

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：安徽省皖能股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,332,854,684.08	1,997,723,706.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,574,930.23	135,238,867.30
应收账款	3,570,643,969.76	3,505,393,961.30
应收款项融资		
预付款项	950,229,183.39	629,120,163.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	117,688,528.46	168,258,463.18
其中：应收利息		
应收股利	96,164,762.28	96,164,762.28
买入返售金融资产		
存货	1,162,012,065.96	696,599,383.12
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	955,441,283.04	892,153,661.24
流动资产合计	10,114,444,644.92	8,024,488,205.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,370,594,619.77	13,188,143,097.43
其他权益工具投资	3,119,767,010.59	3,396,782,682.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,433,624.72	7,587,466.04
固定资产	26,442,302,426.84	24,799,682,357.01
在建工程	5,842,412,691.74	5,773,809,164.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	122,233,117.95	125,758,092.88
无形资产	3,581,327,093.97	3,570,597,202.96
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	536,445,551.71	536,445,551.71
长期待摊费用	11,278,168.39	13,919,256.92
递延所得税资产	540,837,180.24	604,509,871.96
其他非流动资产	318,512,698.96	544,641,570.12
非流动资产合计	53,893,144,184.88	52,561,876,313.86
资产总计	64,007,588,829.80	60,586,364,519.22
流动负债：		
短期借款	991,806,933.55	806,984,017.36
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	1,444,086,729.96	1,832,135,792.69
应付账款	2,982,010,478.84	2,629,371,143.03
预收款项	145,240.61	104,000.00
合同负债	103,300,423.89	145,667,753.11
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	269,956,603.33	84,610,003.91
应交税费	214,451,003.44	211,345,567.86
其他应付款	1,119,413,499.67	1,087,547,640.18
其中：应付利息		
应付股利	33,135,483.11	8,471,401.89
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	7,834,439,791.59	7,140,648,653.36
其他流动负债	1,078,929,350.83	1,047,839,003.10
流动负债合计	16,038,540,055.71	14,986,253,574.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	24,543,920,613.63	24,133,538,775.93
应付债券	1,102,680,000.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	42,015,124.06	41,115,753.53
长期应付款	43,783.06	
长期应付职工薪酬		
预计负债	55,337,766.39	53,928,622.66
递延收益	400,409,894.45	415,801,398.09
递延所得税负债	499,138,649.07	574,003,391.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,643,545,830.66	25,218,387,942.08
负债合计	42,682,085,886.37	40,204,641,516.68
所有者权益：		
股本	2,266,863,331.00	2,266,863,331.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,781,917,762.27	3,781,917,762.27
减：库存股		
其他综合收益	1,051,869,970.89	1,259,631,724.67
专项储备	68,646,394.73	26,160,626.46
盈余公积	1,519,578,539.02	1,519,578,539.02
一般风险准备		
未分配利润	5,564,637,963.26	4,995,025,198.47
归属于母公司所有者权益合计	14,253,513,961.17	13,849,177,181.89
少数股东权益	7,071,988,982.26	6,532,545,820.65
所有者权益合计	21,325,502,943.43	20,381,723,002.54
负债和所有者权益总计	64,007,588,829.80	60,586,364,519.22

法定代表人：李明    主管会计工作负责人：方世清    会计机构负责人：沈春水

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	796,982,171.88	74,844,012.42
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,337,594.89	0.00
应收款项融资		
预付款项	42,725,355.98	27,546,137.49
其他应收款	1,108,687,031.30	605,547,769.86
其中：应收利息		
应收股利	96,164,762.28	96,164,762.28
存货	29,193,870.37	14,918,473.34
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,569,661.05	31,983,878.41
流动资产合计	2,020,495,685.47	754,840,271.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,906,163,404.69	21,372,669,223.32
其他权益工具投资	3,119,767,010.59	3,396,782,682.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,804,736.91	3,863,271.35
固定资产	457,428,031.77	34,556,338.48
在建工程		382,266,296.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	228,892.20	279,213.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,379,183.46	1,571,627.64

递延所得税资产		
其他非流动资产	2,001,410.68	2,001,410.68
非流动资产合计	25,490,772,670.30	25,193,990,063.33
资产总计	27,511,268,355.77	25,948,830,334.85
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	117,278,277.34	117,278,277.34
应付账款	21,706,695.61	25,278,912.95
预收款项		
合同负债	73,982,300.88	40,470,541.73
应付职工薪酬	33,944,530.74	24,773,780.76
应交税费	2,806,807.88	2,215,572.16
其他应付款	17,789,521.99	33,047,666.49
其中：应付利息		
应付股利	4,932,570.37	4,932,557.66
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,878,456,359.33	2,957,798,287.85
其他流动负债	1,020,477,261.96	1,014,095,869.90
流动负债合计	5,166,441,755.73	4,214,958,909.18
非流动负债：		
长期借款	7,023,079,588.13	7,351,191,333.82
应付债券	1,102,860,000.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	335,868,033.26	405,121,951.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,461,807,621.39	7,756,313,285.02
负债合计	13,628,249,377.12	11,971,272,194.20
所有者权益：		
股本	2,266,863,331.00	2,266,863,331.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,474,423,104.45	3,474,423,104.45

减：库存股		
其他综合收益	1,051,869,970.89	1,259,631,724.67
专项储备		
盈余公积	1,477,810,422.10	1,477,810,422.10
未分配利润	5,612,052,150.21	5,498,829,558.43
所有者权益合计	13,883,018,978.65	13,977,558,140.65
负债和所有者权益总计	27,511,268,355.77	25,948,830,334.85

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	14,001,013,292.82	12,235,993,937.96
其中：营业收入	14,001,013,292.82	12,235,993,937.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,977,167,938.51	12,039,943,924.86
其中：营业成本	12,294,645,103.88	11,468,071,771.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	81,448,064.23	63,212,227.54
销售费用	10,333,795.40	5,324,143.16
管理费用	81,460,033.16	48,594,187.69
研发费用	80,233,450.62	81,659,881.20
财务费用	429,047,491.22	373,081,713.47
其中：利息费用	437,537,188.24	385,626,771.46
利息收入	10,956,517.70	13,882,704.28
加：其他收益	36,207,713.36	37,158,682.21
投资收益（损失以“—”号填列）	684,918,633.85	545,620,413.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	581,027,081.94	441,497,955.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“—”号填列)	1,094,034.58	-11,167,744.24
资产减值损失（损失以“—”号填列)		
资产处置收益（损失以“—”号填列)	-11,746.45	263,066.19
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	1,746,053,989.65	767,924,430.33
加：营业外收入	19,833,020.33	9,672,306.07
减：营业外支出	40,966,819.31	5,800,138.91
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	1,724,920,190.67	771,796,597.49
减：所得税费用	234,078,202.57	43,151,242.28
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	1,490,841,988.10	728,645,355.21
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	1,490,841,988.10	728,645,355.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列)	1,070,589,560.93	584,827,930.88
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列)	420,252,427.17	143,817,424.33
六、其他综合收益的税后净额	-207,761,753.78	50,491,849.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-207,761,753.78	50,491,849.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-207,761,753.78	50,491,849.15
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	-207,761,753.78	50,491,849.15
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	1,283,080,234.32	779,137,204.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	862,827,807.15	635,319,780.03
归属于少数股东的综合收益总额	420,252,427.17	143,817,424.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.47	0.26
（二）稀释每股收益	0.47	0.26

法定代表人：李明 主管会计工作负责人：方世清 会计机构负责人：沈春水

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	1,734,356,293.03	1,707,871,290.20
减：营业成本	1,711,131,466.43	1,687,949,356.88
税金及附加	3,710,270.52	4,878,966.13
销售费用		
管理费用	27,744,611.61	15,113,741.31
研发费用		
财务费用	152,465,466.78	125,916,699.99
其中：利息费用	152,548,359.80	127,189,704.39
利息收入	1,144,239.15	1,868,630.72
加：其他收益	61,318.39	27,700.37
投资收益（损失以“—”号填列）	775,224,466.76	576,741,738.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	584,917,540.97	441,466,208.74
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）	-390,874.92	-275,304.96
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	614,199,387.92	450,506,659.80
加：营业外收入		
减：营业外支出		

三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	614,199,387.92	450,506,659.80
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	614,199,387.92	450,506,659.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	614,199,387.92	450,506,659.80
（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	-207,761,753.78	50,491,849.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-207,761,753.78	50,491,849.15
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	-207,761,753.78	50,491,849.15
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	406,437,634.14	500,998,508.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.20
（二）稀释每股收益	0.27	0.20

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	16,598,100,662.55	12,991,345,472.66
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	107,968,731.34	109,623,119.94
收到其他与经营活动有关的现金	206,913,762.31	120,931,417.96
经营活动现金流入小计	16,912,983,156.20	13,221,900,010.56
购买商品、接受劳务支付的现金	12,693,801,848.20	11,549,844,688.99
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	634,759,267.85	505,744,150.10
支付的各项税费	575,202,884.19	327,710,516.06
支付其他与经营活动有关的现金	432,956,989.40	223,787,985.21
经营活动现金流出小计	14,336,720,989.64	12,607,087,340.36
经营活动产生的现金流量净额	2,576,262,166.56	614,812,670.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	704,968,565.05	84,987,673.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	372,150.16	860,051.50
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	44,271,312.54	8,021,690.70
投资活动现金流入小计	757,612,027.75	93,869,416.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,591,834,386.04	2,804,323,428.71
投资支付的现金	195,220,000.00	1,121,357,741.03
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		1,163,155,075.76
支付其他与投资活动有关的现金	251,434.21	490,243.20
投资活动现金流出小计	2,787,305,820.25	5,089,326,488.70
投资活动产生的现金流量净额	-2,029,693,792.50	-4,995,457,072.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	183,273,000.00	223,698,202.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	183,273,000.00	223,698,202.00
取得借款收到的现金	7,679,169,148.26	9,494,618,962.89
收到其他与筹资活动有关的现金	260,000,000.00	1,004,858,180.95
筹资活动现金流入小计	8,122,442,148.26	10,723,175,345.84
偿还债务支付的现金	5,797,611,423.92	5,280,877,273.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,042,639,438.21	703,561,385.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	65,099,825.71	178,556,161.35
支付其他与筹资活动有关的现金	479,087,134.82	330,579,140.06
筹资活动现金流出小计	7,319,337,996.95	6,315,017,799.11

筹资活动产生的现金流量净额	803,104,151.31	4,408,157,546.73
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	1,349,672,525.37	27,513,144.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,965,102,907.68	2,250,107,756.04
六、期末现金及现金等价物余额	3,314,775,433.05	2,277,620,900.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	2,027,932,623.20	2,022,640,577.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,635,424.54	1,918,993.11
经营活动现金流入小计	2,030,568,047.74	2,024,559,570.27
购买商品、接受劳务支付的现金	2,029,490,522.18	2,038,300,338.42
支付给职工以及为职工支付的现金	27,667,887.29	15,629,288.29
支付的各项税费	8,381,471.96	9,946,684.49
支付其他与经营活动有关的现金	3,683,941.35	3,832,875.16
经营活动现金流出小计	2,069,223,822.78	2,067,709,186.36
经营活动产生的现金流量净额	-38,655,775.04	-43,149,616.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	783,728,565.05	115,822,273.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	555,502,531.30	737,374,027.74
投资活动现金流入小计	1,339,231,096.35	853,196,300.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,456,131.19	38,234,585.88
投资支付的现金	542,372,200.00	2,542,558,852.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,050,000,000.00	1,007,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,615,828,331.19	3,587,793,438.57
投资活动产生的现金流量净额	-276,597,234.84	-2,734,597,137.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,389,513,661.20	3,730,817,291.10
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,389,513,661.20	4,530,817,291.10
偿还债务支付的现金	1,723,691,755.00	1,434,725,897.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	627,901,936.86	220,653,490.15
支付其他与筹资活动有关的现金	528,800.00	238,356.16
筹资活动现金流出小计	2,352,122,491.86	1,655,617,743.31
筹资活动产生的现金流量净额	1,037,391,169.34	2,875,199,547.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	722,138,159.46	97,452,793.87
加：期初现金及现金等价物余额	74,844,012.42	113,588,898.81
六、期末现金及现金等价物余额	796,982,171.88	211,041,692.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	2,266,863,331.00				3,781,917,762.27		1,259,631,724.67	26,160,626.46	1,519,578,539.02		4,995,025,198.47		13,849,177,181.89	6,532,545,820.65	20,381,723,002.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,266,863,331.00				3,781,917,762.27		1,259,631,724.67	26,160,626.46	1,519,578,539.02		4,995,025,198.47		13,849,177,181.89	6,532,545,820.65	20,381,723,002.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-207,761,753.78	42,485,768.27			569,612,764.79		404,336,792.88	539,443,616.17	943,779,940.89
（一）综合收益总额							-207,761,753.78				1,070,589,560.93		862,827,071.15	420,252,271.17	1,283,080,234.32
（二）所有者投入和减少资本														201,273,000.00	201,273,000.00
1. 所有者														201,273,000.00	201,273,000.00



								7					7	1	8
1. 本期提取								54,974,850.76					54,974,850.76	50,035,105.71	105,995.47
2. 本期使用								12,489,082.49					12,489,082.49	11,461,670.50	23,950.75
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,266,863,331.00				3,781,917,762.27		1,051,869,970.89	68,646,394.73	1,519,578,539.02		5,564,637,963.26		14,253,513,961.17	7,071,988,226.60	21,325,502,943.43

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	2,266,863,331.00				3,817,576,824.57		1,102,316,831.09	6,975,876.60	1,396,569,817.91		4,008,977,142.27		12,599,279,844.44	4,396,662.96	16,975,240.486.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					1,682,490,000.00			612,740.09			-112,840,985.58		1,570,261,754.51	1,513,950,125.50	3,084,212,655.66
二、本年期初余额	2,266,863,331.00				5,500,066,824.57		1,102,316,831.09	7,588,616.69	1,396,569,817.91		3,896,136,159.99		14,169,541,779.95	5,889,911,456.42	20,059,442.16
三、本期增减变动金额（减少以					-1,627,000.00		50,491,840.00	36,034,070.00			542,168,400.00		-999,270.00	161,046,500.00	-838,230.00

“一”号填列)					973,550.00		9.15	4.38			90.98		9,135.49	38.30	2,597.19
(一) 综合收益总额							50,491,849.15				584,827,930.88		635,319,780.03	143,817,424.33	779,137,204.36
(二) 所有者投入和减少资本														223,698,202.00	223,698,202.00
1. 所有者投入的普通股														223,698,202.00	223,698,202.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
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															
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)															



加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	2,266,863,331.00				3,474,423,104.45		1,259,631,724.67		1,477,810,422.10	5,498,829,558.43		13,977,558,140.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-207,761,753.78			113,222,591.78		-94,539,162.00
（一）综合收益总额							-207,761,753.78			614,199,387.92		406,437,634.14
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配										-500,976,796.14		-500,976,796.14
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-500,976,796.14		-500,976,796.14
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本												0.00

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期末余额	2,266,863,331.00				3,474,423,104.45		1,051,869,970.89		1,477,810,422.10	5,612,052,150.21		13,883,018,978.65

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	2,266,863,331.00				3,660,515,584.30		1,102,316,831.09		1,358,910,975.49	4,537,018,151.35		12,925,624,873.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,266,863,331.00				3,660,515,584.30		1,102,316,831.09		1,358,910,975.49	4,537,018,151.35		12,925,624,873.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-186,338,752.77		50,491,849.15			341,697,219.91		205,850,316.29
(一) 综合收益总额							50,491,849.15			450,506,659.91		500,998,509.06

							.15			9.80		8.95
(二) 所有者投入和减少资本					-							-
					101,000.00							101,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-							-
					101,000.00							101,000.00
(三) 利润分配										-		-
										108,809.43		108,809.43
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										108,809.43		108,809.43
3. 其他										9.89		9.89
(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					- 85,338,752.77							- 85,338,752.77
四、本期末余额	2,266,863,331.00				3,474,176,831.53		1,152,808,680.24		1,358,910,975.49	4,878,715,371.26		13,131,475,189.52

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

公司名称：安徽省皖能股份有限公司

注册资本：人民币 2,266,863,331.00 元整

法定代表人：李明

组织类型：其他股份有限公司（上市）

注册地址：安徽省合肥市马鞍山路 76 号

营业期限：1993-12-13 至无固定期限

#### 2. 历史沿革

安徽省皖能股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经安徽省人民政府政秘（1993）第 165 号文件批准，经中国证监会证监发审字〔1993〕29 号文复审同意，由安徽省能源集团有限公司（原安徽省电力开发总公司）作为唯一发起人，将其投资建成的合肥电厂 3 号燃煤发电机组、铜陵电厂 1 号和 2 号燃煤发电机组折股 32,500 万国有法人股，向社会法人募集 16,000 万股，发行社会公众股 7,000 万股，总股份 55,500 万股。本公司于 1993 年 12 月 13 日在安徽省工商行政管理局登记注册，12 月 20 日公司股票在深圳证券交易所上市，股票简称“皖能电力”，股票代码“000543”。

1996 年 5-6 月，本公司实施 1995 年度配股和分红送股方案，向全体股东按 10 股配售 3 股（每股配售价 3 元），合计配售股票 12,349 万股。1996 年 8 月，送红股 5,621 万股。

1998 年 2-3 月，本公司实施 1997 年度配股方案，以每股 6.8 元的价格第二次成功地向社会公开配售股票，共计配售 3,831 万股。

2006 年本公司进行股权分置改革：流通股股东每 10 股获得安徽省能源集团有限公司支付 3.3 股对价。股改后，本公司总股本不变，安徽省能源集团有限公司持股数由 46,800 万股减少到 42,158.75 万股。

2013 年 3 月，公司非公开发行人民币普通股（A 股）280,165,289 股，本次发行后，公司总股份为 105,317.41 万股。

2015 年 9 月，公司召开 2015 年第一次临时股东大会同意以截至 2015 年 6 月 30 日的股份总数 1,053,174,105 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，此次权益性分派方案后，公司总股份为 179,039.60 万股。

2019 年 7 月，公司向安徽省能源集团有限公司发行股份 476,46.74 万股购买国能神皖能源有限责任公司 24% 股权，此次发行股份购买资产交易后，公司总股份为 226,686.33 万股。

