国家电力投资集团有限公司

审　计　报　告

瑞华审字[2018]01450096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

瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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 5-11 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【2018】01450096 号

国家电力投资集团有限公司全体股东：

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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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、2017 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 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 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）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

2018 年 3 月 30 日

合并资产负债表

2017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	年末金额	年初金额
流动资产：		—	—
货币资金	八、1	25,199,012,654.48	18,091,752,706.08
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、2	1,898,557,026.72	1,844,340,586.57
衍生金融资产	八、3	106,775,076.95	459,670,181.48
应收票据	八、4	9,118,533,684.92	6,154,804,929.55
应收账款	八、5	36,170,551,579.08	37,384,536,477.37
预付款项	八、6	18,113,558,297.08	18,358,654,882.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保准备金			
应收利息	八、7	272,100,316.99	84,564,588.45
应收股利	八、8	441,555,245.82	322,468,613.59
其他应收款	八、9	11,149,390,091.27	6,026,192,228.37
买入返售金融资产	八、10		400,000,000.00
存货	八、11	19,147,543,242.62	21,043,806,652.02
其中：原材料	八、11	6,776,273,074.16	7,148,515,779.10
库存商品(产成品)	八、11	2,735,009,541.43	2,893,688,728.24
持有待售资产	八、12	565,772,722.00	6,333,931.05
一年内到期的非流动资产	八、13	14,683,923,357.20	5,734,329,984.63
其他流动资产	八、14	16,074,507,008.75	11,429,892,893.35
流动资产合计		152,941,780,303.88	127,341,348,654.56
非流动资产：		—	—
发放贷款及垫款	八、15	3,402,160,331.98	1,530,143,118.41
可供出售金融资产	八、16	17,227,570,892.39	13,745,971,729.26
持有至到期投资	八、17	866,668,520.55	2,722,533,297.86
长期应收款	八、18	49,414,645,151.78	22,129,215,565.36
长期股权投资	八、19	35,096,989,858.92	32,821,481,893.01
投资性房地产	八、20	3,461,315,688.03	2,429,869,584.48
固定资产原价	八、21	739,046,170,048.70	671,602,308,921.57
减：累计折旧	八、21	234,180,249,886.59	209,210,341,721.26
固定资产净值	八、21	504,865,920,162.11	462,391,967,200.31
减：固定资产减值准备	八、21	9,701,737,009.25	10,975,062,625.18
固定资产净额	八、21	495,164,183,152.86	451,416,904,575.13
在建工程	八、22	162,000,980,130.21	150,959,844,272.34
工程物资	八、23	9,730,166,780.14	8,354,321,418.12
固定资产清理	八、24	265,535,092.58	456,953,470.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、25	36,487,435,014.78	28,833,003,914.40
开发支出	八、26	5,713,530,957.87	6,265,214,933.77
商誉	八、27	12,193,232,789.33	12,092,548,595.21
长期待摊费用	八、28	2,704,568,487.10	2,109,377,409.07
递延所得税资产	八、29	2,198,591,470.97	2,696,425,078.74
其他非流动资产	八、30	16,312,112,493.40	9,950,308,618.57
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		852,239,686,812.89	748,514,117,474.20
资 产 总 计		1,005,181,467,116.77	875,855,466,128.76

合并资产负债表(续)

2017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	年末金额	年初金额
流动负债：		—	—
短期借款	八、31	165,123,282,236.82	105,346,833,408.83
向中央银行借款	八、32	18,766,958.38	
吸收存款及同业存放	八、33	4,167,246,118.51	1,224,641,292.29
拆入资金	八、34		2,000,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	八、35	88,845.00	
衍生金融负债	八、36	463,138,750.56	298,409,312.63
应付票据	八、37	11,393,159,445.31	10,960,238,902.51
应付账款	八、38	56,271,423,234.17	48,085,313,439.81
预收款项	八、39	14,494,604,466.52	10,325,105,375.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、40	1,274,406,192.47	1,202,408,988.10
其中：应付工资	八、40	376,914,075.57	364,123,840.26
应付福利费	八、40	1,407,471.76	1,592,666.14
其中：职工奖励及福利基金	八、40		1,416,261.83
应交税费	八、41	4,721,416,441.67	4,892,407,492.77
其中：应交税金	八、41	3,974,489,814.23	4,060,128,491.17
应付利息	八、42	4,634,482,589.19	3,357,988,204.05
应付股利	八、43	556,835,837.90	413,115,757.93
其他应付款	八、44	16,203,381,920.54	15,670,585,831.60
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	八、45	71,222,757,542.06	57,480,843,730.62
其他流动负债	八、46	49,673,543,202.44	69,523,458,403.71
流动负债合计		400,218,533,781.54	330,781,350,139.98
非流动负债：		—	—
长期借款	八、47	277,044,384,374.47	259,262,075,043.76
应付债券	八、48	91,999,349,342.09	90,318,812,080.99
长期应付款	八、50	35,930,281,223.75	28,105,371,383.61
长期应付职工薪酬	八、51	12,682,593.75	10,282,446.11
专项应付款	八、52	1,813,816,943.11	1,132,514,927.22
预计负债	八、53	597,799,190.50	455,598,259.35
递延收益	八、54	9,447,353,365.65	8,889,079,949.51
递延所得税负债	八、29	886,049,384.21	1,735,552,335.00
其他非流动负债	八、55	95,715,637.42	
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		417,827,432,054.95	389,909,286,425.55
负 债 合 计		818,045,965,836.49	720,690,636,565.53
所有者权益（或股东权益）：		—	—
实收资本（或股本）	八、56	35,000,000,000.00	45,000,000,000.00
国有资本	八、56	35,000,000,000.00	45,000,000,000.00
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、56	35,000,000,000.00	45,000,000,000.00
其他权益工具	八、57	17,855,674,150.92	13,369,000,000.00
其中：优先股			
永续债	八、57	17,855,674,150.92	13,369,000,000.00
资本公积	八、58	4,183,144,206.72	4,196,841,367.25
减：库存股			
其他综合收益		-34,454,011.67	292,891,516.89
其中：外币报表折算差额		-100,142,081.02	33,342,592.53
专项储备	八、59	218,909,940.56	193,354,838.21
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	八、60	4,883,285,382.46	-4,248,430,052.07
归属于母公司所有者权益合计		62,106,559,668.99	58,803,657,670.28
少数股东权益		125,028,941,611.29	96,361,171,892.95
所有者权益（或股东权益）合计		187,135,501,280.28	155,164,829,563.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,005,181,467,116.77	875,855,466,128.76

载于第18页至第207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：

合并利润表

2017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	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八、61	200,909,588,665.92	195,932,202,068.86
其中：营业收入	八、61	200,909,588,665.92	195,932,202,068.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		198,334,799,749.64	187,788,422,084.50
其中：营业成本	八、61	166,058,750,893.74	155,786,027,749.30
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		3,614,965,978.94	2,954,914,950.20
销售费用	八、62	1,256,766,703.93	1,335,292,722.33
管理费用	八、62	5,868,342,646.35	6,084,124,882.17
其中：研究与开发费	八、62	757,061,917.86	632,336,680.89
党建工作经费	八、62	14,810,755.88	5,829,448.80
财务费用	八、62	20,863,776,454.26	20,975,152,387.03
其中：利息支出	八、62	20,926,897,497.55	20,982,347,162.35
利息收入	八、62	233,361,460.66	327,557,710.78
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、62	-332,645,477.99	-97,568,104.57
资产减值损失	八、63	672,197,072.42	652,909,393.47
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、64	-220,309,582.40	129,875,042.26
投资收益（损失以“-”号填列）	八、65	4,348,942,417.85	2,843,755,147.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、65	961,743,178.64	1,518,686,973.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-11,460,017.24	14,195,423.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	八、66	1,100,548,542.17	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,792,510,276.66	11,131,605,598.59
加：营业外收入	八、67	2,210,146,928.60	2,814,062,029.77
其中：非货币性资产交换利得	八、67		239,103.28
政府补助	八、67	591,933,962.65	1,849,633,477.81
债务重组利得	八、67	3,611,803.57	
减：营业外支出	八、68	649,728,197.27	837,887,398.00
其中：非货币性资产交换损失			
债务重组损失	八、68	99,192.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,352,929,007.99	13,107,780,230.36
减：所得税费用	八、69	3,914,879,038.57	4,473,216,165.52
五、净利润（净亏损以“～”号填列）		5,438,049,969.42	8,634,564,064.84
归属于母公司所有者的净利润		1,342,039,809.83	2,842,059,932.34
少数股东损益		4,096,010,159.59	5,792,504,132.50
持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,438,049,969.42	8,634,564,064.84
终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-650,978,255.35	241,589,790.54
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、70	-327,345,528.56	307,047,122.49
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	八、70	-327,345,528.56	307,047,122.49
其中：1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	八、70	31,585,488.62	-20,488,103.03
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	八、70	-202,767,685.56	76,284,494.78
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分	八、70	-22,678,658.08	154,892,886.46
5、外币财务报表折算差额	八、70	-133,484,673.55	96,357,844.28
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	八、70	-323,632,726.79	-65,457,331.95
七、综合收益总额		4,787,071,714.07	8,876,153,855.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,014,694,281.27	3,149,107,054.83
归属于少数股东的综合收益总额		3,772,377,432.80	5,727,046,800.55
八、每股收益：		—	—
基本每股收益			
稀释每股收益			

载于第18页至第207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：

合并现金流量表

2017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	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		207,678,868,617.65	195,078,523,533.14
客户存款和同业存放款项净增加额		2,942,604,826.22	974,558,004.90
向中央银行借款净增加额		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	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		1,610,913,569.41	1,489,285,837.78
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		582,038,440.55	1,086,590,994.87
收到其他与经营活动有关的现金		23,938,233,747.01	12,447,565,286.13
经营活动现金流入小计		236,078,266,159.22	213,076,523,656.82
购买商品、接受劳务支付的现金		134,842,792,835.13	120,806,593,906.02
客户贷款及垫款净增加额		1,986,181,454.27	573,314,924.43
存放中央银行和同业款项净增加额		269,200,704.02	312,490,454.00
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		56,882,795.04	89,613,982.58
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,785,850,347.44	21,806,139,159.97
支付的各项税费		19,198,971,100.56	20,782,605,784.80
支付其他与经营活动有关的现金		17,885,121,157.05	8,516,577,858.91
经营活动现金流出小计		196,025,000,393.51	172,887,336,070.71
经营活动产生的现金流量净额	八、78	40,053,265,765.71	40,189,187,586.11
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		20,681,498,710.91	14,529,281,157.78
取得投资收益收到的现金		3,063,467,419.23	2,466,785,225.76
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		1,503,928,639.20	561,262,709.08
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		1,147,966,552.89	602,827,066.47
收到其他与投资活动有关的现金		15,574,065,590.38	12,018,507,733.88
投资活动现金流入小计		41,970,926,912.61	30,178,663,892.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		58,463,438,759.10	50,302,629,786.92
投资支付的现金		65,061,815,359.75	22,374,151,769.16
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		241,051,981.27	13,528,452,015.66
支付其他与投资活动有关的现金		22,013,277,488.08	27,883,625,358.35
投资活动现金流出小计		145,779,583,588.20	114,088,858,930.09
投资活动产生的现金流量净额		-103,808,656,675.59	-83,910,195,037.12
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		28,526,428,876.03	18,252,895,991.85
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,341,053,863.69	14,180,455,291.85
取得借款收到的现金		513,294,618,432.13	339,533,083,900.85
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,683,556,353.63	16,469,241,014.35
筹资活动现金流入小计		576,504,603,661.79	374,255,220,907.05
偿还债务所支付的现金		459,724,069,014.92	289,371,088,555.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,691,760,207.20	30,734,857,310.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,531,224,706.39	3,970,219,267.91
支付其他与筹资活动有关的现金		17,284,312,965.90	19,716,142,166.53
筹资活动现金流出小计		505,700,142,188.02	339,822,088,033.13
筹资活动产生的现金流量净额		70,804,461,473.77	34,433,132,873.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-164,853,055.97	172,500,168.68
五、现金及现金等价物净增加额	八、78	6,884,217,507.92	-9,115,374,408.41
加：期初现金及现金等价物余额	八、78	15,107,547,786.31	24,222,922,194.72
六、期末现金及现金等价物余额	八、78	21,991,765,294.23	15,107,547,786.31

载于第18页至第207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：

合并所有者权益变动表

2017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												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	45,000,000,000.00	13,369,000,000.00	4,196,841,367.25		292,891,516.89	193,354,838.21			-4,248,430,052.07		58,803,657,670.28	96,361,171,892.95	155,164,829,563.23
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他													
二、本年年初余额	45,000,000,000.00	13,369,000,000.00	4,196,841,367.25		292,891,516.89	193,354,838.21			-4,248,430,052.07		58,803,657,670.28	96,361,171,892.95	155,164,829,563.23
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	-13,697,160.53		-327,345,528.56	25,555,102.35			9,131,715,434.53		3,302,901,998.71	28,667,769,718.34	31,970,671,717.05
（一）综合收益总额	—	—	—	—	-327,345,528.56	—	—	—	1,342,039,809.83	—	1,014,694,281.27	3,772,377,432.80	4,787,071,714.07
（二）所有者投入和减少资本		4,486,674,150.92	-13,697,160.53						-870,770,516.09		3,602,206,474.30	28,048,402,687.97	31,650,609,162.27
1、所有者投入的普通股		—	413,352,186.23	—	—	—	—	—	—	—	413,352,186.23	22,792,937,360.04	23,206,289,546.27
2、其他权益工具持有者投入资本		4,486,674,150.92		—	—	—	—	—	—	—	4,486,674,150.92	4,797,775,558.20	9,284,449,709.12
3、股份支付计入所有者权益的金额		—		—	—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	-427,049,346.76						-870,770,516.09		-1,297,819,862.85	457,689,769.73	-840,130,093.12
（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	639,258,005.46	1,374,117,816.10
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	-709,304,708.29	—	—	—	—	-709,304,708.29	-620,398,990.66	-1,329,703,698.95
（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	—	—	—	—	—	—	—	—		—		-3,171,869,417.23	-3,171,869,417.23
4、其他									-1,339,553,859.21		-1,339,553,859.21		-1,339,553,859.21
（五）所有者权益内部结转	-10,000,000,000.00								10,000,000,000.00				
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、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	—	—	—	—		—	—	—		—		—	
5、其他	-10,000,000,000.00								10,000,000,000.00				
四、本年年末余额	35,000,000,000.00	17,855,674,150.92	4,183,144,206.72		-34,454,011.67	218,909,940.56			4,883,285,382.46		62,106,559,668.99	125,028,941,611.29	187,135,501,280.28

载于第18页至第207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：钱智民　　主管会计工作负责人：王益华　　会计机构负责人：何名洪

合并所有者权益变动表（续）

2017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	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
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	45,000,000,000.00	9,446,000,000.00	3,810,784,972.62		-14,155,605.60	192,954,691.81			-5,870,852,098.54		52,564,731,960.29	80,301,003,180.74	132,865,735,141.03
加：会计政策变更													
前期差错更正									-50,232,574.79		-50,232,574.79	-42,273,013.60	-92,505,588.39
其他													
二、本年年初余额	45,000,000,000.00	9,446,000,000.00	3,810,784,972.62		-14,155,605.60	192,954,691.81			-5,921,084,673.33		52,514,499,385.50	80,258,730,167.14	132,773,229,552.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,923,000,000.00	386,056,394.63		307,047,122.49	400,146.40			1,672,654,621.26		6,289,158,284.78	16,102,441,725.81	22,391,600,010.59
（一）综合收益总额	—	—	—	—	307,047,122.49	—	—	—	2,842,059,932.34	—	3,149,107,054.83	5,727,046,800.55	8,876,153,855.38
（二）所有者投入和减少资本		3,923,000,000.00	386,056,394.63						-488,147,926.41		3,820,908,468.22	14,646,066,702.58	18,466,975,170.80
1、所有者投入的普通股		—		—	—	—	—	—	—	—		6,628,528,431.97	6,628,528,431.97
2、其他权益工具持有者投入资本		3,923,000,000.00		—	—	—	—	—	—	—	3,923,000,000.00	7,301,000,000.00	11,224,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额		—		—	—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	386,056,394.63						-488,147,926.41		-102,091,531.78	716,538,270.61	614,446,738.83
（三）专项储备提取和使用		—				400,146.40					400,146.40	10,688,065.75	11,088,212.15
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	615,220,576.05	—	—	—	—	615,220,576.05	556,504,782.72	1,171,725,358.77
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	-614,820,429.65	—	—	—	—	-614,820,429.65	-545,816,716.97	-1,160,637,146.62
（四）利润分配									-681,257,384.67		-681,257,384.67	-4,281,359,843.07	-4,962,617,227.74
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	—	—	—	—	—	—	—	—	-153,528,100.00	—	-153,528,100.00	-4,008,816,869.41	-4,162,344,969.41
4、其他									-527,729,284.67		-527,729,284.67	-272,542,973.66	-800,272,258.33
（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、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	—	—	—	—		—	—	—		—		—	
5、其他													
四、本年年末余额	45,000,000,000.00	13,369,000,000.00	4,196,841,367.25		292,891,516.89	193,354,838.21			-4,248,430,052.07		58,803,657,670.28	96,361,171,892.95	155,164,829,563.23

载于第18页至第207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：钱智民　　主管会计工作负责人：王益华　　会计机构负责人：何召滨

合并资产减值准备情况表

2017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	2,413,929,603.25	143,767,517.91	334,454.12	11,308,059.35	155,430,031.38	22,620,904.30	33,220,914.45	24,247,291.87	21,822,268.24	101,911,378.86	2,467,448,255.77	补充资料：	
二、存货跌价准备	1,591,268,853.16	38,429,728.42			38,429,728.42	2,291,253.86	121,852,858.67	1,036,637,805.11	805,995.17	1,161,387,912.81	468,310,668.77	一、政策性挂账	
三、持有待售资产减值准备		8,996,199.21			8,996,199.21						8,996,199.21	二、当年处理以前年度损失和挂账	
四、可供出售金融资产减值准备	340,399,407.22	75,670,639.61			75,670,639.61	14,311,800.00	5,621,244.81			19,933,044.81	396,137,002.02	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
五、持有至到期投资减值准备	4,962,761.04										4,962,761.04		
六、长期股权投资减值准备	390,818,879.00	31,014,981.79			31,014,981.79	—	25,677,221.17	24,560,425.41		50,237,646.58	371,596,214.21		
七、投资性房地产减值准备				26,694.96	26,694.96	—					26,694.96		
八、固定资产减值准备	10,975,062,625.18	389,608,788.02		186,990,695.01	576,599,483.03	—	1,177,025,674.32	571,963,950.15	100,935,474.49	1,849,925,098.96	9,701,737,009.25		
九、工程物资减值准备	867,286.00					—					867,286.00		
十、在建工程减值准备	3,538,611,203.71	34,297,050.58		11,959,974.65	46,257,025.23	—	212,534,760.21	36,248,758.31	181,656,352.39	430,439,870.91	3,154,428,358.03		
十一、生产性生物资产减值准备						—							
十二、油气资产减值准备						—							
十三、无形资产减值准备	973,760,989.22					—					973,760,989.22		
十四、商誉减值准备	325,063,071.69	8,645,045.19			8,645,045.19	—					333,708,116.88		
十五、其他减值准备	422,123,586.57	11,986,061.64		88,948,804.88	100,934,866.52		54,260,000.00			54,260,000.00	468,798,453.09		
合　计	20,976,868,266.04	742,436,012.37	334,454.12	299,234,228.85	1,042,004,695.34	39,223,958.16	1,630,192,673.63	1,693,658,230.85	305,020,090.29	3,668,094,952.93	18,350,778,008.45		

载于第18页至第207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：

资产负债表

2017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	年末金额	年初金额
流动资产：		—	—
货币资金		1,836,487,590.46	433,523,136.00
结算备付金			
拆出资金			
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		200,095,237.68	301,664,421.54
应收账款	十二、1	2,442,868,079.90	2,179,209,309.30
预付款项		358,436,491.63	352,884,211.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保准备金			
应收利息		2,067,806.94	3,066,394.15
应收股利		981,685,034.14	196,883,348.40
其他应收款	十二、2	2,821,835,226.77	5,219,027,821.99
买入返售金融资产			
存货		290,330,395.13	518,580,928.67
其中：原材料			
库存商品(产成品)		290,311,772.13	518,580,928.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			155,740,000.00
其他流动资产		51,500,254.75	1,681,268,207.73
流动资产合计		8,985,306,117.40	11,041,847,779.58
非流动资产：		—	—
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		68,178,400.00	32,198,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	145,548,228,076.33	129,320,319,218.17
投资性房地产		1,165,186,417.43	1,196,951,346.41
固定资产原价		909,558,609.21	964,337,763.47
减：累计折旧		346,730,189.87	380,167,559.15
固定资产净值		562,828,419.34	584,170,204.32
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		562,828,419.34	584,170,204.32
在建工程		170,245,616.40	27,072,033.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,347,565.97	29,879,712.79
开发支出		122,700.00	1,715,655.41
商誉			
长期待摊费用		1,244,697.48	
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,329,825,174.04	4,711,591,888.13
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		152,870,207,066.99	135,903,898,458.66
资 产 总 计		161,855,513,184.39	146,945,746,238.24

资产负债表（续）

2017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	年末金额	年初金额
流动负债：		—	—
短期借款		38,353,709,967.43	23,469,733,592.59
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放		220,959,490.78	916,248,950.81
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		160,000,000.00	180,217,245.94
应付票据		60,528,494.62	
应付账款		1,965,474,952.33	2,225,794,483.19
预收款项		533,391,894.04	459,495,091.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		271,356,337.90	269,278,485.05
其中：应付工资		250,309,277.54	249,809,277.54
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		24,435,707.53	33,675,972.61
其中：应交税金		23,579,382.06	32,090,944.32
应付利息		1,046,783,106.53	1,114,487,326.76
应付股利			
其他应付款		239,370,866.04	238,605,969.65
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		6,326,184,486.70	11,800,000,000.00
其他流动负债		22,454,999,999.44	38,800,003,693.37
流动负债合计		71,657,195,303.34	79,507,540,811.82
非流动负债：		—	—
长期借款		1,250,000,000.00	700,000,000.00
应付债券		24,640,000,000.00	17,746,184,486.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		836,120,000.00	222,190,000.00
预计负债			
递延收益		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		26,727,369,875.00	18,668,374,486.70
负 债 合 计		98,384,565,178.34	98,175,915,298.52
所有者权益（或股东权益）：		—	—
实收资本（或股本）		35,000,000,000.00	45,000,000,000.00
国家资本		35,000,000,000.00	45,000,000,000.00
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	45,000,000,000.00
其他权益工具		17,855,674,150.92	13,369,000,000.00
其中：优先股			
永续债		17,855,674,150.92	13,369,000,000.00
资本公积		1,489,018,952.84	1,162,731,109.26
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		9,126,254,902.29	-10,761,900,169.54
归属于母公司所有者权益合计		63,470,948,006.05	48,769,830,939.72
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		63,470,948,006.05	48,769,830,939.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		161,855,513,184.39	146,945,746,238.24

