

公司代码：600578

公司简称：京能电力

# 北京京能电力股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人耿养谋、主管会计工作负责人李心福及会计机构负责人（会计主管人员）张抒文声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	40
第八节	优先股相关情况.....	44
第九节	债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	50

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、京能电力	指	北京京能电力股份有限公司，上交所上市公司，股票代码“600578”
控股股东、京能国际	指	北京京能国际能源股份有限公司
实际控制人、京能集团	指	北京能源集团有限责任公司
岱海发电	指	内蒙古岱海发电有限责任公司
宁东发电	指	宁夏京能宁东发电有限责任公司
京泰发电	指	内蒙古京泰发电有限责任公司
京玉发电	指	山西京玉发电有限责任公司
京科发电	指	内蒙古京科发电有限公司
京隆发电	指	内蒙古京隆发电有限责任公司
长治欣隆	指	长治市欣隆煤矸石电厂有限公司
康巴什热电	指	内蒙古京能康巴什热电有限公司
涿州京源	指	河北涿州京源热电有限责任公司
山西吕临、吕临发电	指	山西京能吕临发电有限公司
湖北十堰、十堰热电	指	京能十堰热电有限公司
财务公司	指	京能集团财务有限公司
秦皇岛热电、京秦热电	指	京能秦皇岛热电有限公司
锡林发电	指	京能（锡林郭勒）发电有限公司
双欣发电	指	内蒙古京能双欣发电项目公司
漳山发电	指	山西漳山发电有限责任公司
盛乐热电	指	内蒙古京能盛乐热电有限公司
赤峰能源	指	京能（赤峰）能源发展有限公司
京同热电	指	山西京同热电有限公司
京宁热电	指	内蒙古京宁热电有限责任公司
滑州热电	指	河南京能滑州热电有限责任公司
宜春热电	指	江西宜春京能热电有限责任公司
京海发电	指	内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司
京能燃料	指	北京京能电力燃料有限公司
上都发电	指	内蒙古上都发电有限责任公司
上都第二发电	指	内蒙古上都第二发电有限责任公司
京达发电	指	内蒙古京达发电有限责任公司
蒙达发电	指	内蒙古蒙达发电有限责任公司
大唐托克托发电	指	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司
大唐托克托第二发电	指	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司
京智能源	指	宁夏太阳山京智综合能源（售电）有限公司
山西售电	指	山西京能售电有限责任公司
苏里格能源	指	内蒙古京能苏里格能源服务管理有限公司
乌兰察布能源	指	京能乌兰察布能源管理有限公司

青岛智汇	指	青岛京能智汇综合能源有限公司
能源开发	指	内蒙古京能能源开发有限责任公司
京能电力检修公司	指	内蒙古京能电力检修有限公司
兴海电力	指	内蒙古兴海电力服务有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
国寿资产	指	中国人寿资产管理有限公司
《公司章程》	指	《北京京能电力股份有限公司章程》
MW, 兆瓦	指	功率的计量单位, 1MW (兆瓦) = 1,000,000 瓦 = 1,000 千瓦 = 0.1 万千瓦
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元 (仅限用于货币量词时)

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊俊杰	李溯
联系地址	北京市朝阳区八里庄陈家林9号 华腾世纪总部公园G座	北京市朝阳区八里庄陈家林9号 华腾世纪总部公园G座
电话	010-65566807	010-65566807
传真	010-65567196	010-65567196
电子信箱	jndl@powerbeijing.com	jndl@powerbeijing.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市石景山区广宁路10号
公司办公地址	北京市朝阳区八里庄陈家林9号华腾世纪总部公园G座
公司办公地址的邮政编码	10025
公司网址	www.jingnengpower.com
电子信箱	jndl@powerbeijing.com
报告期内变更情况查询索引	www.jingnengpower.com、www.sse.com.cn

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区八里庄陈家林9号华腾世纪总部公园G座
报告期内变更情况查询索引	www.jingnengpower.com、www.sse.com.cn

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	10,031,904,705.82	9,119,643,451.39	9,097,541,632.57	10.00
归属于上市公司股东的净利润	-300,145,075.82	840,880,834.02	837,042,842.67	-135.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-320,178,616.64	824,175,716.21	824,175,716.21	-138.85
经营活动产生的现金流量净额	2,332,905,713.97	1,668,535,815.00	1,662,127,062.14	39.82
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	24,425,763,582.74	25,613,339,193.19	25,613,339,193.19	-4.64
总资产	79,945,862,154.36	80,746,743,337.68	80,746,743,337.68	-0.99

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.05	0.12	0.12	-141.67
稀释每股收益(元/股)	-0.05	0.12	0.12	-141.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.05	0.12	0.12	-141.67
加权平均净资产收益率(%)	-1.39	3.49	3.48	-4.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.47	3.42	3.43	减少4.89个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	107,298.71	主要是公司处置固定资产收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	31,702,389.67	主要是公司收到增值税即征即退 50%的税款以及环保技改补助款等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍		

生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,711,448.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	807,915.40	
少数股东权益影响额	-8,523,353.95	
所得税影响额	-5,772,157.76	
合计	20,033,540.82	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### 1、公司经营模式：

京能电力主营业务以燃煤火力发电和供热为主，同时涉及综合能源服务、煤电联营等项目。目前公司拥有控股发电企业 20 家、售电公司 4 家，参股发电公司 10 家，参股煤矿 1 家；截至 2021 年 6 月末，公司控制运营装机容量 1,679 万千瓦，权益运营装机容量 1,911 万千瓦。公司主要经营地区在内蒙、山西、宁夏、河北、河南、湖北等地，主要向京津唐电网、蒙西电网、山西电网、豫北电网供电。

#### 2、行业情况：

##### （一）用电量

2021 年，在疫情防控常态化有利支撑下，国内经济运行呈现稳中加固，稳中向好态势，全社会用电量同比增长 16.2%，第一产业用电量 451 亿千瓦时，同比增长 20.6%；第二产业用电量 26,610 亿千瓦时，同比增长 16.6%；第三产业用电量 6,710 亿千瓦时，同比增长 25.8%；城乡居民生活用电量 5,568 亿千瓦时，同比增长 4.5%。

##### （二）装机容量

全国发电装机容量 22.6 亿千瓦，其中煤电装机占比由去年底首次降至 50% 以下后，今年 6 月底进一步降至 48.2%，同比降低 3.3 个百分点。

##### （三）发电量

上半年，全国发电量 3.87 万亿千瓦时，全口径并网风电和太阳能发电量同比涨幅最高，“双碳”目标下，新能源消纳趋势明显，火电发电量占比 73%，火电依然占据电源结构压舱石地位。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 机组规模优势

目前，公司控制装机容量 1679 万千瓦，同比增加 150 万千瓦，增幅 9.81%；权益总装机容量 1911 万千瓦，同比增加 123 万千瓦，增幅 6.88%。控股子公司十堰热电二期项目获得核准，公司控制运营和在建机组容量突破 2000 万千瓦。公司主要电力资产集中布局在京津唐、山西、内蒙古等地区，具有产业集群优势和较强的抗风险能力。

### 2. 机组素质优势

公司主要电力资产分布于大型煤炭基地周边，以坑口电站和循环流化床锅炉电站为主，煤炭供应有保证，抗煤价波动能力强。公司主力发电机组全部实现超低排放，一半以上机组参数达到超临界、超超临界水平，煤耗、厂用电率等技术指标达领先水平，碳配额总量能够覆盖碳排放总量。

### 3. 公司治理优势

作为上交所“上证公司治理板块”样本上市公司，公司由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构形成了决策权、监督权和经营权之间相互制衡、运转协调的运行机制。公司完善健全的治理结构，保障了公司的规范化运作。

公司正在实施股权激励计划。股权激励方案使公司管理者、关键人员利益与公司经营发展形成共同体，在当前严峻的电力市场环境中，同心应对能源形势变革，把握新能源发展机遇，开启转型升级发展的新篇章。

### 4. 市场营销优势

公司 50% 以上的控股主力机组和全部参股火电机组面向经济发达地区供电，或是特高压外送线路的配套项目，市场竞争能力强。

公司拥有四家专业化售电子公司，对电力市场交易政策解析能力强，对现货交易机会把握能力强。在电力市场竞争加剧的形势下，售电子公司可协同发电子公司加强量价结构、边际成本及市场环境分析，在发、售两端都具有明显的竞争优势。

### 5. 公司人才优势

公司始终坚持“以人为本、追求卓越”的企业核心价值观，着力构建完善以价值创造为导向的绩效体系，能充分调动公司骨干团队的主动性、积极性和创造性，可有效吸引市场高端人才，全面提高公司的凝聚力和战斗力。

### 6. 公司融资优势

公司积极拓展融资渠道，近年来公司信用评级连年保持在 3A 最高等级。深耕发债市场，报告期内，可以行业同期低利率完成发行超短期融资券、中期票据、公司债。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，我国经济持续恢复，社会用电量保持快速增长，但同时，煤炭供需平衡偏紧，电煤价格高位上涨，公司所属煤电企业成本大幅上升，经营形势复杂。

面对当前严峻的经营环境，公司董事会与管理层积极应对，通过技术升级、调峰服务、现货交易、尖峰市场、供汽服务、掺烧污泥等多种形式，公司营业收入实现同比增加，并有效缓解上游成本压力。与此同时，公司报告期内大力推进综合能源、清洁能源项目拓展，加快低碳转型步伐。

### （一）公司主营业务经营情况

报告期内，公司实现营业收入 100.32 亿元，较上年同期增长 10.00%；由于煤炭成本同比大幅上涨，报告期内营业成本为 95.4 亿元，较上年同期增加 28.07%；公司归属于上市公司股东的净利润为-3 亿元，同比减少 135.69%。

### 1、多措并举增收创效

#### （1）严控燃料成本

上半年，国内煤炭供应处于紧平衡、煤价维持历史高位。报告期内，公司加强对燃料市场波动的分析和预判，把握时机积极开展错峰采购，公司煤价同比上涨幅度低于国内主要煤炭价格指数涨幅。

#### （2）争取辅助服务市场收益

上半年，公司控股 15 家发电运营企业参与辅助服务市场，调峰能力将进一步增强，调峰收入较上年同期增长近 1 倍。

#### （3）强化售电市场营销，提升交易电量、电价

在多重市场改革建设叠加并行、煤价连续高位运行的市场环境下，公司不断强化市场营销、积极应对市场挑战，累计完成交易电量 210.9 亿千瓦时。

在煤价高位情况下，受政府陆续出台相关政策支持，交易电价逐步上浮。公司在积极响应国家电改政策要求的同时，通过密切跟踪政策导向、分析研读重点政策、提早规划精准施策等方式，采取“分区协调，统筹管理”的电量营销管理体系。报告期内，蒙西区域企业加强区域协同，争取交易电价上调政策支持；山西区域企业把握电力现货交易有利时机抢发高价电，公司平均交易电价 295.54 元/兆瓦时较上年同期增长 21.5 元/兆瓦时，公司实现了交易电量及电价的同比双升。

#### （4）热力市场稳步扩大，竞争能力增强

公司继续加大供热供气市场开拓力度。2021 年上半年，控股子公司岱海发电完成供热改造，开始向内蒙古自治区凉城县供热。公司报告期内为北京、河北、内蒙古、山西、河南、湖北等城市居民提供安全可靠供热服务，累计完成供热量 3,620 万吉焦，同比增长 9.7%，平均热价 27.21 元/吉焦，同比升高 0.33 元/吉焦。

### 2、拓宽融资渠道，节约资金成本

面对复杂的融资环境，公司精准把握利率形势，加大银企合作力度，完善资金管控流程。截至 2021 年 6 月末，上半年加权平均融资成本同比降低 8.66%。公司融资结构进一步优化，财务费用实现持续降低。

### 3、立足科技创新，推动技术升级

公司坚持信息化、数字化、智能化发展，发挥科技创新对企业高质量发展的引领作用，持续加大科技投入。公司持续推进智慧电厂和智能热网的建设，优化人力资源要素配置，特别是在人工智能、大数据等技术与工业领域的应用，完成了大数据驱动的磨煤机智能运维、输煤廊道智能巡检等技术，减员增效的战略得到进一步落实，把富余资源合理分配到拓展新能源产业方向，不断提升人均创利水平。

#### （二）优化公司产业结构，布局新兴能源产业

报告期内，公司积极推进向新能源产业发展转型。积极布局在内蒙古、甘肃、青海等风光资源丰富地区项目，立足特高压外送通道优势，申报多能互补发展项目，推进新能源大型基地项目建设；以控股运营企业为依托，结合所在地的新能源发展规划，深入研究当地集中式或分布式新能源项目投资机会；结合国家能源局《关于报送整县（市、区）屋顶分布式光伏开发试点方案的通知》，多个分布式光伏整县试点项目在稳步推进；积极落实与内蒙古自治区鄂托克前旗人民政府签订的《战略合作框架协议》，项目取得积极进展。

#### （三）重视股东回报，做出高比例现金分红承诺

董事会和公司高度重视股东回报，让股东切实分享公司业绩增长和发展成果。

公司制定《未来三年（2020年-2022年）股东回报规划》，明确公司未来三年（2020-2022年）以现金方式分配的股利在满足公司章程利润分配政策的同时，年均现金分红金额不低于当年实现可供分配利润的70%且每股派息不低于人民币0.12元（含税）。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	10,031,904,705.82	9,119,643,451.39	10.00
营业成本	9,540,442,250.66	7,449,587,066.84	28.07
销售费用	2,715,749.35	2,483,351.78	9.36
管理费用	381,713,377.23	330,107,431.21	15.63
财务费用	792,332,209.41	830,810,567.96	-4.63
研发费用	7,980,232.81	9,511,423.80	-16.10
经营活动产生的现金流量净额	2,332,905,713.97	1,668,535,815.00	39.82
投资活动产生的现金流量净额	-998,468,576.47	-2,969,386,157.62	66.37
筹资活动产生的现金流量净额	-1,321,661,847.41	1,303,995,606.16	-201.35

营业收入变动原因说明：同比增加的主要原因是部分基建企业机组投产导致售电量同比增长所致。

营业成本变动原因说明：同比增加的主要原因是燃料成本同比增长所致。

销售费用变动原因说明：同比增加的主要原因是本期销售业务增加所致。

管理费用变动原因说明：同比增加的主要原因是部分基建企业机组投产所致。

财务费用变动原因说明：同比降低的主要是本期对外债权融资规模较同期减少所致。

研发费用变动原因说明：同比降低的主要是本期研发支出资本化金额增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加的主要是本期热电销售现金流入增长额较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加的主要是本期股权投资较同期减少，使投资活动现金流出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比降低主要是本期对外债权融资规模较同期减少所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期	上年期末数	上年期	本期期	情况说
------	-------	-----	-------	-----	-----	-----

		末数占 总资产 的比例 (%)		末数占 总资产 的比例 (%)	末金额 较上年 期末变 动比例 (%)	明
货币资金	3,798,852,076.93	4.75	3,704,965,733.42	4.59	2.53	
应收票据	100,677,280.54	0.13	421,705,522.26	0.52	-76.13	主要是 报告期 部分应 收票据 到期收 款所致
应收款项	3,452,375,866.88	4.32	3,583,674,950.65	4.44	-3.66	
存货	767,933,752.41	0.96	909,149,756.61	1.13	-15.53	
长期股权投资	13,172,467,181.06	16.48	12,836,742,132.76	15.90	2.62	
固定资产	44,793,817,131.21	56.03	49,466,011,622.47	61.26	-9.45	
在建工程	3,841,512,948.67	4.81	2,672,122,454.70	3.31	43.76	主要是 报告期 基建项 目投资 增加所 致
开发支出	87,292,512.54	0.11	53,082,531.44	0.07	64.45	主要是 报告期 加大研 发投入 所致
使用权资产	3,326,599,099.92	4.16		0.00		主要是 报告期 依据新 租赁准 则调整 所致
短期借款	5,333,812,853.77	6.67	5,263,811,495.29	6.52	1.33	
应付票据	842,896,924.53	1.05	441,701,845.99	0.55	90.83	主要是 报告期 票据结 算货款 增加所 致
合同负债	12,320,170.08	0.02	23,641,130.54	0.03	-47.89	主要是 报告期

						尚未结算的热费较同期末减少所致
应付股利	1,073,630,469.17	1.34	274,316,326.45	0.34	291.38	主要是报告期宣告分配股利所致
长期借款	24,277,949,733.62	30.37	23,772,579,590.60	29.44	2.13	
租赁负债	3,081,496,582.24	3.85		0.00		主要是报告期依据新租赁准则调整所致
应付债券	1,600,000,000.00	2.00	2,700,000,000.00	3.34	-40.74	主要是报告期部分公司债重分类为一年内的非流动负债所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末存在受限资产 27,279.77 万元，其中存在受限的货币资金 18,988.58 万元，为银行承兑汇票保证金、履约保证金；应收票据质押金额 2,400.00 万元；固定资产抵押金额 3,974.52 万元；无形资产抵押金额 1,916.67 万元。报告期末公司另以电费收费权（或收入账户收入）质押方式取得长期借款（含一年内到期）共计 226,900.00 万元。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本期增加对外股权投资 1,843.94 万元。其中，对宁夏电力交易中心有限公司注资 357.38 万元，对冀北电力交易中心有限公司注资 1,057.57 万元，对山西电力交易中心有限公司注资 428.99 万元。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国华能源有限公司	374,599,815.00	374,599,815.00
内蒙古京科发电有限公司	55,235,170.90	55,235,170.90
宁夏电力交易中心有限公司	7,971,194.00	4,397,436.00
冀北电力交易中心有限公司	14,990,886.36	4,415,151.00
山西电力交易中心有限公司	4,289,938.73	
合计	457,087,004.99	438,647,572.90

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要参控股公司	主营业务	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
内蒙古岱海发电有限责任公司	电力生产、销售	721,157.72	269,566.77	147,372.09	-3,955.82
内蒙古京能康巴什热电有限公司	电力生产、销售	259,619.92	113,990.86	48,085.03	88.65
宁夏京能宁东发电有限责任公司	电力生产、销售	308,430.69	101,886.43	76,313.50	-10,582.72
京能（锡林郭勒）发电有限公司	电力生产、销售	474,288.79	217,073.52	72,775.34	7,822.94
河北涿州京源热电有限责任公司	电力生产、销售	311,313.53	84,776.60	54,769.69	84.69
京能十堰热电有限公司	电力生产、销售	421,678.16	100,849.20	76,670.43	5,005.44
京能秦皇岛热电有限公司	电力生产、销售	364,246.62	79,399.12	52,300.35	-4,697.93
山西漳山发电有限责任公司	电力生产、销售	387,037.23	182,746.04	85,427.60	-14,537.81
内蒙古京能盛乐热电有限公司	电力生产、销售	290,146.76	148,127.33	51,584.02	1,287.50
京能（赤峰）能源发展有限公司	电力生产、销售	91,301.58	41,793.96	23,071.70	44.88
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	电力生产、销售	204,879.27	67,999.19	39,311.02	-3,244.32
山西京玉发电有限责任公司	电力生产、销售	216,450.57	51,055.27	29,691.94	-5,684.29
国电电力大同发电有限责任公司	电力生产、销售	516,964.11	237,610.07	157,504.19	-16,692.38
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	电力生产、销售	762,733.33	334,529.11	226,258.52	19,254.40

内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	电力生产、销售	480,660.27	235,556.19	130,775.04	10,331.14
华能北京热电有限责任公司	电力生产、销售	659,710.32	518,048.62	296,065.83	44,374.90
内蒙古蒙达发电有限责任公司	电力生产、销售	205,310.88	160,056.83	76,563.17	871.98
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	煤炭生产、销售	1,039,329.55	972,541.61	234,995.71	142,901.77

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 市场风险

电力企业的盈利能力与经济周期的相关性比较明显。受高煤价影响，度电边际贡献有所下降，影响公司的电力业务盈利能力。公司将持续关注和追踪宏观经济要素的动态，针对可能出现的市场风险，相应调整公司的经营策略。发挥整体资源优势，统一争取交易电价上调，对冲高煤价升高造成的成本增加，努力实现公司整体利益最大化。

#### 2. 政策风险

在国家“3060”碳目标大背景下，清洁能源占比不断增加，同时，受“能源双控”政策影响，部分高耗能用户用电受限，对整体发电量造成一定影响。统筹安排现役煤电机组开展节能减排改造、灵活性改造、供热改造、生物质耦合改造，打造市场竞争新优势；密切跟踪国家政策和电力市场改革进展，积极同价格主管部门沟通，积极配合政府建立合理、公平、规范的市场环境，积极应对市场变化，及时调整定价策略，全力防控电价风险。

#### 3. 环保风险

继国家发改委联合九部门印发《关于“十四五”大宗固体废弃物综合利用的指导意见》后，近期又出台《关于开展大宗固体废弃物综合利用示范的通知》，拟在粉煤灰、石膏等七大类固废综合利用上建设 50 个示范基地和培育 50 家骨干企业，并在税收上给予优惠政策，公司在固废综合利用方面需进一步加大发展力度。

#### 4. 管理风险

随着公司业务的不拓展和规模的扩张，将使公司面临管理模式、人才储备、技术创新等方面的挑战。如果公司管理水平及组织模式未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，使公司面临一定的管理风险。公司继续坚持以人为本创新机制，激发人力资源活力，结合公司战略发展要求，加强内控相关制度的运转执行，防范管理风险。

#### 5. 安全风险

安全生产、机组稳定运行是电力企业的基础，涉及设备管理、安全管理、劳动环境等诸多方面。公司 2021 年下半年仍将保障各体系安全作为首要任务，增强全员安全意识，做好各项安全防范措施，确保全年安全生产态势稳定。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	2021年6月23日	具体详见在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )披露的决议公告	2021年6月24日	会议审议议案全部通过, 无否决议案。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
耿养谋	董事长	选举
金生祥	董事、总经理	选举
任启贵	董事	选举
孙永兴	董事	选举
王晓辉	董事	选举
张晓栋	董事	选举
赵洁	独立董事	选举
刘洪跃	独立董事	选举
崔洪明	独立董事	选举
王祥能	监事会主席	选举
李刚	监事	选举
曹震宇	监事	选举
张怀锐	职工代表监事	选举
苑春阳	职工代表监事	选举
李心福	副总经理、总会计师	聘任
王金鑫	副总经理	聘任
赵剑波	副总经理	聘任
张奇	副总经理	聘任
樊俊杰	副总经理、董事会秘书	聘任
史晓文	原董事	离任
孙志鸿	原独立董事	离任
陆超	原独立董事	离任
斯萍君	原监事	离任
王卫平	原监事	离任
武秋林	原职工代表监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第六届董事会、监事会于 2020 年 12 月 28 日届满后，因新一届董事会、监事会提名工作尚未完成适度延期。

经公司第六届四十一一次董事会、第六届二十一次监事会审议通过第七届董事会及监事会候选人名单后，最终于 2021 年 6 月 23 日，经公司 2020 年年度股东大会审议通过公司新一届董事会、监事会成员名单，完成董事会暨监事会的换届工作。并于同日召开第七届一次董事会选举产生公司董事长、聘任公司高级管理人员；召开第七届一次监事会选举产生公司监事会主席。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

事项概述	查询索引
<p>2021 年 4 月 26 日，公司第六届四十次董事会暨第六届二十次监事会审议通过《关于调整公司股票期权激励计划人员名单的议案》。鉴于首期股权激励计划确定的 170 名激励对象中有 12 名激励对象因工作原因调离激励岗位，预留部分 21 名激励对象中有 1 名激励对象因工作原因调离激励岗位，根据相关规范性文件，公司对上述激励对象名单及授予数量进行了相应调整。</p> <p>调整后，首次授予的激励对象人数由 170 名调整为 158 名，首次授予的股票期权数量由 59,624,570 份调整为 55,023,570 份；预留授予的激励对象人数由 21 名调整为 20 名预留授予股票期权数量由 6,107,409 股调整为 5,750,978 股。</p>	<p>参见公司于 2021 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》披露的《关于首次股票期权激励计划授予登记完成的公告》（公告编号 2021-20）。</p>

