其他综合收益	134			
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	327,130,525.18	269,080,103.49	七、（二十六）
其中：法定公积金	138	327,130,525.18	269,080,103.49	七、（二十六）
任意公积金	139			
*储备基金	140			
*企业发展基金	141			
*利润归还投资	142			
△一般风险准备	143	359,581,989.25	254,968,433.05	七、（二十七）
未分配利润	144	529,245,542.20	733,821,616.64	七、（二十八）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	8,832,548,509.55	7,265,051,949.56	
*少数股东权益	146			
所有者权益（或股东权益）合计	147	8,832,548,509.55	7,265,051,949.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	50,118,250,809.55	40,006,697,201.30	

法定代表人：



主管会计工作负责人：

梅小波

会计机构负责人：

朱琴芳





## 利润表

编制单位：华晟融资租赁有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	1,837,079,543.71	1,674,706,641.53	
其中：营业收入	2			七、(二十九)
△利息收入	3	1,572,257,655.83	1,407,451,104.83	七、(三十)
△手续费	4			
△手续费及佣金收入	5	204,821,887.88	267,252,536.90	七、(三十一)
二、营业总成本	6	1,211,919,206.26	1,056,807,232.71	
其中：营业成本	7	92,463,880.27	57,614,043.43	七、(二十九)
△利息支出	8	1,046,184,778.88	961,894,407.20	七、(三十)
△手续费及佣金支出	9	19,968,311.66	8,361,897.45	七、(三十一)
△租赁费	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	10,480,820.37	4,868,616.86	
销售费用	16			
管理费用	17	45,114,391.83	32,190,969.01	七、(三十二)
研发费用	18			
财务费用	19	-2,292,976.65	-8,122,701.24	七、(三十三)
其中：利息费用	20			
利息收入	21	2,291,982.91	8,341,191.61	七、(三十三)
其他	22			
其他	23			
加：其他收益	24	128,589,589.11	127,180,470.87	七、(三十四)
投资收益（损失以“-”号填列）	25	26,823,983.63	17,429,413.48	七、(三十五)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	135,530.51	1,554,997.82	七、(三十六)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-6,297,208.40	-3,721,655.40	七、(三十七)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33		5,415.93	七、(三十八)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	774,403,582.20	760,348,651.52	
加：营业外收入	35	1.18		七、(三十九)
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	50,000.00	200,000.00	七、(四十)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	774,353,583.38	760,148,651.52	
减：所得税费用	39	193,849,376.46	190,246,716.27	七、(四十一)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	580,504,216.92	569,901,935.25	
(一)按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	580,504,216.92	569,901,935.25	
*少数股东损益	43			
(二)按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	580,504,216.92	569,901,935.25	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55			
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56			
2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	580,504,216.92	569,901,935.25	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	580,504,216.92	569,901,935.25	
*归属于少数股东的综合收益总额	68			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

梅小波

会计机构负责人：

朱琴芳





### 现金流量表

编制单位：华电融资租赁有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,967,406,315.05	1,856,266,214.21	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	72,360,838.05	60,458,728.34	
收到其他与经营活动有关的现金	15	59,411,745.46	20,377,612.89	
经营活动现金流入小计	16	2,699,177,898.56	1,937,161,555.44	
购买商品、接受劳务支付的现金	17			
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	69,151,033.06	59,448,009.90	
支付的各项税费	25	231,195,717.55	209,149,227.49	
支付其他与经营活动有关的现金	26	82,096,398.21	36,351,300.36	
经营活动现金流出小计	27	385,445,148.82	305,248,537.75	
经营活动产生的现金流量净额	28	1,713,732,749.74	1,631,853,017.69	七、(四十三)
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	
收回投资收到的现金	30	17,012,969,312.35	15,733,004,145.54	
取得投资收益收到的现金	31	33,813,644.02	17,488,810.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32		510.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34			
投资活动现金流入小计	35	17,046,782,956.37	15,750,493,465.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	2,007,491.20	1,227,768.85	
投资支付的现金	37	26,969,328,057.27	19,878,516,332.35	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40			
投资活动现金流出小计	41	26,971,335,548.47	19,879,744,101.20	
投资活动产生的现金流量净额	42	-9,924,552,592.10	-4,129,250,635.29	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—	
吸收投资收到的现金	44	269,272,312.22	998,660,000.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	26,249,974,103.73	19,312,323,271.22	
收到其他与筹资活动有关的现金	47		60,000.00	
筹资活动现金流入小计	48	26,519,246,415.95	20,311,043,271.22	
偿还债务所支付的现金	49	17,080,888,745.34	16,121,761,157.52	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	1,348,442,090.98	1,378,429,891.24	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	29,179,099.98	15,819,491.19	
筹资活动现金流出小计	53	18,458,509,936.18	17,519,010,539.95	
筹资活动产生的现金流量净额	54	8,060,736,479.77	2,792,032,731.27	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	-150,383,362.59	294,635,113.67	七、(四十四)
加：期初现金及现金等价物余额	57	504,540,792.35	209,905,678.68	七、(四十三)
六、期末现金及现金等价物余额	58	354,157,429.76	504,540,792.35	七、(四十三)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

梅小波

会计机构负责人：

朱琴芳





所有者权益变动表

2023年度

金额单位：元

	上海租界有限公司所有者权益变动表													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,000,000.00	2,000,000.00					6,000,000.00	6,000,000.00						
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	4,000,000.00	2,000,000.00					6,000,000.00	6,000,000.00						
三、本年增减变动金额	1,221,082.63	9,188,782.91					10,409,865.54	10,409,865.54						
(一) 综合收益总额														
1. 所有者权益内部结转														
2. 其他综合收益														
3. 其他权益工具持有者投入资本														
4. 其他														
(二) 所有者投入和减少资本	1,221,082.63						1,221,082.63	1,221,082.63						
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,221,082.63						1,221,082.63	1,221,082.63						
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取专项储备														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取专项储备														
3. 对所有者(或股东)的分派														
其中：法定公积金														
任意公积金														
现金股利或利润														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额	5,221,082.63	11,188,782.91					16,409,865.54	16,409,865.54						

梅小波

朱琴芳



所有者权益变动表（续）

2023年度

金额单位：元

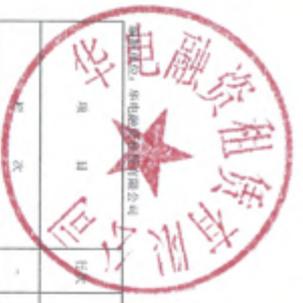
行次	项目	浙江租赁有限公司所有者权益													
		实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	其他	所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计			
1	一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
2	加：会计政策变更	4,000,000.00													
3	前期差错更正														
4	其他														
5	二、本年年初余额	4,000,000.00		1,000,127,726.10						272,609,909.06	173,317,160.93	308,519,386.27	6,726,114,163.26		8,786,611,769.29
6	三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,007,114,006.26						36,999,193.53	81,561,272.12	385,272,530.21	1,529,851,794.20		4,529,851,794.20
7	（一）综合收益总额			47,629,293.23								622,023,218.02	509,991,652.25		3,099,991,652.25
8	（二）所有者投入和减少资本			999,726,819.03								999,726,819.03			999,726,819.03
9	1.所有者投入的普通股														
10	2.其他权益工具持有者投入资本														
11	3.权益法计入所有者权益的金额														
12	4.其他			999,726,819.03								999,726,819.03			999,726,819.03
13	（三）专项储备增加和减少														
14	1.提取专项储备														
15	2.使用专项储备														
16	（四）利润分配			-26,700,000.00											-26,700,000.00
17	1.提取盈余公积														
18	其中：法定盈余公积														
19	任意盈余公积														
20	盈余公积补亏														
21	2.对股东的分配														
22	*应付股利														
23	六、其他综合收益														
24	1.权益法下可转损益														
25	2.其他综合收益														
26	七、其他														
27	（五）所有者权益内部结转														
28	1.资本公积转增资本（或股本）														
29	2.盈余公积转增资本（或股本）														
30	3.盈余公积弥补亏损														
31	4.设定受益计划变动额结转留存收益														
32	5.其他综合收益结转留存收益														
33	八、其他														
	四、所有者权益合计	4,000,000.00		2,007,241,736.36						289,609,103.49	254,878,433.05	723,821,616.49	7,256,011,974.56		7,256,011,974.56

法定代表人：

梅小波

朱琴芳





资产减值准备情况表

2022年12月31日

金额单位：元

项 目	年初账面余额	本期增加				本期减少				期末账面余额	项目	行次	金额
		本期计提	转回或转销	其他增加	合计	转回或转销	其他减少	合计					
一、其他准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
其中：应收账款坏账准备	369,914,382.95	6,297,208.49			6,297,208.49						276,211,791.35	22	
二、存货跌价准备	3											23	
三、合同资产减值准备	4											24	
四、合同取得成本减值准备	5											25	
五、合同履约成本减值准备	6											26	
六、持有待售资产减值准备	7											27	
七、债权投资减值准备	8											28	
八、可供出售金融资产减值准备	9											29	
九、持有至到期投资减值准备	10											30	
十、长期股权投资减值准备	11											31	
十一、投资性房地产减值准备	12											32	
十二、固定资产减值准备	13											33	
十三、在建工程减值准备	14											34	
十四、生产性生物资产减值准备	15											35	
十五、油气资产减值准备	16											36	
十六、使用权资产减值准备	17											37	
十七、无形资产减值准备	18											38	
十八、商誉减值准备	19											39	
十九、其他减值准备	20											40	
合 计	21	208,914,882.95	6,297,208.49		6,297,208.49						275,211,791.35	41	

法定代表人:

财务负责人:

会计机构负责人:

梅小波

朱琴芳



# 华电融资租赁有限公司

## 2023 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

华电融资租赁有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2013年9月9日,由中国华电集团资本控股有限公司(以下简称“华电资本控股”)、中国华电香港有限公司(以下简称“华电香港”)、光大永明人寿保险有限公司(以下简称“光大永明”)共同发起设立,公司初始注册资本为人民币100,000.00万元,其中华电资本控股出资50,000.00万元,华电香港与光大永明各出资25,000.00万元。

根据本公司2015年第二次股东会决议及修改后的公司章程规定,本公司于2015年6月注册资本变更为人民币185,106.383万元。经此次变更后,华电资本控股股权比例为55.01%、华电香港股权比例为25%、光大永明股权比例为19.99%。

根据本公司2016年第一次股东会决议及修改后的公司章程规定,本公司于2016年5月6日注册资本变更为人民币200,000.00万元。此次变更后,华电资本控股股权比例为55.01%、华电香港股权比例为25%、光大永明股权比例为19.99%。

根据本公司2018年第三次董事会决议及修改后的公司章程规定,本公司于2018年12月25日注册资本变更为人民币300,000.00万元。2018年12月收到华电资本控股增资款55,010.00万元,2019年1月收到华电香港、光大永明增资款44,990.00万元。

根据中国华电集团有限公司(中国华电函(2019)513号)批复同意,华电资本控股持有的本公司55.01%股权无偿划转至华电资产管理(天津)有限公司(以下简称“华电资管”),本公司的母公司变更为华电资管。

