



合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2019年6月30日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	八、1	147,716,174,295.95	94,157,732,270.21
△结算备付金			
△拆出资金	八、2		2,955,000,000.00
☆交易性金融资产	八、3	5,714,573,552.13	32,701,932,931.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、4	1,115,752,352.96	837,788,044.97
衍生金融资产			
应收票据	八、5	12,134,582,486.73	15,440,856,636.91
应收账款	八、6	64,255,342,268.98	51,661,264,678.60
应收款项融资			
预付款项	八、7	9,365,068,739.16	8,136,887,993.56
△应收保费	八、8	161,875,049.10	73,344,283.12
△应收分保账款	八、9	451,756,390.15	431,084,676.18
△应收分保合同准备金	八、10	387,606,423.58	343,247,157.17
其他应收款	八、11	13,907,383,964.61	14,197,776,269.66
△买入返售金融资产	八、12	579,785,000.00	52,300,000.00
存货	八、13	32,346,342,722.52	31,304,251,267.54
其中：原材料	八、13	11,576,433,639.46	15,958,591,110.28
库存商品(产成品)	八、13	14,504,132,311.74	9,299,530,591.44
☆合同资产	八、14	492,351,207.26	362,798,824.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、15	3,293,187,331.71	2,663,566,370.83
其他流动资产	八、16	18,756,490,808.28	17,953,063,172.92
流动资产合计		310,678,272,593.12	273,272,894,576.87
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
☆债权投资	八、17	420,000,000.00	420,000,000.00
可供出售金融资产	八、18	21,482,665,965.51	20,163,874,046.74
☆其他债权投资			
持有至到期投资	八、19	226,617,424.66	221,222,136.99
长期应收款	八、20	5,253,807,325.83	5,319,952,389.70
长期股权投资	八、21	42,076,446,354.19	42,885,769,861.81
☆其他权益工具投资	八、22	3,744,008,337.64	3,525,513,834.05
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、23	2,418,786,562.26	2,426,911,036.11
固定资产	八、24	1,023,038,226,056.98	1,037,352,626,788.77
在建工程	八、25	163,231,831,384.91	156,614,982,151.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、26	873,000,000.00	927,000,000.00
无形资产	八、27	119,576,826,335.73	117,304,801,510.78
开发支出	八、28	2,912,158,495.47	2,785,727,333.73
商誉	八、29	11,281,881,638.42	11,281,420,966.92
长期待摊费用	八、30	6,667,701,026.55	6,349,028,692.58
递延所得税资产	八、31	13,327,538,908.16	12,601,752,641.80
其他非流动资产	八、32	29,432,449,391.68	29,041,549,457.44
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		1,445,963,945,207.99	1,449,222,132,848.90
资产总计		1,756,642,217,801.11	1,722,495,027,425.77

合并资产负债表(续)

2019年6月30日

编制单位: 国家能源投资集团有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2019年6月30日	2019年1月1日
流动负债:			
短期借款	八、33	203,394,870,584.10	183,602,807,232.57
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金			
☆交易性金融负债	八、34	99,530,204.65	72,716,773.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、35	18,423,566,038.90	20,692,142,932.53
应付账款	八、36	95,228,968,743.90	99,701,874,968.88
预收款项	八、37	6,058,426,699.58	6,312,654,907.24
☆合同负债	八、38	6,222,811,157.94	4,629,763,863.18
△卖出回购金融资产款	八、39	49,700,000.00	
△应付手续费及佣金	八、40	11,476,832.03	3,939,195.15
应付职工薪酬	八、41	15,282,295,053.96	12,870,660,342.52
其中: 应付工资	八、41	8,435,662,463.74	6,071,928,899.16
应付福利费	八、41	289,751,681.32	153,210,585.14
#其中: 职工奖励及福利基金	八、41	153,275,379.83	142,475,302.52
应交税费	八、42	13,485,258,330.53	19,714,668,183.97
其中: 应交税金	八、42	9,750,576,442.48	16,062,010,994.86
其他应付款	八、43	51,337,656,021.84	56,036,550,398.02
△应付分保账款	八、44	482,486,055.04	435,811,945.83
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、45	76,048,293,395.72	97,937,907,604.43
其他流动负债	八、46	10,563,197,750.06	16,098,323,310.19
流动负债合计		496,688,536,868.25	518,109,821,658.34
非流动负债:			
△保险合同准备金	八、47	945,550,573.46	862,049,538.85
长期借款	八、48	376,733,670,100.86	329,218,066,122.26
应付债券	八、49	114,096,691,480.61	124,283,124,498.86
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	八、50	715,000,000.00	765,000,000.00
长期应付款	八、51	21,572,792,998.24	15,043,329,088.96
长期应付职工薪酬	八、52	4,567,901,701.44	4,758,103,935.23
预计负债	八、53	5,171,575,134.13	5,002,137,140.71
递延收益	八、54	7,531,008,730.48	7,401,838,519.35
递延所得税负债	八、31	12,102,376,141.38	11,900,179,906.62
其他非流动负债	八、55	11,287,640,349.74	10,525,029,511.80
其中: 特种储备基金			
非流动负债合计		554,724,207,210.34	509,758,858,262.64
负 债 合 计		1,051,412,744,078.59	1,027,868,679,920.98
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)	八、56	98,488,626,149.80	98,488,626,149.80
国有资本	八、56	98,488,626,149.80	98,488,626,149.80
其中: 国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
其中: 个人资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额	八、56	98,488,626,149.80	98,488,626,149.80
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八、57	118,262,452,512.06	117,550,862,395.45
减: 库存股			
其他综合收益		1,409,320,777.61	1,485,716,539.78
其中: 外币报表折算差额		-804,462,812.95	-503,095,288.61
专项储备	八、58	17,050,293,408.38	15,677,378,586.21
盈余公积	八、59	21,463,797,188.14	21,463,797,188.14
其中: 法定公积金	八、59	21,463,797,188.14	21,463,797,188.14
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	八、60	1,505,032,385.53	1,505,032,385.53
未分配利润	八、61	153,994,401,732.16	142,190,809,766.05
归属于母公司所有者权益合计		412,173,924,153.68	398,362,223,010.96
*少数股东权益		293,055,549,568.84	296,264,124,493.83
所有者权益(或股东权益)合计		705,229,473,722.52	694,626,347,504.79
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,756,642,217,801.11	1,722,495,027,425.77

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人: 王树强

主管会计工作负责人: 陈斌

会计机构负责人: 梁宝兴

报表编制人: 何建军

合并利润表
2019年1-6月

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		271,016,044,040.09	257,691,229,702.29
其中：营业收入	八、62	270,079,904,804.20	256,402,457,360.85
△利息收入	八、63	611,241,525.87	944,266,484.56
△已赚保费		258,258,141.38	255,203,922.49
△手续费及佣金收入	八、64	66,639,568.64	89,301,934.39
二、营业总成本		229,086,809,422.82	222,663,873,608.49
其中：营业成本	八、62	180,722,956,761.52	176,331,871,787.44
△利息支出	八、63	97,780,114.92	109,270,849.71
△手续费及佣金支出	八、64	23,316,567.50	26,473,910.30
△退保金			
△赔付支出净额	八、65	147,231,842.69	150,886,888.63
△提取保险合同准备金净额	八、66	12,702,077.66	11,229,348.98
△保单红利支出			
△分保费用		8,486,864.80	7,062,683.67
税金及附加		11,319,371,665.69	9,435,473,616.23
销售费用	八、67	1,855,217,307.14	1,800,632,118.29
管理费用	八、67	17,927,958,752.90	17,558,916,209.74
研发费用		428,596,384.94	579,072,211.51
财务费用	八、67	16,543,191,083.06	16,652,983,983.99
其中：利息费用		16,851,212,077.95	16,740,582,205.38
利息收入		1,617,251,971.17	906,710,991.01
汇兑净收益			
汇兑净损失		73,019,546.32	142,413,571.64
其他			
加：其他收益	八、70	921,789,212.41	838,569,343.39
投资收益（损失以“-”号填列）	八、71	1,852,862,840.79	1,785,964,795.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		984,872,698.26	1,562,091,687.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,666,034.14	636,560.05
☆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）	八、72	-236,287,904.59	110,951,428.42
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、69	-23,161,588.34	198,870,654.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、68	-4,265,998,748.81	-410,542,958.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、73	381,386,142.64	457,151,697.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,561,490,605.51	38,008,957,614.37
加：营业外收入	八、74	1,432,019,859.97	672,659,648.96
其中：政府补助		275,756,209.98	268,130,036.42
债务重组利得		4,133,623.56	7,793,556.50
减：营业外支出	八、75	652,041,457.65	701,982,907.99
其中：债务重组损失		1,302,288.50	17,068,848.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,341,469,007.83	37,979,634,355.34
减：所得税费用	八、76	12,379,009,269.83	11,470,647,722.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,962,459,738.00	26,508,986,632.50
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		13,003,591,966.11	12,135,391,369.69
*少数股东损益		15,958,867,771.89	14,373,595,262.81
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		28,962,459,738.00	26,508,986,632.50
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		222,876,754.79	-1,026,662,164.71
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、77	328,420,285.33	-703,615,098.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		29,355,729.19	-17,516,787.46
1. 重新计量设定受益计划变动额		26,861,225.60	-17,516,787.46
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		2,494,503.59	
☆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		299,064,556.14	-686,098,311.53
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		23,618,715.39	118,880,810.93
☆2. 其他债权投资公允价值变动		7,141,980.30	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		569,671,384.79	-704,892,245.60
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		-301,367,524.34	-100,086,876.86
9. 其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-105,543,530.54	-323,047,065.72
七、综合收益总额		29,185,336,492.79	25,482,324,467.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,332,012,251.44	11,431,776,270.70
*归属于少数股东的综合收益总额		15,853,324,241.35	14,050,548,197.09
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表编制人：

合并现金流量表
2019年1-6月

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司 金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		305,726,049,980.43	288,036,034,522.18
△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		3,000,000,000.00	1,000,000,000.00
△收到原保险合同保费取得的现金		316,579,967.19	417,700,043.35
△收到再保险业务现金净额		-33,644,666.14	-39,956,819.40
△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		767,696,949.80	1,204,703,138.84
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			-559,000,000.00
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		599,354,747.61	539,062,713.03
收到的其他与经营活动有关的现金		13,185,663,314.16	17,504,172,380.02
经营活动现金流入小计		323,561,700,293.05	308,102,715,978.02
购买商品、接受劳务支付的现金		181,034,887,018.96	159,351,360,483.48
△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		-2,043,846,762.81	4,272,151,167.61
△支付原保险合同赔付款项的现金		153,750,876.56	190,594,426.39
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		219,957,607.00	198,804,124.15
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		26,915,384,625.80	27,266,179,378.78
支付的各项税费		40,285,054,597.12	51,685,142,663.34
支付的其他与经营活动有关的现金		10,108,029,470.82	12,377,445,144.18
经营活动现金流出小计		256,673,217,433.45	255,341,677,387.93
经营活动产生的现金流量净额		66,888,482,859.60	52,761,038,590.09
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		4,806,720,990.03	5,575,137,762.29
取得投资收益收到的现金		1,074,690,552.65	2,022,453,367.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		410,844,627.31	716,119,015.11
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		10,204,634.45	10,343,748.00
收到的其他与投资活动有关的现金		1,008,057,850.28	843,026,484.95
投资活动现金流入小计		7,310,518,654.72	9,167,080,378.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,295,693,628.49	31,417,577,603.77
投资支付的现金		7,902,031,610.57	6,166,279,341.34
△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			10,831,330.86
支付的其他与投资活动有关的现金		445,379,352.99	1,463,764,938.47
投资活动现金流出小计		34,643,104,592.05	39,058,453,214.44
投资活动产生的现金流量净额		-27,332,585,937.33	-29,891,372,836.13
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		677,997,272.00	797,258,724.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		677,997,272.00	797,258,724.01
取得借款收到的现金		343,009,819,750.06	307,763,975,858.92
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		283,359,021.68	153,191,236.87
筹资活动现金流入小计		343,971,176,043.74	308,714,425,819.80
偿还债务支付的现金		303,305,471,023.38	272,920,350,690.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,606,121,070.18	33,997,371,580.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,636,525,458.47	3,974,259,469.22
支付的其他与筹资活动有关的现金		730,521,949.96	275,467,019.07
筹资活动现金流出小计		327,642,114,043.52	307,193,189,290.60
筹资活动产生的现金流量净额		16,329,062,000.22	1,521,236,529.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-34,852,628.63	-56,485,593.79
五、现金及现金等价物净增加额	八、83	55,850,106,293.86	24,334,416,689.37
加：期初现金及现金等价物余额	八、83	79,277,915,667.13	94,761,579,122.91
六、期末现金及现金等价物余额	八、83	135,128,021,960.99	119,095,995,812.28

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：王祥龙

主管会计工作负责人：陈斌

会计机构负责人：秦宝兴

报表编制人：何建军

4

合并所有者权益变动表
2019年1-6月

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上期期末余额	98,488,626,149.80				117,550,862,395.45		1,322,036,082.98	15,677,378,586.21	21,463,797,188.14	2,249,492,525.42	142,005,473,685.67		398,757,666,613.67	300,390,974,860.45	699,148,641,474.12
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他							163,680,456.80			-744,460,139.89	185,336,080.38		-395,443,602.71	-4,126,850,366.62	-4,522,293,969.33
二、本年期初余额	98,488,626,149.80				117,550,862,395.45		1,485,716,539.78	15,677,378,586.21	21,463,797,188.14	1,505,032,385.53	142,190,809,766.05		398,362,223,010.96	296,264,124,493.83	694,626,347,504.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					711,590,116.61		-76,395,762.17	1,372,914,822.17			11,803,591,966.11		13,811,701,142.72	-3,208,574,924.99	10,603,126,217.73
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	328,420,285.33	—	—	—	13,003,591,966.11	—	13,332,012,251.44	15,853,324,241.35	29,185,336,492.79
（二）所有者投入和减少资本					711,590,116.61		-404,816,047.50						306,774,069.11	-13,065,642,319.03	-12,758,868,249.92
1.所有者投入的普通股		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—		-13,065,642,319.03	-13,065,642,319.03
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		—	—	—	711,590,116.61		-404,816,047.50						306,774,069.11		306,774,069.11
（三）专项储备提取和使用								1,372,914,822.17					1,372,914,822.17	853,569,255.39	2,226,484,077.56
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	2,961,248,070.50	—	—	—	—	2,961,248,070.50	1,631,145,868.21	4,592,393,938.71
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-1,588,333,248.33	—	—	—	—	-1,588,333,248.33	-777,576,612.82	-2,365,909,861.15
（四）利润分配										-	-1,200,000,000.00		-1,200,000,000.00	-6,849,826,102.70	-8,049,826,102.70
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—			
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
3.对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—		—	-1,200,000,000.00	—	-1,200,000,000.00	-6,849,826,102.70	-8,049,826,102.70
4.其他															
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）						—	—	—	—	—	—	—		—	
2.盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
6.其他															
四、本期期末余额	98,488,626,149.80	-	-	-	118,262,452,512.06	-	1,409,320,777.61	17,050,293,408.38	21,463,797,188.14	1,505,032,385.53	153,994,401,732.16		412,173,924,153.68	293,055,549,568.84	705,229,473,722.52

合并所有者权益变动表（续）
2019年1-6月

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上期期末余额	98,488,626,149.80				118,351,712,335.45		2,524,046,133.72	13,282,574,962.21	20,347,362,985.14	1,971,952,585.03	144,146,036,579.67		399,112,311,731.02	290,653,025,100.04	689,765,336,831.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他							-47,383,284.51				-10,795,825,550.12		-10,843,208,834.63	-3,024,426,803.39	-13,867,635,638.02
二、本期期初余额	98,488,626,149.80				118,351,712,335.45		2,476,662,849.21	13,282,574,962.21	20,347,362,985.14	1,971,952,585.03	133,350,211,029.55		388,269,102,896.39	287,628,598,296.65	675,897,701,193.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-703,615,098.99	2,191,930,466.14			11,035,391,369.69		12,523,706,736.84	-3,154,738,267.25	9,368,968,469.59
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	-703,615,098.99	—	—	—	12,135,391,369.69	—	11,431,776,270.70	14,050,548,197.09	25,482,324,467.79
（二）所有者投入和减少资本														797,258,724.01	797,258,724.01
1.所有者投入的普通股		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—		797,258,724.01	797,258,724.01
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）专项储备提取和使用								2,191,930,466.14					2,191,930,466.14	1,405,151,607.73	3,597,082,073.87
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	3,207,898,920.11	—	—	—	—	3,207,898,920.11	1,892,770,353.22	5,100,669,273.33
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-1,015,968,453.97	—	—	—	—	-1,015,968,453.97	-487,618,745.49	-1,503,587,199.46
（四）利润分配											-1,100,000,000.00		-1,100,000,000.00	-19,407,696,796.08	-20,507,696,796.08
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,100,000,000.00	—	-1,100,000,000.00	-19,407,696,796.08	-20,507,696,796.08
4.其他															-
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）						—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2.盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
6.其他															
四、本期期末余额	98,488,626,149.80				118,351,712,335.45		1,773,047,750.22	15,474,505,428.35	20,347,362,985.14	1,971,952,585.03	144,385,602,399.24		400,792,809,633.23	284,473,860,029.40	685,266,669,662.63

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

王祥喜

主管会计工作负责人：

陈斌

会计机构负责人：

秦宝兴

报表编制人：

何建军



资产负债表

2019年6月30日

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2019年6月30日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		6,027,438,905.22	7,939,712,108.90
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		32,391.00	32,391.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	2,276,851.97	2,276,851.97
应收款项融资			
预付款项		1,950,965.35	1,133,100.82
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十二、2	14,371,305,746.68	13,058,346,827.09
△买入返售金融资产			
存货			30,165.29
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		13,677,000,000.00	23,831,110,000.00
其他流动资产		23,850,778,062.58	3,621,802,151.37
流动资产合计		57,930,782,922.80	48,454,443,596.44
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		9,415,830,264.09	10,063,161,386.87
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	301,978,064,186.10	296,677,070,637.10
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		98,781,384.82	101,274,732.22
固定资产		800,133,501.30	821,624,087.49
在建工程		258,607,025.61	258,597,086.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		100,739,960.64	111,574,242.45
开发支出		169,295,843.20	162,419,843.20
商誉			
长期待摊费用			25,791.80
递延所得税资产		545,521,276.25	303,996,933.75
其他非流动资产		43,375,620,063.67	59,417,148,816.15
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		356,742,593,505.68	367,916,893,558.02
资产总计		414,673,376,428.48	416,371,337,154.46



资产负债表(续)

2019年6月30日

编制单位: 国家能源投资集团有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	2019年6月30日	2019年1月1日
流动负债:			
短期借款		74,797,000,000.00	63,810,000,000.00
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,569,054.88	2,820,261.53
预收款项			540,289.30
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,481,498,326.34	2,478,276,192.43
其中: 应付工资		2,431,981,221.85	2,430,491,413.85
应付福利费			5,626,942.40
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		-26,776,335.60	-22,164,664.91
其中: 应交税金		-27,177,324.62	-22,308,884.57
其他应付款		4,613,014,136.62	5,776,918,173.41
△应付分保账款			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		26,916,108,000.00	44,156,108,000.00
其他流动负债			3,000,000,000.00
流动负债合计		108,783,413,182.24	119,202,498,251.76
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		53,706,714,976.14	28,854,874,976.14
应付债券		42,234,570,000.00	69,494,570,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,701,663,251.41	2,107,454,242.47
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		14,500,000,000.00	
其中: 特种储备基金			
非流动负债合计		113,142,948,227.55	100,456,899,218.61
负 债 合 计		221,926,361,409.79	219,659,397,470.37
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)		98,488,626,149.80	98,488,626,149.80
国有资本		98,488,626,149.80	98,488,626,149.80
其中: 国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
其中: 个人资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		98,488,626,149.80	98,488,626,149.80
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		39,308,553,219.78	39,429,439,932.49
减: 库存股			
其他综合收益		229,852,468.60	634,668,516.10
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		21,571,798,705.49	21,571,798,705.49
其中: 法定公积金		21,571,798,705.49	21,571,798,705.49
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		33,148,184,475.02	36,587,406,380.21
所有者权益(或股东权益)合计		192,747,015,018.69	196,711,939,684.09
负债和所有者权益(或股东权益)总计		414,673,376,428.48	416,371,337,154.46

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人: 王树东 主管会计工作负责人: 陈斌 会计机构负责人: 梁宝兴 报表编制人: 何建军



利润表
2019年1-6月

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		16,518,571.21	16,647,709.31
其中：营业收入	十二、4	16,518,571.21	16,647,709.31
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,869,614,467.53	5,064,701,907.06
其中：营业成本	十二、4	68,512,158.71	286,525,038.18
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		7,692,558.98	7,151,613.09
销售费用			
管理费用		317,356,704.48	24,573,930.42
研发费用			51,763,724.65
财务费用		4,476,053,045.36	4,694,687,600.72
其中：利息费用		4,728,289,865.48	4,949,870,476.21
利息收入		405,162,952.66	316,033,767.09
汇兑净收益			
汇兑净损失			
其他			
加：其他收益		9,438.72	3,765.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	2,444,402,497.96	1,827,732,543.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		231,811.14	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		227,643,699.95	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,180,808,448.55	-3,220,317,888.57
加：营业外收入		511,040.00	11,166.39
其中：政府补助		200,000.00	2,936.70
债务重组利得			
减：营业外支出		58,924,496.64	16,143,100.61
其中：债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,239,221,905.19	-3,236,449,822.79
减：所得税费用			50,420.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,239,221,905.19	-3,236,500,243.29
持续经营净利润		-2,239,221,905.19	-3,236,500,243.29
终止经营净利润			
六、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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		—	—
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备		—	—
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		-2,239,221,905.19	-3,236,500,243.29
八、每股收益：		—	—
基本每股收益			
稀释每股收益			

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：王祥龙

主管会计工作负责人：陈斌

会计机构负责人：李宝兴

报表编制人：何建军



现金流量表

2019年1-6月

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		6,202,592.80	14,397,653.19
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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			
收到的其他与经营活动有关的现金		1,176,353,218.51	8,922,668,749.58
经营活动现金流入小计		1,182,555,811.31	8,937,066,402.77
购买商品、接受劳务支付的现金		199,720,135.78	235,927,422.27
△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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		27,161,026.87	140,299,464.13
支付的各项税费		47,116,713.51	51,560,738.63
支付的其他与经营活动有关的现金		4,167,621,110.59	13,417,252,650.66
经营活动现金流出小计		4,441,618,986.75	13,845,040,275.69
经营活动产生的现金流量净额		-3,259,063,175.44	-4,907,973,872.92
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		17,630,110,000.00	4,172,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,026,783,316.56	2,128,419,331.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		148,770.00	7,980.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		117,216,258.71	47,503,014.83
投资活动现金流入小计		19,774,258,345.27	6,347,930,326.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,429,795.93	6,452,598.71
投资支付的现金		13,600,911,950.00	4,286,487,977.35
△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			
支付的其他与投资活动有关的现金		118,123,407.22	2,225,444.20
投资活动现金流出小计		13,727,465,153.15	4,295,166,020.26
投资活动产生的现金流量净额		6,046,793,192.12	2,052,764,305.84
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		101,410,000,000.00	90,230,000,000.00
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		101,410,000,000.00	90,230,000,000.00
偿还债务支付的现金		98,571,943,000.00	82,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,525,471,532.20	7,072,309,747.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金			70,968,107.15
筹资活动现金流出小计		106,097,414,532.20	89,243,277,854.16
筹资活动产生的现金流量净额		-4,687,414,532.20	986,722,145.84
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	十二、6	-1,899,684,515.52	-1,868,487,421.24
加：期初现金及现金等价物余额	十二、6	7,927,123,420.74	10,763,440,475.69
六、期末现金及现金等价物余额	十二、6	6,027,438,905.22	8,894,953,054.45

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：王祥喜

主管会计工作负责人：陈斌

会计机构负责人：栾宝兴

报表编制人：师建军



所有者权益变动表
2019年1-6月

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	98,488,626,149.80				39,429,439,932.49		634,668,516.10		21,571,798,705.49		36,587,406,380.21		196,711,939,684.09
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他													
二、本期期初余额	98,488,626,149.80				39,429,439,932.49		634,668,516.10		21,571,798,705.49		36,587,406,380.21		196,711,939,684.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-120,886,712.71		-404,816,047.50				-3,439,221,905.19		-3,964,924,665.40
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-2,239,221,905.19	—	-2,239,221,905.19
（二）所有者投入和减少资本					-120,886,712.71		-404,816,047.50						-525,702,760.21
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		—	—	—	-120,886,712.71		-404,816,047.50						-525,702,760.21
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	—	
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	—	
（四）利润分配											-1,200,000,000.00		-1,200,000,000.00
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	
2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—			—	
3.对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,200,000,000.00	—	-1,200,000,000.00
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）						—	—	—	—	—	—	—	
2.盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	
☆5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	
6.其他													
四、本期期末余额	98,488,626,149.80				39,308,553,219.78		229,852,468.60		21,571,798,705.49		33,148,184,475.02		192,747,015,018.69



所有者权益变动表
2019年1-6月

编制单位：国家能源投资集团有限责任公司 金额单位：人民币元

	上期金额												
	归属于母公司所有者权益												所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	其他	小计
一、上期期末余额	98,488,626,149.80				39,248,065,522.91		1,006,452,483.70		20,455,364,502.49		38,081,779,652.69		197,280,288,311.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本期期初余额	98,488,626,149.80				39,248,065,522.91		1,006,452,483.70		20,455,364,502.49		38,081,779,652.69		197,280,288,311.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,336,500,243.29		-4,336,500,243.29
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	—	-3,236,500,243.29	—	-3,236,500,243.29
（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）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	—	
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	—	
（四）利润分配											-1,100,000,000.00		-1,100,000,000.00
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—			—	
3.对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,100,000,000.00	—	-1,100,000,000.00
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）						—	—	—	—	—	—	—	
2.盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
☆5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—		—	
6.其他													
四、本期期末余额	98,488,626,149.80				39,248,065,522.91		1,006,452,483.70		20,455,364,502.49		33,745,279,409.40		192,943,788,068.30

单位负责人：王祥龙 主管会计工作负责人：陈斌 会计机构负责人：秦宝兴 报表编制人：何建军



国家能源投资集团有限责任公司

2019 年半年财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

国家能源投资集团有限责任公司(以下简称“本集团”或“国家能源集团”)是经国务院国资委 2017 年 8 月 25 日批准《关于中国国电集团公司与神华集团有限责任公司重组的通知》(国资发改革[2017]146 号), 由原中国国电集团有限公司(以下简称“原国电集团”)和原神华集团有限责任公司(以下简称“原神华集团”)实施联合重组成立。

2017 年 11 月 20 日, 中共中央组织部宣布了党中央、国务院关于国家能源投资集团有限责任公司领导班子配备的决定。2017 年 11 月 22 日, 原神华集团更名为“国家能源投资集团有限责任公司”。国家能源集团法定代表人为王祥喜, 注册资本为 10,209,466.11 万元, 注册地为北京市东城区安定门西滨河路 22 号。

经营范围: 国务院授权范围内的国有资产经营; 开展煤炭等资源性产品、煤制油、煤化工、电力、热力、港口、各类运输业、金融、国内外贸易及物流、房地产、高科技、信息咨询等行业领域的投资、管理; 规划、组织、协调、管理集团所属企业在上述行业领域内的生产经营活动; 化工材料及化工产品(不含危险化学品)、纺织品、建筑材料、机械、电子设备、办公设备的销售。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团 2019 年 6 月 30 日财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本集团 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号); 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”); 于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号

——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。

本集团所属中国神华能源股份有限公司、龙源电力集团股份有限公司、国电科技环保集团股份有限公司于2018年1月1日起执行新金融工具准则和新收入准则、于2019年1月1日起执行新租赁准则，国电长源电力股份有限公司、内蒙古平庄能源股份有限公司、国电电力发展股份有限公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，其他公司尚未执行。在进行会计政策和会计估计描述时，本集团对相关内容区别“已经执行新金融工具准则的公司”和“尚未执行新金融工具准则的公司”；“已经执行新收入准则的公司”和“尚未执行新收入准则的公司”分别描述。

1、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币，各单位选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

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

（1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，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、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

5、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中所有者权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司所有者的净利润；子公司向本公司出

售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

8、金融工具

“尚未执行新金融工具准则的公司”的相关会计政策如下：

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产

组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终

止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将

混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

“已经执行新金融工具准则的公司”的相关会计政策如下：

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收

益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信

用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。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。

（4）其他

“已经执行新金融工具准则的公司”金融资产转移的确认依据和计量方法、金融负债的终止确认、金融资产和金融负债的抵销、以及权益工具的会计政策与前述“未执行新金融工具准则的公司”的会计政策一致。

9、套期工具

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价。

（1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

对于“已经执行新金融工具准则的公司”，如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失无需调整被套期项目的账面价值，相关损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

（2）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其公允价值变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

对于“已经执行新金融工具准则的公司”，如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

（3）境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

10、应收款项

“尚未执行新金融工具准则的公司”的相关会计政策如下：

应收款项包括应收票据及应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：除账龄在 6 个月以内的应收电网公司电费和应收央企火电客户煤款，满足以下条件之一的应收款项，确认为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：一是金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项；二是占本单位应收款项余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试

已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
应收央企火电客户煤款	应收央企集团下属火电企业煤款
应收电网公司电费	应收电网公司电费，包括应收新能源电费补贴部分，但不包括直供电等应收非电网公司电费
无回收风险应收款项	预计未来现金流不低于账面价值的应收款项，如： (1) 无回收风险的备用金、押金、保证金等应收款项； (2) 应收集团公司合并范围内单位的关联方款项，但存在明显减值迹象（如已经进入破产清算阶段、严重资不抵债等）除外； (3) 其他未发生减值的应收款项
其他款项	除上述款项外的其他款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

项 目	计提方法
应收央企火电客户煤款	原则上，对账龄在六个月（含）以内应收央企集团下属火电企业煤款不计提坏账准备；账龄超过六个月的应收央企集团下属火电企业煤款单项进行减值测试
应收电网公司电费	原则上，对账龄在六个月（含）以内应收电网公司电费不计提坏账准备；账龄超过六个月的应收电网公司电费单项进行减值测试
无回收风险应收款项	不计提坏账准备
其他款项	按照账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提比例

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	6	6
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单项计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

“已经执行新金融工具准则的公司”的相关会计政策如下：

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：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）合同资产；（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；（4）租赁应收款；（5）非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资以及衍生金融资产。

1. 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。

在计量预期信用损失时，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）。

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。

对于应收账款、租赁应收款和合同资产，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。基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、租赁应收款和合同资产外，对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：（1）该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，（2）该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2. 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3. 信用风险显著增加

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，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。考虑的信息包括：（1）债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；（2）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；

（3）已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；（4）现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，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，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。

4. 已发生信用减值的金融资产

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：（1）发行方或债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（4）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。

5. 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，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，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。

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货采用先进先出法、加权平均法或个别计价法。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按五五摊销法、一次转销法、分次摊销法摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本的确定

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；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。

对于以企业合并以外的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

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（4）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指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。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

13、投资性房地产

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。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按照成本进行初始计量，除已采用公允价值模式进行后续计量的公司外，集团公司所属其他公司均采用成本模式进行后续计量。集团公司在编制合并财务报表时采用成本模式进行统一调整。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

1. 煤炭企业井巷资产和弃置费用按工作量法计提折旧，不具备条件的按“原煤产量每吨 2.5 元”计提折旧。

2. 使用维简费、安全生产费及其他类似性质费用购置的固定资产，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。

3. 除以上两项外，原则上采用固定资产的成本扣除预计残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

固定资产分类	折旧年限	净残值 (%)	年折旧率 (%)
一、生产经营用固定资产			
(一) 与井巷资产及露天煤矿相关的机器设备	3—30	0—5	3.17—33.33
(二) 发电及供热设备	12—20	0—5	4.75—8.33
(三) 输电线路	30—35	0—3	2.77—3.33
(四) 变电设备	18—22	0—5	4.32—5.56
(五) 配电线路及设备	14—22	0—5	4.32—7.14
(六) 用电计量设备	5—12	0—3	8.08—20.00
(七) 通讯线路及设备	5—25	0—3	3.88—20.00
(八) 通用设备	3—20	0—5	4.75—33.33
(九) 生产及管理用房屋	8—40	0—5	2.38—12.50
(十) 生产用建筑物	8—55	0—5	1.73—12.50
(十一) 铁路港口航运专用设备	6—25	0—5	3.80—16.67
(十二) 煤制油化工专用设备	15—20	0—5	4.75—6.67
二、非生产用固定资产			
(一) 非生产用设备及器具	3—22	0—5	4.32—33.33
(二) 非生产用房屋	8—45	0—5	2.11—12.50
(三) 非生产用建筑物	15—40	0—3	2.43—6.67

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
2. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%））。
4. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上（含 90%））；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上（含 90%））。

5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

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

15、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“非流动非金融资产减值”。

16、勘探及评价支出

勘探及评价活动包括矿物资源的探寻、鉴定技术可行性及评价可分辨资源的商业可行性。勘探及评价开支包括与以下活动有关的直接成本：

- (1) 研究及分析历史勘探数据。

- (2) 从地形、地球化学及地球物理的研究搜集勘探数据。
- (3) 勘探钻井、挖沟及抽样。
- (4) 确定及审查资源的量和级别。
- (5) 测量运输及基础设施的要求。
- (6) 进行市场及财务研究。

于勘探项目的初期，勘探及评价开支于发生时计入损益。当项目具有技术可行性和商业可行性时，勘探及评价开支（包括购买探矿权证发生的成本）按单个项目资本化为勘探及评价资产。

勘探及评价资产根据资产性质被列为固定资产、在建工程或无形资产。当该等资产达到预定可使用状态时，在使用寿命内计提折旧或摊销。当项目被放弃时，相关不可回收成本会即时冲销计入损益。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价

款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均或产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 非流动非金融资产减值”。

19、维简费、安全生产费用及其他类似性质的费用

集团公司按照国家有关规定计提维简费、安全生产费用及其他类似性质费用。按规定在当期损益中计提上述费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，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，相关资产在以后期间不再计提折旧。

境外上市企业按国际财务报告准则编制财务报告时，维简费、安全生产费用及其他类似性质的费用于发生时确认，相关资本性支出于发生时确认为物业、厂房及设备，按相应的折旧方法计提折旧。

20、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（二）本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订具有法律约束力的出售协议，并按规定对要求批准的出售获得相关权力机构或者监管部门的批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

22、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、职工薪酬

职工薪酬是本集团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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

（1）短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本集团其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

24、应付债券

本集团根据所发行债券的合同条款及其所反映的经济实质在初始确认时将其或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

本集团发行的属于复合金融工具的债券，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括

其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。发行债券所发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

25、预计负债

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

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

26、优先股、永续债

本集团根据所发行优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质在初始确认时将其或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。所发行的优先股、永续债属于复合金融工具的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。发行优先股、永续债所发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

本集团以所发行优先股、永续债的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

由于发行的优先股、永续债原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化导致已发行优先股、永续债重分类的，原分类为权益工具的优先股、永续债，自不再被分类为权益工具之日起，将其重分类为金融负债，以重分类日该工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益；原分类为金融负债的优先股、永续债，自不再被分类为金融负债之日起，将其重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

27、收入

“尚未执行新收入准则的公司”的相关会计政策如下：

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按实际情况选用已完工作的测量或已经提供劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

“已经执行新收入准则的公司”的相关会计政策如下：

收入是在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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，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。

交易价格是因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，集团公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到

履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，集团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，会考虑下列迹象：

- （1）就该商品或服务享有现时收款权利；
- （2）已将该商品的实物转移给客户；
- （3）已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- （4）客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。集团公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

28、建造合同

本部分内容适用于“尚未执行新收入准则的公司”。

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

29、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收入。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

31、租赁

“尚未执行新租赁准则的公司”的相关会计政策如下：

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

“已经执行新租赁准则的公司”的相关会计政策如下：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人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；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，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（扣除已享受的租赁

激励相关金额), 发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法或工作量法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则, 租赁资产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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量, 折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的, 采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后, 发生下列情形的, 本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债:

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动;
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;

- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化, 或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。在对租赁负债进行重新计量时, 本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 本集团将剩余金额计入当期损益。本集团已选择对短期租赁 (租赁期不超过 12 个月的租赁) 和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债, 并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本集团作为出租人

在租赁开始日, 本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时, 基于原租赁产生的使用权资产, 而不是原租赁的标的资产, 对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理, 本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下, 在租赁期开始日, 本集团对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时, 将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。

本集团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。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。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化, 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。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。

32、公允价值计量

（1）公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。初始确认资产和负债的公允价值与交易价格存在差异时，本集团将相关差异计入当期损益，但金融资产或金融负债初始确认的公允价值与交易价格存在差异时，如果其公允价值并非基于相同资产或负债在活跃市场中的报价，也非基于仅使用可观察市场数据的估值技术，本集团在初始确认金融资产或金融负债时不确认利得或损失。

（2）估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

33、资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；

当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、重要会计政策变更

（1）根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的规定，财政部对一般企业财务报表的格式进行了修订，从而变

更了企业财务报表的列报项目：新增 1 项资产负债表项目，分拆 2 组资产负债表项目；新增 1 项利润表项目。

资产负债表，将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；新增“应收款项融资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

利润表，新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。

（2）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本集团所属中国神华能源股份有限公司、龙源电力集团股份有限公司、国电科技环保集团股份有限公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，国电长源电力股份有限公司、内蒙古平庄能源股份有限公司、国电电力发展股份有限公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，会计政策变更对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影响汇总如下：

报表项目	影响金额
可供出售金融资产	-2,063,972,167.81
☆其他权益工具投资	2,524,213,791.70
使用权资产	927,000,000.00
固定资产	-927,000,000.00
递延所得税资产	-6,044,527.90
租赁负债	765,000,000.00
长期应付款	-765,000,000.00
少数股东权益	80,124,000.00
其他综合收益	374,073,095.99

2、会计估计变更

本报告期本集团无应披露未披露的重要会计估计变更。

3、重大前期差错更正

项目	金额
货币资金	-6,423,033,620.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-178,573,700.00
应收账款	-35,376,227.00
预付款项	-41,865,695.38
其他应收款	-659,336,649.60
一年内到期的非流动资产	-3,362,680,998.11
其他流动资产	-50,220,179.63
△ 发放贷款及垫款	-35,605,678,954.28
可供出售金融资产	-6,889,435.97
持有至到期投资	-7,694,246,581.07
长期股权投资	888,368,467.63

项目	金额
固定资产	-1,110,886,820.73
在建工程	11,387,493,883.07
无形资产	-91,522,942.50
商誉	-143,094,555.47
长期待摊费用	-27,539,279.24
递延所得税资产	-32,984,665.23
其他非流动资产	-18,784,733,349.12
Δ 向中央银行借款	-304,846,014.20
Δ 吸收存款及同业存放	-50,503,686,535.14
Δ 拆入资金	-190,000,000.00
Δ 卖出回购金融资产款	-2,833,900,000.00
Δ 应付手续费及佣金	-44,077,716.45
应付职工薪酬	-152,185,459.07
应交税费	-49,843,575.95
应付利息	-661,333,399.80
应付股利	-9,829,349.48
其他应付款	-157,627,616.54
应付债券	-2,100,000,000.00
递延所得税负债	11,019,429.11
Δ 一般风险准备	-744,460,139.89
未分配利润	106,936,604.67
少数股东权益	-4,338,967,530.10
其他业务收入	-965,428.36
Δ 利息收入	-1,245,036,657.24
Δ 手续费及佣金收入	-84,818,971.20
Δ 利息支出	-1,063,114,492.87
Δ 手续费及佣金支出	-12,442,928.89
税金及附加	-9,968,703.44
销售费用	-182,149,059.87
资产减值损失	-221,500,000.00
投资收益	-355,624,044.66
公允价值变动收益	-5,766,750.00
营业外收入	-1,086,559.09
营业外支出	-693,109.50
所得税费用	-44,027,601.35
净利润	-159,402,514.63
少数股东损益	-159,402,514.63

注：上述重要前期差错更正主要原因为：

(1) 根据审计署对国电集团提出的整改要求, 国电资本控股有限公司本期不再将石嘴山银行股份有限公司及其所属单位纳入合并范围, 对应调整期初数据;

(2) 国电资本控股有限公司所属子公司国电保险经纪(北京)有限公司及长江财产保险股份有限公司因手续费及佣金确认时点不同导致的差异, 调整 Δ 应付手续费及佣金、递延所得税负债及期初未分配利润;

(3) 国电科技环保集团股份有限公司所属贵州龙源瓮福环保科技有限公司自 2016 年 9 月开始停产至今, 设备处于闲置及报废状态, 补计固定资产减值准备, 冲减以前年度计提的累计折旧, 并同时调整期初未分配利润;

(4) 国电科技环保集团股份有限公司所属濮阳国电龙源水务有限公司由于在建工程不符合资本化条件, 调减 2014 年-2016 年计入在建工程资本化利息 11,321,157.23 元, 调减在建工程资本化筹资手续费 363,847.20 元, 合计调减在建工程 11,685,004.43 元;

(5) 国电科技环保集团股份有限公司所属北京国电科环新能源科技有限公司以前年度核减应收账款依据不充分, 本期调整应收账款、应收账款坏账准备及期初未分配利润;

(6) 国电四川发电有限公司及所属国电四川民和水电投资有限公司、国电四川阿水电力开发有限公司共计补提在建工程减值准备 141,451,395.06 元, 冲回以前年度已抵消的内部委贷利息形成的在建工程 12,987,002.82 元; 补提商誉减值准备 143,094,555.47 元, 同时调整期初未分配利润和少数股东权益;

(7) 国电燃料有限公司所属天津国电海运有限公司对江苏乐氏公司的应收账款全额补提坏账准备, 调整应收账款坏账准备 7,325.90 万元, 期初未分配利润 7,325.90 万元;

(8) 国电福建电力有限公司所属国电温州水电有限公司对 2016-2017 年非正常中断利息由资本化调整至费用化核算, 减少在建工程 3,322,212.50 元, 同时调整期初未分配利润;

(9) 本集团由于统一会计政策, 将期初在其他非流动资产核算的预付工程款和设备款调整到在建工程科目核算, 金额 11,822,958,808.53 元。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
增值税	按应税收入计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	7.5%、9%、12.5%、15%、16.5%、20%、24.5%、25%、30%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	1%、1.5%、2%
房产税	按自用房产原值的 1.2%或出租房产收入的 12%计缴	从价 1.2%、从租 12%

税种	计税依据	具体税率情况
消费税	按应税销售额或按应税销售量	5%、1.2 元/升、1.52 元/升
资源税（其他资源税）	按应税销售额或应税销售量的一定比例计缴	6.50%、8%、9%
资源税（水资源税）	按应税取用水量或装机容量计缴	0.1~9.5 元/m ³ ，7.00 元/千千瓦时、6.00 元/千千瓦时、5.00 元/千千瓦时、4.00 元/千千瓦时
印花税	技术合同、购销合同、借款合同、财产租赁、营业账簿	0.03%、0.005%、0.1%、0.05%及按件 5 元
土地使用税	按应税土地使用面积计缴。	按应税土地的实际占用面积与适用单位税额计缴
环境保护税	污染物排放量	大气污染 1.2-12 元/污染当量，水污染 1.4-14 元/污染当量，固体废物 25 元/吨
水利建设基金	按销售额计缴。	0.10%、0.50%、0.06%、0.07%、0.08%

注 1：本集团的主要境外子公司本年度的所得税税率列示如下：

公司名称	适用税率
神华澳大利亚控股有限公司	30.00%
神华沃特马克煤矿有限公司	30.00%
曼兹铜钢镓硒技术有限公司	30.00%
国华（印尼）南苏发电有限公司	25.00%
神华国华（印尼）爪哇发电有限公司	25.00%
奥格贾能源有限责任公司	20.00%
神华马加丹能源有限公司	20.00%
神华国际（香港）有限公司	16.50%
国电科技环保集团香港有限公司	16.50%

2、税收优惠及批文

（1）本集团各下属企业执行的增值税税收优惠及批文如下：

1) 根据财政部 国家税务总局《关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2016]94号）“自2016年1月1日至2018年供暖期结束，对供热企业向居民个人（以下统称居民）供热而取得的采暖费收入免征增值税。”及（财税[2019]38号）第一条：“自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人(以下统称居民)供热而取得的采暖费收入免征增值税。”的规定，本集团子公司向居民供暖取得的收入2019年免征增值税，如国电东北电力有限公司及其子公司；国电华北电力有限公司所属火力发电企业、热力公司等供热单位；国家能源集团山东电力有限公司所属子公司肥城宏源热力有限公司；国家能源集团甘肃电力有限公司所属子公司国电兰州热电有限责任公司；

2) 根据《国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74号）规定，本集团利用风力生产的电力实现的增值税实行即征即退50%的优惠政策。如国电东北电力有限公司所属风力发电

子公司；国电科技环保集团股份有限公司赤峰风电公司、国电联合动力技术（赤峰）有限公司查干花项目；国电江永风力发电有限公司；国电电力发展股份有限公司所属子公司国电塔城发电有限公司、国电北屯发电有限公司、国电宁波风电开发有限公司、国电电力九鼎哈密风力发电有限公司、国电哈密能源开发有限公司、国电寿县风电有限公司、国电电力哈密景峡风力发电有限公司等风力发电公司；国电华北电力有限公司下属风力发电公司；龙源电力集团股份有限公司下属风力发电公司；国电云南电力有限公司所属子公司国电云南新能源有限公司；国电河南电力有限公司所属子公司国电济源新能源有限公司；国电陕西电力有限公司所属全部风电项目；国电广西电力有限公司所属风电子公司；国电江西电力有限公司所属子公司国电湖口风力发电有限公司；国电长源电力股份有限公司所属子公司国电长源广水风电有限公司；国华能源投资有限公司下属风力发电公司；神华国能集团有限公司所属子公司乌拉特中旗鲁能风电有限公司，包头鲁能白云鄂博风电有限公司；神华新能源有限责任公司所属风力发电子公司；

3) 根据财政部、国家税务总局《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号）文件规定，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（优惠目录中所列示的），可享受增值税即征即退政策。本集团所属国电东北电力有限公司下属子公司、国电科技环保集团股份有限公司所属国电银河水务股份有限公司及其子公司收取的污水处理费按优惠目录中的第5.2条污水处理劳务享受70%即征即退增值税税收优惠；

4) 根据财税[2015]78号文件规定，国电科技环保集团股份有限公司之子公司北京国电龙源环保工程有限公司下属分子公司国电龙源环保泰州有限公司、汉川龙源博奇环保科技有限公司、北京国电龙源环保工程有限公司大同分公司、北京国电龙源环保工程有限公司九江分公司、南京龙源环保有限公司合肥分公司按优惠目录中的第5.3条工业废气处理劳务享受增值税70%即征即退税收优惠、按优惠目录中的第2.18条石膏享受50%增值税即征即退税收优惠；

5) 根据财税[2015]78号文件规定，国电长源电力股份有限公司所属子公司国电长源湖北生物质气化科技有限公司、国电山东电力有限公司所属子公司国电聊城生物质发电有限公司销售的以优惠目录中的第4.1条稻壳、农作物秸秆为燃料生产的电力产品收入实行100%增值税即征即退税收优惠政策；

6) 根据财税[2015]78号文件规定，中国节能减排有限公司下属子公司保德神华瓦斯发电有限公司销售的以优惠目录中的第1.2条煤炭开采过程中产生的煤层气（煤矿瓦斯）为燃料生产的电力产品收入及销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务实行100%增值税即征即退税收优惠政策；

7) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号）文件规定，国电海外电力股份有限公司、国电海南能源销售有限公司、内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司所属子公司赤峰矿安检验检测有限责任公司、新疆神华矿业有限责任公司被认定为小型微利企业，适用3%征收率计征增值税；企业所得税按季度预缴时，按应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额

超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；

8) 根据财政部 国家税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）规定“自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额”，本集团所属子公司国电资本控股有限公司下属子公司国电保险经纪（北京）有限公司、长江财产保险股份有限公司，以及本集团二级子公司北京低碳清洁能源研究所及其下属子公司、北京国华电力有限责任公司适用此规定；

9) 根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）、《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），国电科技环保集团股份有限公司之子公司北京华电天仁电力控制技术有限公司自2006年起至今享受软件增值税超税负3%即征即退税收优惠政策；

10) 国电科技环保集团股份有限公司之子公司国电联合动力技术有限公司根据2011年12月30日北京市海淀区国家税务局《海国税批[2011]812150号》文件规定，软件产品1.5MW双馈风力发电机组控制系统软件V1.0、风力发电场中央监控与数据采集系统V1.0、风力发电场远程监视系统V1.0、风力发电机就地监控与数据采集系统V1.0及1.5MW高原型双馈风力发电机组控制系统软件V1.0自2011年1月1日起享受增值税即征即退；根据2012年12月12日北京市海淀区国家税务局《海国税批[2012]812008号》文件规定，软件产品2MW双馈风力发电机组控制系统软件V1.0自2012年12月1日起享受增值税即征即退；根据2015年北京市海淀区国家税务局《海国税软字[2015]20150104080003号》文件规定，软件产品3MW陆上型双馈风力发电机组主控系统V1.0自2015年1月1日起享受增值税即征即退；

11) 神华国际贸易有限责任公司向境外单位提供的咨询服务，属于跨境免税行为，免征增值税。

(2) 本集团各所属企业执行的企业所得税税收优惠及批文如下：

1) 根据财政部 国家税务总局 国家发展改革委《关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税[2008]116号）、财政部 国家税务总局《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46号）和国家税务总局《关于国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税税收优惠的通知》（国税发[2009]80号），2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本集团所属子公司国电陕西电力有限公司下属国电定边新能源有限公司，自2017年至2019年免征企业所得税，自2020年至2022年减半缴纳企业所得税，本年免税；国家能源集团山东电力有限公司所属子公司国电优能泗水新能源有限公司自2014年起、国电莒南新能源有限公司自2015年起享受企业所得税“三免三减半”优惠政策；国电内蒙古电力有限公司所属子公司国电商都县光伏发电有限公司自2017年1月1日起至2019年12月31日减半缴纳企业所得税，国电奈曼风电有限公司自2017年1月1日起至2019年12月31日减半缴纳企业所得税；国电广西电力有限公司下属国电优能全州风电有限公司自2017年至2019年免缴企业所得税、2020年至2022年减半缴纳企业所得税，国电优能恭城风电有限公司自2019年至2021年减半缴纳企业所得税，国电北投灌阳风电有限公司自2019年至2021年减半缴纳企业所得税，国电广西电力有限公司容县分公司自2018

年至2020年免缴企业所得税、2021年至2022年减半缴纳企业所得税；国电长源电力股份有限公司所属子公司国电长源广水风电有限公司中华山风电场自2018年起至2020年减半征收企业所得税，乐城山风电场自2018年起至2020年免征企业所得税、2021年至2023年减半征收企业所得税；国电福建电力有限公司所属子公司国电福清江阴风力发电有限公司自2014年、国电霞浦延亭风力发电有限公司自2015年起享受企业所得税“三免三减半”优惠政策；国电电力发展股份有限公司所属子公司国电和风风电开发有限公司、国电鄞州风力发电有限公司、国电电力云南新能源开发有限公司清水朗山风电场、国电电力湖南新能源开发有限公司新宁分公司、国电电力广东新能源开发有限公司东源分公司自2014年起，国电奉化风力发电有限公司、国电电力湖南郴州风电开发有限公司、国电电力云南新能源开发有限公司千岭山风电场、国电电力山西新能源开发有限公司浑源分公司、国电电力山西新能源开发有限公司广灵分公司自2015年起，国电电力诸城风力发电有限公司自2016年起，国电电力昆明风电开发有限公司自2017年起享受企业所得税“三免三减半”优惠政策；国电东北电力有限公司四级子公司国电双辽新能源有限公司从2019年1月1日至2021年12月31日减半缴纳企业所得税；国电江西电力有限公司所属子公司国电湖口风力发电有限公司本年减半缴纳企业所得税；国电云南新能源有限公司海洋哨项目本年减半缴纳企业所得税；国电巧家新能源发电有限公司大赖石山项目、大岩洞项目本年减半缴纳企业所得税，三股水项目、新厂沟项目、海坝项目本年免税；国电华北电力有限公司下属风力、太阳能发电子公司；龙源电力集团股份有限公司下属子公司；国电河南电力有限公司济源新能源分公司；国电格尔木第二光伏发电有限公司；国电海西光伏发电有限公司；国电江永风力发电有限公司；国华能源投资有限公司下属子公司国华（乌海）新能源有限公司本年减半缴纳企业所得税；神华新能源有限责任公司所属风力发电子公司；中国节能减排有限公司下属宁波神华节能环保科技有限公司；

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条：“企业所得税法第二十七条第（三）项所称企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。”的规定，本集团所属国电东北电力有限公司及其子公司、本集团所属国电科技环保集团股份有限公司之子公司汉川龙源博奇环保科技有限公司、国电龙源环保泰州有限公司、国电银河水务股份有限公司及其子公司从事符合国家规定的环境保护项目，自项目取得第一笔经营收入起所得税享受“三免三减半”政策；

3) 根据财政部 海关总署 国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，本集团子公司享受减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策，如国电华北电力有限公司下属子公司国电华北内蒙古新能源有限公司、国电净能包头新能源有限公司、国电中商苏尼特右旗风电有限公司、国电优能正镶白旗风电有限公司和国电净能巴彦淖尔新能源有限公司；国电湖北电力有限公司下属恩施水电开发有限公司；国电云南电力有限公司所属子公司国电开远发电有限公司、国电怒江水电开发有限公司、麻栗坡三转湾发

电有限责任公司、国电德宏大盈江水电开发有限公司、国电迪庆香格里拉发电有限责任公司、国电云南阿墨江有限公司；国电格尔木光伏发电有限公司；国电格尔木第二光伏发电有限公司；国电德令哈光伏发电有限公司；国电海西光伏发电有限公司；国电广西电力有限公司所属子公司国电南宁发电有限责任公司；内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司所属子公司锡林郭勒盟乌兰图嘎煤炭有限责任公司、锡林郭勒通力锆业有限责任公司；国电电力发展股份有限公司所属子公司国电新疆红雁池发电有限公司、国电新疆吉林台水电开发有限公司、国电青松吐鲁番新能源有限公司、国电克拉玛依发电有限公司、国电电力青海新能源开发有限公司、国电内蒙古东胜热电有限公司、国电大武口热电有限公司等公司；国电贵州电力有限公司所属子公司国电台江水电开发有限公司、国电黔西水电开发有限公司、荔波荔都水电发展有限责任公司；国电四川发电有限公司公司及其子公司国电深能四川华蓥山发电有限公司、国电达州发电有限公司、国电四川毛滩水电开发有限公司、国电四川电力股份有限公司、四川国电紫马电力有限公司、国电四川栗子坪发电有限公司；国家能源集团甘肃电力有限公司所属子公司国电达拉河水电开发有限公司、国电尼傲峡水电开发有限公司；国电陕西电力有限公司下属国电宝鸡发电有限责任公司；龙源电力集团股份有限公司下属子公司；国电科技环保集团股份有限公司赤峰风电公司；中国神华能源股份有限公司所属子公司神华准格尔能源有限责任公司、神华销售集团东胜结算有限公司、神华神东煤炭集团有限责任公司、中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司、神华北电胜利能源有限公司、内蒙古国华准格尔发电有限责任公司、神华包神铁路有限责任公司、中国神华能源股份有限公司神朔铁路分公司、陕西国华锦界能源有限责任公司、中国神华能源股份有限公司哈尔乌素煤炭分公司、神华宝日希勒能源有限公司、神华包头煤化工有限责任公司；国华能源投资有限公司下属子公司国华（乌海）新能源有限公司；中国神华煤制油化工有限公司下属子公司神华榆林能源化工有限公司、神华新疆化工有限公司；陕西神延煤炭有限责任公司；国家能源集团宁夏煤业有限责任公司及其所属子公司宁夏宁鲁煤电有限责任公司、宁夏灵信煤业有限责任公司；神华国能集团有限公司所属子公司陕西德源府谷能源有限公司；神华新能源有限责任公司设在西部地区的鼓励类产业企业；神华新疆能源有限责任公司；国家能源集团煤焦化有限责任公司所属子公司神华蒙西煤化股份有限公司；神华乌海能源有限责任公司及下属乌海市公乌素煤业有限责任公司、乌海市路天矿业有限责任公司、神华集团乌达黄白茨矿业有限责任公司和神华集团乌达五虎山矿业有限责任公司；

4) 根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号）有关规定，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。根据藏政发[2018]25号-关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》的通知，自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分。两项政策叠加享受，国电西藏尼洋河流域水电开发有限公司按9%缴纳所得税；

5) 根据内蒙古自治区地方税务局2009年11月4日下发的内地税字[2009]335号文件《内蒙古自治区地方税务局关于内蒙古平庄能源股份有限公司等两家企业享受鼓励类产业企业所得税优惠政策问题的批复》，内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司及其二级子公司内蒙古平庄能源股份有限公司享

受15%的企业所得税税率优惠政策；

6) 根据财政部、国家税务总局《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]48号)规定:“企业自2008年1月1日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备,可以按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额;企业当年应纳税额不足抵免的,可以向以后年度结转,但结转期不得超过5个纳税年度。”中国神华煤制油化工有限公司下属子公司神华新疆化工有限公司、神华乌海能源有限责任公司及下属乌海市公乌素煤业有限责任公司、乌海市路天矿业有限责任公司、神华集团乌达五虎山矿业有限责任公司和内蒙古利民煤焦有限责任公司2019年度享受此优惠政策;

7) 根据财政部财税[2008]47号文,按照国家税务总局关于执行《资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题》的通知,国电江西电力有限公司下属国电九江发电有限公司、国电长源电力股份有限公司控股子公司国电长源湖北生物质气化科技有限公司、国家能源集团煤焦化有限责任公司所属子公司神华蒙西煤化股份有限公司、神华乌海能源有限责任公司所属子公司乌海市天洁电力有限责任公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料,生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按90%计入当年收入总额;

8) 本集团所属部分子公司已获得国家高新技术企业认证,执行15%的所得税优惠税率。如国电科学技术研究院有限公司及其子公司国电环境保护研究院有限公司、国电南京电力试验研究有限公司、国电锅炉压力容器检验有限公司、国电南京煤炭质量监督检验有限公司;国电新能源技术研究院有限公司;国电长源电力股份有限公司所属子公司国电长源湖北生物质气化科技有限公司;国电科技环保集团股份有限公司所属子公司北京国电智深控制技术有限公司、国电龙源节能技术有限公司、北京国电龙源环保工程有限公司、濮阳国电龙源水务有限公司、江苏龙源催化剂有限公司、南京龙源环保有限公司、北京朗新明环保科技有限公司及下属企业、国电龙源电力技术工程有限责任公司、烟台龙源电力技术股份有限公司、国电龙源电气有限公司及下属企业、北京华电天仁电力控制技术有限公司及下属企业、国电联合动力技术有限公司、国电联合动力技术(保定)有限公司、国电联合动力技术(赤峰)有限公司、国电联合动力技术(连云港)有限公司、北京国电思达科技有限公司;中国节能减排有限公司所属子公司山东神华山大能源环境有限公司;中国神华煤制油化工有限公司下属二级子公司安徽省化工设计院;北京低碳清洁能源研究所;

9) 根据《国家税务总局关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2015年第97号)、《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99号)国电科技环保集团股份有限公司所属子公司北京华电天仁电力控制技术有限公司自2009年起至2019年享受研究开发费用税前加计扣除税收优惠;

10) 根据海南省人民政府与国家能源投资集团有限责任公司于2012年3月1日签订的《关于进一步推进海南电力能源项目合作建设的会谈纪要》,国电海控新能源有限公司下属子公司国电万泉河红岭水利枢纽有限公司在项目偿还银行贷款本息期间,全免供水和发电的水资源费,项目投产后5年内

增值税属于海南省留成部分，在用于扶持本项目的企业所得税中，属于地方分享部分予以免征；

11) 根据《宁波保税区管理委员会关于财政扶持经济转型发展的若干政策意见》甬保税政[2017]4号文，中国节能减排有限公司子公司宁波神华节能环保科技有限公司享受宁波保税区小微企业财政补助，自2018年至2019年执行，按照所缴纳的所得税的32%、增值税的36%以财政补助形式返还；

12) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（主席令第63号）第二十六条二项规定，“符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益作为免税收入”的政策，中国节能减排有限公司本部及其子公司金瓷科技实业发展有限公司取得的此类收入免缴企业所得税。

（3）本集团各下属企业执行的其他税项税收优惠及批文如下：

1) 根据财政部、国家税务总局《关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号）第二条：“自2019年1月1日至2020年12月31日，对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。”的规定，本集团所属子公司国电东北电力有限公司下属子公司、国家能源集团甘肃电力有限公司所属分公司国家能源集团甘肃电力有限公司范坪热电厂向居民供热所使用的厂房及土地自2019年起至2020年免征房产税和城镇土地使用税；

2) 根据国家税务总局《关于印发〈关于土地使用税若干具体问题的补充规定〉的通知》国税地字[1989]140号文件第十一条，“对企业的铁路专用线、公路等用地，除另有规定者外，在企业厂区（包括生产、办公及生活区）以内的，应照章征收土地使用税；在厂区以外、与社会公用地段未加隔离的，暂免征收土地使用税。”神华杭锦能源有限责任公司本年度享有减免部分塔然高勒矿区土地使用税优惠政策：暂免征收土地使用税范围：在厂区以外的，与社会公用地段未加隔离的，乔家塔大桥6150平方米，排矸路18634.55平方米，运煤专用线8402.46平方米；单位税额为3元；

3) 根据云南省财政厅国家税务总局云南省税务局关于对增值税小规模纳税人减征相关税费政策的通知，云财税[2019]11号规定：国电云南电力有限公司本部、国电云南电力有限公司小龙潭分公司城市建设维护税、房产税、城镇土地使用税、印花税、教育费附加、地方教育费附加减按50%征收；

4) 根据内蒙古自治区财政厅、税务局、水利厅【内财非税[2018]1356号】文，按照《关于水利建设基金征收有关问题的通知》的有关规定，国家能源集团煤焦化有限责任公司、中国神华煤制油化工有限公司销售分公司享受水利建设基金差额征收的优惠政策，即按照当月实现的销售收入或营业收入扣除当月从上一环节的购进额（不含增值税）后，作为计征水利建设基金的基数；

5) 根据《财政部 国家税务总局关于实施煤炭资源税改革的通知》财税[2014]72号第四条规定，对衰竭期煤矿开采的煤炭，资源税减征30%。神华乌海能源有限责任公司下属乌海市路天矿业有限责任公司2019年度享受此优惠政策；

6) 根据财税[2018]107号《关于去产能和调结构房产税、城镇土地使用税政策的通知》，对按照去产能和调结构政策要求停产停业、关闭的企业，自停产停业次月起，免征房产税、城镇土地使用税。神华乌海能源有限责任公司及下属乌海市路天矿业有限责任公司、内蒙古利民煤焦有限责任公司和内蒙古阿拉善盟天荣煤炭有限责任公司四家公司2019年度享受此优惠政策；

7) 根据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税[2019]21号)、浙江省财政厅国家税务总局浙江省税务局浙江省退役军人事务厅关于落实自主就业退役士兵创业就业有关税收优惠政策的通知》(浙财税政[2019]7号)政策,自2019年1月1日至2021年12月31日执行,中国节能减排有限公司子公司宁波神华节能环保科技有限公司在3年内按实际招用人数,以每人每年9000元的定额标准,依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税;

8) 根据《山东省人民政府关于印发支持实体经济高质量发展的若干政策的通知》(鲁政发〔2018〕21号)文件,“高新技术企业城镇土地使用税税额标准按调整后税额标准的50%执行,最低不低于法定税额标准”,中国节能减排有限公司下属山东神华山大能源环境有限公司曲阜分公司从2019年二季度开始执行土地使用税减半征收政策;

9) 根据《国家鼓励发展的内外资项目确认书--国家发展改革委发展规划司关于限额以上内资鼓励类项目信息复核情况的复函》、重庆市限额以上内资鼓励类项目信息汇总表,中国节能减排有限公司子公司重庆神华薄膜太阳能科技有限公司执行关税减免;

10) 根据包头市财政局(包财预[2016]6号)文,按照《关于对神华销售分公司重复缴纳印花税年终结算事项的通知》的有关规定,中国神华煤制油化工有限公司销售分公司享受印花税优惠政策,即自2016年至2020年按照实际缴纳税额的50%比例予以返还。

七、企业合并及合并财务报表

1、子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	中国神华能源股份有限公司	2	1	北京	北京	工业
2	国电电力发展股份有限公司	2	1	辽宁	北京	电力生产
3	龙源电力集团股份有限公司	2	1	北京	北京	电力生产
4	中国神华煤制油化工有限公司	2	1	北京	北京	化工
5	国电科技环保集团股份有限公司	2	1	北京	北京	科技环保
6	国电资本控股有限公司	2	1	北京	北京	金融投资
7	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	2	1	宁夏	宁夏	工业
8	北京国华电力有限责任公司	2	1	北京	北京	工业
9	国电华北电力有限公司	2	1	北京	北京	电力生产
10	神华国能集团有限公司	2	1	北京	北京	工业
11	国电东北电力有限公司	2	1	辽宁	辽宁	电力生产
12	内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	2	1	内蒙古	内蒙古	煤炭
13	神华乌海能源有限责任公司	2	1	内蒙古	内蒙古	工业
14	神华新疆能源有限责任公司	2	1	新疆	新疆	工业
15	国华能源投资有限公司	2	1	北京	北京	工业
16	神华新能源有限责任公司	2	1	北京	北京	工业

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
17	国家能源集团山东电力有限公司	2	1	山东	山东	电力生产
18	国电长源电力股份有限公司	2	1	湖北	湖北	电力生产
19	国电湖北电力有限公司	2	1	湖北	湖北	电力生产
20	国电江西电力有限公司	2	1	江西	江西	电力生产
21	国电燃料有限公司	2	1	北京	北京	贸易
22	国电科学技术研究院有限公司	2	1	江苏	江苏	科技环保
23	北京低碳清洁能源研究所	2	4	北京	北京	科研
24	国电新能源技术研究院	2	1	北京	北京	专业技术服务
25	神华集团包头矿业有限责任公司	2	1	内蒙古	内蒙古	工业
26	神华杭锦能源有限责任公司	2	1	内蒙古	内蒙古	工业
27	国电贵州电力有限公司	2	1	贵州	贵州	电力生产
28	国电河南电力有限公司	2	1	河南	河南	电力生产
29	国电福建电力有限公司	2	1	福建	福建	电力生产
30	国电四川发电有限公司	2	1	四川	四川	电力生产
31	国电云南电力有限公司	2	1	云南	云南	电力生产
32	国电广西电力有限公司	2	1	广西	广西	电力生产
33	国电内蒙古电力有限公司	2	1	内蒙古	内蒙古	电力生产
34	国电甘肃电力有限公司	2	1	甘肃	甘肃	电力生产
35	国电陕西电力有限公司	2	1	陕西	陕西	电力生产
36	国电广东电力有限公司	2	1	广州	广州	电力生产
37	国电金沙江旭龙水电开发有限公司	2	1	四川	四川	电力生产
38	国电金沙江奔子栏水电开发有限公司	2	1	四川	四川	电力生产
39	国家能源集团煤焦化有限责任公司	2	1	内蒙古	内蒙古	工业
40	中国节能减排有限公司	2	1	北京	北京	服务业
41	国电物资集团有限公司	2	1	北京	北京	贸易
42	国电置业有限公司	2	1	北京	北京	物业管理
43	中国神华国际工程有限公司	2	1	北京	北京	工程项目管理
44	陕西神延煤炭有限责任公司	2	1	陕西	陕西	工业
45	国电海控新能源有限公司	2	1	海南	海南	电力生产
46	国电湖南宝庆煤电有限公司	2	1	湖南	湖南	电力生产
47	国电兴业有限公司	2	1	北京	北京	物业管理
48	国电重庆恒泰发电有限公司	2	1	重庆	重庆	电力生产
49	国电湖南巫水水电开发有限公司	2	1	湖南	湖南	电力生产
50	国电西藏尼洋河流域水电开发有限公司	2	1	西藏	西藏	电力生产
51	国电（上海）能源销售有限公司	2	1	上海	上海	电力生产
52	国电海外电力股份有限公司	2	1	北京	北京	电力生产
53	湖州浙北发电工程公司	2	1	浙江	浙江	电力生产

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
54	国电乐东发电有限公司	2	1	海南	海南	电力生产
55	国电德令哈光伏发电有限公司	2	1	青海	青海	电力生产
56	国电格尔木光伏发电有限公司	2	1	青海	青海	电力生产
57	广州国电京信电力投资有限公司	2	1	广州	广州	电力生产
58	西藏国电龙源阿里新能源有限公司	2	1	西藏	西藏	电力生产
59	国电格尔木第二光伏发电有限公司	2	1	青海	青海	电力生产
60	国电海西光伏发电有限公司	2	1	青海	青海	电力生产
61	国电湖南能源销售有限公司	2	1	湖南	湖南	电力生产
62	国电重庆能源销售有限公司	2	1	重庆	重庆	电力生产
63	国电江永风力发电有限公司	2	1	湖南	湖南	电力生产
64	国电海南能源销售有限公司	2	1	海南	海南	电力生产
65	神华国际贸易有限责任公司	2	1	北京	北京	外贸
66	新疆神华矿业有限责任公司	2	1	新疆	新疆	工业
67	神华煤炭运销有限公司	2	1	北京	北京	商品流通

(续)

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额	取得 方式
1	中国神华能源股份有限公司	1,988,962.05	73.06	73.06	1,853,133.52	1
2	国电电力发展股份有限公司	1,965,039.78	46.09	46.09	1,124,155.27	1
3	龙源电力集团股份有限公司	803,638.90	58.44	58.44	695,900.04	1
4	中国神华煤制油化工有限公司	3,110,794.10	100.00	100.00	3,110,794.10	1
5	国电科技环保集团股份有限公司	606,377.00	78.40	78.40	478,093.14	1
6	国电资本控股有限公司	734,500.00	100.00	100.00	757,395.46	1
7	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	2,111,146.64	51.00	51.00	1,106,399.22	3
8	北京国华电力有限责任公司	195,583.60	100.00	100.00	176,199.60	1
9	国电华北电力有限公司	538,990.82	100.00	100.00	595,388.42	1
10	神华国能集团有限公司	3,389,162.32	100.00	100.00	7,849,162.32	3
11	国电东北电力有限公司	454,560.73	100.00	100.00	459,778.73	1
12	内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	235,419.26	51.00	51.00	387,192.00	3
13	神华乌海能源有限责任公司	2,481,432.81	100.00	100.00	2,478,015.81	4
14	神华新疆能源有限责任公司	765,120.20	100.00	100.00	802,078.94	3
15	国华能源投资有限公司	479,318.58	100.00	100.00	897,642.87	4
16	神华新能源有限责任公司	396,244.43	100.00	100.00	611,473.66	1
17	国家能源集团山东电力有限公司	261,740.25	100.00	100.00	552,830.89	1
18	国电长源电力股份有限公司	110,828.41	37.39	37.39	95,904.21	1
19	国电湖北电力有限公司	198,977.00	100.00	100.00	314,959.39	1
20	国电江西电力有限公司	203,063.81	100.00	100.00	227,834.03	1