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施  
适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

2021 年上半年，京能电力严格遵守国家、地方环保法规政策，牢固树立环保优先的理念，强化过程管控，全面推进污染减排工作，持续提升各级人员环保意识，从可持续发展的大局出发，把环境保护融入企业经营管理的全过程，突出抓实抓好环保重点领域、关键环节、要害部位的监管，上半年未发生环境污染事故。

2021 年上半年，京能电力所属企业二氧化硫排放 2539.915 吨，氮氧化物排放 5223.08 吨，烟尘排放 384.4 吨。单位发电二氧化硫排放量 0.066g/kwh，较去年同期减少 0.016g/kwh，氮氧化物 0.137g/kwh，较去年同期减少 0.017 g/kwh。烟尘 0.010 g/kwh，与去年同期持平。

序号	区域名称	二氧化硫		氮氧化物		烟尘		超标排放情况
		排放总量 (吨)	单位发电 排放量 (g/kwh)	排放总量 (吨)	单位发电 排放量 (g/kwh)	排放总量 (吨)	单位发电 排放量 (g/kwh)	
1	内蒙古区域	1733.831	0.078	3160.936	0.142	239.328	0.011	无
2	宁夏区域	185.610	0.058	567.842	0.176	85.687	0.027	无
3	山西区域	272.044	0.043	811.175	0.128	38.432	0.006	无
4	河北区域	108.676	0.031	256.658	0.073	14.675	0.004	无
5	湖北区域	161.170	0.080	294.050	0.147	6.230	0.003	无
6	河南区域	71.040	0.082	106.928	0.123	5.318	0.006	无
7	江西区域	7.545	0.109	25.491	0.369	0.104	0.002	无
	合计	2539.915	0.066	5223.080	0.137	389.774	0.010	无

各类污染物排放情况如下：

其中内蒙古区域包括岱海发电、京隆发电、京泰发电、康巴什热电、盛乐热电、京锡发电、京宁热电、京海发电、华宁热电、赤峰能源、京欣发电；宁夏区域包括宁东发电公司；山西区域包括漳山发电公司、京玉发电与吕临发电；河北区域包括涿州京源热电、京秦热电，湖北区域包括京能十堰热电，河南区域一家公司滑州热电，江西区域一家公司宜春热电。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

2021 年上半年，京能电力各控股发电企业污染防治设施运行平稳，全年未发生环境污染事故。各控股公司积极开展超低排放改造，300MW 级以上机组均已完成超低排放改造。为有效治理煤场

扬尘等无组织排放，新建项目基建期建设全封闭煤场，漳山发电、华宁热电、京玉发电已完成煤场封闭改造，剩余岱海发电、宁东发电、京隆发电正在组织所属企业开展煤场封闭改造。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

京能电力2021年上半年新建项目均严格按照国家相关法律法规履行环保相关审批审查，积极开展项目环境影响评价等工作，取得环保部门颁发的排污许可证，项目投产后积极开展环境治理设施的验收备案等工作。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

京能电力严格落实《中华人民共和国突发事件应对法》《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等有关规定，制定了突发环境事件应急管理规定与应急预案，组织各控股公司开展环境风险评估，各企业结合实际制定企业级突发环境事件应急预案，并按照相关规定开展应急预案的备案、培训与演练。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

各控股公司按照国家与地方环保要求，制定了企业环境自行监测方案，并将污染物实时数据公开。各控股公司与所在省(区)污染物监控中心系统联网，上传监测数据，并按省(区)环保厅要求安装环保监控设备，监控烟气在线连续排放数据。

各控股公司按照《火电行业排污单位自行监测技术指南》和《火电行业排污许可证申请与核发技术规范》的要求，编制了排污自行监测方案并严格落实，并按《固定污染源烟气排放连续监测技术规范》、《固定污染源排放烟气连续监测系统技术要求及检测方法》、《水污染源在线监测系统安装技术规范》、《水污染源在线监测系统验收技术规范》和《水污染源在线监测系统运行与考核技术规范(试行)》建设了大气污染物排放和废水排放在线监测系统，排污数据实时传输至环境保护部门进行实时监管。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

京能电力高度重视碳排放管理工作，从碳排放政策跟踪解读、管理培训、配额测算等方面做了一系列工作，也取得了一定成效。一是做好政策跟踪。公司长期追踪关注国家碳市场建设进展，及时了解电力行业碳排放政策法规，同时要求各所属企业积极关注地方配套政策，提前部署主动开展碳排放管理。二是开展碳排放政策解读与管理培训。公司邀请行业专家，对下属企业开展专题培训，结合国家碳市场建设情况，针对企业碳排放管理中存在的典型问题，开展政策法规解读、

配额分配与核算、排放权交易与履约、碳资产管理策略等方面培训。通过培训提升基层企业对碳排放管理工作的认识，明确碳排放管理思路，熟悉配额分配与核算方法中的关键环节与关键点，为下一步核算与履约做好准备。三是督促企业积极主动做好碳排放基础管理工作。督促指导所属企业依据电力行业碳排放核算指南，进一步完善煤质元素碳等碳排放核算关键基础数据的检测与管理，同时有序做好企业节能降耗工作，为企业开展碳排放总量核算奠定有利基础。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

京能电力结合平台产业布局和产业项目地域分布，深入开展产业帮扶、村企结对帮扶、消费帮扶、党建帮扶等工作，履行首都国企政治责任，以实际行动庆祝中国共产党成立 100 周年。在产业帮扶方面，主要为京能电力所管三家基建项目产业帮扶投入，上半年共计 12.42 亿元。在就业帮扶方面，京能电力所属企业为 208 名贫困人员提供稳定工作岗位，其中贫困家庭大学毕业生 24 人。在村企协作方面，十堰热电对黄龙镇朱庄村捐资 270 万元建设生态养殖种植一体化项目，并以此为龙头带动消费帮扶、党建帮扶、就业帮扶、公益扶贫，党建活动中心地建设完成，主体工程正在建设中，预计 7 月底建设完成，9 月具备使用条件。在消费扶贫方面，京能电力及所属企业完成消费扶贫 422 万元，带动 7642 名易返贫人员增收。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	北京能源集团有限责任公司	京能集团作为京能电力的实际控制人同意并促使京能国际继续按照法律、法规及京能电力公司章程的规定依法行使股东权利，不利用关联方身份影响京能电力的独立性，保持京能电力在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2012年5月	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	北京京能国际能源股份有限公司	京能国际作为京能电力的控股股东将继续按照法律、法规及京能电力公司章程的规定依法行使股东权利，不利用关联股东身份影响京能电力的独立性，保持京能电力在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2012年5月	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	北京能源集团有限责任公司	1、在本次重大资产重组完成后，京能集团将尽可能减少与京能电力的关联交易，对于不可避免发生的关联交易，京能集团将在平等、自愿基础上，与京能电力签署关联交易协议，依据公平、公允的原则确定关联交易价格，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、对于不可避免发生的关联交易，京能集团将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和京能电力公司章程规定的关联交易回避表决制度，并依法履行相关信息披露义务。	2012年5月	否	是	不适用	不适用

			务。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	北京能源集团有限责任公司	京能集团将切实督促京能电力及京能集团财务公司，遵守双方已出具的承诺事项，按期、完全及有效地实施有关承诺义务。除非出现任一方管理层事前无法获知且事后无法控制的原因，如因京能电力未能履行承诺义务，导致有关承诺事项无法按期、完全实施的，京能集团将促使京能电力董事长、总经理及其他责任人员在指定信息披露媒体作出解释，及向投资者公开道歉；如因集团财务公司未能履行承诺义务，导致有关承诺事项无法按期、完全实施的，京能集团将促使集团财务公司对由此导致京能电力遭受的全部损失承担赔偿责任。	2012年11月	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	北京京能国际能源股份有限公司	1、在本次重大资产重组完成后，京能国际将尽可能减少与京能电力的关联交易，对于不可避免发生的关联交易，京能国际将在平等、自愿基础上，与京能电力签署关联交易协议，依据公平、公允的原则确定关联交易价格，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、对于不可避免发生的关联交易，京能国际将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和京能电力公司章程规定的关联交易回避表决制度，并依法履行相关信息披露义务。	2012年5月	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	北京能源集团有限责任公司	1、在本次资产重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业（京能电力及其下属企业除外）将尽可能减少、避免与京能电力的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本公司将在平等、自愿基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及京能电力公司章程的规定履行关联交易审议程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益；2、本公司将彻底消除及避免非经营性占用京能电力资金、资产的行为；未经京能电力股东大会批准，不要求上市公司及其下属企业向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保；3、本公司承诺不利用京能电力实际控制人地位，损害京能电力及其他股东的合法利益；4、本公司将赔偿京能电力及其下属企业因本公司违反本承诺而遭受的全部的损失。	2016年2月	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相	解决同业	北京能源集团有限责任公司	一、保持京能电力的人员独立 1、保持京能电力的高级管理人员不会在本公司及本公司控制的其他企业（京能电力及其下属企业除外，下同）中担任除董事、监事以外的其他职务，不会在本公司及本公司控制的其他企业领薪。京能电力的财务人员不会在本公司及本公司控制的其他企业中兼职。2、保	2016年2月	否	是	不适用	不适用

关的承诺	竞争		<p>证京能电力的劳动、人事及工资管理独立于本公司及本公司控制的其他企业；3、本公司依法向京能电力推荐董事、监事及高级管理人员人选，保证京能电力董事会和股东大会依法行使人事任免的职权。二、保持京能电力的资产独立保持京能电力资产的完整性及独立性，不存在京能电力的资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。三、保证京能电力的财务独立 1、确保京能电力建立独立的财务管理部门，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；2、确保京能电力建立独立、规范的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；3、保证京能电力不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。四、保证京能电力的机构独立 1、保证京能电力建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与本公司及本公司控制的其他企业的机构完全分开。2、保证京能电力的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和京能电力公司章程行使职权。五、保证京能电力的业务独立 1、本公司及本公司控制的其他企业将尽可能减少、避免与京能电力的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本公司将在平等、自愿基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及京能电力公司章程的规定履行关联交易审议程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、本公司将严格遵守已作出的有关避免与京能电力同业竞争的相关承诺，保证京能电力业务的独立性。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	北京京能国际能源股份有限公司	<p>1、在本次资产重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业（京能电力及其下属企业除外）将尽可能减少、避免与京能电力的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本公司将在平等、自愿基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及京能电力公司章程的规定履行关联交易审议程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益；2、本公司将彻底消除及避免非经营性占用京能电力资金、资产的行为；未经京能电力股东大会批准，不要求上市公司及其下属企业向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保；3、本公司承诺不利用京能电力实际控制人地位，损害京能电力及其他股东的合法利益；4、本公司将赔偿京能电力及其下属企业因本公司违反本承诺而遭受的全部的损失。</p>	2016 年 2 月	否	是	不适用	不适用

	解决同业竞争	北京京能国际能源股份有限公司	1、本公司除持有京能电力股份之外，不实际从事任何煤电业务；本公司及本公司其他下属企业（不包括京能电力及其下属企业）不持有或谋求持有其他煤电业务资产的权益，与京能电力不存在同业竞争行为。2、本公司将赔偿京能电力及其下属企业因本公司违反本承诺而遭受的全部的损失。	2016年2月	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	北京京能国际能源股份有限公司	一、保持京能电力的人员独立 1、保持京能电力的高级管理人员不会在本公司及本公司控制的其他企业（京能电力及其下属企业除外，下同）中担任除董事、监事以外的其他职务，不会在本公司及本公司控制的其他企业领薪。京能电力的财务人员不会在本公司及本公司控制的其他企业中兼职。2、保证京能电力的劳动、人事及工资管理独立于本公司及本公司控制的其他企业；3、本公司依法向京能电力推荐董事、监事及高级管理人员人选，保证京能电力董事会和股东大会依法行使人事任免的职权。二、保持京能电力的资产独立保持京能电力资产的完整性及独立性，不存在京能电力的资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。三、保证京能电力的财务独立 1、确保京能电力建立独立的财务管理部门，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；2、确保京能电力建立独立、规范的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；3、保证京能电力不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。四、保证京能电力的机构独立 1、保证京能电力建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与本公司及本公司控制的其他企业的机构完全分开。2、保证京能电力的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和京能电力公司章程行使职权。五、保证京能电力的业务独立 1、本公司及本公司控制的其他企业将尽可能减少、避免与京能电力的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本公司将在平等、自愿基础上，按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及京能电力公司章程的规定履行关联交易审议程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、本公司将严格遵守已作出的有关避免与京能电力同业竞争的相关承诺，保证京能电力业务的独立性。	2016年2月	否	是	不适用	不适用
与股	其	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他	长期	是	是	不适用	不适用

权激励相关的承诺	他		任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。					
----------	---	--	-----------------------	--	--	--	--	--

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司 2020 年年度股东大会审议通过了《公司 2021 年日常关联交易议案》，对全年关联交易项目及拟交易金额进行列示和预估。	参见 2021 年 4 月 28 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券日报》披露的《公司 2021 年年度日常关联交易的公告》。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

预计与京能电力后勤服务有限公司 2021 年日常关联交易金额为 23,000 万元，报告期内发生金额为 5,237.04 万元；预计与北京京能科技有限公司 2021 年日常关联交易金额为 4,000 万元，报告期内发生金额为 93.94 万元；预计与北京国际电气工程有限公司 2021 年日常关联交易金额为 2,500 万元，报告期内发生金额为 3.025 万元；预计与鄂尔多斯吴华精煤有限责任公司 2021 年日常关联交易金额为 46,000 万元，报告期内发生金额为 13,209.79 万元；预计与京能东风（十堰）能源发展有限公司 2021 年日常关联交易金额为 4,000 万元，报告期内发生金额为 3,075.83 万元；预计与北京京能招标集采中心有限责任公司 2021 年日常关联交易金额为 44,000 万元，报告期内发生金额为 14,398.99 万元；预计与北京京西燃气热电有限公司 2021 年日常关联交易金额为 4,500 万元，报告期内发生金额为 1,909.54 万元；预计与北京京能高安屯燃气热电有限责任公司 2021 年日常关联交易金额为 3,500 万元，报告期内发生金额为 1,265.53 万元；预计与北京上庄燃气热电有限公司 2021 年日常关联交易金额为 1,600 万元，报告期内发生金额为 561.96 万元；预计与北京京能未来燃气热电有限公司 2021 年日常关联交易金额为 1,600 万元，报告期内发生金额为 536.89 万元；预计与京能东风（十堰）能源发展有限公司 2021 年日常关联交易金额为 27,000 万元，报告期内发生金额为 15,508.06 万元；预计与京热（乌兰察布）热力有限责任公司 2021 年日常关联交易金额为 16,000 万元，报告期内发生金额为 12,098.90 万元。

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比	关联交易结算	市场价格	交易价格与市场参考价格差
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	-----------	--------	------	--------------

							例 (%)	方式		异较大的 原因
北京京 能信息 技术有 限公司	股东的 子公司	接受劳 务	技改服 务	市场定 价		15,041,351.81	0.18	货币 金融		
合计				/	/	15,041,351.81	0.18	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**□适用  不适用**3、临时公告未披露的事项**□适用  不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**□适用  不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**□适用  不适用**3、临时公告未披露的事项**□适用  不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**□适用  不适用**3、临时公告未披露的事项**□适用  不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务** 适用  不适用**1. 存款业务** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利率范 围	期初余额	本期发生额	期末余额
京能 集团 财务有 限	受同一控 制人最终 控制	6,927,100,19 7.35	0.35%-2.75%	3,358,082, 427.81	74,879,714. 11	3,432,962,1 41.92

公司						
合计	/	/	/	3,358,082,427.81	74,879,714.11	3,432,962,141.92

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
京能集团财务有限公司	受同一控制人最终控制	4,441,000,000.00	3.75%-4.75%	4,441,000,000.00	-850,000,000.00	3,591,000,000.00
合计	/	/	/	4,441,000,000.00	-850,000,000.00	3,591,000,000.00

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
京能集团财务有限公司	受同一控制人最终控制	授信	16,140,000,000.00	3,591,000,000.00

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### (1) 托管情况

适用 不适用

#### (2) 承包情况

适用 不适用

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定	租赁收益对公	是否关联交易	关联关系
-------	-------	--------	----------	-------	-------	------	--------	--------	--------	------

							依据	司影响		
北京 北京能 力股份 有限公司 (母 公司)	北京能 科技股份 有限公司	房屋	1,764,000.00	202 0年 1月 1日	202 2年 12 月 31 日	280,000.00	市场 定价		是	股 东的 子公 司
北京 北京能 力股份 有限公司 (母 公司)	北京 市热力 集团有 限责任 公司	房屋	640,000.00	201 9年 4月 1日	202 1年 11 月 30 日	209,523.81	市场 定价		是	股 东的 子公 司
北京 北京能 力股份 有限公司 (母 公司)	中国 医学 科学 院阜 外医 院	房屋	270,625.00	202 0年 1月 1日	202 4年 12 月 31 日	51,547.62	市场 定价		否	
北京 北京能 力股份 有限公司 (母 公司)	北京 华祥 静美 商贸 有限 公司	房屋	171,000.00	202 0年 6月 1日	202 1年 12 月 31 日	162,857.14	市场 定价		否	
北京 北京能 力股份 有限公司 (母 公司)	北京 凌亚 通达 科技 发展 有限 公司	房屋	293,300.00	201 9年 4月 1日	202 1年 11 月 30 日	95,595.23	市场 定价		否	
北京	大唐 国际	设备	600,000.00	200 5年	长 期	291,262.14	市场		是	其 他

能电力股份有限公司(母公司)	发电股份有限公司			1月1日			定价			关联方
北京能电力股份有限公司(母公司)	大唐国际发电股份有限公司	土地	7,500,000.00	2005年1月1日	长期	7,142,857.14	市场定价		是	其他关联方
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	宁夏昕能电力技术有限公司	房屋	120,000.00	2021年1月1日	2021年12月31日	28,571.43	市场定价		否	
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	个人	房屋				24,734.00	市场定价		否	
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	北京能电力股份有限公司(母公司)	房屋	23,009,326.29	2018年12月1日	2023年10月31日	405,328.66	市场定价		否	
华北电网有限公司	北京能电力股份有限公司(母	土地	3,797,600.00	2000年8月24日	2050年8月23日	1,898,800.02	市场定价		否	

	公司)									
北京能源投资集团有限责任公司	北京电力股份有限公司(母公司)	土地	637,000.00	2000年8月24日	2050年8月23日	318,499.98	市场定价		是	间接控股股东
北京静态交通投资运营有限公司	北京电力股份有限公司(母公司)	房屋、土地	2,620,000.00	2019年8月31日	2028年12月31日	232,196.98	市场定价		否	
北京能源深融资租赁有限公司	京能(赤峰)能源发展有限公司	机器设备	100,000,000.00	2016年4月27日	2025年4月26日	687,375.00	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古海电发电有限责任公司	机器设备	200,000,000.00	2016年4月22日	2026年4月21日	4,455,740.14	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古海电发电有限责任公司	机器设备	35,000,000.00	2016年4月27日	2026年4月26日	774,126.50	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古海电发电有限责任公司	机器设备	265,000,000.00	2016年8月19日	2026年4月26日	5,988,722.15	市场定价		是	股东的子公司

限公司	公司									
深圳融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	100,000,000.00	2017年3月29日	2023年3月28日	2,178,384.71	市场定价		是	股东的子公司
深圳融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	70,000,000.00	2017年4月18日	2023年4月17日	1,473,450.01	市场定价		是	股东的子公司
深圳融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	130,000,000.00	2017年6月20日	2023年6月19日	2,899,116.67	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	149,574,500.00	2017年11月20日	2026年5月19日	4,377,020.56	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	332,995,726.48	2017年12月8日	2026年10月14日	8,545,448.62	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	200,000,000.00	2019年4月8日	2022年4月7日	1,426,055.54	市场定价		是	股东的子公司

北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	机器设备	200,000,000.00	2019年4月29日	2022年4月27日	1,426,055.55	市场定价		是	股东的子公司
京能电力后勤服务有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	房屋	12,210,731.00	2019年10月1日	2021年12月31日	5,692,915.71	市场定价		是	股东的子公司
京能电力后勤服务有限公司	内蒙古岱海发电有限责任公司	土地	100,000.00	2012年1月1日	2051年12月31日	50,000.00	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古京隆发电有限责任公司	机器设备	200,000,000.00	2016年5月18日	2026年4月26日	4,455,740.14	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古京隆发电有限责任公司	车辆	196,551.72	2018年10月25日	2021年10月24日	100,884.96	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古京隆发电有限责任公司	车辆	206,896.56	2018年11月23日	2021年11月22日	106,194.69	市场定价		是	股东的子公司

深圳京能融资租赁有限公司	内蒙古京泰发电有限责任公司	机器设备	50,000,000.00	2016年4月27日	2026年4月25日	1,125,191.08	市场定价		是	股东的子公司
深圳京能融资租赁有限公司	内蒙古京能双欣发电有限公司	房屋	135,000,000.00	2019年1月25日	2022年1月24日	594,899.77	市场定价		是	股东的子公司
深圳京能融资租赁有限公司	山西京玉发电有限责任公司	机器设备	100,000,000.00	2016年4月27日	2026年4月26日	2,115,309.58	市场定价		是	股东的子公司
北京京能源融资租赁有限公司	山西京玉发电有限责任公司	机器设备	100,000,000.00	2018年7月12日	2021年7月11日	2,605,699.88	市场定价		是	股东的子公司
北京京能源融资租赁有限公司	山西京玉发电有限责任公司	机器设备	200,000,000.00	2018年12月18日	2021年12月17日	5,243,910.38	市场定价		是	股东的子公司
深圳京能融资租赁有限公司	内蒙古京能康巴什热电有限公司	机器设备	300,000,000.00	2016年4月27日	2026年4月25日	6,796,170.68	市场定价		是	股东的子公司
深圳京能融资租赁有限公司	内蒙古京能康巴	机器设备	200,000,000.00	2018年9月5日	2023年9月4日	4,195,560.79	市场定价		是	股东的子

赁有限公司	什热电有限公司									公司
深圳能融资租赁有限公司	内蒙古能康巴什热电有限公司	机器设备	100,000,000.00	2018年11月1日	2023年10月31日	2,113,446.01	市场定价		是	股东的子公司
深圳能融资租赁有限公司	宁夏能宁东发电有限责任公司	机器设备	330,670,100.00	2016年4月27日	2026年4月26日	4,455,740.14	市场定价		是	股东的子公司
建投嘉昱置地股份有限公司	北京电力燃料有限公司	房屋	1,259,858.88	2020年7月15日	2021年7月14日	631,425.69	市场定价		否	
北京恒基兴业物业管理有限公司朝阳第一分公司	北京电力燃料有限公司	房屋	35,952.48	2020年7月15日	2021年7月14日	16,220.85	市场定价		否	
北京恒基兴业物业管理有限公司朝阳第一分公司	北京电力燃料有限公司	车位	126,000.00	2020年7月15日	2021年7月14日	57,322.70	市场定价		否	
北	北		180,821.04	202	202	86,105.26	市		是	股

