

# 国家电力投资集团有限公司 2018 年 度财务报告

## 目录

第一章 报告期内企业主要情况 .....	I
第二章 财务报告 .....	II

声明：本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。

国家电力投资集团有限公司（公章）  
2019 年 4 月 30 日



## 第一章 报告期内企业主要情况

### 一. 企业基本情况

注册名称及简称:	国家电力投资集团有限公司(简称“国家电投”)
英文名称及缩写:	State Power Investment Corporation Limited (缩写“SPIC”)
法定代表人:	钱智民
注册资本:	350 亿元
公司注册地址:	北京市西城区金融大街 28 号院 3 号楼
公司办公地址:	北京市西城区金融大街 28 号院 3 号楼
邮政编码:	100033
公司网址:	www.spic.com.cn
联系人:	梁潇
联系地址:	北京市西城区金融大街 28 号院 3 号楼
联系电话:	010-6629 8742
传真:	010-6629 8734
电子信箱:	liangxiao@spic.com.cn



### 二. 募集资金使用情况

国家电力投资集团有限公司募集资金使用情况表

单位: 亿元

发行期次	发行金额	已使用金额	未使用金额	已使用资金用途	用途是否变更	变更情况是否已披露	是否合法合规
19 中电投 SCP001	23	23	0	偿还借款	否	不适用	不适用
19 中电投 SCP002	24	24	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
19 中电投 SCP005	13	13	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 SCP006	20	20	0	偿还债券	否	不适用	不适用

19 中电投 SCP007	26	26	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 SCP008	50	50	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
19 中电投 SCP009	25	25	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 SCP011	10	10	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 SCP012	24	24	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
19 中电投 SCP013	23	23	0	偿还借款	否	不适用	不适用
19 中电投 SCP014	24	24	0	偿还债券	否	不适用	不适用
15 中电投 MTN001	40	40	0	偿还借款	否	不适用	不适用
15 中电投 MTN002	40	40	0	偿还借款	否	不适用	不适用
15 中电投 MTN003	25	25	0	偿还借款	否	不适用	不适用
15 中电投 MTN004	50	50	0	偿还借款	否	不适用	不适用
17 中电投 MTN001	25	25	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
18 中电投 MTN001A	22	22	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
18 中电投 MTN001B	8	8	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
18 中电投 MTN002A	20	20	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
18 中电投 MTN002B	10	10	0	偿还债券及借款	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN001A	7	7	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN001B	16	16	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN002A	12	12	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN002B	5	5	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN003	28	28	0	偿还借款、补充 营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN004	29	29	0	偿还借款、补充 营运资金	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN005A	5	5	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN005B	6	6	0	偿还债券	否	不适用	不适用
19 中电投 MTN006	23	23	0	偿还借款	否	不适用	不适用
14 中电投 PPN003	25	25	0	偿还发行人部分 债务	否	不适用	不适用
14 中电投 PPN004	7.4	7.4	0	用于收购山西漳 泽电力股份有限 公司内蒙古分公 司的全部资产和 债务	否	不适用	不适用

国家电力投资集团有限公司

审 计 报 告

瑞华审字[2019]01450135号



目 录

一、 审计报告 .....	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表 .....	4
2、 合并利润表 .....	6
3、 合并现金流量表 .....	7
4、 合并所有者权益变动表 .....	8
5、 合并资产减值准备情况表 .....	10
6、 资产负债表 .....	11
7、 利润表 .....	13
8、 现金流量表 .....	14
9、 所有者权益变动表 .....	15
10、 资产减值准备情况表 .....	17
11、 财务报表附注 .....	18



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 审计报告

瑞华审字【2019】01450135号

国家电力投资集团有限公司董事会：

### 一、 审计意见

我们审计了国家电力投资集团有限公司（以下简称“国家电投集团”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表、2018年12月31日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国家电投集团2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

国家电投集团管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务

报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国家电投集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国家电投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国家电投集团的财务报告过程。

#### **四、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国家电投集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。



然而，未来的事项或情况可能导致国家电投集团不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就国家电投集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

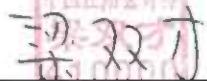
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：

  
梁双才

中国注册会计师：

  
陈军

2019年3月28日

# 合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：国家电力投资集团有限公司

金额单位：人民币元

	注释	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	八、1	23,038,788,000.38	25,199,015,569.83	25,199,012,654.48
△结算备付金				
△拆出资金	八、2	600,000,000.00		
☆交易性金融资产	八、3	5,403,630.54	7,347,113.91	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、4	5,469,446,950.21	1,891,209,912.81	1,898,557,026.72
衍生金融资产	八、5	289,949,415.36	106,775,076.95	106,775,076.95
应收票据及应收账款	八、6	50,279,372,568.29	44,585,576,522.34	45,289,085,264.00
预付款项	八、7	17,705,099,963.98	18,113,558,297.08	18,113,558,297.08
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保准备金				
其他应收款	八、8	14,132,111,583.90	11,860,307,342.11	11,863,045,654.08
△买入返售金融资产				
存货	八、9	22,433,032,492.32	19,147,543,242.62	19,147,543,242.62
其中：原材料	八、9	8,317,804,560.76	6,776,273,074.16	6,776,273,074.16
库存商品(产成品)	八、9	3,783,706,159.37	2,735,009,541.43	2,735,009,541.43
☆合同资产	八、10	2,816,419,993.15	674,053,825.82	—
持有待售资产	八、11	5,468,274,457.03	565,772,722.00	565,772,722.00
一年内到期的非流动资产	八、12	13,775,391,069.06	14,683,923,357.20	14,683,923,357.20
其他流动资产	八、13	16,369,634,717.04	16,075,834,315.33	16,074,507,008.75
<b>流动资产合计</b>		<b>172,382,924,841.26</b>	<b>152,910,917,298.00</b>	<b>152,941,780,303.88</b>
<b>非流动资产：</b>				
△发放贷款及垫款	八、14	6,466,631,669.75	3,402,160,331.98	3,402,160,331.98
☆债权投资				
可供出售金融资产	八、15	17,495,257,158.55	16,931,207,814.49	17,227,570,892.39
☆其他债权投资				
持有至到期投资	八、16	2,416,559,556.05	866,668,520.55	866,668,520.55
长期应收款	八、17	41,931,466,616.20	49,414,645,151.78	49,414,645,151.78
长期股权投资	八、18	39,057,906,136.97	34,841,989,858.92	35,096,989,858.92
☆其他权益工具投资	八、19	506,149,441.28	551,363,077.90	—
☆其他非流动金融资产				
投资性房地产	八、20	3,055,762,173.64	3,461,315,688.03	3,461,315,688.03
固定资产	八、21	554,745,641,467.54	495,429,718,249.53	495,429,718,245.44
在建工程	八、22	157,280,138,680.37	171,574,495,235.77	171,731,146,910.35
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	八、23	37,431,404,620.76	36,487,435,014.78	36,487,435,014.78
开发支出	八、24	5,739,047,735.28	5,713,530,957.87	5,713,530,957.87
商誉	八、25	11,299,914,713.71	12,193,232,789.33	12,193,232,789.33
长期待摊费用	八、26	3,793,516,629.12	2,705,278,487.10	2,704,568,487.10
递延所得税资产	八、27	3,182,888,693.32	2,198,591,470.97	2,198,591,470.97
其他非流动资产	八、28	23,516,257,113.28	16,314,652,311.34	16,312,112,493.40
其中：特准储备物资				
<b>非流动资产合计</b>		<b>907,918,542,405.82</b>	<b>852,086,284,960.34</b>	<b>852,239,686,812.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,080,301,467,247.08</b>	<b>1,004,997,202,258.34</b>	<b>1,005,181,467,116.77</b>



# 合并资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位: 国新证券股份有限公司

金额单位: 人民币元

	注释	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>流动负债:</b>				
短期借款	八、29	126,018,509,819.44	165,140,642,668.95	165,123,282,236.82
应付中央银行借款	八、30		18,766,958.38	18,766,958.38
应付同业拆入款项	八、31	2,321,452.53	4,167,246,115.36	4,167,246,118.51
应付利息				
应付债券				
应付账款				
应付职工薪酬				
应交税费				
其他应付款				
流动负债合计		369,077,196,843.77	400,356,194,549.39	400,218,533,781.54
<b>非流动负债:</b>				
长期借款	八、43	332,871,769,868.06	277,044,384,374.47	277,044,384,374.47
应付债券	八、44	92,137,881,464.33	91,999,349,342.09	91,999,349,342.09
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款	八、45	41,393,414,488.77	40,544,098,166.86	37,744,098,166.86
长期应付职工薪酬	八、47	15,511,318.99	12,682,593.75	12,682,593.75
预计负债	八、48	633,172,087.36	620,103,637.23	597,799,190.50
递延收益	八、49	9,905,038,051.84	9,447,353,365.65	9,447,353,365.65
递延所得税负债	八、27	1,219,809,688.12	886,049,384.21	886,049,384.21
其他非流动负债	八、50	197,276,455.78	95,715,637.42	95,715,637.42
其中: 特准储备基金				
非流动负债合计		478,373,873,923.24	420,649,736,501.68	417,827,432,054.95
<b>负债合计</b>		<b>847,451,070,767.01</b>	<b>821,005,931,051.07</b>	<b>818,045,965,836.49</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>				
实收资本(或股本)	八、51	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
国有资本	八、51	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
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、51	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
其他权益工具	八、52	27,844,116,792.42	17,855,674,150.92	17,855,674,150.92
其中: 优先股				
永续债	八、52	27,844,116,792.42	17,855,674,150.92	17,855,674,150.92
资本公积	八、53	7,231,316,695.61	3,350,636,997.60	4,183,144,206.72
减: 库存股				
其他综合收益	八、55	-1,056,311,075.59	-34,461,326.13	-34,454,011.67
其中: 外币报表折算差额	八、56	-956,919,300.88	-100,149,395.48	-100,142,081.02
专项储备	八、54	164,608,077.54	218,909,940.56	218,909,940.56
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				
未分配利润	八、55	4,959,889,423.24	5,153,583,997.20	4,883,286,382.46
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		74,143,619,913.22	61,544,343,360.15	62,106,559,668.99
少数股东权益		158,706,776,566.85	122,446,927,847.12	125,028,941,611.29
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>232,850,396,480.07</b>	<b>183,991,271,207.27</b>	<b>187,135,501,280.28</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>1,080,301,467,247.08</b>	<b>1,004,997,202,258.34</b>	<b>1,005,181,467,116.77</b>

截至第18页至第24页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

编制本财务报表的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:  主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



# 合并利润表

2018年度

编制单位：国家电力投资集团有限公司

金额单位：人民币元

	注册	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八、56	226,415,276,963.15	201,015,138,547.23
其中：主营业务收入	八、56	226,415,276,963.15	201,015,138,547.23
△其他业务收入			
△其他业务收入			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		223,593,382,103.65	198,690,529,293.38
其中：营业成本	八、56	182,890,513,039.35	166,205,357,839.84
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		4,501,794,005.74	3,626,090,003.92
销售费用	八、57	1,053,222,375.02	1,256,766,703.93
管理费用	八、57	6,491,817,809.94	5,111,323,535.27
其中：党建工作经历	八、57	28,846,254.11	14,810,755.88
研发费用		779,103,659.95	757,061,917.86
财务费用	八、57	25,542,261,748.76	20,934,899,916.96
其中：利息费用	八、57	25,616,221,503.77	20,998,020,775.33
利息收入	八、57	430,281,777.06	233,361,275.74
汇兑净收益	八、57	80,557,327.95	
汇兑净损失	八、57		332,645,477.99
资产减值损失	八、58	2,334,669,464.89	799,029,375.60
☆信用减值损失			
其他			
加：其他收益	八、59	1,552,305,854.57	1,112,515,921.83
投资收益（损失以“-”号填列）	八、60	5,168,412,055.56	4,348,942,417.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、60	1,897,166,045.01	961,743,178.64
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		5,978,287.64	-11,460,016.89
☆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、61	218,515,459.29	-220,309,582.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、62	260,489,891.43	798,196,078.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,027,596,407.99	8,352,494,072.71
加：营业外收入	八、63	1,436,092,582.77	1,362,618,738.60
其中：政府补助	八、63	340,630,217.76	584,690,962.65
债务重组利得	八、63	177,229,623.55	3,611,803.57
减：营业外支出	八、64	615,977,620.86	696,743,983.80
其中：债务重组损失	八、64	904,532.40	99,192.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,847,711,369.90	9,018,368,827.51
减：所得税费用	八、65	4,104,715,805.90	3,915,678,936.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,742,995,564.00	5,102,689,890.97
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,129,138,645.86	857,608,359.33
☆少数股东损益		5,613,856,918.14	4,245,081,531.64
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		6,742,995,564.00	5,102,689,890.97
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-1,775,806,896.77	-650,977,877.90
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,021,849,749.46	-327,345,151.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-30,484,614.29	
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		745,654.01	
☆3、其他权益工具投资公允价值变动		-31,230,268.30	
☆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		-991,365,135.17	-327,345,151.11
1、权益法下可转损益的其他综合收益		27,826,777.69	31,585,488.62
☆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		-123,022,515.24	-202,767,685.55
☆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		-583,372.00	
☆6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-38,816,120.22	-22,678,658.08
8、外币财务报表折算差额		-856,769,905.40	-133,484,296.10
9、其他			
☆归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-753,957,147.31	-323,632,726.79
七、综合收益总额		4,967,188,667.23	4,451,712,013.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,288,896.40	530,263,208.22
☆归属于少数股东的综合收益总额		4,859,899,770.83	3,921,448,804.85
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

载于第18至第224页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李为民



何名滨

# 合并现金流量表

2018年度

编制单位：国家电力投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		224,687,290,957.63	207,678,868,617.65
△客户存款和同业存放款项净增加额		5,797,459,577.60	2,942,604,826.22
△向中央银行借款净增加额		-18,766,958.38	1,325,606,958.38
△向其他金融机构拆入资金净增加额			-2,000,000,000.00
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		1,511,621,224.27	1,610,913,569.41
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		484,016,640.92	582,038,440.55
收到其他与经营活动有关的现金		16,081,125,127.72	23,938,233,747.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>248,542,746,569.76</b>	<b>236,078,266,159.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		145,098,433,779.62	134,842,792,835.13
△客户贷款及垫款净增加额		4,023,244,103.21	1,986,181,454.27
△存放中央银行和同业款项净增加额		452,445,000.10	269,200,704.02
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金		200,830,613.14	56,882,795.04
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		23,557,655,414.70	21,785,850,347.44
支付的各项税费		20,420,888,839.32	19,198,971,100.56
支付其他与经营活动有关的现金		14,182,636,285.84	17,885,121,157.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>207,936,134,035.93</b>	<b>196,025,000,393.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	八、71	<b>40,606,612,533.83</b>	<b>40,053,265,765.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		43,846,749,651.36	20,681,498,710.91
取得投资收益收到的现金		2,169,000,757.49	3,063,467,419.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,382,745,431.13	1,503,928,639.20
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		131,754,027.47	1,147,966,552.89
收到其他与投资活动有关的现金		24,454,738,717.82	15,574,065,590.38
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>71,984,988,585.27</b>	<b>41,970,926,912.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		63,493,932,050.71	58,463,438,759.10
投资支付的现金		64,520,180,404.37	65,061,815,359.75
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,512,042,768.44	241,051,981.27
支付其他与投资活动有关的现金		38,366,751,461.72	22,013,277,488.08
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>167,892,906,685.24</b>	<b>145,779,583,588.20</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-95,907,918,099.97</b>	<b>-103,808,656,675.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		55,175,195,281.40	28,526,428,876.03
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		48,804,150,000.00	24,341,053,863.69
取得借款收到的现金		551,420,254,711.38	513,294,618,432.13
△发行债券收到的现金		13,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		33,540,488,904.13	34,683,556,353.63
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>653,135,938,896.91</b>	<b>576,504,603,661.79</b>
偿还债务支付的现金		546,889,216,550.28	459,724,069,014.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,199,214,400.88	28,691,760,207.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,891,377,859.82	3,531,224,706.39
支付其他与筹资活动有关的现金		15,715,835,939.59	17,284,312,965.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>600,804,266,890.75</b>	<b>505,700,142,188.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>52,331,672,006.16</b>	<b>70,804,461,473.77</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>6,893,870.24</b>	<b>-164,850,140.62</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	八、71	<b>-2,962,739,689.74</b>	<b>6,884,220,423.27</b>
加：期初现金及现金等价物余额	八、71	21,991,768,209.58	15,107,547,786.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	八、71	<b>19,029,028,519.84</b>	<b>21,991,768,209.58</b>

载于第18页至第224页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第5页至第224页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：  主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

# 合并所有者权益变动表

2018年度

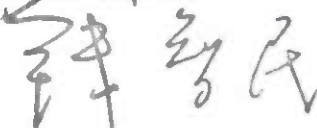
编制单位：国家电力投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年金额											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	优先股	永续债	其他	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、上年年末余额		17,855,874,150.92		3,350,636,597.80		-34,481,328.13	218,909,940.56				5,153,583,997.20	61,544,343,360.15	122,446,927,847.12	163,991,271,207.27
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额		17,855,874,150.92		3,350,636,597.80		-34,481,328.13	218,909,940.56				5,153,583,997.20	61,544,343,360.15	122,446,927,847.12	163,991,271,207.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		9,988,442,841.50		3,880,680,088.01		-1,021,849,749.48	-54,301,863.02				-193,694,573.06	12,509,276,553.07	36,259,849,719.73	48,859,125,272.80
（一）综合收益总额						-1,021,849,749.48					1,129,138,845.86	107,288,896.40	4,859,899,770.83	4,067,188,667.23
（二）所有者投入和减少资本		9,988,442,841.50		3,880,680,088.01								14,191,575,760.50	34,612,581,046.48	48,804,156,806.98
1、所有者投入的普通股				3,217,823,135.03								3,217,823,135.03	29,959,140,509.78	33,176,963,644.81
2、其他权益工具持有者投入资本		9,988,442,841.50										9,988,442,841.50	5,481,600,000.00	15,470,042,841.50
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他				662,856,952.98							322,463,020.99	985,309,983.97	-926,159,463.30	157,160,520.67
（三）专项储备提取和使用							-54,301,863.02					-54,301,863.02	-33,265,634.42	-87,567,797.44
1、提取专项储备							755,208,387.40					755,208,387.40	690,741,558.90	1,415,949,944.30
2、使用专项储备							-809,510,250.42					-809,510,250.42	-694,007,491.32	-1,503,517,741.74
（四）利润分配											-1,845,286,240.81	-1,845,286,240.81	-3,179,366,163.16	-4,824,652,403.97
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													-3,179,366,163.16	-3,179,366,163.16
4、其他											-1,845,286,240.81	-1,845,286,240.81	-1,845,286,240.81	
（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、本年年末余额	35,000,000,000.00	27,844,116,792.42		7,231,316,685.81		-1,056,311,075.59	164,608,077.54				4,959,889,423.24	74,143,619,913.22	158,706,776,566.85	232,850,396,480.07

载于第18页至第224页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)  
2018年度

编制单位: 国家电力投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

	上年金额	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
		其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计		
		优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	15,900,000,000.00		13,369,000,000.00		4,106,841,367.26		292,891,518.89	193,354,838.21					-4,248,430,052.07		58,803,657,870.28	96,361,171,882.85	155,164,829,563.23
加: 会计政策变更																	
前期差错更正					-70,807,439.58								18,586,813.14		-54,016,826.44	-2,754,888,638.53	-2,808,907,463.27
其他							-7,891.81						44,783.17		37,091.26		37,091.26
二、本年年末余额	15,900,000,000.00		13,369,000,000.00		4,126,233,927.87		292,883,624.88	193,354,838.21					-4,231,798,485.78		58,748,678,135.10	93,606,283,050.12	152,355,869,191.22
三、本年年末余额(其中: "一" 专项列)	10,900,000,000.00		4,488,874,150.92		-775,597,330.07		-327,345,181.11	25,555,102.35					9,385,380,452.98		2,794,667,225.05	28,840,644,781.00	31,635,312,018.06
(一) 综合收益总额													857,608,359.33		530,263,208.22	3,921,448,804.85	4,451,712,013.07
(二) 所有者投入和减少资本			4,488,874,150.92		-13,897,160.53								-894,574,218.70		3,578,402,773.69	28,072,206,368.58	31,650,609,162.27
1. 所有者投入的普通股					413,352,188.23										413,352,188.23	22,762,937,380.04	23,206,289,568.27
2. 其他权益工具持有者投入资本			4,488,874,150.92												4,488,874,150.92	4,787,775,558.20	9,284,448,709.12
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他					-427,048,348.76										-1,321,623,583.46	481,493,470.34	-840,130,083.12
(三) 专项储备提取和使用								25,555,102.35							25,555,102.35	18,859,014.80	44,414,117.15
1. 提取专项储备								734,859,810.64							734,859,810.64	839,258,005.46	1,374,117,816.10
2. 使用专项储备								-709,304,708.29							-709,304,708.29	-820,398,990.66	-1,329,703,698.85
(四) 利润分配													-1,339,553,859.21		-1,339,553,859.21	-3,171,869,417.23	-4,511,423,276.44
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																	
4. 其他													-1,339,553,859.21		-1,339,553,859.21	-3,171,869,417.23	-3,171,869,417.23
(五) 所有者权益内部结转	-10,000,000,000.00				-781,900,189.54										10,781,900,189.54		-1,339,553,859.21
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																	
合5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他	-10,000,000,000.00				-781,900,189.54										10,781,900,189.54		
四、本年年末余额	35,000,000,000.00		17,855,874,150.92		3,350,636,587.80		-34,461,328.13	218,909,940.56					5,153,583,987.20		81,544,343,380.15	122,446,927,847.12	163,991,271,207.27

数字第18页至第24页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第5页至第17页的财务报表由以下人士签署:  
单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

韩智民



何名洪

### 合并资产减值准备情况表

2018年12月31日

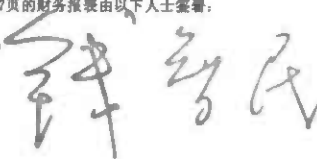
编制单位：国家电力投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项 目	金 额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	2,485,461,991.96	474,645,948.29	8,486,932.40	10,812,493.56	493,945,374.25		270,985,570.83	10,351,435.31	15,187,521.39	296,524,527.53	2,682,884,075.68	补充资料：	
二、存货跌价准备	468,210,368.77	232,255,136.11	4,969,915.93	11,919.38	237,236,971.42	7,806,279.54	57,934,438.72	417,354.21	173,632.46	66,331,704.93	639,215,935.26	一、政策性挂账	
☆三、合同资产减值准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
四、持有待售资产减值准备	11,990,199.21						8,996,199.21					其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
☆五、债权投资减值准备													
六、可供出售金融资产减值准备	396,137,002.02	39,161,565.89			39,161,565.89		100,000.00		437,874.48	537,874.48	434,760,693.43		
七、持有至到期投资减值准备	4,962,761.04										4,962,761.04		
八、长期股权投资减值准备	371,596,214.21					—					371,596,214.21		
九、投资性房地产减值准备	26,694.96					—					26,694.96		
十、固定资产减值准备	9,845,457,770.11	336,698,798.80	44,973,431.90	675,387,069.69	1,057,059,300.39	—	473,828,489.09	2,376,963.32	96,141,543.74	572,346,976.15	10,330,170,094.35		
十一、在建工程减值准备	3,279,287,947.21	542,550,098.44		87,097,201.94	629,647,300.38	—	288,290,411.28	165,292,081.74	675,597,784.03	1,129,180,277.05	2,779,754,970.54		
十二、生产性生物资产减值准备						—							
十三、油气资产减值准备						—							
十四、无形资产减值准备	973,760,989.22	1,976,790.13			1,976,790.13	—	34,541,191.47	44,589,479.40		79,130,670.87	896,607,108.48		
十五、商誉减值准备	333,708,116.88	699,933,365.49			699,933,365.49	—			16,245,714.00	16,245,714.00	1,017,395,768.37		
☆十六、合同取得成本减值准备													
☆十七、合同履约成本减值准备													
十八、其他减值准备	309,902,719.04	15,254,041.28			15,254,041.28		2,375,154.58			2,375,154.58	322,781,605.74		
合 计	18,477,610,311.63	2,342,475,744.43	58,430,280.23	773,308,684.57	3,174,214,709.23	7,806,279.54	1,137,051,435.18	223,027,313.98	803,784,070.10	2,171,669,098.80	19,480,155,922.06		

第5页至第17页的财务报表由以下人士签署：


单位负责人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人



编报第16页至第224页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

# 资产负债表

2018年12月31日

编制单位：国家电力投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金		2,006,470,157.62	1,836,487,590.46	1,836,487,590.46
△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				
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	十三、1	2,323,930,159.27	2,642,963,317.58	2,642,963,317.58
预付款项		257,287,377.68	358,436,491.63	358,436,491.63
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保准备金				
其他应收款	十三、2	9,651,638,388.55	3,805,588,067.85	3,805,588,067.85
△买入返售金融资产				
存货		422,160,589.53	290,330,395.13	290,330,395.13
其中：原材料				
库存商品(产成品)		422,138,807.53	290,311,772.13	290,311,772.13
☆合同资产				—
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		1,714,344,969.24	51,500,254.75	51,500,254.75
<b>流动资产合计</b>		<b>16,375,831,641.89</b>	<b>8,985,306,117.40</b>	<b>8,985,306,117.40</b>
<b>非流动资产：</b>				
△发放贷款及垫款				
☆债权投资				—
可供出售金融资产		541,859,000.00	68,178,400.00	68,178,400.00
☆其他债权投资				—
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十三、3	149,536,416,285.14	145,548,228,076.33	145,548,228,076.33
☆其他权益工具投资				—
☆其他非流动金融资产				—
投资性房地产		1,133,421,488.45	1,165,186,417.43	1,165,186,417.43
固定资产		680,739,607.47	562,828,419.34	562,828,419.34
在建工程		34,030,360.42	170,245,616.40	170,245,616.40
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		29,815,098.48	24,347,565.97	24,347,565.97
开发支出			122,700.00	122,700.00
商誉				
长期待摊费用		2,638,219.53	1,244,697.48	1,244,697.48
递延所得税资产				
其他非流动资产		6,491,785,174.04	5,329,825,174.04	5,329,825,174.04
其中：特准储备物资				
<b>非流动资产合计</b>		<b>158,450,705,233.53</b>	<b>152,870,207,066.99</b>	<b>152,870,207,066.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>174,826,536,875.42</b>	<b>161,855,513,184.39</b>	<b>161,855,513,184.39</b>

资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位: 中国电力投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产:				
货币资金		37,501,044,827.71	38,353,709,967.43	38,353,709,967.43
中央银行存款				
存放同业及其他金融机构款项		4,967,177,631.05	220,959,490.78	220,959,490.78
拆出资金				
衍生金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据		1,887,835,848.12	2,026,003,446.95	2,026,003,446.95
应收账款		566,931,788.65	533,391,894.04	533,391,894.04
☆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		476,202,067.00	271,356,337.90	271,356,337.90
其中: 应付工资		450,480,777.54	250,309,277.54	250,309,277.54
应付福利费				
其中: 职工奖励及福利基金				
应交税费		7,394,126.36	24,435,707.53	24,435,707.53
其中: 应交税金		7,394,126.36	23,579,382.06	23,579,382.06
其他应付款		1,519,167,348.38	1,286,153,972.57	1,286,153,972.57
△应付分保账款				
△保险合同准备金				
△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		11,473,721,000.00	6,326,184,486.70	6,326,184,486.70
其他流动负债		5,514,999,999.44	22,454,999,999.44	22,454,999,999.44
流动负债合计		63,914,474,636.71	71,657,195,303.34	71,657,195,303.34
非流动负债:				
长期借款		3,162,800,000.00	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
应付债券		32,128,000,000.00	24,640,000,000.00	24,640,000,000.00
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款		1,018,550,526.25	836,120,000.00	836,120,000.00
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		1,136,250.00	1,249,875.00	1,249,875.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
其中: 特准储备基金				
非流动负债合计		36,310,486,776.25	26,727,369,875.00	26,727,369,875.00
负债合计		100,224,961,412.96	98,384,565,178.34	98,384,565,178.34
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)		35,000,000,000.00	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
国有资本		35,000,000,000.00	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
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		35,000,000,000.00	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00
其他权益工具		27,844,116,792.42	17,855,674,150.92	17,855,674,150.92
其中: 优先股				
永续债		27,844,116,792.42	17,855,674,150.92	17,855,674,150.92
资本公积		766,936,862.40	727,118,783.30	1,489,018,952.84
减: 库存股				
其他综合收益				
其中: 外币报表折算差额				
专项储备				
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				
△一般风险准备				
未分配利润		10,990,521,807.64	9,888,155,071.83	9,126,254,902.29
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		74,601,575,462.46	63,470,948,006.05	63,470,948,006.05
少数股东权益				
所有者权益(或股东权益)合计		74,601,575,462.46	63,470,948,006.05	63,470,948,006.05
负债和所有者权益(或股东权益)总计		174,826,536,875.42	161,855,513,184.39	161,855,513,184.39

载于第18页至第24页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署:

单位负责人: 王智民 主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 何品滨



# 利润表

2018年度

编制单位：国家电网投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本金额	上年金额
一、营业总收入	十三、4	3,611,389,161.73	2,975,960,178.68
其中：营业收入	十三、4	3,611,389,161.73	2,975,960,178.68
△利息收入			
△保费收入			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,670,211,121.56	7,540,348,370.86
其中：营业成本	十三、4	3,486,380,897.93	2,900,270,804.21
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△税金及附加			
△销售费用			
△管理费用			
△财务费用			
△资产减值损失			
△公允价值变动损失			
△汇兑净损失			
△汇兑净收益			
税金及附加		28,013,177.07	27,709,671.56
销售费用		855.00	638,626.80
管理费用		950,796,209.59	737,381,414.12
其中：党建工作经费		1,763,021.95	1,074,159.25
研发费用		947,941.85	1,700,999.79
财务费用		4,204,137,040.12	3,866,702,610.27
其中：利息费用		4,224,430,529.83	3,875,389,791.17
利息收入		19,912,032.27	8,125,432.91
汇兑净收益		-874,129.27	-1,261,210.41
汇兑净损失			
资产减值损失		-65,000.00	5,944,244.11
☆信用减值损失			
其他			
加：其他收益		15,635.48	2,125.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	7,070,516,448.93	15,106,968,401.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,649,828.86	-142,055,414.01
△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）			20,217,245.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,011,712,124.58	10,562,799,580.33
加：营业外收入		338,452.77	670,428.44
其中：政府补助		113,625.00	164,207.06
债务重组利得			
减：营业外支出		4,331,016.06	782,469.96
其中：债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,007,719,561.29	10,562,687,538.81
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,007,719,561.29	10,562,687,538.81
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		2,007,719,561.29	10,562,687,538.81
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		2,007,719,561.29	10,562,687,538.81
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3、其他权益工具投资公允价值变动			
☆4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
☆2、其他债权投资公允价值变动			
3、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（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,007,719,561.29	10,562,687,538.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,007,719,561.29	10,562,687,538.81
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

载于第18页至第224页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：  主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

# 现金流量表

2018年度

编制单位：国家电网集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		2,764,711,845.81	2,165,377,580.53
△客户存款和同业存放款项净增加额		3,930,385,008.98	-695,289,460.03
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		260,652.47	
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		29,386.26	75,697.49
收到其他与经营活动有关的现金		2,781,468,295.64	2,116,749,857.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,476,855,189.16</b>	<b>3,586,913,675.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,555,031,770.08	2,200,595,401.16
△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			
△支付利息、手续费及佣金的现金		8,097,376.18	4,677,465.56
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		365,816,507.33	354,682,296.71
支付的各项税费		101,517,092.71	151,807,660.82
支付其他与经营活动有关的现金		2,672,644,958.80	902,612,952.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,703,107,705.10</b>	<b>3,614,375,776.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十三、6	<b>3,773,747,484.06</b>	<b>-27,462,100.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		—	—
收回投资收到的现金		7,209,961,677.33	4,697,060,000.00
取得投资收益收到的现金		2,562,069,584.19	3,139,835,426.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			-90,510.26
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		8,400,000.00	156,341,630.57
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>9,780,431,261.52</b>	<b>7,993,146,547.14</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		74,748,968.91	219,182,828.88
投资支付的现金		13,573,612,585.64	8,758,980,252.50
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		170,139,351.69	175,482,095.77
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>13,818,500,906.24</b>	<b>9,153,645,177.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,038,069,644.72</b>	<b>-1,160,498,630.01</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		—	—
吸收投资收到的现金		10,048,394,800.00	4,611,730,000.00
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		273,601,093,834.45	236,873,589,196.62
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,256,993,216.71	7,306,258,281.94
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>290,906,481,851.16</b>	<b>248,791,577,478.56</b>
偿还债务支付的现金		280,873,095,183.42	237,230,811,808.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,179,952,581.28	4,624,056,641.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,419,129,358.64	4,345,783,843.68
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>290,472,177,123.34</b>	<b>246,200,652,293.48</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>434,304,727.82</b>	<b>2,590,925,185.08</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十三、6	<b>169,982,567.16</b>	<b>1,402,964,454.46</b>
加：期初现金及现金等价物余额	十三、6	1,836,487,590.46	433,523,136.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、6	<b>2,006,470,157.62</b>	<b>1,836,487,590.46</b>

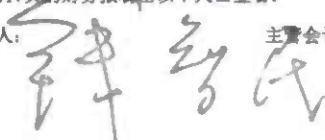
载于第18页至第224页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第5页至第17页的财务报表由以下人士签署：

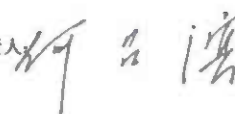
单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







所有者权益变动表  
2018年度

编制单位：国家电力投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	优先股	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		
	永续债	其他												
一、上年年末余额	35,000,000,000.00	17,855,874,150.92		727,118,783.30						9,888,155,071.83		63,470,948,006.05		63,470,948,006.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	35,000,000,000.00	17,855,874,150.92		727,118,783.30						9,888,155,071.83		63,470,948,006.05		63,470,948,006.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		9,988,442,841.50		39,818,079.10						1,102,366,735.81		11,130,827,456.41		11,130,827,456.41
（一）综合收益总额										2,007,719,581.29		2,007,719,581.29		2,007,719,581.29
（二）所有者投入和归还资本		9,988,442,841.50		39,818,079.10								10,028,260,720.60		10,028,260,720.60
1、所有者投入的普通股				43,050,000.00								43,050,000.00		43,050,000.00
2、其他权益工具持有者投入		9,988,442,841.50										9,988,442,841.50		9,988,442,841.50
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他				-3,231,920.90								-3,231,920.90		-3,231,920.90
（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										-905,352,825.48		-905,352,825.48		-905,352,825.48
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														
4、其他										-905,352,825.48		-905,352,825.48		-905,352,825.48
（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、本年年末余额	35,000,000,000.00	27,844,116,792.42		766,936,862.40						10,980,521,807.64		74,801,575,462.46		74,801,575,462.46

载于第18页至第24页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：  
单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

薛奇民



何名洪

### 所有者权益变动表（续）

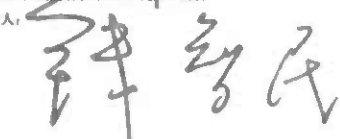
2018年度

编制单位：国家电力投资集团有限公司

金额单位：人民币元

	上年金额												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	44,000,000,000.00		13,369,000,000.00		1,162,731,109.26						-10,761,900,169.54		48,769,830,939.72		48,769,830,939.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	44,000,000,000.00		13,369,000,000.00		1,162,731,109.26						-10,761,900,169.54		48,769,830,939.72		48,769,830,939.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-10,000,000,000.00		4,486,674,150.92		-435,612,325.96						20,650,055,241.37		14,701,117,066.33		14,701,117,066.33
（一）综合收益总额											10,562,687,538.81		10,562,687,538.81		10,562,687,538.81
（二）所有者投入和减少资本			4,486,674,150.92		326,287,843.58								4,812,961,994.50		4,812,961,994.50
1、所有者投入的普通股					325,582,159.83								325,582,159.83		325,582,159.83
2、其他权益工具持有者投入资本			4,486,674,150.92										4,486,674,150.92		4,486,674,150.92
3、股份支付计入所有者权益的金额															
4、其他					705,683.75								705,683.75		705,683.75
（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											-674,532,466.98		-674,532,466.98		-674,532,466.98
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															
4、其他											-674,532,466.98		-674,532,466.98		-674,532,466.98
（五）所有者权益内部结转	-10,000,000,000.00				-761,900,169.54						10,761,900,169.54				
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	-10,000,000,000.00				-761,900,169.54						10,761,900,169.54				
四、本年年末余额	35,000,000,000.00		17,855,674,150.92		727,118,783.30						9,886,155,071.83		63,470,948,006.05		63,470,948,006.05

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

位于第18页至第224页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

## 资产减值准备情况表

2018年12月31日

编制单位：国家电力投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项 目	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	1,715,000.00	-65,000.00			-65,000.00						1,750,000.00	补充资料：	
二、存货跌价准备												一、政策性挂账	
☆三、合同资产减值准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
四、持有待售资产减值准备												其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
☆五、债权投资减值准备													
六、可供出售金融资产减值准备	100,000.00						100,000.00			100,000.00			
七、持有至到期投资减值准备													
八、长期股权投资减值准备						-							
九、投资性房地产减值准备						-							
十、固定资产减值准备						-							
十一、在建工程减值准备						-							
十二、生产性生物资产减值准备						-							
十三、油气资产减值准备						-							
十四、无形资产减值准备						-							
十五、商誉减值准备						-							
☆十六、合同取得成本减值准备													
☆十七、合同履约成本减值准备													
十八、其他减值准备													
合 计	1,915,000.00	-65,000.00			-65,000.00		100,000.00			100,000.00	1,750,000.00		

载于第18页至第224页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第5页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

薛 奇 民

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

何 召 洪

## 国家电力投资集团有限公司 2018年度财务报表附注

### 一、企业的基本情况

国家电力投资集团有限公司（以下简称“集团公司”、“本公司”或“公司”）成立于2015年6月，由原中国电力投资集团公司与国家核电技术有限公司重组组建。

原中国电力投资集团公司是在国家电力体制改革过程中，按照《国务院关于组建中国电力投资集团公司有关问题的批复》（国函[2003]17号文），在原国家电力公司部分企事业单位基础上组建的国有企业，是国务院同意进行授权投资的机构和国家控股公司的试点，为五家大型国有独资发电企业集团之一。根据《国务院关于印发电力体制改革方案的通知》（国发[2002]5号文）精神于2002年12月29日正式组建。集团公司2017年12月由全民所有制改制为国有独资公司，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革【2017】1090号文件批复，注册资本由450亿元调为350亿元。

国家核电技术有限公司系经国务院批准，于2007年5月在北京由国务院国有资产监督管理委员会和中国核工业集团公司、中国电力投资集团公司（现更名为“国家电力投资集团有限公司”）、中国广东核电集团有限公司（现更名为“中国广核集团有限公司”）、中国技术进出口总公司共同出资组建的有限责任公司。

集团公司住所：北京市西城区金融大街28号院3号楼；法定代表人：钱智民；注册资金：350亿元人民币；统一社会信用代码：911100007109310534。

集团公司是中国四大发电集团之一，是一个以电力为核心、一体化发展的综合性能源集团公司。截止2018年12月31日，电力总装机容量1.43亿千瓦，其中：火电7,939万千瓦，水电2,298万千瓦，核电698万千瓦，太阳能发电1,595万千瓦，风电1,741万千瓦，在全部电力装机容量中，清洁能源比重占48.90%，具有鲜明的清洁发展特色。年发电量4,980亿千瓦时，年供热量1.71亿吉焦。拥有煤炭产能8,059万吨，电解铝产能251.4万吨，铁路运营里程627公里。

集团公司是我国三大核电开发建设运营商之一，所属海阳核电已经于2018年11月获得审批投料发电，拥有多座在运或在建核电站，以及一批沿海和内陆厂址资源，是国家三代核电自主化的主体、载体和平台，以及国家大型先进压水堆重大专项的牵头实施单位，肩负着国家CAP1000、CAP1400三代核电自主化、产业化、国际化的艰巨使命，具备核电研发设计、工程建设、相关设备材料制造和运营管理的完整产业链和强大技术实力。

集团公司资产分布在全国31个省、市、自治区，境外业务分布在日本、澳大利亚、马耳他、印度、土耳其、南非、巴基斯坦、巴西、缅甸等国家和地区，涉及电力项目投资、技术合作、工程承包建设等；拥有5家A股上市公司：分别为上海电力股份有限公司（上海电力）、国家电投集团远达环保股份有限公司（远达环保）、吉林电力股份有限公司（吉电股份）、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（露天煤业）、国家电投集团石家庄东方能

源股份有限公司（东方能源）；拥有 2 家香港红筹股公司：分别为中国电力国际发展有限公司（中国电力 HK2380）、中国电力清洁能源发展有限公司（中国电力清洁能源 HK0735）；拥有 2 家新三板挂牌公司：分别为中国康富国际租赁有限公司（833499）、中电投先融期货股份有限公司（870115）。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重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”）。

本公司所属中国电力国际发展有限公司、中国电力清洁能源发展有限公司于 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则和新收入准则，其他公司尚未执行。在进行会计政策和会计估计描述时，本公司对相关内容区别“尚未执行新金融工具准则的公司”和“已经执行新金融工具准则的公司”；“尚未执行新收入准则的公司”和“已经执行新收入准则的公司”分别描述。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元、欧元和澳元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条



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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理

（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营

安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。

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，转入处置当期损益。

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年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。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、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或回购；**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。

交易性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，以及除了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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

#### (3) 金融资产减值

除了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。

按照财金（2012）20号文《金融企业准备金计提管理办法》规定，对承担风险和损失的资产应计提准备金，本公司对发放贷款和垫款准备金计提比例如下：

五级分类名称	十二级分类名称	十二级级别编码	资产分类名称	大类	计提比例（%）
正常类	正常一级	A1	正常类	优良	0.00
	正常二级	A2			1.00
	正常三级	A3			1.50
	正常四级	A4			2.50
关注类	关注一级	B1	关注类		3.00
	关注二级	B2			5.00
	关注三级	B3			10.00
次级类	次级一级	C1	次级类		25.00
	次级二级	C2			30.00
可疑类	可疑一级	D1	可疑类	不良	50.00
	可疑二级	D2			60.00
损失类	损失级	E	损失类		100.00

计提贷款损失准备，在资产负债表日对发放贷款和垫款以外的各项资产进行检查，分析判断资产是否发生减值，并根据谨慎性原则，计提资产减值准备。

本公司的融资租赁款参照该分类标准计提相关准备。

## 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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

## 10、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，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中。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。

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。

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,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。

对于“已经执行新金融工具准则的公司”,对单项金额重大的应收款项按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失,单独进行信用风险评估,计提减值准备。此类应收款项单独进行信用风险评估后,不再纳入信用风险组合。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司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。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
风险类别组合	风险类别余额扣除保证金
预计信用损失相似性	以预计信用损失相似性确定组合
无风险组合	预计未来现金流不低于账面价值

**B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法**

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

对于“已经执行新金融工具准则的公司”，还应考虑前瞻性信息，按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
未执行新金融工具准则的公司：	
账龄分析组合	账龄分析法
风险类别组合	余额百分比法
无风险组合	不计提坏账准备
已执行新金融工具准则的公司：	
组合 1：预计信用损失相似性	以预计信用损失相似性确定组合
组合 2：关联方组合	以交易对象为确定组合的依据

组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

**a、发电企业应收账款**

账 龄	计提比例 (%)
一年以内	0.00
一至二年（含二年）	10.00
二至三年（含三年）	20.00
三至五年（含五年）	50.00
五年以上	100.00

集团公司各燃料公司、运行公司、工程公司、电能成套公司等主营业务与集团公司发电企业密切相关，应收账款、应收票据计提坏账准备的比例比照发电企业执行。

**b、煤炭企业应收账款**

账 龄	提取比例 (%)
一年以内	2.00
一至二年（含二年）	4.00
二至三年（含三年）	8.00
三年以上	100.00

**c、其他应收款**

账 龄	计提比例 (%)
一年以内	10.00

账 龄	计提比例 (%)
一至二年 (含二年)	30.00
二至三年 (含三年)	50.00
三至五年 (含五年)	80.00
五年以上	100.00

除发电及相关企业、煤炭企业外的其他企业的应收账款比照其他应收款的提取比例执行。列入其他应收款中的期货保证金，不提取坏账准备。

本公司所属境内上市公司应收款项坏账准备的计提比例为：

账龄	上海电力	远达环保	露天煤业	东方能源	吉电股份	
	应收款项	应收款项	应收款项	应收款项 其他应收款	应收账款	其他应收款
1年以内(含1年)	0.00%	5.00%	2.00%	1.00%	0.00%	5.00%
1-2年(含2年)	10.00%	10.00%	4.00%	5.00%	10.00%	10.00%
2-3年(含3年)	20.00%	20.00%	8.00%	8.00%	20.00%	15.00%
3-4年(含4年)	100.00%	30.00%	100.00%	30.00%	50.00%	20.00%
4-5年(含5年)	100.00%	50.00%	100.00%	50.00%	50.00%	25.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

d、未逾期的应收票据，不计提坏账准备。逾期的应收票据，应将其转入应收账款，并累计计算账龄，按前述规定提取坏账准备。

e、已逾期的预付款项按逾期账龄计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
逾期一年以内 (含一年)	20.00
逾期一至二年 (含二年)	50.00
逾期二至三年 (含三年)	80.00
逾期三年以上	100.00

组合 2 采用风险类别余额扣除保证金后百分比法计提应收账款-应收保理款及长期应收款-应收融资租赁款坏账准备的计提方法。

等级	应收融资租赁款、应收保理款计提比例 (%)
正常一级	0.00
正常二级	0.50
关注类	1.00
次级类	5.00
可疑类	20.00
损失类	100.00

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客

观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

#### (2) 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。

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

本公司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。

### 12、存货

#### (1) 存货的分类

存货主要包括燃料、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等。

#### (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，发出时按加权平均法结转成本。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计



政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产

的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债

相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

### （3）长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

## 14、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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、20“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。

## 15、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	8-55年	0-10	1.64-12.50	年限平均法
机器设备	6-30年	0-10	3.00-16.67	年限平均法
运输工具	6-10年	3-10	9.00-16.17	年限平均法
电子设备	5年	0-10	18.00-20.00	年限平均法

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，本公司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、20“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

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (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。

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

本公司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。

## 16、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、20“非流动非金融资产减值”。

## 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) 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司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公司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。

### (2) 无形资产的摊销

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。

### (3) 研究与开发支出

本公司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。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

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。

### (4) 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、20“非流动非金融资产减值”。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 20、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、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行

减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债



确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

## 22、股份支付

(1) 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

(4) 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 23、应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，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。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

## 24、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

## (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具,其相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,除符合资本化条件的借款费用(参见本附注四、17“借款费用”)以外,均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 26、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完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

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：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 27、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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

## 28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

## 29、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交

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

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

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

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

### 30、租赁

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。

租赁业务符合下列一项或数项标准的,通常属于融资租赁: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。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;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。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。

