

证券代码：000720

证券简称：新能泰山

山东新能泰山发电股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李晓、主管会计工作负责人李景新及会计机构负责人(会计主管人员)李菀露声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述部分，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中描述了公司经营中可能面临的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
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、环境和社会.....	19
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 债券相关情况.....	32
第八节 财务报告	33

备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）载有董事长签名的半年度报告。

上述备查文件在中国证监会、深圳证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	山东新能泰山发电股份有限公司
华能集团	指	中国华能集团有限公司
能源交通公司	指	华能能源交通产业控股有限公司
资产管理公司	指	华能（南京）资产管理有限公司
南京华能	指	南京华能南方实业开发股份有限公司
华能财务公司	指	中国华能财务有限责任公司
华能云成保理公司	指	华能云成商业保理（天津）有限公司
宁华世纪	指	南京宁华世纪置业有限公司
宁华物产	指	南京宁华物产有限公司
曲阜电缆	指	鲁能泰山曲阜电缆有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新能泰山	股票代码	000720
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东新能泰山发电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新能泰山		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG XINNENG TAISHAN POWER GENERATION CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XNTS		
公司的法定代表人	李晓		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓（代行董事会秘书职责）	梁万锦
联系地址	江苏省南京市玄武区沧园路 1 号华能紫金 睿谷 1 号楼	江苏省南京市玄武区沧园路 1 号华能紫金 睿谷 1 号楼
电话	025-87730881	025-87730881
传真	025-87730829	025-87730829
电子信箱	IR@xntsgs.com	IR@xntsgs.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	653,066,484.78	641,607,690.02	1.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-37,933,244.57	5,318,125.28	-813.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-42,456,001.60	724,650.46	-5,958.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,806,476.69	673,547,199.09	-91.12%
基本每股收益（元/股）	-0.0302	0.0042	-819.05%
稀释每股收益（元/股）	-0.0302	0.0042	-819.05%
加权平均净资产收益率	-2.01%	0.23%	-2.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,711,684,050.02	4,722,051,202.85	-0.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,865,970,661.09	1,902,956,490.36	-1.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入	4,245,283.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	315,641.90	
减：所得税影响额	47,015.32	
少数股东权益影响额（税后）	-8,847.43	
合计	4,522,757.03	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

电线电缆行业作为电气机械和器材制造业的核心细分领域，是国民经济基建、能源、通信、煤炭、轨道交通等领域发展的重要配套产业。该行业具有强政策驱动、与固定资产投资高度相关的周期性特征，行业景气度与电网投资、新能源建设、基建工程等投资节奏高度同步，同时受铜、铝等主要原材料价格波动影响较大。

经过多年的发展，目前我国电线电缆制造业已形成完整的工业体系，行业结构呈现典型“金字塔”结构。从企业数量来看，行业企业数量众多。我国电线电缆行业主要企业共 21000 余家，其中规模以上企业数量为 4000 余家，主要集中在沿海及经济发达地区。行业集中度处于较低水平，中低压通用线缆赛道企业同质化竞争激烈，利润空间受到挤压。2026 年作为“十五五”规划开局之年，特高压、智能电网、配网改造持续推进，叠加光伏、风电、储能、充电桩等新能源产业快速发展，以及煤炭、铁路等传统行业智能化升级，为电缆行业带来持续稳定的市场需求，行业周期性波动的韧性显著增强，行业整体呈现稳中有进、结构升级的发展态势，正处于从“规模扩张”向“高质量、智能化、绿色化”转型的关键阶段。

未来，随着新型电力系统建设、“双碳”战略落地、新基建推进及传统产业智能化升级，在政策引导、技术迭代与市场需求共振下，电线电缆行业将呈现出较强的增长态势，产品结构加速向高端化、智能化、绿色化升级，低附加值通用电缆市场竞争进一步加剧，特高压电缆、深海电缆、智能电缆、新能源专用电缆成为行业增长核心引擎，电线电缆行业将保持稳健增长态势，产业转型逻辑进一步明确。

（二）报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司以电线电缆生产、产业园开发及综合资产运营为主业，经营模式以自主开发、生产、运营、销售为主，具体情况如下：

1. 电缆业务

公司电缆业务以子公司曲阜电缆为主体开展，主要产品包括电力电缆、通信光缆、矿用电缆、电器装备用电线电缆、裸电线等，拥有智能制造管理体系认证、能源管理体系认证、全国工业产品生产许可证、电力专用通信设备进网许可证、矿用产品安全标志等各类认证证书近百份。曲阜电缆在电力系统、运营商、发电集团、煤矿系统等领域服务多年，具备良好的合作基础，客户关系稳固。

报告期内，电缆业务整体发展平稳。安全环保方面，扎实开展各项安全管控工作，安全形势持续稳定；严格落实环保合规要求，取得 8 项产品碳足迹认证，筑牢绿色发展底线。创新转型方面，新增 2 项专利及 6 张矿用产品安全标志证书，落地工艺技改实现降本增效；推进生产工序数字化改造，完成市级数字化转型项目申报。合规管理方面，持续完善合规体系，精准把控主材采购节点有效控本；规范采购、合同、内控等管理，严控各类经营风险，保障企业稳健合规运营。

2026 年上半年，电缆业务实现营业收入 61,822.23 万元，较上年增加 1.54%。

2. 产业园开发业务

公司产业园业务以产业园开发为主，主要为江山汇项目，具体包括项目的建设销售。

公司全资子公司宁华世纪的江山汇项目是由体系内原工业用地升级改造的产业园项目，该项目位于南京市鼓楼滨江板块核心商务区，是鼓楼区重点项目，被作为全市重点功能板块进行打造。江山汇项目北临长江，东接幕府山风景区，拥有独一无二的江山资源。地处滨江地带，俯瞰 5 公里幕燕滨江风光带，坐拥金陵四十八景之六景，历史与人文在此汇聚。项目同时位于南京古城中轴的北起点，与地铁 3 号线无缝对接，与地铁 7 号线距离约 1.2 公里，便捷交通，通达全城。江山汇是集商业、办公、酒店、住宅于一体的城市产业园综合体项目，同时正在建设一座大型观江平台，未来将是鼓楼滨江的城市地标。报告期内，项目在建的 B、D 地块幕墙施工已完成，处于精装修和机电工程施工阶段。同时，公司积极开展营销招商、市场调研等工作，对接企业考察洽谈，持续调研竞品、掌握市场行情，重点对接特色业态，丰富商业储备。

报告期内，公司主要项目开发、销售情况如下：

(1) 主要项目开发情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	开工时间	开发进度	完工进度	土地面积 (m²)	规划计容建筑面积 (m²)	本期竣工面积 (m²)	累计竣工面积 (m²)	预计总投资金额 (万元)	累计投资总金额 (万元)
南京市	江山汇 B 地块	南京市鼓楼区燕江路 201 号	办公、酒店、商业	100.00%	2019 年 08 月 22 日	装饰装修、机电安装工程施工阶段	77.38%	20,335.91	146,034.93	0	0	386,800	299,307.60
南京市	江山汇 D 地块	南京市鼓楼区燕江路 201 号	商业综合体	100.00%	2020 年 12 月 15 日	装饰装修、机电安装工程施工阶段	72.44%	8,076.75	32,306.62	0	0	90,800	65,777.36

(2) 主要项目销售情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	计容建筑面积 (m²)	可售面积 (m²)	累计预售 (销售) 面积 (m²)	本期预售 (销售) 面积 (m²)	本期预售 (销售) 金额 (万元)	累计结算面积 (m²)	本期结算面积 (m²)	本期结算金额 (万元)
南京市	江山汇 C 地块	南京市鼓楼区燕江路 201 号	住宅、商铺、车位	100.00%	68,669.10	76,905.45	70,000.89	0	0	70,000.89	0	0
南京市	江山汇 B 地块	南京市鼓楼区燕江路 201 号	办公、酒店、商业	100.00%	146,034.93	60,135.30	0	0	0	0	0	0
南京市	江山汇 D 地块	南京市鼓楼区燕江路 201 号	商业综合体	100.00%	32,306.62	0	0	0	0	0	0	0
南京市	江山汇金 D 座	南京市鼓楼区燕江路 201 号	写字楼	100.00%	35,242.30	35,256.30	28,565.87	0	0	28,565.87	0	0
南通市	南通房产	南通市石港镇	住宅	100.00%	--	31,736.40	22,882.28	0	0	22,882.28	0	0

3. 资产运营业务

公司全资子公司宁华物产以自有物业项目为依托，建立完善的物业服务标准化体系，始终坚持专业化管理，牢记以客户为中心的服务理念，为业主提供办公场地租赁、园区运营、物业管理、餐饮管理、停车场管理等一体化标准化解解决方案，先后成功运营了鑫桥市场、江山汇金写字楼项目、华能紫金睿谷等多个资产项目。

报告期内，主要项目出租情况如下：

项目名称	位置	项目业态	权益比例 (%)	可出租面积 (m²)	累计已出租面积 (m²)	出租率 (%)
江山汇金 C 座	南京市鼓楼区燕江路 201 号	办公	100	10,858.92	5,739.89	52.86%
江山汇金 D 座	南京市鼓楼区燕江路 201 号	办公	100	6,690.43	4,316.94	64.52%
鑫桥市场	南京市鼓楼区建宁路 14 号	批发市场	100	28,091.36	23,138.85	82.37%
汉中路房产	南京市鼓楼区汉中路 13 号地下室	商业	100	143.08	143.08	100.00

其中，鑫桥市场项目面对行业及周边市场竞争压力，积极探索转型创新发展，围绕品牌引入、展会招商、新品类拓展、周转库功能定位等四大核心任务精准发力，成功对接引入头部品牌入驻，有序推进行业展会招商与宣传、新品类拓展，同时优化铺位结构提升空间利用率与商业价值。江山汇金项目聚焦写字楼招商核心目标，延续升级“渠道+拓客+产品”三维体系：一是持续深化政企合作，积极争取政府招商企业资源；二是梳理华能集团在宁相关企业资源，建立潜在客户名单；三是加快产品政策优化调整，提升项目竞争力。

二、核心竞争力分析

近年来，公司以国企改革、提高央企控股上市公司质量专项行动为契机，扎实高效提升管理，进一步完善市场化经营机制，有力激发了企业活力、创造力和市场竞争力，提升了企业市场化、现代化经营水平，使企业改革的综合效能进一步得到提升，形成了良好的文化氛围。

（一）电缆业务方面

公司电缆业务以子公司曲阜电缆为主体开展，主要竞争优势如下：

1. 技术优势

曲阜电缆拥有省级技术中心、省级示范工程技术中心、市级重点实验室等多层次研发平台，获评济宁市工业企业“一企一技术”研发中心企业；拥有有效专利数 13 项，其中发明专利 4 项；2024 年，公司获评国家级高新技术企业、山东省“专精特新中小企业”“创新型中小企业”；2024—2025 年每年各获批 2 项省技术创新立项。

公司深度参与行业标准制定，牵头或参与编制光伏发电系统用直流电缆、矿用电缆等多项行业标准，技术实力获得行业广泛认可；核心产品研发取得突破，产品矩阵持续丰富，形成差异化技术竞争优势。

2. 品牌优势

曲阜电缆具备较高的市场品牌信誉度与行业认可度，通过 ISO9001 质量管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO50001 能源管理体系等四大体系认证，拥有生产许可证、强制性产品认证等 97 张产品认证证书，关键资质证书持续有效率 100%，为市场开拓与客户信任提供有力支撑。

公司积极推进数字化转型，部署实施米重系统、品质管理数字化系统等数字化管理平台；申报的“供应链计划协同优化”项目入选“2025 年山东省智能制造优秀场景”名单。

3. 市场优势

公司具备央企控股背景，且深耕电线电缆行业近三十年，在电力系统、运营商、煤矿系统等领域积淀深厚，核心客户涵盖国家电网、华能集团、中国联通等大型央企，拥有稳固的客户合作关系。

（二）产业园开发方面

公司全资子公司宁华世纪的江山汇项目是由体系内原工业用地升级改造的产业园项目，该项目位于南京市鼓楼滨江板块核心商务区，是鼓楼区重点项目。该项目是按照华能集团、南京市政府的要求，以符合华能集团的央企形象、符合南京百年长江的历史积淀、符合南京城市规划方向为目标，以城市综合体为平台，以商业功能作为核心驱动，通过产业型写字楼的投用维护区域原有商务气氛；通过特色商业功能的运营聚集人气，刷新区域形象、塑造区域吸引力；通过总部商务、城市客厅功能的导入进一步提升区域活力，促进区域持续繁荣。