京市天创房地产开发有限公司	京能电力燃料有限公司	房屋		1年 1月 1日	1年 12月 31日		市场定价			东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	内蒙古京能盛乐热电有限公司	车辆	18,000.00	2021年 2月 6日	2022年 2月 5日	18,000.00	市场定价		是	股东的子公司
长治市潞州区马厂镇安昌村村民委员会	山西漳山发电有限责任公司	土地	810,684.00	2021年 1月 1日	2021年 12月 31日	810,684.00	市场定价		否	
北京能源深融资租赁有限公司	山西漳山发电有限责任公司	车辆	240,707.97	2018年 8月 24日	2021年 8月 23日	240,707.97	市场定价		是	股东的子公司
北京能源深融资租赁有限公司	山西漳山发电有限责任公司	机器设备	100,000,000.00	2016年 4月 27日	2026年 4月 25日	2,115,309.58	市场定价		是	股东的子公司
北京能科技有限公司	山西漳山发电有限责任公司	房屋	31,624,293.66	2016年 1月 1日	2036年 1月 1日	707,128.54	市场定价		是	股东的子公司
深圳京能融资租赁有	山西京能吕临发电有	设备	885,986,986.19	2020年 10月 15日	2028年 10月 15日	5,297,350.00	市场定价		是	股东的子公

限公 司	限公 司			日	日					司
---------	---------	--	--	---	---	--	--	--	--	---

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
北京京能电力股份有限公司	公司本部	内蒙古京科发电有限公司	230,000,000.00	2008年7月31日	2008年7月31日	2024年7月30日	连带责任担保	230,000,000.00		否	否	0	是	是	其他
北京京能电力股份有限公司	公司本部	内蒙古京科发电有限公司	54,250,000.00	2012年1月19日	2012年1月19日	2025年1月18日	连带责任担保	54,250,000.00		否	否	0	是	是	其他
北京京能电力股份有限公司	公司本部	内蒙古京科发电有限公司	81,740,000.00	2012年1月19日	2012年1月19日	2025年1月18日	连带责任担保	81,740,000.00		否	否	0	是	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											-71,010,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											365,990,000.00				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											9,535,333.40				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											3,757,239,333.40				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											4,123,229,333.40				
担保总额占公司净资产的比例（%）											13.74				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	4,021,379,333.40
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	4,021,379,333.40
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	1、因转让京科发电股权，导致公司对原控股公司京科发电担保形成对外担保。截止报告期末，公司对京科发电担保余额为 3.66 亿元，公司拥有总额 7.99 亿元的上述担保的反担保股权质押。目前，京科发电生产经营及债务偿还情况正常，公司将持续关注并积极协调降低担保比例等事宜，以确保公司股东权益不受损害。2、截止报告期末向子公司滑州热电提供银行贷款担保余额 15.03 亿元、向双欣发电提供银行贷款担保余额 14.78 亿元、向涿州热电提供银行贷款担保余额 6.74 亿元、向京海发电提供银行贷款担保余额 1.02 亿元。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
内自然人持股									

4、外 资持 股									
其中： 境外 法人 持股									
外自 然人 持股									
二、无 限售 条件 流通 股份	6,746,734,457	100				-69,116,601	-69,116,601	6,677,617,856	100
1、人 民币 普通 股	6,746,734,457	100				-69,116,601	-69,116,601	6,677,617,856	100
2、境 内上 市的 外资 股									
3、境 外上 市的 外资 股									
4、其 他									
三、股 份总 数	6,746,734,457	100				-69,116,601	-69,116,601	6,677,617,856	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

截至 2021 年 3 月 19 日，公司实施股份回购期限已届满，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 69,116,601 股，占公司总股本的比例约为 1.0244%，购买的最高价为人民币 3.12 元/股，购买的最低价为人民币 2.77 元/股，支付的资金总额为人民币 203,595,758.38 元（不含交易费用）。

本次回购的公司股份用于减少公司注册资本，依法予以注销。注销回购股份后，公司总股本从 6,746,734,457 股变更为 6,677,617,856 股。具体内容请详见公司公告《关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2021-10）

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

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	75,127
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
北京京能国际 能源股份有限 公司		2,869,161,970	42.97		无		国有法 人
北京能源集团 有限责任公司		1,598,336,144	23.94		无		国有法 人
中国人寿保险 股份有限公司 —分红—个人 分红—005L— FH002 沪		431,432,509	6.46		无		未知
山西国际电力 集团有限公司		424,686,128	6.36		质押	424,686,100	国有法 人

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪		299,589,763	4.49		无		未知
中国证券金融股份有限公司	-66,481,953	77,146,404	1.16		无		未知
国泰君安证券资管—申能股份有限公司—国君资管3012单一资产管理计划		72,340,000	1.08		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		42,582,400	0.64		无		未知
叶利其		16,681,191	0.25		无		未知
郭金六	10,754,885	11,834,885	0.18		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
北京京能国际能源股份有限公司	2,869,161,970		人民币普通股	2,869,161,970			
北京能源集团有限责任公司	1,598,336,144		人民币普通股	1,598,336,144			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	431,432,509		人民币普通股	431,432,509			
山西国际电力集团有限公司	424,686,128		人民币普通股	424,686,128			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	299,589,763		人民币普通股	299,589,763			
中国证券金融股份有限公司	77,146,404		人民币普通股	77,146,404			
国泰君安证券资管—申能股份有限公司—国君资管3012单一资产管理计划	72,340,000		人民币普通股	72,340,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	42,582,400		人民币普通股	42,582,400			
叶利其	16,681,191		人民币普通股	16,681,191			
郭金六	11,834,885		人民币普通股	11,834,885			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,北京京能国际能源股份有限公司为北京能源集团有限责任公司控股子公司。未知其他股东间是否存在关联关系,未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市

									(如有)		交易的风险	
京能电力2018年公司债券第一期	18京能01	155058	2018年12月7日	2018年12月11日	2021年12月11日	600,000,000.00	3.95	按年付息,到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
京能电力2019年公司债券(第一期)	19京电01	155452	2019年6月5日	2019年6月10日	2022年6月10日	1,100,000,000.00	3.79	按年付息,到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
京能电力2020年公司债券(第一期)	20京电01	175249	2020年10月14日	2020年10月15日	2023年10月15日	800,000,000.00	3.75	按年付息,到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
北京京能电力股份有限公司2019年度第一期中期票据	19京能电力MTN001	101900949	2019-7-17	2019-07-19	2022-7-19	800,000,000.00	3.65%	按年付息	银行间债券市场	全国银行间市场的机构	竞价、报价、询价和协	否

										投资者	议交易	
北京京能电力股份有限公司2020年度第一期中期票据	20 京能电力 MTN001	102001636	2020-8-24	2020-08-26	2023-8-26	1,500,000.00	4.30%	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次	银行间债券市场	全国银行间市场的机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京京能电力股份有限公司2021年度第一期超短期融资券	21 京能电力 SCP001	012100168	2021-1-18	2021-01-20	2021-10-17	1,000,000.00	3.00%	到期付息	银行间债券市场	全国银行间市场的机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.42	0.49	-14.23	
速动比率	0.38	0.44	-13.29	
资产负债率 (%)	62.47	61.27	1.20	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	-320,178,616.64	824,175,716.21	-138.85	主要是本期燃料成本增加所致
EBITDA 全部债务比	0.06	0.09	-30.47	主要是本期燃料成本增加所致
利息保障倍数	0.53	2.00	-73.44	主要是本期燃料成本增加所致
现金利息保障倍数	3.90	2.89	34.74	
EBITDA 利息保障倍数	2.71	3.40	-20.47	主要是本期燃料成本增加所致

---

贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：北京京能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,798,852,076.93	3,704,965,733.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	100,677,280.54	421,705,522.26
应收账款	七、5	2,985,791,805.17	3,194,236,921.15
应收款项融资			
预付款项	七、7	272,747,534.19	194,934,556.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	193,836,527.52	194,503,473.18
其中：应收利息		2,550,804.34	4,867,933.38
应收股利		133,477,106.91	133,477,106.91
买入返售金融资产			
存货	七、9	767,933,752.41	909,149,756.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	171,681.42	
其他流动资产	七、13	525,619,199.31	592,339,619.21
流动资产合计		8,645,629,857.49	9,211,835,582.15
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	13,172,467,181.06	12,836,742,132.76
其他权益工具投资	七、18	457,087,004.99	438,647,572.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	44,793,817,131.21	49,466,011,622.47

在建工程	七、22	3,841,512,948.67	2,672,122,454.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	3,326,599,099.92	
无形资产	七、26	1,986,851,178.72	2,010,707,888.52
开发支出	七、27	87,292,512.54	53,082,531.44
商誉	七、28	7,418,319.20	7,418,319.20
长期待摊费用	七、29	116,344,482.21	127,107,322.54
递延所得税资产	七、30	9,774,399.91	9,774,399.91
其他非流动资产	七、31	3,501,068,038.44	3,913,293,511.09
非流动资产合计		71,300,232,296.87	71,534,907,755.53
资产总计		79,945,862,154.36	80,746,743,337.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	5,333,812,853.77	5,263,811,495.29
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	842,896,924.53	441,701,845.99
应付账款	七、36	5,344,418,558.31	5,808,465,703.14
预收款项	七、37	2,735,733.44	2,139,872.35
合同负债	七、38	12,320,170.08	23,641,130.54
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	179,643,622.96	152,852,673.08
应交税费	七、40	61,311,328.88	113,210,395.02
其他应付款	七、41	1,924,953,708.07	959,000,836.38
其中：应付利息			
应付股利		1,073,630,469.17	274,316,326.45
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	5,811,683,666.79	4,913,690,753.43
其他流动负债	七、44	1,021,853,450.69	1,088,134,141.39
流动负债合计		20,535,630,017.52	18,766,648,846.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	24,277,949,733.62	23,772,579,590.60
应付债券	七、46	1,600,000,000.00	2,700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,081,496,582.24	
长期应付款	七、48	85,000,000.00	3,864,519,688.28

长期应付职工薪酬	七、49	127,074,235.12	131,878,069.14
预计负债			
递延收益	七、51	215,448,839.06	218,715,448.63
递延所得税负债	七、30	20,632,227.91	20,632,839.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,407,601,617.95	30,708,325,635.67
负债合计		49,943,231,635.47	49,474,974,482.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	6,677,617,856.00	6,746,734,457.00
其他权益工具	七、54	1,494,905,660.37	1,494,905,660.37
其中：优先股			
永续债		1,494,905,660.37	1,494,905,660.37
资本公积	七、55	8,162,416,438.66	8,290,594,116.78
减：库存股	七、56		111,177,887.21
其他综合收益	七、57	39,288,103.62	39,288,103.62
专项储备			
盈余公积	七、59	4,771,116,414.67	4,771,116,414.67
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,280,419,109.42	4,381,878,327.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		24,425,763,582.74	25,613,339,193.19
少数股东权益		5,576,866,936.15	5,658,429,662.21
所有者权益（或股东权益）合计		30,002,630,518.89	31,271,768,855.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		79,945,862,154.36	80,746,743,337.68

公司负责人：耿养谋主管会计工作负责人：李心福会计机构负责人：张抒文

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：北京京能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,317,783,790.87	1,451,632,365.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			154,656,505.44
应收账款	十七、1	249,372,685.70	375,255,483.93
应收款项融资			
预付款项		1,018,257.16	3,133,632.20
其他应收款	十七、2	375,597,906.89	374,807,685.14
其中：应收利息		2,106,305.01	2,973,024.64
应收股利		361,157,444.60	361,157,444.60

存货		124,485.14	127,049.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,117,157,963.97	995,582,775.80
流动资产合计		3,061,055,089.73	3,355,195,497.87
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	28,705,686,869.94	28,015,386,810.24
其他权益工具投资		457,087,004.99	438,647,572.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		-99,895,617.31	51,908,400.00
在建工程		1,164,860.24	1,164,860.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,121,035.12	
无形资产		6,569,071.42	7,163,958.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,297,246,849.12	2,334,586,849.12
非流动资产合计		31,387,980,073.52	30,848,858,450.97
资产总计		34,449,035,163.25	34,204,053,948.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		296,545,919.48	792,920,286.41
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,652,462.65	128,744,755.85
预收款项		1,729,772.96	2,139,872.35
合同负债		30,784.97	21,887.26
应付职工薪酬		52,970,265.14	48,552,478.98
应交税费		4,127,428.22	15,679,097.33
其他应付款		1,022,078,022.22	204,560,928.24
其中：应付利息			
应付股利		990,146,536.72	188,832,394.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,006,730,163.08	1,980,590,435.79
其他流动负债		1,021,457,534.73	1,023,428,143.10
流动负债合计		5,410,322,353.45	4,196,637,885.31
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		1,717,540,000.00	966,380,000.00
应付债券		1,600,000,000.00	2,700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,618,010.87	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		127,074,235.12	131,878,069.14
预计负债			
递延收益		2,119,173.54	2,119,173.54
递延所得税负债		14,340,006.43	14,340,006.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,471,691,425.96	3,814,717,249.11
负债合计		8,882,013,779.41	8,011,355,134.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,677,617,856.00	6,746,734,457.00
其他权益工具		1,494,905,660.37	1,494,905,660.37
其中：优先股			
永续债		1,494,905,660.37	1,494,905,660.37
资本公积		9,039,121,195.90	9,166,168,735.25
减：库存股			111,177,887.21
其他综合收益		39,288,103.62	39,288,103.62
专项储备			
盈余公积		4,652,558,502.55	4,652,558,502.55
未分配利润		3,663,530,065.40	4,204,221,242.84
所有者权益（或股东权益）合计		25,567,021,383.84	26,192,698,814.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,449,035,163.25	34,204,053,948.84

公司负责人：耿养谋主管会计工作负责人：李心福会计机构负责人：张抒文

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		10,031,904,705.82	9,119,643,451.39
其中：营业收入	七、61	10,031,904,705.82	9,119,643,451.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,847,378,962.57	8,739,768,814.24
其中：营业成本	七、61	9,540,442,250.66	7,449,587,066.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	122,195,143.11	117,268,972.65
销售费用	七、63	2,715,749.35	2,483,351.78
管理费用	七、64	381,713,377.23	330,107,431.21
研发费用	七、65	7,980,232.81	9,511,423.80
财务费用	七、66	792,332,209.41	830,810,567.96
其中：利息费用		723,139,013.65	771,110,574.18
利息收入		16,566,179.78	19,930,859.07
加：其他收益	七、67	32,489,443.78	18,021,434.47
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	435,120,289.00	694,149,759.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		434,346,789.00	694,149,759.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	35,158.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,352,907.49	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	255,578.76	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-351,926,694.50	1,092,045,831.26
加：营业外收入	七、74	7,672,043.54	1,992,664.33
减：营业外支出	七、75	6,088,013.55	2,711,110.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-350,342,664.51	1,091,327,385.24
减：所得税费用	七、76	32,495,276.14	54,439,635.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-382,837,940.65	1,036,887,749.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-382,837,940.65	1,036,887,749.99
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）		-300,145,075.82	840,880,834.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-82,692,864.83	196,006,915.97
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-382,837,940.65	1,036,887,749.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-300,145,075.82	840,880,834.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-82,692,864.83	196,006,915.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.05	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.05	0.12

公司负责人：耿养谋 主管会计工作负责人：李心福 会计机构负责人：张抒文

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	70,201,969.08	65,727,329.33
减：营业成本	十七、4	101,198,137.33	81,894,082.66
税金及附加		3,218,505.16	2,584,638.45
销售费用			
管理费用		83,269,712.98	73,134,063.31
研发费用			
财务费用		123,128,072.49	172,247,446.90
其中：利息费用		125,367,807.43	178,167,615.53
利息收入		5,853,221.01	10,669,650.53

加：其他收益		272,582.27	50.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	500,862,740.77	831,697,523.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		434,346,789.00	694,149,759.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		260,522,864.16	567,564,671.55
加：营业外收入		100,101.12	3,501.33
减：营业外支出			3,536.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,622,965.28	567,564,636.35
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		260,622,965.28	567,564,636.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		260,622,965.28	567,564,636.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		260,622,965.28	567,564,636.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：耿养谋主管会计工作负责人：李心福会计机构负责人：张抒文

### 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,613,722,340.32	8,377,461,306.21
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		71,699,796.82	24,903,490.97
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	210,175,974.29	114,310,051.81
经营活动现金流入小计		10,895,598,111.43	8,516,674,848.99
购买商品、接受劳务支付的现金		7,129,663,914.33	5,351,748,199.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		750,823,603.73	666,559,325.89
支付的各项税费		476,618,665.17	468,566,182.65
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	205,586,214.23	361,265,326.06
经营活动现金流出小计		8,562,692,397.46	6,848,139,033.99
经营活动产生的现金流量净额		2,332,905,713.97	1,668,535,815.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		254,051,746.14	217,080,238.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		157,479,198.45	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	424,924,113.83	220,686,953.67
投资活动现金流入小计		836,455,058.42	437,767,192.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,815,202,073.20	2,098,862,669.29
投资支付的现金		18,439,432.09	1,300,149,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,282,129.60	8,141,080.70
投资活动现金流出小计		1,834,923,634.89	3,407,153,349.99
投资活动产生的现金流量净额		-998,468,576.47	-2,969,386,157.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,854,978,604.26	11,152,713,337.50
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	790,722.47	363,784.96
筹资活动现金流入小计		7,855,769,326.73	11,153,077,122.46
偿还债务支付的现金		7,643,195,078.29	8,828,954,761.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		728,369,609.74	795,274,537.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	805,866,486.11	224,852,217.06
筹资活动现金流出小计		9,177,431,174.14	9,849,081,516.30
筹资活动产生的现金流量净额		-1,321,661,847.41	1,303,995,606.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,775,290.09	3,145,263.54
加：期初现金及现金等价物余额		3,596,191,035.21	3,145,534,225.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,608,966,325.30	3,148,679,489.16

公司负责人：耿养谋主管会计工作负责人：李心福会计机构负责人：张抒文

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		202,172,504.58	47,210,426.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		72,341,224.00	552,965,661.50
经营活动现金流入小计		274,513,728.58	600,176,088.22
购买商品、接受劳务支付的现金		150,599,815.31	151,683,930.51
支付给职工及为职工支付的现金		110,874,942.35	149,348,023.95
支付的各项税费		15,650,050.53	28,910,728.48
支付其他与经营活动有关的现金		106,125,035.33	555,221,098.32
经营活动现金流出小计		383,249,843.52	885,163,781.26
经营活动产生的现金流量净额		-108,736,114.94	-284,987,693.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		124,250,000.00	1,460,650,000.00
取得投资收益收到的现金		324,389,761.42	365,686,733.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		156,450,562.75	
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			
投资活动现金流入小计		605,090,324.17	1,826,336,733.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,950.00	1,581,550.00
投资支付的现金		577,599,432.09	2,070,149,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,132,129.60	2,912,000.00
投资活动现金流出小计		579,066,511.69	2,074,643,150.00
投资活动产生的现金流量净额		26,023,812.48	-248,306,416.38

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,401,160,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		550,532.45	276,666.43
筹资活动现金流入小计		2,401,710,532.45	2,500,276,666.43
偿还债务支付的现金		2,264,950,000.00	1,419,132,210.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,739,737.16	127,011,381.36
支付其他与筹资活动有关的现金		95,157,067.35	93,599,247.78
筹资活动现金流出小计		2,449,846,804.51	1,639,742,839.14
筹资活动产生的现金流量净额		-48,136,272.06	860,533,827.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-130,848,574.52	327,239,717.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,434,732,365.39	1,150,946,497.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,303,883,790.87	1,478,186,215.81

公司负责人：耿养谋主管会计工作负责人：李心福会计机构负责人：张抒文

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续债	其他												
一、上年期末 余额	6,746,734,457.00		1,494,905,660.37		8,290,594,116.78	111,177,887.21	39,288,103.62		4,771,116,414.67		4,381,878,327.96		25,613,339,193.19	5,658,429,662.21	31,271,768,855.40
加：会计政策 变更															
前期差错 更正															
同一控制 下企业 合并															
其他															
二、本年期 初余额	6,746,734,457.00		1,494,905,660.37		8,290,594,116.78	111,177,887.21	39,288,103.62		4,771,116,414.67		4,381,878,327.96		25,613,339,193.19	5,658,429,662.21	31,271,768,855.40
三、本期增 减变动金 额（减少以 下）	-69,116,601.00				-128,177,678.12	-111,177,887.21					-1,101,459,218.54		-1,187,575,610.45	-81,562,726.06	-1,269,138,336.51

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额										-300,145,07 5.82	-300,145,07 5.82	-82,692,86 4.83	-382,837,94 0.65	
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-69,116, 601.00				-128,177,6 78.12	-111,177,8 87.21						-86,116,391 .91	1,130,138. 77	-84,986,253 .14
1. 所有 者投入 的普通 股	-69,116, 601.00				-134,890,4 36.17							-204,007,03 7.17		-204,007,03 7.17
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					6,712,758. 05							6,712,758.0 5	1,130,138. 77	7,842,896.8 2
4. 其他						-111,177,8 87.21						111,177,887 .21		111,177,887 .21
(三) 利润分 配														
1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														



专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	6,677,617,856.00		1,494,905,660.37		8,162,416,438.66		39,288,103.62		4,771,116,414.67		3,280,419,109.42		24,425,763,582.74	5,576,866,936.15	30,002,630,518.89

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	6,746,734,457.00				8,355,125,938.74		41,966,426.04		4,489,694,013.09		4,077,101,876.72		23,710,622,711.59	5,407,011,856.76	29,117,634,568.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	6,746,734,457.00				8,355,125,938.74		41,966,426.04		4,489,694,013.09		4,077,101,876.72		23,710,622,711.59	5,407,011,856.76	29,117,634,568.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					6,163,363.93	91,635,957.71					836,681,709.93		751,209,116.15	197,056,468.81	948,265,584.96
(一)综合收益总额											840,880,834.02		840,880,834.02	196,006,915.97	1,036,887,749.99
(二)所有者投入和减少资本					6,163,363.93	91,635,957.71							-85,472,593.78	1,049,552.84	-84,423,040.94
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					6,163,363.93								6,163,363.93	1,049,552.84	7,212,916.77
4.其他						91,635,957.71							-91,635,957.71		-91,635,957.71
(三)											-4,199,124.0		-4,199,124.0		-4,199,124.0



益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	6,746,734,457.00			8,361,289,302.67	91,635,957.71	41,966,426.04	4,489,694,013.09	4,913,783,586.65	24,461,831,827.74	5,604,068,325.57	30,065,900,153.31		

公司负责人：耿养谋主管会计工作负责人：李心福会计机构负责人：张抒文

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,746,734,457.00		1,494,905,660.37		9,166,168,735.25	111,177,887.21	39,288,103.62		4,652,558,502.55	4,204,221,242.84	26,192,698,814.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	6,746,734,457.00		1,494,905,660.37		9,166,168,735.25	111,177,887.21	39,288,103.62		4,652,558,502.55	4,204,221,242.84	26,192,698,814.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-69,116,601.00				-127,047,539.35	-111,177,887.21				-540,691,177.44	-625,677,430.58
（一）综合收益总额										260,622,965.28	260,622,965.28
（二）所有者投入和减少资本	-69,116,601.00				-127,047,539.35	-111,177,887.21					-84,986,253.14
1. 所有者投入的普通股	-69,116,601.00				-134,890,436.17						-204,007,037.17
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					7,842,896.82						7,842,896.82
4. 其他						-111,177,887.21					111,177,887.21
（三）利润分配										-801,314,142.72	-801,314,142.72
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-801,314,142.72	-801,314,142.72
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	6,677,617,856.00		1,494,905,660.37		9,039,121,195.90		39,288,103.62		4,652,558,502.55	3,663,530,065.40	25,567,021,383.84

