

股票代码：000875

证券简称：吉电股份



# 2022 年度财务报告

报告期间： 2022年 1-12 月

## 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023年04月26日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审【2023】1-385号
注册会计师姓名	刘臻、田志刚

审计报告正文

# 审 计 报 告

天健审〔2023〕1-385号

吉林电力股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了吉林电力股份有限公司（以下简称吉电股份）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了吉电股份2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、（二十三）及五、（二）、1所述，吉电股份2022年度营业收入为1,495,475.37万元。

由于营业收入是吉电股份关键业绩指标之一，可能存在吉电股份管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 1. 审计应对

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入实施分析程序，包括年度收入、成本和毛利率的比较分析，以复核收入的合理性；

（4）对营业收入实施细节测试，包括：检查重要销售合同及对账单、发票等文件，分析合同条款，检查收入确认是否正确；

（5）执行函证程序，对大额营业收入以及应收账款进行函证；

（6）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）商誉减值

### 1. 事项描述

商誉的确认及减值的会计政策参见财务报表附注三、（五）“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”及附注三、（十八）“部分长期资产减值”。

截至2022年12月31日，吉电股份商誉账面原值为人民币174,845,570.34元，减值准备为人民币170,223,918.06元，其中本年计提的减值准备为人民币49,770,066.68元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与实际经营情况相符；
- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、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，管理层负责评估吉电股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

吉电股份治理层（以下简称治理层）负责监督吉电股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对吉电股份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吉电股份不能持续经营。

（五）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。

（六）就吉电股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：吉林电力股份有限公司

2023年04月26日

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,348,385,330.39	931,835,154.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	73,243,507.81	70,968,910.70
应收账款	8,668,217,948.17	8,354,115,883.69
应收款项融资		
预付款项	176,111,852.80	942,834,940.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	208,538,954.19	266,803,193.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	266,441,119.83	411,176,363.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,006,582,623.55	965,594,662.83
流动资产合计	11,748,521,336.74	11,943,329,109.33
<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	135,332,432.00	141,748,890.72
长期股权投资	993,460,052.58	634,098,603.72
其他权益工具投资	281,527,876.98	208,447,230.71
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	50,105,874,130.55	44,259,970,211.93
在建工程	4,200,334,056.42	5,906,608,730.28

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,191,690,780.77	1,207,828,159.05
无形资产	906,045,237.68	822,128,951.90
开发支出	35,160,851.81	32,485,334.33
商誉	4,621,652.28	54,391,718.96
长期待摊费用	215,599,147.09	13,156,353.18
递延所得税资产	89,826,980.23	74,739,134.48
其他非流动资产	1,611,009,075.40	1,526,367,011.27
非流动资产合计	59,770,482,273.79	54,881,970,330.53
资产总计	71,519,003,610.53	66,825,299,439.86
流动负债：		
短期借款	6,791,485,849.14	10,537,718,061.38
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,477,256,775.59	3,129,602,423.58
预收款项		
合同负债	366,709,469.99	361,726,509.78
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	22,626,716.89	20,168,030.00
应交税费	191,742,022.38	162,204,778.06
其他应付款	1,248,333,731.01	940,413,784.70
其中：应付利息		
应付股利	111,154,051.70	137,678,575.79
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	5,193,100,299.99	3,212,522,620.49
其他流动负债	30,693,215.71	3,058,384,259.31
流动负债合计	17,321,948,080.70	21,422,740,467.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,159,708,562.41	26,310,339,645.92
应付债券	2,028,496,107.45	
其中：优先股		
永续债		



租赁负债	728,331,018.25	692,135,458.46
长期应付款	2,108,557,237.50	3,803,400,535.26
长期应付职工薪酬	18,432,689.80	7,157,753.80
预计负债		
递延收益	61,219,368.54	68,756,218.74
递延所得税负债	153,831,550.83	167,207,876.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,258,576,534.78	31,048,997,489.06
负债合计	51,580,524,615.48	52,471,737,956.36
所有者权益：		
股本	2,790,208,174.00	2,790,208,174.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,037,910,334.71	7,053,855,298.18
减：库存股		
其他综合收益	4,260,484.70	
专项储备	6,441,578.51	
盈余公积	98,426,246.14	98,426,246.14
一般风险准备		
未分配利润	1,235,240,245.40	563,525,276.85
归属于母公司所有者权益合计	11,172,487,063.46	10,506,014,995.17
少数股东权益	8,765,991,931.59	3,847,546,488.33
所有者权益合计	19,938,478,995.05	14,353,561,483.50
负债和所有者权益总计	71,519,003,610.53	66,825,299,439.86

法定代表人：牛国君    主管会计工作负责人：谢晶    会计机构负责人：郑林

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	244,639,223.88	83,606,395.63
交易性金融资产	1,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	16,070,000.00	23,280,000.00
应收账款	1,204,234,540.74	697,597,375.30
应收款项融资		
预付款项	70,320,071.22	167,797,123.63
其他应收款	9,598,194,492.62	10,360,085,429.65
其中：应收利息		
应收股利	140,176,010.37	19,104,560.85
存货	108,092,966.67	152,568,621.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,695,710.19	16,499,444.70

流动资产合计	11,271,247,005.32	11,501,434,390.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	30,000,000.00	288,000,000.00
长期股权投资	14,086,457,570.38	12,430,678,876.82
其他权益工具投资	281,527,876.98	208,447,230.71
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,991,343,382.23	7,428,138,204.10
在建工程	707,358,269.71	503,972,595.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,679,933.44	7,075,234.44
无形资产	177,858,018.66	155,422,895.86
开发支出	15,973,193.08	19,822,220.52
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	31,057,336.28	62,161,949.15
非流动资产合计	22,328,255,580.76	21,103,719,207.38
资产总计	33,599,502,586.08	32,605,153,598.05
流动负债：		
短期借款	6,121,949,173.41	9,618,599,434.48
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	422,710,995.90	388,983,582.80
预收款项		
合同负债	188,918,363.35	189,579,161.61
应付职工薪酬	17,674,372.82	17,156,360.77
应交税费	15,172,211.26	21,195,247.85
其他应付款	3,889,193,666.77	1,574,276,232.99
其中：应付利息		
应付股利	12,859,133.39	12,868,065.34
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,850,289,241.22	1,845,194,295.51
其他流动负债	16,980,648.70	3,045,792,728.85
流动负债合计	13,522,888,673.43	16,700,777,044.86
非流动负债：		
长期借款	7,852,441,706.68	6,349,075,829.13
应付债券	2,028,496,107.45	

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	739,866,233.32	358,542,037.60
长期应付职工薪酬	7,434,880.80	2,075,929.80
预计负债		
递延收益	15,533,967.98	16,797,267.90
递延所得税负债	1,420,161.57	
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,645,193,057.80	6,726,491,064.43
负债合计	24,168,081,731.23	23,427,268,109.29
所有者权益：		
股本	2,790,208,174.00	2,790,208,174.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,129,408,029.05	7,129,408,029.05
减：库存股		
其他综合收益	4,260,484.70	
专项储备	1,676,208.71	
盈余公积	98,426,246.14	98,426,246.14
未分配利润	-592,558,287.75	-840,156,960.43
所有者权益合计	9,431,420,854.85	9,177,885,488.76
负债和所有者权益总计	33,599,502,586.08	32,605,153,598.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022年度	2021年度
一、营业总收入	14,954,753,725.12	13,253,804,161.79
其中：营业收入	14,954,753,725.12	13,253,804,161.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,559,375,655.56	12,371,965,140.65
其中：营业成本	11,377,576,252.91	10,374,613,378.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	115,509,822.94	108,051,857.88
销售费用		

管理费用	170,555,781.77	147,491,061.34
研发费用	62,081,211.18	57,124,830.90
财务费用	1,833,652,586.76	1,684,684,011.65
其中：利息费用	1,839,707,230.80	1,655,647,204.62
利息收入	18,448,048.00	11,267,994.66
加：其他收益	83,894,601.25	111,695,059.26
投资收益（损失以“-”号填列）	82,734,448.86	22,329,941.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,734,448.86	47,264,653.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-26,431,567.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,010,879.20	-12,982,033.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-50,738,634.51	-37,196,100.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,830.06	13,183,209.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,454,242,775.90	978,869,097.69
加：营业外收入	9,450,548.01	70,407,889.21
减：营业外支出	40,163,543.75	460,475.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,423,529,780.16	1,048,816,511.47
减：所得税费用	242,898,280.37	190,141,793.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,180,631,499.79	858,674,718.07
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,180,631,499.79	858,674,718.07
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	671,714,968.55	500,043,875.15
2. 少数股东损益	508,916,531.24	358,630,842.92
六、其他综合收益的税后净额	4,260,484.70	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,260,484.70	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,260,484.70	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	4,260,484.70	

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,184,891,984.49	858,674,718.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	675,975,453.25	500,043,875.15
归属于少数股东的综合收益总额	508,916,531.24	358,630,842.92
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.24	0.19
(二) 稀释每股收益	0.24	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：牛国君 主管会计工作负责人：谢晶 会计机构负责人：郑林

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022年度	2021年度
一、营业收入	4,894,087,892.53	4,628,306,513.41
减：营业成本	4,530,573,528.38	4,250,239,566.98
税金及附加	39,472,918.06	34,318,946.90
销售费用		
管理费用	170,538,659.33	147,485,168.88
研发费用	19,935,296.23	15,154,220.99
财务费用	815,799,581.57	772,237,262.98
其中：利息费用	815,862,575.99	751,800,202.39
利息收入	7,097,021.99	3,734,894.18
加：其他收益	7,537,698.63	12,587,943.70
投资收益（损失以“-”号填列）	951,583,536.79	1,129,007,771.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,648,652.85	41,272,415.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”		

”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-722,021.15	-149,793.59
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-57,252.42	125,256.21
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	276,109,870.81	550,442,524.99
加:营业外收入	1,276,359.22	7,485,695.55
减:营业外支出	26,445,402.23	17,669,798.73
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	250,940,827.80	540,258,421.81
减:所得税费用	3,342,155.12	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	247,598,672.68	540,258,421.81
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	247,598,672.68	540,258,421.81
(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	4,260,484.70	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	4,260,484.70	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,260,484.70	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	251,859,157.38	540,258,421.81
七、每股收益		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位:元

项目	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,188,403,624.15	12,736,209,651.28
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	1,098,856,046.71	143,048,124.25
收到其他与经营活动有关的现金	251,969,084.44	92,438,019.14
经营活动现金流入小计	17,539,228,755.30	12,971,695,794.67
购买商品、接受劳务支付的现金	7,310,483,411.51	7,332,040,084.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,376,271,639.40	1,176,722,343.84
支付的各项税费	1,056,732,527.10	683,605,001.37
支付其他与经营活动有关的现金	467,368,309.70	342,166,476.11
经营活动现金流出小计	10,210,855,887.71	9,534,533,905.91
经营活动产生的现金流量净额	7,328,372,867.59	3,437,161,888.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		247,365,800.00
取得投资收益收到的现金		28,361,317.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,526,590.04	65,608,968.60
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		4,730,507.86
投资活动现金流入小计	1,526,590.04	346,066,593.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,692,133,089.22	7,076,936,128.20
投资支付的现金	495,773,602.70	327,355,621.01
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	52,137,555.00	158,435,094.39
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,240,044,246.92	7,562,726,843.60
投资活动产生的现金流量净额	-7,238,517,656.88	-7,216,660,249.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,759,277,811.60	2,518,445,888.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,759,277,811.60	320,462,671.80
取得借款收到的现金	37,939,876,731.20	35,033,592,969.55
收到其他与筹资活动有关的现金	700,000,000.00	1,365,600,620.00
筹资活动现金流入小计	43,399,154,542.80	38,917,639,477.79
偿还债务支付的现金	37,489,765,511.88	31,200,037,900.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,975,508,352.52	1,894,856,290.15

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	168,047,771.85	365,064,062.28
支付其他与筹资活动有关的现金	3,765,642,979.48	1,625,400,810.34
筹资活动现金流出小计	43,230,916,843.88	34,720,295,000.71
筹资活动产生的现金流量净额	168,237,698.92	4,197,344,477.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	258,092,909.63	417,846,115.90
加：期初现金及现金等价物余额	876,808,874.83	458,962,758.93
六、期末现金及现金等价物余额	1,134,901,784.46	876,808,874.83

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,384,871,579.53	4,337,384,724.94
收到的税费返还	40,011,792.96	682,455.04
收到其他与经营活动有关的现金	349,299,205.42	253,484,054.14
经营活动现金流入小计	5,774,182,577.91	4,591,551,234.12
购买商品、接受劳务支付的现金	3,630,631,256.09	3,539,789,942.01
支付给职工以及为职工支付的现金	614,911,981.07	431,677,112.88
支付的各项税费	214,534,416.24	123,472,795.26
支付其他与经营活动有关的现金	183,985,612.18	186,763,940.29
经营活动现金流出小计	4,644,063,265.58	4,281,703,790.44
经营活动产生的现金流量净额	1,130,119,312.33	309,847,443.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	252,931,370.35	
取得投资收益收到的现金	331,617,211.06	1,039,353,171.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	958,682.44	72,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	13,156,258,792.53	2,513,805,677.61
投资活动现金流入小计	13,741,766,056.38	3,553,231,349.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	410,688,200.30	222,601,317.08
投资支付的现金	1,878,016,114.91	1,241,560,594.82
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	12,157,445,883.61	7,220,625,476.51
投资活动现金流出小计	14,446,150,198.82	8,684,787,388.41
投资活动产生的现金流量净额	-704,384,142.44	-5,131,556,038.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,197,983,216.44
取得借款收到的现金	29,601,409,133.33	26,499,478,178.99
收到其他与筹资活动有关的现金	3,482,647,341.18	
筹资活动现金流入小计	33,084,056,474.51	28,697,461,395.43
偿还债务支付的现金	31,023,096,089.14	21,634,687,062.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	691,917,760.04	1,464,452,130.44
支付其他与筹资活动有关的现金	1,621,294,966.97	789,410,328.12
筹资活动现金流出小计	33,336,308,816.15	23,888,549,520.67
筹资活动产生的现金流量净额	-252,252,341.64	4,808,911,874.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		



五、现金及现金等价物净增加额	173,482,828.25	-12,796,720.51
加：期初现金及现金等价物余额	71,156,395.63	83,953,116.14
六、期末现金及现金等价物余额	244,639,223.88	71,156,395.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	2,790,208,174.00				7,053,855,298.18				98,426,246.14		513,860,313.60		10,456,350,031.92	3,823,868,224.02	14,280,218,255.94
加： 会计政 策变更											49,664,963.25		49,664,963.25	23,678,264.31	73,343,227.56
期差 错更正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、本 年期 初余 额	2,790,208,174.00				7,053,855,298.18				98,426,246.14		563,525,276.85		10,506,014,995.17	3,847,546,488.33	14,353,614,835.00
三、本 期增 减变 动金 额（ 减以 “－ ”号 填列 ）					-15,944,963.47		4,260,484.70	6,441,578.51			671,714,968.55		666,472,068.29	4,918,445,443.26	5,584,917,511.55
（一） 综							4,260,484.70				671,714,968.55		675,975,453.45	508,916,531.45	1,184,891,984.90

合收益总额										55		25	24	4.49
(二)所有者投入和减少资本					-15,944,963.47							-15,944,963.47	4,570,410,326.20	4,554,465,362.73
1.所有者投入的普通股													4,570,410,326.20	4,570,410,326.20
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					-15,944,963.47							-15,944,963.47		-15,944,963.47
(三)利润分配													-162,040,203.31	-162,040,203.31
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													-162,040,203.31	-162,040,203.31

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							6,44						6,44	1,15	7,60	
							1,57						1,57	8,78	0,36	
							8.51						8.51	9.13	7.64	
1. 本期提取							11,3						11,3	1,15	12,5	
							83,5						83,5	8,78	42,2	
							07.5						07.5	9.13	96.6	
							2						2	5	5	
2. 本期使							-4,9						-4,9		-4,9	
							41,9						41,9		41,9	

用								29.01					29.01		29.01
(六)其他															
四、本期期末余额	2,790,208,174.00				7,037,910,334.71		4,260,484.70	6,441,578.51	98,426,246.14		1,235,240,245.40		11,172,487,063.46	8,765,991,931.59	19,938,478,995.05

上期金额

单位：元

项目	2021年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	2,146,313,980.00				5,500,570,811.33				98,426,246.14		63,481,401.70		7,808,792,439.17	3,488,448,784.93	11,297,241,224.10
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	2,146,313,980.00				5,500,570,811.33				98,426,246.14		63,481,401.70		7,808,792,439.17	3,488,448,784.93	11,297,241,224.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	643,894,194.00				1,553,284,486.85						500,043,875.15		2,697,222,556.00	359,097,703.40	3,056,320,259.40

)															
(一) 综合收益总额											500,043,875.15		500,043,875.15	358,630,842.92	858,674,718.07
(二) 所有者投入和减少资本	643,894,194.00				1,553,284,486.85								2,197,178,680.85	425,931,168.89	2,623,109,849.74
1. 所有者投入的普通股	643,894,194.00				1,553,284,486.85								2,197,178,680.85	320,462,671.80	2,517,641,352.65
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														105,468,497.09	105,468,497.09
(三) 利润分配														-425,464,308.41	-425,464,308.41
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的分配														-425,464,308.41	-425,464,308.41