（三）资产运营方面

公司全资子公司宁华物产凭借成熟的资产运营与物业管理模式，积累了深厚的企业管理底蕴与资产运营能力。基于核心优势，公司正稳步推进业务结构升级，全力构建“一体化资产运营”与“一站式物业服务”双轮驱动的发展格局。在资产运营维度，宁华物产将聚焦综合资产运营管理体系搭建，重点打造轻资产运营平台。通过培育专业化运营团队与垂直产业体系，创新“产业导入+服务运营”深度融合的项目模式，厘清产业定位、资源导入、运营服务等关键环节的逻辑关系，探索多元化资产增值路径。同时，以市场需求为导向，稳步推进资产精细化运营，实现资产价值的持续提升。在物业服务维度，宁华物产将系统搭建一站式服务平台，持续深化平台化、资源化、流程化、智能化、绿色化“五化”服务体系建设。以客户价值为核心驱动力，打通资产运营与物业服务的协同链路，构建全链条服务生态圈。通过整合内外部资源、优化服务流程、引入智能技术、践行绿色理念，为客户提供覆盖全生命周期的综合服务，最终实现资产价值最大化与客户满意度提升的双重目标。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	653,066,484.78	641,607,690.02	1.79%	
营业成本	631,640,144.53	606,411,193.74	4.16%	
销售费用	16,660,218.26	11,477,264.12	45.16%	主要是电缆业务销售服务费同比增加。
管理费用	23,417,253.06	26,960,771.24	-13.14%	
财务费用	20,297,807.59	-11,597,423.14	275.02%	主要是上年同期存在应收款项利息收入。
所得税费用	-2,162,186.75	3,335,742.38	-164.82%	主要是报告期内亏损和计提资产减值

				从而确认的递延所得税资产增加、所得税费用减少。
经营活动产生的现金流量净额	59,806,476.69	673,547,199.09	-91.12%	主要是上年同期子公司南京宁华世纪置业有限公司收到江山汇 A、E 地块存货项目的交易款项。
投资活动产生的现金流量净额	-317,163.69	-478,140.20	33.67%	
筹资活动产生的现金流量净额	-79,746,745.08	-637,039,209.88	87.48%	主要是报告期内借款同比增加，且还款同比减少。
现金及现金等价物净增加额	-20,257,432.08	36,029,849.01	-156.22%	主要是上年同期子公司南京宁华世纪置业有限公司收到江山汇 A、E 地块存货项目的交易款项。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	653,066,484.78	100%	641,607,690.02	100%	1.79%
分行业					
电缆	618,222,272.87	94.66%	608,823,470.12	94.89%	1.54%
租赁及物业服务	22,711,836.34	3.48%	27,146,876.17	4.23%	-16.34%
房屋销售	0.00	0.00%	303,315.00	0.05%	-100.00%
其他业务	12,132,375.57	1.86%	5,334,028.73	0.83%	127.45%
分产品					
电缆	618,222,272.87	94.66%	608,823,470.12	94.89%	1.54%
租赁及物业服务	22,711,836.34	3.48%	27,146,876.17	4.23%	-16.34%
房屋销售	0.00	0.00%	303,315.00	0.05%	-100.00%
其他业务	12,132,375.57	1.86%	5,334,028.73	0.83%	127.45%
分地区					
江苏省内	38,505,104.33	5.90%	38,807,440.76	6.05%	-0.78%
江苏省外	614,561,380.45	94.10%	602,800,249.26	93.95%	1.95%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电缆	618,222,272.87	603,647,083.07	2.36%	1.54%	3.70%	减少 2.03 个百分点
分产品						
电缆	618,222,272.87	603,647,083.07	2.36%	1.54%	3.70%	减少 2.03 个百分点
分地区						
江苏省外	614,561,380.45	599,181,566.35	2.50%	1.95%	4.15%	减少 2.06 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业

务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,437,367.25	-4.07%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-12,246,565.24	20.44%	主要是计提存货跌价准备。	否
营业外收入	347,270.58	-0.58%		
营业外支出	31,628.68	-0.05%		

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	189,788,815.45	4.03%	182,850,599.92	3.87%	0.16%	
应收账款	567,108,387.03	12.04%	645,727,714.45	13.67%	-1.63%	
合同资产	174,349,673.39	3.70%	195,313,710.40	4.14%	-0.44%	
存货	3,161,992,866.66	67.11%	3,081,645,037.29	65.26%	1.85%	
投资性房地产	188,634,030.76	4.00%	193,429,904.85	4.10%	-0.10%	
长期股权投资	25,264,071.68	0.54%	23,809,380.02	0.50%	0.04%	
固定资产	59,450,755.34	1.26%	63,325,578.38	1.34%	-0.08%	
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
使用权资产	5,327,937.74	0.11%	3,790,510.58	0.08%	0.03%	
短期借款	1,075,298,983.34	22.82%	1,150,546,766.66	24.37%	-1.55%	
合同负债	12,445,358.05	0.26%	4,638,727.11	0.10%	0.16%	
长期借款	741,399,595.76	15.74%	814,261,222.02	17.24%	-1.50%	
租赁负债	4,462,786.49	0.09%	2,500,448.89	0.05%	0.04%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
5. 其他非流动金融资产	201,055,026.44							201,055,026.44
6. 应收款项融资	3,294,412.69						1,433,719.77	4,728,132.46
金融资产小计	204,349,439.13						1,433,719.77	205,783,158.90
上述合计	204,349,439.13						1,433,719.77	205,783,158.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资主要是报告期内客户采用银行承兑汇票结算方式增加。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司所有权或使用权受到限制的资产账面余额 140,529.44 万元。其中货币资金 7,472.89 万元系票据保证金、保函保证金；存货 101,261.70 万元系子公司宁华世纪以土地使用权作为抵押物向银行融资；应收账款 18,665.61 万元用于开展保理融资；投资性房地产 13,129.24 万元系以房地产作为长期借款的抵押物。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
317,163.69	592,983.99	-46.51%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京宁华世纪置业有限公司	子公司	房地产	1,550,000,000	3,086,529,981.45	1,916,988,004.94		-4,038,649.48	-3,444,882.97
南京宁华物产有限公司	子公司	物业管理	125,970,000	354,778,938.39	49,271,981.50	23,682,858.31	-1,860,339.79	-1,706,243.39
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	子公司	电缆	100,000,000	1,136,792,486.23	98,166,194.00	626,287,587.35	-31,013,004.90	-31,239,939.54

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用
主要控股参股公司情况说明

报告期内，曲阜电缆出现亏损，主要为行业竞争加剧、铜铝原材料价格波动上行等多重客观因素叠加导致。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济风险及应对措施

我国经济顶压前行、向新向优发展，但同时面临外部环境变化影响加深、国内供强需弱矛盾突出、重点领域风险隐患较多等挑战。市场有效需求修复存在不确定性，或将压制下游客户资本开支，对公司订单承接、资产运营及经营效益形成压力。公司将紧抓“十五五”政策机遇，坚持稳健经营，严控投资节奏、夯实现金流管理；持续优化业务布局，积极挖掘政策红利，培育竞争优势。

2. 电缆业务市场风险及应对措施

公司电缆业务产品多为常规品类，产品同质化竞争激烈，随着下游重点客户持续抬高投标准入门槛，在产能建设、研发平台、企业资质等方面增设硬性考核要求，公司订单获取压力加大，对经营规模持续扩张形成一定制约。基于此，公司一是持续优化产品布局，加大高附加值产品研发投入；二是统筹推进智能化、绿色化生产体系与研发平台建设，完善相关资质储备；三是统筹多元市场开发，依托自身产业基础深挖多领域需求，稳固业务基本盘。

3. 产业园开发运营风险及应对措施

公司产业园项目投资规模大、开发周期较长，受地产行业周期影响，若项目招商进度不及预期、区域商务需求下行，将拉长项目投资回款周期。基于此，公司一是严格管控项目建设成本；二是打造区域城市客厅、总部商务特色功能，增强项目吸引力；三是实施前置招商，持续调研竞品、掌握市场行情，多渠道挖掘潜在客户，提升招商成效。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

2025 年 8 月 28 日，公司召开第十届董事会第十七次会议，审议批准了《关于制定〈市值管理制度〉的议案》。制度明确了公司市值管理的目的与基本原则、市值管理的机构与职责、市值管理的主要方法及监测预警机制和应急措施，以进一步规范公司市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益。具体内容详见公司于 2025 年 8 月 30 日在巨潮资讯网站披露的《山东新能泰山发电股份有限公司市值管理制度》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程德俊	独立董事	任期满离任	2026 年 05 月 19 日	换届
张骁	独立董事	任期满离任	2026 年 05 月 19 日	换届
程乃胜	独立董事	任期满离任	2026 年 05 月 19 日	换届
谭小芬	独立董事	被选举	2026 年 05 月 19 日	换届
杨克智	独立董事	被选举	2026 年 05 月 19 日	换届
李明燕	独立董事	被选举	2026 年 05 月 19 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司按照国家相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，按照有利于维护股东和债权人以及职工权益的方针，主动投入环境保护与可持续发展，积极履行企业社会责任。

1. 规范运作，保护股东和债权人的合法权益

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》及中国证监会和深圳证券交易所的有关公司治理规范性文件以及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，公司股东会、董事会及经理层权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。公司持续建立健全内部控制制度，严格按照内控制度的要求规范运作，切实维护公司及全体股东合法权益。

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等有关规定和要求，积极履行信息披露义务，保证公司信息披露做到真实、准确、完整、公平、及时，让广大股东享有平等的信息知情权，使公司股东能够及

时了解公司经营情况、财务状况及对外投资等相关信息。报告期内，公司高质量地完成了定期报告和临时报告的编制工作，使广大投资者能够及时获取有关公司生产经营、公司治理、经营成果、业务创新和战略发展等重要事项的信息。

公司在追求股东利益最大化的同时，力求公司财务稳健及资产、资金安全，兼顾债权人的利益。公司资产质量良好、银行资信等级优良，在经营决策中，积极保护债权人的合法权益。报告期内，公司及时支付各类到期贷款本息，未发生拖欠利息或逾期还款等违约事件。

2. 以人为本，保护员工权益

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，以人为本、关爱职工、构建和谐企业，公司在加快发展的同时，重视维护职工群众合法权益，促进企业与职工和谐发展。

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，并根据相关法律法规与所有员工签订劳动合同。公司高度重视员工的健康安全，各企业均建立了员工健康安全保障机制。

公司建立和完善包括薪酬体系、绩效考核体系等在内的用人制度，充分调动广大职工的积极性，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

3. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极落实国务院国资委巩固拓展脱贫攻坚成果工作部署，积极履行社会责任，发扬团结互助、扶贫济困的关爱精神，组织推进消费帮扶工作落实，2026 年上半年公司完成扶贫消费采购 12.08 万元。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露索引
报告期内,公司及子公司涉及作为被告案件 3 起,主要为合同纠纷。涉及作为第三人案件 2 起,为合同纠纷。	292.07	否	前述案件中,其中 2 起案件法院已作出判决,公司及子公司不承担重大不利责任;3 起正在审理中。	无重大影响	已执行完毕		不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

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 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国华能集团有限公司(包括其子公司)	公司实际控制人	向关联方销售商品	销售电缆、电力配件及相关产品	公允市价	当期市场价格	14,573.62	23.57%	60,000	否	公司(包括其子公司)和华能集团公司(包括其子公司)同意再就每项采购事项,在框架协议确定的范围内签订必要的书面合同,并按生效协议中约定的方式收取有关价款/费用/利息。	市场价格	2025 年 01 月 23 日	巨潮资讯网站《关于公司与华能集团日常关联交易预计公告》(公告编号:2025-008)

合计	--	--	14,573.62	--	60,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	符合预计									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
华能能源交通产业控股有限公司	本公司母公司	借款	0	6,034.78	29.96	2.63%	34.78	6,004.82
华能能源交通产业控股有限公司	本公司母公司	资金拆借	0	28,000.00	28,000.00	0%	0	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债务为向关联方借款及资金拆借，是为满足公司经营需求，保障业务平稳运营，未对当期经营盈利造成不利影响。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中国华能财务有限责任公司	同受最终控制方控制	60,000	0.15%-0.80%	4,640.39	136,845.07	138,131.32	3,354.14

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万 元)	本期发生额		期末余额 (万 元)
					本期合计贷款 金额 (万元)	本期合计还款 金额 (万元)	
中国华能财务有 限责任公司	同受最终控 制方控制	30,000	2.45%-3.5%	5,003.82	62.84	63.19	5,003.47