#### (1) 本公司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) 本公司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) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产,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) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，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。

### 31、持有待售

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分

为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

### 32、公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

#### (1) 公允价值计量的资产和负债

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司在下列情况中认为交易价格与公允价值不相等：①交易发生在关联方之间，且无证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的；②交易是被迫的；③交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单；④交易的市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。

其他相关会计准则要求或允许本公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，并且交易价格与公允价值不相等的，交易价格与公允价值的差额应当按照其他相关会计准则的要求进行处理。如果其他相关会计准则对此未作出明确规定的，本公司将该差额计入当期损益。

#### (2) 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

#### (3) 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

### 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、会计估计变更以及差错更正的说明

### 1、会计政策变更

#### (1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

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”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起执行新金融工具准则。

按照财政部要求的时间，本公司所属中国电力国际发展有限公司、中国电力清洁能源发展有限公司（以下简称“公司”），自2018年1月1日起执行新金融工具准则和新收入准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，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。



在新金融工具准则下，本公司所属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。

本公司所属公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司所属公司选择不进行重述。

### ①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

#### A、执行新金融工具准则前后金融资产确认和计量对比表

金融资产类别	2017年12月31日（变更前）		2018年1月1日（变更后）	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	可供出售金融资产	558,710,191.81	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,347,113.91
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	551,363,077.90

#### B、首次执行日，金融工具分类和账面价值调节表

项目	2017年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2018年1月1日（变更后）
<b>资产：</b>				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,347,113.91	交易性金融资产		7,347,113.91
可供出售金融资产	551,363,077.90	其他权益工具投资		551,363,077.90

### ②执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于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”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起执行新金融工具准则和新收入准则。

按照财政部要求的时间，本公司所属中国电力国际发展有限公司、中国电力清洁能源发展有限公司（以下简称“公司”）按照财政部的要求时间开始执行新收入准则。

为执行新收入准则，本公司所属公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，本公司所属公司选择仅对在2018年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2018年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对2017年度财务报表不予调整。

执行新收入准则对公司的影响如下：

变更内容	报表项目	2018年1月1日 (变更后)金额	2017年12月31日 (变更前)金额
可再生能源电费补贴	应收账款	35,496,497,753.26	36,170,551,579.08
可再生能源电费补贴	合同资产	674,053,825.82	
预收账款中核算没有达到付款或提供劳务产品的款项调整计入合同负债	预收款项	14,446,669,653.59	14,494,604,466.52
预收账款中核算没有达到付款或提供劳务产品的款项调整计入合同负债	合同负债(适用执行新收入准则)	47,934,812.93	

### ③执行财会(2018)15号文报表格式变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15号),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度财务报表。

本公司执行财会(2018)15号的主要影响如下:

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	50,279,372,568.29	45,289,085,264.00	应收票据: 9,118,533,684.92 应收账款: 36,170,551,579.08
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	14,143,987,109.46	11,863,045,654.08	应收利息: 272,100,316.99 应收股利: 441,555,245.82 其他应收款: 11,149,390,091.27
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	554,745,641,467.54	495,429,718,245.44	固定资产: 495,164,183,152.86 固定资产清理: 265,535,092.58
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	157,280,138,680.37	171,731,146,910.35	在建工程: 162,000,980,130.21 工程物资: 9,730,166,780.14
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	61,397,899,939.53	67,664,582,679.48	应付票据: 11,393,159,445.31 应付账款: 56,271,423,234.17
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	24,480,589,236.87	21,394,700,347.63	应付利息: 4,634,482,589.19 应付股利: 556,835,837.90 其他应付款: 16,203,381,920.54
7.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	41,393,414,488.77	37,744,098,166.86	长期应付款: 35,930,281,223.75 专项应付款: 1,813,816,943.11
8.管理费用列报调整	管理费用	6,491,817,809.94	5,111,280,728.49	管理费用: 5,868,342,646.35
9.研发费用单独列示	研发费用	779,103,659.95	757,061,917.86	—

## 2、会计估计变更

无。

## 3、重要前期差错更正

(1) 根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革【2017】1090号文件批复,以本公司2016年12月31日为基准日,由全民所有制企业改制为国有独资公司,注册资本由450亿元变更为350亿元。本公司2016年12月31日经审计的净资产为

35,400,830,939.72元,其中:实收资本45,000,000,000.00元,资本公积1,162,731,109.26元,未分配利润-10,761,900,169.54元。2017年本公司改制账务处理未将全部留存收益转入资本,未分配利润仍有余额-761,900,169.54元。2018年对该事项进行追溯调整,调增年初未分配利润761,900,169.54元,调减年初资本公积761,900,169.54元。

(2) 本公司下属中国电力国际有限公司未取得建设指标多计新能源补贴收入,调增年初应收账款4,753,495.03元,调减年初合同资产13,888,487.39元,调增年初其他流动资产1,327,306.58元;清水江公司泄洪网箱毁损诉讼案调增年初预计负债22,304,446.73元;上述事项调减年初未分配利润12,116,975.40元、调减年初少数股东权益17,995,157.11元,其中:调减上年归属于母公司净利润12,116,975.40元,调减上年少数股东损益17,995,157.11元。

(3) 本公司下属北京电力有限公司2016-2017年未取得建设指标多计新能源补贴收入,调减年初应收账款17,479,923.48元,调增年初在建工程995,414.57元,调增年初其他非流动资产2,539,817.94元,调减年初未分配利润13,944,690.97元;2017年合并报表中内部未实现利润未完全抵销,调减年初在建工程21,584,785.97元,调减年初未分配利润21,584,785.97元,其中:调减上年主营业务收入139,191,414.18元,调减上年主营业务成本108,000,000.00元,调减上年归属于母公司的净利润31,191,414.18元。

(4) 本公司下属国核资本控股有限公司少计提坏账准备2,840,000.00元,调减年初应收账款2,840,000.00元,调增年初长期待摊费用710,000.00元,调增年初应交税费799,897.70元,调减年初未分配利润2,929,897.70元。其中:调减上年归属于母公司的净利润3,639,897.70元。

(5) 本公司下属新疆能源化工有限责任公司本年税务稽查补缴以前年度土地使用税,调增年初应交税费16,403,425.49元,调减年初未分配利润11,144,487.28元,调减年初少数股东权益5,258,938.21元,其中:调减上年归属于母公司的净利润7,557,662.57元,调减上年少数股东损益3,566,362.41元。

(6) 本公司下属河北电力有限公司子公司石家庄东方热电集团有限公司与汉德伯格股权转让案件一审败诉,应计提股权转让款和利息预计负债52,064,229.81元,上述事项调增年初其他应付款52,064,229.81元,调减年初未分配利润52,064,229.81元。

国家电投公司下属河北电力有限公司子公司石家庄市东方元顺房地产开发有限公司账面列示抵债房产商会大厦,折合抵债金额为2,025.70万元,该房产2011年5月通过房管部门将销售合同备案至元顺公司名下,为避免形成账外资产及明确资产管理责任,按房产抵债金额分别计入其他应收款和其他应付款2,025.70万元。2018年5月,结合审计署整改意见,以及该房产所涉诉讼案件的审理进展,元顺公司进行相应账务调整,调减年初其他应收款、年初其他应付款2,025.70万元。

以上事项调减上年归属于母公司的净利润52,064,229.81元。

(7) 本公司下属黄河上游水电有限公司对跟卓、玉树、立新三个水电站发生的项目

前期费全额计提减值准备。调减年初在建工程 136,062,303.18 元，调减年初未分配利润 128,129,870.90 元，调减年初少数股东权益 7,932,432.28 元，其中：调减上年归属于母公司的净利润 128,129,870.90 元，调减上年少数股东损益 7,932,432.28 元。

(8) 本公司下属吉林能源投资有限公司（以下简称“吉林能源投资公司”）分别与百瑞信托有限责任公司、申万宏源证券有限公司签订股权增资协议，百瑞信托有限责任公司分别对吉林能源投资公司子公司白山热电有限责任公司增资 10 亿元、对子公司通化热电有限责任公司增资 7 亿元；申万宏源证券有限公司分别对吉林能源投资公司子公司白山热电有限责任公司增资 8 亿元、对子公司通化热电有限责任公司增资 3 亿元。2018 年，吉林能源投资公司做出决议退出战投股权资金，其退出安排为：分别签订股权收购协议，由吉林能源投资公司收购相关股权并承担增资款的资金占用费，调增年初其他应付款 71,123,277.78 元、调增年初长期应付款 2,800,000,000.00 元，调减年初归母权益 320,296,041.21 元、调减年初少数股东权益 2,550,827,236.57 元。

## 六、税项

序号	税种	具体税率情况	备注
1	企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。	注1
2	增值税	应税收入按3%、6%、10%、11%、13%、16%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	注2
3	城建税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。	注3
4	教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。	注3
5	土地使用税	按实际占用土地面积每平方米0.6-20元计算缴纳。	注3
6	房产税	按房屋的计税余值的1.2%或租金收入的12%计算缴纳。	注3
7	地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。	

注1：本公司所属部分分公司享受所得税优惠政策及优惠税率见下表：

序号	单位名称	企业级次	享受优惠政策	2018年优惠税率
1	国家电投集团繁峙云雾峪风电有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
2	国家电投集团四子王旗风电供热有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
3	国家电投集团达茂旗新能源发电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
4	杭锦旗华盛光伏能源有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
5	五家渠新特能源有限责任公司	4	公共基础设施项目	12.50%
6	五家渠特变电工光电科技有限责任公司	4	公共基础设施项目	12.50%
7	吐鲁番特变电工新能源有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
8	国家电投集团达茂旗新能源发电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%

序号	单位名称	企业级次	享受优惠政策	2018年优惠税率
9	国家电投集团磴口光伏发电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
10	国家电投集团乌拉特中旗新能源发电有限公司	3	公共基础设施项目、西部大开发	12.50%、15%
11	国家电投集团宁夏中瑞风能有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
12	五家渠风阳新能源有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
13	吉木乃新特风电有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
14	国家电投集团稷山县中能达光伏发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
15	国家电投集团平罗华仪风力发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
16	山西中盛达能源投资有限公司	4	公共基础设施项目	免征
17	国家电投集团山阴县煜元泰光伏发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
18	单县黄白河光伏发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
19	高唐润能新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
20	中电投京盛(天津)光伏发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
21	中电投京润(天津)光伏发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
22	中电投青云光伏发电(连云港)有限公司	4	公共基础设施项目	免征
23	中电投(天津武清)光伏发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
24	额敏海天达光电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
25	图木舒克蒙新光伏发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
26	图木舒克市海天达新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
27	北京国瑞福鼎投资股份有限公司	4	公共基础设施项目	免征
28	天津静能盛发新能源技术有限公司	4	公共基础设施项目	免征
29	承德穆勒四通光伏科技有限公司	4	公共基础设施项目	免征
30	耒阳太平风电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
31	湖南虹润风电开发有限公司	4	公共基础设施项目	免征
32	国家电投集团四子王旗风电供热有限公司	3	西部大开发	15.00%
33	国家电投集团达茂旗新能源发电有限公司	3	西部大开发	15.00%
34	电能(北京)认证中心有限公司	3	高新技术企业	15.00%
35	威海润博新能源科技有限公司	4	节能服务产业	免征
36	农安县欣盛新能源有限公司	3	西部大开发	免征
37	松原绿筑光伏发电有限公司	3	西部大开发	免征
38	长春龙发新能源有限公司	3	西部大开发	免征
39	泰来中电双兴光伏发电有限公司	3	西部大开发	免征
40	中电投泰来光伏发电有限公司	3	西部大开发	免征
41	大庆华光太阳能发电有限责任公司	3	西部大开发	免征

序号	单位名称	企业级次	享受优惠政策	2018年优惠税率
42	大庆绿锐太阳能发电有限公司	3	西部大开发	免征
43	安达市同科新能源有限公司	3	西部大开发	免征
44	泰来好新光伏发电有限公司	3	西部大开发	免征
45	国家电投集团西安太阳能电力有限公司	3	西部大开发	15.00%
46	青海黄河中型水电开发有限责任公司	3	西部大开发、公共基础设施项目	免税、7.50%、15.00%
47	青海大通河水电开发有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
48	宁夏黄河水电中宁太阳能发电有限公司	3	西部大开发	15.00%
49	青海黄河上游水电开发有限责任公司	3	西部大开发、公共基础设施项目	免税、7.50%、15.00%
50	汉中黄河中型水电开发有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
51	榆林黄河能源有限责任公司	4	公共基础设施项目	免税
52	黄河水电定边新能源有限责任公司	4	公共基础设施项目	免税
53	黄河水电共和太阳能发电有限公司	4	西部大开发、公共基础设施项目	免税、7.50%
54	黄河水电龙羊峡水光互补太阳能发电有限公司	4	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
55	宁夏黄河水电中宁太阳能发电有限公司	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
56	靖边县黄河能源有限责任公司	3	公共基础设施项目	12.50%
57	甘肃中电投新能源发电有限责任公司	3	公共基础设施项目	12.50%
58	黄河水电光伏产业技术有限公司	3	高新技术企业	15.00%
59	安徽吉电新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征、12.50%
60	安阳市朝辉新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
61	北京吉能新能源科技有限公司	4	公共基础设施项目	免征
62	昌乐鸿光新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
63	昌乐兴鸿新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
64	定边黄河太阳能发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
65	扶余市成瑞风能有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
66	扶余市富汇风能有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
67	扶余市吉成风能有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
68	扶余市吉瑞风能有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
69	甘肃瓜州协合风力发电有限公司	4	西部大开发	15.00%
70	甘肃中电投吉能新能源有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
71	哈密远成电力投资有限公司	4	公共基础设施项目	免征
72	哈密远鑫风电有限公司	4	公共基础设施项目	免征

序号	单位名称	企业级次	享受优惠政策	2018年优惠税率
73	淮南市潘阳光伏发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
74	黄山吉电新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
75	辉县市吉电新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
76	吉电(滁州)章广风力发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征、12.50%
77	吉电定州新能源科技有限公司	4	公共基础设施项目	免征
78	江西中电投新能源发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征、12.50%
79	来安县吉电新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
80	临沂诺欧博新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
81	庐山市吉电新能源发电有限公司	5	公共基础设施项目	免征
82	南昌市中阳新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
83	邳州首控光伏科技发展有限公司	4	公共基础设施项目	免征
84	前郭尔罗斯蒙古族自治县岱旭风能有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
85	前郭县成瑞风能有限公司	4	公共基础设施项目	12.50%
86	前郭县富邦能源科技服务有限公司	5	公共基础设施项目	免征
87	青海聚鸿新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
88	青海中电投吉电新能源有限公司	4	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
89	青州市鸿辉新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
90	仁化县金泽新能源发电有限公司	5	公共基础设施项目	免征
91	陕西定边光能发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
92	陕西定边清洁能源发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征、12.50%
93	上海吉电吉能新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
94	寿光吉电景华新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
95	寿光景世乾太阳能有限公司	5	公共基础设施项目	免征
96	松原市上元新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
97	天津市阳东新能源发电科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
98	万年县上城新能源发电有限公司	4	公共基础设施项目	免征
99	潍坊旭日新能源科技有限公司	5	公共基础设施项目	免征
100	新沂苏新新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征
101	余江县新阳新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
102	云南丰晟电力有限公司	4	公共基础设施项目	免征
103	张北能环新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
104	漳浦阳光浦照新能源发电有限公司	5	公共基础设施项目	免征
105	长丰吉电新能源有限公司	4	公共基础设施项目	免征

序号	单位名称	企业级次	享受优惠政策	2018年优惠税率
106	长岭县世景新能源有限公司	5	公共基础设施项目	免征
107	长岭中电投第二风力发电有限公司	5	公共基础设施项目	免征
108	长岭中电投第一风力发电有限公司	5	公共基础设施项目	免征
109	国家电投集团江西赣州新能源有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
110	国家电投集团江西吉安新能源有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
111	国家电投集团湖北宜昌新能源有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
112	国家电投集团江西乐平新能源有限公司	3	公共基础设施项目	免征
113	国家电投集团湖南娄底新能源有限公司	3	公共基础设施项目	免征
114	国家电投集团福建电力投资有限公司	3	公共基础设施项目	免征
115	国家电投集团江西共青城新能源有限公司	3	公共基础设施项目	免征
116	国家电投集团黄石新能源有限公司	3	公共基础设施项目	免征
117	龙南县金富盛新能源有限公司	3	公共基础设施项目	免征
118	国家电投集团瑞金市留金坝水电发展有限公司	3	西部大开发	15.00%
119	国家电投集团江西电力有限公司	2	西部大开发、公共基础设施项目	免征、12.50%、15.00%
120	国家电投集团江西德兴光伏发电有限公司	3	公共基础设施项目	免征
121	贵州安顺中水水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
122	凤冈县联兴水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
123	黔东南丰源实业有限公司	4	西部大开发	15.00%
124	铜仁市天生桥发电有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
125	贵州蒙江流域开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
126	贵州黔南中水水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
127	贵州能发新能源开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
128	贵州金元茶园发电有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
129	贵州金沙能发新能源开发有限公司	5	西部大开发	15.00%
130	国家电投集团贵州金元威宁能源发展有限公司	5	公共基础设施项目	免税
131	国家电投集团宁夏能源铝业银川新能源有限公司	5	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
132	国家电投集团宁夏能源铝业吴忠新能源有限公司	4	西部大开发	15.00%
133	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	3	西部大开发	15.00%
134	扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	4	西部大开发	15.00%
135	通辽霍林河坑口发电有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
136	通辽第二发电有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
137	中电投蒙西能源有限责任公司	3	公共基础设施项目	免税
138	内蒙古大板发电有限责任公司	2	西部大开发	15.00%



序号	单位名称	企业级次	享受优惠政策	2018年优惠税率
139	蒙东协合扎鲁特旗白音查干风力发电有限公司	5	西部大开发	15.00%
140	蒙东协合科左后旗花灯风力发电有限公司	5	西部大开发	15.00%
141	四川雅安龟都府电力有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
142	四川中兴电力发展有限公司	3	西部大开发	15.00%
143	会东县星光电力有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
144	马边宪家普河电力有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
145	四川兴鼎电力有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
146	国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司	2	小型微利企业	20.00%
147	内蒙古中电物流路港有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
148	国家电投集团日喀则能源有限公司	3	西藏自治区税收优惠	9.00%
149	国家电投集团西藏能源有限公司	2	西藏自治区税收优惠	9.00%
150	格尔木明阳新能源发电有限公司	3	西藏自治区税收优惠	免征
151	国家电投集团昌都能源有限公司	3	西藏自治区税收优惠	免征
152	国家电投集团察隅电力有限公司	3	西藏自治区税收优惠	免征
153	国家电投集团朗县能源有限公司	3	西藏自治区税收优惠	免征
154	乌苏四棵树煤炭有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
155	哈密天行健新能源投资有限公司	4	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
156	哈密宣力光伏科技开发有限公司	5	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
157	巴里坤丰源风电有限公司	4	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
158	哈密市新特光伏发电有限公司	4	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
159	哈密天利恩泽太阳能科技有限公司	4	公共基础设施项目	免税
160	中能新源宁夏同心风力发电有限公司	4	公共基础设施项目	免税
161	哈密弘毅新能源投资有限公司	4	公共基础设施项目	免税
162	哈密佳灵光电科技有限公司	4	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
163	中电投新疆能源化工集团木垒新能源有限公司	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
164	中电投新疆能源化工集团和田有限公司	3	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
165	中电投新疆能源化工集团达坂城风电有限公司	4	西部大开发、公共基础设施项目	7.50%
166	重庆中电自能科技有限公司	3	高新技术企业	15.00%
167	国核信息科技有限公司	3	高新技术企业	15.00%
168	国家电投集团远达环保工程有限公司	3	西部大开发	15.00%

序号	单位名称	企业级次	享受优惠政策	2018年优惠税率
169	重庆远达烟气治理特许经营有限公司	3	西部大开发	15.00%
170	内蒙古远达首大环保有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
171	贵州远达烟气治理有限公司	4	西部大开发	15.00%
172	贵州省远达环保有限公司	4	西部大开发	15.00%
173	国家电投集团远达环保催化剂有限公司	3	西部大开发	15.00%
174	重庆和技环境检测有限公司	4	西部大开发	15.00%
175	重庆远达催化剂综合利用有限公司	4	西部大开发	15.00%
176	国家电投集团远达水务有限公司	3	西部大开发	15.00%
177	国家电投集团重庆远达节能技术服务有限公司	3	西部大开发	15.00%
178	盐城远中能源有限公司	4	公共基础设施项目	免税
179	盐城经济技术开发区抱日新能源科技有限公司	4	公共基础设施项目	免税
180	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	3	西部大开发	15.00%
181	云南滇能(集团)昆明柴石滩发电有限公司	4	西部大开发	15.00%
183	云南滇能楚雄水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
184	云南滇能会泽牛栏江水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
185	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
186	彝良滇能洛泽河流域发电有限公司	4	西部大开发	15.00%
187	云南滇能洒南江水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
188	云南鸿立招标代理有限公司	4	西部大开发	15.00%
189	国家电投集团广西长洲水电开发有限公司	5	西部大开发	15.00%
190	中电投先融期货股份有限公司	3	西部大开发	15.00%
191	国核电力规划设计研究院有限公司	3	高新技术企业	15.00%
192	上海明华电力技术工程有限公司	3	高新技术企业	15.00%
193	国家电投集团重庆江口水电有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
194	中电投东北新能源敖汉风电有限公司	4	西部大开发	12.50%
195	中电投东北新能源赤峰风电有限公司	4	西部大开发	15.00%
196	中电投东北新能源朝阳风电有限公司	4	西部大开发	12.50%
197	国家电投集团阜平新能源发电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
198	国家电投集团曲阳新能源发电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
199	国家电投集团平泉新能源发电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
200	国家电投集团邢台新能源发电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%

(1) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《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号文)规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在

西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，本公司所属部分分公司享受西部大开发优惠政策，具体见上表。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司所属部分分公司通过高新技术企业认定，享受高新技术企业税收优惠政策，具体见上表。

(3) 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) 相关规定，国家重点扶持的公共基础设施项目(包括港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目)，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司所属部分分公司享受公共基础设施项目企业所得税优惠政策，具体见上表。

(4) 根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》(藏政发[2014]51 号) 投资太阳能、风能、沼气等绿色新能源建设并经营的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，免征企业所得税 7 年。根据政策细则，免征是指对民族自治地区企业、设在西部地区的鼓励类产业企业减免地方分享的所得税，即本公司所属部分分公司享受 2018-2024 年企业所得税按 9% 的税率征税，具体见上表。

(5) 根据财政部、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)，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业，其所得额减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司所属部分分公司享受此税收优惠政策。

(6) 根据财政部、税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110 号)，文件，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，本公司所属部分分公司享受该税收优惠。

注 2：本公司所属公司享受的增值税税收优惠包括：

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156 号)，增值税实行即征即退 50.00%；本公司所属单位的风电项目，享受增值税即征即退 50.00% 的优惠政策。

(2) 根据《关于供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2016]94 号)，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年供暖期结束，本公司下属供热企业居民供热收入免征增值税。

(3) 本公司所属光伏发电企业符合财政部、国家税务局发布的《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》(财税[2016]81 号) 有关规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，享受“即征即退 50%”的增值税优惠政策。

(4) 本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%/11% 税率。根据《财政

部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)规定,自2018年5月1日起,适用税率调整为16%/10%。

注3:本公司所属公司享受的城建税、教育费附加、土地使用税、房产税税收优惠包括:

(1)根据《关于供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2016]94号),自2016年1月1日至2018年供暖期结束,本公司下属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。

(2)根据上海市闵行区国家税务局第一税务所闵税地免[2014]备041号和闵税地免[2014]备042号通知书,国家电力投资集团人才开发中心每年免征城镇土地使用税和房产税。

(3)根据《青海省人民政府关于印发西宁经济技术开发区招商引资优惠政策的通知》(青政[2001]34号)第六条“开发区内各类投资企业5年内免征城市房地产税、房产税、土地使用税、契税、教育税附加和城市维护建设税”的规定,本公司所属部分公司自2013年6月至2018年6月享受免征土地使用税优惠政策。

## 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	国家电投集团东北电力有限公司	2	境内非金融子企业	沈阳	沈阳	电热生产销售
2	国家电投集团河北电力有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	电力生产销售
3	上海长兴岛热电有限责任公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	电力生产销售
4	盐城热电有限责任公司	2	境内非金融子企业	盐城	盐城	电力生产销售
5	中电投河南电力有限公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	电力生产销售
6	国家电投集团江西电力有限公司	2	境内非金融子企业	南昌	南昌	电力生产销售
7	中国电力国际有限公司	2	境内非金融子企业	香港	香港	电力投资 生产销售
8	上海电力股份有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	电热生产销售
9	国家电投集团远达环保股份有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	环保
10	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	2	境内非金融子企业	西安	西安	电力生产销售
11	中国电能成套设备有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	电力成套服务
12	中电投蒙东能源集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	通辽	通辽	煤炭、电力、铝业
13	内蒙古大板发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	赤峰	赤峰	电力生产销售
14	国家电投集团吉林能源投资有限公司	2	境内非金融子企业	长春	长春	电力生产销售
15	国家电投集团财务有限公司	2	境内金融子企业	北京	北京	集团内金融业务
16	国家电投集团资本控股有限公司	2	境内金融子企业	北京	北京	集团内金融业务
17	国家核电技术有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	核电项目投资
18	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	2	境内非金融子企业	昆明	昆明	电力生产销售
19	国家电投集团贵州金元股份有限公司	2	境内非金融子企业	贵阳	贵阳	电力生产销售
20	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	2	境内非金融子企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	化工产业投资 与管理

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
21	中国电力投资有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	项目投资
22	国家电投集团铝业投资有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	投资境外矿业
23	国家电投集团物流有限责任公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	物流
24	国家电投集团四川电力有限公司	2	境内非金融子企业	成都	成都	电力生产销售
25	中电投(上海)铝业有限公司	2	境内非金融子企业	上海市	上海市	铝业贸易
26	国家电投集团信息技术有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	软件开发与信息服务
27	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	热力生产销售
28	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	2	境内非金融子企业	上海市	上海市	技术开发与服务
29	国家电投集团黑龙江新能源有限公司	2	境内非金融子企业	哈尔滨市	哈尔滨市	电力生产销售
30	国家电力投资集团海外投资有限公司	2	境内非金融子企业	珠海市	珠海市	海外核电开发投资
31	国家电投集团重庆电力有限公司	2	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	电源的开发管理
32	国家电投集团陕西新能源有限公司	2	境内非金融子企业	西安	西安	太阳能发电
33	国家电投集团甘肃新能源有限公司	2	境内非金融子企业	甘肃	甘肃兰州	电力生产
34	国家电投集团福建新能源有限公司	2	境内非金融子企业	福州市	福州市	发电
35	国家电投集团平潭能源有限公司	2	境内非金融子企业	平潭县	平潭县	发电
36	国家电投集团科学技术研究院有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	工程和技术研究
37	香港财资管理有限公司	2	境内非金融子企业	香港	香港	投资
38	国家电投集团西藏能源有限公司	2	境内非金融子企业	拉萨	拉萨	新能源发电
39	国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司	2	境内非金融子企业	天津河东区	天津河东区	对外投资
40	国家电投集团内蒙古能源有限公司	2	境内非金融子企业	呼和浩特	呼和浩特	煤炭开采、电力生产
41	国家电投集团北京电力有限公司	2	境内非金融子企业	北京门头沟	北京门头沟	电力供应
42	电投黄河(嘉兴)能源投资合伙企业(有限合伙)	2	境内非金融子企业	浙江嘉兴	浙江嘉兴	能源领域投资
43	嘉兴融能能源新技术投资合伙企业(有限合伙)	2	境内非金融子企业	浙江嘉兴	浙江嘉兴	能源领域投资
44	国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司	2	境内非金融子企业	哈尔滨	哈尔滨	风电、太阳能发电
45	国家电投集团山西清洁能源有限公司	2	境内非金融子企业	太原	太原	电力、热力生产
46	国家电投集团基金管理有限公司	2	境内金融子企业	北京	北京	受托管理股权投资基金、资产管理
47	国核资本控股有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	股权投资、实业投资
48	北京长青电投氢能产业投资中心(有限合伙)	2	境内非金融子企业	北京	北京	股权投资、投资管理、资产管理
49	中国电力国际发展有限公司	3	境外非金融子企业	香港	香港	电力生产销售
50	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	3	境内非金融子企业	通辽	通辽	煤炭生产销售
51	吉林电力股份有限公司	3	境内非金融子企业	长春	长春	电力建设及生产
52	中国电力清洁能源发展有限公司	4	境外非金融子企业	香港	香港	电力生产销售
53	五凌电力有限公司	4	境内非金融子企业	长沙	长沙	水电生产销售

(续)

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	国家电投集团东北电力有限公司	6,599,005,817.68	100.00	100.00	12,216,064,997.27	投资设立
2	国家电投集团河北电力有限公司	895,968,700.00	100.00	100.00	1,767,314,291.09	投资设立
3	上海长兴岛热电有限责任公司	79,040,000.00	100.00	100.00	80,803,717.69	投资设立
4	盐城热电有限责任公司	86,770,000.00	58.08	81.08	69,859,700.00	投资设立
5	中电投河南电力有限公司	2,726,350,000.00	100.00	100.00	9,389,017,649.69	投资设立
6	国家电投集团江西电力有限公司	2,070,030,733.33	56.82	56.82	4,924,521,445.36	投资设立
7	中国电力国际有限公司	7,640,790,881.30	100.00	100.00	7,184,278,088.22	投资设立
8	上海电力股份有限公司	2,617,164,197.00	53.21	64.49	5,673,743,791.21	投资设立
9	国家电投集团远达环保股份有限公司	780,816,890.10	43.74	43.74	1,835,115,468.33	非同一控制下的企业合并
10	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	10,987,535,408.51	94.17	94.17	6,423,819,843.44	投资设立
11	中国电能成套设备有限公司	233,394,139.64	100.00	100.00	302,062,146.76	投资设立
12	中电投蒙东能源集团有限责任公司	3,300,000,000.00	65.00	65.00	2,295,126,330.76	非同一控制下的企业合并
13	内蒙古大板发电有限责任公司	1,559,710,000.00	99.68	100.00	1,559,710,000.00	投资设立
14	国家电投集团吉林能源投资有限公司	3,099,405,194.40	100.00	100.00	3,598,563,396.02	投资设立
15	国家电投集团财务有限公司	5,000,000,000.00	94.09	100.00	5,023,179,255.87	投资设立
16	国家电投集团资本控股有限公司	4,769,698,745.73	64.46	64.46	4,693,365,445.73	投资设立
17	国家核电技术有限公司	23,264,788,216.43	90.47	90.47	37,201,991,018.14	投资设立
18	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	3,352,930,000.00	100.00	100.00	3,426,837,255.82	投资设立
19	国家电投集团贵州金元股份有限公司	4,200,000,000.00	68.05	68.05	3,193,120,000.00	非同一控制下的企业合并
20	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	4,100,766,294.00	67.94	67.94	3,453,040,000.00	投资设立
21	中国电力投资有限公司	86,000,000.00	100.00	100.00	58,295,451.00	投资设立
22	国家电投集团铝电投资有限公司	4,477,131,645.69	100.00	100.00	9,189,590,000.00	投资设立
23	国家电投集团物流有限责任公司	5,900,319,150.34	100.00	100.00	5,896,235,573.54	投资设立
24	国家电投集团四川电力有限公司	2,187,252,400.00	100.00	100.00	2,187,252,400.00	投资设立
25	中电投(上海)铝业有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
26	国家电投集团信息技术有限公司	235,989,575.50	97.76	100.00	234,292,852.81	投资设立
27	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司	1,102,273,226.00	39.66	39.66	834,005,200.00	非同一控制下的企业合并
28	中电联合重型燃气轮机技术有限公司	406,000,000.00	64.00	64.00	64,000,000.00	投资设立
29	国家电投集团黑龙江新能源有限公司	12,577,200.00	100.00	100.00	12,577,200.00	投资设立
30	国家电力投资集团海外投资有限公司	228,500,000.00	100.00	100.00	228,500,000.00	投资设立
31	国家电投集团重庆电力有限公司	3,886,832,013.55	100.00	100.00	4,432,240,989.52	投资设立
32	国家电投集团陕西新能源有限公司	410,271,900.00	100.00	100.00	415,271,900.00	投资设立
33	国家电投集团甘肃新能源有限公司	41,344,000.00	100.00	100.00	41,344,000.00	投资设立
34	国家电投集团福建新能源有限公司	71,341,200.00	100.00	100.00	71,341,200.00	投资设立

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
35	国家电投集团平潭能源有限公司	40,000,000.00	100.00	100.00	40,000,000.00	投资设立
36	国家电投集团科学技术研究院有限公司	1,200,000,000.00	96.00	100.00	1,200,000,000.00	投资设立
37	香港财资管理有限公司	329,069,000.00	100.00	100.00	330,816,700.00	投资设立
38	国家电投集团西藏能源有限公司	465,894,992.20	100.00	100.00	465,547,000.00	投资设立
39	国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司	92,834,000.00	100.00	100.00	92,834,000.00	投资设立
40	国家电投集团内蒙古能源有限公司	2,218,769,078.49	100.00	100.00	4,591,194,318.95	投资设立
41	国家电投集团北京电力有限公司	2,653,289,149.53	100.00	100.00	2,281,790,829.85	投资设立
42	电投黄河(嘉兴)能源投资合伙企业(有限合伙)	10,010,000,000.00	20.04	20.08	2,000,000,000.00	投资设立
43	嘉兴融能能源新技术投资合伙企业	170,000,000.00	83.38	100.00	170,000,000.00	投资设立
44	国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司	4,800,000.00	60.00	100.00	4,800,000.00	投资设立
45	国家电投集团山西清洁能源有限公司	2,000,000.00	100.00	100.00	94,000,000.00	投资设立
46	国家电投集团基金管理有限公司	40,000,000.00	100.00	100.00	40,000,000.00	投资设立
47	国核资本控股有限公司	1,156,302,695.10	64.86	64.86	883,813,821.47	投资设立
48	北京长青电投氢能产业投资中心(有限合伙)	6,000,000.00	65.33	66.66	4,000,000.00	投资设立
49	中国电力国际发展有限公司	6,860,317,412.00 港元	56.04	56.04	5,632,607,135.93	投资设立
50	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	1,634,378,473.00	59.22	59.22	576,839,021.42	投资设立
51	吉林电力股份有限公司	2,146,314,000.00	28.15	28.15	2,352,399,616.52	投资设立
52	中国电力清洁能源发展有限公司	107.723 亿港股	28.07	28.07	2,669,860,000.00	投资设立
53	五凌电力有限公司	8,259,440,000.00	63.00	63.00	3,115,469,660.39	投资设立

本年合并范围内 2 级子企业共 48 户，较上年净减少 8 户，其中：增加 3 户（新设立 2 户，原 3 级调整为 2 级 1 户），减少 11 户（原 2 级调整为 3 级 10 户、吸收合并 1 户）。变动情况说明如下：

(1) 新设立 2 户为：国家电投集团基金管理有限公司、北京长青电投氢能产业投资中心（有限合伙）。

(2) 原 3 级调整为 2 级 1 户为：国核资本控股有限公司。

(3) 原 2 级调整为 3 级 10 户为：国家电投集团山东能源发展有限公司、国家电投集团广东电力有限公司、国家电投集团广西电力有限公司、国家电力投资集团安徽新能源有限公司、国家电力投资集团寿县新能源有限公司、国家电投集团湖北绿动新能源有限公司、中电投电力工程有限公司、国家电投集团浙江新能源有限公司、上海上电馨源企业发展有限公司、延安能源开发有限责任公司。

(4) 吸收合并 1 户为：SPIC HongKong Investment Company Limited。

## 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	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	国家电投集团远达环保股份有限公司	43.74	43.74	780,816,890.10	1,807,956,468.33	2	第一大股东，其他投资方持有的表决权较为分散，本公司具有实质控制权
2	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司	39.66	39.66	1,102,273,226.00	834,005,200.00	2	第一大股东，其他投资方持有的表决权较为分散，本公司具有实质控制权
3	吉林电力股份有限公司	27.10	27.10	2,146,314,000.00	2,352,399,616.52	3	第一大股东，其他投资方持有的表决权较为分散，本公司具有实质控制权
4	中国电力清洁能源发展有限公司	28.07	28.07	107.723 亿港元	2,669,860,000.00	4	第一大股东，其他投资方持有的表决权较为分散，本公司具有实质控制权
5	电投黄河（嘉兴）能源投资合伙企业（有限合伙）	20.04	20.08	10,010,000,000.00	2,000,000,000.00	2	能够决定投、融资业务，具有实质控制权

## 3、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 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	国家电投集团远达环保股份有限公司	56.26	70,685,219.44	24,160,597.06	2,771,981,480.41
2	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司	60.34	83,878,462.84	44,202,402.42	1,591,419,192.21
3	国家核电技术有限公司	9.53	158,491,949.01		3,496,669,132.60
4	上海电力股份有限公司	46.79	1,295,648,644.40	171,169,353.00	7,440,410,211.58
5	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	5.83	172,384,490.16		880,424,331.85
6	国家电投集团贵州金元股份有限公司	31.95	-327,399,899.83		120,047,661.68

## (2) 主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司
流动资产	3,521,568,708.21	1,805,678,182.00	3,621,945,264.15	1,410,403,985.79



项目	本年数		上年数	
	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司	国家电投集团远达环保股份有限公司	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司
非流动资产	5,342,865,400.81	8,975,010,143.56	5,424,512,872.40	6,944,901,588.57
资产合计	8,864,434,109.02	10,780,688,325.56	9,046,458,136.55	8,355,305,574.36
流动负债	3,147,590,974.29	2,754,105,020.26	3,538,141,423.43	2,782,242,026.27
非流动负债	422,159,576.52	4,421,096,221.83	289,626,596.92	2,640,607,890.19
负债合计	3,569,750,550.81	7,175,201,242.09	3,827,768,020.35	5,422,849,916.46
营业收入	3,676,485,752.56	2,958,825,739.32	3,276,799,186.72	2,644,725,291.73
净利润	135,449,473.54	130,152,835.47	115,215,905.24	108,356,900.36
综合收益总额	97,978,269.25	130,152,835.47	46,947,225.65	108,356,900.36
经营活动现金流量	251,373,907.79	589,129,457.75	-61,458,734.77	456,916,952.77

(续)

项目	本年数		上年数	
	国家核电技术有限公司	上海电力股份有限公司	国家核电技术有限公司	上海电力股份有限公司
流动资产	35,881,544,885.82	12,016,210,127.11	30,341,155,808.22	10,746,311,203.74
非流动资产	122,121,472,734.65	86,653,431,339.30	113,767,971,139.88	73,892,349,835.99
资产合计	158,003,017,620.47	98,669,641,466.41	144,109,126,948.10	84,638,661,039.73
流动负债	49,232,891,234.30	38,220,031,671.11	45,001,256,029.99	32,252,014,961.12
非流动负债	55,575,029,025.19	34,124,752,740.55	55,845,461,097.12	32,569,326,152.74
负债合计	104,807,920,259.49	72,344,784,411.66	100,846,717,127.11	64,821,341,113.86
营业收入	18,710,203,373.63	22,578,777,856.69	15,852,214,432.11	19,047,907,179.20
净利润	1,885,218,020.83	3,413,005,322.51	1,794,061,610.22	1,510,248,503.22
综合收益总额	1,874,497,560.12	3,030,055,269.74	1,800,575,046.63	1,245,393,566.77
经营活动现金流量	-4,172,536,928.29	6,351,162,579.86	-1,259,501,153.19	4,280,834,237.43

(续)

项目	本年数		上年数	
	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	国家电投集团贵州金元股份有限公司	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	国家电投集团贵州金元集团股份有限公司
流动资产	16,996,329,567.37	6,235,171,308.56	12,904,333,036.62	8,012,945,577.57
非流动资产	85,673,060,300.26	40,151,240,198.01	78,680,523,220.03	40,132,866,865.08
资产合计	102,669,389,867.63	46,386,411,506.57	91,584,856,256.65	48,145,812,442.65
流动负债	19,786,086,365.53	17,003,776,436.96	19,817,657,506.10	24,705,195,009.78
非流动负债	52,958,849,936.08	24,692,574,903.36	45,957,562,642.61	17,747,621,627.89

项目	本年数		上年数	
	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	国家电投集团贵州金元股份有限公司	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	国家电投集团贵州金元集团股份有限公司
负债合计	72,744,936,301.61	41,696,351,340.32	65,775,220,148.71	42,452,816,637.67
营业收入	21,525,197,878.37	13,674,879,337.48	17,518,838,925.15	9,504,302,642.87
净利润	3,589,681,957.02	-1,068,591,935.70	1,306,544,979.66	-580,687,067.40
综合收益总额	3,563,270,598.27	-1,068,591,935.70	1,306,528,676.91	-580,687,067.40
经营活动现金流量	406,105,521.39	2,730,944,879.42	1,939,421,471.07	2,876,668,781.74

#### 4、本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	国家电投集团基金管理有限公司	220,998,665.74	17,354,191.39	全资
2	北京长青电投氢能产业投资中心（有限合伙）	6,000,979.16	979.16	控制
3	国家电投融和新能源产业基金六号	197,581,527.78	7,581,527.78	控制

#### 5、本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	购买日	购买日确定依据	所占股权比例（%）	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
					金额	确定方法
北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司	2018-9-14	注（1）	78.87	-31,088,087.81	30,489,226.34	注（2）
越南平顺新能源有限责任公司	2018-1-1	注（1）	78.00	25,614,521.43	25,614,521.43	注（2）
大庆市辉庆新能源有限公司	2018-1-1	注（1）	70.00	133,841,667.76	120,457,500.00	注（2）
肇州县隆辉新能源有限公司	2018-12-1	注（1）	70.00	120,357,371.74	116,000,000.00	注（2）
海南中电科新能源科技有限公司	2018-9-20	注（1）	70.00			注（2）
纳雍中机能源有限公司	2018-9-20	注（1）	70.00			注（2）
弥渡惠扬农业新能源科技有限公司	2018-12-12	注（1）	70.00			注（2）
元谋惠光光伏发电有限公司	2018-12-17	注（1）	70.00			注（2）
陆良汇昆天合太阳能电力开发有限公司	2018-11-15	注（1）	70.00			注（2）
中宁县隆基光伏新能源有限公司	2018-1-1	注（1）	70.00	303,529,809.97	309,626,409.39	注（2）

公司名称	购买日	购买日 确定 依据	所占股权 比例 (%)	账面 净资产	可辨认净资产 公允价值	
					金额	确定 方法
铁岭华荣光伏发电有限公司	2018-10-31	注(1)	70.00	24,130,179.22	24,130,179.22	注(2)
肇庆中旭阳光新能源科技有 限公司	2018-11-1	注(1)	70.00	1,507,595.65	1,500,000.00	注(2)
铁岭新晖新能源有限公司	2018-10-31	注(1)	70.00	23,743,665.38	23,743,665.38	注(2)
海安天朗新能源有限公司	2018-6-1	注(1)	70.00	229,365.81	143,510.00	注(2)
屯昌鑫业绿色能源科技有限 公司	2018-12-31	注(1)	80.00	70,271,031.01	22,220,875.68	注(2)
海安德宇新能源有限公司	2018-6-1	注(1)	70.00	193,020.68	120,510.00	注(2)
海安升义新能源有限公司	2018-6-1	注(1)	70.00	192,494.80	120,510.00	注(2)
铁岭旭晨光伏发电有限公司	2018-10-31	注(1)	70.00	23,883,776.22	23,883,776.22	注(2)
铁岭轩诚光伏发电有限公司	2018-10-31	注(1)	70.00	12,414,324.65	12,414,324.65	注(2)
庆云上电力发电有限公司	2018-12-31	注(1)	49.00	95,472,850.00	95,472,850.00	注(2)
北京上电天宏新能源科技有 限公司	2018-12-31	注(1)	49.00	74,998,785.89	74,998,785.89	注(2)
定边黄河太阳能发电有限公 司	2018-9-1	注(1)	93.88	95,416,501.01	95,416,501.01	注(2)
前郭富汇风能有限公司	2018-10-1	注(1)	100.00	107,067,009.95	131,600,000.00	注(2)
扶余市吉成风能有限公司	2018-10-1	注(1)	100.00	109,038,093.63	115,400,000.00	注(2)
海宁鸿运新能源有限公司	2018-6-1	注(1)	80.00	16,103,593.93	16,103,593.93	注(2)
前郭尔罗斯蒙古族自治县岱 旭风能有限公司	2018-10-1	注(1)	95.00	63,669,211.89	65,500,000.00	注(2)
扶余市吉瑞风能有限公司	2018-10-1	注(1)	100.00	157,013,609.91	148,700,000.00	注(2)
扶余市成瑞风能有限公司	2018-10-1	注(1)	100.00	91,502,822.75	125,600,000.00	注(2)
前郭县成瑞风能有限公司	2018-10-1	注(1)	100.00	61,223,121.61	8,200,000.00	注(2)
扶余市富汇风能有限公司	2018-10-1	注(1)	100.00	95,570,052.90	148,000,000.00	注(2)
山东爱特电力工程有限公司	2018-12-1	注(1)	100.00	9,904,830.53	9,904,830.53	注(2)
南昌市中阳新能源有限公司	2018-8-1	注(1)	95.00	33,991,007.74	33,991,007.74	注(2)
淮南市潘阳光伏发电有限公 司	2018-6-1	注(1)	95.00	69,468,540.70	69,468,540.70	注(2)
龙州县百熠新能源发展有限 公司	2018-12-31	注(1)	85.00	5,599,169.54	5,599,169.54	注(2)
海盐锦好新能源有限公司	2018-12-31	注(1)	70.00	971,210.09	971,210.09	注(2)

公司名称	购买日	购买日 确定 依据	所占股权 比例 (%)	账面 净资产	可辨认净资产 公允价值	
					金额	确定 方法
天津津能滨海新能源有限公司	2018-5-31	注(1)	60.00	95,563,113.84	43,988,200.00	注(2)
金川县撒瓦脚光伏发电有限公司	2018-11-25	注(1)	75.00			注(2)
攀枝花市仁和洁源新能源有限公司	2018-6-15	注(1)	90.00	10,031,861.14	4,531,861.14	注(2)
黔西南州义龙亚玛顿新能源有限公司	2018-11-22	注(1)	70.00	2,662,337.96	2,662,337.96	注(2)
韩城阳光壹品新能源科技有限公司	2018-3-1	注(1)	70.01			注(2)
西安简希新能源科技有限公司	2018-3-1	注(1)	70.01			注(2)
莱州市明志新能源科技有限公司	2018-8-28	注(1)	70.00	4,085,765.39	4,560,000.00	注(2)
沂南光琅光伏电力有限公司	2018-12-21	注(1)	70.00	4,851,754.95	3,810,000.00	注(2)
龙南县金富盛新能源有限公司	2018-7-31	注(1)	90.00	103,064,376.92	229,000,000.00	注(2)
合肥优利泰新能源投资有限公司	2018-8-31	注(1)	70.00	3,915,669.79	6,465,569.79	注(2)
天津兴泰晟新能源科技发展有限公司	2018-8-31	注(1)	70.00	-2,361,600.31	4,190,499.69	注(2)
天津兴泰宝新能源科技发展有限公司	2018-8-31	注(1)	70.00	-598,019.73	2,455,880.27	注(2)
合肥海和光伏能源有限公司	2018-12-31	注(1)	70.00	2,427,697.39	2,427,697.39	注(2)
合肥玖格新能源有限公司	2018-8-31	注(1)	70.00	6,494,616.43	6,494,616.43	注(2)
国核维科锆铪有限公司	2018-1-1	注(1)	50.00	54,407,592.86	70,524,327.47	注(2)
寿光市新昇新能源科技有限公司	2018-1-1	注(1)	73.71	2,050,000.00	5,350,020.35	注(2)
寿光市至能电力有限公司	2018-1-1	注(1)	97.67	+1,001,041.40	1,039,329.00	注(2)