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额	取得 方式
21	国电燃料有限公司	541,325.00	100.00	100.00	524,811.19	1
22	国电科学技术研究院有限公司	29,936.00	100.00	100.00	34,100.16	1
23	北京低碳清洁能源研究所	107,512.11	100.00	100.00	107,512.11	1
24	国电新能源技术研究院	10,000.00	100.00	100.00	28,000.00	1
25	神华集团包头矿业有限责任公司	237,830.84	100.00	100.00	237,830.84	4
26	神华杭锦能源有限责任公司	188,210.32	100.00	100.00	188,210.32	1
27	国电贵州电力有限公司	466,058.22	100.00	100.00	470,196.78	1
28	国电河南电力有限公司	250,599.80	100.00	100.00	278,055.17	1
29	国电福建电力有限公司	215,080.49	100.00	100.00	188,898.62	1
30	国电四川发电有限公司	521,139.64	100.00	100.00	521,338.64	1
31	国电云南电力有限公司	220,630.74	100.00	100.00	245,925.87	1
32	国电广西电力有限公司	141,418.28	100.00	100.00	140,918.28	1
33	国电内蒙古电力有限公司	143,524.85	100.00	100.00	182,687.42	1
34	国电甘肃电力有限公司	91,915.05	100.00	100.00	94,025.05	1
35	国电陕西电力有限公司	341,590.66	100.00	100.00	341,590.66	1
36	国电广东电力有限公司	100,869.40	100.00	100.00	100,869.40	1
37	国电金沙江旭龙水电开发有限公司	4,980.00	66.00	66.00	3,960.00	1
38	国电金沙江奔子栏水电开发有限公司	4,980.00	66.00	66.00	3,960.00	1
39	国家能源集团煤焦化有限责任公司	122,430.60	100.00	100.00	122,430.60	1
40	中国节能减排有限公司	258,650.00	100.00	100.00	339,084.02	4
41	国电物资集团有限公司	130,418.86	100.00	100.00	118,855.76	1
42	国电置业有限公司	20,000.00	100.00	100.00	20,300.00	1
43	中国神华国际工程有限公司	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
44	陕西神延煤炭有限责任公司	218,000.00	51.00	51.00	111,180.00	1
45	国电海控新能源有限公司	161,475.22	55.00	55.00	94,440.00	1
46	国电湖南宝庆煤电有限公司	92,800.76	85.00	85.00	84,649.80	1
47	国电兴业有限公司	61,000.00	100.00	100.00	60,681.88	1
48	国电重庆恒泰发电有限公司	51,246.00	60.00	60.00	30,747.00	1
49	国电湖南巫山水电开发有限公司	21,100.00	85.78	85.78	12,580.00	3
50	国电西藏尼洋河流域水电开发有限公司	35,718.00	70.00	70.00	145,168.00	1
51	国电（上海）能源销售有限公司		100.00	100.00		1
52	国电海外电力股份有限公司	4,500.00	51.00	51.00	2,295.00	1
53	湖州浙北发电工程公司	191.64	100.00	100.00	191.64	1
54	国电乐东发电有限公司	72,340.00	100.00	100.00	72,340.00	1
55	国电德令哈光伏发电有限公司	6,700.00	60.00	60.00	4,020.00	1
56	国电格尔木光伏发电有限公司	9,600.00	60.00	60.00	5,760.00	1

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额	取得 方式
57	广州国电京信电力投资有限公司	3,000.00	50.00	50.00	1,500.00	1
58	西藏国电龙源阿里新能源有限公司	23,382.00	100.00	100.00	23,382.00	1
59	国电格尔木第二光伏发电有限公司	10,300.00	100.00	100.00	10,300.00	1
60	国电海西光伏发电有限公司	3,740.00	100.00	100.00	3,740.00	1
61	国电湖南能源销售有限公司	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
62	国电重庆能源销售有限公司	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
63	国电江永风力发电有限公司	5,800.00	100.00	100.00	450.00	1
64	国电海南能源销售有限公司	注册资本金 未实缴	100.00	100.00	注册资本金 未实缴	1
65	神华国际贸易有限责任公司	20,900.00	100.00	100.00	21,054.07	1
66	新疆神华矿业有限责任公司	19,000.00	100.00	100.00	78,100.00	3
67	神华煤炭运销有限公司	10,800.96	100.00	100.00	10,800.96	1

注:

企业类型: 1. 境内非金融子企业, 2. 境内金融子企业, 3. 境外子企业, 4. 事业单位, 5. 基建单位。

取得方式: 1. 投资设立, 2. 同一控制下的企业合并, 3. 非同一控制下的企业合并, 4. 其他。

2、母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范 围的原因
1	江阴苏龙热电有限公司	27.00	74.00	118,575.07	32,015.32	3	注 1
2	南通天生港发电有限公司	31.94	63.02	44,824.81	21,047.79	3	注 1
3	福建省莆田南日风电有限公司	43.40	43.40	6,140.00	2,664.76	4	注 1
4	河北围场龙源建投风力发电有限公司	50.00	50.00	20,930.00	10,465.00	3	注 1
5	天津滨海电力有限公司	40.00	40.00	9,446.00	3,173.75	3	注 1
6	天津国电津能热电有限公司	50.00	50.00	51,200.00	25,311.33	3	注 1
7	河北衡水发电有限责任公司	40.00	40.00	77,700.00	32,892.01	3	注 1
8	太原市第二热力有限责任公司	50.00	50.00	10,000.00	5,000.00	3	注 1
9	天津国电津能滨海热电有限公司	50.68	50.00	71,800.00	35,900.00	3	注 1
10	国电太阳能系统科技(上海)有限公司	50.00	50.00	2,000.00	1,000.00	4	注 1
11	国电龙源环保泰州有限公司	45.00	45.00	26,500.00	11,767.00	4	注 1
12	烟台龙源电力技术股份有限公司	42.00	42.00	51,321.60	21,555.07	3	注 1
13	大连经济技术开发区排水管理有限公司	50.00	50.00	5,344.20	2,672.10	4	注 1
14	长江财产保险股份有限公司	34.00	34.00	120,000.00	40,800.00	3	注 1
15	国电农银致远投资(天津)合伙	10.06	10.06	1,112,010.00	112,010.00	4	注 1

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范 围的原因
	企业（有限合伙）						
16	国电万安宏源发电有限责任公司	30.00	30.00	3,600.00	1,080.00	3	注 2
17	国电万安聚源发电有限责任公司	42.00	42.00	900.00	378.00	3	注 2
18	国电巧家新能源有限公司	50.00	50.00	25,600.00	12,800.00	3	注 1
19	国电哈密煤电开发有限公司	41.35	50.00	84,400.00	34,900.00	4	注 1
20	国电泰州发电有限公司	40.00	40.00	312,000.00	124,800.00	4	注 1
21	河北邯郸热电股份有限公司	49.00	49.00	40,000.00	21,196.37	3	注 1
22	国电电力发展股份有限公司	46.09	46.09	1,965,039.78	1,124,155.27	2	注 1
23	国电浙江北仑第三发电有限公司	50.00	50.00	140,000.00	276,023.49	3	注 1
24	国电蚌埠发电有限公司	50.00	50.00	172,400.00	86,200.00	4	注 1
25	宁夏元嘉电力燃料有限公司	40.00	40.00	600.00	483.06	4	注 2
26	国电长源电力股份有限公司	37.39	37.39	110,828.41	95,904.21	2	注 1
27	广州国电京信电力投资有限公司	50.00	50.00	3,000.00	1,500.00	2	注 1
28	国电咸阳煤炭有限公司	35.00	35.00	1,870.00	654.50	4	注 1
29	河北清漳能源有限公司	45.00	45.00	4,000.00	1,800.00	3	注 1
30	湖北鹤峰桃花山水电有限责任公 司	45.00	45.00	4,200.00	1,890.00	4	注 2
31	湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公 司	44.00	44.00	7,200.00	5,092.54	4	注 2
32	江苏国华高资发电有限公司	45.00	45.00	2,000.00	900.00	3	注 1
33	宁波神华节能环保科技有限公司	50.00	50.00	1,000.00	838.21	3	注 1
34	宁夏灵信煤业有限责任公司	47.54	47.54	202,330.23	96,192.23	3	注 1
35	三亚马兰花假日饭店有限公司	50.00	50.00	10,000.00	5,000.00	4	注 1
36	秦皇岛发电有限责任公司	50.00	50.00	68,000.00	46,672.87	3	注 1
37	神华粤电珠海港煤炭码头有限责 任公司	40.00	40.00	130,000.00	52,000.00	3	注 1
38	河北国华定州发电有限责任公司	40.50	40.50	156,086.40	63,214.99	3	注 1
39	神华上航疏浚有限责任公司	50.00	50.00	60,000.00	30,000.00	4	注 1
40	国华太仓发电有限公司	50.00	50.00	200,000.00	100,000.00	3	注 1

注 1：本集团和所属公司对上述单位进行经营管理，可以控制该公司的日常经营及财务决策，具有实质控制权。

注 2：本集团和所属公司通过股权代管，可以控制上述单位的日常经营及财务决策，具有实质控制权。

3、母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并 范围的原因
1	北京信泰高新技术有限公司	100.00	50,000,000.00	44,467,313.97	2	注 1
2	北京国华物业管理有限公司	80.00	500,000.00	400,000.00	4	注 1
3	安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂第二招待所	74.00	5,462,600.00	4,042,300.00	4	注 2
4	山西朔贸同煤炭有限公司	51.00	660,000,000.00	336,600,000.00	4	注 2

注 1：北京信泰高新技术有限公司和北京国华物业管理有限公司均已进入清算程序，已被法院指定的破产管理人接管，本集团及所属公司不再具有主导其相关活动的权力，未纳入合并报表范围。

注 2：本集团不参与上述单位的经营管理，不能控制公司的日常经营及财务决策，不具有实质控制权。

4、重要非全资子公司情况

(1) 少数股东

序号	企业名称	少数股东 持股比例 (%)	当期归属于少数 股东的损益	当期向少数股东 支付的股利	期末累计少数股 东权益
1	中国神华能源股份有限公司	26.94	6,566,305,787.05	4,715,272,100.51	90,298,244,040.98
2	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	49.00	459,141,220.74		18,486,213,228.09
3	国电电力发展股份有限公司	53.91	968,931,325.24	424,467,530.96	22,917,120,650.69
4	龙源电力集团股份有限公司	41.56	1,770,533,948.35		20,036,360,000.68

(2) 主要财务信息

项目	本期数			
	中国神华能源 股份有限公司	国家能源集团宁夏 煤业有限责任公司	国电电力发展 股份有限公司	龙源电力集团 股份有限公司
流动资产	180,490,014,954.50	19,245,740,784.61	38,964,392,475.13	24,658,300,364.55
非流动资产	385,078,068,320.05	115,586,851,151.17	335,168,810,819.06	126,757,973,896.52
资产合计	565,568,083,274.55	134,832,591,935.78	374,133,203,294.19	151,416,274,261.07
流动负债	113,183,555,736.70	59,065,165,277.60	100,964,358,922.12	40,684,139,312.14
非流动负债	52,515,842,714.90	36,048,623,178.96	154,848,260,793.01	51,236,706,048.31
负债合计	165,699,398,451.60	95,113,788,456.56	255,812,619,715.13	91,920,845,360.45
营业收入	114,737,941,092.73	19,227,647,773.43	55,490,392,386.57	14,038,042,717.50
净利润	29,000,431,978.57	953,458,683.91	4,203,712,556.18	3,698,666,294.96
综合收益总额	29,116,000,395.56	953,458,683.91	4,210,155,199.75	3,001,202,010.15
经营活动现金流量	49,580,482,456.69	521,843,117.98	14,341,773,869.82	4,790,956,172.39

(续)

项目	上期数			
	中国神华能源股份有限公司	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	国电电力发展股份有限公司	龙源电力集团股份有限公司
流动资产	233,295,985,389.43	21,489,013,435.16	28,240,281,126.51	18,330,819,733.55
非流动资产	353,943,375,163.63	116,336,967,440.93	327,853,755,678.52	127,487,293,925.20
资产合计	587,239,360,553.06	137,825,980,876.09	356,094,036,805.03	145,818,113,658.75
流动负债	123,379,779,858.46	61,063,879,202.88	97,191,652,166.01	40,196,664,597.32
非流动负债	59,409,551,972.55	38,616,815,938.13	148,875,393,450.53	48,852,162,933.02
负债合计	182,789,331,831.01	99,680,695,141.01	246,067,045,616.54	89,048,827,530.34
营业收入	126,630,710,321.42	12,436,720,685.94	51,546,860,960.62	13,345,609,606.12
净利润	28,016,672,437.89	1,018,585,200.43	3,530,641,728.66	3,689,774,091.76
综合收益总额	27,368,767,353.75	1,018,585,200.43	3,449,838,336.33	3,681,540,947.41
经营活动现金流量	28,116,336,829.39	4,314,537,970.29	9,475,424,907.64	5,853,701,856.96

5、本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的主体

企业名称	业务性质	持股比例 (%)	2018 年 12 月 31 日净资产	本期净利润	取得方式
北京国电电力有限公司	电力生产	100.00	81,304,253,437.52	2,102,331,394.18	投资设立
国电建投内蒙古能源有限公司	电力生产	50.00	5,268,702,096.81	580,888,574.96	非同一控制下企业合并

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

企业名称	业务性质	原持股比例 (%)	处置日净资产	年初至处置日净利润	不再纳入合并范围的原因
泰州朗新明环保科技有限公司	产品销售	70.00	-351,253.20	-76,817.35	股权处置
国电乐亭风电有限公司	电力生产	100.00	16,500.00		破产清算
国电丰城煤业有限公司	煤炭销售	100.00	-41,537,640.98	-5,355,760.91	清算注销
国网能源甘肃酒钢发电有限公司	电力生产	100.00	44,591,647.49		清算注销
山西鲁能河曲能源有限公司	电力生产	60.00	1,306,421,642.97	6,436,537.62	清算注销
国华荣伟太仓能源有限公司	电力生产	60.00	150,000,000.00		股权处置
国华太仓能源有限公司	电力生产	60.00	10,000,000.00		股权处置
神华国华玉门太阳能发电有限责任公司	电力生产	100.00		-5,357,000.00	清算注销

6、本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	购买日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	
			金额	确定方法		金额	确定方法
国电建投内蒙古能源有限公司	2019.01.01	5,999,452,347.01	6,429,175,278.88	注	2,939,783,024.07	-208,061,465.94	按交易对价与享有净资产差额计算

(续)

公司名称	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
国电建投内蒙古能源有限公司	2,243,460,666.77	580,888,574.96

注：经中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字（2019）第 050281 号评估报告，截至 2019 年 1 月 1 日，国电建投内蒙古能源有限公司股东全部权益价值的评估值为 650,500.88 万元。基于评估报告，扣除所得税影响后股东全部权益价值为 642,917.53 万元。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，上期指 2018 年 1-6 月，本期指 2019 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	817,074.02	866,230.93
银行存款	135,127,204,886.97	79,277,049,436.20
其他货币资金	12,588,152,334.96	14,879,816,603.08
合 计	147,716,174,295.95	94,157,732,270.21
其中：存放在境外的款项总额	4,045,731,984.34	3,041,557,269.31

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
法定准备金	6,388,919,987.58	8,432,766,750.37
保证金	1,752,362,185.01	2,820,065,509.69
三个月以上的定期存款	4,331,748,987.53	3,120,196,280.91
受限的其他货币资金	115,121,174.84	506,788,062.11
合 计	12,588,152,334.96	14,879,816,603.08

2、拆出资金

项 目	年末余额	年初余额
拆放非银行金融机构		2,955,000,000.00
减：贷款损失准备		
拆出资金账面价值		2,955,000,000.00

3、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,184,433,552.13	32,535,292,931.01
其中：权益工具投资	69,639,910.04	82,440,221.03
其他	5,114,793,642.09	32,452,852,709.98
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	530,140,000.00	166,640,000.00
其中：其他	530,140,000.00	166,640,000.00
合 计	5,714,573,552.13	32,701,932,931.01

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	1,115,752,352.96	837,788,044.97
其中：债务工具投资	956,477,249.80	728,512,941.81
权益工具投资	51,490,601.16	1,490,601.16
其他	107,784,502.00	107,784,502.00
合 计	1,115,752,352.96	837,788,044.97

5、应收票据

(1) 应收票据分类

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	11,436,459,949.95		11,436,459,949.95
商业承兑汇票	698,122,536.78		698,122,536.78
合 计	12,134,582,486.73		12,134,582,486.73

(续)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	14,282,225,915.81		14,282,225,915.81
商业承兑汇票	1,158,630,721.10		1,158,630,721.10
合 计	15,440,856,636.91		15,440,856,636.91

(2) 已质押的应收票据情况

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	716,191,321.85
商业承兑票据	299,957,661.42
合 计	1,016,148,983.27

(3) 已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	已终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	5,349,250,112.12	1,039,312,522.75
商业承兑汇票		
合 计	5,349,250,112.12	1,039,312,522.75

(4) 出票人未履约转应收账款的票据金额

无。

6、应收账款

种 类	期末余额	期初余额
已发生损失法	22,234,483,225.35	20,067,286,431.10
预期损失法	42,020,859,043.63	31,593,978,247.50
合 计	64,255,342,268.98	51,661,264,678.60

(1) 采用已发生损失法核算应收账款披露情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,059,925,147.66	4.53	604,655,542.17	57.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,964,323,743.49	93.83	404,860,587.91	1.84
其中：账龄分析法组合	1,589,292,635.55	6.79	404,860,587.91	25.47
无风险组合	20,375,031,107.94	87.04		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	384,867,381.68	1.64	165,116,917.40	42.90
合 计	23,409,116,272.83	100.00	1,174,633,047.48	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,041,525,571.70	4.90	590,351,037.20	56.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,928,591,616.94	93.66	471,522,587.85	2.37
其中：账龄分析法组合	2,124,504,566.60	9.98	471,522,587.85	22.19
无风险组合	17,804,087,050.34	83.68		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	307,063,014.36	1.44	148,020,146.85	48.21
合 计	21,277,180,203.00	100.00	1,209,893,771.90	

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
VEDANTAALUMINUMCO,LTD	165,325,546.11	165,325,546.11	5 年以上	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
江苏乐氏燃料有限公司	145,014,838.33	145,014,838.33	1 年以内、3-4 年	100.00	预计无法收回
宁夏英力特煤业有限公司	47,894,304.97	47,894,304.97	1-2 年、3-4 年、4-5 年	100.00	预计无法收回
上海知安金属材料有限公司	42,119,648.07	42,119,648.07	5 年以上	100.00	对方已破产
南京新日金属材料有限公司	41,429,112.90	41,429,112.90	5 年以上	100.00	对方已破产
国电电力海隆(大连)国际投资有限公司	53,507,894.56	27,779,041.47	3-4 年	51.92	预计部分无法收回
国电南京燃料有限公司	26,804,541.82	26,804,541.82	3-4 年	100.00	预计无法收回
龙井市热力公司	19,458,749.00	19,458,749.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
贵州电网有限责任公司	17,513,200.00	17,513,200.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
白城市中兴热力有限公司	55,656,602.88	16,365,412.98	1 年以内、3-4 年	29.40	预计部分无法收回
内蒙古电力(集团)有限责任公司	206,108,137.81	16,230,604.06	5 年以上	7.87	电价补贴, 存在回收风险
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	30,804,463.79	15,881,361.83	5 年以上	51.56	预计部分收回
国网四川省电力公司	197,431,024.25	11,982,097.46	5 年以上	6.07	电价补贴, 存在回收风险
牙市建鑫园房地产开发公司越桔北路项目部	10,857,083.17	10,857,083.17	5 年以上	100.00	预计无法收回
合 计	1,059,925,147.66	604,655,542.17			

② 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	753,880,233.13	47.43	45,232,790.48
1 至 2 年	346,014,975.78	21.77	34,601,555.95
2 至 3 年	130,442,197.84	8.21	26,088,439.61
3 至 4 年	93,349,371.41	5.87	46,674,685.72
4 至 5 年	66,713,706.18	4.20	53,370,964.94
5 年以上	198,892,151.21	12.52	198,892,151.21
合 计	1,589,292,635.55	100.00	404,860,587.91

(续)

项 目	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,095,425,019.79	51.56	65,725,467.55
1 至 2 年	361,374,758.76	17.01	36,137,509.46
2 至 3 年	268,000,350.77	12.61	53,600,070.21
3 至 4 年	119,089,451.75	5.61	59,544,725.89
4 至 5 年	120,500,853.96	5.67	96,400,683.17
5 年以上	160,114,131.57	7.54	160,114,131.57
合 计	2,124,504,566.60	100.00	471,522,587.85

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收电网公司电费	18,391,856,944.92		
应收煤款	1,332,053,124.18		
其他无收回风险组合	651,121,038.84		
合 计	20,375,031,107.94		

(续)

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收电网公司电费	15,592,031,108.41		
应收煤款	1,263,663,512.16		
其他无收回风险组合	948,392,429.77		
合 计	17,804,087,050.34		

④ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古电力(集团)有限责任公司	8,444,009.96	8,444,009.96	5 年以上	100.00	预计无法收回
澳大利亚麦格里银行	8,387,491.17	8,387,491.17	5 年以上	100.00	预计无法收回
山东电力基本建设总公司	7,292,987.50	7,292,987.50	4-5 年	100.00	预计无法收回
江苏五方电缆有限公司	6,813,446.95	6,813,446.95	5 年以上	100.00	涉诉、预计无法收回
运销公司待核销不良债权	6,561,957.37	6,561,957.37	5 年以上	100.00	预计无法收回
基建公司待核销不良债权	6,518,699.55	6,518,699.55	2-3 年	100.00	预计无法收回
天津市热电公司	5,857,306.89	5,857,306.89	5 年以上	100.00	预计无法收回
牙克石佳园房地产开发有限公司	6,729,587.86	5,383,670.29	5 年以上	80.00	预计部分无法收回
通辽市公安局经济技术开发	5,895,000.00	4,716,000.00	5 年以上	80.00	预计部分无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
区公安分局					
沈阳康环脱石膏综合利用有限公司	4,592,404.72	4,592,404.72	3-4 年	100.00	预计无法收回
山东电力建设第二公司鄂温克电厂项目部	5,322,745.63	4,163,473.46	3-4 年、5 年以上	78.22	预计部分无法收回
郑州同腾商贸有限公司	4,137,527.96	4,137,527.96	4-5 年	100.00	预计无法收回
宁夏昊凯生物科技有限公司	3,872,302.76	3,872,302.76	5 年以上	100.00	预计无法收回
株洲洁净煤股份有限公司	3,817,912.00	3,817,912.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
金凤煤矿待核销不良债权	3,657,874.81	3,657,874.81	2-3 年	100.00	预计无法收回
江苏中铁十联贸易有限公司	3,638,083.42	3,638,083.42	5 年以上	100.00	预计无法收回
汝箕沟煤矿待核销不良债权	3,214,561.52	3,214,561.52	2-3 年	100.00	预计无法收回
沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	2,978,473.87	2,978,473.87	5 年以上	100.00	预计无法收回
物资公司待核销不良债权	2,891,696.99	2,891,696.99	2-3 年	100.00	企业倒闭无法收回
沈阳远达环保工程有限公司	2,685,060.32	2,685,060.32	5 年以上	100.00	预计无法收回
呼伦贝尔建新房地产开发有限公司	3,265,743.40	2,612,594.72	5 年以上	80.00	预计部分无法收回
太西洗煤厂临时客户	2,474,541.58	2,474,541.58	5 年以上	100.00	预计无法收回
山东电力建设第三工程有限公司	2,446,132.00	2,446,132.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
太原市再生能源供热有限公司朔州分公司	72,700,820.26	2,181,024.61	5 年以上	3.00	对方资金紧张, 存在收回风险
济源煜源能源有限公司	2,139,104.87	2,139,104.87	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他单位	198,531,908.32	53,638,578.11			
合 计	384,867,381.68	165,116,917.40			

(2) 采用预期损失法核算应收账款披露情况

项 目	期末余额	期初余额
与客户之间的合同产生的应收账款	45,374,226,670.94	34,948,979,824.26
减: 信用损失准备	3,353,367,627.31	3,355,001,576.76
净 额	42,020,859,043.63	31,593,978,247.50

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
驻马店南方钢铁工业有限公司	热费	465,511.25	对方单位因环保问题关停, 已拆除完毕	公司三会审批通过	否
济南环陶除尘技术有限公司	设备款	250,000.00	内部件设计缺陷造成扣款	双方商务协调会议纪要	否
驻马店市驿城区金马谢你纸业纸业有限公司	热费	71,854.00	该单位工商已吊销	公司三会审批通过	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
驻马店市农联社	热费	29,746.28	该单位为家属院物业,为私人临时组织,2000年已解散	公司三会审批通过	否
驻马店市建设委员会	热费	13,621.00	该单位为家属院物业,为私人临时组织,2008年已解散	公司三会审批通过	否
纪峰浴池	热费	7,150.00	原一纸厂内部浴池,私人承包,已停办倒闭,承包人无法找到	公司三会审批通过	否
合 计		837,882.53			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
内蒙古电力(集团)有限责任公司	3,797,286,090.82	5.52	24,674,614.02
国网山西省电力公司	2,397,557,391.54	3.49	
国网冀北电力有限公司	2,126,885,873.08	3.09	1,540,693.88
国网新疆电力公司哈密供电公司	1,845,665,762.15	2.68	
国网辽宁省电力有限公司	1,758,552,231.32	2.56	
合 计	11,925,947,348.91	17.34	26,215,307.90

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,421,356,911.40	77.21	6,508,381,188.03	77.61
1至2年	917,881,397.01	9.55	892,339,986.98	10.64
2至3年	378,285,003.93	3.94	248,646,983.17	2.97
3年以上	894,451,277.18	9.30	736,246,672.56	8.78
合 计	9,611,974,589.52	100.00	8,385,614,830.74	100.00

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
陕西德源府谷能源有限公司	山东鲁电国际贸易有限公司	213,227,022.00	1-2年	未办理结算
神华(北京)光伏科技研发有限公司	MANZAG	179,180,719.20	1-2年	未办理结算
国电宣威发电有限责任公司	宣威发电选煤有限责任公司	123,117,524.92	3年以上	未办理结算
国电建投内蒙古能源有限公司	伊金霍洛旗非税收入管理局	90,155,443.00	2-3年、3年以上	未办理结算
神华(康保)新能源有限责任公司	河北建筑工程学院	50,000,000.00	2-3年	未办理结算
北京国电科环新能源科技有限公司	辽宁朝阳太阳能科技有限公司	45,000,000.00	3年以上	未办理结算
元宝山发电有限责任公司	赤峰东元物业管理有限公司	34,576,261.74	1-2年、2-3年、3年以上	未办理结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
神华国能集团有限公司北京物资分公司	宁夏天地奔牛实业集团有限公司	34,368,000.00	3-4 年	未办理结算
朔黄铁路发展有限责任公司肃宁会计核算中心	国网河北省电力有限公司沧州供电公司	30,350,000.00	1-2 年、3-4 年	未办理结算
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	达拉特旗创业煤矿	30,000,000.00	5 年以上	未办理结算
神华国能集团有限公司北京物资分公司	江苏常虹钢结构工程有限公司	29,267,600.00	3-4 年	未办理结算
神华国能集团有限公司北京物资分公司	沈阳重型机器有限责任公司	27,959,540.00	3-4 年	未办理结算
河北国华定州发电有限责任公司	定州市财政局	26,000,000.00	3-4 年	未办理结算
神华巴彦淖尔能源有限责任公司	内蒙古泰安煤业有限公司	24,405,323.00	1-2 年、3-4 年	未办理结算
国电宣威发电有限责任公司	宣威煤电联营有限责任公司	21,000,000.00	3 年以上	未办理结算
元宝山发电有限责任公司	赤峰东元环保科技有限公司	19,409,818.41	2-3 年、3 年以上	未办理结算
神华新街能源有限责任公司	中铁十一局有限公司神华新街台格庙矿区 TBM 试验工程项目部	19,356,507.70	4-5 年	未办理结算
中国神华能源股份有限公司神朔铁路分公司本部	中铁三局集团第六工程有限公司神木北项目经理部	19,349,075.02	5 年以上	未办理结算
内蒙古准能龙王渠煤炭集运有限责任公司	准格尔旗非税收入管理局	19,000,000.00	4-5 年、5 年以上	未办理结算
国电龙源电力技术工程有限公司	中交第四航务工程局有限公司	18,674,240.09	2-3 年	未办理结算
神华国能集团有限公司北京物资分公司	华电重工股份有限公司	18,495,270.00	3-4 年	未办理结算
神华国能集团有限公司北京物资分公司	福建龙净环保股份有限公司	17,810,200.00	3-4 年	未办理结算
陕西云峰矿业有限公司	旬邑县土地收购储备中心	17,500,000.00	3 年以上	未办理结算
国电聊城发电有限公司本部	山东洋泰能源有限公司	16,000,000.00	3 年以上	未办理结算
国家能源聊城发电有限公司本部	上海电气集团股份有限公司	15,436,000.00	1-2 年	未办理结算
北京朗新明环保科技有限公司	宜兴市纯水热工设备厂	14,634,970.50	2-3 年、3 年以上	未办理结算
元宝山发电有限责任公司	赤峰德曼窗业有限责任公司	13,477,767.79	3 年以上	未办理结算
国电京信清远发电有限公司	清远市飞来峡镇政府	12,212,180.00	3 年以上	未办理结算
国电国际经贸有限公司	河南华泰特种电缆有限公司	11,325,814.02	3 年以上	未办理结算
神华国能集团有限公司北京物资分公司	中煤北京煤矿机械有限责任公司	11,024,626.64	3-4 年	未办理结算
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	保德县国土资源局	10,940,000.00	3-4 年	未办理结算
国电龙源电力技术工程有限公司	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	10,821,109.51	1-2 年	未办理结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
国华爱依斯(黄骅)风电有限公司	黄骅市齐家务乡人民政府	10,483,477.00	1-2 年	未办理结算
合 计		1,234,558,490.54		

注：本集团期末对预付账款计提坏账准备 246,905,850.36 元，主要因其收回具有较大不确定性，出于谨慎性原则进行坏账计提。其中本集团所属子公司国电宣威发电有限责任公司对宣威发电选煤有限责任公司、宣威煤电联营有限责任公司全额计提减值准备，主要是该两家公司自 2013 年起无同国电宣威公司进行业务往来，未归还相应的预付款，且预付款时间较长，出于谨慎性的考虑，对该两家公司全额计提减值准备；本集团所属子公司北京国电科环新能源科技有限公司对辽宁朝阳太阳能科技有限公司全额计提减值准备，主要是该单位无资金用于偿还债务，款项无法收回；本集团所属国电聊城发电有限公司预付山东洋泰能源有限公司款项，因预计无法从债务公司获得相应资产或收回预付款项，已全额计提坏账准备。

(3) 预付款项坏账准备情况表

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	246,905,850.36	248,726,837.18

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
山东鲁电国际贸易有限公司	861,462,403.45	8.96	
东方电气股份有限公司	303,435,020.00	3.16	
MANZ AG	285,941,905.20	2.97	
上海电气集团股份有限公司	213,033,083.31	2.22	
宣威发电选煤有限责任公司	123,117,524.92	1.28	123,117,524.92
合 计	1,786,989,936.88	18.59	123,117,524.92

8、应收保费

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收保费				
按组合计提坏账准备的应收保费	165,892,817.92	99.75	4,017,768.82	2.42
其中：账龄组合	27,629,257.35	16.61	4,017,768.82	14.54
无风险组合	138,263,560.57	83.14		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收保费	420,705.35	0.25	420,705.35	100.00
合 计	166,313,523.27	100.00	4,438,474.17	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收保费				
按组合计提坏账准备的应收保费	77,362,051.94	99.46	4,017,768.82	5.19
其中：账龄组合	13,437,313.06	17.28	4,017,768.82	29.90
无风险组合	63,924,738.88	82.18		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收保费	420,705.35	0.54	420,705.35	100.00
合 计	77,782,757.29	100.00	4,438,474.17	

(1) 按组合计提坏账准备的应收保费

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收保费

项 目	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	20,909,279.70	75.68	1,254,556.75
1 至 2 年	1,497,857.50	5.42	149,785.75
2 至 3 年	2,825,774.42	10.23	565,154.89
3 至 4 年	346,895.62	1.26	173,447.81
4 至 5 年	873,132.43	3.16	698,505.94
5 年以上	1,176,317.68	4.25	1,176,317.68
合 计	27,629,257.35	100.00	4,017,768.82

(续)

项 目	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	2,496,429.23	18.58	149,785.75
1 至 2 年	5,651,548.90	42.06	565,154.89
2 至 3 年	867,239.04	6.45	173,447.81
3 至 4 年	1,397,011.88	10.40	698,505.94
4 至 5 年	2,971,047.89	22.11	2,376,838.31
5 年以上	54,036.12	0.40	54,036.12
合 计	13,437,313.06	100.00	4,017,768.82

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收保费

组合名称	期末余额		
	应收保费	坏账准备	计提比例
无风险组合	138,263,560.57		
合 计	138,263,560.57		

(续)

组合名称	期初余额		
	应收保费	坏账准备	计提比例
无风险组合	63,924,738.88		
合 计	63,924,738.88		

9、应收分保账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	167,490,859.30	221,889,050.85
1 至 2 年	126,499,928.82	143,966,764.48
2 至 3 年	97,536,741.18	65,195,565.13
3 至 4 年	60,228,860.85	33,295.72
合 计	451,756,390.15	431,084,676.18

10、应收分保合同准备金

项 目	期末余额	期初余额
应收分保未到期责任准备金	32,540,375.07	35,042,516.22
应收分保未决赔款准备金	355,066,048.51	308,204,640.95
合 计	387,606,423.58	343,247,157.17

11、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	345,457,199.16	242,916,639.77
应收股利	959,904,394.26	1,211,242,758.93
其他应收款	12,602,022,371.19	12,743,616,870.96
合 计	13,907,383,964.61	14,197,776,269.66

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	19,028,789.34	16,601,164.82
债券投资	26,440,991.74	19,421,654.81
其他	299,987,418.08	206,893,820.14
合 计	345,457,199.16	242,916,639.77

(2) 本期无重要逾期利息。

(3) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生 减值及判 断依据
账龄一年以内的应收股利	95,891,200.35	108,500,000.00		
其中：				
中诚信托投资有限责任公司	42,500,000.00	108,500,000.00	已宣告未发放	否
湖北省能源投资集团公司	25,510,326.60		已宣告未发放	否

依兰龙源风力发电有限公司	8,194,786.40		已宣告未发放	否
河北建投龙源崇礼风能有限公司	7,192,129.35		已宣告未发放	否
内蒙古新锦风力发电有限公司	4,961,760.42		已宣告未发放	否
京能（赤峰）能源发展有限公司	4,444,695.88		已宣告未发放	否
江西景德镇发电有限责任公司	1,818,300.00		已宣告未发放	否
上海风力发电有限公司	1,269,201.70		已宣告未发放	否
账龄一年以上的应收股利	864,013,193.91	1,102,742,758.93		
其中：				
同煤国电同忻煤矿有限公司	372,885,462.56	500,561,759.55	已宣告未发放	否
神东天隆集团有限责任公司	348,788,365.97	322,151,168.50	已宣告未发放	否
中交石家庄房地产开发有限公司	111,761,120.00	110,908,000.00	已宣告未发放	否
其他	30,578,245.38	169,121,830.88	已宣告未发放	否
合 计	959,904,394.26	1,211,242,758.93		

(4) 采用已发生损失法核算其他应收款披露情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,439,319,999.01	13.07	1,088,229,317.50	75.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,037,790,359.08	82.07	1,056,728,247.06	11.69
其中：账龄分析法组合	2,668,284,211.33	24.23	1,056,728,247.06	39.60
无风险组合	6,369,506,147.75	57.84		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	534,737,343.38	4.86	367,292,410.69	68.69
合 计	11,011,847,701.47	100.00	2,512,249,975.25	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,627,138,205.08	14.80	1,194,911,122.59	73.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,739,396,071.51	79.51	1,002,724,811.17	11.47
其中：账龄分析法组合	1,493,894,046.77	13.59	1,002,724,811.17	67.12
无风险组合	7,245,502,024.74	65.92		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	625,634,231.52	5.69	333,029,828.68	53.23
合 计	10,992,168,508.11	100.00	2,530,665,762.44	

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
国电上栗煤业有限公司	130,567,080.14	130,567,080.14	5 年以上	100.00	低效无效资产，