本公司属公共事业——电力行业。

本公司经营范围：发电业务、输电业务、供（配）电业务；建设工程施工；水力发电（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：热力生产和供应；合同能源管理；节能管理服务；电力行业高效节能技术研发；智能输配电及控制设备销售；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；风电场相关系统研发；新兴能源技术研发；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；新材料技术研发；人工智能行业应用系统集成服务；储能技术服务；工业互联网数据服务；煤炭及制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

本公司母公司为安徽省能源集团有限公司，最终控制方为安徽省人民政府国有资产监督管理委员会，本财务报告于二〇二四年八月二十日经本公司董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

经评估，自本报告期末起 12 个月内，公司未发现存在对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 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：

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	≥20,000.00 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占公司总收入 ≥5%
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 ≥5%

## 6、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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；

2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （2）合营安排的会计处理

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### （2）金融资产分类和计量

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

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

## (3) 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### （4）金融工具抵销

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

#### （5）金融资产减值

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

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

##### 1) 预期信用损失一般模型

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

### 3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于无论是否含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### (6) 金融资产转移

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

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

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

## 11、应收票据

### 1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

### 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	计量方法
银行承兑汇票组合	不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	预期信用损失率

### 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

商业承兑汇票组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（详见附注五（13）应收账款）予以计提坏账准备。

### 4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 12、应收账款

### 1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

### 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合	计量预期信用损失的方法
关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失为 0。
低风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
新能源补贴组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄	预期信用损失率 (%)
半年至 1 年 (含 1 年)	5
1—2 年 (含 2 年)	10
2—3 年 (含 3 年)	30
3—4 年 (含 4 年)	50
4—5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

## 4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 13、应收款项融资

## 1. 应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项融资预期信用损失进行估计，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合	计量预期信用损失的方法
关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失为 0。
低风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞

	口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收款项融资账龄。

### 4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收款项融资已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 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

### 1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型[详见附注七（4）金融工具]进行处理。

### 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	组合内容
关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失为 0。
低风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
账龄组合	参照存续期预期信用损失率对照表计提预期信用损失。
其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄	预期信用损失率（%）
半年以内	
半年至 1 年（含 1 年）	5

1—2 年（含 2 年）	10
2~3 年（含 3 年）	30
3—4 年（含 4 年）	50
4—5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

本公司对照表以此类其他应收款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

#### 4. 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 15、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 3. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合	计量预期信用损失的方法
关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失为 0。
低风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风

	险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
--	----------------------------

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 4. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先回收原则统计并计算合同资产账龄。

#### 5. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 16、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计价。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 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。

### 5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

## 17、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组一成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

(1) 终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

(2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

## 18、长期股权投资

### (1) 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时

被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）长期股权投资的处置

#### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、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。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
生产用房屋	年限平均法	35	0	2.86
受腐蚀生产用房屋	年限平均法	20	0	5
非生产用房屋	年限平均法	45	0	2.22
简易房	年限平均法	10	0	10
水电站大坝	年限平均法	45	5	2.11
其他建筑物	年限平均法	40	0	2.5
输电线路	年限平均法	30	0-3	3.23-3.33
变电设备	年限平均法	20	0-3	4.85-5
配电线路	年限平均法	20	0-3	4.85-5.00
脱硫系统设备	年限平均法	20	3	4.85
其他专用设备	年限平均法	20	3	4.85
通讯线路、自动化控制设备	年限平均法	8-10	0-5	9.5-12.5
用电计量设备	年限平均法	8	0	12.5
其他通用设备	年限平均法	10	0	10
铁路运输设备	年限平均法	18	5	5.28
其他运输设备	年限平均法	10	5	9.5
水工机械、检修及维护设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.5
设备工具	年限平均法	10	0	10
电子设备、生产管理用工具	年限平均法	5	0	20

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 21、在建工程

(1) 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。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化金额

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

## 23、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地合理地摊销，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	20-50
软件	3-5
特许经营权	25-30

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本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。

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

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、股权激励费用、材料投入费用、折旧费用与摊销费用、委托外部研究开发费用等

### 2) 研发支出相关会计处理方法

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。

## 24、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 25、长期待摊费用

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

## 26、合同负债

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

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### （3） 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### （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职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 28、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本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本公司，且该义务的金额能够可靠地计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本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。

## 29、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

##### 1) 收入的确认

本公司的收入主要包括电力收入、热力收入、煤炭贸易销售收入、粉煤灰销售收入、装卸航运业务、垃圾处理业务及特许经营权项目建造服务收入等。

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

#### 1. 电力收入

当电力供应至当地的电网公司时，电网公司取得电力的控制权，本公司按实际供电量及购售电合同等约定的单价确认供电收入金额。

#### 2. 热力收入

热力收入于热力供应至客户时确认。

#### 3. 煤炭贸易销售收入

与煤炭销售相关的收入在商品控制权转移给购货方时确认。

#### 4. 粉煤灰销售收入

与粉煤灰销售相关的收入在商品控制权转移给购货方时确认。

#### 5. 装卸航运业务

装卸航运收入于装卸运输业务完成时确认。

#### 6. 垃圾处理业务

公司根据与客户确定的进厂垃圾量及 BOT 协议或垃圾处置协议约定的单价确认垃圾处置收入金额按月确认收入。

#### 7. 特许经营权项目建造服务收入

公司根据特许经营权项目合同约定，在合同开始日，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确定本公司身份是主要责任人还是代理人，确认建造合同的收入。

### (3) 收入的计量

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

### ①可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

### ②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

### ③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

### ④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 31、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

### 32、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

### 33、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) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 34、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### 1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

##### 2) 会计处理方法

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

#### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

##### 1) 融资租赁

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

##### 2) 经营租赁

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

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

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

### 36、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 37、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%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%
地方教育费附加	应缴流转税税额	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
安徽皖能环保股份有限公司	25%
安庆皖能中科环保电力有限公司	25%
淮南皖能环保电力有限公司	25%
滁州皖能环保电力有限公司	15%
阜阳皖能环保电力有限公司	15%
宿州皖能环保电力有限公司	25%
合肥长丰皖能环保电力有限公司	15%
定远皖能环保电力有限公司	25%
临泉皖能环保电力有限公司	25%
宣城皖能环保电力有限公司	20%
蚌埠皖能环保电力有限公司	15%

利辛皖能环保电力有限公司	25%
广德皖能环保电力有限公司	25%
合肥龙泉山环保能源有限责任公司	25%
池州皖能环保电力有限公司	25%
池州皖能环保有机资源有限公司	25%
皖能合肥发电有限公司	25%
合肥裕恒新能源有限公司	25%
长丰合皖新能源有限公司	25%
肥西合皖新能源有限公司	25%
皖能铜陵发电有限公司	25%
铜陵市皖能悦江综合能源有限公司	25%
皖能马鞍山发电有限公司	25%
淮北国安电力有限公司	25%
皖能淮北能源销售有限公司	25%
安徽皖相能源科技有限公司	25%
安徽电力燃料有限责任公司	25%
芜湖长能物流有限责任公司	25%
铜陵皖能滨江港埠有限责任公司	25%
临涣中利发电有限公司	15%
安徽钱营孜发电有限公司	15%
安徽省售电开发投资有限公司	25%
皖能铜陵售电有限公司	25%
池州皖能综合能源有限公司	25%
合肥皖恒综合能源有限公司	25%
合肥皖能综合能源有限公司	25%
阜阳华润电力有限公司	25%
安徽省皖能能源交易有限公司	25%
阳原聚格光电科技有限公司	25%
阜阳皖能颍东新能源有限公司	25%
阜阳皖能颍泉新能源有限公司	25%
黄山皖能智慧能源管理有限公司	25%
昌吉皖能新能源有限公司	25%
庐江皖能新能源有限公司	25%
宿州盛风新能源有限公司	25%
马鞍山皖能智慧能源科技有限公司	25%
淮北浚能智慧能源发展有限公司	25%
陆丰市富炜城电力建设有限公司	25%
陆丰市富炜城新能源有限公司	25%
安徽皖能七都生态科技发展有限公司	25%
明光皖能白米山风力发电有限公司	25%
宿州皖恒新能源有限公司	25%
淮北浚能新能源科技有限公司	25%
合肥皖能燃气发电有限责任公司	25%
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	15%
淮北皖能储能科技有限公司	25%
皖能新疆电力有限公司	25%
新疆华电西黑山发电有限责任公司	15%
氨邦科技有限公司	25%
宣城皖能国控新能源投资有限公司	25%
安徽江南智慧能源科技有限公司	25%
安徽皖能智慧能源科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税

根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条第三项“企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，可以免征、减征企业所得税。”《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条“企业从事公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。”

根据《企业所得税法》第三十四条“企业购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的投资额，可以按一定比例实行税额抵免”；《企业所得税法实施条例》第一百条“企业所得税法第三十四条所称税额抵免，是指企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。”本公司子公司购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备投资额抵免应纳税额。

本公司子公司宣城皖能环保电力有限公司根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

子公司阜阳皖能环保电力有限公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业认定，证书号 GR202334003466，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受 15%的优惠税率。公司 2023 年度按 15%税率计缴企业所得税。

子公司蚌埠皖能环保电力有限公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业认定，证书号 GR202334000984，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受 15%的优惠税率。公司 2023 年度按 15%税率计缴企业所得税。

子公司合肥长丰皖能环保电力有限公司于 2023 年 11 月通过高新技术企业认定，证书号 GR202334005929，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受 15%的优惠税率。公司 2023 年度按 15%税率计缴企业所得税。

子公司滁州皖能环保电力有限公司于 2023 年 11 月通过高新技术企业认定，证书号 GR202334005102，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受 15%的优惠税率。公司 2023 年度按 15%税率计缴企业所得税。

子公司安徽钱营孜发电有限公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业认定，证书号 GR202334001505，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受 15%的优惠税率。公司 2023 年度按 15%税率计缴企业所得税。

子公司临涣中利发电有限公司于 2023 年 11 月通过高新技术企业认定，证书号 GR202334004295，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受 15%的优惠税率。公司 2023 年度按 15%税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委 2020 年发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司子公司新疆华电西黑山发电有限责任公司、新疆潞安协鑫准东能源有限公司符合上述规定，适用 15%税率。

## 2. 增值税

根据关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号）规定，本公司子公司临涣中利发电有限公司、阜阳华润电力有限公司以煤矸石、煤泥、次煤为原料生产电力，享有增值税即征即退 50%的优惠政策。

根据财税〔2021〕40 号关于印发《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》的通知“三、纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策”；附件：《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（2022 年版）“二、废渣、废水（液）、废气，2.9 垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气生产的电力、热力退税比例 100%；四、农林剩余物及其他，4.1：采用农作物秸秆生产生物质压块、沼气等燃料，电力、热力等，产品原料或者燃料 80%来自秸秆的，100%退税。五、资源综合利用劳务，5.1：垃圾处理、污泥处理处置劳务退税比例 70%”。

## 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	344,760,236.83	231,377,298.53
其他货币资金	3,125,945.48	1,135,818.86
存放财务公司款项	2,984,968,501.77	1,765,210,588.81
合计	3,332,854,684.08	1,997,723,706.20

其他说明

期末存在抵押、质押等对使用有限制款项 18,079,251.03 元，其中土地复垦金 6,239,481.03 元，保函保证金 11,839,770.00 元。

## 2、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	25,574,930.23	23,726,152.78
商业承兑票据		111,512,714.52
合计	25,574,930.23	135,238,867.30

## (2) 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	6,083,960.08	
合计	6,083,960.08	

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,052,465,250.99	3,065,794,461.51
其中：半年以内	2,834,205,879.01	2,841,324,483.45
半年至 1 年	218,259,371.98	224,469,978.06
1 至 2 年	279,494,132.56	314,310,919.21
2 至 3 年	215,177,685.84	135,508,688.35
3 年以上	67,353,957.74	22,852,824.10
3 至 4 年	61,790,116.10	22,492,079.59
4 至 5 年	5,203,097.13	
5 年以上	360,744.51	360,744.51
合计	3,614,491,027.13	3,538,466,893.17

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	3,319,000.00	0.09%	3,319,000.00	100.00%		3,319,000.00	0.09%	3,319,000.00	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,611,172,027.13	99.91%	40,528,057.37	1.12%	3,570,643,969.76	3,535,147,893.17	99.91%	29,753,931.87	0.84%	3,505,393,961.30
其中：										
关联方组合	31,427,585.24	0.87%		0.00%	31,427,585.24	20,214,964.55	0.58%		0.00%	20,214,964.55
低风险组合	2,404,542,342.42	66.53%	320,000.00	0.01%	2,404,222,342.42	2,498,591,489.11	70.61%	314,997.34	0.01%	2,498,276,491.77
新能源补贴组合	972,321,851.67	26.90%	29,986,346.13	3.08%	942,335,505.54	847,060,488.99	23.94%	20,908,419.98	2.47%	826,152,069.01
其他	202,880,247.80	5.61%	10,221,711.24	5.04%	192,658,536.56	169,280,950.52	4.78%	8,530,514.55	5.04%	160,750,435.97
合计	3,614,491,027.13	100.00%	43,847,057.37	1.21%	3,570,643,969.76	3,538,466,893.17	100.00%	33,072,931.87	0.93%	3,505,393,961.30

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
淮北长源煤矸石综合利用有限公司	3,319,000.00	3,319,000.00	3,319,000.00	3,319,000.00	100.00%	收回可能性较小
合计	3,319,000.00	3,319,000.00	3,319,000.00	3,319,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	31,427,585.24		0.00%
低风险组合	2,404,542,342.42	320,000.00	0.01%
新能源补贴组合	972,321,851.67	29,986,346.13	3.08%
其他	202,880,247.80	10,221,711.24	5.04%
合计	3,611,172,027.13	40,528,057.36	

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：

适用 不适用**(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	
坏账准备	33,072,931.87	10,774,125.49				43,847,057.36
合计	33,072,931.87	10,774,125.49				43,847,057.36

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网安徽省电力有限公司	2,660,638,317.23		2,660,638,317.23	73.61%	27,584,222.12
国网新疆电力有限公司	207,144,716.11		207,144,716.11	5.73%	
浙江山鹰供应链管理有限公司	101,304,603.27		101,304,603.27	2.80%	
丰县德鑫贸易有限公司	52,429,300.00		52,429,300.00	1.45%	
泰州捷顺能源有限公司	52,096,632.00		52,096,632.00	1.44%	
合计	3,073,613,568.61		3,073,613,568.61	85.03%	27,584,222.12

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	96,164,762.28	96,164,762.28
其他应收款	21,523,766.18	72,093,700.90
合计	117,688,528.46	168,258,463.18

## (1) 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
国电优能宿松风电有限公司	33,906,965.75	33,906,965.75
国电皖能太湖风电有限公司	28,587,841.63	28,587,841.63
国电皖能望江风电有限公司	33,669,954.90	33,669,954.90
合计	96,164,762.28	96,164,762.28

## 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
国电优能宿松风电有限公司	33,906,965.75	1 年以上	补贴款未收回	未发生减值，被投资单位经营状况良好
国电皖能太湖风电有限公司	28,587,841.63	1 年以上	补贴款未收回	未发生减值，被投资单位经营状况良好
国电皖能望江风电有限公司	33,669,954.90	1 年以上	补贴款未收回	未发生减值，被投资单位经营状况良好
合计	96,164,762.28			

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## (2) 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
投标保证金	18,998,731.60	48,779,569.36
项目前期费用	61,885,887.40	62,712,360.72
部属机组	26,416,489.85	26,416,489.85
往来款及其他	1,582,293.31	33,413,077.02
合计	108,883,402.16	171,321,496.95

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,638,337.70	52,955,573.91
其中：半年以内	1,687,843.61	47,953,584.73
半年至 1 年（含 1 年）	950,494.09	5,001,989.18
1 至 2 年	4,520,280.52	21,465,854.77
2 至 3 年	14,602,108.57	7,198,976.12
3 年以上	87,122,675.37	89,701,092.15
3 至 4 年	5,693,650.69	3,744,711.90
4 至 5 年	3,743,820.38	4,501,876.25
5 年以上	77,685,204.30	81,454,504.00
合计	108,883,402.16	171,321,496.95

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

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	27,385,661.69	13.83%	27,385,661.69	100.00%		27,385,661.69	15.98%	27,385,661.69	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	170,566,270.73	86.17%	59,973,974.29	35.16%	110,592,296.44	143,935,835.26	84.02%	71,842,134.36	49.91%	72,093,700.90
其中：										
合计	197,951,932.42	100.00%	87,359,635.98	44.13%	110,592,296.44	171,321,496.95	100.00%	99,227,796.05	57.92%	72,093,700.90

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
马鞍山发电厂 部属机组	17,314,482.56	17,314,482.56	17,314,482.56	17,314,482.56	100.00%	预计无法收回
智慧能源专班	1,005,468.60	1,005,468.60	1,005,468.60	1,005,468.60	100.00%	预计无法收回
合肥电厂部属 机组	9,008,007.29	9,008,007.29	9,008,007.29	9,008,007.29	100.00%	预计无法收回
宣城专班	39,187.81	39,187.81	39,187.81	39,187.81	100.00%	预计无法收回
曹根会	18,515.43	18,515.43	18,515.43	18,515.43	100.00%	预计无法收回
合计	27,385,661.69	27,385,661.69	27,385,661.69	27,385,661.69		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	203,290.51	14,723,036.18	84,301,469.36	99,227,796.05
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-51,958.08	-1,571,956.56	-10,244,245.44	-11,868,160.07
2024 年 6 月 30 日余额	151,332.44	13,151,079.62	74,057,223.93	87,359,635.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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**4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	99,227,796.05	931,839.93	12,800,000.00	-		87,359,635.98
合计	99,227,796.05	931,839.93	12,800,000.00	-		87,359,635.98

## 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
马鞍山发电厂部属机组	部属机组	17,314,482.56	5年以上	15.90%	17,314,482.56
合肥电厂部属机组	部属机组	9,008,007.29	5年以上	8.27%	9,008,008.29
杭州锦江集团有限公司	投资款	6,846,000.00	1-2年	6.29%	684,600.00
淮矿电力燃料(芜湖)有限责任公司	保证金	5,200,000.00	1年以内	4.78%	
广西德保百矿发电有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	2.76%	
合计		41,368,489.85		37.99%	27,007,090.85