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,790,208.17				7,053,855.29			98,426.14		563,525.27		10,506.01	3,847.54	14,353.56	83,500.00

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,790,208.17				7,129,408.05				98,426.14	-840,156.96		9,177,885.48
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,790,208.17				7,129,408.05				98,426.14	-840,156.96		9,177,885.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										247,598.67		253,535.60
（一）综合收益总额										247,598.67		251,859.73

(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												
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)												
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								1,676 ,208. 71				1,676 ,208. 71
1. 本 期提 取								3,144 ,406. 76				3,144 ,406. 76
2. 本 期使 用								-1,46 8,198 .05				-1,46 8,198 .05
(六) 其他												
四、本 期期 末余 额	2,790 ,208, 174.0 0				7,129 ,408, 029.0 5	4,260 ,484. 70	1,676 ,208. 71	98,42 6,246 .14	-592, 558,2 87.75			9,431 ,420, 854.8 5

上期金额

单位：元

项目	2021年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上	2,146				5,576				98,42	-1,38		6,440

年期 末余 额	, 313, 980.0 0				, 123, 542.2 0				6, 246 . 14	0, 415 , 382. 24		, 448, 386.1 0
加： ：会计 政策 变更												
期差 错更 正												
他												
二、本 年期 初余 额	2, 146 , 313, 980.0 0				5, 576 , 123, 542.2 0				98, 42 6, 246 . 14	-1, 38 0, 415 , 382. 24		6, 440 , 448, 386.1 0
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “－ ”号 填列）	643, 8 94, 19 4. 00				1, 553 , 284, 486. 8 5					540, 2 58, 42 1. 81		2, 737 , 437, 102. 6 6
（一） 综合 收益 总额										540, 2 58, 42 1. 81		540, 2 58, 42 1. 81
（二） 所有 者投 入和 减少 资本	643, 8 94, 19 4. 00				1, 553 , 284, 486. 8 5							2, 197 , 178, 680. 8 5
1. 所 有者 投入 的普 通股	643, 8 94, 19 4. 00				1, 553 , 284, 486. 8 5							2, 197 , 178, 680. 8 5
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												
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）												
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	2,790,208,174.00				7,129,408,029.05				98,426,246.14	-840,156,960.43		9,177,885,488.76

### 三、公司基本情况

吉林电力股份有限公司（以下简称本公司或公司）是经吉林省经济体制改革委员会（吉改股批（1993）第47号）文批准，由国家电投集团吉林能源投资有限公司（原吉林省能源交通总公司，以下简称吉林能投或吉林能源投资公司）作为主发起人与国网吉林省电力有限公司（原吉林省电力公司）、交通银行长春分行、吉林省信托投资公司、吉林华能发电公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1993年4月28日在吉林省工商行政管理局登记注册，总部位于吉林省长春市。公司现持有统一社会信用代码为91220000123962584G的营业执照，注册资本为人民币2,790,208,174.00元，股份总数2,790,208,174股（每股面值1元）。其中：无限售条件的流通股份A股2,445,675,717股。公司股票已于2002年9月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属能源开发行业。主要经营活动为火电、水电、新能源的研发、生产和销售。产品主要有：火电、水电、风电、太阳能、分布式能源、气电、生物质、核能；提供的劳务主要有电站检修及运维服务。

本公司主要从事火电、水电、新能源（包括风电、太阳能、分布式能源、气电、生物质、核能）的开发、投资、建设、生产、经营、销售、技术服务、项目建设委托管理。供热、工业供气、供水（冷、热水）、制冷服务（由分支机构凭许可证经营）。煤炭的采购与销售（以上经营项目中经销单台出力大于等于20蒸吨、1小时锅炉燃用煤炭及其制品以及禁止在禁燃区内销售高污染燃料，不在长春市经营）（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）。电站检修及运维服务。配电网、供热管网、供水管网的投资、建设、检修和运营管理业务。汽车充电桩设施的建设和经营管理服务。粉煤灰、石膏综合利用开发、销售。燃烧煤烟污染治理服务。自有房屋租赁。电力项目科技咨询。计算机信息系统集成。电力设施

承试四级（申请人在取得相关许可审批部门许可文件、证件后方可开展经营活动）。电站发电设备及附件的生产、开发和销售（由分支机构凭许可证经营）。电力设备加工、安装、检修。冷却设备安装、维护。工程管理及设备试验服务。火电厂环保科技领域内的技术开发、技术咨询和技术服务。环境工程设计、环境污染治理运营。环保成套设备的研发、销售。信息安全技术服务、咨询与评估。危险废物处置。进出口贸易。（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2023年4月26日第九届第七次董事会批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对试运行销售有关会计处理的会计政策和会计估计，详见五、24“固定资产”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见五、44“重大会计判断和估计”。

### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

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

### 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 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）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。



### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，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，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

## (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失
其他应收款——低风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的保证金、押金及关联方往来款	

## (3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同	
应收账款——账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征	对于不含重大融资成分的应收账款及合同资产，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备；对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备
应收账款——低风险组合	本组合为信用等级较高的国内客户的应收电费(含电费补贴)以及未逾期的应收热费、服务费及商品销售款	

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	2.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	100.00
5年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）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）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 11、应收票据

### 12、应收账款

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

#### 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	12-50	3-10	8.08-1.80
机器设备	年限平均法	5-20	0-10	20.00-4.50
运输工具	年限平均法	5-12	10	18.00-7.50
其他	年限平均法	5-12	0-5	20.00-7.92



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	25-50
专利权	12-20
特许权	10-20
其他	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

### 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 35、租赁负债

#### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

#### 37、股份支付

#### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品

负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 电力销售收入

公司电力销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在电力输送至客户指定上网电量计量点并由客户确认接受、已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

### (2) 热力销售收入

公司热力供应业务属于在某一时点履行的履约义务，在热力供应发生后公司按照提供的供热面积及符合规定的价格在服务提供期间内确认收入的实现。

### (3) 服务收入

公司服务收入主要指提供检修服务及施工服务等而收取的收入。公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，依据合同约定服务内容，按照履约进度确认收入。

### (4) 商品销售收入

公司商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。在公司依据与客户的销售合同条款，在客户已接受该产品并取得该产品控制权时确认销售商品的收入。

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

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/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. 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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （一）安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。



#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (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
2021年12月30日，财政部下发了《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》（财会〔2021〕35号），本解释“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。	经本公司董事会于2022年8月3日发布2022—044号公告，本公司关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理规定自2022年1月1日起执行，关于资金集中管理相关列报自2021年12月30日起执行，关于亏损合同的判断自2022年1月1日起执行。	关于试运行销售有关会计处理规定，企业应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。

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售进行追溯调整，具体情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2021年12月31日资产负债表项目		
固定资产	73,343,227.56	
资产总计	73,343,227.56	
未分配利润	49,664,963.25	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	49,664,963.25	
少数股东权益	23,678,264.31	
所有者权益（或股东权益）合计	73,343,227.56	
2021年度利润表项目		
营业收入	76,248,369.54	
营业成本	2,905,141.98	
利润总额	73,343,227.56	
净利润	73,343,227.56	
归属于母公司所有者的净利润	49,664,963.25	
少数股东损益	23,678,264.31	

2. 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于亏损合同的判断”规定，执行该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，执行该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，执行该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除一定比例后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴；	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

#### 1. 所得税税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(二)项、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008)》财税(2008)116号文之规定,企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司各新能源发电企业的发电所得本年享受以下优惠政策:

纳税主体	优惠政策
长岭县世景新能源有限公司	减半
前郭县富邦能源科技服务有限公司	减半
前郭县成瑞风能有限公司查干花哈尔滨15MW光伏项目	减半
大庆市合庆新能源科技有限公司	减半
汪清县振发投资有限公司	减半
西藏沛德能源科技有限公司	免税
寿光吉电景华新能源有限公司	减半
江西中电投新能源发电有限公司江西九江江洲48MW风电场项目	减半
江西中电投新能源发电有限公司江西九江新洲48MW风电场项目	免税
庐山市吉电新能源发电有限公司	减半
松原市上元新能源有限公司	减半
潍坊旭日新能源科技有限公司	减半
临沂诺欧博新能源有限公司	减半
南昌市中阳新能源有限公司	减半
青州市鸿辉新能源科技有限公司	减半
昌乐兴鸿新能源科技有限公司	减半
昌乐鸿光新能源科技有限公司	减半
长丰吉电新能源有限公司	减半
辉县市吉电新能源有限公司	减半
来安县吉电新能源有限公司	减半
余江县新阳新能源有限公司分布式农光互补光伏发电项目一期	减半
余江县新阳新能源有限公司分布式农光互补光伏发电项目三期	免税
黄山吉电新能源有限公司	减半
安阳市朝辉新能源有限公司	减半
邳州首控光伏科技发展有限公司	减半
新沂苏新新能源有限公司	减半
漳浦阳光浦照新能源发电有限公司	减半
万年县上城新能源发电有限公司	减半
合肥中辉能源科技有限公司	减半
淮南市潘阳光伏发电有限公司	减半
仁化县金裕新能源发电有限公司	减半
青海聚鸿新能源有限公司	减半

陕西定边清洁能源发电有限公司四期关村光伏电站项目	减半
都兰大雪山风电有限责任公司	减半
延长群鑫工贸有限公司	减半
寿光鸿海电力有限公司一期10MW光伏项目	减半
寿光鸿海电力有限公司二期25MW光伏项目	免税
徐闻县昊能光伏发电有限公司	减半
张北能环新能源有限公司	减半
吉电定州新能源科技有限公司二期20兆瓦光伏项目	减半
天津市阳鸿光伏发电有限公司	减半
康保恩光伏发电有限公司	减半
仁化县金泽新能源发电有限公司	减半
洮南杭泰太阳能发电有限公司	免税
兴国吉电新能源发电有限公司大水山172MW风电场项目	免税
兴国吉电新能源发电有限公司莲花山102MW风电场项目	免税
林州市吉电新能源有限公司	免税
宿松吉电新能源有限公司	免税
榆社县华晟发电有限责任公司	免税
榆社县华光发电有限责任公司	免税
青阳县新工新能源发电有限公司	减半
青阳县新阳新能源发电有限公司	减半
青阳县菖阳新能源发电有限公司	减半
池州市欣阳新能源发电有限公司	减半
桐城桐阳新能源发电有限公司	减半
崇仁县相阳新能源有限公司	免税
鄱阳县兴阳新能源有限公司	免税
莱州市盛阳新能源有限公司	免税
石河子市嘉尚汇能发电有限公司	免税
石河子市炳阳光伏发电有限公司	免税
石河子市惠雯光伏发电有限公司	免税
石河子市佳雯光伏发电有限公司	免税
石河子市晶皓光伏发电有限公司	免税
石河子市晶尚汇能发电有限公司	免税
石河子市坤鸣光伏发电有限公司	免税
贵溪市仲阳新能源有限公司	免税
枞阳平泰能源发电有限公司	免税
延安吉电新能源有限公司（一期）	免税
延安吉电新能源有限公司（二期）	免税
乌兰吉电新能源有限公司	免税
海南州华清新能源有限责任公司	免税
寿光恒远新能源有限公司	免税
龙州沃合新能源科技有限公司	免税
张北禾润能源有限公司240MW光伏项目	减半
张北禾润能源有限公司260MW光伏项目	免税
张北禾润能源有限公司300MW风电项目	免税

广西田东吉电新能源有限公司	免税
平山喆能新能源有限公司	免税
寿光兴鸿新能源有限公司	免税
和县吉风风力发电有限公司	免税
宿松岭阳新能源有限责任公司	免税
天门谢家湾风电有限责任公司	免税
阜新市天阜太阳能发电有限公司	免税
漳州吉电新能源科技有限公司	免税
安达市众心新能源有限公司	免税
滦南首油新能源科技有限公司	免税
汪清吉电两山智慧能源有限公司	免税
阜新杭泰太阳能发电有限公司	免税
池州中安绿能香隅风力发电有限公司	免税
定边黄河太阳能发电有限公司	减半
大安吉电新能源有限公司	减半
镇赉吉电新能源有限公司100MW光伏项目	减半
余江县新阳新能源有限公司分布式农光互补光伏发电项目二期	减半
张掖吉电新能源有限公司甘肃高台10MW光伏项目	免税
抚州市吉电新能源有限公司	免税
曲阳县美恒新能源科技有限公司	免税
镇赉吉电新能源有限公司100MW风电储能项目	免税
吉林更生东风力发电有限公司	免税
吉电智慧能源（长春汽车经济技术开发区）有限公司	免税
梧州隆森新能源有限公司	免税

(2) 本公司下属子公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业的具体情况如下：

公司名称	高新技术企业证书编号	税收优惠期间	适用税率（%）
江西中电投新能源发电有限公司	GR202036002085	2020年度至2022年度	15.00
前郭富汇风能有限公司	GR202122000121	2021年度至2023年度	15.00
前郭成瑞风能有限公司	GR202122000024	2021年度至2023年度	15.00
吉电（滁州）章广风力发电有限公司	GR202234004785	2022年度至2024年度	15.00
陕西定边清洁能源发电有限公司	GR202261003434	2022年度至2024年度	15.00
镇赉华兴风力发电有限公司	GR202222000866	2022年度至2024年度	15.00
蒙东协合镇赉第一风力发电有限公司	GR202222000306	2022年度至2024年度	15.00

蒙东协合镇赉第二风力发电有限公司	GR202222000066	2022年度至2024年度	15.00
长春吉电能源科技有限公司	GR202222000672	2022年度至2024年度	15.00
张北能环新能源有限公司	GR202213004852	2022年度至2024年度	15.00

(3) 本公司下属子公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告2020年第23号文之规定，符合条件的企业享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠：

公司名称	适用税率 (%)
龙州沃合新能源科技有限公司	15.00
汪清县振发投资有限公司	15.00
西藏沛德能源科技有限公司	15.00
广西田东吉电新能源有限公司	15.00
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	15.00
青海中电投吉电新能源有限公司	15.00
甘肃中电投吉能新能源有限公司	15.00
张掖吉电新能源有限公司	15.00
陕西定边清洁能源发电有限公司	15.00
哈密远成电力投资有限公司	15.00
哈密远鑫风电有限公司	15.00
陕西定边光能发电有限公司	15.00
察布查尔华光发电有限责任公司	15.00
和田赛维光伏科技有限公司	15.00
霍城华光发电有限责任公司	15.00
青海聚鸿新能源有限公司	15.00
定边黄河太阳能发电有限公司	15.00
都兰大雪山风电有限责任公司	15.00
延长群鑫工贸有限公司	15.00
乌兰吉电新能源有限公司	15.00
延安吉电新能源有限公司	15.00
海南州华清新能源有限责任公司	15.00
云南丰晟电力有限公司	15.00
石河子市嘉尚汇能发电有限公司	15.00
石河子市炳阳光伏发电有限公司	15.00
石河子市惠雯光伏发电有限公司	15.00
石河子市佳雯光伏发电有限公司	15.00

石河子市晶皓光伏发电有限公司	15.00
石河子市晶尚汇能发电有限公司	15.00
石河子市坤鸣光伏发电有限公司	15.00
汪清吉电两山智慧能源有限公司	15.00
梧州隆森新能源有限公司	15.00

(4) 本公司下属智慧能源企业综合利用资源产生的收入，根据《财政部国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号），在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

## 2. 增值税及其他税收优惠

(1) 本公司下属风电发电企业依据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74号），自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2019〕38号）和《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号），本公司及下属供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110号）和《国家税务总局 国家发展改革委关于落实节能服务企业合同能源管理项目企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》（国家税务总局 国家发展改革委公告2013年第77号）规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司下属节能服务公司本年享受以下优惠政策：

纳税主体	优惠政策
吉林省吉电昊姆智慧能源有限公司山西省原平市国家电投集团山西铝业有限公司焙烧炉余热供暖提标改造项目	免税
吉林省吉电昊姆智慧能源有限公司吉林省吉林市瀚星热力有限公司烟气深度净化及余热回收项目	免税

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,258,058,160.80	876,808,874.83
其他货币资金	90,327,169.59	55,026,279.87
合计	1,348,385,330.39	931,835,154.70

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
保函押金	43,301,306.82	23,650,000.00
临时用地复垦工程保证金	47,025,862.77	31,376,279.87
合计	90,327,169.59	55,026,279.87

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	1,000,000.00	
其中：		
权益工具投资	1,000,000.00	
其中：		
合计	1,000,000.00	

其他说明：



## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,243,507.81	70,968,910.70
合计	73,243,507.81	70,968,910.70

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	73,243,507.81	100.00%			73,243,507.81	70,968,910.70	100.00%			70,968,910.70
其中：										
其中：银行承兑汇票	73,243,507.81	100.00%			73,243,507.81	70,968,910.70	100.00%			70,968,910.70
合计	73,243,507.81	100.00%			73,243,507.81	70,968,910.70	100.00%			70,968,910.70

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	73,243,507.81		
合计	73,243,507.81		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 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