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
					已移交法院清算
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	105,853,100.00	105,853,100.00	1 年以内、2-3 年	100.00	严重资不抵债，预计无法收回
上海鸣和实业发展集团有限公司	83,647,904.80	83,647,904.80	5 年以上	100.00	对方已破产
包头市九原区人民政府	45,361,300.00	45,361,300.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
国电丰城煤业有限公司	41,536,758.21	41,536,758.21	1 年以内、1-2 年、2-3 年、5 年以上	100.00	预计无法收回
俄联邦赤塔鲁能矿业有限公司	40,572,924.80	40,572,924.80	5 年以上	100.00	涉诉、预计无法收回
山西晋能燃料有限责任公司	42,086,748.91	37,878,074.02	5 年以上	90.00	催收困难
南京展跃物资有限公司	36,765,871.65	36,765,871.65	5 年以上	100.00	对方已破产
武汉梦翔商贸发展有限公司	33,235,986.00	33,235,986.00	5 年以上	100.00	对方已破产
上海庚高物资有限公司	31,423,362.62	31,423,362.62	5 年以上	100.00	对方已破产
焦作电力集团股份有限公司	28,804,469.65	28,804,469.65	5 年以上	100.00	预计无法收回
国电安顺发电有限公司三期前期费	24,446,556.23	24,446,556.23	2-3 年	100.00	项目缓建，开工时间未定
山西龙鑫恒泰能源焦化有限公司	23,943,279.56	23,943,279.56	5 年以上	100.00	严重资不抵债，预计无法收回
荆州市博恒商贸有限公司	23,026,274.19	23,026,274.19	5 年以上	100.00	对方已破产
上海巨旺钢铁有限公司	22,298,614.25	22,298,614.25	5 年以上	100.00	对方已破产
烟台 IGCC 电厂筹建处	42,020,000.00	21,010,000.00	5 年以上	50.00	预计部分无法收回
南京沪龙贸易有限公司	19,216,021.75	19,216,021.75	5 年以上	100.00	对方已破产
海外项目筹建处	19,188,857.85	19,188,857.85	5 年以上	100.00	项目已停止
北京嘉德腾图科技集团有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖南宝电煤业有限公司	18,205,971.52	18,205,971.52	4-5 年	100.00	已破产清算
海南远征实业有限公司	16,628,661.71	16,628,661.71	5 年以上	100.00	涉及诉讼
郑煤集团裴沟一一井	16,044,336.95	16,044,336.95	5 年以上	100.00	涉及诉讼
南昌万骏贸易有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
贵州省电力公司	15,677,940.13	15,677,940.13	5 年以上	100.00	预计无法收回
国电丹江水电有限责任公司	15,544,455.43	15,544,455.43	4-5 年	100.00	项目处置
江西丰电燃料有限责任公司	15,200,000.00	15,200,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
三源益康文体发展有限公司	15,029,203.61	15,029,203.61	5 年以上	100.00	预计无法收回
洛阳铁路运通集团公司运输服务分公司	14,646,303.63	14,646,303.63	5 年以上	100.00	涉及诉讼
盐池县财政局	14,155,581.27	14,155,581.27	4 年以上	100.00	预计无法收回
潮州市旅游总公司	14,155,477.62	14,155,477.62	5 年以上	100.00	预计部分无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
上海梦溪环保科技有限公司	13,941,663.03	13,941,663.03	5 年以上	100.00	对方已破产
小龙潭 2*600 机组电厂项目	13,437,694.86	13,437,694.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
天津三源集团公司	10,253,475.96	10,253,475.96	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他单位	417,404,122.68	91,532,116.06			
合 计	1,439,319,999.01	1,088,229,317.50			

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,499,134,775.68	56.18	89,948,084.99
1 至 2 年	201,455,183.30	7.55	20,145,518.17
2 至 3 年	10,047,817.59	0.38	2,009,563.52
3 至 4 年	15,047,590.80	0.56	7,523,795.40
4 至 5 年	27,487,794.91	1.03	21,990,235.93
5 年以上	915,111,049.05	34.30	915,111,049.05
合 计	2,668,284,211.33	100.00	1,056,728,247.06

(续)

项 目	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	383,847,900.51	25.69	23,030,873.70
1 至 2 年	51,794,734.37	3.47	5,179,473.43
2 至 3 年	41,556,241.49	2.78	8,311,248.30
3 至 4 年	55,292,211.77	3.70	27,646,105.90
4 至 5 年	114,229,243.96	7.65	91,383,395.17
5 年以上	847,173,714.67	56.71	847,173,714.67
合 计	1,493,894,046.77	100.00	1,002,724,811.17

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、备用金等	1,499,684,944.70		
股东借款	1,670,531,067.59		
股权处置款	1,259,872,222.78		
代收代付棚户区改造款	238,372,886.16		
其他无收回风险组合	1,701,045,026.52		
合 计	6,369,506,147.75		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、备用金等	1,881,648,475.56		
股东借款	1,622,368,351.12		
股权处置款	1,259,872,222.78		
代收代付棚户区改造款	238,372,886.16		
其他无收回风险组合	2,243,240,089.12		
合 计	7,245,502,024.74		

④期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
沈阳市蒲河新城土地储备交易中心	9,421,588.00	9,421,588.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
贵州金和佳源贸易有限公司	9,300,000.00	9,300,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
贵州盛和佳鑫矿业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
南京楚晟贸易有限公司	8,780,219.75	8,780,219.75	5 年以上	100.00	对方已破产
南京沪锦物资有限公司	8,780,219.75	8,780,219.75	5 年以上	100.00	对方已破产
吉化集团吉林市北方建设有限责任公司	24,546,589.74	8,767,319.71	5 年以内	35.72	预计无法全部收回
埃维特	8,700,000.00	8,700,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
南京晨硕金属材料有限公司	8,682,661.76	8,682,661.76	5 年以上	100.00	对方已破产
贵州盛世煤炭销售有限公司	8,041,466.08	8,041,466.08	5 年以上	100.00	预计无法收回
衡水住房资金中心	7,964,112.42	7,964,112.42	5 年以上	100.00	预计无法收回
宁夏诺邦置业有限公司	26,421,373.60	7,361,862.01	4-5 年	27.86	预计无法全部收回
山东京泰商贸有限公司	7,169,887.74	7,169,887.74	5 年以上	100.00	对方已破产
河南省煤层气开发利用有限公司	6,877,283.48	6,877,283.48	5 年以上	100.00	涉及诉讼
农高区国有资产管理委员会	6,817,547.14	6,817,547.14	5 年以上	100.00	预计无法收回
石嘴山市静安房地产开发有限公司	6,501,955.39	6,501,955.39	4-5 年	100.00	预计无法收回
南京顺长贸易实业有限公司	6,493,192.29	6,493,192.29	5 年以上	100.00	对方已破产
巨元精煤公司	6,244,200.00	6,244,200.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
山东省清洁生产中心	6,100,000.00	6,100,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
山西煤运省外煤焦经销有限公司阳泉分公司	6,002,962.07	6,002,962.07	5 年以上	100.00	涉及诉讼
宜宾市恒星矿业有限公司	5,601,617.21	5,601,617.21	5 年以上	100.00	该公司已倒闭，无法收回
伊森特力德公司	5,467,680.00	5,467,680.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京国电华北电力工程有限公司	5,105,425.38	5,105,425.38	3-4 年	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
金风煤矿待核销不良债权	5,010,628.97	5,010,628.97	3-4 年	100.00	预计无法收回
其他单位	331,706,732.61	199,100,581.54			
合计	534,737,343.38	367,292,410.69			

(5) 采用预期损失法核算其他应收款披露情况

项目	期末余额	期初余额
与客户之间的合同产生的其他应收款	7,431,175,560.66	7,536,778,137.06
减：信用损失准备	3,328,750,915.69	3,254,664,011.77
净 额	4,102,424,644.97	4,282,114,125.29

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
东方陆上风电项目	项目前期费	1,650,613.58	停缓建	国家能源集团审批	是
宝鸡伟宝粤钢管有限公司	欠款	697,518.00	依据宝鸡市中级人民法院民事裁定书，公司破产未得到清偿的债权不再清偿，故核销	公司内部审批	否
儋州垃圾电站项目	项目前期费	85,614.00	停缓建	国家能源集团审批	是
万宁 LNG 项目	项目前期费	55,985.93	停缓建	国家能源集团审批	是
职工	个人所得税	30,438.01	债务人已经死亡	公司内部审批	否
洋浦热电联产项目	项目前期费	18,475.50	停缓建	国家能源集团审批	是
分布式能源项目	项目前期费	6,697.00	停缓建	国家能源集团审批	是
惠安小岙项目	项目前期费	2,400.00	项目取消	国家能源集团审批	否
吉山项目	项目前期费	2,400.00	项目取消	国家能源集团审批	否
合 计		2,550,142.02			

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
山西煤销国电能源有限责任公司	股东借款	1,670,531,067.59	1 年以内、1-5 年、5 年以上	9.06	
宁夏国有投资运营有限公司	股权处置款	1,463,365,877.28	4-5 年	7.93	
宁夏英力特煤业有限公司	统借统还及代付担保款项	1,164,079,566.73	5 年以内	6.31	1,164,079,566.73
国电联合动力技术（包头）有限公司	往来款	791,207,899.67	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	4.29	462,740,059.06
国电兆晶光电科技江苏有限公司	往来款	385,713,519.07	2-3 年、3-4 年	2.09	207,617,300.00

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
合 计		5,474,897,930.34		29.68	1,834,436,925.79

(8) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
鄂尔多斯市东胜区房屋管理局	供热补贴	114,104,860.03	4 年以内	预计 2019 年收回
四川省汉源县国家税务局	增值税即征即退款	72,763,493.69	3-4 年	预计无法收回
瓜州县国税局	增值税即征即退款	7,059,344.99	1 年以内	以税务局为准
辽宁省法库县国家税务局	增值税即征即退款	6,259,490.14	1 年以内	以税务局为准
围场县满族蒙古族自治县国家税务局	增值税即征即退款	4,461,755.71	1 年以内	以税务局为准
福建省莆田市国家税务局	增值税即征即退款	3,597,490.26	1 年以内	以税务局为准
山西省太原市人民政府	家属区三供一业移交补助	3,397,500.00	1 年以内	预计 2020 年
科尔沁右翼前旗国税局	增值税即征即退款	3,270,457.39	1 年以内	以税务局为准
安徽省来安县国家税务局	增值税即征即退款	3,122,050.36	1 年以内	以税务局为准
辽宁省康平县国家税务局	增值税即征即退款	3,111,861.42	1 年以内	以税务局为准
明光市国家税务局	增值税即征即退款	2,812,424.19	1 年以内	以税务局为准
玉门市国家税务局	增值税即征即退款	2,800,329.61	1 年以内	以税务局为准
辽宁省康平县国家税务局	增值税即征即退款	2,651,126.92	1 年以内	以税务局为准
黑龙江省依兰县国家税务局	增值税即征即退款	2,542,673.76	1 年以内	以税务局为准
泉头县国税局	增值税即征即退款	2,227,787.46	1 年以内	以税务局为准
乌拉特中旗财政局	增值税即征即退款	2,211,152.41	1 年以内	以税务局为准
山东省沾化县国家税务局	增值税即征即退款	2,021,665.28	1 年以内	以税务局为准
达茂旗财政局	增值税即征即退款	1,868,132.22	1 年以内	以税务局为准
江苏省如东县国家税务局	增值税即征即退款	1,839,724.74	1 年以内	以税务局为准
福建省东山县国家税务局	增值税即征即退款	1,835,436.70	1 年以内	以税务局为准
江苏省如东县国家税务局	增值税即征即退款	1,781,672.39	1 年以内	以税务局为准
和林格尔县财政局	增值税即征即退款	1,695,390.19	1 年以内	以税务局为准
黑河市国家税务局	增值税即征即退款	1,655,972.21	1 年以内	以税务局为准
国家税务总局定远县税务局	增值税即征即退款	1,494,490.27	1 年以内	以税务局为准
围场县满族蒙古族自治县国家税务局	增值税即征即退款	1,373,514.64	1 年以内	以税务局为准
内蒙古阿拉善左旗税务局	增值税即征即退款	1,265,774.82	1 年以内	以税务局为准
四子王旗财政局	增值税即征即退款	1,227,025.43	1 年以内	以税务局为准
伊春市金山屯区国家税务局	增值税即征即退款	1,162,357.82	1 年以内	以税务局为准
松山区国家税务局	增值税即征即退款	1,082,858.42	1 年以内	以税务局为准
赤峰市松山区国家税务局	增值税即征即退款	1,057,563.23	6 个月内	预计 7 月份收回
大丰市国家税务局第七税务分	增值税即征即退款	1,008,637.03	1 年以内	以税务局为准

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
局				
其他		12,689,032.25		
合 计		271,453,045.98		

12、买入返售金融资产

项 目	期末余额	期初余额
国债逆回购	579,785,000.00	52,300,000.00
合 计	579,785,000.00	52,300,000.00

13、存货**(1) 存货分类**

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,661,885,306.64	3,085,451,667.18	11,576,433,639.46
库存商品（产成品）	15,329,828,453.94	825,696,142.20	14,504,132,311.74
半成品及其他	6,375,908,317.82	110,131,546.50	6,265,776,771.32
合 计	36,367,622,078.40	4,021,279,355.88	32,346,342,722.52

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,137,566,977.28	3,178,975,867.00	15,958,591,110.28
库存商品（产成品）	10,161,493,149.03	861,962,557.59	9,299,530,591.44
半成品及其他	6,158,359,752.63	112,230,186.81	6,046,129,565.82
合 计	35,457,419,878.94	4,153,168,611.40	31,304,251,267.54

14、合同资产情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
采购合同资产	492,351,207.26		492,351,207.26
合 计	492,351,207.26		492,351,207.26

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
采购合同资产	362,798,824.19		362,798,824.19
合 计	362,798,824.19		362,798,824.19

15、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的委托贷款	2,680,000.00		
一年内到期的持有至到期投资	701,807,534.24		详见附注八、19
一年内到期的长期应收款	50,881,000.74	70,629,810.78	详见附注八、20
一年内到期的其他非流动资产	2,537,818,796.73	2,592,936,560.05	详见附注八、32
合 计	3,293,187,331.71	2,663,566,370.83	

16、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵税费及预缴税费重分类	13,456,636,631.45	14,308,703,033.08
委托贷款	2,584,767,938.00	2,679,707,938.00
理财产品	753,500,000.00	
其他	1,961,586,238.83	964,652,201.84
合 计	18,756,490,808.28	17,953,063,172.92

注 1: 委托贷款主要系龙源电力集团股份有限公司对上海银桦航运有限公司的委托贷款;

注 2: 待抵扣税金系本集团下属子公司“应交税费-增值税留抵税额”科目期末余额根据预期抵扣时间在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”的项目列示;

注 3: 理财产品主要系本集团下属烟台龙源电力技术股份有限公司银行理财产品。

17、债权投资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
内蒙古亿利化学工业有限公司	320,000,000.00		320,000,000.00
北京银行股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
合 计	420,000,000.00		420,000,000.00

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
内蒙古亿利化学工业有限公司	320,000,000.00		320,000,000.00
北京银行股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
合 计	420,000,000.00		420,000,000.00

18、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:	2,049,183,802.05		2,049,183,802.05	1,441,626,384.25		1,441,626,384.25

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	20,351,885,614.59	918,403,451.13	19,433,482,163.46	19,640,651,113.62	918,403,451.13	18,722,247,662.49
按公允价值计量的	6,578,677,668.46	85,275,588.70	6,493,402,079.76	6,675,459,758.12	85,275,588.70	6,590,184,169.42
按成本计量的	13,773,207,946.13	833,127,862.43	12,940,080,083.70	12,965,191,355.50	833,127,862.43	12,132,063,493.07
其他						
减：一年内到期的可供出售金融资产						
合 计	22,401,069,416.64	918,403,451.13	21,482,665,965.51	21,082,277,497.87	918,403,451.13	20,163,874,046.74

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,622,192,264.19	2,004,995,814.93	5,627,188,079.12
公允价值	6,493,402,079.76	2,049,183,802.05	8,542,585,881.81
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,956,485,404.27	44,187,987.12	3,000,673,391.39
已计提减值金额	85,275,588.70		85,275,588.70

19、持有至到期投资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券	233,987,806.78	7,370,382.12	226,617,424.66
理财产品	701,807,534.24		701,807,534.24
信托产品			
其他			
减：一年内到期的持有至到期投资	701,807,534.24		701,807,534.24
合 计	233,987,806.78	7,370,382.12	226,617,424.66

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券	228,592,519.11	7,370,382.12	221,222,136.99
理财产品			
信托产品			

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他			
减：一年内到期的持有至到期投资			
合 计	228,592,519.11	7,370,382.12	221,222,136.99

20、长期应收款

(1) 长期应收款分类披露

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产 品 质 量 保证金	2,388,421,110.10		2,388,421,110.10	2,394,954,338.64		2,394,954,338.64
污 水 处 理 BOT 业务	1,188,418,505.42		1,188,418,505.42	1,188,418,505.42		1,188,418,505.42
其他	2,189,913,467.24	462,064,756.19	1,727,848,711.05	2,269,274,112.61	462,064,756.19	1,807,209,356.42
减：一年内 到 期 的 长 期 应 收 款 (见 附 注 八、15)	50,881,000.74		50,881,000.74	70,629,810.78		70,629,810.78
合 计	5,715,872,082.02	462,064,756.19	5,253,807,325.83	5,782,017,145.89	462,064,756.19	5,319,952,389.70

注 1：其他主要系本集团所属国电融资租赁有限公司长期应收的融资租赁款 758,232,867.29 元；南通天生港发电有限公司长期应收的小机组容量指标转入款 238,200,000.00 元；内蒙古平煤阿鲁科尔沁旗煤业有限公司代垫款 194,236,415.38 元；国电电力发展股份有限公司根据协议预付的投资款等共计 157,000,000.00 元；

注 2：本集团所属国电河南电力有限公司下属国电荥阳煤电一体化有限公司长期应收代建电网送出工程款按账龄计提坏账 4,226,363.00 元；本集团所属子公司内蒙古平煤阿鲁科尔沁旗煤业有限公司及锡林郭勒国鑫矿业有限责任公司的往来款项按照账龄计提坏账准备 244,976,415.38 元；对长期应收阿鲁科尔沁旗天山矿业开发有限责任公司按照账龄计提坏账准备 77,403,100.00 元；对元宝山国土局及赤峰市元宝山区国土资源局所欠款项为公司支付的环境治理保证金，并按照个别认定法计提坏账准备 67,958,877.81 元。本集团所属子公司国电融资租赁有限公司的往来款项按照账龄计提坏账准备 67,500,00.00 元，期末本集团对长期应收款共计提减值准备 462,064,756.19 元。

21、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	10,822,641,508.42	328,536,285.51	3,014,536,701.70	8,136,641,092.23
对联营企业投资	32,841,537,411.75	2,267,046,938.27	390,370,029.70	34,718,214,320.32
小 计	43,664,178,920.17	2,595,583,223.78	3,404,906,731.40	42,854,855,412.55

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减：长期股权投资减值准备	778,409,058.36			778,409,058.36
合 计	42,885,769,861.81	2,595,583,223.78	3,404,906,731.40	42,076,446,354.19

(2) 投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
一、合营企业						
江苏南通发电有限公司	798,000,000.00	1,104,214,702.34			47,871,931.92	
新疆达风变电运营有限责任公司	3,500,000.00					
迪庆州小中甸水利枢纽工程开发投资有限责任公司	23,500,000.00	23,500,000.00				
瑞泰人寿保险有限公司	1,009,511,100.00	630,944,230.91			1,543,048.06	26,859,462.87
中电资产管理有限公司	15,029,584.02	14,677,310.76				
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,479,421,152.51	1,715,785,752.84			56,285,840.26	
浙江浙能乐清发电有限责任公司	508,067,531.10	1,040,337,323.97			18,073,400.00	
国电建投内蒙古能源有限公司		2,937,619,896.71				
徐矿集团哈密能源有限公司	298,023,100.00	213,023,100.00	85,000,000.00			
成都综合能源有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00				
浙江浙能嘉华发电有限公司	1,014,611,027.51	966,066,490.89			92,902,602.40	
内蒙古维华矿业有限责任公司	2,150,472,700.00	2,150,472,700.00				
小 计	7,326,136,195.14	10,822,641,508.42	85,000,000.00		216,676,822.64	26,859,462.87
二、联营企业						
桂林鲁山新型建材有限公司	4,500,000.00	6,349,183.28				
大唐长春二热有限责任公司	76,074,796.94	121,039,631.41				
吉林紫晶电子有限责任公司	45,651,000.00					
四川松林河流域开发有限公司	59,280,000.00	91,294,663.44				
吉林高新区东北中能电力节能自动化工程有限责任公司	1,000,000.00	467,823.42				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
依兰龙源风力发电有限公司	117,448,052.96	135,196,549.27			6,223,500.00	
黑龙江中宇尚志风力发电有限公司	7,993,734.14	7,989,712.07				
江苏华电华汇能源有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00				
同心龙源合创电力有限责任公司	31,387,800.00	35,097,897.49				
内蒙古新锦风力发电有限公司	90,000,000.00	100,797,865.28			3,426,000.00	
汕头福澳风力发电公司	2,903,000.00	3,015,551.78			135,000.00	
中核甘肃风力发电有限公司	39,200,000.00	17,606,858.46			-20,923.00	
湖北省九宫山风力发电有限责任公司	11,520,000.00	6,031,256.08			2,307,000.00	
江苏龙源振华海洋工程有限公司	130,000,000.00	166,544,125.22			-14,695,000.00	
航天龙源（本溪）风力发电有限公司	42,210,000.00	45,388,776.77			3,650,500.00	
河北建投龙源崇礼风能有限公司	45,000,000.00	54,688,474.71			5,185,050.00	
上海银桦航运有限公司	98,000,000.00	115,176,307.89				
晋能长治热电有限公司	96,000,000.00	7,676,888.56				
张家口中铁国电联合物流有限公司	36,000,000.00	15,869,695.96				
天津市城安热电有限公司	137,855,066.88	176,838,856.01				
天津市津安热电有限公司	317,944,010.31	460,614,754.13				
中交石家庄房地产开发有限公司	159,999,000.00	24,803,674.71				
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	604,300,000.00	788,724,555.71				
胜利国电（东营）热电有限公司	259,700,000.00	106,942,443.83				
内蒙古巴珠铁路投资有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00				
锡林郭勒盟运通煤炭储运有限责任公司	2,500,000.00	5,255,560.78				
乌拉盖管理区锡林河化肥有限公司	220,500,000.00	220,500,000.00				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
鹤煤国电郑州能源有限公司	152,000,000.00	102,182,767.50				
西峡国电华融煤炭物资有限公司	3,500,000.00	3,689,073.49				
河南国电能源投资有限公司	80,500,000.00	70,285,626.33				
贵州文家坝矿业有限公司	203,136,000.00	184,753,330.06				
贵阳保利酃城房地产开发有限公司	24,500,000.00	203,176,056.15				
贵州安电房地产开发有限责任公司	24,500,000.00					
文山猫猫跳发电有限责任公司	148,654,487.90	145,218,463.96				
江西景德镇发电有限责任公司	17,660,000.00					
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	12,600,000.00	14,359,558.18				
石嘴山银行股份有限公司	213,840,000.00	888,368,467.63			25,889,679.76	
贵州六枝安家寨煤业有限公司	102,172,059.00	102,172,059.00				
葛洲坝汉川汉电水泥有限公司	19,200,000.00	25,026,420.43			1,133,779.68	
武汉华工创业投资有限责任公司	42,350,000.00	116,405,520.52				
河南东升煤业有限公司	128,000,000.00	84,908,337.34				
北京国电博通科技有限公司	3,500,000.00	696,425.21				
上海国远劳务服务有限公司	3,022,900.00	9,017,724.83				
太原市晋源区文彦物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00				
山西朔贸同煤炭有限公司	308,404,497.00	255,983,677.69				
平煤长安能源开发有限公司	300,000,000.00	298,359,715.18				
山西煤销国电能源有限责任公司	928,655,800.00	339,467,137.26				
山西王家岭煤业有限公司	205,920,000.00	208,474,532.72				
泰安岱岳银河水务有限公司	38,818,820.64	49,624,566.13		5,289,312.96	-1,092,330.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
大同开源高科技开发有限公司	3,015,000.00	4,773,103.25				
大同新光明资源综合利用有限责任公司	650,000.00	29,661.11			-29,661.11	
福安市国电福成水电有限公司	27,081,000.00	24,081,861.15				
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	26,654,812.92					
中海石油海南天然气有限公司	454,209,159.31	208,294,024.89				
中核新能源有限公司	23,500,000.00	12,789,412.17				
中核国电漳州能源有限公司	352,910,400.00	531,639,115.34				
西藏开投金桥水电开发有限公司	234,200,000.00	234,188,646.83				
浙江浙能北仑发电有限公司	1,782,608,236.61	1,268,956,535.76			38,220,000.00	
银川新源实业有限公司	2,263,000.00	33,382,573.05			-242,741.08	
青铜峡铝业发电有限责任公司	250,000,000.00	262,855,933.58			8,154,402.24	
酒泉市宏泰建材有限责任公司	4,900,000.00	2,706,685.15			-900,189.13	
朝阳市北控水务有限公司	108,146,802.48	116,511,383.67			3,590,353.57	
大同宏益新型墙体材料有限责任公司	7,819,038.91					
河北银行股份有限公司	1,072,723,940.92	4,725,497,112.78			194,426,297.23	
上海外高桥第三发电有限责任公司	548,046,600.00	791,073,315.93			42,293,862.48	
远光软件股份有限公司	14,467,892.79	125,064,621.26			-95,853.11	
北京太阳宫燃气热电有限公司	194,297,297.30	470,366,776.28			48,554,242.32	
同煤国电同忻煤矿有限公司	285,180,000.00	1,685,324,224.79			139,190,689.79	
上海申能燃料有限公司	20,000,000.00	140,042,302.72			6,809,866.64	
国电内蒙古上海庙热电有限公司	26,400,000.00	19,915,096.21				
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	56,870,000.00					

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
山西漳电国电王坪发电有限公司	156,642,600.00					
四川大渡河双江口水电开发有限公司	414,588,945.00	570,215,100.00				
安徽华电六安发电有限公司	32,615,384.66					
内蒙古华信国电建投物流有限公司	34,300,000.00		34,300,000.00			
北京信泰高新技术有限公司	44,467,313.97	44,467,313.97				
山西省晋神能源有限公司	281,260,000.00	312,622,479.53				
上海浦景化工技术股份有限公司	180,930,000.00	185,092,811.78			-6,803,082.36	
神木汇森凉水井矿业有限责任公司	920,926,911.70	1,433,923,547.00			107,729,109.37	-3,240,747.48
通用电气神华气化技术有限公司	18,934,800.00	20,066,568.54			-2,560,224.99	
宁夏天长民爆器材有限责任公司	159,829,850.00	132,184,417.71				
宁夏神耀科技有限责任公司	17,500,000.00	8,912,800.72	8,750,000.00			
秦皇岛秦山化工港务有限责任公司	25,443,402.00	14,185,426.21			-1,304,174.38	
呼伦贝尔红花尔基水电有限责任公司	102,600,000.00					
宁夏宁东水务有限责任公司	77,570,000.00	176,602,886.18			12,731,170.68	
山西和信电力发展有限公司	315,850,693.00	679,267,656.41			7,596,600.00	
陕西彬长文家坡矿业有限公司	441,000,000.00	555,707,769.62			43,176,400.00	
乌准铁路有限责任公司	593,573,722.00	645,047,891.30			28,489,400.00	
锡林郭勒峰峰能源有限公司	757,090,000.00	757,090,000.00				
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	19,500,000.00	38,755,739.51				
新疆九华天物流有限公司	72,000,000.00	69,754,095.52				
新疆神华中顺物流有限责任公司	200,000,000.00	202,021,577.68				
新疆中油神华油品销售有限公司	4,900,000.00	8,284,139.61				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
江苏镇江发电有限公司	463,534,043.64	451,916,739.30			20,727,284.82	
神华（北京）新材料科技有限公司	4,800,000.00	352,000.00				
深圳莱宝高科技股份有限公司	147,108,123.00	812,050,410.71			13,020,100.00	
苏州曼兹新能源装备有限公司	5,100,000.00	2,658,800.00				
国信招标有限责任公司	31,942,278.00	149,400,196.83			6,434,400.00	
陕西红旗神延化工工程有限公司	10,200,000.00	11,804,550.00			364,409.00	
北京国华物业管理有限公司	400,000.00	400,000.00				
乌海市华丰物业服务有限责任公司	416,000.00	234,080.13				
内蒙古达蒙菲工贸有限公司	1,000,000.00					
乌海市樱花医院有限公司	3,930,000.00					
乌海市神华君正实业有限责任公司	27,000,000.00					
乌海市铁神物流有限责任公司	37,600,000.00	41,192,752.47				
内蒙古海公铁路有限责任公司	350,000,000.00	204,799,814.27				
内蒙古鑫诺蒙西物流有限公司	12,000,000.00	21,831,418.98				
马鞍山立马新型建筑材料有限公司	2,915,000.00	3,117,670.56				
安徽省售电开发投资有限公司	70,350,000.00	92,762,417.43				
蒙西华中铁路股份有限公司	6,973,517,500.00	5,578,814,000.00	1,394,703,500.00			
内蒙古亿利化学工业有限公司	297,250,000.00	481,563,809.17			37,739,060.28	
神东天隆集团有限责任公司	57,129,125.72	1,295,034,678.02			-2,410,938.74	
天津远华海运有限公司	183,033,131.59	270,237,210.75			2,924,376.90	
中国华电集团四川广安发电有限责任公司	357,172,000.00	308,757,348.45				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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	541,997,724.50	739,334,341.60	65,176,040.00	800,000.00	-11,771,541.24	
小 计	25,591,262,755.79	32,841,537,411.75	1,502,929,540.00	6,089,312.96	768,195,875.62	-3,240,747.48
合 计	32,917,398,950.93	43,664,178,920.17	1,587,929,540.00	6,089,312.96	984,872,698.26	23,618,715.39

(续表)

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
一、合营企业						
江苏南通发电有限公司					1,152,086,634.26	
新疆达风变电运营有限责任公司						
迪庆州小中甸水利枢纽工程开发投资有限责任公司					23,500,000.00	
瑞泰人寿保险有限公司					659,346,741.84	
中电资产管理有限公司					14,677,310.76	
上海外高桥第二发电有限责任公司					1,772,071,593.10	
浙江浙能乐清发电有限责任公司		7,265,247.15			1,051,145,476.82	
国电建投内蒙古能源有限公司				2,937,619,896.71		
徐矿集团哈密能源有限公司					298,023,100.00	
成都综合能源有限公司					26,000,000.00	
浙江浙能嘉华发电有限公司		69,651,557.84			989,317,535.45	
内蒙古维华矿业有限责任公司					2,150,472,700.00	
小 计		76,916,804.99		2,937,619,896.71	8,136,641,092.23	
二、联营企业						

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
桂林鲁山新型建材有限公司					6,349,183.28	
大唐长春二热有限责任公司					121,039,631.41	
吉林紫晶电子有限责任公司						
四川松林河流域开发有限公司					91,294,663.44	
吉林高新区东北中能电力节能自动化工程有限责任公司					467,823.42	467,823.42
依兰龙源风力发电有限公司					141,420,049.27	
黑龙江中宇尚志风力发电有限公司					7,989,712.07	
江苏华电华汇能源有限公司					5,000,000.00	
同心龙源合创电力有限责任公司					35,097,897.49	
内蒙古新锦风力发电有限公司					104,223,865.28	
汕头福澳风力发电公司					3,150,551.78	
中核甘肃风力发电有限公司					17,585,935.46	
湖北省九宫山风力发电有限责任公司					8,338,256.08	
江苏龙源振华海洋工程有限公司					151,849,125.22	
航天龙源（本溪）风力发电有限公司					49,039,276.77	
河北建投龙源崇礼风能有限公司					59,873,524.71	
上海银桦航运有限公司					115,176,307.89	
晋能长治热电有限公司					7,676,888.56	
张家口中铁国电联合物流有限公司					15,869,695.96	
天津市城安热电有限公司					176,838,856.01	
天津市津安热电有限公司					460,614,754.13	
中交石家庄房地产开发有限公司		1,269,201.70			23,534,473.01	

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司					788,724,555.71	
胜利国电（东营）热电有限公司					106,942,443.83	
内蒙古巴珠铁路投资有限公司					42,000,000.00	
锡林郭勒盟运通煤炭储运有限责任公司					5,255,560.78	
乌拉盖管理区锡林河化肥有限公司					220,500,000.00	113,202,300.00
鹤煤国电郑州能源有限公司					102,182,767.50	102,182,767.50
西峡国电华融煤炭物资有限公司					3,689,073.49	3,689,073.49
河南国电能源投资有限公司					70,285,626.33	70,285,626.33
贵州文家坝矿业有限公司					184,753,330.06	
贵阳保利郦城房地产开发有限公司					203,176,056.15	
贵州安电房地产开发有限责任公司						
文山猫猫跳发电有限责任公司					145,218,463.96	
江西景德镇发电有限责任公司						
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司					14,359,558.18	
石嘴山银行股份有限公司					914,258,147.39	
贵州六枝安家寨煤业有限公司					102,172,059.00	
葛洲坝汉川汉电水泥有限公司					26,160,200.11	
武汉华工创业投资有限责任公司					116,405,520.52	
河南东升煤业有限公司					84,908,337.34	84,908,337.34
北京国电博通科技有限公司					696,425.21	696,425.21
上海国远劳务服务有限公司		5,711,410.36			3,306,314.47	
太原市晋源区文彦物业管理有限公司					500,000.00	500,000.00
山西朔贸同煤炭有限公司					255,983,677.69	

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
平煤长安能源开发有限公司					298,359,715.18	
山西煤销国电能源有限责任公司					339,467,137.26	
山西王家岭煤业有限公司					208,474,532.72	
泰安岱岳银河水务有限公司					43,242,923.17	
大同开源高科技开发有限公司					4,773,103.25	
大同新光明资源综合利用有限责任公司						
福安市国电福成水电有限公司					24,081,861.15	
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司						
中海石油海南天然气有限公司					208,294,024.89	
中核新能源有限公司					12,789,412.17	
中核国电漳州能源有限公司					531,639,115.34	
西藏开投金桥水电开发有限公司					234,188,646.83	
浙江浙能北仑发电有限公司		133,132,001.54			1,174,044,534.22	
银川新源实业有限公司					33,139,831.97	
青铜峡铝业发电有限责任公司					271,010,335.82	
酒泉市宏泰建材有限责任公司					1,806,496.02	
朝阳市北控水务有限公司					120,101,737.24	
大同宏益新型墙体材料有限责任公司						
河北银行股份有限公司					4,919,923,410.01	
上海外高桥第三发电有限责任公司					833,367,178.41	
远光软件股份有限公司		2,632,113.75			122,336,654.40	
北京太阳宫燃气热电有限公司		73,136,080.28			445,784,938.32	
同煤国电同忻煤矿有限公司					1,824,514,914.58	

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
上海申能燃料有限公司					146,852,169.36	
国电内蒙古上海庙热电有限公司					19,915,096.21	
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司						
山西漳电国电王坪发电有限公司						
四川大渡河双江口水电开发有限公司					570,215,100.00	
安徽华电六安发电有限公司						
内蒙古华信国电建投物流有限公司					34,300,000.00	
北京信泰高新技术有限公司					44,467,313.97	44,467,313.97
山西省晋神能源有限公司					312,622,479.53	
上海浦景化工技术股份有限公司		2,220,000.00			176,069,729.42	
神木汇森凉水井矿业有限责任公司					1,538,411,908.89	
通用电气神华气化技术有限公司					17,506,343.55	
宁夏天长民爆器材有限责任公司					132,184,417.71	
宁夏神耀科技有限责任公司					17,662,800.72	
秦皇岛秦山化工港务有限责任公司					12,881,251.83	
呼伦贝尔红花尔基水电有限责任公司						
宁夏宁东水务有限责任公司					189,334,056.86	
山西和信电力发展有限公司					686,864,256.41	356,000,000.00
陕西彬长文家坡矿业有限公司					598,884,169.62	
乌准铁路有限责任公司					673,537,291.30	
锡林郭勒峰峰能源有限公司					757,090,000.00	
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司					38,755,739.51	
新疆九华天物流有限公司					69,754,095.52	