根据本公司2020年第二次董事会决议及修改后的公司章程规定,华电资管、华电香港和光大永明三家股东于2020年12月2日对公司进行同比例增资,共增资10亿元,公司注册资本变更为人民币40亿元。华电资管出资5.501亿元、华电香港出资2.5亿元、光大永明出资1.999亿元。其中:华电香港以从公司分得的利润1.34亿元和境外汇入人民币1.16亿元共计2.5亿元出资。公司于2020年12月收到华电资管增资款5.501亿元,华电香港增资款1.157亿元和利润转增资本约1.34亿元,共计8.001亿元;于2021年3月16日收到光大永明出资款1.999亿元。

根据本公司2023年第四届第三次董事会决议及修改后的公司章程规定,本公司于2023年12月6日注册资本变更为人民币522,108.264万元,此次变更后华电资产管理(天津)有限公司股权比例为58.224%,中国华电香港有限公司股权比例为26.461%,光大永明人寿保险有限公司股权比例为15.315%。

公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）

公司注册地址：天津自贸试验区（东疆保税港区）呼伦贝尔路 416 号铭海中心 6 号楼-2、5-312-03

法定代表人：殷红军

统一社会信用代码：91120116075933745T

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业为租赁业。

企业法人营业执照规定经营范围：融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保；兼营与主营业务相关的保理业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司为华电资管，最终控制人为中国华电集团有限公司。

（四）财务报告批准报出日。

本财务报告的批准报出日为 2024 年 3 月 31 日。

（五）营业期限

本公司的营业期限为：2013 年 9 月 9 日至 2043 年 9 月 8 日。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## （二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## （三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## （四）现金及现金等价物的确定标准

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

## （五）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## （六）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

## 2. 金融资产分类和计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

### 3. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4. 金融工具抵销

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

### 5. 金融资产减值

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

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

#### (1) 预期信用损失一般模型

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

(3) 应收款项及租赁应收款

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

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

## 6. 金融资产转移

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

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

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

#### (七) 应收款项

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

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

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

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

##### (1) 单项计提坏账准备的应收款项

单项计提预期信用损失的判断依据	预期损失风险显著不符合组合部分的应收款项
预期信用损失的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

##### 1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
应收关联方往来	属同一实际控制人公司间往来款，一般不存在坏账风险。
押金、备用金等	职工因公借款或部门备用金、存出押金等。
其他款项	除上述款项外的其他款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
应收关联方往来	一般不计提坏账准备，特殊情况按个别认定计提。
押金、备用金等	一般不计提坏账准备，特殊情况按个别认定计提。
其他款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

##### 2) 账龄分析法

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
0-6个月(含6个月)	0.00	0.00
6个月至1年(含1年)	5.00	5.00
	16	

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1-2年(含2年)	10.00	20.00
2-3年(含3年)	20.00	50.00
3-4年(含4年)	50.00	80.00
4-5年(含5年)	50.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

#### (八) 长期应收款项

长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项，以及经营租赁产生的应收款项等。

本公司融资租赁业务形成的长期应收款项，按从承租人应收的融资租赁合同价款的公允价值作为初始确认金额。长期应收款项采用实际利率法，以长期应收款余额减去未实现融资收益余额和坏账准备后的净额列示。

长期应收款项坏账准备提取采用单项租赁资产方式和租赁资产组合方式预计信用损失，计提损失准备：

(1) 以单项租赁资产方式预计信用损失的租赁资产包括次级类、可疑类和损失类租赁资产（即处于第三阶段的租赁资产）。针对单项计提的租赁资产，根据合同应收的所有合同现金流量，合理测算预期收取的所有现金流量，两者差额的现值，即为信用损失。

(2) 以租赁资产组合方式预计信用损失的包括正常类、关注类租赁资产（即处于第一阶段、第二阶段的租赁资产）。本公司在以组合方式计量租赁资产预期信用损失时，按照信用风险特征为依据，基于历史经验对细分客户群体发生损失情况进行分析判断，从而对客户群体进行恰当分组。

#### (九) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	5	0.00	20.00
办公设备	5	0.00	20.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (十) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### (十一) 无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
软件等	10

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

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

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

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

## (十二) 长期待摊费用

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

## (十三) 职工薪酬

### 1. 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### 2. 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 3. 离职后福利

本公司离职后福利为设定提存计划和设定受益计划。

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

对于设定受益计划，在年度资产负债表日进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本及归属期间。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

(2)设定受益计划净负债的利息净额，包括设定受益计划义务的利息费用；

(3)重新计量设定受益计划净负债所产生的变动。

本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

#### (十四) 应付债券

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

#### (十五) 收入

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

##### 1. 收入的确认

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

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

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

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

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

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

### 3. 收入的计量

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

#### (十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

#### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

## (十八) 租赁

### 1. 承租人

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

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

### 2. 出租人

#### (1) 融资租赁

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

#### (2) 经营租赁

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

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

## (十九) 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量的金融工具包括交易性金融资产和金融负债、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及衍生金融工具。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策变更情况

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。本公司采用本会计政策变更对财务报表无影响。

### （二）会计估计变更情况

本公司本期无重大会计估计变更情况。

### （三）前期重大会计差错更正情况

本公司本期无重大会计差错更正情况。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额及差额抵减税额后，差额部分为应交增值税	2019年4月1日前税率：6、16；2019年4月1日后税率：6、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3、2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

### (二) 税收优惠

1. 自2018年-2025年，增值税按照其对东疆地方实际经济贡献80%的标准给予资金支持。
2. 自2018年-2025年，企业所得税按照其对东疆地方实际经济贡献80%的标准给予资金支持。
3. 自2018年-2025年，代扣代缴增值税按照其对东疆地方实际经济贡献80%的标准给予资金支持。
4. 自2018年-2025年，代扣代缴企业所得税按照其对东疆地方实际经济贡献80%的标准给予资金支持。
5. 租赁公司享受增值税实际税负超过3%，超出部分实行增值税即征即退政策。政策依据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号文附件3）中第二条第（四）的规定，以及《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号文附件3）中第二条第（二）的规定；经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。以政策废止为优惠期。
6. 根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号）规定，延续服务业增值税加计抵减政策，2023年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按5%和10%加计抵减应纳税额。

## 七、财务报表重要项目的说明

说明：期初指2022年12月31日，期末指2023年12月31日，上期指2022年度，本期指2023年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	354,157,429.76	504,540,792.35
<b>合计</b>	<b>354,157,429.76</b>	<b>504,540,792.35</b>

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,656,982,006.66	625,948,808.92
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	1,656,982,006.66	625,948,808.92
<b>合计</b>	<b>1,656,982,006.66</b>	<b>625,948,808.92</b>

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,546,072.96	2,925,044.52
<b>合计</b>	<b>2,546,072.96</b>	<b>2,925,044.52</b>

1. 其他应收款

种类	期末余额		期初余额	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备的其他应 收款				
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款	2,546,072.96	100.00	2,925,044.52	100.00
<b>合计</b>	<b>2,546,072.96</b>	<b>100.00</b>	<b>2,925,044.52</b>	<b>100.00</b>

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
押金	2,432,721.71	95.55		2,432,721.71	83.17	
资金归集						
其他	113,351.25	4.45		492,322.81	16.83	
<b>合计</b>	<b>2,546,072.96</b>	<b>100.00</b>		<b>2,925,044.52</b>	<b>100.00</b>	

(四) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	14,367,975,402.93	11,139,869,783.97
减: 未实现融资收益	1,801,514,879.08	1,568,354,573.68
<b>合计</b>	<b>12,566,460,523.85</b>	<b>9,571,515,210.29</b>

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
代垫款项	620,238.67	
待认证进项	30,554,007.52	46,581,286.73
预付账款	8,395,793.49	498,909.78
<b>合计</b>	<b>39,570,039.68</b>	<b>47,080,196.51</b>

(六) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	35,655,259,951.14	375,241,791.35	35,280,018,159.79	29,486,202,627.58	368,944,582.95	29,117,258,044.63
其中: 未实现融资收益	6,867,993,627.02		6,867,993,627.02	4,930,804,035.56		4,930,804,035.56
<b>合计</b>	<b>35,655,259,951.14</b>	<b>375,241,791.35</b>	<b>35,280,018,159.79</b>	<b>29,486,202,627.58</b>	<b>368,944,582.95</b>	<b>29,117,258,044.63</b>

(七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,252,028.75	1,481,517.11
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>1,252,028.75</b>	<b>1,481,517.11</b>

### 1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,149,301.54	151,762.15		2,301,063.69
其中：电子设备	2,078,720.64	151,762.15		2,230,482.79
办公设备	14,917.18			14,917.18
通讯设备	55,663.72			55,663.72
二、累计折旧合计	667,784.43	381,250.51		1,049,034.94
其中：电子设备	643,926.10	380,197.28		1,024,123.38
办公设备	12,725.57	1,053.23		13,778.80
通讯设备	11,132.76			11,132.76
三、账面净值合计	1,481,517.11			1,252,028.75
其中：电子设备	1,434,794.54			1,206,359.41
办公设备	2,191.61			1,138.38
通讯设备	44,530.96			44,530.96
四、减值准备合计				
其中：电子设备				
办公设备				
通讯设备				
五、账面价值合计	1,481,517.11			1,252,028.75
其中：电子设备	1,434,794.54			1,206,359.41
办公设备	2,191.61			1,138.38
通讯设备	44,530.96			44,530.96

### (八) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	20,904,779.75	74,041,822.18		94,946,601.93
房屋及建筑物	20,649,869.82	73,888,464.96		94,538,334.78
机器运输办公设备	254,909.93	153,357.22		408,267.15
二、累计折旧合计	11,030,287.60	6,283,555.78		17,313,843.38
房屋及建筑物	10,841,181.75	6,194,961.00		17,036,142.75
机器运输办公设备	189,105.85	88,594.78		277,700.63
三、账面净值合计	9,874,492.15			77,632,758.55
房屋及建筑物	9,808,688.07			77,502,192.03
机器运输办公设备	65,804.08			130,566.52

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
五、账面价值合计	9,874,492.15			77,632,758.55
房屋及建筑物	9,808,688.07			77,502,192.03
机器运输办公设备	65,804.08			130,566.52

(九) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	683,146.56			683,146.56
其中：软件	683,146.56			683,146.56
二、累计摊销额合计	321,898.21	67,386.34		389,284.55
其中：软件	321,898.21	67,386.34		389,284.55
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	361,248.35			293,862.01
其中：软件	361,248.35			293,862.01

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	2,111,530.24	96,710.82	1,394,615.40		813,625.66	
<b>合计</b>	<b>2,111,530.24</b>	<b>96,710.82</b>	<b>1,394,615.40</b>		<b>813,625.66</b>	

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	138,524,381.88	554,097,527.47	123,600,316.23	494,401,264.91
资产减值准备	93,810,447.85	375,241,791.35	92,236,145.75	368,944,582.99
已计提未发放工资	5,075,810.71	20,303,242.84	4,898,009.25	19,592,037.00
已计提尚未支付的利息	20,482,339.32	81,929,357.28	24,496,954.97	97,987,819.88

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
租赁负债	19,155,784.00	76,623,136.00	1,969,206.26	7,876,825.04
二、递延所得税负债	35,081,557.07	140,326,228.28	11,611,458.20	46,445,832.81
未按权责发生制原则确认的收入	15,673,367.43	62,693,469.72	9,501,128.37	38,004,513.48
使用权资产	19,408,189.64	77,632,758.56	2,110,329.83	8,441,319.33