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：

利润表

2017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	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,975,962,304.19	3,481,461,456.23
其中：营业收入	十二、4	2,975,962,304.19	3,481,461,456.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,540,348,370.86	7,536,215,855.23
其中：营业成本	十二、4	2,900,270,804.21	3,341,394,165.92
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		27,709,671.56	44,846,471.31
销售费用		638,626.80	4,175,108.18
管理费用		739,082,413.91	536,386,181.67
其中：研究与开发费		1,700,999.79	302,088.28
党建工作经费		1,074,159.25	13,482.30
财务费用		3,866,702,610.27	3,609,196,455.14
其中：利息支出		3,875,389,791.17	3,617,338,931.84
利息收入		8,125,432.91	8,417,708.96
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-1,261,210.41	
资产减值损失		5,944,244.11	217,473.01
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		20,217,245.94	-32,487,245.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	15,106,968,401.06	3,450,501,033.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十二、5	-142,055,414.01	12,216,032.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,562,799,580.33	-636,740,611.65
加：营业外收入		670,428.44	934,787.21
其中：非货币性资产交换利得			
政府补助		164,207.06	
债务重组利得			
减：营业外支出		782,469.96	2,254,499.77
其中：非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,562,687,538.81	-638,060,324.21
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,562,687,538.81	-638,060,324.21
归属于母公司所有者的净利润		10,562,687,538.81	-638,060,324.21
少数股东损益			
持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		10,562,687,538.81	-638,060,324.21
终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
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		10,562,687,538.81	-638,060,324.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,562,687,538.81	-638,060,324.21
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207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：

现金流量表

2017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	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		2,165,377,580.53	2,272,872,462.71
客户存款和同业存放款项净增加额		-695,289,460.03	364,471,708.95
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
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		75,697.49	
收到其他与经营活动有关的现金		2,116,749,857.73	2,538,653,073.71
经营活动现金流入小计		3,586,913,675.72	5,175,997,245.37
购买商品、接受劳务支付的现金		2,200,595,401.16	2,346,368,314.51
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		4,677,465.56	11,719,976.70
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		354,682,296.71	330,163,568.67
支付的各项税费		151,807,660.82	141,655,101.06
支付其他与经营活动有关的现金		902,612,952.08	2,495,834,340.87
经营活动现金流出小计		3,614,375,776.33	5,325,741,301.81
经营活动产生的现金流量净额	十二、6	-27,462,100.61	-149,744,056.44
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		4,697,060,000.00	4,307,669,690.43
取得投资收益收到的现金		3,139,835,426.83	3,600,763,289.46
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	2,680,541.90
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		156,341,630.57	3,714,778,955.71
投资活动现金流入小计		7,993,146,547.14	11,625,892,477.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		219,182,828.88	65,931,506.79
投资支付的现金		8,758,980,252.50	13,510,397,300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		175,482,095.77	3,875,738,356.17
投资活动现金流出小计		9,153,645,177.15	17,452,067,162.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,160,498,630.01	-5,826,174,685.46
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		4,611,730,000.00	3,923,000,000.00
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		236,873,589,196.62	139,616,749,616.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,306,258,281.94	2,353,738,543.15
筹资活动现金流入小计		248,791,577,478.56	145,893,488,159.79
偿还债务所支付的现金		237,230,811,808.23	124,979,733,227.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,624,056,641.57	4,542,124,349.02
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		4,345,783,843.68	12,038,319,971.20
筹资活动现金流出小计		246,200,652,293.48	141,560,177,547.57
筹资活动产生的现金流量净额		2,590,925,185.08	4,333,310,612.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十二、6	1,402,964,454.46	-1,642,608,129.68
加：期初现金及现金等价物余额	十二、6	433,523,136.00	2,076,131,265.68
六、期末现金及现金等价物余额	十二、6	1,836,487,590.46	433,523,136.00

载于第18页至第207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：

所有者权益变动表

2017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												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	45,000,000,000.00	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、本年年初余额	45,000,000,000.00	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	326,287,843.58						19,888,155,071.83		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								10,000,000,000.00				
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、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	—	—	—	—		—	—	—		—		—	
5、其他	-10,000,000,000.00								10,000,000,000.00				
四、本年年末余额	35,000,000,000.00	17,855,674,150.92	1,489,018,952.84						9,126,254,902.29		63,470,948,005.05		63,470,948,005.05

载于第18页至第207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：

所有者权益变动表（续）

2017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	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
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	45,000,000,000.00	9,446,000,000.00	1,048,204,459.11						-9,418,750,315.47		46,075,454,143.64		46,075,454,143.64
加：会计政策变更													
前期差错更正			28,508,999.49						-37,884,850.40		-9,375,850.91		-9,375,850.91
其他									14,849,845.54		14,849,845.54		14,849,845.54
二、本年年初余额	45,000,000,000.00	9,446,000,000.00	1,076,713,458.60						-9,441,785,320.33		46,080,928,138.27		46,080,928,138.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,923,000,000.00	86,017,650.66						-1,320,114,849.21		2,688,902,801.45		2,688,902,801.45
（一）综合收益总额	—	—	—	—		—	—	—	-638,060,324.21	—	-638,060,324.21		-638,060,324.21
（二）所有者投入和减少资本		3,923,000,000.00	86,017,650.66								4,009,017,650.66		4,009,017,650.66
1、所有者投入的普通股		—		—	—	—	—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本		3,923,000,000.00		—	—	—	—	—	—	—	3,923,000,000.00		3,923,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额		—		—	—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	86,017,650.66								86,017,650.66		86,017,650.66
（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									-682,054,525.00		-682,054,525.00		-682,054,525.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
储备基金	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
企业发展基金	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
利润归还投资	—	—	—	—	—	—		—		—		—	
2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—			—		—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	-153,528,100.00	—	-153,528,100.00		-153,528,100.00
4、其他									-528,526,425.00		-528,526,425.00		-528,526,425.00
（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、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	—	—	—	—		—	—	—		—		—	
5、其他													
四、本年年末余额	45,000,000,000.00	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

载于第18页至第207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：

资产减值准备情况表

2017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	因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	2,092,465.10	5,944,244.11			5,944,244.11		100,000.00		6,121,709.21	6,221,709.21	1,815,000.00	补充资料：	
二、存货跌价准备												一、政策性挂账	
三、持有待售资产减值准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
四、可供出售金融资产减值准备	100,000.00										100,000.00	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
五、持有至到期投资减值准备													
六、长期股权投资减值准备						—							
七、投资性房地产减值准备						—							
八、固定资产减值准备						—							
九、工程物资减值准备						—							
十、在建工程减值准备						—							
十一、生产性生物资产减值准备						—							
十二、油气资产减值准备						—							
十三、无形资产减值准备						—							
十四、商誉减值准备						—							
十五、其他减值准备													
合　计	2,192,465.10	5,944,244.11			5,944,244.11		100,000.00		6,121,709.21	6,221,709.21	1,915,000.00		

载于第18页至第207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：

国家电力投资集团有限公司
2017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。

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。

集团公司是中国五大发电集团之一，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2017年12月31日，电力总装机容量1.2亿千瓦，其中：火电7,176万千瓦，水电2,202万千瓦，核电448万千瓦，太阳能发电1,013万千瓦，风电1,271万千瓦，在全部电力装机容量中，清洁能源比重占44.37%，具有鲜明的清洁发展特色。年发电量4,226.09亿千瓦时，年供热量1.55亿吉焦。拥有煤炭产能8,010万吨，电解铝产能248.5万吨，铁路运营里程331公里。

集团公司是我国三大核电开发建设运营商之一，拥有辽宁红沿河、山东海阳、山东荣成等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2017年12月31日的财务状况及2017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

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、14“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、14“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、14、（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、14（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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

除外。

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款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。

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。

③发放贷款和垫款

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。本公司按照十二级分类计提，各级之间保持比例适当间隔，计提比例逐级递增。正常类第四级计提比例不超过关注类一级的计提比例3%，次级类计提比例不超过30%，可疑类计提比例不超过60%。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。

（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。

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，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

（1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，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。

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衍生工具，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。

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。

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
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。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项　目	计提方法
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

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
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%

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。

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

合并范围内各单位之间且与对方能核对一致的内部往来款，一般不计提坏账准备。

对长期应收款按单项进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

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。

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、买入返售和卖出回购金融资产

买入返售和卖出回购金融资产按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映。买入返售和卖出回购业务的利息收入和利息支出按权责发生制在相关交易期间确认。

13、存货

（1）存货的分类

存货主要包括燃料、原材料、事故备品、低值易耗品、库存商品、在产品等进行分类。

（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。

14、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、21“非流动非金融资产减值”。

15、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、21“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。

16、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	3.33-16.17	年限平均法
运输工具	6-10年	3-10	9.70-16.17	年限平均法
电子设备及其他	5年	0-10	20	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、21“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。

17、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、21 非流动非金融资产减值。

18、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。

19、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、21“非流动非金融资产减值”。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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、18“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。

27、收入

（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已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

28、建造合同

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。

29、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。

30、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。

31、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。

32、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。

33、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。

34、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：

（1）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；

（2）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；

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

本公司于本年度内已设立且尚未结束的资产证券化安排详见本附注十三、2和3“资产证券化”。

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

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的与收益相关政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年

修订)》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，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；与资产相关的政府补助确认为递延收益，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

2、会计估计变更

无。

3、重要前期差错更正

（1）本公司下属重庆电力有限公司本年税务稽查补缴2015年以前企业所得税，调减期初其他流动资产119,675.02元，调增期初应交税费2,082,506.97元，调减期初未分配利润1,981,963.79元，调减期初少数股东权益220,218.20元。

（2）本公司下属财务有限公司2016年债券分销发行手续费和财务顾问费收入未及时入账处理，调增期初应收账款1,250,000.00元，调增期初应交税费365,566.04元，调增期初未分配利润797,140.33元，调增期初少数股东权益87,293.63元。其中：调增上期归属于母公司所有者的净利润797,140.33元，调增上期少数股东损益87,293.63元。

（3）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2016年度土地使用税，调增期初应交税费17,075,460.88元，调减期初未分配利润11,491,962.86元，调减期初少数股东权益5,583,498.02元，其中：归属于上期母公司所有者的净利润调减11,491,962.86元，上期少数股东损益调减5,583,498.02元。

（4）本公司所属贵州金元股份有限公司权益法核算的联营企业大唐贵州发耳发电有限公司、贵州大方发电有限公司等企业，2017年的已审财务数据的年初数与2016年的报表存在差异，调减期初长期股权投资51,091,599.07元，调增期初应收股利6,000,000.00元，调减期初未分配利润21,285,770.98元，调减期初少数股东权益23,805,828.09元。贵州西电电力股份有限公司黔北电厂4×125MW机组关停账务处理错误，本年进行追溯调整，调减期初存货16,064,835.92元，调减期初固定资产清理153,365,040.51元，调减期初递延收益112,500,000.00元，调减期初未分配利润26,157,911.90元，调减期初少数股东权益30,771,964.53元；贵州金元股份有限公司所属企业本年税务稽查补缴2016年度所得税，调增期初应交税费3,158,911.18元，调增期初未分配利润3,303,476.83元，调减期初少数股东权益6,462,388.01元。上述事项合计调减上期投资收益45,091,599.07元，调减上期所得税费用17,628,757.20元，其中：调减上期归属于母公司所有者的净利润9,272,596.97元、调减上期少数股东损益18,190,244.90元。

（5）本公司所属国家核电技术有限公司权益法核算的中核包头核燃料元件股份有限公司2017年的已审财务数据的年初数与2016年的报表存在差异，调减期初长期股权投资38,259,736.01元，调减期初未分配利润34,311,331.25元，调减期初少数股东权益3,948,404.76元。其中：归属于上期母公司所有者的净利润调减34,311,331.25元，上期少数股东损益调减3,948,404.76元。

（6）本公司所属中国电力国际有限公司本年税务稽查补缴 2016 年及以前年度增值税，调增期初应交税费 17,011,681.24 元，调减期初未分配利润 17,011,681.24 元，其中：归属于上期母公司所有者的净利润调减 4,425,819.65 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%、11%、13%、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	2017年优惠税率
1	内蒙古中电物流路港有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
2	山阴中电新能源有限公司	4	西部大开发	免征
3	长洲水电开发有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
4	国家电投集团徐闻风力发电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
5	国家电投集团广西兴安风电有限公司	3	公共基础设施项目	免税
6	太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
7	烟台润丰新能源发展有限公司	2	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	2	公共基础设施项目	12.50%
9	国家电投集团磴口光伏发电有限公司	2	公共基础设施项目	12.50%
10	乌拉特中旗新能源发电有限公司	2	公共基础设施项目	12.50%
11	五家渠新特能源有限责任公司	3	公共基础设施项目	免税
12	五家渠特变电工光电科技有限责任公司	3	公共基础设施项目	免税
13	吐鲁番特变电工新能源有限公司	3	公共基础设施项目	免税
14	中电投东北新能源发展有限公司	3	公共基础设施项目	免税
15	中电投东北节能技术有限公司	3	高新技术企业	15.00%
16	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	3	西部大开发	15.00%
17	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%
18	云南滇能楚雄水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%

序号	单位名称	企业级次	享受优惠政策	2017年优惠税率
19	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%
20	云南滇能牛栏江水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
21	云南滇能泗南江水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
22	云南鸿立招标代理有限公司	4	西部大开发	15.00%
23	国家电投集团重庆江口水电有限公司	3	西部大开发	15.00%
24	中电远达环保工程有限公司	3	西部大开发	15.00%
25	重庆远达烟气治理特许经营有限公司	3	西部大开发	15.00%
26	内蒙古远达首大环保有限公司	4	西部大开发	15.00%
27	贵州远达烟气治理有限公司	4	西部大开发	15.00%
28	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%
29	重庆远达催化剂综合利用有限公司	4	西部大开发	15.00%
30	重庆远达水务有限公司	3	西部大开发	15.00%
31	重庆中电节能技术服务有限公司	3	西部大开发	15.00%
32	江苏紫光吉地达环境科技有限公司	3	高新技术企业	15.00%
33	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	3	西部大开发	15.00%
34	扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	4	西部大开发	15.00%
35	通辽霍林河坑口发电有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
36	通辽第二发电有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
37	中电投先融期货有限公司	3	西部大开发	15.00%
38	乌苏四棵树煤炭有限责任公司	3	西部大开发	15.00%
39	中电投张北风力发电有限公司	3	公共基础设施项目	12.50%
40	中电投沽源新能源发电有限公司	3	公共基础设施项目	免征
41	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	免征
42	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	免征
43	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	免征
44	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%
45	吉林中电投新能源有限公司	4	西部大开发	12.50%
46	蒙东协合镇赉第一风电有限公司	4	西部大开发	12.50%
47	蒙东协合镇赉第二风电有限公司	4	西部大开发	12.50%
48	甘肃瓜州协合风力发电有限公司	4	西部大开发	7.50%
49	青海中电投吉电新能源有限公司	4	西部大开发	15.00%
50	甘肃中电投吉能新能源有限公司	4	西部大开发	免税
51	哈密远鑫风电有限公司	4	西部大开发	免税

序号	单位名称	企业级次	享受优惠政策	2017年优惠税率
52	潍坊景世乾控股有限公司	4	西部大开发	免税
53	陕西定边清洁能源发电有限公司	4	西部大开发	免税
54	陕西定边光能发电有限公司	4	西部大开发	免税
55	合肥光成投资管理有限公司	4	西部大开发	免税
56	哈密远成电力投资有限公司	4	西部大开发	免税
57	贵州安顺中水水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
58	凤冈县联兴水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
59	黔东南丰源实业有限公司	4	西部大开发	15.00%
60	铜仁市天生桥发电有限责任公司	4	西部大开发	15.00%
61	贵州蒙江流域开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
62	贵州黔南中水水电开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
63	贵州能发新能源开发有限公司	4	西部大开发	15.00%
64	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	免税
65	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	免税
66	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	免税
67	瑞金市留金坝水电发展有限公司	3	西部大开发	15.00%
68	国核电力规划设计研究院	3	高新技术企业	15.00%
69	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%
70	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%
71	上海明华电力技术工程有限公司	3	高新技术企业	15.00%
72	内蒙古大板发电有限责任公司	2	西部大开发	15.00%
73	蒙东协合扎鲁特旗风力发电有限公司	5	西部大开发	15.00%
74	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%
75	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%
76	黄河水电光伏产业技术有限公司	3	西部大开发	15.00%
77	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	7.50%
78	黄河水电共和太阳能发电有限公司	4	西部大开发	7.50%
79	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%
80	中电投东北新能源敖汉风电有限公司	4	西部大开发	12.50%
81	中电投东北新能源赤峰风电有限公司	4	西部大开发	15.00%
82	中电投东北新能源朝阳风电有限公司	4	西部大开发	12.50%

（1）根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》（国发[2000]33号）、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税

[2011]58号）的规定以及各地税务局相关文件，本公司所属部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。根据财税[2008]116号文件及各地税务局相关文件，本公司所属部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《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号文），自2015年1月1日起至2017年12月31日，西藏企业所得税税率下调至9%，具体见上表。

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）根据财政部、国家税务总局发布的《财政部、国家税务总局关于大型水电企业增值税政策的通知》（财税[2014]10号）有关规定，装机容量超过100万千瓦的水力发电站（含抽水蓄能电站）销售自产电力产品，自2013年1月1日至2015年12月31日，对其增值税实际税负超过8%的部分实行即征即退政策；自2016年1月1日至2017年12月31日，对其增值税实际税负超过12%的部分实行即征即退政策。

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。

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	辽宁沈阳	辽宁沈阳	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	河北石家庄	河北石家庄	电力生产销售
3	上海长兴岛第二发电厂	2	境内非金融子企业	上海宝山区	上海宝山区	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	江苏盐城	江苏盐城	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	河南郑州	河南郑州	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	江西南昌	江西南昌	电力生产销售
7	国家电投集团广东电力有限公司	2	境内非金融子企业	广东广州	广东广州	电力生产销售
8	中电投电力工程有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	工程建设项目管理
9	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
10	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
11	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
12	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	陕西西安	陕西西安	电力生产销售
13	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
14	中电投蒙东能源集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	内蒙古通辽	内蒙古通辽	煤炭、电力、铝业
15	内蒙古大板发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	电力生产销售
16	国家电投集团吉林省能源交通总公司	2	境内非金融子企业	吉林长春	吉林长春	电力生产销售
17	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
18	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
19	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
20	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	云南昆明	云南昆明	电力生产销售
21	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	贵州贵阳	贵州贵阳	电力生产销售
22	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	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	化工产业投资与管理
23	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
24	国家电投集团铝电投资有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	投资境外矿业
25	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
26	国家电投集团四川电力有限公司	2	境内非金融子企业	四川成都	四川成都	电力生产销售
27	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
28	国家电投集团信息技术有限公司	2	境内非金融子企业	中国北京	中国北京	软件开发与信息服务
29	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	河北石家庄	河北石家庄	热力生产销售
30	中电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
31	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
32	国家电投集团山东能源发展有限公司	2	境内非金融子企业	山东济南	山东济南	能源项目投资与开发
33	国家电力投资集团安徽新能源有限公司	2	境内非金融子企业	合肥	合肥	发电企业