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额 (万元)	实际发生额 (万元)
中国华能财务有 限责任公司	同受最终控制方控制	其他金融业务	30	0

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

为满足公司及子公司生产经营以及项目建设的资金需求，经 2026 年 3 月 5 日召开的公司 2026 年第一次临时股东会审议批准，能源交通公司及子公司向公司及子公司提供借款，总金额不超过 50,000 万元人民币，期限不超过一年，经协商后可提前归还，按不超过公司及子公司取得贷款时的银行贷款利率水平承担借款利息。本报告期期初，公司向能源交通公司借款本金余额 0 元，本期借款 6,000 万元，期末借款本金余额 6,000 万元，报告期内列支利息支出 347,838.89 元。此外，本期向华能能源交通产业控股有限公司拆入资金 28,000 万元，本期已全部偿还。

为满足项目建设及正常经营的资金需求，经 2025 年 7 月 29 日召开的公司 2025 年第三次临时股东会会议批准，公司及子公司向华能云成保理公司申请办理有追索权的保理融资，拟以账面值不高于 29,000 万元应收款项办理保理融资 23,200 万元。公司将根据经营实际资金需求办理融资，融资比例不低于 80%，融资成本不超过 4.5%，保理融资业务的期限以保理合同约定为准。为满足资金需求，经公司 2026 年 6 月 22 日召开的公司 2026 年第一次临时董事会会议批准，公司控股子公司鲁能泰山曲阜电缆有限公司向华能云成保理公司申请办理有追索权的保理融资，拟以账面值不高于 10,600 万元应收款项办理保理融资 9,000 万元。曲阜电缆将根据经营实际资金需求办理融资，融资比例不低于 85%，融资成本不超过 2.75%，有效期自董事会审议批准之日起 1 年，保理融资业务的期限以保理合同约定为准。本报告期期初，公司及子公司向华能云成保理公司借款本金余额 20,000 万元，本期归还 20,000 万元，新增借款 16,000 万元，报告期末借款本金余额 16,000 万元，列支利息支出 3,484,569.44 元。

上述事项详见 2025 年 7 月 11 日、2026 年 1 月 30 日、4 月 29 日、6 月 23 日刊登在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股子公司曲阜电缆向华能云成保理公司	2026 年 06 月 23 日	巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）

申请办理保理融资的关联交易公告		
关于公司及子公司向华能云成保理公司申请办理保理融资的关联交易公告	2025 年 07 月 11 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)
关于能源交通公司及子公司向公司及子公司提供借款的关联交易公告	2026 年 01 月 30 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)
关于公司及子公司与华能财务公司 2026 年度金融业务预计的关联交易公告	2026 年 04 月 29 日	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☒适用 ☐不适用

托管情况说明

2026 年 4 月 27 日，公司召开第十届董事会第二十次会议，审议批准了《关于拟与能源交通公司、资产管理公司签订委托管理协议的议案》，约定能源交通公司阶段性将资产管理公司日常管理职能根据协议约定的条款委托给公司进行全面管理，由资产管理公司承担和支付管理相关资产或权益的经营成本和费用。协议期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，委托管理费为人民币玖佰万元整（含税）。具体内容详见 2026 年 4 月 29 日刊载于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于与能源交通公司、资产管理公司签订委托管理协议的关联交易公告》（公告编号：2026-017）。

2026 年 8 月 3 日，能源交通公司向公司发出终止委托管理协议的通知。根据委托管理协议约定，在委托方向受托方提前 30 天发出终止委托管理通知后，发出通知的一方可以单方面终止委托管理。公司与资产管理公司的委托管理关系将终止，公司将根据实际管理期间，按照协议约定向资产管理公司收取委托管理费。具体内容详见 2026 年 8 月 5 日刊载于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于终止委托管理协议的公告》（公告编号：2026-039）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司根据实际经营需要，存在租出租入房屋等情形，该等租赁事项对公司生产经营、财务状况不构成重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 05 月 08 日	公司	网络平台线上交流	个人	以网络远程形式举行 2025 年度及 2026 年第一季度业绩说明会，参与对象主要为广大投资者。	公司发展战略、电缆业务发展方向、业绩改善措施、股东回报计划等。未提供资料。	具体内容详见公司在巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上披露的《2026 年 5 月 8 日投资者关系活动记录表》。
2026 年 05 月 15 日	公司	网络平台线上交流	个人	以网络远程形式举行 2026 年山东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动，参与对象主要为广大投资者。	公司发展战略、电缆业务发展方向等。未提供资料。	具体内容详见公司在巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上披露的《2026 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》。

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1. 报告期内，完成第十一届董事会换届选举及高级管理人员聘任

报告期内，公司第十届董事会任期届满。为保证公司董事会正常运作，公司于 2026 年 5 月 19 日召开 2025 年度股东会，以累积投票制选举李晓先生、赵光润先生、刘道先生、管健先生、李景新先生、马玉锋先生为公司第十一届董事会非独立董事，王汀汀先生、谭小芬先生、杨克智先生、李明燕女士为

公司第十一届董事会独立董事。为确保公司经营管理工作正常开展，同日，公司召开第十一届董事会第一次会议，审议批准聘任李景新先生为公司总经理，聘任杨汉彦先生、罗鹏先生、殷家宁先生为公司副总经理，聘任郭瑞恒先生为公司总会计师，聘任殷家宁先生为公司董事会秘书。上述高级管理人员任期自董事会审议批准之日起至第十一届董事会届满之日止。

2. 报告期后事项

2026 年 7 月 8 日，公司召开 2026 年第二次临时董事会会议，审议批准了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任王鹏程先生为公司副总经理，任期自本次董事会审议批准之日起至第十一届董事会届满之日止。

2026 年 7 月 9 日，公司披露了《关于公司高级管理人员离任的公告》。公司董事会于近日收到公司副总经理杨汉彦先生、罗鹏先生，总会计师郭瑞恒先生，副总经理兼董事会秘书殷家宁先生提交的书面辞职信。因工作变动原因，杨汉彦先生、罗鹏先生申请辞去公司副总经理职务，郭瑞恒先生申请辞去公司总会计师职务，殷家宁先生申请辞去公司副总经理兼董事会秘书职务。辞职后，杨汉彦先生、郭瑞恒先生不再担任公司任何职务，罗鹏先生、殷家宁先生目前仍担任公司所属子公司董事、法定代表人，后续公司将及时进行相应调整。为保障公司财务管理工作规范有序开展，公司财务管理相关工作由总经理李景新先生全面负责。为保证公司董事会的日常运作及公司信息披露工作的开展，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司董事会秘书空缺期间，由公司董事长李晓先生代行董事会秘书职责。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,256,531,571	100.00%	0	0	0	0	0	1,256,531,571	100.00%
1、人民币普通股	1,256,531,571	100.00%	0	0	0	0	0	1,256,531,571	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,256,531,571	100.00%	0	0	0	0	0	1,256,531,571	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

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

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	94,534			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或 冻结情况	
							股份状态	数量
华能能源交通产业控股有限公司	国有法人	23.88%	300,007,395	0	0	300,007,395	不适用	0
南京华能南方实业开发股份有限公司	国有法人	17.82%	223,910,769	0	0	223,910,769	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.92%	11,559,130	-	0	11,559,130	不适用	0
胡祖平	境内自然人	0.78%	9,862,700	-	0	9,862,700	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.43%	5,375,657	-	0	5,375,657	不适用	0
胡学敏	境内自然人	0.29%	3,642,700	-726,100	0	3,642,700	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.27%	3,407,230	-	0	3,407,230	不适用	0
魏宏斌	境内自然人	0.26%	3,210,115	102,100	0	3,210,115	不适用	0
北京嘉华宝通咨询有限公司	境内非国有法人	0.23%	2,930,000	-	0	2,930,000	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.23%	2,894,776	-	0	2,894,776	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 公司第一、二大股东存在关联关系；2. 公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数			股份种类			

	量	股份种类	数量
华能能源交通产业控股有限公司	300,007,395	人民币普通股	300,007,395
南京华能南方实业开发股份有限公司	223,910,769	人民币普通股	223,910,769
香港中央结算有限公司	11,559,130	人民币普通股	11,559,130
胡祖平	9,862,700	人民币普通股	9,862,700
BARCLAYS BANK PLC	5,375,657	人民币普通股	5,375,657
胡学敏	3,642,700	人民币普通股	3,642,700
高盛公司有限责任公司	3,407,230	人民币普通股	3,407,230
魏宏斌	3,210,115	人民币普通股	3,210,115
北京嘉华宝通咨询有限公司	2,930,000	人民币普通股	2,930,000
UBS AG	2,894,776	人民币普通股	2,894,776
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第 1、2 名无限售条件普通股股东存在关联关系；公司未知其他无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售条件普通股股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司
2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	189,788,815.45	182,850,599.92
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	3,399,450.24	5,072,523.12
应收账款	567,108,387.03	645,727,714.45
应收款项融资	4,728,132.46	3,294,412.69
预付款项	396,191.24	268,861.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,352,306.23	36,539,635.04
其中：应收利息		
应收股利	982,675.59	
买入返售金融资产		
存货	3,161,992,866.66	3,081,645,037.29
其中：数据资源		
合同资产	174,349,673.39	195,313,710.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	77,483,743.56	67,029,125.52

流动资产合计	4,212,599,566.26	4,217,741,619.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,264,071.68	23,809,380.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	201,055,026.44	201,055,026.44
投资性房地产	188,634,030.76	193,429,904.85
固定资产	59,450,755.34	63,325,578.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,327,937.74	3,790,510.58
无形资产	5,788,672.23	6,958,595.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,563,989.57	11,940,587.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	499,084,483.76	504,309,583.34
资产总计	4,711,684,050.02	4,722,051,202.85
流动负债：		
短期借款	1,075,298,983.34	1,150,546,766.66
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	124,584,653.21	54,812,583.06
应付账款	538,940,990.62	531,469,204.67
预收款项	2,762,854.33	3,770,321.61
合同负债	12,445,358.05	4,638,727.11
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,880,297.29	6,419,609.97
应交税费	7,718,369.84	10,184,675.96
其他应付款	38,376,346.41	35,106,941.05

其中：应付利息		
应付股利		
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	180,236,721.35	135,018,040.95
其他流动负债	61,580,827.57	501,057.93
流动负债合计	2,048,825,402.01	1,932,467,928.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	741,399,595.76	814,261,222.02
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,462,786.49	2,500,448.89
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,165,872.28	2,110,890.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	748,028,254.53	818,872,561.58
负债合计	2,796,853,656.54	2,751,340,490.55
所有者权益：		
股本	1,256,531,571.00	1,256,531,571.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	556,227,659.58	556,227,659.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,006,458.86	3,059,043.56
盈余公积	147,894,187.20	147,894,187.20
一般风险准备		
未分配利润	-98,689,215.55	-60,755,970.98
归属于母公司所有者权益合计	1,865,970,661.09	1,902,956,490.36
少数股东权益	48,859,732.39	67,754,221.94
所有者权益合计	1,914,830,393.48	1,970,710,712.30
负债和所有者权益总计	4,711,684,050.02	4,722,051,202.85

法定代表人：李晓明

主管会计工作负责人：李景新

会计机构负责人：李苑露

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,767,913.75	26,277,374.31
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,500,000.00	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	151,827,305.25	143,506,165.12
其中：应收利息		
应收股利	982,675.59	
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,319,198.59	4,268,495.48
流动资产合计	177,414,417.59	174,052,034.91
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,192,972,473.68	2,191,517,782.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	201,055,026.44	201,055,026.44
投资性房地产	92,513,079.95	94,551,725.20
固定资产	332,465.87	427,463.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,374,951.90	
无形资产	487,009.91	544,655.63
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	209,461.16	
其他非流动资产		

非流动资产合计	2,489,944,468.91	2,488,096,653.23
资产总计	2,667,358,886.50	2,662,148,688.14
流动负债：		
短期借款	519,854,243.06	519,960,502.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,006,912.55	2,778,446.37
应交税费	3,229,483.19	3,352,947.24
其他应付款	387,654.98	220,127.48
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	110,099,138.89	96,107,653.33
流动负债合计	636,577,432.67	622,419,677.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,212,796.57	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,212,796.57	
负债合计	639,790,229.24	622,419,677.19
所有者权益：		
股本	1,256,531,571.00	1,256,531,571.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	905,837,937.24	905,837,937.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	146,725,307.33	146,725,307.33
未分配利润	-281,526,158.31	-269,365,804.62
所有者权益合计	2,027,568,657.26	2,039,729,010.95
负债和所有者权益总计	2,667,358,886.50	2,662,148,688.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	653,066,484.78	641,607,690.02
其中：营业收入	653,066,484.78	641,607,690.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	696,722,962.55	637,047,301.79
其中：营业成本	631,640,144.53	606,411,193.74
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	4,707,539.11	3,795,495.83
销售费用	16,660,218.26	11,477,264.12
管理费用	23,417,253.06	26,960,771.24
研发费用		
财务费用	20,297,807.59	-11,597,423.14
其中：利息费用	19,090,336.17	24,242,168.53
利息收入	864,501.03	37,793,074.68
加：其他收益	2,882,922.86	2,142,194.70
投资收益（损失以“—”号填列）	2,437,367.25	769,918.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,454,691.66	479,551.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-9,633,071.63	-1,799,822.60
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-12,246,565.24	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		2,706,924.64