## 5、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	932,725,361.94	98.16%	627,202,645.19	99.70%
1至2年	17,408,852.14	1.83%	1,879,084.15	0.30%
2至3年	75,519.31	0.01%	18,983.65	
3年以上	19,450.00	0.00%	19,450.03	
合计	950,229,183.39		629,120,163.02	

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：

账龄超过一年的预付款总额（元）	17,503,821.45
账龄超过一年大额预付款占比（%）	1.84

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
润电燃料（深圳）有限公司	124,844,422.55	13.14%
内蒙古蒙泰集团有限公司	94,716,720.00	9.97%
陕煤运销集团榆中销售有限公司	81,362,972.71	8.56%
淮矿电力燃料有限责任公司	71,855,732.50	7.56%
中煤新集能源股份有限公司	53,868,794.93	5.67%
合计	426,648,642.69	44.90%

其他说明：

## 6、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	43,320,715.66		43,320,715.66	36,658,193.50		36,658,193.50
燃料	1,069,737,265.17		1,069,737,265.17	616,466,055.91		616,466,055.91
备品备件	59,168,390.51	10,214,305.38	48,954,085.13	53,689,439.09	10,214,305.38	43,475,133.71
合计	1,172,226,371.34	10,214,305.38	1,162,012,065.96	706,813,688.50	10,214,305.38	696,599,383.12

## (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	
备品备件	10,214,305.38					10,214,305.38
合计	10,214,305.38					10,214,305.38

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税	887,664,074.53	802,238,207.49
预缴企业所得税	7,935,626.92	40,492,897.88
委托贷款	28,021,777.77	28,021,777.78
待摊利息	2,509,091.10	11,530,251.92
碳排放权资产	25,541,379.66	7,524,556.04
其他	3,769,333.06	2,345,970.13
合计	955,441,283.04	892,153,661.24

其他说明：

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
国元证券股份有限公司	1,101,156,211.32		124,142,061.89	649,299,182.64		24,183,518.55	977,014,149.43	
华安证券股份有限公司	1,039,554,138.32		142,725,670.63	515,188,873.09		21,302,338.90	896,828,467.69	
安徽省天然气开发股份有限公司	187,628,918.40		10,147,939.20	79,866,979.20		7,556,976.00	177,480,979.20	
安徽芜湖核电有限公司	16,394,611.97				13,605,388.03		16,394,611.97	
马鞍山农村商业银行股份有限公司	129,554,022.25			58,154,022.25			129,554,022.25	
核电秦山联营有限公司	272,350,900.00				14,393,900.00	38,280,000.00	272,350,900.00	
国元农业保险股份有限公司	120,620,277.79			31,743,834.19		7,865,172.00	120,620,277.79	

安徽省皖能大厦有限责任公司	16,878,659.68			12,162,659.68				16,878,659.68	
徽商银行股份有限公司	512,644,942.58					1,422,859.82		512,644,942.58	
合计	3,396,782,682.31		277,015,671.72	1,346,415,551.05	29,422,147.85	99,188,005.45		3,119,767,010.59	

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	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												
广德经济开发区综合能源有限公司	25,300,392.70				295,987.00						25,596,379.70	
广德智慧能源有限公司	41,181,483.41				-3,568,865.78						37,612,617.63	
六安市皖能新能源有限公司	9,870,749.01				285,565.92						10,156,314.93	
明光皖垦白米山风力发电有限公司	8,000,000.00										8,000,000.00	
淮北浍能智慧能源发展	2,550,000.00										2,550,000.00	

有限公司												
小计	86,90 2,625 .12				- 2,987 ,312. 86						83,91 5,312 .26	
二、联营企业												
安徽 电力 交易 中心 有限 公司	19,65 5,205 .27										19,65 5,205 .27	
安徽 智碳 能源 有限 公司	10,34 2,663 .52				- 903,1 46.17						9,439 ,517. 35	
安徽 省能 源集 团财 务有 限公 司	598,1 64,57 2.47				23,85 7,996 .43			14,70 0,000 .00			607,3 22,56 8.90	
安徽 省响 洪甸 蓄能 发电 有限 责任 公司	78,81 7,524 .97				412,2 61.03						79,22 9,786 .00	
华东 琅琊 山抽 水蓄 能有 限责 任公 司	324,8 40,40 9.08				5,243 ,127. 48						330,0 83,53 6.56	
华东 天荒 坪抽 水蓄 能有 限责 任公 司	110,0 56,35 9.94				11,49 8,747 .20						121,5 55,10 7.14	
安徽 响水 涧抽 水蓄 能有 限公 司	35,29 5,961 .60				1,104 ,194. 08						36,40 0,155 .68	

中煤新集利辛发电有限公司	1,167,061,138.12				114,088,954.82						1,281,150,092.94	
淮北涣城发电有限公司	381,154,259.44				13,863,046.72			7,252,000.00			387,765,306.16	
淮北申皖发电有限公司	186,002,826.99				22,495,730.45						208,498,557.44	
国电优能宿松风电有限公司	78,751,803.14				5,538,156.37						84,289,959.51	
国电皖能太湖风电有限公司	54,954,856.92				3,132,768.79						58,087,625.71	
国能安庆能源有限责任公司			28,000,000.00								28,000,000.00	
国电皖能望江风电有限公司	67,051,093.47				3,945,216.12						70,996,309.59	
中煤新集六安能源有限公司			63,000,000.00								63,000,000.00	
国能神皖能源有限责任公司	8,517,877,840.78				372,583,569.19			571,843,559.60			8,318,617,850.37	
安徽国电皖能风电有限												

公司												
国电皖能宿松风电有限公司	133,305,745.32				-2,303,595.64							131,002,149.68
安徽桐城抽水蓄能有限公司	82,410,000.00		28,000,000.00									110,410,000.00
山西潞光发电有限公司	488,650,211.28				9,457,367.93							498,107,579.21
聚变新能(安徽)有限公司	500,000,000.00											500,000,000.00
安徽石台抽水蓄能有限公司	60,000,000.00											60,000,000.00
淮北聚能发电有限公司	50,000,000.00		40,000,000.00									90,000,000.00
安徽宁国抽水蓄能有限公司	59,360,000.00		36,220,000.00									95,580,000.00
江苏省国信集团(宁国)抽水蓄能发电有限公司	97,488,000.00											97,488,000.00
小计	13,101,240,472.31		195,220,000.00		584,014,394.80			593,795,559.60				13,286,679,307.51

合计	13,188,143.09743		195,220,000.00		581,027,081.94			593,795,559.60			13,370,594,619.77	
----	------------------	--	----------------	--	----------------	--	--	----------------	--	--	-------------------	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 10、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,208,638.38			15,208,638.38
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,208,638.38			15,208,638.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,456,553.74			6,456,553.74
2. 本期增加金额	153,841.32			153,841.32
(1) 计提或摊销	153,841.32			153,841.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	6,610,395.06			6,610,395.06
三、减值准备				
1. 期初余额	1,164,618.60			1,164,618.60
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,164,618.60			1,164,618.60
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,433,624.72			7,433,624.72
2. 期初账面价值	7,587,466.04			7,587,466.04

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## (2) 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
湖畔家园门面房	1,277,200.79	正在办理中

其他说明

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	26,444,037,597.60	24,801,468,488.05
固定资产清理	-1,735,170.76	-1,786,131.04
合计	26,442,302,426.84	24,799,682,357.01

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备及器具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,337,619,473.77	29,920,845,343.07	1,171,120,828.68	72,558,123.70	710,839,034.31	43,212,982,803.53

2. 本期增加金额	810,121,464.19	229,214,082.42	1,352,155,820.70	6,228,377.82	149,250,426.77	2,546,970,171.90
(1) 购置	21,052,310.80	3,497,209.55	1,434,732.86	5,813,571.68	4,620,606.26	36,418,431.15
(2) 在建工程转入	801,316,514.95	238,452,693.47	1,350,721,087.84	417,814.68	144,625,241.47	2,535,533,352.41
(3) 企业合并增加						
(3) 其他	12,247,361.56	12,735,820.60		-3,008.54	4,579.04	24,981,611.66
3. 本期减少金额		3,135,472.24	4,396,466.47	1,673,755.33	135,798.33	9,341,492.37
(1) 处置或报废		3,135,472.24	4,396,466.47	1,673,755.33	135,798.33	9,341,492.37
4. 期末余额	12,147,740,937.96	30,146,923,953.25	2,518,880,182.91	77,112,746.19	859,953,662.75	45,750,611,483.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,761,520,763.17	13,317,227,221.55	789,446,003.56	53,331,348.83	348,485,879.83	18,270,011,216.94
2. 本期增加金额	131,295,201.61	655,227,903.67	61,597,598.51	1,698,640.30	53,530,823.45	903,350,167.54
(1) 计提	131,295,201.61	655,227,903.67	61,597,598.51	1,698,640.30	53,530,823.45	903,350,167.54
3. 本期减少金额		2,080,440.72	4,269,263.70	1,636,787.32	135,798.33	8,122,290.07
(1) 处置或报废		2,080,440.72	4,269,263.70	1,636,787.32	135,798.33	8,122,290.07
4. 期末余额	3,892,815,964.78	13,970,374,684.50	846,774,338.37	53,393,201.81	401,880,904.95	19,165,239,094.41
三、减值准备						
1. 期初余额	31,708,192.76	104,852,721.85	2,101,297.01	144,593.78	2,696,293.14	141,503,098.54
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		141,996.69	5,067.09		21,243.71	168,307.49
(1) 处置或报废		141,996.69	5,067.09		21,243.71	168,307.49
4. 期末余额	31,708,192.76	104,710,725.16	2,096,229.92	144,593.78	2,675,049.43	141,334,791.05

额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,223,216.78 0.42	16,071,838.5 43.59	1,670,009.61 4.62	23,574,950.6 0	455,397,708. 37	26,444,037.5 97.60
2. 期初账面价值	7,544,390.51 7.84	16,498,765.3 99.67	379,573,528. 11	19,082,181.0 9	359,656,861. 34	24,801,468.4 88.05

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	4,977,243.93

## (3) 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
准东电厂房屋建筑物	958,632,650.52	正在办理中
皖能燃气房屋建筑物	364,420,196.45	正在办理中
皖能环保下属电厂房屋建筑物	47,355,638.18	正在办理中
铜陵电厂房屋建筑物	12,072,260.14	正在办理中
合肥电厂房屋建筑物	15,914,346.82	正在办理中
国安电厂房屋建筑物	8,601,433.21	正在办理中
阳原公司房屋建筑物	1,291,183.59	正在办理中

其他说明

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	-1,735,170.76	-1,786,131.04
合计	-1,735,170.76	-1,786,131.04

其他说明：

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,842,412,691.74	5,773,809,164.52
合计	5,842,412,691.74	5,773,809,164.52

## (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
新疆华电昌吉	3,241,252,12		3,241,252,12	1,884,081,13		1,884,081,13

英格玛煤电一体化坑口电厂一期工程	9.87		9.87	6.54		6.54
钱营孜二期扩建项目	2,098,379.01 5.54		2,098,379.01 5.54	1,322,081.35 0.19		1,322,081.35 0.19
潞安准东电厂(2×660MW)工程项目	52,646,757.8 5		52,646,757.8 5	4,144,312.24		4,144,312.24
供热改造工程	34,446,272.1 7		34,446,272.1 7	16,737,521.5 7		16,737,521.5 7
皖能合肥 F 级燃气-蒸汽联合循环发电工程项目	30,747,454.5 3		30,747,454.5 3	1,518,654.05 2.06		1,518,654.05 2.06
皖铜 SCR 脱硝尿素制氨改造	30,623,000.3 7		30,623,000.3 7	22,068,143.2 9		22,068,143.2 9
皖能庐阳冷链基地 EPC 总承包项目	28,212,812.9 2		28,212,812.9 2	26,631,536.0 2		26,631,536.0 2
2 艘万吨级长江散货船	26,043,015.6 0		26,043,015.6 0	14,281,953.6 5		14,281,953.6 5
6 号机组深度调峰研究与应用项目——锅炉、热控侧项目	25,865,710.6 4		25,865,710.6 4	4,669,811.32		4,669,811.32
皖马 1 号机组深度调峰项目	25,748,464.0 4		25,748,464.0 4	25,748,464.0 4		25,748,464.0 4
5 号机组深度调峰研究与应用项目——锅炉、热控侧项目	23,704,884.2 2		23,704,884.2 2	23,704,884.2 2		23,704,884.2 2
安庆#4 炉项目	21,241,665.0 6		21,241,665.0 6	10,243,833.7 6		10,243,833.7 6
淮北国安电力有限公司至龙湖工业园供热改造项目(厂内)	20,469,999.9 9		20,469,999.9 9	6,196,958.10		6,196,958.10
二期 2×660MW 超超临界机组项目	17,877,984.9 8		17,877,984.9 8	17,756,533.8 6		17,756,533.8 6
5 号、6 号(2*630MW)机组液氨改尿素项目	15,476,548.1 2		15,476,548.1 2	15,476,548.1 2		15,476,548.1 2
皖能新能源正午镇 100MW 光伏项目	13,715,224.7 7		13,715,224.7 7	5,634,766.29		5,634,766.29
淮北皖能储能电站一期	12,987,327.1 1		12,987,327.1 1	11,618,427.1 5		11,618,427.1 5
掺氨燃烧发电科技项目	10,237,983.0 3		10,237,983.0 3	10,237,983.0 3		10,237,983.0 3
2 号炉 A、B 空预器热端、冷端蓄热元件更	7,100,000.00		7,100,000.00	7,100,000.00		7,100,000.00

换						
皖能埇桥区褚兰风电场项目	6,279,294.24		6,279,294.24	2,071,229.31		2,071,229.31
开发区创业孵化基地 2.411MWp 屋顶光伏及综合能源项目	5,292,630.23		5,292,630.23			
滁州皖能环保电力有限公司供热项目	4,366,950.20		4,366,950.20	3,030,267.33		3,030,267.33
5号机组深度调峰研究与应用——锅炉催化剂防磨防堵及尾部烟道优化改造项目	3,534,427.34		3,534,427.34	3,534,427.34		3,534,427.34
循环水排污水软化处理系统改造项目	3,319,984.27		3,319,984.27	3,319,984.27		3,319,984.27
皖能明光市白米山风电场100MW项目	3,116,674.29		3,116,674.29	2,239,901.06		2,239,901.06
阜阳华润二期电厂工程	2,396,522.34		2,396,522.34	1,236,339.53		1,236,339.53
2号机全保护加氧系统改造	1,411,504.42		1,411,504.42	1,411,504.42		1,411,504.42
2801、2802开关三相联动改造工程	1,246,902.65		1,246,902.65	1,246,902.65		1,246,902.65
1、2号炉渣仓散装系统粉尘治理	1,113,000.00		1,113,000.00	1,113,000.00		1,113,000.00
合肥市庐江化工园区供热管道穿越庐铜铁路涉铁段工程				3,471,651.37		3,471,651.37
5号机组励磁系统升级改造				3,292,035.40		3,292,035.40
股份本部智能管控中心				382,266,296.52		382,266,296.52
利辛生活垃圾焚烧发电二期项目				202,808,634.51		202,808,634.51
智能管控中心项目				112,885,513.77		112,885,513.77
合肥庐江化工园供热管网项目				30,495,093.46		30,495,093.46
泾县生活垃圾焚烧发电项目(旧项目)	14,293,447.05	14,293,447.05		14,293,447.05	14,293,447.05	
周值班宿舍楼	20,617,885.18		20,617,885.18	13,926,642.95		13,926,642.95
机组供热技术改造研究项目	12,507,750.93		12,507,750.93	12,519,939.05		12,519,939.05
枞阳县生活垃	10,175,271.3	10,175,271.3		10,175,271.3	10,175,271.3	

圾焚烧发电项目	1	1		1	1	
其他	40,432,914.84		40,432,914.84	45,871,586.13		45,871,586.13
合计	5,866,881,410.10	24,468,718.36	5,842,412,691.74	5,798,277,882.88	24,468,718.36	5,773,809,164.52

## (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
新疆华电昌吉英格玛煤电一体化坑口电厂一期工程	5,460,000.00	1,884,081.13654	1,357,170,993.33			3,241,252,129.87	59.37%	59.37	72,493,473.12	30,922,018.98	3.07%	自有资金及借款
皖能合肥F级燃气-蒸汽联合循环发电工程项目	2,448,000.00	1,518,654.0526	228,531,187.47	1,716,437,785.00		30,747,454.53	71.63%	100.00	32,764,887.49	7,391,741.66	3.03%	自有资金及借款
钱营孜二期扩建项目	4,740,000.00	1,322,081,350.19	776,297,665.35			2,098,379,015.54	44.27%	44.27	25,921,603.27	14,972,972.76		自有资金及借款
股份本部智能管控中心	450,725,750.64	382,266,296.52	41,347,982.41	423,614,278.93		0.00	93.98%	100.00				自有资金及借款
利辛生活垃圾焚烧发电二期项目	237,810,000.00	202,808,634.51	-8,638,056.67	194,170,577.84			81.65%	100.00	1,198,373.60		3.03%	自有资金及借款

合计	13,336,535,750.64	5,309,891,469.82	2,394,709,771.89	2,334,222,641.77		5,370,378,599.94			132,378,337.48	53,286,733.40		
----	-------------------	------------------	------------------	------------------	--	------------------	--	--	----------------	---------------	--	--

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## 13、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

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	95,319,079.79	9,376,368.17	38,903,823.69	143,599,271.65
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	95,319,079.79	9,376,368.17	38,903,823.69	143,599,271.65
二、累计折旧	0.00			
1. 期初余额	14,739,896.64	909,507.62	2,191,774.51	17,841,178.77
2. 本期增加金额	2,320,543.40	227,376.90	977,054.63	3,524,974.93
(1) 计提	2,320,543.40	227,376.90	977,054.63	3,524,974.93
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	17,060,440.04	1,136,884.52	3,168,829.14	21,366,153.70
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	78,258,639.75	8,239,483.65	35,734,994.55	122,233,117.95
2. 期初账面价值	80,579,183.15	8,466,860.55	36,712,049.18	125,758,092.88