(续)

公司名称	交易对价	商誉		购买日至年末被 购买方的收入	购买日至年末被购 买方的净利润
		金额	确定方 法		
北京华清燃气轮机与煤 气化联合循环工程技术 有限公司	42,350,000.00	18,302,232.51	注(3)		-108,494.00
越南平顺新能源有限责 任公司	44,319,600.00	24,218,160.00	注(3)		
大庆市辉庆新能源有限 公司	84,320,250.69		注(3)		
肇州县隆辉新能源有限 公司	81,200,000.00		注(3)		
海南中电科新能源科技 有限公司	97,524,000.00		注(3)		
纳雍中机能源有限公司	7,000,000.00		注(3)		
弥渡惠扬农业新能源科 技有限公司	45,846,400.00		注(3)		
元谋惠光光伏发电有限 公司	45,219,500.00		注(3)		
陆良汇昆天合太阳能电 力开发有限公司	25,625,600.00		注(3)		
中宁县隆基光伏新能源 有限公司	212,273,991.03		注(3)		
铁岭华荣光伏发电有限 公司	21,529,438.00		注(3)	2,751,470.92	219,955.58
肇庆中旭阳光新能源科 技有限公司	7,610,400.00		注(3)	775,919.18	106,858.31
铁岭新晖新能源有限公 司	21,766,444.00		注(3)	2,895,569.02	307,538.05
海安天朗新能源有限公 司	100,520.00		注(3)	741,415.59	420,376.12
屯昌鑫业绿色能源科技 有限公司	65,826,800.00		注(3)		
海安德宇新能源有限公 司	84,350.00		注(3)	655,235.54	346,963.10

公司名称	交易对价	商誉		购买日至年末被 购买方的 收入	购买日至年末被购 买方的净利润
		金额	确定方 法		
海安升义新能源有限公 司	84,350.00		注(3)	569,292.32	319,747.66
铁岭旭晨光伏发电有限 公司	21,243,096.00		注(3)	2,753,270.90	243,006.48
铁岭轩诚光伏发电有限 公司	10,976,532.00		注(3)	1,453,646.58	170,452.30
庆云上电风力发电有限 公司	46,781,696.50		注(3)		
北京上电天宏新能源科 技有限公司	36,750,000.00	594.91	注(3)		
定边黄河太阳能发电有 限公司	76,679,901.20		注(3)	19,442,560.74	13,880,921.05
前郭富汇风能有限公司	131,600,000.00		注(3)	16,028,904.92	5,668,187.58
扶余市吉成风能有限公 司	115,400,000.00		注(3)	15,241,545.82	6,550,158.13
海宁鸿运新能源有限公 司	12,000,000.00		注(3)	7,203,677.08	15,717.69
前郭尔罗斯蒙古族自治 县岱旭风能有限公司	65,500,000.00		注(3)	8,316,340.50	2,928,177.85
扶余市吉瑞风能有限公 司	148,700,000.00		注(3)	14,734,983.60	7,842,492.71
扶余市成瑞风能有限公 司	125,600,000.00		注(3)	13,436,872.01	3,390,599.32
前郭县成瑞风能有限公 司	8,200,000.00		注(3)	11,688,589.43	3,463,425.90
扶余市富汇风能有限公 司	148,000,000.00		注(3)	16,396,521.92	6,548,840.43
山东爱特电力工程有限 公司	1,900,000.00		注(3)	3,328,620.70	1,176,604.32
南昌市中阳新能源有限 公司	31,350,000.00		注(3)	1,271,330.24	1,513,708.73
淮南市潘阳光伏发电有 限公司	62,614,500.00		注(3)	23,761,963.71	5,813,233.45

公司名称	交易对价	商誉		购买日至年末被 购买方的 收入	购买日至年末被购 买方的净利润
		金额	确定方 法		
龙州县百熠新能源发展 有限公司	51,408,000.00		注(3)		
海盐锦好新能源有限公 司	3,003,000.00		注(3)		
天津津能滨海新能源有 限公司	65,980,000.00		注(3)	15,669,411.83	2,129,868.13
金川县撒瓦光伏发电 有限公司	31,500,000.00		注(3)		
攀枝花市仁和洁源新能 源有限公司	3,600,000.00		注(3)		
黔西南州义龙亚玛顿新 能源有限公司	1,400,000.00		注(3)		
韩城阳光壹品新能源科 技有限公司	23,350,000.00		注(3)		
西安简希新能源科技有 限公司	23,350,000.00		注(3)		
莱州市明志新能源科技 有限公司	3,192,000.00		注(3)		
沂南光琅光伏电力有限 公司	2,667,000.00		注(3)		
龙南县金富盛新能源有 限公司	201,402,000.00	23,204,966.62	注(3)	40,185,727.26	22,799,109.77
合肥优利泰新能源投资 有限公司	4,550,000.00	24,101.15	注(3)		
天津兴泰晟新能源科技 发展有限公司	7,000,000.00	4,066,650.22	注(3)		
天津兴泰宝新能源科技 发展有限公司	3,150,000.00	1,430,883.81	注(3)		
合肥海和光伏能源有限 公司	1,699,388.17		注(3)		
合肥玖格新能源有限公 司	4,546,231.50		注(3)		
国核维科锆铪有限公司	1.00		注(3)	131,830,308.78	49,242,040.79

公司名称	交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
		金额	确定方法		
寿光市新昇新能源科技有限公司	15,000,000.00		注(3)	22,594,222.49	2,716,208.43
寿光市至能电力有限公司	43,567,066.00		注(3)	37,879,390.36	9,209,898.33

注(1) 购买日确定依据：实现了控制权的转移，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；

注(2) 可辨认净资产公允价值的确定方法：依据评估报告的估值结果确定；

注(3) 商誉的确定方法：合并成本大于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额；

注(4) 或有对价的安排：本年发生的非同一控制下企业合并均无或有对价的安排。

## 6、纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

(1) 本公司本年度将结构化主体—国家电投融和新能源产业基金五号(以下简称“五号基金”)纳入合并财务报表范围，五号基金成立于2017年10月，基金管理人：国家电投集团产业基金有限公司；基金投资人：国家电投集团产业基金管理有限公司、国家电投集团经纪有限公司、北京华庆智慧能源管理有限公司；三家投资人分别投资1,500万元、3,000万元、29,000万元。五号基金的投资范围主要为：投资国家电投集团有限公司华北分公司与资源方开展的新能源合作开发项目、国家电投集团山东能源发展有限公司股权、国家电投集团北京电力有限公司所属子公司与资源方开展的新能源合作开发项目。

截至2018年12月31日，五号基金资产总额329,342,437.50元，全部为流动资产；负债总额306,698,956.46元，全部为流动负债；所有者权益总额22,643,481.04元，其中：未分配利润22,643,481.04元。2018年度实现投资收益20,999,002.17元，费用支出775,284.98元，利润总额20,223,717.19元，净利润20,223,717.19元。

(2) 本公司本年度将结构化主体—国家电投融和新能源产业基金六号(以下简称“六号基金”)纳入合并财务报表范围，六号基金由国家电投集团产业基金管理有限责任公司作为基金发行人，于2018年5月向符合法律、法规及监管机构规定的具备相应风险识别能力和风险承受能力的合格投资者销售。基金的运作方式为封闭式。基金的募集份额总数为19,000.00万份，基金募集金额为19,000.00万元，存续期为2018年5月25日至2019年5月24日。基金投资范围为：国家电投集团山西新能源有限公司合作开发的新能源项目。

截至2018年12月31日，六号基金资产总额197,849,797.22元，全部为流动资产；负债总额268,269.44元，全部为流动负债；所有者权益总额197,581,527.78元，其中：实收基金190,000,000.00元，未分配利润7,581,527.78元。2018年度实现投资收益7,849,797.22元，费用支出268,269.44元，利润总额7,581,527.785元，净利润



7,581,527.78 元。

### 7、母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本公司本年度发生的导致在子公司所有者权益发生变化但仍控制子公司的交易主要包括：本公司收购国家电投集团东北电力有限公司少数股东股权，使本公司增加 39.19% 的股权（交易发生后持有该公司 100.00% 股权）、本公司子公司上海电力股份有限公司增发股份，使本公司减少 4.59% 的股权（交易发生后持有该公司 53.21% 股权）。

此类交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响如下：

项 目	国家电投集团东北电力有限公司	上海电力股份有限公司
购买成本/处置对价	4,101,270,772.46	771,970,243.49
— 现金	4,101,270,772.46	
— 非现金资产的公允价值		771,970,243.49
购买成本/处置对价合计	4,101,270,772.46	771,970,243.49
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,853,474,135.56	584,918,755.26
差额	1,247,796,636.90	187,051,488.23
其中：调整资本公积	-1,247,796,636.90	164,934,326.59
调整盈余公积		
调整未分配利润		22,117,161.64

### 八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日，“上年”指 2017 年度，“本年”指 2018 年度。

#### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	1,824,420.91	2,384,682.72
银行存款	20,667,135,087.01	23,275,287,308.16
其他货币资金	2,369,828,492.46	1,921,343,578.95
合 计	23,038,788,000.38	25,199,015,569.83
其中：存放在境外的款项总额	5,666,793,646.61	11,034,550,457.64

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	699,316,435.34	567,905,267.77
信用证保证金	157,492,897.44	113,355,370.63
履约保证金	283,941,249.87	230,905,272.74

项 目	年末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	196,515,525.52	116,878,026.04
央行法定准备金	2,494,784,916.95	2,042,339,916.85
其他	177,708,455.42	135,863,506.22
合 计	4,009,759,480.54	3,207,247,360.25

**2、拆出资金**

项 目	年末余额	年初余额
拆放非银行金融机构	600,000,000.00	
减：贷款损失准备		
拆出资金账面价值	600,000,000.00	

**3、交易性金融资产（已经执行新金融工具准则的公司适用）**

项 目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,403,630.54	7,347,113.91
其中：权益工具投资	5,403,630.54	7,347,113.91
合 计	5,403,630.54	7,347,113.91

**4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（尚未执行新金融工具准则的公司适用）**

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	2,448,446,950.21	1,291,209,912.81
其中：债务工具投资	125,522,760.00	174,565,720.00
权益工具投资	1,816,826,496.13	845,970,642.34
其他	506,097,694.08	270,673,550.47
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,021,000,000.00	600,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	3,021,000,000.00	600,000,000.00
合 计	5,469,446,950.21	1,891,209,912.81

**5、衍生金融资产**

项 目	年末余额	年初余额	产生原因
Cash Flow Hedge	106,140,224.63		套期保值
Fair Value Hedge	95,621,263.73		套期保值
Energy swap	69,652,900.15	103,264,977.94	套期保值
Interest rate swap	17,130,725.85	2,663,478.25	套期保值
Foreign currency future contract	1,404,301.00	846,620.76	套期保值

项目	年末余额	年初余额	产生原因
合计	289,949,415.36	106,775,076.95	

**6、应收票据及应收账款**

种类	年末余额	年初余额
应收票据	9,014,407,201.05	9,118,533,684.92
应收账款	41,264,965,367.24	35,467,042,837.42
合计	50,279,372,568.29	44,585,576,522.34

**(1) 应收票据****① 应收票据分类**

种类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,128,843,674.57		7,128,843,674.57	6,737,528,659.52		6,737,528,659.52
商业承兑汇票	1,885,563,526.48		1,885,563,526.48	2,381,005,025.40		2,381,005,025.40
合计	9,014,407,201.05		9,014,407,201.05	9,118,533,684.92		9,118,533,684.92

**② 年末已质押的应收票据**

种类	年末已质押金额
银行承兑汇票	274,630,700.30
商业承兑汇票	8,849,487.33
合计	283,480,187.63

**③ 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,715,635,895.69	68,423,487.14
商业承兑汇票	65,165,195.64	1,300,000.00
合计	6,780,801,091.33	69,723,487.14

**④ 年末因出票人未履约而转为应收账款的票据**

种类	年末转应收账款金额
银行承兑汇票	500,000.00
商业承兑汇票	1,984,000.00
合计	2,484,000.00

## (2) 应收账款

种 类	年末数			
	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	907,975,852.32	2.14	355,795,414.36	39.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,266,472,645.85	97.54	591,364,591.44	1.43
其中：账龄组合	4,880,458,165.49	11.54	517,934,880.21	10.61
无风险组合	34,088,712,084.38	80.57		
风险类别组合	2,297,302,395.98	5.43	73,429,711.23	3.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	134,428,322.11	0.32	96,751,447.24	71.97
合 计	42,308,876,820.28	100.00	1,043,911,453.04	

(续)

种 类	年初数			
	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	450,996,528.99	1.25	245,065,267.67	54.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,751,810,205.92	98.39	521,286,648.90	1.45
其中：账龄组合	5,648,180,530.00	15.56	489,467,332.68	8.52
无风险组合	26,860,643,489.96	73.73		
风险类别组合	3,242,986,185.96	8.90	31,819,316.22	0.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	132,213,271.71	0.36	101,625,252.63	76.86
合 计	36,335,020,006.62	100.00	867,977,169.20	

## ①年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
云南恒安电冶有限公司	257,337,130.11	87,099,093.52	2-5年	33.85	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
内蒙古电力(集团)有限责任公司	156,990,989.88	975,000.00	1-2年	0.62	预计部分无法收回
神华神东电力有限责任公司	100,984,628.30	11,982,779.65	2-3年	11.87	预计部分无法收回
神华神东电力山西河曲发电有限公司	68,469,997.30	3,053,961.87	2-3年	4.46	预计部分无法收回
国网能源和丰煤电有限公司	115,870,302.29	74,061,125.66	2-5年	63.92	预计部分无法收回
南京度辰投资管理有限公司	46,540,962.98	37,232,770.38	3-4年	80.00	预计部分无法收回
北京中煤顺通国际贸易股份有限公司	39,368,073.73	24,368,073.73	2-3年	61.90	预计部分无法收回
中联合国贸(北京)铝业有限公司	33,420,928.47	33,420,928.47	2-4年	100.00	预计无法收回
热力分公司-谈固村委会	29,311,768.11	29,311,768.11	3年以上	100.00	预计无法收回
新加坡中骏资源有限公司	20,506,184.00	20,506,184.00	3年以上	100.00	预计无法收回
瑞典碳资产公司	16,634,375.08	16,634,375.08	3年以上	100.00	预计无法收回
国网吉林电力有限公司	11,758,195.70	11,758,195.70	1年以内	100.00	预计无法收回
天津冶金集团中兴盛达钢业有限公司	10,782,316.37	5,391,158.19	1-3年	50.00	预计部分无法收回
合计	907,975,852.32	355,795,414.36			

## ②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## A采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	3,291,463,525.42	67.44	51,708,760.19	4,312,711,488.13	76.36	27,205,002.80
1-2年(含2年)	678,991,241.00	13.91	46,169,506.87	560,830,869.52	9.93	84,171,566.90
2-3年(含3年)	425,712,811.13	8.72	73,944,036.42	348,444,536.02	6.17	50,322,681.88
3年以上	484,290,587.94	9.93	346,112,576.73	426,193,636.33	7.54	327,768,081.10

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合计	4,880,458,165.49	100.00	517,934,880.21	5,648,180,530.00	100.00	489,467,332.68

**B 按风险类别计提坏账准备的应收账款**

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
正常一级类	967,146,590.73			2,753,305,351.70		
正常二级类	288,252,381.50	0.50	1,441,261.91	90,872,286.80	0.50	454,361.43
关注类	629,472,291.76	1.00	6,294,722.92	83,276,356.24	1.00	832,763.57
次级类	111,950,000.00	5.00	5,597,500.00	300,000,000.00	5.00	15,000,000.00
可疑类	300,481,131.99	20.00	60,096,226.40			
损失类				15,532,191.22	100.00	15,532,191.22
合计	2,297,302,395.98		73,429,711.23	3,242,986,185.96		31,819,316.22

**C 采用其他方法计提坏账准备的应收账款**

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	34,088,712,084.38			26,860,643,489.96		

**③年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
应收居民用户取暖费	9,312,688.02	6,044,247.81	1-5年	64.90	预计部分无法收回
水钢	9,151,560.80	2,855,118.24	5年以上	31.20	预计部分无法收回
通辽市电力建筑安装有限责任公司	9,109,378.40	3,403,945.70	2-5年	37.37	预计部分无法收回
国网辽宁省电力有限公司朝阳供电分公司	8,792,883.90	251,794.28	1-2年	2.86	预计部分无法收回
朝阳县县城建设管理委员会	7,200,741.90	720,074.19	1-2年	10.00	预计部分无法收回
吐鲁番瑞德化轻有限责任公司	6,110,770.83	6,110,770.83	3-4年	100.00	预计无法收回
贵州金宗源建筑设备销售有限公司	5,574,359.22	5,574,359.22	4-5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
华银电力	5,145,716.02	4,963,126.18	3-5年	96.45	预计部分无法收回
贵州博宏实业有限责任公司赫章矿业公司	4,467,662.47	4,467,662.47	5年以上	100.00	预计无法收回
内蒙古华煜煤炭运销有限公司吴元俊	4,248,747.30	4,248,747.30	5年以上	100.00	预计无法收回
石门小区	3,907,530.85	3,907,530.85	5年以上	100.00	预计无法收回
大明造纸厂	2,795,591.17	2,795,591.17	5年以上	100.00	预计无法收回
宁夏进出口公司铝厂进出口部	2,561,211.74	2,561,211.74	5年以上	100.00	预计无法收回
通化金龙煤矿	2,410,000.00	2,410,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
冀盐开发	2,178,162.56	2,178,162.56	5年以上	100.00	预计无法收回
朝阳县柳城高中	2,035,114.50	203,511.45	1-2年	10.00	预计部分无法收回
广西贵港市昌龙贸易有限公司	1,806,000.00	1,806,000.00	4-5年	100.00	预计无法收回
中电投贵州金元集团股份有限公司纳雍发电总厂	1,802,144.29	1,802,144.29	5年以上	100.00	预计无法收回
朝阳县实验中学	1,763,865.60	176,386.56	1-2年	10.00	预计部分无法收回
罗甸供电局	1,530,851.90	1,530,851.90	5年以上	100.00	预计无法收回
通辽市电力建筑安装有限责任公司	1,473,591.40	1,473,591.40	5年以上	100.00	预计无法收回
山西临汾热电有限公司	1,182,676.50	1,182,676.50	5年以上	100.00	预计无法收回
石家庄市长荣物业管理有限公司	1,180,600.70	1,180,600.70	5年以上	100.00	预计无法收回
石家庄市玉马物业管理中心	1,008,912.67	1,008,912.67	5年以上	100.00	预计无法收回
朝阳市天富物业管理有限公司	1,006,434.51	182,988.09	1-2年	18.18	预计部分无法收回
宁夏顺汇商贸有限公司	998,078.10	998,078.10	3-4年	100.00	预计无法收回
湖南金信化工有限公司	974,048.75	974,048.75	5年以上	100.00	预计无法收回
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	972,159.85	972,159.85	5年以上	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
茂名市开元氮肥有限公司	961,979.50	961,979.50	2-3年	100.00	预计无法收回
贵州盛荣物资有限公司	880,028.82	880,028.82	4-5年	100.00	预计无法收回
洪泽亿元纸业业有限公司	764,247.00	764,247.00	5年以上	100.00	预计无法收回
关岭县通源铁合金有限责任公司	722,625.54	722,625.54	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州兴盛天旺贸易有限公司	685,983.40	685,983.40	4-5年	100.00	预计无法收回
石家庄白佛实业有限公司	657,278.14	657,278.14	5年以上	100.00	预计无法收回
新疆胜沃能源开发有限公司	634,000.00	634,000.00	1-2年	100.00	预计无法收回
六盘水红果经济开发区平学煤炭公司	619,100.00	619,100.00	4-5年	100.00	预计无法收回
山西漳泽电力股份有限公司侯马热电分公司	617,000.00	617,000.00	4-5年	100.00	预计无法收回
益阳市鲲鹏工贸有限责任公司	600,000.00	600,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京市昌平区人民法院	600,000.00	600,000.00	3-4年	100.00	预计无法收回
贵州亚华锰业集团实业有限公司	575,384.62	575,384.62	5年以上	100.00	预计无法收回
热力分公司-恒辉物业(凯华房地产)	524,230.61	524,230.61	5年以上	100.00	预计无法收回
山西漳泽电力股份有限公司漳泽发电分公司	500,000.00	250,000.00	5年以上	50.00	预计部分无法收回
其他	24,384,980.53	21,675,296.81	1-5年	88.89	预计部分无法收回
合计	134,428,322.11	96,751,447.24			

## ④收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
通辽市电力建筑安装有限责任公司	847,860.00	847,860.00	财务状况改善、现金
郑州市大发铝业有限公司	15,753,900.29	15,753,900.29	财务状况改善、现金



债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
合计	16,601,760.29	16,601,760.29	

## ⑤本年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
北票发电有限责任公司	应收热费	27,359,572.71	无法收回	核销报告	否
贵州电网公司野马寨电厂	电费	25,634,089.85	无法收回	内部核销请示	否
抚顺发电有限责任公司	应收热费	3,989,983.62	无法收回	核销报告	否
六盘信源洗煤厂	货款	3,197,012.47	无法收回	情况说明	否
大连商务职业学院	应收热费	1,976,977.50	无法收回	核销报告	否
其他小计	材料、加工费等	22,169,716.66	无法收回	核销报告、情况说明	否
合计		84,327,352.81			

## ⑥按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网新疆电力有限公司	1,251,464,979.57	3.03	
国网青海省电力公司	7,161,248,778.09	17.35	
国网江西省电力有限公司	1,361,972,334.73	3.30	
国网江苏省电力公司	1,258,915,576.45	3.05	
贵州电网有限公司	1,031,601,938.22	2.50	
合计	12,065,203,607.06	29.23	

## 7、预付款项

## (1) 按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	11,182,837,880.12	62.61		12,747,373,459.53	70.09	7,109,728.51
1-2年(含2年)	3,095,092,509.26	17.33	718,743.01	4,154,873,410.32	22.84	41,350,632.63
2-3年(含3年)	2,507,111,431.61	14.04	41,110,479.96	408,381,206.02	2.25	4,572,961.06
3年以上	1,074,817,749.70	6.02	112,930,383.74	875,916,865.50	4.82	19,953,322.09
合计	17,859,859,570.69	100.00	154,759,606.71	18,186,544,941.37	100.00	72,986,644.29

## (2) 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
国核工程有限公司	Curtiss-Wright Electro-Mechanical Corporation	1,591,924,448.63	2-3年	未到结算时点
国核工程有限公司	WESTING HOUSE ELECTRIC COMPANY	603,338,992.68	1-2年	未到结算时点
山东鲁电国际贸易有限公司	哈尔滨电气股份有限公司	371,304,000.00	1-2年	未到结算时点
山东鲁电国际贸易有限公司	SIEMNS AKTIENGESELLSCHAFT	243,424,640.93	1-4年	未到结算时点
中电投电力工程有限公司	北重阿尔斯通(北京)电气装备有限公司	205,726,790.62	1-2年	未到结算时点
合 计		3,015,718,872.86		

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
Curtiss-Wright Electro-Mechanical Corporation	2,205,582,615.61	12.35	
WESTINGHOUSE ELECTRIC COMPANY	1,175,092,544.15	6.58	
中国原子能工业有限公司	551,935,628.60	3.09	
上海电气集团股份有限公司	549,960,582.78	3.08	
哈尔滨电气股份有限公司	600,478,594.87	3.36	
合 计	5,083,049,966.01	28.46	

## 8、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	330,704,268.36	289,619,005.02
应收股利	238,562,386.97	441,555,245.82
其他应收款	13,562,844,928.57	11,129,133,091.27
合 计	14,143,987,109.46	11,860,307,342.11

## (1) 应收利息

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	8,937,717.45	2,216,130.58
委托贷款	145,126,762.10	71,155,445.14
其他	176,639,788.81	216,247,429.30
合 计	330,704,268.36	289,619,005.02

## (2) 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	57,322,822.83	298,978,188.86	未支付	正常经营未发生减值
(1) 扎鲁特旗铁进运输有限公司	23,267,313.41	263,250,274.60	未支付	正常经营未发生减值
(2) 阜新盛明热电有限责任公司		1,738,575.28		
(3) 上海电力设计院	12,575,664.16		未支付	正常经营未发生减值
(4) 内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司	450,000.00		未支付	正常经营未发生减值
(5) 重庆同兴垃圾处理有限公司	2,913,445.26	2,913,445.26	未支付	正常经营未发生减值
(6) 贵州北盘江股份有限公司	18,116,400.00	22,645,500.00	未支付	正常经营未发生减值
(7) 中机国达电力科技江苏电力有限公司		912,193.44		
(8) 其他		7,518,200.28		
账龄一年以上的应收股利	181,239,564.14	142,577,056.96		
(1) 西安理工晶体科技有限公司	10,548,000.00	10,548,000.00	未支付	正常经营未发生减值
(2) 扎鲁特旗铁进运输有限公司	140,900,274.60		未支付	正常经营未发生减值
(3) 宁夏宁东铁路股份有限公司		66,845,692.70	未支付	正常经营未发生减值
(4) 贵州大方发电有限公司	18,139,906.40	18,139,906.40	未支付	正常经营未发生减值
(5) 阜新盛明热电有限责任公司	11,651,383.14	9,912,807.86	未支付	正常经营未发生减值
(6) 其他		37,130,650.00		
合 计	238,562,386.97	441,555,245.82		

## (3) 其他应收款

种 类	年末数			
	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	419,918,158.90	2.90	275,105,357.12	65.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,863,544,560.37	96.00	471,436,205.43	3.40
其中：账龄组合	5,478,733,656.23	37.94	471,436,205.43	8.60
无风险组合	8,205,581,866.15	56.82		
风险类别组合	179,229,037.99	1.24		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	158,361,666.92	1.10	132,437,895.07	83.63
合 计	14,441,824,386.19	100.00	878,979,457.62	

(续)

种类	年初数			
	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	433,443,229.08	3.55	363,016,915.66	83.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,487,799,670.70	94.15	580,079,879.40	5.05
其中：账龄组合	1,394,361,991.97	11.43	571,878,238.56	41.01
无风险组合	9,980,523,215.93	81.80		
风险类别组合	112,914,462.80	0.92	8,201,640.84	7.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	280,569,005.90	2.30	129,582,019.35	46.19
合计	12,201,811,905.68	100.00	1,072,678,814.41	

## ①年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
宝盈 173	63,925,000.02	1,917,750.00	2-3 年	3.00	预计部分无法收回
新疆乌苏新宏化工有限公司	56,593,055.86	56,593,055.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
贵航能发装备制造有限公司	46,402,146.75	46,402,146.75	5 年以上	100.00	预计无法收回
花旗银行	33,156,189.32	33,156,189.32	5 年以上	100.00	预计无法收回
新化县政府	27,132,000.00	27,132,000.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
云南曲靖越钢控股集团有限公司	25,715,600.00	12,902,800.00	3-4 年	50.17	预计部分无法收回
云南恒安电冶有限公司	24,299,446.87	9,056,916.20	1-3 年	37.27	预计部分无法收回
辽宁发电厂电力建筑安装公司	23,410,026.09	1,500,000.00	5 年以上	6.41	预计部分无法收回
青岛德诚矿业有限公司	22,268,624.51	22,268,624.51	5 年以上	100.00	预计无法收回
通辽市电力建筑安装有限责任公司	19,291,421.86	4,428,224.37	5 年以上	22.95	预计部分无法收回
淮安庆安佳和投资有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
霍林郭勒市俊龙土石方	14,842,035.42	14,842,035.42	2-5 年以上	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
工程有限责任公司(吴元俊)					
新疆昆仑轮胎有限公司	13,238,000.00	13,238,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
国家电投集团黑龙江新能源有限公司	12,584,095.20	6,121,709.21	1-2年	48.65	预计部分无法收回
新疆浩新中天山旅游产业发展股份有限公司	12,060,517.00	545,905.48	1-3年	4.53	预计部分无法收回
北京三和兴源贸易有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	419,918,158.90	275,105,357.12			

## ②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

## A采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	4,927,114,614.33	89.93	22,358,614.06	674,298,547.22	48.36	18,682,121.51
1-2年(含2年)	94,883,846.72	1.73	17,653,360.65	132,130,338.83	9.48	15,123,764.08
2-3年(含3年)	32,037,493.25	0.58	15,356,487.97	58,859,988.94	4.22	27,719,202.80
3年以上	424,697,701.93	7.76	416,067,742.75	529,073,116.98	37.94	510,353,150.17
合计	5,478,733,656.23	100.00	471,436,205.43	1,394,361,991.97	100.00	571,878,238.56

## B采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
无风险组合	8,205,581,866.15	100.00		9,980,523,215.93	100.00	
合计	8,205,581,866.15	100.00		9,980,523,215.93	100.00	

## C按风险类别计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
正常类一类	179,229,037.99			30,785,928.12		
正常类二类						

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关注类				74,925,000.00	3.00	2,247,750.00
次级类				1,785,205.48	30.00	535,561.64
可疑类						
损失类				5,418,329.20	100.00	5,418,329.20
合计	179,229,037.99			112,914,462.80		8,201,640.84

## ③年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
德正资源控股公司	9,201,638.48	9,201,638.48	4-5年	100.00	预计无法收回
富诚 168	8,882,315.34	266,469.46	1-2年	3.00	预计部分无法收回
太原尖草坪兴金物资供应站	8,800,000.00	8,800,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
河南武涉热电有限公司	8,412,815.11	8,412,815.11	5年以上	100.00	预计无法收回
五台县国土资源局土地整理复垦开发项目办公室	8,000,000.00	5,500,000.00	2-5年	68.75	预计部分无法收回
贵州隆盛兴铁合金有限公司	7,255,826.84	7,255,826.84	1-2年	100.00	预计无法收回
工银金融租赁有限公司	6,699,160.16	4,542,752.58	1年以内	67.81	预计部分无法收回
宁夏中天实业有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
三泽国际株式会社	4,731,261.15	4,731,261.15	3-4年	100.00	预计无法收回
胡金龙	4,212,200.00	1,327,754.52	1-2年	31.52	预计部分无法收回
抚顺电力建筑安装工程公司	4,094,931.42	4,094,931.42	2-5年	100.00	预计无法收回
五台县国土资源局地质环境恢复治理管理办公室	4,000,000.00	3,200,000.00	3-5年	80.00	预计部分无法收回
罗甸县乡公路管理所	3,963,496.00	3,963,496.00	5年以上	100.00	预计无法收回
新疆昆仑工程轮胎有限责任公司	3,626,708.43	3,626,708.43	5年以上	100.00	预计无法收回
工程筹建前期款	3,569,225.68	3,569,225.68	5年以上	100.00	预计无法收回
于勇	3,403,681.90	3,403,681.90	1-4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
贵州去之龙电煤运输投资有限公司	3,117,293.05	2,257,293.05	1-4年	72.41	预计部分无法收回
湖南汉涛能源公司	3,054,275.50	3,054,275.50	5年以上	100.00	预计无法收回
北京市昌平区人民法院	2,750,000.00	834,679.00	5年以上	30.35	预计部分无法收回
罗甸县水利局	2,195,163.61	2,195,163.61	5年以上	100.00	预计无法收回
吉林万豪房地产开发有限公司	2,192,080.00	2,192,080.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国银行	2,186,926.35	2,186,926.35	4-5年	100.00	预计无法收回
宝盈173号(天津九策项目)	2,181,050.82	2,181,050.82	5年以上	100.00	预计无法收回
特变电工新疆新能源股份有限公司	2,162,453.00	108,122.65	1年以内	5.00	预计部分无法收回
大方县政府	2,051,558.62	1,177,597.09	5年以上	57.40	预计部分无法收回
自查应收工资	2,025,532.75	2,025,532.75	5年以上	100.00	预计无法收回
礼舍江规划前期费	2,011,532.90	2,011,532.90	5年以上	100.00%	预计无法收回
太平洋保险公司	2,000,000.00	2,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
南花园电费	1,880,520.04	1,880,520.04	1-2年	100.00	预计无法收回
聚金14号(天津九策项目)	1,785,205.48	535,561.64	5年以上	30.00	预计部分无法收回
原平市安全生产监督管理局	1,600,000.00	1,600,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
福建法院	1,519,410.80	1,519,410.80	5年以上	100.00	预计无法收回
芜湖发电厂	1,500,000.00	1,500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
恒益453	1,315,050.50	766,951.53	1-2年	58.32	预计部分无法收回
通化电力燃气公司	1,268,938.48	1,268,938.48	5年以上	100.00	预计无法收回
南花园水费	1,229,242.49	1,229,242.49	1-2年	100.00	预计无法收回
房款	1,155,723.90	1,155,723.90	4-5年	100.00	预计无法收回
原四棵树公司股东	1,115,500.00	1,115,500.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山西省运城安瑞节能风机有限公司	1,074,000.00	1,074,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
白云水泥厂债权	1,044,622.80	716,350.37	5年以上	68.58	预计部分无法收回
邯郸市钢办物资有限公司	845,570.00	845,570.00	5年以上	100.00	预计无法收回
上海电力澳大利亚能源发展有限公司	823,731.65	823,731.65	3-4年	100.00	预计无法收回
洪湖市非税收入管理局	800,000.00	800,000.00	1年以内	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
田军	772,150.00	772,150.00	5年以上	100.00	预计无法收回
上港集团九江港务有限公司	764,172.79	764,172.79	5年以上	100.00	预计无法收回
霍林郭勒市人民法院立案庭	665,848.51	665,848.51	4-5年	100.00	预计无法收回
丰城矿务局尚庄煤矿	617,924.29	617,924.29	3-4年	100.00	预计无法收回
新疆化工机械厂	608,090.00	608,090.00	5年以上	100.00	预计无法收回
绿洲超市	568,989.52	568,989.52	4-5年	100.00	预计无法收回
南花园暖气费	517,030.30	517,030.30	1-2年	100.00	预计无法收回
江西龙源实业有限公司	507,505.61	507,505.61	4-5年	100.00	预计无法收回
寿宁县边界工业园开发有限公司	500,000.00	500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
新疆新天锅工贸有限公司	500,000.00	500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
国电大渡河新能源投资有限公司	500,000.00	500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
其他	10,701,312.65	9,563,867.86	1-5年以上	89.37	预计部分无法收回
合计	158,361,666.92	132,437,895.07			

## ④收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
花旗银行	47,951.51	33,204,140.83	以银行转账方式收回以前年度 CDM 收入
合计	47,951.51	33,204,140.83	

## ⑤本年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
抚顺发电有限责任公司其他应收款	往来款	106,186,665.18	公司清算	内部审批	否
北京蓝资凝石科技股份有限公司	往来款	11,699,336.29	预计无法收回	内部核销请示	否
石家庄天同拖拉机厂	担保款	50,000,000.00	无法收回	总经理办公会决议	否
其他合计	往来款等	6,521,416.54	无法收回	核销报告	否



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
合计		174,407,418.01			

## ⑥按欠款方归集的年末金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
乌鲁木齐市国源能源管理有限责任公司	处置股权	4,151,281,854.43	1年以内	28.74	
乌兰察布项目保证金	保证金	1,000,000,000.00	1年以内	6.92	
上海杨电能源环境科技有限公司	垫付土地款	568,581,686.42	1年以内	3.94	
青海省经济与信息委员会	保证金	287,376,323.00	3-5年	1.99	
玮佳(天津)国际商业保理有限公司	保理无追索权款项	174,536,225.50	1年以内	1.21	
合计		6,181,776,089.35		42.80	

## ⑦涉及政府补助的其他应收款

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天津市武清国税局	增值税税收返还	185,449.00	1-2年	1-2年, 税收优惠文件
天津市静海国税局	增值税税收返还	1,767,820.89	1-2年	1-2年, 税收优惠文件
合肥市人民政府	地方政府绿电补贴	8,534,850.13	1-3年	《合肥市人民政府关于加快光伏推广应用, 促进光伏产业发展的意见》(合政(2013)76号); 按发电量给予0.25元/千瓦的补贴; 滚动收取
合肥市人民政府	地方政府绿电补贴	9,858,039.20	1-2年	《合肥市人民政府关于加快光伏推广应用, 促进光伏产业发展的意见》(合政(2013)76号); 按发电量给予0.25元/千瓦的补贴; 滚动收取
合计		20,346,159.22		

## 9、存货

## (1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,517,966,660.34	200,162,099.58	8,317,804,560.76
自制半成品及在产品	3,491,998,627.54	350,919,760.72	3,141,078,866.82

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品（产成品）	3,871,740,138.33	88,033,978.96	3,783,706,159.37
周转材料（包装物、低值易耗品等）	17,518,459.79		17,518,459.79
工程施工（已完工未结算款）	6,497,663,836.82		6,497,663,836.82
其他	675,360,704.76	100,096.00	675,260,608.76
合 计	23,072,248,427.58	639,215,935.26	22,433,032,492.32

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,891,841,613.02	115,568,538.86	6,776,273,074.16
自制半成品及在产品	3,464,946,476.76	284,354,001.18	3,180,592,475.58
库存商品（产成品）	2,800,102,422.84	65,092,881.41	2,735,009,541.43
周转材料（包装物、低值易耗品等）	26,822,107.50	3,295,247.32	23,526,860.18
工程施工（已完工未结算款）	5,903,871,903.13		5,903,871,903.13
其他	528,269,388.14		528,269,388.14
合 计	19,615,853,911.39	468,310,668.77	19,147,543,242.62

注：所有权受到限制的存货情况详见附注八、73、所有权和使用权受到限制的资产  
(2) 存货年末余额中借款费用资本化情况

项 目	年末借款资本化余额
六盘水纳电家园项目	30,601,619.21
淮阴区古黄河生态湿地公园及周边地块综合整理开发项目	94,374,548.49
南花园二期	83,540,085.32
合 计	208,516,253.02

(3) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况(尚未执行新收入准则的公司适用)

项 目	年末余额
累计已发生成本	46,983,567,818.23
累计已确认毛利	3,480,306,886.35
减：预计损失	
已办理结算的金额	43,966,210,867.76
建造合同形成的已完工未结算资产	6,497,663,836.82

## 10、合同资产（已经执行新收入准则的公司适用）

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未纳入国家能源局目录的光伏、风电等新能源补贴确认的收入	311,539,521.13		311,539,521.13	181,225,749.14		181,225,749.14
火电项目第四季度没有经过公示的超净收入	2,504,880,472.02		2,504,880,472.02	492,828,076.68		492,828,076.68
合 计	2,816,419,993.15		2,816,419,993.15	674,053,825.82		674,053,825.82

## 11、持有待售资产

项 目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置费用	时间安排
待处置的地上建筑物及生产设备及建筑设施	111,738,863.73	111,738,863.73		2019年
待转让的中电神头所持有的资产	5,356,535,593.30	6,295,507,400.00	股权移交无处置费	就人员安置与各方协商中
合 计	5,468,274,457.03	6,407,246,263.73		

注（1）：2018年11月13日，公司所属国家电投集团江西电力有限公司（以下简称“江西公司”）通过京东拍卖平台以111,738,863.73元的价格拍得（破产）江西景德镇发电有限责任公司（以下简称“景电公司”）的36,787.00平方米地上建筑物及生产设备、建筑设施等。所拍得地上建筑物占用的土地权属为国家电投集团江西电力有限公司景德镇发电厂（以下简称“景德镇发电厂”）所有。

因2012年7月19日景德镇市人民政府办公室下发的《景德镇市人民政府市长办公会议记录摘要》，文中指出：由市规划局根据城市总体规划，对景德镇发电厂的老厂区、灰场、里村留守处等地的2400余亩土地科学制定控制性规划。根据市规划局制定的规划，市土地储备中心拟对上述土地进行收储，并根据规划要求相应变更用地性质，然后根据全市土地出让计划和土地基金预算分期分批依法依规出让。本年景德镇发电厂已在积极与景德镇市人民政府及土地储备中心联系上述土地收储工作，预计2019年将有较大进展。

注（2）：A、2018年2月5日，本公司子公司中国电力国际有限公司所属山西神头发电有限责任公司（以下简称“山西神头”）与江苏国信等数家公司订立合资合同，共同成立合资公司。根据合资合同，合资公司的注册资本60亿元，其中一期2亿元，二期58亿元，持股比例为江苏国信51%、中煤平朔15%、同煤集团15%、山西神头9%、大唐国际5%、山西阳光5%。即山西神头需要出资5.40亿元，其中一期1,800万元，二期5.22亿元。山西神头将以现金及中电神头发电有限责任公司（以下简称“中电神头”）80%之权益作为出资。

合资公司将控股雁淮特高压直流配套电源点项目，将山西省煤价及电量优势和江苏省电力市场优势进行结合，将山西省过剩的电力供应满足江苏省的大量电力需求，合资公司对通

过雁淮特高压直流通道的电量从山西省送到江苏省，由合资公司总买总卖，统一供销。合资公司并参股山西中电神头第二发电有限责任公司（以下简称“神头二电”）。

后大唐国际由于客观因素退出，合资公司注册资本 60 亿元不变，持股比例变更如下：江苏国信 51%、中煤平朔 15%、同煤集团 15%、山西神头 9.5%、山西阳光 9.5%。变更后山西神头需要出资 5.70 亿元，其中：一期 1,900 万元，二期 5.51 亿元，出资方式不变。

合资公司约定：在六个月内如果出资不到位，需要按每日 0.05% 计算违约利息。

中电神头 80% 之权益的价值确定如下：按市场评估价值认缴合资公司的出资，若山西神头用于出资的股权的评估价值超过其应缴注册资本，则由合资公司向山西神头支付超出部分；若山西神头用于出资的股权评估价值低于其应缴注册资本，则由山西神头以现金方式补足其应付的注册资本。

中电神头已于 2018 年 2 月 5 日分类为持有待售处置组，按照账面价值和公允价值减去处置费用后的余额中孰低者计量。对于物业厂房设备以及预付租赁款项，亦于重分类日停止计提折旧和摊销。

合资公司于 2018 年 10 月 10 日注册，第一期注册资金 2 亿元，各出资方已全部到位。中电神头 80% 的权益将按照各方认可的公允价值出售；中电神头当期正常发电运营，可按照当期状况纳入合资公司继续从事发电业务。鉴于此，管理层判断待更新的协议较原已签署之协议出现重大调整或者撤销的可能性极小，该出售仍极可能发生，并可在当期状况下立即出售，中电神头于本年末继续满足划分为处置组的定义。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不应计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用应当继续予以确认。上述合资行为的内部审批已经在 2018 年 2 月 5 日完成，截至目前，合资公司已经成立，出资方式没有变化，出资方个别减少并不影响合资公司对中电神头 80% 权益的购买。在此判断下，管理层认为以 2018 年 2 月 5 日中国电力国际有限公司对中电神头的长期股权投资分类为持有待售处置组，按照账面价值和公允价值减去处置费用后的余额中孰低者计量。

本公司子公司中国电力国际有限公司与江苏国信已确定以 2018 年 9 月 30 日为评估基准日，目前运维费仍在协商中。

#### B、待转让的中电神头所持有的资产的主要信息：

项 目	年末余额
应收票据及应收账款	180,593,607.30
其他应收款	894,986,433.92
固定资产	3,609,806,702.60
在建工程	+ 463,360,975.68
递延所得税资产	115,607,531.68
小 计	5,264,355,251.18

**12、一年内到期的非流动资产**

项 目	年末余额	年初余额
应收融资租赁款	13,204,013,677.27	14,284,377,778.68
预付水电开发权款		353,045,578.52
委托贷款		16,500,000.00
信托计划产品	509,000,000.00	30,000,000.00
SPV 循环购买折算款及利息	62,377,391.79	
合 计	13,775,391,069.06	14,683,923,357.20

**13、其他流动资产**

项 目	年末余额	年初余额
委托贷款	262,660,000.00	1,896,534,668.82
预缴所得税	328,944,427.37	466,883,252.73
应交增值税未抵扣进项税重分类	12,019,024,530.89	9,509,502,726.99
多缴增值税额重分类	156,525,865.63	271,430,743.74
多缴其他税费	72,589,210.30	30,899,523.90
Green energy certificate	217,505,953.00	256,806,771.00
待摊费用	14,636,125.87	291,771,816.24
理财产品	903,760,000.00	2,371,129,983.23
期货套期（浮动盈亏）		69,877,665.00
三供一业垫付资金	11,017,226.20	
Concession	1,376,198,325.05	
土地处置打包资产		141,062,953.28
应收货币保证金	467,279,599.79	465,048,910.65
应收结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
应收质押保证金	19,091,120.00	77,212,768.00
预交巴基斯坦当地政府税费		117,011,963.96
资金信托计划	280,000,000.00	
其他	230,402,332.94	100,660,567.79
合 计	16,369,634,717.04	16,075,834,315.33

**14、发放贷款及垫款****(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况**

项 目	年末余额	年初余额
企业贷款和垫款	6,475,376,704.24	3,406,404,264.89
—贷款	6,475,376,704.24	3,406,404,264.89

项 目	年末余额	年初余额
贷款和垫款总额	6,475,376,704.24	3,406,404,264.89
减：贷款损失准备	8,745,034.49	4,243,932.91
其中：单项计提数		
组合计提数	8,745,034.49	4,243,932.91
贷款和垫款账面价值	6,466,631,669.75	3,402,160,331.98

## (2) 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
电力行业	6,475,376,704.24	100.00	3,406,404,264.89	100.00
贷款和垫款总额	6,475,376,704.24	100.00	3,406,404,264.89	100.00
减：贷款损失准备	8,745,034.49	100.00	4,243,932.91	100.00
其中：单项计提数				
组合计提数	8,745,034.49	100.00	4,243,932.91	100.00
贷款和垫款账面价值	6,466,631,669.75		3,402,160,331.98	

## 15、可供出售金融资产（尚未执行新金融工具准则的公司适用）

## (1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,383,625,800.00		1,383,625,800.00
可供出售权益工具	7,931,791,030.82	320,887,693.43	7,610,903,337.39
其中：按公允价值计量的	2,051,417,385.24		2,051,417,385.24
按成本计量的	5,880,373,645.58	320,887,693.43	5,559,485,952.15
其他	8,614,601,021.16	113,873,000.00	8,500,728,021.16
合 计	17,930,017,851.98	434,760,693.43	17,495,257,158.55