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,746,734,457.00				9,154,717,826.27		41,966,426.04		4,371,136,100.97	3,884,401,371.73	24,198,956,182.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,746,734,457.00				9,154,717,826.27		41,966,426.04		4,371,136,100.97	3,884,401,371.73	24,198,956,182.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,212,916.77	91,635,957.71				567,564,636.35	483,141,595.41
（一）综合收益总额										567,564,636.35	567,564,636.35
（二）所有者投入和减少资本					7,212,916.77	91,635,957.71					-84,423,040.94
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					7,212,916.77						7,212,916.77
4. 其他						91,635,957.71					-91,635,957.71
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	6,746,734,457.00				9,161,930,743.04	91,635,957.71	41,966,426.04		4,371,136,100.97	4,451,966,008.08	24,682,097,777.42

公司负责人：耿养谋主管会计工作负责人：李心福会计机构负责人：张抒文

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京京能电力股份有限公司（原名“北京京能热电股份有限公司”，以下简称“公司”、“本公司”或者“京能电力”）是于 1999 年 9 月 20 日经北京市人民政府办公厅京政办函（1999）154 号文件批准，由北京国际电力开发投资公司以其所属的北京市石景山热电厂和中国华北电力集团公司以其所属的北京石景山发电总厂的经营性资产为主要发起资产，与北京市综合投资公司、北京电力设备总厂、北京变压器厂共同发起设立的股份有限公司。公司设立时注册资本为每股面值人民币 1.00 元的普通股 473,360,000 股，即人民币 473,360,000.00 元。

2002 年 4 月 19 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）证监发行字[2002]8 号文批准，本公司在上海证券交易所发行人民币普通股 100,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，并于 2002 年 5 月 10 日在上海证券交易所上市。发行后本公司注册资本变更为人民币 573,360,000.00 元。

2010 年 12 月 14 日，经证监会“证监许可[2010]1814 号《关于核准北京京能热电股份有限公司非公开发行股票批复》文”核准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 82,661,290 股，每股面值人民币 1.00 元，发行后本公司人民币普通股股数共计 656,021,290 股，本公司的注册资本变更为人民币 656,021,290.00 元。

2011 年 7 月 15 日，本公司实施了 10 股转增 2 股的转增方案，转增后本公司人民币普通股股数共计 787,225,548 股，注册资本变更为人民币 787,225,548.00 元。

2012 年 12 月 20 日，经证监会“证监许可[2012]1642 号文”核准，本公司向京能国际发行 1,160,163,253 股人民币普通股购买其持有的煤电业务经营性资产，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 7.67 元。发行后本公司人民币普通股股数共计 1,947,388,801 股，注册资本变更为人民币 1,947,388,801.00 元。

2013 年 3 月 29 日，经证监会“证监许可[2012]1642 号文”核准，本公司向特定投资者非公开发行 361,271,676 股人民币普通股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 6.92 元。发行后本公司人民币普通股股数共计 2,308,660,477 股，注册资本变更为人民币 2,308,660,477.00 元。

2013 年 9 月 26 日，经公司第五届董事会第一次会议、2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称并修改〈公司章程〉的议案》，公司名称由“北京京能热电股份有限公司”变更为“北京京能电力股份有限公司”。

2013 年 10 月 28 日，本公司实施了 10 股转增 10 股的转增方案，转增后本公司人民币普通股股数共计 4,617,320,954 股，注册资本变更为人民币 4,617,320,954.00 元。

2016 年 11 月 8 日中国证券监督管理委员会出具《关于核准北京京能电力股份有限公司向北京能源集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2561 号），核准贵公司向北京能源集团有限责任公司发行不超过 1,411,710,154.00 股股份购买相关资产。

2017 年 1 月 11 日本公司收到北京能源集团有限责任公司缴纳的新增注册资本 1,411,710,154.00 元，变更后的注册资本为人民币 6,029,031,108.00 元。2017 年 2 月 22 日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记。

2017 年 3 月 30 日非公开发行普通股 717,703,349.00 股，变更后注册资本为人民币 6,746,734,457.00 元，2017 年 4 月 7 日已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2021 年 3 月 19 日，公司实施股份回购期限已届满，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 69,116,601 股。本次回购的公司股份用于减少公司注册资本，依法予以注销。注销回购股份后，公司总股本从 6,746,734,457 股变更为 6,677,617,856 股。

公司总部位于中国北京市朝阳区陈家林华腾世纪 G 座。

本公司的母公司为北京京能国际能源股份有限公司（简称“京能国际”），最终控股公司为北京能源集团有限责任公司。

法定代表人：耿养谋

公司主要经营范围：生产电力、热力产品；电力供应；普通货运、货物专用运输（罐式）；发电、输电、供电业务；专业承包；施工总承包；劳务分包；销售热力产品；电力设备运行；发电设备检测、修理；销售脱硫石膏；固体废物治理；合同能源管理；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广；建设工程项目管理。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 32 户，具体包括：

子企业名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
内蒙古京泰发电有限责任公司	控股子公司	二级	51	51
山西京玉发电有限责任公司	控股子公司	二级	51	51
右玉县京玉污水处理有限责任公司	控股子公司	三级	80	80
宁夏京能宁东发电有限责任公司	控股子公司	二级	65	65
内蒙古岱海发电有限责任公司	控股子公司	二级	51	51
内蒙古京能康巴什热电有限公司	控股子公司	二级	51	51
河北涿州京源热电有限责任公司	控股子公司	二级	60	60
山西京能吕临发电有限公司	控股子公司	二级	66	66
京能十堰热电有限公司	控股子公司	二级	60	60
内蒙古京隆发电有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
内蒙古华宁热电有限公司	控股子公司	三级	96.4	96.4
京能（锡林郭勒）发电有限公司	控股子公司	二级	70	70
京能秦皇岛热电有限公司	全资子公司	二级	100	100
内蒙古京能双欣发电有限公司	控股子公司	二级	88.5	88.5
京能乌兰察布能源管理服务有限公司	控股子公司	二级	70	70
内蒙古京能苏里格能源管理服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
宁夏太阳山京智综合能源（售电）有限公司	控股子公司	二级	51	51
山西京能售电有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
江西宜春京能热电有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
河南京能滑州热电有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	控股子公司	二级	51	51
内蒙古京宁热电有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
北京京能电力燃料有限公司	全资子公司	二级	100	100
青岛京能智汇综合能源有限公司	控股子公司	二级	80	80
山西漳山发电有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
京能（赤峰）能源发展有限公司	控股子公司	二级	94.7	94.7
内蒙古京能盛乐热电有限公司	全资子公司	二级	100	100
山西京同热电有限公司	全资子公司	二级	100	100
内蒙古京能能源开发有限责任公司	控股子公司	二级	80	80
内蒙古兴海电力服务有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
内蒙古京能电力检修有限公司	全资子公司	二级	100	100
河南通源热力有限公司	控股子公司	二级	90	90

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律

服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，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，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金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

#### ①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

#### （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

银行承兑汇票承兑人均均为风险较小的金融机构，不计提坏账准备；商业承兑汇票参照应收账款按照不同业务组合计量坏账准备。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	关联方、保证金、押金、员工借款组合-北京能源集团有限责任公司及其控制的企业、其他关联方的应收款项，应收的各项押金、保证金及备用金款项
组合 2	低风险优质客户组合-应收电费、热费、政府等优质用户，历史经验表明回收风险极低的应收款项
组合 3	普通债权组合-除上述组合之外的普通债权

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本节 10. 金融工具。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	关联方、保证金、押金、员工借款组合-北京能源集团有限责任公司及其控制的企业、其他关联方的应收款项，应收的各项押金、保证金及备用金款项
组合 2	低风险优质客户组合-应收政府等优质用户款项
组合 3	普通债权组合-除上述组合之外的普通债权

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 15. 存货

适用 不适用

### 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

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。燃料的发出按先进先出法或者加权平均法计量，原材料、备品备件按先进先出法计量；低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，

应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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及工作量法计提折旧。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	5.00%	2.71%-6.33%
运输工具	年限平均法	6-14	5.00%	6.79%-15.83%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
与发电无关的机器设备	年限平均法	6-20	5.00%	4.75%-15.83%
发电设备	工作量法			

本集团自 2018 年 1 月 1 日起，将发电用固定资产折旧方法由原年限平均法计提折旧变更为采用工作量法计提折旧，工作量法按照实际发电量进行计算，与发电无直接关系的资产仍采用年限平均法计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节30. 长期资产减值。

## 25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用权资产根据资产类别采用相应方法计提折旧。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

具体年限如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
软件	10	直线法
非专利技术	3-10	直线法
排污权	5	直线法
水权	25	直线法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节30. 长期资产减值。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

公司长期待摊费用包括已经支出，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用的摊销方法为直线法，有明确受益期的按受益期平均摊销，无受益期的分 5 年平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团的设定受益计划，具体为补充离退休后福利计划。本集团聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，

计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本集团对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

### 35. 预计负债

√适用□不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

### 36. 股份支付

√适用□不适用

#### （1） 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况

的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、15“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售电力、热力产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并经客户确认数量时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。具体政策如下：

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

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

本集团给予客户的信用期通常为 30 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

本集团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，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

##### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 新租赁准则下，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。
2. 对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。
3. 对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。
4. 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

## 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 21 号---租赁》(财会〔2018〕35 号)	董事会审批	详见“首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”

其他说明：

财政部于2018年12月修订发布了《企业会计准则第21号---租赁》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)。经本集团第六届董事会第四十次会议及第六届监事会第二十次会议决议通过，本集团于2021年1月1日起开始执行前述新租赁准则。

新租赁准则下，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

货币资金	3,704,965,733.42	3,704,965,733.42	
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	421,705,522.26	421,705,522.26	
应收账款	3,194,236,921.15	3,194,236,921.15	
应收款项融资			
预付款项	194,934,556.32	192,491,019.95	-2,443,536.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	194,503,473.18	194,503,473.18	
其中：应收利息	4,867,933.38	4,867,933.38	
应收股利	133,477,106.91	133,477,106.91	
买入返售金融资产			
存货	909,149,756.61	909,149,756.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		479,646.02	479,646.02
其他流动资产	592,339,619.21	592,339,619.21	
流动资产合计	9,211,835,582.15	9,209,871,691.80	-1,963,890.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,836,742,132.76	12,836,742,132.76	
其他权益工具投资	438,647,572.90	438,647,572.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	49,466,011,622.47	45,414,803,112.78	-4,051,208,509.69
在建工程	2,672,122,454.70	2,672,122,454.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,115,170,295.36	4,115,170,295.36
无形资产	2,010,707,888.52	2,010,707,888.52	
开发支出	53,082,531.44	53,082,531.44	
商誉	7,418,319.20	7,418,319.20	
长期待摊费用	127,107,322.54	119,381,972.49	-7,725,350.05
递延所得税资产	9,774,399.91	9,774,399.91	
其他非流动资产	3,913,293,511.09	3,913,293,511.09	
非流动资产合计	71,534,907,755.53	71,591,144,191.15	56,236,435.62
资产总计	80,746,743,337.68	80,801,015,882.95	54,272,545.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,263,811,495.29	5,263,811,495.29	
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	441,701,845.99	441,701,845.99	
应付账款	5,808,465,703.14	5,808,465,703.14	
预收款项	2,139,872.35	2,139,872.35	
合同负债	23,641,130.54	23,641,130.54	
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	152,852,673.08	152,852,673.08	
应交税费	113,210,395.02	113,210,395.02	
其他应付款	959,000,836.38	959,000,836.38	
其中：应付利息			
应付股利	274,316,326.45	274,316,326.45	
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	4,913,690,753.43	4,926,370,574.66	12,679,821.23
其他流动负债	1,088,134,141.39	1,088,134,141.39	
流动负债合计	18,766,648,846.61	18,779,328,667.84	12,679,821.23
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	23,772,579,590.60	23,772,579,590.60	
应付债券	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,821,112,412.32	3,821,112,412.32
长期应付款	3,864,519,688.28	85,000,000.00	-3,779,519,688.28
长期应付职工薪酬	131,878,069.14	131,878,069.14	
预计负债			
递延收益	218,715,448.63	218,715,448.63	
递延所得税负债	20,632,839.02	20,632,839.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,708,325,635.67	30,749,918,359.71	41,592,724.04
负债合计	49,474,974,482.28	49,529,247,027.55	54,272,545.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	6,746,734,457.00	6,746,734,457.00	
其他权益工具	1,494,905,660.37	1,494,905,660.37	
其中：优先股			
永续债	1,494,905,660.37	1,494,905,660.37	
资本公积	8,290,594,116.78	8,290,594,116.78	
减：库存股	111,177,887.21	111,177,887.21	
其他综合收益	39,288,103.62	39,288,103.62	
专项储备			
盈余公积	4,771,116,414.67	4,771,116,414.67	
一般风险准备			
未分配利润	4,381,878,327.96	4,381,878,327.96	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	25,613,339,193.19	25,613,339,193.19	

少数股东权益	5,658,429,662.21	5,658,429,662.21	
所有者权益（或股东权益）合计	31,271,768,855.40	31,271,768,855.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	80,746,743,337.68	80,801,015,882.95	54,272,545.27

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

依据新租赁准则规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。对于公司首次执行日前已存在的租赁合同，根据新准则有关规定进行衔接会计处理。本次会计政策变更事项不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,451,632,365.39	1,451,632,365.39	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	154,656,505.44	154,656,505.44	
应收账款	375,255,483.93	375,255,483.93	
应收款项融资			
预付款项	3,133,632.20	835,242.35	-2,298,389.85
其他应收款	374,807,685.14	374,807,685.14	
其中：应收利息	2,973,024.64	2,973,024.64	
应收股利	361,157,444.60	361,157,444.60	
存货	127,049.97	127,049.97	
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	995,582,775.80	995,582,775.80	
流动资产合计	3,355,195,497.87	3,352,897,108.02	-2,298,389.85
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	28,015,386,810.24	28,015,386,810.24	
其他权益工具投资	438,647,572.90	438,647,572.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	51,908,400.00	51,908,400.00	
在建工程	1,164,860.24	1,164,860.24	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		24,668,449.80	24,668,449.80
无形资产	7,163,958.47	7,163,958.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,334,586,849.12	2,334,586,849.12	
非流动资产合计	30,848,858,450.97	30,873,526,900.77	24,668,449.80
资产总计	34,204,053,948.84	34,226,424,008.79	22,370,059.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	792,920,286.41	792,920,286.41	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	128,744,755.85	128,744,755.85	
预收款项	2,139,872.35	2,139,872.35	
合同负债	21,887.26	21,887.26	
应付职工薪酬	48,552,478.98	48,552,478.98	
应交税费	15,679,097.33	15,679,097.33	
其他应付款	204,560,928.24	204,560,928.24	
其中：应付利息			
应付股利	188,832,394.00	188,832,394.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,980,590,435.79	1,990,230,160.59	9,639,724.80
其他流动负债	1,023,428,143.10	1,023,428,143.10	
流动负债合计	4,196,637,885.31	4,206,277,610.11	9,639,724.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	966,380,000.00	966,380,000.00	
应付债券	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,730,335.15	12,730,335.15
长期应付款			
长期应付职工薪酬	131,878,069.14	131,878,069.14	
预计负债			
递延收益	2,119,173.54	2,119,173.54	
递延所得税负债	14,340,006.43	14,340,006.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,814,717,249.11	3,827,447,584.26	12,730,335.15
负债合计	8,011,355,134.42	8,033,725,194.37	22,370,059.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	6,746,734,457.00	6,746,734,457.00	
其他权益工具	1,494,905,660.37	1,494,905,660.37	
其中：优先股			

永续债	1,494,905,660.37	1,494,905,660.37	
资本公积	9,166,168,735.25	9,166,168,735.25	
减：库存股	111,177,887.21	111,177,887.21	
其他综合收益	39,288,103.62	39,288,103.62	
专项储备			
盈余公积	4,652,558,502.55	4,652,558,502.55	
未分配利润	4,204,221,242.84	4,204,221,242.84	
所有者权益（或股东权益）合计	26,192,698,814.42	26,192,698,814.42	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	34,204,053,948.84	34,226,424,008.79	22,370,059.95

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见合并资产负债表调整情况说明。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	发电销售收入、供热销售收入、脱硫石膏收入、粉煤灰收入、委托贷款利息收入、租赁收入、综合能源供应收入	13%、9%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
内蒙古岱海发电有限责任公司	15
京能（锡林郭勒）发电有限公司	15
宁夏京能宁东发电有限责任公司	15
内蒙古京能康巴什热电有限公司	15
内蒙古京泰发电有限责任公司	15
内蒙古京能盛乐热电有限公司	15

内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	15
内蒙古京宁热电有限责任公司	15
河北涿州京源热电有限责任公司	15
青岛京能智汇综合能源有限公司	20
内蒙古京能苏里格能源管理服务有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

### 1. 增值税

(1) 子公司内蒙古京能康巴什热电有限公司、内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司、京能（赤峰）能源发展有限公司、河北涿州京源热电有限责任公司根据财税[2016]94号《关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》；财税〔2019〕38号《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》；财税〔2021〕6号《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》的规定，自2019年1月1日至2023年供暖期结束，向居民个人供热而取得的采暖费收入享受免征增值税的优惠政策。

(2) 子公司内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司根据内蒙古乌海市海勃湾区国家税务局文件《税务事项通知书》（增值税即征即退备案通知书）（海区国税通[2018]4886号），《财政部、国家税务总局于印发《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）规定享受“销售下列自产品货物实现的增值税实行即征即退50%的政策：以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩为燃料生产的电力和热力。以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩用量占发电燃料的比重不低于60%”。在2021年度享受增值税50%即征即退优惠政策。

(3) 子公司京能（赤峰）能源发展有限公司根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号），以及赤峰经济开发区国家税务局赤经国税通[2015]45号文件的规定，“销售下列自产品货物实现的增值税实行即征即退50%的政策：以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩为燃料生产的电力和热力。以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩用量占发电燃料的比重不低于60%”。在2021年度享受增值税50%即征即退优惠政策。

(4) 子公司内蒙古京泰发电有限责任公司根据内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗国家税务局文件《准格尔旗国家税务局关于内蒙古京泰发电有限责任公司享受增值税即征即退50%优惠政策的函》（准国税函[2013]75号），《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定“销售下列自产品货物实现的增值税实行即征即退50%的政策：以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩为燃料生产的电力和热力。以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩用量占发电燃料的比重不低于60%”。在2021年度享受增值税50%即征即退优惠政策。

## 2. 所得税

(1) 北京京能电力股份有限公司根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），享受认证为高新企业期间（2021 年至 2023 年）按照 15%税率征收企业所得税政策。

(2) 子公司京能（锡林郭勒）发电有限公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），及《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委员会公告 2020 年第 23 号）享受自 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日企业所得税按西部大开发相关政策减按 15%的税率征收政策。

(3) 子公司宁夏京能宁东发电有限责任公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年 12 号），宁夏回族自治区国税局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税优惠备案管理办法》享受自 2011 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日企业所得税按西部大开发相关政策减按 15%的税率征收政策。

(4) 子公司内蒙古京能康巴什热电有限公司根据鄂尔多斯市康巴什新区国家税务局出具《康巴什新区国家税务局关于内蒙古京能康巴什热电有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（康国税函[2014]72 号文），《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23 号）规定“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”，享受自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日减按 15%的税率征收企业所得税。

(5) 子公司内蒙古京泰发电有限责任公司根据内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗国家税务局文件《准格尔旗国家税务局关于内蒙古京泰发电有限责任公司执行西部大开发企业所得税优惠政策的函》（准国税函[2012]181 号），《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23 号）规定“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”，享受自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日减按 15%的税率征收企业所得税。

(6) 子公司内蒙古京能盛乐热电有限公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23 号）规定，享受自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日按西部大开发相关政策减按 15%的税率征收企业所得税政策；根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），享受认证为高新企业期间（2018 年至 2021 年）按照 15%税率征收企业所得税政策。

(7) 子公司内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委

委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23号）规定“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”，享受自2021年1月1日至2030年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

（8） 子公司内蒙古京宁热电有限责任公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23号）规定“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”，享受自2021年1月1日至2030年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

（9） 子公司京能（锡林郭勒）发电有限公司、内蒙古京能盛乐热电有限公司、京能十堰热电有限公司、河北涿州京源热电有限责任公司根据中华人民共和国企业所得税法实施条例第一百条，公司购置并实际使用《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。

（10） 子公司河北涿州京源热电有限责任公司根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），享受认证为高新企业期间（2019年至2022年）按照15%税率征收企业所得税政策。

（11） 子公司青岛京能智汇综合能源有限公司根据中华人民共和国财政部文件《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号文，规定对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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（12） 子公司内蒙古京能苏里格能源管理服务有限公司根据财政部税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）通知，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；根据2018年12月12日中共内蒙古自治区委员会、内蒙古自治区人民政府发布的《关于促进民营经济高质量发展若干措施》的通知：一（一）在自治区权限范围内，从2019年1月1日到2021年12月31日，年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业免征企业所得税地方分享部分。

（13） 子公司内蒙古岱海发电有限责任公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23号）规定“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”，享受自2021

年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 3. 其他税种

(1) 子公司内蒙古岱海发电有限责任公司、内蒙古京宁热电有限责任公司根据国家税务局《关于电力行业征免土地使用税问题的规定》（国税地字[1989]13号）及财政部、国家税务总局关于印发《关于土地使用税若干具体问题的补充规定》的通知（国税地字[1989]140号）。对厂区围墙外的灰场, 输灰管, 输油(气)管道, 铁路专用线用地, 免征土地使用税。

(2) 子公司内蒙古华宁热电有限公司、河北涿州京源热电有限责任公司、内蒙古京海煤研石发电有限责任公司、内蒙古京宁热电有限责任公司、内蒙古京能康巴什热电有限公司、内蒙古京能盛乐热电有限公司、山西漳山发电有限责任公司根据财政部国家税务总局《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》财税[2019]38号, 自2019年1月1日至2020年供暖期结束, 按向居民供热取得的采暖费收入的比例免征城镇土地使用税和房产税。依据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税[2021]6号）, 该政策执行期限延长至2023年供暖期结束。

(3) 子公司内蒙古京宁热电有限责任公司、河北涿州京源热电有限责任公司根据《中华人民共和国环境保护税法》第三章税收减免第十三条, 纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的, 减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的, 减按百分之五十征收环境保护税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,152,816.91	2,427.14
银行存款	3,596,813,508.39	3,593,350,570.98
其他货币资金	189,885,751.63	111,612,735.30
合计	3,798,852,076.93	3,704,965,733.42
其中：存放在境外的款项总额		

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	94,282,240.54	421,705,522.26
商业承兑票据	6,395,040.00	
合计	100,677,280.54	421,705,522.26

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	24,000,000.00
商业承兑票据	
合计	24,000,000.00

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,380,820,043.15	
商业承兑票据		
合计	1,380,820,043.15	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备									
其中:									
按组合计提坏账准备	100,677,280.54	100		100,677,280.54	421,705,522.26	100		421,705,522.26	
其中:									
银行承兑汇票	94,282,240.54	93.65		94,282,240.54	421,705,522.26	100		421,705,522.26	
商业承兑汇票	6,395,040.00	6.35		6,395,040.00					
合计	100,677,280.54	/	/	100,677,280.54	421,705,522.26	100		421,705,522.26	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	94,282,240.54		
合计	94,282,240.54		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	6,395,040.00		
合计	6,395,040.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,717,296,732.09
1 至 2 年	173,596,183.74
2 至 3 年	92,200,046.55
3 年以上	
3 至 4 年	3,727,834.65
4 至 5 年	400,000.00
5 年以上	9,024,660.34
合计	2,996,245,457.37

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,996,245,457.37	100	10,453,652.20	0.35	2,985,791,805.17	3,204,725,731.55	100	10,488,810.40	0.33	3,194,236,921.15
其中：										