## 14、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	特许经营 权运营	其他	合计
一、账面原 值							
1. 期初 余额	1,253,196, 860.87			67,006,292 .97	2,761,470, 646.76	239,011,49 9.11	4,320,685, 299.71
2. 本期 增加金额	355,602.09			1,669,178. 66	68,202,043 .75	18,000,000 .00	88,226,824 .50
( 1) 购置				1,669,178. 66	68,202,043 .75		69,871,222 .41
( 2) 内部研 发							
( 3) 企业合 并增加							
(4) 其他 增加	355,602.09					18,000,000 .00	18,355,602 .09
3. 本期 减少金额							
( 1) 处置							
4. 期末 余额	1,253,552, 462.96			68,675,471 .63	2,829,672, 690.51	257,011,49 9.11	4,408,912, 124.21
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	336,311,23 4.56			43,283,678 .72	370,493,18 3.47		750,088,09 6.75
2. 本期 增加金额	17,623,848 .59			1,986,574. 98	57,886,509 .92		77,496,933 .49
( 1) 计提	17,623,848 .59			1,986,574. 98	57,886,509 .92		77,496,933 .49
3. 本期 减少金额							
( 1) 处置							
4. 期末 余额	353,935,08 3.15			45,270,253 .70	428,379,69 3.39		827,585,03 0.24
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	899,617,379.81			23,405,217.93	2,401,292,997.12	257,011,499.11	3,581,327,093.97
2. 期初账面价值	916,885,626.31			23,722,614.25	2,390,977,463.29	239,011,499.11	3,570,597,202.96

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

## 15、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		
淮北国安电力有限公司	3,676,180.95					3,676,180.95
皖能铜陵发电有限公司	8,563,724.70					8,563,724.70
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	536,445,551.71					536,445,551.71
合计	548,685,457.36					548,685,457.36

## 16、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
灰场 2#、3#灰堆区	1,095,323.46		597,449.28		497,874.18
灰场治理配套灌溉工程	38,318.42		12,772.74		25,545.68
灰场 2#、3#灰堆区（扩建）	191,545.13		49,968.42		141,576.71
冷却塔防腐	813,063.64		304,899.00		508,164.64

接水工程	1,054,938.82		81,149.10		973,789.72
灰场扬尘治理喷淋、喷灌及绿化工程	143,087.75		78,047.88		65,039.87
张清庄灰场补种北国柳、杨树项目	157,341.62		8,209.14		149,132.48
灰场灰渣临时倾倒平台及道路延伸段硬化工程	356,016.76		18,414.66		337,602.10
灰场地磅无人值守升级改造项目	96,649.69		4,873.08		91,776.61
售电公司办公室装修费	7,189.53		7,189.53		
装修费	1,571,627.64		192,444.18		1,379,183.46
阳原土地租赁费	1,333,817.04		41,900.04		1,291,917.00
脱硝催化剂	2,022,086.13		295,915.04		1,726,171.09
超滤膜元件	2,530,341.02		370,293.76		2,160,047.26
装修费	2,507,910.27		577,562.68		1,930,347.59
合计	13,919,256.92		2,641,088.53		11,278,168.39

其他说明

## 17、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	125,625,003.17	29,630,378.00	116,371,468.20	28,238,307.23
可抵扣亏损	1,866,787,857.61	466,696,964.40	2,121,027,117.81	530,256,779.45
资产折旧差异	974,767.86	243,691.97	1,096,948.06	274,237.02
预计负债	18,175,051.52	4,543,762.88	19,171,043.44	4,792,760.86
递延收益	106,443,265.49	26,610,816.38	110,183,073.81	27,545,768.46
非同一控制企业合并资产评估减值	53,158,481.12	13,289,620.28	53,608,075.76	13,402,018.94
租赁负债	49,708,874.28	12,427,218.57	50,421,088.96	12,605,272.24
合计	2,220,873,301.05	553,442,452.48	2,471,878,816.04	617,115,144.20

### (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	450,714,191.48	112,678,547.87	471,327,104.12	117,831,776.03
其他权益工具投资公允价值变动	1,316,993,403.20	329,248,350.79	1,594,009,074.92	398,502,268.73
使用权资产	54,251,652.40	13,562,913.10	55,086,047.28	13,771,511.82
预计负债	18,175,051.52	4,543,762.88	19,171,043.44	4,792,760.86
其他	206,841,386.68	51,710,346.67	206,841,386.68	51,710,346.67

合计	2,046,975,685.28	511,743,921.31	2,346,434,656.44	586,608,664.11
----	------------------	----------------	------------------	----------------

## (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	12,605,272.24	540,837,180.24	12,605,272.24	604,509,871.96
递延所得税负债	12,605,272.24	499,138,649.07	12,605,272.24	574,003,391.87

## (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	65,257,056.21	205,519,906.25
可抵扣亏损	1,773,882,075.39	2,065,696,724.47
合计	1,839,139,131.60	2,271,216,630.72

## (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
2024 年		68,195,938.37	
2025 年	20,013,111.01	20,013,111.01	
2026 年	56,933,920.18	300,405,229.87	
2027 年	885,500,918.21	885,500,918.21	
2028 年	791,581,527.01	791,581,527.01	
2029 年	19,852,598.98		
合计	1,773,882,075.39	2,065,696,724.47	

其他说明

## 18、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
预付工程设备款	318,512,698.96		318,512,698.96	544,641,570.12		544,641,570.12
合计	318,512,698.96		318,512,698.96	544,641,570.12		544,641,570.12

其他说明：

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	18,079,251.03	18,079,251.03	保证金		23,102,945.15	23,102,945.15	保证金	
应收账款	207,144,716.11	207,144,716.11	借款质押		252,443,331.64	252,443,331.64	借款质押	
合计	225,223,967.14	225,223,967.14			275,546,276.79	275,546,276.79		

其他说明：

## 20、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	991,806,933.55	695,471,302.84
未终止确认商业承兑汇票		111,512,714.52
合计	991,806,933.55	806,984,017.36

短期借款分类的说明：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,444,086,729.96	1,832,135,792.69
合计	1,444,086,729.96	1,832,135,792.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	1,616,672,620.84	1,553,731,172.69
燃料材料款	1,195,467,345.81	800,715,685.07
脱硫运行费	2,530,835.36	4,392,902.84
其他	167,339,676.83	270,531,382.43
合计	2,982,010,478.84	2,629,371,143.03

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海电气集团股份有限公司	115,122,000.00	尚未结算
浙江省二建建设集团有限公司	18,988,743.66	尚未结算

合计	134,110,743.66	
----	----------------	--

其他说明：

### 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	33,135,483.11	8,471,401.89
其他应付款	1,086,278,016.56	1,079,076,238.29
合计	1,119,413,499.67	1,087,547,640.18

#### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	33,135,483.11	8,471,401.89
合计	33,135,483.11	8,471,401.89

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：

超过 1 年未支付的应付股利期末余额为 4,932,570.37 元，原因系对方未领取。

#### (2) 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	410,087,000.39	517,453,532.56
质保金和保证金	467,335,786.73	453,598,568.87
预提费用	99,885,963.92	23,729,003.57
其他	108,969,265.52	84,295,133.29
合计	1,086,278,016.56	1,079,076,238.29

### 24、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租金	145,240.61	104,000.00
合计	145,240.61	104,000.00

### 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

运费	3,553.81	457,092.87
粉煤灰款	45,298,780.60	20,126,357.89
预收煤款	37,701,282.72	113,209,474.38
其他	20,296,806.76	11,874,827.97
合计	103,300,423.89	145,667,753.11

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

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
无		

## 26、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	80,971,582.52	729,313,758.07	542,114,533.13	268,170,807.46
二、离职后福利-设定提存计划	3,638,421.39	101,806,492.11	103,659,117.63	1,785,795.87
合计	84,610,003.91	831,120,250.18	645,773,650.76	269,956,603.33

### (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	53,738,083.90	568,172,257.65	404,251,877.92	217,658,463.63
2、职工福利费	465,296.97	48,760,042.37	33,389,339.53	15,835,999.81
3、社会保险费	13,858,082.61	53,232,498.83	41,839,107.34	25,251,474.10
其中：医疗保险费	13,842,686.25	50,508,213.06	39,138,389.65	25,212,509.66
工伤保险费	15,396.36	2,708,527.29	2,684,959.21	38,964.44
生育保险费		15,758.48	15,758.48	
4、住房公积金	275,184.00	43,981,923.00	43,725,142.20	531,964.80
5、工会经费和职工教育经费	12,634,935.04	10,614,309.89	14,640,485.95	8,608,758.98
8、其他短期薪酬		4,552,726.33	4,268,580.19	284,146.14
合计	80,971,582.52	729,313,758.07	542,114,533.13	268,170,807.46

**(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	1,132,945.20	59,670,603.23	59,197,570.45	1,605,977.98
2、失业保险费	31,828.89	2,046,302.70	2,018,343.70	59,787.89
3、企业年金缴费	2,473,647.30	40,089,586.18	42,443,203.48	120,030.00
合计	3,638,421.39	101,806,492.11	103,659,117.63	1,785,795.87

其他说明

**27、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	103,449,951.80	132,287,228.37
企业所得税	74,594,399.97	18,303,742.40
个人所得税	1,529,268.60	21,140,166.00
城市维护建设税	2,253,497.96	3,820,445.44
土地所得税	8,084,894.89	7,985,790.44
房产税	8,971,850.18	8,502,029.26
教育费附加	2,352,525.13	3,264,463.75
其他	13,214,614.91	16,041,702.20
合计	214,451,003.44	211,345,567.86

其他说明

**28、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	6,186,426,796.50	5,512,730,124.61
一年内到期的应付债券	1,640,322,849.33	1,613,317,041.11
一年内到期的长期应付款	5,775,500.48	11,435,017.74
一年内到期的租赁负债	1,914,645.28	3,166,469.90
合计	7,834,439,791.59	7,140,648,653.36

其他说明：

**29、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	1,010,859,562.84	1,008,834,699.47
应收票据未终止确认		20,662,553.78
待转销项税	68,069,787.99	18,341,749.85
合计	1,078,929,350.83	1,047,839,003.10

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
23 皖能股 SCP002	100.00	2.23%	2023 年 08 月 09 日	2024 年 1 月 19 日	1,000,000.00	1,008,834,699.47		1,096,721.30		1,009,931,420.77			否
24 皖能股 SCP001	100.00	2.38%	2024 年 01 月 15 日	2024 年 7 月 12 日	1,000,000.00		1,000,000.00	10,859,562.84				1,010,859,562.84	否
合计					2,000,000.00	1,008,834,699.47	1,000,000.00	11,956,284.14		1,009,931,420.77		1,010,859,562.84	

其他说明：

### 30、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	198,335,737.08	30,200,550.01
保证借款	5,753,453,223.16	3,568,897,951.58
信用借款	18,592,131,653.39	20,534,440,274.34
合计	24,543,920,613.63	24,133,538,775.93

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 31、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
24 皖能股 MTN001	1,102,680,000.00	
合计	1,102,680,000.00	

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
24 皖	100.0	2.44%	2024	1 年	1,100		1,100	2,680				1,102	否

能股 MTN00 1	0		年 05 月 21 日		, 000, 000. 0 0		, 000, 000. 0 0	, 000. 00				, 680, 000. 0 0	
合计													

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	57,727,876.87	58,829,150.64
减：未确认的融资费用	13,798,107.53	14,546,927.21
重分类至一年内到期的非流动 负债	1,914,645.28	3,166,469.90
合计	42,015,124.06	41,115,753.53

其他说明：

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	43,783.06	
合计	43,783.06	

#### (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
融资租赁	43,783.06	

其他说明：

### 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
飞灰填埋场退役费用	55,337,766.39	53,928,622.66	因危废填埋场退役费用提取规定以及 PPP 项目合同约定等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。
合计	55,337,766.39	53,928,622.66	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 35、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	387,149,354.91	1,111,000.00	15,597,023.30	372,663,331.61	收到政府补助
未实现售后租回损益	28,652,043.18		905,480.34	27,746,562.84	融资租赁售后业务
合计	415,801,398.09	1,111,000.00	16,502,503.64	400,409,894.45	

其他说明：

## 36、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	2,266,863,331.00						2,266,863,331.00

其他说明：

## 37、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）	3,457,281,078.52			3,457,281,078.52
其他资本公积	324,636,683.75			324,636,683.75
合计	3,781,917,762.27			3,781,917,762.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 38、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	1,259,631,724.67	- 277,015,671.72			- 69,253,917.94	- 207,761,753.78		1,051,869,970.89
权益法下不能转损益的其他综合收益	4,124,918.49							4,124,918.49
其他权益工具	1,255,506,806.18	- 277,015,671.72			- 69,253,917.94	- 207,761,753.78		1,047,745,052.40

投资公允价值变动		71.72			7.94	53.78		
其他综合收益合计	1,259,631,724.67	- 277,015,671.72			- 69,253,917.94	- 207,761,753.78		1,051,869,970.89

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：

### 39、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	26,160,626.46	54,974,850.76	12,489,082.49	68,646,394.73
合计	26,160,626.46	54,974,850.76	12,489,082.49	68,646,394.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、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	1,127,901,055.93			1,127,901,055.93
任意盈余公积	380,069,376.56			380,069,376.56
企业发展基金	11,608,106.53			11,608,106.53
合计	1,519,578,539.02			1,519,578,539.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 41、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	4,995,025,198.47	4,007,759,322.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		28,726,735.17
调整后期初未分配利润	4,995,025,198.47	4,036,486,057.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,070,589,560.93	1,429,509,728.37
减：提取法定盈余公积		118,899,446.61
应付普通股股利	500,976,796.14	108,809,439.89
同一控制下企业合并		-243,261,701.15
期末未分配利润	5,564,637,963.26	4,995,025,198.47

### 42、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	13,888,461,881.48	12,264,669,825.43	12,119,465,104.86	11,444,075,688.15
其他业务	112,551,411.34	29,975,278.45	116,528,833.10	23,996,083.65
合计	14,001,013,292.82	12,294,645,103.88	12,235,993,937.96	11,468,071,771.80

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	14,001,013,292.82	12,294,645,103.88	14,001,013,292.82	12,294,645,103.88
其中：				
发电行业	11,147,797,542.39	9,619,597,386.93	11,147,797,542.39	9,619,597,386.93
煤炭行业	2,490,158,166.66	2,470,997,168.30	2,490,158,166.66	2,470,997,168.30
运输行业	200,955,077.33	162,128,735.93	200,955,077.33	162,128,735.93
垃圾处理行业	145,894,906.96	34,535,908.42	145,894,906.96	34,535,908.42
其他	16,207,599.48	7,385,904.30	16,207,599.48	7,385,904.30
按经营地区分类	14,001,013,292.82	12,294,645,103.88	14,001,013,292.82	12,294,645,103.88
其中：				
华东地区	13,142,456,578.30	11,791,369,022.31	13,142,456,578.30	11,791,369,022.31
其他地区	858,556,714.52	503,276,081.57	858,556,714.52	503,276,081.57
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	14,001,013,292.82	12,294,645,103.88	14,001,013,292.82	12,294,645,103.88

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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 103,300,423.89 元，其中，103,300,423.89 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

#### 43、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	13,193,357.40	5,261,582.43
教育费附加	9,827,249.16	4,068,172.38
房产税	18,304,259.59	15,824,697.09
土地使用税	15,687,003.61	15,406,587.06
车船使用税	30,347.84	24,940.73
印花税	10,015,001.95	10,245,282.52
水利基金	9,719,199.89	8,655,325.78
环境保护税	4,159,618.16	3,637,007.65
其他	512,026.63	88,631.90
合计	81,448,064.23	63,212,227.54

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,682,422.12	34,625,501.77
业务招待费	545,664.45	820,815.85
租赁费	1,451,496.92	1,110,516.30
折旧费	1,778,713.47	3,104,637.48
差旅费	1,703,469.17	1,988,115.24
运输费及劳务费	2,782,165.15	2,223,224.00
物业管理费	553,537.41	902,270.52
电话费	424,736.74	283,548.66
会议费	23,198.29	106,941.38
中介机构费用	877,309.04	1,092,550.85
其他	3,637,320.40	2,336,065.64
合计	81,460,033.16	48,594,187.69

其他说明

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,856,446.59	4,570,734.99
差旅费	154,528.66	320,975.79
广告宣传费	1,240.00	290.00
业务经费	217,812.76	330,020.51

办公费	1,068.37	7,535.94
其他	102,699.02	94,585.93
合计	10,333,795.40	5,324,143.16

其他说明：

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,392,297.18	17,164,300.36
原材料	53,852,014.60	61,927,062.71
外委费	264,811.32	109,804.91
折旧	1,702,105.05	2,158,974.28
其他	1,022,222.47	299,738.94
合计	80,233,450.62	81,659,881.20

其他说明

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	437,537,188.24	385,626,771.46
减：利息收入	10,956,517.70	13,882,704.28
手续费	1,768,094.34	943,473.84
其他	698,726.34	394,172.45
合计	429,047,491.22	373,081,713.47

其他说明

#### 48、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
皖能合肥#5 机建设财政贴息	135,407.52	135,407.52
皖能合肥能量系统优化节能项目补贴	57,142.86	57,142.86
皖能合肥重大项目固定资产投资补助	337,080.78	337,080.78
皖能合肥发电节能优化补贴	130,251.24	130,251.24
皖能合肥西线供热技改补助	70,024.02	70,024.02
皖能合肥生活污水处理补贴	30,774.78	30,774.78
皖能合肥循环水达标处理项目补贴	36,086.58	36,086.58
皖能马鞍山节能循环经济和资源节约重大项目中央建设投资预算补贴	45,833.34	45,833.34
皖能马鞍山货物港务费项目资金	187,455.42	187,455.42
皖能马鞍山储煤场改造项目环保专项补助	299,230.74	299,230.74
皖能马鞍山 2 号汽轮机通流改造	732,692.28	
淮北国安环保专项资金	155,609.33	155,609.33
淮北国安综合利用奖励	28,935.29	28,935.29
淮北国安生态文明建设专项	311,129.97	311,129.97
收淮北经济和信息化局专项奖励资金	60,000.00	100,000.00
皖能铜陵基建营业税返还	1,048,351.26	1,048,351.26