单位：元

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	195,798,154.20	
合计	195,798,154.20	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	594,402,679.50	6.79%	38,077,158.19	6.41%	556,325,521.31	11,758,195.70	0.14%	11,758,195.70	100.00%	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	8,164,711,973.30	93.21%	52,819,546.44	0.65%	8,111,892,426.86	8,381,248,130.29	99.86%	27,132,246.60	0.32%	8,354,115,883.69
其中:										
其中: 账龄组合	1,997,891,017.76	22.81%	52,819,546.44	2.64%	1,945,071,471.32	990,913,810.07	11.81%	27,132,246.60	2.74%	963,781,563.47
低风险组合	6,166,820,955.54	70.40%			6,166,820,955.54	7,390,334,320.22	88.05%			7,390,334,320.22
合计	8,759,114,652.80	100.00%	90,896,704.63	1.04%	8,668,217,948.17	8,393,006,325.99	100.00%	38,890,442.30	0.46%	8,354,115,883.69

按单项计提坏账准备: 38,077,158.19

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东电网有限责任公司	370,649,508.22	17,174,293.33	4.63%	按应收补贴款预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账
国网福建省电力有限公司	157,595,942.24	6,802,925.97	4.32%	应收补贴款预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账
国网冀北电力有限公司	53,937,083.34	1,879,793.19	3.49%	应收补贴款预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账
国网吉林省电力有限公司	11,758,195.70	11,758,195.70	100.00%	预计不可收回
磐石巨康药业有限公司	461,950.00	461,950.00	100.00%	预计不可收回
合计	594,402,679.50	38,077,158.19		

按组合计提坏账准备: 52,819,546.44

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,910,011,779.97	38,201,055.61	2.00%
1-2年	71,431,124.69	7,143,112.51	10.00%
2-3年	10,988,617.20	2,197,723.45	20.00%
3-4年	363,682.06	181,841.03	50.00%
5年以上	5,095,813.84	5,095,813.84	100.00%
合计	1,997,891,017.76	52,819,546.44	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	6,218,904,392.32
1至2年	1,504,247,048.56
2至3年	524,303,255.42
3年以上	511,659,956.50
3至4年	276,799,755.82
4至5年	199,929,467.16
5年以上	34,930,733.52
合计	8,759,114,652.80

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	11,758,195.70	25,857,012.49			461,950.00	38,077,158.19
按组合计提坏账准备	27,132,246.60	25,593,880.61			93,419.23	52,819,546.44
合计	38,890,442.30	51,450,893.10			555,369.23	90,896,704.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

国网吉林省电力有限公司	1,582,753,616.84	18.07%	11,758,195.70
白山热电有限责任公司	910,821,052.89	10.40%	24,613,328.86
通化热电有限责任公司	695,579,384.62	7.94%	13,941,422.69
国网江西省电力有限公司	566,253,236.93	6.46%	
广东电网有限责任公司	505,780,466.86	5.77%	17,174,293.33
合计	4,261,187,758.14	48.64%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	170,684,176.32	96.92%	939,279,081.57	99.62%
1至2年	5,164,883.78	2.93%	2,836,244.48	0.30%
2至3年	213,264.08	0.12%	96,212.86	0.01%
3年以上	49,528.62	0.03%	623,401.28	0.07%
合计	176,111,852.80		942,834,940.19	

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：

按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
通辽铁盛商贸（集团）有限公司	80,433,156.54	45.67	
吉林省吉电国际贸易有限公司	18,314,100.00	10.40	
电能易购（北京）科技有限公司	11,950,238.92	6.79	
晋能控股山西煤业股份有限公司	6,348,871.01	3.61	

辉南宏日生物质能源有限责任公司	5,719,057.10	3.25	
小 计	122,765,423.57	69.72	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明:

## 8、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	208,538,954.19	266,803,193.64
合计	208,538,954.19	266,803,193.64

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位:元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位:元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位:元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位:元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

				断依据
--	--	--	--	-----

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	179,022,574.73	164,000,233.97
往来款	77,410,896.02	146,185,902.40
其他	4,822,937.76	3,774,525.49
合计	261,256,408.51	313,960,661.86

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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		7,881,525.00	39,275,943.22	47,157,468.22
2022年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段		-6,832,537.57	6,832,537.57	
——转回第一阶段	1,048,987.43	-1,048,987.43		
本期计提	1,204,470.86		4,373,288.94	5,577,759.80
本期转回	17,773.70			17,773.70
2022年12月31日余额	2,235,684.59		50,481,769.73	52,717,454.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	179,313,814.78
1至2年	12,668,353.66
2至3年	12,688,458.52
3年以上	56,585,781.55
3至4年	6,581,928.73
4至5年	3,494,921.19
5年以上	46,508,931.63

合计	261,256,408.51
----	----------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	47,157,468.22	5,577,759.80	17,773.70			52,717,454.32
合计	47,157,468.22	5,577,759.80	17,773.70			52,717,454.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
白城东升城市基础设施建设有限公司	保证金	100,000,000.00	1年以内	38.28%	
寿光市文化发展有限公司	保证金	50,000,000.00	1年以内	19.14%	
花旗银行	往来款	33,156,189.32	5年以上	12.69%	33,156,189.32
白城市能源投资开发有限公司	保证金往来款	8,604,612.50	1-2年3-4年	3.29%	
特变电工新疆新能源股份有限公司	往来款	8,038,985.08	1年以内,5年以上	3.08%	2,049,175.15
合计		199,799,786.90		76.48%	35,205,364.47



## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	265,180,438. 81	6,666,008.32	258,514,430. 49	411,619,757. 79	6,666,008.32	404,953,749. 47
库存商品	7,926,689.34		7,926,689.34	6,222,614.11		6,222,614.11
合计	273,107,128. 15	6,666,008.32	266,441,119. 83	417,842,371. 90	6,666,008.32	411,176,363. 58

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	6,666,008.32					6,666,008.32
合计	6,666,008.32					6,666,008.32

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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
--	------	------	------	------	------	------

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵的增值税进项税	969,821,928.08	941,436,664.80
预缴企业所得税	5,484,367.51	4,749,166.60
预缴其他税费		2,254,403.00
预缴保险费	31,276,327.96	17,154,428.43
合计	1,006,582,623.55	965,594,662.83

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

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

## 重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 减值准备计提情况

单位：元

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日余额在 本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 减值准备计提情况

单位：元

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日余额在 本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		
项目合作款	135,332,432.00		135,332,432.00	141,748,890.72		141,748,890.72	
合计	142,332,432.00	7,000,000.00	135,332,432.00	148,748,890.72	7,000,000.00	141,748,890.72	

坏账准备减值情况

单位：元

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		7,000,000.00		7,000,000.00
2022年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段		-7,000,000.00	7,000,000.00	
2022年12月31日余额			7,000,000.00	7,000,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	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											
二、联营企业											
长春绿动氢能科技有限公司		214,140,000.00		-11,305,580.83						202,834,419.17	
电投绿色氢能一期(海南)私募基金合伙企业(		1,000,000.00								1,000,000.00	

有限合伙)											
潍坊捷凯能源管理有限公司		1,000,000.00		20,278.01						1,020,278.01	
深圳市吉电盈晟新能源投资有限公司		36,995,000.00								36,995,000.00	
沈阳远达环保工程有限公司	12,512,546.25			706,215.41						13,218,761.66	
氢动力(北京)科技服务有限公司	20,000,000.00			-8,438,551.80						11,561,448.20	
广西国电投海外能源投资有限公司	468,399,653.51			84,826,304.48						553,225,957.99	
山东鸿吉新能源有限公司		1,500,000.00		1,060.87						1,501,060.87	
安庆高新吉电能源有限公司	14,543,048.30			-678,895.70						13,864,152.60	
国家电投集团当雄能源有限公司	11,295,048.73			2,220,571.96						13,515,620.69	
吉电能谷(白城)储能投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		47,855.52						40,047,855.52	
吉电未来智维能源科技(吉林)有限公司	14,337,876.62			6,295,507.16						20,633,383.78	
吉电碧程智慧能源(成都)有限公司	1,572,480.00	1,992,000.00		260,516.74						3,824,996.74	

吉电憧憬（吉林）新能源发展有限公司	6,629,794.88			-272,558.94						6,357,235.94	
吉林省吉电能源服务有限公司	632,625.29			25,804.65						658,429.94	
吉林省吉电国际贸易有限公司	8,577,424.39	4,384,161.91		5,803,940.39			4,384,161.91			14,381,364.78	
吉度（苏州）智慧能源有限公司	54,091,362.42			2,946,102.48						57,037,464.90	
中吉慧能（深圳）投资有限公司	1,506,743.33			275,878.46						1,782,621.79	
小计	634,098,603.72	281,011,161.91		82,734,448.86			4,384,161.91			993,460,052.58	
合计	634,098,603.72	281,011,161.91		82,734,448.86			4,384,161.91			993,460,052.58	

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
吉林省电力科学研究院有限公司	6,510,000.00	6,510,000.00
国电投科技创新股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	55,680,646.27	
吉林电力交易中心有限公司	9,525,471.70	9,525,471.70
吉林敦化抽水蓄能有限公司	209,811,759.01	192,411,759.01
合计	281,527,876.98	208,447,230.71

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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

其他说明：

### 指定为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的原因

本公司管理以上4项金融资产不以出售为目的，拟长期持有该股权投资，故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。

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

#### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

### 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	50,105,874,130.55	44,259,970,211.93
合计	50,105,874,130.55	44,259,970,211.93

#### (1) 固定资产情况

单位：元

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	7,336,997,911.52	54,645,312,469.00	106,448,570.78	322,710,147.31	62,411,469,098.61
2. 本期增加金额	353,238,346.60	8,672,868,823.93	29,737,531.38	20,722,398.78	9,076,567,100.69
置 (1) 购			28,599,377.82	20,327,081.83	48,926,459.65
(2) 在	353,238,346.60	8,658,532,852.9			9,011,771,199.5

建工程转入		3			3
(3) 企业合并增加		14,335,971.00	1,138,153.56	395,316.95	15,869,441.51
3. 本期减少金额	998,334.06	14,272,345.25	5,490,164.98	3,952,677.75	24,713,522.04
(1) 处置或报废	823,523.17	14,101,647.27	5,155,395.07	4,632,956.53	24,713,522.04
2) 类别重分类	174,810.89	170,697.98	334,769.91	-680,278.78	
4. 期末余额	7,689,237,924.06	63,303,908,947.68	130,695,937.18	339,479,868.34	71,463,322,677.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,085,773,716.63	14,887,725,263.36	59,259,072.46	96,352,999.38	18,129,111,051.83
2. 本期增加金额	286,121,293.98	2,904,254,896.76	10,456,755.38	20,786,996.95	3,221,619,943.07
(1) 计提	286,121,293.98	2,900,283,483.35	9,394,549.26	20,531,313.19	3,216,330,639.78
2) 合并增加		3,971,413.41	1,062,206.12	255,683.76	5,289,303.29
3. 本期减少金额	287,438.71	7,713,950.80	4,177,325.23	3,536,112.30	15,714,827.04
(1) 处置或报废	287,438.71	7,713,950.80	4,177,325.23	3,536,112.30	15,714,827.04
4. 期末余额	3,371,607,571.90	17,784,266,209.32	65,538,502.61	113,603,884.03	21,335,016,167.86
三、减值准备					
1. 期初余额	2,182,303.32	20,205,531.53			22,387,834.85
2. 本期增加金额		44,544.00			44,544.00
(1) 计提		44,544.00			44,544.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,182,303.32	20,250,075.53			22,432,378.85
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,315,448,048.84	45,499,392,662.83	65,157,434.57	225,875,984.31	50,105,874,130.55
2. 期初账面价值	4,249,041,891.57	39,737,381,674.11	47,189,498.32	226,357,147.93	44,259,970,211.93

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----



## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	298,191,540.95	正在办理

其他说明：

## 调整期调整期初固定资产明细

公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售进行追溯调整原值76,248,369.54元，调整折旧2,905,141.98元。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,108,616,300.23	5,787,606,052.16
工程物资	91,717,756.19	119,002,678.12
合计	4,200,334,056.42	5,906,608,730.28

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
南宁邕宁光伏项目	575,798,217.62		575,798,217.62			
讷河市威天新能源124.7MW风电项目	464,547,612.40		464,547,612.40	97,671,374.02		97,671,374.02
河北曲阳100MW光伏工程	300,265,453.13		300,265,453.13	192,794,858.72		192,794,858.72

抚州东乡项目	287,462,316. 52		287,462,316. 52	180,962,732. 93		180,962,732. 93
广西田东 100MW光伏项目	197,532,974. 79		197,532,974. 79	204,297,214. 61		204,297,214. 61
湖南益阳先锋 湖光伏项目	191,307,781. 30		191,307,781. 30	162,039,648. 60		162,039,648. 60
福建漳州52MW 分布式光伏项目	123,852,317. 30		123,852,317. 30			
镇赉架其 100MW风电项目	1,124,076.96		1,124,076.96	293,157,117. 37		293,157,117. 37
张北300MW风 电项目				559,853,840. 74		559,853,840. 74
寿光兴鸿 200MW光伏项目				639,685,486. 73		639,685,486. 73
阜新天阜 100MW光伏项目				375,016,506. 05		375,016,506. 05
通榆发电 49.5MW项目				248,796,015. 62		248,796,015. 62
辽宁阜新 100MW农光互 补光伏项目				375,056,506. 05		375,056,506. 05
其他项目	1,966,725,55 0.21		1,966,725,55 0.21	2,462,719,79 4.47	4,445,043.75	2,458,274,75 0.72
合计	4,108,616,30 0.23		4,108,616,30 0.23	5,792,051,09 5.91	4,445,043.75	5,787,606,05 2.16

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
讷河市威天新能源124.7MW风电项目	595,580,400.00	97,671,374.02	366,876,238.38			464,547,612.40	86.28%	96.77	12,141,526.26	9,952,633.16	3.92%	其他
辽宁阜新100MW农光互补光伏项目	474,513,100.00	375,056,506.05	55,807,593.95	430,864,100.00			99.35%	100.00	12,172,793.59	1,413,606.06	4.08%	其他
张北	2,265	559,8	534,7	1,094			100.0	100.0	73,21	7,975	4.05%	其他

300MW 风电 项目	,000, 000.0 0	53,84 0.74	57,56 0.88	,611, 401.6 2			0%	0	0,707 .64	,971. 55		
寿光 兴鸿 200MW 光伏 项目	1,081 ,770, 600.0 0	639,6 85,48 6.73	331,3 44,46 2.12	971,0 29,94 8.85			100.0 0%	100.0 0	13,28 3,243 .96	6,660 ,049. 52	2.61%	其他
镇赉 架其 100MW 风电 项目	740,0 75,90 0.00	293,1 57,11 7.37	243,1 08,54 7.84	535,1 41,58 8.25		1,124 ,076. 96	99.00 %	99.00	3,545 ,312. 60	1,966 ,845. 07	3.70%	其他
通榆 发电 49.5M W项目	363,2 39,20 0.00	248,7 96,01 5.62	85,48 6,396 .06	334,2 82,41 1.68			100.0 0%	100.0 0	12,62 2,492 .06	7,793 ,544. 81	4.19%	其他
抚州 东乡 项目	447,3 00,60 0.00	180,9 62,73 2.93	106,4 99,58 3.59			287,4 62,31 6.52	89.35 %	89.35	7,279 ,146. 44	6,145 ,223. 63	3.63%	其他
南宁 邕宁 光伏 项目	827,0 70,00 0.00		575,7 98,21 7.62			575,7 98,21 7.62	85.57 %	85.57	6,566 ,808. 90	6,566 ,808. 90	3.60%	其他
河北 曲阳 100MW 光伏 工程	575,7 29,40 0.00	192,7 94,85 8.72	107,4 70,59 4.41			300,2 65,45 3.13	77.46 %	80.61	8,402 ,336. 14	7,781 ,204. 45	3.00%	其他
广西 田东 100MW 光伏 项目	575,7 29,40 0.00	204,2 97,21 4.61	295,3 52,76 0.18	302,1 17,00 0.00		197,5 32,97 4.79	72.88 %	73.10	12,22 2,390 .11	10,46 0,133 .76	3.70%	其他
合计	7,946 ,008, 600.0 0	2,792 ,275, 146.7 9	2,702 ,501, 955.0 3	3,668 ,046, 450.4 0	0.00	1,826 ,730, 651.4 2			161,4 46,75 7.70	66,71 6,020 .91		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	58,664,383.4 3	17,262,759.5 7	41,401,623.8 6	60,308,224.4 9	16,339,492.5 5	43,968,731.9 4
专用设备	50,316,132.3 3		50,316,132.3 3	75,033,946.1 8		75,033,946.1 8

合计	108,980,515.76	17,262,759.57	91,717,756.19	135,342,170.67	16,339,492.55	119,002,678.12
----	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	----------------