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,648,544,258.11		1,648,544,258.11
可供出售权益工具	8,417,357,795.90	319,781,403.57	8,097,576,392.33
其中：按公允价值计量的	3,268,728,599.21		3,268,728,599.21
按成本计量的	5,148,629,196.69	319,781,403.57	4,828,847,793.12
其他	7,261,442,762.50	76,355,598.45	7,185,087,164.05
合 计	17,327,344,816.51	396,137,002.02	16,931,207,814.49

## (2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	2,558,240,815.58	1,383,625,800.00	8,635,867,771.16	12,577,734,386.74
公允价值	2,051,417,385.24	1,383,625,800.00	8,500,728,021.16	11,935,771,206.40
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-506,823,430.34		-21,266,750.00	-528,090,180.34
已计提减值金额			113,873,000.00	113,873,000.00

## 16、持有至到期投资（尚未执行新金融工具准则的公司适用）

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托理财	2,421,522,317.09	4,962,761.04	2,416,559,556.05	871,631,281.59	4,962,761.04	866,668,520.55
合 计	2,421,522,317.09	4,962,761.04	2,416,559,556.05	871,631,281.59	4,962,761.04	866,668,520.55

## 17、长期应收款

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保障基金款	25,000,000.00		25,000,000.00	115,000,000.00		115,000,000.00
融资租赁款	39,565,888,153.90	482,263,258.76	39,083,624,895.14	35,186,921,030.34	429,472,397.67	34,757,448,632.67
应收巴西政府投 资款				10,365,220,917.66		10,365,220,917.66
融资租赁款保证 金	106,638,490.94		106,638,490.94	60,390,000.00		60,390,000.00
其他	2,823,998,556.47	107,795,326.36	2,716,203,230.11	4,143,758,831.65	27,173,230.20	4,116,585,601.45
合 计	42,521,525,201.31	590,058,585.12	41,931,466,616.19	49,871,290,779.65	456,645,627.87	49,414,645,151.78

注：年末其他项主要为国家电力投资集团海外投资有限公司应收 HLH/HLC 运营资金 1,469,562,453.00 元；应收 PHA 受限保证金 282,291,241.00 元；国家核电子公司国核宝钛铝业股份公司作为信托基金参与方，根据《信托业保障基金管理办法》、中国银监会办公厅《关于做好信托保障基金筹集和管理等有关具体事项的通知》要求认购的中国信托业保障基金，金额为 201,687,500.00 元；云南国际电力投资有限公司应收皇家胜利服务有限公司款项，金额为 23,448,089.11 元。

## 18、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	56,120,432.65	50,564.22		56,170,996.87

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	11,960,390,191.15	3,644,938,762.69	565,099,170.84	15,040,229,783.00
对联营企业投资	23,197,075,449.33	2,887,745,932.08	1,751,719,810.10	24,333,101,571.31
小 计	35,213,586,073.13	6,532,735,258.99	2,316,818,980.94	39,429,502,351.18
减：长期股权投资减值准备	371,596,214.21			371,596,214.21
合 计	34,841,989,858.92	6,532,735,258.99	2,316,818,980.94	39,057,906,136.97

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
合 计	35,391,867,617.52	35,157,465,640.48	3,909,442,039.54	92,144,738.72	1,897,166,045.01	75,752,004.73
一、合营企业	14,272,101,011.67	11,960,390,191.15	2,639,831,132.44	27,203,796.43	908,973,077.77	74,403,449.00
C&S 工程有限责 任公司	210,176.99	225,785.67			-7,928.51	
HLC	98,142,721.02	140,877,180.42			22,470,674.73	23,132,059.00
HLH	563,413,682.78	632,541,932.88			21,368,673.27	51,271,390.00
保山龙川江水电 开发有限公司	77,000,000.00	77,000,000.00			631,113.28	
常熟滨江热力有 限公司	42,140,000.00	63,242,706.82			6,111,003.83	
东莞虎门港立丰 源公共管廊有限 公司	10,500,000.00	10,500,000.00				
广州中电荔新电 力实业有限公司	292,000,000.00	417,058,674.47			5,115,192.67	
国核维科锆铪有 限公司		27,203,796.43		27,203,796.43		
国核维科核电技 术服务（北京）有 限公司	6,165,400.00					
国核浙能核能有 限公司	89,200,000.00	46,199,133.89	39,200,000.00			
国家电投集团安 徽海螺售电有限 公司	1,000,000.00	847,468.27			406,211.68	
河南中平煤电有 限责任公司	68,319,696.50	69,540,015.14			709,040.89	
湖南华润电力鲤 鱼江有限公司	331,135,710.48	294,626,273.70			-59,779,236.62	
华电福新国核（北	2,450,000.00	2,940,184.10			388,643.66	



被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
京)能源有限公司						
淮沪煤电有限公司	1,085,760,389.60	1,338,077,794.59			157,841,218.61	
辽宁红沿河核电有限公司	6,252,723,000.00	6,090,388,986.03	399,131,100.00		599,334,677.53	
平遥县国家电投新能源发电有限公司	5,580,000.00	1,240,000.00	4,340,000.00			
中电投先融期货股份有限公司: 期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00				
上海外高桥第二发电有限责任公司	752,195,110.33	816,845,636.50			45,124,041.63	
上海外高桥第三发电有限责任公司	729,833,493.03	730,440,352.28			61,052,251.13	
上海吴泾发电有限责任公司	394,136,898.50					
上海杨树浦馨懿房地产开发有限公司	2,151,490,032.44		2,151,490,032.44		-28.21	
上海懿杉新能源科技有限公司	900,000,000.00	899,999,851.21			35,235,897.27	
上海友好航运有限公司	162,125,500.00	146,373,420.36			15,606,508.59	
乡宁县国家电投新能源发电有限公司	3,410,000.00	1,240,000.00	2,170,000.00			
新疆准东五彩湾北二电厂有限公司	55,000,000.00	13,000,000.00	42,000,000.00			
云南滇能陆良协联热电有限公司	107,265,200.00	45,661,451.02			-3,564,585.95	
中电常熟配售电有限公司	80,004,000.00	80,119,169.55			2,473,374.71	
中俄能源合作投资基金管理(济南)有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00		-1,295,481.77	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
中机国达电力科技江苏有限公司	8,000,000.00	12,800,377.82			-248,184.65	
二、联营企业	21,119,766,605.85	23,197,075,449.33	1,269,610,907.10	64,940,942.29	988,192,967.24	1,348,555.73
重庆智慧思特大数据有限公司	20,000,000.00	12,336,838.57			-2,751,146.77	
重庆天泰铝业有限公司	45,887,136.58	39,817,778.26			28,406,322.28	
重庆天弘矿业有限责任公司	245,000,000.00	155,497,704.04			-51,725,803.75	
重庆盛渝兴龙电力有限公司	100,218,633.00	100,218,633.00				
重庆建合石粉有限责任公司	13,650,000.00	8,893,462.64			140,406.79	
重庆国龙电力有限公司	208,653,900.00	208,653,900.00			-95,477,979.43	
中核河南核电有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00				
中核包头核燃料元件股份有限公司	210,000,000.00	161,716,582.29			-31,704,044.32	
中港电力发展有限公司		2,921,016.93		2,921,016.93		
浙江浙能镇海天然气发电有限公司	199,687,500.00	174,840,770.41			3,315,050.00	
浙江上电天台山风电有限公司	13,981,320.00					
扎鲁特旗铁进运输有限公司	424,095,495.00	205,444,618.83			148,048,252.20	
宜宾福溪粉煤灰开发有限公司	2,262,000.00	8,451,514.09		5,048,011.34	3,696,054.13	
新疆新化化肥有限责任公司	151,569,959.57	170,394,094.40			-25,667,140.13	
新疆电能成套设备公司	450,000.00	421,861.68				
西安理工晶体科技有限公司	40,000,000.00	1,295,893.56			-747,346.07	
通辽市通发电建筑装饰有限公司	1,369,649.95	911,459.59		398,914.13	-512,545.46	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
通辽市商务培训 有限责任公司	50,000,000.00	38,673,969.80			-5,371,798.09	
通辽市电力建筑 安装有限责任公 司	5,748,917.91	6,242,009.34			1,390,102.10	
通化恒泰热力有 限公司	10,657,190.10					
四川能投发展股 份有限公司	202,650,900.00	209,898,464.00			19,966,831.37	
四川广旺集团船 景煤业有限责任 公司	230,349,524.67	230,349,524.67				
神华国华寿光发 电有限责任公司	570,780,000.00	640,801,351.98			142,078,279.69	
深圳鲁电电力设 计研究院有限公 司	4,000,000.00					
上海懿添新能源 创业投资合伙企 业（有限合伙）	102,000,000.00	100,941,158.78			804,722.20	
上海吴泾第二发 电有限公司	1,193,080,886.36	1,222,672,843.10			765,957.18	
上海石化设备检 验检测有限公司	9,600,000.00		9,600,000.00		504,042.52	
上海申能临港燃 机发电有限责任 公司	431,550,000.00	529,287,378.03			77,023,265.24	
上海核能装备测 试验证中心有限 公司	2,450,000.00		2,450,000.00		43,573.78	
上海核电技术装 备有限公司	2,000,000.00	2,360,945.37			735,234.09	
上海东海风力发 电有限公司	117,360,000.00	133,446,466.59			16,180,963.91	
上海崇明北沿新 能源发电有限公 司	1,000,000.00	1,000,000.00				
上海崇明北沿风 力发电有限公司	43,533,739.88	42,408,255.71		2,908,489.89	4,033,974.06	
山西漳泽电力股	798,121,341.10	1,571,212,338.76			24,649,828.86	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
份有限公司						
山东省能源环境交易中心有限公司	16,000,000.00	11,703,877.12			-591,072.60	
三门核电有限公司	1,624,979,600.00	1,553,579,600.00	71,400,000.00		27,982,414.83	161,560.45
融和东能(嘉兴)新能源投资合伙企业(有限合伙)	260,000,000.00	159,000,000.00	101,000,000.00		15,290,228.68	
庆云上电风力发电有限公司	46,795,000.00	31,493,696.50	15,288,000.00			
青海省能源发展有限责任公司	755,000,000.00	685,516,318.23			-50,237,991.44	
秦山第三核电有限公司	200,000,000.00	1,187,225,707.48			219,305,384.40	550,782.95
平顶山平东天河仓储有限公司		26,834,663.26		26,834,663.26		
沛县臻达新能源科技有限公司	5,700,000.00		5,700,000.00			
宁夏枣泉发电有限责任公司	345,320,000.00	314,172,354.37			-18,796,023.83	
内蒙古中油霍煤石油有限公司	10,150,040.00	20,628,280.06			-3,163,802.05	
内蒙古兴安铜锌冶炼有限公司		6,715,536.20		6,715,536.20		
内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司	3,000,000.00	4,728,880.13			279,097.53	
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	18,000,000.00	221,577,151.74			17,344,045.53	
内蒙古宝泰仑矿业有限公司	1,253,600,000.00	1,260,000,000.00				
南阳鸭河口发电有限责任公司	276,276,973.01	274,804,148.03			-56,329,400.09	
马耳他能源公司	709,520,000.00	995,842,699.12			17,225,385.45	
辽宁国电投汇达电力技术有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00		1,540,389.00	
江西联合能源有	8,000,000.00	7,765,750.51			-238,268.01	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
限公司						
江西赣江新区绿动智慧能源运营有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00			
江苏九思投资有限公司	160,836,274.51		160,836,274.51			
江苏华电望亭天然气发电有限公司	222,852,724.66	250,226,092.07			-4,412,084.83	
江苏核电有限公司	3,963,647,000.00	4,580,514,896.73	556,100,000.00		488,728,363.63	267,000.00
江苏国核管道系统工程核技术研究院有限公司	3,500,000.00	3,167,596.37			-72,029.92	
吉林省博大生化有限公司	86,276,000.00	95,118,815.49			-3,488,174.90	
华能石岛湾核电开发有限公司	978,521,441.84	924,837,245.31				
核电秦山联营有限公司	228,000,000.00	520,171,762.74			102,425,082.93	369,212.33
河南中平鲁阳煤电有限公司	32,484,060.00	36,088,160.15			6,253,114.48	
河南鸿源电力燃料总公司威海疗养院	2,645,000.00	971,994.04				
海安协合风力发电有限公司	20,470,500.00	20,578,420.42			1,122,681.01	
哈密联合化工有限公司	6,630,000.00	3,704,395.21				
国家电投集团舟山智慧海洋能源科技有限公司	1,440,000.00		1,440,000.00			
国家电投集团远达中新节能环保有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00			-1,250,000.00	
国家电投集团两江远达节能环保有限公司	12,400,000.00	4,000,000.00	8,400,000.00		21,275.98	
国际可再生能源服务中心	2,220,000.00	3,120,172.77			1,656,698.95	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
国核投资有限公司	20,000,000.00	20,485,622.31			-2,190,738.08	
国电南瑞吉电新能源(南京)有限公司	8,820,000.00	20,341,574.11			42,091.89	
贵州遵义团溪绿象风力发电有限公司	39,200,000.00	39,200,000.00				
贵州云之龙电煤运输投资有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00				
贵州玉舍煤业有限公司	40,000,000.00					
贵州徐矿兴隆矿业有限责任公司	130,517,000.00					
贵州五轮山煤业有限公司	60,000,000.00	19,558,253.32			-19,558,253.33	
贵州铁路投资有限责任公司	1,900,000,000.00	2,298,905,138.06			20,459,126.61	
贵州黔西能源开发有限公司	37,500,000.00	55,615,638.33			-4,295,192.23	
贵州普安地瓜坡煤业有限公司	33,187,488.00	33,187,488.00				
贵州能发高山矿业有限公司	51,000,000.00	2,746,413.22			-2,746,413.22	
贵州荔波荔都水电开发有限公司	10,462,000.00	22,020,286.22			3,572,427.60	
贵州红威公路有限责任公司	77,000,000.00	77,000,000.00				
贵州发耳煤业有限公司	81,990,000.00	148,864,848.07			21,564,290.35	
贵州大方发电有限公司	144,030,000.00	35,447,879.83			-35,447,879.83	
贵州比德煤业有限公司	48,000,000.00					
广东粤电华清煤气化联合循环发电有限公司	3,500,000.00					
高唐县嘉投新能源有限公司		7,079,363.06		7,079,363.06		

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
阜新盛明热电有限责任公司	22,728,926.23	28,771,976.52			196,840.89	
阜新高海矿业有限公司	83,757,002.19	58,725,691.48			-7,080,813.71	
阜新达源煤矿有限公司	184,456,416.79	168,945,882.79			-7,328,139.08	
东莞中电新奥热力有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00			1,131,619.11	
大唐野马寨发电有限公司	250,880,000.00					
大唐贵州发耳有限公司	829,475,062.50	161,347,784.39			-42,399,156.75	
创导(上海)智能技术有限公司	7,200,000.00	3,111,370.28			-897,186.92	
朝阳中鞍水务有限公司	28,800,000.00	32,537,849.04			1,310,028.68	
北京融和晟源售电有限公司	63,040,000.00	63,082,941.28			-6,170,705.06	
北京领瑞投资管理有限公司		13,034,947.48		13,034,947.48		
Vinh Tan 1 Power Company Limited	171,573,012.00	628,088,463.07	324,496,632.59		49,895,558.04	
Dostluk	5,526,990.00	5,526,990.00			-284,908.83	

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	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		
合计	21,396,077.75	1,377,635,769.54		-218,109,944.94	39,373,331,354.31	315,475,781.56
一、合营企业		335,548,472.82		-180,615,798.11	15,040,229,783.00	
C&S 工程有限责任公司					217,857.16	
HLC				-8,481,212.03	177,998,702.12	
HLH				-34,971,289.80	670,210,706.35	
保山龙川江水电开发有限公司					77,631,113.28	
常熟滨江热力有限公司					69,353,710.65	
东莞虎门港立丰源公共管廊有限公司					10,500,000.00	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
广州中电荔新电力实业 有限公司		21,898,923.61			400,274,943.53
国核维科锆铪有限公司					
国核维科核电技术服务 (北京)有限公司					
国核浙能核能有限公司					85,399,133.89
国家电投集团安徽海螺 售电有限公司					1,253,679.95
河南中平煤电有限责任 公司					70,249,056.03
湖南华润电力鲤鱼江有 限公司					234,847,037.08
华电福新国核(北京) 能源有限公司					3,328,827.76
淮沪煤电有限公司		110,000,000.00			1,385,919,013.20
辽宁红沿河核电有限公 司		180,689,549.21		-136,982,910.44	6,771,182,303.91
平遥县国家电投新能源 发电有限公司					5,580,000.00
期货会员资格投资					1,400,000.00
上海外高桥第二发电有 限责任公司					861,969,678.13
上海外高桥第三发电有 限责任公司					791,492,603.41
上海吴泾发电有限责任 公司					
上海杨树浦馨懿房地产 开发有限公司					2,151,490,004.23
上海懿杉新能源科技有 限公司		22,960,000.00			912,275,748.48
上海友好航运有限公司					161,979,928.95
乡宁县国家电投新能源 发电有限公司					3,410,000.00
新疆准东五彩湾北二电 厂有限公司					55,000,000.00
云南滇能陆良协联热电 有限公司				-468,573.65	41,628,291.42
中电常熟配售电有限公					82,592,544.26



被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额	
	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
司						
中俄能源合作投资基金 管理(济南)有限公司				204,518.23		
中机国达电力科技江苏 有限公司				288,187.81	12,840,380.98	
二、联营企业	21,396,077.75	1,042,087,296.72		-37,494,146.83	24,333,101,571.31	315,475,781.56
重庆智慧思特大数据有 限公司				9,585,691.80		
重庆天泰铝业有限公司				68,224,100.54		
重庆天弘矿业有限责任 公司				103,771,900.29		
重庆盛渝兴龙电力有限 公司				100,218,633.00		
重庆建合石粉有限责任 公司				9,033,869.43		
重庆国龙电力有限公司				113,175,920.57		
中核河南核电有限公司				40,000,000.00		
中核包头核燃料元件股 份有限公司				130,012,537.97		
中港电力发展有限公司						
浙江浙能镇海天然气发 电有限公司				178,155,820.41		
浙江上电天台山风电有 限公司						
扎鲁特旗铁进运输有限 公司		23,267,313.41		330,225,557.62		
宜宾福溪粉煤灰开发有 限公司				7,099,556.88		
新疆新化化肥有限责任 公司				144,726,954.27		
新疆电能成套设备公司				421,861.68	421,861.68	
西安理工晶体科技有限 公司				548,547.49		
通辽市通发电建装饰有 限公司						
通辽市商务培训有限责 任公司				33,302,171.71		
通辽市电力建筑安装有				7,632,111.44		

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
限责任公司					
通化恒泰热力有限公司					
四川能投发展股份有限公司		7,843,136.00		222,022,159.37	
四川广旺集团船景煤业 有限责任公司				230,349,524.67	230,349,524.67
神华国华寿光发电有限 责任公司		79,329,916.77		703,549,714.90	
深圳鲁电电力设计研究 院有限公司					
上海懿添新能源创业投 资合伙企业（有限合伙）				101,745,880.98	
上海吴泾第二发电有限 公司		19,992,000.00		1,203,446,800.28	
上海石化设备检验检测 有限公司				10,104,042.52	
上海申能临港燃机发电 有限责任公司		66,500,000.00		539,810,643.27	
上海核能装备测试验证 中心有限公司				2,493,573.78	
上海核电技术装备有限 公司				3,096,179.46	
上海东海风力发电有限 公司		11,788,485.40		137,838,945.10	
上海崇明北沿新能源发 电有限公司				1,000,000.00	
上海崇明北沿风力发电 有限公司				43,533,739.88	
山西漳泽电力股份有限 公司	-3,231,920.90			1,592,630,246.72	
山东省能源环境交易中 心有限公司				11,112,804.52	
三门核电有限公司	1,616,927.14			1,654,740,502.42	
融和东能（嘉兴）新能 源投资合伙企业（有限 合伙）		15,290,228.68		260,000,000.00	
庆云上电风力发电有限 公司				-46,781,696.50	
青海省能源发展有限责	4,796,289.06			640,074,615.85	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
任公司					
泰山第三核电有限公司	-175,629.91	206,800,000.00		1,200,106,244.92	
平顶山平东天河仓储有 限公司					
沛县盛达新能源科技有 限公司				5,700,000.00	
宁夏枣泉发电有限责任 公司				295,376,330.54	
内蒙古中油霍煤石油有 限公司		1,946,814.63		15,517,663.38	
内蒙古兴安铜锌冶炼有 限公司					
内蒙古鲁电蒙源电力工 程有限公司		450,000.00		4,557,977.66	
内蒙古霍煤亿诚能源有 限公司				238,921,197.27	
内蒙古宝泰仑矿业有限 公司				1,260,000,000.00	
南阳鸭河口发电有限责 任公司				218,474,747.94	
马耳他能源公司				5,766,258.08	1,018,834,342.65
辽宁国电投汇达电力技 术有限公司				9,540,389.00	
江西联合能源有限公司				7,527,482.50	
江西赣江新区绿动智慧 能源运营有限公司				4,900,000.00	
江苏九思投资有限公司				160,836,274.51	
江苏华电望亭天然气发 电有限公司		4,500,000.00		241,314,007.24	
江苏核电有限公司	-681,574.11	504,000,000.00		5,120,928,686.25	
江苏国核管道系统工程 核技术研究院有限公司				3,095,566.45	
吉林省博大生化有限公 司	-16,464,432.75			75,166,207.84	
华能石岛湾核电开发有 限公司				924,837,245.31	
核电泰山联营有限公司	10,293.14	95,400,000.00		527,576,351.14	
河南中平鲁阳煤电有限				42,341,274.63	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	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		
公司						
河南鸿源电力燃料总公司威海疗养院					971,994.04	
海安协合风力发电有限公司					21,701,101.43	
哈密联合化工有限公司					3,704,395.21	3,704,395.21
国家电投集团舟山智慧海洋能源科技有限公司					1,440,000.00	
国家电投集团远达中新节能环保有限公司						
国家电投集团两江远达节能环保有限公司					12,421,275.98	
国际可再生能源服务中心				21,291.59	4,798,163.31	
国核投资有限公司	5,600,000.00				23,894,884.23	
国电南瑞吉电新能源（南京）有限公司		647,101.83			19,736,564.17	
贵州遵义团溪绿象风力发电有限公司					39,200,000.00	
贵州云之龙电煤运输投资有限公司					4,000,000.00	4,000,000.00
贵州玉舍煤业有限公司						
贵州徐矿兴隆矿业有限责任公司						
贵州五轮山煤业有限公司					-0.01	
贵州铁路投资有限责任公司	28,401,049.61				2,347,765,314.28	
贵州黔西能源开发有限公司	1,525,076.47	2,419,000.00			50,426,522.57	
贵州普安地瓜坡煤业有限公司					33,187,488.00	
贵州能发高山矿业有限公司						
贵州荔波荔都水电开发有限公司					25,592,713.82	
贵州红威公路有限责任公司					77,000,000.00	77,000,000.00
贵州发耳煤业有限公司		1,913,300.00			168,515,838.42	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
贵州大方发电有限公司					
贵州比德煤业有限公司					
广东粤电华清煤气化联合循环发电有限公司				3,500,000.00	3,500,000.00
高唐县嘉投新能源有限公司					
阜新盛明热电有限责任公司					28,968,817.41
阜新高海矿业有限公司					51,644,877.77
阜新达源煤矿有限公司					161,617,743.71
东莞中电新奥热力有限公司					24,131,619.11
大唐野马寨发电有限公司					
大唐贵州发耳有限公司					118,948,627.64
创导(上海)智能技术有限公司					2,214,183.36
朝阳中鞍水务有限公司					33,847,877.72
北京融和晟源售电有限公司					56,912,236.22
北京领瑞投资管理有限公司					
Vinh Tan 1 Power Company Limited					1,002,480,653.70
Dostluk					5,242,081.17

## (3) 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数			上年数		
	辽宁红沿河核 电有限公司	淮沪煤电有限 公司	上海外高桥第 二发电有限责 任公司	辽宁红沿河核 电有限公司	淮沪煤电有限 公司	上海外高桥第 二发电有限责 任公司
流动资产	7,613,261,838.78	675,047,666.36	1,534,723,518.74	6,281,389,687.10	574,270,623.30	1,128,652,348.00
非流动资产	64,274,253,901.72	6,069,918,901.05	3,193,614,612.12	61,572,946,161.04	6,362,869,790.00	3,407,480,122.00
资产合计	71,887,515,740.50	6,744,966,567.41	4,728,338,130.86	67,854,335,848.14	6,937,140,413.30	4,536,132,470.00
流动负债	7,458,625,825.65	2,036,780,957.86	366,141,075.51	9,037,939,620.79	2,479,517,946.00	386,678,643.30
非流动负债	49,077,411,660.75	1,908,403,216.19	63,179,430.00	45,282,198,480.62	1,755,361,744.00	76,056,410.00

项目	本年数			上年数		
	辽宁红沿河核 电有限公司	淮沪煤电有限 公司	上海外高桥第 二发电有限责 任公司	辽宁红沿河核 电有限公司	淮沪煤电有限 公司	上海外高桥第 二发电有限责 任公司
负债合计	56,536,037,486.40	3,945,184,174.05	429,320,505.51	54,320,138,101.41	4,234,879,690.00	462,735,053.30
净资产	15,351,478,254.10	2,799,782,393.36	4,299,017,625.35	13,534,197,746.73	2,702,260,723.30	4,073,397,416.70
按持股比例计 算的净资产份 额	6,908,165,214.35	1,387,852,132.39	859,803,525.07	6,090,388,986.03	1,340,104,706.00	814,679,483.40
调整事项	-136,982,910.44	-1,933,119.19	2,166,153.06		-2,026,911.41	2,166,153.10
对合营企业权 益投资的账面 价值	6,771,182,303.91	1,385,919,013.20	861,969,678.13	6,090,388,986.03	1,338,077,794.59	816,845,636.50
存在公开报价 的权益投资的 公允价值						
营业收入	8,937,928,340.67	3,434,480,125.12	2,773,944,109.55	6,878,201,150.93	3,210,472,522.00	2,750,206,796.00
财务费用	1,943,450,271.07	155,672,069.38	-9,921,556.22	1,950,326,891.62	172,155,914.40	-22,251,134.81
所得税费用	120,429,966.80	105,408,099.00	73,837,502.89	41,143,866.78	86,817,033.96	53,524,375.63
净利润	1,331,820,655.86	318,420,856.58	225,620,208.14	446,112,852.00	265,557,283.00	183,033,107.40
其他综合收益						
综合收益总额	1,331,820,655.86	318,420,856.58	225,620,208.14	446,112,852.00	265,557,283.00	183,033,107.40
企业本年收到 的来自合营企 业的股利	180,689,549.21	110,000,000.00		88,453,566.58	100,000,000.00	48,000,000.00

## (4) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数					
	江苏核电有限 公司	贵州铁路投资 有限责任公司	三门核电有限 公司	上海吴泾第二 发电有限公司	秦山第三核电 有限公司	山西漳泽电力 股份有限公司
流动资产	5,890,770,908.44	11,911,659,399.42	3,212,547,942.83	843,559,815.68	3,443,058,450.41	14,007,574,400.00
非流动资产	71,189,493,806.13	34,669,016,425.41	59,782,837,282.73	1,963,803,367.46	7,503,853,871.71	36,395,716,300.00
资产合计	77,080,264,714.57	46,580,675,824.83	62,995,385,225.56	2,807,363,183.14	10,946,912,322.12	50,403,290,700.00
流动负债	10,145,234,159.67	2,763,877,724.99	7,366,581,035.28	310,274,258.83	1,207,766,153.87	22,835,511,100.00
非流动负债	49,865,244,934.06	14,202,109,666.67	43,857,493,315.82	38,482,757.14	3,738,614,943.64	19,523,501,100.00
负债合计	60,010,479,093.73	16,965,987,391.66	51,224,074,351.10	348,757,015.97	4,946,381,097.51	42,359,012,200.00
净资产	17,069,785,620.84	29,614,688,433.17	11,771,310,874.46	2,458,606,167.17	6,000,531,224.61	8,044,278,500.00
按持股比例	5,120,935,686.25	2,347,765,314.28	1,647,983,522.41	1,204,717,021.91	1,200,106,244.92	798,121,341.10

项目	本年数					
	计算的净资产 产份额					
调整事项	-7,000.00		6,756,980.01	-1,270,221.63		794,508,905.62
对联营企业 权益投资的 账面价值	5,120,928,686.25	2,347,765,314.28	1,654,740,502.42	1,203,446,800.28	1,200,106,244.92	1,592,630,246.72
存在公开报 价的权益投 资的公允价 值						
营业收入	7,747,767,929.09	5,486,914,025.99	1,537,282,684.40	1,571,428,584.70	4,097,536,310.71	11,228,307,300.00
净利润	1,607,735,770.92	224,833,067.22	199,874,391.66	1,563,177.91	1,115,720,977.34	29,748,700.00
其他综合收 益			1,154,003.22		218,154.02	
综合收益总 额	1,607,735,770.92	224,833,067.22	201,028,394.88	1,563,177.91	1,115,939,131.36	29,748,700.00
企业本年收 到的来自联 营企业的股 利	504,000,000.00			19,992,000.00	206,800,000.00	

(续)

项目	上年数					
	江苏核电有限 公司	贵州铁路投资 有限责任公司	三门核电有限 公司	上海吴泾第二 发电有限公司	秦山第三核 电有限公司	山西漳泽电力 股份有限公司
流动资产	6,289,817,289.70	14,044,804,275.52	2,199,537,597.10	1,198,604,297.00	4,178,699,303.20	11,750,091,500.00
非流动资产	60,798,982,495.20	28,183,115,567.11	54,477,052,347.37	1,707,235,544.00	6,913,272,436.34	37,579,249,000.00
资产合计	67,088,799,784.90	42,227,919,842.63	56,676,589,944.47	2,905,839,841.00	11,091,971,739.54	49,329,340,500.00
流动负债	5,028,525,979.02	3,614,026,331.34	3,321,881,386.61	358,525,886.00	1,662,308,195.61	20,298,285,300.00
非流动负债	46,791,311,898.85	11,227,500,000.00	42,280,475,557.86	49,470,965.16	3,493,535,006.54	20,249,731,400.00
负债合计	51,819,837,877.87	14,841,526,331.34	45,602,356,944.47	407,996,851.16	5,155,843,202.15	40,548,016,700.00
净资产	15,268,961,907.03	27,386,393,511.29	11,074,233,000.00	2,497,842,989.84	5,936,128,537.39	8,781,323,800.00
按持股比例 计算的净资 产份额	4,580,514,896.73	2,298,905,138.06	1,550,392,620.00	1,223,943,064.74	1,187,225,707.48	776,703,433.14
调整事项			3,186,980.00	-1,270,221.64		794,508,905.62
对联营企业 权益投资的 账面价值	4,580,514,896.73	2,298,905,138.06	1,553,579,600.00	1,222,672,843.10	1,187,225,707.48	1,571,212,338.76

项目	上年数					
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	6,198,008,692.94	3,282,400,830.68		1,653,765,285.00	3,969,156,401.65	9,560,641,200.00
净利润	1,829,642,113.82	182,831,390.00		45,255,027.28	1,167,538,908.29	-1,977,515,300.00
其他综合收益					-44,092.21	
综合收益总额	1,829,642,113.82	182,831,390.00		45,255,027.28	1,167,494,816.08	-1,977,515,300.00
企业本年收到的来自联营企业的股利	498,000,000.00			40,082,000.00	179,400,000.00	

## (5) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年数	上年数
合营企业:	—	—
投资账面价值合计	6,021,158,787.76	3,715,077,774.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	7,932,249.19	-2,021,096.96
其他综合收益	74,403,449.00	-29,998,840.58
综合收益总额	82,335,698.19	-32,019,937.54
联营企业:	—	—
投资账面价值合计	10,898,007,994.88	10,467,489,143.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	158,008,400.81	-182,663,290.58
其他综合收益	369,212.33	54,027,771.29
综合收益总额	158,377,613.14	-128,635,519.29

## (6) 在合营企业和联营企业中权益的相关风险

合营或联营企业名称	上年末累积未确认投资净损失		本年未确认的损失(或本年分享的净利润/其他综合收益)		本年末累积未确认投资净损失	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
上海吴泾发电有限责任公司	-6,000,122.12		-107,182,697.00		-113,182,819.12	
通化恒泰热力有限公司	-4,868,924.18		1,103,406.39		-3,765,517.79	



合营或联营企业名称	上年末累积未确认投资净损失		本年未确认的损失(或本年分享的净利润/其他综合收益)		本年末累积未确认投资净损失	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
国核维科核电技术服务(北京)有限公司	-8,542,057.74		1,478,095.82		-7,063,961.92	
贵州徐矿兴隆矿业有限责任公司	-194,587,294.71		-6,060,493.14		-200,647,787.85	
贵州玉舍煤业有限公司	-127,592,913.66		-317,700.70		-127,910,614.36	
贵州比德煤业有限公司	-48,540,740.24		-14,298,793.60		-62,839,533.84	
大唐野马寨发电有限公司	-274,451,465.57		-47,143,020.13		-321,594,485.70	

### 19、其他权益工具投资(已经执行新金融工具准则的公司适用)

#### (1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
海南大乐城开发控股有限公司	219,000,000.00	255,000,000.00
上海东海风力发电有限公司	114,879,241.28	114,879,241.28
贵安新区配售电有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
贵州文家坝矿业有限公司	68,270,200.00	75,753,443.00
苏晋能源控股有限公司	19,000,000.00	
湖北电力交易中心有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
平鲁区黄河供水公司		20,730,393.62
合计	506,149,441.28	551,363,077.90

#### (2) 年末重要的其他权益工具投资情况

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	年末公允价值
海南大乐城开发控股有限公司	255,000,000.00	-36,000,000.00	219,000,000.00
上海东海风力发电有限公司	114,879,241.28		114,879,241.28

### 20、投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	4,190,165,120.28	609,160,094.46	968,468,217.78	3,830,856,996.96
其中：房屋、建筑物	1,924,751,110.78	178,710,094.46	190,669,079.78	1,912,792,125.46
土地使用权	2,265,414,009.50	430,450,000.00	777,799,138.00	1,918,064,871.50
二、累计折旧(摊销)合计	728,822,737.29	95,197,027.95	48,951,636.88	775,068,128.36
其中：房屋、建筑物	407,795,471.74	58,279,947.31	46,173,782.82	419,901,636.23

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地使用权	321,027,265.55	36,917,080.64	2,777,854.06	355,166,492.13
三、账面净值合计	3,461,342,382.99	—	—	3,055,788,868.60
其中：房屋、建筑物	1,516,955,639.04	—	—	1,492,890,489.23
土地使用权	1,944,386,743.95	—	—	1,562,898,379.37
四、减值准备累计金额合计	26,694.96			26,694.96
其中：房屋、建筑物	26,694.96			26,694.96
土地使用权				
五、账面价值合计	3,461,315,688.03	—	—	3,055,762,173.64
其中：房屋、建筑物	1,516,928,944.08	—	—	1,492,863,794.27
土地使用权	1,944,386,743.95	—	—	1,562,898,379.37

## 21、固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	554,144,821,573.73	495,164,183,156.95
固定资产清理	600,819,893.81	265,535,092.58
合 计	554,745,641,467.54	495,429,718,249.53

### (1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	739,046,170,050.94	105,932,919,782.68	16,167,075,746.86	828,812,014,086.76
其中：土地资产	596,362,966.45	79,959,934.00	70,266,324.59	606,056,575.86
房屋及建筑物	228,867,709,760.24	12,394,384,484.70	6,937,945,817.02	234,324,148,427.92
机器设备	473,699,076,229.54	62,400,212,773.68	6,839,989,040.08	529,259,299,963.14
运输工具	5,041,755,674.43	271,319,507.04	244,352,312.82	5,068,722,868.65
其他	30,841,265,420.28	30,787,043,083.26	2,074,522,252.35	59,553,786,251.19
二、累计折旧合计	234,180,249,884.74	35,027,025,548.43	4,620,132,179.40	264,587,143,253.77
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	69,430,255,209.64	7,475,821,500.70	1,207,904,080.48	75,698,172,629.86
机器设备	157,963,657,610.19	26,187,626,821.25	3,075,163,521.16	181,076,120,910.28
运输工具	3,300,781,913.73	322,715,097.13	232,519,356.54	3,390,977,654.32
其他	3,485,555,151.18	1,040,862,129.35	104,545,221.22	4,421,872,059.31
三、账面净值合计	504,865,920,166.20	—	—	564,224,870,832.99
其中：土地资产	596,362,966.45	—	—	606,056,575.86
房屋及建筑物	159,437,454,550.60	—	—	158,625,975,798.06
机器设备	315,735,418,619.35	—	—	348,183,179,052.86

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	1,740,973,760.70	—	—	1,677,745,214.33
其他	27,355,710,269.10	—	—	55,131,914,191.88
四、减值准备合计	9,701,737,009.25	929,970,378.31	551,658,128.30	10,080,049,259.26
其中：土地资产	62,044,145.82		62,044,145.82	
房屋及建筑物	1,843,137,947.54	79,415,790.62	132,211,915.40	1,790,341,822.76
机器设备	7,188,435,932.97	849,909,558.51	318,575,143.65	7,719,770,347.83
运输工具	13,872,897.54	39,997.83	521,800.57	13,391,094.80
其他	594,246,085.38	605,031.35	38,305,122.86	556,545,993.87
五、账面价值合计	495,164,183,156.95	—	—	554,144,821,573.73
其中：土地资产	534,318,820.63	—	—	606,056,575.86
房屋及建筑物	157,594,316,603.06	—	—	156,835,633,975.30
机器设备	308,546,982,686.38	—	—	340,463,408,705.03
运输工具	1,727,100,863.16	—	—	1,664,354,119.53
其他	26,761,464,183.72	—	—	54,575,368,198.01

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	937,608,023.56	129,420,705.62	444,422,216.68	363,765,101.26	
机器设备	669,155,401.15	196,700,109.48	36,185,642.24	436,269,649.43	
运输工具	8,827,115.21	5,043,656.61	1,307,747.06	2,475,711.54	
其他	8,501,526.03	3,775,269.58	2,639,137.62	2,087,118.83	
合 计	1,624,092,065.95	334,939,741.29	484,554,743.60	804,597,581.06	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	5,190,029,239.80	产权证办理中

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、73、所有权和使用权受到限制的资产。

## (4) 固定资产清理情况

项 目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
机组关停资产	505,161,358.01	129,842,927.32	机组关停
其他报废固定资产净值	95,658,535.80	135,692,165.26	报废转入
合 计	600,819,893.81	265,535,092.58	

## 22、在建工程

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	151,037,155,279.94	2,759,766,869.44	148,277,388,410.50
工程物资	9,022,738,370.97	19,988,101.10	9,002,750,269.87
合计	160,059,893,650.91	2,779,754,970.54	157,280,138,680.37

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	165,122,749,116.84	3,278,420,661.21	161,844,328,455.63
工程物资	9,731,034,066.14	867,286.00	9,730,166,780.14
合计	174,853,783,182.98	3,279,287,947.21	171,574,495,235.77

## (1) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定资 产金额	本年其他减 少金额	年末余额
海阳核电一 期工程	5,113,962.00	45,046,143,178.92	3,874,222,228.07	26,762,322,971.54		22,158,042,435.45
海阳核电 3、4号机组	3,815,016.00	12,965,371,448.18	989,028,615.21			13,954,400,063.39
羊曲水电站	717,964.00	6,725,889,942.37	603,770,582.72			7,329,660,525.09
国家电投沁 阳 2×1000M W项目	766,000.00	3,190,273,073.65	1,949,587,854.57		58,827,941.15	5,081,032,987.07
压水堆示范 工程项目	4,230,599.00	3,946,031,340.97	926,292,861.46			4,872,324,202.43
贵州煤电锰 一体化	348,023.00	2,622,390,343.68	878,702,530.48	278,031,426.34		3,223,061,447.82
红一煤矿	284,494.74	1,615,638,998.75	277,986,890.10			1,893,625,888.85
中电投大丰 海上风电示 范项目	442,000.00	77,999,288.71	3,537,343,205.88	1,743,344,012.95		1,871,998,481.64
周口燃气热 电 2 ×	263,826.00	976,536,497.49	842,025,748.09	2,616,014.71		1,815,946,230.87

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定资 产金额	本年其他减 少金额	年末余额
300MW 等 级燃气-蒸 汽联合循环 热电厂项目						
共和 45 万 千瓦风电	365,136.97	477,116,738.13	1,119,456,143.11			1,596,572,881.24
合计	15,949,221.71	77,643,390,850.85	4,998,416,659.69	28,786,314,425.54	58,827,941.15	63,796,665,143.85

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
海阳核电一 期工程	95.66	98.00	9,249,538,668.61	171,367,916.50	4.10	贷款、自有
海阳核电 3、4 号机组	36.58	30.00	1,949,078,903.74	1,949,078,903.74	4.10	贷款、自有
羊曲水电站	102.09	30.00	1,107,584,007.37	268,603,381.44	4.76	贷款、自有
国家电投沁 阳 2×1000M W 项目	66.33	70.00	232,176,536.69	145,025,665.11	4.46	贷款、自有
压水堆示范 工程项目	11.52	20.30	1,012,816,955.07	302,173,293.28	4.45	贷款、自有
贵州煤电锰 一体化	92.61	88.33	225,432,986.77	103,190,398.46	6.19	贷款、自有
红一煤矿	66.56	56.83	289,160,560.14			自有资金
中电投大丰 海上风电示 范项目	81.80	81.80	33,116,932.18	33,116,932.18	4.40	贷款、自有
周口燃气热 电 2 × 300MW 等 级燃气-蒸 汽联合循环 热电厂项目	68.83	95.00	76,796,893.63	53,720,063.77	4.46	贷款、自有

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
共和 45 万 千瓦风电	43.73	44.00	34,159,708.33	34,159,708.33	4.70	贷款、自有
合计	—		14,209,862,152.53	3,060,436,262.81	—	

## (2) 本年计提在建工程减值准备情况

项 目	本年计提金额	计提原因
合川三期工程前期	6,782,606.09	预计未来已不能形成资产
兰州新区热电	365,977,436.05	煤电项目停工封存
德令哈光热项目	26,878,908.31	前期费用，未来不再开工建设
武威火电	7,391,725.29	前期费用，未来不再开工建设
通化河口项目	4,445,043.75	项目停建
良村热电 2×25MW 燃煤背压机组项目	26,843,875.99	项目停建
澳大利亚褐煤项目	8,885,327.32	计划终止
印尼卡扬流域水电项目	9,440,686.82	计划终止
印尼东加里曼丹煤矿项目	1,994,529.49	计划终止
莫桑比克项目	16,932,090.26	计划终止
加拿大北国风电项目	14,013,431.22	计划终止
西班牙 Renovalia 公司项目	11,288,527.96	计划终止
西班牙 S1 公司项目	1,657,714.74	计划终止
北部湾钦州一期热电联产项目前期费用	17,854,600.00	项目停建
汕头松山多联供燃气能源站项目	3,042,780.05	计划终止
合 计	523,429,283.34	

## (3) 工程物资

项 目	年末余额	年初余额
专用材料	1,062,836,503.75	496,916,732.75
专用设备	7,362,276,465.93	6,891,699,384.09
工具与器具	11,703,178.17	1,605,840.29
其他	565,934,122.02	2,339,944,823.01
合 计	9,002,750,269.87	9,730,166,780.14

## 23、无形资产

## (1) 无形资产分类

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	41,664,084,871.97	3,736,884,130.08	1,713,409,989.93	43,687,559,012.12

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：专利权	441,513,404.73	350,158,389.10		791,671,793.83
商标权	197,013.59	300.00		197,313.59
土地使用权	14,992,443,931.00	1,535,922,390.98	491,719,670.16	16,036,646,651.82
非专利技术	2,212,818,350.26	573,654,605.67	2,699,826.97	2,783,773,128.96
房屋使用权	566,552.75			566,552.75
探矿权	324,847,941.98	11,351,291.58	147,446,257.46	188,752,976.10
特许使用权	11,156,363,224.34	233,573,223.23	67,792,689.79	11,322,143,757.78
采矿权	5,281,809,156.73	441,938,238.32	511,481,763.49	5,212,265,631.56
软件	1,399,556,150.26	345,433,435.85	23,218,965.49	1,721,770,620.62
其他	5,853,969,146.33	244,852,255.35	469,050,816.57	5,629,770,585.11
二、累计摊销合计	4,202,888,867.97	1,280,664,579.64	124,006,164.73	5,359,547,282.88
其中：专利权	74,932,038.07	58,786,820.26		133,718,858.33
商标权	164,842.95	9,812.74		174,655.69
土地使用权	1,632,240,336.19	393,704,097.63	88,199,281.05	1,937,745,152.77
非专利技术	665,048,201.87	283,313,549.11	1,340,196.66	947,021,554.32
房屋使用权	138,953.42	8,006.24		146,959.66
探矿权	3,232,482.44	317,122.80	933,342.26	2,616,262.98
特许使用权	439,269,690.76	113,751,699.95	3,828,190.50	549,193,200.21
采矿权	484,463,890.73	84,456,857.86	14,672,617.53	554,248,131.06
软件	582,762,441.45	179,626,997.05	6,046,902.79	756,342,535.71
其他	320,635,990.09	166,689,616.00	8,985,633.94	478,339,972.15
三、减值准备合计	973,760,989.22	3,199,761.69	80,353,642.43	896,607,108.48
其中：专利权				
商标权				
土地使用权	112,440.09			112,440.09
非专利技术	7,869,197.11		700,000.00	7,169,197.11
房屋使用权				
探矿权	1,222,971.56		1,222,971.56	
特许使用权				
采矿权	780,163,387.16		77,391,351.23	702,772,035.93
软件	391,193.16	1,976,790.13	391,193.16	1,976,790.13
其他	184,001,800.14	1,222,971.56	648,126.48	184,576,645.22
四、账面价值合计	36,487,435,014.78			37,431,404,620.76

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：专利权	366,581,366.66			657,952,935.50
商标权	32,170.64			22,657.90
土地使用权	13,360,091,154.72			14,098,789,058.96
非专利技术	1,539,900,951.28			1,829,582,377.53
房屋使用权	427,599.33			419,593.09
探矿权	320,392,487.98			186,136,713.12
特许使用权	10,717,093,533.58			10,772,950,557.57
采矿权	4,017,181,878.84			3,955,245,464.57
软件	816,402,515.65			963,451,294.78
其他	5,349,331,356.10			4,966,853,967.74

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、73、所有权和使用权受到限制的资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	181,305,950.99	正在办理中
海域使用权	17,170,687.88	正在办理中

24、开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
AP1000 三代核电技术	1,835,769,446.95	50,136,947.45	
10R002N-5 反应堆保护系统合作开发安全平台项目	919,981,798.00	70,267,380.13	
CGT-60F 项目		266,442,454.67	81,139,866.97
军口重型燃气轮机	70,416,234.84	155,087,248.94	
CAP1400 核电站运行和维护技术研究	142,156,048.74	62,869,009.69	
CAP1400 工程设计验证与相关试验	93,636,499.63	78,439,882.93	
cap1400 非能动安全壳冷却系统性能研究及试验	161,171,864.40	4,510,721.72	
VO03 技转	146,709,437.12	754,716.98	
堆芯物理-热工设计及系统安全分析软件包研发	140,804,341.19	220.76	