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
34	国家电力投资集团寿县新能源有限公司	2	境内非金融子企业	淮南市寿县	淮南市寿县	发电企业
35	国家电投集团广西电力有限公司	2	境内非金融子企业	南宁市	南宁市	电力开发投资
36	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
37	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
38	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
39	延安能源开发有限责任公司	2	境内非金融子企业	延安	延安	太阳能发电
40	国家电投集团浙江新能源有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	新能源项目的投资与开发
41	上海上电鼎源企业发展有限公司	2	境内非金融子企业	上海市	上海市	投资
42	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
43	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	2	境内非金融子企业	武汉市武昌区	武汉市武昌区	发电
44	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
45	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
46	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	北京昌平	北京昌平	工程和技术研究
47	SPICHongKongInvestmentCompanyLimited	2	境外非金融子企业	香港	香港	投资
48	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
49	国家电投集团西藏能源有限公司	2	境内非金融子企业	西藏拉萨	西藏拉萨	新能源发电
50	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
51	国家电投集团内蒙古能源有限公司	2	境内非金融子企业	内蒙古呼和浩特	内蒙古呼和浩特	煤炭开采、电力生产
52	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
53	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
54	嘉兴融能能源新技术投资合伙企业	2	境内非金融子企业	浙江嘉兴	浙江嘉兴	能源领域投资
55	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	哈尔滨经开区	哈尔滨经开区	风电、太阳能发电
56	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	山西太原	山西太原	电力、热力生产
57	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
58	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	内蒙古通辽	内蒙古通辽	煤炭生产销售
59	吉林电力股份有限公司	3	境内非金融子企业	吉林长春	吉林长春	电力建设及生产
60	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
61	五凌电力有限公司	4	境内非金融子企业	湖南长沙	湖南长沙	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	60.81	60.81	8,114,794,224.81	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	上海长兴岛第二发电厂	79,040,000.00	100.00	100.00	80,803,717.69	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
4	盐城热电有限责任公司	86,770,000.00	81.08	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	9,265,247,612.76	投资设立
6	国家电投集团江西电力有限公司	2,070,030,733.33	62.80	62.80	4,608,596,811.00	投资设立
7	国家电投集团广东电力有限公司	1,072,711,356.69	100.00	100.00	484,187,590.61	投资设立
8	中电投电力工程有限公司	154,485,600.00	100.00	100.00	170,485,600.00	投资设立
9	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
10	上海电力股份有限公司	2,409,657,149.00	57.80	64.49	5,673,743,791.21	投资设立
11	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
12	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
13	中国电能成套设备有限公司	106,855,939.64	100.00	100.00	244,065,531.45	投资设立
14	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
15	内蒙古大饭发电有限责任公司	1,559,710,000.00	99.68	100.00	1,559,710,000.00	投资设立
16	国家电投集团吉林省能源交通总公司	3,055,326,735.04	100.00	100.00	3,598,563,396.02	投资设立
17	国家电投集团财务有限公司	5,000,000,000.00	100.00	100.00	5,023,179,255.87	投资设立
18	国家电投集团资本控股有限公司	4,769,698,745.73	100.00	100.00	4,693,365,445.73	投资设立
19	国家核电技术有限公司	23,264,788,216.43	89.68	89.68	36,208,562,206.49	投资设立
20	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	3,276,530,000.00	100.00	100.00	3,350,437,255.82	投资设立
21	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
22	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	3,961,450,000.00	67.94	67.94	3,453,040,000.00	投资设立
23	中国电力投资有限公司	86,000,000.00	100.00	100.00	68,295,451.00	投资设立
24	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
25	国家电投集团物流有限责任公司	5,585,046,550.34	100.00	100.00	5,560,962,973.54	投资设立
26	国家电投集团四川电力有限公司	1,987,252,400.00	100.00	100.00	1,987,252,400.00	投资设立
27	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
28	国家电投集团信息技术有限公司	185,969,575.50	100.00	100.00	197,552,952.81	投资设立
29	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
30	中电联合重型燃气轮机技术有限公司	76,000,000.00	64.00	64.00	64,000,000.00	投资设立
31	国家电投集团黑龙江新能源有限公司	9,220,000.00	100.00	100.00	9,220,000.00	投资设立
32	国家电投集团山东能源发展有限公司	56,090,000.00	100.00	100.00	56,090,000.00	投资设立
33	国家电力投资集团安徽新能源有限公司	196,220,000.00	100.00	100.00	196,220,000.00	投资设立
34	国家电力投资集团寿县新能源有限公司	5,300,000.00	100.00	100.00	5,300,000.00	投资设立
35	国家电投集团广西电力有限公司	1,474,000,000.00	100.00	100.00	2,062,523,766.08	投资设立
36	国家电力投资集团海外投资有限公司	172,500,000.00	100.00	100.00	172,500,000.00	投资设立
37	国家电投集团重庆电力有限公司	1,000,000,000.00	100.00	100.00	4,432,240,989.52	投资设立
38	国家电投集团陕西新能源有限公司	19,890,000.00	100.00	100.00	19,890,000.00	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
39	延安能源开发有限责任公司	5,000,000.00	50.00	50.00	5,000,000.00	投资设立
40	国家电投集团浙江新能源有限公司	375,146,000.00	100.00	100.00	375,146,000.00	投资设立
41	上海上电碧源企业发展有限公司	35,000,000.00	100.00	100.00	35,000,000.00	投资设立
42	国家电投集团甘肃新能源有限公司	38,800,000.00	100.00	100.00	38,800,000.00	投资设立
43	国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	52,030,000.00	100.00	100.00	52,030,000.00	投资设立
44	国家电投集团福建新能源有限公司	27,890,000.00	100.00	100.00	27,890,000.00	投资设立
45	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
46	国家电投集团科学技术研究院有限公司	1,200,000,000.00	95.87	100.00	1,200,000,000.00	投资设立
47	SPICHongKongInvestmentCompanyLimited	100,000.00美元	100.00	100.00	693,700.00	投资设立
48	香港财资管理有限公司	329,069,000.00	100.00	100.00	330,123,000.00	投资设立
49	国家电投集团西藏能源有限公司	420,557,992.20	100.00	100.00	420,210,000.00	投资设立
50	国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司	9,400,000.00	100.00	100.00	9,400,000.00	投资设立
51	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
52	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
53	电投黄河（嘉兴）能源投资合伙企业（有限合伙）	10,010,000,000.00	20.08	20.08	2,000,000,000.00	投资设立
54	嘉兴融能能源新技术投资合伙企业	170,000,000.00	83.58	100.00	170,000,000.00	投资设立
55	国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司	3,000,000.00	60.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
56	国家电投集团山西清洁能源有限公司		100.00	100.00		投资设立
57	中国电力国际发展有限公司	6,860,317,412.00港元	58.95	58.95	7,954,970,409.72	投资设立
58	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
59	吉林电力股份有限公司	2,146,314,000.00	27.10	27.10	2,352,399,616.52	投资设立
60	中国电力新能源发展有限公司	107.723亿港股	28.07	28.07	2,669,860,000.00	投资设立
61	五凌电力有限公司	5,000,000,000.00	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56户，较上年净减少9户，其中：增加9户（新设立9户），减少18户（原2级调整为3级）。变动情况说明如下：

（1）新设立9户为：国家电投集团西藏能源有限公司、香港财资管理有限公司、国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司、国家电投集团内蒙古能源有限公司、国家电投集团北京电力有限公司、国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司、电投黄河（嘉兴）能源投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴融能能源新技术投资合伙企业、国家电投集团山西清洁能源有限公司。

（2）原2级调整为3级18户为：中电投核电有限公司、国家电投集团江苏电力有限公司、国家电投集团内蒙古新能源有限公司、国家电投集团山西新能源有限公司、国家电投集团达茂旗新能源发电有限公司、国家电投集团四子王旗风电供热有限公司、国家电投集团察隅电力有限公司、国家电投集团磴口光伏发电有限公司、国家电投集团（北京）新能源投资有限公司、

中电投山南电力有限公、烟台润丰新能源发展有限公司、国家电投集团乌拉特中旗新能源发电有限公司、国家电投集团山东新能源有限公司、中电投宁夏青铜峡能源铝业集团有限公司、内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司、元通发电有限责任公司、中电投蒙西能源有限责任公司、国家电投集团铝业国际贸易有限公司。

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，本单位具有实质控制权
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	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	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 亿港股	2,669,860,000.00	4	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）	20.08	20.08	10,010,000,000.00	2,000,000,000.00	2	具有实质控制权

3、重要非全资子企业情况

（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	67,680,399.05	-30,122,125.11	3,085,468,445.09
2	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司	60.34	42,057,968.42	-33,322,320.10	1,719,451,367.37
3	国家核电技术有限公司	10.32	320,712,768.10	-326,347,467.30	12,167,209,898.75
4	上海电力股份有限公司	42.20	892,822,526.15	-613,792,456.47	11,860,150,950.64
5	国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司	5.83	250,264,369.92		14,432,245,512.33
6	国家电投集团贵州金元股份有限公司	31.95	-330,844,721.26	-4,629,600.00	4,620,295,398.65

（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	3,621,945,264.15	1,184,740,327.65	3,601,932,189.12	1,107,509,089.01
非流动资产	5,424,512,872.40	6,212,751,675.18	5,111,935,693.91	4,308,018,835.26

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
资产合计	9,046,458,136.55	7,397,492,002.83	8,713,867,883.03	5,415,527,924.27
流动负债	3,538,141,423.43	2,527,711,990.38	3,174,414,608.46	1,341,781,592.20
非流动负债	289,626,596.92	2,116,332,628.19	358,762,998.30	1,437,762,300.60
负债合计	3,827,768,020.35	4,644,044,618.57	3,533,177,606.76	2,779,543,892.80
营业收入	3,276,826,256.31	2,524,131,204.91	3,278,590,369.00	2,502,767,055.25
净利润	115,215,905.24	68,907,611.96	164,312,984.72	285,358,809.65
综合收益总额	46,947,225.65	68,907,611.96	121,516,484.72	285,358,809.65
经营活动现金流量	-61,458,734.77	415,300,234.24	145,069,288.28	459,995,892.15

（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	24,278,801,087.04	10,256,384,547.71	22,862,995,423.33	8,593,093,941.99
非流动资产	111,643,281,435.27	70,657,584,882.90	100,887,752,296.96	62,207,254,192.00
资产合计	135,922,082,522.31	80,913,969,430.61	123,750,747,720.29	70,800,348,133.99
流动负债	38,654,091,732.31	30,450,109,852.88	29,233,043,426.06	21,261,488,606.99
非流动负债	54,524,052,443.42	31,234,977,352.74	51,673,549,246.87	30,641,405,267.41
负债合计	93,178,144,175.73	61,685,087,205.62	80,906,592,672.93	51,902,893,874.40
营业收入	10,388,396,861.29	18,844,317,471.65	10,325,946,712.56	16,786,936,451.41
净利润	1,635,557,691.37	1,429,220,330.14	1,545,897,817.49	1,828,455,764.14
综合收益总额	1,642,071,127.78	1,164,365,393.69	1,545,463,481.21	1,696,878,600.40
经营活动现金流量	-1,432,676,703.51	4,152,136,588.40	-579,066,766.97	4,586,320,474.25

（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	12,904,333,036.62	8,012,945,577.57	10,408,277,820.49	9,923,483,832.50
非流动资产	78,816,585,523.21	40,132,866,865.08	73,013,974,961.23	36,037,860,885.86
资产合计	91,720,918,559.83	48,145,812,442.65	83,422,252,781.72	45,961,344,718.36
流动负债	19,817,657,506.10	24,705,195,009.78	16,956,355,355.52	19,257,792,286.96
非流动负债	45,957,562,642.61	17,747,621,627.89	54,173,592,706.95	21,866,846,300.22
负债合计	65,775,220,148.71	42,452,816,637.67	71,129,948,062.47	41,124,638,587.18

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
营业收入	17,518,838,925.15	9,504,302,642.87	14,871,121,928.23	9,100,844,690.88
净利润	1,442,607,282.84	-580,687,067.40	659,588,605.82	-950,734,645.79
综合收益总额	1,442,590,980.09	-580,687,067.40	675,901,405.07	-950,734,645.79
经营活动现金流量	1,939,421,471.07	2,876,668,781.74	1,068,156,391.83	2,508,270,537.07

4、本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

（1）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	香港财资管理有限公司	327,015,669.00	308,367.00	全资
2	国家电投集团西藏能源有限公司	461,941,902.51	7,083,910.31	全资
3	国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司	7,323,738.82	-2,076,261.18	全资
4	国家电投集团内蒙古能源有限公司	3,331,585,724.61	-91,771,585.04	全资
5	国家电投集团北京电力有限公司	3,370,297,888.19	195,245,140.44	全资
6	电投黄河（嘉兴）能源投资合伙企业（有限合伙）	10,107,374,297.07	97,374,297.07	控股
7	嘉兴融能能源新技术投资合伙企业	170,101,583.60	101,583.60	控股
8	国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司	2,986,229.79	-13,770.21	全资
9	国家电投集团山西清洁能源有限公司			全资

（2）本年不再纳入合并范围的主体

①本年不再纳入合并范围原子公司的情况

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	本年内不再成为子公司的原因
中电投新疆能源化工集团哈密碱业有限公司	新疆哈密	生产销售纯碱	100.00	100.00	破产清算

②原子公司在处置日和上一会计期间的资产负债表日的财务状况

子公司名称	处置日	处置日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额
中电投新疆能源化工集团哈密碱业有限公司	2017-11-9	55,301,189.67	113,784,505.50	-58,483,315.83

（续）

子公司名称	2016 年 12 月 31 日		
	资产总额	负债总额	所有者权总额
中电投新疆能源化工集团哈密碱业有限公司	47,428,084.53	102,372,714.76	-54,944,630.23

③原子公司本年年初至处置日的经营成果

子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
中电投新疆能源化工集团哈密碱业有限公司	2017-11-9	109,719.65	3,646,796.54	-3,538,685.60

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
哈密东豪新能源开发有限公司	2017-3-28	注（1）	51.00	167,345,314.21	167,345,314.21	注（2）
泗洪县金丰新能源有限公司	2017-12-31	注（1）	70.00	10,586,000.00	6,551,428.57	注（2）
随州永拓新能源有限公司	2017-11-1	注（1）	70.00	8,302,578.60	6,600,000.00	注（2）
湖州宏晖光伏发电有限公司	2017-8-1	注（1）	81.00	46,195,162.77	30,864,197.53	注（2）
涟源同兴新能源科技有限公司	2017-12-31	注（1）	80.00	30,000,000.00	30,000,000.00	注（2）
海安云星新能源有限公司	2017-12-1	注（1）	70.00	3,570,459.38	6,242,857.14	注（2）
烟台新宝新能源有限公司	2017-12-31	注（1）	80.00	15,667,747.35	12,500,000.00	注（2）
南通宝丰行新能源有限公司	2017-12-31	注（1）	65.00	5,111,510.76	3,947,800.00	注（2）
海安金轩新能源有限公司	2017-12-31	注（1）	70.00	3,388,692.19	7,810,000.00	注（2）
秦皇岛冀电新能源有限公司	2017-8-1	注（1）	100.00	24,493,207.84	24,493,207.84	注（2）
秦皇岛宏伟光伏发电有限公司	2017-8-1	注（1）	100.00	23,601,930.86	23,601,930.86	注（2）
湖南晶锐新能源有限公司	2017-12-31	注（1）	49.00	37,178,108.32	37,178,107.88	注（2）
齐河县普能新能源有限公司	2017-8-1	注（1）	70.00	290,689.05	290,689.05	注（2）
郑州杭嘉新能源有限公司	2017-12-31	注（1）	70.00	13,060,000.00	13,060,000.00	注（2）
广西浩德新能源有限公司	2017-12-31	注（1）	70.00	89,000,000.00	89,000,000.00	注（2）
寿光紫泉上电新能源有限公司	2017-8-1	注（1）	51.00	19,604,899.04	19,607,400.00	注（2）
盘县中电电气新能源有限公司	2017-9-1	注（1）	49.00	44,348,039.06	44,349,829.88	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
荆门寅中能源科技有限公司	2017-12-31	注（1）	49.00	18,946,209.00	18,946,357.73	注（2）
广西宫凯利源投资有限公司	2017-3-1	注（1）	70.00	999,534.56	699,958.00	注（2）
湖南晶尧分布式能源服务有限公司	2017-12-31	注（1）	49.00	42,373,403.46	42,373,909.51	注（2）
当阳华鑫微网能源开发有限公司	2017-12-31	注（1）	49.00	391,792.38	200,000.00	注（2）
济南盈光合新能源科技有限公司	2017-12-31	注（1）	70.00	2,592,758.88	731,687.33	注（2）
湖北天湖能源有限公司	2017-12-31	注（1）	70.00	52,390,503.54	50,000,000.00	注（2）
黑山莫祖拉有限公司	2017-10-31	注（1）	90.00	76,883,590.82	76,883,590.82	注（2）
青州中科诺维光伏有限公司	2017-11-30	注（1）	70.00	4,620,000.00	4,620,000.00	注（2）
Pacific Hydro Energiado Brazil	2017-4-10	注（1）	100.00	224,926,058.14	224,926,058.14	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		
哈密东豪新能源开发有限公司	73,185,000.00		注（3）	68,255,413.97	27,378,258.38
泗洪县金丰新能源有限公司	4,586,000.00		注（3）		
随州永拓新能源有限公司	4,620,000.00		注（3）	753,846.15	-520,241.77
湖州宏晖光伏发电有限公司	25,000,000.00		注（3）	32,009,391.07	11,196,559.01
涟源同兴新能源科技有限公司	24,000,000.00		注（3）		
海安云星新能源有限公司	4,370,000.00		注（3）		
烟台新宝新能源有限公司	10,000,000.00		注（3）		
南通宝丰行新能源有限公司	2,531,750.00		注（3）	519,316.24	-94,577.10
海安金轩新能源有限公司	6,167,000.00		注（3）		
秦皇岛冀电新能源有限公司	24,493,207.84		注（3）	11,907,343.02	4,054,038.40
秦皇岛宏伟光伏发电有限公司	23,601,930.86		注（3）	11,022,200.97	2,978,625.46
湖南晶锐新能源有限公司	18,217,272.86		注（3）		
齐河县普能新能源有限公司	144,118.00	1,680.19	注（3）	7,455,990.77	-1,804,076.66
郑州杭嘉新能源有限公司	9,142,000.00		注（3）		

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		
广西浩德新能源有限公司	62,300,000.00		注（3）		
寿光紫泉上电新能源有限公司	9,607,843.00	1,344.54	注（3）	9,569,951.29	161,011.38
盘县中电电气新能源有限公司	21,731,416.64	877.50	注（3）	11,593,751.79	1,537,722.95
荆门宜中能源科技有限公司	9,283,715.29	73.01	注（3）		
广西富凯利源投资有限公司	489,970.60	198.67	注（3）	39,848,123.08	6,225,505.31
湖南品尧分布式能源服务有限公司	20,763,215.66	247.97	注（3）		
当阳华鑫微网能源开发有限公司	192,157.00	178.66	注（3）		
济南盈光合新能源科技有限公司	776,238.30		注（3）		
湖北天湖能源有限公司	35,000,000.00		注（3）		
黑山莫祖拉有限公司	77,966,047.94	8,849,073.39	注（3）		
青州中科诺维光伏有限公司	3,234,000.00		注（3）	149,814.36	-61,909.34
Pacific Hydro Energiado Brazil	252,740,855.67	27,342,868.88	注（3）	68,255,413.97	27,378,258.38

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：依据评估师的估值结果确定；

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

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2017年12月31日，五号基金资产总额339,333,652.77元，全部为流动资产；负债总额335,548,888.92元，全部为流动负债；所有者权益总额3,784,763.85元，全部为未分配利润。2017年度实现投资收益5,195,406.49元，利润总额3,784,763.85元，

净利润 3,784,763.85 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：本公司以国家电投江苏电力有限公司净资产的公允价值投入上海电力股份有限公司定增，使本公司增加 5.33%的股权（交易发生后持有该公司 57.80%股权）、本公司以中电投核电有限公司净资产的公允价值、国家独享的资本公积、未分配利润等投入国家核电技术有限公司增资，使本公司增加13.68%的股权（交易发生后持有该公司89.68%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	上海电力股份有限公司	国家核电技术有限公司
购买成本/处置对价	2,674,886,310.02	26,077,210,859.42
—现金		
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	2,674,886,310.02	26,077,210,859.42
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	680,778,979.33	4,664,246,712.38
差额	1,994,107,330.69	21,412,964,147.04
其中：调整资本公积	-444,187,693.77	-14,234,239.20
调整盈余公积		
调整未分配利润		

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 2017 年 1 月 1 日，“年末”指 2017 年 12 月 31 日，“上年”指 2016 年度，“本年”指 2017 年度。

1、货币资金

项　目	年末余额	年初余额
库存现金	2,384,682.72	3,203,226.15
银行存款	23,236,216,640.70	15,343,115,942.28
其他货币资金	1,961,411,331.06	2,745,433,537.65
合　计	25,199,012,654.48	18,091,752,706.08
其中：存放在境外的款项总额	10,281,121,460.14	4,372,763,381.55

受限制的货币资金明细如下：

项　目	年末余额	年初余额
央行法定准备金	2,042,339,916.85	1,773,139,212.83
银行承兑汇票保证金	568,055,967.77	372,495,719.05

项　目	年末余额	年初余额
信用证保证金	110,532,570.63	215,878,447.81
履约保证金	231,787,072.74	299,976,343.60
用于担保的定期存款或通知存款	116,878,026.04	124,082,958.38
其他	137,653,806.22	198,632,238.10
合　计	3,207,247,360.25	2,984,204,919.77

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项　目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	1,298,557,026.72	1,844,340,586.57
其中：债务工具投资	174,565,720.00	274,758,390.00
权益工具投资	853,317,756.25	300,507,611.81
其他	270,673,550.47	1,269,074,584.76
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	600,000,000.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	600,000,000.00	
合　计	1,898,557,026.72	1,844,340,586.57

注：金融资产公允价值确认依据为活跃市场中的报价。活跃市场中的报价主要是从交易所、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。

3、衍生金融资产

项　目	年末余额	年初余额	产生原因
3亿美元商票期权		308,471,398.86	套期保值
远期外币合同	846,620.76	1,851,495.84	套期保值
远期结售汇业务		204,782.60	套期保值
能源对冲	103,264,977.94	91,542,216.16	套期保值
铝锭期货浮动盈亏		13,162,900.00	套期保值
利率套期	2,663,478.25	22,027,335.43	套期保值
汇丰银行跨货币掉期		22,410,052.59	套期保值
合　计	106,775,076.95	459,670,181.48	

4、应收票据

（1）应收票据分类

种　类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,737,528,659.52	4,672,923,698.26

种　类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,381,005,025.40	1,481,881,231.29
合　计	9,118,533,684.92	6,154,804,929.55

（2）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

项　目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,196,285,792.49	380,799,693.26
商业承兑汇票	316,209,062.11	99,900,000.00
合　计	13,512,494,854.60	480,699,693.26

5、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	695,093,017.15	1.88	247,210,536.59	35.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,208,382,459.42	97.76	516,301,379.98	1.43
其中：账龄组合	5,775,955,923.03	15.60	484,482,063.76	8.39
风险类别组合	3,242,986,185.96	8.76	31,819,316.22	0.98
无风险组合	27,189,440,350.43	73.40		
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	37,035,688,748.28	100.00	865,137,169.20	2.34

（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	835,117,960.21	2.19	196,931,949.77	23.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,178,302,037.11	97.37	519,574,008.55	1.40
其中：账龄组合	9,045,573,492.28	23.69	496,813,277.98	5.49
风险类别组合	4,461,308,271.01	11.69	22,760,730.57	0.51

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
无风险组合	23,671,420,273.82	61.99		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	170,882,673.71	0.44	83,260,235.34	48.72
合　计	38,184,302,671.03	100.00	799,766,193.66	2.09