#### (十二) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
本金	4,178,991,816.69	1,752,156,571.06
应计利息	9,902,523.31	1,390,785.90
<b>合计</b>	<b>4,188,894,340.00</b>	<b>1,753,547,356.96</b>

#### (十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	88,903,600.00	245,280,810.00
<b>合计</b>	<b>88,903,600.00</b>	<b>245,280,810.00</b>

#### (十四) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,237,673.57	61,670,179.41
1年以上	156,870.75	30,887.08
<b>合计</b>	<b>2,394,544.32</b>	<b>61,701,066.49</b>

#### (十五) 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,949,910.69	79,207,747.97	78,443,514.08	2,714,144.58
二、离职后福利-设定提存计划	2,659.65	8,342,402.56	8,345,062.21	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
<b>合计</b>	<b>1,952,570.34</b>	<b>87,550,150.53</b>	<b>86,788,576.29</b>	<b>2,714,144.58</b>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		67,174,000.00	67,174,000.00	
二、职工福利费		1,896,096.00	1,896,096.00	
三、社会保险费	407,223.82	4,901,615.42	4,554,689.17	754,150.07
其中：1. 医疗保险费	407,207.78	4,799,666.52	4,452,724.23	754,150.07
2. 工伤保险费	16.04	101,948.90	101,964.94	
四、住房公积金	3,247.00	3,255,091.04	3,258,338.04	
五、工会经费和职工教育经费	1,511,832.59	1,336,023.42	914,960.63	1,932,895.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	27,607.28	644,922.09	645,430.24	27,099.13
<b>合计</b>	<b>1,949,910.69</b>	<b>79,207,747.97</b>	<b>78,443,514.08</b>	<b>2,714,144.58</b>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	2,524.68	4,151,813.96	4,154,338.64	
二、失业保险费	134.97	128,797.16	128,932.13	
三、企业年金缴费		4,061,791.44	4,061,791.44	
<b>合计</b>	<b>2,659.65</b>	<b>8,342,402.56</b>	<b>8,345,062.21</b>	

## (十六) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	49,134,968.34	52,689,802.02	72,133,618.50	29,691,151.86
企业所得税	69,036,079.33	185,303,343.24	210,277,047.12	44,062,375.45
城市维护建设税	732,964.07	1,281,058.08	1,113,427.11	900,595.04
个人所得税	209,374.00	7,222,117.86	7,431,491.86	
教育费附加	523,545.77	915,041.49	795,305.07	643,282.19
印花税		8,284,720.80	6,103,836.74	2,180,884.06
<b>合计</b>	<b>119,636,931.51</b>	<b>255,696,083.49</b>	<b>297,854,726.40</b>	<b>77,478,288.60</b>

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利		95,306,314.91
其他应付款	132,882,580.97	989,926,958.13
<b>合计</b>	<b>132,882,580.97</b>	<b>1,085,233,273.04</b>

1. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		95,306,314.91
<b>合计</b>		<b>95,306,314.91</b>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
项目保证金	24,335,000.00	23,935,000.00
其他	108,547,580.97	965,991,958.13
<b>合计</b>	<b>132,882,580.97</b>	<b>989,926,958.13</b>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
瓜州泰合风力发电有限公司	6,600,000.00	项目保证金
天津清禾纳蓝新能源科技有限公司	3,000,000.00	项目保证金
大同泰源新能源有限公司	3,000,000.00	项目保证金
<b>合计</b>	<b>12,600,000.00</b>	

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,236,554,391.41	6,075,436,691.61
一年内到期的应付债券	3,038,527,725.35	2,020,280,236.19
一年内到期的租赁负债	16,268,541.82	7,810,727.57
<b>合计</b>	<b>8,291,350,658.58</b>	<b>8,103,527,655.37</b>

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	24,998,017.08	24,998,017.08
短期应付债券	3,019,634,491.12	1,507,532,851.30
其他		
<b>合计</b>	<b>3,044,632,508.20</b>	<b>1,532,530,868.38</b>

1. 短期应付债券的增减变动

债券简称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
22 华电租 SCP002	500,000,000.00	2022-7-13	240 天	500,000,000.00	504,890,152.50
22 华电租 SCP004	500,000,000.00	2022-11-2	268 天	500,000,000.00	501,469,269.00
22 华电租 SCP005	500,000,000.00	2022-11-22	87 天	500,000,000.00	501,173,429.80
23 华电租 SCP001	500,000,000.00	2023-2-13	183 天	500,000,000.00	
23 华电租 SCP002	500,000,000.00	2023-3-9	93 天	500,000,000.00	
23 华电租 SCP003	500,000,000.00	2023-6-8	92 天	500,000,000.00	
23 华电租 SCP004	500,000,000.00	2023-7-26	268 天	500,000,000.00	
23 华电租 SCP005	500,000,000.00	2023-8-11	217 天	500,000,000.00	
23 华电租 SCP006	500,000,000.00	2023-8-21	269 天	500,000,000.00	
23 华电租 SCP007	500,000,000.00	2023-9-6	268 天	500,000,000.00	
23 华电租 SCP008	400,000,000.00	2023-11-1	225 天	400,000,000.00	
23 华电租 SCP009	600,000,000.00	2023-11-21	240 天	600,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>6,000,000,000.00</b>			<b>6,000,000,000.00</b>	<b>1,507,532,851.30</b>

(续)

债券简称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 华电租 SCP002		1,933,316.12		506,823,468.62	
22 华电租 SCP004		5,093,465.88		506,562,734.88	
22 华电租 SCP005		1,378,780.05		502,552,209.85	
23 华电租 SCP001	500,000,000.00	6,125,226.16		506,125,226.16	
23 华电租 SCP002	500,000,000.00	2,888,570.99		502,888,570.99	
23 华电租 SCP003	500,000,000.00	2,371,378.49		502,371,378.49	
23 华电租 SCP004	500,000,000.00	5,110,108.52			505,110,108.52
23 华电租 SCP005	500,000,000.00	4,097,272.59			504,097,272.59

债券简称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 华电租 SCP006	500,000,000.00	3,842,908.26			503,842,908.26
23 华电租 SCP007	500,000,000.00	3,465,472.22			503,465,472.22
23 华电租 SCP008	400,000,000.00	1,532,209.96			401,532,209.96
23 华电租 SCP009	600,000,000.00	1,586,519.57			601,586,519.57
<b>合计</b>	<b>4,500,000,000.00</b>	<b>39,425,228.81</b>		<b>3,027,323,588.99</b>	<b>3,019,634,491.12</b>

## (二十) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
本金	17,276,125,914.28	13,634,905,469.10	2.8000-3.7000
应计利息	22,746,725.59	23,592,426.28	
<b>合计</b>	<b>17,298,872,639.87</b>	<b>13,658,497,895.38</b>	

## (二十一) 应付债券

### 1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债和私募债	4,023,975,655.98	4,040,818,305.94
中期票据	4,038,167,177.66	2,124,402,432.56
<b>合计</b>	<b>8,062,142,833.64</b>	<b>6,165,220,738.50</b>

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

债券简称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
21 华租 01	1,000,000,000.00	2021-4-26	3 年	1,000,000,000.00	1,023,633,540.89
21 华租 02	1,000,000,000.00	2021-8-26	3 年	1,000,000,000.00	1,011,034,096.89
21 华租 03	1,000,000,000.00	2021-12-7	3 年	1,000,000,000.00	1,001,561,229.36
23GC 华租 02	1,000,000,000.00	2023-5-15	2 年	1,000,000,000.00	
23 华租 01	1,000,000,000.00	2023-11-22	3 年	1,000,000,000.00	
23 华租 02	1,000,000,000.00	2023-12-13	3 年	1,000,000,000.00	
22 华电租赁 MTN001	500,000,000.00	2022-3-21	3 年	500,000,000.00	512,619,270.79
22 华电租赁 MTN002	1,000,000,000.00	2022-8-22	3 年	1,000,000,000.00	1,010,874,800.10
22 华电租赁 MTN003	600,000,000.00	2022-12-9	3 年	600,000,000.00	600,908,361.67

债券简称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
23 华电租赁 MTN001	400,000,000.00	2023-7-12	2 年	400,000,000.00	
23 华电租赁 MTN003	900,000,000.00	2023-11-10	2 年	900,000,000.00	
23 华电租赁 MTN002	600,000,000.00	2023-12-8	3 年	600,000,000.00	
22GC 华租 01	1,000,000,000.00	2022-10-17	3 年	1,000,000,000.00	1,004,589,438.80
<b>合计</b>	<b>11,000,000,000.00</b>			<b>11,000,000,000.00</b>	<b>6,165,220,738.50</b>

(续)

债券简称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	重分类至一年内到期的非流动负债
21 华租 01		36,597,798.82	272,493.59	35,044,247.79	1,025,459,585.51	1,025,459,585.51
21 华租 02		32,735,849.07	237,541.60	32,735,849.06	1,011,271,638.50	1,011,271,638.50
21 华租 03		30,265,486.70	235,272.01	30,265,486.73	1,001,796,501.34	1,001,796,501.34
23GC 华租 02	1,000,000,000.00	17,102,967.49	310,225.06	1,000,000.00	1,016,413,192.55	
23 华租 01	1,000,000,000.00	3,111,111.11		1,000,000.00	1,002,111,111.11	
23 华租 02	1,000,000,000.00	1,492,544.55	15,165.53	1,000,000.00	1,000,507,710.08	
22 华电租赁 MTN001		16,650,943.37	181,741.81	16,650,943.40	512,801,012.57	
22 华电租赁 MTN002		32,547,169.85	294,065.69	27,773,556.61	1,015,942,479.03	
22 华电租赁 MTN003		23,773,584.91	168,824.56	23,739,605.66	601,111,165.48	
23 华电租赁 MTN001	400,000,000.00	4,406,934.17	630,342.69	266,800.00	404,770,476.86	
23 华电租赁 MTN003	900,000,000.00	3,713,517.70	44,880.44	720,000.00	903,038,398.14	
23 华电租赁 MTN002	600,000,000.00	1,209,614.89	14,030.69	720,000.00	600,503,645.58	
22GC 华租 01		26,548,672.61	297,599.62	26,492,068.79	1,004,943,642.24	
<b>合计</b>	<b>4,900,000,000.00</b>	<b>230,156,195.24</b>	<b>2,702,183.29</b>	<b>197,408,558.04</b>	<b>11,100,670,558.99</b>	<b>3,038,527,725.35</b>

注：上述公司债、私募债及中期票据付息方式均为按年付息、到期一次还本。

## (二十二) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	84,097,376.05	10,994,536.80
减：未确认的融资费用	7,474,240.06	279,181.66
重分类至一年内到期的非流动负债	16,268,541.82	7,810,727.57
<b>租赁负债净额</b>	<b>60,354,594.17</b>	<b>2,904,627.57</b>

(二十三) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
华电资产管理(天津)有限公司	2,200,400,000.00	55.010	839,542,004.60		3,039,942,004.60	58.224
中国华电香港有限公司	1,000,000,000.00	25.000	381,540,631.06		1,381,540,631.06	26.461
光大永明人寿保险有限公司	799,600,000.00	19.990			799,600,000.00	15.315
<b>合计</b>	<b>4,000,000,000.00</b>	<b>100.000</b>	<b>1,221,082,635.66</b>		<b>5,221,082,635.66</b>	<b>100.000</b>

注：根据华电融资租赁有限公司 2023 年第四届第三次董事会决议及修改后的公司章程规定，公司注册资本于 2023 年 12 月 6 日变更为人民币 522,108.264 万元。