三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-60,215,824.53	8,379,603.00
加：营业外收入	347,270.58	367,456.72
减：营业外支出	31,628.68	183,826.89
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-59,900,182.63	8,563,232.83
减：所得税费用	-2,162,186.75	3,335,742.38
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-57,737,995.88	5,227,490.45
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-57,737,995.88	5,227,490.45
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）	-37,933,244.57	5,318,125.28
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-19,804,751.31	-90,634.83
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-57,737,995.88	5,227,490.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-37,933,244.57	5,318,125.28
归属于少数股东的综合收益总额	-19,804,751.31	-90,634.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0302	0.0042
（二）稀释每股收益	-0.0302	0.0042

法定代表人：李晓

主管会计工作负责人：李景新

会计机构负责人：李苑露

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	5,621,429.80	5,621,429.82
减：营业成本	2,038,645.25	2,844,716.55
税金及附加	213,764.49	237,708.58
销售费用		
管理费用	9,612,611.69	11,633,661.87
研发费用		
财务费用	8,464,589.30	10,525,272.29
其中：利息费用	8,740,214.61	14,720,243.99
利息收入	279,355.11	4,196,740.47
加：其他收益	15,121.26	15,267.28
投资收益（损失以“—”号填列）	2,437,367.25	769,918.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,454,691.66	479,551.79
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）	-250,200.00	
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）	-12,505,892.42	-18,834,744.16
加：营业外收入	136,967.00	163,595.80
减：营业外支出	889.43	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,369,814.85	-18,671,148.36
减：所得税费用	-209,461.16	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,160,353.69	-18,671,148.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,160,353.69	-18,671,148.36
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-12,160,353.69	-18,671,148.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	804,704,562.11	1,414,865,024.18
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	311,023.79	
收到其他与经营活动有关的现金	294,505,833.94	154,134,250.45
经营活动现金流入小计	1,099,521,419.84	1,568,999,274.63
购买商品、接受劳务支付的现金	674,616,970.12	707,380,457.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,920,077.93	44,213,719.70
支付的各项税费	12,307,307.04	14,809,743.60
支付其他与经营活动有关的现金	312,870,588.06	129,048,154.64
经营活动现金流出小计	1,039,714,943.15	895,452,075.54

经营活动产生的现金流量净额	59,806,476.69	673,547,199.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,843.79
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		114,843.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	317,163.69	592,983.99
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	317,163.69	592,983.99
投资活动产生的现金流量净额	-317,163.69	-478,140.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	682,338,373.74	662,415,704.80
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	742,338,373.74	662,415,704.80
偿还债务支付的现金	784,273,989.35	803,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,782,118.25	39,490,352.18
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	2,029,011.22	456,164,562.50
筹资活动现金流出小计	822,085,118.82	1,299,454,914.68
筹资活动产生的现金流量净额	-79,746,745.08	-637,039,209.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-20,257,432.08	36,029,849.01
加：期初现金及现金等价物余额	135,317,313.76	141,209,006.36
六、期末现金及现金等价物余额	115,059,881.68	177,238,855.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,500,000.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	280,520,099.75	103,118,526.29
经营活动现金流入小计	282,020,099.75	103,118,526.29
购买商品、接受劳务支付的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	5,394,581.80	6,303,055.20
支付的各项税费	509,654.09	1,477,928.38
支付其他与经营活动有关的现金	284,959,196.38	124,645,424.24
经营活动现金流出小计	290,863,432.27	132,426,407.82
经营活动产生的现金流量净额	-8,843,332.52	-29,307,881.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	80,142,666.67	499,894,019.95
投资活动现金流入小计	80,142,666.67	499,894,019.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	86,000,000.00	120,000,000.00
投资活动现金流出小计	86,000,000.00	120,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,857,333.33	379,894,019.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	469,500,000.00	212,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	110,000,000.00	320,000,000.00
筹资活动现金流入小计	579,500,000.00	532,000,000.00
偿还债务支付的现金	469,500,000.00	382,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,461,191.09	14,736,772.26
支付其他与筹资活动有关的现金	97,347,603.62	442,009,748.83
筹资活动现金流出小计	574,308,794.71	838,746,521.09
筹资活动产生的现金流量净额	5,191,205.29	-306,746,521.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,509,460.56	43,839,617.33
加：期初现金及现金等价物余额	26,277,374.31	55,090,598.69
六、期末现金及现金等价物余额	16,767,913.75	98,930,216.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,256,531,571.00				556,227,659.58			3,059,043.56	147,894,187.20		-60,755,970.98		1,902,956,490.36	67,754,221.94	1,970,710,712.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,256,531,571.00				556,227,659.58			3,059,043.56	147,894,187.20		-60,755,970.98		1,902,956,490.36	67,754,221.94	1,970,710,712.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								947,415.30			-37,933,244.57		-36,985,829.27	-18,894,489.55	-55,880,318.82
（一）综合收益总额											-37,933,244.57		-37,933,244.57	-19,804,751.31	-57,737,995.88
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
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							947,415.30					947,415.30	910,261.76	1,857,677.06
1. 本期提取							1,015,898.00					1,015,898.00	976,058.86	1,991,956.86
2. 本期使用							68,482.70					68,482.70	65,797.10	134,279.80
（六）其他														
四、本期期末余额	1,256,531,571.00				556,227,659.58		4,006,458.86	147,894,187.20		-98,689,215.55		1,865,970,661.09	48,859,732.39	1,914,830,393.48

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,256,531,571.00				556,227,659.58			1,575,231.13	147,894,187.20		398,226,384.48		2,360,455,033.39	100,338,333.00	2,460,793,366.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,256,531,571.00				556,227,659.58			1,575,231.13	147,894,187.20		398,226,384.48		2,360,455,033.39	100,338,333.00	2,460,793,366.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								832,916.14			5,318,125.28		6,151,041.42	709,617.93	6,860,659.35
（一）综合收益总额											5,318,125.28		5,318,125.28	-90,634.83	5,227,490.45
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															

（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
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							832,916.14				832,916.14	800,252.76	1,633,168.90	
1. 本期提取							940,841.71				940,841.71	903,945.95	1,844,787.66	
2. 本期使用							107,925.57				107,925.57	103,693.19	211,618.76	
（六）其他														
四、本期期末余额	1,256,531,571.00				556,227,659.58		2,408,147.27	147,894,187.20		403,544,509.76	2,366,606,074.81	101,047,950.93	2,467,654,025.74	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,256,531,571.00				905,837,937.24				146,725,307.33	-269,365,804.62		2,039,729,010.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,256,531,571.00				905,837,937.24				146,725,307.33	-269,365,804.62		2,039,729,010.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-12,160,353.69		-12,160,353.69
（一）综合收益总额										-12,160,353.69		-12,160,353.69
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,256,531,571.00				905,837,937.24				146,725,307.33	-281,526,158.31		2,027,568,657.26

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,256,531,571.00				905,837,937.24				146,725,307.33	-223,415,952.23		2,085,678,863.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,256,531,571.00				905,837,937.24				146,725,307.33	-223,415,952.23		2,085,678,863.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-18,671,148.36		-18,671,148.36
（一）综合收益总额										-18,671,148.36		-18,671,148.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,256,531,571.00				905,837,937.24				146,725,307.33	-242,087,100.59		2,067,007,714.98

三、公司基本情况

山东新能泰山发电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 1994 年,企业注册地:山东省泰安市岱岳区长城西路 6 号;组织形式:其他股份有限公司(上市);注册资本为 1,256,531,571.00 元;法定代表人:李晓;统一社会信用代码:913700002671842400。本公司所发行人民币普通股 A 股,已在深圳证券交易所上市。本公司办公地址位于江苏省南京市玄武区沧园路 1 号华能紫金睿谷 1 号楼。

主要经营范围:电子商务(不得从事金融业务);以自有资金对外投资;仓储(不含危险化学品);产业园建设、运营、管理;物业及不动产运营管理;售电;电力、热力项目的建设、运营、管理;电线电缆、电子产品、电器机械及器材、橡皮及塑料制品的生产、销售;输变电设备销售;金属材料压延加工;高速公路护栏、铁塔、型材的生产、销售、安装;商品及技术的进出口;销售化工产品;煤炭批发经营;销售金属材料、金属制品、建筑材料、冶金炉料、机械设备、矿产品、燃料油(不含危险化学品);货物运输代理;光纤预制棒、光导纤维及光缆的研发、制造、销售;公司系统企业培训;工程管理服务;工程造价咨询业务;软件开发;软件销售;计算机软硬件及辅助设备零售;计算机软硬件及辅助设备批发;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;非居住房地产租赁;住房租赁;装卸搬运;道路货物运输(不含危险货物);供应链管理服务;水泥制品销售;酒店管理;物业管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称:“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2023 年修订)》披露有关财务信息。

本公司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

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策,具体会计政策见本节五、15、18、19 和 24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司单项计提坏账准备的应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款确定为重要的单项计提坏账准备的应收账款
重要的存货项目	公司将存货增加或减少金额超过资产总额 0.5%的存货确定为重要的存货项目
重要的投资活动有关的现金	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量
重要的投资活动有关的现金	公司将收入总额/资产总额/利润总额超过总收入/总资产利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业、联营企业	公司将投资金额超过 1,000.00 万元的合营企业、联营企业确定为重要的合营企业、联营企业
重要的资产负债表日后事项	公司将涉及的诉讼标的金额大于利润总额的 5%确定为重要的期后诉讼事项

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合

并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有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，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②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。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、11。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：账龄组合
- 应收账款组合 2：应收关联方组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：低风险组合
- 其他应收款组合 2：应收关联方组合

- 其他应收款组合 3：应收押金保证金

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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

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

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

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。房地产开发产品采取个别认定法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投

资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、20。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节五、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、固定资产

（1）确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）折旧方法

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	20-40	3-5	2.375-4.85

机器设备	年限平均法	5-20	3-5	4.75-19.40
运输工具	年限平均法	6-12	3-5	7.92-16.17
其他设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、20。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

16、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

18、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件、商标等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
商标权	50	带来经济利益的年限	直线法	
土地使用权	50	产权登记期限	直线法	
计算机软件	2-10	带来经济利益的年限	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节五、20。

19、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

①房产销售收入确认：在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

②物业出租收入确认：在对外出租时间内按照履约进度确认收入。

③提供劳务收入确认：在提供劳务期间内按照履约进度确认收入。

④电缆销售收入确认：根据合同要求，公司将电缆送达指定地点，客户验收合格并在发货单回执联签字确认后确认收入；客户直接在公司提货后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- （1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

28、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

29、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为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：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为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，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，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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、20。

30、安全生产费用

本公司根据有关规定，按上年收入金额的一定比例提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的高新技术企业证书，发证时间为 2024 年 12 月 7 日，子公司鲁能泰山曲阜电缆有限公司（以下简称“曲阜电缆公司”）为高新技术企业，企业所得税享受 15%的优惠税率，有效期三年。

子公司曲阜电缆公司为高新技术企业，根据《财政部税务总局科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》(财政部、税务总局科技部公告 2022 年第 28 号)，规定在 2022 年第四季度内具有高新技术企业资格的企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。

子公司曲阜电缆公司为高新技术企业，财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告(财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号)，规定自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	81,518,472.58	88,913,458.02
其他货币资金	74,728,933.77	47,533,286.16
存放财务公司款项	33,541,409.10	46,403,855.74
合计	189,788,815.45	182,850,599.92

其他说明

(1) 期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 财务公司存款为存放在中国华能财务有限责任公司的存款，中国华能财务有限责任公司与本公司受同一最终控制方中国华能集团有限公司控制，具有经国家金融监督管理总局雄安新区监管分局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0004H313310001。

（3）期末，其他货币资金余额主要为承兑汇票保证金、履约保证金、保函保证金等受限资金，详见本节七、18。

2、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,399,450.24	5,072,523.12
合计	3,399,450.24	5,072,523.12