（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	48,086,186.24	1-4年	18.69	预计部分无法收回
内蒙古电力（集团）有限责任公司	108,933,377.91	975,000.00	1年以内	0.90	预计部分无法收回
南京度辰投资管理有限责任公司	46,640,962.98	23,320,481.49	2-3年	50.00	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	1-2年	61.90	预计部分无法收回
文山县金和有色金属有限公司	38,489,985.39	250,000.00	1年以内	0.65	预计部分无法收回
云南电网有限责任公司	37,335,339.68	250,000.00	1年以内	0.67	预计部分无法收回
中联国贸（北京）铝业有限公司	33,420,928.47	33,420,928.47	1-3年	100.00	预计无法收回
供热公司-谈固村委会	29,311,768.11	29,311,768.11	2-5年	100.00	预计无法收回
贵州省电网公司	28,526,831.81	28,526,831.81	5年以上	100.00	预计无法收回
抚顺电力建筑安装工程公司	19,675,145.71	19,675,145.71	5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	5年以上	100.00	预计无法收回
郑州市大发铝业有限公司	15,753,900.29	15,753,900.29	2-4年	100.00	预计无法收回
水钢集团有限责任公司	23,665,197.88	6,637,845.66	3-5年	28.05	预计部分无法收回
合计	695,093,017.15	247,210,536.59			

（2）按信用风险特征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)	4,443,326,881.16	76.93	25,059,733.88	7,201,287,052.58	79.60	33,945,149.31
1-2年（含2年）	560,830,869.52	9.71	84,171,566.90	1,083,238,811.26	11.98	72,228,872.99
2-3年（含3年）	348,444,536.02	6.03	50,322,681.88	267,513,776.85	2.96	60,979,044.43
3年以上	423,353,636.33	7.33	324,928,081.10	493,533,851.59	5.46	329,660,211.25
合　计	5,775,955,923.03	100.00	484,482,063.76	9,045,573,492.28	100.00	496,813,277.98

②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	2,753,305,351.70			4,337,399,347.19		
正常二级类	90,872,286.80	0.50	454,361.43			
关注类	83,276,356.24	1.00	832,763.57	76,035,827.22	1.00	760,358.27
次级类	300,000,000.00	5.00	15,000,000.00			
可疑类				32,340,905.38	20.00	6,468,181.08
损失类	15,532,191.22	100.00	15,532,191.22	15,532,191.22	100.00	15,532,191.22
合　计	3,242,986,185.96		31,819,316.22	4,461,308,271.01		22,760,730.57

③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	27,189,440,350.43			23,671,420,273.82		

（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
贵州博宏实业有限责任公司赫章矿业公司	8,142,805.14	7,519,780.73	3-4年	92.35	预计部分无法收回
通辽市电力建筑安装有限责任公司	7,147,473.40	3,403,945.70	1-5年	47.62	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
吐鲁番瑞德化轻有限责任公司	6,110,770.83	6,110,770.83	2-3年	100.00	预计无法收回
华银电力有限公司	4,963,126.18	4,963,126.18	2-4年	100.00	预计无法收回
贵州金宗源建筑设备销售有限责任公司	4,798,230.77	844,774.31	1年以内	17.61	预计部分无法收回
内蒙古华煜煤炭运销有限公司	4,248,747.30	4,248,747.30	5年以上	100.00	预计无法收回
供热公司-石门小区	4,019,491.02	4,019,491.02	5年以上	100.00	预计无法收回
湖南金合湘黔炉料有限责任有限公司	3,998,166.62	1,000,000.00	1年以内	25.01	预计部分无法收回
浙江花园建设集团有限公司	3,845,677.88	1,922,838.94	3-4年	50.00	预计部分无法收回
六盘水市钟山区信源洗煤厂	3,197,012.47	1,970,036.88	2-3年	61.62	预计部分无法收回
贵州鑫俊宏物资回收有限公司	2,997,670.00	250,000.00	1年以内	8.34	预计部分无法收回
供热公司-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
重庆钢铁股份有限公司	2,721,087.29	254,027.04	1年以内	9.34	预计部分无法收回
宁夏进出口公司铝厂进出口部	2,561,211.74	2,561,211.74	4-5年	100.00	预计无法收回
通化金龙煤矿有限公司	2,410,000.00	2,410,000.00	4-5年	100.00	预计无法收回
通辽市电力建筑安装有限责任公司	2,321,451.40	2,321,451.40	1-5年	100.00	预计无法收回
供热公司-冀盐开发	2,178,162.56	2,178,162.56	5年以上	100.00	预计无法收回
福建鑫海冶金有限公司	2,005,314.70	2,005,314.70	1年以内	100.00	预计无法收回
广西贵港市昌龙贸易有限公司	1,978,380.09	125,000.00	1年以内	6.32	预计部分无法收回
贵阳冠齐炉料有限公司	1,228,010.48	62,500.00	1年以内	5.09	预计部分无法收回
供热公司-石家庄市长荣物业管理有限公司（德鸿房地产）	1,180,600.70	1,180,600.70	5年以上	100.00	预计无法收回
供热公司-石家庄市玉马物业管理中心（一区）	1,008,912.67	1,008,912.67	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
大方县众源铁合金有限公司	1,000,000.00	62,500.00	1年以内	6.25	预计部分无法收回
宁夏顺汇商贸有限公司	998,078.10	998,078.10	2-3年	100.00	预计无法收回
湖南金信化工有限公司	974,048.75	544,048.75	5年以上	55.85	预计部分无法收回
供热公司-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
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
应收居民热费	941,581.82	348,310.80	1-4年	36.99	预计部分无法收回
贵州盛荣物资有限公司	880,028.82	880,028.82	3-4年	100.00	预计无法收回
洪泽亿元纸业有限公司	813,433.00	813,433.00	2-3年	100.00	预计无法收回
六盘水天中经贸发展有限公司	769,055.27	769,055.27	1-2年	100.00	预计无法收回
贵州贵铁物流有限公司	736,186.08	50,000.00	1年以内	6.79	预计部分无法收回
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
抚顺市热力总公司	697,541.29	697,541.29	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	3-4年	100.00	预计无法收回
贵州亚华锰联集团实业有限公司	673,202.60	100,001.32	1年以内	14.85	预计部分无法收回
供热公司-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	4-5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	1年以内	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
贵州云尚六合供应链管理有限公司	583,352.66	25,000.00	1年以内	4.29	预计部分无法收回
供热公司-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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
其他	40,911,511.87	36,803,614.37	1-5年	89.96	预计部分无法收回
合　计	132,213,271.71	101,625,252.63			

（4）按欠款方归集的年末金额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额
云南电网有限责任公司	930,109,960.73
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	995,477,418.78
国网上海电力公司	685,080,842.24
国网江西省电力公司	656,865,690.55
国网江苏省电力公司	908,370,269.57
合　计	4,175,904,181.87

6、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)	12,747,373,459.53	70.09	7,109,728.51	14,877,466,953.12	80.75	40,447,810.27
1-2年（含2年）	4,154,873,410.32	22.85	41,350,632.63	1,203,311,060.34	6.53	4,694,146.80
2-3年（含3年）	408,381,206.02	2.25	4,572,961.06	419,859,265.76	2.28	3,854,316.12
3年以上	875,916,865.50	4.81	19,953,322.09	1,923,181,261.42	10.44	16,167,385.40
合　计	18,186,544,941.37	100.00	72,986,644.29	18,423,818,540.64	100.00	65,163,658.59

（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	WESTINGHOUSEELECTRIC COMPANY	1,997,287,139.82	1-3年	未到结算期
国核工程有限公司	Curtiss-WrightElectro-Mechanical Corporation	766,484,425.04	1-3年	未到结算期
山东鲁电国际贸易有限公司	SIEMNS AKTIENGESELLSCHAFT	186,590,406.82	1-3年	未到结算期
贵州金合能达国际贸易有限公司	贵州省物资集团有限责任公司	164,827,005.73	2-3年	未到结算期
中电投工程有限公司	中国核工业第五建设有限公司	100,921,861.92	3年以上	未到结算期

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	MIRIONTECHNOLOGIES(MGPI)SA	91,486,245.17	1-3年	未到结算期
国核工程有限公司	BAUMERT TECHNOLOGIES	86,267,989.22	1-3年	未到结算期
贵州能发电力燃料开发有限公司	六盘水红果经济开发区平学煤炭公司	47,647,496.16	3年以上	未到结算期
山西神头发电有限责任公司	华能能源交通产业控股有限公司	34,453,137.37	5年以上	未到结算期
德阳和新环保发电有限责任公司	德阳市旌阳区和新镇人民政府	18,925,147.30	1-3年	未到结算期
中电（普安）发电有限责任公司	北京国电龙源环保工程有限公司	17,607,400.00	1-2年	未到结算期
平顶山姚孟发电有限责任公司	商丘市财政局	12,960,000.00	2-3年	未到结算期
贵州金合能达国际贸易有限公司	贵州鑫运工贸有限公司	12,614,969.78	3年以上	未到结算期
中电神头发电有限责任公司	北京国电龙源环保工程有限公司	11,160,000.00	1-2年	未到结算期
合　计		3,549,233,224.33		

7、应收利息

项　目	年末余额	年初余额
应收贷款利息	272,100,316.99	84,564,588.45
合　计	272,100,316.99	84,564,588.45

8、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	298,978,188.86	27,855,545.81		
（1）宁夏宁东铁路股份有限公司		11,330,313.94		
（2）扎鲁特旗铁进运输有限公司	263,250,274.6			
（3）阜新盛明热电有限责任公司	1,738,575.28	6,058,817.87		
（4）上海电力设计院有限公司		7,604,050.00		
（5）霍宁碳素有限责任公司		1,672,364.00		
（6）贵州省西能煤炭勘查开发有限公司		1,190,000.00		
（7）重庆同兴垃圾处理有限公司	2,913,445.26			

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
（8）贵州北盘江股份有限公司	22,645,500.00			
（9）中机国达电力科技江苏电力有限公司	912,193.44			
（10）其他	7,518,200.28			
账龄一年以上的应收股利	142,577,056.96	294,613,067.78		
（1）漳泽电力股份有限公司		109,384,862.76		
（2）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
（3）盐城市房地产发展公司		7,300,000.00		
（4）扎鲁特旗铁进运输有限公司		55,128,774.60		
（5）宁夏宁东铁路股份有限公司	66,845,692.70	55,515,378.76	未支付	正常经营未发生减值
（6）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
（7）阜新盛明热电有限责任公司	9,912,807.86	3,253,300.00	未支付	正常经营未发生减值
（8）重庆同兴垃圾处理有限公司		2,913,445.26		
（9）贵州黔西能源开发有限公司		2,902,800.00		
（10）其他	37,130,650.00	29,526,600.00	未支付	正常经营未发生减值
合　计	441,555,245.82	322,468,613.59		

9、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	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	11,508,056,670.70	94.15	580,079,879.40	5.04
其中：账龄组合	1,414,618,991.97	11.57	571,878,238.56	40.43
风险类别组合	112,914,462.80	0.92	8,201,640.84	7.26
无风险组合	9,980,523,215.93	81.66		
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	12,222,068,905.68	100.00	1,072,678,814.41	8.78

（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	999,681,913.84	13.75	460,351,699.81	46.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,971,855,898.38	82.12	673,032,353.06	11.27
其中：账龄组合	1,740,932,996.16	23.94	665,934,103.24	38.25
风险类别组合	61,325,315.22	0.84	7,098,249.82	11.57
无风险组合	4,169,597,587.00	57.34		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,940,436.19	4.13	112,901,967.17	37.52
合　计	7,272,478,248.41	100.00	1,246,286,020.04	17.14

（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
抚顺发电厂新抚热电站	64,816,027.23	64,816,027.23	3-4年	100.00	预计无法收回
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
抚顺市新抚热电厂	36,365,183.22	36,365,183.22	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	5年以上	100.00	预计无法收回
云南恒安电冶有限公司	24,422,185.15	4,259,300.65	1-2年	17.44	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
建安公司	21,518,126.61	1,500,000.00	1-5年	6.97	预计部分无法收回
PT. BATUMULIA BUMINDO	18,545,572.21	18,545,572.21	5年以上	100.00	预计无法收回
花旗银行	33,204,140.83	33,204,140.83	5年以上	100.00	预计无法收回
恒大地产集团石家庄有限公司	15,279,651.44	10,501.00	5年以上	0.07	预计部分无法收回
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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
北京蓝资源石科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
霍林郭勒市俊龙土石方工程有限责任公司	11,480,578.52	11,480,578.52	5年以上	100.00	预计无法收回
新疆浩新中天山旅游产业发展股份有限公司	10,173,017.00	200,000.00	1年以内	1.97	预计部分无法收回
大方县众源铁合金有限公司	10,004,919.75	5,001,784.88	5年以上	49.99	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	433,443,229.08	363,016,915.66			

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①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)	694,555,547.22	49.10	18,682,121.51	839,257,914.01	48.21	13,677,984.30
1-2年（含2年）	132,130,338.83	9.34	15,123,764.08	261,137,909.38	15.00	64,989,307.74
2-3年（含3年）	58,859,988.94	4.16	27,719,202.80	66,585,211.96	3.82	24,820,866.69
3年以上	529,073,116.98	37.40	510,353,150.17	573,951,960.81	32.97	562,445,944.51
合　计	1,414,618,991.97	100.00	571,878,238.56	1,740,932,996.16	100.00	665,934,103.24

②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	30,785,928.12			15,976,481.41		
关注类	74,925,000.00	3.00	2,247,750.00	38,145,299.13	3.00	1,144,358.97
次级类	1,785,205.48	30.00	535,561.64	1,785,205.48	30.00	535,561.65
可疑类						
损失类	5,418,329.20	100.00	5,418,329.20	5,418,329.20	100.00	5,418,329.20
合　计	112,914,462.80		8,201,640.84	61,325,315.22		7,098,249.82

③采用其他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	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	9,980,523,215.93			4,169,597,587.00		

（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（%）	计提或不计提理由
大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
抚顺电力建筑安装工程公司	8,608,663.78	8,608,663.78	2-5年	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	4,900,000.00	1-3年	61.25	预计部分无法收回
中国银行	6,297,226.35	6,297,226.35	4-5年	100.00	预计无法收回
吴忠市人民法院	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	4,425,155.35	4,425,155.35	2-3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	2,480,000.00	2-4年	62.00	预计部分无法收回
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	1-5年	100.00	预计无法收回
白山市鑫源房地产开发有限公司	3,249,793.00	274,937.90	5年以上	8.46	预计部分无法收回
应收社保赔款	3,108,734.47	185,336.00	1-3年	5.96	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
抚顺市圣泰房地产开发公司	2,925,937.60	2,925,937.60	5年以上	100.00	预计无法收回
昌平法院	2,750,000.00	834,679.00	4-5年	30.35	预计部分无法收回
毕节地区众发实业有限公司	2,410,000.00	2,410,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州云之龙电煤运输投资有限公司	2,257,293.05	2,257,293.05	1-3年	100.00	预计无法收回
吉林万豪房地产开发有限公	2,192,080.00	2,192,080.00	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（%）	计提或不计提理由
司					
礼舍江前期费	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
白云水泥厂债权	1,960,808.13	716,350.37	5年以上	36.53	预计部分无法收回
抚顺市振发物业	1,944,673.80	1,944,673.80	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年以内	100.00	预计无法收回
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
金阳管委会	1,500,000.00	1,500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
黔南州资木营运公司	1,393,000.00	1,393,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
新华服装厂	1,346,922.00	1,289,245.45	3-4年	95.72	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
入网费	1,240,000.00	1,240,000.00	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年以内	100.00	预计无法收回
达茂旗安诺吉新能源有限责任公司	1,144,588.00	20,000.00	1年以内	1.75	预计部分无法收回
原四棵树公司股东	1,115,500.00	1,115,500.00	4-5年	100.00	预计无法收回
通发房地产	1,074,712.37	1,074,712.37	1年以内	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	4-5年	100.00	预计无法收回
抚顺市顺发汽车运输有限公司	1,032,866.46	1,032,866.46	5年以上	100.00	预计无法收回
建安公司应急热源	988,622.38	988,622.38	5年以上	100.00	预计无法收回
抚顺市天翔物资经销处	983,393.44	983,393.44	5年以上	100.00	预计无法收回
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
贵州林东矿务集团有限公司	685,812.36	685,812.36	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	2-3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
十一冶建设有限责任公司贵	600,000.00	600,000.00	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（%）	计提或不计提理由
州分公司					
绿洲超市	568,989.52	568,989.52	3-4年	100.00	预计无法收回
抚顺电力保温材料有限公司	550,177.15	550,177.15	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州天盛和冶金炉料矿产有限责任公司	549,521.35	549,521.35	5年以上	100.00	预计无法收回
南花园暖气费	517,030.30	517,030.30	1年以内	100.00	预计无法收回
江西龙源实业有限公司	507,505.61	507,505.61	3-4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
国电大渡河新能源投资有限公司	500,000.00	500,000.00	4-5年	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
其他	156,861,462.51	20,734,772.84	1-4年	13.22	预计部分无法收回
合　计	280,569,005.90	129,582,019.35			

（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
PT.BATUMULIA BUMINDO	9,536,251.28	9,536,251.28	以银行存款方式收回欠款
上海电力通能实业公司	7,365,003.67	7,365,003.67	以银行存款方式收回欠款
上海丰能电力有限公司	4,835,398.72	4,835,398.72	以银行存款方式收回欠款
合　计	21,736,653.67	21,736,653.67	

（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
长山华能热电厂	热费	11,540,000.00	破产清算	白山热电已工商注销，吉电股份管理层审批	否
其他	往来款	5,671,522.55			否
合　计	—	17,211,522.55	—		—

（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
生态园项目部	项目前期费	251,318,769.80
上海华仪融资租赁有限公司	保证金	290,000,000.00
保增稳产促就业互助资金	保证金	287,376,323.00
贵州恒方房地产开发有限公司	拆借款	219,136,798.36
国网江西省电力有限公司	保证金	127,331,105.00
合　计		1,175,162,996.16

10、买入返售金融资产

项　目	年末余额	年初余额
证券		400,000,000.00
减：坏账准备		
账面价值合计		400,000,000.00

11、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	6,891,841,612.56	115,568,538.40	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）	27,734,891.13	3,295,247.78	24,439,643.35
工程施工（已完工未结算款）	5,928,587,750.01		5,928,587,750.01
其他	502,640,758.09		502,640,758.09
合　计	19,615,853,911.39	468,310,668.77	19,147,543,242.62

（续）

项　目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,338,329,523.76	189,813,744.66	7,148,515,779.10
自制半成品及在产品	6,782,883,270.29	1,335,344,601.71	5,447,538,668.58
库存商品（产成品）	2,958,298,681.52	64,609,953.28	2,893,688,728.24
周转材料（包装物、低值易耗品等）	12,566,449.83	12,586.32	12,553,863.51
工程施工（已完工未结算款）	4,127,152,462.61		4,127,152,462.61
其他	1,415,845,117.17	1,487,967.19	1,414,357,149.98
合　计	22,635,075,505.18	1,591,268,853.16	21,043,806,652.02

（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
合　计	30,601,619.21

（3）年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

累计已发生成本	44,662,567,920.03
累计已确认毛利	2,262,369,319.33
减：预计损失	
已办理结算的金额	40,996,349,489.35
建造合同形成的已完工未结算金额	5,928,587,750.01

12、持有待售的资产

项　目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置费用	时间安排
送出线路	574,768,921.21	565,772,722.00		2018年2月
小　计	574,768,921.21	565,772,722.00		
减：送出线路减值准备	8,996,199.21			
合　计	565,772,722.00	565,772,722.00		

注：该资产为江苏常熟发电有限公司将自建500千伏送出工程出售给国网江苏省电力有限公司，双方已履行完全部程序、签订了合同并预计在2018年交割完成。

13、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	14,284,377,778.68	4,813,359,627.75
预付水电开发权款	353,045,578.52	
可供出售金融资产	30,000,000.00	
委托贷款	16,500,000.00	920,024,000.00
铁路临时租赁费		391,290.24
消防执勤费		116,666.68
房屋装修费用		438,399.96
合　计	14,683,923,357.20	5,734,329,984.63

14、其他流动资产

项　目	年末余额	年初余额
委托贷款	1,896,534,668.82	575,212,792.85
预缴所得税	492,917,192.00	673,794,181.31
应交增值税未抵扣进项税重分类	9,753,827,560.51	8,984,534,401.08
多缴增值税额重分类	193,584,542.12	57,404,026.27

项　目	年末余额	年初余额
多缴其他税费	28,642,492.32	21,586,144.64
应收货币保证金	465,048,910.65	570,690,913.74
理财产品	2,632,361,105.44	139,000,000.00
LGC-绿色电力证书	256,807,858.75	232,302,919.82
期货套期（浮动盈亏）	69,877,665.00	68,679,700.00
预交巴基斯坦当地政府税费	117,011,963.96	
其他	167,893,049.18	106,687,813.64
合　计	16,074,507,008.75	11,429,892,893.35

15、发放贷款和垫款

（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	3,406,404,264.89	1,534,387,026.41
—贷款	3,082,798,800.00	1,534,387,026.41
—贴现	323,605,464.89	
贷款和垫款总额	3,406,404,264.89	1,534,387,026.41
减：贷款损失准备	4,243,932.91	4,243,908.00
其中：单项计提数		
组合计提数	4,243,932.91	4,243,908.00
贷款和垫款账面价值	3,402,160,331.98	1,530,143,118.41

（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（%）
食品	400,000,000.00	11.74	400,000,000.00	26.07
社会服务业			300,000,000.00	19.55
金融业	150,000,000.00	4.40	150,000,000.00	9.78
纺织业	400,000,000.00	11.74		
房地产	500,000,000.00	14.68		
其他（河南布鲁斯凯贸易）	250,000,000.00	7.34		
其他行业	1,706,404,264.89	50.09	684,387,026.41	44.60
贷款和垫款总额	3,406,404,264.89	100.00	1,534,387,026.41	100.00
减：贷款损失准备	4,243,932.91		4,243,908.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	4,243,932.91		4,243,908.00	
贷款和垫款账面价值	3,402,160,331.98		1,530,143,118.41	

（3）贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	年末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
其他地区	3,406,404,264.89	100.00	1,534,387,026.41	100.00
贷款和垫款总额	3,406,404,264.89	100.00	1,534,387,026.41	100.00
减：贷款损失准备	4,243,932.91		4,243,908.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	4,243,932.91		4,243,908.00	
贷款和垫款账面价值	3,402,160,331.98		1,530,143,118.41	