(二十四) 其他权益工具

发行在外的 金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
碳中和绿色可续期公司债券	10,000,000.00	1,000,127,728.14	5,000,000.00	38,700,000.04	10,000,000.00	538,700,000.00	5,000,000.00	500,127,728.18
22年可续期公司债券	10,000,000.00	1,007,114,068.24	15,000,000.00	32,190,000.05	10,000,000.00	32,190,000.00	15,000,000.00	1,007,114,068.29
2023年可续期公司债券			5,000,000.00	509,148,746.45			5,000,000.00	509,148,746.45
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>2,007,241,796.38</b>	<b>25,000,000.00</b>	<b>580,038,746.54</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>570,890,000.00</b>	<b>25,000,000.00</b>	<b>2,016,390,542.92</b>

(二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(股本)溢价		379,117,364.34		379,117,364.34
合计		<u>379,117,364.34</u>		<u>379,117,364.34</u>

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	269,080,103.49	58,050,421.69		327,130,525.18
合计	<u>269,080,103.49</u>	<u>58,050,421.69</u>		<u>327,130,525.18</u>

注：按照净利润的10%计提法定盈余公积。

(二十七) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	254,908,433.05	104,673,556.20		359,581,989.25
合计	<u>254,908,433.05</u>	<u>104,673,556.20</u>		<u>359,581,989.25</u>

注：一般风险准备按照市场化业务总收入的10%提取。

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期期末未分配利润	733,821,616.64	349,549,366.27
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	733,821,616.64	349,549,366.27
本期增加额	580,504,216.92	569,901,935.25
其中:本期净利润转入	580,504,216.92	569,901,935.25
其他调整因素		
本期减少额	785,080,291.36	185,629,684.88
其中:本期提取盈余公积数	58,050,421.69	56,990,193.53
本期提取一般风险准备	104,673,556.20	81,561,272.12
本期分配现金股利数	262,011,043.51	
转增资本	279,674,447.95	
其他减少	80,670,822.01	47,078,219.23
本期期末余额	529,245,542.20	733,821,616.64

(二十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计		<u>92,463,880.27</u>		<u>57,614,043.43</u>
其中：租赁业务		92,463,880.27		57,614,043.43
合计		<u>92,463,880.27</u>		<u>57,614,043.43</u>

(三十) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,572,257,655.83	1,407,454,101.63
融资租赁利息收入	1,572,257,655.83	1,407,454,101.63
利息支出	1,046,184,778.88	961,894,407.20
长短期借款利息支出	719,007,338.59	646,787,434.13
应付债券利息支出	327,177,440.29	315,106,973.07
利息净收入	526,072,876.95	445,559,694.43

(三十一) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他手续费及佣金净收入		
——其他手续费及佣金收入	264,821,887.88	267,252,539.90
——其他手续费及佣金支出	19,968,311.66	8,361,897.45
合计	<u>244,853,576.22</u>	<u>258,890,642.45</u>
其中：手续费及佣金收入合计	<u>264,821,887.88</u>	<u>267,252,539.90</u>
手续费及佣金支出合计	<u>19,968,311.66</u>	<u>8,361,897.45</u>

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,425,751.28	17,797,908.88
折旧及摊销	8,126,808.03	8,061,746.93
办公费	843,896.33	732,760.66
物业费	708,749.58	783,154.36
党建工作经费	466,666.70	
业务招待费	454,255.21	353,724.20
信息网络费	345,977.02	890,025.44

项目	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费用	326,525.00	476,415.09
差旅费	325,333.99	59,924.23
租赁负债利息	263,082.99	588,841.49
修理费	40,788.24	88,147.21
装修费		340,740.44
其他	3,786,557.46	2,017,580.08
<b>合计</b>	<b>45,114,391.83</b>	<b>32,190,969.01</b>

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减:利息收入	2,291,962.91	8,344,191.61
金融机构手续费	-1,013.74	221,490.37
其他		
<b>合计</b>	<b>-2,292,976.65</b>	<b>-8,122,701.24</b>

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还		5,560,000.00
增值税加计抵减	56,227,516.99	66,725,632.81
企业所得税返还	72,230,000.00	54,640,000.00
其他税费返还	123,432.12	254,838.06
<b>合计</b>	<b>128,580,949.11</b>	<b>127,180,470.87</b>

(三十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	26,823,983.63	17,429,413.48
<b>合计</b>	<b>26,823,983.63</b>	<b>17,429,413.48</b>

(三十六) 公允价值变动损益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	135,530.51	1,554,997.82
合计	<u>135,530.51</u>	<u>1,554,997.82</u>

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期应收款	-6,297,208.40	-3,721,055.40
合计	<u>-6,297,208.40</u>	<u>-3,721,055.40</u>

(三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得		5,415.93	
合计		<u>5,415.93</u>	

(三十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产报废利得			
罚款收入			
其他	1.18		1.18
不退还押金及保证金			
合计	<u>1.18</u>		<u>1.18</u>

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	50,000.00	200,000.00	50,000.00
合计	<u>50,000.00</u>	<u>200,000.00</u>	<u>50,000.00</u>

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	185,303,343.24	213,123,045.82
递延所得税费用	8,546,033.22	-22,876,329.55
合计	<u>193,849,376.46</u>	<u>190,246,716.27</u>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	774,353,593.38
按适用/适用税率计算的所得税费用	193,588,398.35
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	5,238,729.06
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,977,750.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	
<b>所得税费用合计</b>	<b>193,849,376.46</b>

### (四十二) 租赁

#### 1. 融资租赁出租情况

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内(含1年)	12,566,460,523.85
1年以上2年以内(含2年)	8,378,809,517.53
2年以上3年以内(含3年)	4,571,598,821.23
3年以上	22,704,851,612.38
<b>合计</b>	<b>48,221,720,474.99</b>

注：截至2023年末长期应收款-租金为56,891,228,981.09元，未实现融资收益余额为8,669,508,506.10元。

### (四十三) 现金流量表

#### 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	580,504,216.92	569,901,935.25
加：资产减值准备		
信用资产减值损失	6,297,208.40	3,721,055.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	381,250.51	309,239.69
使用权资产折旧	6,283,555.78	6,289,513.92
无形资产摊销	67,386.34	68,314.80

补充资料	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	1,394,615.40	1,394,678.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-5,415.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-135,530.51	-1,554,997.82
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,823,983.63	-17,429,413.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,924,065.65	-17,404,859.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	23,470,098.87	2,110,329.83
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,102,213,855.68	603,711,318.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	35,004,141.63	480,741,318.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,713,732,749.74	1,631,853,017.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	354,157,429.76	504,540,792.35
减: 现金的年初余额	504,540,792.35	209,905,678.68
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-150,383,362.59	294,635,113.67

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	354,157,429.76	504,540,792.35
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	354,157,429.76	504,540,792.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项目	本期余额	上期余额
三、期末现金及现金等价物余额	354,157,429.76	504,540,792.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十四) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
长期应收款	6,568,209,910.55	长期应收款保理融资

## 八、或有事项

(一) 2014年4月1日，本公司与中杭股份公司签订编号为华电租赁回字【2014】第002号《融资租赁合同》，合同约定：由本公司向中杭股份公司以售后回租的方式提供融资租赁，租赁物转让款20,000.00万元，融资租赁期限36个月，每三个月支付一次租金，共计12期，并约定了每期租金数额、支付日期及合同违约责任等条款，本公司收取项目保证金1,200.00万元。合同签订后，本公司如约向中杭股份公司支付了租赁物转让款20,000.00万元。中杭股份公司未按照合同约定履行还款义务。

公司已采取各项资产保全措施，并进入法律诉讼程序。2016年5月20日，天津市高级人民法院出具民事判决书(2015)津高民二初字第0082号判决如下：被告中杭股份公司于判决生效之日起十日内向本公司支付全部未付租金及逾期利息。

截止2023年12月31日，中杭股份公司未按照判决支付公司款项。本公司尚未收到本金17,300.00万元，公司出于谨慎性考虑，将该笔租赁资产划分为第三阶段，累计计提17,300万元减值准备。

(二) 2014年4月28日，本公司与北京东晟花园出租汽车有限责任公司(以下简称“东晟公司”)签订编号为华电租赁回字【2014】第005号《融资租赁合同》，合同约定：由本公司向东晟公司以售后回租的方式提供融资租赁，租赁物转让价款20,000.00万元，融资租赁期限为60个月，每月支付一次租金，共计60期，并约定了每期租金数额、支付日期及合同违约责任等条款，本公司收取项目保证金2,000.00万元。合同签订后，本公司如约向东晟公司支付了租赁物转让款20,000.00万元。东晟公司在2016年5月8日未按照合同约定履行还款义务。公司已采取各项资产保全措施，并进入法律诉讼程序，现已进入执行阶段，确定执行债权金额为14,391.50万元及逾期利息。

截止2023年12月31日，东晟公司尚未支付本金10,480.38万元。承租人的还款能力与还款意愿仍然不足，考虑到公司未来有可能通过承租人和保证人的破产程序、胡雅奇及曹岚名下财产的处置等，能获得部分处置收益，因此将该项目划分为第三阶段，累计计提10,480.38万元减值准备。

(三) 2014年5月8日, 本公司与济宁中科环保电力有限公司签订华电租赁回字【2014】第006号合同, 合同约定: 由本公司向济宁中科环保电力有限公司以售后回租的方式提供融资租赁, 租赁物转让价款20,000.00万元, 融资租赁期限为60个月, 每三个月支付一次租金, 共计20期, 并约定了每期租金数额、支付日期及合同违约责任等条款, 本公司收取项目保证金1,600万元。

合同签订后, 本公司如约向济宁中科环保电力有限公司支付了租赁物转让款20,000.00万元。济宁中科环保电力有限公司2018年2月8日出现了租金支付延期, 2月23日延期支付了部分租金300万元, 之后未按照合同约定履行还款义务; 公司已采取各项资产保全措施, 并进入法律诉讼程序。2018年12月27日, 一审判决支付欠付租金5,059.97万元及逾期利息。2019年6月份取得二审生效判决, 并及时申请了强制执行。2019年8月份, 收到执行回款654万余元。

截至2023年12月31日, 济宁中科环保电力有限公司尚未支付本金4,093.67万元。考虑到: 发电设备的专用性、质押股权的变现价值。济宁中科股东安徽盛运环保(集团)股份有限公司已于2020年退市, 根据其2020年11月13日公布的《债务到期未能清偿的公告》显示到期未清偿债务共计519,565.38万元, 上述事项均导致无法对股权能力及变现时预计将产生的现金流量进行合理估计。因此将该项目划分为第三阶段, 财务账面累计减值准备计提4,093.67万元。

## 九、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (亿元)	母公司对本公 司持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
华电资产管理(天津)有限公司	北京	国有性质	5.6	58.224	58.224