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	3,399,450.24	100.00%			3,399,450.24	5,072,523.12	100.00%			5,072,523.12
其中：										
商业承兑汇票	3,399,450.24	100.00%			3,399,450.24	5,072,523.12	100.00%			5,072,523.12
银行承兑汇票										
合计	3,399,450.24	100.00%			3,399,450.24	5,072,523.12	100.00%			5,072,523.12

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,399,450.24		
合计	3,399,450.24		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

3、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	472,298,579.60	591,028,985.85

1 至 2 年	103,968,765.43	64,579,254.47
2 至 3 年	14,963,163.22	5,712,066.46
3 年以上	5,456,867.17	5,942,920.79
3 至 4 年	1,936,126.92	2,596,007.32
4 至 5 年	1,259,666.30	1,488,213.01
5 年以上	2,261,073.95	1,858,700.46
合计	596,687,375.42	667,263,227.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	596,687,375.42	100.00%	29,578,988.39	4.96%	567,108,387.03	667,263,227.57	100.00%	21,535,513.12	3.23%	645,727,714.45
其中：										
账龄组合	407,634,390.46	68.32%	29,578,988.39	7.26%	378,055,402.07	437,329,335.11	65.54%	21,535,513.12	4.92%	415,793,821.99
应收关联方组合	189,052,984.96	31.68%			189,052,984.96	229,933,892.46	34.46%			229,933,892.46
合计	596,687,375.42	100.00%	29,578,988.39	4.96%	567,108,387.03	667,263,227.57	100.00%	21,535,513.12	3.23%	645,727,714.45

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	302,666,973.56		
1 至 2 年	85,443,845.50	17,088,769.10	20.00%
2 至 3 年	14,066,704.23	7,033,352.12	50.00%
3 至 4 年	1,936,126.92	1,936,126.92	100.00%
4 至 5 年	1,259,666.30	1,259,666.30	100.00%
5 年以上	2,261,073.95	2,261,073.95	100.00%
合计	407,634,390.46	29,578,988.39	

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	189,052,984.96		
合计	189,052,984.96		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	21,535,513.12	8,043,475.27				29,578,988.39
合计	21,535,513.12	8,043,475.27				29,578,988.39

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
华能能源交通产业控股有限公司	177,102,900.95	28,883,709.36	205,986,610.31	26.65%	288,837.09
国网山东省电力公司物资公司	25,227,685.15	32,566,540.13	57,794,225.28	7.48%	325,665.40
中国煤炭开发有限责任公司	15,533,671.98	12,167,946.22	27,701,618.20	3.58%	121,679.46
中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	23,064,776.63	21,720.00	23,086,496.63	2.99%	1,677,553.07
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	6,608,618.91	11,354,821.64	17,963,440.55	2.32%	1,234,073.76
合计	247,537,653.62	84,994,737.35	332,532,390.97	43.02%	3,647,808.78

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	176,110,781.20	1,761,107.81	174,349,673.39	197,286,576.16	1,972,865.76	195,313,710.40
合计	176,110,781.20	1,761,107.81	174,349,673.39	197,286,576.16	1,972,865.76	195,313,710.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
按组合计提坏账准备	176,110,781.20	100.00%	1,761,107.81	1.00%	174,349,673.39	197,286,576.16	100.00%	1,972,865.76	1.00%	195,313,710.40
其中:										
账龄组合	176,110,781.20	100.00%	1,761,107.81	1.00%	174,349,673.39	197,286,576.16	100.00%	1,972,865.76	1.00%	195,313,710.40
合计	176,110,781.20	100.00%	1,761,107.81	1.00%	174,349,673.39	197,286,576.16	100.00%	1,972,865.76	1.00%	195,313,710.40

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	176,110,781.20	1,761,107.81	1.00%
合计	176,110,781.20	1,761,107.81	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	-211,757.95			余额减少
合计	-211,757.95			

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,728,132.46	3,294,412.69
合计	4,728,132.46	3,294,412.69

(2) 其他说明

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	982,675.59	
其他应收款	32,369,630.64	36,539,635.04
合计	33,352,306.23	36,539,635.04

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
华能云成数字产融科技(雄安)有限公司	982,675.59	
合计	982,675.59	

2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	982,675.59	100.00%			982,675.59					
其中：										
低风险组合	982,675.59	100.00%			982,675.59					
合计	982,675.59	100.00%			982,675.59					

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	982,675.59		
合计	982,675.59		

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

投标及履约保证金	24,732,308.81	24,051,251.64
借款	7,207,093.60	6,779,767.10
住宅专项维修资金	1,824,040.54	5,134,830.54
往来款	4,019,308.55	4,444,277.80
职工保险	683,140.35	636,172.81
其他	10,113.14	10,113.14
合计	38,476,004.99	41,056,413.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,699,037.76	12,675,018.56
1 至 2 年	7,097,712.85	2,977,042.42
2 至 3 年	16,731,561.02	15,792,784.52
3 年以上	5,947,693.36	9,611,567.53
3 至 4 年	1,765,018.77	1,796,789.45
4 至 5 年	693,654.41	1,089,568.40
5 年以上	3,489,020.18	6,725,209.68
合计	38,476,004.99	41,056,413.03

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,807,783.94	4.70%	1,807,783.94	100.00%	0.00	1,557,583.94	3.79%	1,557,583.94	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	36,668,221.05	95.30%	4,298,590.41	11.72%	32,369,630.64	39,498,829.09	96.21%	2,959,194.05	7.49%	36,539,635.04
其中：										
保证金、押金	20,465,924.97	53.19%	1,021,539.78	4.99%	19,444,385.19	17,551,655.96	42.75%	542,173.89	3.09%	17,009,482.07
关联方往来	4,266,383.84	11.09%			4,266,383.84	6,499,595.68	15.83%			6,499,595.68
低风险组合	11,935,912.24	31.02%	3,277,050.63	27.46%	8,658,861.61	15,447,577.45	37.63%	2,417,020.16	15.65%	13,030,557.29
合计	38,476,004.99	100.00%	6,106,374.35	15.87%	32,369,630.64	41,056,413.03	100.00%	4,516,777.99	11.00%	36,539,635.04

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	1,557,583.94	1,557,583.94	1,807,783.94	1,807,783.94	100.00%	预计无法收回
合计	1,557,583.94	1,557,583.94	1,807,783.94	1,807,783.94		

按组合计提坏账准备类别名称：保证金、押金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金	20,465,924.97	1,021,539.78	4.99%
合计	20,465,924.97	1,021,539.78	

按组合计提坏账准备类别名称：关联方往来

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方往来	4,266,383.84	0.00	0.00%
合计	4,266,383.84	0.00	

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	11,935,912.24	3,277,050.63	27.46%
合计	11,935,912.24	3,277,050.63	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	2,959,194.05	0.00	1,557,583.94	4,516,777.99
2026年1月1日余额在本期				
本期计提	1,339,396.36	0.00	250,200.00	1,589,596.36
2026年6月30日余额	4,298,590.41		1,807,783.94	6,106,374.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,557,583.94	250,200.00				1,807,783.94
按组合计提坏	2,959,194.05	1,339,396.36				4,298,590.41

账准备						
合计	4,516,777.99	1,589,596.36				6,106,374.35

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京市鼓楼区道路基础设施建设指挥部	保证金	15,000,000.00	2-3 年	38.99%	
华能能源交通产业控股有限公司	保证金	3,766,381.84	2 年以内	9.79%	
南京能谷能源产业发展有限公司	押金	1,800,100.14	1 年以内	4.68%	
南通炎黄福宇房地产开发有限公司	往来款	1,098,319.26	3-4 年	2.85%	1,098,319.26
南京市物业服务指导中心	维修基金	965,973.84	5 年以内	2.51%	
合计		22,630,775.08		58.82%	1,098,319.26

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	279,254.40	70.49%	250,858.58	93.30%
1 至 2 年	113,763.26	28.71%	14,828.92	5.52%
2 至 3 年	822.58	0.21%	822.58	0.31%
3 年以上	2,351.00	0.59%	2,351.00	0.87%
合计	396,191.24		268,861.08	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 255,063.26 元，占预付款项期末余额合计数的比例 64.38%。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减值准备			合同履约成本减值准备	
原材料	339,929.93	35,760.63	304,169.30	585,414.43	53,389.80	532,024.63
在产品	76,010,762.27	3,814,189.03	72,196,573.24	53,621,050.59	4,890,240.41	48,730,810.18
库存商品	117,202,746.16	7,537,695.49	109,665,050.67	100,591,721.68	6,261,297.22	94,330,424.46
发出商品	8,193,645.05	1,183,601.92	7,010,043.13	17,145,191.58	599,768.55	16,545,423.03
开发产品	88,839,472.19		88,839,472.19	88,799,293.86		88,799,293.86
开发成本	3,286,395,727.76	402,418,169.63	2,883,977,558.13	3,235,125,230.76	402,418,169.63	2,832,707,061.13
合计	3,576,982,283.36	414,989,416.70	3,161,992,866.66	3,495,867,902.90	414,222,865.61	3,081,645,037.29

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	53,389.80	35,760.63		53,389.80		35,760.63
在产品	4,890,240.41	3,814,189.03		4,890,240.41		3,814,189.03
库存商品	6,261,297.22	7,424,771.61		6,148,373.34		7,537,695.49
发出商品	599,768.55	1,183,601.92		599,768.55		1,183,601.92
开发成本	402,418,169.63					402,418,169.63
合计	414,222,865.61	12,458,323.19		11,691,772.10		414,989,416.70

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费	本期已领用，原计提的减值准备随资产账面价值一并转出
在产品	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费	本期已确认收入并结转成本，原计提的减值准备随资产账面价值一并转出
库存商品	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费	本期已确认收入并结转成本，原计提的减值准备随资产账面价值一并转出
发出商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费	本期已确认收入并结转成本，原计提的减值准备随资产账面价值一并转出
开发产品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费	
开发成本	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费	

(3) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资（含税）	期末余额	上年年末余额	期末跌价准备
江山汇项目	2016 年 10 月	2027 年 7 月	4,776,000,000.00	3,286,395,727.76	3,235,125,230.76	402,418,169.63

(4) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
江山汇 C 地块项目	2018.11	81,183,938.87	40,178.33		81,224,117.20	

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
江山汇金 D 座	2015. 03	7, 615, 354. 99			7, 615, 354. 99	
合计		88, 799, 293. 86			88, 839, 472. 19	

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	57, 016, 234. 69	46, 557, 959. 51
预缴所得税	20, 467, 508. 87	20, 471, 166. 01
合计	77, 483, 743. 56	67, 029, 125. 52

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏华云智链信息服务有限公司	23,809,380.02				1,454,691.66						25,264,071.68	
小计	23,809,380.02				1,454,691.66						25,264,071.68	
合计	23,809,380.02				1,454,691.66						25,264,071.68	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	201, 055, 026. 44	201, 055, 026. 44
合计	201, 055, 026. 44	201, 055, 026. 44

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	335,522,514.73	26,084,211.62		361,606,726.35
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	335,522,514.73	26,084,211.62		361,606,726.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	123,442,558.11	9,582,547.69		133,025,105.80
2. 本期增加金额	4,547,534.81	248,339.28		4,795,874.09
(1) 计提或摊销	4,547,534.81	248,339.28		4,795,874.09
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	127,990,092.92	9,830,886.97		137,820,979.89
三、减值准备				
1. 期初余额	35,151,715.70			35,151,715.70
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	35,151,715.70			35,151,715.70
四、账面价值				
1. 期末账面价值	172,380,706.11	16,253,324.65		188,634,030.76
2. 期初账面价值	176,928,240.92	16,501,663.93		193,429,904.85

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,450,755.34	63,325,578.38
合计	59,450,755.34	63,325,578.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	74,871,584.71	134,590,117.36	4,356,012.66	6,549,976.97	220,367,691.70
2. 本期增加金额		21,238.94			21,238.94
(1) 购置		21,238.94			21,238.94
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	74,871,584.71	134,611,356.30	4,356,012.66	6,549,976.97	220,388,930.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	45,538,435.66	101,566,463.60	4,084,351.59	5,852,862.47	157,042,113.32
2. 本期增加金额	1,046,787.72	2,706,644.76	53,227.68	89,401.82	3,896,061.98
(1) 计提	1,046,787.72	2,706,644.76	53,227.68	89,401.82	3,896,061.98
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	46,585,223.38	104,273,108.36	4,137,579.27	5,942,264.29	160,938,175.30
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	28,286,361.33	30,338,247.94	218,433.39	607,712.68	59,450,755.34