项 目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
cap1400 非能动堆芯冷却系统整体性能试验和验证研究	127,872,507.26	3,919,264.80	
国家能源局子课题二试验平台试验设备建设	91,098,801.79	21,998,604.24	
其他开发支出	1,983,913,977.95	1,111,597,206.74	
合 计	5,713,530,957.87	1,826,023,659.05	81,139,866.97

(续)

项 目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
AP1000 三代核电技术		62,441,368.82		1,823,465,025.58
10R002N-5 反应堆保护系统合作开发安全平台项目				990,249,178.13
CGT-60F 项目				347,582,321.64
军口重型燃气轮机				225,503,483.78
CAP1400 核电站运行和维护技术研究				205,025,058.43
CAP1400 工程设计验证与相关试验		743.00		172,075,639.56
cap1400 非能动安全壳冷却系统性能研究及试验				165,682,586.12
VO03 技转				147,464,154.10
堆芯物理-热工设计及系统安全分析软件包研发				140,804,561.95
cap1400 非能动堆芯冷却系统整体性能试验和验证研究				131,791,772.06
国家能源局子课题二试验平台试验设备建设	1,000,000.00			112,097,406.03
其他开发支出	1,041,211,391.96	748,179,603.63	28,813,641.20	1,277,306,547.90
合 计	1,042,211,391.96	810,621,715.45	28,813,641.20	5,739,047,735.28

## 25、商誉

## (1) 商誉账面余额

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
SPIC Pacific Hydro Pty Ltd	4,886,749,773.00		256,965,047.00	4,629,784,726.00
四川兴鼎电力有限责任公司	1,383,351,755.87			1,383,351,755.87
中电国际收购中国电力新能源发展有限公司	846,224,399.15			846,224,399.15
东莞中电新能源热电有限公司	547,956,000.00			547,956,000.00
购买百瑞信托商誉	534,428,734.67			534,428,734.67
并购中电投山西铝业有限公司，固定资产及无形资产评估增值	442,838,162.53			442,838,162.53
东方发电公司股权投资差额摊销	423,907,689.37			423,907,689.37
Taralga	365,036,478.00		19,195,093.00	345,841,385.00
收购会东县星光电力有限责任公司100%股权	322,790,327.50			322,790,327.50
马边宪家普河电力有限责任公司	304,100,959.47			304,100,959.47
中电国际新能源控股有限公司	279,820,000.00			279,820,000.00
并购滇能集团	234,887,913.72			234,887,913.72
青铝股份合并青铜峡铝电有限公司	234,105,355.60			234,105,355.60
抵销母公司的长期股权投资与子公司的净资产	226,266,751.74			226,266,751.74
鸿骏购买德正股权溢价产生商誉	185,828,911.21			185,828,911.21
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	170,223,918.06			170,223,918.06
上海中电新能源置业发展公司	160,620,535.55			160,620,535.55
理县华成公司商誉	140,422,630.13			140,422,630.13
四川九源商誉	83,576,432.48			83,576,432.48
吉电股份	81,805,638.28			81,805,638.28
股权分置流通权	81,625,405.57			81,625,405.57
福建开发收购福建寿宁牛头山水电有限公司商誉	78,462,389.32			78,462,389.32
甘肃中电酒泉风力发电有限公司	70,367,000.00			70,367,000.00
德国风电商誉	44,915,760.28			44,915,760.28
重庆梅溪河流域水电开发公司	41,168,583.62			41,168,583.62
重庆渝能矿业(集团)有限公司	29,604,296.68			29,604,296.68

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
Brazil	27,342,868.88	354,121.12		27,696,990.00
中电国际收购越南平顺公司风电		24,218,160.00		24,218,160.00
昆明中电环保发电有限公司商誉	24,032,900.29			24,032,900.29
国家电投集团江西电力有限公司		23,204,966.62		23,204,966.62
购买康富租赁商誉	22,308,640.48			22,308,640.48
国家电投集团江西电力有限公司铅 山分公司	21,451,626.82			21,451,626.82
中电洪泽热电有限公司商誉	18,480,392.61			18,480,392.61
北京华清燃气轮机与煤气化联合循 环工程技术有限公司股权收购		18,302,232.51		18,302,232.51
烟台润丰并购商誉	18,016,300.00			18,016,300.00
国家电投集团远达环保工程公司	16,920,377.89			16,920,377.89
国家电投集团江西电力有限公司	15,445,912.34			15,445,912.34
中国电力合并商丘热电	14,629,496.51			14,629,496.51
中电洪泽生物质热电有限公司	13,310,607.39			13,310,607.39
中水公司商誉	12,720,022.06			12,720,022.06
购买先融期货商誉	11,728,089.77			11,728,089.77
国家电投集团江西电力有限公司铅 山分公司	11,556,900.08			11,556,900.08
四川中兴电力发展有限公司	9,656,172.09			9,656,172.09
白音华煤电转让四家风电给吉电股 份	9,568,443.05			9,568,443.05
权益法核算交叉持股抵销	9,259,018.24			9,259,018.24
两珠一兴收购商誉	9,195,095.23			9,195,095.23
秦山技术	8,300,602.30			8,300,602.30
国核院 2011 年处置山东院时合并 成本大于合并中取得该公司可辨认 净资产公允价值的差额	8,155,164.35			8,155,164.35
安徽公司收购海螺清洁能源		5,521,635.18		5,521,635.18
白音华溢价收购二连浩特长风协合 风能开发有限公司	4,165,271.57			4,165,271.57
白音华溢价收购通辽泰合风力发电 有限公司	3,817,739.09			3,817,739.09

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
溢价收购黑山莫祖拉有限公司	8,849,073.39		5,071,994.47	3,777,078.92
对新化集团的无形资产评估增值部分进行调整	3,722,469.33			3,722,469.33
收购四川峨边嘉能水电开发有限责任公司 100%股权	3,554,343.29			3,554,343.29
五华酒店商誉	3,340,473.34			3,340,473.34
福建开发收购漳平市华口水电有限公司商誉	3,025,197.95			3,025,197.95
福建开发收购盈江鸿福实业有限公司商誉	2,343,811.73			2,343,811.73
重庆白鹤电力有限责任公司	2,259,768.02			2,259,768.02
牛头山收购寿宁县牛头山二级水电有限公司商誉	2,203,600.00			2,203,600.00
国家电投集团江西电力有限公司铅山分公司	1,630,466.07			1,630,466.07
吸收合并山东天地通信设计咨询有限公司	1,149,204.52			1,149,204.52
白音华煤电转让天长协和给上海电力	784,640.00			784,640.00
土耳其 EMBA 公司收购增加商誉	522,526.60			522,526.60
合并重庆中电科技	518,665.51			518,665.51
从永辉商事株式会社收购福岛西乡太阳能发电 100%股权	511,680.18			511,680.18
温州弘泰并购产生	395,312.50			395,312.50
湖北阳财光伏科技有限公司	286,739.34			286,739.34
宿州协和风电发电有限公司	251,500.00			251,500.00
国家电投集团远达水务有限公司	169,785.97			169,785.97
蒙东协合新能源有限公司：收购镇赉华兴公司	143,540.00			143,540.00
海安县光亚新能源有限公司	74,050.30			74,050.30
萧县协和风力发电有限公司	32,000.00			32,000.00
柳树泉光伏项目	20,014.79			20,014.79
齐河县善能新能源有限公司	1,680.19			1,680.19

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
寿光紫泉上电新能源有限公司	1,344.54			1,344.54
盘县中电电气新能源有限公司	877.50			877.50
北京上电天宏新能源科技有限公司		594.91		594.91
湖南晶尧分布式能源服务有限公司	247.97			247.97
广西富凯利源投资有限公司	198.67			198.67
当阳华鑫微网能源开发有限公司	178.66			178.66
荆门寅中能源科技有限公司	73.01			73.01
合计	12,526,940,906.21	71,601,710.34	281,232,134.47	12,317,310,482.08

注：本年因企业合并而增加商誉 71,247,589.22 元，因汇率变动而增加商誉 354,121.12 元、减少商誉 281,232,134.47 元。

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
SPIC Pacific Hydro Pty Ltd		690,240,314.00	16,245,714.00	673,994,600.00
青铝股份合并青铜峡铝电有限公司	234,105,355.60			234,105,355.60
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	36,694,591.34	8,145,693.67		44,840,285.01
重庆渝能矿业(集团)有限公司	29,604,296.68			29,604,296.68
中电洪泽热电有限公司	18,480,392.61			18,480,392.61
中电洪泽生物质热电有限公司	13,310,607.39			13,310,607.39
四川中兴电力发展有限公司	1,512,873.26	1,547,357.82		3,060,231.08
合计	333,708,116.88	699,933,365.49	16,245,714.00	1,017,395,768.37

注 1：本公司子公司国家电力投资集团海外投资有限公司所属公司 SPIC Pacific Hydro Pty Ltd 因澳大利亚和智利电力价格持续疲软，导致业绩持续下滑，2018 年度计提减值准备 690,240,314.00 元

注 2：本公司子公司吉林电力股份有限公司委托北京中同华资产评估有限公司出具了《吉林电力股份有限公司商誉减值测试涉及的甘肃瓜州协合风力发电有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》。截至 2018 年 12 月 31 日，甘肃瓜州协合风力发电有限公司总资产 1,110,709,951.46 元，总负债 490,966,662.19 元，净资产 619,743,289.27 元，资产组评估价值 87,810.00 万元。根据持有甘肃瓜州协合风力发电有限公司股权比例 48.55% 确定了资产组的可收回金额为 426,317,550.00 元。2018 年 12 月 31 日，非同一控制下收购甘肃瓜州协合风力发电有限公司相关的商誉价值为 125,383,633.05 元，商誉累计减值为 44,840,285.01 元，2017 年度及以前年度合计已提减值准备 36,694,591.34 元，本年计提减值准备 8,145,693.67 元。

注 3：本年减少 16,245,714.00 元，为海外公司汇率变动形成。

## 26、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额
生产人员培训及提前进厂费	274,931,399.32	159,124,340.98	19,261,877.50
租入资产改良支出	38,343,726.39	7,516,978.02	9,997,082.59
房屋装修费	53,295,538.35	58,333,133.34	18,018,364.75
进场道路	105,189,701.84	43,560,765.76	6,541,662.67
融资手续费	285,969,516.66	480,254,681.23	79,497,454.95
送出线路	61,813,537.09	11,300,000.00	2,501,354.44
征地补偿费用	248,141,308.60		8,942,029.14
租赁费	1,062,623,256.86	825,125,061.14	192,798,967.61
其他	574,970,501.99	310,488,844.98	114,291,876.01
合计	2,705,278,487.10	1,895,703,805.45	451,850,669.66

(续)

项目	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
生产人员培训及提前进厂费	166,075,394.88	248,718,467.92	处置子公司减少
租入资产改良支出	271,128.72	35,592,493.10	竣工决算调整
房屋装修费	3,006,378.63	90,603,928.31	竣工决算调整
进场道路	35,774,700.05	106,434,104.88	余额一次性摊销
融资手续费	98,974,501.37	587,752,241.57	转入在建工程
送出线路	24,939,952.50	45,672,230.15	余额一次性摊销
征地补偿费用		239,199,279.46	
租赁费	15,274,655.22	1,679,674,695.17	余额一次性摊销
其他	11,298,282.40	759,869,188.56	余额一次性摊销
合计	355,614,993.77	3,793,516,629.12	

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	3,182,888,693.32	12,383,844,029.29	2,198,591,470.97	8,611,883,933.07
1、可抵扣亏损	1,447,388,630.65	5,436,042,170.99	931,212,426.08	3,497,408,996.54
2、固定资产	1,131,013,842.03	4,146,855,959.67	834,498,412.13	3,041,926,946.57

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
3、无形资产	253,423,103.08	1,071,677,016.86	253,912,173.53	1,073,745,200.68
4、递延收益	211,380,403.20	662,426,591.16	149,423,383.60	468,264,896.55
5、应收账款坏账准备	146,883,106.48	748,867,940.03	105,097,559.91	535,828,762.60
6、可供出售金融资产	130,251,458.28	534,639,065.71	41,736,003.97	171,312,463.32
7、长期应收款坏账准备	83,328,972.93	333,315,891.72	47,620,928.54	190,483,714.16
8、其他应收款坏账准备	66,567,730.60	285,265,042.04	68,031,720.57	291,538,729.86
9、预计负债	38,590,056.08	105,187,219.83	29,058,171.69	79,205,593.46
10、其他	-325,938,610.01	-940,432,868.72	-261,999,309.05	-737,831,370.67
二、递延所得税负债	1,219,809,688.12	5,121,670,024.78	886,049,384.21	3,618,685,497.97
1、固定资产	1,349,084,657.91	4,994,121,725.33	901,517,259.28	3,337,290,142.57
2、递延收益	194,318,495.48	764,368,792.99		
3、无形资产	137,658,883.85	602,811,231.40	94,237,184.76	412,666,671.41
4、可供出售金融资产公允价值	99,602,904.00	398,411,615.62	26,188,513.23	104,754,052.82
5、长期股权投资	99,582,122.00	398,328,488.00	104,571,275.24	418,285,100.96
6、以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	58,216,776.47	230,647,212.89		
7、研发支出	54,237,112.76	206,952,616.04	33,638,136.00	128,353,075.78
8、持有至到期投资	22,362,943.00	74,543,144.00		
9、投资性房地产	1,789,140.80	7,156,563.20		
10、其他	-797,043,348.15	-2,555,671,364.69	-274,102,984.30	-782,663,545.57

## (2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
1、可抵扣亏损	39,088,026,539.28	29,256,339,032.02
2、固定资产	6,454,648,000.00	6,803,530,823.54
3、其他应收款坏账准备	608,889,388.77	768,525,774.07
4、可供出售金融资产	397,551,571.28	224,824,538.70
5、应收账款坏账准备	295,043,513.01	305,416,852.39
6、长期应收款	256,742,693.40	266,161,913.71
7、其他	4,906,777,252.30	6,942,384,238.44
合 计	52,007,678,958.04	44,567,183,172.87

## (3) 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	年末余额	年初余额	备注
2019	8,781,617,089.64		
2020	11,231,037,458.66	4,406,191,321.33	
2021	9,612,949,738.37	11,231,037,458.66	
2022	4,006,160,513.66	9,612,949,738.37	
2023	5,456,261,738.95	4,006,160,513.66	
合 计	39,088,026,539.28	29,256,339,032.02	

## 28、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
委托贷款	3,772,320,344.46	2,089,757,311.27
应交增值税重分类	14,178,074,262.52	11,331,529,909.24
拆迁补偿	46,638,337.00	46,638,337.00
待处理资产	80,949,084.25	80,949,084.25
待退税	260,429,082.92	
对外长期借款	469,283,705.21	
罗泾燃机土地使用权	814,825,025.62	814,825,025.62
退役发电机组	235,651,791.82	246,412,412.27
衍生金融资产	36,260,359.00	84,287,883.38
杨厂土地出让金	511,242,863.17	450,476,051.00
预付工程款	559,092,327.08	663,478,527.09
预付股权收购款		250,000,000.00
预付铝锭采购指标	2,000,000,000.00	
Fair Value Hedge	99,494,201.56	
Cash Flow Hedge	110,439,210.82	
其他	341,556,517.85	256,297,770.22
合 计	23,516,257,113.28	16,314,652,311.34

## 29、短期借款

## 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	4,711,898,038.00	10,541,897,935.86
抵押借款	253,000,000.00	497,835,500.00
保证借款	9,215,902,054.45	146,694,703,300.96
信用借款	111,837,709,726.99	7,406,205,932.13



项 目	年末余额	年初余额
合 计	126,018,509,819.44	165,140,642,668.95

**30、△向中央银行借款**

项 目	年末余额	年初余额
向中央银行借款		18,766,958.38
合 计		18,766,958.38

**31、△吸收存款及同业存放**

项 目	年末余额	年初余额
活期存款	2,321,452.53	1,759,616,615.36
其中：公司	2,321,452.53	1,759,616,615.36
定期存款（含通知存款）		2,407,629,500.00
其中：公司		2,407,629,500.00
合 计	2,321,452.53	4,167,246,115.36

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（尚未执行新金融工具准则的公司适用）**

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
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		
其他	6,642,005.00	88,845.00
合 计	6,642,005.00	88,845.00

**33、衍生金融负债**

项 目	年末余额	年初余额	产生的原因
汇丰银行跨货币掉期	115,367,974.65	220,765,369.98	套期保值
铝锭期货合约	8,579,600.00	581,375.00	套期保值
远期结售汇业务	181,134.23	621,218.20	套期保值
美元利率掉期	19,678,270.67	160,000,000.00	套期保值
Energy swap	13,137,567.17	3,023,529.16	套期保值
Interest rate swap	41,750.83	15,329,192.68	套期保值
Foreign currency future contract		2,241,959.34	套期保值
Cash Flow hedge		60,576,106.20	套期保值
合 计	156,986,297.55	463,138,750.56	

## 34、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据	9,095,481,266.38	11,714,379,024.93
应付账款	52,302,418,673.15	55,950,203,654.55
合计	61,397,899,939.53	67,664,582,679.48

## (1) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,897,823,414.24	3,335,320,510.51
银行承兑汇票	7,197,657,852.14	8,379,058,514.42
合计	9,095,481,266.38	11,714,379,024.93

## (2) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	34,320,919,289.08	41,489,945,762.56
1-2年(含2年)	11,326,789,939.27	8,320,563,597.35
2-3年(含3年)	3,554,345,737.01	3,104,020,462.42
3年以上	3,100,363,707.79	3,035,673,832.22
合计	52,302,418,673.15	55,950,203,654.55

## 其中：账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
青海省第五地质矿产勘查院	710,983,730.58	未到结算期
湘电风能有限公司	583,212,785.20	未到结算期
中国能源建设集团广东省电力设计研究院	150,202,355.68	未到结算期
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	119,679,930.95	未到结算期
东方电气东方锅炉股份有限公司	103,403,670.11	未到结算期
新疆金风科技股份有限公司	92,776,475.00	未到结算期
哈尔滨重工设备制造有限公司	88,052,000.00	未到结算期
天津协合华兴风电装备有限公司	87,737,400.00	未到结算期
阳光电源股份有限公司	83,360,643.36	未到结算期
哈电集团(秦皇岛)重型装备有限公司	70,595,000.00	未到结算期
中国水电四局(酒泉)新能源装备有限公司	69,475,420.00	未到结算期
上海电气风电集团有限公司	67,611,003.50	未到结算期
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	60,822,573.21	未到结算期
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	60,076,570.11	未到结算期

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
明阳智慧能源集团股份有限公司	57,700,000.00	未到结算期
应付国电联合动力技术有限公司	57,604,500.00	未到结算期
上海电气风电设备有限公司	55,700,000.00	未到结算期
中国物资储运总公司	54,882,000.00	未到结算期
宣化新能源应付新疆金风科技股份有限公司宣化分公司	53,452,641.35	未到结算期
山西省工业设备安装集团有限公司	52,877,851.65	未到结算期
合计	2,680,206,550.70	

### 35、预收款项

#### (1) 预收款项账龄情况

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	9,609,449,635.41	9,818,449,027.08
1年以上	4,120,979,728.05	4,628,220,626.51
合计	13,730,429,363.46	14,446,669,653.59

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
中广核陆丰核电有限公司	1,564,799,469.16	项目未结算
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	932,947,600.00	项目未结算
三门核电有限公司	572,584,897.35	项目未结算
华能石岛湾核电开发有限公司	571,385,984.39	项目未结算
合计	3,641,717,950.90	

### 36、合同负债(已经执行新收入准则的公司适用)

项目	年末余额	年初余额
未达到提供服务的预收款项	138,505,779.34	47,934,812.93
合计	138,505,779.34	47,934,812.93

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,187,720,940.31	22,998,531,376.69	22,572,833,317.05	1,613,418,999.95
二、离职后福利-设定提存计划	83,533,176.50	3,645,371,751.67	3,511,796,092.91	217,108,835.26
三、辞退福利	3,144,875.66	61,965,719.85	63,353,326.56	1,757,268.95
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	7,200.00	205,033,697.33	204,896,780.63	144,116.70

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	1,274,406,192.47	26,910,902,545.54	26,352,879,517.15	1,832,429,220.86

## (2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	376,914,075.57	16,420,889,067.63	16,027,223,445.88	770,579,697.32
二、职工福利费	1,407,471.76	1,515,820,044.18	1,515,864,905.74	1,362,610.20
三、社会保险费	115,719,462.50	1,948,401,986.48	1,939,365,309.84	124,756,139.14
其中：医疗保险费	108,697,376.37	1,728,082,915.87	1,718,394,307.18	118,385,985.06
工伤保险费	1,988,026.19	122,919,658.94	122,696,421.93	2,211,263.20
生育保险费	2,032,184.31	83,270,930.52	84,203,566.47	1,099,548.36
其他	3,001,875.63	14,128,481.15	14,071,014.26	3,059,342.52
四、住房公积金	16,567,061.49	1,482,550,700.27	1,495,545,708.30	3,572,053.46
五、工会经费和职工教育经费	644,765,218.07	639,156,456.13	606,378,307.51	677,543,366.69
六、短期带薪缺勤	15,330,682.35	5,928,862.41	3,196,100.93	18,063,443.83
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	17,016,968.57	985,784,259.59	985,259,538.85	17,541,689.31
合 计	1,187,720,940.31	22,998,531,376.69	22,572,833,317.05	1,613,418,999.95

## (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	39,116,709.10	2,660,775,515.44	2,662,114,247.65	37,777,976.89
二、失业保险费	19,892,058.71	82,944,905.69	92,240,572.95	10,596,391.45
三、企业年金缴费	24,429,721.78	901,211,870.28	756,961,455.46	168,680,136.60
四、其他	94,686.91	439,460.26	479,816.85	54,330.32
合 计	83,533,176.50	3,645,371,751.67	3,511,796,092.91	217,108,835.26

## 38、应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	1,359,465,706.03	10,265,407,852.03	9,931,155,747.41	1,693,717,810.65
消费税	-48,313,533.46	54,009,466.17	226,018.58	5,469,914.13
资源税	144,097,300.41	1,143,638,183.58	1,107,795,259.13	179,940,224.86
城市维护建设税	61,684,882.43	571,809,402.86	570,751,106.75	62,743,178.54
企业所得税	1,652,367,315.32	4,760,254,692.85	4,934,706,611.78	1,477,915,396.39
房产税	75,084,206.63	541,699,702.65	543,555,860.49	73,228,048.79
车船使用税	-41,869.76	10,743,222.40	10,513,287.51	188,065.13
土地使用税	91,720,656.15	858,230,423.71	865,863,416.78	84,087,663.08

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
关税		3,435,517.74	3,435,517.74	
个人所得税	391,939,166.10	935,569,198.16	1,027,833,791.55	299,674,572.71
印花税	104,599,788.84	246,160,819.90	296,132,294.85	54,628,313.89
契税	6,904,024.26	38,399,896.28	43,523,860.50	1,780,060.04
耕地占用税	47,633,475.77	436,949,177.61	404,910,814.65	79,671,838.73
土地增值税	5,441,410.93	23,814,825.86	13,480,259.49	15,775,977.30
教育费附加	64,440,575.78	511,945,876.35	518,006,263.74	58,380,188.39
其他税费	98,310,710.43	1,034,560,713.20	989,042,195.75	143,829,227.88
排污费	16,585,857.99	47,325,363.36	47,437,108.27	16,474,113.08
水资源费	160,370,828.12	666,335,787.86	482,331,461.84	344,375,154.14
库区维护基金	462,096,763.40	615,993,775.18	478,555,360.51	599,535,178.07
矿产资源补偿	1,297,390.68	407,245.88	407,245.88	1,297,390.68
河道治理费	5,809,152.97	-2,999,640.00	83,247.41	2,726,265.56
防洪建设基金	3,183,269.76	3,150,143.79	3,557,381.87	2,776,031.68
水土流失防治费	15,197,811.07	80,415,244.09	75,028,778.33	20,584,276.83
水利建设基金	11,169,821.03	59,868,723.34	59,918,768.07	11,119,776.30
电力监管费	135,627.81			135,627.81
煤炭价格调节基金	2,088,666.93		1,736.23	2,086,930.70
其他政策性费用	5,350,759.60	38,007,282.94	36,352,798.82	7,005,243.72
合 计	4,738,619,765.22	22,945,132,897.79	22,444,606,193.93	5,239,146,469.08

### 39、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	5,632,021,546.86	4,705,727,024.33
应付股利	636,554,715.65	556,835,837.90
其他应付款	18,200,137,448.80	16,235,234,500.72
合 计	24,468,713,711.31	21,497,797,362.95

#### (1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,071,875,985.84	1,897,711,402.86
企业债券利息	1,894,646,580.02	1,430,875,329.85
短期借款应付利息	1,026,433,206.57	539,918,064.50
划分为金融负债的优先股/永续债利息		
其他利息	639,065,774.43	837,222,227.12

项 目	年末余额	年初余额
合 计	5,632,021,546.86	4,705,727,024.33

## (2) 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	636,554,715.65	556,835,837.90
合 计	636,554,715.65	556,835,837.90

## (3) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
除预留工程质量保证金外的质保金和保证金	3,868,072,497.89	3,674,272,402.84
预留工程质量保证金	4,226,538,854.13	2,516,937,186.46
往来款	4,218,776,551.21	3,754,066,066.48
工程及设备款	529,724,956.01	3,623,919,630.53
职工社会保险费	288,703,036.11	227,794,626.56
其他	5,068,321,553.45	2,438,244,587.85
合 计	18,200,137,448.80	16,235,234,500.72

注：其他主要为资金占用费及矿权价款 1,504,252,202.74 元，股权转债权 400,000,000.00 元，股权收购 256,035,578.58 元，合资共建款 112,350,000.00 元，应付土地款 66,031,219.59 元等。

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
互助资金	337,274,400.00	待政府收回时再支付
明阳智慧能源集团股份公司	143,474,400.00	未过质保期
四川汉龙高新技术开发有限公司	121,684,618.80	未结算
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	88,545,880.00	未结算
上海电气集团股份有限公司	82,423,800.00	未结算
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程公司	82,238,045.30	未结算
中冶京诚工程技术有限公司	63,817,834.35	提留金
石家庄投资和深圳投资资产	62,000,000.00	资金紧张
东方电气股份有限公司	57,518,900.00	未结算
内蒙古煤炭建设工程（集团）总公司	56,820,260.00	未结算
皇家胜利服务有限公司	51,722,875.55	资金紧张
长江航道局盐城港滨海港区中电投码头及航道工程项目	44,148,209.40	未结算
中国电建集团贵州工程公司	41,346,073.20	提留金

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
远景能源(江苏)有限公司	40,813,575.00	未达到支付条件
上海电气集团股份有限公司	40,505,500.00	质保金
新疆华电苇湖梁新能源有限公司	39,200,000.00	未结算
中交第三航务工程局有限公司滨海工程项目经理部	39,162,663.11	未结算
国电联合动力技术有限公司	38,094,200.01	未过质保期
华电重工股份有限公司	36,489,219.64	未结算
中交第四航务工程局有限公司	35,561,251.65	未结算
鸿福实业-福州海之洲水电设备有限公司	35,499,600.00	股权谈判中
木垒县东方民生新能源有限公司	32,500,000.00	未结算
合计	1,570,841,306.01	

**40、持有待售负债**

项目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置费用	时间安排
待转让的中电神头所持有的负债	4,225,352,167.24	4,225,352,167.24	股权移交无处置费	就人员安置与各方协商中
合计	4,225,352,167.24	4,225,352,167.24		

注：具体原因详见八、11 持有待售资产注（2）。

持有待售负债的主要信息：

项目	年末余额
长短期借款	3,613,765,000.00
应付票据及应付账款	226,662,940.58
应交税费	53,455,944.14
其他应付款	46,851,017.20
一年内到期的非流动负债	238,230,000.00
小计	4,178,964,901.92

**41、一年内到期的非流动负债**

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（附注八、43）	33,924,104,034.38	32,177,648,575.54
一年内到期的应付债券（附注八、44）	26,793,889,229.20	22,298,400,000.00
一年内到期的长期应付款	17,442,568,189.58	16,722,708,966.52
一年内到期的其他长期负债	42,000,000.00	24,000,000.00
合计	78,202,561,453.16	71,222,757,542.06

## 42、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券	51,150,000,000.00	47,700,000,000.00
待转销项税额一年以内部分的重分类	127,397,545.65	37,566,392.54
其他	2,380,301,619.62	1,935,976,809.90
合计	53,657,699,165.27	49,673,543,202.44

## 其中：短期融资券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
17 国家核电 CP001	3,000,000,000.00	2017-4-21	365 天	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
18 国家核电 CP001	4,000,000,000.00	2018-9-26	365 天	4,000,000,000.00	
18 国家核电 SCP001	4,000,000,000.00	2018-4-13	180 天	4,000,000,000.00	
18 国家核电 SCP002	1,500,000,000.00	2018-7-24	270 天	1,500,000,000.00	
18 山东核电 SCP001	1,500,000,000.00	2018-11-12	270 天	1,500,000,000.00	
17 融和融资 SCP001	2,000,000,000.00	2017-9-27	270 天	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
17 融和租赁 SCP002	1,000,000,000.00	2017-10-23	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 融和租赁 SCP003	500,000,000.00	2017-11-8	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00
17 融和租赁 SCP004	500,000,000.00	2017-11-14	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00
18 融和租赁 SCP001	1,000,000,000.00	2018-3-8	150 天	1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP002	1,000,000,000.00	2018-4-18	270 天	1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP003	1,000,000,000.00	2018-5-14	180 天	1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP004	500,000,000.00	2018-5-30	150 天	500,000,000.00	
18 融和融资 SCP005	1,000,000,000.00	2018-7-5	260 天	1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP006	500,000,000.00	2018-7-18	270 天	500,000,000.00	
18 融和融资 SCP007	1,000,000,000.00	2018-7-24	220 天	1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP008	500,000,000.00	2018-8-7	90 天	500,000,000.00	
18 融和融资 SCP009	1,000,000,000.00	2018-10-24	270 天	1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP010	1,000,000,000.00	2018-11-1	35 天	1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP011	500,000,000.00	2018-12-12	35 天	500,000,000.00	
17 康富租赁 SCP002	1,000,000,000.00	2017-6-13	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 康富租赁 SCP003	1,000,000,000.00	2017-7-6	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 康富租赁 SCP004	1,000,000,000.00	2017-9-6	259 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 康富租赁 SCP005	1,000,000,000.00	2017-11-1	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 康富租赁 SCP001	1,000,000,000.00	2018-3-9	265 天	1,000,000,000.00	
18 康富租赁 SCP002	1,000,000,000.00	2018-3-30	210 天	1,000,000,000.00	



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18 康富租赁 SCP003	1,000,000,000.00	2018-5-21	245 天	1,000,000,000.00	
18 康富租赁 SCP004	500,000,000.00	2018-6-14	97 天	500,000,000.00	
18 康富租赁 SCP005	600,000,000.00	2018-8-6	240 天	600,000,000.00	
17 年中电投 SCP007	3,400,000,000.00	2017-4-12	270 天	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00
17 年中电投 SCP010	5,000,000,000.00	2017-5-4	270 天	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
17 年中电投 SCP017	1,000,000,000.00	2017-7-5	250 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 年中电投 SCP019	500,000,000.00	2017-8-21	240 天	500,000,000.00	500,000,000.00
17 年中电投 SCP020	2,500,000,000.00	2017-9-5	180 天	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
17 年中电投 SCP021	2,500,000,000.00	2017-9-11	180 天	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
17 年中电投 SCP022	2,500,000,000.00	2017-9-12	240 天	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
17 年中电投 SCP024	800,000,000.00	2017-9-22	220 天	800,000,000.00	800,000,000.00
17 年中电投 SCP026	3,000,000,000.00	2017-10-9	180 天	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
17 年中电投 SCP028	1,500,000,000.00	2017-10-17	120 天	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
17 年中电投 SCP029	1,500,000,000.00	2017-10-19	270 天	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
17 年中电投 SCP030	2,500,000,000.00	2017-11-8	180 天	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
17 年中电投 SCP031	2,000,000,000.00	2017-11-22	160 天	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
17 年中电投 SCP032	2,500,000,000.00	2017-11-24	140 天	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
17 年中电投 SCP033	1,500,000,000.00	2017-12-7	170 天	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
17 年中电投 SCP034	3,000,000,000.00	2017-12-13	180 天	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
17 年中电投 SCP035	1,000,000,000.00	2017-12-15	60 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 年中电投 SCP001	3,400,000,000.00	2018-1-3	70 天	3,400,000,000.00	
18 年中电投 SCP002	3,000,000,000.00	2018-2-7	127 天	3,000,000,000.00	
18 年中电投 SCP003	2,500,000,000.00	2018-2-28	176 天	2,500,000,000.00	
18 年中电投 SCP004	3,500,000,000.00	2018-2-28	169 天	3,500,000,000.00	
18 年中电投 SCP005	3,500,000,000.00	2018-3-7	155 天	3,500,000,000.00	
18 年中电投 SCP006	3,600,000,000.00	2018-3-9	177 天	3,600,000,000.00	
18 年中电投 SCP007	3,000,000,000.00	2018-4-2	164 天	3,000,000,000.00	
18 年中电投 SCP008	3,500,000,000.00	2018-4-9	164 天	3,500,000,000.00	
18 年中电投 SCP009	2,000,000,000.00	2018-4-12	180 天	2,000,000,000.00	
18 年中电投 SCP010	2,400,000,000.00	2018-4-19	266 天	2,400,000,000.00	
18 年中电投 SCP011	2,000,000,000.00	2018-5-2	266 天	2,000,000,000.00	
18 年中电投 SCP012	2,400,000,000.00	2018-5-17	180 天	2,400,000,000.00	
18 年中电投 SCPO13	3,000,000,000.00	2018-6-1	64 天	3,000,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18年中电投 SCP014	3,000,000,000.00	2018-6-1	260天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP015	1,000,000,000.00	2018-6-22	150天	1,000,000,000.00	
18年中电投 SCP016	1,600,000,000.00	2018-6-25	150天	1,600,000,000.00	
18年中电投 SCP017	3,500,000,000.00	2018-6-28	192天	3,500,000,000.00	
18年中电投 SCP018	1,500,000,000.00	2018-6-29	108天	1,500,000,000.00	
18年中电投 SCP019	1,800,000,000.00	2018-7-16	270天	1,800,000,000.00	
18年中电投 SCP020	1,800,000,000.00	2018-7-18	267天	1,800,000,000.00	
18年中电投 SCP021	3,000,000,000.00	2018-8-1	39天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP022	3,500,000,000.00	2018-8-6	24天	3,500,000,000.00	
18年中电投 SCP023	1,000,000,000.00	2018-8-10	213天	1,000,000,000.00	
18年中电投 SCP024	2,000,000,000.00	2018-8-13	37天	2,000,000,000.00	
18年中电投 SCP025	3,000,000,000.00	2018-9-3	186天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP026	3,000,000,000.00	2018-9-3	7天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP027	3,300,000,000.00	2018-9-5	42天	3,300,000,000.00	
18年中电投 SCP028	3,000,000,000.00	2018-9-10	44天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP029	3,000,000,000.00	2018-9-17	177天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP030	3,700,000,000.00	2018-9-25	80天	3,700,000,000.00	
18年中电投 SCP031	2,000,000,000.00	2018-10-10	13天	2,000,000,000.00	
18年中电投 SCP032	2,300,000,000.00	2018-10-15	7天	2,300,000,000.00	
18年中电投 SCP033	3,000,000,000.00	2018-10-15	41天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP034	3,000,000,000.00	2018-10-23	29天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP035	4,000,000,000.00	2018-10-25	24天	4,000,000,000.00	
18年中电投 SCP036	2,100,000,000.00	2018-11-20	21天	2,100,000,000.00	
18年中电投 SCP037	3,000,000,000.00	2018-11-21	55天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP038	3,000,000,000.00	2018-11-30	14天	3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP039	4,500,000,000.00	2018-12-7	16天	4,500,000,000.00	
18年中电投 SCP040	2,000,000,000.00	2018-12-21	59天	2,000,000,000.00	
18远达环保 SCP001	250,000,000.00	2018-11-16	270天	250,000,000.00	
18沪电力 PPN001	900,000,000.00	2018-4-20	365天	900,000,000.00	
18沪电力 PPN002	1,700,000,000.00	2018-5-29	365天	1,700,000,000.00	
18沪电力 PPN003	1,100,000,000.00	2018-6-27	60天	1,100,000,000.00	
18沪电力 SCP001	1,600,000,000.00	2018-2-22	90天	1,600,000,000.00	
18沪电力 SCP002	900,000,000.00	2018-7-17	90天	900,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18 沪电力 SCP003	500,000,000.00	2018-7-23	90 天	500,000,000.00	
18 沪电力 SCP004	1,100,000,000.00	2018-8-21	91 天	1,100,000,000.00	
18 沪电力 SCP005	1,700,000,000.00	2018-8-27	86 天	1,700,000,000.00	
18 沪电力 SCP006	1,800,000,000.00	2018-10-11	180 天	1,800,000,000.00	
18 沪电力 SCP007	1,100,000,000.00	2018-10-17	148 天	1,100,000,000.00	
18 沪电力 SCP008	2,800,000,000.00	2018-11-16	177 天	2,800,000,000.00	
18 沪电力 SCP009	1,100,000,000.00	2018-11-26	150 天	1,100,000,000.00	
18 沪电力 SCP010	1,400,000,000.00	2018-12-7	149 天	1,400,000,000.00	
合 计	199,150,000,000.00			89,500,000,000.00	47,700,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
17 国家核电 CP001		40,504,109.59		3,000,000,000.00	
18 国家核电 CP001	4,000,000,000.00	41,123,287.67			4,000,000,000.00
18 国家核电 SCP001	4,000,000,000.00	86,400,000.00		4,000,000,000.00	
18 国家核电 SCP002	1,500,000,000.00	20,831,506.85			1,500,000,000.00
18 山东核电 SCP001	1,500,000,000.00	7,791,780.82			1,500,000,000.00
17 融和融资 SCP001		26,079,452.05		2,000,000,000.00	
17 融和租赁 SCP002		8,957,808.22		1,000,000,000.00	
17 融和租赁 SCP003		3,472,191.78		500,000,000.00	
17 融和租赁 SCP004		3,308,219.18		500,000,000.00	
18 融和租赁 SCP001	1,000,000,000.00	20,547,945.21		1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP002	1,000,000,000.00	32,765,753.42			1,000,000,000.00
18 融和融资 SCP003	1,000,000,000.00	25,002,739.73		1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP004	500,000,000.00	10,417,808.22		500,000,000.00	
18 融和融资 SCP005	1,000,000,000.00	22,643,835.62			1,000,000,000.00
18 融和融资 SCP006	500,000,000.00	10,895,890.41			500,000,000.00
18 融和融资 SCP007	1,000,000,000.00	20,604,657.53			1,000,000,000.00
18 融和融资 SCP008	500,000,000.00	4,302,739.73		500,000,000.00	
18 融和融资 SCP009	1,000,000,000.00	7,783,013.70			1,000,000,000.00
18 融和融资 SCP010	1,000,000,000.00	2,790,410.96		1,000,000,000.00	
18 融和融资 SCP011	500,000,000.00	961,643.84			500,000,000.00
17 康富租赁 SCP002		30,027,397.26		1,000,000,000.00	

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
17 康富租赁 SCP003		22,726,027.40		1,000,000,000.00	
17 康富租赁 SCP004		15,721,917.81		1,000,000,000.00	
17 康富租赁 SCP005		8,712,602.74		1,000,000,000.00	
18 康富租赁 SCP001	1,000,000,000.00	40,947,945.21		1,000,000,000.00	
18 康富租赁 SCP002	1,000,000,000.00	30,665,753.42		1,000,000,000.00	
18 康富租赁 SCP003	1,000,000,000.00	39,712,328.77			1,000,000,000.00
18 康富租赁 SCP004	500,000,000.00	7,441,095.89		500,000,000.00	
18 康富租赁 SCP005	600,000,000.00	17,166,575.34			600,000,000.00
17 年中电投 SCP007		6,365,917.81		3,400,000,000.00	
17 年中电投 SCP010		19,993,150.68		5,000,000,000.00	
17 年中电投 SCP017		9,282,191.78		1,000,000,000.00	
17 年中电投 SCP019		6,708,219.18		500,000,000.00	
17 年中电投 SCP020		19,972,602.74		2,500,000,000.00	
17 年中电投 SCP021		21,636,986.30		2,500,000,000.00	
17 年中电投 SCP022		41,985,616.44		2,500,000,000.00	
17 年中电投 SCP024		12,414,684.93		800,000,000.00	
17 年中电投 SCP026		35,815,068.49		3,000,000,000.00	
17 年中电投 SCP028		9,692,465.75		1,500,000,000.00	
17 年中电投 SCP029		37,826,712.33		1,500,000,000.00	
17 年中电投 SCP030		34,349,315.07		2,500,000,000.00	
17 年中电投 SCP031		28,561,643.84		2,000,000,000.00	
17 年中电投 SCP032		35,732,876.71		2,500,000,000.00	
17 年中电投 SCP033		28,545,205.48		1,500,000,000.00	
17 年中电投 SCP034		58,608,493.15		3,000,000,000.00	
17 年中电投 SCP035		5,958,904.11		1,000,000,000.00	
18 年中电投 SCP001	3,400,000,000.00	28,364,383.56		3,400,000,000.00	
18 年中电投 SCP002	3,000,000,000.00	46,972,602.74		3,000,000,000.00	
18 年中电投 SCP003	2,500,000,000.00	54,246,575.34		2,500,000,000.00	
18 年中电投 SCP004	3,500,000,000.00	75,841,643.84		3,500,000,000.00	
18 年中电投 SCP005	3,500,000,000.00	66,883,561.64		3,500,000,000.00	
18 年中电投 SCP006	3,600,000,000.00	85,541,917.81		3,600,000,000.00	
18 年中电投 SCP007	3,000,000,000.00	60,927,123.29		3,000,000,000.00	
18 年中电投 SCP008	3,500,000,000.00	67,307,397.26		3,500,000,000.00	

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
18年中电投 SCP009	2,000,000,000.00	42,410,958.90		2,000,000,000.00	
18年中电投 SCP010	2,400,000,000.00	69,110,136.99			2,400,000,000.00
18年中电投 SCP011	2,000,000,000.00	55,060,273.97			2,000,000,000.00
18年中电投 SCP012	2,400,000,000.00	47,105,753.42		2,400,000,000.00	
18年中电投 SCPO13	3,000,000,000.00	19,726,027.40		3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP014	3,000,000,000.00	76,219,726.03			3,000,000,000.00
18年中电投 SCP015	1,000,000,000.00	17,054,794.52		1,000,000,000.00	
18年中电投 SCP016	1,600,000,000.00	27,945,205.48		1,600,000,000.00	
18年中电投 SCP017	3,500,000,000.00	66,797,260.27			3,500,000,000.00
18年中电投 SCP018	1,500,000,000.00	17,487,123.29		1,500,000,000.00	
18年中电投 SCP019	1,800,000,000.00	31,541,917.81			1,800,000,000.00
18年中电投 SCP020	1,800,000,000.00	31,110,410.96			1,800,000,000.00
18年中电投 SCP021	3,000,000,000.00	7,949,589.04		3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP022	3,500,000,000.00	5,661,369.86		3,500,000,000.00	
18年中电投 SCP023	1,000,000,000.00	11,753,424.66			1,000,000,000.00
18年中电投 SCP024	2,000,000,000.00	5,271,232.88		2,000,000,000.00	
18年中电投 SCP025	3,000,000,000.00	31,068,493.15			3,000,000,000.00
18年中电投 SCP026	3,000,000,000.00	1,467,123.29		3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP027	3,300,000,000.00	10,860,164.38		3,300,000,000.00	
18年中电投 SCP028	3,000,000,000.00	10,487,671.23		3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP029	3,000,000,000.00	25,606,849.32			3,000,000,000.00
18年中电投 SCP030	3,700,000,000.00	25,058,630.14		3,700,000,000.00	
18年中电投 SCP031	2,000,000,000.00	1,923,287.67		2,000,000,000.00	
18年中电投 SCP032	2,300,000,000.00	1,164,493.15		2,300,000,000.00	
18年中电投 SCP033	3,000,000,000.00	9,166,027.40		3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP034	3,000,000,000.00	6,316,438.36		3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP035	4,000,000,000.00	6,969,863.01		4,000,000,000.00	
18年中电投 SCP036	2,100,000,000.00	3,020,547.95		2,100,000,000.00	
18年中电投 SCP037	3,000,000,000.00	7,088,219.18			3,000,000,000.00
18年中电投 SCP038	3,000,000,000.00	2,991,780.82		3,000,000,000.00	
18年中电投 SCP039	4,500,000,000.00	5,030,136.99		4,500,000,000.00	
18年中电投 SCP040	2,000,000,000.00	1,249,315.07			2,000,000,000.00
18远达环保 SCP001	250,000,000.00	1,354,794.52			250,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
18 沪电力 PPN001	900,000,000.00	32,400,000.00			900,000,000.00
18 沪电力 PPN002	1,700,000,000.00	50,079,400.00			1,700,000,000.00
18 沪电力 PPN003	1,100,000,000.00	8,317,808.22		1,100,000,000.00	
18 沪电力 SCP001	1,600,000,000.00	18,542,465.75		1,600,000,000.00	
18 沪电力 SCP002	900,000,000.00	8,432,876.71		900,000,000.00	
18 沪电力 SCP003	500,000,000.00	4,302,739.73		500,000,000.00	
18 沪电力 SCP004	1,100,000,000.00	9,324,383.56		1,100,000,000.00	
18 沪电力 SCP005	1,700,000,000.00	12,416,986.30		1,700,000,000.00	
18 沪电力 SCP006	1,800,000,000.00	15,075,000.00			1,800,000,000.00
18 沪电力 SCP007	1,100,000,000.00	9,075,000.00			1,100,000,000.00
18 沪电力 SCP008	2,800,000,000.00	14,466,600.00			2,800,000,000.00
18 沪电力 SCP009	1,100,000,000.00	5,683,200.00			1,100,000,000.00
18 沪电力 SCP010	1,400,000,000.00	3,616,700.00			1,400,000,000.00
合 计	151,450,000,000.00	2,384,603,900.02		148,000,000,000.00	51,150,000,000.00

#### 43、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	176,796,795,123.21	165,143,103,763.13	2.66%-6.50%
抵押借款	19,928,786,544.22	10,486,591,785.75	4.41%-7.55%
保证借款	16,355,088,462.28	17,022,900,965.06	2.55%-6.15%
信用借款	153,715,203,772.72	116,569,436,436.07	3.03%-6.76%
小 计	366,795,873,902.43	309,222,032,950.01	
减：一年内到期部分（附注八、41）	33,924,104,034.38	32,177,648,575.54	4.18%-6.10%
合 计	332,871,769,868.05	277,044,384,374.47	