(二) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
<b>一、销售商品、接受劳务的关联交易</b>					
融资租赁租金	贵州乌江水电开发有限责任公司	其他关联方	46,250,044.27	2.94	市场定价
融资租赁租金	甘肃万胜矿业有限公司	其他关联方	39,910,936.09	2.54	市场定价
融资租赁租金	河北华电曹妃甸储运有限公司	其他关联方	22,536,700.45	1.43	市场定价
融资租赁租金	云南华电鲁地拉水电有限公司	其他关联方	20,652,980.19	1.31	市场定价
融资租赁租金	华电禄劝新能源开发有限公司	其他关联方	19,304,107.16	1.23	市场定价
融资租赁租金	汕头华电发电有限公司	其他关联方	19,285,824.15	1.23	市场定价
融资租赁租金	贵州大方发电有限公司	其他关联方	18,166,064.16	1.16	市场定价
融资租赁租金	内蒙古蒙泰不连沟煤业有限公司	其他关联方	16,964,462.25	1.08	市场定价
融资租赁租金	华电(福建)风电有限公司	其他关联方	16,233,397.85	1.03	市场定价
融资租赁租金	贵州华电赫章发电有限公司	其他关联方	16,014,887.00	1.02	市场定价
融资租赁租金	寻甸华电新能源开发有限公司	其他关联方	14,782,523.37	0.94	市场定价
融资租赁租金	神木县隆德矿业有限公司	其他关联方	13,339,851.42	0.85	市场定价
融资租赁租金	靖边流亭能源有限公司	其他关联方	13,125,242.37	0.83	市场定价
融资租赁租金	贵州乌江水电新能源有限公司	其他关联方	13,091,718.42	0.83	市场定价
融资租赁租金	贵州北源电力股份有限公司	其他关联方	12,653,629.35	0.80	市场定价
融资租赁租金	台州市黄岩优能风电有限公司	其他关联方	12,359,803.91	0.79	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁租金	中国华电集团贵港发电有限公司	其他关联方	12,154,025.77	0.77	市场定价
融资租赁租金	四川盐源华电新能源有限公司	其他关联方	12,010,948.95	0.76	市场定价
融资租赁租金	天津清禾纳蓝新能源科技有限公司	其他关联方	10,986,116.36	0.70	市场定价
融资租赁租金	江苏华电仪征新能源有限公司	其他关联方	10,886,143.74	0.69	市场定价
融资租赁租金	定边流亭能源有限公司	其他关联方	10,385,986.25	0.66	市场定价
融资租赁租金	山西石泉煤业有限公司	其他关联方	10,031,529.33	0.64	市场定价
融资租赁租金	新疆华电若羌湖梁新能源有限公司	其他关联方	9,763,108.44	0.62	市场定价
融资租赁租金	新沂市合沟众鑫风力发电有限公司	其他关联方	9,103,116.52	0.58	市场定价
融资租赁租金	施甸华电新能源开发有限公司	其他关联方	8,326,190.41	0.53	市场定价
融资租赁租金	云南华电镇雄发电有限公司	其他关联方	8,093,313.18	0.51	市场定价
融资租赁租金	会泽华电道成清洁能源开发有限公司	其他关联方	8,063,213.73	0.51	市场定价
融资租赁租金	贵州华电桐梓发电有限公司	其他关联方	7,899,330.24	0.50	市场定价
融资租赁租金	华电漯河发电有限公司	其他关联方	7,650,391.09	0.49	市场定价
融资租赁租金	华电福新武乡新能源有限公司	其他关联方	7,633,614.49	0.49	市场定价
融资租赁租金	河南华电福新新能源有限公司	其他关联方	7,597,466.25	0.48	市场定价
融资租赁租金	耿马华电新能源开发有限公司	其他关联方	7,299,554.99	0.46	市场定价
融资租赁租金	兰坪华电新能源开发有限公司	其他关联方	7,073,904.68	0.45	市场定价
融资租赁租金	湖南华电永江新能源有限公司	其他关联方	6,555,882.84	0.42	市场定价
融资租赁租金	山西华电福新发展华朔能源有限公司	其他关联方	6,337,482.06	0.40	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁租金	华电五寨新能源有限公司	其他关联方	6,189,461.80	0.39	市场定价
融资租赁租金	册亨乌江水电新能源有限公司	其他关联方	6,142,755.69	0.39	市场定价
融资租赁租金	华电江苏能源有限公司	其他关联方	6,000,711.41	0.38	市场定价
融资租赁租金	泽州县华电风电有限公司	其他关联方	5,860,250.99	0.37	市场定价
融资租赁租金	广东华电坪石发电有限公司	其他关联方	5,848,012.22	0.37	市场定价
融资租赁租金	华电(云南)新能源发电有限公司	其他关联方	5,806,759.02	0.37	市场定价
融资租赁租金	望谟乌江水电新能源有限公司	其他关联方	5,469,480.76	0.35	市场定价
融资租赁租金	罗甸乌江水电新能源有限公司	其他关联方	5,343,998.54	0.34	市场定价
融资租赁租金	华电新疆发电有限公司	其他关联方	5,099,419.24	0.32	市场定价
融资租赁租金	山西华电中来忻州新能源有限公司	其他关联方	5,012,853.29	0.32	市场定价
融资租赁租金	辽宁华电铁岭发电有限公司	其他关联方	4,889,066.10	0.31	市场定价
融资租赁租金	永仁华电新能源开发有限公司	其他关联方	4,798,481.70	0.31	市场定价
融资租赁租金	临武县九泽源电力有限公司	其他关联方	4,564,875.83	0.29	市场定价
融资租赁租金	山西华电平鲁新能源有限公司	其他关联方	4,273,418.55	0.27	市场定价
融资租赁租金	辽宁康平金山风力发电有限责任公司	其他关联方	4,239,139.55	0.27	市场定价
融资租赁租金	辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	其他关联方	4,143,015.19	0.26	市场定价
融资租赁租金	汝州平北新能源有限公司	其他关联方	4,133,662.29	0.26	市场定价
融资租赁租金	泸水华电新能源开发有限公司	其他关联方	4,055,701.30	0.26	市场定价
融资租赁租金	山西华电应县新能源有限公司	其他关联方	3,771,587.07	0.24	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁租金	华电定襄新能源有限公司	其他关联方	3,765,027.21	0.24	市场定价
融资租赁租金	陕西冠翔新能源有限公司	其他关联方	3,762,724.98	0.24	市场定价
融资租赁租金	河北华电康保风电有限公司	其他关联方	3,567,110.96	0.23	市场定价
融资租赁租金	陕西冠誉达新能源有限公司	其他关联方	3,507,647.49	0.22	市场定价
融资租赁租金	新疆昌吉英格玛煤电投资有限责任公司	其他关联方	3,418,278.92	0.22	市场定价
融资租赁租金	华电宁夏新新能源开发有限公司	其他关联方	3,177,492.68	0.20	市场定价
融资租赁租金	华电水务正定有限公司	其他关联方	3,125,623.03	0.20	市场定价
融资租赁租金	浙江磐安华电福新新能源有限公司	其他关联方	3,053,745.77	0.19	市场定价
融资租赁租金	华电能源股份有限公司	其他关联方	2,943,671.95	0.19	市场定价
融资租赁租金	华电福新(郾城)新能源有限公司	其他关联方	2,922,630.03	0.19	市场定价
融资租赁租金	江苏华电滨海风电有限公司	其他关联方	2,877,630.64	0.18	市场定价
融资租赁租金	杞县平煤北控清洁能源有限公司	其他关联方	2,731,986.41	0.17	市场定价
融资租赁租金	山西锦兴能源有限公司	其他关联方	2,685,248.17	0.17	市场定价
融资租赁租金	华电永济新能源有限公司	其他关联方	2,652,559.41	0.17	市场定价
融资租赁租金	四川华电杂谷脑水电开发有限公司	其他关联方	2,401,317.69	0.15	市场定价
融资租赁租金	毕节七星关乌江水电新能源有限公司	其他关联方	2,351,701.39	0.15	市场定价
融资租赁租金	宁武县烁晶能源科技有限公司	其他关联方	2,319,480.74	0.15	市场定价
融资租赁租金	华电(曲靖)新能源开发有限公司	其他关联方	2,322,499.28	0.15	市场定价
融资租赁租金	陕西华电榆阳新能源有限公司	其他关联方	2,200,649.68	0.14	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易 总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁租金	华电中米五寨新能源有限公司	其他关联方	2,185,123.52	0.14	市场定价
融资租赁租金	内蒙古华电秦天风电有限公司	其他关联方	2,053,721.91	0.13	市场定价
融资租赁租金	华电福瑞(淄博)能源有限公司	其他关联方	2,022,131.20	0.13	市场定价
融资租赁租金	南丹华电福瑞新能源有限公司	其他关联方	2,018,047.77	0.13	市场定价
融资租赁租金	华电(寿光)新能源有限公司	其他关联方	1,821,844.16	0.12	市场定价
融资租赁租金	宿迁德信泰和能源科技有限公司	其他关联方	1,703,694.83	0.11	市场定价
融资租赁租金	华电南宁新能源有限公司	其他关联方	1,695,274.23	0.11	市场定价
融资租赁租金	徐州中孚发电有限公司	其他关联方	1,694,015.12	0.11	市场定价
融资租赁租金	陕西华电神木新能源有限公司	其他关联方	1,683,852.62	0.11	市场定价
融资租赁租金	获嘉县华风新能源有限公司	其他关联方	1,554,182.97	0.10	市场定价
融资租赁租金	新疆华电十三间房风电有限责任公司	其他关联方	1,501,977.07	0.10	市场定价
融资租赁租金	华电福新察右中旗宏盛风力发电有限公司	其他关联方	1,446,517.99	0.09	市场定价
融资租赁租金	乌拉特中旗协合风力发电有限公司	其他关联方	1,399,857.39	0.09	市场定价
融资租赁租金	陕西华电旬邑风电有限公司	其他关联方	1,356,370.36	0.09	市场定价
融资租赁租金	内蒙古华电乌达热电有限公司	其他关联方	1,304,237.98	0.08	市场定价
融资租赁租金	阜新金山煤矸石热电有限公司	其他关联方	1,284,090.34	0.08	市场定价
融资租赁租金	华电福新安庆风力发电有限公司	其他关联方	1,282,267.03	0.08	市场定价
融资租赁租金	华电丰镇市丰地风力发电有限公司	其他关联方	1,179,101.00	0.07	市场定价
融资租赁租金	新疆华电伊州热电有限责任公司	其他关联方	1,176,498.18	0.07	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁租金	双柏华电新能源开发有限公司	其他关联方	1,105,836.84	0.07	市场定价
融资租赁租金	辽阳华电电力新能源有限公司	其他关联方	1,085,025.56	0.07	市场定价
融资租赁租金	文昌市华林新能源有限公司	其他关联方	1,030,173.80	0.07	市场定价
融资租赁租金	三江华电福瑞新能源有限公司	其他关联方	1,021,635.94	0.06	市场定价
融资租赁租金	宾川华电新能源有限公司	其他关联方	908,649.62	0.06	市场定价
融资租赁租金	甘肃靖远航天风力发电有限公司	其他关联方	876,945.43	0.06	市场定价
融资租赁租金	茂名市中瑞风电有限公司	其他关联方	857,239.09	0.05	市场定价
融资租赁租金	内蒙古华电街基风电有限公司	其他关联方	848,665.31	0.05	市场定价
融资租赁租金	华电巴里坤新能源有限公司	其他关联方	843,001.04	0.05	市场定价
融资租赁租金	甘肃华电环县风力发电有限公司	其他关联方	814,006.12	0.05	市场定价
融资租赁租金	秦来宏浩风力发电有限公司	其他关联方	794,126.33	0.05	市场定价
融资租赁租金	华电介休新能源有限公司	其他关联方	731,940.79	0.05	市场定价
融资租赁租金	华电扶余市能源有限公司	其他关联方	707,457.01	0.04	市场定价
融资租赁租金	华电水务(天津)有限公司	其他关联方	703,072.93	0.04	市场定价
融资租赁租金	华电榆树市能源有限公司	其他关联方	667,761.34	0.04	市场定价
融资租赁租金	华电福新新疆农垦能源发展有限公司	其他关联方	667,455.65	0.04	市场定价
融资租赁租金	天津军粮城发电有限公司	其他关联方	656,792.11	0.04	市场定价
融资租赁租金	绍兴杭嵘新能源科技有限公司	其他关联方	646,067.86	0.04	市场定价
融资租赁租金	华电水务石家庄有限公司	其他关联方	643,385.57	0.04	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁租金	江苏华电华林新能源有限公司	其他关联方	583,532.95	0.04	市场定价
融资租赁租金	华电新能德惠风力发电有限公司	其他关联方	542,363.53	0.03	市场定价
融资租赁租金	钦州华电福瑞新能源有限公司	其他关联方	538,314.43	0.03	市场定价
融资租赁租金	华电(台州湾新区)新能源有限公司	其他关联方	537,231.08	0.03	市场定价
融资租赁租金	华电梅河口市能源有限公司	其他关联方	531,888.95	0.03	市场定价
融资租赁租金	五寨县能裕新能源有限公司	其他关联方	526,208.59	0.03	市场定价
融资租赁租金	华电四平能源有限公司	其他关联方	520,828.56	0.03	市场定价
融资租赁租金	云南华电巡检司	其他关联方	500,886.82	0.03	市场定价
融资租赁租金	华电芮城新能源有限公司	其他关联方	478,020.80	0.03	市场定价
融资租赁租金	华电伊宁市智慧能源有限公司	其他关联方	472,433.05	0.03	市场定价
融资租赁租金	华电(漳平)能源有限公司	其他关联方	464,768.70	0.03	市场定价
融资租赁租金	华电(玉龙)新能源开发有限公司	其他关联方	441,696.33	0.03	市场定价
融资租赁租金	四川攀枝花华电新能源有限公司	其他关联方	423,765.86	0.03	市场定价
融资租赁租金	海南天鸿兴新能源投资有限公司	其他关联方	419,687.03	0.03	市场定价
融资租赁租金	突泉正泰光伏发电有限公司	其他关联方	413,417.91	0.03	市场定价
融资租赁租金	华电水务芜湖有限公司	其他关联方	377,960.54	0.02	市场定价
融资租赁租金	华电大同新能源有限公司	其他关联方	377,261.45	0.02	市场定价
融资租赁租金	华电(遵义播州)新能源有限公司	其他关联方	368,998.46	0.02	市场定价
融资租赁租金	华电河南新能源发电有限公司	其他关联方	360,431.28	0.02	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁租金	新疆华电草湖风电有限公司	其他关联方	306,546.11	0.02	市场定价
融资租赁租金	辽宁华电电力新能源有限公司	其他关联方	271,411.56	0.02	市场定价
融资租赁租金	四川华电珙县发电有限公司	其他关联方	269,395.83	0.02	市场定价
融资租赁租金	桐梓华新新能源发展有限公司	其他关联方	248,520.22	0.02	市场定价
融资租赁租金	长春华电鹿乡能源有限公司	其他关联方	245,529.47	0.02	市场定价
融资租赁租金	华电新能(杭州富阳)光伏发电有限公司	其他关联方	241,741.87	0.02	市场定价
融资租赁租金	华电新能新疆木垒新能源有限公司	其他关联方	229,909.70	0.01	市场定价
融资租赁租金	白山华电蒙江能源有限公司	其他关联方	221,501.80	0.01	市场定价
融资租赁租金	酒泉通发新能源科技开发有限公司	其他关联方	213,176.02	0.01	市场定价
融资租赁租金	新疆华电喀什热电有限责任公司	其他关联方	210,458.15	0.01	市场定价
融资租赁租金	六枝乌江水电新能源有限公司	其他关联方	191,218.61	0.01	市场定价
融资租赁租金	华电(阜新)新能源有限公司	其他关联方	188,263.42	0.01	市场定价
融资租赁租金	新疆华电哈密热电有限责任公司	其他关联方	140,355.75	0.01	市场定价
融资租赁租金	华电滦平新能源有限公司	其他关联方	138,934.46	0.01	市场定价
融资租赁租金	北京华电分布式光伏发电有限公司	其他关联方	105,632.50	0.01	市场定价
融资租赁租金	华电(潍坊峡山区)新能源开发有限公司	其他关联方	86,121.48	0.01	市场定价
融资租赁租金	九江华电新能源有限公司	其他关联方	80,257.18	0.01	市场定价
融资租赁租金	华电格尔木太阳能发电有限公司	其他关联方	76,835.75	0.00	市场定价
融资租赁租金	华电东辽县能源有限公司	其他关联方	73,784.49	0.00	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁租金	黄山华电发电有限公司	其他关联方	68,748.82	0.00	市场定价
融资租赁租金	新疆华电新特能源有限责任公司	其他关联方	65,454.67	0.00	市场定价
融资租赁租金	华电新疆沙湾能源有限公司	其他关联方	64,311.82	0.00	市场定价
融资租赁租金	新疆华电力诺太阳能电力有限公司	其他关联方	63,521.18	0.00	市场定价
融资租赁租金	泗洪佳讯太阳能电力有限公司	其他关联方	61,764.46	0.00	市场定价
融资租赁租金	鹰潭余江区华电新能源有限公司	其他关联方	58,475.18	0.00	市场定价
融资租赁租金	华电(禄丰)新能源开发有限公司	其他关联方	50,541.48	0.00	市场定价
融资租赁租金	华电铁门关太阳能发电有限公司	其他关联方	20,608.77	0.00	市场定价
融资租赁租金	新疆华电双丰新能源有限公司	其他关联方	16,659.20	0.00	市场定价
融资租赁租金	上海浦东华电新能源发展有限公司	其他关联方	11,055.82	0.00	市场定价
融资租赁租金	华电文安新能源发展有限公司	其他关联方	9,706.04	0.00	市场定价
融资租赁租金	淮北市中远溪风力发电有限公司	其他关联方	9,582.46	0.00	市场定价
融资租赁租金	四川红原华电新能源有限公司	其他关联方	9,199.23	0.00	市场定价
融资租赁租金	华电新能钟山(桐庐)光伏发电有限公司	其他关联方	8,300.59	0.00	市场定价
融资租赁租金	淳安明禹新能源开发有限公司	其他关联方	7,011.85	0.00	市场定价
融资租赁租金	高水县凤远清洁能源有限公司	其他关联方	6,745.02	0.00	市场定价
融资租赁租金	华电怀仁国润新能源有限公司	其他关联方	6,704.66	0.00	市场定价
融资租赁租金	浙江聚北新能源科技有限公司	其他关联方	3,031.90	0.00	市场定价
融资租赁租金	四川成都华电新能源有限公司	其他关联方	2,720.70	0.00	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁租金	湖南华电德山新能源有限公司	其他关联方	2,404.94	0.00	市场定价
融资租赁租金	华电河北光伏发电有限公司	其他关联方	2,213.55	0.00	市场定价
融资租赁租金	上海嘉定华电新能源发电有限公司	其他关联方	1,940.42	0.00	市场定价
融资租赁手续费	贵州华电塘寨发电有限公司	其他关联方	2,850,000.00	1.08	市场定价
融资租赁手续费	贵州大方发电有限公司	其他关联方	546,637.17	0.21	市场定价
融资租赁手续费	贵州华电塘寨发电有限公司	其他关联方	182,938.05	0.07	市场定价
融资租赁手续费	贵州大方发电有限公司	其他关联方	668,761.06	0.25	市场定价
融资租赁手续费	贵州华电桐梓发电有限公司	其他关联方	320,176.99	0.12	市场定价
融资租赁手续费	贵州大方发电有限公司	其他关联方	668,761.06	0.25	市场定价
融资租赁手续费	贵州大方发电有限公司	其他关联方	607,964.60	0.23	市场定价
融资租赁手续费	贵州大方发电有限公司	其他关联方	1,170,331.86	0.44	市场定价
融资租赁手续费	云南华电鲁地拉水电有限公司	其他关联方	530,973.45	0.20	市场定价
融资租赁手续费	贵州华电桐梓发电有限公司	其他关联方	226,548.67	0.09	市场定价
融资租赁手续费	贵州乌江水电开发有限公司	其他关联方	2,654,867.26	1.00	市场定价
融资租赁手续费	贵州乌江水电开发有限公司	其他关联方	2,654,867.26	1.00	市场定价
融资租赁手续费	新疆华电苇湖梁新能源有限公司	其他关联方	707,964.60	0.27	市场定价
融资租赁手续费	新疆华电苇湖梁新能源有限公司	其他关联方	1,238,938.05	0.47	市场定价
融资租赁手续费	华电新疆发电有限公司昌吉分公司	其他关联方	884,955.75	0.33	市场定价
融资租赁手续费	华电江苏能源有限公司	其他关联方	362,066.04	0.14	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁手续费	华电江苏能源有限公司	其他关联方	764,601.77	0.29	市场定价
融资租赁手续费	贵州华电桐梓发电有限公司	其他关联方	573,962.26	0.22	市场定价
融资租赁手续费	贵州乌江水电新能源有限公司	其他关联方	291,939.04	0.11	市场定价
融资租赁手续费	山西华电应县新能源有限公司	其他关联方	592,224.78	0.22	市场定价
融资租赁手续费	山西锦兴能源有限公司	其他关联方	462,264.15	0.17	市场定价
融资租赁手续费	河南华电福新能源有限公司	其他关联方	177,769.91	0.07	市场定价
融资租赁手续费	贵州乌江水电开发有限公司	其他关联方	2.12	0.00	市场定价
融资租赁手续费	四川盐源华电新能源有限公司	其他关联方	663,661.74	0.25	市场定价
融资租赁手续费	河北华电曹妃甸储运有限公司	其他关联方	301,886.79	0.11	市场定价
融资租赁手续费	汕头华电发电有限公司	其他关联方	1,083,185.84	0.41	市场定价
融资租赁手续费	河南华电福新能源有限公司	其他关联方	181,861.65	0.07	市场定价
融资租赁手续费	华电永济新能源有限公司	其他关联方	530,973.45	0.20	市场定价
融资租赁手续费	浙江磐安华电福新能源有限公司	其他关联方	12,376.71	0.00	市场定价
融资租赁手续费	浙江磐安华电福新能源有限公司	其他关联方	8,700.32	0.00	市场定价
融资租赁手续费	四川盐源华电新能源有限公司	其他关联方	2,069,159.65	0.78	市场定价
融资租赁手续费	寻甸华电新能源开发有限公司	其他关联方	290,045.42	0.11	市场定价
融资租赁手续费	宾川华电新能源有限公司	其他关联方	8.69	0.00	市场定价
融资租赁手续费	辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	其他关联方	14,154.16	0.01	市场定价
融资租赁手续费	辽宁华电铁岭发电有限公司	其他关联方	5,660,377.36	2.14	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁手续费	辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	其他关联方	70,754.72	0.03	市场定价
融资租赁手续费	辽宁康平金山风力发电有限责任公司	其他关联方	271,226.41	0.10	市场定价
融资租赁手续费	册亨乌江水电新能源有限公司	其他关联方	354,252.75	0.13	市场定价
融资租赁手续费	四川盐源华电新能源有限公司	其他关联方	2,733,863.47	1.03	市场定价
融资租赁手续费	四川盐源华电新能源有限公司	其他关联方	3,660,398.25	1.38	市场定价
融资租赁手续费	四川盐源华电新能源有限公司	其他关联方	3,100,212.35	1.17	市场定价
融资租赁手续费	华电(寿光)新能源有限公司	其他关联方	22,967.42	0.01	市场定价
融资租赁手续费	四川盐源华电新能源有限公司	其他关联方	2,775,971.40	1.05	市场定价
融资租赁手续费	台州市黄岩优能风电有限公司	其他关联方	2,547,169.81	0.96	市场定价
融资租赁手续费	四川盐源华电新能源有限公司	其他关联方	3,638,456.35	1.37	市场定价
融资租赁手续费	靖边流亭新能源有限公司	其他关联方	354,716.96	0.13	市场定价
融资租赁手续费	耿马华电新能源开发有限公司	其他关联方	4,291,550.65	1.62	市场定价
融资租赁手续费	兰坪华电新能源开发有限公司	其他关联方	1,918,839.52	0.72	市场定价
融资租赁手续费	辽宁华电电力新能源有限公司	其他关联方	3,147.28	0.00	市场定价
融资租赁手续费	辽阳华电电力新能源有限公司	其他关联方	41,877.43	0.02	市场定价
融资租赁手续费	广东华电坪石发电有限公司	其他关联方	424,528.30	0.16	市场定价
融资租赁手续费	徐州中孚发电有限公司	其他关联方	404,905.66	0.15	市场定价
融资租赁手续费	会泽华电道成清洁能源开发有限公司	其他关联方	757,936.65	0.29	市场定价
融资租赁手续费	会泽华电道成清洁能源开发有限公司	其他关联方	633,073.43	0.24	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁手续费	会泽华电道成清洁能源开发有限公司	其他关联方	1,032,852.37	0.39	市场定价
融资租赁手续费	汕头华电发电有限公司	其他关联方	457,323.89	0.17	市场定价
融资租赁手续费	华电(寿光)新能源有限公司	其他关联方	12,389.38	0.00	市场定价
融资租赁手续费	辽宁华电电力新能源有限公司	其他关联方	7,164.55	0.00	市场定价
融资租赁手续费	甘肃华电环县风力发电有限公司	其他关联方	243,653.10	0.09	市场定价
融资租赁手续费	华电福新安庆风力发电有限公司	其他关联方	72,641.50	0.03	市场定价
融资租赁手续费	云南华电镇雄发电有限公司	其他关联方	1,075,471.70	0.41	市场定价
融资租赁手续费	新疆昌吉英格玛煤电投资有限责任公司	其他关联方	3,962,264.15	1.50	市场定价
融资租赁手续费	华电芮城新能源有限公司盐湖分公司	其他关联方	56,603.77	0.02	市场定价
融资租赁手续费	华电水务芜湖有限公司	其他关联方	377,358.50	0.14	市场定价
融资租赁手续费	山西华电中来忻州新能源有限公司	其他关联方	4,668,899.11	1.76	市场定价
融资租赁手续费	毕节七星关乌江水电新能源有限公司	其他关联方	1,058,538.72	0.40	市场定价
融资租赁手续费	毕节七星关乌江水电新能源有限公司	其他关联方	517,553.10	0.20	市场定价
融资租赁手续费	毕节七星关乌江水电新能源有限公司	其他关联方	669,355.09	0.25	市场定价
融资租赁手续费	华电伊宁市智慧能源有限公司	其他关联方	198,113.21	0.07	市场定价
融资租赁手续费	华电中来五寨新能源有限公司	其他关联方	3,621,238.93	1.37	市场定价
融资租赁手续费	江苏华电仪征新能源有限公司	其他关联方	845,283.02	0.32	市场定价
融资租赁手续费	甘肃万胜矿业有限公司	其他关联方	4,716,981.14	1.78	市场定价
融资租赁手续费	秦来宏浩风力发电有限公司	其他关联方	377,358.49	0.14	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁手续费	华电(遵义播州)新能源有限公司	其他关联方	452,531.14	0.17	市场定价
融资租赁手续费	云南华电巡检司发电有限公司	其他关联方	707,547.17	0.27	市场定价
融资租赁手续费	桐梓华新新能源发展有限公司	其他关联方	437,357.52	0.17	市场定价
融资租赁手续费	贵州大方发电有限公司	其他关联方	301,886.79	0.11	市场定价
融资租赁手续费	新疆华电伊州热电有限责任公司	其他关联方	1,509,433.96	0.57	市场定价
融资租赁手续费	上海浦东华电新能源发展有限公司	其他关联方	13,798.12	0.01	市场定价
融资租赁手续费	贵州大方发电有限公司	其他关联方	448,113.21	0.17	市场定价
融资租赁手续费	六枝乌江水电新能源有限公司	其他关联方	730,088.50	0.28	市场定价
融资租赁手续费	五寨县能裕新能源有限公司	其他关联方	391,849.81	0.15	市场定价
融资租赁手续费	五寨县能裕新能源有限公司	其他关联方	699,440.72	0.26	市场定价
融资租赁手续费	新疆华电喀什热电有限责任公司	其他关联方	483,018.87	0.18	市场定价
融资租赁手续费	华电(阜新)新能源有限公司	其他关联方	417,573.62	0.16	市场定价
融资租赁手续费	华电滦平新能源有限公司	其他关联方	643,866.09	0.24	市场定价
融资租赁手续费	华电滦平新能源有限公司	其他关联方	334,366.21	0.13	市场定价
融资租赁手续费	华电南宁新能源有限公司	其他关联方	311,320.75	0.12	市场定价
融资租赁手续费	天津军粮城发电有限公司	其他关联方	5,660,377.36	2.14	市场定价
融资租赁手续费	淳安明禹新能源开发有限公司	其他关联方	37,735.85	0.01	市场定价
融资租赁手续费	华电新疆沙湾能源有限公司	其他关联方	226,415.09	0.09	市场定价
融资租赁手续费	云南华电镇雄发电有限公司	其他关联方	1,572,630.19	0.59	市场定价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
融资租赁手续费	华电文安新能源发展有限公司	其他关联方	49,777.24	0.02	市场定价
融资租赁手续费	浙江聚北新能源科技有限公司	其他关联方	37,735.85	0.01	市场定价
融资租赁手续费	华电河北光伏发电有限公司	其他关联方	48,113.21	0.02	市场定价
<b>二、其他交易</b>					
利息支出	中国华电集团有限公司	最终控制方	58,763,397.42	8.17	市场定价
使用权资产	中国华电集团资本控股有限公司	其他关联方	73,888,464.96	95.18	市场定价
租赁负债	中国华电集团资本控股有限公司	其他关联方	60,295,529.76	99.90	市场定价