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
新疆神华中顺物流有限责任公司					202,021,577.68	
新疆中油神华油品销售有限公司					8,284,139.61	
江苏镇江发电有限公司		28,350,854.33			444,293,169.79	
神华（北京）新材料科技有限公司					352,000.00	
深圳莱宝高科技股份有限公司		14,710,812.30			810,359,698.41	
苏州曼兹新能源装备有限公司					2,658,800.00	
国信招标有限责任公司					155,834,596.83	
陕西红旗神延化工工程有限公司					12,168,959.00	
北京国华物业管理有限公司					400,000.00	400,000.00
乌海市华丰物业服务有限责任公司					234,080.13	
内蒙古达蒙菲工贸有限公司						
乌海市樱花医院有限公司						
乌海市神华君正实业有限责任公司						
乌海市铁神物流有限责任公司					41,192,752.47	
内蒙古海公铁路有限责任公司					204,799,814.27	
内蒙古鑫诺蒙西物流有限公司					21,831,418.98	
马鞍山立马新型建筑材料有限公司		349,800.00			2,767,870.56	
安徽省售电开发投资有限公司					92,762,417.43	
蒙西华中铁路股份有限公司					6,973,517,500.00	
内蒙古亿利化学工业有限公司		5,000,000.00			514,302,869.45	
神东天隆集团有限责任公司	-837,729.87	107,109,610.74			1,184,676,398.67	
天津远华海运有限公司					273,161,587.65	
中国华电集团四川广安发电有限责任公					308,757,348.45	

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末 余额
司						
其他		10,658,831.74			781,280,008.62	1,609,391.10
小 计	-837,729.87	384,280,716.74			34,718,214,320.32	778,409,058.36
合 计	-837,729.87	461,197,521.73		2,937,619,896.71	42,854,855,412.55	778,409,058.36

22、其他权益工具

(1) 其他权益工具情况

项 目	期末余额	期初余额
蒙冀铁路投资有限公司	1,167,000,000.00	1,167,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	607,198,080.51	607,198,080.51
国电南瑞科技股份有限公司	458,748,611.28	456,041,403.81
鄂尔多斯市南部铁路有限责任公司	216,000,000.00	
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	110,750,000.00	110,750,000.00
国电光伏有限公司	77,536,701.71	77,536,701.71
吉林省瞻榆风电资产经营管理有限公司	43,460,000.00	43,460,000.00
湖北碳排放权交易中心有限公司	31,742,970.84	31,742,970.84
中国平煤神马集团焦化销售有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
南方海上风电联合开发有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
其他	971,571,973.30	971,784,677.18
合 计	3,744,008,337.64	3,525,513,834.05

(2) 期末重要的其他权益工具情况

项 目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
蒙冀铁路投资有限公司	900,000,000.00	267,000,000.00	1,167,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	644,150,670.72	-36,952,590.21	607,198,080.51
国电南瑞科技股份有限公司	100,243,680.41	358,504,930.87	458,748,611.28
鄂尔多斯市南部铁路有限责任公司	200,000,000.00	16,000,000.00	216,000,000.00
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	108,966,400.00	1,783,600.00	110,750,000.00
合 计	1,953,360,751.13	606,335,940.66	2,559,696,691.79

23、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,015,131,101.55	53,140,894.71	1,167,547.88	3,067,104,448.38
房屋、建筑物	3,013,492,982.04	53,140,894.71	1,167,547.88	3,065,466,328.87
土地使用权	1,638,119.51			1,638,119.51
二、累计折旧和摊销合计	748,453,465.44	60,425,422.70	327,602.02	808,551,286.12
房屋、建筑物	747,289,911.44	60,425,422.70	327,602.02	807,387,732.12
土地使用权	1,163,554.00			1,163,554.00
三、投资性房地产账面净值合计	2,266,677,636.11			2,258,553,162.26
房屋、建筑物	2,266,203,070.60			2,258,078,596.75
土地使用权	474,565.51			474,565.51
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,266,677,636.11			2,258,553,162.26
房屋、建筑物	2,266,203,070.60			2,258,078,596.75
土地使用权	474,565.51			474,565.51

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

项 目	期初公允价值	本期增加		
		购置	自用房地产或 存货转入	公允价值变动 损益
一、成本合计	99,574,009.15			
房屋建筑物	99,574,009.15			
土地使用权				
二、公允价值变动合计	60,659,390.85			
房屋建筑物	60,659,390.85			
土地使用权				
三、投资性房地产账面价值合计	160,233,400.00			
房屋建筑物	160,233,400.00			
土地使用权				

(续)

项 目	本期减少		期末公允 价值
	处置	转为自用房地产	
一、成本合计			99,574,009.15
房屋建筑物			99,574,009.15
土地使用权			
二、公允价值变动合计			60,659,390.85
房屋建筑物			60,659,390.85
土地使用权			
三、投资性房地产账面价值合计			160,233,400.00
房屋建筑物			160,233,400.00
土地使用权			

24、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,735,912,097,024.65	34,861,367,910.83	9,987,399,994.93	1,760,786,064,940.55
其中：房屋及建筑物	448,587,327,694.76	11,522,494,901.62	737,031,027.54	459,372,791,568.84
机器设备	1,080,435,121,002.26	21,005,965,952.78	8,912,881,759.88	1,092,528,205,195.16

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	144,002,156,395.78	110,191,250.27	70,080,760.36	144,042,266,885.69
电子设备	12,445,681,139.65	149,167,532.19	175,333,555.05	12,419,515,116.79
办公设备	2,332,309,108.90	42,185,110.57	4,818,678.43	2,369,675,541.04
酒店业家具	88,246,073.69			88,246,073.69
其他	48,021,255,609.61	2,031,363,163.40	87,254,213.67	49,965,364,559.34
二、累计折旧合计	650,050,418,424.27	40,127,058,503.87	3,999,415,053.15	686,178,061,874.99
其中：房屋及建筑物	122,054,260,838.25	7,518,136,892.53	266,517,011.32	129,305,880,719.46
机器设备	446,503,838,999.69	31,063,023,620.22	3,610,245,753.54	473,956,616,866.37
运输工具	47,822,401,027.00	189,215,915.40	10,464,540.67	48,001,152,401.73
电子设备	8,067,339,208.18	477,437,491.86	73,469,652.00	8,471,307,048.04
办公设备	1,880,315,439.29	109,190,197.32	3,409,450.23	1,986,096,186.38
酒店业家具	72,354,546.34	2,067,519.34		74,422,065.68
其他	23,649,908,365.52	767,986,867.20	35,308,645.39	24,382,586,587.33
三、固定资产账面净值合计	1,085,861,678,600.38			1,074,608,003,065.56
其中：房屋及建筑物	326,533,066,856.51			330,066,910,849.38
机器设备	633,931,282,002.57			618,571,588,328.79
运输工具	96,179,755,368.78			96,041,114,483.96
电子设备	4,378,341,931.47			3,948,208,068.75
办公设备	451,993,669.61			383,579,354.66
酒店业家具	15,891,527.35			13,824,008.01
其他	24,371,347,244.09			25,582,777,972.01
四、减值准备合计	48,509,051,811.61	4,583,072,131.43	1,522,346,934.46	51,569,777,008.58
其中：房屋及建筑物	16,706,814,564.13		237,449,041.32	16,469,365,522.81
机器设备	29,373,697,223.00	4,583,072,131.43	1,262,401,805.59	32,694,367,548.84
运输工具	1,017,332,978.88		89,872.39	1,017,243,106.49
电子设备	47,258,852.98		5,045,856.01	42,212,996.97
办公设备	281,584.12			281,584.12
酒店业家具	555,238.51			555,238.51
其他	1,363,111,369.99		17,360,359.15	1,345,751,010.84
五、账面价值合计	1,037,352,626,788.77			1,023,038,226,056.98
其中：房屋及建筑物	309,826,252,292.38			313,597,545,326.57
机器设备	604,557,584,779.57			585,877,220,779.95
运输工具	95,162,422,389.90			95,023,871,377.47
电子设备	4,331,083,078.49			3,905,995,071.78
办公设备	451,712,085.49			383,297,770.54
酒店业家具	15,336,288.84			13,268,769.50
其他	23,008,235,874.10			24,237,026,961.17

注 1：2019 年 6 月末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 84,455,122,313.01 元（2019 年 1 月 1 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 54,803,881,986.41 元）；所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、85 所有权和使用权受限制的资产。

注 2：固定资产本期计提折旧额为 39,766,831,397.86 元。

注 3：截至 2019 年 6 月 30 日，本公司及子公司尚有部分固定资产产权证书正在办理中。

（2）暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	588,542,499.79	220,392,286.66	69,150,891.32	298,999,321.81	
机器设备	3,081,443,169.66	1,248,888,504.98	727,785,993.03	1,104,768,671.65	
运输工具	21,131,271.34	19,483,052.19	1,074,081.27	574,137.88	
电子工具	8,380,633.51	7,297,555.96	63,470.74	1,019,606.81	
其他	41,087,274.15	24,898,742.76	9,003,073.23	7,185,458.16	
合 计	3,740,584,848.45	1,520,960,142.55	807,077,509.59	1,412,547,196.31	

25、在建工程

(1) 在建工程基本情况

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
国电浙能宁东发电有限公司国电方家庄电厂 2*1000MW 火电机组基建项目	5,392,773,293.09		5,392,773,293.09	5,094,987,474.12		5,094,987,474.12
玻璃沟、黑岱沟项目	4,872,723,633.96		4,872,723,633.96	4,872,723,633.96		4,872,723,633.96
国电万泉河红岭水利枢纽工程	2,491,723,411.40		2,491,723,411.40	2,483,168,252.88		2,483,168,252.88
福建龙源海上风力发电有限公司 2016 福建莆田南日岛 400MW 海上风电项目	1,887,747,649.18		1,887,747,649.18	1,656,679,625.25		1,656,679,625.25
国电宿迁热电有限公司二期 2*660MW 基建工程	1,631,069,378.14		1,631,069,378.14	1,278,959,355.44		1,278,959,355.44
四川大渡河金川水电站	1,630,114,173.61		1,630,114,173.61	1,574,016,187.41		1,574,016,187.41
河北龙源中保风力发电有限公司-棋新项目	1,347,640,079.00		1,347,640,079.00	1,293,381,759.67		1,293,381,759.67
河北围场二期石人梁风电	1,204,801,600.54		1,204,801,600.54	1,174,347,614.02		1,174,347,614.02
国华东台四期 (H2) 300MW 海上风电场	2,346,121,487.65		2,346,121,487.65	1,065,447,384.18		1,065,447,384.18
神华陶氏榆林循环经济煤炭综合利用项目	1,901,284,811.81		1,901,284,811.81	1,290,828,129.37		1,290,828,129.37
其他	133,969,733,371.40	14,494,297,572.17	119,475,435,799.23	132,147,553,501.06	14,760,691,213.65	117,386,862,287.41
工程物资	19,270,706,809.62	220,310,742.32	19,050,396,067.30	17,695,254,298.33	251,673,850.56	17,443,580,447.77
合 计	177,946,439,699.40	14,714,608,314.49	163,231,831,384.91	171,627,347,215.69	15,012,365,064.21	156,614,982,151.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他 减少金额	期末余额
国电浙能宁东发电有限公司国电方家庄电厂 2*1000MW 火电机组基建项目	7,625,060,000.00	5,094,987,474.12	297,785,818.97			5,392,773,293.09
玻璃沟、黑岱沟项目	4,872,723,633.96	4,872,723,633.96				4,872,723,633.96

工程名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他 减少金额	期末余额
国电万泉河红岭水利枢纽工程	2,670,376,514.63	2,483,168,252.88	8,555,158.52			2,491,723,411.40
福建龙源海上风力发电有限公司 2016 福建莆田南 日岛 400MW 海上风电项目	8,225,064,900.00	1,656,679,625.25	231,068,023.93			1,887,747,649.18
国电宿迁热电有限公司二期 2*660MW 基建工程	5,452,870,000.00	1,278,959,355.44	352,110,022.70			1,631,069,378.14
四川大渡河金川水电站	12,226,843,900.00	1,574,016,187.41	56,097,986.20			1,630,114,173.61
河北龙源中保风力发电有限公司-棋新项目	2,200,000,000.00	1,293,381,759.67	54,258,319.33			1,347,640,079.00
河北围场二期石人梁风电	1,592,000,000.00	1,174,347,614.02	30,453,986.52			1,204,801,600.54
国华东台四期（H2）300MW 海上风电场	5,000,000,000.00	1,065,447,384.18	1,280,674,103.47			2,346,121,487.65
神华陶氏榆林循环经济煤炭综合利用项目	13,598,536,400.00	1,290,828,129.37	598,689,295.10			1,889,517,424.47
合 计	63,463,475,348.59	21,784,539,416.30	2,909,692,714.74			24,694,232,131.04

(续)

工程名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
国电浙能宁东发电有限公司国电方家庄电厂 2*1000MW 火电 机组基建项目	97.00	97.00	467,684,546.67	120,199,622.06	4.92	自有资金和贷款
玻璃沟、黑岱沟项目	99.00	99.00	67,674,600.00			集团借款
国电万泉河红岭水利枢纽工程	88.00	88.00	226,414,659.03	19,441,118.13	4.40	中央拨款及自筹
福建龙源海上风力发电有限公司 2016 福建莆田南日岛 400MW 海上风电项目	22.95	50.00	203,565,693.54	43,679,327.53	4.41	自有资金和贷款
国电宿迁热电有限公司二期 2*660MW 基建工程	96.00	96.00	216,180,345.70	33,466,227.59	4.34	资本金、银行借款
四川大渡河金川水电站	13.52	13.52	374,156,829.24	30,665,582.63	4.34	资本金、银行借款
河北龙源中保风力发电有限公司-棋新项目	90.00	90.00	51,188,907.95	21,857,928.66	4.35	自有资金和贷款
河北围场二期石人梁风电	87.00	87.00	45,533,491.17	8,653,418.42	4.78	银行借款
国华东台四期（H2）300MW 海上风电场	47.04	52.00	9,438,832.08	9,438,832.08	4.38	自有资金和贷款

工程名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
神华陶氏榆林循环经济煤炭综合利用项目	9.49	9.49	69,782,222.20	43,695,138.88	4.99	自有资金和贷款
合 计			1,731,620,127.58	331,097,195.98		

(3) 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	969,286,263.86	781,897,890.24
专用设备	1,931,404,892.62	2,198,009,621.18
为生产准备的工具及器具	54,837,788.12	40,244,865.26
采购保管费	23,332,966.59	28,998,776.53
预付设备款	16,144,978,275.00	14,449,528,299.87
预付材料款	59,111,760.23	20,566,536.68
其他	87,754,863.20	176,008,308.57
合 计	19,270,706,809.62	17,695,254,298.33
减值准备	220,310,742.32	251,673,850.56

26、使用权资产

项 目	期末余额	期初余额
租赁资产	873,000,000.00	927,000,000.00
合 计	873,000,000.00	927,000,000.00

27、无形资产

(1) 无形资产分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	150,219,718,483.45	4,509,461,360.52	220,160,600.61	154,509,019,243.36
其中：软件	3,615,716,512.17	44,742,520.34	1,929,601.67	3,658,529,430.84
土地使用权	43,461,476,975.59	443,664,605.87	162,150,153.53	43,742,991,427.93
专利权	1,407,541,383.06	10,309.76		1,407,551,692.82
非专利技术	675,889,167.88	6,053,104.86		681,942,272.74
商标权	130,702.00			130,702.00
特许权	8,643,029,619.93	35,248,864.80	2,747,631.01	8,675,530,853.72
其他	92,415,934,122.82	3,979,741,954.89	53,333,214.40	96,342,342,863.31
二、累计摊销合计	28,112,972,692.10	2,053,169,177.19	35,893,242.23	30,130,248,627.06
其中：软件	1,470,368,270.33	87,590,077.58	681,012.30	1,557,277,335.61
土地使用权	7,180,461,196.16	505,524,469.93	21,999,798.67	7,663,985,867.42
专利权	721,734,979.15	50,308,389.65		772,043,368.80
非专利技术	359,167,154.15	33,134,058.37		392,301,212.52
商标权	6,850.00			6,850.00
特许权	1,938,204,888.62	165,075,540.57		2,103,280,429.19
其他	16,443,029,353.69	1,211,536,641.09	13,212,431.26	17,641,353,563.52
三、无形资产减值准备合计	4,801,944,280.57			4,801,944,280.57
其中：软件	13,373,253.87			13,373,253.87
土地使用权	132,538,630.53			132,538,630.53

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专利权	69,196.09			69,196.09
非专利技术	60,325,689.40			60,325,689.40
商标权				
特许权	1,280,809,893.96			1,280,809,893.96
其他	3,314,827,616.72			3,314,827,616.72
四、账面价值合计	117,304,801,510.78			119,576,826,335.73
其中：软件	2,131,974,987.97			2,087,878,841.36
土地使用权	36,148,477,148.90			35,946,466,929.98
专利权	685,737,207.82			635,439,127.93
非专利技术	256,396,324.33			229,315,370.82
商标权	123,852.00			123,852.00
特许权	5,424,014,837.35			5,291,440,530.57
其他	72,658,077,152.41			75,386,161,683.07

注 1：本集团本期计提无形资产摊销 1,922,654,633.26 元，无形资产原值增加主要为非同一控制企业合并国电建投内蒙古有限公司采矿权增加所致；

注 2：无形资产其他核算的主要是采矿权和探矿权；

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司及子公司尚有部分土地产权证书正在办理中。

28、开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
勘探支出	2,073,115,053.61		34,785,098.27				2,107,900,151.88
其他	712,612,280.12	510,547,720.43	10,890,085.84	1,195,357.86	428,596,384.94		804,258,343.59
合 计	2,785,727,333.73	510,547,720.43	45,675,184.11	1,195,357.86	428,596,384.94		2,912,158,495.47

29、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
神华国能集团有限公司	17,623,946,365.52			17,623,946,365.52
国电电力发展股份有限公司	655,529,120.04			655,529,120.04
国华徐州发电有限公司	611,652,194.40			611,652,194.40
锡林郭勒盟锡林浩特煤矿	563,459,031.21			563,459,031.21
国电丰城发电公司	510,853,068.21			510,853,068.21
国电恩施水电开发有限公司	470,017,902.76			470,017,902.76
安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	467,122,944.93			467,122,944.93
内蒙古锡林河煤化工有限责任公司	411,419,109.20			411,419,109.20

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
内蒙古平庄能源股份有限公司	398,243,651.30			398,243,651.30
曼兹铜钢镓硒技术有限公司	365,900,642.36		1,412,815.80	364,487,826.56
国电利川民源水电开发有限公司	287,725,054.31			287,725,054.31
国电安顺投资有限公司	276,139,186.39			276,139,186.39
丹巴东谷河水电开发有限公司	240,812,000.00			240,812,000.00
四川启明星科技发展有限责任公司	237,491,689.24			237,491,689.24
国电东北环保产业集团有限公司	219,446,223.17			219,446,223.17
蒙东能源控股有限责任公司	178,559,356.42			178,559,356.42
四川革什扎水电开发有限责任公司	163,489,366.43			163,489,366.43
神华四川能源有限公司	155,334,144.55			155,334,144.55
国电四川民和水电投资有限公司	143,094,555.47			143,094,555.47
陕西神木化学工业有限公司	129,960,988.45			129,960,988.45
麻栗坡县三转弯发电有限公司	108,932,912.39			108,932,912.39
德宏福榕大盈江水电开发有限公司	103,039,611.43			103,039,611.43
安徽安庆皖江发电有限责任公司	98,512,432.43			98,512,432.43
神华福能（福建龙岩）发电有限责任公司	98,301,431.68			98,301,431.68
攀枝花热水河电力开发有限公司	83,491,009.18			83,491,009.18
国电四川毛滩水电开发有限公司	80,932,072.29			80,932,072.29
山西朔州平鲁区国兴煤业有限公司	79,243,958.18			79,243,958.18
乌海市天信精洗煤有限公司	78,557,218.59			78,557,218.59
攀枝花泽润电力开发有限公司	75,646,503.75			75,646,503.75
奥卡尼斯风电股份有限公司	55,761,398.00	1,096,822.03		56,858,220.03
国电尼傲峡水电开发有限公司	56,281,229.37			56,281,229.37
国电海南大广坝发电有限公司	56,042,947.49			56,042,947.49
国电建始力源水电开发有限公司	52,515,043.52			52,515,043.52
国电银河水务股份有限公司	50,323,087.34			50,323,087.34
阜新华顺风力发电有限公司	46,522,633.24			46,522,633.24
安徽池州九华发电有限公司	45,323,061.52			45,323,061.52
宁德市上白石水利枢纽工程有限公司	44,472,059.88			44,472,059.88
禹州市安兴煤业有限公司	43,932,762.21			43,932,762.21
内蒙古际誉仓储物流有限责任公司	42,423,953.51			42,423,953.51
格莱玛提卡奇风电股份有限公司	39,484,930.43	776,665.27		40,261,595.70
龙胜各族自治县永盛水电开发有限责任公司	38,628,698.80			38,628,698.80
内蒙古平西白音华煤业有限公司	37,799,963.09			37,799,963.09
甘肃代古寺公司电力开发有限公司	37,743,757.71			37,743,757.71
新兴热电有限公司	37,392,670.85			37,392,670.85
国电黔西水电开发有限公司	13,261,111.13			13,261,111.13

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盈江县天潮水电有限责任公司	34,898,496.77			34,898,496.77
国电大渡河流域水电开发有限公司	30,339,519.78			30,339,519.78
国电电力青海万立水电开发有限公司	28,721,740.12			28,721,740.12
神华福能（福建雁石）发电有限责任公司	27,309,401.78			27,309,401.78
内蒙古利民煤焦有限责任公司	26,316,781.32			26,316,781.32
神华国华（舟山）发电有限责任公司	24,515,185.16			24,515,185.16
阜新千佛山风力发电有限公司	23,734,475.90			23,734,475.90
阜新巨龙湖风力发电有限公司	22,118,741.15			22,118,741.15
阜新聚合风力发电有限公司	21,455,215.77			21,455,215.77
国电陕西水电开发有限公司	20,453,000.00			20,453,000.00
阜新聚缘风力发电有限公司	20,296,069.42			20,296,069.42
国电来凤鑫源水电开发有限公司	19,557,893.80			19,557,893.80
国电财务有限公司	19,104,294.54			19,104,294.54
国电湖南巫水水电开发有限公司	18,787,991.66			18,787,991.66
尼勒克县瑞安煤炭有限责任公司	18,114,831.55			18,114,831.55
集安长川水力发电有限公司	17,903,844.19			17,903,844.19
国电大渡河咸丰小河水电有限公司	16,812,231.60			16,812,231.60
无锡神华龙源环保科技有限公司	15,400,000.00			15,400,000.00
国电英力特能源化工集团股份有限公司	15,023,894.13			15,023,894.13
禹州市兴华煤业有限公司	13,966,995.52			13,966,995.52
国电红河水电开发有限公司	13,250,000.00			13,250,000.00
福建晋江热电有限公司	13,090,378.71			13,090,378.71
塔城天润风力发电有限公司	12,370,272.19			12,370,272.19
布尔津县天润风电有限公司	11,556,286.24			11,556,286.24
荔波荔都水电发展有限责任公司	10,932,234.59			10,932,234.59
神华国华广投（北海）实业有限公司	10,495,009.27			10,495,009.27
北京国电智深控制技术有限公司	10,187,203.12			10,187,203.12
国电江苏谏壁发电有限公司	9,839,520.00			9,839,520.00
国电长源汉川第一发电有限公司	8,709,056.24			8,709,056.24
江阴滨江热电有限公司	7,561,970.15			7,561,970.15
国电达拉河水电开发有限公司	6,206,531.76			6,206,531.76
内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	5,828,703.87			5,828,703.87
江阴澄东热电有限公司	5,235,323.00			5,235,323.00
舟曲县凉风壳公司发电有限公司	4,994,500.00			4,994,500.00
国电宁国水电有限公司	4,877,617.91			4,877,617.91
国电广润水电开发有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00
神华国华孟津发电有限责任公司	3,738,982.78			3,738,982.78

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
龙源平潭风电公司	3,500,000.00			3,500,000.00
桓仁明昊水力发电有限责任公司	3,121,166.25			3,121,166.25
桓仁鑫淼电力有限责任公司	2,660,302.83			2,660,302.83
国电湖南宝庆煤电有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00
国电宿州热电有限公司	2,133,896.04			2,133,896.04
宽甸龙源发电有限责任公司	2,088,612.82			2,088,612.82
国电浙江瓯江水电开发有限公司	1,560,425.10			1,560,425.10
新疆天山铁道有限责任公司	1,525,461.00			1,525,461.00
国电迪庆香格里拉发电有限责任公司	1,238,676.00			1,238,676.00
国电万安聚源发电有限责任公司	862,461.18			862,461.18
云南富宁郎恒电力开发有限公司	742,560.00			742,560.00
九龙县泛海电力开发有限公司	696,312.55			696,312.55
蓬莱蔚源热力有限公司	680,098.80			680,098.80
国电大渡河电力工程有限公司	598,742.18			598,742.18
山西新源环保资源开发有限责任公司	406,866.41			406,866.41
北京华电天仁电力控制技术有限公司	258,839.19			258,839.19
国电康平发电有限公司	200,000.00			200,000.00
巴彦淖尔市乌拉特中旗蒙源供水有限公司	184,720.09			184,720.09
文县柳园水电开发有限公司	41,773.90			41,773.90
合计	26,217,268,160.70	1,873,487.30	1,412,815.80	26,217,728,832.20

注 1：本报告期间减少的商誉系外币报表折算所致；

注 2：本报告期间增加的商誉系商誉分摊的资产组组合的公允价值发生变化所致。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
神华国能集团有限公司	12,159,756,317.48			12,159,756,317.48
国华徐州发电有限公司	611,652,194.40			611,652,194.40
锡林郭勒盟锡林浩特煤矿	563,459,031.21			563,459,031.21
国电安顺投资有限公司	276,139,186.39			276,139,186.39
丹巴东谷河水电开发有限公司	240,812,000.00			240,812,000.00
四川启明星科技发展有限公司	214,561,000.00			214,561,000.00
蒙东能源控股有限责任公司	178,559,356.42			178,559,356.42
国电四川民和水电投资有限公司	143,094,555.47			143,094,555.47
神华福能（福建龙岩）发电有限责任公司	98,301,431.68			98,301,431.68
国电四川毛滩水电开发有限公司	80,932,072.29			80,932,072.29
山西朔州平鲁区国兴煤业有限公司	79,243,958.18			79,243,958.18
乌海市天信精洗煤有限公司	78,557,218.59			78,557,218.59

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
攀枝花热水河电力开发有限公司	46,809,699.59			46,809,699.59
禹州市安兴煤业有限公司	43,932,762.21			43,932,762.21
攀枝花泽润电力开发有限公司	35,430,023.07			35,430,023.07
内蒙古利民煤焦有限责任公司	26,316,781.32			26,316,781.32
集安长川水力发电有限公司	17,903,844.19			17,903,844.19
禹州市兴华煤业有限公司	13,966,995.52			13,966,995.52
国电黔西水单开发有限公司	13,261,111.13			13,261,111.13
内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	5,828,703.87			5,828,703.87
国电广润水电开发有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00
国电宿州热电有限公司	2,133,896.04			2,133,896.04
九龙县泛海电力开发有限公司	696,312.55			696,312.55
国电大渡河电力工程有限公司	598,742.18			598,742.18
合 计	14,935,847,193.78			14,935,847,193.78

30、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
土地征用及迁移补偿费	2,129,905,786.00	267,204,454.50	237,617,092.81		2,159,493,147.69
耕地占用税	675,436,015.87	10,067,438.00	81,676,793.05		603,826,660.82
西湾露天矿采矿用地（基建期）	436,080,074.76		12,594,888.85		423,485,185.91
神木神华新村	276,303,300.30		72,079,121.82		204,224,178.48
神木神华新村二期	369,964,864.90		46,245,608.11		323,719,256.79
神木神华新村三期		500,000,000.00	25,000,000.00		475,000,000.00
房屋厂房装修费	219,625,868.91	4,942,264.77	18,288,502.49		206,279,631.19
土地摊销	112,146,265.44	214,800.23	1,694,367.26		110,666,698.41
脱硫、脱硝催化剂费用	138,221,018.75	12,743,326.85	40,674,616.34		110,289,729.26
移民工程费	93,692,783.05		5,534,860.20		88,157,922.85
房屋、厂房租赁	87,795,045.33	884,863.11	5,769,449.65		82,910,458.79
其他	1,809,857,669.27	308,261,805.07	238,471,317.98		1,879,648,156.36
合 计	6,349,028,692.58	1,104,318,952.53	785,646,618.56		6,667,701,026.55

31、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

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	21,920,401,568.22	4,681,995,210.58	21,477,720,982.11	4,546,517,389.75
未实现利润	12,654,731,617.68	3,162,692,439.96	14,714,707,621.65	3,678,676,905.42
未支付的预提工资等	3,559,922,510.81	721,031,555.51	4,351,547,230.07	885,352,159.14

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
借款利息资本化等	4,341,706,531.24	1,046,687,972.61	4,341,706,531.25	1,046,687,972.61
可抵扣亏损	2,428,652,566.75	606,912,292.62	1,012,729,548.93	215,977,277.20
其他	15,346,386,699.08	3,108,219,436.88	11,867,748,824.07	2,228,540,937.68
合 计	60,251,801,493.78	13,327,538,908.16	57,766,160,738.08	12,601,752,641.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
评估增值	40,311,979,486.33	10,069,826,244.32	41,606,358,226.55	10,393,158,642.66
固定资产折旧、无形资产摊销	1,686,420,309.92	296,999,995.49	1,686,420,309.92	296,999,995.49
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	856,550,753.16	214,137,688.30	755,811,202.84	188,952,800.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变化	179,006,241.08	44,751,560.27	1,180,210.16	295,052.54
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动（新准则适用）	13,600,000.00	2,400,000.00	26,173,227.92	6,543,306.98
其他	5,984,111,082.81	1,474,260,653.00	4,142,774,054.82	1,014,230,108.23
合 计	49,031,667,873.30	12,102,376,141.38	48,218,717,232.21	11,900,179,906.62

注：形成递延所得税负债的计入其他综合收益的金融资产为计入其他综合收益的其他权益工具投资。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,393,868,628.60	57,581,322,729.86
可抵扣亏损	54,345,194,622.55	56,176,387,955.22
合 计	110,739,063,251.15	113,757,710,685.08

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额	备注
2019		4,218,817,184.93	
2020	5,867,091,439.74	6,069,618,301.22	
2021	12,429,429,738.93	12,606,461,752.63	
2022	12,834,728,953.52	13,109,269,263.81	
2023	18,404,973,828.44	20,172,221,452.63	
2024	4,808,970,661.92		

年 份	期末金额	期初金额	备注
合 计	54,345,194,622.55	56,176,387,955.22	

注 1：未确认递延所得税资产的主要原因系本集团部分所属子公司预计未来无法获取足够应纳税所得额来弥补亏损所致；

注 2：递延所得税资产其他项主要为公允价值变动、无形资产加速摊销等引起的暂时性差异；

注 3：递延所得税负债其他项系非同一控制下企业合并公允价值计量资产。

32、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交税金及增值税留抵税金	9,462,683,367.29	9,550,803,312.02
代理业务资产	9,637,594,647.74	9,144,693,950.57
预付矿区前期支出	8,485,221,407.93	8,235,951,138.98
未实现售后回租收益	562,681,443.16	690,137,235.06
股权分置流通权	322,075,972.43	322,075,972.43
存出保证金	241,500,000.00	241,500,000.00
其他	720,692,553.13	856,387,848.38
合 计	29,432,449,391.68	29,041,549,457.44

注 1：存出资本保证金系本集团控股子公司长江财产保险股份有限公司和国电保险经纪（北京）有限公司依据《保险经纪机构管理规定》的要求，按照注册资本的 5%缴存的保证金；

注 2：股权分置流通权系本集团的控股子公司国电电力发展股份有限公司、国电长源电力股份有限公司、宁夏英力特化工股份有限公司股权分置改革时支付的相关款项；

注 3：未实现售后回租损益系本集团所属子公司固定资产售后回租融资租赁业务，转让固定资产的价款低于该固定资产的账面价值，确认了未实现的售后回租损益。

33、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	5,191,337,733.70	5,156,271,324.68
抵押借款	479,603,356.37	845,259,934.13
保证借款	8,548,280,000.00	2,171,380,000.00
信用借款	189,175,649,494.03	175,429,895,973.76
合 计	203,394,870,584.10	183,602,807,232.57

（2）本期无已逾期未偿还的短期借款。

34、交易性金融负债

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	99,530,204.65	72,716,773.83
其中：发行的交易性债券		
其他	99,530,204.65	72,716,773.83

项 目	期末余额	期初余额
合 计	99,530,204.65	72,716,773.83

35、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,922,063,315.30	18,888,122,866.82
商业承兑汇票	1,501,502,723.60	1,804,020,065.71
合 计	18,423,566,038.90	20,692,142,932.53

36、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	59,945,686,700.75	63,968,316,627.03
1-2 年 (含 2 年)	13,135,114,188.86	16,710,396,227.07
2-3 年 (含 3 年)	9,984,501,951.09	8,438,665,392.29
3 年以上	12,163,665,903.20	10,584,496,722.49
合 计	95,228,968,743.90	99,701,874,968.88

(3) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
远景能源(江苏)有限公司	564,461,810.65	未达到合同结算条件
新疆金风科技股份有限公司	514,754,258.17	未达到合同结算条件
东方电气集团东方汽轮机有限公司	336,428,944.62	未达到合同结算条件
中国寰球工程有限公司	290,555,695.38	未达到合同结算条件
中铁十四局集团有限公司	279,666,301.82	未达到合同结算条件
上海电气风电集团有限公司	277,487,691.20	未达到合同结算条件
四川省扶贫和移民工作局	240,219,856.00	未达到合同结算条件
上海电气集团股份有限公司	230,430,992.45	未达到合同结算条件
伊犁哈萨克自治州人民政府	205,167,409.60	未达到合同结算条件
上海电气风能有限公司	200,854,736.00	未达到合同结算条件
中国五环工程有限公司	200,410,256.35	未达到合同结算条件
中国建筑一局(集团)有限公司	200,000,000.00	未达到合同结算条件
Siemens Fuel Gasification	182,491,554.49	未达到合同结算条件
中铁九桥工程有限公司	175,732,388.30	未达到合同结算条件
东方电气股份有限公司	168,431,580.00	未达到合同结算条件
郑州煤矿机械集团股份有限公司	164,844,785.62	未达到合同结算条件
宁夏回族自治区水利厅	146,165,000.00	未达到合同结算条件
北京国电华北电力工程有限公司	145,242,791.52	未达到合同结算条件
上海通华燃气轮机服务有限公司	141,299,289.59	未达到合同结算条件
山东电力建设第三工程有限公司	131,987,816.30	未达到合同结算条件

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中州建设有限公司	122,655,000.00	未达到合同结算条件
中国新兴建设开发总公司	121,953,348.04	未达到合同结算条件
中国电力建设工程咨询公司	120,691,008.90	未达到合同结算条件
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	120,146,465.22	未达到合同结算条件
福建龙净环保股份有限公司	118,397,626.78	未达到合同结算条件
中铁十八局集团有限公司	108,951,724.17	未达到合同结算条件
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	108,942,700.95	未达到合同结算条件
洪洞县龙鑫焦化有限责任公司	105,096,740.62	未达到合同结算条件
合 计	5,723,467,772.74	

注：于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 352.83 亿元。（2018 年 6 月 30 日：342.38 亿元），主要为应付材料款、应付工程款、应付设备款，款项尚未到最终结算期。

37、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,825,647,190.09	4,542,323,283.36
1 年以上	2,232,779,509.49	1,770,331,623.88
合 计	6,058,426,699.58	6,312,654,907.24