其他说明：

注：期末专用材料减值准备余额为17,262,759.57元。

## 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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	35,755,319.12	531,371.78	1,229,343,851.23	1,265,630,542.13
2. 本期增加金额	51,062,259.74	9,363,842.33	34,549,903.46	94,976,005.53
1) 租入	51,062,259.74	9,074,562.80	34,549,903.46	94,686,726.00
2) 合并增加		289,279.53		289,279.53
3. 本期减少金额			43,545,152.23	43,545,152.23
1) 其他			43,545,152.23	43,545,152.23
4. 期末余额	86,817,578.86	9,895,214.11	1,220,348,602.46	1,317,061,395.43
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,985,106.35	66,421.47	54,750,855.26	57,802,383.08
2. 本期增加金额	8,687,557.02	149,979.36	62,342,285.00	71,179,821.38
(1) 计提	8,687,557.02	142,161.00	62,342,285.00	71,172,003.02
2) 合并增加		7,818.36		7,818.36
3. 本期减少金额	861,207.56		2,750,382.24	3,611,589.80
(1) 处置				
2) 其他	861,207.56		2,750,382.24	3,611,589.80
4. 期末余额	10,811,455.81	216,400.83	114,342,758.02	125,370,614.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	76,006,123.05	9,678,813.28	1,106,005,844.44	1,191,690,780.77
2. 期初账面价值	32,770,212.77	464,950.31	1,174,592,995.97	1,207,828,159.05

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	特许使用权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	626,810,706.09	2,778,455.77	4,598,152.59	70,533,566.88	4,235.24	343,567,259.34	2,842,889.12	1,051,135,265.03
2. 本期增加金额	113,076,525.14		5,919,299.86	16,888,039.96			333,113.59	136,216,978.55
(1) 购置	103,749,363.43		2,984,211.71	12,992,314.37			333,113.59	120,059,003.10
(2) 内部研发			2,935,088.15	3,895,725.59				6,830,813.74
(3) 企业合并增加	9,327,161.71							9,327,161.71
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	739,887,231.23	2,778,455.77	10,517,452.45	87,421,606.84	4,235.24	343,567,259.34	3,176,002.71	1,187,352,243.58
二、累计摊销								
1. 期初余额	144,916,731.37	801,191.11	38,317.94	42,660,632.14	317.60	40,337,170.76	251,952.21	229,006,313.13
2. 本期增加金额	33,457,471.04	231,197.88	761,012.75	6,681,416.87	423.48	10,884,125.03	284,288.91	52,299,935.96
(1) 计提	32,349,395.78	231,197.88	761,012.75	6,681,416.87	423.48	10,884,125.03	284,288.91	51,191,860.70
2) 合并增	1,108,075							1,108,075

加		.26							.26
3. 本期减少金额									
(									
1) 处置									
4. 期末余额	178,374,202.41	1,032,388.99	799,330.69	49,342,049.01	741.08	51,221,295.79	536,241.12	281,306,249.09	
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额							756.81	756.81	
(									
1) 计提							756.81	756.81	
3. 本期减少金额									
(									
1) 处置									
4. 期末余额							756.81	756.81	
四、账面价值									
1. 期末账面价值	561,513,028.82	1,746,066.78	9,718,121.76	38,079,557.83	3,494.16	292,345,963.55	2,639,004.78	906,045,237.68	
2. 期初账面价值	481,893,974.72	1,977,264.66	4,559,834.65	27,872,934.74	3,917.64	303,230,088.58	2,590,936.91	822,128,951.90	

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	105,650,165.75	土地证尚在办理中

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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	其他	
腾讯云计算	9,514,622 .64	2,584,434 .00						12,099,05 6.64
生物质绿 能颗粒(黑 颗粒)项目 (汪清县 废弃木耳 菌袋类煤 化处理技 术研究)		8,647,682 .33						8,647,682 .33
基于柔性 直流的智 能微网系 统研究与 应用	4,186,087 .29	533,595.8 4						4,719,683 .13
新能源场 站地质灾 害遥感监 测系统		2,318,446 .63						2,318,446 .63
切入风速 与风向矫 正系统研 究及应用		2,579,954 .89				1,749,866 .39		830,088.5 0
漂浮式光 伏水面光 伏场站潮 湿环境箱 变局放监 控与预知 性运维决 策项目		588,700.0 0						588,700.0 0
电厂关键 用油设备 油液即时 监测系统 及设备预 知性维护 技术研究		566,037.7 2						566,037.7 2
无人机智 能巡检科 技项目	603,773.5 8				84,905.66			518,867.9 2
基于可视 化平台与 专家系统 的新能源 场站保护 定值配置 及在线校 核技术研 究		452,830.2 0						452,830.2 0
基于机载 式激光雷 达的风机 偏航矫正 技术研究		969,081.1 1				749,762.6 5		219,318.4 6

便携式自动化变压器变比测试仪		97,249.12						97,249.12
发电厂智慧运行系统	3,329,687.85				3,329,687.85			
2021年长春热电分公司综合智能仓储管理平台及ERP物资移动审批项目	566,037.74				566,037.74			
火电机组经济调度模型	2,452,830.19				2,452,830.19			
基于多模型相关系数分析功率预测系统	2,616,902.65						2,616,902.65	
智能供热项目	397,352.30				397,352.30			
综合能源在线预警与诊断项目	4,199,301.88						4,199,301.88	
技改及其他项目	4,618,738.21	59,609,582.14				59,581,582.14	543,847.05	4,102,891.16
合计	32,485,334.33	78,947,593.98			6,830,813.74	62,081,211.18	7,360,051.58	35,160,851.81

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	170,223,918.06					170,223,918.06
镇赉华兴风力发电有限公司	143,540.00					143,540.00
长春浙泰太阳能发电有限公司	4,478,112.28					4,478,112.28
合计	174,845,570.34					174,845,570.34



**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	120,453,851.38	49,770,066.68				170,223,918.06
合计	120,453,851.38	49,770,066.68				170,223,918.06

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

**(1) 商誉减值测试过程**

甘肃瓜州协合风力发电有限公司资产组

**1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息**

资产组或资产组组合的构成	甘肃瓜州协合风力发电有限公司风电业务相关的资产组
资产组或资产组组合的账面价值	679,080,450.33元
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	将全部商誉分摊至资产组，分摊金额350,615,691.16元
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,029,696,141.49元
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
资产组或资产组组合的构成	甘肃瓜州协合风力发电有限公司风电业务相关的资产组

**2) 商誉减值测试的过程与方法、结论**

根据公司聘请的北京中同华资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（中同华评报字(2023)第060079号），包含全部商誉在内的甘肃瓜州协合风力发电有限公司资产组于评估基准日2022年12月31日的可收回金额为67,900.00万元，低于账面价值102,969.61万元，包含商誉的资产组减值为35,069.61万元，鉴于减值测试前全部商誉的账面余额为35,061.57万元，故全部商誉均需计提减值准备，资产组中其他资产计提减值8.04万元。而全部商誉的减值35,061.57万元中，按本公司持股比例48.55%计算，应确认商誉减值17,022.39万元，也即商誉账面余额17,022.39万元需全额计提减值，商誉期初账面价值为4,977.01万元，因此，于本报告期对该笔商誉计提了商誉减值准备4,977.01万元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
待摊销扶贫款		220,994,143.77	16,397,340.59		204,596,803.18
植被恢复费	9,289,094.91		619,272.98		8,669,821.93
土地补偿款	1,607,400.00		84,600.00		1,522,800.00
房屋装修费用	1,548,436.58		1,166,814.70		381,621.88
固定资产改良		428,100.10			428,100.10
土地、屋顶租赁费	181,316.57	850,200.00	1,031,516.57		
手续费	530,105.12	53,227.77	583,332.89		
合计	13,156,353.18	222,325,671.64	19,882,877.73		215,599,147.09

其他说明：

## 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

单位：元

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	102,570,747.46	21,958,225.20	58,754,497.88	12,933,002.85
可抵扣亏损	38,681,082.76	9,670,270.69		
非同一控制下企业合并资产评估减值	232,793,937.36	58,198,484.34	247,197,080.68	61,806,131.63
合计	374,045,767.58	89,826,980.23	305,951,578.56	74,739,134.48

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	609,645,557.05	152,411,389.26	668,831,507.52	167,207,876.88
其他权益工具投资公允价值变动	5,680,646.27	1,420,161.57		
合计	615,326,203.32	153,831,550.83	668,831,507.52	167,207,876.88

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		89,826,980.23		74,739,134.48
递延所得税负债		153,831,550.83		167,207,876.88

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	264,629,233.10	204,585,643.49
可抵扣亏损	2,892,190,657.08	3,252,740,594.67
合计	3,156,819,890.18	3,457,326,238.16

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年		380,389,597.04	
2023年	522,051,876.10	531,955,790.68	
2024年	801,354,768.86	1,154,942,623.79	
2025年	503,677,932.12	503,677,932.12	
2026年	837,688,706.53	681,774,651.04	
2027年	227,417,373.47		
合计	2,892,190,657.08	3,252,740,594.67	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

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
留抵的增值税进项税	919,228,701.78		919,228,701.78	1,435,924,500.63		1,435,924,500.63
预付工程设备款	690,844,325.77		690,844,325.77	90,442,510.64		90,442,510.64
其他	936,047.85		936,047.85			
合计	1,611,009,075.40		1,611,009,075.40	1,526,367,011.27		1,526,367,011.27

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,791,485,849.14	10,537,718,061.38
合计	6,791,485,849.14	10,537,718,061.38

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程、设备款	2,928,333,901.51	2,612,526,129.56
燃料款	234,889,631.84	117,417,651.45
材料款	110,495,103.15	149,403,912.03
修理费	72,626,878.00	57,672,186.63
其他	130,911,261.09	192,582,543.91
合计	3,477,256,775.59	3,129,602,423.58

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
特变电工新疆新能源股份有限公司	268,181,613.88	尚未结算
哈电风能有限公司	111,797,537.85	尚未结算
阳光电源股份有限公司	64,224,149.93	尚未结算
中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	57,069,556.09	尚未结算
浙江正泰新能源开发有限公司	45,226,579.83	尚未结算

合计	546,499,437.58
----	----------------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品销售款	357,218,334.05	353,126,992.73
服务款	9,220,603.14	8,507,850.39
其他	270,532.80	91,666.66
合计	366,709,469.99	361,726,509.78

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,063,979.82	1,254,450,359.51	1,251,904,069.37	22,610,269.96
二、离职后福利-设定提存计划	104,050.18	164,605,939.17	164,693,542.42	16,446.93
合计	20,168,030.00	1,419,056,298.68	1,416,597,611.79	22,626,716.89

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,000,000.00	967,442,597.88	967,592,597.88	15,850,000.00
2、职工福利费		64,200,106.98	64,200,106.98	
3、社会保险费	1,117,602.83	90,559,535.03	90,648,504.16	1,028,633.70

其中:医疗保险费	1,033,214.68	86,404,592.32	86,432,621.19	1,005,185.81
工伤保险费	84,388.15	4,154,942.71	4,215,882.97	23,447.89
4、住房公积金		93,872,158.10	93,872,158.10	
5、工会经费和职工教育经费	2,946,376.99	38,375,961.52	35,590,702.25	5,731,636.26
合计	20,063,979.82	1,254,450,359.51	1,251,904,069.37	22,610,269.96

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		124,156,438.69	124,140,953.90	15,484.79
2、失业保险费	104,050.18	5,221,434.47	5,324,522.51	962.14
3、企业年金缴费		35,228,066.01	35,228,066.01	
合计	104,050.18	164,605,939.17	164,693,542.42	16,446.93

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,826,999.34	53,819,073.08
企业所得税	77,911,031.99	65,773,211.11
个人所得税	29,865,085.53	23,663,200.23
城市维护建设税	756,971.90	1,305,523.13
房产税	220,866.67	3,566,784.26
土地使用税	7,217,704.02	6,339,738.42
印花税	2,487,336.10	3,319,746.38
教育费附加（包含地方教育附加）	759,830.23	1,087,536.48
环境保护税	737,724.03	1,430,446.24
政策性税费	1,957,572.57	1,898,105.63
车船使用税	900.00	1,413.10
合计	191,742,022.38	162,204,778.06

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	111,154,051.70	137,678,575.79
其他应付款	1,137,179,679.31	802,735,208.91
合计	1,248,333,731.01	940,413,784.70

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	111,154,051.70	137,678,575.79
合计	111,154,051.70	137,678,575.79

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

账龄超过1年的重要应付股利

股东单位名称	期末数	未支付原因
深圳市禾润能源有限公司	42,479,123.99	尚未支付
特变电工新疆新能源股份有限公司	25,442,084.99	尚未支付
乌鲁木齐华光光盛电力科技有限公司	20,908,906.98	尚未支付
小 计	88,830,115.96	——

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	968,177,789.05	738,765,414.18
工程保证金	133,048,393.39	27,945,126.75
社保代扣代缴款	10,367,560.85	26,829,324.70
党团经费	7,022,931.91	6,266,314.96
工会经费	1,578,803.03	281,619.72
保险赔款	883,180.34	854,148.25
个人往来款	311,550.41	1,301,545.42
其他	15,789,470.33	491,714.93
合计	1,137,179,679.31	802,735,208.91

## 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

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

阳光电源股份有限公司	65,476,532.72	尚未结算
东旭新能源投资有限公司	32,453,061.92	尚未结算
特变电工新疆新能源股份有限公司	21,402,461.83	尚未结算
合计	119,332,056.47	

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,841,288,307.17	2,890,725,717.83
一年内到期的长期应付款	323,121,854.76	294,588,189.26
一年内到期的租赁负债	28,690,138.06	27,208,713.40
合计	5,193,100,299.99	3,212,522,620.49

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		3,026,148,904.10
待转销项税额	30,693,215.71	32,235,355.21
合计	30,693,215.71	3,058,384,259.31

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,869,003,679.68	11,780,751,795.21
抵押借款	921,676,682.89	970,011,717.60



信用借款	16,369,028,199.84	13,559,576,133.11
合计	29,159,708,562.41	26,310,339,645.92

长期借款分类的说明:

其他说明,包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位:元

项目	期末余额	期初余额
绿色公司债券	2,028,496,107.45	
合计	2,028,496,107.45	

##### (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)

单位:元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
绿色公司债券(一期)	1,000,000.00	2022-3-17	5年期	1,000,000.00		1,000,000.00	14,876,712.36	2,393,817.79		1,012,482,894.57
绿色公司债券(二期)	1,000,000.00	2022-10-24	3年期	1,000,000.00		1,000,000.00	20,509,589.06	4,496,376.18		1,016,013,212.88
合计				2,000,000.00		2,000,000.00	35,386,301.42	6,890,193.97		2,028,496,107.45

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位:元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明:

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3900号《关于同意吉林电力股份有限公司面向专业投资者公开发行绿色公司债注册的批复》文件核准,本公司于2022年3月17日至2022年3月18日面向专业投资者公开发行绿色公司债券(专项用于碳中和)(第一期),本期债券最终发行规模为10亿元,票面利率3.80%。

2022年10月21日至2022年10月24日面向专业投资者公开发行绿色乡村振兴公司债券（专项用于碳中和）（第二期），本期债券最终发行规模为10亿元，票面利率为2.90%。

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,155,209,945.87	1,112,392,554.59
减：未确认的融资费用	-398,188,789.56	-393,048,382.73
重分类至一年内到期的非流动负债	-28,690,138.06	-27,208,713.40
合计	728,331,018.25	692,135,458.46

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,108,557,237.50	3,803,400,535.26
合计	2,108,557,237.50	3,803,400,535.26

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,382,916,338.89	4,648,944,317.65
应付扶贫项目款	259,148,097.67	49,037,268.19
应付节能减排款	71,290,000.00	71,290,000.00
其他	10,832,088.34	
减：未确认融资费用	292,507,432.64	671,282,861.32
减：一年内到期非流动负债	323,121,854.76	294,588,189.26

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	18,432,689.80	7,157,753.80
合计	18,432,689.80	7,157,753.80

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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	49,982,523.14	1,234,585.15	5,717,730.60	45,499,377.69	因公司节能减排、超低排放等项目政府发放的专项资金
管网建设费	18,773,695.60	734,379.72	3,788,084.47	15,719,990.85	供热工程管网建设补贴
合计	68,756,218.74	1,968,964.87	9,505,815.07	61,219,368.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
白城发电公司节能减排专项资金	9,662,000.13			748,299.84			8,913,700.29	与资产相关
白城发电公司超低排放政府补助	3,729,166.58			250,000.08			3,479,166.50	与资产相关
白城发电公司智能电网技术与装备专项之火电机组最小技术出力	6,101.19						6,101.19	与资产相关

降低与调峰能力提升								
松花江一热4号机脱硝设施环保资金	400,000.00			40,000.00			360,000.00	与资产相关
松花江一热4号机旁路挡板环保资金	250,000.00			25,000.00			225,000.00	与资产相关
松花江一热4号机除尘提效改造	700,000.00			50,000.00			650,000.00	与资产相关
松花江一热4号机超低排放改造项目污染减排专项资金	2,050,000.00			150,000.00			1,900,000.00	与资产相关
吉林中电投新能源政府补助能源发展专项资金	520,000.00			40,000.00			480,000.00	与资产相关
松花江热电2号炉低氮燃烧器	210,000.00			210,000.00				与资产相关
松花江热电1-3号炉脱硫旁路挡板改造	266,670.00			33,333.00			233,337.00	与资产相关
松花江热电1-3号炉除尘设备改造	585,000.00			45,000.00			540,000.00	与资产相关
吉林省吉电能源有限公司电锅炉供热补贴	1,377,901.24			86,184.48			1,291,716.76	与资产相关
人才培养计划基地建设资金	188,803.00			39,348.00			149,455.00	与资产相关
长春市月星家居公交车充电站建设项目	675,000.00			112,500.00			562,500.00	与资产相关
阜新农光互补扶持奖励	26,920.00			2,692,000.00			24,228,000.00	与资产相关
江西新能源老爷庙项目财政贴息	1,441,881.00			131,087.00			1,310,794.00	与资产相关