2. 期初账面价值	29,333,149.05	33,023,653.76	271,661.07	697,114.50	63,325,578.38
-----------	---------------	---------------	------------	------------	---------------

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	26,743,128.95	26,743,128.95
2. 本期增加金额	3,166,602.52	3,166,602.52
(1) 租入	3,166,602.52	3,166,602.52
3. 本期减少金额	20,837,157.31	20,837,157.31
(1) 租赁到期或变更	20,837,157.31	20,837,157.31
4. 期末余额	9,072,574.16	9,072,574.16
二、累计折旧		
1. 期初余额	22,952,618.37	22,952,618.37
2. 本期增加金额	1,629,175.36	1,629,175.36
(1) 计提	1,629,175.36	1,629,175.36
3. 本期减少金额	20,837,157.31	20,837,157.31
(1) 处置		
(2) 租赁到期或变更	20,837,157.31	20,837,157.31
4. 期末余额	3,744,636.42	3,744,636.42
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,327,937.74	5,327,937.74
2. 期初账面价值	3,790,510.58	3,790,510.58

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	5,212,605.42			13,905,708.99	6,000,000.00	25,118,314.41
2. 本期增加金额						
(1) 购置						

（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	5,212,605.42			13,905,708.99	6,000,000.00	25,118,314.41
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,047,850.02			11,811,869.04	3,300,000.00	18,159,719.06
2. 本期增加金额	52,126.08			1,057,797.04	60,000.00	1,169,923.12
（1）计提	52,126.08			1,057,797.04	60,000.00	1,169,923.12
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	3,099,976.10			12,869,666.08	3,360,000.00	19,329,642.18
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,112,629.32			1,036,042.91	2,640,000.00	5,788,672.23
2. 期初账面价值	2,164,755.40			2,093,839.95	2,700,000.00	6,958,595.35

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南京宁华物产有限公司	47,429,788.69					47,429,788.69
南京宁华世纪置业有限公司	1,151,560.22					1,151,560.22
合计	48,581,348.91					48,581,348.91

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京宁华物产有限公司	47,429,788.69					47,429,788.69
南京宁华世纪	1,151,560.22					1,151,560.22

置业有限公司					
合计	48,581,348.91				48,581,348.91

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
南京宁华世纪置业有限公司	主要由南京宁华世纪置业有限公司存货、固定资产、无形资产构成。(存货主要为江山汇项目的开发成本、固定资产主要为公司办公用电子设备以及运输车辆、无形资产主要为公司外购办公软件)	根据经营产品分类确定商誉所在资产组组合属于房地产分部	是
南京宁华物产有限公司	主要由南京宁华物产有限公司存货、投资性房地产、固定资产、使用权资产构成。(存货主要为房地产存货、投资性房地产主要为出租房产、固定资产主要为公司办公用电子设备以及运输车辆、使用权资产主要为租入房产)	根据经营产品分类确定商誉所在资产组组合属于租赁及物业分部	是

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,617,734.27	6,692,660.14	34,680,069.50	5,202,010.42
可抵扣亏损	46,569,165.23	6,985,374.78	46,569,165.23	6,985,374.78
租赁负债	5,665,278.03	1,171,071.35	4,291,247.81	704,824.71
合计	96,852,177.53	14,849,106.27	85,540,482.54	12,892,209.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	5,327,937.76	1,036,685.86	8,808,010.48	2,202,002.62
折旧影响	8,663,489.08	2,165,872.27	3,790,510.58	593,269.35
高新技术企业 2022 年第四季度(10 月-12 月)购置单价 500 万元以下设备器具一次	1,656,205.68	248,430.85	1,781,605.90	267,240.89

性扣除加速折旧				
合计	15,647,632.52	3,450,988.98	14,380,126.96	3,062,512.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,285,116.70	13,563,989.57	951,622.19	11,940,587.72
递延所得税负债	1,285,116.70	2,165,872.28	951,622.19	2,110,890.67

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	439,590,930.41	439,590,930.41
可抵扣亏损	322,500,372.23	341,096,989.99
合计	762,091,302.64	780,687,920.40

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		56,866,978.86	
2027 年	120,847,699.15	120,847,699.15	
2028 年	46,520,490.45	46,520,490.45	
2029 年	73,828,327.57	73,828,327.57	
2030 年	43,033,493.96	43,033,493.96	
2031 年	38,270,361.10		
合计	322,500,372.23	341,096,989.99	

18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	74,728,933.77	74,728,933.77	保证	票据保证金、保函保证金	47,533,286.16	47,533,286.16	保证	票据保证金、保函保证金
存货	1,012,617,014.45	1,012,617,014.45	抵押	以土地使用权作为开发贷的抵押物	1,012,617,014.45	1,012,617,014.45	抵押	以土地使用权作为开发贷的抵押物
应收账款	186,656,078.40	186,656,078.40	保理	保理	223,210,535.98	223,210,535.98	保理	保理
投资性房地产	131,292,411.62	58,161,257.65	抵押	以房产作为长期借款的抵押物	131,292,411.62	60,075,393.43	抵押	以房产作为长期借款的抵押物
合计	1,405,294,438.24	1,332,163,284.27			1,414,653,248.21	1,343,436,230.02		

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	160,112,902.78	223,210,535.98
信用借款	915,186,080.56	927,336,230.68
合计	1,075,298,983.34	1,150,546,766.66

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	124,584,653.21	54,812,583.06
合计	124,584,653.21	54,812,583.06

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	184,832,541.75	179,700,412.46
工程设备款	353,980,550.37	349,444,632.49
其他	127,898.50	2,324,159.72
合计	538,940,990.62	531,469,204.67

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建二局第三建筑工程有限公司	176,784,676.17	尚未达到付款条件
南京市鼓楼区财政局	40,000,000.00	尚未达到付款条件
江苏建峰建设有限公司	38,249,610.28	尚未达到付款条件
中国建筑第二工程局有限公司	8,140,239.50	尚未达到付款条件
合计	263,174,525.95	

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	38,376,346.41	35,106,941.05
合计	38,376,346.41	35,106,941.05

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,477,299.47	677,356.87
职工备付金	16,042,405.35	14,712,342.83
财政借款	9,379,700.00	9,379,700.00
押金及保证金	8,326,554.71	9,275,932.55
其他	1,150,386.88	1,061,608.80
合计	38,376,346.41	35,106,941.05

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
曲阜市财政局	9,379,700.00	借款未偿还
合计	9,379,700.00	

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	2,762,854.33	3,770,321.61
合计	2,762,854.33	3,770,321.61

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,445,358.05	4,638,727.11
合计	12,445,358.05	4,638,727.11

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,419,609.97	35,811,742.30	35,351,054.98	6,880,297.29
二、离职后福利-设定提存计划		5,706,260.95	5,706,260.95	

三、辞退福利		281,232.67	281,232.67	
合计	6,419,609.97	41,799,235.92	41,338,548.60	6,880,297.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		26,063,837.47	26,063,837.47	
2、职工福利费		1,268,133.74	1,268,133.74	
3、社会保险费		2,962,814.67	2,962,814.67	
其中：医疗保险费		2,736,960.54	2,736,960.54	
工伤保险费		170,365.47	170,365.47	
生育保险费		55,488.66	55,488.66	
4、住房公积金		2,829,275.40	2,829,275.40	
5、工会经费和职工教育经费	6,419,609.97	810,541.21	349,853.89	6,880,297.29
其他短期薪酬		1,877,139.81	1,877,139.81	
合计	6,419,609.97	35,811,742.30	35,351,054.98	6,880,297.29

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,487,772.84	5,487,772.84	
2、失业保险费		218,488.11	218,488.11	
合计		5,706,260.95	5,706,260.95	

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,493,169.43	1,394,450.38
个人所得税	237,610.36	2,786,851.49
城市维护建设税	69,535.93	62,456.87
房产税	669,044.04	668,600.53
土地使用税	209,388.92	209,388.74
土地增值税	2,883,080.52	2,883,080.52
教育费附加	49,668.50	44,612.04
其他税费	2,106,872.14	2,135,235.39
合计	7,718,369.84	10,184,675.96

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	179,034,229.81	133,227,242.03
一年内到期的租赁负债	1,202,491.54	1,790,798.92
合计	180,236,721.35	135,018,040.95

其他说明：

一年内到期的长期借款：

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		
抵押借款	148,018,978.14	90,878,566.34
信用借款	31,015,251.67	42,348,675.69
合计	179,034,229.81	133,227,242.03

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
临时借款及利息	60,048,166.67	
待转销项税额	1,532,660.90	501,057.93
合计	61,580,827.57	501,057.93

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	798,518,573.90	803,539,788.36
信用借款	121,915,251.67	143,948,675.69
一年内到期的长期借款	-179,034,229.81	-133,227,242.03
合计	741,399,595.76	814,261,222.02

其他说明，包括利率区间：

抵押借款利率：2.9%-3.65%；信用借款利率：3.15%-3.75%。

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,016,351.99	4,665,220.27
未确认融资费用	-351,073.96	-373,972.46
一年内到期的租赁负债	-1,202,491.54	-1,790,798.92
合计	4,462,786.49	2,500,448.89

其他说明：

2026 年上半年计提的租赁负债利息费用金额为 12.06 万元，计入财务费用-利息支出金额为 12.06 万元。

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,256,531,571.00						1,256,531,571.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	507,780,588.86			507,780,588.86
其他资本公积	48,447,070.72			48,447,070.72
合计	556,227,659.58			556,227,659.58

33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,059,043.56	1,015,898.00	68,482.70	4,006,458.86
合计	3,059,043.56	1,015,898.00	68,482.70	4,006,458.86

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	111,951,308.34			111,951,308.34
任意盈余公积	35,942,878.86			35,942,878.86
合计	147,894,187.20			147,894,187.20

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-60,755,970.98	398,226,384.48
调整后期初未分配利润	-60,755,970.98	398,226,384.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-37,933,244.57	-458,982,355.46
期末未分配利润	-98,689,215.55	-60,755,970.98

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	640,934,109.21	624,655,911.05	636,273,661.29	606,411,193.74
其他业务	12,132,375.57	6,984,233.48	5,334,028.73	
合计	653,066,484.78	631,640,144.53	641,607,690.02	606,411,193.74

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	电缆		租赁及物业服务		房屋销售		其他业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
电缆	618,222,272.87	603,647,083.07							618,222,272.87	603,647,083.07
租赁及物业服务			22,711,836.34	19,906,541.40					22,711,836.34	19,906,541.40
房屋销售					1,102,286.58					1,102,286.58
其他业务							12,132,375.57	6,984,233.48	12,132,375.57	6,984,233.48
按经营地区分类										
其中：										
江苏省内	11,726,206.90	11,449,750.20	22,711,836.34	19,906,541.40		1,102,286.58	4,067,061.09		38,505,104.33	32,458,578.18
江苏省外	606,496,065.97	592,197,332.87					8,065,314.48	6,984,233.48	614,561,380.45	599,181,566.35
合同类型										
其中：										
销售商品	618,222,272.87	603,647,083.07				1,102,286.58	7,885,771.61	6,984,233.48	626,108,044.48	611,733,603.13
提供劳务			22,711,836.34	19,906,541.40			4,246,603.96		26,958,440.30	19,906,541.40
按商品转让的时间分类										
其中：										
在某一时点确认	618,222,272.87	603,647,083.07				1,102,286.58	7,885,771.61	6,984,233.48	626,108,044.48	611,733,603.13
在某一时段确认			22,711,836.34	19,906,541.40			4,246,603.96		26,958,440.30	19,906,541.40
按销售渠道分类										
其中：										
直接销售	618,222,272.87	603,647,083.07	22,711,836.34	19,906,541.40		1,102,286.58	12,132,375.57	6,984,233.48	653,066,484.78	631,640,144.53
合计	618,222,272.87	603,647,083.07	22,711,836.34	19,906,541.40		1,102,286.58	12,132,375.57	6,984,233.48	653,066,484.78	631,640,144.53

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	537,895.65	258,811.81
教育费附加	384,211.17	184,865.58
房产税	1,330,511.47	1,340,478.21
土地使用税	418,777.84	422,817.78
车船使用税	866.40	1,226.40
印花税	387,929.42	383,870.84
环境保护税	1,647,347.16	1,202,916.66
其他		508.55
合计	4,707,539.11	3,795,495.83

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、税项。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,408,330.44	13,440,348.92
租赁费	137,600.00	4,254,494.56
离退休人员费用	3,469,476.00	3,796,171.00
无形资产摊销	1,169,923.12	1,347,176.56
办公费	608,864.55	438,090.70
咨询费	11,733.02	162,459.46
折旧费	428,323.11	814,999.65
聘请中介机构费	311,320.28	506,146.45
差旅费	279,104.00	331,298.95
业务招待费	27,748.00	105,418.90
保险费	509,183.39	98,846.73
使用权资产摊销	791,650.62	
其他	1,263,996.53	1,665,319.36
合计	23,417,253.06	26,960,771.24