组合 1、关联方、保证金、押金、员工借款组合	187,223,864.81	6.25			187,223,864.81	174,171,320.99	5.44			174,171,320.99
组合 2、低风险优质客户组合	2,654,959,074.88	88.61			2,654,959,074.88	2,947,500,587.34	91.97			2,947,500,587.34
组合 3、普通债权组合（除以上组合核算的应收款项）	154,062,517.68	5.14	10,453,652.20	6.79	143,608,865.48	83,053,823.22	2.59	10,488,810.40	12.63	72,565,012.82
合计	2,996,245,457.37	100	10,453,652.20	0.35	2,985,791,805.17	3,204,725,731.55	100	10,488,810.40	0.33	3,194,236,921.15

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1、关联方、保证金、押金、员工借款组合	187,223,864.81		
组合 2、低风险优质客户组合	2,654,959,074.88		
组合 3、普通债权组合（除以上组合核算的应收款项）	154,062,517.68	10,453,652.20	6.79
合计	2,996,245,457.37	10,453,652.20	0.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
普通债权组合	10,488,810.40		35,158.20			10,453,652.20
合计	10,488,810.40		35,158.20			10,453,652.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)
内蒙古电力(集团)有限责任公司	864,604,815.19	28.86
国家电网公司华北分部	572,938,939.21	19.12
国网山西省电力公司	259,055,075.66	8.65
乌兰察布市热力公司	157,860,575.80	5.27
国网宁夏电力有限公司	170,775,301.21	5.70
合计	2,025,234,707.07	67.59

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	254,972,812.66	93.48	186,032,874.22	92.40
1至2年	4,777,367.35	1.75	3,962,203.19	1.96
2至3年	1,853,717.07	0.68	1,020,800.00	0.51
3年以上	11,143,637.11	4.09	10,324,041.53	5.13
合计	272,747,534.19	100	201,339,918.94	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)
国能销售集团锡林浩特能源销售有限公司	65,169,038.11	23.89
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	36,078,725.93	13.23
内蒙古能源发电投资集团锡林郭勒胜利矿业有限公司	20,943,772.36	7.68
北京京能建设集团有限公司	14,667,611.25	5.38
赤峰市红山区公共资源交易中心	14,343,300.00	5.26
合计	151,202,447.65	55.44

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,550,804.34	4,867,933.38
应收股利	133,477,106.91	133,477,106.91
其他应收款	57,808,616.27	56,158,432.89
合计	193,836,527.52	194,503,473.18

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,550,804.34	4,867,933.38
委托贷款		
债券投资		
合计	2,550,804.34	4,867,933.38

**(2). 重要逾期利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

已对未收回长治市欣隆煤矸石电厂有限公司利息全额计提减值准备。

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			6,386,408.84	6,386,408.84
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			6,386,408.84	6,386,408.84

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古蒙达发电有限责任公司	74,382,130.06	74,382,130.06
内蒙古上都发电有限责任公司	45,416,330.79	45,416,330.79
内蒙古上都第二发电有限责任公司	13,678,646.06	13,678,646.06
合计	133,477,106.91	133,477,106.91

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	6,377,909.82
1 至 2 年	29,985,117.39
2 至 3 年	8,750,100.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,008,956.64
4 至 5 年	0.00
5 年以上	20,637,614.57
合计	66,759,698.42

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补助	29,526,475.65	29,526,475.65
押金及保证金	16,256,777.27	16,290,484.07
员工备用金	2,325,909.24	589,792.38
职工代扣款	143,465.24	248,964.90
固定资产处置款	61,477.03	
其他往来款	18,445,593.99	18,453,798.04
合计	66,759,698.42	65,109,515.04

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			8,951,082.15	8,951,082.15
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			8,951,082.15	8,951,082.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	8,951,082.15					8,951,082.15
合计	8,951,082.15					8,951,082.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
滑县住房和城乡建设局	政府补助资金	21,075,775.65	1-2年	31.57	
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	押金及保证金	10,115,166.84	3-4年, 5年以上	15.15	
乌兰察布市集宁区财政局	污水处理补贴	6,000,000.00	2-3年	8.99	900,000.00
湖北阳煦清洁能源有限公司	其他	5,000,000.00	2-3年	7.49	
乌兰察布市集宁区房产物业管理有限公司	房产办证费用	3,900,000.00	5年以上	5.84	3,900,000.00
合计	—	46,090,942.49		69.04	4,800,000.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
乌兰察布市集宁区财政局	污水处理补贴	6,000,000.00	2-3年	乌兰察布市集宁区人民政府会议纪要[2018]73号研究内蒙古华宁热电有限公司污水处理费用补贴相关事宜
赤峰市住房和城乡建设委员会	中水补贴	2,634,077.00	1年以内	根据赤峰市人民政府办公厅公布的《赤峰市中心城区再生水价格补贴管理暂行办法》的通知,每季度末,用水企业依据住建部门审核合格后的用水量,按照补贴标准1元/吨,对企业进行中水补贴。

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	213,554,365.93	1,185,414.51	212,368,951.42	190,365,889.09	981,167.91	189,384,721.18
在产品						
库存商品						
周转材料	4,251,540.34		4,251,540.34	3,647,706.33	-	3,647,706.33
消耗性生物资产						
合同履约成本						
燃料	527,189,106.45	0	527,189,106.45	691,305,570.43		691,305,570.43
备件	31,640,402.98	7,516,248.78	24,124,154.20	32,328,007.45	7,516,248.78	24,811,758.67
合计	776,635,415.70	8,701,663.29	767,933,752.41	917,647,173.30	8,497,416.69	909,149,756.61

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	981,167.91	3,984,501.83		3,780,255.23		1,185,414.51
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
燃料						
备件	7,516,248.78					7,516,248.78

合计	8,497,416.69	3,984,501.83		3,780,255.23		8,701,663.29
----	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
车辆租赁费	171,681.42	479,646.02
合计	171,681.42	479,646.02

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
待抵扣进项税额	471,034,380.27	533,657,915.73
预交企业税费	54,584,819.04	57,996,473.78
其他		685,229.70
合计	525,619,199.31	592,339,619.21

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
内蒙古圪柳沟能源有限公司	600,000.00								600,000.00	
小计	600,000.00								600,000.00	
二、联营企业										
三河发电有限责任公司	637,269.325.31			-698,223.47			31,515,010.53		605,056,091.31	
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	905,928,571.76			40,966,532.46					946,895,104.22	
国电电力大同发电有限责任公司	1,090,900,308.96			-67,837,241.46					1,023,063,067.50	
华能北京热电有限	2,242,510,759.51			142,338,137.32					2,384,848,896.83	

责任公司										
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	577,925,480.94			25,827,848.10						603,753,329.04
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	2,414,886,147.42			318,365,834.07						2,733,251,981.49
长治市欣隆煤矸石电厂有限公司	32,764,150.00									32,764,150.00
华润电力（锡林郭勒）有限公司	612,181,361.21			863,684.86						613,045,046.07
内蒙古蒙达发电有限责任公司	750,728,274.79			4,098,298.18						754,826,572.97
内蒙古京达发电有限责任公司	185,309,821.96			-17,603,751.54						167,706,070.42
内蒙	351,4			-2,52						348,9

古上都第二发电有限责任公司	87,464.39			7,980.00						59,484.39	
内蒙古上都发电有限责任公司	1,380,982,469.89			-60,059,790.00						1,320,922,679.89	
鄂尔多斯市泰盛恒矿业有限责任公司	262,200,000.00									262,200,000.00	
京能集团财务有限公司	1,391,067,996.62			50,613,440.48			67,106,730.17			1,374,574,706.93	
小计	12,836,142,132.76	0.00	0.00	434,346,789.00	0.00	0.00	98,621,740.70	0.00	0.00	13,171,867,181.06	
合计	12,836,742,132.76	0.00	0.00	434,346,789.00	0.00	0.00	98,621,740.70	0.00	0.00	13,172,467,181.06	

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国华能源有限公司	374,599,815.00	374,599,815.00
内蒙古京科发电有限公司	55,235,170.90	55,235,170.90
宁夏电力交易中心有限公司	7,971,194.00	4,397,436.00
冀北电力交易中心有限公司	14,990,886.36	4,415,151.00
山西电力交易中心有限公司	4,289,938.73	
合计	457,087,004.99	438,647,572.90

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国华能源有限公司		44,599,815.00			非交易性权益投资	
内蒙古京科发电有限公司	773,500.00	12,620,544.04			非交易性权益投资	
宁夏电力交易中心有限公司		92,198.60			非交易性权益投资	
冀北电力交易中心有限公司		47,468.14			非交易性权益投资	
山西电力交易中心有限公司					非交易性权益投资	
合计	773,500.00	57,360,025.78				

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	44,915,297,839.27	45,413,534,334.80
固定资产清理	-121,480,708.06	1,268,777.98
合计	44,793,817,131.21	45,414,803,112.78

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	21,404,758,573.17	48,735,805,201.50	427,474,288.48	182,464,040.17	70,750,502,103.32
2. 本期增加金额	417,458,097.69	790,682,697.40	2,276,002.19	6,909,916.22	1,217,326,713.50
(1) 购置	-	5,701,526.42	1,067,624.23	1,348,179.62	8,117,330.27
(2) 在建工程转入	84,916,308.79	69,918,946.25	-	2,444,025.35	157,279,280.39
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 工程决算	332,541,788.90	715,062,224.73	1,208,377.96	3,117,711.25	1,051,930,102.84
3. 本期减少金额	15,784,011.40	2,681,299,018.72	4,617,121.73	38,965,085.30	2,740,665,237.15
(1) 处置或报废	-	2,677,172,480.46	1,943,194.94	12,412,367.14	2,691,528,042.54
(2) 工程决算	15,784,011.40	4,126,538.26	2,673,926.79	26,552,718.16	49,137,194.61
4. 期末余额	21,806,432,659.46	46,845,188,880.18	425,133,168.94	150,408,871.09	69,227,163,579.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,018,004,340.18	18,474,546,868.14	356,883,079.82	118,262,239.00	24,967,696,527.14
2. 本期增加金额	349,964,480.32	1,289,561,435.63	9,712,006.62	34,996,560.28	1,684,234,482.85

(1) 计提	349,964,480.32	1,289,561,435.63	9,712,006.62	34,996,560.28	1,684,234,482.85
(2) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	2,390,873,547.12	5,962,944.06	48,902,229.17	2,445,738,720.35
(1) 处置或报废	-	2,390,873,547.12	5,962,944.06	48,902,229.17	2,445,738,720.35
(2) 其他	-	-	-	-	-
4. 期末余额	6,367,968,820.50	17,373,234,756.65	360,632,142.38	104,356,570.11	24,206,192,289.64
三、减值准备					-
1. 期初余额	85,522,848.56	279,980,720.66	1,601,337.69	2,166,334.47	369,271,241.38
2. 本期增加金额	-	73,037.93	-	-	73,037.93
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	73,037.93	-	-	73,037.93
3. 本期减少金额	-	260,442,609.65	1,378,285.12	1,849,933.78	263,670,828.55
(1) 处置或报废	-	260,442,609.65	1,378,285.12	1,776,895.85	263,597,790.62
(2) 其他	-	-	-	73,037.93	73,037.93
4. 期末余额	85,522,848.56	19,611,148.94	223,052.57	316,400.69	105,673,450.76
四、账面价值					-
1. 期末账面价	15,352,940,990.40	29,452,342,974.59	64,277,973.99	45,735,900.29	44,915,297,839.27

值					
2. 期初账面价值	15,301,231,384.43	29,981,277,612.70	68,989,870.97	62,035,466.70	45,413,534,334.80

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	1,120,583,173.89	1,061,893,254.68	54,474,067.69	4,215,851.52	
机器、办公设备	36,857,717.24	25,967,842.68	9,198,885.78	1,690,988.78	
运输工具	1,426,148.85	1,354,841.41	0.00	71,307.44	
其他	2,381,975.89	2,118,117.80	153,535.34	110,322.75	
合计	1,161,249,015.87	1,091,334,056.57	63,826,488.81	6,088,470.49	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	3,210,554.03
合计	3,210,554.03

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,144,480,553.03	正在办理中
合计	4,144,480,553.03	

其他说明：

√适用 □不适用

期末未办妥产权证书的主要公司及其资产情况如下：

子公司名称	未办妥证书资产	未办妥证书资产账面价值	未办妥产权证书的原因
内蒙古京能双欣发电有限公司	厂房、宿舍楼等	428,857,597.97	正在办理中
内蒙古京能盛乐热电有限公司	厂房、办公楼等	438,929,459.05	正在办理中
江西宜春京能热电有限责任公司	宿舍楼、物资楼等	817,194,166.48	正在办理中
河北涿州京源热电有限责任公司	厂房、锅炉房等	1,144,115,330.59	正在办理中
河南京能滑州热电有限责任公司	办公楼	386,020,494.76	正在办理中
京能(赤峰)能源发展有限公司	厂房等	23,031,892.41	正在办理中
内蒙古华宁热电有限公司	办公楼等	16,213,324.15	正在办理中
京能(锡林郭勒)发电有限公司	办公楼、服务楼等	890,118,287.62	正在办理中

### 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	-121,480,708.06	1,268,777.98
合计	-121,480,708.06	1,268,777.98

### 22、在建工程

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,799,779,932.39	2,601,505,943.90
工程物资	41,733,016.28	70,616,510.80
合计	3,841,512,948.67	2,672,122,454.70

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备 账面价值	账面余额	减值准备 账面价值

内蒙古京泰酸刺沟电厂二期2×660MW机组工程项目	1,177,252,507.19		1,177,252,507.19	956,224,852.52		956,224,852.52
滑州热电2×350MW热电联产项目	890,491,673.20		890,491,673.20	767,547,553.23		767,547,553.23
京能十堰2×350MW热电联产工程	1,464.38		1,464.38	75,293,552.52		75,293,552.52
内蒙古集宁二期2×660MW热电联产项目	288,270,892.40		288,270,892.40	74,091,439.65		74,091,439.65
全厂脱硫废水零排放改造	56,954,229.62		56,954,229.62	46,339,833.04		46,339,833.04
2018 向凉城县集中供热改造	3,104,500.85		3,104,500.85	42,155,238.70		42,155,238.70
脱硝系统尿素替代液氨升级改造	26,024,482.20		26,024,482.20	25,980,331.26		25,980,331.26
其他零星工程	1,357,680,182.55		1,357,680,182.55	613,873,142.98		613,873,142.98
合计	3,799,779,932.39		3,799,779,932.39	2,601,505,943.90		2,601,505,943.90

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
内蒙古京泰酸刺沟电厂二期2×660MW机组工程项目	5,040,000.00	956,224,852.51	221,027,654.68			1,177,252,507.19	23.36		31,945,941.00	20,314,939.48	4.21	自有资金及借款
滑州热电2×350MW热电联产项目	3,226,890,000.00	767,547,553.23	143,556,985.03		20,612,865.06	890,491,673.20	88.9	88.9	74,789,845.36	17,863,552.56	4.00	自有资金及借款
京能十堰2×350MW热电联产工程	3,997,880,000.00	75,293,552.52	2,741,003.65	78,033,091.79		1,464.38	93.26	93.26	153,587,666.89			自有资金及借款
内蒙古集宁二期2×660MW热电联产项目	5,179,810,000.00	74,091,439.65	214,179,452.75			288,270,892.40	5.66	5.66	11,923,944.92	9,355,794.16	4.27	自有资金及借款
全厂脱硫废水零排放改造	59,560,000.00	46,339,833.04	10,614,396.58			56,954,229.62	95.62	95.62				自有资金
向凉城县集中供热改造	59,300,000.00	42,155,238.7	13,593,084.89	52,643,822.74		3,104,500.85	94.01	94.01				自有资金

脱硝系统尿素替代液氨升级改造	32,000,000.00	25,980,331.26	44,150,949.4			26,024,482.20	81.33					自有资金
其他工程	14,977,967,973.20	613,873,142.99	770,409,405.42	26,602,365.86	0.00	1,357,680,182.55			299,227,385.01	337,025.51	4.35	自有资金及借款
合计	32,573,407,973.20	2,601,505,943.90	1,376,166,133.94	157,279,280.39	20,612,865.06	3,799,779,932.39			571,474,783.18	47,871,311.71		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	9,229,639.96		9,229,639.96	2,532,311.47		2,532,311.47
专用设备	5,798,262.81		5,798,262.81	41,016,652.09		41,016,652.09
其他设备	26,705,113.51		26,705,113.51	27,067,547.24		27,067,547.24
合计	41,733,016.28		41,733,016.28	70,616,510.80		70,616,510.80

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器、办公等设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	611,319,357.46	4,170,596,487.52	-	7,960,555.16	4,789,876,400.14
2. 本期增加金额					
(1) 租赁					
(2) 其他					
3. 本期减少金额	332,541,788.90	384,733,432.81	-	-	717,275,221.71
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他	332,541,788.90	384,733,432.81	-	-	717,275,221.71
4. 期末余额	278,777,568.56	3,785,863,054.71	-	7,960,555.16	4,072,601,178.43
二、累计折旧					-
1. 期初余额	9,415,529.24	663,558,186.11	-	1,732,389.43	674,706,104.78
2. 本期增加金额	19,223,799.34	110,735,943.54	-	343,125.04	130,302,867.92
(1) 计提	19,223,799.34	110,735,943.54	-	343,125.04	130,302,867.92
(2) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	8,515,529.24	50,491,364.95	-	-	59,006,894.19
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他	8,515,529.24	50,491,364.95	-	-	59,006,894.19

) 其他				-	
4. 期末余额	20,123,799.34	723,802,764.70	-	2,075,514.47	746,002,078.51
三、减值准备					-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	258,653,769.22	3,062,060,290.01	-	5,885,040.69	3,326,599,099.92
2. 期初账面价值	601,903,828.22	3,507,038,301.41	-	6,228,165.73	4,115,170,295.36

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	水权	用煤权	合计
一、								

账面原值								
1. 期初余额	1,910,807,543.62	88,152,963.19	43,138,278.33	146,632,631.93	113,443,228.94	47,450,154.78	7,145,790.73	2,356,770,591.52
2. 本期增加金额				5,262,670.72	6,778,493.27			12,041,163.99
1) 购置				825,173.45	6,778,493.27			7,603,666.72
2) 内部研发				4,437,497.27				4,437,497.27
3) 企业合并增加								
4) 在建工程转入								
3. 本期减少金额								
1) 处置								
2) 其他								
4. 期末余额	1,910,807,543.62	88,152,963.19	43,138,278.33	151,895,302.65	120,221,722.21	47,450,154.78	7,145,790.73	2,368,811,755.51
二、累计摊销								
1. 期初余额	220,701,034.73	26,664,116.09	9,713,978.79	81,732,510.10	2,493,649.67	4,398,465.74	258,042.44	345,961,797.56

2	18,156,821.03	4,453,620.63	2,169,853.79	7,569,389.64	741,791.89	921,569.00	119,096.52	34,132,142.50
. 本期增加金额								
1) 计提	18,156,821.03	4,453,620.63	2,169,853.79	7,569,389.64	741,791.89	921,569.00	119,096.52	34,132,142.50
2) 其他								
3								
. 本期减少金额								
(1) 处置								
2) 其他								
4	238,857,855.76	31,117,736.72	11,883,832.58	89,301,899.74	3,235,441.56	5,320,034.74	377,138.96	380,093,940.06
. 期末余额								
三、减值准备								
1				100,905.44				100,905.44
. 期初余额								
2	1,692,671.66			73,059.63				1,765,731.29
. 本期增加金额								
1) 计提	1,692,671.66			73,059.63				1,765,731.29
2) 其他								
3								
. 本期减少金额								

1) 处 置								
2) 其 他								
4 ·期 末 余 额	1,692,67 1.66			173,965 .07				1,866,63 6.73
四、 账 面 价 值								
1. 期 末 账 面 价 值	1,670,25 7,016.20	57,035,226 .47	31,254, 445.75	62,419, 437.84	116,986 ,280.65	42,130 ,120.0 4	6,768,6 51.77	1,986,85 1,178.72
2. 期 初 账 面 价 值	1,690,10 6,508.89	61,488,847 .10	33,424, 299.54	64,799, 216.39	110,949 ,579.27	43,051 ,689.0 4	6,887,7 48.29	2,010,70 7,888.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.19%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	137,322,304.35	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支 出	其他	确认为无形 资产	转入当 期损益	
火力发电 企业大数 据移动领 域的应用 研究	2,682,491.4 5			1,646,931.2 3		1,035,560.2 2
粉煤灰中 典型重金 属赋存规 律及安全	1,425,000.0 0					1,425,000.0 0

脱除与处置方法研究						
600MW 亚临界直接空冷机组深度调峰关键技术研究	2,698,113.21			2,698,113.21		0.00
基于最小二乘法的高加水位自动控制逻辑优化研究	92,452.83			92,452.83		0.00
630MW 烟煤机组湿法脱硫烟气系统提水技术创新应用	23,693,135.61	4,157,341.19				27,850,476.80
能源管控与技术监督平台建设项目	1,887,287.14					1,887,287.14
基于气体组分分区的循环流化床锅炉污染物深度抑制技术研究与应用项目	1,335,394.48	590,365.91	1,753,773.59			3,679,533.98
基于三维建模定位、自主移动、自主检测的炉内密闭空间智能检测机器人关键技术研究及示范应用	7,665,421.11					7,665,421.11
基于大数据分析诊断技术的磨煤机智能运维管理平台研	2,202,730.81					2,202,730.81

发						
燃煤电厂粉煤灰大规模综合利用前期研究	424,528.30					424,528.30
火力发电厂燃料智慧管控系统研究	351,062.75	1,443,350.96				1,794,413.71
火力发电厂现场作业安全风险管控系统	132,050.82					132,050.82
#1 脱硫 GGH 改造及引风机后烟道优化		6,908,738.44				6,908,738.44
脱硝还原剂由液氨改尿素项目		11,755,541.20				11,755,541.20
电力行业风险较大作业项目安全管控系统的研究和应用	1,380,283.97					1,380,283.97
供热机组热网蓄能调频特性的研究和应用	867,924.50					867,924.50
输煤带式输送机皮带撕裂装置优化技术研究与应用	738,086.06					738,086.06
基于 AI 智能视频分析及人员精确定位的反违章监控系统研究	66,377.36					66,377.36
基于燃烧器二次风	4,182.36					4,182.36

量精准测量的智能送风控制研究及工程应用						
智能物联网技术在火电厂仓储物资管理中的应用		869,269.03				869,269.03
基于十堰供热特性的机组DCS灵活性改造技术研究	324,528.29					324,528.29
基于生物强化及电吸附技术用于火力发电厂湿冷供热机组深度节水研究	1,003,981.10					1,003,981.10
提高电除尘保温箱绝缘套管防污闪性能的新技术	231,151.57					231,151.57
烟气提水电厂智慧燃料管控技术研究项目	2,195,069.00					2,195,069.00
首台700MW级双水内冷汽轮发电机增容提效关键技术研究	222,040.94					222,040.94
褐煤高效清洁节水发电技术集成创新应用	141,785.00					141,785.00
首台700MW级		264,382.00				264,382.00

双水内冷汽轮发电机增容提效关键技术研究						
信息化融合及 ERP 升级改造		2,338,345.30				2,338,345.30
1 号机组循环水余热利用工程		5,991,820.58				5,991,820.58
全厂零水排放及智能水网建设		7,651.00				7,651.00
超临界间接空冷机组全工况冷端优化试验与研究		3,182.88				3,182.88
脱硫废水零排放系统性能试验		1,530,500.44				1,530,500.44
本安智能移动电子两票系统		1,861,600.66				1,861,600.66
基于大数据的锅炉安全性评价与全寿命管理系统的研发		436,893.21				436,893.21
其他零星开发	1,317,452.78	52,174.76			1,317,452.78	52,174.76
合计	53,082,531.44	38,211,157.56	1,753,773.59	4,437,497.27	1,317,452.78	87,292,512.54