#### 44、应付债券

##### (1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
2003 中电投债		3,000,000,000.00
2013 中电投债企业债 20 亿	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2013 年第二期中票（35 亿）		3,500,000,000.00
2013 年第一期非公开定向债务融资工具 13 中电投 PPN001		4,000,000,000.00
2013 年第四期私募中票 PPN004		5,200,000,000.00
2013 年第五期 20 亿私募中票(13 中电投 PPN005)		2,000,000,000.00
2014 年第三期私募 PPN003（25 亿）	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00

项 目	年末余额	年初余额
2014年第四期私募PPN004(7.4亿)	740,000,000.00	740,000,000.00
2014年第二期企业债30亿	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2014年第一期企业债20亿	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2015年第二期中期票40亿(15中电投MTN002)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
2015年第四期中期票据50亿元MTN004	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
2016年公司债第一期60亿元		6,000,000,000.00
2016年公司债第二期60亿元		6,000,000,000.00
2016年公司债第三期50亿元	26,521,000.00	5,000,000,000.00
2016年公司债第四期40亿元	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
2017年第一期中票(MTN001)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2017年第一期公司债(35亿)	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
2017年第二期公司债(25亿)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2017年第三期公司债(20亿)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017年第四期公司债(20亿)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017年第五期公司债(20亿)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017年第六期公司债(15亿)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017年第七期公司债(15亿)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2018年第一期公司债(30亿)	3,000,000,000.00	
2018年第二期公司债(30亿)	3,000,000,000.00	
2018年第三期公司债(30亿)	3,000,000,000.00	
2018年第四期公司债(40亿)	4,000,000,000.00	
2018年第五期公司债(35亿)	3,500,000,000.00	
2018年第六期公司债(35亿)	3,500,000,000.00	
2018年第七期公司债(35亿)	3,500,000,000.00	
2018年第八期公司债(38亿)	3,800,000,000.00	
2018年第九期公司债(37亿)	3,700,000,000.00	
2018年第十期公司债(40亿)	4,000,000,000.00	
14国家核电MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
14国家核电MTN002	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
14国家核电MTN003	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
15国家核电MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17蒙中01	700,000,000.00	700,000,000.00
18蒙中01	255,000,000.00	

项 目	年末余额	年初余额
18 蒙中 02	545,000,000.00	
15 金元 PPN001	600,000,000.00	599,550,000.00
15 金元 PPN002		499,250,000.00
15 金元 PPN003		798,600,000.00
15 金元 PPN004		798,200,000.00
15 金元 PPN005		1,995,000,000.00
16 金元 PPN001	799,800,000.00	799,800,000.00
12 沪电力 CP001		1,500,000,000.00
14 沪电力 PPN001	1,647,568,229.20	1,644,829,923.26
上海电力美元境外债券	3,418,538,846.61	3,247,283,809.55
16 沪电力 PPN001	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
09 五凌债	997,529,787.13	997,529,787.13
中电清洁能源港本部熊猫债	799,200,000.00	799,200,000.00
2018 一期票据 (熊猫债)	2,000,000,000.00	
16 融和融资 PPN001	500,000,000.00	513,814,989.67
16 融和融资 PPN002	800,000,000.00	822,103,983.47
16 融和融资 PPN003	700,000,000.00	719,340,985.53
兴业银行绿色 PPN	1,000,000,000.00	1,005,689,919.95
华夏银行私募公司债	2,000,000,000.00	2,038,394,456.71
17 康富 03	530,000,000.00	2,000,000,000.00
17 康富 02	50,000,000.00	2,000,000,000.00
17 康富 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 融和融资 GN001	1,000,000,000.00	
华泰联合私募债	700,000,000.00	
华泰联合私募债	300,000,000.00	
18 融和租赁 PPN002	1,000,000,000.00	
18 融和融资 PPN003	1,000,000,000.00	
2018 年第一期公司债	500,000,000.00	
2018 年美元债-5 年期	3,415,365,708.54	
2018 年美元债-3 年期	2,049,451,949.28	
2016 年美元债-5 年期	6,192,798,373.32	5,834,371,115.12
2016 年美元债-10 年期	2,064,996,799.45	1,944,790,371.70
小 计	118,931,770,693.53	114,297,749,342.09



项 目	年末余额	年初余额
减：一年内到期部分年末余额（附注八、41）	26,793,889,229.20	22,298,400,000.00
合 计	92,137,881,464.33	91,999,349,342.09

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2003 中电投债	30 亿元	2003-12-8	15 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2013 中电投债企业债 20 亿	20 亿元	2013-7-22	10 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2013 年第二期中票（35 亿）	35 亿元	2013-3-1	5 年	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
2013 年第一期非公开定向债务融资工具 13 中电投 PPN001	40 亿元	2013-6-5	5 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
2013 年第四期私募中票 PPN004	52 亿元	2013-7-18	5 年	5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
2013 年第五期 20 亿私募中票(13 中电投 PPN005)	20 亿元	2013-9-9	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2014 年第三期私募 PPN003（25 亿）	25 亿元	2014-9-1	5 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2014 年第四期私募 PPN004（7.4 亿）	7.4 亿元	2014-12-26	5 年	740,000,000.00	740,000,000.00
2014 年第二期企业债 30 亿	30 亿元	2014-9-17	15 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2014 年第一期企业债 20 亿	20 亿元	2014-4-20	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2015 年第二期中期票 40 亿（15 中电投 MTN002）	40 亿	2015-9-6	7 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
2015 年第四期中期票据 50 亿元 MTN004	50 亿	2015-8-11	5 年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
2016 年公司债第一期 60 亿元	60 亿元	2016-5-3	2 年	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
2016 年公司债第二期 60 亿元	60 亿元	2016-5-25	2 年	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
2016 年公司债第三期 50 亿元	50 亿元	2016-7-5	3 年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
2016 年公司债第四期 40 亿元	40 亿元	2016-8-9	3 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
2017 年第一期中票（MTN001）	25 亿元	2017-11-15	3 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2017 年第一期公司债（35 亿）	35 亿元	2017-5-17	2-3 年	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
2017 年第二期公司债（25 亿）	25 亿元	2017-5-22	2-3 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2017 年第三期公司债（20 亿）	20 亿元	2017-7-10	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 年第四期公司债（20 亿）	20 亿元	2017-7-12	2-3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 年第五期公司债（20 亿）	20 亿元	2017-7-24	2-3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 年第六期公司债（15 亿）	15 亿元	2017-8-9	2-3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 年第七期公司债（15 亿）	15 亿元	2017-8-11	2-3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2018 年第一期公司债（30 亿）	30 亿元	2018-4-19	3 年	3,000,000,000.00	
2018 年第二期公司债（30 亿）	30 亿元	2018-5-16	3 年	3,000,000,000.00	
2018 年第三期公司债（30 亿）	30 亿元	2018-5-18	3 年	3,000,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2018 年第四期公司债 (40 亿)	40 亿元	2018-8-20	3 年	4,000,000,000.00	
2018 年第五期公司债 (35 亿)	35 亿元	2018-8-28 至 -8-30	3 年	3,500,000,000.00	
2018 年第六期公司债 (35 亿)	35 亿元	2018-9-5	3 年	3,500,000,000.00	
2018 年第七期公司债 (35 亿)	35 亿元	2018-9-17 至 9-19	3 年	3,500,000,000.00	
2018 年第八期公司债 (38 亿)	24 亿元	2018-10-18 至 10-22	3 年	2,400,000,000.00	
2018 年第八期公司债 (38 亿)	14 亿元	2018-10-18 至 10-22	5 年	1,400,000,000.00	
2018 年第九期公司债 (37 亿)	22 亿元	2018-11-8	3 年	2,200,000,000.00	
2018 年第九期公司债 (37 亿)	15 亿元	2018-11-8	4 年	1,500,000,000.00	
2018 年第十期公司债 (40 亿)	15 亿元	2018-11-16	3 年	1,500,000,000.00	
2018 年第十期公司债 (40 亿)	25 亿元	2018-11-16	5 年	2,500,000,000.00	
14 国家核电 MTN001	10 亿元	2014-7-16	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
14 国家核电 MTN002	20 亿元	2014-8-26	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
14 国家核电 MTN003	10 亿元	2014-12-5	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
15 国家核电 MTN001	10 亿元	2015-5-12	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 蒙中 01	7 亿元	2017-11-21	5 年	700,000,000.00	700,000,000.00
18 蒙中 01	2.55 亿元	2018-6-1	5 年	255,000,000.00	
18 蒙中 02	5.45 亿元	2018-8-9	5 年	545,000,000.00	
15 金元 PPN001	6 亿元	2015-3-16	5 年	600,000,000.00	599,550,000.00
15 金元 PPN002	5 亿元	2015-7-20	3 年	500,000,000.00	499,250,000.00
15 金元 PPN003	8 亿元	2015-8-25	3 年	800,000,000.00	798,600,000.00
15 金元 PPN004	8 亿元	2015-9-11	3 年	800,000,000.00	798,200,000.00
15 金元 PPN005	20 亿元	2015-11-20	3 年	2,000,000,000.00	1,995,000,000.00
16 金元 PPN001	8 亿元	2016-2-19	3 年	800,000,000.00	799,800,000.00
12 沪电力 CP001	15 亿元	2012-12-9	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
14 沪电力 PPN001	16.5 亿元	2014-11-19	5 年	16,500,000,000.00	1,644,829,923.26
上海电力美元境外债券	5 亿美元	2015-8-11	5 年	3,246,800,000.00	3,247,283,809.55
16 沪电力 PPN001	16 亿	2016-11-4	3 年	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
09 五凌债	10 亿元	2009-4-30	10 年	992,000,000.00	997,529,787.13
中电清洁能源港本部熊猫债	8 亿元	2017-6-1	2 年	800,000,000.00	799,200,000.00
2018 一期票据 (熊猫债)	20 亿元	2018-10-12	3 年	2,000,000,000.00	
16 融和融资 PPN001	5 亿元	2016-2-26	3 年	500,000,000.00	513,814,989.67
16 融和融资 PPN002	8 亿元	2016-3-17	3 年	800,000,000.00	822,103,983.47

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
16 融和融资 PPN003	7 亿元	2016-3-28	3 年	700,000,000.00	719,340,985.53
兴业银行绿色 PPN	10 亿元	2017-5-22	3 年	1,000,000,000.00	1,005,689,919.95
华夏银行私募公司债	20 亿元	2017-8-9	3 年	2,000,000,000.00	2,038,394,456.71
17 康富 03	20 亿元	2017-10-23	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
17 康富 02	20 亿元	2017-8-21	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
17 康富 01	10 亿元	2017-7-25	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 融和融资 GN001	10 亿元	2018-1-17	3 年	1,000,000,000.00	
华泰联合私募债	7 亿元	2018-4-19	3 年	700,000,000.00	
华泰联合私募债	3 亿元	2018-8-3	3 年	300,000,000.00	
18 融和租赁 PPN002	10 亿元	2018-10-29	3 年	1,000,000,000.00	
18 融和融资 PPN003	10 亿元	2018-11-21	3 年	1,000,000,000.00	
2018 年第一期公司债	5 亿元	2018-11-12	3 年	500,000,000.00	
2018 年美元债-5 年期	5 亿美元	2018-10-30	5 年	3,431,600,000.00	
2018 年美元债-3 年期	3 亿美元	2018-10-30	3 年	2,058,960,000.00	
2016 年美元债-5 年期	9 亿美元	2016-12-6	5 年	5,880,780,000.00	5,834,371,115.12
2016 年美元债-10 年期	3 亿美元	2016-12-6	10 年	1,960,260,000.00	1,944,790,371.70
小 计				176,910,400,000.00	114,297,749,342.09
减：一年内到期部分年末余额					22,298,400,000.00
合 计					91,999,349,342.09

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2003 中电投债		167,567,018.23		3,000,000,000.00	
2013 中电投债企业债 20 亿		104,000,000.00			2,000,000,000.00
2013 年第二期中票(35 亿)		34,344,109.59		3,500,000,000.00	
13 中电投 PPN001		94,816,438.36		4,000,000,000.00	
2013 年第四期私募中票 PPN004		160,222,684.93		5,200,000,000.00	
2013 年第五期 20 亿私募中票(13 中电投 PPN005)		83,983,561.64		2,000,000,000.00	
2014 年第三期私募 PPN003 (25 亿)		142,500,000.00			2,500,000,000.00
2014 年第四期私募 PPN004 (7.4 亿)		42,920,000.00			740,000,000.00
2014 年第二期企业债 30 亿		172,200,000.00			3,000,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2014 年第一期企业债 20 亿		122,000,000.00			2,000,000,000.00
2015 年第二期中期票 40 亿 (15 中电投 MTN002)		172,800,000.00			4,000,000,000.00
2015 年第四期中期票据 50 亿元 MTN004		219,500,000.00			5,000,000,000.00
2016 年公司债第一期 60 亿元		68,284,931.51		6,000,000,000.00	
2016 年公司债第二期 60 亿元		77,202,739.73		6,000,000,000.00	
2016 年公司债第三期 50 亿元		78,072,107.42		4,973,479,000.00	26,521,000.00
2016 年公司债第四期 40 亿元		117,600,000.00			4,000,000,000.00
2017 年第一期中票 (MTN001)		128,750,000.00			2,500,000,000.00
2017 年第一期公司债 (35 亿)		168,415,000.00			3,500,000,000.00
2017 年第二期公司债 (25 亿)		119,800,000.00			2,500,000,000.00
2017 年第三期公司债 (20 亿)		90,900,000.00			2,000,000,000.00
2017 年第四期公司债 (20 亿)		90,000,000.00			2,000,000,000.00
2017 年第五期公司债 (20 亿)		88,350,000.00			2,000,000,000.00
2017 年第六期公司债 (15 亿)		66,965,000.00			1,500,000,000.00
2017 年第七期公司债 (15 亿)		69,036,000.00			1,500,000,000.00
2018 年第一期公司债 (30 亿)	3,000,000,000.00	89,506,849.32			3,000,000,000.00
2018 年第二期公司债 (30 亿)	3,000,000,000.00	86,324,383.56			3,000,000,000.00
2018 年第三期公司债 (30 亿)	3,000,000,000.00	84,955,068.49			3,000,000,000.00
2018 年第四期公司债 (40 亿)	4,000,000,000.00	58,080,000.00			4,000,000,000.00
2018 年第五期公司债 (35 亿)	3,500,000,000.00	47,026,575.34			3,500,000,000.00
2018 年第六期公司债 (35 亿)	3,500,000,000.00	43,193,835.62			3,500,000,000.00
2018 年第七期公司债 (35 亿)	3,500,000,000.00	38,703,287.67			3,500,000,000.00
2018 年第八期公司债 (38 亿)	2,400,000,000.00	16,175,342.47			2,400,000,000.00
2018 年第八期公司债 (38 亿)	1,400,000,000.00	10,241,095.89			1,400,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2018 年第九期公司债 (37 亿)	2,200,000,000.00	9,473,260.27			2,200,000,000.00
2018 年第九期公司债 (37 亿)	1,500,000,000.00	6,955,890.41			1,500,000,000.00
2018 年第十期公司债 (40 亿)	1,500,000,000.00	5,057,671.23			1,500,000,000.00
2018 年第十期公司债 (40 亿)	2,500,000,000.00	8,917,808.22			2,500,000,000.00
14 国家核电 MTN001		55,119,289.80			1,000,000,000.00
14 国家核电 MTN002		107,272,427.82			2,000,000,000.00
14 国家核电 MTN003		52,951,967.44			1,000,000,000.00
15 国家核电 MTN001		46,228,243.14			1,000,000,000.00
17 蒙中 01		42,000,000.00			700,000,000.00
18 蒙中 01	255,000,000.00	9,668,750.02			255,000,000.00
18 蒙中 02	545,000,000.00	14,035,011.10			545,000,000.00
15 金元 PPN001		64,311,780.87	450,000.00		600,000,000.00
15 金元 PPN002		27,500,000.00	750,000.00	500,000,000.00	
15 金元 PPN003		44,000,000.00	1,400,000.00	800,000,000.00	
15 金元 PPN004		47,572,938.09	1,800,000.00	800,000,000.00	
15 金元 PPN005		116,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000,000.00	
16 金元 PPN001		87,846,575.35			799,800,000.00
12 沪电力 CP001		11,967,123.29		1,500,000,000.00	
14 沪电力 PPN001		84,150,000.00	2,738,305.94		1,647,568,229.20
上海电力美元境外债券		124,395,500.00	171,255,037.06		3,418,538,846.61
16 沪电力 PPN001		52,479,600.00			1,600,000,000.00
09 五凌债		46,000,000.00			997,529,787.13
中电清洁能源港本部熊猫债		43,956,000.00			799,200,000.00
2018 一期票据 (熊猫债)	2,000,000,000.00	17,964,383.56			2,000,000,000.00
16 融和融资 PPN001		16,548,890.64	-13,814,989.67		500,000,000.00
16 融和融资 PPN002		27,107,089.52	-22,103,983.47		800,000,000.00
16 融和融资 PPN003		22,973,928.45	-19,340,985.53		700,000,000.00
兴业银行绿色 PPN		49,906,603.58	-5,689,919.95		1,000,000,000.00
华夏银行私募公司债		95,200,698.54	-38,394,456.71		2,000,000,000.00
17 康富 03		75,647,000.00		1,470,000,000.00	530,000,000.00
17 康富 02		58,937,500.00		1,950,000,000.00	50,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
17 康富 01		61,400,000.00			1,000,000,000.00
18 融和融资 GN001	1,000,000,000.00	55,434,657.62			1,000,000,000.00
华泰联合私募债	700,000,000.00	28,271,523.27			700,000,000.00
华泰联合私募债	300,000,000.00	7,255,206.25			300,000,000.00
18 融和租赁 PPN002	1,000,000,000.00	10,077,210.29			1,000,000,000.00
18 融和融资 PPN003	1,000,000,000.00	5,135,520.51			1,000,000,000.00
2018 年第一期公司债	500,000,000.00	4,375,000.00			500,000,000.00
2018 年美元债-5 年期	3,431,600,000.00	27,691,405.67	-16,234,291.46		3,415,365,708.54
2018 年美元债-3 年期	2,058,960,000.00	15,444,559.71	-9,508,050.72		2,049,451,949.28
2016 年美元债-5 年期	296,100,000.00	200,807,914.59	62,327,258.20		6,192,798,373.32
2016 年美元债-10 年期	98,700,000.00	82,829,852.70	21,506,427.75		2,064,996,799.45
小 计	48,185,360,000.00	5,125,304,811.72	142,140,351.44	43,693,479,000.00	118,931,770,693.53
减：一年内到期部分年末余额					26,793,889,229.20
合 计					92,137,881,464.33

#### 45、长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	38,730,281,223.75	34,202,565,457.75	34,618,383,289.90	38,314,463,391.60
专项应付款	1,813,816,943.11	2,729,417,236.18	1,464,283,082.12	3,078,951,097.17
合 计	40,544,098,166.86	36,931,982,693.93	36,082,666,372.02	41,393,414,488.77

##### (1) 长期应付款年末余额最大的前五项

项 目	年末余额	年初余额
合 计	30,755,338,597.53	24,982,413,709.40
其中：1、上海电力股份有限公司固定资产融资租赁款	8,767,617,272.68	8,002,718,126.08
2、国家电投集团贵州金元股份有限公司固定资产融资租赁款	6,706,771,278.39	5,735,710,827.77
3、中国电力国际有限公司固定资产融资租赁款	6,179,475,977.00	4,326,906,470.74
4、国家电投内蒙古公司固定资产融资租赁款	4,675,070,676.61	3,052,362,933.19
5、国家电投集团北京电力有限公司固定资产融资租赁款	4,426,403,392.85	3,864,715,351.62

##### (2) 专项应付款年末余额最大的前五项

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	169,070,135.50	1,808,594,534.31		1,977,664,669.81
其中：1、科技重大专项资金		803,000,000.00		803,000,000.00
2、财政部拨 300MW 重型燃机产品研制项目款		606,697,334.31		606,697,334.31

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
3、财政部拨上海试验电站条件建设项目款		200,000,000.00		200,000,000.00
4、'三供一业'官庄项目供暖改造资金		198,897,200.00		198,897,200.00
5、科技部拨 PCS 覆盖率验证试验款	169,070,135.50			169,070,135.50

**46、优先股、永续债等金融工具**

(1) 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率(%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
15 中电投可续期债	2015-6-8	永续债	5.70	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	3+N 年		
15 年第一期中票据	2015-3-31	永续债	5.75	100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	5+N 年		
15 年第三期中票据	2015-7-7	永续债	5.10	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	5+N 年		
上海信托-贵州金元永续债计划	2015-12-25	永续债	5.39	100	50,000,000.00	5,000,000,000.00	7+N 年		
2016 年可续期公司债券(第一期)	2016-6-29	永续债	3.65	100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	5+N 年		
陆家嘴信托中电投中卫热电永续债	2016-12-14	永续债	5.38			1,000,000,000.00	5+N 年		
陆家嘴信托中电投中卫新能源永续债	2016-12-14	永续债	5.38			4,000,000,000.00	5+N 年		
华宝信托黄河上游可续期借款	2016-12-29	永续债	4.75			1,250,000,000.00	3+N 年		
中信信托山西铝业永续债	2016-12-29	永续债	5.145			500,000,000.00	8+N 年		

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率(%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
上海国际信托山西铝业永续债	2016-12-30	永续债	5.145			301,000,000.00	8+N年		
2017年可续期公司债券(第一期)	2017-8-25	永续债	5.10	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N年		
2017年可续期公司债券(第二期)	2017-10-31	永续债	5.14	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N年		
2017年可续期公司债券(第三期)	2017-10-31	永续债	5.13	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N年		
华宝信托黄河上游永续债	2017-11-20	永续债	基准利率上浮19.1579%			1,000,000,000.00	3+N年		
农银金融黄河上游永续债	2017-12-22	永续债	基准利率上浮22.1053%			200,000,000.00	3+N年		
中电发展3020股无投票权可转换优先股	2017-12-27	优先股			3,020股	3,597,775,558.20			
2018年可续期公司债券(第一期)	2018-6-4	永续债	5.50	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	5+N年		
2018年可续期公司债券(第二期)	2018-6-8	永续债	5.57	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	5+N年		
五矿信托四川永续债(第一期)	2018-9-29	永续债	6.8			400,000,000.00	5+N年		
五矿信托四川永续债(第二期)	2018-10-19	永续债	6.8			250,000,000.00	5+N年		



发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利率 (%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
五矿信托四川永续债 (第三期)	2018-11-7	永续债	6.8			150,000,000.00	5+N 年		
2018 年永续期公司中期债券 (第一期) 01	218-11-15	永续债	4.57	100	22,000,000.00	2,200,000,000.00	3+N 年		
2018 年永续期公司中期债券 (第一期) 02	218-11-15	永续债	4.74	100	8,000,000.00	800,000,000.00	5+N 年		
中电投融和租赁 2018 年永续债	2018-11-1	永续债	5.96	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	2+N 年		
香港财资 2018 永续债	2018-11-22	永续债	5.80			3,431,600,000.00	3.5+N 年		
2018 年永续期公司中期债券 (第二期) 01	218-12-6	永续债	4.49	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	3+N 年		
2018 年永续期公司中期债券 (第二期) 02	218-12-6	永续债	4.65	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	5+N 年		
金元中水 2018 优先股	2018-12-31	优先股		100	5,000,000.00	500,000,000.00			
合 计						50,580,375,558.20			

## (2) 金融工具的主要条款

①15 中电投可续期债：本次债券以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末，发行人有权选择将本次债券期限延长 1 个重定价周期（即延续 3 年），或全额兑付本次债券。本次债券采用浮动利率形式，单利按年计息。在本次债券存续的前 4 个重定价周期（第 1 个计息年度至第 12 个计息年度）内，票面利率由基准利率加上基本利差确定。如果发行人选择延长本次债券期限，则从第 5 个重定价周期开始，每个重定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上基本利差再加上 300 个基点（1 个基点为 0.01%，下同）。本次债券基本利差及首次发行票面利率将根据簿记建档结果确定，在公告前报国家发改委和中国人民银行备案。本次债券每年付息一次。本次债券附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本次债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得

递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：向股东分红；减少注册资本。

②15年第一期中期票据：付息日期为存续期内每年的4月1日，首个票面利率重置日：2020年4月1日，票面利率重置日为首个票面利率重置日起每满5年之各日。递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。付息方式：本期中期票据每个付息日前5个工作日，由发行人按照有关规定在主管部门指定的信息披露媒体上刊登《付息公告》，并在付息日按票面利率由上海清算所代理完成付息工作；如发行人决定递延支付利息的，发行人及相关中介机构应在付息日前5个工作日披露《递延支付利中国电力投资集团公司2015年度第一期中期票据募集说明书13息公告》。强制付息事件：付息日前12个月，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：（1）向股东分红（2）减少注册资本，赎回方式：如在前述赎回权条款规定的时间内，发行人决定行使赎回权，则于赎回日前一个月，由发行人按照有关规定在主管部门指定的信息披露媒体上刊登《提前赎回公告》，并由上海清算所代理完成赎回工作。

③15年第三期中期票据：本期中期票据第5个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回本期中期票据。本期中期票据采用固定利率计息，前5个计息年度的票面利率将通过簿记建档、集中配售方式确定，在前5个计息年度内保持不变。自第6个计息年度起，每5年重置一次票面利率。前5个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前5个工作日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为5年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到0.01%）；如果发行人不行使赎回权，则从第6个计息年度开始，票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点，在第6个计息年度至第10个计息年度内保持不变。当期基准利率为票面利率重置日前5个工作日中国债券信息网站（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为5年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到0.01%）。此后每5年重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定票面利率，计算公式为：当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300bps，如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定。递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付

利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。付息方式：本期中期票据每个付息日前 5 个工作日，由发行人按照有关规定在主管部门指定的信息披露媒体上刊登《付息公告》，并在付息日按票面利率由上海清算所代理完成付息工作；如发行人决定递延支付利息的，发行人及相关中介机构应在付息日前 5 个工作日披露《递延支付利息公告》。强制付息事件：付息日前 12 个月，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：（1）向股东分红；（2）减少注册资本。

④上海信托-贵州金元永续债计划：合同甲方为上海信托，乙方为贵州金元，合同双方确认，甲方提供各笔投资的期限为无固定期限，从甲方提供的各笔投资资金到达乙方指定的接收投资资金的银行账户之日（以下简称“投资资金投放日”）起算；除本合同另有规定或双方另行书面协商一致外，乙方有权在各笔投资资金投放之日起满 7 年后的任一付息日，选择偿还本合同项下该笔投资资金的投资本金，并结清该笔投资资金本金所对应的投资利息及其他一切应付但未付款项，但应提前 90 日书面通知甲方。对于每笔投资资金而言，初始年利率为 5.39%，自该笔投资资金发放之日起 7 个计息年度内保持不变。自该笔投资资金发放之日起第 8 个计息年度的首日（下称调整日）调整一次投资利率，调整后的利率为该调整日的前一日所适用的利率加 200bp（即调整后的投资利率为 7.39%），调整后的利率在第 8 至第 10 个计息年度内保持不变。此后按照上述方式每三年调整一次投资利率，每次调整幅度均为 200bp。递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，在每个付息日前经提前 20 个工作日书面通知甲方，乙方可自行选择将当期利息以及按本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率调升 300bp 累计计息。乙方有递延支付利息情形时，直至已递延利息及其孳息全部清偿完毕，不能从事下列行为：（1）向股东分红或向偿付顺序劣后于甲方在本合同项下投资的永续债权的证券进行付息；（2）减少注册资本或向偿付顺序劣后于甲方在本合同项下投资的永续债权的证券进行兑付。

⑤2016 年可续期公司债券（第一期）：本期债券以每 5 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 5 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。本期债券利率为 3.65%，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。本期债券附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，发行人应在付息日前 5 个工作日披露《递延支付利息公告》。

⑥上海陆家嘴信托有限公司为本公司子公司国家电投宁夏青铜峡能源铝业集团有限公司所属中卫新能源公司、中卫热电公司吸收的永续债权权益投资人，投资人分别向两家公司投入永续债权权益资本金40亿元和10亿元，根据永续债权投资合同约定，永续债权为无固定投资期，投资满5年后两家公司有权在任一付息日选择偿还全部款项，除两家公司发生或存在合同约定的重大不利情形（两家公司认为约定重大不利情形均可由公司自主控制，发生或存在的可能性极小）外，投资人不能要求提前还款；投资初始年利率为5.38%，5年内不变，在投资期满5年后的三年内利率调升200DP（2%，调升后为7.38%），以后每三年利率调升300DP（3%）。投资利息每季度结算一次，除存在强制付息事件（两家公司存在在付息前的12个月内向股东分红、减资或向其他永续债权还本或付息情形）两家公司可以不受限制的选择延期支付利息，延期支付的利息按照当期票面利率调升3%的利率计息。

⑦华宝信托黄河上游永续期借款：本公司子公司青海黄河上游水电开发有限责任公司与华宝信托有限责任公司签订《永续期借款合同》（合同编号：120160095800010002），初始借款期限3年，初始借款期限届满以后每一年为一个延续借款期限，在每个借款期限届满前一个月，借款人有权选择将本合同项下借款延续一年，或者选择在每个借款期限届满之日向贷款人全额归还全部贷款本金余额及所有应支付尚未支付的应付利息、孳息、罚息及其他费用。本合同项下的借款利率为浮动利率，由初始浮动利率及重置浮动利率组成，在每个借款期限届满后，借款利率将根据本合同约定发生重置，具体为：初始浮动利率为基准利率4.75%；重置浮动利率：每个借款期限届满后的次日起，信托借款利率即应按照本合同约定发生重置，每次重置后的年化利率应在重置前借款利率的基础上跃升200个基点，即重置利率=当年执行的利率+（之前延续的期数+1）\*200BP。

⑧中信信托山西铝业永续债：金融工具的期限为无固定期限，从提供的资金到达发行方接收的账户之日起算；除另有规定或双方协商一致外，发行方有权在投资资金投放之日起满8年后的任一付息日选择偿还本金，及未付利息及其他一切应付未付款项，但应提前90日书面通知投资方；初始年利率为5.145%，自投资资金发放之日起8个计息年度内保持不变。自投资资金发放之日起第9个计息年度的首日调整一次利率，调整后的利率为该调整日的前一日所使用的利率加200bps，调整后的利率第9至第11个计息年度内保持不变。此后按每三年调整一次投资利率，每次调整幅度均为300bps；每年3月20日、6月20日、9月20日、12月20日为付息日，本金及利息在还款日前10个工作日将当期应偿还本金及利息划入投资资金专用账户。

⑨上海国际信托山西铝业永续债：金融工具的期限为无固定期限，从提供的资金到达发行方接收的账户之日起算；除另有规定或双方协商一致外，发行方有权在投资资金投放之日起满8年后的任一付息日选择偿还本金，及未付利息及其他一切应付未付款项，但应提前90日书面通知投资方；初始年利率为5.145%，自投资资金发放之日起8个计息年度内保持不变。自投资资金发放之日起第9个计息年度的首日调整一次利率，调整后的利率

为该调整日的前一日所使用的利率加 200bps，调整后的利率第 9 至第 11 个计息年度内保持不变。此后按每三年调整一次投资利率，每次调整幅度均为 300bps；每年 3 月 20 日、6 月 20 日、9 月 20 日、12 月 20 日为付息日，本金及利息在还款日前 10 个工作日将当期应偿还本金及利息划入投资资金专用账户。

⑩2017 年可续期公司债券：第一期债券利率为 5.10%，第二期债券利率为 5.14%，第三期债券利率为 5.13%，其余内容同“⑤2016 年可续期公司债券（第一期）”部分相同。

⑪华宝信托黄河上游永续债：除本期债券利率为央行同期贷款基准利率上浮 19.1579% 外，其余内容同“⑦华宝信托黄河上游可续期借款”部分相同。

⑫农银金融资产投资有限公司永续债：除本期债券利率为央行同期贷款基准利率上浮 22.1053% 外，其余内容同“⑦华宝信托黄河上游可续期借款”部分相同。

⑬中电发展 3,020 股无投票权可转换优先股：股息率定为 6M LIBOR+450BPs，6M LIBOR 按交割时点的市场实际数值确定，每年据实调整一次。若优先股股息率超过 9%，中电国际有权要求国新国际将所持有的全部优先股，按发行价格转给中电国际，并现金结清优先股股息。倘无投票权可转换优先股获悉数转换为普通股，则赛斯控股有限公司将持有中电发展约 33.38% 的投票权。

⑭2018 年可续期公司债券：第一期债券的期限为 5+N，固定利率，每个周期末可续一期（即 5 年）或者赎回；按年付息，以每 5 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 5 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。第二期债券的期限为 3+N，其余内容同第一期债券。

⑮五矿信托四川永续债（第一期）、（第二期）（第三期）：金融工具的期限为无固定期限，自投资资金发放日（含）起计算。除另有规定或双方协商一致外，发行方有权在投资资金投放之日起满 5 年后的对应日选择偿还本金、未付利息及其他一切应付未付款项，但应提前 90 日书面通知投资方；初始年利率为 6.8%，自投资资金发放之日起 5 年内保持不变；5-8 年内的利率为 9.8%；满 8 年之日起每届满 3 年之日调整一次，调整后的利率为该调整日的前一日所使用的利率加 1%；当年利率达到 16% 时，不再进行调整。

⑯中电投融和租赁 2018 年永续债：于本期定向工具每 2 个年度付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期永续票据。本期定向工具采用固定利率计息：存续期内前 2 个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 5 个工作日中国债券信息网（[www.chinabond.com.cn](http://www.chinabond.com.cn)）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 2 年的国债收益率算术平均数（四舍五入计算到 0.01%）；如果发行人不行使赎回权，则从第 3 个计息年度开始每 2 年调整一次票面利率。第 3 个计息年度开始票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点，在第 3 个计息年度至第 4 个计息年度内保持不变。票面利率确定公式：当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300 个基点，自首个票面调整日进行利率跃升，后续维持利率跃升幅度不变；

如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率调整日不可得，票面利率将采用票面利率调整日之前一期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。

⑰香港财资 2018 永续债：发行人可以行使赎回选择权，只能全额赎回。票面利率为 5.8%，单利按年计息，不计复利，每半年支付一次利息。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。债券利率重置日为首次可选择赎回日以及往后每三年重置一次，重置利率计算公式为以下项之和（a）初始利差 2.851%（b）美国国债利率（c）4%。附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，发行人应在付息日前 15 个工作日发出通知。

⑱2018 年永续期公司中期债券：第一期 01 债券的期限为 3+N 年，在本期中期票据存续期的第三个和其后每个付息日附发行人赎回选择权；固定利率。第一期 02 债券的期限为 5+N，第二期 01 债券的期限为 3+N 年，第二期 02 债券的期限为 5+N，其余内容均同第一期 01 债券。

⑲金元中水 2018 优先股：股息率定为：5 年内的股息率 6.5%；第 6 年为第一个股息调整期，调整至 8.5%；自第 7 年起每 2 年为一个股息调整期，在上一年股息率基础上跳升 200BP，股息率达到 12%时不再调整。

### （3）发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
15 中电投可续期债	30,000,000.00	2,946,000,000.00		
15 年第一期中期票据	40,000,000.00	4,000,000,000.00		
15 年第三期中期票据	25,000,000.00	2,500,000,000.00		
上海信托-贵州金元永续债计划	50,000,000.00	5,000,000,000.00		
2016 年可续期公司债券（第一期）	40,000,000.00	3,923,000,000.00		
陆家嘴信托中电投中卫热电永续债		1,000,000,000.00		
陆家嘴信托中电投中卫新能源永续债		4,000,000,000.00		
华宝信托黄河上游可续期借款		1,500,000,000.00		
中信信托山西铝业永续债		500,000,000.00		
上海国际信托山西铝业永续债		301,000,000.00		
2017 年可续期公司债券（第一期）	15,000,000.00	1,495,536,037.72		
2017 年可续期公司债券（第二期）	15,000,000.00	1,495,569,056.60		
2017 年可续期公司债券（第三期）	15,000,000.00	1,495,569,056.60		
华宝信托黄河上游永续债		1,000,000,000.00		

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
农银金融黄河上游永续债		200,000,000.00		
中电发展 3020 股无投票权可转换优先股	3,020.00	3,597,775,558.20		
2018 年永续期公司债券（第一期）			25,000,000.00	2,500,000,000.00
2018 年永续期公司债券（第二期）			15,000,000.00	1,500,000,000.00
五矿信托四川永续债				800,000,000.00
中电投融和租赁 2018 年永续债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
香港财资 2018 永续债				3,431,600,000.00
2018 年永续期公司中期债券（第一期）			30,000,000.00	3,000,000,000.00
2018 年永续期公司中期债券（第二期）			30,000,000.00	3,000,000,000.00
金元中水 2018 优先股			5,000,000.00	500,000,000.00
合 计		34,954,449,709.12		15,731,600,000.00

(续)

发行在外的金融工具	本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
15 中电投永续期债			30,000,000.00	2,946,000,000.00
15 年第一期中期票据			40,000,000.00	4,000,000,000.00
15 年第三期中期票据			25,000,000.00	2,500,000,000.00
上海信托-贵州金元永续债计划			50,000,000.00	5,000,000,000.00
2016 年永续期公司债券（第一期）			40,000,000.00	3,923,000,000.00
陆家嘴信托中电投中卫热电永续债				1,000,000,000.00
陆家嘴信托中电投中卫新能源永续债				4,000,000,000.00
华宝信托黄河上游永续期借款		250,000,000.00		1,250,000,000.00
中信信托山西铝业永续债				500,000,000.00
上海国际信托山西铝业永续债				301,000,000.00
2017 年永续期公司债券（第一期）			15,000,000.00	1,495,536,037.72
2017 年永续期公司债券（第二期）		-1,698.11	15,000,000.00	1,495,570,754.71
2017 年永续期公司债券（第三期）		-1,698.11	15,000,000.00	1,495,570,754.71
华宝信托黄河上游永续债				1,000,000,000.00
农银金融黄河上游永续债				200,000,000.00
中电发展 3020 股无投票权可转换优先股			3,020.00	3,597,775,558.20
2018 年永续期公司债券（第一期）		7,225,471.70	25,000,000.00	2,492,774,528.30
2018 年永续期公司债券（第二期）		4,335,283.02	15,000,000.00	1,495,664,716.98

发行在外的金融工具	本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
五矿信托四川永续债				800,000,000.00
中电投融和租赁 2018 年永续债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
香港财资 2018 永续债				3,431,600,000.00
2018 年永续期公司中期债券（第一期）			30,000,000.00	3,000,000,000.00
2018 年永续期公司中期债券（第二期）			30,000,000.00	3,000,000,000.00
金元中水 2018 优先股			5,000,000.00	500,000,000.00
合 计		261,557,358.50		50,424,492,350.62

## (4) 归属于权益工具持有者的信息

项 目	年末数/本年数	年初数/上年数
一、归属于母公司所有者的权益（股东权益）	27,844,116,792.42	17,855,674,150.92
1、归属于母公司普通股持有者的权益		
2、归属于母公司其他权益持有者的权益	27,844,116,792.42	17,855,674,150.92
其中：净利润	1,645,286,240.81	674,532,466.98
综合收益总额		
当期已分配股利	1,645,286,240.81	674,532,466.98
累计未分配股利		
二、归属于少数股东的权益	22,580,375,558.20	17,098,775,558.20
1、归属于普通股少数股东的权益		
2、归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	22,580,375,558.20	17,098,775,558.20

## 47、长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债				
二、辞退福利	10,645,465.04	1,725,808.73	1,495,951.74	10,875,322.03
三、其他长期福利	2,037,128.71	3,328,914.49	730,046.24	4,635,996.96
合 计	12,682,593.75	5,054,723.22	2,225,997.98	15,511,318.99

## 48、预计负债

项 目	年末余额	年初余额
弃置费用	149,236,500.34	76,103,279.84
对外提供担保	5,500,011.09	27,667,082.70
未决诉讼	134,015,076.83	182,168,586.62
产品质量保证	13,779,579.18	15,177,094.79
重组义务	1,960,000.00	1,960,000.00



项 目	年末余额	年初余额
其他	328,680,919.92	317,027,593.28
合 计	633,172,087.36	620,103,637.23

上述各项预计负债的具体情况详见附注九、“或有事项”。

#### 49、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
管网建设费	1,807,034,869.20	119,421,178.74	170,416,962.68		1,756,039,085.26
节能减排专项基金及政府补助款	730,663,765.26	57,178,775.59	70,709,817.98		717,132,722.87
土地补偿	720,536,038.81		38,714,494.81		681,821,544.00
10万吨航道建设补偿	674,986,660.00	371,218,854.97	367,993,594.38		678,211,920.58
CAP1400 关键设计技术研究	572,360,405.71	5,971,804.80	68,376,837.72		509,955,372.79
CAP1400 核电站运行和维护技术研究	233,860,801.29	39,640,610.10	53,900.00		273,447,511.39
CAP1400 核电站数字化仪控系统工程样机研制	212,439,470.00		11,120,933.25		201,318,536.75
基建项目_能力提升项目	203,000,000.00	111,000,000.00			314,000,000.00
CAP1400 核岛重大设备技术研究	191,066,240.69	3837299.97	24386870.16		170,516,670.50
核电泵、阀和测量仪表设备研制	178,422,100.00	174,274,900.00	184,748,961.15		167,948,038.85
国拨资金确认递延收益	176,812,555.90				176,812,555.90
CAP1400 工程设计验证与相关试验	160,559,800.00	29,166,700.00			189,726,500.00
核岛关键部件自动检测维修设备和技术研发平台	158,318,352.84		10,819,393.92		147,498,958.92
核安全相关设备鉴定及材料评估试验平台	127,379,800.00	70,054,397.08	69,445,743.50		127,988,453.58
CAP1400 核电站数字化仪控系统研制	118,134,350.96	64,969,726.21	64,405,249.77		118,698,827.40

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
核电关键设计软件自主化技术研究	105,739,074.33	58,152,761.27	57,647,512.66		106,244,322.94
CAP1400 自主化燃料组件研制-第一阶段	91,627,605.71	50,391,951.26	49,954,130.90		92,065,426.07
AP1000 核电站数字化仪控系统技术研究	78,281,900.79	43,052,284.29	42,678,233.15		78,655,951.93
AP1000 核岛运行和维护技术	66,434,236.46	36,536,486.79	36,219,046.85		66,751,676.40
CAP1400 常规岛关键技术研究	65,513,900.00	36,030,334.20	35,717,291.87		65,826,942.33
国产化 AP1000 标准设计研究	58,683,469.44	32,273,838.32	31,993,433.54		58,963,874.21
大型先进压水堆核电站设计仿真与分析评价平台	55,336,900.00	30,433,343.16	30,168,929.17		55,601,314.00
非能动安全型核电站数字化仪控系统验证平台	51,437,911.62	28,289,037.08	28,043,253.45		51,683,695.25
第三代核电站核岛关键设备密封件研制与验证试验台架建设	48,515,100.00	26,681,593.78	26,449,776.10		48,746,917.68
CAP1400 蒸汽发生器及其关键部件性能试验	46,814,117.84	25,746,113.59	25,522,423.65		47,037,807.79
常规岛关键设备自主设计和制造	46,647,500.00	25,654,479.66	25,431,585.85		46,870,393.80
三峡移民	34,256,744.18		6,785,135.23		27,471,608.95
其他	2,432,489,694.62	991,011,420.26	495,499,193.18		2,928,001,921.70
合 计	9,447,353,365.65	2,430,987,891.12	1,973,302,704.93		9,905,038,551.84

#### 50、其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
利率掉期	108,522,911.00	92,240,745.78
能源互换掉期	1,256,280.00	3,474,891.64
待转销项税	1,855,181.52	
一年以上到期的融资租赁款	85,642,083.26	

项 目	年末余额	年初余额
合 计	197,276,455.78	95,715,637.42

**51、实收资本**

投资者名称	年初余额		本年增 加	本年减 少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	35,000,000,000.00	100.00			35,000,000,000.00	100.00
国务院国有资产 监督管理委员会	35,000,000,000.00	100.00			35,000,000,000.00	100.00

**52、其他权益工具**

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	180,000,000.00	17,855,674,150.92	100,000,000.00	10,000,000,000.00
合 计	180,000,000.00	17,855,674,150.92	100,000,000.00	10,000,000,000.00

(续)

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		11,557,358.50	280,000,000.00	27,844,116,792.42
合 计		11,557,358.50	280,000,000.00	27,844,116,792.42

注：（1）本公司 2018 年末发行在外的永续债合计金额 27,844,116,792.42 元，其中：2015 年 3 月，发行 5+N 年永续债 4,000,000,000.00 元；2015 年 6 月，发行 3+N 年永续债 3,000,000,000.00 元；2015 年 7 月，发行 5+N 年永续债 2,500,000,000.00 元；2016 年 6 月，发行 5+N 年永续债 4,000,000,000.00 元；2017 年 8 月，发行 2017 年可续期公司债券（第一期）1,500,000,000.00 元，债券期限为 5+N 年；2017 年 10 月发行 2017 年可续期公司债券（第二期）1,500,000,000.00 元、（第三期）1,500,000,000.00 元，债券期限均为 5+N 年；2018 年 6 月，发行 2018 年可续期公司债券（第一期）2,500,000,000.00 元、（第二期）1,500,000,000.00 元，债券期限为 5+N 年；2018 年 11 月，发行 2018 年永续期公司中期债券（第一期）3,000,000,000.00 元，其中：期限 3+N 年的债券 2,200,000,000.00 元，期限 5+N 年的债券 800,000,000.00 元；2018 年 12 月，发行 2018 年永续期公司中期债券（第二期）3,000,000,000.00 元，其中：期限 3+N 年的债券 2,000,000,000.00 元，期限 5+N 年的债券 1,000,000,000.00 元。年末发行在外的永续债基本情况详见八、46。

（2）本公司所支付的主承销商光大证券、平安证券、广发证券承销费 54,000,000.00

元（2015年度）、77,000,000.00元（2016年度）、13,325,849.08元（2017年度）、11,557,358.50元（2018年度），按《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》的要求直接冲减权益工具。

### 53、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	-1,595,566,811.27	4,621,205,543.46	1,403,382,408.43	1,622,256,323.76
二、其他资本公积	4,946,203,408.87	1,018,002,526.92	355,145,563.94	5,609,060,371.85
合 计	3,350,636,597.60	5,639,208,070.38	1,758,527,972.37	7,231,316,695.61

注 1、资本（或股本）溢价本年增加 4,621,205,543.46 元，其中：

（1）本公司及所属子公司引入战略投资者导致资本公积合计增加 2,563,829,101.98 元，其中：国家核电技术有限公司所属中电投核电有限公司 846,854,479.60 元；国家电投集团资本控股有限公司 796,179,423.64 元；本公司子公司国家电投集团江西电力有限公司 587,893,533.20 元；国核资本控股有限公司 230,668,207.25 元；国家电投集团江西电力有限公司所属国家电投集团江西赣州新能源有限公司 102,233,458.29 元。