（4）贷款和垫款按担保方式分布情况

项　目	年末余额	年初余额
信用贷款		
保证贷款	2,070,000,000.00	920,000,000.00
附担保物贷款	1,336,404,264.89	614,387,026.41
其中：抵押贷款	30,000,000.00	
质押贷款	1,306,404,264.89	614,387,026.41
贷款和垫款总额	3,406,404,264.89	1,534,387,026.41
减：贷款损失准备	4,243,932.91	4,243,908.00
其中：单项计提数		
组合计提数	4,243,932.91	4,243,908.00
贷款和垫款账面价值	3,402,160,331.98	1,530,143,118.41

（5）逾期贷款

本公司无逾期贷款。

（6）贷款损失准备

项　目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		4,243,908.00		6,714,258.60
本年计提		24.91		
本年转出				
本年核销				
本年转回				2,470,350.60
—收回原转销贷款和垫款导致的转回				
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回				2,470,350.60
年末余额		4,243,932.91		4,243,908.00

16、可供出售金融资产

（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	1,648,544,258.11		1,648,544,258.11
可供出售权益工具	8,613,720,873.80	307,781,403.57	8,305,939,470.23
其中：按公允价值计量的	3,160,929,268.21		3,160,929,268.21
按成本计量的	5,452,791,605.59	307,781,403.57	5,145,010,202.02
其他	7,361,442,762.50	88,355,598.45	7,273,087,164.05
合　计	17,623,707,894.41	396,137,002.02	17,227,570,892.39

（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	1,420,707,934.96		1,420,707,934.96
可供出售权益工具	6,936,823,360.65	311,402,648.38	6,625,420,712.27
其中：按公允价值计量的	2,190,332,300.88		2,190,332,300.88
按成本计量的	4,746,491,059.77	311,402,648.38	4,435,088,411.39
其他	5,728,839,840.87	28,996,758.84	5,699,843,082.03
合　计	14,086,371,136.48	340,399,407.22	13,745,971,729.26

（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	2,843,094,841.39			2,843,094,841.39
公允价值	3,160,929,268.21			3,160,929,268.21
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-317,834,426.82			-317,834,426.82
已计提减值金额				

17、持有至到期投资

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	871,631,281.59	4,962,761.04	866,668,520.55	2,727,496,058.90	4,962,761.04	2,722,533,297.86
合　计	871,631,281.59	4,962,761.04	866,668,520.55	2,727,496,058.90	4,962,761.04	2,722,533,297.86

18、长期应收款

（1）长期应收款情况

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	115,000,000.00		115,000,000.00	53,348,287.67		53,348,287.67
融资租赁款	35,186,921,030.34	429,472,397.67	34,757,448,632.67	18,800,726,423.25	275,540,500.76	18,525,185,922.49
往来款	3,401,357,512.34		3,401,357,512.34	3,295,244,681.75		3,295,244,681.75
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	60,390,000.00		60,390,000.00	36,470,000.00		36,470,000.00
其他	742,401,319.31	27,173,230.20	715,228,089.11	246,139,903.65	27,173,230.20	218,966,673.45
合计	49,871,290,779.65	456,645,627.87	49,414,645,151.78	22,431,929,296.32	302,713,730.96	22,129,215,565.36

注：年末其他项主要为：国家电投集团东北电力有限公司下属子公司东北电力开发公司对抚顺重点工程债权投资 13,521,630.20 元，河南公司所属沁阳分公司应收国网河南省电力公司的电厂送出线路工程代垫资金款 186,780,000.00 元。

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

金融资产转移方式	终止确认的长期应收款金额	与终止确认相关的利得或损失
无追保理及联合租赁	1,750,036,743.46	
资产证券化终止确认	3,121,171,712.00	
合计	4,871,208,455.46	

19、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	81,043,097.44	31,014,981.79	55,937,646.58	56,120,432.65
对合营企业投资	12,000,296,843.84	1,945,563,568.57	718,754,685.06	13,227,105,727.35
对联营企业投资	21,130,960,830.73	3,187,927,648.64	2,133,528,566.24	22,185,359,913.13
小计	33,212,300,772.01	5,164,506,199.00	2,908,220,897.88	35,468,586,073.13
减：长期股权投资减值准备	390,818,879.00	31,014,981.79	50,237,646.58	371,596,214.21
合计	32,821,481,893.01	5,133,491,217.21	2,857,983,251.30	35,096,989,858.92

（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	31,339,324,948.21	33,131,257,674.57	3,251,337,858.80	150,964,814.21	861,743,178.64	22,818,583.20
一、合营企业	13,117,455,403.45	12,000,296,843.84	1,398,767,050.00		370,989,816.00	-29,998,840.58
中机国达电力科技江苏有限公司	8,000,000.00	12,566,802.42			41,256.91	
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				
中电常熟配售电有限公司	80,004,000.00		80,004,000.00		115,169.55	
云南滇能陆良协联热电有限公司	107,265,200.00	59,196,069.32			-13,534,618.30	
新疆准东五彩湾北二电厂有限公司	13,000,000.00	8,000,000.00	5,000,000.00			
乡宁县国家电投新能源发电有限公司	1,240,000.00		1,240,000.00			
上海友好航运有限公司	162,125,500.00	144,837,493.48			1,535,926.88	
上海懿杉新能源科技有限公司	900,000,000.00		900,000,000.00		-148.79	
上海吴泾发电有限责任公司	394,136,898.50	76,019,468.78			-76,019,468.78	
上海外高桥第三发电有限责任公司	729,833,493.03	760,529,977.27			68,910,375.01	
上海外高桥第二发电有限责任公司	752,195,110.33	828,239,015.02			36,606,621.48	
平遥县国家电投新能源发电有限公司	1,240,000.00		1,240,000.00			
辽宁红沿河核电有限公司	5,853,591,900.00	5,598,667,592.90	379,783,050.00		200,391,909.71	
淮沪煤电有限公司	1,085,760,389.60	1,306,441,049.41			131,636,745.18	
华电福新国核（北京）能源有限公司	2,450,000.00	2,662,032.94			278,151.16	

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
湖南华润电力鲤鱼江有限公司	276,070,974.04	331,135,710.48			5,012,269.57	
河南中平煤电有限责任公司	68,319,696.50	69,540,015.14				
国家电投集团安徽海螺售电有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		-152,531.73	
国核浙能核能有限公司	50,000,000.00	47,216,294.86				
国核维科核电技术服务（北京）有限公司	6,165,400.00					
国核维科铅铪有限公司	105,000,000.00	48,285,396.86			-10,441,216.29	
广州中电荔新电力实业有限公司	292,000,000.00	509,920,302.26			40,760,000.00	
东莞虎门港立丰源公共管廊有限公司	10,500,000.00		10,500,000.00			
常熟滨江热力有限公司	42,140,000.00	53,049,874.88			13,025,914.55	
保山龙川江水电开发有限公司	77,000,000.00	57,000,000.00	20,000,000.00			
C&S 工程有限责任公司	210,176.99	204,785.27			21,000.40	
内蒙古兴安铜锌冶炼有限公司	135,000,000.00				6,715,536.20	
内蒙古宝泰仑矿业有限公司	1,253,600,000.00	1,260,000,000.00				
Hidroel éctrica La Confluencia S.A.	123,177,934.01	150,907,546.65			7,058,134.64	2,254,213.24
Hidroel éctrica La Higuera S.A.	585,028,730.45	674,477,415.90			-40,991,211.35	-32,253,053.82
二、联营企业	18,221,869,544.76	21,130,960,830.73	1,852,570,808.80	150,964,814.21	590,753,362.64	52,817,423.78
重庆智慧思特大数据有限公司	20,000,000.00	16,539,175.48			-4,202,336.91	
重庆天泰铝业有限公司	45,887,136.58	45,887,136.58			-6,069,358.32	

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
重庆天弘矿业有限责任公司	266,459,137.33	197,958,488.33			-42,460,782.29	
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	9,388,056.04			-494,593.40	
重庆国龙电力有限公司	208,653,900.00		208,653,900.00			
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	171,740,263.99			-10,023,681.70	
中浩电力发展有限公司	2,973,651.81	2,921,016.93				
中电海诺尔(宜宾)环保发电有限公司		17,064,862.50		17,064,862.50		
浙江浙能镇海天然气发电有限公司	199,687,500.00	173,968,343.54			872,426.87	
浙江上电天台山风电有限公司			13,981,320.00	13,981,320.00		
扎鲁特旗铁进运输有限公司	424,095,495.00	455,425,404.00			13,340,714.83	
上海懿添新能源创业投资合伙企业（有限合伙）	102,000,000.00		102,000,000.00		-1,058,841.22	
宜宾福溪粉煤灰开发有限公司	2,262,000.00	7,572,715.20			2,438,798.89	
新疆新化化肥有限责任公司	196,689,142.22	196,689,142.22			-26,295,047.82	
新疆天山恒合能源装备有限责任公司		4,414,408.43		4,414,408.43		
新疆电能成套设备公司	450,000.00	421,861.68				
西安理工品体科技有限公司	40,000,000.00	8,446,913.74			-7,151,020.18	
通辽市通发电建装饰有限公司	1,369,649.95	987,265.88			-41,706.29	
通辽市商务培训有限责任公司	50,000,000.00	40,573,726.30			-1,899,756.50	

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
通辽市电力建筑安装有限责任公司	5,748,917.91	6,250,435.22			574.12	
通化市恒泰热力有限公司	10,657,190.10					
四川能投发展股份有限公司	198,385,000.00	202,650,900.00			15,090,700.00	
四川广旺集团船景煤业	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	552,621,317.95			88,180,034.03	
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	4,000,000.00	1,557,706.62			-1,557,706.62	
上海吴泾第二发电有限公司	1,193,080,886.36	1,240,579,879.73			22,174,963.37	
上海申能临港燃机发电有限责任公司	431,550,000.00	515,863,532.41			74,323,845.62	
上海核电技术装备有限公司	2,000,000.00	2,214,136.47			146,808.90	
上海东海风力发电有限公司	117,360,000.00	125,977,279.13			12,921,452.26	
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	37,214,800.00	41,777,366.36		2,600,765.20	3,231,654.55	
山西漳泽电力股份有限公司	628,509,448.34	1,712,562,069.02			-142,055,414.01	
山东能源环境管理中心有限公司	16,000,000.00	12,977,354.34			-1,273,477.22	
三门核电有限公司	1,434,210,000.00	1,378,579,600.00	175,000,000.00			
融合东能（嘉兴）新能源投资合伙企业（有限合伙）	159,000,000.00		159,000,000.00			
庆云上电风力发电有限公司	31,507,000.00	19,257,000.00	12,250,000.00		-13,303.50	
青海省能源发展有限责任公司	755,000,000.00	736,274,748.02			-59,595,391.18	
泰山第三核电有限公司	200,000,000.00	1,132,102,267.02			233,443,206.40	-677,993.30

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
秦皇岛冀电新能源有限公司		9,220,583.24			4,872,624.60	
秦皇岛宏伟光伏发电有限公司		9,032,622.42			4,169,308.44	
平顶山平东天河仓储有限公司	39,588,610.00	27,624,747.62			-790,084.36	
盘县中电电气新能源有限公司			21,742,549.00		-11,132.36	
宁夏枣泉发电有限责任公司	345,320,000.00	257,550,740.47	67,000,000.00		-10,378,386.10	
南阳鸭河口发电有限责任公司	276,276,973.01	298,604,253.43			-23,800,105.40	
内蒙古中油霍煤石油有限公司	10,150,040.00	24,351,930.89			2,163,127.36	
内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司	3,000,000.00	4,332,944.96			395,935.17	
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	18,000,000.00	201,818,455.04			19,758,696.70	
美铝中电投铝业投资有限公司		86,870,222.50		86,483,458.08	-386,764.42	
马耳他能源公司	740,500,054.92	885,682,930.45			56,255,112.76	53,904,655.91
荆门寅中能源科技有限公司			9,288,017.00		-4,301.71	
江西联合能源有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00		-234,249.49	
江苏华电望亭天然气发电有限公司	222,852,724.66	287,152,252.80			-14,426,160.73	
江苏核电有限公司	2,374,695,000.00	3,910,248,809.33	607,410,000.00		551,991,488.60	-84,000.00
江苏国核管道系统工程核技术研究院有限公司	3,500,000.00	3,096,079.45			71,516.92	
济南盈光合新能源科技有限公司			100,000.00		496,238.30	
吉林省博大生化有限公司	86,276,000.00	91,207,993.47			2,918,318.69	

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
华能石岛湾核电开发有限公司	828,521,441.84	924,933,877.38				
湖南晶尧分布式能源服务有限公司			20,762,549.00		-3,174.80	
湖南晶锐新能源有限公司			18,226,078.00		-8,805.14	
核电秦山联营有限公司	228,000,000.00	523,934,328.12			106,001,089.04	-448,354.21
河南中平鲁阳煤电有限公司	32,484,060.00	32,418,781.95			3,669,378.20	
河南鸿源电力燃料总公司威海疗养院	2,645,000.00	971,994.04				
海南大乐城开发控股有限公司	255,000,000.00	255,000,000.00				
海安协合风力发电有限公司	20,476,160.01	20,514,303.90			64,116.52	
哈密联合化工有限公司	3,704,395.21	3,704,395.21				
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			
国家电投集团两江远达节能环保有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00			
国际可再生能源服务公司	2,220,000.00	2,227,280.70			769,776.69	123,115.38
国核投资有限公司	12,000,000.00	20,768,339.83			-302,717.52	
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	16,635,766.06	16,746,563.97			3,595,010.14	
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	19,880,697.06			-1,447,029.13	

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
贵州铁路投资有限责任公司	1,900,000,000.00	2,294,661,549.77			17,151,468.22	
贵州黔西能源开发有限公司	37,500,000.00	47,279,839.14			9,635,222.93	
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	15,265,633.60			-11,993,067.49	
贵州荔波荔都水电开发有限公司	10,462,000.00	17,058,526.71			4,961,759.51	
贵州红威公路有限责任公司	77,000,000.00	77,000,000.00				
贵州贵航能发装备制造有限公司	35,280,000.00					
贵州发耳煤业有限公司	81,990,000.00	140,783,437.54			7,450,035.59	
贵州大方发电有限公司	144,030,000.00	160,232,245.34			-124,784,365.51	
贵州比德煤业有限公司	48,000,000.00					
广西富凯利源投资有限公司		490,000.00			-29.40	
高唐县嘉投新能源有限公司	6,800,000.00	6,800,000.00			279,363.06	
阜新盛明热电有限责任公司	22,728,926.23	28,607,339.02			4,157,202.77	
阜新高海矿业有限公司	83,757,002.19	71,244,643.94			-12,502,935.01	
阜新达源煤矿有限公司	184,456,416.79	174,804,433.57			-5,858,550.78	
东莞中电新奥热力有限公司	23,000,000.00	13,800,000.00	9,200,000.00			
大唐野马寨发电有限公司	189,440,000.00					
大唐贵州发耳有限公司	829,475,062.50	340,968,677.36			-179,620,892.97	
创导（上海）智能技术有限公司	7,200,000.00	906,440.12	3,600,000.00		-1,395,069.84	
朝阳中鞍水务有限公司	28,800,000.00	31,182,733.84			1,355,115.20	
北京融和晟源售电有限公司	60,480,000.00	63,013,062.69			2,349,635.02	
北京龙源冷却技术有限公司		15,516,672.51		26,420,000.00	10,903,327.49	

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
北京领瑞投资管理有限公司	9,000,000.00	11,741,393.28			1,293,554.20	
Vinh Tan 1 Power ompany Limited	593,193,420.07	361,927,690.27	266,160,772.80			
Dostluk	5,526,990.00		5,526,990.00			

（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	8,909,157.41	1,716,571,777.46		-96,064,220.47	35,412,466,640.48	315,475,781.56
一、合营企业		514,362,176.77		1,413,034.86	13,227,105,727.35	
中机国达电力科技江苏有限公司		912,193.44		1,104,511.93	12,800,377.82	
中电投先融期货股份有限公司：期货会员资格					1,400,000.00	
中电常熟配售电有限公司					80,119,169.55	
云南滇能陆良协联热电有限公司					45,661,451.02	
新疆准东五彩湾北二电厂有限公司					13,000,000.00	
乡宁县国家电投新能源发电有限公司					1,240,000.00	
上海友好航运有限公司					146,373,420.36	
上海蕴杉新能源科技有限公司					899,999,851.21	
上海吴泾发电有限责任公司						
上海外高桥第三发电有限责任公司		99,000,000.00			730,440,352.28	
上海外高桥第二发电有限责任公司		48,000,000.00			816,845,636.50	
平遥县国家电投新能源发电有限公司					1,240,000.00	
辽宁红沿河核电有限公司		88,453,566.58			6,090,388,986.03	
淮沪煤电有限公司		100,000,000.00			1,338,077,794.59	
华电福新国核（北京）能源有限公司					2,940,184.10	

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		
湖南华润电力鲤鱼江有限公司		41,521,706.35			294,626,273.70	
河南中平煤电有限责任公司					69,540,015.14	
国家电投集团安徽海螺售电有限公司					847,468.27	
国核浙能核能有限公司				-1,017,160.97	46,199,133.89	
国核维科核电技术服务（北京）有限公司						
国核维科锆铪有限公司				-10,640,384.14	27,203,796.43	
广州中电荔新电力实业有限公司		133,641,627.79			417,058,674.47	
东莞虎门港立丰源公共管廊有限公司					10,500,000.00	
常熟滨江热力有限公司		2,833,082.61			63,242,706.82	
保山龙川江水电开发有限公司					77,000,000.00	
C&S 工程有限责任公司					225,785.67	
内蒙古兴安铜锌冶炼有限公司					6,715,536.20	
内蒙古宝泰仑矿业有限公司					1,260,000,000.00	
Hidroel é ctrica La Confluencia S.A.				-19,342,714.11	140,877,180.42	
Hidroel é ctrica La Higuera S.A.				31,308,782.15	632,541,932.88	
二、联营企业	8,909,157.41	1,202,209,600.69		-97,477,255.33	22,185,359,913.13	315,475,781.56
重庆智慧思特大数据有限公司					12,336,838.57	
重庆天泰铝业有限公司					39,817,778.26	
重庆天弘矿业有限责任公司					155,497,704.04	
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					8,893,462.64	
重庆国龙电力有限公司					208,653,900.00	
中核河南核电有限公司					40,000,000.00	

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		
中核包头核燃料元件股份有限公司					161,716,582.29	
中港电力发展有限公司					2,921,016.93	
中电海诺尔(宜宾)环保发电有限公司						
浙江浙能镇海天然气发电有限公司					174,840,770.41	
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		263,321,500.00			205,444,618.83	
上海懿添新能源创业投资合伙企业(有限合伙)					100,941,158.78	
宜宾福溪粉煤灰开发有限公司		1,560,000.00			8,451,514.09	
新疆新化化肥有限责任公司					170,394,094.40	
新疆天山恒合能源装备有限责任公司						
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					1,295,893.56	
通辽市通发电建装饰有限公司	-14,100.00				911,459.59	
通辽市商务培训有限责任公司					38,673,969.80	
通辽市电力建筑安装有限责任公司	-9,000.00				6,242,009.34	
通化市恒泰热力有限公司						
四川能投发展股份有限公司		7,843,136.00			209,898,464.00	
四川广旺集团船泉煤业					230,349,524.67	230,349,524.67
神华国华寿光发电有限责任公司					640,801,351.98	
深圳各电电力设计研究院有限公司						
上海吴泾第二发电有限公司		40,082,000.00			1,222,672,843.10	
上海申能临港燃机发电有限责任公司		60,900,000.00			529,287,378.03	
上海核电技术装备有限公司					2,380,945.37	
上海东海风力发电有限公司		5,452,264.80			133,446,466.59	

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		
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					42,408,255.71	
山西漳泽电力股份有限公司	705,683.75				1,571,212,338.76	
山东能源环境管理中心有限公司					11,703,877.12	
三门核电有限公司					1,553,579,600.00	
融合东能（嘉兴）新能源投资合伙企业（有限合伙）					159,000,000.00	
庆云上电风力发电有限公司					31,493,696.50	
青海省能源发展有限责任公司	8,836,961.39				685,516,318.23	
秦山第三核电有限公司	1,758,227.36	179,400,000.00			1,187,225,707.48	
秦皇岛冀电新能源有限公司				-14,093,207.84		
秦皇岛宏伟光伏发电有限公司				-13,201,930.88		
平顶山平东天河仓储有限公司					26,834,663.26	
盘县中电电气新能源有限公司				-21,731,416.64		
宁夏枣泉发电有限责任公司					314,172,354.37	
南阳鸭河口发电有限责任公司					274,804,148.03	
内蒙古中油霍煤石油有限公司		5,886,778.19			20,628,280.06	
内蒙古鲁电蒙源电力工程有限公司					4,728,880.13	
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司					221,577,151.74	
美铝中电投铝业投资有限公司						
马耳他能源公司					995,842,699.12	
荆门寅中能源科技有限公司				-9,283,715.29		
江西联合能源有限公司					7,765,750.51	
江苏华电望亭天然气发电有限公司		22,500,000.00			250,226,092.07	
江苏核电有限公司	8,948,598.80	498,000,000.00			4,580,514,896.73	

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		
江苏国核管道系统工程核技术研究院有限公司					3,167,596.37	
济南盈光合新能源科技有限公司				-596,238.30		
吉林省博大生化有限公司				992,503.33	95,118,815.49	
华能石岛湾核电开发有限公司				-96,632.07	924,837,245.31	
湖南晶尧分布式能源服务有限公司				-20,759,374.20		
湖南晶锐新能源有限公司				-18,217,272.65		
核电秦山联营有限公司	-175,300.21	109,140,000.00			520,171,762.74	
河南中平鲁阳煤电有限公司					36,088,160.15	
河南鸿源电力燃料总公司威海疗养院					971,994.04	
海南大乐城开发控股有限公司					255,000,000.00	
海安协合风力发电有限公司					20,578,420.42	
哈密联合化工有限公司					3,704,395.21	3,704,395.21
国家电投集团远达中新节能环保有限公司					1,250,000.00	
国家电投集团两江远达节能环保有限公司					4,000,000.00	
国际可再生能源服务公司					3,120,172.77	
国核投资有限公司					20,485,622.31	
国电南瑞吉电新能源南京有限公司					20,341,574.11	
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
贵州玉合煤业有限公司						
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	1,124,585.39				19,558,253.32	
贵州铁路投资有限责任公司	-12,907,879.93				2,298,905,138.06	