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	

内蒙古华宁热电有限责任公司	558,004,480.74			558,004,480.74
内蒙古京泰发电有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00
河南通源热力有限公司	3,618,319.20			3,618,319.20
合计	565,422,799.94			565,422,799.94

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
2*600MW送出500KV输电变电改造	70,741,185.88		1,543,444.07		69,197,741.81
借地补偿	5,249,339.71		90,766.68		5,158,573.03
储灰场使用费)	22,792,071.69		572,185.90		22,219,885.79
污水厂使用费	2,725,674.33		124,840.05		2,600,834.28

水权转换权	17,804,735.20		689,215.56		17,115,519.64
装修费	68,965.68		17,038.02		51,927.66
合计	119,381,972.49	0.00	3,037,490.28	0.00	116,344,482.21

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,438,448.93	5,258,448.50	32,438,448.93	5,258,448.50
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用损失减值准备	12,772,672.24	1,915,900.81	12,772,672.24	1,915,900.81
递延收益	11,798,709.97	1,769,806.49	11,798,709.97	1,769,806.49
因税法与会计折旧/摊销年限不同导致的折旧/摊销差异	5,534,960.66	830,244.11	5,534,960.66	830,244.11
合计	62,544,791.80	9,774,399.91	62,544,791.80	9,774,399.91

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	25,168,885.91	6,292,221.48	25,171,330.37	6,292,832.59
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	57,360,025.78	14,340,006.43	57,360,025.78	14,340,006.43
合计	82,528,911.69	20,632,227.91	82,531,356.15	20,632,839.02

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	657,497,616.75	528,442,716.67
可抵扣亏损	949,231,101.12	1,327,382,033.11

合计	1,606,728,717.87	1,855,824,749.78
----	------------------	------------------

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		152,100,580.32	
2022年	152,100,580.32	307,487,807.30	
2023年	306,656,587.42	337,244,328.24	
2024年	171,976,437.75	215,232,134.87	
2025年	169,762,189.63	315,317,182.38	
2026年	148,735,306.00		
合计	949,231,101.12	1,327,382,033.11	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程建设款	979,819,383.44		979,819,383.44	1,330,794,408.93		1,330,794,408.93
待抵扣进项税	1,145,913,598.63		1,145,913,598.63	1,308,333,394.74		1,308,333,394.74
项目前期费用	108,433,959.07		108,433,959.07	106,739,584.61		106,739,584.61
未实现售后融资租	227,529,624.98		227,529,624.98	486,288,413.96		486,288,413.96

回损益						
预付土地款	190,117,409.80		190,117,409.80	432,500.00		432,500.00
预付设备款	413,151,843.30		413,151,843.30	285,847,200.00		285,847,200.00
委托贷款	19,940,000.00	19,940,000.00	0.00	19,940,000.00	19,940,000.00	
其他	436,102,219.22		436,102,219.22	394,858,008.85		394,858,008.85
合计	3,521,008,038.44	19,940,000.00	3,501,068,038.44	3,933,233,511.09	19,940,000.00	3,913,293,511.09

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,333,812,853.77	5,263,811,495.29
合计	5,333,812,853.77	5,263,811,495.29

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	90,745,127.65	22,391,152.47
银行承兑汇票	752,151,796.88	419,310,693.52
合计	842,896,924.53	441,701,845.99

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	1,642,186,115.41	2,288,642,150.88
应付设备款	1,059,469,031.52	1,088,530,905.25
应付燃料费	1,523,820,568.14	1,226,228,345.64
应付材料费	529,157,515.04	492,141,692.53
应付劳务费	253,308,763.76	448,973,156.24
质保金	92,166,333.48	64,954,202.46
其他	244,310,230.96	198,995,250.14
合计	5,344,418,558.31	5,808,465,703.14

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东益通安装有限公司	80,332,211.71	尚未结算
上海电气集团股份有限公司	66,997,805.62	尚未结算
东方电气股份有限公司	45,314,354.33	尚未结算
北京能源集团有限责任公司	41,000,000.00	尚未结算
河北电力建设第一工程公司	33,745,490.44	尚未结算
合计	267,389,862.10	—

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费	2,735,733.44	2,139,872.35
合计	2,735,733.44	2,139,872.35

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京华源热力管网有限公司	897,901.46	尚未结算
北京京能新能源有限公司	831,871.50	尚未结算
合计	1,729,772.96	/

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
热力产品	2,096,713.78	18,471,115.83
煤灰及其他	10,223,456.30	5,170,014.71
合计	12,320,170.08	23,641,130.54

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	149,856,090.73	754,657,004.40	730,290,024.18	174,223,070.95
二、离职后福利-设定提存计划	946,582.35	85,384,188.40	82,960,218.74	3,370,552.01
三、辞退福利	2,050,000.00	0.00	0.00	2,050,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	152,852,673.08	840,041,192.80	813,250,242.92	179,643,622.96

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,056,641.67	558,939,987.89	548,027,202.73	28,969,426.83
二、职工福利费		45,553,380.62	45,553,380.62	
三、社会保险费	55,068,545.63	51,712,690.22	42,478,582.24	64,302,653.61
其中：医疗保险费	55,038,093.22	49,160,884.73	40,057,101.20	64,141,876.75
工伤保险费	13,199.64	2,127,893.05	2,022,619.29	118,473.40
生育保险费	17,252.77	423,912.44	398,861.75	42,303.46
四、住房公积金	619,455.67	51,208,095.81	49,897,222.81	1,930,328.67
五、工会经费和职工教育	71,928,792.33	17800029.19	16223090.06	73,505,731.46

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	4,182,655.43	29,442,820.67	28,110,545.72	5,514,930.38
合计	149,856,090.73	754,657,004.40	730,290,024.18	174,223,070.95

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	425,201.28	56,779,830.54	54,537,142.88	2,667,888.94
2、失业保险费	110,956.28	3,961,616.27	3,629,798.03	442,774.52
3、企业年金缴费	410,424.79	24,642,741.59	24,793,277.83	259,888.55
合计	946,582.35	85,384,188.40	82,960,218.74	3,370,552.01

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,093,418.60	17,976,113.41
消费税		
营业税		
企业所得税	651,350.70	37,464,014.26
个人所得税	3,878,235.99	23,795,316.73
城市维护建设税	1,689,748.79	1,784,094.19
资源税	567,177.41	1,094,156.86
房产税	2,723,780.57	3,971,419.55
土地使用税	2,592,830.81	4,236,248.04
教育费附加	1,528,555.43	1,388,448.50
其他税费	13,586,230.58	21,500,583.48
合计	61,311,328.88	113,210,395.02

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,073,630,469.17	274,316,326.45
其他应付款	851,323,238.90	684,684,509.93
合计	1,924,953,708.07	959,000,836.38

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	533,131,830.40	188,832,394.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-北京能源集团有限责任公司	191,800,337.28	
应付股利-中国人寿保险有限公司	87,722,672.64	
应付股利-山西国际电力集团有限公司	50,962,335.36	
应付股利-其他流通股	126,529,361.04	
应付股利-内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	2,961,730.15	4,961,730.15
应付股利-北京国际电气工程有限责任公司	10,556,037.12	10,556,037.12
应付股利-华润电力投资有限公司	69,966,165.18	69,966,165.18
合计	1,073,630,469.17	274,316,326.45

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付社保及住房公积金	4,740,801.15	8,351,791.58
应付保证金及质保金	334,916,591.57	333,411,716.81
应付北京能源集团有限责任公司代垫款项	172,761,844.39	172,761,844.39
工程奖励	545,100.00	6,945,200.00
其他	338,358,901.79	163,213,957.15
合计	851,323,238.90	684,684,509.93

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京能源集团有限责任公司	172,761,844.39	未到结算期
北京巴布科克·威尔科克斯有限公司	48,819,205.91	未到结算期
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	34,033,715.30	未到结算期
上海电气集团股份有限公司	18,713,000.00	未到结算期
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	18,510,098.50	未到结算期
甘肃第一建设集团有限责任公司第二工程公司	14,306,312.39	未到结算期
中国电建集团江西省电力设计院有限公司	10,814,813.12	未到结算期
合计	317,958,989.61	—

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,631,246,033.51	3,000,914,038.79
1年内到期的应付债券	2,495,779,972.61	1,360,066,438.36
1年内到期的长期应付款	159,700,292.60	552,710,276.28
1年内到期的租赁负债	524,957,368.07	12,679,821.23
合计	5,811,683,666.79	4,926,370,574.66

**44、其他流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,013,710,984.45	1,012,417,486.34
应付退货款		
待转销项税额	8,142,466.24	75,716,655.05
合计	1,021,853,450.69	1,088,134,141.39

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	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
北京京能电力股份有限公司2020年度第一期超短期融资券(20京能电力SCP001)	100	2020-4-27	270天	1,000,000,000.00	1,012,417,486.34	-	897,582.15			1,013,315,068.49
合计				1,000,000,000.00	1,012,417,486.34	0.00	897,582.15	0.00	0.00	1,013,315,068.49

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,061,370,000.00	1,793,160,000.00
抵押借款	788,056,000.00	762,408,000.00
保证借款	3,527,513,508.83	3,811,057,778.07
信用借款	18,901,010,224.79	17,405,953,812.53
合计	24,277,949,733.62	23,772,579,590.60

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	800,000,000.00	1,900,000,000.00
中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00
合计	1,600,000,000.00	2,700,000,000.00

## (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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
京能电力2019年度第一期中期票据（19京能电力MTN001）	100	2019-7-17	3年	800,000,000.00	800,000,000.00		14,480,000.00		14,480,000.00	800,000,000.00
京能电力公开发行2019年公司债券（第一期）（19京电01）	100	2019-6-10	3年	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00		20,673,671.23		1,120,673,671.23	
京能电力公开发行2020年公司债券第一期（20京能01）	100	2020-10-16	3年	800,000,000.00	800,000,000.00		14,876,712.34		14,876,712.34	800,000,000.00
合计				2,700,000,000.00	2,700,000,000.00		50,030,383.57		1,150,030,383.57	1,600,000,000.00

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	3,081,496,582.24	3,821,112,412.32
合计	3,081,496,582.24	3,821,112,412.32

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	85,000,000.00	85,000,000.00
专项应付款		
合计	85,000,000.00	85,000,000.00

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
内蒙古和林格尔新区财政金融局募集款转贷款	80,000,000.00	80,000,000.00
袁州区工业园财政所借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	85,000,000.00	85,000,000.00

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	121,992,108.16	125,908,069.14
二、辞退福利	5,082,126.96	5,970,000.00
三、其他长期福利		
合计	127,074,235.12	131,878,069.14

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	125,908,069.14	
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-3,915,960.98	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-3,915,960.98	
五、期末余额	121,992,108.16	

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	125,908,069.14	
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-3,915,960.98	
五、期末余额	121,992,108.16	

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

√适用 □不适用

在国家规定的基本养老、基本医疗制度之外，本公司为关停电厂的现有离退休人员提供以下离职后福利：

现有离休人员的生活补贴福利，该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止；医疗保险缴费福利，该福利水平将进行周期性调整，并且发放至其身故为止。

现有退休人员的统筹外补贴福利和取暖费/煤火费福利，该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止。

本公司需要承担上述福利支付义务，并对负债与费用进行精算评估。本公司承担上述福利支付计划导致的精算风险，主要为利率风险：设定受益计划负债的现值参照政府债券的市场收益率作为折现率进行计算，因此政府债券的利率降低会导致负债金额的增加。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	190,139,944.99	1,029,000.00	4,165,292.48	187,003,652.51	政府提供的各项补助
未实现售后租回损益	28,575,503.64	5,546,842.96	5,677,160.05	28,445,186.55	售后回租时点固定资产净值与回租金额之间的差额
合计	218,715,448.63	6,575,842.96	9,842,452.53	215,448,839.06	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
脱硫脱硝系统改造工程财政拨款	5,596,452.30			287,187.60		5,309,264.70	与资产相关
循环经济补助	4,344,312.50			197,468.76		4,146,843.74	与资产相关
安全试点单位补助专项资金	177,083.33			31,249.98		145,833.35	与资产相关
供热设	687,500.04			31,249.98		656,250.06	与资产相关

施建设 补贴款							
煤场全 封闭项 目	2,578,333.34			43,333.32		2,535,000.02	与资产相关
中央节 能技改 财政奖 励资金 (凝泵、 引风机 节能改 造工程)	1,396,526.96					1,396,526.96	与资产相 关
推进产 业集聚 区“二 次创 业”和 县域经 济发展		50,000.00		50,000.00		0.00	与收益相关
节能优 化项目 中央预 算资金	1,597,129.87			57,040.38		1,540,089.49	与资产相关
可持续 发展专 项资金	3,412,500.00			75,000.00		3,337,500.00	与资产相关
脱硫脱 硝系统 改造工 程财政 拨款	831,621.21			13,829.13		817,792.08	与资产相关
凝泵、引 风机、增 压风机 节能技 改项目	1,847,562.36			56,870.63		1,790,691.73	与资产相关
排污费 环境保 护专项 资金	424,999.59			70,833.36		354,166.23	与资产相关
大气污 染防治 资金	3,599,547.60			116,742.06		3,482,805.54	与资产相关
烟气脱 硫项目	680,437.96			24,894.06		655,543.90	与资产相关
烟气脱 硝项目	5,926,605.22			233,944.98		5,692,660.24	与资产相关
封闭式 干煤泥	2,691,666.79			49,999.98		2,641,666.81	与资产相关

棚项目							
循环流化床锅炉大比例掺烧煤泥及燃烧优化调整技术的开发及产业化应用	2,500,000.00			0.00		2,500,000.00	与资产相关
超低排放改造财政补贴	13,623,083.71			894,325.86		12,728,757.85	与资产相关
污水处理厂环保局专项补贴	59,432,580.00					59,432,580.00	与资产相关
大气污染防治资金	2,771,573.51			106,599.00		2,664,974.51	与资产相关
工业企业融资租赁补贴	14,962,693.60	979,000.00		979,000.00		14,962,693.60	与资产相关
热力管网建设专项资金	1,150,000.00					1,150,000.00	与资产相关
中水管线专项资金	13,066,666.67					13,066,666.67	与资产相关
供电公司家属区供热分离专项资金	8,750,106.04					8,750,106.04	与资产相关
临时占地补偿协议	2,119,173.54					2,119,173.54	与资产相关
供热管网建设配套费	25,844,611.95			680,121.36		25,164,490.59	与资产相关
余热利用项目建设中央预算资金	1,340,792.17			35,284.02		1,305,508.15	与资产相关

土地返还款	8,786,384.73			130,318.02		8,656,066.71	与资产相关
-------	--------------	--	--	------------	--	--------------	-------

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	6,746,734,457.00				-69,116,601.00	-69,116,601.00	6,677,617,856.00

报告期内，公司实施股份回购期限已届满，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 69,116,601 股。本次回购的公司股份用于减少公司注册资本，依法予以注销。注销回购股份后，公司总股本从 6,746,734,457 股变更为 6,677,617,856 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

本公司 2020 年 8 月发行 2020 年度第一期中期票据（永续票据）15 亿元。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
长含权 中期票 据（永 续中 票）	15,000,000.00	1,494,905,660.37					15,000,000.00	1,494,905,660.37
合计	15,000,000.00	1,494,905,660.37					15,000,000.00	1,494,905,660.37

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,102,906,432.56			8,102,906,432.56
其他资本公积	187,687,684.22	6,712,758.05	134,890,436.17	59,510,006.10
合计	8,290,594,116.78	6,712,758.05	134,890,436.17	8,162,416,438.66

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因减少注册资本而收购的本公司股份	111,177,887.21		111,177,887.21	
合计	111,177,887.21		111,177,887.21	

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	42,940,019.35							42,940,019.35
其中：重新计量设定受益计划变动	-80,000.00							-80,000.00

额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	43,020,019.35							43,020,019.35
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,651,915.73							-3,651,915.73
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,651,915.73							-3,651,915.73
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币								

财务报表折算差额								
其他综合收益合计	39,288,103.62							39,288,103.62

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,541,211,442.47			1,541,211,442.47
任意盈余公积	3,165,501,894.64			3,165,501,894.64
储备基金				
企业发展基金				
其他	64,403,077.56			64,403,077.56
合计	4,771,116,414.67			4,771,116,414.67

**60、利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,381,878,327.96	4,077,101,876.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,381,878,327.96	4,077,101,876.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-300,145,075.82	1,396,267,712.15
减：提取法定盈余公积		140,711,200.79
提取任意盈余公积		140,711,200.79
提取一般风险准备		
应付普通股股利	801,314,142.72	810,068,859.33
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,280,419,109.42	4,381,878,327.96

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,782,239,047.00	9,465,022,026.98	9,004,227,930.01	7,270,316,906.73
其他业务	249,665,658.82	75,420,223.68	115,415,521.38	179,270,160.11
合计	10,031,904,705.82	9,540,442,250.66	9,119,643,451.39	7,449,587,066.84

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
售电收入	8,922,981,192.30
售热收入	846,439,198.07
电力服务收入	12,818,656.63
其他业务	249,665,658.82
合计	10,031,904,705.82

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	13,285,944.78	15,292,370.93
教育费附加	11,138,955.67	12,768,025.70
资源税	854,163.51	1,220,341.11
房产税	39,436,221.93	35,698,775.61
土地使用税	19,712,978.66	19,667,437.91
车船使用税	143,441.63	121,264.49
印花税	7,411,710.16	5,344,677.85
水利基金	4,365,292.75	3,925,772.99
其他	25,846,434.02	23,230,306.06
合计	122,195,143.11	117,268,972.65

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	2,599,201.57	2,061,450.43
差旅费	58,102.85	66,015.25
业务招待费	23,254.00	10,567.00
办公费	2,645.96	361.91
劳动保护费	6,278.70	625.11
折旧费	2,123.89	1,041.05
其他	24,142.38	343,291.03
合计	2,715,749.35	2,483,351.78

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	235,355,554.10	208,761,874.04
离退休费用	859,205.36	0.00
无形资产摊销	31,683,212.86	21,920,546.92
物业管理费	20,748,245.44	19,718,363.58
办公费	6,438,649.69	6,122,027.13
租赁费	8,408,106.36	9,136,063.56
中介机构服务费	9,272,935.85	8,256,238.18
折旧费	18,130,054.05	10,259,468.46
外部劳务费	7,019,748.01	8,529,383.41
其他	43,797,665.51	37,403,465.93
合计	381,713,377.23	330,107,431.21

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发电原料无尘运输设备的研发	1,052,463.46	
1号炉超低排放性能优化	329,063.29	
构建虚拟工控环境输煤程控 PLC 研究项目技术与利用	507,689.97	
2号锅炉1号原煤仓疏通装置升级改造	463,049.00	
2号炉链斗输送机升级改造	445,276.03	
入厂煤采样机性能优化	542,022.71	
凤里线线路保护、测控系统性能优化	430,716.40	
凤里线、伊海线线路保护系统升级改造	506,692.68	
化学水处理在线仪表性能优化	571,127.08	
污染源自动监控系统等升级改造	437,230.52	
350MW超临界CFB锅炉SNCR低负荷稳燃脱硝技术的研究及应用	35,380.00	

锅炉二次风道流量分配特性研究及优化等	1,751,763.06	
能源管控与技术监督平台研发费	907,758.61	
机组乏汽外引高背压供热改造项目		8,297,404.92
脱硝系统预留层加装催化剂		333,461.94
隧道电缆智能巡检机器人系统的开发与应用		380,556.81
基于全光纤无源 TDLAS 技术和稀释取样的磨煤机 CO 智慧监测系统与应用示范		230,726.14
#2 炉除尘器一电场输灰系统先导柱塞式高效节能技术改造		120,955.70
2 号机组底渣在线测量与分析系统改造		148,318.29
合计	7,980,232.81	9,511,423.80

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	723,139,013.65	771,110,574.18
减：利息收入	-16,566,179.78	-19,930,859.07
未确认融资费用	80,135,341.77	73,367,697.19
其他	5,624,033.77	6,263,155.66
合计	792,332,209.41	830,810,567.96

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
供热补贴	3,454,879.52	
中水补贴	1,823,543.00	1,788,527.00
稳岗补贴	2,004,281.92	1,046,196.40
科技成果转化专项资金		71,000.00
税费返还	787,040.77	337,517.35
脱硫脱硝系统改造工程财政拨款	287,187.60	287,187.60
循环经济补助	197,468.76	197,468.76
安全试点单位补助	31,249.98	31,249.98
供热设施建设补贴款	31,249.98	31,249.98
煤场全封闭项目	43,333.32	
税收优惠	14,623,606.09	11,321,083.06
推进产业集聚区“二次创业”和县域经济发展补贴	50,000.00	
节能优化项目中央预算资金	57,040.38	57,040.38

可持续发展专项资金	75,000.00	75,000.00
凝泵、引风机、增压风机节能技改项目	56,870.63	83,554.26
脱硝改造工程及技术改造专项资金	13,829.13	20,317.73
环保专项资金	70,833.36	70,833.36
大气环境治理专项资金	116,742.06	116,742.06
烟气脱硫项目	24,894.06	24,894.06
烟气脱硝项目	233,944.98	233,944.98
封闭式干煤泥棚项目	49,999.98	49,999.98
专利补助经费	148,000.00	36,000.00
高新企业奖励	200,000.00	
超低排放改造财政补贴	894,325.86	894,325.86
技术改造综合奖补资金		1,000,000.00
人才专项资金补助款	126,000.00	
科技局对企业科技创新补助	15,800.00	
循环化改造中期调整重点项目资金	6,000,000.00	
科学技术和经济信息化局中小企业发展专项资金	20,000.00	
国库高新技术企业奖励	100,000.00	
供热管网建设配套费	680,121.36	
余热利用项目建设中央预算资金	35,284.02	
科研经费补助		100,000.00
土地返还款	130,318.02	40,702.67
大气污染防治资金	106,599.00	106,599.00
合计	32,489,443.78	18,021,434.47

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	434,346,789.00	694,149,759.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	773,500.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

合计	435,120,289.00	694,149,759.64
----	----------------	----------------

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-35,158.20	
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-35,158.20	

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	50,000.00	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,402,907.49	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,352,907.49	

**73、资产处置收益**

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	255,578.76	
无形资产处置收益		
合计	255,578.76	

其他说明：

□适用√不适用

**74、营业外收入**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,582.30		7,582.30
其中：固定资产处置利得	7,582.30		7,582.30
无形资产处置利得			-
债务重组利得			-
非货币性资产交换利得			-
接受捐赠		98,500.00	-
政府补助	29,893.92	158,000.00	29,893.92
罚没利得	1,130,947.85	1,091,992.67	1,130,947.85
其他	6,503,619.47	644,171.66	6,503,619.47
合计	7,672,043.54	1,992,664.33	7,672,043.54

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技局科技成果转化奖励	29,893.92	158,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用√不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	4,127,664.66	3,536.53	4,127,664.66
其中：固定资产处置损失	4,127,664.66	3,536.53	4,127,664.66
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		2,205,942.40	0.00
罚款支出	1,665,140.21	401,631.42	1,665,140.21
其他	295,208.68	100,000.00	295,208.68
合计	6,088,013.55	2,711,110.35	6,088,013.55

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,495,276.14	54,439,635.25
递延所得税费用		
合计	32,495,276.14	54,439,635.25

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-350,342,664.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-87,585,666.13
子公司适用不同税率的影响	-7,555,192.56
调整以前期间所得税的影响	4,761,883.50
非应税收入的影响	-108,586,697.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	181,242.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	236,962,271.78
税法规定的额外可扣除费用的影响	-5,682,565.88
所得税费用	32,495,276.14