皖能铜陵契稅返还	581,978.70	581,978.70
皖能铜陵节能减排资金款	321,428.58	321,428.58
皖能铜陵 3#机电除尘改造环保专项资金	250,000.00	250,000.00
皖能铜陵 5#机组超低排放项目	356,923.08	356,923.08
皖能铜陵 3/4#机组能量优化系统改造	446,875.00	446,875.00
皖能铜陵#5 号机组超低排放改造奖励资金	282,835.64	282,835.64
皖能铜陵 4 号煤场封闭改造环保资金	274,774.80	274,774.80
皖能铜陵 5 号机组灵活性技术研究 (DK)	176,641.26	
皖能铜陵研发投入补助	200,000.00	
临涣中利增值税退税款		599,727.33
临涣中利一期循环水增加旁滤系统	4,980.60	
临涣中利 1 号炉新增 E 流化风机	4,394.40	
中利煤场全封闭专项资金补贴	36,217.32	36,217.32
个税手续费返还	362,933.18	196,838.83
进项税加计减抵	31,581.47	27,143.84
稳岗补贴	25,371.82	668,823.73
失业保险费返还款		163,915.05
江布公司科技创新奖励资金	500,000.00	
交易公司强省建设资金补助	101,841.63	
芜湖长能财政返还	3,000,000.00	4,000,000.00
合肥燃气助企开门红补助	9,200.00	
合肥燃气就业补贴	5,000.00	
合肥燃气吸纳高校毕业生社保补贴	232,430.58	
一次性扩岗补助	38,000.00	39,000.00
安庆生态文明建设专项中央基建投资预算	664,999.98	664,999.98
安庆垃圾焚烧发电渗滤液处理项目	120,000.00	120,000.00
安庆三期 (污染治理方向) 中央基建投资预算	541,666.68	180,555.56
淮南市西部城区生活垃圾焚烧发电项目中央预算补助资金	1,933,252.68	1,933,252.68
淮南环保专项资金 (渗滤液站)	214,500.00	214,500.00
滁州市生活垃圾焚烧发电一期项目中央政府预算内补助	777,777.78	777,777.78
滁州市生活垃圾焚烧发电二期扩建项目中央政府预算内补助	833,333.34	833,333.34
阜阳生活垃圾焚烧发电一期项目中央政府预算内补助	833,333.34	833,333.34
阜阳生活垃圾焚烧发电二期项目中央政府预算内补助	777,777.78	777,777.78
宿州市生活垃圾焚烧发电项目二期中央政府预算内补助	541,666.68	541,666.68
宿州节能节水补贴 (一期)	50,000.00	
宿州节能节水补贴 (二期)	50,000.00	
宿州中央预算投资摊销 (污染治理方向) (二期)		
池州 2019 年政府补助项目 01 号中央政府预算内补助	404,166.66	404,166.66
蚌埠政府中央政府预算内补助	354,166.68	354,166.68
利辛皖能环保 2017 年基建项目 0001 号中央政府预算内补助	699,346.38	699,346.38
广德县生活垃圾焚烧发电项目中央政府预算内补助	456,138.90	456,138.90

滁州 2022 年度工业强区二期渗滤液项目奖补		380,272.00
滁州收到市级企业创新平台奖补（市企业研发中心）	50,000.00	
滁州高新技术企业奖励款	200,000.00	
阜阳退役军人减免增值税	6,000.00	9,000.00
淮南岗前培训补贴		4,000.00
广德市经济和信息化局 2022 年度第一批工业发展扶持资金		100,000.00
淮南房产税、土地税退税		454,064.14
利辛节水型企业补助		100,000.00
临泉就业见习补贴		21,000.00
企业入规奖励		42,000.00
水利基金减免收益	574.95	455.17
环保公司增值税即征即退	15,788,898.06	15,989,080.11
琅琊区科技创新政策补助		48,000.00
广德住房公积金补贴费	700.00	
合计	36,207,713.36	37,158,682.21

#### 49、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	581,027,081.94	441,497,955.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益	99,188,005.45	103,519,229.10
其他	4,703,546.46	603,228.49
合计	684,918,633.85	545,620,413.07

其他说明

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-10,774,125.49	-12,523,743.24
其他应收款坏账损失	11,868,160.07	1,355,999.00
合计	1,094,034.58	-11,167,744.24

其他说明

#### 51、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
非流动资产处置收益	-11,746.45	263,066.19

#### 52、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
政府补助	50,000.00		50,000.00
非流动资产毁损报废利得	138,834.95	817,414.43	138,834.95
长期挂账款项清理		3,628,030.72	
违约金、滞纳金收入	1,490,781.66	2,360,159.79	1,490,781.66
碳排放权资产	11,886,791.45		
其他	6,266,612.27	2,866,701.13	6,266,612.27
合计	19,833,020.33	9,672,306.07	7,946,228.88

其他说明：

### 53、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	356,006.60	68,799.52	356,006.60
碳排放权资产	39,113,135.85		
非流动资产处置损失	702,343.70	5,194,258.14	702,343.70
其他	795,333.16	537,081.25	795,333.16
合计	40,966,819.31	5,800,138.91	1,853,683.46

其他说明：

### 54、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	176,016,335.71	44,978,410.46
递延所得税费用	58,061,866.86	-1,827,168.18
合计	234,078,202.57	43,151,242.28

#### (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	1,724,920,190.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	431,230,047.67
子公司适用不同税率的影响	-17,372,612.44
调整以前期间所得税的影响	275,567.65
非应税收入的影响	-24,797,001.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	915,549.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,879,727.61
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	4,963,149.75
归属于合营企业和联营企业的损益	-145,256,770.49

所得税费用	234,078,202.57
-------	----------------

其他说明

## 55、其他综合收益

详见附注

## 56、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用——利息收入	10,956,517.70	13,515,172.99
收到的保证金	71,403,974.79	36,571,302.61
收到的往来款	53,326,201.07	11,472,648.50
质保金及押金	10,962,378.60	16,372,167.67
政府补助	1,894,870.40	5,614,190.21
租金收入	3,151,220.50	431,469.70
碳排放权资产	29,600,000.00	
本期到期的票据保证金		4,212,721.40
其他	25,618,599.25	32,741,744.88
合计	206,913,762.31	120,931,417.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
外部劳务费	20,921,987.51	12,476,467.51
其他费用化支出	78,222,775.50	61,846,138.15
往来款	184,146,890.49	52,806,750.72
质保金及押金	27,820,900.40	13,997,703.36
罚款及捐款	120,716.77	1,028,067.01
备用金-员工借款	527,735.01	318,540.00
支付的保证金	60,456,355.57	42,489,420.69
其他	60,739,628.15	38,824,897.77
合计	432,956,989.40	223,787,985.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

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
其他	44,271,312.54	8,021,690.70
合计	44,271,312.54	8,021,690.70

收到的重要的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
取得投资收益收到的现金	704,968,565.05	84,987,673.90
合计	704,968,565.05	84,987,673.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
其他	251,434.21	490,243.20
合计	251,434.21	490,243.20

支付的重要的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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,591,834,386.04	2,804,323,428.71
投资支付的现金	195,220,000.00	1,121,357,741.03
合计	2,787,054,386.04	3,925,681,169.74

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款	260,000,000.00	1,000,000,000.00
其他		4,858,180.95
合计	260,000,000.00	1,004,858,180.95

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
偿还借款	418,150,000.00	321,198,641.59
支付的融资租赁款	5,866,705.32	5,866,705.32
其他	55,070,429.50	3,513,793.15
合计	479,087,134.82	330,579,140.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	806,984,017.36	1,397,322,572.81		1,212,499,656.62		991,806,933.55
其他应付款	1,079,076,233	101,182,412.	52,050,096.4	146,030,730.		1,086,278,011

	8.29	00	1	14		6.56
一年内到期的非流动负债	7,140,648.65 3.36		1,317,613.47 9.86	623,822,341.63		7,834,439.79 1.59
其他流动负债	1,047,743.14 4.93	1,000,000.00 0.00	41,117,626.67	1,009,931.42 0.77		1,078,929.35 0.83
长期借款	24,133,538.77 75.93	4,479,852.15 9.58	208,779,916.57	3,691,632.67 1.76	586,617,566.69	24,543,920.6 13.63
应付债券		1,100,000.00 0.00	2,680,000.00			1,102,680.00 0.00
租赁负债	41,115,753.53		2,178,468.88	27,273.73	1,251,824.62	42,015,124.06
应付股利	8,471,401.89		621,632,496.91	596,968,415.69		33,135,483.11
长期应付款		44,085,003.87	43,783.06	38,425,486.61	5,659,517.26	43,783.06
合计	34,257,577.985.29	8,122,442.148.26	2,246,095,868.36	7,319,337,996.95	593,528,908.57	36,713,249.096.39

## 57、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	1,490,841,988.10	728,645,355.21
加：资产减值准备	-1,094,034.58	11,167,744.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	903,504,008.86	744,665,363.56
使用权资产折旧	3,524,974.93	2,454,914.96
无形资产摊销	75,961,353.87	91,998,437.30
长期待摊费用摊销	3,552,683.48	2,914,420.67
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）	-11,746.45	-276,669.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	702,343.70	5,194,258.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	437,610,849.76	398,121,246.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-684,918,633.85	-545,620,413.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	63,672,691.72	3,988,209.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,610,824.86	-6,027,555.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-465,412,682.84	-583,729,551.75

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	52,374,338.19	-732,886,005.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	701,564,856.53	485,659,300.38
其他		8,543,615.17
经营活动产生的现金流量净额	2,576,262,166.56	614,812,670.20
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	3,314,775,433.05	2,277,620,900.37
减：现金的期初余额	1,965,102,907.68	2,250,107,756.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,349,672,525.37	27,513,144.33

## （2） 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	3,314,775,433.05	2,277,620,900.37
可随时用于支付的银行存款	3,311,649,487.57	2,276,485,226.18
可随时用于支付的其他货币资金	3,125,945.48	1,135,674.19
三、期末现金及现金等价物余额	3,314,775,433.05	2,277,620,900.37

## （3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	11,839,770.00	13,040,000.26	受限资金
土地复垦金	6,239,481.03	7,011,605.63	受限资金
合计	18,079,251.03	20,051,605.89	

其他说明：

## 58、 租赁

### （1） 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,264,309.94

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	3,485,327.90	
合计	3,485,327.90	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,392,297.18	17,164,300.36
原材料	55,638,209.32	61,927,062.71
外委费	999,355.83	109,804.91
折旧费	1,704,585.15	2,158,974.28
其他	1,594,681.92	299,738.94
合计	83,329,129.40	81,659,881.20
其中：费用化研发支出	83,329,129.40	81,659,881.20

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

新设子公司：

1. 2024年3月20日，公司全资子公司安徽省皖能能源交易有限公司投资设立滁州皖能盛风新能源有限公司，交易公司持股51%，纳入公司合并范围。

2. 2024 年 3 月 20 日，公司投资设立绩溪皖能抽水蓄能发电有限公司，公司持股 71%，纳入公司合并报表范围。

3. 2024 年 5 月 6 日，公司全资子公司安徽省皖能能源交易有限公司投资设立天长皖能盛风新能源有限公司，交易公司持股 55%，纳入公司合并范围。

注销子公司：

2024 年 5 月 17 日，皖能合肥公司注销所屬子公司长丰合皖新能源有限公司，长丰合皖新能源有限公司不再纳入公司合并报表范围。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
皖能合肥发电有限公司	1,316,585,500.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	发电企业	51.00%		投资设立
合肥裕恒新能源有限公司	25,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	发电企业		100.00%	投资设立
肥西合皖新能源有限公司	32,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电力、热力生产和供应业		60.00%	投资设立
皖能铜陵发电有限公司	2,074,000,000.00	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	发电企业	51.00%		投资设立
铜陵市皖能悦江综合能源有限公司	40,000,000.00	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	电力、热力生产和供应业		60.00%	投资设立
皖能马鞍山发电有限公司	660,000,000.00	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	发电企业	51.00%		投资设立
淮北国安电力有限公司 注1	849,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	发电企业	40.00%		投资设立
皖能淮北能源销售有限公司	100,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	贸易企业		60.00%	投资设立
安徽皖相能源科技有限公司	80,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	贸易企业		51.00%	投资设立
安徽电力燃料有限责任公司	150,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	商品流通	80.00%		同一控制下企业合并取得
芜湖长能物流有限责任公司	100,000,000.00	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	水上运输业		51.00%	同一控制下企业合并取得
铜陵皖能滨江港埠有限	22,077,300.00	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	装卸，搬运		74.56%	同一控制下企业合并取得

责任公司							得
临涣中利发电有限公司	600,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	发电企业	51.00%		同一控制下企业合并取得
安徽钱营孜发电有限公司 <sup>注2</sup>	1,572,000,000.00	安徽省宿州市	安徽省宿州市	发电企业	50.00%		非同一控制下企业合并取得
安徽省售电开发投资有限公司	201,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	贸易企业	55.00%		投资设立
皖能铜陵售电有限公司	50,000,000.00	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	贸易企业		95.00%	投资设立
池州皖能综合能源有限公司	80,000,000.00	安徽省池州市	安徽省池州市	贸易企业		51.00%	投资设立
合肥皖恒综合能源有限公司	100,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	贸易企业		80.00%	投资设立
合肥皖能综合能源有限公司	50,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	发电企业		100.00%	投资设立
阜阳华润电力有限公司	1,795,000,000.00	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	发电企业	56.36%		非同一控制下企业合并取得
安徽省皖能能源交易有限公司	1,000,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产企业	100.00%		投资设立
阳原聚格光电科技有限公司	2,000,000.00	河北省张家口市	河北省张家口市	发电企业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
阜阳皖能颍东新能源有限公司	420,000,000.00	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	发电企业		100.00%	投资设立
阜阳皖能颍泉新能源有限公司	60,000,000.00	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
黄山皖能智慧能源管理有限公司	100,000,000.00	安徽省黄山市	安徽省黄山市	发电企业		65.00%	投资设立
昌吉皖能新能源有限公司	490,000,000.00	新疆昌吉	新疆昌吉	发电企业		100.00%	投资设立
庐江皖能新能源有限公司	1,000,000.00	安徽省庐江县	安徽省庐江县	发电企业		100.00%	投资设立
宿州盛风新能源有限公司	350,000,000.00	安徽省宿州市	安徽省宿州市	发电企业		100.00%	投资设立
马鞍山皖能新能源科技有限公司	10,000,000.00	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
陆丰市富炜城电力建设有限公司	130,000,000.00	广东省陆丰市	广东省陆丰市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
陆丰市富炜城新能源有限公司	130,000,000.00	广东省陆丰市	广东省陆丰市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立

安徽皖能七都生态科技发展有限公司 <sup>注3</sup>	11,000,000.00	安徽省池州市	安徽省池州市	水利管理业		36.36%	投资设立
明光皖能白米山风力发电有限公司 <sup>注3</sup>	120,000,000.00	安徽省滁州市	安徽省滁州市	电力、热力生产和供应业		40.00%	投资设立
宿州皖恒新能源有限公司 <sup>注3</sup>	960,000,000.00	安徽省宿州市	安徽省宿州市	电力、热力生产和供应业		46.00%	投资设立
淮北浚能新能源科技有限公司	100,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	发电企业		51.00%	投资设立
滁州皖能盛风新能源有限公司	200,000,000.00	安徽省滁州市	安徽省滁州市	发电企业		51.00%	投资设立
天长皖能盛风新能源有限公司	120,000,000.00	安徽省滁州市天长市	安徽省滁州市天长市	发电企业		55.00%	投资设立
合肥皖能燃气发电有限责任公司	100,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	发电企业	100.00%		投资设立
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	980,000,000.00	新疆昌吉	新疆昌吉	发电企业	53.00%		非同一控制下企业合并取得
淮北皖能储能科技有限公司	120,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	发电企业		100.00%	投资设立
皖能新疆电力有限公司	1,048,820,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	发电企业	70.00%		投资设立
新疆华电西黑山发电有限责任公司	238,500,000.00	新疆昌吉	新疆昌吉	发电企业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
氨邦科技有限公司	60,000,000.00	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	研究和试验发展	51.00%		投资设立
宣城皖能国控新能源投资有限公司	200,000,000.00	安徽省宣城市	安徽省宣城市	发电企业		51.00%	投资设立
安徽江南智慧能源科技有限公司	50,000,000.00	安徽省池州市	安徽省池州市	科技推广		60.00%	投资设立
安徽皖能智慧能源科技有限公司	100,000,000.00	合肥市长丰县	合肥市长丰县	科技推广		100.00%	投资设立
安徽皖能环保股份有限公司	1,100,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	公共设施管理业		51.00%	同一控制下企业合并
安庆皖能中科环保电力有限公司	367,440,000.00	安徽省安庆市	安徽省安庆市	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
淮南皖能环保电力有限公司	215,970,000.00	安徽省凤台经济开发区	安徽省凤台经济开发区	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
滁州皖能环保电力有限公司	137,340,000.00	安徽省滁州市	安徽省滁州市	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并

阜阳皖能环保电力有限公司	162,537,400.00	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
宿州皖能环保电力有限公司	153,550,000.00	安徽省宿州市埇桥区	安徽省宿州市埇桥区	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
合肥长丰皖能环保电力有限公司	146,000,000.00	安徽省长丰县	安徽省长丰县	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
定远皖能环保电力有限公司	65,000,000.00	安徽省滁州市	安徽省滁州市	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
临泉皖能环保电力有限公司	170,500,000.00	安徽省临泉县	安徽省临泉县	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
宣城皖能环保电力有限公司	31,000,000.00	安徽省宣城市泾县	安徽省宣城市泾县	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
蚌埠皖能环保电力有限公司	78,114,000.00	安徽省五河县	安徽省五河县	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
利辛皖能环保电力有限公司	125,045,400.00	安徽省亳州市	安徽省亳州市	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
广德皖能环保电力有限公司	99,145,000.00	安徽省广德市	安徽省广德市	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
合肥龙泉山环保能源有限责任公司	552,150,000.00	安徽省合肥市肥东县	安徽省合肥市肥东县	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
池州皖能环保电力有限公司	111,448,200.00	安徽省池州市贵池区	安徽省池州市贵池区	发电企业		100.00%	同一控制下企业合并
池州皖能环保有机资源有限公司	27,000,000.00	安徽省池州市贵池区	安徽省池州市贵池区	公共设施管理业		80.00%	同一控制下企业合并
绩溪皖能抽水蓄能发电有限公司	1,680,000,000.00	安徽省宣城市绩溪县	安徽省宣城市绩溪县	发电企业	71.00%		投资设立