账龄超过 1 年的重要预收账款

债权单位名称	期末金额	未结转的原因
河南华泰特种电缆集团有限公司	10,594,925.49	合同尚未执行完毕
海南鲲鹏电力燃料有限公司	8,500,000.00	合同尚未执行完毕
中国水利水电第七工程局有限公司	7,766,990.32	合同尚未执行完毕
云南云能电力工程有限公司	6,000,000.00	合同尚未执行完毕
久泰能源科技有限公司	5,500,000.00	合同尚未执行完毕
哈密华冉东方景峡风力发电有限公司	4,713,373.48	合同尚未执行完毕
中农集团控股股份有限公司	4,665,024.90	合同尚未执行完毕
中农调运化肥有限公司	4,221,660.00	合同尚未执行完毕
辽宁北方鑫能源有限公司	3,910,035.14	合同尚未执行完毕
北京金隅琉水环保科技有限公司	3,241,421.09	合同尚未执行完毕
广东粤电博贺煤电有限公司	3,170,931.66	合同尚未执行完毕
内蒙古伊泰集团宝山煤矿	3,033,630.95	合同尚未执行完毕
中化吉林长山化工有限公司	3,020,000.00	合同尚未执行完毕
沈阳华顺供热有限公司	3,000,000.00	合同尚未执行完毕
合 计	71,337,993.03	

38、合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	5,379,650,123.30	3,694,144,579.23
工程总承包合同相关的合并负债	843,161,034.64	935,619,283.95

项 目	期末余额	期初余额
合 计	6,222,811,157.94	4,629,763,863.18

39、卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	期初余额
国债正回购	49,700,000.00	
合 计	49,700,000.00	

40、应付手续费及佣金

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,638,024.30	2,719,052.27
1 年以上	2,838,807.73	1,220,142.88
合 计	11,476,832.03	3,939,195.15

41、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期薪酬	12,008,776,879.54	27,574,001,286.07	25,265,861,683.71	14,316,916,481.90
应付设定提存计划	638,577,183.02	5,239,747,322.31	5,244,014,844.68	634,309,660.65
应付辞退福利	160,422,973.26	55,334,142.47	124,936,672.13	90,820,443.60
一年内到期的其他福利				
其他	62,883,306.70	2,027,560,236.63	1,850,195,075.52	240,248,467.81
合 计	12,870,660,342.52	34,896,642,987.48	32,485,008,276.04	15,282,295,053.96

（1）应付短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,071,928,899.16	19,734,150,910.58	17,370,417,346.00	8,435,662,463.74
二、职工福利费	153,210,585.14	1,936,091,361.23	1,799,550,265.05	289,751,681.32
三、社会保险费	2,433,037,622.69	2,577,163,691.26	3,061,987,333.99	1,948,213,979.96
其中：				
1. 医疗保险	2,371,770,445.98	2,212,980,885.59	2,709,464,764.68	1,875,286,566.89
2. 工伤保险	45,020,283.91	206,948,686.52	198,313,652.14	53,655,318.29
3. 生育保险	16,036,332.66	146,992,510.53	144,876,153.30	18,152,689.89
4. 其他	210,560.14	10,241,608.62	9,332,763.87	1,119,404.89
四、住房公积金	155,481,092.89	2,173,513,547.71	2,139,959,117.82	189,035,522.78
五、工会经费和职工教育经费	3,039,960,813.90	737,884,472.99	562,774,789.31	3,215,070,497.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	155,157,865.76	415,197,302.30	331,172,831.54	239,182,336.52

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	12,008,776,879.54	27,574,001,286.07	25,265,861,683.71	14,316,916,481.90

(2) 应付设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	290,537,905.30	3,518,344,812.21	3,538,752,450.43	270,130,267.08
失业保险费	104,388,651.02	105,985,803.85	101,130,161.10	109,244,293.77
企业年金缴费	243,650,626.70	1,615,416,706.25	1,604,132,233.15	254,935,099.80
合 计	638,577,183.02	5,239,747,322.31	5,244,014,844.68	634,309,660.65

42、应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	5,739,491,797.86	20,332,932,366.27	22,337,700,012.30	3,734,724,151.83
消费税	751,731,501.72	1,431,818,701.93	1,947,579,111.85	235,971,091.80
资源税	1,057,269,795.86	4,981,954,342.34	5,106,762,926.30	932,461,211.90
企业所得税	6,527,329,698.31	14,733,777,401.24	17,518,874,009.09	3,742,233,090.46
城市维护建设税	355,533,544.96	1,128,885,829.44	1,171,084,943.55	313,334,430.85
房产税	241,189,100.27	722,723,432.24	763,091,451.73	200,821,080.78
土地使用税	381,166,337.57	755,224,496.02	822,541,407.89	313,849,425.70
个人所得税	840,123,914.59	580,855,593.09	1,303,876,986.25	117,102,521.43
教育费附加	291,176,951.78	761,227,422.26	792,658,921.66	259,745,452.38
其他税费	3,529,655,541.05	3,600,716,655.39	3,495,356,323.04	3,635,015,873.40
合 计	19,714,668,183.97	49,030,116,240.22	55,259,526,093.66	13,485,258,330.53

43、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	5,068,661,024.70	5,924,029,567.02
应付股利	5,193,652,489.59	2,546,809,894.54
其他应付款	41,075,342,507.55	47,565,710,936.46
合 计	51,337,656,021.84	56,036,550,398.02

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,165,111,147.45	924,753,705.33
应付债券利息	2,010,552,968.92	3,401,634,339.62
短期借款应付利息	585,220,458.55	546,515,187.93
短期债券（含短期融资券）	828,454.78	90,992,465.75
其他	1,306,947,995.00	960,133,868.39
合 计	5,068,661,024.70	5,924,029,567.02

注 1：本期无重要的已逾期未支付的利息情况。

注 2：其他主要为国电资本控股有限公司资产证券化的利息等。

(2) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付的原因
H 股公众股东	2,562,502,551.13		
中国信达资产管理股份有限公司	1,073,502,810.08	1,073,502,810.08	已宣告未发放
陕西煤业化工集团府谷能源开发有限公司	333,144,695.91	59,998,000.00	已宣告未发放
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	111,866,491.40		
胜科黄骅风电有限公司	79,080,802.02	79,080,802.02	已宣告未发放
江苏电力发展股份有限公司	63,501,458.73		
江阴电力投资有限公司	63,501,458.73		
国网辽宁省电力有限公司	61,741,973.50	61,741,973.50	已宣告未发放
陕西地方电力发电有限公司	54,365,592.41	54,365,592.41	已宣告未发放
鲁能新能源（集团）有限公司	53,079,689.67	40,208,429.98	已宣告未发放
江苏三房巷集团有限公司	42,418,974.42		
福建福能股份有限公司	40,000,043.97		
广西北部湾投资集团能源有限公司	36,636,595.71	24,101,374.04	已宣告未发放
内蒙古扎鲁特旗兴塔矿业有限责任公司	32,123,091.50	34,553,534.57	已宣告未发放
新疆冠农果茸集团股份有限公司	31,543,041.87		
内蒙古锡林郭勒盟国有资产经营公司	29,897,034.32	29,897,034.32	已宣告未发放
国家电力公司	28,606,778.40	28,606,778.40	已宣告未发放
安徽省皖能股份有限公司	27,487,571.93	27,487,571.93	已宣告未发放
辽宁辽能风力发电有限公司	26,576,227.51	26,576,227.51	已宣告未发放
北京明诚永盛新能源科技有限公司	24,378,191.08	24,378,191.08	已宣告未发放
苏州立康新能源有限公司	24,378,191.08	24,378,191.08	已宣告未发放
宁波欣达能源有限公司	23,566,028.05	10,996,048.41	已宣告未发放
江苏省国信资产管理集团有限公司	22,605,618.71		
法电优能（北京）投资有限公司	17,295,784.44	17,295,784.44	已宣告未发放
南京集能鑫投资有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	已宣告未发放
农银汇理（上海）资产管理有限公司	15,383,263.13	14,261,203.58	已宣告未发放
河北省电力工会	14,453,254.78	14,453,254.79	已宣告未发放
宁海鑫盛能源发展有限公司	14,012,443.99		
河北建投新能源有限公司	12,814,313.18	25,628,626.35	已宣告未发放
新疆巴音国有资产经营有限公司	12,614,721.26		
中国安能建设总公司	11,229,722.18		
深圳颐和置业有限公司	11,154,966.29	11,154,966.29	已宣告未发放
天津津能股份有限公司	10,546,856.09	10,546,856.09	已宣告未发放
新疆投资发展（集团）有限责任公司	10,059,780.44		
山东电力核电建设集团公司	5,470,330.52	5,470,330.52	已宣告未发放

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付的原因
河北建投交通投资有限责任公司		268,308,105.68	
河北省建设投资公司		114,833,611.47	
晋能电力集团有限公司		13,110,856.15	
中远海运散货运输有限公司		79,865,100.00	
其他	196,112,141.16	356,008,639.85	已宣告未发放
合 计	5,193,652,489.59	2,546,809,894.54	

(3) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金、押金、质保金	16,279,738,998.23	16,567,372,978.22
应付社保及住房公积金等	2,616,019,613.74	2,855,830,814.54
费用类应付款	1,568,130,067.96	1,323,291,597.81
应付采矿权出让收益、占用费	797,652,388.65	781,711,360.00
代扣代缴代垫费用	428,704,851.12	617,802,986.84
其他	19,385,096,587.85	25,419,701,199.05
合 计	41,075,342,507.55	47,565,710,936.46

(4) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄂温克族自治旗国土资源局	653,460,639.72	资金紧张
中国寰球工程有限公司	380,586,427.81	未到结算期
朝阳宏文投资有限公司	248,044,542.00	股权收购款
内蒙古扎鲁特旗兴塔矿业有限责任公司	150,493,409.00	未到结算期
邵阳市财政局	142,375,000.00	未到结算期
上海电气集团股份有限公司	132,576,773.00	未到结算期
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	132,519,595.38	未到结算期
中国联合工程有限公司	129,078,530.09	未到结算期
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	122,991,170.41	未到结算期
高清	116,260,675.50	朔贸同股权转让保证金
宁夏回族自治区宁东能源化工基地管理委员会	110,603,900.00	未到结算期
内蒙古自治区国土资源厅	102,374,376.48	未到结算期
国电华北国际电力工程(北京)有限公司	101,204,400.00	未到结算期
宁夏现代农业集团有限公司	100,000,000.00	未到结算期
贺新兵	96,260,675.50	朔贸同股权转让保证金
中国葛洲坝集团股份有限公司	91,236,427.07	未到结算期
中国技术进出口集团有限公司	88,663,501.00	未到结算期
中石化洛阳工程有限公司	76,740,907.80	未到结算期
华锐风电科技(集团)股份有限公司	69,788,606.14	未到结算期
西北电力工程承包有限公司	66,751,350.00	未到结算期

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
东方电气股份有限公司	58,923,000.00	未到结算期
福建恒联集团有限公司	58,701,083.94	未到结算期
中交第三航务工程局有限公司宁波分公司	56,794,335.80	未到结算期
普睿司曼（天津）电缆有限公司	55,438,416.25	未到结算期
迪庆州小中甸水利枢纽工程开发投资有限责任公司	50,861,296.03	未到结算期
北京北重汽轮电机有限责任公司	50,502,000.00	未到结算期
新疆华宏矿业投资有限责任公司	50,000,000.00	未到结算期
东华工程科技股份有限公司	47,685,846.04	未到结算期
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	47,261,098.76	未到结算期
新疆能源（集团）有限责任公司	47,113,509.99	未到结算期
新疆金风科技股份有限公司	45,319,187.74	未到结算期
中石化第十建设有限公司	44,395,333.65	未到结算期
中国水利水电第七工程局有限公司	43,587,181.65	未到结算期
中国五环工程有限公司	42,941,447.63	未到结算期
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	32,902,762.24	未到结算期
山东电力建设第三工程公司	31,198,523.43	未到结算期
合 计	3,875,635,930.05	

44、应付分保账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	93,798,787.91	66,018,922.74
1 年以上	388,687,267.13	369,793,023.09
合 计	482,486,055.04	435,811,945.83

45、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	30,054,545,877.82	33,158,317,376.26
1 年内到期的应付债券	27,770,907,296.35	46,968,370,941.40
1 年内到期的长期应付款	5,323,109,055.83	8,109,810,837.62
1 年内到期的租赁负债	158,000,000.00	162,000,000.00
1 年内到期的其他非流动负债	12,741,731,165.72	9,539,408,449.15
合 计	76,048,293,395.72	97,937,907,604.43

46、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券	9,701,720,000.00	15,250,000,000.00
一年内摊销完毕的递延收益	729,623,094.71	830,688,073.54
其他	131,854,655.35	17,635,236.65
合 计	10,563,197,750.06	16,098,323,310.19

47、保险合同准备金

项目	期末余额			期初余额		
	再保摊回	自留	合计	再保摊回	自留	合计
未到期责任准备金	32,540,375.07	204,514,671.05	237,055,046.12	35,042,516.22	178,074,980.51	213,117,496.73
未决赔款准备金	355,066,048.51	353,429,478.83	708,495,527.34	308,204,640.95	340,727,401.17	648,932,042.12
合 计	387,606,423.58	557,944,149.88	945,550,573.46	343,247,157.17	518,802,381.68	862,049,538.85

(1) 本公司保险合同准备金的合同期限如下:

到期期限	期末余额			期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计	1 年以内	1 年以上	合计
未到期责任准备金	237,055,046.12		237,055,046.12	213,117,496.73		213,117,496.73
未决赔款准备金	708,495,527.34		708,495,527.34	648,932,042.12		648,932,042.12
合 计	945,550,573.46		945,550,573.46	862,049,538.85		862,049,538.85

(2) 保险合同未决赔款准备金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
已发生已报案	377,693,378.60	374,167,941.63
已发生未报案	293,679,491.03	242,099,550.12
理赔费用	37,122,657.71	32,664,550.37
合 计	708,495,527.34	648,932,042.12

48、长期借款

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间
质押借款	46,423,792,621.63	48,042,369,080.69	4.64%-6.35%
抵押贷款	15,733,031,698.96	11,320,525,203.29	4.64%-6.35%
保证借款	19,202,834,826.92	23,194,939,382.58	4.64%-6.35%
信用借款	325,428,556,831.17	279,818,549,831.96	4.64%-6.35%
减: 一年内到期的长期借款	30,054,545,877.82	33,158,317,376.26	4.64%-6.35%
合 计	376,733,670,100.86	329,218,066,122.26	

49、应付债券

(1) 应付债券分类

债券名称	期末余额	期初余额
中期票据	73,668,875,153.72	78,463,940,028.64
美元债券	3,407,044,397.69	6,823,182,812.03
公司债 37 亿	3,694,120,397.82	3,692,056,404.15
绿色债券	2,992,011,503.61	2,991,357,951.44
绿色债券	2,991,740,688.45	2,990,806,207.78
5 年期公司债	2,991,000,000.00	2,991,000,000.00
17 国电资 (143084)	2,794,445,045.10	2,793,330,039.55

债券名称	期末余额	期初余额
2018 年第二期公司债	2,498,227,630.91	2,497,339,623.75
2018 年第三期公司债	2,298,403,255.85	2,297,550,120.85
15 年公司债 30 亿	2,247,496,345.60	2,245,961,960.44
40 亿公司债	1,997,201,102.57	1,996,307,375.22
12 科环 03	1,993,532,680.75	1,994,000,653.50
2018 年第一期公司债	1,798,122,229.56	1,797,457,793.74
2007 年国电集团第一期企业债	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
30 亿公司债	1,497,946,994.11	1,497,254,307.66
2014 年第二期公司债	1,497,585,094.75	1,496,590,180.42
05 宁煤企业债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 国电环保 PPN001	996,048,680.13	996,048,680.13
Dufferin 风电	836,440,279.99	827,944,587.35
07 宁煤企业债券	800,000,000.00	800,000,000.00
18 国电云南 PPN001PPN001	596,450,000.00	595,700,000.00
绿色公司债 20 亿		1,995,295,772.21
合 计	114,096,691,480.61	124,283,124,498.86

(2) 债券变动情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19CHNE01	2,000,000,000.00	2019-01-18	3 年	2,000,000,000.00	
19CHNE02	3,000,000,000.00	2019-02-27	3 年	3,000,000,000.00	
15 神华 MTN002	9,260,000,000.00	2015-03-27	5 年	9,260,000,000.00	9,260,000,000.00
05 宁煤企业债券	1,000,000,000.00	2005-09-16	15 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
07 宁煤企业债券	800,000,000.00	2007-11-07	15 年	800,000,000.00	800,000,000.00
15 神华资本美元债券	500,000,000.00	2015-01-20	5 年	500,000,000.00	3,424,536,363.60
2019 年第一期 20 亿 3 年期中期票据	2,000,000,000.00	2019-4-26	3 年	1,996,400,000.00	
2019 年第二期 20 亿 3 年期中期票据	1,000,000,000.00	2019-6-17	3 年	997,000,000.00	
绿色公司债 20 亿	2,000,000,000.00	2017-05-16	5 年	2,000,000,000.00	1,995,295,772.21
19 国电融资 ABN001 优先 A3		2019-1-8	3 年	280,000,000.00	
19 国电融资 ABN001 优先 A2		2019-1-8	18 月	600,000,000.00	
19 国电融资 ABN001 次		2019-1-8	3 年	88,203,233.41	
17 国电集 MTN001	2,000,000,000.00	2017-5-22	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
15 国电集 MTN002	3,000,000,000.00	2015-3-4	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
15 国电集 MTN001	3,500,000,000.00	2015-2-3	5 年	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
合 计	30,060,000,000.00			31,021,603,233.41	24,979,832,135.81

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19CHNE01	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
19CHNE02	3,000,000,000.00				3,000,000,000.00
15 神华 MTN002				9,260,000,000.00	
05 宁煤企业债券		48,999,999.96		48,999,999.96	1,000,000,000.00
07 宁煤企业债券		46,400,000.00		46,400,000.00	800,000,000.00
15 神华资本美元债券		8,835,784.23		3,433,372,147.83	
2019 年第一期 20 亿 3 年期中期票据	1,996,400,000.00				1,996,400,000.00
2019 年第二期 20 亿 3 年期中期票据	997,000,000.00				997,000,000.00
绿色公司债 20 亿			-645,124.96	1,995,940,897.17	
19 国电融资 ABN001 优先 A3	280,000,000.00				280,000,000.00
19 国电融资 ABN001 优先 A2	600,000,000.00				600,000,000.00
19 国电融资 ABN001 次	88,203,233.41				88,203,233.41
17 国电集 MTN001				2,000,000,000.00	
15 国电集 MTN002				3,000,000,000.00	
15 国电集 MTN001				3,500,000,000.00	
合 计	8,961,603,233.41	104,235,784.19	-645,124.96	23,284,713,044.96	10,761,603,233.41

注：期末转至一年内到期的非流动负债的应付债券为 27,770,907,296.35 元。

注 1：经中国证监会“证监许可[2016]2575 号”文核准，国电资本控股有限公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元的公司债券，2016 年 12 月 12 日进行 2016 第一期发行，发行规模为 20 亿元，债券票面金额为 100 元，期限 3 年，票面利率为 3.64%，每年付息一次。2017 年 4 月 21 日进行 2017 第二期发行，发行规模为 30 亿元，债券票面金额为 100 元，期限 5 年，票面利率为 4.68%，每年付息一次；

注 2：经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2018】ABN104 号）文件批准，本公司所属国电融资租赁有限公司发行绿色资产支持票据，由中国银行股份有限公司主承销。融资租赁公司与中国金谷国际信托有限责任公司签订信托合同，以中国金谷国际信托有限责任公司的名义，于 2019 年 1 月 8 日发行了：a.“19 国电融资 ABN001 优先 A1”，实际总发行金额 6 亿元，发行利率 4.20%，期限 199 日，兑付日 2019 年 7 月 26 日，按照合同约定的支付顺序分次还本付息；b.“19 国电融资 ABN001 优先 A2”，实际总发行金额 6 亿元，发行利率 4.70%，期限 930 日，兑付日 2021 年 7 月 26 日，按照合同约定的支付顺序分次还本付息；c.“19 国电融资 ABN001 优先 A3”，实际总发行金额 2.8 亿元，发行利率 5.00%，期限 1114 日，兑付日 2022 年 1 月 26 日，按照合同约定的支付顺序分次还本付息；d.“19 国电融资 ABN001 次”，实际总发行金额 0.88 亿元，期限 1114 日，兑付日 2022 年 1 月 26 日，按照合同约定的支付顺序分次还本付息；

注 3：本集团所属龙源电力集团股份有限公司经证监会证监许可[2010]1761 号文件，核准向社会公开发行总额不超过 70 亿元（含 70 亿元）的公司债券，于 2010 年 12 月 10 日发行人民币 40 亿元（第

一期)，分为5年期和10年期两个品种，各为本金20亿人民币，5年期已到期已到期还款。10年期公司债券为5.05%；于2011年1月21日发行人民币30亿元（第二期），分为5年期和10年期两个品种，各为本金15亿人民币。其中：5年期公司债券年利率4.89%，10年期公司债券为5.04%。第二期30亿债券中的5年期已到期还款；

注4：本集团所属龙源电力集团股份有限公司海外子公司龙源加拿大可再生能源有限公司的加拿大安大略省Dufferin风电项目债券于2015年10月22日完成发行。本项目债券发行总额为加拿大币2亿元（人民币936,280,000.00元），并以Dufferin项目资产为抵押，期限为217个月，单位面值加拿大币1,000.00元，发行利率为4.317%；

注5：经国家发展和改革委员会“发改企业债券[2017]194号”文件批准，本集团所属龙源电力集团股份有限公司可发行不超过60亿元企业债券用于固定资产投资和补充营运资金。本集团于2017年8月1日由华泰联合证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司和招商证券股份有限公司作为主承销人向特定投资人发行2017年龙源绿色企业债30亿元整，债券面值100元，债券期限7年，票面利率4.78%，每年付息一次到期一次还本；于2018年4月23日由华泰联合证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司和招商证券股份有限公司作为主承销人向特定投资人发行2018年龙源绿色企业债30亿元整，债券面值100元，债券期限7年，票面利率4.83%，每年付息一次到期一次还本；

注6：经中国证监会“证监许可[2016]3227号”文件核准，本集团所属龙源电力集团股份有限公司获准向合格投资者公开发行面值不超过60亿元的公司债。本集团于2017年5月16日由华泰联合证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司和西部证券股份有限公司，作为主承销人向特定投资人发行2017年龙源绿色公司债20亿元整，债券面值100元，债券期限5年，票面利率4.78%，每年付息一次到期一次还本；于2018年12月4日由华泰联合证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司和西部证券股份有限公司，作为主承销人向特定投资人发行2018年龙源绿色公司债30亿元整，债券面值100元，债券期限3年，票面利率3.96%，每年付息一次到期一次还本；

注7：经中国证监会“证监许可[2015]2114号”文核准，本集团所属龙源电力集团股份有限公司获准向社会公开发行面值总额不超过67亿元（含67亿元）的公司债券，2015年9月29日进行第一期发行，发行规模为30亿元，债券票面金额为100元，期限5年，票面利率为3.75%，每年付息一次，2018年9月27日回售该债券74,833.8万元本金，剩余本金225,166.2万元，票面利率变为4.2%。2016年1月22日进行第二期发行，发行规模为37亿元，债券票面金额为100元，期限5年，票面利率为3.28%，每年付息一次；

注8：经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2018】PPN354号）文件批准，本集团所属国电科技环保集团股份有限公司可发行不超过20亿元定向债务融资工具，用于置换存量融资，科环集团2018年11月13日由华夏银行、北京银行作为主承销商，发行2018年度第一期定向债务融资工具10亿元整，债券面值100元，债券期限3年，票面利率6%，每年付息一次，到期一次还本；

注9：国电电力发展股份有限公司2019年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)，债券名称“19

国电 MTN001”，为 2019 年 1 月 23 日按照票面值发行 3 年期 20 亿元，票面利率 3.54%；

注 10：国电电力发展股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)，债券名称“19 国电 MTN002”，为 2019 年 4 月 8 日按照票面值发行 3 年期 20 亿元，票面利率 3.8%。

50、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	715,000,000.00	765,000,000.00
合 计	715,000,000.00	765,000,000.00

51、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	18,308,529,077.38	12,029,067,879.60
专项应付款	3,264,263,920.86	3,014,261,209.36
合 计	21,572,792,998.24	15,043,329,088.96

(1) 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	期初余额
合 计	18,308,529,077.38	12,029,067,879.60
小 计	18,252,861,446.49	11,511,390,088.29
其中：1. 应付融资租入固定资产租赁费	14,903,738,345.47	8,162,266,987.27
2. 矿权价款（采矿权款）	3,181,277,238.51	3,181,277,238.51
3. 科研基金	117,915,724.49	117,915,724.49
4. 矿山环境治理保证金	42,932,470.00	42,932,470.00
5. 造林基金	6,997,668.02	6,997,668.02

(2) 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	3,014,261,209.36	1,142,772,508.36	892,769,796.86	3,264,263,920.86
小 计	2,349,099,452.39	1,082,704,714.86	520,026,960.45	2,911,777,206.80
其中：1. 国有资本经营预算	1,126,509,723.09	974,780,000.00	191,965,200.00	1,909,324,523.09
2. 三供一业	694,373,347.42	22,000,000.00	42,888,367.60	673,484,979.82
3. 国家拨款	414,786,294.79	64,247,128.86	266,118,618.05	212,914,805.60
4. 褐煤能源局资金	69,313,414.54			69,313,414.54
5. 科研费	44,116,672.55	21,677,586.00	19,054,774.80	46,739,483.75

52、长期应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债				
应付辞退福利	1,812,699,596.52	108,793,866.25	30,823,455.76	1,890,670,007.01
其他长期职工福利	2,945,404,338.71	2,652,633.63	270,825,277.91	2,677,231,694.43
合 计	4,758,103,935.23	111,446,499.88	301,648,733.67	4,567,901,701.44

注：其他长期职工福利主要指本公司之子公司神华乌海能源有限责任公司、中国神华能源股份有限公司、国电华北电力有限公司预留的职工安置费。

53、预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	3,685,417,974.97	3,637,977,507.05	注 1
未决诉讼	743,957,270.68	605,056,617.56	注 2
产品质量保证	161,435,896.87	172,106,494.06	注 3
重组义务	400,000,000.00	400,000,000.00	注 4
其他	180,763,991.61	186,996,522.04	注 5
合 计	5,171,575,134.13	5,002,137,140.71	

注 1：弃置费用主要系本集团所属子公司乌海能源有限责任公司、神华新疆能源有限责任公司、国家能源集团宁夏煤业有限责任公司、中国神华能源股份有限公司、国家能源集团煤焦化有限责任公司下属煤矿的弃置费用，及本集团所属子公司加拿大 Dufferin 风电公司和龙源南非可再生能源有限公司下属项目公司的风机拆除及场地恢复费用；

注 2：关于未决诉讼确认的预计负债详细情况的披露详见附注九、或有事项；

注 3：产品质量保证主要系本集团所属子公司国电联合动力技术有限公司、北京国电智深控制技术有限公司、北京国电科环新能源科技有限公司、国电龙源节能技术有限公司计提的产品质量保证金；

注 4：重组义务主要系本集团所属子公司国电内蒙古电力有限公司根据其与集团外相关公司签订的资产重组框架协议中第 27 条第 1 款规定，国电内蒙古电力有限公司承诺剥离被重组全资子公司 4 亿元负债，故据此预计将因重组事项发生 4 亿元重组损失确认为预计负债；

注 5：其他主要系以下事项所致：

（1）本集团所属子公司元宝山发电有限公司与劳务派遣工产生用工工伤纠纷，目前随着案件进展情况预计会败诉支付工伤补偿款；

（2）本集团所属子公司中国神华能源股份有限公司所属神华澳大利亚控股公司同 Port Waratah Coal Services 公司签订的不可撤销航运合同，短期内澳大利亚公司无法使用足够的运量，公司根据必付合同义务确认预计负债；

（3）本集团所属子公司中国节能减排有限公司所属神华科技有限公司 2015 年注销清算神通电动车能源管理有限责任公司，为解决已解除劳动合同的原神通公司职工安置问题，神华科技有限公司按出资比例将所欠职工工资、经济补偿及清算费用等 6,786,411.68 元确认为预计负债；

（4）本集团所属子公司国家能源集团宁夏煤业有限责任公司根据 2014 年公司与宁夏国有资本运营集团有限责任公司、中国信达资产管理股份有限公司、华电国际电力股份有限公司、中电投宁夏青铜峡能源铝业集团有限公司、广夏（银川）实业股份有限公司签订的盈利承诺补偿协议计提的预提业绩承诺费；

（5）本集团所属子公司神华国能集团有限公司所属重庆发电厂因环保问题需缴纳罚款，但截至报告日尚未缴纳 14,738,704.00 元；所属深圳山东核电工程有限责任公司参与建设的电力项目停工，后续预

计损失 7,821.76 元；所属内蒙古大雁矿业集团有限责任公司参股公司呼伦贝尔红花尔基有限公司长期亏损，由于对该公司账面投资已为 0，确认预计负债 69,609,398.86 元。

54、递延收益

项 目/类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	5,559,169,338.61	402,059,123.69	145,331,469.31	5,815,896,992.99
融资租赁	71,493,754.81	67,229,997.28	108,667,709.37	30,056,042.72
其他	1,771,175,425.93	330,677,143.22	416,796,874.38	1,685,055,694.77
合 计	7,401,838,519.35	799,966,264.19	670,796,053.06	7,531,008,730.48

注：递延收益其他项目主要系国电东北电力有限公司、国电华北电力有限公司、国电电力发展股份有限公司所属的供热子公司向用热单位收取的供热管网建设费、热源易地建设费等。

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关	计入当期损益 的金额	本期返还的 金额	本期返还 的原因
万泉河红岭水利枢纽工程中央预算内投资定额补助	1,080,000,000.00	1,080,000,000.00	与资产相关			
机组脱硫（硝）专项资金	407,644,418.74	396,751,703.17	与资产相关	10,939,672.08		
供热管网建设补贴	207,613,374.61	184,267,171.14	与资产相关	24,806,203.47		
节能减排专项资金	295,686,255.02	311,202,827.83	与资产相关	8,450,538.57	1,000,000.00	未按规定 及时使用
耕地占用税返还	159,566,346.63	160,997,342.43	与资产相关	1,342,106.88		
热电联产建设项目	128,806,775.94	118,204,060.61	与资产相关	10,602,715.33		
光伏项目	38,888,355.79	55,798,242.07	与资产相关	1,322,205.50		
金太阳工程补贴	18,993,288.00	18,993,288.00	与资产相关			
潮汐海洋能项目	77,250,000.00	77,250,000.00	与资产相关			
排污费专项资金补助	129,695,920.85	117,804,136.93	与资产相关	7,050,283.92		
除尘器改造项目	24,393,662.43	20,773,335.33	与资产相关	3,620,327.10		
内蒙古能源赤峰煤制尿素项目	38,537,964.33	35,371,892.91	与资产相关	3,166,071.42		
财政扶持奖励	208,513,736.85	205,954,805.49	与资产相关	4,011,923.49		
去产能奖补资金	156,375,484.18	467,507,583.93	与资产相关	2,716,130.65		
财政贴息资金	7,267,899.80	6,843,907.98	与资产相关	623,991.70		
水电专项资金	9,885,559.60	9,470,101.30	与资产相关	415,458.30		
科技研发补助	25,113,743.08	18,621,355.71	与资产相关	6,492,387.37		
项目建设补贴	394,761,922.07	398,999,006.50	与资产相关	8,192,047.46		
其他	2,150,174,630.69	2,131,086,231.66	与收益/资产 相关	43,931,206.07		
合 计	5,559,169,338.61	5,815,896,992.99		137,683,269.31	1,000,000.00	

55、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
代理业务负债	10,761,174,349.74	9,944,609,481.39
土地收益	512,500,000.00	512,500,000.00
其他	13,966,000.00	67,920,030.41
合 计	11,287,640,349.74	10,525,029,511.80

56、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
合 计	98,488,626,149.80	100.00			98,488,626,149.80	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	98,488,626,149.80	100.00			98,488,626,149.80	100.00

57、资本公积

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）	99,439,730,476.57	832,476,829.32	120,886,712.71	100,151,320,593.18
其他资本公积	18,111,131,918.88			18,111,131,918.88
合 计	117,550,862,395.45	832,476,829.32	120,886,712.71	118,262,452,512.06

注 1：资本溢价（股本溢价）增加的主要是本集团所属国华能源投资有限公司淮北矿业集团煤代油的债权转换成股份，该数据是根据本次非公开发行的报价申购簿记情况进行确定的，金额为 832,476,829.32 元；

注 2：本集团持有的中国化学工程股份有限公司股权无偿划转给国新投资有限公司和北京诚通金控投资有限公司，影响资本公积 120,886,712.71 元。

58、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	10,875,126,305.11	1,512,648,868.68	663,806,148.08	11,723,969,025.71	
维简费	4,572,258,435.30	1,448,599,201.82	924,527,100.25	5,096,330,536.87	
其他	229,993,845.80			229,993,845.80	
合 计	15,677,378,586.21	2,961,248,070.50	1,588,333,248.33	17,050,293,408.38	

注：本期共提取 4,592,393,938.71 元的专项储备，其中归属于少数股东的部分为 1,631,145,868.21 元，本期共使用 2,365,909,861.15 元，其中归属于少数股东的部分为 777,576,612.82 元。

59、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	21,463,797,188.14			21,463,797,188.14
合 计	21,463,797,188.14			21,463,797,188.14

注：根据《中华人民共和国公司法》及本集团章程，本集团按年度净利润的 10%提取法定盈余公积

金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

60、一般风险准备

项 目	期初余额	本期计提	期末余额
一般风险准备	1,505,032,385.53		1,505,032,385.53
合 计	1,505,032,385.53		1,505,032,385.53

61、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	142,005,473,685.67	144,146,036,579.67
调整期初未分配利润合计数	185,336,080.38	-10,795,825,550.12
调整后期初未分配利润	142,190,809,766.05	133,350,211,029.55
本期增加额	13,003,591,966.11	12,135,391,369.69
其中：本期净利润转入	13,003,591,966.11	12,135,391,369.69
其他调整因素		
本期减少额	1,200,000,000.00	1,100,000,000.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	1,200,000,000.00	1,100,000,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	153,994,401,732.16	144,385,602,399.24

62、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	266,149,904,206.85	178,024,208,710.02	253,317,249,841.00	174,055,735,266.45
其他业务小计	3,930,000,597.35	2,698,748,051.50	3,085,207,519.85	2,276,136,520.99
合 计	270,079,904,804.20	180,722,956,761.52	256,402,457,360.85	176,331,871,787.44

63、利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	611,241,525.87	944,266,484.56
存放同业	589,052,664.20	680,795,613.38
存放中央银行	14,663,436.45	15,763,632.97
发放贷款及垫款	321,188.84	
其中：票据贴现	321,188.84	
买入返售金融资产		100,152.86
其他	7,204,236.38	247,607,085.35

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,780,114.92	109,270,849.71
发行债券	26,904,151.90	
其他	70,875,963.02	109,270,849.71
利息净收入	513,461,410.95	834,995,634.85

64、手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	66,639,568.64	89,301,934.39
代理业务手续费		327,804.64
顾问和咨询费	33,267,469.63	42,525,664.23
其他	33,372,099.01	46,448,465.52
手续费及佣金支出	23,316,567.50	26,473,910.30
手续费支出	23,316,567.50	26,473,910.30
手续费及佣金净收入	43,323,001.14	62,828,024.09

65、赔付支出净额

(1) 按保险合同列示赔付支出

项 目	本期发生额	上期发生额
原保险合同	183,411,759.27	208,305,998.39
再保险合同	21,038,573.07	11,484,213.34
合 计	204,450,332.34	219,790,211.73

(2) 摊回赔付支出

项 目	本期发生额	上期发生额
原保险合同	57,218,489.65	68,903,323.10
合 计	57,218,489.65	68,903,323.10

说明：赔付支出净额=赔付支出-摊回赔付支出=204,450,332.34-57,218,489.65=147,231,842.69 元。

66、提取保险合同准备金净额

(1) 按保险合同列示提取保险责任准备金

项 目	本期发生额	上期发生额
提取未决赔款准备金：		
原保险合同	47,991,233.03	11,229,348.98
再保险合同	11,572,252.19	29,319,111.37
合 计	59,563,485.22	40,548,460.35