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	8,600,206.53	3,700,990.10
招标费	4,689,295.20	3,352,909.94
职工薪酬	2,219,117.07	2,577,526.39
差旅费	877,887.03	903,882.73

中介咨询费		471,698.11
办公费	35,173.25	271,585.75
业务经费		20,511.90
其他	238,539.18	178,159.20
合计	16,660,218.26	11,477,264.12

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,090,336.17	24,242,168.53
减：利息收入	864,501.03	37,793,074.68
手续费及其他	2,071,972.45	1,953,483.01
合计	20,297,807.59	-11,597,423.14

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	120,000.00	101,500.00
增值税进项加计抵减	2,704,985.82	1,986,415.19
扣代缴个人所得税手续费返还	57,937.04	54,279.51
合计	2,882,922.86	2,142,194.70

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,454,691.66	479,551.79
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	982,675.59	290,366.24
合计	2,437,367.25	769,918.03

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-8,043,475.27	-723,023.33
其他应收款坏账损失	-1,589,596.36	-1,076,799.27
合计	-9,633,071.63	-1,799,822.60

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,458,323.19	
十一、合同资产减值损失	211,757.95	
合计	-12,246,565.24	

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置其他非流动资产的利得和损失 （损失以“-”填列）		2,706,924.64
合计		2,706,924.64

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及罚款	203,223.93	203,860.92	203,223.93
其他	144,046.65	163,595.80	144,046.65
合计	347,270.58	367,456.72	347,270.58

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金	8,038.28		8,038.28
违约金	2,810.40		2,810.40
其他	20,780.00	183,826.89	20,780.00
合计	31,628.68	183,826.89	

48、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,501,122.50	3,753,394.23
递延所得税费用	338,935.75	-417,651.85
合计	-2,162,186.75	3,335,742.38

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-59,900,182.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,975,045.66
子公司适用不同税率的影响	3,103,424.72
调整以前期间所得税的影响	-593,766.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	76,709.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,816,108.48
权益法核算的合营企业和联营企业损益	363,672.92
其他	46,710.27
所得税费用	-2,162,186.75

49、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	280,450,884.36	50,800,032.79
投标及履约保证金	12,483,853.66	16,188,930.35
利息收入	527,191.96	86,842,210.15
政府补助	162,664.81	101,500.00
其他	881,239.15	201,577.16
合计	294,505,833.94	154,134,250.45

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	289,899,128.34	95,261,150.59
押金保证金	4,738,292.93	20,644,931.24
期间费用	15,894,711.02	10,508,214.18
离退休和军转人员补贴	2,239,296.00	2,351,319.31
其他	99,159.77	282,539.32
合计	312,870,588.06	129,048,154.64

（2）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		454,675,250.00
偿还租赁负债支付的金额	2,029,011.22	1,489,312.50
合计	2,029,011.22	456,164,562.50

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,150,546,766.66	659,500,000.00	16,670,249.42	751,418,032.74		1,075,298,983.34
长期借款	947,488,464.05	22,838,373.74	16,851,039.86	66,744,052.08		920,433,825.57
租赁负债	4,291,247.81		3,539,374.96	2,029,011.22	136,333.52	5,665,278.03
资金拆借		60,000,000.00	347,838.89	299,672.22		60,048,166.67
电子债权凭证费用			1,594,350.56	1,594,350.56		
合计	2,102,326,478.52	742,338,373.74	39,002,853.69	822,085,118.82	136,333.52	2,061,446,253.61

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-57,737,995.88	5,227,490.45
加：资产减值准备	12,246,565.24	0.00
信用减值损失	9,633,071.63	1,799,822.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,691,936.07	10,016,844.66
使用权资产折旧	1,629,175.36	2,581,766.50
无形资产摊销	1,169,923.12	1,347,176.56
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）		-2,706,924.64
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）	19,090,336.17	24,242,168.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,437,367.25	-769,918.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,623,401.85	97,135.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	54,981.61	-514,787.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-80,347,829.37	-148,932,007.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	83,081,982.79	777,933,901.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	66,355,099.05	-14,718,496.00
其他		17,943,026.78

经营活动产生的现金流量净额	59,806,476.69	673,547,199.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	115,059,881.68	177,238,855.37
减：现金的期初余额	135,317,313.76	141,209,006.36
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	-20,257,432.08	36,029,849.01

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,059,881.68	135,317,313.76
可随时用于支付的银行存款	115,059,881.68	135,317,313.76
三、期末现金及现金等价物余额	115,059,881.68	135,317,313.76

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据保证金、保函保证金	74,728,933.77	47,533,286.16	使用权受到限制
合计	74,728,933.77	47,533,286.16	

51、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	458,447.66
与租赁相关的现金流出总额	4,090,311.36

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	9,453,813.33	
合计	9,453,813.33	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、其他

无

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京宁华世纪置业有限公司	1,550,000,000.00	南京市	南京市	房地产	100.00%		受让股权
南京宁华物产有限公司	125,970,000.00	南京市	南京市	物业管理	100.00%		受让股权
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	100,000,000.00	曲阜市	曲阜市	制造业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	49.00%	-15,307,570.38		48,859,732.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	1,083,645,337.42	53,147,148.81	1,136,792,486.23	946,476,302.31	92,149,989.92	1,038,626,292.23	1,122,509,320.94	57,016,777.85	1,179,526,098.79	947,877,193.43	104,100,448.89	1,051,977,642.32

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	626,287,587.35	-31,239,939.54	-31,239,939.54	104,201,720.83	610,099,294.90	1,344,880.16	1,344,880.16	-146,910,204.34

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏华云智链信息服务有限公司	南京市	南京市	商业保理服务	25.01%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江苏华云智链信息服务有限公司	江苏华云智链信息服务有限公司
流动资产	151,213,430.44	163,999,884.02
非流动资产	244,228.50	277,658.68

资产合计	151,457,658.94	164,277,542.70
流动负债	50,441,778.56	69,078,102.40
非流动负债		
负债合计	50,441,778.56	69,078,102.40
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	101,015,880.38	95,199,440.30
按持股比例计算的净资产份额	25,264,071.68	23,809,380.02
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	25,264,071.68	23,809,380.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,060,933.27	9,162,113.75
净利润	5,816,440.08	1,917,440.17
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,816,440.08	1,917,440.17
本年度收到的来自联营企业的股利		

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	120,000.00	101,500.00

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和商品价格风险）。

①信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.87%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 58.82%。

②流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额
----	------

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	107,529.90				107,529.90
应付票据	12,458.47				12,458.47
应付账款	48,380.95	4,228.26	1,284.88		53,894.09
其他应付款	3,837.63				3,837.63
一年内到期的非流动负债	18,023.67				18,023.67
其他流动负债（不含递延收益）	6,158.08				6,158.08
长期借款		21,160.00	29,930.00	23,049.96	74,139.96
租赁负债		446.28			446.28
金融负债和或有负债合计	196,388.70	25,834.54	31,214.88	23,049.96	276,488.08

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	115,054.68				115,054.68
应付票据	5,481.26				5,481.26
应付账款	19,361.09	5,750.22	28,035.62		53,146.92
其他应付款	3,510.69				3,510.69
一年内到期的非流动负债	13,501.80				13,501.80
其他流动负债（不含递延收益）	50.11				50.11
长期借款		2,500.00	7,660.00	71,266.12	81,426.12
租赁负债		122.60	127.44		250.04
金融负债和或有负债合计	156,959.62	8,372.82	35,823.06	71,266.12	272,421.63

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

③市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

④利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

⑤汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

（2）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 59.36%（上年年末：58.27%）。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		4,728,132.46		4,728,132.46
其他非流动金融资产			201,055,026.44	201,055,026.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华能能源交通产业控股有限公司	河北省雄安新区	能源交通	365,000.00 万元	23.88%	23.88%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国华能集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、1。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏华云智链信息服务有限公司	同受最终控制方控制

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华能（南京）资产管理有限公司	同受同一母公司控制
华能国际电力江苏能源开发有限公司	同受最终控制方控制
华能国际工程技术有限公司	同受最终控制方控制
华能江苏综合能源服务有限公司	同受最终控制方控制
华能澜沧江（楚雄）新能源有限公司	同受最终控制方控制
华能澜沧江（大理）新能源有限公司	同受最终控制方控制
华能澜沧江（凤庆）新能源有限公司	同受最终控制方控制
华能澜沧江（勐腊）新能源有限公司	同受最终控制方控制
华能澜沧江（巍山）新能源有限公司	同受最终控制方控制
华能云成商业保理（天津）有限公司	同受最终控制方控制
江苏华淮新能源开发有限公司	同受最终控制方控制
江苏华能智慧能源供应链科技有限公司	同受最终控制方控制
南京华能南方实业开发股份有限公司	同受同一母公司控制
华能泰山电力有限公司	同受同一母公司控制
南京能谷能源产业发展有限公司	同受最终控制方控制
南京能谷能源产业有限公司	同受最终控制方控制

上海华能电子商务有限公司	同受最终控制方控制
永诚财产保险股份有限公司	同受最终控制方控制
云创智慧（南京）供应链管理有限公司	同受最终控制方控制
中国华能财务有限责任公司	同受最终控制方控制
中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	最终控制方之分公司
重庆华能清洁能源供应链科技有限公司	同受最终控制方控制
华能信息服务技术有限公司	同受最终控制方控制
华能涇池清洁能源有限责任公司	同受最终控制方控制
华能澜沧江（南涧）新能源有限公司	同受最终控制方控制
华能澜沧江（寻甸）新能源有限公司	同受最终控制方控制
华能（聊城冠县）新能源开发有限公司	同受最终控制方控制
华能环县新能源有限公司	同受最终控制方控制
华能晋中新能源有限责任公司	同受最终控制方控制
华能澜沧江（沧源）新能源有限公司	同受最终控制方控制
华能云成数字产融科技（雄安）有限公司	同受最终控制方控制
华能定边新能源发电有限公司	同受最终控制方控制

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏华淮新能源开发有限公司	采购电力	5,360.04			11,164.33
江苏华能智慧能源供应链科技有限公司	采购电力	98,668.86			121,468.81
永诚财产保险股份有限公司	保险费	517,555.46			104,354.03
中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	投标费用	2,483,911.64			14,150.94
华能能源交通产业控股有限公司	物资采购	144,503.22			174,660.75
华能信息服务技术有限公司	信息服务	56,603.78			
华能能源交通产业控股有限公司	投标费用				543,396.23

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华能能源交通产业控股有限公司	电缆	137,959,497.01	163,304,480.92
华能能源交通产业控股有限公司	物业服务	11,132.07	1,018.87
江苏华能智慧能源供应链科技有限公司	物业服务、专项服务	4,394,758.71	4,909,268.40
华能（南京）资产管理有限公司	物业服务	687,276.71	1,600,854.18
中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	专项服务	301,246.59	388,299.15
南京华能南方实业开发股份有限公司	物业服务	571,363.69	453,589.29

华能国际电力江苏能源开发有限公司	物业服务	1,128,890.31	1,048,355.13
上海华能电子商务有限公司	物业服务	130,635.37	146,863.69
华能江苏综合能源服务有限公司	物业服务	41,590.65	85,457.82
云创智慧（南京）供应链管理有限公司	物业服务	76,812.40	233,368.24
南京能谷能源产业有限公司	物业服务	224,750.33	102,147.85
南京能谷能源产业发展有限公司	物业服务	281,605.72	321,218.57
江苏华云智链信息服务有限公司	物业服务	139,958.85	135,677.74
华能澜沧江（勐腊）新能源有限公司	电缆	145,801.47	
华能澠池清洁能源有限责任公司	电缆	34,476.00	
华能澜沧江（南涧）新能源有限公司	电缆	4,212,597.82	
华能澜沧江（寻甸）新能源有限公司	电缆	696,011.28	
华能（聊城冠县）新能源开发有限公司	电缆	876,900.72	
华能环县新能源有限公司	电缆	486,981.04	
华能晋中新能源有限责任公司	电缆	404,500.47	
华能澜沧江（沧源）新能源有限公司	电缆	919,410.72	
华能能源交通产业控股有限公司	信息服务		309,434.91
华能澜沧江（巍山）新能源有限公司	电缆		1,061,764.00
重庆华能清洁能源供应链科技有限公司	物业服务		4,528.31