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:

注 1: 公司持有淮北国安电力有限公司 40.00% 股权, 公司母公司安徽省能源集团有限公司的全资子公司兴安控股有限公司持有淮北国安电力有限公司 12.50% 股权, 2003 年兴安控股有限公司将其在淮北国安电力有限公司的表决权委托给公司, 公司拥有对淮北国安电力有限公司 52.50% 的表决权后, 将其纳入合并报表范围。

注 2: 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司直接持有安徽钱营孜发电有限公司 (以下简称“钱营孜公司”) 50% 股权, 钱营孜公司董事会成员共 7 人, 其中 4 名董事由本公司担任, 本公司在钱营孜公司董事会中持有半数以上表决权, 另钱营孜公司尚处于经营初期, 其专业化管理及项目融资更加依赖及受控于本公司, 且公司章程约定公司财务报表由本公司并表, 将其纳入合并报表范围。

注 3：截至 2023 年 12 月 31 日，公司间接持有安徽皖能七都生态科技发展有限公司、明光皖能白米山风力发电有限公司和宿州皖恒新能源有限公司股权比例分别为 36.36%、40.00%及 46%，均未过半数，由于该子公司实际经营理由皖能主导且公司在董事会中占据主导地位，故将其纳入合并范围。

## (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的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
皖能合肥发电有限公司	49.00%	17,331,729.82	0.00	298,781,359.17
皖能马鞍山发电有限公司	49.00%	27,604,683.86	0.00	262,988,149.35
皖能铜陵发电有限公司	49.00%	75,630,636.86	0.00	706,435,286.48
淮北国安电力有限公司	60.00%	7,000,462.20	0.00	437,361,757.55
临涣中利发电有限公司	49.00%	12,895,358.51	11,515,000.00	342,194,906.24
安徽钱营孜发电有限公司	50.00%	25,183,400.14	30,000,000.00	566,758,400.15
阜阳华润电力有限公司	43.64%	55,885,426.76	0.00	1,056,409,693.79
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	47.00%	115,472,931.89	43,240,000.00	584,234,298.31
安徽电力燃料有限责任公司	20.00%	8,694,169.94	0.00	113,088,596.62
安徽皖能环保股份有限公司	49.00%	53,969,969.80	0.00	1,568,936,689.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
皖能合肥发电有限公司	520,666,134.43	1,934,911,563.34	2,455,577,697.77	1,696,025,450.89	137,693,232.55	1,833,718,683.44	504,584,023.84	1,992,061,893.73	2,496,645,917.57	1,443,369,849.40	478,889,069.49	1,922,258,918.89
皖能马鞍山发电有限公司	521,989,562.47	2,180,998,839.76	2,702,988,402.23	1,193,403,117.85	971,305,074.82	2,164,708,192.67	390,192,509.41	2,282,951,244.04	2,673,143,753.45	1,450,366,071.58	742,403,262.51	2,192,769,334.09
皖能铜陵	1,121,179.	4,130,039.	5,251,218.	2,003,399.	1,802,155.	3,805,555.	910,799.27	4,349,695.	5,260,494.	2,034,545.	1,938,592.	3,973,138.

安徽省皖能股份有限公司 2024 年半年度财务报告

发电有限公司	319.00	004.55	323.55	960.24	631.21	591.45	3.03	166.68	439.71	781.91	230.00	011.91
淮北国安电力有限公司	312,160.478.53	716,269.264.53	1,028,429,743.06	211,040.238.47	81,985,357.19	293,025.595.66	316,903.939.69	726,680.764.70	1,043,584,704.39	243,792.069.21	82,523,809.59	326,315,878.80
临涣中利发电有限公司	316,502.883.99	1,103,746,158.97	1,420,249,042.96	712,306.452.94	3,533,274.86	715,839,727.80	289,283,644.93	1,144,153,467.46	1,433,437,112.39	704,242,443.54	33,654,775.52	737,897,219.06
安徽钱营孜发电有限公司	328,280.328.27	4,001,298,165.68	4,329,578,493.95	826,466,464.48	2,119,109,243.45	2,945,575,707.93	240,365,189.51	3,228,202,317.29	3,468,567,506.80	654,274,564.49	1,671,142,942.29	2,325,417,506.78
阜阳华润电力有限公司	1,340,372,932.43	4,823,513,834.14	6,163,886,766.57	1,578,756,621.39	2,030,441,340.89	3,609,197,962.28	1,466,291,030.26	5,592,336,680.55	7,058,627,710.81	1,877,476,511.56	2,384,351,551.91	4,261,828,063.47
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	645,334,545.04	3,937,346,463.20	4,582,681,008.24	806,012,168.71	2,519,743,747.24	3,325,755,915.95	476,137,030.94	3,973,528,272.81	4,449,665,303.75	762,031,473.83	2,598,269,220.52	3,360,300,694.35
安徽电力燃料有限责任公司	1,648,061,924.47	265,137,552.17	1,913,199,476.64	1,289,325,875.26	71,765,123.73	1,361,090,998.99	832,769,704.05	261,375,765.78	1,094,145,469.83	495,573,128.76	76,600,207.66	572,173,336.42
安徽皖能环保股份有限公司	1,811,912,953.31	6,741,372,007.13	8,553,284,960.44	1,341,363,923.41	4,004,495,721.16	5,345,859,644.57	1,576,405,744.43	6,821,784,493.95	8,398,190,238.38	1,331,512,035.11	3,974,909,388.03	5,306,421,423.14

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
皖能合肥发电有限公司	1,355,494,637.07	35,370,877.20	35,370,877.20	216,749,768.14	1,242,309,262.65	3,597,040.22	3,597,040.22	9,009,272.06
皖能马鞍山发电有限公司	1,417,244,184.77	56,336,089.51	56,336,089.51	302,118,408.44	1,142,987,592.62	-12,316,348.86	-12,316,348.86	214,159,259.23
皖能铜陵发电有限	2,498,426,140.64	142,662,862.56	142,662,862.56	505,257,855.56	2,133,421,402.66	3,653,143.01	3,653,143.01	-288,930.2

公司								05.99
淮北国安电力有限公司	665,121,166.09	12,194,806.75	12,194,806.75	-60,953,090.99	651,211,591.60	16,185,344.99	16,185,344.99	-56,122,786.87
临涣中利发电有限公司	603,113,656.54	26,317,058.19	26,317,058.19	126,295,983.85	587,990,188.52	20,245,229.41	20,245,229.41	162,720,022.74
安徽钱营孜发电有限公司	607,629,148.46	50,366,800.26	50,366,800.26	183,248,249.21	519,540,496.47	24,017,566.50	24,017,566.50	101,424,550.15
阜阳华润电力有限公司	2,411,624,509.87	236,070,662.93	236,070,662.93	158,530,296.08	1,925,053,676.81	71,441,815.52	71,441,815.52	127,762,189.42
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	842,341,344.86	261,598,006.02	261,598,006.02	504,477,650.83	336,273.60	-285,580.77	-285,580.77	
安徽电力燃料有限责任公司	4,892,266,301.80	66,106,803.12	66,106,803.12	-35,870,706.19	5,362,700,673.40	74,688,192.03	74,688,192.03	32,305,387.96
安徽皖能环保股份有限公司	660,411,805.21	110,154,480.80	110,154,480.80	375,077,363.89	739,619,961.36	117,508,050.50	117,508,050.50	320,688,344.93

其他说明：

## 2、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	
安徽省能源集团财务有限公司	合肥市	合肥市	金融	49.00%		权益法
中煤新集利辛发电有限公司	新集	新集	发电	45.00%		权益法
国电优能宿松风电有限公司	宿松县	宿松县	发电	49.00%		权益法
淮北涣城发电有限公司	淮北市	淮北市	发电	49.00%		权益法
淮北申皖发电有限公司	淮北市	淮北市	发电	24.50%		权益法
国能神皖能源有限责任公司	合肥市	合肥市	发电	49.00%		权益法
山西潞光发电有限公司	长治市	长治市	发电	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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						
	财务公司	优能宿松	中煤新集公司	申皖公司	淮北涣城	神皖能源	潞光发电	财务公司	优能宿松	中煤新集公司	申皖公司	淮北涣城	神皖能源	潞光发电
流动资产	2,81 5,77 8,48 6.85	99,3 80,9 54.4 9	892, 375, 976. 19	706, 647, 804. 66	267, 471, 842. 35	2,64 1,46 6,40 4.25	522, 511, 246. 09	2,24 0,17 6,35 0.24	97,5 53,8 76.7 5	1,04 8,88 4,30 4.12	1,01 9,19 6,68 5.79	224, 729, 508. 66	2,92 4,97 2,96 7.74	641, 451, 277. 98
非流动资产	3,71 9,42 5,49 8.39	333, 601, 129. 35	6,01 8,24 5,58 6.22	3,04 2,56 4,01 9.62	1,42 2,89 9,23 9.95	23,7 16,8 05,2 12.3 4	4,45 6,76 4,38 6.64	4,02 4,06 4,36 7.04	347, 487, 895. 07	5,33 5,75 1,28 5.46	3,16 6,72 8,34 8.01	1,44 3,75 9,69 7.54	23,2 14,4 24,1 44.5 4	4,56 1,97 0,27 3.58
资产合计	6,53 5,20 3,98 5.24	432, 982, 083. 84	6,91 0,62 1,56 2.41	3,74 9,21 1,82 4.28	1,69 0,37 1,08 2.30	26,3 58,2 71,6 16.5 9	4,97 9,27 5,63 2.73	6,26 4,24 0,71 7.28	445, 041, 771. 82	6,38 4,63 5,58 9.58	4,18 5,92 5,03 3.80	1,66 8,48 9,20 6.20	26,1 39,3 97,1 12.2 8	5,20 3,42 1,55 1.56
流动负债	5,29 4,77 6,61 5.09	91,2 31,1 40.7 3	1,22 1,31 4,15 1.93	1,60 8,55 7,98 3.49	517, 808, 480. 76	5,79 4,17 0,18 1.47	1,58 1,32 6,08 6.65	5,04 2,37 6,86 3.68	143, 831, 272. 70	1,19 5,11 8,11 1.42	2,07 6,86 7,05 0.02	555, 156, 210. 16	5,56 3,33 5,34 8.70	1,87 4,87 8,70 5.36
非流动负债	1,48 0,38 9.40	171, 296, 263. 29	2,84 0,67 5,23 6.97	1,28 7,02 6,16 5.98	376, 241, 088. 90	3,28 7,07 9,28 3.80	2,14 1,81 2,23 5.04	1,60 6,66 1.48	142, 752, 860. 02	2,59 6,04 8,28 2.38	1,34 9,86 1,48 7.28	335, 457, 163. 28	3,01 7,29 2,86 4.14	2,10 6,04 4,53 5.04
负债合计	5,29 6,25 7,00 4.49	262, 527, 404. 02	4,06 1,98 9,38 8.90	2,89 5,58 4,14 9.47	894, 049, 569. 66	9,08 1,24 9,46 5.27	3,72 3,13 8,32 1.69	5,04 3,98 3,52 5.16	286, 584, 132. 72	3,79 1,16 6,39 3.80	3,42 6,72 8,53 7.30	890, 613, 373. 44	8,58 0,62 8,21 2.84	3,98 0,92 3,24 0.40
少数股东权益						1,00 3,06 4,82 0.14							1,00 5,04 9,32 7.26	
归属于母公司股东权益	1,23 8,94 6,98 0.75	170, 454, 679. 82	2,84 8,63 2,17 3.51	853, 627, 674. 81	796, 321, 512. 64	16,2 73,9 57,3 31.1 8	1,25 6,13 7,31 1.04	1,22 0,25 7,19 2.12	158, 457, 639. 10	2,59 3,46 9,19 5.78	759, 196, 496. 50	777, 875, 832. 76	16,5 53,7 19,5 72.1 8	1,22 2,49 8,31 1.16
按持股比例计算的净资产份额	23,8 57,9 96.4 3	5,53 8,15 6.37	114, 088, 954. 82	22,4 95,7 30.4 5	13,8 63,0 46.7 2	390, 517, 569. 20	439, 648, 058. 86	20,6 14,1 16.9 0	7,14 7,83 9.92	87,7 97,9 82.2 5	6,71 7,44 2.63	5,38 9,27 9.15	338, 125, 935. 55	427, 874, 408. 91
调整事项														
一商誉														

内部交易未实现利润														
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,934,000.01	58,459,520.35	0.00	-30,698.32	0.00	0.00	-395.92	-35,099,099.72	60,775,802.37
对联营企业权益投资的账面价值	23,857,996.43	5,538,156.37	114,088,954.82	22,495,730.45	13,863,046.72	372,583,569.19	498,107,579.21	20,614,116.90	7,117,141.60	87,797,982.25	6,717,442.63	5,388,883.23	303,026,835.83	488,650,211.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值														
营业收入	101,122,659.53	43,876,960.08	1,788,047,630.18	1,211,169,763.18	113,872,744.95	11,793,896,698.17	903,130,360.42	105,238,611.53	44,340,320.74	1,570,967,716.70	1,239,603,392.98	568,382,087.73	11,332,073,246.46	864,381,676.01
净利润	48,689,788.63	11,302,359.93	253,531,010.69	91,819,307.99	28,291,932.09	852,849,416.00	25,940,771.76	42,069,626.30	14,587,428.40	195,106,627.20	27,418,133.18	10,998,528.88	690,052,929.69	20,919,252.96
终止经营的净利润														
其他综合收益														
综合收益总额	48,689,788.63	11,302,359.93	253,531,010.69	91,819,307.99	5,836,087.62	852,849,416.00	25,940,771.76	42,069,626.30	14,587,428.40	195,106,627.20	27,418,133.18	10,998,528.88	690,052,929.69	20,919,252.96
本年度收到的来自联营企业的股	14,700,000.00				7,252,000.00	571,843,559.60			16,603,956.44					

利														
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

**(3) 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：		
投资账面价值合计	83,915,312.26	86,902,625.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,987,312.86	1,533,836.47
--综合收益总额	-2,987,312.86	1,533,836.47
联营企业：		
投资账面价值合计	1,900,927,392.98	1,683,577,820.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	22,129,572.89	38,082,599.25
--综合收益总额	22,129,572.89	38,082,599.25

其他说明

**(4) 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
联营企业：			
国电寿县风电有限公司	29,309,519.54	-31,433.31	29,278,086.23
安徽国电皖能风电有限公司	14,159,119.32	-4,370,249.55	9,788,869.77
合计	43,468,638.86	-4,401,682.86	39,066,956.00

其他说明

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	387,149,354.91	1,111,000.00		15,597,023.30		372,663,331.61	资产

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	35,813,198.71	36,934,699.54

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### （一）金融工具的风险

##### 1. 金融工具的分类

##### （1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### ①2024年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	3,332,854,684.08			3,332,854,684.08
应收票据	25,574,930.23			25,574,930.23
应收账款	3,570,643,969.76			3,570,643,969.76
其他应收款	117,688,528.46			117,688,528.46
其他权益工具投资			3,119,767,010.59	3,119,767,010.59

##### ②2023年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
--------	--------------	------------------------	--------------------------	----

		期损益的金融资 产	资产	
货币资金	1,997,723,706.20			1,997,723,706.20
应收票据	135,238,867.30			135,238,867.30
应收账款	3,505,393,961.30			3,505,393,961.30
其他应收款	168,258,463.18			168,258,463.18
其他权益工具投资			3,396,782,682.31	3,396,782,682.31

## (2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## ①2024年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		991,806,933.55	991,806,933.55
应付票据		1,444,086,729.96	1,444,086,729.96
应付账款		2,982,010,478.84	2,982,010,478.84
其他应付款		1,119,413,499.67	1,119,413,499.67
一年内到期的非流动负债		7,834,439,791.59	7,834,439,791.59
其他流动负债		1,078,929,350.83	1,078,929,350.83
长期借款		24,543,920,613.63	24,543,920,613.63
应付债券		1,102,680,000.00	1,102,680,000.00
长期应付款		10,652,436.57	10,652,436.57

## ②2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		806,984,017.36	806,984,017.36
应付票据		1,832,135,792.69	1,832,135,792.69
应付账款		2,629,371,143.03	2,629,371,143.03
其他应付款		1,079,076,238.29	1,079,076,238.29
一年内到期的非流动负债		7,140,648,653.36	7,140,648,653.36
其他流动负债		1,029,497,253.25	1,029,497,253.25
长期借款		24,133,538,775.93	24,133,538,775.93
应付债券		0	0
长期应付款		0	0

## 2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

### 1. 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- (2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

### 2. 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，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。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(4) 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。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七（3）和附注七（4）中。

### 3. 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式履行结算义务时发生资金短缺的风险。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2024 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	991,806,933.55				991,806,933.55
应付票据	1,444,086,729.96				1,444,086,729.96
应付账款	2,982,010,478.84				2,982,010,478.84
其他应付款	1,119,413,499.67				1,119,413,499.67
一年内到期的非流动负债	7,834,439,791.59				7,834,439,791.59
其他流动负债	1,078,929,350.83				1,078,929,350.83

长期借款		6,430,741,345.08	6,384,742,223.44	11,728,437,045.11	24,543,920,613.63
应付债券	1,102,680,000.00				1,102,680,000.00
租赁负债		3,170,492.74	821,567.45	38,023,063.87	42,015,124.06

接上表：

项目	2023 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	806,984,017.36				806,984,017.36
应付票据	1,832,135,792.69				1,832,135,792.69
应付账款	1,907,227,340.86	587,810,155.59	90,402,305.64	43,931,340.94	2,629,371,143.03
其他应付款	569,717,371.92	249,422,380.39	167,123,990.40	92,812,495.58	1,079,076,238.29
一年内到期的非流动负债	7,140,648,653.36				7,140,648,653.36
其他流动负债	1,029,497,253.25				1,029,497,253.25
长期借款		9,671,793,597.39	4,570,420,331.89	9,891,324,846.65	24,133,538,775.93
租赁负债		1,976,382.00	1,976,382.00	37,162,989.53	41,115,753.53