(2) 按构成内容列示提取原、再保险合同未决赔款准备金

项 目	本期发生额	上期发生额
已发生已报案未决赔款准备金	3,525,436.97	-1,812,414.30
已发生未报案未决赔款准备金	51,579,940.91	38,934,306.74
理赔费用准备金	4,458,107.34	3,426,567.91

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	59,563,485.22	40,548,460.35

(3) 摊回保险责任准备金

项 目	本期发生额	上期发生额
摊回未决赔款准备金-已发生已报案	5,900,230.36	11,780,634.84
摊回未决赔款准备金-已发生未报案	39,774,089.54	17,201,171.58
摊回未决赔款准备金-理赔费用	1,187,087.66	337,304.95
合 计	46,861,407.56	29,319,111.37

说明：提取保险合同准备金净额=提取保险责任准备金-摊回保险责任准备金
=59,563,485.22-46,861,407.56=12,702,077.66 元。

67、销售费用、管理费用、财务费用

(1) 销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
销售佣金及服务费	767,585,290.41	790,732,680.34
运输费	445,775,617.68	416,790,051.11
职工薪酬	308,573,856.49	283,566,194.22
装卸费	69,514,590.44	48,890,396.96
业务经费	52,419,030.50	62,448,955.85
仓储保管费	30,458,087.66	27,278,091.61
折旧费	20,411,323.00	21,417,494.74
其他	160,479,510.96	149,508,253.46
合 计	1,855,217,307.14	1,800,632,118.29

(2) 管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
修理费	7,554,235,255.04	7,482,406,194.16
职工薪酬	6,743,166,177.12	6,584,096,441.28
折旧及摊销	1,080,579,966.55	1,018,482,182.90
税金	219,079,674.17	232,477,385.00
租赁费	197,384,599.68	227,240,438.46
聘请中介机构费用	158,067,513.21	168,929,777.75
党建工作经费	151,762,440.70	108,605,732.64
公共事业费	137,781,232.20	138,955,054.66
差旅费	133,611,573.41	118,455,310.55
其他	1,552,290,320.82	1,479,267,692.34
合 计	17,927,958,752.90	17,558,916,209.74

(3) 财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
-----	-------	-------

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	18,306,729,069.54	18,802,603,885.23
减：利息收入	1,617,251,971.17	906,710,991.01
减：利息资本化金额	1,455,516,991.59	2,062,021,679.85
汇兑损益	73,019,546.32	142,413,571.64
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,236,211,429.96	676,699,197.98
合 计	16,543,191,083.06	16,652,983,983.99

68、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	136,248,161.69	-148,860,221.57
存货跌价损失	22,940,319.87	-109,006,018.10
可供出售金融资产减值损失		-139,048,988.01
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	-4,425,187,230.37	-859,090.00
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		-5,468.56
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他减值损失		-12,763,172.63
合 计	-4,265,998,748.81	-410,542,958.87

69、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-23,161,588.34	198,870,654.87
合 计	-23,161,588.34	198,870,654.87

70、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助：	828,421,049.44	823,276,954.31
1.递延收益转入	99,930,518.10	209,758,915.54
2.其他日常补助	728,490,531.34	613,518,038.77
个税手续费返还	2,087,232.11	1,362,389.08
其他	91,280,930.86	13,930,000.00
合 计	921,789,212.41	838,569,343.39

71、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

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	984,872,698.26	1,562,091,687.88
处置长期股权投资产生的投资收益	149,539,254.39	43,201,834.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	262,984,546.85	25,172,758.17
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,870.05	-125,142,186.55
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	15,895,764.93	46,395,438.12
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	80,825,098.06	151,834,541.25
处置持有至到期投资取得的投资收益	1,584,186.75	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	47,517,695.63	-15,270,938.56
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	99,009,456.56	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	50,337,952.04	
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）		
债权投资处置收益（新准则适用）		
其他债权投资处置收益（新准则适用）		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）		
处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用）	94,000,000.00	
其他	66,294,317.27	97,681,660.27
合 计	1,852,862,840.79	1,785,964,795.22

72、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	-236,287,904.59	115,937,111.32
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）		-4,985,682.90
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	-236,287,904.59	110,951,428.42

73、资产处置收益

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	381,386,142.64	457,151,697.49	381,386,142.64
合 计	381,386,142.64	457,151,697.49	381,386,142.64

74、营业外收入

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
1.非流动资产毁损报废利得	2,489,544.01	2,957,540.80	2,489,544.01
其中：固定资产毁损报废利得	2,489,544.01	2,957,341.00	2,489,544.01
无形资产毁损报废利得		199.80	
2.债务重组利得	4,133,623.56	7,793,556.50	4,133,623.56
3.政府补助	275,756,209.98	268,130,036.42	275,756,209.98
4.盘盈利得	6,209,822.49	20,264,509.59	6,209,822.49
5.捐赠利得	1,066,037.73	16,140.65	1,066,037.73
6.违约赔偿收入	108,584,854.34	43,785,040.43	108,584,854.34
7.罚款利得	54,102,994.51	27,572,281.49	54,102,994.51
8.其他	979,676,773.35	302,140,543.08	979,676,773.35
合 计	1,432,019,859.97	672,659,648.96	1,432,019,859.97

注：其他主要为转让产能指标收入、确实无法支付的应付款项核销利得等。

其中，与企业日常活动无关的政府补助明细：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	37,752,751.21	14,063,447.78	与资产相关
政府奖励	8,498,440.00		与收益相关
政府扶持基金	1,485,555.52	23,738,884.41	与收益相关
采暖供热补贴	770,000.00	74,396,079.57	与收益相关
环境保护专项治理补助资金		5,350,000.00	与收益相关
节能减排专项资金		600,000.00	与收益相关
高新技术科技成果补助	308,228.67	580,000.00	与收益相关
淘汰落后产能政府补贴	224,437,824.07	107,170,343.00	与收益相关
专利技术补助资金	88,350.00	242,800.00	与收益相关
离休干部医药费补助		1,950,000.00	与收益相关
其他	2,415,060.51	40,038,481.66	与收益相关
合 计	275,756,209.98	268,130,036.42	

75、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	11,023,565.69	19,293,839.96	11,023,565.69
其中：固定资产毁损报废损失	11,023,565.69	9,236,588.98	11,023,565.69
在建工程毁损报废损失		10,057,250.98	
债务重组损失	1,302,288.50	17,068,848.68	1,302,288.50
对外捐赠支出	46,009,225.48	5,740,205.07	46,009,225.48
赔偿金、违约金及罚款	198,183,806.87	275,154,135.99	198,183,806.87
其他支出	395,522,571.11	384,725,878.29	395,522,571.11
合 计	652,041,457.65	701,982,907.99	652,041,457.65

注：其他支出主要系本集团所属内蒙古电力有限公司所属国电内蒙古能源有限公司的非常损失 80,893,597.47 元，所属内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司本部非常损失 45,458,690.89 元；本集团所属内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司所属锡林郭勒盟锡林浩特煤矿返还的政府补助支出 34,380,000.00 元。

76、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,206,941,803.12	11,414,882,563.14
递延所得税调整	172,067,466.71	55,765,159.70
其他		
合 计	12,379,009,269.83	11,470,647,722.84

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

项 目	本期数
利润总额	41,341,469,007.83
按适用税率计算的所得税	10,335,367,251.96
子公司适用不同税率的影响	-1,723,173,466.48
税率变动的影响	
调整以前期间所得税的影响	290,936,830.84
非应纳税收入	-1,135,997,029.80
不得扣除的成本、费用和损失	4,550,081,186.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-560,828,999.82
当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	622,623,496.92
其他	
所得税费用	12,379,009,269.83

77、归属于母公司所有者的其他综合收益

（1）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	29,355,729.19		29,355,729.19
1. 重新计量设定受益计划变动额	26,861,225.60		26,861,225.60
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	2,494,503.59		2,494,503.59
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	448,928,050.65	149,863,494.51	299,064,556.14
1. 权益法下可转进损益的其他综合收益	23,618,715.39		23,618,715.39
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小 计	23,618,715.39		23,618,715.39
2. 其他债权投资公允价值变动	7,141,980.30		7,141,980.30
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	7,141,980.30		7,141,980.30
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	719,534,879.30	149,863,494.51	569,671,384.79
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	719,534,879.30	149,863,494.51	569,671,384.79
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
6. 其他债权投资信用减值准备			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
7. 现金流量套期储备的有效部分			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
小 计			
8. 外币报表折算差额	-301,367,524.34		-301,367,524.34
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-301,367,524.34		-301,367,524.34
9. 其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			

(续)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-17,516,787.46		-17,516,787.46
1. 重新计量设定受益计划变动额	-17,516,787.46		-17,516,787.46
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	-686,098,311.53		-686,098,311.53

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1. 权益法下可转进损益的其他综合收益	118,880,810.93		118,880,810.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	118,880,810.93		118,880,810.93
2. 其他债权投资公允价值变动			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-704,892,245.60		-704,892,245.60
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-704,892,245.60		-704,892,245.60
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
6. 其他债权投资信用减值准备			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
7. 现金流量套期储备的有效部分			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
小 计			
8. 外币报表折算差额	-100,086,876.86		-100,086,876.86
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-100,086,876.86		-100,086,876.86
9. 其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			

78、债务重组

(1) 债务人披露情况

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	4,133,623.56		
合 计	4,133,623.56		

注：以低于债务账面价值的现金清偿债务形成的债务重组利得，系本集团所属子公司神华乌海能源有限责任公司本部及所属神华集团乌达五虎山矿业有限责任公司，以及本集团所属子公司国电科技环保集团股份有限公司所属江苏德克环保设备有限公司、国电联合动力技术有限公司、国电银河水务

(寿光)有限公司、北京国电科环新能源科技有限公司等于 2019 年 6 月 30 日之前以低于债务账面价值的现金清偿债务, 差额共 4,133,623.56 元作为债务重组利得所致。

(2) 债权人披露情况

债务重组方式	债务重组损失 金额	长期股权投资 增加金额	占债务人股权 的比例	或有应收 金额	备注
低于债权账面价值 的现金收回债权	1,302,288.50				
合 计	1,302,288.50				

注: 以低于债权账面价值的现金收回债权形成的债务重组损失, 系本集团所属子公司国电科技环保集团股份有限公司所属北京国电科环新能源科技有限公司、北京朗新明环保科技有限公司、北京国电龙源环保工程有限公司与客户签订债务重组协议: 于 2019 年 6 月 30 日之前以低于债权账面价值的现金收回债权, 差额 1,302,288.50 元作为重组损失所致。

79、借款费用

符合资本化条件的资产项目	本期资本化率 (%)	本期资本化金额
国电浙能宁东发电有限公司国电方家庄电厂 2*1000MW 火电机 组基建项目	4.92	120,199,622.06
国电电力邯郸东郊热电 2*350mw 上大压小项目	4.70	50,303,209.63
福建龙源海上风力发电有限公司 2016 福建莆田南日岛 400MW 海上风电项目	4.41	43,679,327.53
河北龙源中保风力发电有限公司-棋新项目	4.35	21,857,928.66
龙源电力江苏大丰 H7 海上风电	4.45	20,402,075.77
国电丹巴东谷河水电开发有限公司东谷水电站项目	4.83	14,853,592.09
国电三门峡栗子坪风电项目	4.90	11,161,547.30
仙女河水厂-升级改造	4.90	8,934,330.54
国电承德围场风电有限公司-河北围场风电二期	4.18	8,653,418.42
国电黑河煤电有限公司煤电一体化项目	4.80	8,650,192.50
沈阳振兴污水处理有限公司西部扩建项目	4.39	7,646,846.90
龙源玉林风力发电有限公司博白四方嶂风电项目	4.47	6,493,218.83
北部污水处理厂-升级改造	4.90	5,837,423.56
龙源乐安风力发电有限公司江西乐安鸭公嶂风电项目	4.50	5,677,610.08
定边杜家沟项目	4.35	4,918,550.28
国电济源苏岭风电项目	4.90	4,100,132.00
湖北黄陂刘家山风电项目	4.35	3,903,943.75
小海项目部	4.47	3,799,481.33
国电龙源龙川风力发电有限公司--龙川山门前风电项目	3.79	3,434,036.22
宁德公司上白石水电项目	4.35	3,187,446.61
国电东北环保产业集团有限公司提标改造项目	3.90	2,927,574.25
江西龙源风力发电有限公司江西宁都钩叻咀风电场项目	4.39	2,850,607.37

符合资本化条件的资产项目	本期资本化率 (%)	本期资本化金额
江苏盱眙县低风速风电示范场项目三期(100Mw)	4.27	2,791,160.98
沈阳西部污水处理厂提标改造	4.90	2,734,362.39
天津国电洁能电力有限公司-沙井子风电四期项目	4.06	2,732,603.59
仙游公司兴山风电项目	4.53	2,609,107.83
安徽宿州香山风电项目	4.80	2,438,774.16
国电重庆市丰都县风电开发有限公司丰都回山坪风电场项目	4.37	2,304,390.64
吉阳山风电项目	4.60	2,074,469.44
国电龙源安化风力发电有限公司-芙蓉山 50MW 项目	4.64	1,819,782.44
湖南龙源风力发电有限公司湖南隆回宝莲二期(50MW)风电项目	4.23	1,681,651.72
国电红河水电开发有限公司	4.61	1,667,661.10
安徽宿州大龙山风电项目	4.66	1,569,320.28
罗平阿岗风电项目	4.48	1,516,999.99
亘元万豪国际中心大厦	4.35	138,359,624.19
国家能源集团主楼维修改造项目	2.81	100,000,000.00
其他项目		827,744,967.16
合 计		1,455,516,991.59

80、外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为-73,019,546.32 元，即汇兑净损失为 73,019,546.32 元。主要为中国神华能源股份有限公司、龙源电力集团股份有限公司、神华煤制油化工有限公司、国电物资集团有限公司汇率变动引起。

(2) 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响为 0。

81、租赁

(1) 融资租赁（出租人）

出租的融资租赁资产以后年度的最低租赁收款额：

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	234,355,409.87
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	296,528,547.81
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	191,648,927.36
3 年以上	251,854,897.09
合 计	974,387,782.13

注：期末未确认融资收益的余额为 172,978,911.27 元（2018 年 6 月 30 日：167,540,714.11 元）。

(2) 经营租赁（出租人）

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	990,070,793.53	952,674,091.38
机器设备	137,238,976.80	137,238,976.80

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
运输工具	1,485,629.02	1,485,629.02
土地使用权	10,785,172.35	10,785,172.35
合 计	1,139,580,571.70	1,102,183,869.55

(3) 融资租赁（承租人）

①融资租赁租入固定资产情况

资产类别	期初固定资产原值	期末固定资产原值	累计折旧	减值准备累计金额
房屋建筑物	833,357,968.32	962,716,479.18	111,285,697.85	
机器设备	30,685,091,598.01	35,008,586,400.48	13,066,960,154.99	112,227,408.06
运输工具	1,062,744,668.73	1,296,605,088.93	454,621,192.57	
合 计	32,581,194,235.06	37,267,907,968.59	13,632,867,045.41	112,227,408.06

②以后年度支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	3,749,550,195.67
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	4,641,444,903.17
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	3,258,522,436.98
3 年以上	6,444,974,676.24
合 计	18,094,492,212.06

注：期末未确认融资费用的余额为 1,713,802,806.24 元（2018 年 6 月 30 日：864,127,371.3 元）。

(4) 经营租赁（承租人）

重大经营租赁的剩余租赁期及最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	62,015,592.16
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	19,524,168.71
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	13,306,218.12
3 年以上	
合 计	94,845,978.99

82、分部信息

(1) 按经营分部披露信息

项 目	煤炭业务		常规能源业务		新能源业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	119,516,308,548.34	134,817,550,840.28	138,892,419,483.39	124,100,444,717.41	21,960,352,006.32	19,836,915,576.13
其中：对外交易收入	69,222,897,640.83	79,497,553,178.20	136,167,761,911.55	121,364,486,127.56	19,149,154,727.78	16,095,043,954.62
分部间交易收入	50,293,410,907.51	55,319,997,662.08	2,724,657,571.84	2,735,958,589.85	2,811,197,278.54	3,741,871,621.51
营业成本	81,422,130,948.80	98,403,434,640.15	117,333,455,517.00	106,909,344,247.24	9,482,372,088.23	8,174,347,272.59
对联营和合营企业的投资收益	11,715,838.43	72,407,539.14	752,400,184.89	690,159,221.61	37,772,558.92	514,373,286.14
资产减值损失	95,849,658.82	-82,201,789.82	-13,228,923.17	-34,257,426.86	-111,216,018.84	-101,289,895.14
折旧费和摊销费	6,771,186,435.34	6,853,256,934.71	23,322,114,301.71	18,403,679,189.32	6,852,808,851.90	5,976,616,883.85
利润总额	23,240,934,623.29	22,611,591,531.98	8,747,368,326.25	5,659,613,086.77	9,699,062,000.29	8,735,183,593.66
所得税费用	4,559,587,458.76	3,667,969,052.42	2,748,475,592.97	2,237,818,589.16	1,233,884,092.33	1,042,316,975.71
净利润	18,681,347,164.53	18,943,622,479.56	5,998,892,733.28	3,421,794,497.61	8,465,177,907.96	7,692,866,617.95
资产总额	459,576,396,971.47	398,063,574,413.87	979,866,880,543.77	805,747,804,419.63	419,694,111,248.58	269,947,514,434.44
负债总额	226,526,198,560.52	198,974,484,712.49	343,727,639,060.83	567,827,768,717.57	214,778,738,372.89	167,248,184,988.88
其他重要的非现金项目	95,850,433.14	178,460,273.40	231,299,713.19	1,841,499,868.32	355,048,858.88	405,180,113.99
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	55,957,823.24	53,974,533.60	6,994,142.85	15,013,775.78	10,982,228.71	10,604,579.87
对联营和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	39,892,609.90	124,485,739.80	224,305,570.34	1,826,486,092.54	344,066,630.17	394,575,534.12

(续)

项 目	交通运输业务		煤化工业务		产业科技业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	26,398,813,622.73	25,210,155,101.20	32,468,283,560.58	20,564,834,759.64	4,963,783,835.08	5,707,976,898.81
其中：对外交易收入	5,886,711,055.67	4,568,401,214.02	31,645,498,813.15	19,993,140,751.61	1,243,213,733.12	1,627,915,721.10
分部间交易收入	20,512,102,567.06	20,641,753,887.18	822,784,747.43	571,694,008.03	3,720,570,101.96	4,080,061,177.71
营业成本	11,684,456,012.29	10,830,259,315.84	25,756,953,680.76	15,717,311,427.12	4,243,341,256.74	4,600,205,229.10
对联营和合营企业的投资收益	-258,789.21	3,813.45	111,575,076.75	141,175,664.32	-1,092,330.00	
资产减值损失	2,657,524.05	363,275.10	-672,355.06	111,435.00	51,878,794.34	127,210,375.49
折旧费和摊销费	2,950,856,850.44	2,931,335,215.01	1,177,185,593.30	3,278,269,482.18	335,631,291.51	347,893,517.04
利润总额	10,366,590,567.33	10,004,140,742.57	248,296,589.70	1,201,367,700.19	-321,412,900.19	-43,677,935.81
所得税费用	2,138,653,743.96	2,280,368,955.46	260,652,170.31	148,655,602.32	90,325,868.14	182,200,417.09
净利润	8,227,936,823.37	7,723,771,787.11	-12,355,580.61	1,052,712,097.87	-411,738,768.33	-225,878,352.90
资产总额	178,067,374,359.86	169,304,244,309.22	158,761,607,337.67	157,645,232,020.46	47,969,819,380.65	138,893,632,382.15
负债总额	53,885,584,936.47	76,453,266,056.89	94,086,634,857.29	130,931,330,434.14	32,868,182,591.48	118,465,548,933.98
其他重要的非现金项目	34,489,663.55	19,387,504.41	145,139,118.86	-147,238,049.43	155,382,081.57	246,910,336.89
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	47,055,496.25	27,072,327.57	42,341,310.14	41,634,524.83	161,763,724.53	248,353,825.17
对联营和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-12,565,832.70	-7,684,823.16	102,797,808.72	-188,872,574.26	-6,381,642.96	-1,443,488.28

(续)

项 目	产业金融业务		其他业务		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	4,484,577,362.29	4,206,133,405.96	9,701,796,107.22	17,251,088,981.39	87,370,290,485.86	94,003,870,578.53	271,016,044,040.09	257,691,229,702.29
其中：对外交易收入	936,139,235.89	1,288,772,341.44	6,764,666,922.10	13,255,916,413.74			271,016,044,040.09	257,691,229,702.29
分部间交易收入	3,548,438,126.40	2,917,361,064.52	2,937,129,185.12	3,995,172,567.65	87,370,290,485.86	94,003,870,578.53		
营业成本	2,124,713,217.78	2,066,615,959.19	8,811,037,523.62	17,167,012,443.20	79,845,986,016.13	87,231,735,065.70	181,012,474,229.09	176,636,795,468.73
对联营和合营企业的 投资收益	46,887,227.82	-306,173,536.38	87,868,081.35	566,347,951.93	61,995,150.69	116,202,252.33	984,872,698.26	1,562,091,687.88
资产减值损失	-135,096,725.06	-244,018,025.06	3,717,793.85	-101,968,253.84	4,183,050,086.08	-224,378,001.13	-4,289,160,337.15	-211,672,304.00
折旧费和摊销费	175,680,655.81	136,467,204.87	376,077,570.63	368,876,842.23	2,673,356,582.72	2,722,375,206.94	39,288,184,967.92	35,574,020,062.27
利润总额	1,990,755,805.02	1,884,726,264.02	13,245,051.38	-3,452,132,243.35	12,643,371,055.24	8,621,178,384.69	41,341,469,007.83	37,979,634,355.34
所得税费用	480,628,390.04	396,429,705.70	1,316,764,962.37	1,674,619,065.36	449,963,009.05	159,730,640.38	12,379,009,269.83	11,470,647,722.84
净利润	1,510,127,414.98	1,488,296,558.32	-1,303,519,910.99	-5,126,751,308.71	12,193,408,046.19	8,461,447,744.31	28,962,459,738.00	26,508,986,632.50
资产总额	238,015,720,472.47	144,457,506,043.51	839,544,758,145.57	738,330,574,806.32	1,564,848,406,131.03	997,566,269,070.20	1,756,648,262,329.01	1,824,823,813,759.40
负债总额	199,755,559,100.26	108,860,619,196.03	423,602,944,530.10	339,340,644,755.98	537,818,737,931.25	601,217,009,767.98	1,051,412,744,078.59	1,106,884,838,027.98
其他重要的非现金项 目	116,326,296.09	87,818,102.61	3,836,968,608.83	3,478,438,913.81	5,351,231,896.79	3,874,376,397.85	-380,727,122.68	2,236,080,666.15
其中：折旧费和摊销 费以外的其他非现金 费用	57,290,417.70	55,178,406.63	46,211,241.52	127,240,238.06			428,596,384.94	579,072,211.51
对联营和合营企业 的长期股权投资权益 法核算增加额	59,035,878.39	32,639,695.98	3,790,757,367.31	3,351,198,675.75	5,351,231,896.79	3,874,376,397.85	-809,323,507.62	1,657,008,454.64

83、合并现金流量表

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	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	28,962,459,738.00	26,508,986,632.50
加：资产减值准备	4,265,998,748.81	410,542,958.87
信用资产减值损失	23,161,588.34	-198,870,654.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,668,169,162.98	33,312,946,515.15
无形资产摊销	1,834,369,186.38	1,621,728,644.35
长期待摊费用摊销	785,646,618.56	639,344,902.77
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）	-381,386,142.64	-457,151,697.49
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	8,534,021.68	16,336,299.16
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	236,287,904.59	-110,951,428.42
财务费用（收益以“—”号填列）	16,851,212,077.95	16,740,582,205.38
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,852,862,840.79	-1,785,964,795.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	159,943,766.26	110,900,220.08
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	12,123,700.45	-55,135,060.38
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,637,264,618.08	-5,595,563,437.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-19,938,492,201.00	-22,632,452,340.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,890,582,148.11	4,235,759,626.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,888,482,859.60	52,761,038,590.09
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	135,128,021,960.99	119,095,995,812.28
减：现金的期初余额	79,277,915,667.13	94,761,579,122.91
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	55,850,106,293.86	24,334,416,689.37

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位

项 目	本期金额
①取得子公司及其他营业单位：	
本期发生的企业合并于本期支付的现金和现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	

项 目	本期金额
加：前期发生的企业合并于本期支付的现金和现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	
②处置子公司及其他营业单位：	
本期处置子公司于本期收到的现金和现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物	
加：前期处置子公司于本期收到的现金及现金等价物	10,204,634.45
处置子公司收到的现金净额	10,204,634.45

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
①现金	135,128,021,960.99	119,095,995,812.28
其中：库存现金	817,074.02	1,377,796.94
可随时用于支付的银行存款	135,127,204,886.97	118,685,884,020.51
可随时用于支付的其他货币资金		408,733,994.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	135,128,021,960.99	119,095,995,812.28
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

84、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			843,206,241.82
其中：美元	111,779,823.75	6.8747	768,452,754.33
欧元	9,561,948.21	7.817	74,745,749.16
港币	8,796.95	0.87966	7,738.33
应收账款			31,660,774.32
其中：美元	4,588,939.27	6.8747	31,547,580.80
欧元	14,480.43	7.817	113,193.52
短期借款			515,682,968.36
其中：美元	75,011,705.00	6.8747	515,682,968.36

85、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
货币资金	12,588,152,334.96	中央银行法定准备金、保证金、专项资金等
应收票据及应收账款	19,551,845,267.25	用于开具银行承兑汇票质押等

项 目	期末数	受限制的原因
固定资产	10,012,898,609.87	抵押、融资租赁
无形资产	2,922,184,534.10	抵押
在建工程	741,122,535.18	抵押
其他	4,529,352,094.69	抵押、质押等
合 计	50,345,555,376.05	

九、或有事项

1.集团内、集团外担保情况

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
	合计						46,505,447,694.60	
	一、对集团内						44,980,737,957.66	
1	国家能源投资集团有限责任公司	国电东北电力有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,000,000,000.00	正常经营
2	国家能源投资集团有限责任公司	国电贵州电力有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,400,000,000.00	正常经营
3	国家能源投资集团有限责任公司	国电科技环保集团股份有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	一般保证	2,000,000,000.00	正常经营
4	国家能源投资集团有限责任公司	龙源电力集团股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000,000,000.00	正常经营
5	国家能源投资集团有限责任公司	国电贵州电力有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,700,000,000.00	正常经营
6	国家能源投资集团有限责任公司	国电广东电力有限公司	国有独资	一般保证	贷款担保	一般保证	1,500,000,000.00	正常经营
7	国家能源投资集团有限责任公司	龙源电力集团股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,500,000,000.00	正常经营
8	国电东北电力有限公司	国电吉林江南热电有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	一般保证	827,485,657.72	正常经营
9	国电内蒙古能源有限公司	国电赤峰化工有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	连带保证	717,700,000.00	正常经营
10	国电云南电力有限公司	国电云南忠普水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	603,346,000.00	正常经营
11	国家能源投资集团有限责任公司	国电云南电力有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	596,325,000.00	正常经营
12	内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	蒙东能源控股有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	526,230,000.00	正常经营
13	国家能源投资集团有限责任公司	国电东北电力有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500,000,000.00	正常经营
14	国电东北电力有限公司	国电东北热力集团有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500,000,000.00	正常经营
15	国电内蒙古能源有限公司	国电赤峰化工有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	连带保证	489,996,950.02	正常经营
16	国电电力发展股份有限公司	国电宣威发电有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	480,052,516.56	正常经营
17	国电内蒙古电力有限公司	国电四子王旗光伏发电有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	无反担保	449,360,000.00	正常经营
18	国电电力发展股份有限公司	国电新疆红雁池发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	433,333,333.33	正常经营

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
19	国电贵州电力有限公司	国电都匀发电有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	抵押	400,000,000.00	正常经营
20	国电电力发展股份有限公司	国电建投内蒙古能源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	350,000,000.00	正常经营
21	国电内蒙古电力有限公司	元宝山发电有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	296,200,000.00	正常经营
22	国电湖北电力有限公司	国电竹溪水电开发有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	连带保证	282,600,000.00	正常经营
23	国电吉林龙华热电股份有限公司	国电龙华延吉热电有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	一般保证	265,130,000.00	正常经营
24	国电云南电力有限公司	国电云南忠普水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	240,753,787.00	正常经营
25	国电云南电力有限公司	国电云南忠普水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	238,000,000.00	正常经营
26	龙源电力集团股份有限公司	龙源西藏新能源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	229,210,000.00	正常经营
27	国家能源集团甘肃电力有限公司	国电靖远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	一般保证	223,157,363.73	正常经营
28	国电云南电力有限公司	国电云南忠普水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	222,370,000.00	正常经营
29	国电云南电力有限公司	国电德宏大盈江水电开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	222,000,000.00	正常经营
30	龙源电力集团股份有限公司	龙源平潭风力发电有限公司	国有控股	一般保证	其他担保	连带保证	221,281,502.93	正常经营
31	国电云南电力有限公司	国电云南忠普水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	220,010,000.00	正常经营
32	国电电力发展股份有限公司	永泰大樟溪界竹口水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	205,147,655.10	正常经营
33	国电内蒙古电力有限公司	国电赤峰化工有限公司	国有独资	一般保证	贷款担保	无反担保	200,000,000.00	正常经营
34	国电云南新能源有限公司	国电巧家新能源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	199,153,831.64	正常经营
35	国电云南电力有限公司	国电巧家新能源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	187,939,435.00	正常经营
36	国电云南电力有限公司	国电云南忠普水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	187,000,000.00	正常经营
37	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	186,000,000.00	正常经营
38	国电云南电力有限公司	国电云南忠普水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	183,952,428.33	正常经营
39	国电云南电力有限公司	国电阳宗海发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	181,828,663.86	正常经营
40	内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	内蒙古平西白音华煤业有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	连带保证	165,000,000.00	正常经营

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
41	国家能源投资集团有限责任公司	国电四川发电有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	一般保证	160,120,094.69	正常经营
42	国家能源集团甘肃电力有限公司	国电靖远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	150,000,000.00	正常经营
43	四川启明星科技发展有限公司	国电丹巴东谷河水电开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	149,000,000.00	正常经营
44	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	148,800,000.00	正常经营
45	国电电力发展股份有限公司	国电电力湖南新能源开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	139,173,082.38	正常经营
46	雄亚投资有限公司	龙源加拿大可再生能源有限公司	国有独资	一般保证	贷款担保	一般保证	130,092,500.00	正常经营
47	国电联合动力技术有限公司	国电联合动力技术(保定)有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	质押	130,000,000.00	正常经营
48	国电东北电力有限公司	国电北安热电有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	连带保证	129,000,000.00	正常经营
49	国电云南电力有限公司	国电云南忠普水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	123,230,832.00	正常经营
50	国电电力发展股份有限公司	国电大武口热电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	质押	120,000,000.00	正常经营
51	国电联合动力技术有限公司	国电联合动力技术(连云港)有限公司	国有独资	连带责任保证	履约担保	质押	120,000,000.00	正常经营
52	国电陕西水电开发有限公司	甘肃代古寺电力开发有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	连带保证	120,000,000.00	正常经营
53	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	111,600,000.00	正常经营
54	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	111,600,000.00	正常经营
55	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	111,600,000.00	正常经营
56	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	111,600,000.00	正常经营
57	龙源电力集团股份有限公司	龙源西藏新能源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	104,300,000.00	正常经营
58	国电云南电力有限公司	国电阳宗海发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	100,489,246.13	正常经营
59	国电云南电力有限公司	国电阳宗海发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	100,005,765.12	正常经营
60	国家能源投资集团有限责任公司	国电东北电力有限公司双辽发电厂	国有独资	连带责任保证	贷款担保	连带保证	100,000,000.00	正常经营

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
61	国电联合动力技术有限公司	国电联合动力技术(连云港)有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	质押	100,000,000.00	正常经营
62	国电云南电力有限公司	国电开远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	99,750,000.00	正常经营
63	国电云南电力有限公司	国电阳宗海发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	96,112,986.11	正常经营
64	国电大渡河新能源投资有限公司	国电长源老渡口水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	94,115,083.21	正常经营
65	国电电力发展股份有限公司	国电电力广东新能源开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	93,132,357.09	正常经营
66	国电电力发展股份有限公司	国电电力广东新能源开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	89,277,455.90	正常经营
67	国电云南电力有限公司	国电云南忠普水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	88,726,000.00	正常经营
68	龙源电力集团股份有限公司	龙源西藏新能源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	86,000,000.00	正常经营
69	国电东北电力有限公司	阜新华顺风力发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	83,000,000.00	正常经营
70	国电电力发展股份有限公司	国电电力瓜州风力发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	79,952,937.50	正常经营
71	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	74,400,000.00	正常经营
72	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	74,400,000.00	正常经营
73	国电科技环保集团股份有限公司	北京朗新明环保科技有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	73,500,000.00	正常经营
74	国电湖北电力有限公司	国电恩施水电开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	72,600,000.00	正常经营
75	国电电力发展股份有限公司	国电宁夏太阳能有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	69,181,432.81	正常经营
76	国电陕西电力有限公司	国电陕西水电开发有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	连带保证	68,500,000.00	正常经营
77	国电云南电力有限公司	国电阳宗海发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	66,905,646.25	正常经营
78	国电云南电力有限公司	国电阳宗海发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	64,356,914.00	正常经营
79	国电云南电力有限公司	国电开远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	64,245,614.24	正常经营
80	国电大渡河新能源投资有限公司	国电长源老渡口水电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	60,638,239.74	正常经营
81	国电新疆电力有限公司	国电库车发电有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	连带保证	58,919,000.00	正常经营

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
82	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	52,080,000.00	正常经营
83	国电科技环保集团股份有限公司	北京朗新明环保科技有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	50,000,000.00	正常经营
84	国电电力发展股份有限公司	国电宁夏太阳能有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	49,606,813.20	正常经营
85	北京朗新明环保科技有限公司	国电银河水务股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	质押	48,300,000.00	正常经营
86	国电东北电力有限公司	阜新巨龙湖风力发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	48,000,000.00	正常经营
87	国电云南电力有限公司	国电开远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	46,000,000.00	正常经营
88	国电东北电力有限公司	阜新巨龙湖风力发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	45,000,000.00	正常经营
89	国电东北电力有限公司	阜新巨龙湖风力发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	45,000,000.00	正常经营
90	国电科技环保集团股份有限公司	北京朗新明环保科技有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	45,000,000.00	正常经营
91	国电科技环保集团股份有限公司	北京朗新明环保科技有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	45,000,000.00	正常经营
92	国电东北电力有限公司	国电双鸭山发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	37,200,000.00	正常经营
93	国家能源投资集团有限责任公司	国电湖南巫山水电开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	抵押	36,500,000.00	正常经营
94	国电电力发展股份有限公司	国电电力湖南新能源开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	30,927,351.64	正常经营
95	国电云南电力有限公司	国电开远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	27,160,000.00	正常经营
96	国电银河水务股份有限公司	国电银河水务(青岛开发区)有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	质押	26,260,000.00	正常经营
97	国电蒙电新能源投资有限公司	国电阿拉善左旗光伏发电有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	无反担保	23,000,000.00	正常经营
98	国电云南电力有限公司	国电云南阿墨江发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	22,645,723.62	正常经营
99	国电云南电力有限公司	国电开远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	21,000,000.00	正常经营
100	北京朗新明环保科技有限公司	国电银河水务股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	质押	21,000,000.00	正常经营
101	内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	内蒙古平西白音华煤业有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	连带保证	21,000,000.00	正常经营