生物质燃料固相低温、气相高温燃料装置	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
莲花山国色天莲综合智慧能源项目		1,234,585.15		64,978.20			1,169,606.95	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	2,790,208,174.00						2,790,208,174.00

其他说明：

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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)	6,017,730,560.46		15,944,963.47	6,001,785,596.99
其他资本公积	1,036,124,737.72			1,036,124,737.72
合计	7,053,855,298.18		15,944,963.47	7,037,910,334.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积溢价减少系收购少数股东股权所支付对价超过被收购子公司净资产份额而调整资本公积所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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		5,680,646.27			1,420,161.57	4,260,484.70		4,260,484.70
其他权益工具投资公允价值变动		5,680,646.27			1,420,161.57	4,260,484.70		4,260,484.70
其他综合收益合计		5,680,646.27			1,420,161.57	4,260,484.70		4,260,484.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,383,507.52	4,941,929.01	6,441,578.51
合计		11,383,507.52	4,941,929.01	6,441,578.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定，2022年公司提取安全生产费11,383,507.52元，使用安全生产费4,941,929.01元。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,426,246.14			98,426,246.14
合计	98,426,246.14			98,426,246.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	513,860,313.60	63,481,401.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	49,664,963.25	
调整后期初未分配利润	563,525,276.85	63,481,401.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	671,714,968.55	450,378,911.90
期末未分配利润	1,235,240,245.40	513,860,313.60

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润49,664,963.25元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,614,825,895.57	11,167,109,584.23	12,969,305,947.25	10,090,446,483.39
其他业务	339,927,829.55	210,466,668.68	284,498,214.54	284,166,895.49
合计	14,954,753,725.12	11,377,576,252.91	13,253,804,161.79	10,374,613,378.88

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部1	分部2		合计
商品类型	14,954,753,725.12			14,954,753,725.12
其中：				
火电产品	4,710,404,687.96			4,710,404,687.96
热力产品	1,131,446,202.86			1,131,446,202.86
风电产品	2,988,466,807.66			2,988,466,807.66
光伏产品	3,711,814,269.57			3,711,814,269.57
其他产品	2,412,621,757.07			2,412,621,757.07
按经营地区分类	14,954,753,725.12			14,954,753,725.12
其中：				
东北	9,466,688,836.53			9,466,688,836.53
华北	927,642,382.31			927,642,382.31
华东	2,888,867,055.38			2,888,867,055.38
华中	233,487,000.30			233,487,000.30



西北	1,250,425,720.41			1,250,425,720.41
西南	187,642,730.19			187,642,730.19
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	14,954,753,725.12			14,954,753,725.12

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,155,892.46	18,628,329.00
教育费附加	19,131,482.86	16,185,086.59
房产税	17,759,770.45	16,543,164.92
土地使用税	30,851,938.93	32,171,871.54
车船使用税	115,932.74	149,681.00
印花税	13,563,434.77	12,659,789.99
环境保护税	4,057,926.78	2,667,075.72
水利建设基金	7,584,290.16	2,517,542.79
其他	289,153.79	6,529,316.33
合计	115,509,822.94	108,051,857.88

其他说明:

## 63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,138,622.13	87,947,710.83
中介机构服务费	23,823,257.10	17,075,074.55
折旧摊销费	12,004,563.88	9,307,464.08
物业及租赁费	10,517,633.15	7,841,138.54
办公及会议费	14,280,272.07	10,765,478.18
差旅费	5,058,865.30	7,289,936.44
其他	7,732,568.14	7,264,258.72
合计	170,555,781.77	147,491,061.34

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,701,345.18	21,403,726.90
研发相关固定资产维护费用支出	14,270,411.09	17,595,195.98
折旧费	5,738,433.51	12,565,645.61
委托开发费	15,141,101.66	
其他	4,229,919.74	5,560,262.41
合计	62,081,211.18	57,124,830.90

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,839,707,230.80	1,655,647,204.62
减：利息收入	18,448,048.00	11,267,994.66
手续费支出	9,785,160.46	35,847,732.07
其他	2,608,243.50	4,457,069.62
合计	1,833,652,586.76	1,684,684,011.65

其他说明：

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,240,643.60	2,149,571.74
与收益相关的政府补助	80,126,319.68	108,990,341.95
代扣个人所得税手续费返还	492,610.83	489,297.79
增值税加计抵减	35,027.14	65,847.78

## 68、投资收益

单位：元

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	82,734,448.86	47,264,653.81
处置长期股权投资产生的投资收益		910,955.02
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		585,900.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-26,431,567.17
合计	82,734,448.86	22,329,941.66

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,559,986.10	2,646,680.30
应收账款	-51,450,893.10	-15,628,714.18
合计	-57,010,879.20	-12,982,033.88

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失	-44,544.00	
六、工程物资减值损失	-923,267.02	
十、无形资产减值损失	-756.81	
十一、商誉减值损失	-49,770,066.68	-37,196,100.00
合计	-50,738,634.51	-37,196,100.00

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-14,830.06	
处置未划分为持有待售的固定资产利得或损失		13,183,209.51
合计	-14,830.06	13,183,209.51

## 74、营业外收入

单位：元

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
非货币性资产交换利得		17,616.25	
政府补助	119,700.00		119,700.00
罚款净收入	3,874,153.51	3,265,609.88	3,874,153.51
违约金收入	1,232,000.00	9,249,247.79	1,232,000.00
收购子公司形成的负商誉	1,254,931.89	56,837,713.82	1,254,931.89
其他	2,960,017.61	1,033,563.47	2,960,017.61
盘盈利得	9,745.00	4,138.00	9,745.00
合计	9,450,548.01	70,407,889.21	9,450,548.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	1,301,840.72	166,000.00	1,301,840.72
非流动资产毁损报废损失	6,932,970.32	65,893.63	6,932,970.32
滞纳金、违约金及罚款	10,805,814.29	226,350.00	10,805,814.29
其他	68,884.85	2,231.80	68,884.85
工程前期费用	21,054,033.57		21,054,033.57
合计	40,163,543.75	460,475.43	40,163,543.75

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	262,192,248.29	177,539,703.91
递延所得税费用	-19,293,967.92	12,602,089.49
合计	242,898,280.37	190,141,793.40

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,423,529,780.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	355,882,445.04
子公司适用不同税率的影响	-144,841,878.92
调整以前期间所得税的影响	5,796,175.97
非应税收入的影响	-20,713,537.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,914,982.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,696,454.99
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	58,100,022.23
其他	-6,543,474.33
所得税费用	242,898,280.37

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	205,609,068.82	2,692,696.91
财政补贴	10,654,713.78	41,596,030.58
保证金、押金、备用金	9,221,886.78	24,366,439.32
利息收入	18,448,048.00	11,267,994.66
其他	8,035,367.06	12,514,857.67
合计	251,969,084.44	92,438,019.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金、备用金	174,547,330.27	31,912,677.13
物业及租赁费	29,660,683.72	26,245,374.61
中介机构服务费	33,052,316.20	38,231,278.61
保险费	45,750,115.14	35,834,360.70

退休人员费用	9,600,681.94	12,982,615.66
信息化、开发费	25,527,242.92	28,299,511.06
办公、差旅、运输等费用	51,453,914.55	59,571,555.61
工会经费	17,579,375.24	12,602,562.40
受限资金	35,300,889.72	13,179,952.66
罚款	10,805,814.29	210,000.00
其他	34,089,945.71	83,096,587.67
合计	467,368,309.70	342,166,476.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并日被合并单位持有的现金及现金等价物大于支付的现金对价的净额		4,730,507.86
合计		4,730,507.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收融资租赁款	700,000,000.00	1,365,600,620.00
合计	700,000,000.00	1,365,600,620.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁本金及利息	3,708,680,440.89	1,579,798,778.59
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	56,962,538.59	45,436,031.75
捐款		166,000.00
合计	3,765,642,979.48	1,625,400,810.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,180,631,499.79	858,674,718.07
加：资产减值准备	107,749,513.71	50,178,133.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,216,330,639.78	2,740,564,871.51
使用权资产折旧	71,179,821.38	41,031,035.06
无形资产摊销	52,299,935.96	49,102,750.88
长期待摊费用摊销	19,882,877.73	6,042,584.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	14,830.06	-13,183,209.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,932,970.32	48,277.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,839,707,230.80	1,655,647,204.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,734,448.86	-22,329,941.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,285,701.56	-36,549,397.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,008,266.36	49,151,487.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	144,735,243.75	-121,438,868.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	515,027,123.97	-1,802,261,054.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	268,213,086.71	-74,354,415.99
其他	7,696,510.41	56,837,713.82
经营活动产生的现金流量净额	7,328,372,867.59	3,437,161,888.76
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	1,134,901,784.46	876,808,874.83
减：现金的期初余额	876,808,874.83	458,962,758.93
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	258,092,909.63	417,846,115.90

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	52,153,978.37
其中：	
磐石宏日生物质能源有限责任公司	52,153,978.37
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	16,423.37
其中：	
磐石宏日生物质能源有限责任公司	16,423.37
其中：	
取得子公司支付的现金净额	52,137,555.00

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,134,901,784.46	876,808,874.83
可随时用于支付的银行存款	1,134,901,784.46	876,808,874.83
三、期末现金及现金等价物余额	1,134,901,784.46	876,808,874.83

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,327,169.59	保证金
固定资产	5,298,389,147.56	抵押借款、融资租赁抵押



应收账款	4,010,219,279.82	电费收费质押借款
在建工程	370,643,288.11	融资租赁抵押
合计	9,769,578,885.08	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	71,440,570.77	其他收益	71,440,570.77
稳岗补贴	4,309,725.78	其他收益	4,309,725.78
2021-2022年采暖期省级应急电煤补助资金	2,467,000.00	其他收益	2,467,000.00

留工培训补助款	494,500.00	其他收益	494,500.00
其他税费返还	324,716.30	其他收益	324,716.30
南昌市2021双提升奖励资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
2022年第一批省级中小企业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
招商引资政府奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业用电补贴款	143,393.00	其他收益	143,393.00
规上企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021年优秀企业奖励资金	85,000.00	其他收益	85,000.00
行政审批局奖励款	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021年市政府目标考核奖补资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他	11,413.83	其他收益	11,413.83
张北工信局规模以上工业企业培育资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
潍坊政府青年人才生活补助	19,700.00	营业外收入	19,700.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
梧州隆森新能源有限公司	2022年01月01日		100.00%	收购	2022年01月01日	控制权发生变化	842,973.45	152,618.10
天津华信汇能能源有限公司	2022年07月01日		50.00%	收购	2022年07月01日	控制权发生变化		504.02
天津华信晶能新能源有限公司	2022年09月01日		100.00%	收购	2022年09月01日	控制权发生变化		
成都华泽新能源有限公司	2022年07月01日		100.00%	收购	2022年07月01日	控制权发生变化		
磐石宏日生物质能源有限责任公司	2022年12月31日	52,153,978.37	100.00%	收购	2022年12月31日	控制权发生变化		

其他说明：

注：吉林吉电绿色能源发展有限公司持有天津华信汇能能源有限公司50%股权，根据《天津华信汇能能源有限公司章程》的如下约定认为能够控制被投资单位：董事会由3名董事组成，吉林吉电绿色能源发展有限公司委派2人，董事会决议的表决实行一人一票，董事会对所议事项作出的决定由全体董事人数二分之一以上的董事表决通过方为有效。因此，本公司管理层认为本公司对天津华信汇能能源有限公司具有实际控制，故将该企业纳入合并范围。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	磐石宏日生物质能源有限责任公司
--现金	52,153,978.37
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	52,153,978.37
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	53,408,910.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,254,931.89

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	磐石宏日生物质能源有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	16,423.37	16,423.37
应收款项	1,723,961.02	1,723,961.02
存货	6,872,261.07	6,872,261.07
固定资产	10,580,138.22	10,580,138.22
无形资产	9,066,201.40	8,219,086.45
其他应收款	2,569,470.64	2,569,470.64
预付账款	363,605.11	363,605.11
使用权资产	281,461.17	281,461.17
其他非流动资产	39,395,259.10	39,395,259.10
在建工程	366,115,794.11	370,643,288.11
长期待摊	428,100.10	428,100.10
递延所得税资产	10,802,144.19	9,670,270.69
负债：		

借款	23,633,987.12	23,633,987.12
应付款项	48,601,489.35	48,601,489.35
递延所得税负债	211,778.74	
合同负债	270,532.80	270,532.80
应交税费	33,588.21	33,588.21
其他应付款	60,445,300.93	60,445,300.93
其他流动负债	24,347.95	24,347.95
租赁负债	282,500.48	282,500.48
长期应付款	260,568,003.94	260,568,003.94
递延收益	734,379.72	734,379.72
净资产	53,408,910.26	56,169,194.55
减：少数股东权益		
取得的净资产	53,408,910.26	56,169,194.55

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

估价技术法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

注：梧州隆森新能源有限公司、天津华信汇能能源有限公司、成都华泽新能源有限公司、天津华信晶能新能源有限公司这4家被投资单位购买日账面价值和公允价值都为零。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 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：

## 1. 新设子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
上海尖暖节能科技有限公司	投资设立	2022/1/1	5,100,000.00	51.00%
南宁吉昇新能源有限公司	投资设立	2022/6/1	118,000,000.00	99.55%
平山喆能新能源有限公司	投资设立	2022/2/1	13,000,000.00	100.00%
通榆吉电新能源有限公司	投资设立	2022/6/1	13,684,000.00	98.00%
漳州吉电新能源科技有限公司	投资设立	2022/2/1	21,350,000.00	50.00%
白城吉电绿电能源有限公司	投资设立	2022/4/1	172,980,000.00	100.00%
大安吉电绿氢能源有限公司	投资设立	2022/1/1	75,000,000.00	100.00%
白城绿电园区配售电有限公司	投资设立	2022/1/1	5,100,000.00	51.00%
吉电凯达发展能源(长春)有限公司	投资设立	2022/4/1	14,280,000.00	51.00%
大连吉电智慧能源有限公司	投资设立	2022/5/1	3,503,669.40	51.00%
四平吉电能源开发有限公司	投资设立	2022/5/1	2,560,000.00	100.00%
上海吉电企业发展有限公司	投资设立	2022/5/1	5,000,000.00	100.00%
四川吉电能源有限公司	投资设立	2022/9/1	20,000,000.00	100.00%
四川吉鑫智慧能源有限公司	投资设立	2022/7/1	4,690,000.00	67.00%
海南吉电智慧新能源有限公司	投资设立	2022/7/1	3,920,000.00	100.00%
吉林吉电绿色能源发展有限公司	投资设立	2022/5/1	130,000,000.00	100.00%
扶余吉电新能源有限公司	投资设立	2022/6/1	5,000,000.00	100.00%
汪清旭蓝新能源有限公司	投资设立	2022/5/1	58,500,000.00	50.00%
汪清吉电两山智慧能源有限公司	投资设立	2022/4/1	16,653,061.00	51.00%
汪清吉电澎派智慧牧业有限公司	投资设立	2022/4/1	8,870,400.00	90.00%
汪清吉电中农智慧油脂有限公司	投资设立	2022/5/1	3,311,000.00	70.00%
长岭县吉清能源有限公司	投资设立	2022/6/1	5,000,000.00	100.00%

蛟河吉电绿色能源有限公司	投资设立	2022/9/20	4,000,000.00	100.00%
汪清吉电绿色能源有限公司	投资设立	2022/9/20	10,000,000.00	100.00%
东乌珠穆沁旗吉电国储能源有限公司	投资设立	2022/11/24		61.00%
吉电（桐乡）智慧能源有限公司	投资设立	2022/11/18		100.00%
佳木斯吉成智慧能源有限公司	投资设立	2022-11-10	2,600,000.00	65.00%
长春吉电绿能能源合伙企业（有限合伙）	投资设立	2022/12/9	695,606,300.00	20.52%

## 2. 本期其他原因减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
常州天青新能源有限公司	注销清算	2022/9/9	96,015,739.21	252.91
通化吉电发展能源有限公司	注销清算	2022/11/29	56,075,364.26	-515,060.62
汪清智慧能源有限公司	注销清算	2022/8/4		

## 6、其他

### 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

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	
吉林吉电新能源有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新能源发电	50.65%		非同一控制下企业合并
吉林热电检修安装工程有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	检修运行	100.00%		设立
寿光恒达电力	山东省潍坊市	山东省潍坊市	太阳能	100.00%		非同一控制下