## 2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备金额
白山华电蒙江能源有限公司	长期应收款	12,002,330.62	6,001.17
毕节七星关乌江水电新能源有限公司	长期应收款	169,375,526.83	84,687.76
册亨乌江水电新能源有限公司	长期应收款	259,018,815.48	129,509.41
淳安明禹新能源开发有限公司	长期应收款	5,007,011.85	2,503.51
定边流亭能源有限公司	长期应收款	270,412,934.97	135,206.47
阜新金山煤矸石热电有限公司	长期应收款	26,671,967.88	13,335.98
甘肃华电环县风力发电有限公司	长期应收款	33,317,667.71	16,658.83
甘肃靖远航天风力发电有限公司	长期应收款	21,482,629.30	10,741.31
甘肃万胜矿业有限公司	长期应收款	1,134,011,751.88	567,005.89
耿马华电新能源开发有限公司	长期应收款	486,413,821.61	243,206.92
广东华电坪石发电有限公司	长期应收款	181,725,951.05	90,862.97
贵州北源电力股份有限公司	长期应收款	336,624,589.01	168,312.29
贵州大方发电有限公司	长期应收款	516,949,540.33	258,474.77
贵州华电塘寨发电有限公司	长期应收款	362,730,064.32	181,365.03
贵州华电桐梓发电有限公司	长期应收款	161,576,158.00	80,788.08
贵州乌江水电开发有限责任公司	长期应收款	1,102,738,115.14	551,369.06
贵州乌江水电新能源有限公司	长期应收款	330,327,069.66	165,163.53
河北华电曹妃甸储运有限公司	长期应收款	612,571,138.63	306,285.56
河北华电康保风电有限公司	长期应收款	173,569,818.84	86,784.91
河南华电福新能源有限公司	长期应收款	242,920,262.63	121,460.13
湖南华电德山新能源有限公司	长期应收款	1,602,404.94	801.20
湖南华电永江新能源有限公司	长期应收款	570,932,155.36	285,466.08
华电(福建)风电有限公司	长期应收款	476,383,999.88	238,192.00
华电(阜新)新能源有限公司	长期应收款	78,831,295.63	39,415.65
华电(禄丰)新能源开发有限公司	长期应收款	24,374,781.66	12,187.39
华电(曲靖)新能源开发有限公司	长期应收款	68,102,497.74	34,051.25
华电(寿光)新能源有限公司	长期应收款	62,062,165.52	31,031.08
华电(台州湾新区)新能源有限公司	长期应收款	35,073,494.29	17,536.75
华电(玉龙)新能源开发有限公司	长期应收款	128,242,455.38	64,121.23
华电(云南)新能源发电有限公司丽江分公司	长期应收款	162,135,849.31	81,067.92
华电(遵义播州)新能源有限公司	长期应收款	34,195,700.96	17,097.85
华电巴里坤新能源有限公司	长期应收款	55,083,436.06	27,541.72
华电大同新能源有限公司	长期应收款	10,306,509.15	5,153.25