#### 4. 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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

##### (2) 汇率风险

本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债。

##### (3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司持有的上市权益工具投资在上海、深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

证券交易所	期末余额	本期最高/最低	期初余额	上期最高/最低
上海—A 股指数	2994.73	3174.27/2635.09	2974.93	3,418.95/2,882.02
深圳—A 股指数	8899.17	9805.92/7683.63	9524.69	12,246.01/9,106.15

在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每 1% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性如下表：

2024 年半年度：

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/ (减少)	股东权益增加/ (减少)
上市类权益工具投资			
上海—			
交易性权益工具投资			
其他权益工具投资	1,227,183,056.72		9,203,872.93
深圳—			
交易性权益工具投资			
其他权益工具投资	1,101,156,211.32		8,258,671.58
以公允价值计量的未上市权益工具投资	1,068,443,414.27		8,013,325.61

2023 半年度：

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/ (减少)	股东权益增加/ (减少)
上市类权益工具投资			
上海—			
交易性权益工具投资			
其他权益工具投资	1,184,175,453.83		8,881,315.90
深圳—			
交易性权益工具投资			
其他权益工具投资	1,051,176,939.65		7,883,827.05
以公允价值计量的未上市 权益工具投资	1,024,090,625.43		7,680,679.69

(二) 套期

无。

## (三) 金融资产转移

无。

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	2,051,323,596.32	779,697,902.30	288,745,511.97	3,119,767,010.59
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

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。

## 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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

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

## 十四、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
安徽省能源集团有限公司	安徽省合肥市	控股投资	1,000,000.00 万元	54.93%	54.93%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

## 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十、2。

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
国能安庆能源有限责任公司	本公司对其有重大影响
国能蚌埠发电有限公司	本公司对其有重大影响
淮北涣城发电有限公司	本公司对其有重大影响
中煤新集利辛发电有限公司	本公司对其有重大影响
国能神皖安庆发电有限责任公司	本公司对其有重大影响
国能神皖马鞍山发电有限责任公司	本公司对其有重大影响
国电优能宿松风电有限公司	本公司对其有重大影响
国电皖能太湖风电有限公司	本公司对其有重大影响
国电皖能望江风电有限公司	本公司对其有重大影响

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
安徽省皖能电力运营检修股份公司	同一控制方
安徽皖能节能服务有限公司	同一控制方
安徽金鼎物业管理有限责任公司	同一控制方
安徽省新能电气科技有限公司	同一控制方
安徽省能源集团财务有限公司	同一控制方
安徽省新能创业投资有限责任公司	同一控制方
安徽省皖能大厦有限责任公司	同一控制方
安徽省皖能正能餐饮运营管理有限责任公司	同一控制方
安徽皖能恒发电力检修有限公司	同一控制方
安徽皖能环境科技有限公司	同一控制方
宿松宿阳新能源有限责任公司	同一控制方
安徽省皖能实业发展有限公司	同一控制方
宿州皖能天然气有限公司	同一控制方
安徽皖中电力实业有限公司	同一控制方
安徽省生物天然气开发股份有限公司	同一控制方
中煤新集利辛发电有限责任公司	公司副总经理担任其高管
合肥长丰皖能生物质能发电有限公司	同一控制方
颍上皖能环保电力有限公司	同一控制方
利辛皖能生物质能发电有限公司	同一控制方
长丰皖能综合能源有限责任公司	同一控制方
安徽皖能置业发展有限责任公司	同一控制方
乾县皖能环保电力有限公司	同一控制方
安徽省天然气销售有限公司	同一控制方
安徽皖丰长能投资有限责任公司	同一控制方
滁州市皖能兴滁环境科技有限公司	同一控制方
合肥皖能生态农业发展有限责任公司	同一控制方
安徽省天然气开发股份有限公司	同一控制方
广德皖能天然气有限公司	同一控制方
和县皖能天然气有限公司	同一控制方

庐江皖能天然气有限公司	同一控制方
池州皖能天然气有限公司	同一控制方
舒城皖能天然气有限公司	同一控制方
霍山皖能天然气有限公司	同一控制方
安徽皖能天然气工程有限公司	同一控制方
安徽省皖能新奥天然气有限公司	同一控制方
安徽省皖能港华天然气有限公司	同一控制方
枞阳皖能能源有限公司	同一控制方
涡阳皖能能源有限公司	同一控制方
合肥皖能智慧能源科技有限公司	同一控制方
安徽省皖能江南建设发展有限责任公司	同一控制方
安徽省皖能资本投资有限公司	同一控制方
安徽省充换电有限责任公司	同一控制方
安徽奥动新能源科技有限公司	同一控制方
安徽省丰禾私募基金管理有限公司	同一控制方
安徽皖能光伏农业科技创新有限公司	同一控制方
长丰皖能风电开发有限公司	同一控制方
皖丰（黄山）能源发展有限公司	同一控制方
铜陵市晨华新能源发电有限公司	同一控制方
池州市玖阳新能源发电有限公司	同一控制方
安徽省合肥联合发电有限公司	公司副总经理担任其董事

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
安徽皖能电力运营检修有限公司	电力设备检修服务	47,149,047.98	250,000,000.00	否	35,734,011.22
安徽省新能电气科技有限公司	购料款	734,532.75	734,532.75	否	
铜陵恒发电力实业有限公司	修理费及劳务费	1,494,339.62	10,000,000.00	否	1,841,352.50
安徽金鼎物业管理有限责任公司	物业费等费用	11,201,237.87	80,000,000.00	否	10,214,390.76
安徽皖能节能服务有限公司	节能改造服务及修理费	2,598,960.35	10,000,000.00	否	2,269,797.70
淮北涣城发电有限公司	材料款	906,420.44	906,420.44	否	770,059.33
淮北涣城发电有限公司	租赁费	1,953,517.91	1,953,517.91	否	2,290,187.33
安徽省皖能大厦有限责任公司	食堂劳务	2,648,885.27	20,000,000.00	否	860,168.00
安徽省新能创业投资有限责任公司	服务费	870,368.50	870,368.50	否	17,372.71
安徽省皖能实业发展有限公司	劳务费	689,245.99	689,245.99	否	496,917.93
安徽省皖能正能	劳务费	1,577,368.82	8,000,000.00	否	416,366.02

餐饮运营管理有限责任公司					
安徽皖能恒发电力检修有限公司	电力设备检修服务	19,200,563.87	100,000,000.00	否	12,791,077.19
合肥皖能生态农业发展有限责任公司	绿化费	295,000.00	2,000,000.00	否	121,359.23
安徽省天然气销售有限公司	燃气款	213,308,898.34	1,200,000,000.00	否	

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
安徽皖能电力运营检修有限公司	房租水电费	240,000.00	73,186.79
淮北涣城发电有限公司	售材料	497,110.92	1,060,061.42
淮北涣城发电有限公司	售电	6,569,881.48	2,328,035.26
淮北涣城发电有限公司	资产租赁	4,097,345.13	4,475,278.07
淮北涣城发电有限公司	劳务费		3,169,811.32
安徽皖中电力实业股份合作公司	租赁费		48,322.86
国能神皖安庆发电有限责任公司	委托交易费		1,904,993.93
国能神皖马鞍山发电有限责任公司	委托交易费	2,994,690.27	2,252,612.56
中煤新集利辛发电有限公司	委托交易费	2,247,787.61	4,992,452.83
国能宿州热电有限公司	委托交易费	1,747,243.58	1,298,246.78
国能铜陵发电有限公司	委托交易费		1,392,150.43
颍上皖能环保电力有限公司	检测服务	359,120.00	336,690.57
合肥长丰皖能生物质能发电有限公司	检测服务	16,320.00	163,018.87
利辛皖能生物质能发电有限公司	检测服务	20,940.00	6,022.64
铜陵市晨华新能源发电有限公司	委托交易费	950,560.79	
池州市玖阳新能源发电有限公司	委托交易费	749,065.89	
宿松宿阳新能源有限责任公司	委托交易费	1,780,412.37	
安徽省能源集团财务有限公司	农产品销售	6,642.48	
安徽金鼎物业管理有限责任公司	农产品销售	119,541.59	
安徽省能源集团有限公司	农产品销售	1,398.23	
安徽省天然气开发股份有限公司	农产品销售	44,290.27	
安徽省新能创业投资有限责任公司	农产品销售	8,610.62	
安徽省皖能大厦有限责任公司	农产品销售	139,279.65	
安徽省皖能实业发展有限公司	农产品销售	22,084.95	
安徽国皖嘉汇天然气有限公司	农产品销售	729.20	
合肥长丰皖能生物质能发电有限公司	农产品销售	1,677.88	
安徽国皖钧泰天然气有限公司	农产品销售	1,458.41	
安徽皖能清洁能源有限公司	农产品销售	51,044.25	
安徽省皖能江南建设发展有限责任公司	农产品销售	3,690.27	
安徽皖丰长能投资有限责任公司	农产品销售	3,336.28	
长丰皖能环境科技有限公司	农产品销售	5,247.79	
皖能交投（铜陵）综合能源有限公司	农产品销售	784.07	
安徽皖能光伏农业科技创新有限公司	农产品销售	419.47	
长丰皖能风电开发有限公司	农产品销售	559.29	
国能安庆能源有限责任公司	委贷收益	373,920.34	

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
安徽省能源集团有限公司	本公司	股权托管	2023 年 12 月 31 日	2033 年 12 月 31 日	协议定价	94,339.62
安徽皖能环境科技有限公司	皖能环保	股权托管	2023 年 05 月 01 日		协议定价	47,169.81

## 关联托管/承包情况说明

1. 本次托管标的为安徽省能源集团有限公司持有的兴安控股有限公司、安徽省合肥联合发电有限公司、蚌埠能源集团有限公司、安徽省新能创业投资有限责任公司以及安徽大段家煤业有限公司的股权，本公司接受安徽省能源集团有限公司的委托成为托管股份的唯一受托人。

2. 本次托管标的为安徽皖能环境科技有限公司持有的利辛皖能生物质能发电有限公司、合肥长丰皖能生物质能发电有限公司、乾县皖能环保电力有限公司以及颍上皖能环保电力有限公司的股权，安徽皖能环保股份有限公司接受安徽皖能环境科技有限公司的委托成为托管股份的唯一受托人。

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

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
安徽省皖能实业发展有限公司	房屋建筑物	641,683.49	377,504.59			699,435.00	411,480.00				

## 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
淮北涣城发电有限公司	50,000,000.00	2016年05月17日	2026年05月17日	否
山西潞光发电有限公司	144,375,000.00	2023年09月01日	2038年09月01日	否
山西潞光发电有限公司	191,685,000.00	2023年09月01日	2038年09月01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				
安徽省能源集团有限公司	375,000,000.00	2020年02月27日	2025年02月27日	皖能环保借款
安徽省能源集团有限公司	38,000,000.00	2021年04月19日	2024年04月19日	皖能环保借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	50,000,000.00	2024年04月28日	2027年04月27日	安徽省皖能股份有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	120,000,000.00	2024年06月26日	2024年09月25日	安徽电力燃料有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	15,750,000.00	2016年05月19日	2028年05月18日	安徽钱营孜发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	7,750,000.00	2016年05月27日	2028年05月18日	安徽钱营孜发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	28,000,000.00	2021年10月26日	2024年10月25日	安徽钱营孜发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	30,000,000.00	2022年02月25日	2025年02月24日	安徽钱营孜发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	21,800,000.00	2022年07月13日	2037年07月12日	安庆皖能中科环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	12,800,000.00	2022年08月12日	2037年07月12日	安庆皖能中科环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	23,500,000.00	2022年09月27日	2037年07月12日	安庆皖能中科环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	25,500,000.00	2022年10月28日	2037年07月12日	安庆皖能中科环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	14,800,000.00	2022年11月29日	2037年07月12日	安庆皖能中科环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	4,450,000.00	2023年02月28日	2037年02月27日	安庆皖能中科环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	11,450,000.00	2023年03月23日	2037年02月27日	安庆皖能中科环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	9,950,000.00	2023年04月27日	2037年02月27日	安庆皖能中科环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务	10,450,000.00	2024年02月06日	2037年02月27日	安庆皖能中科环保电

有限公司借款				力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	3,750,000.00	2019年06月27日	2030年06月26日	蚌埠皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,940,000.00	2019年08月20日	2030年06月26日	蚌埠皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	4,550,000.00	2019年09月19日	2030年06月26日	蚌埠皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,690,000.00	2020年01月14日	2030年06月26日	蚌埠皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	4,700,000.00	2024年01月30日	2027年01月28日	蚌埠皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	8,400,000.00	2019年07月19日	2028年07月18日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	7,850,000.00	2019年08月05日	2028年07月18日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	8,400,000.00	2019年09月26日	2028年07月18日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	10,400,000.00	2019年10月22日	2028年07月18日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	7,750,000.00	2020年01月14日	2028年07月18日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,180,000.00	2022年06月22日	2025年06月21日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,880,000.00	2022年07月19日	2025年06月21日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,800,000.00	2022年09月05日	2025年06月21日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,800,000.00	2022年11月23日	2025年06月21日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	8,800,000.00	2023年11月29日	2028年11月28日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,900,000.00	2024年01月19日	2027年01月18日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,900,000.00	2024年04月15日	2027年01月18日	池州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	4,500,000.00	2018年12月06日	2028年12月05日	滁州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	7,200,000.00	2019年05月14日	2028年12月05日	滁州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,700,000.00	2019年07月29日	2028年12月05日	滁州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	900,000.00	2020年01月20日	2028年12月05日	滁州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	26,400,000.00	2020年08月21日	2028年08月20日	滁州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	5,000,000.00	2016年11月22日	2030年11月21日	定远皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,400,000.00	2015年08月26日	2027年08月25日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,300,000.00	2015年09月17日	2027年08月25日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,700,000.00	2015年10月28日	2027年08月25日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	3,500,000.00	2016年05月30日	2027年05月29日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务	23,000,000.00	2016年08月26日	2027年08月25日	阜阳皖能环保电力有

有限公司借款				限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	9,770,000.00	2018年09月14日	2029年09月13日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	10,000,000.00	2019年01月11日	2029年01月10日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	13,250,000.00	2019年02月28日	2029年02月27日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	7,300,000.00	2019年04月15日	2029年02月27日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	3,000,000.00	2019年06月25日	2029年02月27日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,000,000.00	2019年07月29日	2029年02月27日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,600,000.00	2019年08月27日	2029年02月27日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	3,510,000.00	2019年09月26日	2029年02月27日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	6,000,000.00	2020年07月22日	2029年02月27日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	5,950,000.00	2021年08月26日	2029年02月27日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	47,041,928.00	2022年07月28日	2029年11月27日	阜阳皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	7,901,000.00	2020年07月20日	2033年07月15日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	5,311,000.00	2020年08月21日	2033年07月15日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	11,501,000.00	2020年12月03日	2033年07月15日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,811,000.00	2021年03月23日	2033年07月15日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	301,000.00	2021年04月28日	2033年07月15日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,201,000.00	2021年05月18日	2033年07月15日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,851,000.00	2023年01月18日	2035年12月12日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	4,171,000.00	2023年07月03日	2035年12月12日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,200,000.00	2023年07月19日	2026年06月12日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,400,000.00	2023年08月10日	2026年06月12日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	8,701,000.00	2023年08月28日	2035年12月12日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	5,701,000.00	2023年09月26日	2035年12月12日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,800,000.00	2023年11月23日	2026年09月25日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,986,000.00	2023年11月27日	2035年12月12日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,000,000.00	2023年12月12日	2026年06月12日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,500,000.00	2024年01月05日	2026年09月25日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务	900,000.00	2024年03月15日	2027年03月10日	广德皖能环保电力有

有限公司借款				限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	393,304.46	2024年03月26日	2027年03月10日	广德皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	27,672,717.00	2020年04月23日	2036年04月15日	合肥龙泉水山环保能源有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	13,270,000.00	2020年05月25日	2036年04月15日	合肥龙泉水山环保能源有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	11,500,000.00	2020年06月23日	2036年04月15日	合肥龙泉水山环保能源有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	10,610,000.00	2020年07月23日	2036年04月15日	合肥龙泉水山环保能源有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,020,000.00	2020年08月27日	2036年04月15日	合肥龙泉水山环保能源有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	4,480,000.00	2020年09月17日	2036年04月15日	合肥龙泉水山环保能源有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	4,830,000.00	2020年10月21日	2036年04月15日	合肥龙泉水山环保能源有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	12,081,648.00	2022年03月29日	2036年04月15日	合肥龙泉水山环保能源有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	15,000,000.00	2024年04月25日	2037年07月27日	合肥皖能燃气发电有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	7,150,000.00	2016年07月14日	2030年07月13日	合肥长丰皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	11,300,000.00	2016年07月28日	2030年07月27日	合肥长丰皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	11,200,000.00	2016年09月08日	2030年09月07日	合肥长丰皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	17,500,000.00	2017年08月15日	2030年08月14日	合肥长丰皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	27,000,000.00	2017年10月25日	2030年10月24日	合肥长丰皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	24,000,000.00	2019年08月29日	2029年08月28日	淮南皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	24,241,000.00	2019年08月29日	2029年08月28日	淮南皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	110,000,000.00	2020年08月24日	2035年08月23日	淮南皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	27,600,000.00	2023年12月05日	2035年12月03日	淮南皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	950,000.00	2024年04月24日	2036年03月21日	黄山皖能智慧能源管理有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	3,700,000.00	2024年06月28日	2036年03月21日	黄山皖能智慧能源管理有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	4,810,000.00	2020年05月08日	2031年05月07日	利辛皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,970,000.00	2020年09月01日	2031年05月07日	利辛皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	7,200,000.00	2022年06月10日	2031年05月07日	利辛皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	40,000,000.00	2024年05月31日	2025年05月30日	临涣中利发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	50,000,000.00	2024年06月27日	2025年06月26日	临涣中利发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,660,000.00	2016年08月01日	2030年07月31日	临泉皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务	6,240,000.00	2016年08月25日	2030年07月31日	临泉皖能环保电力有