有限公司						企业合并
江西中电投新能源发电有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风电	51.00%		同一控制下企业合并
吉电宏日智慧能源(长春)有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	综合智慧能源	60.00%		设立
吉电太能(浙江)智慧能源有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	新能源发电	60.00%		非同一控制下企业合并
白山吉电能源开发有限公司	吉林省白山市	吉林省白山市	检修运行	100.00%		设立
吉电智慧能源(长春)有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新能源发电	90.00%		投资设立
兴安盟吉电双松新能源有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	检修运行	80.00%		非同一控制下企业合并
汪清吉电能源有限公司	吉林省延边朝鲜族自治州	吉林省延边朝鲜族自治州	其他	100.00%		投资设立
潍坊景世乾控股有限公司	山东省寿光市	山东省寿光市	太阳能	100.00%		非同一控制下企业合并
吉林省吉电配售电有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	其他	100.00%		设立
天津天达科技有限公司	天津市	天津市	太阳能	100.00%		非同一控制下企业合并
海宁鸿运新能源有限公司	浙江省海宁市	浙江省海宁市	太阳能	80.00%		非同一控制下企业合并
山东爱特电力工程有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	太阳能	95.00%		非同一控制下企业合并
安徽吉电新能源有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	太阳能	100.00%		设立
陕西吉电能源有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	太阳能	100.00%		设立
潍坊裕永农业发展有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	太阳能	91.43%		非同一控制下企业合并
广西沃中投资有限公司	广西壮族自治区南宁市	广西壮族自治区南宁市	太阳能	100.00%		非同一控制下企业合并
通化吉电智慧能源有限公司	吉林省通化市	吉林省通化市	综合智慧能源	100.00%		设立
洮南吉能新能源有限公司	吉林省白城市	吉林省白城市	新能源发电	70.00%		非同一控制下企业合并
广东吉电能源有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	太阳能	100.00%		设立
湖南吉昇新能源有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	太阳能	100.00%		设立
寿光吉电景华新能源有限公司	山东省寿光市	山东省寿光市	太阳能	70.00%		设立
吉林省吉电昊姆智慧能源有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新能源发电	51.00%		投资设立
吉林松花江热电有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市	煤电	100.00%		同一控制下企业合并
白城吉电氢能科技有限公司	吉林省白城市	吉林省白城市	氢能	100.00%		投资设立
吉电通化河口	吉林省通化市	吉林省通化市	煤电	100.00%		设立



热电有限责任公司						
松原市上元新能源有限公司	吉林省前郭县	吉林省前郭县	太阳能	100.00%		非同一控制下企业合并
大安吉电新能源有限公司	吉林省大安市	吉林省大安市	太阳能	100.00%		设立
镇赉吉电新能源有限公司	吉林省镇赉县	吉林省镇赉县	太阳能	100.00%		设立
南昌市中阳新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	太阳能	95.00%		非同一控制下企业合并
仁化县金裕新能源发电有限公司	广东省韶关市	广东省韶关市	新能源发电	60.22%		非同一控制下企业合并
吉林市吉电能源有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市	综合智慧能源	100.00%		设立
吉林吉长电力有限公司	吉林省四平市	吉林省四平市	煤电	100.00%		同一控制下企业合并
北京吉电智慧新能源有限公司	北京市	北京市	综合智慧能源	60.00%		设立
凌海吉电新能源有限公司	辽宁省凌海市	辽宁省凌海市	太阳能	100.00%		设立
山东吉电新能源有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	新能源发电	100.00%		投资设立
白城吉电综合智慧能源有限公司	吉林省白城市	吉林省白城市	综合智慧能源	100.00%		投资设立
长春吉电氢能有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	氢能	100.00%		投资设立
吉电智慧能源（长春汽车经济技术开发区）有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	综合智慧能源	100.00%		投资设立
长春吉电能源科技有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	太阳能、风电	100.00%		投资设立
吉林省吉电希尔智慧能源有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新能源发电	90.00%		投资设立
吉林省吉电希莲智慧能源有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	其他	55.00%		投资设立
长春吉电热力有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	热力销售	100.00%		设立
吉电清能工融（北京）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	北京市	北京市	其他	19.98%		投资设立
白城吉电绿电能源有限公司	吉林省白城市	吉林省白城市	太阳能、风电	100.00%		投资设立
大安吉电绿氢能源有限公司	吉林省白城市	吉林省白城市	氢能	100.00%		投资设立
白城绿电园区配电网有限公司	吉林省白城市	吉林省白城市	其他	51.00%		投资设立
吉电凯达发展能源（长春）	吉林省长春市	吉林省长春市	综合智慧能源	51.00%		投资设立

有限公司						
大连吉电智慧能源有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	综合智慧能源	51.00%		投资设立
四平吉电能源开发有限公司	吉林省四平市	吉林省四平市	其他	100.00%		投资设立
上海吉电企业发展有限公司	上海市	上海市	新能源发电	100.00%		投资设立
四川吉电能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	其他	100.00%		投资设立
海南吉电智慧新能源有限公司	海南省海口市	海南省海口市	综合智慧能源	100.00%		投资设立
吉林吉电绿色能源发展有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新能源发电	100.00%		投资设立
磐石吉电宏日智慧能源有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市	太阳能、风电	81.00%		投资设立
长春吉电绿能能源合伙企业（有限合伙）	吉林省长春市	吉林省长春市	其他	20.49%	0.03%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

#### 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据

1) 截至2022年12月31日，本公司持有吉电清能工融碳中和股权投资基金（有限合伙）19.98%的股权比例。根据吉电清能工融碳中和股权投资基金（有限合伙）的合伙协议所规定的表决机制，本公司可以控制该基金的投资决策。因此，本公司管理层认为本公司对吉电清能工融碳中和股权投资基金（有限合伙）具有实际控制，故将该基金纳入合并范围。

2) 截至2022年12月31日，本公司持有长春吉电绿能能源合伙企业（有限合伙）20.49%份额，本公司全资子公司吉电通化河口热电有限责任公司占有0.03%的份额并作为其执行事务合伙人。根据长春吉电绿能能源合伙企业（有限合伙）的合伙协议所规定的表决机制，本公司可以控制该合伙企业的决策。因此，本公司管理层认为本公司对该有限合伙企业具有实际控制，故将该企业纳入合并范围。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余
-------	----------	-----------	-----------	-----------

		的损益	分派的股利	额
吉林吉电新能源有限公司	49.35%	46,601,917.81		1,596,601,917.81
江西中电投新能源发电有限公司	49.00%	155,304,056.63		872,734,573.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
吉林吉电新能源有限公司	3,024,972,415.15	5,494,476,025.55	8,519,448,440.70	1,312,085,585.87	1,991,805,886.68	3,303,891,472.55	2,752,331,232.72	6,812,623,660.10	9,564,954,892.82	2,129,966,348.24	3,599,460,643.69	5,729,426,991.93
江西中电投新能源发电有限公司	1,340,011,733.90	4,110,561,076.08	5,450,572,809.98	1,325,727,652.29	2,341,109,549.22	3,666,837,201.51	1,055,879,027.99	4,241,711,751.01	5,297,590,779.00	1,098,370,614.09	2,733,248,060.68	3,831,618,674.77

单位：元

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
吉林吉电新能源有限公司	1,037,062,963.77	362,954,310.74	362,954,310.74	1,371,304,378.50	1,146,479,851.80	397,370,233.66	397,370,233.66	401,678,451.23
江西中电投新能源发电有限公司	768,576,280.97	317,219,998.98	317,219,998.98	749,503,252.98	745,405,755.51	286,142,472.27	286,142,472.27	651,432,241.17

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (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

其他说明：

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
张北禾润能源有限公司	2022年12月30日	51.00%	61.00%

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

张北禾润能源有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	100,000,000.00
--非现金资产的公允价值	7,230,012.40
购买成本/处置对价合计	107,230,012.40
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	107,230,012.40
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西国电投海外能源投资有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	其他电力生产	35.00%		权益法核算
长春绿动氢能科技有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	氢能	26.77%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广西国电投海外能源投资有限公司	长春绿动氢能科技有限公司	广西国电投海外能源投资有限公司	长春绿动氢能科技有限公司
流动资产	750,034,941.19	283,066,005.28	479,769,610.85	
非流动资产	4,487,922,104.07	420,862,951.44	6,491,026,196.26	
资产合计	5,237,957,045.26	703,928,956.72	6,970,795,807.11	
流动负债	1,756,220,120.72	3,723,060.08	2,001,445,789.12	
非流动负债	1,879,150,139.45	5,143,113.20	2,825,396,961.73	
负债合计	3,635,370,260.17	8,866,173.28	4,826,842,750.85	
少数股东权益	4,760,000.00		121,360,424.34	
归属于母公司股东权益	1,597,826,785.09	695,062,783.44	2,022,592,631.92	

按持股比例计算的净资产份额	553,225,957.99	202,834,419.17	468,399,653.51	
调整事项				
--商誉				
--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	553,225,957.99	202,834,419.17	468,399,653.51	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	356,455,456.42	20,087,744.42	613,770,300.03	
净利润	242,360,869.95	-42,248,059.90	134,328,886.50	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	242,360,869.95	-42,248,059.90	134,328,886.50	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	237,399,675.42	165,698,950.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,213,725.21	4,819,391.89
--综合收益总额	9,213,725.21	4,819,391.89

其他说明：

#### (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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2022年12月31日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注三（十）。

本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收票据、应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注五（一）3、附注五（一）4及附注五（一）6的披露。

## （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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借 款（含利 息）	6,791,485,849. 14	7,044,119,474. 35	7,044,119,474. 35		
应付账 款	3,477,256,775. 59	3,477,256,775. 59	3,477,256,775. 59		
其他应 付款	1,137,179,679. 31	1,137,179,679. 31	1,137,179,679. 31		
应付债 券	2,028,496,107. 45	2,323,042,721. 37	28,496,107.45	1,089,547,389. 00	1,204,999,224. 92
长期借 款（含利 息）	34,000,996,869 .58	37,189,199,507 .01	4,997,022,311. 36	10,395,805,216 .55	21,796,371,979 .10
租赁负 债（含利 息）	757,021,156.31	847,093,700.28	29,843,481.61	62,086,379.14	755,163,839.53
长期应 付款（含 利息）	2,431,679,092. 26	2,681,210,422. 60	336,111,353.32	699,246,059.45	1,645,853,009. 83
小 计	50,624,115,529 .64	54,699,102,280 .51	17,050,029,182 .99	12,246,685,044 .14	25,402,388,053 .38

（续上表）



项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款(含利息)	10,537,718,061.38	10,537,718,061.38	10,537,718,061.38		
应付账款	3,129,602,423.58	3,129,602,423.58	3,129,602,423.58		
其他应付款	940,032,405.36	940,032,405.36	940,032,405.36		
其他流动负债	3,026,148,904.10	3,026,148,904.10	3,026,148,904.10		
长期借款(含利息)	29,201,065,363.75	29,201,065,363.75	2,890,725,717.83	3,992,912,300.00	22,317,427,345.92
租赁负债(含利息)	1,117,240,525.19	1,117,240,525.19	27,208,713.40	54,417,426.80	1,035,614,384.99
长期应付款(含利息)	4,769,271,585.84	4,769,271,585.84	294,588,189.26	589,176,378.52	3,885,507,018.06
小计	52,721,079,269.20	52,721,079,269.20	20,846,024,414.91	4,636,506,105.32	27,238,548,748.97

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于浮动利率的短期借款、长期银行借款及应付债券等带息债务。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

截至2022年12月31日，本公司短期带息债务主要为人民币计价，金额为12,013,082,256.58元（2021年12月31日为16,776,389,585.97元）；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33,996,596,818.16元（2021年12月31日为30,805,875,639.64元）。本公司总部财务部门持续监控集团利率水平，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。在其他变

量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基准点，净利润减少/增加人民币214,261,544.52元（2021年度：减少/增加人民币194,359,965.44元）。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
（2）权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
（三）其他权益工具投资			281,527,876.98	281,527,876.98
持续以公允价值计量的资产总额			282,527,876.98	282,527,876.98
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

### 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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本公司持续第三层公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
国家电投集团吉林能源投资有限公司	长春	能源交通开发建设	377,777.95	26.19%	26.19%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国家电力投资集团有限公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
吉林省吉电国际贸易有限公司	联营企业
吉电未来智维能源科技（吉林）有限公司	联营企业
吉电憧憬（吉林）新能源发展有限公司	联营企业
吉度（苏州）智慧能源有限公司	联营企业
吉林省吉电能源服务有限公司	联营企业
沈阳远达环保工程有限公司	联营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽淮南平圩发电有限责任公司	受同一最终控制方控制
安徽远达催化剂有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团当雄能源有限公司	受同一最终控制方控制
白山明珠产业园区管理有限公司	受同一母公司控制
百瑞信托有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京和瑞储能科技有限公司	受同一最终控制方控制

北京鲁电国际电力工程有限公司	受同一最终控制方控制
北京融和云链科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京中电汇智科技有限公司	受同一最终控制方控制
朝阳燕山湖发电有限公司	受同一最终控制方控制
赤峰中电物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连发电有限责任公司	受同一最终控制方控制
电能（北京）工程监理有限公司	受同一最终控制方控制
电能易购（北京）科技有限公司	受同一最终控制方控制
甘肃中电投新能源发电有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州西能电力建设有限公司	受同一最终控制方控制
国电南瑞吉电新能源（南京）有限公司	母公司的联营企业
国电投（深圳）能源发展有限公司	受同一最终控制方控制
国电投国际贸易（北京）有限公司	受同一母公司控制
国电投山西能源服务有限公司	受同一最终控制方控制
国核宝钛铝业股份公司	受同一最终控制方控制
国核电力规划设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
国核电力规划设计研究院重庆有限公司	受同一最终控制方控制
国核电站运行服务技术有限公司	受同一最终控制方控制
国核吉林核电有限公司	受同一最终控制方控制
国核信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
国核自仪系统工程有限责任公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团东北电力有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团甘肃售电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团广西电力有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团江西水电检修安装工程有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团科学技术研究院有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团山东能源发展有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团山南电力有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团山西铝业有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团数字科技有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团碳资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团西安太阳能电力有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团远达环保催化剂有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团远达环保工程有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团远达水务有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团云南国际电力投资有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团资本控股有限公司	受同一最终控制方控制
河北洁蓝新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
淮南市国家电投新能源有限公司	受同一最终控制方控制
吉林省博大生化有限公司	母公司的联营企业
吉林省电力科学研究院有限公司	参股公司
建德晶科光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
缙云县晶科光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁电投智慧能源有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁东方发电有限公司	其他关联方
灵寿县安旭晟新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
龙州县百熠新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古电投能源股份有限公司	受同一最终控制方控制

内蒙古吉电能源有限公司	受同一母公司控制
青海黄河上游水电开发有限责任公司	受同一最终控制方控制
青海黄河新能源维检有限公司	受同一最终控制方控制
山东电力工程咨询院有限公司	受同一最终控制方控制
山东泛能能源发展研究院有限公司	受同一最终控制方控制
山东国电投能源营销有限公司	受同一最终控制方控制
山东核电设备制造有限公司	受同一最终控制方控制
山东核电有限公司	受同一最终控制方控制
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海和运工程咨询有限公司	受同一最终控制方控制
上海明华电力科技有限公司	受同一最终控制方控制
上海能源科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
上海中电投电力设备有限公司	受同一最终控制方控制
上海中电新能源置业发展有限公司	受同一最终控制方控制
苏尼特左旗风鼎发电有限公司	受同一最终控制方控制
铁岭市清河电力监理有限责任公司	受同一最终控制方控制
锡林浩特市京运通风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
新疆盐湖制盐有限责任公司	受同一最终控制方控制
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	受同一最终控制方控制
中电电力检修工程有限公司	受同一最终控制方控制
中电投（天津武清）光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
中电投东北能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
中电投融和融资租赁有限公司	其他关联方
中电投先融（天津）风险管理有限公司	受同一最终控制方控制
中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	受同一最终控制方控制
中电智慧综合能源有限公司	受同一最终控制方控制
中国电能成套设备有限公司	受同一最终控制方控制
中能融合智慧科技有限公司	其他关联方
重庆和技环境检测有限公司	受同一最终控制方控制
重庆中电自能科技有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明：

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
内蒙古电投能源股份有限公司	燃料采购	905,193,242.39		否	699,328,259.56
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	燃料采购	874,238,999.88		否	770,268,771.23
吉林省吉电国际贸易有限公司	燃料采购	683,519,577.82		否	857,706,316.86
国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	燃料采购	368,943,813.64		否	295,778,070.76
内蒙古白音华东露天煤业有限公司	燃料采购	332,341,263.83		否	293,361,353.54
吉电未来智能能源科技（吉林）有	检修维护费、技术服务费、委托运行	145,349,462.76		否	88,872,112.94