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,326,059.32	17,230,068.26
押金保证金	81,272,336.92	56,061,881.43
政府补助	13,207,902.75	5,056,090.71
赔款及罚款	1,291,167.75	897,117.18
排污权转让款	31,552.95	0.00
往来款及其他	95,046,954.60	35,064,894.23
合计	210,175,974.29	114,310,051.81

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的付现支出	46,704,605.69	158,731,429.60
赔款及罚款	1,398,242.10	0.00
捐赠支出	0.00	535,942.40
上交工会经费	6,163,178.62	7,862,138.24
押金保证金	46,488,362.80	74,369,831.99
往来款及其他	104,831,825.02	119,765,983.83
合计	205,586,214.23	361,265,326.06

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
基建项目利息收入		780,559.28
基建项目保证金		11,656,568.66
其他	424,924,113.83	208,249,825.73
合计	424,924,113.83	220,686,953.67

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目前期费用		2,325,147.78
票据保证金		2,722,988.95
其他	1,282,129.60	180,943.97
发放委贷手续费		2,912,000.00
合计	1,282,129.60	8,141,080.70

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
红利税	550,532.45	276,666.43
其他	240,190.02	87,118.53
合计	790,722.47	363,784.96

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付款项	709,959,795.24	130,143,308.92
支付债券相关费用	2,074,822.69	1,963,290.07
其他	93,831,868.18	92,745,618.07
合计	805,866,486.11	224,852,217.06

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-382,837,940.65	1,036,887,749.99
加：资产减值准备	-4,352,907.49	
信用减值损失	35,158.20	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,684,234,482.85	1,320,908,207.50
使用权资产摊销	130,302,867.92	
无形资产摊销	34,132,142.50	29,443,588.01
长期待摊费用摊销	3,037,490.28	2,878,396.71
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）	4,120,082.36	3,536.53

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	792,332,209.41	830,810,567.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-435,120,289.00	-694,149,759.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0.00	-6,885.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-611.11	
存货的减少(增加以“-”号填列)	141,216,004.20	-17,632,694.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	450,314,872.26	4,001,580,349.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-84,507,847.76	-4,842,187,242.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,332,905,713.97	1,668,535,815.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,608,966,325.30	3,148,679,489.16
减: 现金的期初余额	3,596,191,035.21	3,145,534,225.62
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	12,775,290.09	3,145,263.54

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,608,966,325.30	3,596,191,035.21
其中: 库存现金	12,152,816.91	2,427.14
可随时用于支付的银行存款	3,596,813,508.39	3,593,350,570.98
可随时用于支付的其他货币资金		2,838,037.09
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,608,966,325.30	3,596,191,035.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	189,885,751.63	银行承兑汇票保证金、履约保证金、用于担保的定期存款或通知存款、土地专用账户资金、共管账户资金、复垦保证金
应收票据	24,000,000.00	履约保函质押、票据质押
存货		
固定资产	39,745,233.44	
无形资产	19,166,696.83	
合计	272,797,681.90	/

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
烟气脱硫改造工程及技术改造专项资金	6,690,000.00	递延收益、其他收益	209,062.56
超低排放改造财政补贴	894,325.86	递延收益、其他收益	894,325.86
脱硝改造工程及技术改造专项资金	2,500,000.00	递延收益、其他收益	78,125.04
大气污染防治资金	6,100,000.00	递延收益、其他收益	149,932.32
供热设施建设补贴款	1,000,000.00	递延收益、其他收益	746,655.36
循环经济补助	12,319,000.00	递延收益、其他收益	6,197,468.76
固定资产专项资金	312,500.00	递延收益、其他收益	31,249.98
供热补助	3,601,584.10	递延收益、其他收益	3,454,708.86
凝泵、引风机、增压风机节能技改项目	2,540,000.00	递延收益、其他收益	56,870.63
脱硝改造工程及技术改造专项资金	1,000,000.00	递延收益、其他收益	13,829.13
中央节能技改财政奖励资金（凝泵、引风机节能改造工程）	4,970,000.00	递延收益	
税收优惠	14,623,606.09	其他收益	14,623,606.09
企业科技创新补助	15,800.00	其他收益	15,800.00
支持科技型企业发展补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
科技厅高新技术企业奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
再生水补助	1,823,543.00	其他收益	1,823,543.00
推进产业集聚区“二次创业”和县域经济发展资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
节能优化项目中央预算资金	57,040.38	其他收益	57,040.38
可持续发展专项资金	75,000.00	其他收益	75,000.00
税费返还	787,040.77	其他收益	787,040.77
稳岗补贴	2,004,281.92	其他收益	2,004,281.92
乌兰察布市财政局污水处理补助	70,833.36	其他收益	70,833.36

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

□适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古京泰发电有限责任公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	燃煤发电	51.00		非同一控制下企业合并
山西京玉发电有限责任公司	山西省朔州右玉县	山西省朔州右玉县	燃煤发电	51.00		同一控制下企业合并
右玉县京玉污水处理有限责任公司	宁夏回族自治区灵武市	宁夏回族自治区灵武市	中水销售		80.00	投资设立
宁夏京能宁东发电有限责任公司	宁夏回族自治区灵武市	宁夏回族自治区灵武市	燃煤发电	65.00		同一控制下企业合并
内蒙古岱海发电有限责任公司	内蒙古自治区乌兰察布市	内蒙古自治区乌兰察布市	燃煤发电	51.00		同一控制下企业合并
内蒙古京能康巴什热电有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	燃煤发电	51.00		同一控制下企业合并
河北涿州京源热电有限责任公司	河北省涿州市	河北省涿州市	燃煤发电	60.00		投资设立
山西京能吕临发电有限公司	山西省吕梁市	山西省吕梁市	燃煤发电	66.00		投资设立
京能十堰热电有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	燃煤发电	60.00		投资设立
内蒙古京隆发电有限责任公司	内蒙古丰镇市	内蒙古丰镇市	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古华宁热电有限公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	燃煤发电		96.40	非同一控制下企业合并
京能(锡林郭勒)发电有限公司	内蒙古自治区锡林郭勒盟	内蒙古自治区锡林郭勒盟	燃煤发电	70.00		投资设立

京能秦皇岛热电有限公司	河北省秦皇岛市	河北省秦皇岛市	燃煤发电	100.00		投资设立
内蒙古京能双欣发电有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	燃煤发电	88.50		投资设立
京能乌兰察布能源管理服务服务有限公司	内蒙古自治区察哈尔右翼前旗	内蒙古自治区察哈尔右翼前旗	电力服务	70.00		投资设立
内蒙古京能苏里格能源管理服务服务有限公司	内蒙古自治区乌审旗	内蒙古自治区乌审旗	电力服务	100.00		投资设立
宁夏太阳山京智综合能源(售电)有限公司	宁夏回族自治区中宁县	宁夏回族自治区中宁县	电力服务	51.00		非同一控制下企业合并
山西京能售电有限责任公司	山西省太原市	山西省太原市	电力服务	100.00		投资设立
江西宜春京能热电有限责任公司	江西省宜春市	江西省宜春市	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
河南京能滑州热电有限责任公司	滑县产业集聚区	滑县产业集聚区	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	燃煤发电	51.00		同一控制下企业合并
内蒙古京宁热电有限责任公司	乌兰察布市集宁区	乌兰察布市集宁区	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
北京京能电力燃料有限公司	北京市西城区	北京市西城区	燃料服务	100.00		同一控制下企业合并
青岛京能智汇综合能源有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	电力服务	80.00		投资设立
山西漳山发电有限责任公司	山西省长治市	山西省长治市	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并

京能（赤峰）能源发展有限公司	内蒙古自治区赤峰市	内蒙古自治区赤峰市	燃煤发电	94.70		同一控制下企业合并
内蒙古京能盛乐热电有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	燃煤发电	100.00		同一控制下企业合并
山西京同热电有限公司	山西省左云县	山西省左云县	燃煤发电（筹建）	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古京能能源开发有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	电力服务	80.00		投资设立
内蒙古兴海电力服务有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	商务服务业	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古京能电力检修有限公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	通用设备制造业	100.00		同一控制下企业合并
河南通源热力有限公司	河南省滑县	河南省滑县	电力、热力生产	90.00		非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古岱海发电有限责任公司	49	-19,383,509.92		1,320,877,182.46
京能（锡林郭勒）发电有限公司	30	23,468,831.66		651,220,573.70
内蒙古京泰发电有限责任公司	49	-7,098,238.21		942,629,895.31
内蒙古京能康巴什热电有限公司	49	434,364.40		558,555,214.91
宁夏京能宁东发电有限责任公司	35	-37,039,536.82		356,602,511.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古岱海发电有限责任公司	658,741,640.20	6,552,835,572.36	7,211,577,212.56	1,924,995,739.81	2,590,913,753.44	4,515,909,493.25	798,667,299.66	6,734,027,129.71	7,532,694,429.37	1,693,256,929.19	3,104,443,753.44	4,797,700,682.63
京能（锡林郭勒）发电有限公司	524,940,644.72	4,217,947,290.15	4,742,887,934.87	899,902,439.93	1,672,250,249.26	2,572,152,689.19	446,379,008.99	4,618,900,982.38	5,065,279,991.37	1,134,402,948.36	1,838,553,997.37	2,972,956,945.73
内蒙古京泰发电有限责任公司	212,574,715.88	4,752,032,710.07	4,964,607,425.95	1,206,474,925.11	1,834,398,020.62	3,040,872,945.73	146,263,731.84	4,153,497,894.79	4,299,761,626.63	820,412,442.86	1,541,266,808.88	2,361,679,251.74
内蒙古京能康巴什热电有限公司	286,779,479.43	2,309,419,704.50	2,596,199,183.93	478,455,607.56	977,834,974.51	1,456,290,582.07	207,196,853.04	2,369,806,381.23	2,577,003,234.27	309,660,879.56	1,128,591,573.51	1,438,252,453.07
宁夏京能宁东发电有限责任公司	460,894,633.23	2,623,412,311.22	3,084,306,944.45	1,203,361,104.93	862,081,520.99	2,065,442,625.92	520,125,555.07	2,713,550,922.78	3,233,676,477.85	1,258,228,833.93	850,872,155.36	2,109,910,098.929

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
内蒙古岱海发电有限责任公司	1,473,720,858.65	-39,558,183.51	-39,558,183.51	450,907,334.24	1,236,591,596.32	91,245,551.14	91,245,551.14	385,674,928.35
京能(锡林郭勒)发电有限公司	727,753,419.34	78,229,438.88	78,229,438.88	246,919,947.26	677,054,816.96	71,164,497.97	71,164,497.97	173,675,882.15
内蒙古京泰发电有限责任公司	342,185,337.51	-14,486,200.42	-14,486,200.42	46,977,846.45	337,551,199.24	28,570,908.76	28,570,908.76	39,328,665.33
内蒙古京能康巴什热电有限公司	480,850,283.00	886,457.96	886,457.96	229,293,077.60	399,191,988.81	42,775,776.54	42,775,776.54	73,830,219.29
宁夏京能宁东发电有限责任公司	763,135,012.53	-105,827,248.07	-105,827,248.07	108,591,622.72	748,440,506.45	43,732,702.48	43,732,702.48	73,116,794.07

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
三河发电有限责任公司	河北省三河市	河北省三河市	电力生产、销售	30.00		权益法
国电电力大同发电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	电力生产、销售	40.00		权益法
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	电力生产、销售	25.00		权益法
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	电力生产、销售	25.00		权益法
华能北京热电有限责任公司	北京市	北京市	电力生产、销售	34.00		权益法
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	煤炭生产、销售，矿产品加工、销售	24.00		权益法
内蒙古上都发电有限责任公司	内蒙古自治区锡林郭勒盟	内蒙古自治区锡林郭勒盟	电力生产、销售	49.00		权益法
内蒙古上都第二发电有限责任公司	内蒙古自治区锡林郭勒盟	内蒙古自治区锡林郭勒盟	电力生产、销售	26.00		权益法
内蒙古蒙达发电有限责任公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	电力生产、销售	47.00		权益法
内蒙古京	内蒙古自治	内蒙古自治	电力生产、	30.00		权益法

达发电有 限责任公 司	区鄂尔多斯 市	区鄂尔多斯 市	销售			
京能集团 财务有限 公司	北京市	北京市	货币金融服 务	20.00		权益法
华润电力 (锡林郭 勒)有限公 司	内蒙古自治 区锡林郭勒 盟	内蒙古自治 区锡林郭勒 盟	电力生产、 销售	30.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额												期初余额/ 上期发生额											
	三河发电有限责任公司	国电电力大同发电有限责任公司	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	华能北京热电有限责任公司	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	内蒙古上都发电有限责任公司	内蒙古上都第二发电有限责任公司	内蒙古蒙达发电有限责任公司	内蒙古京达发电有限责任公司	京能集团财务有限公司	华润电力（锡林郭勒）有限公司	三河发电有限责任公司	国电电力大同发电有限责任公司	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	华能北京热电有限责任公司	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	内蒙古上都发电有限责任公司	内蒙古上都第二发电有限责任公司	内蒙古蒙达发电有限责任公司	内蒙古京达发电有限责任公司	京能集团财务有限公司	华润电力（锡林郭勒）有限公司
流动资产	35,539,334.4	876,734,230.30	2,821,967,369.36	471,125,672.14	1,415,652,378.50	7,198,074,246.97	1,188,955,075.20	443,720,852.03	717,612,067.11	161,523,088.67	9,098,820,511.04	608,406,660.44	301,839,478.80	746,917,589.01	2,673,851,164.87	405,744,250.02	1,125,150,978.72	5,433,236,415.84	773,867,051.35	423,000,268.06	599,721,919.66	143,277,529.00	9,250,889,048.86	713,446,570.04

	42																								
非流动资产	2,364,194,767.80	4,292,906,87,906.24	4,805,365,06,000.00	4,335,477,06,000.00	5,181,450,27,000.00	3,195,221,731,000.00	3,384,731,000.00	2,773,630,000.00	1,335,496,000.00	656,457,666.86	20,554,100.45	4,267,084,15,000.00	2,437,591,86,000.00	4,478,509,60,000.00	5,048,484,98,000.00	4,4158,893,52,64,000.00	5,378,893,64,000.00	3,491,864,63,000.00	3,618,890,76,000.00	2,895,084,16,000.00	1,437,771,66,000.00	718,634,288.78	20,636,660,332.69	4,5663,184.59	
	2,973,410,202.42	5,169,641,106.54	7,627,333,27,000.00	4,806,602,73,000.00	6,5103,15,26,000.00	10,393,29,5,56,000.00	4,573,686,62,000.00	3,217,351,36,000.00	2,053,108,82,000.00	817,980,755.53	29,653,361,537.49	4,875,490,81,926.00	2,739,431,34,579.00	5,225,427,19,817.00	7,754,336,14,77,000.00	4,894,902,77,000.00	6,504,101,62,000.00	8,925,101,04,000.00	4,392,757,81,000.00	3,318,084,43,000.00	2,0493,584,446.00	861,911,817.78	29,887,549,381.55	5,246,107,841.63	
资产合计	841,814,056.48	2,707,561,17,909.64	3,943,496,79,000.00	1,633,790,78,000.00	1,397,019,05,920.00	549,018,7,95,927.00	1,298,980,82,000.00	1,395,958,51,000.00	389,214,46,031.11	252,465,009.90	23,264,547,846.49	658,682,953,43.00	2,404,038,99,678.00	4,1501,48,22,000.00	1,7352,352,22,000.00	1,2535,535,86,000.00	515,144,28.00	685,3679.60	1,3841,19,871.00	379,331,26,08.00	233,313,37,22.00	23,160,860,763.52	946,178,597.66		
流动负债	128,607,242.65	85,979,269.29	338,530,000.00	817,250,000.00	19,597,880,583.00	118,005,91,000.00	604,5594,92.00	541,8371,85.00	62,548,352,000.00	6,495,917.70	21,509,215.11	2,597,083,676.24	227,852,249,80.00	109,678,406.63	426,087,500.89	894,300,000.00	20,725,175.00	114,805,000.00	889,405,92.00	592,368,371.85	66,313,815.36	10,899,074.05	5,656,096.27	2,272,384,376.24	
非流动负债	128,607,242.65	85,979,269.29	338,530,000.00	817,250,000.00	19,597,880,583.00	118,005,91,000.00	604,5594,92.00	541,8371,85.00	62,548,352,000.00	6,495,917.70	21,509,215.11	2,597,083,676.24	227,852,249,80.00	109,678,406.63	426,087,500.89	894,300,000.00	20,725,175.00	114,805,000.00	889,405,92.00	592,368,371.85	66,313,815.36	10,899,074.05	5,656,096.27	2,272,384,376.24	

负债合计	970,421,299.13	2,793,540,448.93	4,282,042,153.75	2,451,040,782.96	1,416,616,933.64	667,879,386.93	1,882,386,422.89	1,871,726,890.42	452,540,498.53	258,960,520.81	23,023,124,250.01	2,861,631,522.73	886,535,203.23	2,513,717,403.41	4,601,588,991.17	2,642,652,221.96	1,253,261,038.96	630,656,450.04	1,574,429,274.52	1,966,209,571.06	445,645,041.44	244,212,411.27	23,166,516,859.79	3,218,562,973.90	
少数股东权益		19,742,028.06												19,736,060.99											
归属于母公司股东权益	1,749,312,803.09	2,356,629,115.5	3,345,291,115.5	2,355,943,590.4	5,148,616,933.64	9,741,416,131.96	2,630,912,207.7	1,362,474,877.7	1,600,326,399	559,020,234.72	6,630,237,248	2,085,296.53	1,889,142.56	2,691,737.57	3,174,159.5	2,252,559.1	5,278,581.7	8,244,596.3	2,838,530.6	1,387,863.0	1,584,543.0	617,940.51	6,703,521.76	2,027,867.73	
按持股比例计算的	524,793,840.93	942,345,518.82	836,277,795.9	588,048,859.0	1,736,313,799	2,309,873,511	1,373,099,700	349,236,634.7	752,713,40	167,604,704.2	1,304,462.0	604,778.96	555,884.77	1,078,493.51	788,678.39	563,263.80	1,726,417.8	1,966,703.13	1,398,643.1	351,747.38	748,815.22	185,921.96	1,320,543.5	608,346.32	





综合收益																								
综合收益总额	1,466,695.62	-166,923,819.57	192,543,960.80	103,311,392.40	443,748,962.35	1,429,017,746.36	-127,028,335.13	-6,250,388.14	8,719,783.37	-58,679,917.79	253,067,202.39	2,878,949.53	60,435,725.91	220,778,847.72	185,100,496.10	294,134,703.31	464,362,906.93	825,113,070.45	63,600,885.31	21,845,569.54	121,410,625.83	4,745,316.33	247,756,985.00	25,441,847.3
本年度收到的来自联营企业的股利	31,510.53										67,106,730.17						22,761,946.25		171,961,653.11	79,408,139.34				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	600,000.00	600,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	294,964,150.00	294,964,150.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

## 1、 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，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，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他权益工具投资等，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。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、2 中披露。

本集团将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本集团的关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及于该关联非银行金融机构拥有董事议席，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。

对于电力销售产生的应收款项，本集团的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。本集团与各电网公司定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于热力销售产生的应收账款，本集团基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。本集团也向其收取预收款项。通过对客户定期信用评估，本集团确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。本集团不持有任何作为应收款项质押的抵押品。

于 2021 年 6 月 30 日，应收账款前五名债务人欠款金额合计人民币 2,025,234,707.07 元，占应收账款合计的 67.59%。

其他应收款主要包括关联方、保证金、押金及员工借款等；短期委托贷款及长期委托贷款主要包括应收关联方款项。本集团通过定期检查关联方的经营成果和资产负债率来评估其信用风险。

## 2. 流动性风险

本集团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，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2021 年 6 月 30 日，本集团 38.72%的债务在不足 1 年内到期。

## 3. 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。本集团市场风险主要为利率风险。

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

除银行存款外，本集团没有重大的计息资产，所以本集团的经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。

本集团大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本集团的关联方的非银行金融机构。利率由中国人民银行规定，本集团定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，董事们认为本集团持有的此类资产于2021年06月30日并未面临重大的利率风险。

本集团的利率风险主要源于借款。部分借款利息乃根据跟随现行市场利率之浮动利率计算，使本集团面临着现金流量利率风险。本集团动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			457,087,004.99	457,087,004.99
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			457,087,004.99	457,087,004.99
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京京能国际能源股份有限公司	北京市朝阳区永安东里16号中央商务区国际大厦22层	电力能源项目的建设及投资管理	340,000.00	42.97	42.97

本企业最终控制方是北京能源集团有限责任公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十一节财务报告 三、公司基本情况 合并财务报表范围。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大唐国际发电股份有限公司	受本集团关键管理人员重大影响
内蒙古京科发电有限公司	受本集团关键管理人员重大影响
包头市盛华煤炭销售有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京博尔节能设备技术开发有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京高新技术创业投资有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京国际电气工程有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能热力发展有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京金泰恒业国际旅游有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京金泰开元汽车销售服务有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京京广方园厨房设备有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京京煤集团有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能高安屯燃气热电有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能建设集团有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能能源技术研究有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能热电粉煤灰工业有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能人力资源服务有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能未来燃气热电有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能新能源有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能源深融资租赁有限公司	与本集团受同一控制人控制

北京京能招标集采中心有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京京西发电有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京京西燃气热电有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京矿务局综合地质工程公司	与本集团受同一控制人控制
北京上庄燃气热电有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京市热力工程设计有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京市热力集团有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京市天创房地产开发有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京天湖会议中心有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能信息技术有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京京能科技有限公司	与本集团受同一控制人控制
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
京能电力后勤服务有限公司	与本集团受同一控制人控制
京能电力涿州科技环保有限公司	与本集团受同一控制人控制
京能东风（十堰）能源发展有限公司	与本集团受同一控制人控制
京能新能源（苏尼特右旗）风力发电有限公司	与本集团受同一控制人控制
京能置业股份有限公司	与本集团受同一控制人控制
京热（乌兰察布）热力有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
内蒙古岱海保护建设发展有限公司	与本集团受同一控制人控制
内蒙古京能察右中风力发电有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
内蒙古京能建筑安装工程有限公司	与本集团受同一控制人控制
内蒙古京能文贡乌拉风力发电有限公司	与本集团受同一控制人控制
内蒙古京能乌兰伊力更风力发电有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
内蒙古京能物业服务有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
内蒙古京能锡林煤化有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
宁夏贺兰京能新能源公司	与本集团受同一控制人控制
宁夏京能灵武风电有限公司	与本集团受同一控制人控制
宁夏京能新能源有限公司	与本集团受同一控制人控制
深圳京能融资租赁有限公司	与本集团受同一控制人控制
锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
中国共产党北京能源集团有限公司委员会党校	与本集团受同一控制人控制
涿州市京热热力有限责任公司	与本集团受同一控制人控制
北京金泰恒业燃料有限公司	与本集团受同一控制人控制
鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	与本集团受同一控制人控制
北京能工荟智机器人有限责任公司	与本集团受同一控制人控制