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		
贵州黔西能源开发有限公司	-1,299,423.74				55,615,638.33	
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	-526,152.89				2,746,413.22	
贵州荔波荔都水电开发有限公司					22,020,286.22	
贵州红威公路有限责任公司					77,000,000.00	77,000,000.00
贵州贵航能发装备制造有限公司						
贵州发耳煤业有限公司	2,482,974.94	1,851,600.00			148,864,848.07	
贵州大方发电有限公司					35,447,879.83	
贵州比德煤业有限公司						
广西富凯利源投资有限公司				-489,970.60		
高唐县嘉投新能源有限公司					7,079,363.06	
阜新盛明热电有限责任公司		3,992,565.27			28,771,976.52	
阜新高海矿业有限公司	-16,017.45				58,725,691.48	
阜新达源煤矿有限公司					168,945,882.79	
东莞中电新奥热力有限公司					23,000,000.00	
大唐野马寨发电有限公司						
大唐贵州发耳有限公司					161,347,784.39	
创导（上海）智能技术有限公司					3,111,370.28	
朔阳中鞍水务有限公司					32,537,849.04	
北京融和晟源售电有限公司		2,279,756.43			63,082,941.28	
北京龙源冷却技术有限公司						
北京领瑞投资管理有限公司					13,034,947.48	
Vinh Tan 1 Power Company Limited					628,088,463.07	
Dostluk					5,526,990.00	

（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	6,281,389,887.10	574,270,623.30	1,128,652,348.00	6,885,896,205.74	1,158,211,858.95	1,633,160,354.94
非流动资产	61,572,946,161.04	6,362,869,790.00	3,407,480,122.00	59,041,858,627.90	6,792,937,392.42	3,373,677,068.95
资产合计	67,854,335,848.14	6,937,140,413.30	4,536,132,470.00	65,927,754,833.64	7,949,149,251.37	5,006,837,423.89
流动负债	9,037,939,620.79	2,479,517,946.00	386,678,643.30	5,821,735,315.72	3,782,445,809.84	787,597,196.09
非流动负债	45,282,198,480.62	1,755,361,744.00	76,056,410.00	47,664,542,671.86	1,530,000,000.00	88,933,390.00
负债合计	54,320,138,101.41	4,234,879,690.00	462,735,053.30	53,486,277,987.58	5,312,445,809.84	876,530,586.09
净资产	13,534,197,746.73	2,702,260,723.30	4,073,397,416.70	12,441,476,846.06	2,636,703,441.53	4,130,306,835.80
按持股比例计算的净资产份额	6,090,388,986.03	1,340,104,706.00	814,679,483.40	5,598,667,592.90	1,307,607,960.88	826,061,367.16
调整事项		-2,026,911.41	2,166,153.10		-1,166,911.47	2,177,647.86
对合营企业权益投资的账面价值	6,090,388,986.03	1,338,077,794.59	816,845,636.50	5,598,667,592.90	1,306,441,049.41	828,239,015.02
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	6,878,201,150.93	3,210,472,522.00	2,750,206,796.00	5,975,442,355.20	2,639,076,132.17	2,603,560,257.98
财务费用	1,950,326,891.62	172,155,914.40	-22,251,134.81	1,913,429,700.79	175,642,375.94	-6,087,571.31
所得税费用	41,143,866.78	86,817,033.98	53,524,375.63	5761073.55	28,947,833.77	160,207,348.20
净利润	446,112,852.00	265,557,283.00	183,033,107.40	205,641,867.84	91,281,313.86	489,635,926.98
其他综合收益						
综合收益总额	446,112,852.00	265,557,283.00	183,033,107.40	205,641,867.84	91,281,313.86	489,635,926.98
企业本年收到的来自合营企业的股利	88,453,566.58	100,000,000.00	48,000,000.00		26,032,000.00	60,000,000.00

（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	核电秦山联营有限公司	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责任公司	秦山第三核电有限公司
流动资产	6,289,817,289.70	5,486,145,497.00	14,044,804,275.52	2,199,537,597.10	1,198,604,297.00	4,178,699,303.20
非流动资产	60,798,982,495.20	14,815,421,370.11	28,183,115,567.11	54,477,052,347.37	1,707,235,544.00	6,913,272,436.34
资产合计	67,088,799,784.90	20,301,566,867.11	42,227,919,842.63	56,676,589,944.47	2,905,839,841.00	11,091,971,739.54
流动负债	5,028,525,979.02	6,136,557,932.04	3,614,026,331.34	3,321,881,386.61	358,525,886.00	1,662,308,195.61
非流动负债	46,791,311,898.85	5,495,479,556.20	11,227,500,000.00	42,280,475,557.86	49,470,965.16	3,493,535,006.54
负债合计	51,819,837,877.87	11,632,037,488.24	14,841,526,331.34	45,602,356,944.47	407,996,851.16	5,155,843,202.15
净资产	15,268,961,907.03	8,669,529,378.87	27,386,393,511.29	11,074,233,000.00	2,497,842,989.84	5,936,128,537.39
按持股比例计算的净资产份额	4,580,514,896.73	520,171,762.74	2,298,905,138.06	1,550,392,620.00	1,223,943,064.74	1,187,225,707.48
调整事项				3,186,980.00	-1,270,221.64	
对联营企业权益投资的账面价值	4,580,514,896.73	520,171,762.74	2,298,905,138.06	1,553,579,600.00	1,222,672,843.10	1,187,225,707.48
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	7,007,035,642.65	3,282,400,830.68		1,653,765,285.00	3,969,156,401.65
净利润	1,829,642,113.82	1,767,713,561.88	182,831,390.00		45,255,027.28	1,167,538,908.29
其他综合收益		-44,092.21				-44,092.21
综合收益总额	1,829,642,113.82	1,767,669,469.67	182,831,390.00		45,255,027.28	1,167,494,816.08
企业本年收到的来自联营企业的股利	498,000,000.00	109,140,000.00			40,082,000.00	179,400,000.00

（续）

项　目	上年数					
	江苏核电有限公司	核电秦山联营有限公司	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责任公司	秦山第三核电有限公司
流动资产	4,764,257,053.54	5,537,303,895.89	13,303,660,013.56	1,658,902,545.22	1,187,567,374.29	2,868,885,940.95
非流动资产	51,314,711,105.95	15,864,354,844.23	19,901,629,991.91	50,660,742,679.36	1,768,373,853.90	7,943,665,267.69
资产合计	56,078,968,159.49	21,401,658,741.12	33,205,290,005.47	52,319,645,224.58	2,955,941,228.19	10,812,551,208.64
流动负债	6,476,978,718.86	6,310,482,030.62	931,524,685.21	2,424,348,081.29	361,070,207.06	1,637,401,931.03
非流动负债	36,568,509,819.67	6,358,937,908.53	8,650,000,000.00	40,025,616,143.29	60,483,059.15	3,514,637,942.51
负债合计	43,045,488,538.33	12,669,419,939.15	9,581,524,685.21	42,449,964,224.58	421,553,266.21	5,152,039,873.54
净资产	13,033,479,621.16	8,732,238,801.97	23,623,765,320.26	9,869,681,000.00	2,534,387,961.98	5,660,511,335.10
按持股比例计算的净资产份额	3,909,902,320.63	523,934,328.12	2,294,661,549.77	1,381,755,340.00	1,241,850,101.37	1,132,102,267.02
调整事项	346,488.70			-3,175,740.00	-1,270,221.64	
对联营企业权益投资的账面价值	3,910,248,809.33	523,934,328.12	2,294,661,549.77	1,378,579,600.00	1,240,579,879.73	1,132,102,267.02
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	5,610,655,796.82	6,882,223,086.01	1,035,309,385.46		1,406,503,279.35	3,900,925,893.10
净利润	1,838,376,033.18	2,022,223,618.19	114,471,214.58		185,399,857.44	997,153,536.08
其他综合收益		-767,054.75				-767,054.75
综合收益总额	1,838,376,033.18	2,021,456,563.44	114,471,214.58		185,399,857.44	996,386,481.33

项　目	上年数					
	江苏核电有限公司	核电秦山联营有限公司	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责任公司	秦山第三核电有限公司
企业本年收到的来自联营企业的股利	459,000,000.00	121,320,000.00			70,168,000.00	199,000,000.00

（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	4,981,793,310.23	4,266,949,186.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	2,354,539.63	365,307,666.91
其他综合收益	-29,998,840.58	59,019,661.21
综合收益总额	-27,644,300.95	424,327,328.12
联营企业：		
投资账面价值合计	10,822,289,965.02	10,650,854,396.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-340,008,852.99	23,800,992.53
其他综合收益	54,027,771.29	6,660,164.65
综合收益总额	-285,981,081.70	30,461,157.18

（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		-6,000,122.12	
通化市恒泰热力有限公司	-5,873,376.02		1,004,451.84		-4,868,924.18	
国核维科核电技术服务（北京）有限公司	-7,798,644.86		-743,412.88		-8,542,057.74	
贵州徐矿兴隆矿业有限责任公司	-165,685,573.75		-28,901,720.96		-194,587,294.71	

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	
贵州玉舍煤业有限公司	-124,192,748.04		-3,400,165.62		-127,592,913.66	
贵州比德煤业有限公司	-58,312,217.74		9,771,477.50		-48,540,740.24	
大唐野马寨发电有限公司			-231,860,478.28		-274,451,465.57	

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	3,043,185,651.97	1,182,062,462.19	34,710,448.38	4,190,537,665.78
其中：房屋、建筑物	1,555,570,780.47	404,263,324.19	34,710,448.38	1,925,123,656.28
土地使用权	1,487,614,871.50	777,799,138.00		2,265,414,009.50
二、累计折旧（摊销）合计	613,316,067.49	127,078,790.17	11,199,574.87	729,195,282.79
其中：房屋、建筑物	325,995,545.79	93,372,046.32	11,199,574.87	408,168,017.24
土地使用权	287,320,521.70	33,706,743.85		321,027,265.55
三、账面净值合计	2,429,869,584.48			3,461,342,382.99
其中：房屋、建筑物	1,229,575,234.68			1,516,955,639.04
土地使用权	1,200,294,349.80			1,944,386,743.95
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	2,429,869,584.48			3,461,315,688.03
其中：房屋、建筑物	1,229,575,234.68		—	1,516,928,944.08
土地使用权	1,200,294,349.80			1,944,386,743.95

21、固定资产

（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	671,602,308,921.57	86,090,113,576.58	18,646,252,449.45	739,046,170,048.70
其中：土地资产	580,361,240.67	17,635,841.36	1,634,115.74	596,362,966.29
房屋及建筑物	216,110,383,744.95	16,074,082,963.99	3,016,920,319.45	229,167,546,389.49
机器设备	432,712,427,316.73	56,522,104,217.27	15,017,620,932.33	474,216,910,601.67
运输工具	5,158,905,320.38	141,712,344.03	256,697,266.97	5,043,920,397.44

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	17,040,231,298.84	13,334,578,209.93	353,379,814.96	30,021,429,693.81
二、累计折旧合计	209,210,341,721.26	31,662,021,293.64	6,692,113,128.31	234,180,249,886.59
其中：土地资产				
房屋及建筑物	62,896,855,353.39	7,740,321,864.02	1,263,916,860.42	69,373,260,356.99
机器设备	140,062,654,406.79	22,954,266,665.81	4,963,143,559.97	158,053,777,512.63
运输工具	3,183,935,333.82	344,821,996.77	227,964,239.80	3,300,793,090.79
其他	3,066,896,627.26	622,610,767.04	237,088,468.12	3,452,418,926.18
三、账面净值合计	462,391,967,200.31			504,865,920,162.11
其中：土地资产	580,361,240.67			596,362,966.29
房屋及建筑物	153,213,528,391.56			159,794,286,032.50
机器设备	292,649,772,909.94			316,163,133,089.04
运输工具	1,974,969,986.56			1,743,127,306.65
其他	13,973,334,671.58			26,569,010,767.63
四、减值准备合计	10,975,062,625.18	576,599,483.03	1,849,925,098.96	9,701,737,009.25
其中：土地资产	62,044,145.82			62,044,145.82
房屋及建筑物	1,871,630,073.89	89,780,342.10	394,079,577.61	1,567,330,838.38
机器设备	8,097,695,306.62	469,770,062.78	1,004,745,673.17	7,562,719,696.23
运输工具	14,111,182.52	2,259,937.89	366,215.81	16,004,904.60
其他	929,581,916.33	14,789,140.26	450,733,632.37	493,637,424.22
五、账面价值合计	451,416,904,575.13			495,164,183,152.86
其中：土地资产	518,317,094.85			534,318,820.47
房屋及建筑物	151,341,898,317.67			158,226,955,194.12
机器设备	284,552,077,603.32			308,600,413,392.81
运输工具	1,960,858,804.04			1,727,122,402.05
其他	13,043,752,755.25			26,075,373,343.41

（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	927,142,516.54	128,705,974.63	529,906,658.59	268,529,883.32	
机器设备	720,572,739.02	215,935,994.87	246,826,002.05	257,810,742.10	
运输工具	10,424,579.57	6,785,524.36	1,676,366.84	1,962,688.37	
其他	8,698,744.03	3,964,471.28	2,639,137.62	2,095,135.13	
合　计	1,666,838,579.16	355,391,965.14	781,048,165.10	530,398,448.92	

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、79、所有权和使

用权受到限制的资产。

（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
拉西瓦水电项目办公楼及厂房	1,940,038,200.00	正在办理中
积石峡水电项目电站办公楼及厂房	665,808,000.00	正在办理中
巨亭水电项目电站办公楼	617,983,400.00	正在办理中
山西铝业-生产用房屋	583,688,577.20	正在办理中
西安太阳能组件项目厂房	560,630,900.00	正在办理中
国核院中关村园区	422,054,300.09	正在办理中
宁夏能源铝业-临河发电房屋	409,547,375.75	正在办理中
多晶硅项目办公楼	289,227,000.00	正在办理中
李家峡水电项目仓库及厂房	276,278,200.00	正在办理中
陇电水电项目老旧厂房	265,060,300.00	正在办理中
山西铝业-管理用房屋	219,713,216.52	正在办理中
其他房屋及建筑物	5,150,912,207.87	正在办理中
合　计	11,400,941,677.43	

22、在建工程

（1）在建工程情况

项　目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
海阳核电一期工程	45,046,143,178.92		45,046,143,178.92
海阳核电3、4号机组	12,965,371,448.18		12,965,371,448.18
羊曲水电站	6,737,959,942.37		6,737,959,942.37
国核压水堆示范工程	3,946,031,340.97		3,946,031,340.97
江西彭泽核电项目	3,280,602,164.72		3,280,602,164.72
巴基斯坦项目安装工程-电厂	3,203,232,913.32		3,203,232,913.32
国电投沁阳2×1000MW项目	3,190,273,073.65		3,190,273,073.65
锦州港煤炭码头一期工程	2,935,232,502.50		2,935,232,502.50
长春东南热电厂2×350MW机组新建工程	2,758,292,022.34		2,758,292,022.34
贵州煤电锰一体化	2,622,390,343.68	402,003,951.98	2,220,386,391.70
其他基建及技改工程	78,469,879,557.59	2,752,424,406.05	75,717,455,151.54
合　计	165,155,408,488.24	3,154,428,358.03	162,000,980,130.21

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
海阳核电一期工程	42,906,283,831.25		42,906,283,831.25
海阳核电3、4号机组	9,698,423,924.67		9,698,423,924.67
羊曲水电站	5,761,874,832.12		5,761,874,832.12
国核压水堆示范工程	3,167,266,433.73		3,167,266,433.73
江西彭泽核电项目	3,167,340,653.41		3,167,340,653.41
巴基斯坦项目安装工程-电厂	16,331,063.43		16,331,063.43
国电投沁阳2×1000MW项目	1,146,371,818.05		1,146,371,818.05
锦州港煤炭码头一期工程	2,576,955,011.62		2,576,955,011.62
长春东南热电厂2×350MW机组新建工程	2,343,777,401.72		2,343,777,401.72
贵州煤电铝一体化	1,985,028,842.12	402,003,951.98	1,583,024,890.14
其他基建及技改工程	81,728,801,663.93	3,136,607,251.73	78,592,194,412.20
合　计	154,498,455,476.05	3,538,611,203.71	150,959,844,272.34

（2）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	42,906,283,831.25	2,139,859,347.67			45,046,143,178.92
海阳核电3、4号机组	3,815,016.00	9,698,423,924.67	3,266,947,523.51			12,965,371,448.18
羊曲水电站	717,964.00	5,761,874,832.12	1,046,364,995.32	70,279,885.07		6,737,959,942.37
国核压水堆示范工程	4,230,599.00	3,167,266,433.73	778,764,907.24			3,946,031,340.97
江西彭泽核电项目	3,647,890.00	3,167,340,653.41	113,261,511.31			3,280,602,164.72
巴基斯坦项目安装工程-电厂	1,328,600.00	16,331,063.43	3,186,901,849.89			3,203,232,913.32
国电投沁阳2×1000MW项目	766,000.00	1,146,371,818.05	2,044,122,054.75		220,799.15	3,190,273,073.65

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
锦州港煤炭码头一期工程	325,543.00	2,576,955,011.62	358,277,490.88			2,935,232,502.50
长春东南热电厂2×350MW机组新建工程	297,850.00	2,343,777,401.72	419,874,620.62		5,360,000.00	2,758,292,022.34
贵州煤电锰一体化	348,023.00	1,985,028,842.12	712,187,461.54	33,035,959.98	41,790,000.00	2,622,390,343.68
合 计	20,591,447.00	72,769,653,812.12	14,066,561,762.73	103,315,845.05	47,370,799.15	86,685,528,930.65

（续）

项目名称	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	88.08	88.12	9,054,893,781.52	1,639,219,458.78	3.51	贷款、自有
海阳核电3、4号机组	33.99	32.39			3.51	贷款、自有
羊曲水电站	94.83	93.85	838,980,625.93	217,928,723.38	4.50	贷款、自有
国核压水堆示范工程	9.33	11.17	690,402,347.78	211,416,810.75	3.91	贷款、自有
江西彭泽核电项目	8.99	9.25	635,145,017.28	63,327,320.97	4.74	贷款、自有
巴基斯坦项目安装工程-电厂	24.11	24.00	38,680,616.26	37,244,373.95	4.50	贷款、自有
国电投沁阳2×1000MW项目	41.65	41.65	72,045,951.00	64,874,541.00	4.18	贷款、自有
锦州港煤炭码头一期工程	90.16	93.00	343,906,546.60	93,642,175.33	5.00	贷款、自有
长春东南热电厂2×350MW机组新建工程	92.61	92.85	155,168,949.54	90,880,454.24	4.90	贷款、自有
贵州煤电锰一体化	76.30	75.35	322,242,588.31	77,398,619.28	5.41	贷款、自有
合 计			12,151,466,424.22	2,495,932,477.68		

（3）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
宁木特水电站	30,000,000.00	未来不再开工建设
中电投汕头松山多联供燃气能源站项目	3,708,113.48	项目终止
崞阳发电项目	29,690.00	项目多年停滞不前
赤峰罕山雅图特风电项目	542,777.10	项目核销
赤峰新开地风电项目	16,470.00	项目核销
合　计	34,297,050.58	

23、工程物资

项　目	年末余额	年初余额
专用材料	131,000,729.93	287,147,212.38
专用设备	5,679,389,628.88	4,178,375,608.07
工具与器具	8,758,295.71	12,228,749.88
其他	3,911,018,125.62	3,876,569,847.79
合　计	9,730,166,780.14	8,354,321,418.12

24、固定资产清理

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	129,842,927.32	129,756,214.28	机组关停
其他报废固定资产净值	135,692,165.26	327,197,256.19	报废转入
合　计	265,535,092.58	456,953,470.47	

25、无形资产

（1）无形资产情况

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	33,218,928,865.04	9,287,500,871.63	838,209,986.90	41,668,219,749.77
专利权	188,159,088.91	663,020.84		188,822,109.75
商标权	194,813.59			194,813.59
土地使用权	12,998,761,571.12	2,183,876,387.12	189,487,868.84	14,993,150,089.40
非专利技术	1,435,285,330.51	1,033,635,422.42		2,468,920,752.93
探矿权	562,584,492.22	115,053,271.54	419,100.00	677,218,663.76
特许使用权	11,290,993,487.93	3,905,143,464.88	229,867,285.47	14,966,269,667.34
采矿权	3,794,876,611.94	1,160,363,440.47	29,195,055.99	4,926,044,996.42
软件	1,107,941,400.64	358,447,433.77	65,286,906.36	1,401,101,928.05
其他	1,840,132,068.18	530,318,430.59	323,953,770.24	2,046,496,728.53
二、累计摊销额合计	3,412,163,961.42	927,814,397.60	132,954,613.25	4,207,023,745.77

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
专利权	46,588,908.77	18,932,712.96		64,521,621.73
商标权	152,630.05	12,212.90		164,842.95
土地使用权	1,371,515,009.96	302,268,667.02	40,259,537.39	1,633,524,139.59
非专利技术	476,182,483.44	202,580,474.39		678,762,957.83
探矿权	2,855,263.15	399,968.04	49,175.65	3,206,055.54
特许使用权	330,691,696.44	108,577,994.32		439,269,690.76
采矿权	484,961,723.41	61,127,475.73	60,024,122.54	486,065,076.60
软件	456,968,117.58	146,857,071.57	21,359,170.16	582,466,018.99
其他	243,248,128.62	87,057,820.67	11,262,607.51	319,043,341.78
三、减值准备金额合计	973,760,989.22			973,760,989.22
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			7,869,197.11
探矿权	1,222,971.56			1,222,971.56
特许使用权				
采矿权	780,163,387.16			780,163,387.16
软件	391,193.16			391,193.16
其他	184,001,800.14			184,001,800.14
四、账面价值合计	28,833,003,914.40			36,487,435,014.78
专利权	142,570,180.14			124,300,488.02
商标权	42,183.54			29,970.64
土地使用权	11,627,134,121.07			13,359,513,509.72
非专利技术	951,233,649.96			1,782,288,597.99
探矿权	558,506,257.51			672,789,636.66
特许使用权	10,960,301,791.49			14,526,999,976.58
采矿权	2,529,751,501.37			3,659,816,532.66
软件	650,562,089.90			818,244,715.90
其他	1,412,882,139.42			1,543,451,586.61