有限公司借款				限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	9,000,000.00	2016年10月31日	2030年10月30日	临泉皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	5,400,000.00	2016年12月19日	2030年12月18日	临泉皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	3,800,000.00	2018年01月22日	2030年01月11日	临泉皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	36,000,000.00	2021年10月27日	2024年10月26日	皖能合肥发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	49,000,000.00	2021年11月23日	2024年11月22日	皖能合肥发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	15,000,000.00	2021年07月30日	2024年07月29日	皖能马鞍山发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	99,500,000.00	2021年08月30日	2024年08月29日	皖能马鞍山发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	49,400,000.00	2021年09月09日	2024年09月08日	皖能马鞍山发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	39,400,000.00	2021年10月29日	2024年09月08日	皖能马鞍山发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	129,400,000.00	2021年10月29日	2024年10月28日	皖能马鞍山发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	70,000,000.00	2021年10月22日	2024年10月21日	皖能铜陵发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	20,000,000.00	2022年04月27日	2025年04月26日	皖能铜陵发电有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	29,460,000.00	2022年10月25日	2032年10月18日	芜湖长能物流有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	29,460,000.00	2022年12月27日	2032年10月18日	芜湖长能物流有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	21,620,000.00	2023年03月16日	2032年10月18日	芜湖长能物流有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	8,511,528.15	2022年12月21日	2037年11月29日	新疆华电西黑山发电有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	20,269,224.12	2023年02月08日	2037年11月29日	新疆华电西黑山发电有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	83,921,918.00	2024年05月08日	2037年11月29日	新疆华电西黑山发电有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	86,706,000.00	2024年06月19日	2037年06月18日	新疆华电西黑山发电有限责任公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,400,000.00	2021年06月11日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	113,000,000.00	2021年06月28日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	40,500,000.00	2021年07月27日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	2,200,000.00	2021年09月30日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	46,000,000.00	2021年10月13日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	30,000,000.00	2022年06月17日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	4,100,000.00	2022年07月05日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	67,500,000.00	2022年07月20日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务	89,000,000.00	2022年08月18日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能

源有限公司借款				源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	7,350,000.00	2022年09月09日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	44,000,000.00	2022年09月20日	2037年06月10日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	19,500,000.00	2022年12月19日	2037年12月18日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	11,700,000.00	2023年04月04日	2037年04月03日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	8,200,000.00	2023年04月20日	2037年04月03日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,900,000.00	2023年05月11日	2037年04月03日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,000,000.00	2023年06月08日	2037年04月03日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	5,900,000.00	2023年06月26日	2037年04月03日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	35,000,000.00	2023年09月27日	2037年04月03日	新疆潞安协鑫准东能源有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	9,680,000.00	2016年08月18日	2030年08月17日	宿州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	17,120,000.00	2016年09月30日	2030年09月29日	宿州皖能环保电力有限公司借款
安徽省能源集团财务有限公司借款	1,890,000.00	2017年04月28日	2030年04月27日	宿州皖能环保电力有限公司借款
拆出				

## (6) 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	2,242,651.07	1,011,731.94

## 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
应收股利	国电优能宿松风电有限公司	33,906,965.75		33,906,965.75	
应收股利	国电皖能望江风电有限公司	33,669,954.90		33,669,954.90	
应收股利	国电皖能太湖风电有限公司	28,587,841.63		28,587,841.63	
应收账款	淮北涣城发电有限公司	29,186,511.23		19,477,898.53	
应收账款	安徽皖能电力运营检修有限公司	1,240,000.00		120,000.00	
应收账款	长丰皖能环境科技有限公司	787,014.00			
应收账款	颍上皖能环保电	228,468.00		136,980.00	

	力有限公司				
应收账款	安徽省皖能大厦 有限责任公司	116,826.00		48,160.00	
应收账款	合肥长丰皖能生 物质能发电有限 公司	29,948.00		16,892.00	
应收账款	安徽省新能创业 投资有限责任公司	9,730.00			
应收账款	安徽皖丰长能投 资有限责任公司	3,770.00			
应收账款	安徽省皖能实业 发展有限公司工 会委员会	3,738.00			
应收账款	安徽皖能环境科 技有限公司			296,732.02	
应收账款	安徽金鼎物业管 理有限责任公司			113,938.00	
应收账款	长丰皖能综合能 源有限责任公司			4,364.00	
其他应收款	安徽皖能恒发电 力检修有限公司	300,000.00		300,000.00	
其他应收款	中煤新集利辛发 电有限公司	111,028.61		215,212.38	
其他应收款	安徽省能源集团 有限公司			19,172,054.05	
其他应收款	颍上皖能环保电 力有限公司			79,749.95	
其他应收款	合肥长丰皖能生 物质能发电有限 公司			12,911.11	
其他应收款	乾县皖能环保电 力有限公司			4,257.40	
其他流动资产	国能安庆能源有 限责任公司	28,021,777.78		28,021,777.78	
预付款项	安徽皖能环境科 技有限公司			86,083.18	
预付款项	安徽省天然气销 售有限公司	3,794,767.20			

## (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
其他应付款	安徽金鼎物业管理有限 责任公司	808,270.25	1,134,245.74
其他应付款	安徽皖能环境科技有 限公司	708,492.12	708,492.12
其他应付款	安徽皖能恒发电力检 修有限公司	59,541.00	8,476.00
其他应付款	安徽省皖能电力运营 检修股份公司	951,990.24	1,660,276.74
其他应付款	安徽省皖能大厦有限 责任公司	23,636.06	
应付账款	安徽皖能恒发电力检 修有限公司	4,012,745.00	3,382,678.69

应付账款	安徽皖能节能服务有限公司	2,352,399.16	1,825,750.78
应付账款	安徽金鼎物业管理有限责任公司	1,810,569.06	2,473,505.22
应付账款	安徽省皖能电力运营检修股份公司	10,046,367.52	34,201,494.80
应付账款	安徽省皖能大厦有限责任公司	115,000.00	401,500.00
应付账款	安徽省天然气销售有限公司		1,452,920.23
应付账款	安徽皖能环境科技有限公司	78,823.58	78,823.58
应付账款	安徽省皖能正能餐饮运营管理有限责任公司	315,800.00	369,500.00
应付账款	安徽省新能电气科技有限公司	719,380.00	719,380.00
应付账款	淮北涣城发电有限公司	7,417,319.40	4,755,589.28
长期应付款（含一年内到期）	安徽省能源集团财务有限公司	5,775,500.48	11,435,017.74
其他应付款	安徽省能源集团有限公司	379,456,967.21	424,305,285.35
其他应付款	安徽省新能电气科技有限公司	999,891.00	936,000.00
其他应付款	安徽省皖能正能餐饮运营管理有限责任公司	43,868.00	63,868.00
应付账款	安徽省皖能实业发展有限公司	469,093.69	427,871.79
应付账款	滁州市皖能兴滁环境科技有限公司	69,100.80	72,101.35
应付账款	合肥皖能生态农业发展有限责任公司		125,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、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

皖能铜陵售电有限公司于 2017 年 03 月 16 日成立，本公司子公司安徽省售电开发投资有限公司（以下简称“省售电公司”）2016 年 12 月 23 日召开董事会会议通过《关于公司与铜陵经开区合资成立售电子公司的议案》，为顺应售电侧改革形势，以适应电力市场变化，和铜陵大江投资控股有限公司（以下简称“大江公司”）合资设立皖能铜陵售电有限公司。股权比例分别为：省售电公司持有 95% 股份，大江公司持有 5% 股份。合资协议约定，省售电公司认缴人民币 47,500,000.00 元，大江公司认缴人民币 2,500,000.00 元，出资方式为货币。认缴注册资本 50,000,000.00 元人民币，首次实际出资 20,000,000.00 元。截至 2024 年 6 月 30 日，省售电公司、大江公司缴纳的注册资本合计人民币 20,000,000.00 元。根据皖能铜陵售电有限公司 2019 年第五次股东会决议，对于剩余出资额，省售电公司、大江公司将按照《合资协议》随市场和运营情况延长到 2037 年前逐步同比例到位。随着新《公司法》施行，皖能铜陵售电有限公司正在按照《国务院关于实施〈中华人民共和国公司法〉注册资本登记管理制度的规定》要求逐步完善公司注册资本相关事宜。

## 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (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。

## 十六、其他重要事项

### 1、债务重组

本期未发生债务重组事项。

### 2、资产置换

- (1) 非货币性资产交换

本期未发生非货币性资产交换事项。

- (2) 其他资产置换

本期未发生资产置换事项。

### 3、年金计划

本公司年金计划的主要内容是补充养老保险，本期无重大变化。

### 4、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

本公司本年度无终止经营事项。

## 5、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司对划分经营分部进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有经营分部的损益资料。因此，本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

## (2) 报告分部的财务信息

## (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

## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 7、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,337,594.89	
其中：半年以内	10,337,594.89	
合计	10,337,594.89	0.00

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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										0.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	10,337,594.89	100.00%			10,337,594.89					0.00
其中：										
关联方组合	10,337,594.89	100.00%			10,337,594.89					
合计	10,337,594.89	100.00%			10,337,594.89	0.00				0.00

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	10,337,594.89		
低风险组合			
新能源补贴组合			
其他			
合计	10,337,594.89		

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：

适用 不适用

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
淮北国安电力有限公司	10,337,594.89		10,337,594.89	100.00%	
合计	10,337,594.89		10,337,594.89	100.00%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	96,164,762.28	96,164,762.28
其他应收款	1,012,522,269.02	509,383,007.58
合计	1,108,687,031.30	605,547,769.86

## (1) 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
国电优能宿松风电有限公司	33,906,965.75	33,906,965.75
国电皖能太湖风电有限公司	28,587,841.63	28,587,841.63
国电皖能望江风电有限公司	33,669,954.90	33,669,954.90
合计	96,164,762.28	96,164,762.28

## 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
国电优能宿松风电有限公司	33,906,965.75	1 年以上	补贴款未收回	未发生减值，被投资单位经营状况良好
国电皖能太湖风电有限公司	28,587,841.63	1 年以上	补贴款未收回	未发生减值，被投资单位经营状况良好
国电皖能望江风电有限公司	33,669,954.90	1 年以上	补贴款未收回	未发生减值，被投资单位经营状况良好
合计	96,164,762.28			

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 、（2）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
项目前期费用	5,881,113.67	5,881,113.67
部属机组	17,314,482.56	17,314,482.56
统借统贷	1,008,285,437.63	504,035,065.62
其他	1,215,737.95	1,935,973.60
合计	1,032,696,771.81	529,166,635.45

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	974,499,517.93	471,025,985.34
其中：半年以内	914,499,517.93	470,969,381.57
半年至 1 年	60,000,000.00	56,603.77
1 至 2 年	1,404,655.75	37,260,324.21
2 至 3 年	37,249,668.97	2,410,004.57
3 年以上	19,542,929.16	18,470,321.33
3 至 4 年	2,228,446.60	1,155,838.77
5 年以上	17,314,482.56	17,314,482.56
合计	1,032,696,771.81	529,166,635.45

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	18,359,138.97	1.78%	18,359,138.97	100.00%		18,359,138.97	3.47%	18,359,138.97	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,014,337,632.84	98.22%	1,815,363.82	0.18%	1,012,522,269.02	510,807,496.48	96.53%	1,424,488.90	0.28%	509,383,007.58
其中：										
合计	1,032,696,771.81	100.00%	20,174,502.79	1.95%	1,012,522,269.02	529,166,635.45	100.00%	19,783,627.87	3.74%	509,383,007.58

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
马鞍山发电厂 部属机组	17,314,482.56	17,314,482.56	17,314,482.56	17,314,482.56	100.00%	预计无法收回
智慧能源专班	1,005,468.60	1,005,468.60	1,005,468.60	1,005,468.60	100.00%	预计无法收回
宣城专班	39,187.81	39,187.81	39,187.81	39,187.81	100.00%	预计无法收回
合计	18,359,138.97	18,359,138.97	18,359,138.97	18,359,138.97		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	2,830.19	1,889,224.56	17,891,573.12	19,783,627.87
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-2,830.19	-142,598.81	536,303.92	390,874.92
2024 年 6 月 30 日余额		1,746,625.75	18,427,877.05	20,174,502.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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**4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	19,783,627.87	390,874.92				20,174,502.79
合计	19,783,627.87	390,874.92				20,174,502.79

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**5) 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：

## 6) 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
新疆华电西黑山发电有限责任公司	往来款	300,780,000.00	1 年内	29.13%	
皖能合肥发电有限公司	往来款	230,301,055.56	1 年内	22.30%	
安徽钱营孜发电有限公司	往来款	195,327,305.57	1 年内 160327305.572-3 年 3500 万	18.91%	
皖能马鞍山发电有限公司	往来款	100,260,000.00	1 年内	9.71%	
临涣中利发电有限公司	往来款	80,801,092.90	1 年内	7.82%	
合计		907,469,454.03		87.87%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	8,841,646,819.80		8,841,646,819.80	8,458,274,619.80		8,458,274,619.80
对联营、合营企业投资	13,064,516,584.89		13,064,516,584.89	12,914,394,603.52		12,914,394,603.52
合计	21,906,163,404.69		21,906,163,404.69	21,372,669,223.32		21,372,669,223.32

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

皖能马鞍山发电有限公司	336,762,200.00						336,762,200.00	
安徽皖能环保股份有限公司	1,542,634,797.23						1,542,634,797.23	
淮北国安电力有限公司	339,600,000.00						339,600,000.00	
皖能铜陵发电有限公司	776,664,196.07						776,664,196.07	
皖能合肥发电有限公司	671,459,103.35						671,459,103.35	
安徽电力燃料有限责任公司	137,339,401.67						137,339,401.67	
临涣中利发电有限公司	438,438,172.26						438,438,172.26	
安徽钱营孜发电有限公司	503,333,790.40		125,000,000.00				628,333,790.40	
阜阳华润电力有限公司	1,184,147,018.82						1,184,147,018.82	
安徽省售电开发投资有限公司	110,550,000.00						110,550,000.00	
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	1,041,508,460.00						1,041,508,460.00	
安徽省皖能能源交易有限公司	580,000,000.00						580,000,000.00	
合肥皖能燃气发电有限责任公司	420,000,000.00		70,000,000.00				490,000,000.00	
安徽江南智慧能源科技有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
氨邦科技有限公司	4,590,000.00		13,900,000.00				18,490,000.00	
皖能新疆电力有限公司	270,000,000.00		156,000,000.00				426,000,000.00	
宣城皖能国控新能源投资有限公司	80,247,480.00		18,472,200.00				98,719,680.00	
安徽皖能	15,000,00						15,000,00	

智慧能源 科技有限 公司	0.00							0.00	
合计	8,458,274 ,619.80		383,372,2 00.00					8,841,646 ,819.80	

## (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)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期 末 余 额 (账 面价 值)	减 值 准 备 期 末 余 额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	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												
安徽 省能 源集 团财 务有 限公 司	598,1 64,57 2.47				23,85 7,996 .43				14,70 0,000 .00		607,3 22,56 8.90	
安徽 省响 甸蓄 能电 发有 限责 任公 司	78,81 7,524 .97				412,2 61.03						79,22 9,786 .00	
华东 琅琊 山抽 水蓄 能有 限责 任公 司	324,8 40,40 9.08				5,243 ,127. 48						330,0 83,53 6.56	
华东 天荒 坪抽 水蓄 能有 限责 任公 司	110,0 56,35 9.94				11,49 8,747 .20						121,5 55,10 7.14	
安徽 响水 洞抽 水蓄 能有 限公 司	35,29 5,961 .60				1,104 ,194. 08						36,40 0,155 .68	

司												
中煤新集利辛发电有限公司	1,167,061,138.12				114,088,954.82						1,281,150,092.94	
淮北涣城发电有限公司	381,154,259.44				13,863,046.72			7,252,000.00			387,765,306.16	
淮北申皖发电有限公司	186,002,826.99				22,495,730.45						208,498,557.44	
国电优能宿松风电有限公司	78,751,803.14				5,538,156.37						84,289,959.51	
国电皖能太湖风电有限公司	54,954,856.92				3,132,768.79						58,087,625.71	
国电皖能望江风电有限公司	67,051,093.47				3,945,216.12						70,996,309.59	
国能神皖能源有限责任公司	8,517,877,840.78				372,583,569.19			571,843,559.60			8,318,617,850.37	
国电皖能宿松风电有限公司	133,305,745.32				-2,303,595.64						131,002,149.68	
安徽桐城抽水蓄能有限公司	82,410,000.00		28,000,000.00								110,410,000.00	
山西潞光发电有限	488,650,211.28				9,457,367.93						498,107,579.21	

公司												
聚变新能（安徽）有限公司	500,000.00										500,000.00	
安徽石台抽水蓄能有限公司	60,000.00										60,000.00	
淮北聚能发电有限公司	50,000.00		40,000.00								90,000.00	
国能安庆能源有限责任公司			28,000.00								28,000.00	
中煤新集六安能源有限公司			63,000.00								63,000.00	
小计	12,914,394.52		159,000.00		584,917.54			593,795.55			13,064,516.58489	
合计	12,914,394.52		159,000.00		584,917.54			593,795.55			13,064,516.58489	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (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	1,734,356,293.03	1,711,072,931.99	1,707,399,592.09	1,687,890,822.44
其他业务			471,698.11	58,534.44
合计	1,734,356,293.03	1,711,072,931.99	1,707,871,290.20	1,687,949,356.88

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
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								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

## 其他说明

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 73,982,300.88 元，其中，73,982,300.88 元预计将于 2024 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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	90,745,000.00	31,725,585.77
权益法核算的长期股权投资收益	584,917,540.97	441,466,208.74
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	99,188,005.45	103,519,229.10
其他	373,920.34	30,714.89
合计	775,224,466.76	576,741,738.50

## 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
非流动性资产处置损益	-575,255.20	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	20,074,300.65	
对外委托贷款取得的损益	373,920.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,599,288.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	355,292.64	
减：所得税影响额	4,988,223.28	
少数股东权益影响额（税后）	10,146,633.44	
合计	11,692,689.83	--

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	7.49%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.41%	0.47	0.47

## 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