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

包头市盛华煤炭销售有限公司	燃料采购		3,633,984.00
北京国际电气工程有限责任公司	物资采购、接受劳务	30,254.00	26,262,640.23
北京京煤集团有限责任公司	接受劳务	1,710,918.12	2,696,761.81
北京京能建设集团有限公司	接受劳务	4,704,386.24	12,494,701.66
北京京能信息技术有限公司	接受劳务	18,079,854.83	15,489,498.70
北京京能科技有限公司	接受劳务	939,433.96	1,180,000.00
京能电力后勤服务有限公司	采购商品、综合服务	52,370,432.63	84,650,419.49
北京金泰恒业国际旅游有限公司	接受劳务		380,771.60
北京京能招标集采中心有限责任公司	物资采购	143,989,920.66	29,348,443.62
京能东风（十堰）能源发展有限公司	接受劳务	30,758,319.86	15,050,676.24
深圳钰湖电力有限公司	接受劳务		941,740.67
北京金泰恒业燃料有限公司	燃料采购		8,846,394.90
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	燃料采购	132,097,933.29	117,445,446.45
北京能工荟智机器人有限责任公司	采购商品	811,445.39	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华源热力管网有限公司	热力销售		43,821,173.58
北京上庄燃气热电有限公司	检修服务	5,619,601.77	5,362,831.86
北京京能未来燃气热电有限公司	检修服务	5,368,920.36	5,362,831.86
北京京西燃气热电有限公司	检修服务	19,095,373.45	19,092,630.09
北京京能高安屯燃气热电有限责任公司	检修服务	12,655,306.21	12,567,403.55
北京京西发电有限责任公司	电力销售	943,645.62	1,916,476.28
京能东风（十堰）能源发展有限公司	热力销售	155,080,639.24	133,620,159.89
京能电力涿州科技环保有限公司	销售物资	6,532,122.08	5,738,597.89

北京京能科技有限公司 (本部)	提供劳务	460,000.00	460,000.00
北京京桥热电有限责任公司	提供劳务	3,459,845.13	3,459,845.13
北京京能热力发展有限公司 (本部)	热力销售	41,894,875.01	43,821,173.58
北京市热力集团有限责任公司	热力销售	51,386,622.06	54,121,447.17
京热(乌兰察布)热力有限公司	热力销售	120,988,952.28	118,308,629.35

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京京能科技股份有限公司	房屋	280,000.00	
北京市热力集团有限责任公司	房屋	209,523.81	228,571.43
大唐国际发电股份有限公司	建筑物	7,142,857.14	7,142,857.14
大唐国际发电股份有限公司	机器设备	291,262.14	291,262.14
京能置业股份有限公司	房屋		95,238.10

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京能源投资集团有限责任公司	土地	318,499.98	318,499.98
北京京能源深融资租赁有限公司	机械设备	42,462,334.04	50,038,283.38

深圳京能融资租赁有限公司	机器设备	33,525,703.59	31,653,846.47
京能电力后勤服务有限公司	房屋	5,692,915.71	5,635,722.00
京能电力后勤服务有限公司	土地	50,000.00	50,000.00
北京京能源深融资租赁有限公司	车辆	465,787.62	457,491.61
深圳京能融资租赁有限公司	房屋	594,899.77	5,180,614.37
北京市天创房地产开发有限公司	房屋	86,105.26	81,799.98
北京京能科技有限公司	房屋	707,128.54	0.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
内蒙古京科发电有限公司	230,000,000.00	2008-7-31	2024-7-30	否
内蒙古京科发电有限公司	54,250,000.00	2012-1-19	2025-1-18	否
内蒙古京科发电有限公司	81,740,000.00	2012-1-19	2025-1-18	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京能源集团有限责任公司	3,580,000.00	2007-12-1	2022-12-1	否
北京能源集团有限责任公司	289,250,000.00	2018-9-17	2035-9-17	否
北京能源集团有限责任公司	449,555,555.60	2019-11-11	2029-11-6	否

关联担保情况说明

适用 不适用

关联担保情况说明：

1. 2008 年 7 月 28 日，本公司参股公司内蒙古京科发电有限公司与国家开发银行北京分行签订 1100101192008021122 号《借款合同》，约定借款用途为热电厂热电联产项目建设，合同总额为 134,880.00 万元，分期提取，分期归还。由本公司提供 50,000.00 万元连带保证责任，由内蒙古京科发电有限公司以项目建成后的电费收费权形成的应收账款为剩余部分 84,880.00 万元提供质押担保。截至 2021 年 6 月 30 日止，内蒙古京科发电有限公司该笔借款的余额为 23,000.00 万元，其中：本公司提供连带责任担保 23,000.00 万元。本担保已由内蒙古京科发电有限公司现控股股东提供相应的反担保。

2. 2012 年 1 月 19 日，本公司参股公司内蒙古京科发电有限公司与国家开发银行北京分行签订 1100104922011021233 号《借款合同》，约定借款用途为热电厂热电联产项目建设，合同总额为 10,000.00 万元，分期提取，分期归还。由本公司提供 10,000.00 万元连带保证责任。截至 2021 年 6 月 30 日止，内蒙古京科发电有限公司该笔借款的余额为 5,425.00 万元。本担保已由内蒙古京科发电有限公司现控股股东提供相应的反担保。

3. 2012 年 1 月 19 日，本公司参股公司内蒙古京科发电有限公司与国家开发银行北京分行签订 1100104922011021234 号《借款合同》，约定借款用途为热电厂热电联产项目建设，合同总额为 14,000.00 万元，分期提取，分期归还。由本公司提供 14,000.00 万元连带保证责任。截至 2021 年 6 月 30 日止，内蒙古京科发电有限公司该笔借款的余额为 8,174.00 万元。本担保已由内蒙古京科发电有限公司现控股股东提供相应的反担保。

4. 2007 年 12 月北京能源集团有限责任公司为本公司向北京市财政局 790.00 万元国债转贷资金 15 年期贷款提供不可撤销担保，目前尚有 358.00 万元国债转贷资金尚未归还。

5. 2018 年 9 月北京能源集团有限责任公司为公司直接控股子公司江西宜春京能热电有限责任公司向上海浦东发展银行股份有限公司宜春分行签订的 17 年贷款提供连带责任保证，目前尚有 28,925.00 万元借款尚未归还。

6. 公司直接控股子公司河北涿州京源热电有限责任公司于 2019 年 11 月与中国进出口银行北京分行签订的 10 年期贷款的有关协议规定，北京能源集团有限责任公司、北京京能电力股份有限公司分别对该笔贷款提供信用担保，根据保证合同约定，两家公司分别承担的 40%、60% 的连带保证责任。截至 2021 年 6 月 30 日，河北涿州京源热电有限责任公司在中国进出口银行北京分行的借款余额为 112,388.89 万元。

##### (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京能源集团有限责任公司	22,680,000.00	2018-1-31	2021-1-31	委托贷款
北京能源集团有限责任公司	112,800,000.00	2020-12-30	2023-12-29	委托贷款
北京能源集团有限责任公司	1,160,000.00	2021-02-19	2024-02-18	委托贷款

2021年1-6月,公司向京能集团财务有限公司累计借入资金16.57亿元,累计归还资金25.07亿元,截至2021年6月30日,借入资金余额35.91亿元。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
长治市欣隆煤矸石电厂有限公司	19,940,000.00	2013-9-11	2015-9-10	委托贷款

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京京能高安屯燃气热电有限责任公司	2,366,861.00		4,941,762.00	
应收账款	北京京西燃气热电有限公司	3,613,712.00		3,619,578.15	
应收账款	北京京能未来燃气热电有限公司	3,030,000.01		3,086,724.15	
应收账款	北京上庄燃气热电有限公司	10,083,550.00		2,219,330.73	
应收账款	京能新能源(苏尼特右旗)风力发电有限公司			2,635,254.81	
应收账款	北京京能新能源有限公司			383,535.10	

应收账款	京热（乌兰察布）热力有限责任公司			42,075,539.89	
应收账款	内蒙古京能察右中风力发电有限责任公司			1,236,317.79	
应收账款	内蒙古京能文贡乌拉风力发电有限公司			654,977.27	
应收账款	内蒙古京能乌兰伊力更风力发电有限责任公司			1,416,071.01	
应收账款	锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司			493,416.04	
应收账款	内蒙古京能商都风力发电有限责任公司			768,621.06	
应收账款	北京京能建设集团有限公司			63,217.20	
应收账款	京能电力后勤服务有限公司	2,048,285.76		2,048,285.76	
应收账款	北京京能热力发展有限公司			22,532,293.52	
应收账款	京能电力涿州科技环保有限公司			7,390,216.84	
应收账款	涿州市京热热力有限责任公司			21,680,522.48	
应收账款	京能东风（十堰）能源发展有限公司	174,432,216.88		55,394,320.17	
应收账款	北京京能国际能源技术有限公司	960,500.00		980,500.00	
应收账款	北京京桥热电有限责任公司	3,970,825.00		540,438.42	
应收账款	深圳钰湖电力有限公司	10,398.60		10,398.60	
预付账款	北京国际电气工程有限责任公司	3,531,922.12		1,248,636.86	
预付账款	北京京能源深融资租赁有限公司	152,212.39		151,754.66	
预付账款	北京京能信息技术有限公司			1,994,430.00	
应收股利	内蒙古蒙达发	74,382,130.06		74,382,130.06	

	电有限责任公司				
应收股利	内蒙古上都发电有限责任公司	45,416,330.79		45,416,330.79	
应收股利	内蒙古上都第二发电有限责任公司	13,678,646.06		13,678,646.06	
应收利息	京能集团财务有限公司	117,001.48		4,591,310.54	
其他非流动资产	北京国际电气工程有限责任公司			2,698,240.12	

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京国际电气工程有限责任公司	17,692,572.90	18,579,945.14
应付账款	北京能源集团有限责任公司	39,000,000.00	41,000,000.00
应付账款	北京京能源深融资租赁有限公司	11,783,290.69	9,797,396.34
应付账款	北京京能招标集采中心有限责任公司	111,003,420.84	105,575,047.21
应付账款	北京京能信息技术有限公司	21,877,498.19	27,870,374.34
应付账款	北京京能科技有限公司	14,283,725.22	23,025,492.22
应付账款	鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	80,591,997.48	45,092,218.84
应付账款	京能电力后勤服务有限公司	33,655,884.10	75,865,780.33
应付账款	内蒙古京能建筑安装工程有限责任公司	927,605.19	1,862,240.19
应付账款	深圳京能融资租赁有限公司	9,198,242.29	12,593,173.92
应付账款	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司		61,061,946.90
应付账款	国电电力大同发电有限责任公司		13,592,389.38
应付账款	包头市盛华煤炭销售有限公司	231,204.70	1,628,066.10
应付账款	北京京煤集团有限责任公司	2,601,817.73	2,340,645.50
应付账款	北京京能建设集团有限公司	1,831,805.50	16,358,559.61

应付账款	京能东风（十堰）能源发展有限公司	26,846,385.74	2,735,333.34
应付账款	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司		25,722,542.35
应付账款	北京京能能源技术研究有限责任公司	1,581,585.00	5,034,085.00
应付账款	北京能工荟智机器人有限责任公司	909,065.00	0.00
应付票据	北京国际电气工程有限责任公司		8,727,440.13
应付票据	北京京能招标集采中心有限责任公司	21,035,630.21	6,490,000.00
应付账款	北京京西晨光饭店	2,087,636.82	
预收账款	北京京能热力发展有限公司		1,061,759.72
预收账款	北京京能新能源有限公司		982,517.40
应付股利	北京京能国际能源股份有限公司	533,131,830.40	188,832,394.00
应付股利	北京能源集团有限责任公司	191,800,337.28	
应付股利	北京国际电气工程有限责任公司	10,556,037.12	10,556,037.12
其他应付款	北京国际电气工程有限责任公司	1,150,000.00	1,150,000.00
其他应付款	内蒙古京能锡林煤化工有限责任公司	17,080,000.00	17,080,000.00
其他应付款	北京能源集团有限责任公司	172,761,844.39	172,761,844.39
其他应付款	京能电力后勤服务有限公司	1,116,000.00	1,151,000.00
其他应付款	北京京能建设集团有限公司		108,638.05
其他应付款	北京京能新能源有限公司	617,342.60	3,640.81
租赁负债（含1年内到期）	北京京能源深融资租赁有限公司	1,432,170,226.48	1,987,770,226.48
租赁负债（含1年内到期）	深圳京能融资租赁有限公司	1,342,500,000.00	1,799,200,000.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首期股票期权激励计划行权价格为 3.05 元/股，合同剩余期限为 29 个月。授予预留部分股票期权行权价格为 3.12 元/股，合同剩余期限为 38 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用国际通行的 Black-Scholes 模型对股票期权的公允价值进行评估，以股票期权授予日收盘为基准价对本次授予的股票期权进行预测算。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,373,352.47
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,842,896.82

#### 其他说明

本公司根据2019年12月9日召开的2019年第四次临时股东大会，审议通过的《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及第六届董事会第二十九次会议及第六届监事会第十五次会议，审议通过的《关于向公司首期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，授予172名激励对象60,172,570份股票期权。在授予日后股份登记过程中，2名激励对象因个人原因放弃授予的全部股票期权，合计548,000份股票期权。因此，公司最后实际向170名激励对象授予59,624,570份股票期权。股票期权授予日为2019年12月9日，行权价格为3.17元/股。

2020年9月29日召开了第六届三十五次董事会暨第六届十八次监事会，审议通过了《关于公司对股票期权激励计划行权价格进行调整的议案》。因公司2019年年度权益分派方案已实施完毕，根据《激励计划（草案）》的相关规定，对公司首期股票期权的行权价格由原来的3.17元/股相应调整至3.05元/股。

根据公司股票期权激励计划的规定及公司2019年第四次临时股东大会的授权，公司于2020年9月29日召开第六届董事会第三十五次会议，审议通过《公司向2019年股票期权激励计划激励对象授予预留部分股票期权的议案》，向23名激励对象授予6,746,721份股票期权。在授予日后股份登记过程中，2名激励对象因个人原因放弃授予的全部股票期权，合计639,312份股票期权。因此，公司最后实际向21名激励对象授予6,107,409份股票期权，2020年9月29日为预留部分股票期权的授予日，行权价格为3.12元/股。

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2007年5月12日,本公司子公司内蒙古岱海发电有限责任公司二届一次董事会决议通过《关于出售员工住宅楼、建立员工住房补贴及员工住房贷款进行担保的议案》,公司拟将职工住宅以成本造价销售给职工,并同步建立职工住房补贴制度,鉴于公司员工无法找到相应贷款保证人及抵押物、质押物,且所购住房短期内无法办理房产证,不能进行按揭贷款,2008年12月16日,内蒙古岱海发电有限责任公司申请呼和浩特市住房资金管理中心、呼和浩特房地产置业担保有限公司为借款职工办理公积金贷款手续,对呼和浩特市住房资金管理中心承诺:贷款发放后,在职工正式办理房屋产权抵押登记前,由内蒙古岱海发电有限责任公司按月从职工工资中代扣职工应交的贷款,月还本息并统一交至呼和浩特住房资金管理中心,直至每位贷款职工还清为止,如有违诺,由内蒙古岱海发电有限责任公司承担由此引发的相关责任和损失,截至2021年6月30日,该承诺事项总金额为422,356.16元,至房屋产权抵押解除为止,该承诺终止。

**2、或有事项****(1)、资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截至2021年6月30日,公司对外担保总额74,000.00万元,担保余额36,599.00万元,系本公司为内蒙古京科发电有限公司提供担保,具体情况详见附注十二-5-(4)。

**(2)、公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	60,205,185.69
1 至 2 年	79,115,566.67
2 至 3 年	84,063,933.34
3 年以上	
3 至 4 年	26,000,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	249,384,685.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	249,384,685.70	100.00	12,000.00	0.00	249,372,685.70	375,267,483.93	100	12,000.00	0	375,255,483.93
其中：										
组合 1、关联方、保证金、押金、员工借款组合	232,059,500.01	93.05			232,059,500.01	281,707,195.04	75.07			281,707,195.04
组合 2、低风险优质客户组合	17,219,080.15	6.90			17,219,080.15	93,480,288.89	24.91			93,480,288.89

组合 3、普通债权组合（除以上组合核算的应收款项）	106,105.54	0.04	12,000.00	11.31	94,105.54	80,000.00	0.02	12,000.00	15	68,000.00
合计	249,384,685.70	/	12,000.00	—	249,372,685.70	375,267,483.93	/	12,000.00	—	375,255,483.93

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方、保证金、押金、员工借款组合	232,059,500.01		
低风险优质客户组合	17,219,080.15		
普通债权组合（除以上组合核算的应收款项）	106,105.54	12,000.00	11.31
合计	249,384,685.70	12,000.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,000.00					12,000.00
合计	12,000.00					12,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)
河北涿州京源热电有限责任公司	232,059,500.01	93.05
大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂	7,142,857.14	2.86
北京京西燃气有限公司	3,595,812.00	1.44
北京京能未来燃气热电有限公司	3,030,000.01	1.21
北京京能高安屯燃气热电有限责任公司	2,366,861.00	0.95
合计	233,958,534.01	99.52

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,106,305.01	2,973,024.64
应收股利	361,157,444.60	361,157,444.60
其他应收款	12,334,157.28	10,677,215.90
合计	375,597,906.89	374,807,685.14

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,106,305.01	2,973,024.64
委托贷款		
债券投资		
合计	2,106,305.01	2,973,024.64

### (2). 重要逾期利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

已对未收回长治市欣隆煤矸石电厂有限公司利息全额计提减值准备。

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			6,386,408.84	6,386,408.84
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			6,386,408.84	6,386,408.84

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古蒙达发电有限责任公司	74,382,130.06	74,382,130.06
内蒙古上都第二发电有限责任公司	13,678,646.06	13,678,646.06
内蒙古上都发电有限责任公司	45,416,330.79	45,416,330.79
京能(锡林郭勒)发电有限公司	163,254,385.41	163,254,385.41
京能(赤峰)能源发展有限公司	64,425,952.28	64,425,952.28
合计	361,157,444.60	361,157,444.60

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
京能(赤峰)能源发展有限公司	64,425,952.28	1-2年	对方未支付	否
合计	64,425,952.28	/	/	/

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,179,640.44
1至2年	28,800.00
2至3年	
3年以上	
3至4年	859,858.64
4至5年	
5年以上	9,265,858.20
合计	12,334,157.28

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	12,242,416.84	10,171,849.84
职工代扣款		120,669.88
其他往来款	91,740.44	384,696.18
合计	12,334,157.28	10,677,215.90

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	押金	10,115,166.84	2-3年, 4-5年	82.01	
北京产权交易所有限公司	保证金	2,001,000.00	1年以内	16.22	
中招国际招标有限公司	保证金	80,000.00	1年以内	0.65	
普乐门公寓投资管理(北京)有限公司	押金	35,700.00	1年以内	0.29	
北京北燃液化石油气有限公司	押金	7,050.00	4-5年	0.06	
合计	/	12,238,916.84	/	99.23	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,796,019,688.88		15,796,019,688.88	15,441,444,677.48		15,441,444,677.48
对联营、合营企业投资	12,909,667,181.06		12,909,667,181.06	12,573,942,132.76		12,573,942,132.76
合计	28,705,686,869.94		28,705,686,869.94	28,015,386,810.24		28,015,386,810.24

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古京泰发电有限责任公司	809,183,352.45	276,611.50		809,459,963.95		
山西京玉发电有限责任公司	306,506,385.09	232,156.08		306,738,541.17		
宁夏京能宁东发电有限责任公司	585,506,385.09	232,156.08		585,738,541.17		
内蒙古岱海发电有限责任公司	1,094,488,150.67	232,156.08		1,094,720,306.75		
内蒙古京能康巴什热电有限公司	464,314,050.99	271,362.70		464,585,413.69		
河北涿州京	445,080,000.00			445,080,000.00		

源热电有 限责任公 司					
山西京能 吕临发电 有限有限 公司	653,809,417.73	187,700.66		653,997,118.39	
京能十堰 热电有限 公司	497,983,245.95	399,188.52		498,382,434.47	
内蒙古京 隆发电有 限责任公 司	1,345,089,994.67	273,987.10		1,345,363,981.77	
京能（锡 林郭勒） 发电有限 公司	1,341,598,643.58	182,761.16		1,341,781,404.74	
京能秦皇 岛热电有 限公司	800,706,385.09	232,156.08		800,938,541.17	
内蒙古京 能双欣发 电有限有 限公司	531,506,385.09	232,156.08		531,738,541.17	
京能乌兰 察布能源 管理服务 有限有限 公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
内蒙古京 能苏里格 能源管理 服务有限 公司	21,000,000.00			21,000,000.00	
宁夏太阳 山京智综 合能源（ 售电）有 限有限有 限公司	39,306,755.84			39,306,755.84	
山西京能 售电有限 责任有限 公司	201,000,000.00			201,000,000.00	
江西宜春 京能热电 有限有限 责任有限 公司	150,107,985.25	74,949.80		150,182,935.05	
河南京能 滑州热电 有限有限 责任有限 公司	591,995,093.52	273,987.10		592,269,080.62	
内蒙古京 海煤矸石 发电有限 责任有限 公司	345,099,971.36	232,156.08		345,332,127.44	
内蒙古京 宁热电有 限有限有 限责任有 限公司	914,020,350.39	350,273,987.10		1,264,294,337.49	
北京京能 电力燃料 有限有限 公司	113,478,963.56	135,681.34		113,614,644.90	

青岛京能智汇综合能源有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
山西漳山发电有限责任公司	1,679,902,946.65	276,611.50		1,680,179,558.15		
京能(赤峰)能源发展有限公司	392,381,385.09	232,156.08		392,613,541.17		
内蒙古京能盛乐热电有限公司	1,419,437,037.57	323,090.36		1,419,760,127.93		
山西京同热电有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
内蒙古京能能源开发有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
内蒙古兴海电力服务有限责任公司	33,995,979.63			33,995,979.63		
内蒙古京能电力检修有限公司	40,082,237.22			40,082,237.22		
河南通源热力有限公司	150,863,575.00			150,863,575.00		
合计	15,441,444,677.48	354,575,011.40		15,796,019,688.88		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
三河发电有限责任公司	637,269,325.31			-698,223.47			31,515,010.53		605,056,091.31	

内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	905,928,571.76			40,966,532.46						946,895,104.22	
国电电力大同发电有限责任公司	1,090,900,308.96			-67,837,241.46						1,023,063,067.50	
华能北京热电有限责任公司	2,242,510,759.51			142,338,137.32						2,384,848,896.83	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	577,925,480.94			25,827,848.10						603,753,329.04	
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	2,414,886,147.42			318,365,834.07						2,733,251,981.49	
长治市欣隆煤矸石电厂有限公司	32,764,150.00									32,764,150.00	
华润电力	612,181,36			863,684.86						613,045,04	

(锡林郭勒)有限公司	1.21									6.07	
内蒙古达发电有限责任公司	750,728,274.79			4,098,298.18						754,826,572.97	
内蒙古京达发电有限责任公司	185,309,821.96			-17,603,751.54						167,706,070.42	
内蒙古上都第二发电有限责任公司	351,487,464.39			-2,527,980.00						348,959,484.39	
内蒙古上都发电有限责任公司	1,380,982,469.89			-60,059,790.00						1,320,922,679.89	
京能集团财务有限公司	1,391,067,996.62			50,613,440.48			67,106,730.17			1,374,574,706.93	
小计	12,573,942,132.76	0.00	0.00	434,346,789.00	0.00	0.00	98,621,740.70	0.00	0.00	12,909,667,181.06	
合计	12,573,942,132.76	0.00	0.00	434,346,789.00	0.00	0.00	98,621,740.70	0.00	0.00	12,909,667,181.06	

其他说明:

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,091,946.96	6,499,518.48	338,647.78	0.00
其他业务	65,110,022.12	94,698,618.85	65,388,681.55	81,894,082.66
合计	70,201,969.08	101,198,137.33	65,727,329.33	81,894,082.66

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	434,346,789.00	694,149,759.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	773,500.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	65,742,451.77	137,547,763.90
合计	500,862,740.77	831,697,523.54

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	107,298.71	主要是公司处置固定资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,702,389.67	主要是公司收到增值税即征即退 50% 的税款以及环保技改补助款等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,711,448.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	807,915.40	
所得税影响额	-5,772,157.76	
少数股东权益影响额	-8,523,353.95	
合计	20,033,540.82	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.39	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.47	-0.05	-0.05

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：耿养谋

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 23 日

**修订信息**

□适用 √不适用