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、79、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
白音华2号矿土地	720,880,908.59	正在办理中
白音华3号矿土地	536,623,222.51	正在办理中
青海黄河中型水电项目用地	386,450,000.00	正在办理中
罗泾东区建设用地	149,998,013.92	正在办理中
合川一期土地	99,729,031.03	正在办理中
年产1250吨多晶硅项目	42,250,500.00	正在办理中
中电投西宁火电厂2×660MW超临界机组工程一期	23,318,300.00	正在办理中
靖边黄河能源风电项目用地	19,014,900.00	正在办理中
汉中黄河中型水电项目用地	16,000,000.00	正在办理中
其他土地使用权	319,987,909.60	正在办理中
合　计	2,314,252,785.65	

26、开发支出

项　目	年初余额	本年增加	
		内部开发支出	其他
AP1000三代核电技术	1,871,207,487.39	123,595,748.23	
10R002N-5反应堆保护系统合作开发安全平台项目	608,615,602.84	311,366,195.16	
CAP1400核电站数字化仪控系统工程样机研制（再创新二阶段）	218,215,331.34	1,889,874.94	
核电泵阀电气设备及测量仪表研制	179,242,435.09	23,058.40	
Nido de Aguila DDE	152,268,048.99	25,396,362.85	
CAP1400核电站运行和维护技术研究	76,467,180.02	65,688,868.72	
堆芯物理-热工设计及系统安全分析软件包研发	140,715,678.19	88,663.00	
Los Arandanos	102,268,310.51	2,744,068.88	
CAP1400工程设计验证与相关试验	50,571,440.22	43,065,059.41	
ACME	100,654,123.26		
其他研发项目	2,764,989,295.92	1,341,339,319.58	
合　计	6,265,214,933.77	1,915,197,219.17	

（续）

项　目	本年减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
AP1000三代核电技术	200,263,531.83			1,794,539,703.79
10R002N-5反应堆保护系统合作开发安全平台项目				919,981,798.00
CAP1400核电站数字化仪控系统工程样机研制（再创新二阶段）				220,105,206.28
核电泵阀电气设备及测量仪表研制	13,995,839.39			165,269,654.10
Nido de Aguila DDE	12,648,961.95			165,015,449.89
CAP1400核电站运行和维护技术研究				142,156,048.74
堆芯物理-热工设计及系统安全分析软件包研发				140,804,341.19
Los Arandanos	8,143,389.70			96,868,989.69
CAP1400工程设计验证与相关试验				93,636,499.63
ACME		1,838,568.35		98,815,554.91
其他研发项目	1,518,998,011.30	710,992,892.55		1,876,337,711.65
合　计	1,754,049,734.17	712,831,460.90		5,713,530,957.87

27、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	4,763,990,016.24	122,759,756.95		4,886,749,773.19
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商誉	846,224,399.15			846,224,399.15
收购东莞中电新能源热电有限公司商誉	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	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	361,100,964.36	3,935,513.45		365,036,477.81

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
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
收购马边宪家普河电力有限责任公司61.17%股权	304,100,959.47			304,100,959.47
收购中电国际新能源控股有限公司商誉	279,820,000.00			279,820,000.00
并购滇能集团	234,887,913.72			234,887,913.72
青铝股份合并子公司商誉	234,105,355.60			234,105,355.60
国电投合并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
吉电股份	170,223,918.06			170,223,918.06
收购上海中电新能源置业发展有限公司商誉	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
福建寿宁牛头山水电有限公司	78,462,389.32			78,462,389.32
收购甘肃中电酒泉风力发电有限公司商誉	70,367,000.00			70,367,000.00
收购德国风电商誉	44,915,760.28			44,915,760.28
重庆梅溪河流域水电开发有限公司	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
Brazil		27,342,868.88		27,342,868.88
收购昆明中电环保发电有限公司商誉	24,032,900.29			24,032,900.29
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

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
收中电洪泽热电有限公司商誉	18,480,392.61			18,480,392.61
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有限公司	16,920,377.89			16,920,377.89
瑞金市留金坝水电发展有限公司项目收购	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
收中电洪泽生物质热电有限公司商誉	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
收购四川中兴电力发展有限公司60%股权	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
溢价收购黑山莫祖拉有限公司		8,849,073.39		8,849,073.39
国核宝钛锆业公司购买西北锆管公司	8,300,602.30			8,300,602.30
国核院投资山东院	8,155,164.35			8,155,164.35
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
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
漳平市华口水电有限公司	3,025,197.95			3,025,197.95

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
盈江鸿福实业有限公司	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
寿宁县牛头山二级水电有限公司	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
山东电力院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
白音华煤电吸收合并天长协和	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
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
温州弘泰公司并购产生	395,312.50			395,312.50
湖北阳时光伏科技有限公司	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
齐河县普能新能源有限公司		1,680.19		1,680.19
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
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
荆门宜中能源科技有限公司		73.01		73.01

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
新疆融信华创股权投资有限公司	195,542.14		195,542.14	
并购华巨化工公司	53,367,031.76		53,367,031.76	
合　计	12,417,611,666.90	162,891,813.21	53,562,573.90	12,526,940,906.21

注：本年因企业合并而增加商誉 162,891,813.21 元，因处置所属公司全部股权而减少商誉 53,562,573.90 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
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	29,562,419.41	7,132,171.93		36,694,591.34
重庆渝能矿业（集团）有限公司	29,604,296.68			29,604,296.68
735 收中电洪泽热电有限公司商誉	18,480,392.61			18,480,392.61
735 收中电洪泽生物质热电有限公司商誉	13,310,607.39			13,310,607.39
收购四川中兴电力发展有限公司 60%股权		1,512,873.26		1,512,873.26
合　计	325,063,071.69	8,645,045.19		333,708,116.88

注：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估值项目估值报告书》（中同华评咨字（2017）第 13 号）。截至 2017 年 12 月 31 日，甘肃瓜州协合风力发电有限公司总资产 1,125,606,068.87 元，总负债 486,640,727.42 元，净资产 638,965,341.45 元，资产组评估价值 914,000,000.00 元。本公司子公司吉林电力股份有限公司持有甘肃瓜州协和风力发电有限公司 48.55%股权，根据股权比例吉林电力股份有限公司确定了资产组组合的可收回金额为 443,747,000.00 元。2017 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 133,529,326.72 元，商誉累计减值为 36,694,591.34 元，2016 年度及以前年度合计计提商誉减值准备 29,562,419.41 元，本年计提商誉减值准备 7,132,171.93 元。

28、长期待摊费用

项　目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
1、土地租赁费	790,758,511.34	233,662,315.82	97,798,941.38	7,964,122.86	918,657,762.92	余额一次性摊销
2、融资手续费	214,258,716.26	173,396,462.58	46,858,924.38	38,225,303.29	302,569,951.17	余额一次性摊销
3、土地征用及补偿费	337,348,580.42	45,270,005.57	13,680,933.62	394,862.72	368,542,789.65	余额一次性摊销

项　目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
4、生产人员培训及提前进厂费	178,376,120.81	203,774,987.07	81,085,695.41	4,959,134.53	296,106,277.94	余额一次性摊销
5、催化剂摊销	94,666,328.76	24,112,899.52	42,505,100.61		76,274,127.67	
6、煤矿采面风巷抽巷运输巷发生费用	33,748,060.90	30,447,492.48	40,624,511.55		23,571,041.83	
7、房屋装修费	43,518,371.22	20,479,742.98	16,794,799.87		47,203,314.33	
8、租入资产改良支出	29,720,731.18	18,731,180.48	9,408,542.05		39,043,369.61	
9、哈拉道口三合号变电站改造	22,579,769.14		1,343,930.28		21,235,838.86	
10、其他长期待摊费用	364,402,219.04	318,064,787.32	63,736,184.58	7,366,808.66	611,364,013.12	余额一次性摊销
合　计	2,109,377,409.07	1,067,938,873.82	413,837,563.73	58,910,232.06	2,704,568,487.10	

29、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	2,198,591,470.97	9,137,181,568.51	2,696,425,078.74	10,953,646,645.85
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,425,000.00	29,700,000.00		
2、应收账款坏账准备	109,217,458.45	559,720,316.81	103,093,285.93	526,298,228.29
3、其他应收款坏账准备	67,495,353.90	304,153,040.34	69,312,627.30	323,795,124.68
4、应收其他款项坏账准备	9,556,638.72	43,820,135.88	11,026,494.91	43,884,661.12
5、存货跌价准备	9,450,112.31	50,051,558.59	10,131,826.41	53,150,427.68
6、可供出售金融资产公允价值	41,736,003.97	132,112,599.14	16,846,350.41	67,385,401.65
7、持有至到期投资公允价值	2,651,181.48	9,664,398.45	1,240,690.26	4,962,761.04
8、长期应收款坏账准备	50,224,429.34	200,897,717.37	4,635,000.00	18,540,000.00
9、长期股权投资减值准备	8,876,034.52	35,504,138.08	11,579,498.73	61,181,359.25
10、固定资产减值准备	350,270,561.78	1,320,076,087.29	243,877,241.77	1,002,757,116.10
11、在建工程减值准备	8,744,398.95	43,472,412.28	8,687,731.57	42,000,467.41
12、工程物资减值准备				
13、无形资产减值准备	253,912,173.53	1,085,507,413.90	256,971,905.01	973,760,989.22
14、应付职工薪酬	12,062,422.99	41,854,885.72	11,775,682.01	41,781,849.64

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
15、预计负债	29,058,171.29	119,189,652.01	43,116,575.10	162,082,043.39
16、递延收益	148,517,883.60	604,610,423.50	137,907,756.60	561,786,685.11
17、其他	818,164,568.49	3,470,004,719.03	757,275,709.51	3,033,292,718.41
18、可抵扣亏损	271,229,077.65	1,086,842,070.12	1,008,946,703.22	4,036,986,812.86
二、递延所得税负债	886,049,384.21	3,618,685,497.97	1,735,552,335.00	10,145,469,368.64
1、应收账款坏账准备				
2、其他应收款坏账准备				
3、存货跌价准备	12,181.21	81,208.07	44,967.42	277,646.84
4、可供出售金融资产公允价值	541,440,456.07	2,182,382,871.92	917,224,564.35	3,668,898,257.39
5、长期股权投资减值准备	4,486,259.73	17,945,038.93	3,152,913.33	12,611,653.30
6、固定资产减值准备	35,346,414.76	141,385,659.04	400,808,758.21	4,914,356,114.47
7、在建工程减值准备	1,431.62	9,544.10	1,431.62	9,544.10
8、无形资产减值准备	94,237,184.44	434,600,023.75	94,237,184.44	434,600,023.75
9、其他	210,525,456.38	842,281,152.16	320,082,515.63	1,114,716,128.79

（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、应收账款坏账准备	305,416,852.39	272,775,915.57
2、其他应收款坏账准备	768,525,774.07	922,325,109.61
3、应付职工薪酬		3,757,211.13
4、递延收益	46,262,942.72	
5、其他	14,190,638,571.67	16,210,646,632.51
6、可抵扣亏损	29,256,339,032.02	23,060,485,696.40
合　计	44,567,183,172.87	40,469,990,565.22

（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
2018	3,803,324,591.52	2,680,219,956.41	
2019	4,333,305,468.60	3,803,324,591.52	
2020	6,350,518,206.44	4,333,305,468.60	
2021	5,893,117,473.43	6,350,518,206.44	
2022	8,876,073,292.03	5,893,117,473.43	
合　计	29,256,339,032.02	23,060,485,696.40	

30、其他非流动资产

项　目	年末余额	年初余额
应交增值税重分类	11,330,944,451.08	7,749,710,755.22
委托贷款	2,089,757,311.27	16,500,000.00
罗泾燃机土地使用权	814,825,025.62	814,825,025.62
杨厂土地出让金	450,476,051.00	450,476,051.00
预付设备采购款项	374,740,301.23	187,443,812.82
工程预付款	368,681,130.17	103,023,230.70
上海电力退役发电机组	272,974,923.14	272,974,923.14
预付股权收购款	250,000,000.00	250,000,000.00
待搬迁处理财产	80,949,084.25	80,949,084.25
其他	278,764,215.64	24,405,735.82
合　计	16,312,112,493.40	9,950,308,618.57

31、短期借款

（1）短期借款分类

项　目	年末余额	年初余额
质押借款	10,571,897,935.86	12,208,014,972.16
抵押借款	497,835,500.00	163,000,000.00
保证借款	14,667,939,831.62	5,607,582,000.00
信用借款	139,385,608,969.34	87,368,236,436.67
合　计	165,123,282,236.82	105,346,833,408.83

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

债权单位	年末金额	借款利率（%）	逾期时间（月）	逾期利率
上海华仪金融融资租赁有限公司	227,000,000.00	6.50-11.00	6	日利率 0.1%并收取复利
合 计	227,000,000.00			

32、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	

33、吸收存款

项　目	年末余额	年初余额
活期存款	1,759,616,618.51	1,208,441,292.29
其中：公司	1,759,616,618.51	1,208,441,292.29
定期存款（含通知存款）	2,407,629,500.00	16,200,000.00

项　目	年末余额	年初余额
其中：公司	2,407,629,500.00	16,200,000.00
合　计	4,167,246,118.51	1,224,641,292.29

34、拆入资金

项　目	年末余额	年初余额
拆入其他银行		2,000,000,000.00
合　计		2,000,000,000.00

35、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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	88,845.00	
合　计	88,845.00	

注：金融负债公允价值确认依据为活跃市场中的报价。

36、衍生金融负债

项　目	年末余额	年初余额	产生的原因
美元利率掉期	160,000,000.00	180,217,245.94	套期保值
能源对冲	3,023,529.16	1,955,955.83	套期保值
利率掉期	75,905,298.88	116,236,110.86	套期保值
远期结售汇业务	621,218.20		套期保值
外汇期货合约	2,241,959.34		套期保值
套期工具铝锭期货合约	581,375.00		套期保值
汇丰银行跨货币掉期	220,765,369.98		套期保值
合　计	463,138,750.56	298,409,312.63	

37、应付票据

种　类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,141,669,802.45	2,532,240,831.16
银行承兑汇票	9,251,489,642.86	8,427,998,071.35
合　计	11,393,159,445.31	10,960,238,902.51

38、应付账款

（1）应付账款账龄情况

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	41,811,165,342.18	34,206,032,149.32

账 龄	年末余额	年初余额
1-2年（含2年）	8,320,563,597.35	7,756,523,511.45
2-3年（含3年）	3,104,020,462.42	3,377,994,756.44
3年以上	3,035,673,832.22	2,744,763,022.60
合 计	56,271,423,234.17	48,085,313,439.81

（2）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
天津协合华兴风电装备有限公司	349,648,749.50	未到结算期
湘电风能有限公司	236,272,312.44	未到结算期
新疆金风科技股份有限公司	211,810,269.76	未到结算期
明阳智慧能源集团股份公司	170,212,980.00	未到结算期
陕西长岭电气有限责任公司	165,767,599.13	未到结算期
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	145,702,214.61	未到结算期
上海电气风电设备有限公司	133,800,000.00	未到结算期
水利水电第四工程局	129,015,526.15	未到结算期
上海电气集团股份有限公司	127,565,087.60	未到结算期
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	119,679,931.00	未到结算期
国电联合动力技术有限公司	118,246,400.00	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	114,595,837.32	未到结算期
哈密金风风电设备有限公司	112,092,750.00	未到结算期
ATLASENERJI	96,276,650.70	未到结算期
上海电气风电集团有限公司	93,737,000.00	未到结算期
甘肃中水电水工机械有限公司	89,703,963.36	未到结算期
东方电气股份有限公司	83,672,490.92	未到结算期
许昌许继风电科技有限公司	73,604,000.00	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
中国水利水电第四工程局有限公司第七分局	66,396,340.05	未到结算期
哈尔滨电气股份有限公司	63,447,132.00	未到结算期
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	59,168,578.96	未到结算期
华仪风能有限公司	58,092,610.13	未到结算期
哈尔滨空调股份有限公司	56,955,150.00	未到结算期

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国物资储运总公司	54,882,000.00	未到结算期
安徽电力建设第一工程有限公司	54,018,028.35	未到结算期
华锐风电科技有限公司	52,994,600.00	未到结算期
东方电气集团东方东方锅炉股份有限公司	51,260,154.91	未到结算期
湖北省电力建设第二工程公司	51,000,000.00	未到结算期
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	49,054,200.00	未到结算期
江苏新誉重工科技有限公司	46,904,213.40	未到结算期
山东中凯重工集团有限公司	46,608,560.50	未到结算期
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	44,670,396.00	未到结算期
北京亿力新能源股份有限公司	41,759,836.83	未到结算期
上海三一科技有限公司	41,119,203.00	未到结算期
天津协合华兴风电设备有限公司	38,641,691.28	未到结算期
东方电气集团东方汽轮机有限公司	37,792,179.80	未到结算期
中车兰州机车有限公司	37,677,756.00	未到结算期
上海艾能电力工程有限公司	37,055,773.10	未到结算期
中国水利水电第四工程局有限公司第七分公司	35,956,624.53	未到结算期
华锐风电科技（集团）股份有限公司	35,498,435.98	未到结算期
中国水利水电第四工程局有限公司哈密远成二道湖光伏发电工程项目部	34,622,393.88	未到结算期
中国能源建设集团天津电力建设公司	33,965,771.61	未到结算期
浙江海亮环境材料有限公司	31,845,874.10	未到结算期
华东电力设计院	30,600,000.00	未到结算期
浙江省火电建设公司	29,747,445.00	未到结算期
湘电风能有限公司	29,162,600.00	未到结算期
广东明阳风电产业集团有限公司	28,746,040.00	未到结算期
吉林协合电力工程有限公司	28,526,724.37	未到结算期
厦门海之州水电设备公司	27,866,080.00	未到结算期
沪东重机有限公司	27,580,000.00	未到结算期
厦门ABB低压电器有限公司	27,480,831.35	未到结算期
霍林郭勒双成土石方工程有限责任公司西乌旗分公司	27,185,814.57	未到结算期

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
新疆海为新能源电力工程有限公司	26,960,000.00	未到结算期
合肥晶澳太阳能科技有限公司	26,294,899.64	未到结算期
宁夏第二建筑有限公司	26,260,000.00	未到结算期
山东电力建设第二工程公司	26,143,924.50	未到结算期
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	25,978,459.08	未到结算期
哈尔滨电机厂有限责任公司	25,970,000.00	未到结算期
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	25,950,329.85	未到结算期
江西省水电工程局	25,607,250.22	未到结算期
甘肃第一建设集团有限责任公司	25,349,476.38	未到结算期
中国水利水电第十四工程局有限公司	25,260,230.17	未到结算期
华煤集团有限公司西乌旗分公司	25,239,413.42	未到结算期
广东水电二局股份有限公司	25,202,845.17	未到结算期
福建龙净环保股份有限公司	25,075,949.26	未到结算期
浙江天洁环境科技股份有限公司	25,064,000.00	未到结算期
常州亿晶光电科技有限公司	24,299,664.00	未到结算期
河北省电力建设第二工程公司	24,032,271.58	未到结算期
中国核工业第五建设有限公司	23,810,042.40	未到结算期
江苏省电力建设第一建筑有限公司	23,301,344.63	未到结算期
北京国电龙源环保工程有限公司	22,900,000.00	未到结算期
哈电集团（秦皇岛）重型装备有限公司	22,725,000.00	未到结算期
内蒙古第一电力建设工程有限责任公司	22,367,549.33	未到结算期
北京科诺伟业科技局股份有限公司	21,728,307.44	未到结算期
中国能源建设集团浙江火电建设有限公司	21,701,327.67	未到结算期
安徽振发新能源科技有限公司	21,665,295.00	未到结算期
洁绿重工有限公司	21,553,020.03	未到结算期
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	21,144,000.00	未到结算期
南京际华三五二一特种装备有限公司	20,631,899.90	未到结算期
上海自动化仪表股份有限公司	20,261,654.53	未到结算期
合 计	4,731,640,376.39	

39、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）	9,866,383,840.01	8,825,494,693.15

账 龄	年末余额	年初余额
1年以上	4,628,220,626.51	1,499,610,681.98
合 计	14,494,604,466.52	10,325,105,375.13

（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
三门核电有限公司	1,248,585,043.74	未到结算期
中广核陆丰核电有限公司	939,912,791.28	未到结算期
PT.SHENHUAGUOHUALIONPOWERINDONE	343,800,450.84	未到结算期
中核辽宁核电有限公司	155,943,824.02	未到结算期
沈阳鼓风机集团核电泵业有限公司	141,891,708.67	未到结算期
陕西德源府谷能源有限公司	123,768,000.00	未到结算期
江苏上电八菱集团有限公司	23,528,706.55	未到结算期
辽宁红沿河核电有限公司	12,180,000.00	未到结算期
合 计	2,989,610,525.10	

40、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	1,118,294,556.03	20,997,942,655.68	20,926,061,964.87	1,190,175,246.84
二、离职后福利-设定提存计划	79,475,742.50	3,222,149,609.02	3,220,910,618.60	80,714,732.92
三、辞退福利	4,622,428.22	49,630,441.37	51,107,993.93	3,144,875.66
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	16,261.35	78,536,693.42	78,181,617.72	371,337.05
合 计	1,202,408,988.10	24,348,259,399.49	24,276,262,195.12	1,274,406,192.47

（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	364,123,840.26	14,808,960,397.73	14,796,170,162.42	376,914,075.57
二、职工福利费	1,592,666.14	1,356,067,536.83	1,356,252,731.21	1,407,471.76
三、社会保险费	132,892,917.48	1,840,951,186.48	1,855,429,364.97	118,414,738.99
其中：医疗保险费	123,675,344.71	1,513,319,407.01	1,535,752,686.53	101,242,065.19
工伤保险费	2,452,251.60	125,347,416.49	125,708,437.10	2,091,230.99
生育保险费	1,655,738.94	71,060,948.72	70,723,277.93	1,993,409.73
其他	5,109,582.23	131,223,414.26	123,244,963.41	13,088,033.08