限公司	费				
中电投融和融资租赁有限公司	设备款、工程款	125,208,419.70		否	
国家电力投资集团有限公司	总包配送服务费、咨询服务费、燃料采购服务费、技术服务、工程款、培训费	100,134,549.53		否	64,318,005.52
国核电力规划设计研究院有限公司	工程款、技术服务费	73,153,312.51		否	59,891,489.37
山东电力工程咨询有限公司	工程款、服务款、修理费	57,536,104.90		否	
电能易购(北京)科技有限公司	材料款、设备款	54,417,794.50		否	17,847,833.23
国家电投集团远达环保工程有限公司	工程款、服务款、材料款	49,386,245.85		否	
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	技术服务、工程款、设备款	42,556,350.48		否	23,736,637.17
吉林省吉电能源服务有限公司	技术服务费、委托运行费	34,184,528.43		否	9,731,065.53
国家电投集团远达环保催化剂有限公司	服务款、材料款	28,467,724.36		否	
国家电投集团数字科技有限公司	技术服务费、工程款	20,997,687.37		否	20,423,136.79
重庆中电自能科技有限公司	技术服务费	13,130,411.96		否	719,622.65
吉林省电力科学研究院有限公司	技术服务费	12,146,603.81		否	13,603,179.21
山东核电设备制造有限公司	设备款	9,557,699.11		否	1,070,707.96
中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	委托运行费	6,908,848.12		否	8,053,250.00
中能融合智慧科技有限公司	信息化费用	5,854,326.67		否	820,544.36
沈阳远达环保工程有限公司	接受劳务、运行服务费	5,633,029.56		否	5,348,638.39
国核电站运行服务技术有限公司	工程款、设备款、服务款	4,530,138.62		否	
国家电投集团山南电力有限公司	服务款	4,521,226.30		否	
山东国电投能源营销有限公司	技术服务费、委托运行费	2,956,807.91		否	653,590.07
上海明华电力科技有限公司	设备款	2,641,509.43		否	2,565,094.34
国核自仪系统工程有限公司	工程款	2,637,452.85		否	850,393.41
吉林省博大生化有限公司	材料款、燃料款	1,703,408.34		否	
国家电投集团碳资产管理有限公司	服务款	1,650,943.36		否	
上海能源科技发	工程款	1,414,928.65		否	5,246,330.06

展有限公司					
国核信息科技有限公司	技术服务费	921,048.96		否	473,622.64
电能(北京)工程监理有限公司	监理费	605,675.55		否	441,781.12
青海黄河上游水电开发有限责任公司	材料款、工程款	539,086.73		否	
国核电力规划设计研究院重庆有限公司	技术服务费	533,595.84		否	4,186,087.29
贵州西能电力建设有限公司	工程款	513,761.47		否	
安徽远达催化剂有限公司	服务款	484,924.78		否	
北京鲁电国际电力工程有限公司	服务款	462,264.14		否	
铁岭市清河电力监理有限责任公司	监理费	449,999.99		否	1,079,851.47
中国电能成套设备有限公司	材料款	390,279.85		否	1,468,364.72
国家电投集团科学技术研究院有限公司	试验检验费	264,150.94		否	3,761,061.96
中电投东北能源科技有限公司	服务款	184,905.66		否	
国电投国际贸易(北京)有限公司	燃料款	144,375.93		否	
国家电投集团山东能源发展有限公司	咨询服务费	141,830.19		否	
国家电投集团资本控股有限公司	技术服务费	113,207.55		否	452,830.19
国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	服务款	105,442.61		否	58,914.85
青海黄河新能源维检有限公司	服务款	85,502.62		否	
国电投山西能源服务有限公司	服务款	81,931.00		否	
上海和运工程咨询有限公司	工程款	75,471.70		否	158,233.96
国家电投集团甘肃售电有限公司	服务款	72,500.00		否	
中电智慧综合能源有限公司	工程款	48,422.10		否	
国家电投集团吉林能源投资有限公司	车辆使用费	15,192.45		否	
国家电投集团云南国际电力投资有限公司	服务费	9,408.84		否	103,773.58
上海中电新能源置业发展有限公司	燃料采购	2,786.00		否	8,281,765.68
朝阳燕山湖发电	租赁费	2,201.83		否	

有限公司					
赤峰中电物流有限公司	燃料采购			否	38,833,200.57
国家电投集团保险经纪有限公司	保险费			否	19,262,209.12
中电投先融(天津)风险管理有限公司	燃料采购			否	12,319,002.63
北京和瑞储能科技有限公司	材料款、工程款			否	5,402,300.88
国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	碳资产核算			否	2,732,467.07
国电南瑞吉电新能源(南京)有限公司	工程款			否	294,000.00
山东泛能能源发展研究院有限公司	技术服务费			否	283,018.86
国家电投集团西安太阳能电力有限公司	材料款			否	147,743.36
重庆和技环境检测有限公司	技术服务费			否	131,792.45
淮南市国家电投新能源有限公司	材料款			否	80,308.77
国核宝钛铝业股份公司	服务费			否	12,831.86

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉电未来智维能源科技(吉林)有限公司	劳务费、培训费	40,960,021.07	1,868,244.52
吉林省博大生化有限公司	产品销售	37,175,933.95	213,925,461.47
国家电投集团山西铝业有限公司	服务费	6,047,363.45	556,700.00
吉林省吉电国际贸易有限公司	服务费、培训费	3,774,717.00	
大连发电有限责任公司	商品销售	3,002,654.86	
国家电投集团东北电力有限公司	商品销售	2,898,407.08	2,376,991.27
国家电力投资集团有限公司	培训费	2,252,670.84	
龙州县百熠新能源科技有限公司	劳务费	1,942,328.28	906,636.68
白山明珠产业园区管理有限公司	劳务费	1,489,624.73	
内蒙古吉电能源有限公司	服务费、培训费、其他	1,288,917.72	
国电投国际贸易(北京)有限公司	材料销售	884,967.88	
吉林省电力科学研究院有限公司	服务费	735,849.05	735,849.05
建德晶科光伏发电有限公司	劳务费	712,123.53	480,957.34
缙云县晶科光伏发电有限公司	劳务费	578,708.34	347,326.55
苏尼特左旗风鼎发电有限公司	服务费、劳务费、培训费	384,339.62	



司			
锡林浩特市京运通风力发电有限公司	服务费、培训费	314,339.62	
吉电憧憬（吉林）新能源发展有限公司	劳务费、培训费	274,809.59	
中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	服务费	268,867.92	268,867.92
甘肃中电投新能源发电有限责任公司	运行维护	134,242.10	
安徽淮南平圩发电有限责任公司	服务费、能源销售	89,380.54	
国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司	培训费	85,849.06	
国核吉林核电有限公司	培训费	57,268.87	18,000.00
河北洁蓝新能源科技有限公司	服务费	47,169.81	
山东国电投能源营销有限公司	服务费	12,379.47	
国家电投集团科学技术研究院有限公司	服务费	9,433.96	
吉度（苏州）智慧能源有限公司	培训费	4,433.96	
吉林省吉电能源服务有限公司	培训费	2,830.18	
国核电力规划设计研究院有限公司	项目可研、设计、管理		1,900,000.00
辽宁东方发电有限公司	服务费		1,148,672.62
灵寿县安旭晟新能源科技有限公司	劳务费		141,509.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （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：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

国电投（深圳）能源发展有限公司	运输工具	553,392.33	189,970.50
-----------------	------	------------	------------

本公司作为承租方：

单位：元

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
朝阳燕山湖发电有限公司	房屋	2,201.83									

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国家电投集团当雄能源有限公司	47,040,000.00	2019年12月30日	2034年12月29日	否
吉林里程协合风力发电有限公司	186,004,743.65	2017年08月17日	2027年11月23日	否
吉林泰合风力发电有限公司	167,006,973.95	2017年08月17日	2026年11月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国电投集团财务有限公司	830,000,000.00	2022年01月01日	2023年01月10日	
国电投集团财务有限公司	300,000,000.00	2022年10月31日	2023年07月31日	
国电投集团财务有限公司	500,000,000.00	2021年11月08日	2022年11月07日	
国电投集团财务有限公司	100,000,000.00	2021年10月28日	2022年10月27日	
国电投集团财务有限公司	200,000,000.00	2019年09月05日	2022年09月04日	

国电投集团财务有限公司	500,000,000.00	2022年02月11日	2025年02月10日	
国电投集团财务有限公司	200,000,000.00	2020年03月23日	2023年03月22日	
国电投集团财务有限公司	440,000,000.00	2020年05月19日	2023年05月18日	
国电投集团财务有限公司	200,000,000.00	2020年11月09日	2023年11月08日	
国电投集团财务有限公司	50,000.00	2009年07月08日	2025年03月14日	
国电投集团财务有限公司	76,838,709.66	2010年03月15日	2025年03月14日	
国电投集团财务有限公司	30,620,688.12	2010年03月15日	2025年03月14日	
国电投集团财务有限公司	5,000,000.00	2010年03月15日	2029年12月16日	
国电投集团财务有限公司	100,000,000.00	2019年10月22日	2022年10月22日	
国电投集团财务有限公司	5,000,000.00	2010年03月15日	2029年12月16日	
国电投集团财务有限公司	15,000,000.00	2010年10月08日	2025年10月08日	
国电投集团财务有限公司	40,000,000.00	2022年03月25日	2025年03月24日	
国电投集团财务有限公司	120,000,000.00	2019年10月23日	2022年10月22日	
国家电力投资集团有限公司	160,000,000.00	2021年02月10日	2023年02月09日	
国家电力投资集团有限公司	230,000,000.00	2021年02月10日	2023年02月09日	
国家电力投资集团有限公司	210,000,000.00	2021年02月10日	2023年02月09日	
国家电力投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年10月23日	2022年10月22日	
国家电力投资集团有限公司	100,000,000.00	2022年07月01日	2025年07月01日	
国家电力投资集团有限公司	200,000,000.00	2019年10月23日	2022年10月22日	
国家电力投资集团有限公司	200,000,000.00	2019年10月23日	2022年10月22日	
国家电力投资集团有限公司	100,000,000.00	2019年07月05日	2022年07月05日	
国家电力投资集团有限公司	200,000,000.00	2019年04月16日	2022年04月16日	
国家电力投资集团有限公司	160,000,000.00	2020年07月07日	2023年07月06日	
国家电力投资集团有限公司	200,000,000.00	2022年04月18日	2025年04月17日	
国家电力投资集团有限公司	400,000,000.00	2020年10月16日	2025年10月15日	
国家电力投资集团有限公司	500,000,000.00	2020年10月27日	2025年10月26日	
国家电力投资集团有限公司	235,000,000.00	2020年12月11日	2025年12月10日	
国家电力投资集团有限公司	50,950,000.00	2021年03月26日	2023年03月25日	
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,587,254.20	8,073,733.20

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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：	吉电未来智维能源科技（吉林）有限公司	24,389,003.77		2,062,325.66	
应收账款：	吉林省博大生化有限公司	19,483,530.00		34,015,206.00	
应收账款：	国家电投集团山西铝业有限公司	7,000,307.27		590,102.00	
应收账款：	国家电投集团东北电力有限公司	3,515,200.00		2,734,750.00	
应收账款：	大连发电有限责任公司	2,381,323.20		515,173.20	
应收账款：	国核电力规划设计研究院有限公司	2,014,000.00		2,014,000.00	
应收账款：	内蒙古吉电能源有限公司	1,300,000.00			
应收账款：	辽宁东方发电有限公司	1,298,000.00		1,298,000.00	
应收账款：	国家电力投资集团有限公司	1,118,140.78			
应收账款：	国电投（深圳）能源发展有限公司	840,000.00		189,970.50	
应收账款：	白山明珠产业园区管理有限公司	99,394.49			
应收账款：	建德晶科光伏发电有限公司	59,428.71		50,981.48	
应收账款：	龙州县百熠新能源科技有限公司	50,505.99		50,505.99	
应收账款：	缙云县晶科光伏发电有限公司	48,293.09		36,816.62	
应收账款：	国家电投集团广	20,000.00		20,000.00	

	西电力有限公司				
应收账款:	吉电憧憬(吉林)新能源发展有限公司	14,900.00			
应收账款:	北京中电汇智科技有限公司			500,000.00	500,000.00
应收账款:	中电投新疆能源化工集团哈密有限公司			285,000.00	
应收账款:	山东核电有限公司			200,000.00	
预付账款:	吉林省吉电国际贸易有限公司	18,314,100.00		626,812,995.05	
预付账款:	电能易购(北京)科技有限公司	11,950,238.92		6,982,495.98	
预付账款:	中国电能成套设备有限公司	417,914.56		1,152,350.95	
预付账款:	吉电未来智维能源科技(吉林)有限公司	270,266.60		4,281,981.14	
预付账款:	国家电力投资集团有限公司	104,311.89		915,478.58	
预付账款:	国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	2,500.00		2,500.00	
预付账款:	国核电力规划设计研究院有限公司			2,430,684.50	
预付账款:	国家电投集团财务有限公司			359,961.37	
预付账款:	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司			2,907,000.00	
预付账款:	山东核电设备制造有限公司			2,160,040.00	
预付账款:	国家电投集团保险经纪有限公司			1,027,146.78	
其他应收款:	中国电能成套设备有限公司	968,387.89		38,387.89	
其他应收款:	电能易购(北京)科技有限公司	63,132.05			
其他应收款:	中电投融和融资租赁有限公司	21,200.00		21,200.00	
其他应收款:	吉电未来智维能源科技(吉林)有限公司	51.08		233,333.00	
其他应收款:	国家电投集团科学技术研究院有限公司			30,000.00	
其他应收款:	中电投(天津武清)光伏发电有限公司			15,417.05	
其他应收款:	新疆盐湖制盐有限责任公司			1,000.00	
其他流动资产:	国家电投集团保险经纪有限公司			1,633,885.21	
其他流动资产:	国家电投集团财	27,689.37			

	务有限公司				
其他流动资产：	吉电未来智维能源科技（吉林）有限公司	5,961,045.37			
其他非流动资产：	国核电力规划设计研究院有限公司	34,466,060.00			
其他非流动资产：	电能易购（北京）科技有限公司	24,566,263.42			
其他非流动资产：	山东电力工程咨询院有限公司	2,234,340.00			
其他非流动资产：	中电电力检修工程有限公司	38,490.57			
其他非流动资产：	重庆中电自能科技有限公司	156,000.00			

## （2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	国家电力投资集团有限公司	48,432,387.98	25,154,960.40
应付账款：	吉电未来智维能源科技（吉林）有限公司	38,630,609.66	10,011,878.57
应付账款：	山东电力工程咨询院有限公司	35,680,711.10	249,050.00
应付账款：	吉林省吉电国际贸易有限公司	24,099,874.31	25,621,716.59
应付账款：	国电投国际贸易（北京）有限公司	22,292,663.06	
应付账款：	中电投融和融资租赁有限公司	21,805,583.22	1,768,196.97
应付账款：	国家电投集团数字科技有限公司	20,312,154.09	21,997,299.25
应付账款：	上海能源科技发展有限公司	20,275,443.87	62,846,308.86
应付账款：	国核电力规划设计研究院有限公司	17,569,423.89	3,520,205.27
应付账款：	内蒙古电投能源股份有限公司	16,126,813.83	
应付账款：	国家电投集团远达环保工程有限公司	12,733,384.00	2,463,024.00
应付账款：	重庆中电自能科技有限公司	10,907,769.62	568,339.62
应付账款：	内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	10,695,712.46	
应付账款：	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	10,314,500.00	6,327,200.00
应付账款：	扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	9,965,445.64	3,119,445.75
应付账款：	吉林省电力科学研究院有限公司	9,553,349.06	6,181,442.45
应付账款：	北京融和云链科技有限公司	8,108,148.53	11,254,791.66
应付账款：	国电南瑞吉电新能源（南京）有限公司	3,983,000.00	6,645,752.41
应付账款：	上海明华电力科技有限公司	3,840,000.00	2,125,000.00
应付账款：	上海中电投电力设备有限公司	3,692,689.00	3,692,689.00
应付账款：	中能融合智慧科技有限公司	2,427,326.67	1,059,701.57

应付账款：	国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	2,238,094.16	2,233,534.16
应付账款：	国核自仪系统工程有限公司	2,005,540.00	601,195.00
应付账款：	电能（北京）工程监理有限公司	1,515,939.68	1,169,175.71
应付账款：	电能易购（北京）科技有限公司	1,107,405.20	1,388,948.85
应付账款：	吉林省吉电能源服务有限公司	1,004,801.50	832,383.00
应付账款：	中电投东北能源科技有限公司	898,500.00	973,300.00
应付账款：	北京和瑞储能科技有限公司	805,000.00	805,000.00
应付账款：	国家电投集团碳资产管理有限公司	800,000.00	
应付账款：	国核电力规划设计研究院重庆有限公司	783,667.00	1,853,288.00
应付账款：	铁岭市清河电力监理有限责任公司	485,150.00	834,665.00
应付账款：	辽宁电投智慧能源有限公司	475,000.00	
应付账款：	国家电投集团科学技术研究院有限公司	425,000.00	425,000.00
应付账款：	国核信息科技有限公司	315,264.60	308,797.61
应付账款：	国家电投集团远达水务有限公司	298,000.00	298,000.00
应付账款：	山东核电设备制造有限公司	240,140.00	120,990.00
应付账款：	安徽远达催化剂有限公司	173,745.00	
应付账款：	上海和运工程咨询有限公司	120,500.00	392,500.00
应付账款：	青海黄河新能源维检有限公司	90,632.78	
应付账款：	青海黄河上游水电开发有限责任公司	88,095.40	
应付账款：	国家电投集团保险经纪有限公司	79,292.06	
应付账款：	中国电能成套设备有限公司	55,316.10	253,682.92
应付账款：	国家电投集团远达环保催化剂有限公司	47,032.50	
应付账款：	国家电投集团江西水电检修安装工程有限公司	31,600.00	31,600.00
应付账款：	北京中电汇智科技有限公司	10,400.00	1,703,218.00
应付账款：	上海中电新能源置业发展有限公司	4,974.00	4,974.00
应付账款：	中电投新疆能源化工集团哈密有限公司		8,053,250.00
应付账款：	沈阳远达环保工程有限公司		2,971,438.80
应付账款：	国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司		1,458,127.50
应付账款：	山东国电投能源营销有限公司		653,590.07
应付账款：	重庆和技环境检测有限公司		139,700.00
应付账款：	淮南市国家电投新能源有限公司		90,748.91
应付账款：	国家电投集团云南国际电力投资有限公司		50,000.00
其他应付款：	百瑞信托有限责任公司	478,971,639.53	78,233,179.11
其他应付款：	国家电力投资集团有限公司	121,945,519.10	139,730,065.06
其他应付款：	北京融和云链科技有限公司	64,698,089.43	
其他应付款：	国家电投集团远达环保工程	5,400,400.00	175,170.00