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备金额
华电定襄新能源有限公司	长期应收款	136,869,379.16	68,434.69
华电东辽县能源有限公司	长期应收款	35,331,784.49	17,665.89
华电丰镇市丰地风力发电有限公司	长期应收款	33,069,092.24	16,534.55
华电扶余市能源有限公司	长期应收款	38,334,380.26	19,167.19
华电福瑞(淄博)能源有限公司	长期应收款	42,838,371.69	21,419.19
华电福新安庆风力发电有限公司	长期应收款	43,315,989.04	21,657.99
华电福新察右中旗宏盘风力发电有限公司	长期应收款	31,691,901.97	15,845.95
华电福新武乡新能源有限公司	长期应收款	226,475,396.07	113,237.70
华电格尔木太阳能发电有限公司	长期应收款	27,076,835.75	13,538.42
华电河北光伏发电有限公司	长期应收款	5,102,213.55	2,551.11
华电河南新能源发电有限公司	长期应收款	42,065,699.36	21,032.85
华电怀仁国润新能源有限公司	长期应收款	6,304,073.41	3,152.03
华电介休新能源有限公司	长期应收款	1,990,497.18	995.25
华电禄劝新能源开发有限公司	长期应收款	492,946,520.31	246,473.26
华电滦平新能源有限公司	长期应收款	108,338,620.31	54,169.31
华电漯河发电有限公司	长期应收款	194,215,928.16	97,107.96
华电梅河口市能源有限公司	长期应收款	28,821,028.77	14,410.51
华电南宁新能源有限公司	长期应收款	63,450,142.42	31,725.07
华电宁蒗新能源开发有限公司	长期应收款	290,602,808.29	145,301.39
华电芮城新能源有限公司盐湖分公司	长期应收款	30,042,800.67	15,021.40
华电水务(天津)有限公司	长期应收款	14,844,133.20	7,422.07
华电水务石家庄有限公司	长期应收款	15,480,718.95	7,740.36
华电水务芜湖有限公司	长期应收款	19,784,544.00	9,892.27
华电水务正定有限公司	长期应收款	76,170,640.07	38,085.32
华电四平能源有限公司	长期应收款	28,221,696.32	14,110.85
华电铁门关太阳能发电有限公司	长期应收款	5,020,608.77	2,510.30
华电文安新能源发展有限公司	长期应收款	18,759,133.29	9,379.57
华电五寨新能源有限公司	长期应收款	266,304,812.67	133,152.41
华电新疆发电有限公司昌吉分公司	长期应收款	125,822,620.15	62,911.31
华电新疆沙湾能源有限公司	长期应收款	40,064,311.82	20,032.16
华电新能(杭州富阳)光伏发电有限公司	长期应收款	12,879,852.87	6,439.93
华电新能德惠风力发电有限公司	长期应收款	29,388,606.08	14,694.30
华电新能新疆木垒新能源有限公司	长期应收款	15,022,755.61	7,511.38
华电新能钟山(桐庐)光伏发电有限公司	长期应收款	20,402,934.19	10,201.47