（2）本公司子公司债转股导致资本公积合计增加 1,781,405,078.17 元，其中：国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司所属黄河水电共和太阳能发电有限公司 313,759,001.15 元；国家电投集团重庆电力有限公司所属国家电投集团重庆江口水电有限责任公司 298,080,000.00 元；国家电投集团新疆能源化工有限责任公司所属中电投新疆能源化工集团哈密有限公司 251,378,000.00 元；中电投河南电力有限公司所属中电投河南新能源有限公司、中电投湖北新能源有限公司合计 243,795,064.64 元；中国电力国际有限公司所属五凌电力有限公司、国家电投集团广西电力有限公司 200,762,706.62 元；国家电投集团贵州金元股份有限公司所属贵州中水能源股份有限公司 116,822,500.15 元；国家电投集团北京电力有限公司所属内蒙古京和新能源有限公司 110,126,948.51 元；国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司所属石家庄良村热电有限公司等七家公司合计 104,835,711.99 元；国家核电技术有限公司所属国核自仪系统工程有限公司影响 88,610,344.50 元；上海电力股份有限公司所属上海电力大丰海上风电有限公司 31,816,891.33 元；国家电投集团东北电力有限公司所属中电投东北新能源发展有限公司 21,417,909.28 元。

（3）本公司子公司上海电力股份有限公司增发股份形成资本公积 1,125,982,931.08 元，本公司按新的持股比例计算享有的净资产与投资成本的差额，增加资本公积 164,934,326.59 元。

(4) 本公司子公司收购少数股权导致资本公积合计增加 67,987,036.72 元, 其中: 中国电力国际有限公司收购所属中国电力国际发展有限公司少数股权增加 67,125,659.40 元; 吉林电力股份有限公司收购所属长岭县绿洲新能源科技有限公司少数股权增加 861,377.32 元。

(5) 本公司本年度收取财政部拨入其他能源管理事务支出补助资金(资本性) 10,000,000.00 元、国有经济调整补助资金 33,050,000.00 元; 合计调增资本公积 43,050,000.00 元。

注 2、资本(或股本)溢价本年减少 1,403,382,408.43 元, 主要为:

(1) 本公司子公司债转股导致资本公积合计减少 12,252,471.24 元, 其中: 吉林电力股份有限公司所属吉电(滁州)章广风力发电有限公司等七家公司合计减少 6,261,736.39 元; 上海电力股份有限公司所属国家电投集团江苏电力有限公司减少 5,990,734.85 元。

(2) 本公司及所属子公司收购少数股权导致资本公积合计减少 1,391,129,937.19 元, 其中: 本公司收购子公司国家电投集团东北电力有限公司少数股权减少 1,247,796,636.90 元; 国家电投集团云南国际电力投资有限公司收购所属云南滇能(集团)控股有限公司少数股权减少 143,333,300.29 元。

注 3、其他资本公积本年增加 1,018,002,526.92 元, 主要为:

(1) 本公司和子公司转让股权导致资本公积增加 790,749,227.09 元, 其中: 本公司将国家电投集团广西电力有限公司等四家公司股权转让给中国电力国际有限公司所属中国电力国际发展有限公司, 合计增加 746,853,726.94 元; 国家电投集团铝电投资有限公司将所属国家电投集团山西可再生能源有限公司转让给国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司, 增加 43,895,500.15 元。

(2) 本公司因对子公司持股比例变动导致资本公积增加合计 197,670,935.76 元, 其中: 国家核电技术有限公司 116,408,311.33 元, 国家电投集团财务有限公司 81,262,624.43 元。

(3) 本公司子公司权益法核算导致资本公积合计增加 29,267,209.62 元, 其中: 国家电投集团物流有限责任公司对贵州铁路股份有限公司权益法核算增加 28,401,049.61 元; 国家电投集团贵州金元股份有限公司所属贵州中水能源股份有限公司权益法核算增加 866,160.01 元。

注 4、其他资本公积本年减少 355,145,563.94 元, 其中:

(1) 本公司原子公司国家电投集团吉林省能源交通总公司进行企业改制(改制后名称国家电投集团吉林能源投资有限公司),将资本公积转入未分配利润,减少260,846,535.25元。

(2) 本公司所属公司“三供一业”无偿划出资产导致资本公积合计减少60,224,243.37元,主要有:国家电投集团东北电力有限公司所属阜新发电有限责任公司、辽宁清河发电有限责任公司合计减少58,071,921.22元;中电投河南电力有限公司所属平顶山平东热电有限公司减少849,000.00元;国家电投集团吉林能源投资有限公司所属白山鸿成电力实业有限公司减少653,559.28元;国家电投集团新疆能源化工有限责任公司所属乌苏四棵树煤炭有限责任公司减少327,358.39元;国家电投集团重庆电力有限公司所属重庆开州发电有限公司减少322,404.48元。

(3) 本公司及所属子公司权益法核算导致资本公积合计减少19,696,353.65元,其中:国家电投集团吉林能源投资有限公司对吉林省博大生化有限公司权益法核算减少16,464,432.75元;本公司对漳泽电力股份有限公司权益法核算减少3,231,920.90元。

(4) 本公司子公司国家电投集团河北电力有限公司所属石家庄东方热电集团有限公司将持有国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司股票抵债给国家电投集团河北电力有限公司,缴纳增值税及手续费合计减少资本公积14,378,431.67元。

#### 54、专项储备

项 目	年初余额		本年增加
	其中: 归属于母公司股东	其中: 归属于少数股东	
安全生产费	145,765,580.42	11,651,243.46	634,292,174.59
维简费	38,055,172.41	18,043,437.58	769,937,645.39
其他	35,089,187.73	8,148,031.52	11,720,124.32
合 计	218,909,940.56	37,842,712.56	1,415,949,944.30

(续)

项 目	本年减少	年末余额		备注
		其中: 归属于母公司 股东	其中: 归属于少数股 东	
安全生产费	689,002,802.78	101,546,514.71	1,159,680.98	
维简费	771,966,329.37	51,646,388.62	2,423,537.39	
其他	42,548,609.59	11,415,174.21	993,559.77	
合 计	1,503,517,741.74	164,608,077.54	4,576,778.14	

注: 本年增加1,415,949,944.30元,全部为本年提取; 本年减少1,503,517,741.74元,全部为本年使用。

## 55、未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	5,153,583,997.20	-4,231,796,455.76
本年增加额	1,596,100,198.86	11,619,508,528.87
其中：本年净利润转入	1,129,138,645.86	857,608,359.33
其他调整因素	466,961,553.00	10,761,900,169.54
本年减少额	1,789,794,772.82	2,234,128,075.91
其中：本年提取盈余公积		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利		
转增资本		
其他减少	1,789,794,772.82	2,234,128,075.91
本年年末余额	4,959,889,423.24	5,153,583,997.20

注 1、未分配利润上年年末余额 4,883,285,382.46 元，本年年初余额增加 270,298,614.74 元，变动原因系前期差错更正，具体变动情况详见附注五“会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明”。

注 2、本年增加额 1,596,100,198.86 元，其中：本年净利润转入 1,129,138,645.86 元，全部为本年净利润转入；其他调整因素 466,961,553.00 元，主要为：

(1) 本公司子公司国家电投集团吉林省能源交通总公司进行企业改制（改制后名称为国家电投集团吉林省能源投资有限公司），由资本公积转入未分配利润，增加 260,846,535.25 元。

(2) 本公司因子公司未按持股比例分红，导致未分配利润增加 61,745,013.88 元，其中：国家核电技术有限公司 39,627,852.24 元，上海电力股份有限公司 22,117,161.64 元。

(3) 本公司子公司国家电投集团江西电力有限公司收回已核销债权增加未分配利润 100,628,305.20 元，本公司按持股比例增加未分配利润 57,177,003.01 元。

(4) 本公司子公司国家电投集团四川电力有限公司所属中电投喜德电力有限公司、国家电投集团甘孜州新能源有限公司根据章程约定，减少少数股东权益、增加未分配利润 13,981,270.14 元。

(5) 其他小额增加合计 73,211,730.72 元。

注 3、本年减少额 1,789,794,772.82 元，全部为其他减少，其中：

(1) 本公司支付永续债利息 1,642,165,827.07 元、优先股利息 3,120,413.74 元，

合计减少未分配利润 1,645,286,240.81 元。

(2) 本公司所属公司“三供一业”无偿划出资产导致未分配利润合计减少 117,682,080.51 元，主要有：国家电投集团东北电力有限公司所属大连大发电供热有限公司、辽宁东方发电有限公司等合计减少 48,113,547.28 元；国家电投集团铝电投资有限公司所属国家电投集团宁夏能源铝业有限公司减少 40,388,015.14 元；国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司所属重庆开州发电有限公司减少 22,690,097.83 元；国家电投集团新疆能源化工有限责任公司所属乌苏四棵树煤炭有限责任公司减少 3,738,552.09 元；国家电投集团江西电力有限公司所属洪门水电厂、罗湾水电厂等合计减少 1,937,604.88 元；中国电力国际有限公司所属五凌电力有限公司减少 578,405.09 元；中电投河南电力有限公司所属平顶山平东热电有限公司减少 125,022.40 元；国家电投集团重庆电力有限公司所属国家电投集团重庆白鹤电力有限公司减少 110,835.80 元。

(3) 本公司子公司国家电投集团重庆电力有限公司所属“特困企业”国家电投集团重庆碳素有限公司关停处置固定资产，导致未分配利润减少 26,826,451.50 元。

## 56、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、成本明细情况

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	221,763,614,724.73	179,985,407,620.54	197,231,195,092.49	164,231,872,429.65
1、电力	147,760,522,208.67	118,330,880,774.07	115,817,130,523.59	95,542,330,165.09
2、热力	8,411,398,078.42	9,047,694,650.41	7,688,570,660.81	8,432,967,802.61
3、煤炭	5,967,469,569.91	4,367,216,390.51	5,593,035,949.53	3,274,323,037.39
4、铝业	36,984,246,838.30	34,054,504,837.14	42,818,868,888.73	39,025,631,047.33
5、其他	22,639,978,029.43	14,185,110,968.41	25,313,589,069.83	17,956,620,377.23
其他业务小计	4,651,662,238.42	2,905,105,418.81	3,783,943,454.74	1,973,485,410.19
1、材料销售	260,418,128.30	195,656,523.58	138,921,737.69	121,338,286.69
2、运输业务	83,739,528.45	64,641,795.38	4,117,902.63	13,715,728.29
3、加工、修理业务	36,164,537.05	30,107,439.83	27,663,414.57	27,934,909.52
4、固定资产出租	332,828,235.68	222,183,831.28	273,797,254.02	205,585,557.64
5、发电委托运行	153,207,127.75	90,445,523.46	130,780,825.58	67,811,398.01
6、职工培训	83,183,200.52	98,351,349.53	68,637,146.11	88,981,533.63
7、转移电量	368,131,461.06	182,177,146.53	200,729,457.82	39,367,927.70
8、CDM	1,533.27		11,337,211.07	8,215,533.83
9、垃圾清运补贴收入	115,021,601.83		88,830,928.78	1,696,279.83



项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
10、其他	3,218,966,884.51	2,021,541,809.22	2,839,127,576.47	1,398,838,255.05
合 计	226,415,276,963.15	182,890,513,039.35	201,015,138,547.23	166,205,357,839.84

## (2) 建造合同（尚未执行新收入准则的公司适用）

## ①本年确认收入金额最大的前十项建造合同情况如下

单位：万元

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度（%）	累计确认的 合同收入	累计确认的 合同成本
海阳核电二期	2,266,288.00	1,953,422.00	23.65	481,085.33	462,034.35
三门核电二期	1,499,565.00	1,283,628.00	26.45	354,427.89	339,541.92
五彩湾项目部	153,151.47	148,048.48	48.88	74,854.83	72,360.68
三门核电一期	955,231.79	881,120.46	100.00	955,231.79	881,120.46
国投湄洲湾第二发电厂 2*1000MW 机组	206,027.00	172,381.48	99.00	204,119.91	170,657.67
珠海横琴项目部	53,689.06	49,533.28	43.58	23,397.22	21,586.17
陆丰核电一期	1,544,116.00	1,322,617.00	26.35	363,754.74	348,477.04
白音华项目部	108,896.42	87,886.86	26.69	24,709.29	23,456.16
达拉特光伏领跑 4 号项 目部	22,968.93	22,463.62	75.38	17,313.72	16,932.82
本溪项目部	100,448.38	99,989.93	94.68	95,105.31	94,668.22

(续)

合同项目	累计已确认 毛利	已办理结算 价款	累计收款数	当期确认的 合同收入	当期确认的 合同成本
海阳核电二期	19,050.98	507,793.76	608,271.08	136,385.27	127,675.30
三门核电二期	14,885.97	311,449.20	393,721.77	97,144.58	94,117.29
五彩湾项目部	2,494.16	78,887.02	64,816.69	47,042.48	45,259.67
三门核电一期	74,111.33	950,354.71	1,041,199.64	43,485.33	42,695.71
国投湄洲湾第二发电厂 2*1000MW 机组	33,462.24	204,119.91	200,085.57	21,249.35	6,052.40
珠海横琴项目部	1,811.05	24,819.14	28,723.99	19,517.92	17,926.45
陆丰核电一期	15,277.70	330,479.19	483,448.69	17,505.50	18,189.89
白音华项目部	1,253.13	12,040.15	61,518.94	18,786.27	17,692.43
达拉特光伏领跑 4 号项目	380.90	18,551.08	17,672.98	17,313.72	16,932.82

合同项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	累计收款数	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
部					
本溪项目部	437.09	96,357.08	82,384.84	16,674.54	16,605.21

## 57、销售费用、管理费用、财务费用

### (1) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
包装费	21,427,532.48	31,188,727.03
运输费	265,791,466.32	740,081,574.90
装卸费	12,630,653.17	10,151,360.51
仓储保管费	1,286,391.05	7,668,333.28
保险费	7,162,356.05	8,141,511.16
展览费	917,451.68	1,752,696.49
广告宣传费	5,861,952.23	5,895,238.99
销售服务费	66,158,189.61	71,043,520.54
职工薪酬	385,998,084.18	230,142,708.55
业务经费	4,890,811.41	4,440,302.98
委托代销手续费	2,880,547.17	2,828,679.24
折旧费	30,912,562.73	23,485,444.28
修理费	32,831,875.85	10,840,848.04
样品及产品损耗	14,690.64	158,720.09
材料及低值易耗品	4,367,339.84	3,911,837.08
办公费	6,372,924.63	3,750,725.64
差旅费	42,626,637.03	37,963,485.58
会议费	1,322,657.73	3,803,964.34
业务招待费	15,226,252.31	14,969,274.48
租赁费	18,458,316.11	6,980,389.64
其他	126,083,682.80	37,567,361.09
合 计	1,053,222,375.02	1,256,766,703.93

### (2) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,801,013,727.32	2,705,210,831.83
保险费	54,694,627.72	43,631,942.21
折旧费	356,272,825.60	409,664,191.25

项 目	本年发生额	上年发生额
修理费	44,458,448.23	50,448,313.71
无形资产摊销	203,955,891.74	166,232,481.63
燃、材料盘亏和毁损	146,077.28	-508,298.27
业务招待费	69,923,502.53	83,049,193.35
差旅费	223,120,888.09	238,276,157.32
办公费	128,966,443.11	97,223,601.38
会议费	16,089,891.91	18,700,396.69
诉讼费	19,643,572.17	7,633,617.43
审计费	83,068,674.53	81,621,756.11
律师费	54,294,971.32	59,734,332.93
咨询费	398,696,337.27	198,787,138.37
技术转让费	41,946,188.41	200,834,899.96
董事会费	6,501,500.90	6,809,690.54
排污费	1,327,193.61	10,105,165.42
长期待摊费用摊销	19,701,377.07	17,675,848.97
低值易耗品摊销	24,014,252.65	29,914,161.00
党建工作经费	28,846,254.11	14,810,755.88
水电费	58,464,810.78	61,327,004.28
广告宣传费	48,443,391.04	30,663,554.23
租赁费	280,073,096.69	249,226,535.08
外事费	30,060,894.44	16,984,562.22
印刷费	6,105,348.44	4,630,432.63
取暖费	11,709,616.55	13,395,097.98
车辆使用费	72,923,203.95	69,771,000.99
物业管理费	233,309,942.60	205,517,120.92
绿化费	10,386,920.25	9,609,379.86
筹建费用	3,067,624.91	-14,405,525.20
其他	160,590,314.72	24,748,194.57
合 计	6,491,817,809.94	5,111,323,535.27

## (3) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	25,616,221,503.77	20,998,020,775.33
减：利息收入	430,281,777.06	233,361,275.74

项 目	本年发生额	上年发生额
汇兑损益	80,557,327.95	-332,645,477.99
其他	275,764,694.10	502,885,895.36
合 计	25,542,261,748.76	20,934,899,916.96

**58、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	474,645,948.29	135,496,255.70
二、存货跌价损失	224,448,856.57	37,221,947.32
三、持有待售资产减值损失		8,996,199.21
四、可供出售金融资产减值损失	39,161,565.89	61,358,839.61
五、持有至到期投资减值损失		
六、长期股权投资减值损失		
七、投资性房地产减值损失		
八、固定资产减值损失	336,698,798.80	398,049,647.77
九、在建工程减值损失	542,550,098.44	158,289,353.76
其中：工程物资减值损失	19,120,815.10	
十、无形资产减值损失	1,976,790.13	
十一、商誉减值损失	699,933,365.49	8,645,045.19
十二、其他减值损失	15,254,041.28	-9,027,912.96
合 计	2,334,669,464.89	799,029,375.60

**59、其他收益**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
增值税返还	228,731,732.97	400,377,197.12	228,731,732.97
个税手续费返还	11,791,432.43	7,888,812.08	11,791,432.43
其他	1,311,782,689.17	704,249,912.63	1,311,782,689.17
合 计	1,552,305,854.57	1,112,515,921.83	1,552,305,854.57

注：其他项目主要为国家核电民口重大专项拨款 241,522,246.75 元，电煤补贴 151,908,795.50 元，供热补贴 59,642,811.25 元，新能源发电补贴 61,144,306.84 元。

**60、投资收益**

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,897,166,045.01	961,743,178.64
处置长期股权投资产生的投资收益	2,222,566,652.19	1,803,075,690.06
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	31,248,536.49	2,910,874.39

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
期间的投资收益		
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	14,470,631.37	52,412,809.64
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	165,363.16	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	54,305,291.49	129,368,548.31
处置持有至到期投资取得的投资收益	16,555,149.64	54,773,762.11
可供出售金融资产等取得的投资收益	991,502,383.00	1,040,885,879.77
处置可供出售金融资产取得的投资收益	78,640,777.47	176,854,791.96
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益（新准则适用）	11,402,768.08	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		114,720.00
委托贷款收益	35,926,960.12	166,440,174.46
其他	-185,538,502.46	-39,638,011.49
合 计	5,168,412,055.56	4,348,942,417.85

**61、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产（新准则适用）	-1,943,483.37	-601,931.31
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）	223,708,141.20	-128,581,088.88
衍生金融资产	1,310,717.49	-110,428,962.35
交易性金融负债（新准则适用）		
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）	-5,000,000.00	-88,845.00
衍生金融负债	440,083.97	19,391,245.14
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	218,515,459.29	-220,309,582.40

**62、资产处置收益**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组时确认的处置利得或损失	85,788,872.24		85,788,872.24
固定资产处置利得或损失	165,195,626.05	796,668,682.75	165,195,626.05
在建工程处置利得或损失	575,574.02		575,574.02
无形资产处置利得或损失	8,064,725.68		8,064,725.68

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	865,093.44	1,527,395.72	865,093.44
合 计	260,489,891.43	798,196,078.47	260,489,891.43

**63、营业外收入**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
盘盈利得	11,592,723.99	36,599,495.64	11,592,723.99
非流动资产报废、毁损利得	14,411,286.09	240,163,394.60	14,411,286.09
债务重组利得	177,229,623.55	3,611,803.57	177,229,623.55
获赠利得	8,717,524.48	81,651,079.46	8,717,524.48
政府补助（补贴收入）（不包含计入其他收益项目）	340,630,217.76	584,690,962.65	340,630,217.76
罚款净收入	35,835,414.10	12,542,106.08	35,835,414.10
违约金收入	38,619,514.37	33,129,934.30	38,619,514.37
其他	809,056,278.43	370,229,962.30	809,056,278.43
合 计	1,436,092,582.77	1,362,618,738.60	1,436,092,582.77

注：其他项目主要为接受供热资产收入 134,324,910.06 元，处置在建工程收入 91,398,866.22 元，核销其他应付款 65,201,037.09 元，热源建设费、管网建设费等摊销收益 57,593,818.13 元，递延资产摊销 36,960,389.31 元。

**(2) 政府补助明细**

项 目	本年发生额	上年发生额
节能、环保补助收入	18,879,657.56	43,884,770.32
小火电关停补贴收入	35,750,000.00	10,000,000.00
其他政府补助收入	286,000,560.20	530,806,192.33
合 计	340,630,217.76	584,690,962.65

**64、营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
盘亏损失	414,970.30	34,092,246.67	414,970.30
非流动资产报废、毁损损失	299,581,719.56	139,912,655.21	299,581,719.56
债务重组损失	904,532.40	99,192.00	904,532.40

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚没支出	73,901,490.88	118,536,510.37	73,901,490.88
滞纳金、违约金	84,940,336.35	92,737,715.30	84,940,336.35
捐赠支出	52,295,245.26	48,069,916.46	52,295,245.26
非常损失	2,133,317.51	1,673,049.56	2,133,317.51
返还的政府补助支出	1,916,000.00	8,345.23	1,916,000.00
预计未决诉讼损失	3,956,833.39	155,724,268.39	3,956,833.39
合 计	615,977,620.86	696,743,983.80	615,977,620.86

## 65、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,750,622,121.52	4,231,464,182.20
递延所得税调整	-645,906,315.62	-315,785,245.66
合 计	4,104,715,805.90	3,915,678,936.54

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	10,847,711,369.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,711,927,842.48
子公司适用不同税率的影响	-2,017,962,566.17
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-516,926,988.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	977,764,445.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-280,000,032.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,229,913,104.69
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	4,104,715,805.90

## 66、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	本年发生额		
	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	-124,940,577.20	-94,455,962.91	-30,484,614.29
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	745,654.01		745,654.01

项 目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
3、其他权益工具投资公允价值变动	-125,686,231.21	-94,455,962.91	-31,230,268.30
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	-913,256,974.92	78,108,160.25	-991,365,135.17
1、权益法下可转损益的其他综合收益	27,826,777.69		27,826,777.69
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	27,826,777.69		27,826,777.69
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	-35,906,061.49	71,966,536.43	-107,872,597.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	19,060,185.52	3,910,268.21	15,149,917.31
小 计	-54,966,247.02	68,056,268.22	-123,022,515.24
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	-583,372.00		-583,372.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-583,372.00		-583,372.00
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（现金流量套期损益的有效部分）	-28,764,228.19	10,051,892.03	-38,816,120.22
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	-28,764,228.19	10,051,892.03	-38,816,120.22
8、外币财务报表折算差额	-856,769,905.40		-856,769,905.40
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-856,769,905.40		-856,769,905.40
9、其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			



项 目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小 计			
三、其他综合收益合计	-1,038,197,552.12	-16,347,802.66	-1,021,849,749.46

(续)

项 目	上年发生额		
	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			
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	-342,513,560.42	-15,168,409.31	-327,345,151.11
1、权益法下可转损益的其他综合收益	31,585,488.62		31,585,488.62
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	31,585,488.62		31,585,488.62
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	-179,732,937.22	-30,509,677.69	-149,223,259.53
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	70,417,145.50	16,872,719.48	53,544,426.02
小 计	-250,150,082.72	-47,382,397.17	-202,767,685.55
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（现金流量套期损益的有效部分）	9,535,329.78	32,213,987.86	-22,678,658.08
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			

项 目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
小 计	9,535,329.78	32,213,987.86	-22,678,658.08
8、外币财务报表折算差额	-133,484,296.10		-133,484,296.10
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-133,484,296.10		-133,484,296.10
9、其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
三、其他综合收益合计	-342,513,560.42	-15,168,409.31	-327,345,151.11

## (2) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划变动额	权益法下不能转损益的其他综合收益	其他权益工具投资公允价值变动	企业自身信用风险公允价值变动
一、上年年初余额		-2,453,170.55		
二、上年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				
三、本年年初余额		-2,453,170.55		
四、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		745,654.01	-31,230,268.30	
五、本年年末余额		-1,707,516.54	-31,230,268.30	

## (续 1)

项目	权益法下可转损益的其他综合收益	其他债权投资公允价值变动	可供出售金融资产公允价值变动损益	金融资产重分类计入其他综合收益的金额	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益
一、上年年初余额	-13,420,190.06		145,351,557.88		
二、上年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	31,585,488.62		-202,767,685.55		
三、本年年初余额	18,165,298.56		-57,416,127.67		
四、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,826,777.69		-123,022,515.24		-583,372.00
五、本年年末余额	45,992,076.25		-180,438,642.91		-583,372.00

(续2)

项目	其他债权投资信用减值准备	现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年年初余额		130,070,727.09	33,334,900.62		292,883,824.98
二、上年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-22,678,658.08	-133,484,296.10		-327,345,151.11
三、本年年初余额		107,392,069.01	-100,149,395.48		-34,461,326.13
四、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-38,816,120.22	-856,769,905.40		-1,021,849,749.46
五、本年年末余额		68,575,948.79	-956,919,300.88		-1,056,311,075.59

**67、股份支付****(1) 中国电力股份认购权计划**

①2017年12月31日根据购股权计划未行使的已授出购股权详情如下:

项目	授出日期	到期日	行使价	购股权涉及的股份数目	
				2018-12-31	2017-12-31
董事	2007-4-4	2017-4-3	4.07 港元		
董事	2008-7-2	2018-7-1	2.326 港元		428,076
高级管理人员及其他雇员	2007-4-4	2017-4-3	4.07 港元		
高级管理人员及其他雇员	2008-7-2	2018-7-1	2.326 港元		10,958,752
合计					11,386,828

②行使购股权数目变动及其相关加权平均行使价如下:

日期	2018-12-31		2017-12-31	
	每股股份平均行使价(港元)	购股权涉及的股份数目	每股股份平均行使价(港元)	购股权涉及的股份数目
于一月一日	2.173 港元	11,386,828	2.835 港元	21,112,000
已失效	2.173 港元	11,386,828	4.07 港元	6,162,000
已注销			2.30 港元	4,359,133
因发行供股之调整			2.173 港元	-795,961
于十二月三十一日			2.173 港元	11,386,828

③根据购股权计划授出的购股权公平值以“柏力克-舒尔斯”认购权定价模式计算如下：

项 目	授出购股权日期	
	2008-7-2	2007-4-4
购股权价值	0.62 港元	1.14 港元
估值模式的重要数据：		
行使价	2.173 港元	4.07 港元
授出日期的股价	2.09 港元	4.07 港元
预期波幅	36.44%	30.95%
无风险利率	3.41%	4.16%
预期购股权有效期	6.25 年	6.25 年
预期股息率	2.27%	2.75%

## (2) 中国电力清洁能源发展有限公司股份认购权计划

授出日期	到期日	行使价	购股权涉及之股份数目	
			2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
董 事				
2017 年 6 月 8 日	2020 年 10 月 31 日	7.80	800,000	800,000
2017 年 6 月 8 日	2023 年 1 月 15 日	5.14	1,200,000	1,200,000
小 计			2,000,000	2,000,000
高级管理人员及其他雇员				
2017 年 6 月 8 日	2020 年 10 月 31 日	7.80	1,650,000	2,150,000
2017 年 6 月 8 日	2023 年 1 月 15 日	5.14	3,750,000	4,450,000
小 计			5,400,000	6,600,000

## 68、借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额 5,900,939,670.22 元；

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率（列示单项资本化金额在 1000 万元以上的项目）：

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率（仅指一般借款资本化）	本年资本化金额
海阳核电 3、4 号机组工程	4.10%	1,949,078,903.74
压水堆示范工程项目	4.45%	302,173,293.28
羊曲水电站项目	4.76%	268,603,381.44
中电胡布-电厂项目	5.50%	194,121,350.30
海阳核电一期工程	4.10%	171,367,916.50
国家电投沁阳 2×1000MW 项目	4.46%	145,025,665.11

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率（仅指一般借款资本化）	本年资本化金额
新疆准东五彩湾北二电厂 1 号、2 号机组	4.29%	131,826,105.11
中电普安 2×660MW 新建工程	4.96%	124,128,101.56
彭泽核电项目	4.79%	110,906,932.45
贵州煤电锰一体化项目	6.19%	103,190,398.46
德州庆云严务乡 100MW 风电项目	6.10%	71,868,215.37
本溪'上大压小'新建工程	4.24%	60,223,223.24
共和多能互补 500MWp 并网光伏发电项目	4.75%	58,804,457.56
剑科水电站项目	5.34%	55,909,479.11
周口燃气热电 2×300MW 等级燃气-蒸汽联合循环热电厂项目	4.46%	53,720,063.77
锦州港煤炭码头一期工程	5.26%	49,259,779.30
中电胡布-码头项目	5.50%	48,530,337.58
贵州务正道 1000KT/氧化铝项目	6.73%	47,177,038.40
共和多能互补 500MWp 并网光伏发电二期项目	4.75%	44,622,148.99
广西白龙核电项目	4.64%	40,248,117.79
大别山二期工程	4.66%	36,075,250.82
贵州务川瓦厂坪矿山项目	6.08%	35,241,343.70
共和 45 万千瓦风电项目	4.75%	34,159,708.33
和顺 20 万千瓦风电项目	5.39%	34,057,858.32
中电投大丰海上风电示范项目	4.40%	33,116,932.18
中电神头二发 2×1000MW'上大压小'项目	4.39%	33,035,591.70
海南州 40 万千瓦风电项目	4.50%	31,865,380.29
贵州务川大竹园矿山项目	6.03%	28,814,899.61
廉江核电项目	4.37%	26,097,608.58
白音华自备电厂项目	5.50%	25,749,365.55
立沙岛燃机项目	2.78%	23,790,534.26
中电普安 2×660MW 项目	4.41%	23,407,227.45
凤凰湖应急倒班宿舍项目	5.20%	23,398,442.08
林华煤矿扩建项目	5.81%	22,027,472.56
章丘九顶山项目	5.48%	19,366,200.66
木垒老君庙 49.5MW×2 风电项目	4.90%	17,824,617.16
河北省宁晋县盐化工园区热电联产项目	4.65%	15,751,599.60
宣化风光互补二期 100MW 风电工程	5.04%	15,227,507.63

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率(仅指一般借款资本化)	本年资本化金额
上海浦东前滩天然气分布式能源项目	4.14%	14,412,421.58
大基坡风电项目	5.00%	13,679,818.11
达坂城风电二期项目	4.95%	13,057,681.27
落水洞水电项目	7.24%	12,552,751.17
木垒风电四期项目	4.90%	12,425,033.73
孟县刘家坡 100 兆瓦光伏发电项目	4.75%	12,318,231.79
750KV 汇集站项目	4.50%	11,464,823.41
锦白铁路扩能项目	4.27%	10,538,464.10
莫祖拉 46MW 风电项目	3.00%	10,413,008.48
夏日哈木镍钴矿项目	4.49%	10,249,048.62
达拉特光伏 4 号项目	5.50%	10,230,111.11

## 69、租赁

### (1) 融资租赁(承租人)

#### ①融资租赁租入固定资产情况

资产类别	年末余额		
	原值	累计折旧	减值准备
机器设备	60,704,722,812.73	16,449,947,392.35	217,020,302.45
合计	60,704,722,812.73	16,449,947,392.35	217,020,302.45

(续)

资产类别	年初余额		
	原值	累计折旧	减值准备
机器设备	62,774,773,707.22	16,925,784,021.05	229,092,798.64
合计	62,774,773,707.22	16,925,784,021.05	229,092,798.64

#### ②以后年度将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)	15,914,910,696.20
1年以上2年以内(含2年)	11,372,686,158.73
2年以上3年以内(含3年)	8,205,605,112.35
3年以上	10,415,792,488.87
合计	45,908,994,456.15

注：年末未确认融资费用的余额为 3,104,205,485.67 元(2017 年：1,746,678,708.53 元)。

## (2) 经营租赁 (承租人)

重大经营租赁的剩余租赁期及经营租赁额:

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内 (含 1 年)	48,930,663.08
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	45,961,819.54
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	46,341,403.54
3 年以上	269,312,832.28
合 计	410,546,718.44

## 70、分部信息

## (1) 按经营分部披露信息

项 目	核电 (万元)		火电 (万元)		水电 (万元)		风电 (万元)	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	2,239,996.10	1,953,921.44	10,460,282.25	9,349,440.74	2,055,638.22	1,572,900.74	1,448,595.00	1,137,380.46
二、对联营和合营企业的投资收益	169,715.15	128,976.32	26,609.98	-20,665.81	-2,231.29	-3,283.81		
三、资产减值损失	8,155.68	-4,759.49	78,266.53	11,366.41	31,542.90	17,502.15	52,435.20	1,397.42
四、折旧费和摊销费	64,870.55	52,947.56	1,167,706.15	1,400,984.30	516,791.60	514,754.21	487,207.08	394,544.47
五、利润总额	220,172.80	266,158.32	3,574.28	680,192.09	575,533.15	257,782.87	258,139.19	219,598.02
六、所得税费用	16,801.04	23,148.90	73,811.51	81,267.58	117,193.78	58,909.78	34,005.99	20,818.76
七、净利润	203,371.76	243,009.42	-70,237.24	598,924.50	458,339.37	198,873.09	224,133.20	198,779.26
八、资产总额	20,212,028.54	18,713,855.06	65,065,746.28	61,383,688.19	21,038,112.45	20,684,156.78	15,690,185.21	13,373,718.69
九、负债总额	12,172,767.97	11,501,467.98	40,529,698.57	38,357,269.96	11,431,897.01	11,723,178.19	11,492,960.69	10,124,669.60
十、其他重要的非现金项目								
合 计	153,055.36	98,547.27	-19,263.77	-5,043.68	7,483.09	-3,718.93	33,059.87	14,592.81
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	4.71	28.94	676.02	2,015.40	364.22	2,054.22	33,059.87	14,592.81
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	153,050.66	98,518.33	-19,939.80	-7,059.08	7,118.87	-5,773.15		



项 目	太阳能 (万元)		其他新能源 (万元)		煤业 (万元)		铝业 (万元)	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	1,402,208.25	975,482.55	56,211.68	36,853.24	1,332,551.16	1,150,362.88	6,633,580.16	6,387,729.07
二、对联营和合营企业的投资收益					15,611.63	2,737.27	7,486.37	7,951.57
三、资产减值损失	3,834.91	-1,060.46	-760.79		523.57	-3,129.10	19,216.53	30,594.25
四、折旧费和摊销费	498,444.29	557,274.23	11,750.63	7,130.16	92,101.20	93,078.31	241,803.30	385,023.36
五、利润总额	359,318.98	268,204.37	5,108.75	5,723.61	254,422.19	199,766.12	-62,562.69	157,959.73
六、所得税费用	17,772.42	7,648.86	887.58	1,061.80	56,552.16	40,852.95	-37,668.35	9,823.34
七、净利润	341,546.56	260,555.51	4,221.17	4,661.81	197,870.04	158,913.17	-24,894.34	148,136.39
八、资产总额	13,913,940.55	10,652,236.42	617,313.22	479,636.70	3,247,860.14	3,180,087.56	5,959,563.05	5,517,781.01
九、负债总额	9,743,504.28	8,008,231.08	438,942.07	331,441.34	2,403,322.93	2,487,368.61	4,493,556.99	4,030,092.58
十、其他重要的非现金项目								
合 计	41.33	47.67			-603.24	334.66	4,842.10	8,004.31
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	41.33	47.67			-603.24	334.66	22.77	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额							4,819.33	8,004.31

项 目	科技研发 (万元)		金融 (万元)		高新与综合 (万元)	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	33,676.61	32,877.24	1,280,761.52	904,689.29	630,158.23	529,148.43
二、对联营和合营企业的投资收益			185,519.87	10,528.66	-2,322.99	-1,507.74
三、资产减值损失	9.05		34,807.04	35,897.42	18,419.80	4,013.66
四、折旧费和摊销费	394.50	453.65	9,359.08	8,541.72	72,966.60	73,399.74
五、利润总额	-4,924.45	-48.22	666,551.30	436,339.17	-11,469.55	129,982.29
六、所得税费用	234.89	5.30	102,862.25	106,350.57	5,263.00	9,104.99
七、净利润	-5,159.33	-53.52	563,689.05	329,988.60	-16,732.55	120,877.30
八、资产总额	230,188.50	232,190.27	18,865,289.63	15,925,143.51	2,839,248.94	2,906,085.64
九、负债总额	114,325.18	110,130.76	13,644,213.11	11,797,757.89	1,768,779.80	1,914,024.88
十、其他重要的非现金项目						
合 计	-15.33		-746.14	-30.27	-76.95	720.20
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-15.33					
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额			-746.14	-30.27	-76.95	720.20

项 目	电力服务业 (万元)		合并抵销 (万元)		合计 (万元)	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	3,870,444.89	3,665,020.36	-8,802,576.38	-7,594,292.59	22,641,527.70	20,101,513.85
二、对联营和合营企业的投资收益	33,645.68	49,817.20	-244,317.80	-78,379.35	189,716.60	96,174.32
三、资产减值损失	-2,156.58	-2,118.84	-10,826.89	-9,800.48	233,466.95	79,902.94
四、折旧费和摊销费	81,675.92	57,005.24		84,658.24	3,245,070.90	3,629,795.19
五、利润总额	-44,750.13	47,269.46	-1,134,342.69	-1,767,090.96	1,084,771.14	901,836.88
六、所得税费用	28,022.68	35,038.60	-5,267.36	-2,463.55	410,471.58	391,567.89
七、净利润	-72,772.81	12,230.86	-1,129,075.32	-1,764,627.41	674,299.56	510,268.99
八、资产总额	9,531,751.33	8,223,318.44	-69,181,081.12	-60,772,178.04	108,030,146.72	100,499,720.23
九、负债总额	6,333,154.32	5,016,159.17	-29,822,015.84	-23,301,198.94	84,745,107.08	82,100,593.11
十、其他重要的非现金项目						
合 计	5,486.21	1,008.91			183,262.53	114,462.95
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	74.71	37.22			33,625.06	19,110.92
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	5,411.50	971.69			149,637.47	95,352.03

## 71、合并现金流量表

## (1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	6,742,995,564.00	5,102,689,890.97
加：资产减值准备	2,334,669,464.89	799,029,375.60
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	34,221,646,130.65	30,668,411,435.83
无形资产摊销	1,280,664,579.64	870,913,144.34
长期待摊费用摊销	451,850,669.66	398,146,825.61
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）	-207,399,449.53	-737,218,714.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	297,563,884.69	47,312,348.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-218,515,459.29	220,309,582.40
财务费用（收益以“-”号填列）	21,701,416,231.03	21,080,952,886.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,168,412,055.56	-4,348,942,417.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-984,297,222.35	483,054,027.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	333,760,303.91	-798,839,272.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,285,489,249.70	-270,920,761.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,288,439,802.27	-22,144,934,530.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,583,326,642.51	8,667,053,615.30
其他	-22,074,413.43	16,248,330.71
经营活动产生的现金流量净额	40,606,612,533.83	40,053,265,765.71
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	761,187,698.96	885,965,643.99
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	19,029,028,519.84	21,991,768,209.58
减：现金的年初余额	21,991,768,209.58	15,107,547,786.31
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,962,739,689.74	6,884,220,423.27

## (2) 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	1,974,905,156.09
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,700,613,389.10
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	188,570,620.66
取得子公司支付的现金净额	1,512,042,768.44
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	2,951,174,778.48
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	178,194,936.53
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	46,440,909.06
处置子公司收到的现金净额	131,754,027.47

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	19,029,028,519.84	21,991,768,209.58
其中：库存现金	1,824,420.91	2,384,682.72
可随时用于支付的银行存款	17,994,641,714.65	17,488,675,044.14
可随时用于支付的其他货币资金	1,032,562,384.28	1,048,550,419.06
可用于支付的存放中央银行款项		107,853.61
存放同业款项		3,452,050,210.05
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	19,029,028,519.84	21,991,768,209.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	45,137,646.65	263,971,033.93

## 72、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	886,964,720.44	6.86	6,087,123,061.60
港币	182,088,694.63	0.88	159,639,401.50
日元	483,512,147.66	0.06	29,918,611.27
欧元	59,264,851.34	7.85	465,051,955.17
英镑	0.94	8.68	8.16
澳大利亚元	28,583,682.04	4.83	137,916,286.77
新加坡元	2,215.92	5.01	11,101.75
应收账款			

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	20,750,220.64	6.86	142,412,914.30
欧元	14,839,307.99	7.85	116,448,501.59
短期借款			
其中：美元	654,200,000.00	6.86	4,487,812,000.00
欧元	237,000,000.00	7.85	1,860,450,000.00
港币	1,600,000,000.00	0.88	1,408,000,000.00
长期借款			
其中：美元	1,323,169,398.50	6.86	9,076,942,073.71
欧元	154,638,467.42	7.85	1,213,911,969.25
港币	197,680,000.00	0.88	173,958,400.00

### 73、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	4,009,759,480.54	保证金、用于担保的定期存款、央行准备金
应收票据	283,480,187.63	用于担保的资产
应收账款	52,554,240,764.73	质押贷款
存货	54,891,920.59	用于担保的资产
固定资产	18,005,700,043.44	用于担保的资产
无形资产	849,623,720.52	用于担保的资产
在建工程	11,282,552,825.44	用于担保的资产
在建工程	3,618,054,667.75	融资租入资产
其他	2,075,719,491.02	股权质押

## 九、或有事项

### 1、担保情况

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
一、对集团内			55,341,172,843.08			
五凌电力有限公司	贵州清水江水电有限公司	国有控股	390,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电国际新能源控股有限公司	中电洪泽热电有限公司	国有控股	74,200,000.00		连带责任保证	正常经营
中国电力国际有限公司	中电大丰风力发电有限公司	国有控股	598,504,934.87		连带责任保证	正常经营
中电（福建）电力开发有限公司	厦门中电光伏发电有限公司	国有控股	16,000,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
中电国际新能源控股有限公司	商丘中电环保发电有限公司	国有控股	90,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电国际新能源控股有限公司	中电(洪泽)生物质热电有限公司	国有控股	24,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电国际新能源控股有限公司	霸州中电环保发电有限公司	国有控股	190,000,000.00		连带责任保证	正常经营
甘肃中电酒泉第三风力发电有限公司	贵阳中电环保发电有限公司	国有控股	231,600,000.00		连带责任保证	正常经营
中电国际新能源控股有限公司	仁怀中电环保发电有限公司	国有控股	232,302,147.63		连带责任保证	正常经营
中电国际新能源控股有限公司	铁岭中电环保发电有限公司	国有控股	46,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	五凌电力有限公司	国有控股	359,439,696.00		连带责任保证	正常经营
上海电力股份有限公司	上海上电电力工程有限公司	国有控股	16,529,867.00		连带责任保证	正常经营
上海电力股份有限公司	上海电力日本株式会社	国有控股	352,755,900.00		连带责任保证	正常经营
上海电力股份有限公司	上海电力金融有限公司	国有控股	3,431,600,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	54,450,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	150,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	145,250,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	20,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	170,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	20,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	150,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	70,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	122,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	117,250,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	50,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	389,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	389,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	国有控股	180,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	350,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	通辽盛发热电有限责任公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古大板发电有限责任公司	国有控股	400,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	通辽盛发热电有限责任公司	国有控股	60,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	国有控股	180,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投蒙东能源集团有限公司	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	国有控股	130,000,000.00		连带责任保证	正常经营
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	荆门协合风力发电有限公司	国有控股	16,500,000.00		连带责任保证	正常经营
蒙东协合新能源有限公司	荆门协合风力发电有限公司	国有控股	210,000,000.00		连带责任保证	正常经营
蒙东协合新能源有限公司	鹤壁协合浚龙风力发电有限公司	国有控股	157,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	荆门协合风力发电有限公司	国有控股	16,500,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团重庆电力有限公司	贵州省习水鼎泰能源开发有限责任公司	国有控股	63,180,000.00		连带责任保证	正常经营
云南滇能(集团)控股公司	云南滇能会泽牛栏江水电开发有限公司	国有控股	245,000,000.00		连带责任保证	正常经营
云南滇能(集团)控股公司	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	国有控股	232,090,000.00		连带责任保证	正常经营
云南滇能(集团)控股公司	云南滇能陆良协联热电有限公司	国有控股	8,500,000.00		连带责任保证	正常经营



担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
云南滇能(集团)控股公司	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	国有控股	1,226,000,000.00		连带责任保证	正常经营
云南滇能(集团)控股公司	彝良滇能洛泽河流域发电有限公司	国有控股	90,000,000.00		连带责任保证	正常经营
云南滇能(集团)控股公司	云南滇能洒南江水电开发有限公司	国有控股	185,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团四川电力有限公司	乡城县鸿能电力有限责任公司	国有控股	155,600,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团四川电力有限公司	中电投四川阿坝新能源有限公司	国有控股	113,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团四川电力有限公司	乡城县鸿能电力有限责任公司	国有控股	50,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团四川电力有限公司	四川智慧新能售电有限责任公司	国有控股	200,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团四川电力有限公司	乡城新能光伏开发有限公司	国有控股	281,250,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	117,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	50,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	45,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	50,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	300,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业银川新能源有限公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	15,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	110,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业科技工程有限公司	国有控股	30,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	70,000,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	80,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	147,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	50,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业银川新能源有限公司	国有控股	113,500,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	150,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	800,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	80,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	30,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	40,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	120,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	60,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	80,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	80,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	160,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	中电投宁夏能源铝业青鑫炭素有限公司	国有控股	120,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	180,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业银川新能源有限公司	国有控股	170,000,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	50,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	144,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	中电投宁夏能源铝业青鑫炭素有限公司	国有控股	30,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	中电投宁夏能源铝业青鑫炭素有限公司	国有控股	150,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	10,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	55,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	140,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫新能源有限公司	国有控股	30,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	国有控股	150,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业吴忠新能源有限公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团贵州遵义产业发展有限公司	国有控股	1,000,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	20,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团铝电投资有限公司(母公司)	国家电投集团贵州遵义产业发展有限公司	国有控股	600,000,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	18,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	30,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团铝电投资有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	80,200.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司	国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司	国有控股	23,744,825.55		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	中电投建湖光伏发电有限公司	国有控股	200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	郑州燃气发电有限公司	国有控股	154,275,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	通化热电有限责任公司	国有控股	112,500,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	锦赤铁路有限责任公司	国有控股	595,312,500.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	南阳热电有限责任公司	国有控股	67,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	南阳热电有限责任公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	南阳热电有限责任公司	国有控股	110,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	白山热电有限责任公司	国有控股	110,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团贵州遵义产业发展有限公司	国有控股	2,200,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	国有控股	1,038,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	四川兴鼎电力有限责任公司	国有控股	548,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	SPIC 2016 US DOLLAR BOND COMPANY LIMITED	国有控股	2,060,921,332.39		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	五凌电力有限公司本部	国有控股	1,000,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团山西铝业有限公司	国有控股	600,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	国有控股	720,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	SPIC 2016 US DOLLAR BOND COMPANY LIMITED	国有控股	6,182,763,997.17		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	SPIC Pacific Hydro Pty Ltd(本部)	国有控股	7,754,560,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团山西铝业有限公司	国有控股	1,800,000,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
国家电力投资集团有限公司	SPIC 2018 USD Senior Perpetual Bond Company Limited	国有控股	3,434,868,887.31		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	吉林松花江热电有限公司	国有控股	32,480,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	国有控股	700,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	SPIC Pacific Hydro Pty Ltd	国有控股	858,717,221.83		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业有限公司	国有控股	800,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	贵溪发电有限责任公司	国有控股	99,500,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	外商	1,600,000,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	国有控股	1,083,333,333.33		连带责任保证	正常经营
国家电投集团重庆电力有限公司	重庆新永电力技术有限公司	国有控股	107,800,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团重庆电力有限公司	重庆新永电力技术有限公司	国有控股	81,670,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团东北电力有限公司	朝阳中鞍水务有限公司	国有控股	9,375,000.00		连带责任保证	正常经营
二、对集团外			288,517,120.00			
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	国有控股	20,000,000.00		连带责任保证	正常经营
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	国有控股	25,000,000.00		连带责任保证	正常经营
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司	国有控股	15,000,000.00		连带责任保证	正常经营
上海电力股份有限公司	浙江上电天台风电有限公司	国有控股	24,500,000.00		连带责任保证	正常经营
国家电投集团贵州金元股份有限公司	黄织铁路有限责任公司	私营	62,471,000.00		连带责任保证	正常经营
中电投东北能源科技有限公司	辽宁国电投汇达电力有限公司	国有控股	37,146,120.00		连带责任保证	正常经营
国家电力投资集团有限公司	重庆市能源投资集团有限公司	国有控股	104,400,000.00		连带责任保证	正常经营
合计			55,629,689,963.08			