	有限公司		
其他应付款:	山东电力工程咨询院有限公司	3,320,695.72	
其他应付款:	国家电投集团远达环保催化剂有限公司	2,982,808.50	
其他应付款:	国核电力规划设计研究院有限公司	1,583,806.35	
其他应付款:	吉林省吉电国际贸易有限公司	1,100,000.00	50,000.00
其他应付款:	国家电投集团数字科技有限公司	568,075.00	197,086.60
其他应付款:	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	481,500.00	
其他应付款:	国核电站运行服务技术有限公司	472,000.00	
其他应付款:	重庆中电自能科技有限公司	375,230.00	
其他应付款:	吉电未来智能能源科技(吉林)有限公司	331,578.37	172,776.09
其他应付款:	吉林省电力科学研究院有限公司	324,000.00	
其他应付款:	国电投国际贸易(北京)有限公司	300,000.00	
其他应付款:	中电投东北能源科技有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款:	安徽远达催化剂有限公司	54,796.50	
其他应付款:	吉电憧憬(吉林)新能源发展有限公司	38,800.00	38,800.00
其他应付款:	上海和运工程咨询有限公司	32,000.00	
其他应付款:	铁岭市清河电力监理有限责任公司	23,850.00	
其他应付款:	青海黄河上游水电开发有限责任公司	10,360.00	
其他应付款:	甘肃中电投新能源发电有限责任公司		253,527.12
其他应付款:	吉林省吉电能源服务有限公司		42.95
长期应付款:	国家电投集团吉林能源投资有限公司	71,290,000.00	71,290,000.00
长期应付款:	中电投融和融资租赁有限公司	260,568,003.94	479,566,732.86

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

## 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

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十二之说明。

### 2. 其他或有事项

截至2022年12月31日，本公司共有未办结诉讼案件14起，涉案金额总计9,819.73万元，其中本公司作为原告方的涉案金额为5,452.46万元。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2023年3月20日公司第九届董事会第六次会议审议通过并公示的《吉林电力股份有限公司关于修订公司向特定对象发行A股股票方案的议案》向特定对象发行股票募集资金总额不超过600,000万元（含本数）。2023年4月21日收到深圳证券交易所(以下简称“深交所”)出具的《关于受理吉林电力股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》(深证上审(2023)324号)。深交所对公司报送的向特定对象发行股票的申请文件进行了核对,认为申请文件齐备,决定予以受理。

除上述事项外,截至报告报出日,本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位:元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位:元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明:

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

## (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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## (一) 租赁

## 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,110,025.19	2,117,208.34
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合 计	2,110,025.19	2,117,208.34

## (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	21,893,455.29	26,343,663.89
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
与租赁相关的总现金流出	59,063,787.00	49,931,611.46
售后租回交易产生的相关损益		

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	11,758,195.70	0.95%	11,758,195.70	100.00%		11,758,195.70	1.65%	11,758,195.70	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,221,295,763.83	99.05%	17,061,223.09	1.40%	1,204,234,540.74	701,055,561.03	98.35%	3,458,185.73	0.49%	697,597,375.30
其中：										
其中：账龄组合	702,967,332.07	57.01%	17,061,223.09	2.43%	685,906,108.98	6,861,268.06	0.96%	3,458,185.73	50.40%	3,403,082.33
低风险组合	518,328,431.76	42.04%			518,328,431.76	694,194,292.97	97.39%			694,194,292.97
合计	1,233,053,959.53	100.00%	28,819,418.79	2.34%	1,204,234,540.74	712,813,756.73	100.00%	15,216,381.43	2.13%	697,597,375.30

按单项计提坏账准备：11,758,195.70

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
国网吉林省电力有限公司	11,758,195.70	11,758,195.70	100.00%	预计不可收回
合计	11,758,195.70	11,758,195.70		

按组合计提坏账准备：17,061,223.09

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	702,967,332.07	17,061,223.09	2.43%
低风险组合	518,328,431.76		
合计	1,221,295,763.83	17,061,223.09	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,155,164,990.44
1至2年	29,440,340.50
2至3年	19,027,071.29
3年以上	29,421,557.30
3至4年	11,606,463.48
4至5年	14,996,734.92
5年以上	2,818,358.90
合计	1,233,053,959.53

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	11,758,195.70					11,758,195.70
按组合计提坏账准备	3,458,185.73	13,603,037.36				17,061,223.09
合计	15,216,381.43	13,603,037.36				28,819,418.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
通化热电有限责任公司	693,091,239.62	56.21%	13,891,659.79
国网吉林省电力有限公司	451,065,074.16	36.58%	11,758,195.70
长春吉电热力有限公司	55,552,338.44	4.51%	
长春吉电能源科技有限公司	9,678,678.94	0.78%	
吉林市热力集团有限公司	4,904,907.72	0.40%	98,098.15

合计	1,214,292,238.88	98.48%	
----	------------------	--------	--

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	140,176,010.37	19,104,560.85
其他应收款	9,458,018,482.25	10,340,980,868.80
合计	9,598,194,492.62	10,360,085,429.65

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
吉林中电投新能源有限公司	55,099,991.70	
吉电(滁州)章广风力发电有限公司	17,170,548.13	
陕西定边清洁能源发电有限公司	15,622,674.08	
长丰吉电新能源有限公司	15,016,050.33	
青海中电投吉电新能源有限公司	10,258,647.67	
张北禾润能源有限公司	9,519,783.21	9,519,783.21
陕西定边光能发电有限公司	7,903,537.61	
吉电定州新能源科技有限公司	6,288,542.74	6,288,542.74

康保恩光伏发电有限公司	3,296,234.90	3,296,234.90
合计	140,176,010.37	19,104,560.85

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,343,808,870.98	9,725,600,875.31
押金、保证金	2,978,126.58	26,883.00
备用金	982,150.00	982,150.00
其他	121,198,790.86	624,832,812.40
合计	9,468,967,938.42	10,351,442,720.71

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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			10,461,851.91	10,461,851.91
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	11,004.26		476,600.00	487,604.26
2022年12月31日余额	11,004.26		10,938,451.91	10,949,456.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	5,550,257,240.59
1至2年	3,612,905,782.49
2至3年	295,343,063.43

3年以上	10,461,851.91
5年以上	10,461,851.91
合计	9,468,967,938.42

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
安徽吉电新能源有限公司	往来款	3,160,388,732.51	1年以内1-2年	33.38%	
陕西吉电能源有限公司	往来款	1,049,372,632.16	1年以内	11.08%	
北京吉能新能源科技有限公司	往来款	986,183,254.49	1年以内1-2年	10.41%	
白山吉电能源开发有限公司	往来款	419,925,400.00	1年以内1-2年	4.43%	
延安吉电新能源有限公司	往来款	391,682,800.00	1年以内1-2年2-3年	4.14%	
合计		6,007,552,819.16		63.44%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------



## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	13,113,725.2 18.20		13,113,725.2 18.20	11,806,730.1 77.49		11,806,730.1 77.49
对联营、合营企业投资	972,732,352. 18		972,732,352. 18	623,948,699. 33		623,948,699. 33
合计	14,086,457.5 70.38		14,086,457.5 70.38	12,430,678.8 76.82		12,430,678.8 76.82

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（ 账面价值）	本期增减变动				期末余额（ 账面价值）	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
镇赉华兴风力发电有限公司	155,813.27 4.20		155,813.27 4.20				
北京吉能新能源科技有限公司	310,950.00 0.00	55,254,045. .51				366,204.04 5.51	
长春吉电热力有限公司	59,030,000 .00					59,030,000 .00	
寿光吉电景华新能源有限公司	56,000,000 .00					56,000,000 .00	
松原市上元新能源有限公司	20,200,000 .00					20,200,000 .00	
吉电通化河口热电有限责任公司	12,200,000 .00					12,200,000 .00	
镇赉吉电新能源有限公司	284,233.50 0.00	7,642,100. 00				291,875.60 0.00	
大安吉电新能源有限公司	139,150.00 0.00	800,000.00				139,950.00 0.00	
南昌市中阳新能源有限公司	31,350,000 .00					31,350,000 .00	
康保恩光伏发电有限公司	23,872,300 .00		23,872,300 .00				

吉林吉长电力有限公司	590,389,913.42					590,389,913.42	
吉林松花江热电有限公司	1,582,318,077.36	34,692,000.00				1,617,010,077.36	
安徽吉电新能源有限公司	2,280,264,100.00					2,280,264,100.00	
吉林热电检修安装工程有限公司	52,007,529.00					52,007,529.00	
江西中电投新能源发电有限公司	558,555,365.65					558,555,365.65	
通化吉电发展能源有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00				
吉林吉电新能源有限公司	2,155,264,228.30					2,155,264,228.30	
白山吉电能源开发有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
磐石吉电宏日智慧能源有限公司	4,050,000.00	4,050,000.00				8,100,000.00	
吉林市吉电能源有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
北京吉电智慧新能源有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
吉林省吉电希尔智慧能源有限公司	4,050,000.00					4,050,000.00	
吉林省吉电希莲智慧能源有限公司	1,650,000.00					1,650,000.00	
白城吉电综合智慧能源有限公司	950,000.00	24,000,000.00				24,950,000.00	
长春吉电能源科技有限公司	13,000,000.00					13,000,000.00	
山东吉电新能源有限公司	5,000,000.00	50,650,000.00				55,650,000.00	
长春吉电氢能有限公司	30,000,000.00	9,000,000.00				39,000,000.00	
海宁鸿运新能源有限公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
仁化县金裕新能源发电有限公司	72,260,000.00					72,260,000.00	
吉林省吉电配售电有限	200,000,000.00					200,000,000.00	

公司							
陕西吉电能源有限公司	1,892,089,901.20					1,892,089,901.20	
天津天达科技有限公司	68,100,000.00					68,100,000.00	
潍坊景世乾控股有限公司	203,000,000.00					203,000,000.00	
潍坊裕永农业发展有限公司	224,000,000.00					224,000,000.00	
广西沃中投资有限公司	124,908,368.36	118,000,000.00				242,908,368.36	
洮南吉能新能源有限公司	49,880,600.00					49,880,600.00	
山东爱特电力工程有限公司	80,040,000.00					80,040,000.00	
湖南吉昇新能源有限公司	39,422,000.00					39,422,000.00	
广东吉电能源有限公司	45,430,000.00					45,430,000.00	
通化吉电智慧能源有限公司	18,914,120.00	10,000,000.00				28,914,120.00	
寿光恒达电力有限公司	209,676,900.00	6,690,000.00				216,366,900.00	
吉电凯达发展能源（长春）有限公司		14,280,000.00				14,280,000.00	
四平吉电能源开发有限公司		2,560,000.00				2,560,000.00	
吉林吉电绿色能源发展有限公司		130,000,000.00				130,000,000.00	
吉电智慧能源（长春汽车经济技术开发区）有限公司	5,780,000.00	518,500.00				6,298,500.00	
吉电智慧能源（长春）有限公司	17,530,000.00					17,530,000.00	
吉电太能（浙江）智慧能源有限公司	10,800,000.00	49,200,000.00				60,000,000.00	
吉电宏日智慧能源（长春）有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
海南吉电智慧新能源有		3,920,000.00				3,920,000.00	

限公司							
长春吉电绿能能源合伙企业（有限合伙）		694,606,300.00				694,606,300.00	
兴安盟吉电双松新能源有限公司	1,600,000.00					1,600,000.00	
吉林省吉电昊姆智慧能源有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
汪清吉电能源有限公司	1,000,000.00	49,000,000.00				50,000,000.00	
白城吉电氢能科技有限公司	25,000,000.00	234,000.00				25,234,000.00	
四川吉电能源有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
上海吉电企业发展有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
吉电清能工融（北京）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00					1,000,000.00	
大安吉电绿氢能源有限公司		75,000,000.00				75,000,000.00	
白城吉电绿电能源有限公司		172,980,000.00				172,980,000.00	
白城绿电园区配售电有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
大连吉电智慧能源有限公司		3,503,669.40				3,503,669.40	
合计	11,806,730,177.49	1,546,680,614.91	239,685,574.20			13,113,725,218.20	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	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											
二、联营企业											
国家电投集团当雄能	11,295,048.73			2,220,571.96						13,515,620.69	

源有限公司											
沈阳远 达环保 工程有 限公司	12,512 ,546.2 5			706,21 5.41						13,218 ,761.6 6	
吉电未 来智维 能源科 技（吉 林）有 限公司	14,337 ,876.6 2			6,295, 507.16						20,633 ,383.7 8	
吉林省 吉电能 源服务 有限公 司	632,62 5.29			25,804 .65						658,42 9.94	
电投绿 色氢能 一期（ 海南） 私募基 金合伙 企业（ 有限合 伙）		1,000, 000.00								1,000, 000.00	
深圳市 吉电盈 晟新能 源投资 有限公 司		36,995 ,000.0 0								36,995 ,000.0 0	
吉电憧 憬（吉 林）新 能源发 展有限 公司	6,629, 794.88			-272,5 58.94						6,357, 235.94	
安庆高 新吉电 能源有 限公司	14,543 ,048.3 0			-678,8 95.70						13,864 ,152.6 0	
广西国 电投海 外能源 投资有 限公司	468,39 9,653. 51			84,826 ,304.4 8						553,22 5,957. 99	
吉度（ 苏州） 智慧能 源有限 公司	54,091 ,362.4 2			2,946, 102.48						57,037 ,464.9 0	
氢动力 （北京 ）科技 服务有 限公司	20,000 ,000.0 0			-8,438 ,551.8 0						11,561 ,448.2 0	

中吉慧能(深圳)投资有限公司	1,506,743.33			275,878.46					1,782,621.79	
长春绿动氢能科技有限公司		214,140,000.00		-11,305,580.83					202,834,419.17	
吉电能谷(白城)储能投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		47,855.52					40,047,855.52	
小计	623,948,699.33	272,135,000.00		76,648,652.85					972,732,352.18	
合计	623,948,699.33	272,135,000.00		76,648,652.85					972,732,352.18	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,755,009,984.67	4,422,238,974.43	4,180,595,571.40	4,080,844,023.06
其他业务	139,077,907.86	108,334,553.95	447,710,942.01	169,395,543.92
合计	4,894,087,892.53	4,530,573,528.38	4,628,306,513.41	4,250,239,566.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部1	分部2	合计
商品类型	4,894,087,892.53		4,894,087,892.53
其中：			
火电产品	4,095,697,891.55		4,095,697,891.55
热力产品	592,490,840.33		592,490,840.33
光伏产品	16,657,350.41		16,657,350.41
其他产品	189,241,810.24		189,241,810.24
按经营地区分类	4,894,087,892.53		4,894,087,892.53
其中：			
东北地区	4,894,087,892.53		4,894,087,892.53
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分			

类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	4,894,087,892.53			4,894,087,892.53

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	452,688,660.58	1,027,386,079.60
权益法核算的长期股权投资收益	76,648,652.85	41,272,415.50
处置长期股权投资产生的投资收益	88,310,078.05	59,763,376.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		585,900.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	333,936,145.31	
合计	951,583,536.79	1,129,007,771.99

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,830.06	主要系报告期固定资产处置影响。
计入当期损益的政府补助（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）	11,926,392.51	主要系报告期取得与资产相关的递延收益本期摊销以及稳岗补贴和采暖期省级应急电煤补助资金影响。
企业取得子公司、联营企业及合营企业	1,254,931.89	主要系报告期公司取得子公司投资成本小于取得投资时应享有被投资单位

的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		持续计算至交割日公允价值之间的差额影响。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,967,927.63	主要系项目开发费用核销及地方性政策变化产生的太阳能项目土地使用税滞纳金影响。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	527,637.97	主要系报告期土地使用税和印花税减免影响。
减：所得税影响额	-1,949,468.87	
少数股东权益影响额	-1,887,043.20	
合计	-14,437,283.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.20%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.33%	0.25	0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他