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备金额
华电伊宁市智慧能源有限公司	长期应收款	35,056,395.31	17,528.20
华电永济新能源有限公司	长期应收款	93,369,088.10	46,684.54
华电榆树市能源有限公司	长期应收款	36,183,454.65	18,091.73
华电中来五寨新能源有限公司	长期应收款	209,495,978.98	104,747.99
会泽华电道成清洁能源开发有限公司	长期应收款	247,109,791.39	123,554.89
江苏华电华林新能源有限公司	长期应收款	15,319,324.78	7,659.66
江苏华电仪征新能源有限公司	长期应收款	349,244,549.45	174,622.28
靖边流亭能源有限公司	长期应收款	380,175,748.28	190,087.87
九江华电新能源有限公司	长期应收款	10,066,477.37	5,033.23
兰坪华电新能源开发有限公司	长期应收款	225,536,534.94	112,768.27
辽宁华电电力新能源有限公司	长期应收款	9,875,140.42	4,937.58
辽宁华电铁岭发电有限公司	长期应收款	378,115,233.25	189,057.62
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	长期应收款	107,717,973.58	53,858.98
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	长期应收款	103,142,464.54	51,571.23
辽阳华电电力新能源有限公司	长期应收款	33,066,754.69	16,533.38
六枝乌江水电新能源有限公司	长期应收款	55,191,218.61	27,595.61
泸水华电新能源开发有限公司	长期应收款	140,642,322.93	70,321.17
罗甸乌江水电新能源有限公司	长期应收款	172,098,111.80	86,049.06
茂名市中坳风电有限公司	长期应收款	18,791,483.86	9,395.74
南丹华电福瑞新能源有限公司	长期应收款	66,601,072.55	33,300.54
内蒙古华电街基风电有限公司	长期应收款	34,623,709.03	17,311.86
内蒙古华电秦天风电有限公司	长期应收款	68,345,459.69	34,172.73
内蒙古华电乌达热电有限公司	长期应收款	36,841,629.35	18,420.81
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司	长期应收款	283,870,708.91	141,935.35
杞县平煤北控清洁能源有限公司	长期应收款	100,760,426.36	50,380.21
钦州华电福瑞新能源有限公司	长期应收款	17,766,444.34	8,883.22
汝州平北新能源有限公司	长期应收款	119,177,847.49	59,588.92
三江华电福瑞新能源有限公司	长期应收款	33,716,857.93	16,858.43
山西华电福新发展华朔能源有限公司	长期应收款	174,211,385.21	87,105.69
山西华电平鲁新能源有限公司	长期应收款	130,573,812.55	65,286.91
山西华电应县新能源有限公司	长期应收款	116,019,097.05	58,009.55
山西华电中来忻州新能源有限公司	长期应收款	328,054,290.21	164,027.15
山西石泉煤业有限责任公司	长期应收款	187,704,607.36	93,852.30
陕西冠翔新能源有限公司	长期应收款	77,040,020.47	38,520.01

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备金额
陕西冠誉达新能源有限公司	长期应收款	71,562,400.20	35,781.20
陕西华电神木新能源有限公司	长期应收款	45,717,996.86	22,859.00
汕头华电发电有限公司	长期应收款	648,290,109.97	324,145.06
商水县风远清洁能源有限公司	长期应收款	182,146.21	91.07
上海浦东华电新能源发展有限公司	长期应收款	2,230,516.37	1,115.26
绍兴杭嵘新能源科技有限公司	长期应收款	13,567,622.83	6,783.81
神木县隆德矿业有限责任公司	长期应收款	315,608,687.76	157,804.34
施甸华电新能源开发有限公司	长期应收款	237,583,382.14	118,791.69
双柏华电新能源开发有限公司	长期应收款	75,722,380.53	37,861.19
四川成都华电新能源有限公司	长期应收款	1,536,165.25	768.08
四川红原华电新能源有限公司	长期应收款	6,278,055.74	3,139.03
四川华电杂谷脑水电开发有限责任公司	长期应收款	26,199,414.02	13,099.71
四川攀枝花华电新能源有限公司	长期应收款	10,718,828.74	5,359.41
四川盐源华电新能源有限公司	长期应收款	75,266.03	37.63
泗洪佳讯太阳能电力有限公司	长期应收款	2,503,716.11	1,251.86
宿迁德信泰和能源科技有限公司	长期应收款	54,036,606.39	27,018.30
台州市黄岩优能风电有限公司	长期应收款	233,078,797.14	116,539.40
泰来宏浩风力发电有限公司	长期应收款	80,116,558.20	40,058.28
天津军粮城发电有限公司	长期应收款	400,656,792.11	200,328.40
天津清禾纳蓝新能源科技有限公司	长期应收款	275,978,259.67	137,989.13
桐梓华新新能源发展有限公司	长期应收款	32,989,590.28	16,494.80
突泉正泰光伏发电有限公司	长期应收款	23,035,810.46	11,517.91
望谟乌江水电新能源有限公司	长期应收款	176,138,416.30	88,069.21
乌拉特中旗协合风力发电有限公司	长期应收款	52,575,071.49	26,287.53
五寨县能裕新能源有限公司	长期应收款	151,242,310.35	75,621.15
新疆昌吉英格玛煤电投资有限责任公司	长期应收款	210,380,543.06	105,190.27
新疆华电草湖风电有限公司	长期应收款	20,030,340.66	10,015.17
新疆华电喀什热电有限责任公司	长期应收款	64,210,458.15	32,105.23
新疆华电力诺太阳能电力有限公司	长期应收款	6,912,957.77	3,456.48
新疆华电十三间房风电有限责任公司	长期应收款	98,148,570.35	49,074.29
新疆华电双丰新能源有限公司	长期应收款	5,016,659.20	2,508.33
新疆华电苇湖梁新能源有限公司	长期应收款	221,489,201.60	110,744.61
新疆华电新特能源有限责任公司	长期应收款	6,010,213.57	3,005.10
新疆华电伊州热电有限责任公司	长期应收款	201,176,498.18	100,588.25

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备金额
新沂市合沟众鑫风力发电有限公司	长期应收款	277,391,252.76	138,695.63
徐州中宇发电有限公司	长期应收款	53,729,553.03	26,864.78
寻甸华电新能源开发有限公司	长期应收款	449,668,739.64	224,834.37
鹰潭余江区华电新能源有限公司	长期应收款	6,509,827.38	3,254.91
永仁华电新能源开发有限公司	长期应收款	161,760,493.83	80,880.25
云南华电鲁地拉水电有限公司	长期应收款	342,701,131.57	171,350.56
云南华电巡检司发电有限公司	长期应收款	49,468,654.12	24,734.33
云南华电镇雄发电有限公司	长期应收款	314,584,171.72	157,292.08
泽州县华电风电有限公司	长期应收款	168,306,918.58	84,153.46
长春华电鹿乡能源有限公司	长期应收款	13,304,301.43	6,652.15
浙江聚北新能源科技有限公司	长期应收款	5,003,031.90	2,501.52
中国华电集团贵港发电有限公司	长期应收款	244,747,439.68	122,373.72
<b>合计</b>		<b>20,967,506,017.47</b>	<b>10,483,753.01</b>

关联方名称	应付项目	期末余额
华电资产管理（天津）有限公司	其他应付款	33,138,820.61

### 十一、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

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

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

截至2023年12月31日、2022年12月31日，本公司按照年末负债总额除以年末资产总额计算得出的资产负债率，分别为82.38%、81.84%。

### 十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本年度无需要披露的其他重要内容。

### 十三、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会通过及批准报出。



证书序号 0000175

### 说明

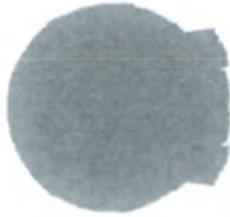
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
与原件核对一致  
(I)

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



姓名 丁启新  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1981-01-09  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 370112198101097413  
 ID card No. \_\_\_\_\_



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110002410552  
 No. of Certificate

发证机构: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2009年 04月 28日  
 Date of Issue



丁启新(110002410552)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

丁启新  
 2021年 10月 30日



姓名: 李 强  
 Title: 主任会计师  
 职 务: 主任会计师  
 Date of birth: 1964-08-24  
 出生日期: 1964年08月24日  
 Work office: 国家税务总局陕西省税务局 纳税服务处  
 工作单位: 国家税务总局陕西省税务局 纳税服务处  
 Mobile phone: 13992117000  
 手机号码: 13992117000

年度年检登记  
 Annual Renewal Registration

本证有效期限: 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日  
 This certificate is valid for single year only.  
 It expires at



注册编号: 11000000000000000000  
 注册地: 陕西省  
 注册日期: 2021 年 1 月 1 日  
 注册有效期: 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

年度年检登记  
 Annual Renewal Registration

本证有效期限: 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日  
 This certificate is valid for single year only.  
 It expires at



与原件核对一致  
 (1)

年度年检登记  
 Annual Renewal Registration

本证有效期限: 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日  
 This certificate is valid for single year only.  
 It expires at



年度年检登记  
 Annual Renewal Registration

本证有效期限: 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日  
 This certificate is valid for single year only.  
 It expires at



年度年检登记  
 Annual Renewal Registration

本证有效期限: 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日  
 This certificate is valid for single year only.  
 It expires at



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

同意转出  
 Agree to transfer to another firm



同意接收  
 Agree to receive to transfer



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

同意转出  
 Agree to transfer to another firm



同意接收  
 Agree to receive to transfer





天职国际会计师事务所(普通合伙)  
与原件相符(1)

姓名 Name 王宇航

性别 Sex 男

出生日期 Date of Birth 1989-04-03

工作单位 Working Unit 天职国际会计师事务所(特  
殊普通合伙)

身份证号码 Identity Card No. 140402198904030459



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号 No. of Certificate 110101501377

发证机构 Issuing Institution 北京注册会计师协会  
Beijing Association of CPAs

发证日期 Date of Issuance 2022 年 03 月 28 日