## 2、开立信用证情况

本公司所属财务有限公司对外开立信用证 9,000,000.00 美元，折合成人民币

61,768,800.00 元。

3、截止 2018 年 12 月 31 日，本集团需要披露的重大或有事项：

(1) 本公司所属远达水务有限公司（以下简称“远达水务”）于 2015 年 4 月 17 日向天津市高级人民法院（以下简称“天津高院”）就 2012 年承接天津滨海鼎昇环保科技有限公司（以下简称“鼎昇公司”）的渤天化中水回用项目提起诉讼，诉讼主要请求：

1) 依法确认远达水务与被告鼎昇公司签订的《天津渤天化工有限责任公司中水回用项目总承包工程合同书》、《建筑安装工程施工协议》、《设备采购协议》、《技术服务协议》以及补充协议无效；

2) 依法判令鼎昇公司向远达水务支付已完工工程款共计人民币 8,559.23 万元以及赔偿垫资资金占用损失暂计人民币 1,030.22 万元，同时申请 7,271.16 万元的财产保全。

远达水务于 2015 年 5 月 4 日收到天津高院下达的《受理案件通知书》[(2015)津高民一初字第 1114 号]。2015 年 5 月 15 日，收到天津高院的民事裁定书，查封了被告 7,271.16 万元的财产。

2015 年 11 月 30 日，天津市汉沽建安工程有限公司（远达水务分包商，以下简称“天津汉沽”）向重庆仲裁委员会提出与远达水务渤天化项目建设工程施工合同纠纷的仲裁申请，天津汉沽请求裁决：解除《天津渤天化工有限责任公司中水回用项目土建施工分包合同》，支付工程款、承兑汇票贴息、税务罚款、及赔偿损失，裁决对已完工程享有优先受偿权。

2016 年 4 月 13 日，远达水务向重庆市仲裁委员会提交书面质证意见。5 月 11 日，收到重庆市仲裁委员会寄来的《决定书》，要求对天津汉沽在天津渤天化工有限责任公司中水回用项目土建工程施工中的停工损失金额进行司法鉴定。

2018 年 8 月 13 日，天津市高级人民法院组织合议庭开庭，对案件的整个过程重新进行了审理和梳理。2018 年 9 月 26 日，法院作出一审判决，判决内容主要是鼎昇公司向远达水务支付工程款 8,716.13 元及利息，远达水务享有建设工程价款优先受偿权。2018 年 10 月 17 日，远达水务收到天津高院寄送的鼎昇公司的上诉状，案件启动二审程序。截至报告日，该案件仍在审理过程中。

(2) 本公司所属重庆远达烟气治理特许经营有限公司新疆分公司（以下简称“特许新疆分公司”）因新疆华电昌吉热电二期有限责任公司（以下简称“昌热二期电厂”）长期拖欠脱硫款、拒绝办理年度结算，特许新疆分公司于 2018 年 3 月 22 日向新疆高院起诉昌热二期电厂，起诉标的 5,149.00 万元。该案 7 月 19 日首次开庭审理，庭审阶段对原告主张的欠款滞纳金按银行同期贷款利率 4 倍计算标准调整为按银行同期贷款利率上

浮 50%计算，因此降低诉讼请求金额约 550 万元；根据承办法官建议，经征求代理律师和法律顾问意见，公司于 10 月 19 日撤回原起诉书第 6 项诉讼请求（即脱硫增容和旁路取消技改工程投资、2015-2017 年增加运营成本摊销部分），撤诉金额 1,190.51 万元，因双方对 2016 年、2017 年最低上网保证电量补偿金额争议较大，11 月 19 日第二次开庭审理，12 月 14 日一审判决电厂支付欠款和违约金等 2,512.00 万元及相关利息。针对法院一审驳回的关于 2017 年最低保证上网电量补偿款 902.47 万元及滞纳金部分，特许新疆分公司已于 2018 年 12 月 30 日上诉。截至报告日，该案件仍在审理过程中。

(3) 本公司所属中电投霍林河煤电集团铝业股份有限公司（以下简称“铝业公司”）2013 年 1 月铝业公司与中骏资源（新加坡）有限公司（以下简称“新加坡中骏”）、深圳市霍煤鸿骏铝业贸易公司（以下简称“深圳鸿骏”）、中骏资源有限责任公司（以下简称“香港中骏”）签订了编号为 TL300000MT 的《氧化铝转卖确认函》（以下简称“四方协议”），该四方协议项下 2014 年 10 万吨的第一船 3.15 万吨氧化铝的转卖业务由深圳鸿骏代理完成，2014 年 1 月份深圳鸿骏向香港中骏购进该船氧化铝并向其开具了国际信用证，该船氧化铝运到国内营口港后，深圳鸿骏的开证银行支付了货款，深圳鸿骏将到船的氧化铝提单及相关单证邮寄给了新加坡中骏，信用证到期后深圳鸿骏办理了押汇融资，但 2014 年 9 月 8 日融资到期后新加坡中骏未偿还该船氧化铝货款 1143 万美元。

受“德正系”事件的影响，加上汇丰银行等主要贷款银行的诉讼，新加坡中骏已不能正常经营，2014 年 11 月已被新加坡法院判定停止经营进入清算程序，2014 年 12 月 12 日召开了第一次债权人会议并选择了债权人监察委员会，铝业公司和深圳鸿骏均推选了共同代理律师，根据第一次债权人会议清算官公布的情况，新加坡中骏现有资产 64,054,752 新元，债务人申报的债务约 1.1 亿新元，截止 2018 年 12 月 31 日，仍需要进一步的法定调查核实和确认。

深圳鸿骏公司就该笔货款 1143 万美元已经向中国国际贸易经济仲裁委员会华南分会提出了贸易仲裁，并向新加坡中骏清算组做了债权申报，进入到了新加坡的法律程序。

铝业公司根据国家电力投资集团公司《关于计提德正系所涉款项减值准备的意见》（中电投铝业[2015]180 号）文件对上述损失确认预计负债 6,995.61 万元。

2015 年 12 月 10 日铝业公司与深圳鸿骏、中电投铝业国际贸易有限公司签订《关于 TSL02-2015-039 号铝锭购销合同三方协议》，需支付深圳鸿骏 1143 万美，折合人民币 7,013.33 万元，铝业公司补充确认预计负债 17.72 万元。

(4) 本公司所属霍煤鸿骏铝电公司诉交通银行股份有限公司青岛分行（以下简称“交行青岛分行”）案外人执行异议：交行青岛分行诉青岛亿达矿业有限公司、德正资源控股有限公司（以下简称“德正资源”）、化隆先奇铝业有限公司、陈基鸿、郑六妹金融借款合同纠纷一案，青岛中院作出了（2014）青金商初字第 461 号生效判决：交行青岛分行对德正资源持有的霍煤鸿骏铝电公司的 43,890 万股权（质权登记编号为（2012）股质登记

设字第 001 号), 经折价或者拍卖、变卖所得价款在最高额人民币 13.2 亿元范围内享有优先受偿权。2016 年 8 月, 青岛中院作出、并向霍煤鸿骏铝电公司送达了(2015)青执字第 353-17 号、(2015)青执字第 353-18 号《执行裁定书》和《协助执行通知书》, 要求霍煤鸿骏铝电公司协助执行以下事项: 冻结查封的质押给交行青岛分行的, 德正资源在霍煤鸿骏铝电公司自 2014 年 5 月 31 日至今应得的红利(以实际应得红利金额为准); 扣留并提取查封的质押给交行青岛分行的, 德正资源在霍煤鸿骏铝电公司应得的红利人民币 13,198.16 万元(以实际应得红利金额为准)。后霍煤鸿骏铝电公司向青岛中院提出书面执行异议, 2017 年 1 月 16 日, 青岛中院驳回霍煤鸿骏铝电公司的异议请求。

2017 年 2 月 6 日, 霍煤鸿骏铝电公司向青岛中院起诉交行青岛分行, 请求法院判令撤销(2015)青执字第 353-17 号执行裁定书和(2017)鲁 02 执异 4 号执行裁定书, 青岛中院于 2017 年 2 月 7 日受理此案件。2017 年 12 月 25 日, 青岛中院作出(2017)鲁 02 民初 330 号《民事判决书》, 驳回霍煤鸿骏铝电公司诉讼请求。2018 年 1 月 26 日, 霍煤鸿骏铝电公司向山东省高级人民法院提起上诉。

2018 年 9 月 4 日, 山东省高级人民法院作出(2018)鲁民终 1122 号《民事判决书》, 驳回霍煤鸿骏铝电公司的上述, 维持原青岛中院判决。上述判决尚未申请执行。

(5) 本公司所属中电投山西铝业有限公司(甲方)与孟爱威(乙方)就采矿权转让合同纠纷, (乙方)起诉(甲方)纠纷, 经山西省高级人民法院终审判决甲方败诉, 支持乙方对欠款本息的主张, 涉及金额约 1.55 亿元。但甲方不服判决, 继续上诉, 中华人民共和国最高人民法院下达(2018)最高法民审 5285 号民事裁定书, 裁定本案由高院重新提审, 再审期间, 中止原判决的执行。

(6) 本公司所属中国康富因融资租赁业务中的承租人迟延支付租金, 向法院提起诉讼要求承租人偿还应付租金的本金、利息和罚息等。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司作为原告起诉六家承租人, 涉及应收融资租赁款本金 87,940.42 万元, 根据《中国康富国际租赁股份有限公司租赁资产风险管理分类管理办法》, 公司已计提资产减值准备 15,427.57 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日, 公司业务涉及的在审诉讼案件如下:

序号	起诉/被告	起诉时间	对方涉案单位	诉讼本金(万元)	案由	状态
1	起诉	2017/11/2	江苏中江物联网科技有限公司	8,611.76	融资租赁合同纠纷	二审
2	起诉	2018/3/6	云南龙禹电力发展有限公司	19,550.39	融资租赁合同纠纷	一审
3	起诉	2018/3/1	蒙自奥特斯维光伏发电有限公司	15,780.76	融资租赁合同纠纷	一审
合计				43,942.91		



(7) 子公司国核商业保理公司因辽宁辉山乳业集团(抚顺)有限公司、辽宁辉山乳业集团(沈阳)有限公司等公司未支付到期保理款事项,公司作为原告向法院提起诉讼要求偿还保理本金、利息等。该诉讼事项涉及应收保理本金 70,095.00 万元,根据《国核商业保理股份有限公司保理资产风险管理分类管理办法》,公司已计提资产减值准备 6,684.75 万元。

序号	起诉/被诉	起诉时间	对方涉案单位	诉讼本金(万元)	案由	状态
1	起诉	2017/11/23	辽宁辉山乳业集团(沈阳)有限公司	25,000.00	保理合同纠纷	未开庭
2	起诉	2017/11/23	辽宁辉山乳业集团(抚顺)有限公司	5,000.00	保理合同纠纷	未开庭
3	起诉	2018/3/26	上海华信国际集团有限公司	30,000.00	保理合同纠纷	未开庭
4	起诉	2018/3/11	上海际华物流有限公司	7,095.00	保理合同纠纷	已开庭
5	起诉	2018/9/5	河南雷烁光电科技有限公司	3,000.00	保理合同纠纷	已判决
合计				70,095.00		

(8) 子公司融和融资租公司因融资租赁业务中的承租人迟延支付租金,向上海国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁要求承租人偿还应付租金的本金、利息和罚息等。截至审计报告日,公司申请仲裁事项涉及六家承租人,涉及应收融资租赁款本金 21,157.42 万元,根据《中电投融和融资租赁有限公司租赁资产风险管理分类管理办法》,公司已计提资产减值准备 1,098.44 万元。

公司业务涉及的仲裁案件明细如下:

序号	起诉/仲裁	起诉时间	对方涉案单位	本金(万元)	案由	状态
1	仲裁	2018/1/22	禹城耀辉新能源科技有限公司	1,000.00	融资租赁合同纠纷	强制执行
2	仲裁	2018/9/22	永州华威太阳能高科技有限公司	14,766.37	融资租赁合同纠纷	仲裁庭已开庭
3	仲裁	2018/10/18	淮安中盛益太电力有限公司	991.25	融资租赁合同纠纷	仲裁庭已受理
4	仲裁	2018/11/3	湖北风向保标新能源汽车发展股份有限公司	2,013.62	融资租赁合同纠纷	仲裁庭正等待开庭
5	仲裁	2018/11/15	广东瀚航投资控股集团有限公司	1,633.39	融资租赁合同纠纷	仲裁庭已受理
合计				20,404.63		

(9) 本公司所属贵州中水能源股份有限公司 2006 年 6 月与北京蓝资凝石科技有限公司(以下简称“蓝资科技”)签订了创办“贵州中水蓝资发展有限公司”合作协议书及补充协议,并按协议约定支付购买股权预付款 1,200.00 万元。后因双方合作分歧,于 2007 年 10 月向贵阳仲裁委员会申请仲裁,要求蓝资科技向贵州中水能源股份有限公司双倍返还已支付的购买股权预付款,同时支付合作中遭受的损失 1,200.00 万元,共计 3,600.00 万元。2010 年 1 月 14 日,贵阳仲裁委员会已做出仲裁裁决,裁决蓝资科技双倍返还贵州中水能源股份有限公司的股金共 2,400.00 万元。由于蓝资科技的资产大多为其所投资公司的股权,暂时无法判断通过执行所能获得的款项。

本公司对上述款项已全额计提坏账准备。

(10) 本公司所属贵州金合能达国际贸易有限公司 2013 年 3 月与文山市金和有色金

属有限公司签订关于铁矿石产品及矿石交易的《框架协议》，同时与对方签订《资产抵押合同》，文山市金和有色金属有限公司以其拥有的 2、3、4、5 号冶炼炉及新建 7、8、9 号冶炼炉及变电站所属资产设定抵押。根据该协议，贵州金合能达国际贸易有限公司将货物交付对方代管，双方于 2013 年 9 月 2 日确认文山市金和有色金属有限公司代保管贵州金合能达国际贸易有限公司铁合金产品 9,620.10 吨，价值 62,049,645.00 元，经贵州金合能达国际贸易有限公司多次催告返还，对方仍未将该保管产品返还。2014 年 12 月 1 日贵州金合能达国际贸易有限公司提起诉讼，请求返还存货或变卖抵押资产。2017 年 9 月 30 日，最高人民法院分别以（2016）最高法民终 787 号、（2016）最高法民终 491 号《民事裁定书》将案件发回重审。截止 2018 年 12 月 31 日，该诉讼尚未终审判决。

(11) 本公司所属贵州能发电力燃料开发有限公司销售分公司(以下简称“能发公司”)于 2013 年 10 月在六盘水红果经济开发区平学煤炭洗选有限公司(以下简称“平学公司”)法人的撮合下，与贵州乾鼎物资贸易有限公司(以下简称“乾鼎公司”)、贵州华能焦化制气股份有限公司(以下简称“华能公司”)签订煤炭销售合同，货款结算流程：华能公司→乾鼎公司→能发公司→平学公司，2015 年，平学公司伪造华能公司煤炭结算单与能发公司进行货款结算，平学公司法人已被贵阳市检察院批准逮捕，案件正在审理中，该案件涉及预付账款 47,647,496.16 元。根据贵州恒易律师事务所出具法律意见书，能发公司通过法律程序追回平学公司欠款可能性较小，因此，对此款项扣除预计可收回的部分已计提坏账准备 46,147,496.16 元。

(12) 2017 年,本公司所属中国电力国际有限公司(以下简称“中国电力国际”)所属子公司中电投松山热电有限公司的股东汕头经济特区松山火力发电厂有限公司(以下简称“松山火电厂”)对中国电力国际提起仲裁。2018 年 1 月 8 日中国国际经济贸易仲裁委员会作出《仲裁裁决书》([2018]中国贸仲京裁字第 0044 号)，裁决结果如下：

1) 中国电力国际需配合松山火电厂办理申请人按原值人民币 14,003.09 万元及利息(以人民币 14,003.09 万元为本金，按照中国人民银行同期存款利率，自 2012 年 12 月 6 日计算至 2014 年 7 月 9 日为止)，回购原注入松山热电的实物出资，将实物出资的产权由本公司变更登记至松山火电厂名下。

2) 中国电力国际赔偿松山火电厂的经济损失，具体为：以人民币 14,003.09 万元为本金，按中国人民银行同期贷款利率，自 2016 年 9 月 1 日至相关房产所有权及土地使用权全部回购完成时为止计算的利息，以人民币 1,000 万元为上限。

3) 支付松山火电厂律师费 150.00 万元，支付仲裁费 106.11 万元。

根据上述仲裁判决，中国电力国际 2017 年度计算仲裁费、律师费、经济赔偿金额合计 11,559,059.76 元，记入 2017 年度营业外支出。2018 年度，中国电力国际按照仲裁裁决配合松山火电厂办理本公司所属松山热电固定资产中的房屋建筑物产权及无形资产中的土地使用权的划转手续，截至 2018 年 12 月 31 日，上述资产的产权转移手续尚未办理完毕，中国电力国际继续计提经济损失赔偿利息 100.20 万元。

## 十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、关联方关系及其交易

### 1、母公司基本情况

本公司为国有独资企业，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

### 3、合营企业及联营企业情况

详见附注八、19、长期股权投资。

### 4、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
甘孜州生态能源投资开发有限责任公司	子公司少数股东
三一集团有限公司	子公司少数股东
新利恒机械有限公司	子公司少数股东
上海三一科技有限公司	子公司少数股东控股公司
三一重机有限公司	子公司少数股东控股公司
三一重型能源装备有限公司	子公司少数股东控股公司
浙江三一装备有限公司	子公司少数股东控股公司
三一石油智能装备有限公司	子公司少数股东控股公司
三一重型装备有限公司	子公司少数股东控股公司
湖南中宏融资租赁有限公司	子公司少数股东控股公司
三一汽车制造有限公司	子公司少数股东控股公司
北京市三一重机有限公司	子公司少数股东控股公司
三一汽车起重机械有限公司	子公司少数股东控股公司
三一重工股份有限公司	子公司少数股东控股公司
湖南三一港口设备有限公司	子公司少数股东控股公司
湖南中泰设备工程有限公司	子公司少数股东控股公司
上海竹胜园地产有限公司	子公司少数股东控股公司

## 5、关联方交易

### (1) 定价政策

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
吉林省博大生化有限公司	国家电投集团吉林能源投资有限公司	销售商品	市场定价
通化恒泰热力有限公司	吉林电力股份有限公司	销售商品	市场定价

吉林省电力科学研究院有限公司	吉林电力股份有限公司	采购商品	市场定价
新马耳他能源公司	上海电力股份有限公司	销售商品、 采购商品	市场定价
上海吴泾发电有限责任公司	上海电力股份有限公司	销售商品、 采购商品	市场定价
淮沪煤电有限公司	上海电力股份有限公司	销售商品、 采购商品	市场定价
上海外高桥第三发电有限责任公司	上海电力股份有限公司	销售商品	市场定价
上海吴泾第二发电有限责任公司	上海电力股份有限公司	销售商品	市场定价
上海外高桥第二发电有限责任公司	上海电力股份有限公司	提供劳务	市场定价
上海申能临港燃机发电有限公司	上海电力股份有限公司	提供劳务	市场定价
国际可再生能源服务公司	上海电力股份有限公司	接受劳务	市场定价
创导(上海)智能技术有限公司	上海电力股份有限公司	提供劳务	市场定价
上海友好航运有限公司	上海电力股份有限公司	接受劳务	市场定价

## (2) 关联方交易

## ① 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
吉林省博大生化有限公司			98,190,352.55	0.05
通化恒泰热力有限公司	113,983,534.28	0.05	136,891,526.32	0.07
新马耳他能源公司	588,419,554.89	0.26	509,450,943.56	0.25
上海吴泾发电有限责任公司	473,052,979.52	0.21	376,473,212.77	0.19
淮沪煤电有限公司	82,880,788.28	0.04	125,384,494.14	0.06
上海外高桥第三发电有限责任公司	34,164,545.63	0.02	34,641,799.16	0.02
上海吴泾第二发电有限责任公司	13,601,620.27	0.01	11,398,433.32	0.01

## ② 采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
淮沪煤电有限公司	1,442,649,138.16	0.79	1,472,816,275.26	0.89
新马耳他能源公司	250,818,966.07	0.14		
上海吴泾发电有限责任公司	243,719.45	0.00	4,217,245.84	0.00
吉林省电力科学研究院有限公司	6,703,773.62	0.00	8,285,699.90	0.00

## ③提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
创导(上海)智能技术有限公司	4,716.98	0.00		
上海外高桥第二发电有限责任公司	12,001,587.27	0.01	7,242,960.99	0.00
上海申能临港燃机发电有限公司	2,909,050.95	0.00	1,961,320.76	0.00

## ④接受劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
国际可再生能源服务公司	49,626,900.97	0.03	30,208,772.68	0.02
上海友好航运有限公司	45,871,064.95	0.03	40,501,244.58	0.02

## ⑤关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)		
应收账款						
通化恒泰热力有限公司	19,749,364.00	0.05	37,272,772.00	0.10	无	否
吉林省博大生化有限公司			35,569,920.00	0.10	无	否
吉林省电力科学研究所有限公司			599,000.00	0.00	无	否
上海吴泾发电有限责任公司	705,707,972.94	1.67	426,758,986.00	1.17	无	否
新马耳他能源公司	110,445,858.28	0.26	58,367,614.80	0.16	无	否
淮沪煤电有限公司	21,653,177.00	0.05	42,055,506.59	0.12	无	否
上海外高桥第三发电有限责任公司	12,078,720.15	0.03	12,234,678.46	0.03	无	否
浙江上电天台山风电有限公司	1,960,031.89		1,960,031.89	0.01	无	否
上海外高桥第二发电有限责任公司	869,033.68		5,450,377.75	0.01	无	否
合 计	872,464,157.94	2.06	620,268,887.49	1.70		
应收账款坏账准备						
上海外高桥第三发电有限责任公司	301,812.46	0.03	301,812.46	0.03	无	否

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
合 计	301,812.46	0.03	301,812.46	0.03		
其他应收款						
甘孜州生态能源投资开发有限责任公司	3,871,433.66	0.03	10,000,000.00	0.08	无	否
浙江三一装备有限公司			51,771,727.49	0.42	无	否
上海外高桥第三发电有限责任公司	2,050,000.00	0.01	3,290,900.00	0.03	无	否
阜新盛明热电有限公司	3,895,924.70	0.03	3,895,924.70	0.03	无	否
创导(上海)智能技术有限公司	4,182,714.01	0.03	3,605,800.01	0.03	无	否
合 计	18,427,614.37	0.10	75,832,915.20	0.59		
应付账款						
上海三一科技有限公司	41,119,203.00	0.08	70,000,000.00	0.13	无	否
吉林省电力科学研究院有限公司			3,904,600.00	0.01	无	否
上海外高桥第二发电有限责任公司	3,700,000.00	0.01			无	否
上海外高桥第三发电有限责任公司	2,050,000.00	0.00	3,290,900.00	0.01	无	否
新加坡联合能源发展有限公司	508,634.84	0.00	508,634.84	0.00	无	否
淮沪煤电有限公司	388,215,667.18	0.74	119,094,632.81	0.21	无	否
阜新达源煤矿有限公司	4,983,945.49	0.01	4,983,945.49	0.01	无	否
合 计	440,577,450.51	0.84	201,782,713.14	0.37		
应付票据						
淮沪煤电有限公司			61,000,000.00	0.52	无	否
合 计			61,000,000.00	0.52		
预收款项						
通化恒泰热力有限公司	64,297,650.00	0.00	38,881,758.00	0.00	无	否
合 计	64,297,650.00	0.00	38,881,758.00	0.00		
应付股利						
新马耳他能源公司	2,604,787.09	0.40			无	否

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
合 计	2,604,787.09	0.40				
其他应付						
三一集团有限公司	132,593,078.98	0.54	143,157,902.27	0.67	无	否
新马耳他能源公司	3,331,635.64	0.01	3,678,183.13	0.02	无	否
上海吴泾发电有限责任公司	1,563,485.90	0.01	1,337,231.58	0.01	无	否
国际可再生能源服务公司			2,139,258.03	0.01	无	否
合 计	137,488,200.52	0.56	150,312,575.01	0.71		

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	88,280,187.63	200,095,237.68
应收账款	2,235,649,971.64	2,442,868,079.90
合 计	2,323,930,159.27	2,642,963,317.58

(1) 应收票据

应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	79,430,700.30		79,430,700.30	200,095,237.68		200,095,237.68
商业承兑汇票	8,849,487.33		8,849,487.33			
合 计	88,280,187.63		88,280,187.63	200,095,237.68		200,095,237.68

(2) 应收账款

种 类	年末数			
	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	2,235,399,971.64	99.98		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	500,000.00	0.02	250,000.00	50.00
合 计	2,235,899,971.64	100.00		

(续)

种 类	年初数			
	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	2,443,183,079.90	100.00	315,000.00	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,443,183,079.90	100.00	315,000.00	

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	250,000.00	100.00		357,155.26	36.18	
1-2 年 (含 2 年)						
2-3 年 (含 3 年)						
3 年以上				630,000.00	63.82	315,000.00
合 计	250,000.00	100.00		987,155.26	100.00	315,000.00

②采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	2,235,149,971.64			2,442,195,924.64		
合 计	2,235,149,971.64			2,442,195,924.64		



## ③年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
山西漳泽电力股份有限公司漳泽发电分公司	500,000.00	250,000.00	5年以上	50.00	预计部分无法收回
合计	500,000.00	250,000.00			

## (2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计 的比例 (%)	坏账准备
中电投电力工程有限公司	148,478,122.24	6.64	
青海黄河上游水电开发有限责任公司共和风力发电分公司	132,420,857.64	5.92	
黄河水电共和太阳能发电有限公司	128,880,276.79	5.76	
上海电力大丰海上风电有限公司	101,770,661.96	4.55	
中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	101,338,849.35	4.53	
合计	612,888,767.98	27.40	

## 2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	5,171,782.64	2,067,806.94
应收股利	1,230,579,609.64	981,685,034.14
其他应收款	8,415,886,996.27	2,821,835,226.77
合计	9,651,638,388.55	3,805,588,067.85

## (1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
应收贷款利息	5,171,782.64	2,067,806.94
合计	5,171,782.64	2,067,806.94

## (2) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	248,894,575.50	981,685,034.14		
其中：(1) 黄河公司		794,478,902.12		
(2) 中电核		187,206,132.02		
(3) 中电国际	59,076,903.47		未支付	正常经营未发生减值
(4) 中电工程	189,817,672.03		未支付	正常经营未发生减值

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	981,685,034.14			
其中：(1) 中电核	794,478,902.12		未支付	正常经营未发生减值
(2) 国家核电	187,206,132.02		未支付	正常经营未发生减值
合计	1,230,579,609.64	981,685,034.14		

(3) 其他应收款

种类	年末数			
	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	8,415,886,996.27	99.98		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,500,000.00	0.02	1,500,000.00	100.00
合计	8,417,386,996.27	100.00		

(续)

种类	年初数			
	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	2,821,835,226.77	99.95		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,500,000.00	0.05	1,500,000.00	100.00
合计	2,823,335,226.77	100.00		

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	8,415,886,996.27			2,821,835,226.77		
合计	8,415,886,996.27			2,821,835,226.77		

## (2) 年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
安徽省电力公司	1,500,000.00	1,500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	1,500,000.00	1,500,000.00			

## (3) 按欠款方归集的年末金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
中国电力国际有限公司	代付股权转让金	4,836,535,182.11	1年以内	57.46	
上海上电馨源企业发展有限公司	往来款	1,014,034,200.40	1-2年	12.05	
国家电投集团云南国际电力投资有限公司	委拨利息	593,065,333.33	1-5年	7.05	
中国电力国际发展有限公司	代付股权转让金	429,004,946.82	1年以内	5.10	
国家电投集团云南国际电力投资有限公司(其培项目)	代付委拨	348,800,000.00	1-4年	4.14	
合计		7,221,439,662.66		85.80	

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	144,771,524,643.19	12,100,174,944.98	8,133,404,644.13	148,738,294,944.04
对合营企业投资				
对联营企业投资	776,703,433.14	28,499,567.94	7,081,659.98	798,121,341.10
小计	145,548,228,076.33	12,128,674,512.92	8,140,486,304.11	149,536,416,285.14
减：长期股权投资减值准备				
合计	145,548,228,076.33	12,128,674,512.92	8,140,486,304.11	149,536,416,285.14

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
合计	149,366,804,392.38	145,548,228,076.33	12,100,174,944.98	8,133,404,644.13	24,649,828.86	
一、子公司	148,738,294,944.04	144,771,524,643.19	12,100,174,944.98	8,133,404,644.13		
中国电能成套设备有限公司	302,062,146.76	244,065,531.45	57,996,615.31			
中国电力投资有限公司	58,295,451.00	58,295,451.00				
中国电力国际有限公司	7,184,278,088.22	7,184,278,088.22				
中电投蒙东能源集团有限责任公司	2,295,126,330.76	2,295,126,330.76				
中电投河南电力有限公司	9,397,791,806.41	9,265,247,612.76	132,544,193.65			
中电投电力工程有限公司		170,485,600.00		170,485,600.00		
中电投(上海)铝业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00				
长兴岛第二发电厂	80,803,717.69	80,803,717.69				
盐城热电有限责任公司	69,859,700.00	69,859,700.00				
香港财资管理有限公司	330,816,700.00	330,123,000.00	693,700.00			
通辽第二发电有限责任公司	111,590,000.00	111,590,000.00				
上海上电馨源企业发展有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
上海电力股份有限公司	5,673,743,791.21	5,673,743,791.21				
内蒙古大板发电有限责任公司	1,481,720,000.00	1,481,720,000.00				
嘉兴融能能源新技术投资合伙企业	50,000,000.00	50,000,000.00				
吉林电力股份有限公司	455,999,935.65	455,999,935.65				
国家核电技术有限公司	37,201,991,018.14	35,617,991,018.14	1,584,000,000.00			
国家电投集团资本控股有限公司	3,809,551,624.26	4,693,365,445.73		883,813,821.47		
国家电投集团重庆电力有限公司	4,432,240,989.52	4,432,240,989.52				
国家电投集团浙江新能源有限公司		375,146,000.00	69,021,312.05	444,167,312.05		

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
国家电投集团云南国际电力投资有限公司	3,426,837,255.82	3,350,437,255.82	76,400,000.00			
国家电投集团远达环保股份有限公司	1,835,115,468.33	1,835,115,468.33				
国家电投集团信息技术有限公司	234,292,852.81	197,552,952.81	36,739,900.00			
国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	3,453,040,000.00	3,453,040,000.00				
国家电投集团西藏能源有限公司	465,547,000.00	420,210,000.00	45,337,000.00			
国家电投集团物流有限责任公司	5,896,235,573.54	5,560,962,973.54	335,272,600.00			
国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司	92,834,000.00	9,400,000.00	83,434,000.00			
国家电投集团四川电力有限公司	2,187,252,400.00	1,987,252,400.00	200,000,000.00			
国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司	799,999,800.00	799,999,800.00				
国家电投集团陕西新能源有限公司	415,271,900.00	24,890,000.00	390,381,900.00			
国家电投集团山西清洁能源有限公司	94,000,000.00		94,000,000.00			
国家电投集团山东能源发展有限公司		56,090,000.00		56,090,000.00		
国家电投集团平潭能源有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00				
国家电投集团内蒙古能源有限公司	4,591,194,318.95	4,591,194,318.95				
国家电投集团铝电投资有限公司	9,189,590,000.00	9,189,590,000.00				
国家电投集团科学技术研究院有限公司	733,558,872.60	733,558,872.60				
国家电投集团江西电力有限公司	4,727,820,687.12	4,608,596,811.00	3,862,116,730.04	3,742,892,853.92		
国家电投集团吉林省能源交通总公司	3,598,563,396.02	3,598,563,396.02				
国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	6,423,819,843.44	6,423,819,843.44				

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
国家电投集团湖北绿动 新能源有限公司		52,030,000.00		52,030,000.00		
国家电投集团黑龙江新 能源有限公司	12,577,200.00	9,220,000.00	3,357,200.00			
国家电投集团黑龙江绿 拓新能源有限公司	4,800,000.00	3,000,000.00	1,800,000.00			
国家电投集团河北电力 有限公司	1,767,314,291.09	1,767,314,291.09				
国家电投集团贵州金元 股份有限公司	3,193,120,000.00	3,193,120,000.00				
国家电投集团广西电力 有限公司		2,062,523,766.08		2,062,523,766.08		
国家电投集团广东电力 有限公司		484,187,590.61		484,187,590.61		
国家电投集团甘肃新能 源有限公司	41,344,000.00	38,800,000.00	2,544,000.00			
国家电投集团福建新能 源有限公司	71,341,200.00	27,890,000.00	43,451,200.00			
国家电投集团东北电力 有限公司	12,216,064,997.27	8,114,794,224.81	4,101,270,772.46			
国家电投集团财务有限 公司	2,564,813,810.14	2,564,813,810.14				
国家电投集团北京电力 有限公司	2,281,790,829.85	2,281,790,829.85				
国家电投基金管理有限 公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
国家电投海外投资发展 公司	228,500,000.00	172,500,000.00	56,000,000.00			
国家电力投资集团寿县 新能源有限公司		5,300,000.00		5,300,000.00		
国家电力投资集团安徽 新能源有限公司		196,220,000.00		196,220,000.00		
国核资本控股有限公司	883,813,821.47		883,813,821.47			
贵州西电电力股份有限 公司	2,127,970,125.97	2,127,970,125.97				
电投黄河(嘉兴)能源 投资合伙企业(有限合 伙)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				
SPICHongKongInvest		693,700.00		693,700.00		

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
mentCompanyLimited						
二、联营企业	628,509,448.34	776,703,433.14			24,649,828.86	
山西漳泽电力股份有限公司	628,509,448.34	776,703,433.14			24,649,828.86	

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年 末余额
	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		
合 计	-3,231,920.90				149,536,416,285.14	
一、子公司					148,738,294,944.04	
中国电能成套设备有限公司					302,062,146.76	
中国电力投资有限公司					58,295,451.00	
中国电力国际有限公司					7,184,278,088.22	
中电投蒙东能源集团有限责任公司					2,295,126,330.76	
中电投河南电力有限公司					9,397,791,806.41	
中电投电力工程有限公司						
中电投(上海)铝业有限公司					100,000,000.00	
中国联合重型燃气轮机技术有限公司					64,000,000.00	
长兴岛第二发电厂					80,803,717.69	
盐城热电有限责任公司					69,859,700.00	
香港财资管理有限公司					330,816,700.00	
通辽第二发电有限责任公司					111,590,000.00	
上海上电肇源企业发展有限公司						
上海电力股份有限公司					5,673,743,791.21	
内蒙古大板发电有限责任公司					1,481,720,000.00	
嘉兴融能能源新技术投资合伙企业					50,000,000.00	
吉林电力股份有限公司					455,999,935.65	
国家核电技术有限公司					37,201,991,018.14	
国家电投集团资本控股有限公司					3,809,551,624.26	
国家电投集团重庆电力有限公司					4,432,240,989.52	
国家电投集团浙江新能源有限公司						
国家电投集团云南国际电力投资有限公					3,426,837,255.82	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年 末余额
	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		
司						
国家电投集团远达环保股份有限公司					1,835,115,468.33	
国家电投集团信息技术有限公司					234,292,852.81	
国家电投集团新疆能源化工有限责任公 司					3,453,040,000.00	
国家电投集团西藏能源有限公司					465,547,000.00	
国家电投集团物流有限责任公司					5,896,235,573.54	
国家电投集团天津绿动未来新能源投资 有限公司					92,834,000.00	
国家电投集团四川电力有限公司					2,187,252,400.00	
国家电投集团石家庄东方能源股份有限 公司					799,999,800.00	
国家电投集团陕西新能源有限公司					415,271,900.00	
国家电投集团山西清洁能源有限公司					94,000,000.00	
国家电投集团山东能源发展有限公司						
国家电投集团平潭能源有限公司					40,000,000.00	
国家电投集团内蒙古能源有限公司					4,591,194,318.95	
国家电投集团铝电投资有限公司					9,189,590,000.00	
国家电投集团科学技术研究院有限公司					733,558,872.60	
国家电投集团江西电力有限公司					4,727,820,687.12	
国家电投集团吉林省能源交通总公司					3,598,563,396.02	
国家电投集团黄河上游水电开发有限责 任公司					6,423,819,843.44	
国家电投集团湖北绿动新能源有限公司						
国家电投集团黑龙江新能源有限公司					12,577,200.00	
国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公 司					4,800,000.00	
国家电投集团河北电力有限公司					1,767,314,291.09	
国家电投集团贵州金元股份有限公司					3,193,120,000.00	
国家电投集团广西电力有限公司						
国家电投集团广东电力有限公司						
国家电投集团甘肃新能源有限公司					41,344,000.00	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
国家电投集团福建新能源有限公司					71,341,200.00	
国家电投集团东北电力有限公司					12,216,064,997.27	
国家电投集团财务有限公司					2,564,813,810.14	
国家电投集团北京电力有限公司					2,281,790,829.85	
国家电投基金管理有限公司					40,000,000.00	
国家电投海外投资发展公司					228,500,000.00	
国家电力投资集团寿县新能源有限公司						
国家电力投资集团安徽新能源有限公司						
国核资本控股有限公司					883,813,821.47	
贵州西电电力股份有限公司					2,127,970,125.97	
电投黄河(嘉兴)能源投资合伙企业(有限合伙)					2,000,000,000.00	
SPIC Hong Kong Investment Company Limited						
二、联营企业	-3,231,920.90				798,121,341.10	
山西漳泽电力股份有限公司	-3,231,920.90				798,121,341.10	

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	3,536,286,130.94	3,378,920,968.31	2,898,136,740.58	2,804,963,808.80
电力及服务业	3,536,286,130.94	3,378,920,968.31	2,898,136,740.58	2,804,963,808.80
其他业务小计	75,103,030.79	107,459,929.62	77,823,438.10	95,306,995.41
固定资产出租	481,130.96		300,507.98	
职工培训	54,562,060.24	73,669,979.57	51,544,656.54	63,542,066.43
其他	20,059,839.59	33,789,950.05	25,978,273.58	31,764,928.98
合计	3,611,389,161.73	3,486,380,897.93	2,975,960,178.68	2,900,270,804.21

#### 5、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,649,828.86	-142,055,414.01
处置长期股权投资产生的投资收益	4,821,431,720.51	11,067,084,928.86
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,657,500.00	6,000,000.00

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
委托贷款收益	210,155,877.62	214,398,425.24
其他	2,010,623,521.94	3,961,540,460.97
合计	7,070,518,448.93	15,106,968,401.06

## 6、现金流量表

### (1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	2,007,719,561.29	10,562,687,538.81
加：资产减值准备	-65,000.00	5,944,244.11
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	36,247,951.61	72,303,033.02
无形资产摊销	4,521,329.80	8,729,268.56
长期待摊费用摊销	1,428,261.15	155,587.20
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）		318,899.88
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）		-20,217,245.94
财务费用（收益以“-”号填列）	4,224,430,529.83	3,875,389,791.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,070,518,448.93	-15,106,968,401.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-131,830,194.40	228,250,533.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	319,033,158.31	-573,201,697.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,382,780,335.40	919,146,347.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,007,719,561.29	10,562,687,538.81
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：	—	—
现金的年末余额	2,006,470,157.62	1,836,487,590.46
减：现金的年初余额	1,836,487,590.46	433,523,136.00

补充资料	本年发生额	上年发生额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	169,982,567.16	1,402,964,454.46

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	2,006,470,157.62	1,836,487,590.46
其中：库存现金	7,074.79	6,074.79
可随时用于支付的银行存款	2,006,463,082.83	1,836,241,896.38
可随时用于支付的其他货币资金		239,619.29
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,006,470,157.62	1,836,487,590.46

## 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、物流有限责任公司与葫芦岛市南票区金地膨润土矿交叉侵线 119 米、面积 46 亩。2015 年 7 月，双方签订《锦赤铁路建设项目用地范围压覆矿产资源补偿框架协议》，约定：双方共同委托有资质的评估机构对铁路线路两侧各 300 米范围内的压覆矿业权进行评估，评估结果作为补偿依据，锦赤铁路有限责任公司按南票区政府要求，在指定专用账户存入 4500 万元人民币，作为解决压矿补偿问题保证金。2016 年 11 月 7 日，南票区政府未经锦赤铁路有限责任公司同意，按照中企华评估结果 2120.89 万元对金地矿业进行了补偿付款。2017 年 10 月 23 日，金地矿业又向葫芦岛市中级人民法院提起诉讼，以补偿其采矿区资源储量价值损失及已建的开采设施投入和搬迁设施、征地等损失及其资源深加工收益、下游生产环节损失等名义要求再次补偿约 5332.15 万元。对此诉求，锦赤铁路有限责任公司认为无法律依据。2017 年 12 月 4 日、2018 年 1 月 26 日葫芦岛市中级人民法院 2 次开庭审理，法院同意金地矿业要求评估后续经济损失的要求，并摇号选定湖北永业地矿评估咨询有限公司承办。2018 年 10 月 8 日，该评估机构向法院提交退卷申请。目前，法院正在重新选定评估机构。

2、物流有限责任公司作为第三人被袁海玉、刘海香诉葫芦岛市南票区人民政府行政诉讼案。原告请求法院确认被告葫芦岛市南票区人民政府在锦赤铁路征地拆迁过程中拆除原告房屋、毁坏原告树木、强占原告土地的违法行为，要求财产损失及停产、停业损失共计 1029.681 万元。葫芦岛市中级人民法院审理于 2016 年 12 月 24 日作出行政裁决(2016 辽

14 行初 74 号), 驳回原告袁海玉、刘海香的起诉。原告于 2017 年 1 月 9 日诉至辽宁省高级人民法院, 2018 年 9 月 20 日, 省高院开庭审理本案, 12 月 20 日作出行政裁定书, 撤销原裁定, 发回重审。

3、四川电力有限公司的子公司中水能源有限公司与汉龙实业、汉龙高新、四川怡和、深圳汉利宏签署股权转让协议, 受让四川兴鼎电力有限责任公司(以下简称“兴鼎电力”) 100% 股权, 同时兴鼎电力与四川汉龙(集团)有限公司签定剑科电站委托建设协议, 同意将剑科电站委托给四川汉龙(集团)有限公司建设直至竣工投产。

2014 年 4 月份兴鼎电力和四川中水能源有限公司就与四川汉龙(集团)有限公司委建合同向四川省高级人民法院起诉, 要求终止与四川汉龙(集团)有限公司的委建合同, 四川省高级人民法院于 2014 年 3 月受理该诉讼, 于 2014 年 12 月将该案移送至成都市中级人民法院审理, 2015 年 5 月 20 日本案开庭审理后, 法院建议双方进行调解, 双方同意接受调解。

2016 年 6 月 28 日判决我方胜诉, 汉龙集团向四川省高级人民法院提起上诉。高院 2016 年 10 月 8 日进行了庭前调查, 又于 2016 年 10 月 10 日进行了开庭审理, 于 2017 年 6 月 12 日最终判决, 维持中级人民法院成民初字第 55 号民事判决, 解除合同关系, 并判决四川汉龙(集团)有限公司于本判决生效之日起二十日内向兴鼎电力返还 2.65731 亿元委建费, 由于四川汉龙(集团)有限公司未执行生效判决, 兴鼎电力与四川汉龙(集团)有限公司于 2018 年 1 月 2 日向法院申请强制执行, 2018 年 5 月公司收到成都市中级人民法院《执行裁定书》, 裁定: 汉龙集团所有的财产因涉及刑事案件正在被其他法院依法执行中, 本案无可供执行的财产。6 月, 公司再次向成都市中级人民法院递交了《恢复执行申请书》及汉龙集团可供执行财产相关证据, 该案执行尚在协调中。

兴鼎电力下有晴朗水电站、西里水电站、剑科水电站, 目前晴朗电站已投入运营, 剑科电站处于建设阶段, 西里电站已停工。

## 十五、财务报表的批准

本财务报表已于 2019 年 3 月 28 日经本公司第一届董事会 27 次会议批准报出。







# 营业执照

(副本) (5-1)



统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。





# 会计师事务所 执业证书

名称 **瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)**

首席合伙人：**刘贵彬**

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**11010130**

批准执业文号：**京财会许可[2011]0022号**

批准执业日期：**2011年02月14日**



证书序号：**0000146**

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：**北京市财政局**

二〇一八年六月十三日

中华人民共和国财政部制







年度检验登记

Annual Renewal Register

本证书续给  
This certificate  
this renewal



年度检验登

Annual Renewal Reg

本证书经检验合  
This certificate is val  
this renewal



姓名: 张冠才

证书编号: 410000110004




姓名: 张冠才  
Sex: 男  
出生日期: 1999年11月11日  
工作单位: 河南中联会计师事务所有限公司  
身份证号: 410102711007553  
Issuing code No.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年1月12日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年1月12日

张冠才 (河南中联会计师事务所) 2013.1.6

- 一、注册会计师执业者，必须取得协会核发的本证书。
- 二、本证书只供本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师在从事审计业务时，应将本证书带在身边，以备查验。
- 四、本证书如遗失，注册会计师应当向注册会计师协会挂失，并登报声明作废，否则无效。

张冠才 110115526

1. When practicing, the CPA shall show the holder this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of return after making an announcement of loss on the newspaper.



证书编号: 410000110004

批准注册协会: 河南省注册会计师协会

发证日期: 1999年11月11日