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
华能（南京）资产管理有限公司	山东新能泰山发电股份有限公司	其他资产托管	2026 年 01 月 01 日	2026 年 09 月 02 日	委托费用标准以市场化原则为导向，综合考量行业特点、人员成本及当地的市场价格标准等，经双方沟通协商一致确定。	4,245,283.02

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华能能源交通产业控股有限公司	房屋	152,031.45	152,031.45
华能江苏综合能源服务有限公司	房屋	27,672.74	43,485.72
云创智慧（南京）供应链管理有限公司	房屋	185,398.83	192,337.32
中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	房屋	254,131.38	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南京华能南方实业开发股份有限公司	房屋	197,247.66	197,247.71								
南京能谷能源产业发展有限公司	房屋	825,734.01	2,021,933.61					46,194.05			

（4）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华能云成商业保理（天津）有限公司	80,000,000.00	2025 年 05 月 08 日	2026 年 05 月 07 日	本期已偿还
华能云成商业保理（天津）有限公司	30,000,000.00	2025 年 05 月 30 日	2026 年 05 月 29 日	本期已偿还
华能云成商业保理（天津）有限公司	50,000,000.00	2025 年 08 月 01 日	2026 年 07 月 30 日	本期已偿还
华能云成商业保理（天津）有限公司	40,000,000.00	2025 年 09 月 05 日	2026 年 09 月 04 日	本期已偿还
华能云成商业保理（天津）有限公司	110,000,000.00	2026 年 05 月 28 日	2027 年 05 月 27 日	
华能云成商业保理（天津）有限公司	32,000,000.00	2026 年 06 月 12 日	2027 年 06 月 11 日	
华能云成商业保理（天津）有限公司	18,000,000.00	2026 年 06 月 30 日	2027 年 06 月 30 日	
华能能源交通产业控股有限公司	40,000,000.00	2026 年 03 月 25 日	2027 年 03 月 25 日	
华能能源交通产业控股有限公司	40,000,000.00	2026 年 03 月 27 日	2026 年 04 月 03 日	本期已偿还
华能能源交通产业控股有限公司	20,000,000.00	2026 年 03 月 30 日	2026 年 04 月 03 日	本期已偿还
华能能源交通产业控股有限公司	30,000,000.00	2026 年 03 月 30 日	2026 年 04 月 29 日	本期已偿还
华能能源交通产业控股有限公司	110,000,000.00	2026 年 03 月 30 日	2026 年 04 月 30 日	本期已偿还
华能能源交通产业控股有限公司	80,000,000.00	2026 年 05 月 07 日	2026 年 05 月 29 日	本期已偿还
华能能源交通产业控股有限公司	20,000,000.00	2026 年 06 月 18 日	2027 年 06 月 18 日	
中国华能财务有限责任公司	50,000,000.00	2025 年 11 月 04 日	2026 年 11 月 04 日	
拆出				

其他说明：

公司本期期初华能云成商业保理（天津）有限公司借款本金余额 200,000,000.00 元，本期归还 200,000,000.00 元，本期借款 160,000,000.00 元，期末借款本金余额 160,000,000.00 元；本期期初华能能源交通产业控股有限公司借款本金余额 0 元，本期借款 60,000,000.00 元，期末借款本金余额 60,000,000.00 元；本期期初中国华能财务有限责任公司借款本金余额 50,000,000.00 元，本期无新增借款和还款，期末借款本金余额 50,000,000.00 元。此外，本期向华能能源交通产业控股有限公司拆入资金 280,000,000.00 元，本期已全部偿还。

公司本期列支华能云成商业保理（天津）有限公司利息支出 3,484,569.44 元，列支中国华能财务有限责任公司利息支出 628,472.22 元，列支华能能源交通产业控股有限公司利息支出 347,838.89 元。

(5) 其他关联交易

截至 2026 年 6 月 30 日，公司及子公司在中国华能财务有限责任公司存款余额为 33,541,409.10 元，2026 年上半年收到存款利息 162,729.08 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华能能源交通产业控股有限公司	177,102,900.95		226,516,926.16	
应收账款	华能国际工程技术有限公司	896,458.99		896,458.99	
应收账款	华能澜沧江（楚雄）新能源有限公司	57,259.54		57,259.54	
应收账款	华能澜沧江（大理）新能源有限公司	16,009.84		80,049.20	
应收账款	华能澜沧江（凤庆）新能源有限公司	88,821.56		88,821.56	
应收账款	华能澜沧江（巍山）新能源有限公司	239,958.66		239,958.66	
应收账款	华能（南京）资产管理有限公司	4,500,000.00			
应收账款	江苏华云智链信息服务有限公司	85,286.38			
应收账款	南京能谷能源产业有限公司	41,919.23			
应收账款	云创智慧（南京）供应链管理有限公司	1,699.87			
应收账款	中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	8,082.13			
应收账款	华能国际电力江苏能源开发有限公司	132,025.17			
应收账款	华能江苏综合能源服务有限公司	316.18			
应收账款	华能澜沧江（南涧）新能源有限公司	4,586,923.92			
应收账款	华能澜沧江（沧源）新能源有限公司	1,038,934.11			
应收账款	华能澜沧江（寻甸）新能源有限公司	157,298.65			
应收账款	华能（聊城冠县）新能源开发有限公司	99,089.78			
应收账款	华能澜沧江（勐腊）新能源有限公司			2,054,418.35	
其他应收款	华能能源交通产业控股有限公司	3,766,381.84		6,366,409.28	
其他应收款	中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	500,002.00		70,000.00	
其他应收款	南京能谷能源产业发展有限公司	1,800,100.14			
其他应收款	永诚财产保险股份有限公司			63,186.40	
应收股利	华能云成数字产融科技（雄安）有限公司	982,675.59			
合同资产	华能能源交通产业控股有限公司	28,883,709.36	288,837.09	54,347,642.04	543,476.42
合同资产	华能定边新能源发电有限公司	226,555.40	2,265.55	226,555.40	2,265.55

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	532,415.95	
预收账款	云创智慧（南京）供应链管理有限公司	33,371.15	
应付账款	华能能源交通产业控股有限公司		50,596.03
其他应付款	中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	46,167.20	46,167.20
其他应付款	云创智慧（南京）供应链管理有限公司	80,000.00	80,000.00
其他应付款	华能泰山电力有限公司	37,552.94	7,219.59
短期借款	华能云成商业保理（天津）有限公司	160,112,902.78	223,210,535.98
短期借款	中国华能财务有限责任公司	50,034,722.22	50,038,194.44
预收账款	华能江苏综合能源服务有限公司	31,801.80	9,086.43
预收账款	南京华能南方实业开发股份有限公司	59,376.92	57,733.25
其他应付款	华能江苏综合能源服务有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	南京华能南方实业开发股份有限公司	197,247.66	
其他流动负债	华能能源交通产业控股有限公司	60,048,166.67	

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 电缆业务分部，生产及销售电力电缆、特种电缆等电缆产品；
- (2) 租赁及物业服务分部，出租房产及提供物业服务；
- (3) 房屋销售分部，建设及销售商业地产项目。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电缆业务	租赁及物业服务 业务	房屋销售业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	618,222,272.87	22,711,836.34			640,934,109.21
主营业务成本	603,647,083.07	19,906,541.40	1,102,286.58		624,655,911.05
营业费用	16,463,683.60	50,264.95	146,269.71		16,660,218.26

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,500,000.00	100.00%			4,500,000.00					
其中：										
应收关联方组合	4,500,000.00	100.00%			4,500,000.00					
合计	4,500,000.00	100.00%			4,500,000.00	0.00				

按组合计提坏账准备类别名称：应收关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	4,500,000.00	0.00	0.00%
合计	4,500,000.00	0.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
华能（南京）资产管理有限公司	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	100.00%	0.00
合计	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	100.00%	0.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	982,675.59	
其他应收款	150,844,629.66	143,506,165.12
合计	151,827,305.25	143,506,165.12

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华能云成数字产融科技（雄安）有限公司	982,675.59	0.00
合计	982,675.59	

2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	
按组合计提坏账准备	982,675.59	100.00%			982,675.59					
其中:										
低风险组合	982,675.59	100.00%			982,675.59					
合计	982,675.59	100.00%			982,675.59					

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	982,675.59		
合计	982,675.59		

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	149,250,200.00	143,000,000.00
押金保证金	1,825,762.64	324,910.50
其他	18,867.02	181,254.62
合计	151,094,829.66	143,506,165.12

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,818,967.16	33,480,502.62
1 至 2 年	275,862.50	110,025,662.50
2 至 3 年	110,000,000.00	
合计	151,094,829.66	143,506,165.12

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	250,200.00	0.17%	250,200.00	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	150,844,629.66	99.83%			150,844,629.66	143,506,165.12	100.00%			143,506,165.12
其中：										
低风险组合	18,867.02	0.01%			18,867.02	181,254.62	0.13%			181,254.62
押金保证金组合	1,825,762.64	1.21%			1,825,762.64	324,910.50	0.22%			324,910.50
应收子公司往来款	149,000,000.00	98.61%			149,000,000.00	143,000,000.00	99.65%			143,000,000.00
合计	151,094,829.66	100.00%	250,200.00	0.17%	150,844,629.66	143,506,165.12	100.00%			143,506,165.12

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
钱德福	250,200.00	0.00	250,200.00	250,200.00	100.00%	预计无法收回
合计	250,200.00	0.00	250,200.00	250,200.00		

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	18,867.02	0.00	0.00%
合计	18,867.02	0.00	

按组合计提坏账准备类别名称：押金保证金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金保证金组合	1,825,762.64	0.00	0.00%
合计	1,825,762.64	0.00	

按组合计提坏账准备类别名称：应收子公司往来款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收子公司往来款	149,000,000.00	0.00	0.00%
合计	149,000,000.00	0.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			250,200.00	250,200.00
2026 年 6 月 30 日余额			250,200.00	250,200.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00	250,200.00				250,200.00
合计	0.00	250,200.00				250,200.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末 余额
南京宁华物产有限公司	往来款	149,000,000.00	3 年以内	98.61%	
南京能谷能源产业发展有限公司	押金	1,800,100.14	1 年以内	1.19%	
钱德福	往来款	250,200.00	1-2 年	0.17%	250,200.00
租房押金	押金	25,662.50	1-2 年	0.02%	
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	其他	18,867.02	1 年以内	0.01%	
合计		151,094,829.66		100.00%	250,200.00

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,167,708,402.00		2,167,708,402.00	2,167,708,402.00		2,167,708,402.00
对联营、合营企业投资	25,264,071.68		25,264,071.68	23,809,380.02		23,809,380.02
合计	2,192,972,473.68		2,192,972,473.68	2,191,517,782.02		2,191,517,782.02

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京宁华世纪置业有限公司	1,914,545,087.53						1,914,545,087.53	
南京宁华物产有限公司	202,634,314.47						202,634,314.47	
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	50,529,000.00						50,529,000.00	
合计	2,167,708,402.00						2,167,708,402.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏华云智链信息服务有限公司	23,809,380.02				1,454,691.66						25,264,071.68	
小计	23,809,380.02				1,454,691.66						25,264,071.68	
合计	23,809,380.02				1,454,691.66						25,264,071.68	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	5,621,429.80	2,038,645.25	5,621,429.82	2,844,716.55
合计	5,621,429.80	2,038,645.25	5,621,429.82	2,844,716.55

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	房屋租赁		其他业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
房屋租赁	1,376,146.78	2,038,645.25			1,376,146.78	2,038,645.25
其他业务			4,245,283.02		4,245,283.02	
按经营地区分类						
其中：						
江苏省内	1,376,146.78	2,038,645.25	4,245,283.02		5,621,429.80	2,038,645.25
合同类型						
其中：						
提供劳务	1,376,146.78	2,038,645.25	4,245,283.02		5,621,429.80	2,038,645.25
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时段确认	1,376,146.78	2,038,645.25	4,245,283.02		5,621,429.80	2,038,645.25
按销售渠道分类						
其中：						
直接销售	1,376,146.78	2,038,645.25	4,245,283.02		5,621,429.80	2,038,645.25
合计	1,376,146.78	2,038,645.25	4,245,283.02		5,621,429.80	2,038,645.25

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,454,691.66	479,551.79
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	982,675.59	290,366.24
合计	2,437,367.25	769,918.03

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入	4,245,283.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	315,641.90	
减：所得税影响额	47,015.32	
少数股东权益影响额（税后）	-8,847.43	
合计	4,522,757.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.01%	-0.0302	-0.0302
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.25%	-0.0338	-0.0338

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

山东新能泰山发电股份有限公司
二〇二六年八月二十一日