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
102	诸城银河污水处理有限公司	国电银河水务股份有限公司	国有控股	质押	贷款担保	质押	20,700,000.00	正常经营
103	北京国电龙源环保工程有限公司	汉川龙源博奇环保科技有限公司	国有独资	一般保证	贷款担保	一般保证	18,200,000.00	正常经营
104	国电云南电力有限公司	国电开远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	18,100,000.00	正常经营
105	国电银河水务股份有限公司	国电银河水务（昌乐）有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	质押	16,730,000.00	正常经营
106	国电云南电力有限公司	国电阳宗海发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	16,533,055.56	正常经营
107	国电燃料有限公司	天津国电海运有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带保证	13,900,000.00	正常经营
108	国电云南电力有限公司	国电阳宗海发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	11,321,125.00	正常经营
109	龙源电力集团股份有限公司	福建省东山澳仔山风电开发有限公司	国有控股	一般保证	其他担保	无反担保	7,249,665.56	正常经营
110	龙源电力集团股份有限公司	福建省平潭长江澳风电开发有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	无反担保	7,249,188.43	正常经营
111	国电银河水务股份有限公司	银河水务（胶南）有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	质押	4,950,000.00	正常经营
112	国电银河水务（青岛开发区）有限公司	银河水务（胶南）有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	质押	4,950,000.00	正常经营
113	国电云南电力有限公司	国电开远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	4,500,000.00	正常经营
114	国电云南电力有限公司	国电开远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	3,750,000.00	正常经营
115	国家能源投资集团有限责任公司	浙江龙源风力发电有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	一般保证	2,584,611.79	正常经营
116	国电云南电力有限公司	国电开远发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	一般保证	1,750,000.00	正常经营
117	国家能源投资集团有限责任公司	神华国华（印尼）爪哇发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	4,166,977,200.00	正常经营
118	国家能源投资集团有限责任公司	中国神华煤制油化工有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,590,000,000.00	正常经营
119	国家能源投资集团有限责任公司	神华新疆化工有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,300,000,000.00	正常经营
120	国家能源投资集团有限责任公司	山西鲁晋王曲发电有限责任公司	国有控股	一般保证	贷款担保	无反担保	663,082,600.00	正常经营
121	国家能源投资集团有限责任公司	中国神华煤制油化工有限公司&神华新疆化工有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	555,243,197.02	正常经营

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
122	神华集团有限责任公司	神华国华(印尼)天健美朗发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	514,053,680.00	正常经营
123	中国节能减排有限公司	重庆神华薄膜太阳能科技有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	384,160,509.13	正常经营
124	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	神华大雁工程建设有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	100,000,000.00	正常经营
125	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	神华大雁工程建设有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	100,000,000.00	正常经营
126	北京低碳清洁能源研究所	重庆神华薄膜太阳能科技有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	71,140,835.02	正常经营
127	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	神华大雁工程建设有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	50,000,000.00	正常经营
128	内蒙古大雁矿业集团有限责任公司	神华大雁工程建设有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	50,000,000.00	正常经营
129	神华福能发电有限责任公司	神华福能(福建龙岩)发电有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	50,000,000.00	非正常经营
130	国家能源投资集团有限责任公司	神华国能集团有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	34,043,089.30	正常经营
	二、对集团外						1,524,709,736.94	
1	国电燃料有限公司	山西王家岭煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	151,200,000.00	正常经营
2	国电华北电力有限公司	晋能长治热电有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	抵押	130,000,000.00	正常经营
3	国电电力发展股份有限公司	山西漳电国电王坪发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	99,992,000.00	正常经营
4	龙源电力集团股份有限公司	同心龙源合创电力有限责任公司	国有独资	一般保证	贷款担保	无反担保	56,498,964.00	正常经营
5	国电电力发展股份有限公司	山西漳电国电王坪发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	38,400,000.00	正常经营
6	龙源电力集团股份有限公司	湖北省九宫山风力发电有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,392,453.12	正常经营
7	龙源电力集团股份有限公司	内蒙新锦风力发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,780,000.00	正常经营

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
8	龙源电力集团股份有限公司	内蒙新锦风力发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,321,000.00	正常经营
9	中能燃料配送有限公司	中能滨海电力燃料天津有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	200,000,000.00	正常经营
10	神华宝日希勒能源有限公司	呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	164,226,800.00	正常经营
11	内蒙古蒙东能源有限公司	呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	161,622,000.00	正常经营
12	神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	珠海港股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	142,050,000.00	正常经营
13	神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	广东粤电发能投资有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	142,050,000.00	正常经营
14	国家能源投资集团有限责任公司	内蒙古东乌铁路有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	115,863,500.00	正常经营
15	神华神东煤炭集团有限责任公司	榆林朱盖塔煤炭集运有限责任公司	国有实际控制	连带责任保证	贷款担保	无反担保	73,143,019.82	正常经营
16	国家能源投资集团有限责任公司	内蒙古东乌铁路有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	34,170,000.00	正常经营

2.未决诉讼

(1) 国家能源集团山东电力有限公司(以下简称“山东电力公司”)因结欠肥城矿业集团有限责任公司款项被诉至山东省人民法院,人民法院一审判决要求其向对方支付欠款本金 5.6 亿元及逾期付款损失(以 5.6 亿元为基数,自 2017 年 8 月 3 日至实际支付之日止,按照中国人民银行同期同类贷款基准利率计算);山东电力公司已向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。截至 2019 年 6 月 30 日,最高人民法院尚未作出二审判决。共计确认预计负债 300,000,000.00 元;

(2) 国家能源费县发电有限公司(以下简称“费县发电公司”)于 2008 年 1 月 26 日就与临沂盛丰热力设备有限公司买卖合同纠纷事项向山东省高级人民法院起诉,经山东省高级人民法院二审判决,费县发电公司应赔偿对方损失人民币 34,214,885.78 元。费县发电公司已向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。截至 2019 年 6 月 30 日,最高人民法院尚未作出判决。共计确认预计负债 34,214,885.78 元;

(3) 江苏东源电器集团股份有限公司(现已更名为“国轩高科股份有限公司”)因其与国电优能正镶白旗风电有限公司于 2011 年 5 月 17 日签订的《国电优能正镶白旗风电有限公司珠兰风电场二期 49.5MW 工程箱式变压器商务合同》(GDUPCBQFD 综【2011】(3 号))产生的争议向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请,中国国际经济贸易仲裁委员会于 2018 年 12 月 10 日裁决国电优能正镶白旗风电有限公司在 30 日内向对方进行赔付(【2018】中国贸仲京裁字第 1478 号)。2018 年 12 月 29 日,双方达成协议,约定国电优能正镶白旗风电有限公司结欠对方货款及其他费用共计人民币 7,300,000.00 元,其中货款 6,041,970.00 元、其他费用 1,258,030.00 元。上述仲裁事项共计确认预计负债 1,258,030.00 元;

(4) 太原市晋源区国新能源有限责任公司、山西煤炭运销集团太原有限公司、山西恒源昌经贸有限公司于 2014 年提起诉讼,要求国电华北电力有限公司太原第一热电厂与国电太一发电有限责任公司、太原晋阳发电有限公司偿还煤款;2017 年 7 月 25 日,山西省高级人民法院作出终审判决,被上诉人太原第一热电厂、国电太一发电有限责任公司、太原晋阳发电有限公司在该判决生效之日十五日内连带清偿欠款;截至报告日,太原市中级人民法院通过强制执行的方式针对上述诉讼从国电华北电力有限公司太原第一热电厂共划走 191,497,320.23 元。按照 191,497,320.23 元确认预计负债;

(5) 国电华北电力有限公司下属内核单位国电华北电力有限公司太原第一热电厂原职工郝豫晋于 1998 年因工受伤,后经太原市劳动能力鉴定委员会认定为一级伤残,郝豫晋妻子、儿女等于 2018 年向太原市晋源区人民法院提起诉讼,太原市晋源区人民法院判决太原第一热电厂在判决生效之日十五日内一次性向原告支付 79,591.30 元。按照判决书确认预计负债 79,591.30 元;

(6) 国家能源集团宿迁发电有限公司因张庄灰场损害赔偿事项被顾凤利起诉至江苏省宿迁市宿城区人民法院,法院一审判决宿迁公司向对方赔偿 246,930.00 元,宿迁公司向江苏省中级人民法院提起上诉,截至 2019 年 6 月 30 日,二审判决尚未下达,该损失具有不确定性,宿迁公司已根据一审判决确认预计负债 246,930.00 元;

(7) 国电电力发展股份有限公司所属国电大武口热电有限公司因建设工程施工合同纠纷被浙

江省二建建设集团有限公司起诉至宁夏回族自治区高级人民法院，法院一审判决大武口热电应赔偿对方人民币 27,200,348.27 元。截至 2019 年 6 月 30 日，宁夏回族自治区高级人民法院驳回浙江省二建建设集团有限公司的其他诉讼请求。确认预计负债 27,200,348.27 元；

(8) 国电科技环保集团股份有限公司下属国电联合动力技术有限公司（以下简称“联合动力”）因苏州康盛风电有限公司未按时支付货款与苏州康盛引发纠纷。2015 年 12 月，联合动力向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁。2016 年 7 月 7 日中国国际经济贸易仲裁委员会裁决苏州康盛向联合动力支付剩余货款、利息及违约金合计 7,546.39 万元，苏州康盛风电有限公司正在破产重整程序中；

(9) 北京祝豪环保科技有限公司与联合动力签订了关于大唐河南浞池上渠项目、江西大唐国际玉华山项目的技术咨询服务合同，双方就合同是否执行存在争议。2016 年 10 月 24 日，联合动力收到法院送达的起诉书，并于 2016 年 11 月 3 日向海淀法院申请管辖异议。2018 年 2 月 12 日，经海淀法院裁定，驳回了联合动力的管辖权异议申请，联合动力向北京知识产权法院提起上诉。2018 年 8 月 3 日，北京知识产权法院裁定驳回管辖权异议上诉。2019 年 5 月 22 日国电联合动力账户被冻结合计 601 万，为原告申请的财产保全。该案等待开庭审理；

(10) 2015 年 4 月至 2017 年，国电联合动力技术（保定）有限公司（以下简称“保定公司”）、国电联合动力技术（连云港）有限公司（以下简称“连云港公司”）分别与茫崖海洋运输有限责任公司（以下简称“茫崖运输公司”）共签订了 9 份运输合同。保定公司、连云港公司与茫崖运输公司于 2018 年 2 月签订会议纪要，对运输过程中发生的运输事故及丢失工装情况产生的暂扣款项等予以确认。2018 年 8 月 10 日，茫崖运输公司向北京仲裁委员会提起仲裁申请。2018 年 11 月，北京市仲裁委开庭审理本案。2019 年 6 月 19 日仲裁委裁决：保定公司应支付茫崖运输公司共计 515 万元，连云港公司应支付茫崖运输公司共计 436 万元，且未予审理保定公司和连云港公司提起的暂扣款主张，保定公司和连云港公司已另行提起仲裁申请；

(11) 2016 年 8 月 25 日，联合动力与沈阳佳阳新能公司签订采购框架协议。2018 年 11 月 23 日，沈阳佳能新能公司向北京仲裁委员会提起仲裁，要求联合动力支付剩余未付货款及逾期付款利息等。联合动力已提起反请求。截至 2019 年 6 月 30 日，案件已组成仲裁庭，尚未确定开庭时间；

(12) 国电青山热电有限公司（简称“青山热电公司”）因其与苏州港口张家港保税区现代物流有限公司（简称“张家港物流公司”）的货物运输合同纠纷于 2018 年 1 月 22 日被武汉海事法院依法冻结银行存款 900.00 万元。2018 年 4 月 8 日，国电青山热电有限公司申请追加浙江振拓煤炭贸易有限公司（简称“振拓煤炭贸易公司”）作为第三人参加诉讼。2019 年 6 月 9 日，武汉海事法院作出（2018）鄂 72 民初 41 号民事判决书，判决：①第三人振拓煤炭贸易公司向张家港物流公司返还货款；②驳回张家港物流公司对青山热电公司的诉讼请求。2019 年 7 月 26 日，青山热电公司收到振拓煤炭贸易公司、张家港物流公司两公司的上诉状。截至本报告日，尚未收到二审法院开庭通知书；

(13) 刘丹璐与国电青山热电有限公司、湖北省阳新轮毂厂、湖北省阳新铝厂借款合同纠纷一案，经湖北省黄石市中级人民法院审理，出具[2013]鄂黄石中民二初字第 00022 号民事判决书，判决：

青山热电公司在 3,325,000.00 元股权范围内向刘丹璐承担连带清偿责任。青山热电公司不服相关判决向湖北省高级人民法院提起上诉，湖北省高级人民法院出具（2018）鄂民终 1056 号民事裁定书，判决：①撤销湖北省黄石市中级人民法院（2013）鄂黄石中民二初字第 00022 号民事判决；②本案发回湖北省黄石市中级人民法院重审。2019 年 6 月 5 日，湖北省黄石市中级人民法院作出（2019）鄂 02 民初 20 号民事判决书，判决驳回刘丹璐对青山热电公司的诉讼请求。截至本报告日，暂未收到有关当事人的上诉状；

（14）国电武汉燃料有限公司于 2017 年 3 月 29 日向湖北省武汉市洪山区人民法院起诉荆州市金红达物资商贸有限公司（简称“金红达公司”），要求归还预付煤炭货款 4,492,783.20 元及该款项自 2015 年 9 月 8 日至全部支付之日止的利息、支付的服务费 2,350,890.00 元、违约金 1,700,000.00 元、仓储服务费 85,097.50 元，并由金红达公司承担案件的诉讼费。2018 年 11 月 29 日第一次开庭质证，双方当庭同意进行调解。截至 2019 年 6 月 30 日，调解协议已起草完成，双方核实往来账务后一致确认：金红达公司于 2020 年 3 月 31 日前分四次向武汉燃料公司返还煤炭预付款及支付服务费、装卸费本金人民币 6,589,970.68 元及相应利息，待双方签字盖章后提交法庭进行调解；

（15）长江财产保险股份有限公司（以下简称“长江财险”）与北京汽车集团产业投资有限公司分别出资 8,000.00 万、4,000.00 万共同成立北汽基金，北汽基金将资金投向北京安鹏行达汽车投资有限公司（以下简称“安鹏行达”），安鹏行达与苏维利为法人的两家公司签订股权收购协议，同时长江财险与苏维利签署合作协议，苏维利承诺每年向长江财险按照本金 8000 万支付年化 12%的投资收益，但苏维利未按照协议约定向长江财险支付 2017 年利息 960 万元，长江财险于 2017 年 10 月向河北省保定市竞秀区人民法院提起诉讼，要求苏维利支付利息 960 万元及延迟利息 227,677.80 元，并于 2017 年 12 月向竞秀区法院申请了诉前财产保全。2018 年 3 月 12 日，长江财险向法院申请追加诉讼请求，要求苏维利支付第二年利息及相应延迟利息，诉讼请求合计为 19,661,930.90 元。2019 年 1 月 4 日长江财险收到一审判决，竞秀区法院未支持其诉请，长江财险提出上诉。保定市中级人民法院于 2019 年 3 月对二审进行了开庭审理，并于 2019 年 4 月 8 日作出终审判决，驳回了长江财险的上诉请求。后续，长江财险拟就本案向河北省高级人民法院申请再审；

（16）本集团所属中国神华能源股份有限公司所属神华准格尔能源有限责任公司因工程维修排水淹毁他人厂房基地导致诉讼赔款，预计损失 37,000,000.00 元，神华准格尔能源公司确认为预计负债。

3. 信贷承诺

银行承兑汇票是指国电财务有限公司对客户签发的汇票作出的兑付承诺。国电财务有限公司预计大部分承兑汇票均会与客户偿付款项同时结清，期末金额为 1,123,307,704.66 元，期初金额为 1,694,246,958.51 元。

十、资产负债表日后事项

利润分配情况

(1) 平庄能源。公司 2018 年度实现可供分配利润-251,022,382.59 元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为 868,058,987.11 元。公司以 2018 年 12 月 31 日的总股本 1,014,306,324 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 2.00 元（含税），共计 202,861,264.80 元，母公司剩余的未分配利润 665,197,722.31 元暂不进行分配，用于公司发展和以后年度利润分配。2018 年，公司不分配股票股利。截至本报告出具日，尚未分配现金股利。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本集团投资方及最终控制方均为国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）。

截至 2019 年 6 月 30 日，国资委对本集团投资额为 984.32 亿元，投资占比及表决权比例均为 100%。

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、企业合并及合并财务报表。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业信息详见附注八、21 长期股权投资。

4、本集团的其他关联方情况

本集团由国资委直接投资，根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》的相关规定，仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。因而本集团与其他同受国资委控制的企业因不存在其他关联方关系，故不作为关联方披露。

5、关联方交易情况

(1) 存在控制关系且已纳入本集团合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 本集团本年度无重大关联交易发生。

十二、母公司会计报表的主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,289,668.48	100.00	12,816.51	0.56
其中：账龄分析法组合	12,816.51	0.56	12,816.51	100.00
无风险组合	2,276,851.97	99.44		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,289,668.48	100.00	12,816.51	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,289,668.48	100.00	12,816.51	0.56
其中：账龄分析法组合	12,816.51	0.56	12,816.51	100.00
无风险组合	2,276,851.97	99.44		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,289,668.48	100.00	12,816.51	

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	12,816.51	100.00	12,816.51
合 计	12,816.51	100.00	12,816.51

(续)

项 目	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	12,816.51	100.00	12,816.51
合 计	12,816.51	100.00	12,816.51

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	2,276,851.97		
合 计	2,276,851.97		

(续)

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方	2,276,851.97		
合 计	2,276,851.97		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
国电大渡河流域水电开发有限公司龚嘴水力发电总厂	1,575,900.00	68.83	
国电长源电力股份有限公司	700,951.97	30.61	
河北电力设备厂	12,783.50	0.56	12,783.50
自行车厂	33.01		33.01
合 计	2,289,668.48	100.00	12,816.51

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,880,142,197.96	99.85	53,209,907.69	0.49
其中：账龄分析法组合	53,214,558.69	0.49	53,209,907.69	99.99
无风险组合	10,826,927,639.27	99.36		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	16,604,396.53	0.15	14,155,032.54	85.25
合 计	10,896,746,594.49	100.00	67,364,940.23	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,934,005,577.00	99.83	53,441,718.83	0.54
其中：账龄分析法组合	53,446,369.83	0.53	53,441,718.83	99.99
无风险组合	9,880,559,207.17	99.30		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	16,604,396.53	0.17	14,155,032.54	85.25
合 计	9,950,609,973.53	100.00	67,596,751.37	

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	542.00		271.00
4 至 5 年	21,900.00	0.04	17,520.00
5 年以上	53,192,116.69	99.96	53,192,116.69
合 计	53,214,558.69	100.00	53,209,907.69

(续)

项 目	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	542.00		271.00
4 至 5 年	21,900.00	0.04	17,520.00
5 年以上	53,423,927.83	99.96	53,423,927.83
合 计	53,446,369.83	100.00	53,441,718.83

② 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	10,825,278,011.63		
其他无收回风险组合	1,649,627.64		
合 计	10,826,927,639.27		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	9,879,102,631.19		
其他无收回风险组合	1,456,575.98		
合 计	9,880,559,207.17		

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
埃维特	8,700,000.00	8,700,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
原资调中心对外借款	3,488,363.22	1,744,181.60	5 年以上	50.00	预计部分可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京信泰高新技术有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
国电燃料有限公司	374,400.59	374,400.59	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海乐迪网络科技有限公司	232,257.01	204,275.00	1-2 年	87.95	涉诉, 预计无法收回
浩荣实业(重庆)有限公司	109,121.00	54,560.50	5 年以上	50.00	预计部分可收回
广州市创浚物业管理有限公司 重庆汉国中心分公司	8,729.70	4,364.85	5 年以上	50.00	预计部分可收回
其他小额	2,591,525.01	1,973,250.00	1 年以上	76.14	预计部分可收回
合 计	16,604,396.53	14,155,032.54			

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合 计的比例 (%)	坏账准备
内蒙古平庄煤业(集团) 有限责任公司	内部单位往来款	3,626,000,000.00	5 年以上	33.28	
国电新能源技术研究院 有限公司	内部单位往来款	2,440,670,000.00	4-5 年、5 年以上	22.40	
北京国电科环新能源科 技有限公司	内部单位往来款	600,000,000.00	3-4 年	5.51	
北京低碳清洁能源研究 所	内部单位往来款	598,926,118.12	1 年以内、1-2 年	5.50	
中国神华能源股份有限 公司(本部)	内部单位往来款	509,635,215.53	4-5 年、5 年以上	4.68	
合 计		7,775,231,333.65		71.37	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	296,887,093,121.66	5,287,273,549.00		302,174,366,670.66
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,796,468,071.41	13,720,000.00		6,810,188,071.41
小 计	303,683,561,193.07	5,300,993,549.00		308,984,554,742.07
减: 长期股权投资减值准备	7,006,490,555.97			7,006,490,555.97
合 计	296,677,070,637.10	5,300,993,549.00		301,978,064,186.10

(2) 投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
一、子公司						
国电广西电力有限公司	1,409,182,800.00	1,409,182,800.00				
湖州浙北发电工程公司	1,916,434.24	1,916,434.24				
国电科学技术研究院	341,001,583.68	341,001,583.68				
国电东北电力有限公司	4,597,787,262.06	4,597,787,262.06				
国电四川发电有限公司	5,213,386,358.36	5,213,386,358.36				
龙源电力集团股份有限公司	6,828,192,344.80	6,828,192,344.80				
国电华北电力有限公司	5,827,964,213.55	5,827,964,213.55				
国电山东电力有限公司	5,341,308,896.59	5,341,308,896.59				
国电内蒙古电力有限公司	1,826,874,233.00	1,826,874,233.00				
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	3,871,920,000.00	3,871,920,000.00				
国电河南电力有限公司	2,780,551,744.03	2,780,551,744.03				
国电贵州电力有限公司	4,701,967,757.73	4,701,967,757.73				
国电云南电力有限公司	2,459,258,708.72	2,439,258,708.72				
国电江西电力有限公司	2,278,340,289.65	2,278,340,289.65				
国电（上海）能源销售有限公司	55,560,000.00	55,560,000.00				
国电电力发展股份有限公司	11,265,269,924.00	11,265,269,924.00				
国电英力特能源化工集团股份有限公司	2,372,645,896.00	2,372,645,896.00				
国电大渡河大岗山水电开发有限公司	64,272,000.00	64,272,000.00				
国电重庆恒泰发电有限公司	307,470,000.00	307,470,000.00				
国电湖南宝庆煤电有限公司	846,498,000.00	846,498,000.00				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
国电长源电力股份有限公司	751,821,436.62	751,821,436.62				
国电财务有限公司	756,731,300.00	756,731,300.00				
国电物资集团有限公司	923,672,859.02	898,346,778.55				
国电兴业有限公司	606,818,826.11	606,818,826.11				
国电燃料有限公司	5,248,111,900.00	5,248,111,900.00				
国电海外电力股份有限公司	22,950,000.00	22,950,000.00				
国电科技环保集团股份有限公司	2,409,300,159.53	2,409,300,159.53				
广州国电京信电力投资有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00				
国电湖南巫水水电开发有限公司	125,800,000.00	125,800,000.00				
国电资本控股有限公司	7,573,954,584.02	7,573,954,584.02				
国电湖北电力有限公司	3,168,605,644.84	3,168,605,644.84				
国电西藏尼洋河流域水电开发有限公司	1,451,680,000.00	1,451,680,000.00				
国电广东电力有限公司	1,008,694,000.00	1,008,694,000.00				
国电福建电力有限公司	1,888,986,222.88	1,833,426,222.88				
国电新能源技术研究院	280,000,000.00	280,000,000.00				
长江财产保险股份有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00				
国电甘肃电力有限公司	940,250,485.73	940,250,485.73				
国电乐东发电有限公司	723,400,000.00	723,400,000.00				
国电德令哈光伏发电有限公司	40,200,000.00	40,200,000.00				
国电格尔木光伏发电有限公司	57,600,000.00	57,600,000.00				
国电陕西电力有限公司	3,415,906,576.14	3,415,906,576.14				
国电海控新能源有限公司	944,400,000.00	944,400,000.00				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
国电置业有限公司	203,000,000.00	203,000,000.00				
西藏国电龙源阿里新能源有限公司	222,130,000.00	222,130,000.00				
国电海西光伏发电有限公司	37,400,000.00	37,400,000.00				
国电格尔木第二光伏发电有限公司	103,000,000.00	103,000,000.00				
国电重庆能源销售有限公司	120,000,000.00	30,000,000.00	90,000,000.00			
国电湖南能源销售有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00			
国电龙源江永风力发电有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00				
国电龙源安化风力发电有限公司	44,500,000.00	44,500,000.00				
国电金沙江旭龙水电开发有限公司	39,600,000.00	39,600,000.00				
国电金沙江奔子栏水电开发有限公司	39,600,000.00	39,600,000.00				
国电江永风力发电有限公司	79,000,000.00	58,000,000.00	21,000,000.00			
国电海南能源销售有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
中国神华国际工程有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
北京低碳清洁能源研究所	843,600,000.00	1,075,121,060.66				
北京国华电力有限责任公司	1,761,995,961.03	1,761,995,961.03				
国华能源投资有限公司	8,976,428,729.45	8,976,428,729.45	250,000,000.00			
陕西神延煤炭有限责任公司	1,111,800,000.00	1,111,800,000.00				
神华国际贸易有限责任公司	210,540,724.02	210,540,724.02				
神华国能集团有限公司	73,168,023,242.00	78,491,623,242.00	250,000,000.00			
神华杭锦能源有限责任公司	1,907,337,000.00	1,882,103,200.00	25,233,800.00			
神华集团包头矿业有限责任公司	2,378,308,370.75	2,378,308,370.75				
神华煤炭运销有限公司	108,009,638.98	108,009,638.98				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	11,063,992,171.34	11,063,992,171.34				
神华乌海能源有限责任公司	26,849,278,121.79	24,780,158,121.79	2,100,000,000.00			
神华新疆能源有限责任公司	7,970,186,410.06	8,020,789,410.06				
神华新能源有限责任公司	5,521,473,099.28	6,114,736,558.28	459,079,849.00			
新疆神华矿业有限责任公司	781,000,000.00	781,000,000.00				
中国节能减排有限公司	3,390,840,150.69	3,390,840,150.69				
中国神华煤制油化工有限公司	30,856,455,852.77	31,107,940,952.77	123,959,900.00			
中国神华能源股份有限公司	18,531,335,155.04	18,531,335,155.04				
北京信泰高新技术有限公司	44,467,313.97	44,467,313.97				
国家能源集团煤焦化有限责任公司	3,092,306,000.00	1,224,306,000.00	1,868,000,000.00			
小 计	294,710,860,382.47	296,887,093,121.66	5,287,273,549.00	-	-	-
二、联营企业						
国电青松库车矿业开发有限公司	78,975,539.22	78,730,191.69				
国电大渡河流域水电开发有限公司	3,325,378,116.65	4,185,564,085.72				
国电重庆风电开发有限公司	169,790,000.00	259,165,993.34	13,720,000.00			
中核新能源有限公司	23,500,000.00	12,789,412.17				
中核国电漳州能源有限公司	352,910,400.00	531,639,115.34				
国电农银致远投资(天津)合伙企业(有限合伙)	1,120,000,000.00	1,181,768,146.79				
西藏开投金桥水电开发有限公司	184,200,000.00	234,188,646.83				
山西省晋神能源有限公司	281,260,000.00	312,622,479.53				
小 计	5,536,014,055.87	6,796,468,071.41	13,720,000.00			
合 计	300,246,874,438.34	303,683,561,193.07	5,300,993,549.00			

(续)

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
一、子公司						
国电广西电力有限公司					1,409,182,800.00	
湖州浙北发电工程公司					1,916,434.24	
国电科学技术研究院					341,001,583.68	
国电东北电力有限公司					4,597,787,262.06	
国电四川发电有限公司					5,213,386,358.36	
龙源电力集团股份有限公司					6,828,192,344.80	
国电华北电力有限公司					5,827,964,213.55	
国电山东电力有限公司					5,341,308,896.59	
国电内蒙古电力有限公司					1,826,874,233.00	
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司					3,871,920,000.00	
国电河南电力有限公司					2,780,551,744.03	
国电贵州电力有限公司					4,701,967,757.73	
国电云南电力有限公司					2,439,258,708.72	
国电江西电力有限公司					2,278,340,289.65	
国电（上海）能源销售有限公司					55,560,000.00	
国电电力发展股份有限公司					11,265,269,924.00	
国电英力特能源化工集团股份有限公司					2,372,645,896.00	
国电大渡河大岗山水电开发有限公司					64,272,000.00	
国电重庆恒泰发电有限公司					307,470,000.00	
国电湖南宝庆煤电有限公司					846,498,000.00	
国电长源电力股份有限公司					751,821,436.62	

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
国电财务有限公司					756,731,300.00	
国电物资集团有限公司					898,346,778.55	
国电兴业有限公司					606,818,826.11	
国电燃料有限公司					5,248,111,900.00	
国电海外电力股份有限公司					22,950,000.00	
国电科技环保集团股份有限公司					2,409,300,159.53	
广州国电京信电力投资有限公司					15,000,000.00	
国电湖南巫水水电开发有限公司					125,800,000.00	
国电资本控股有限公司					7,573,954,584.02	
国电湖北电力有限公司					3,168,605,644.84	
国电西藏尼洋河流域水电开发有限公司					1,451,680,000.00	
国电广东电力有限公司					1,008,694,000.00	
国电福建电力有限公司					1,833,426,222.88	
国电新能源技术研究院					280,000,000.00	
长江财产保险股份有限公司					240,000,000.00	
国电甘肃电力有限公司					940,250,485.73	
国电乐东发电有限公司					723,400,000.00	
国电德令哈光伏发电有限公司					40,200,000.00	
国电格尔木光伏发电有限公司					57,600,000.00	
国电陕西电力有限公司					3,415,906,576.14	
国电海控新能源有限公司					944,400,000.00	
国电置业有限公司					203,000,000.00	
西藏国电龙源阿里新能源有限公司					222,130,000.00	

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
国电海西光伏发电有限公司					37,400,000.00	
国电格尔木第二光伏发电有限公司					103,000,000.00	
国电重庆能源销售有限公司					120,000,000.00	
国电湖南能源销售有限公司					100,000,000.00	
国电龙源江永风力发电有限公司					40,000,000.00	
国电龙源安化风力发电有限公司					44,500,000.00	
国电金沙江旭龙水电开发有限公司					39,600,000.00	
国电金沙江奔子栏水电开发有限公司					39,600,000.00	
国电江永风力发电有限公司					79,000,000.00	
国电海南能源销售有限公司					30,000,000.00	
中国神华国际工程有限公司					100,000,000.00	
北京低碳清洁能源研究所					1,075,121,060.66	
北京国华电力有限责任公司					1,761,995,961.03	
国华能源投资有限公司					9,226,428,729.45	
陕西神延煤炭有限责任公司					1,111,800,000.00	
神华国际贸易有限责任公司					210,540,724.02	
神华国能集团有限公司					78,741,623,242.00	6,962,023,242.00
神华杭锦能源有限责任公司					1,907,337,000.00	
神华集团包头矿业有限责任公司					2,378,308,370.75	
神华煤炭运销有限公司					108,009,638.98	
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司					11,063,992,171.34	
神华乌海能源有限责任公司					26,880,158,121.79	
神华新疆能源有限责任公司					8,020,789,410.06	

被投资单位	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	期末余额	减值准备期末余额
神华新能源有限责任公司					6,573,816,407.28	
新疆神华矿业有限责任公司					781,000,000.00	
中国节能减排有限公司					3,390,840,150.69	
中国神华煤制油化工有限公司					31,231,900,852.77	
中国神华能源股份有限公司					18,531,335,155.04	
北京信泰高新技术有限公司					44,467,313.97	44,467,313.97
国家能源集团煤焦化有限责任公司					3,092,306,000.00	
小 计					302,174,366,670.66	7,006,490,555.97
二、联营企业						
国电青松库车矿业开发有限公司					78,730,191.69	
国电大渡河流域水电开发有限公司					4,185,564,085.72	
国电重庆风电开发有限公司					272,885,993.34	
中核新能源有限公司					12,789,412.17	
中核国电漳州能源有限公司					531,639,115.34	
国电农银致远投资(天津)合伙企业(有限合伙)					1,181,768,146.79	
西藏开投金桥水电开发有限公司					234,188,646.83	
山西省晋神能源有限公司					312,622,479.53	
小 计					6,810,188,071.41	
合 计					308,984,554,742.07	7,006,490,555.97

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计		63,934,800.64		282,078,741.76
其他业务小计	16,518,571.21	4,577,358.07	16,647,709.31	4,446,296.42
合 计	16,518,571.21	68,512,158.71	16,647,709.31	286,525,038.18

5、投资收益

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	34,690,326.60	17,000,000.00
其他	2,409,712,171.36	1,810,732,543.74
合 计	2,444,402,497.96	1,827,732,543.74

6、现金流量表

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	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	-2,239,221,905.19	-3,236,500,243.29
加：资产减值准备	-231,811.14	
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,214,988.74	32,370,014.73
无形资产摊销	2,064,820.03	1,675,141.33
长期待摊费用摊销	25,791.80	25,916.04
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）	-227,643,699.95	
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）	4,728,344,379.34	4,949,870,476.21
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,444,402,497.96	-1,827,732,543.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-241,524,342.50	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	30,165.29	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-759,509,089.42	-726,534,974.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,102,209,974.48	-4,101,147,659.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,259,063,175.44	-4,907,973,872.92

项 目	本期金额	上期金额
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	6,027,438,905.22	8,894,953,054.45
减：现金的期初余额	7,927,123,420.74	10,763,440,475.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,899,684,515.52	-1,868,487,421.24

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
①现金	6,027,438,905.22	8,894,953,054.45
其中：库存现金	140,373.53	90,532.90
可随时用于支付的银行存款	6,027,298,531.69	8,894,862,521.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	6,027,438,905.22	8,894,953,054.45
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

国家能源集团间接取得上市公司控制权的承诺：

原国电集团于 2008 年通过收购内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司（以下简称“平庄煤业”），成为上市公司内蒙古平庄能源股份有限公司（以下简称“平庄能源”，平庄煤业控股子公司）实际控制人。原国电集团在相关收购报告中承诺如下：

（1）为彻底解决平庄煤业与上市公司同业竞争问题以及避免由于解决同业竞争问题而造成的关联交易，平庄煤业在 2007 年收购上市公司前身草原兴发食品有限公司时曾承诺在元宝山露天矿、白音华矿符合上市条件并且市场时机合适时尽快完成煤炭资产整体上市。原国电集团保证继续履行上述承诺。

（2）为避免未来与平庄能源产生同业竞争，原国电集团做出以下承诺：在平庄能源合法有效存续并保持上市资格，且原国电集团构成对平庄能源的实际控制前提下，原国电集团及原国电集团

的全资附属企业或控股公司将不在平庄能源经营区域内从事与上市公司业务构成同业竞争的业务。为避免未来产生同业竞争，原国电集团承诺在平庄能源合法有效存续并保持上市资格，且原国电集团构成对平庄能源的实际控制前提下，如原国电集团或其下属公司获得的商业机会与平庄能源主营业务有竞争或可能有竞争的，原国电集团将立即通知平庄能源，尽力将该商业机会给予平庄能源，以确保平庄能源全体股东利益不受损害。

原国电集团已经作出了规范与上市公司关联交易的承诺函，具体内容有：①不利用自身对平庄能源的实际控制人地位及控制性影响谋求平庄能源在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；②不利用自身对平庄能源的实际控制人地位及控制性影响谋求与平庄能源达成交易的优先权利；③不以低于市场价格的条件与平庄能源进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害平庄能源利益的行为。同时，原国电集团将保证平庄能源在对待将来可能产生的与原国电集团的关联交易方面，平庄能源将采取如下措施规范可能发生的关联交易：①若有关联交易，均履行合法程序，及时详细进行信息披露；②对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。

平庄煤业对平庄能源限售及重大资产重组承诺事项如下：①平庄煤业继续履行公司在股权分置改革中原法人股东的有关承诺。②平庄煤业承诺所持有股份在收购完成后三年内不进行协议转让。③平庄煤业继续履行公司在股权分置改革中原法人股东的有关承诺。④平庄煤业承诺上市公司重组后，上市公司做到资产独立完整、业务、财务、机构、人员独立，做到充分的“五分开”。平庄煤业除依法行使股东权利外，不对上市公司的正常经营活动进行干预。