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
四、住房公积金	18,784,844.78	1,435,050,235.62	1,437,261,277.91	16,573,802.49
五、工会经费和职工教育经费	578,352,820.69	585,670,692.18	519,222,777.93	644,800,734.94
六、短期带薪缺勤	10,713,210.20	6,425,913.38	1,808,440.79	15,330,682.79
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	11,834,256.48	964,816,693.46	959,917,209.64	16,733,740.30
合　计	1,118,294,556.03	20,997,942,655.68	20,926,061,964.87	1,190,175,246.84

（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	37,835,757.75	2,500,493,651.13	2,502,843,129.38	35,486,279.50
二、失业保险费	19,514,627.45	85,062,232.59	84,965,868.77	19,610,991.27
三、企业年金缴费	22,124,659.17	635,968,717.87	633,101,620.45	24,991,756.59
四、其他	698.13	625,007.43		625,705.56
合　计	79,475,742.50	3,222,149,609.02	3,220,910,618.60	80,714,732.92

41、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	824,540,140.72	10,349,888,950.12	9,845,280,006.99	1,329,149,083.85
消费税	-7,800,428.42	-34,408,915.18	6,104,189.86	-48,313,533.46
营业税	12,069,841.03	3,929,713.31	10,637,412.25	5,362,142.09
资源税	109,791,574.01	977,581,232.40	943,440,356.00	143,932,450.41
城市维护建设税	54,899,571.22	566,911,696.36	559,657,663.14	62,153,604.44
企业所得税	1,717,273,668.02	4,266,616,843.03	4,244,824,039.97	1,739,066,471.08
房产税	79,861,475.93	540,925,738.89	546,394,634.32	74,392,580.50
车船使用税	134,561.90	7,428,726.14	7,519,414.96	43,873.08
土地使用税	172,641,763.07	821,014,393.62	917,399,013.05	76,257,143.64
关税		89,136,394.66	89,136,394.66	
个人所得税	406,595,748.48	1,088,818,601.17	1,099,188,450.53	396,225,899.12
印花税	257,198,586.09	253,707,076.81	406,893,073.17	104,012,589.73
契税	5,111,188.58	38,433,473.22	36,751,623.13	6,793,038.67
耕地占用税	112,120,331.92	438,089,228.78	502,576,084.93	47,633,475.77
土地增值税	4,075,053.24	16,977,178.15	15,610,820.46	5,441,410.93
教育费附加	41,249,671.74	529,740,261.78	507,541,782.95	63,448,150.57
其他税费	311,615,415.38	154,940,615.03	434,216,446.03	32,339,584.38
排污费	37,975,979.83	223,647,808.67	244,715,962.75	16,907,825.75

项　目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
水资源费	165,985,476.16	448,325,115.13	453,939,763.16	160,370,828.12
库区维护基金	420,138,522.04	452,181,659.27	410,223,417.91	462,096,763.40
矿产资源补偿	1,919,529.37	-98,038.69	524,100.00	1,297,390.68
河道治理费	9,100,932.73	3,679,982.37	6,971,762.13	5,809,152.97
防洪建设基金	10,265,136.57	-125,410.36	7,086,348.45	3,053,377.76
水土流失防治费	7,843,980.94	27,822,102.44	20,468,272.31	15,197,811.07
水利建设基金	22,752,797.54	58,324,885.62	69,907,348.38	11,170,334.78
电力监管费	257,123.41	-121,495.60		135,627.81
煤炭价格调节基金	104,882,912.17	767.96	102,795,013.20	2,088,666.93
其他政策性费用	9,906,939.11	40,055,534.77	44,611,776.28	5,350,697.60
合　计	4,892,407,492.77	21,363,424,119.87	21,534,415,170.97	4,721,416,441.67

42、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	1,897,711,402.86	941,116,375.70
企业债券利息	1,430,875,329.85	1,968,322,957.68
短期借款应付利息	539,918,064.50	332,208,350.08
划分为金融负债的优先股/永续债利息		
其他利息	765,977,791.98	116,340,520.59
合　计	4,634,482,589.19	3,357,988,204.05

43、应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
普通股股利	556,835,837.90	413,115,757.93
划分为权益工具的优先股/永续债股利		
其他		
合　计	556,835,837.90	413,115,757.93

44、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	3,734,021,337.32	2,645,610,041.58
预留工程质量保证金	3,422,351,200.41	4,009,931,954.02
往来款	2,630,299,204.79	3,511,302,196.41
工程及设备款	3,623,919,630.53	3,587,073,600.31

项 目	年末余额	年初余额
互助资金	328,050,441.43	328,050,441.43
运费	310,147,391.97	
股权收购	303,732,907.53	42,153,851.53
职工社会保险费	234,018,567.14	151,128,236.28
合资共建款	185,735,149.14	257,314,175.82
应付土地款	170,273,139.38	162,442,175.55
代垫款项	102,924,231.38	23,876,117.29
期货款	100,000,000.00	120,000,000.00
代扣代缴款项	99,227,341.77	13,189,398.94
应付并购款	62,131,514.87	71,560,920.21
其他	1,837,334,972.40	1,197,239,029.83
合 计	16,203,381,920.54	15,670,585,831.60

（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
明阳智慧能源集团股份公司	143,474,400.00	尚未结算
四川汉龙高新技术开发有限公司	121,684,618.80	尚未结算
石家庄投资公司和深圳投资公司	102,541,789.50	尚未结算
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	93,876,000.00	尚未结算
东方电气股份有限公司	72,013,900.00	尚未结算
上海电气风电设备有限公司	70,700,000.00	尚未结算
大唐贵州野马寨发电有限公司	67,969,430.33	尚未结算
宝山钢铁股份有限公司	62,050,640.10	尚未结算
内蒙古煤炭建设工程（集团）总公司	60,096,352.00	尚未结算
郑州市财政局	60,000,000.00	尚未结算
金风科技股份有限公司	47,160,000.00	尚未结算
中国电建集团贵州工程公司	44,663,497.64	尚未结算
中铝国际贸易有限公司	43,000,000.00	尚未结算
国电联合动力技术有限公司	38,094,200.01	尚未结算
福州海之洲水电设备有限公司	35,499,600.00	尚未结算
贵州省水利厅	34,632,641.19	尚未结算
木垒县东方民生新能源有限公司	32,500,000.00	尚未结算
石家庄新元顺实业有限公司	31,202,438.26	尚未结算
徐州市贾汪区人民政府	30,734,739.80	尚未结算

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
贵州省财政厅	30,505,459.63	尚未结算
北京巴布科克.威尔科克斯公司	29,775,000.00	尚未结算
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程公司	29,568,249.99	尚未结算
东方电气集团东方汽轮机有限公司	29,183,040.91	尚未结算
新疆华电苇湖梁新能源有限公司	28,768,800.00	尚未结算
洪真	26,301,104.21	尚未结算
江西龙源实业有限公司	25,000,000.00	尚未结算
湖南涟邵建设工程（集团）有限公司	23,852,659.47	尚未结算
柯坪县粤水电能源有限公司	22,769,230.76	尚未结算
中国水利水电第十工程局有限公司等	21,486,329.59	尚未结算
柯坪海鑫光伏发电有限公司	21,314,000.00	尚未结算
上海电气租赁有限公司	20,237,375.61	尚未结算
邹平齐星开发区热电有限公司	20,000,000.00	尚未结算
上海康恒股份有限公司	19,753,531.04	尚未结算
河南天河置业集团有限公司	19,494,071.20	尚未结算
协合风电投资有限公司	18,518,350.57	尚未结算
华电重工股份有限公司	18,504,025.95	尚未结算
林旅洲	18,071,856.00	尚未结算
中国水利水电第四工程局有限公司	17,317,595.70	尚未结算
中节能太阳能科技柯坪有限公司	17,161,714.30	尚未结算
辽宁电力经济开总公司	16,657,808.84	尚未结算
中建材信息技术股份有限公司	16,292,222.22	尚未结算
木垒县盾安风电有限公司	16,250,000.00	尚未结算
木垒县乾新能源开发有限公司	16,250,000.00	尚未结算
木垒县新科风能有限责任公司	16,250,000.00	尚未结算
新疆粤水电能源有限公司	16,250,000.00	尚未结算
云南鸿厦商贸有限公司	14,872,966.36	尚未结算
东方日立锅炉有限公司	14,764,000.00	尚未结算
西乌旗地方税务局	14,607,827.26	尚未结算
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	14,285,000.00	尚未结算
赤峰红山发电厂	14,000,000.00	尚未结算
哈尔滨电机厂有限责任公司	13,340,000.00	尚未结算
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	13,000,000.00	尚未结算

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
陈茂柴	12,971,243.53	尚未结算
中铁一局西安铁路建设公司	12,733,172.45	尚未结算
国网辽宁省电力有限公司	11,690,000.00	尚未结算
中国葛洲坝集团羊曲项目部	11,577,753.15	尚未结算
中国华冶科工集团有限公司	11,449,804.49	尚未结算
柯坪天华新能源电力有限公司	11,384,615.38	尚未结算
柯坪县中建材光伏发电有限公司	11,384,615.38	尚未结算
中国水利水电第十工程局有限公司	11,316,361.40	尚未结算
新疆华能西海风力发电有限公司	11,200,000.00	尚未结算
新疆龙源风力发电有限公司	11,200,000.00	尚未结算
新疆凯源益达投资管理有限公司	10,968,544.50	尚未结算
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	10,685,000.00	尚未结算
上海电气集团股份有限公司	10,039,294.40	尚未结算
合 计	1,994,896,871.92	

45、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、47）	32,177,648,575.54	30,764,113,434.70
一年内到期的应付债券（附注八、48）	22,298,400,000.00	18,629,083,150.68
一年内到期的长期应付款	16,529,211,613.23	8,087,647,145.24
一年内到期的其他长期负债	217,497,353.29	
合计	71,222,757,542.06	57,480,843,730.62

46、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券-上海电力		8,300,000,000.00
短期融资券-资本控股	8,000,000,000.56	1,814,542,812.08
短期融资券-国核技术	3,000,000,000.00	2,500,000,000.00
短期融资券-中国电力熊猫债		2,000,000,000.00
短期融资券-中电投远达环保		100,000,000.00
短期融资券-国家电投	36,699,999,999.44	51,500,000,000.00
短期融资券-物流		1,000,000,000.00
待转销项税额重分类	37,566,392.54	31,513,322.32
其他	1,935,976,809.90	2,277,402,269.31
合计	49,673,543,202.44	69,523,458,403.71

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2016 年第三期超短融 SCP003（68 亿）	6,800,000,000.00	2016-4-28	270 天	6,800,000,000.00	6,800,000,000.00
2016 年第十期超短融（SCP010）50 亿	5,000,000,000.00	2016-8-10	210 天	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
2016 年第五期超短融 SCP005（45 亿元）	4,500,000,000.00	2016-5-24	270 天	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
2016 年第七期超短融 45 亿元（SCP007）	4,500,000,000.00	2016-6-6	270 天	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
2016 年第十五期超短融（SCP015）45 亿	4,500,000,000.00	2016-11-15	240 天	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
2016 年第十六期超短融（SCP016）55 亿	5,500,000,000.00	2016-11-16	210 天	5,500,000,000.00	4,500,000,000.00
2016 年第十一期超短融（SCP011）40 亿	4,000,000,000.00	2016-9-12	220 天	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
2016 年第八期超短融 35 亿元（SCP008）	3,500,000,000.00	2016-11-1	240 天	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
2016 年第十二期超短融（SCP012）35 亿	3,500,000,000.00	2016-6-29	270 天	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
2016 年第十三期超短融（SCP013）35 亿	3,500,000,000.00	2016-9-19	240 天	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
2016 年第十四期超短融（SCP014）35 亿	3,500,000,000.00	2016-10-28	180 天	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
16 国家核电 CP001	2,500,000,000.00	2016-4-21	365 天	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2016 年第九期超短融 SCP009（25 亿元）	2,500,000,000.00	2016-7-13	180 天	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
16 沪电力 SCP005	2,300,000,000.00	2016-7-5	260 天	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
16 沪电力 SCP006	1,800,000,000.00	2016-7-31	268 天	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
16 沪电力 SCP008	1,600,000,000.00	2016-10-19	268 天	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
16 沪电力 SCP009	1,600,000,000.00	2016-11-29	180 天	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
16 沪电力 SCP004	1,000,000,000.00	2016-6-14	268 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中市协注（2016）SCP226 号	800,000,000.00	2016-8-30	270 天	800,000,000.00	814,542,812.08

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
16蒙中电CP001号	1,000,000,000.00	2016-11-24	365天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
16江苏电力SCP001	500,000,000.00	2016-11-16	270天	500,000,000.00	500,000,000.00
中市协注（2016）SCP002号	500,000,000.00	2016-10-21	270天	500,000,000.00	500,000,000.00
中市协注（2016）SCP003号	500,000,000.00	2016-11-17	270天	500,000,000.00	500,000,000.00
五凌电力有限公司2016年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2016-3-10	365天	300,000,000.00	300,000,000.00
16江苏电力CP001	200,000,000.00	2016-3-14	365天	200,000,000.00	200,000,000.00
五凌电力有限公司2016年度第二期短期融资券	200,000,000.00	2016-4-19	365天	200,000,000.00	200,000,000.00
国家电投集团远达环保股份有限公司2016年度第一期短期融资券	100,000,000.00	2016-6-27	365天	100,000,000.00	100,000,000.00
17国家核电CP001	3,000,000,000.00	2017-4-21	365天	3,000,000,000.00	
2017年第十期超短融SCP010（50亿）	5,000,000,000.00	2017-5-04	270天	5,000,000,000.00	
2017年第三十四期超短融SCP034（30亿）	3,000,000,000.00	2017-12-13	180天	3,000,000,000.00	
2017年第二十期超短融SCP020（25亿）	2,500,000,000.00	2017-9-05	180天	2,500,000,000.00	
2017年第二十一期超短融SCP021（25亿）	2,500,000,000.00	2017-9-11	180天	2,500,000,000.00	
2017年第二十二期超短融SCP022（25亿）	2,500,000,000.00	2017-9-12	240天	2,500,000,000.00	
工行超短期融资券	2,000,000,000.00	2017-9-28	365天	2,000,000,000.00	
2017年第二十六期超短融SCP026（30亿）	3,000,000,000.00	2017-10-09	180天	3,000,000,000.00	
2017年第二十九期超短融SCP029（15亿）	1,500,000,000.00	2017-10-19	270天	1,500,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2017 年第三十期超短融 SCP030（25 亿）	2,500,000,000.00	2017-11-08	180 天	2,500,000,000.00	
17 康富租赁 SCP005	1,000,000,000.00	2017-11-03	270 天	1,000,000,000.00	
17 康富租赁 SCP004	1,000,000,000.00	2017-9-08	259 天	1,000,000,000.00	
2017 年第二十八期超短融 SCP028（15 亿）	1,500,000,000.00	2017-10-17	120 天	1,500,000,000.00	
17 康富租赁 SCP002	1,000,000,000.00	2017-6-15	270 天	1,000,000,000.00	
2017 年第十七期超短融 SCP017（10 亿）	1,000,000,000.00	2017-7-05	250 天	1,000,000,000.00	
工行超短期融资券	1,000,000,000.00	2017-10-26	365 天	1,000,000,000.00	
17 康富租赁 SCP003	1,000,000,000.00	2017-07-10	270 天	1,000,000,000.00	
2017 年第三十二期超短融 SCP032（25 亿）	2,500,000,000.00	2017-11-24	140 天	2,500,000,000.00	
2017 年第三十五期超短融 SCP035（10 亿）	1,000,000,000.00	2017-12-15	60 天	1,000,000,000.00	
2017 年第二十四期超短融 SCP024（8 亿）	800,000,000.00	2017-9-22	220 天	800,000,000.00	
2017 年第二十五期超短融 SCP025（10 亿）	1,000,000,000.00	2017-9-26	75 天	1,000,000,000.00	
2017 年第三十一期超短融 SCP031（20 亿）	2,000,000,000.00	2017-11-22	160 天	2,000,000,000.00	
2017 年第三十三期超短融 SCP033（15 亿）	1,500,000,000.00	2017-12-7	170 天	1,500,000,000.00	
2017 年 SCP019（5 亿）	500,000,000.00	2017-8-21	240 天	500,000,000.00	
2017 年第 7 期超短融（34 亿元）	3,400,000,000.00	2017-4-12	270 天	3,400,000,000.00	
中国电力熊猫债	2,000,000,000.00	2016-10-13	365 天	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合 计				115,900,000,000.00	67,214,542,812.08

（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
2016 年第三期超短融 SCP003（68 亿）		140,843,835.62		6,800,000,000.00	

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
2016 年第十期超短融（SCP010）50 亿		27,379,452.05		5,000,000,000.00	
2016 年第五期超短融 SCP005(45 亿元)		91,541,095.89		4,500,000,000.00	
2016 年第七期超短融 45 亿元（SCP007)		93,538,356.16		4,500,000,000.00	
2016 年第十五期超短融（SCP015）45 亿		88,471,232.88		4,500,000,000.00	
2016 年第十六期超短融（SCP016）55 亿		94,615,068.49		4,500,000,000.00	
2016 年第十一期超短融（SCP011）40 亿		34,360,547.95		4,000,000,000.00	
2016 年第八期超短融 35 亿元(SCP008)		25,857,808.22		3,500,000,000.00	
2016 年第十二期超短融（SCP012）35 亿		38,862,465.75		3,500,000,000.00	
2016 年第十三期超短融（SCP013）35 亿		34,388,219.18		3,500,000,000.00	
2016 年第十四期超短融（SCP014）35 亿		64,668,493.15		3,500,000,000.00	
16 国家核电 CP001		22,047,945.21		2,500,000,000.00	
2016 年第九期超短融 SCP009(25 亿元)		30,821,917.81		2,500,000,000.00	
16 沪电力 SCP005		13,332,123.29		2,300,000,000.00	
16 沪电力 SCP006		14,405,424.66		1,800,000,000.00	
16 沪电力 SCP008		23,527,178.08		1,600,000,000.00	
16 沪电力 SCP009		20,989,315.07		1,600,000,000.00	

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
16沪电力SCP004		6,442,180.82		1,000,000,000.00	
中市协注（2016）SCP226号		17,380,433.95		814,542,812.08	
16蒙中电CP001号		22,358,777.77		1,000,000,000.00	
16江苏电力SCP001		12,945,205.48		500,000,000.00	
中市协注（2016）SCP002号		9,182,393.80		500,000,000.00	
中市协注（2016）SCP003号		10,736,426.78		500,000,000.00	
五凌电力有限公司2016年度第一期短期融资券		1,473,800.76		300,000,000.00	
16江苏电力CP001		5,840,000.00		200,000,000.00	
五凌电力有限公司2016年度第二期短期融资券		1,794,637.22		200,000,000.00	
国家电投集团远达环保股份有限公司2016年度第一期短期融资券		1,597,055.57		100,000,000.00	
17国家核电CP001	3,000,000,000.00	93,527,671.23			3,000,000,000.00
2017年第十期超短融SCP010（50亿）	5,000,000,000.00	106,020,821.92			5,000,000,000.00
2017年第三十四期超短融SCP034（30亿）	3,000,000,000.00	3,084,657.53			3,000,000,000.00
2017年第二十期超短融SCP020(25亿)	2,500,000,000.00	29,958,904.11			2,500,000,000.00
2017年第二十一期超短融SCP021（25亿）	2,500,000,000.00	28,294,520.55			2,500,000,000.00

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
2017 年第二十二期超短融 SCP022（25亿）	2,500,000,000.00	26,846,630.14			2,500,000,000.00
工行超短期融资券	2,000,000,000.00	23,278,893.30			2,000,000,000.00
2017 年第二十六期超短融 SCP026（30亿）	3,000,000,000.00	15,190,273.97			3,000,000,000.00
2017 年第二十九期超短融 SCP029（15亿）	1,500,000,000.00	11,993,835.62			1,500,000,000.00
2017 年第三十期超短融 SCP030（25 亿）	2,500,000,000.00	15,719,178.08			2,500,000,000.00
17 康富租赁 SCP005	1,000,000,000.00	8,564,931.51			1,000,000,000.00
17 康富租赁 SCP004	1,000,000,000.00	15,585,205.48			1,000,000,000.00
2017 年第二十八期超短融 SCP028（15亿）	1,500,000,000.00	8,168,493.15			1,500,000,000.00
17 康富租赁 SCP002	1,000,000,000.00	29,877,260.27			1,000,000,000.00
2017 年第十七期超短融 SCP017（10 亿）	1,000,000,000.00	20,493,150.68			1,000,000,000.00
工行超短期融资券	1,000,000,000.00	7,861,683.29			1,000,000,000.00
17 康富租赁 SCP003	1,000,000,000.00	22,596,164.38			1,000,000,000.00
2017 年第三十二期超短融 SCP032（25亿）	2,500,000,000.00	2,987,397.26			2,500,000,000.00
2017 年第三十五期超短融 SCP035（10亿）	1,000,000,000.00	417,123.29			1,000,000,000.00
2017 年第二十四期超短融 SCP024（8亿）	800,000,000.00	9,970,849.32			800,000,000.00

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
2017 年第二十五期超短融 SCP025（10亿）	1,000,000,000.00	8,100,000.00			1,000,000,000.00
2017 年第三十一期超短融 SCP031（20亿）	2,000,000,000.00	6,854,794.52			2,000,000,000.00
2017 年第三十三期超短融 SCP033（15亿）	1,500,000,000.00	2,835,616.44			1,500,000,000.00
2017 年 SCP019（5亿）	500,000,000.00	6,992,465.75			500,000,000.00
2017 年第 7 期超短融（34 亿元）	3,400,000,000.00	101,105,753.42			3,400,000,000.00
中国电力熊猫债				2,000,000,000.00	
合　计	47,700,000,000.00	1,555,727,666.81		67,214,542,812.08	47,700,000,000.00

47、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	167,192,257,221.57	169,220,570,636.65	3.80%-6.55%
抵押借款	11,025,867,187.58	9,658,538,897.58	4.41%-6.55%
保证借款	16,612,223,216.66	17,078,415,875.72	3.03%-7.56%
信用借款	114,391,685,324.20	94,068,663,068.51	4.35%-6.22%
小　计	309,222,032,950.01	290,026,188,478.46	
减：一年内到期部分（附注八、45）	32,177,648,575.54	30,764,113,434.70	
合　计	277,044,384,374.47	259,262,075,043.76	

48、应付债券

（1）应付债券

项　目	年末余额	年初余额
03 中电投债	3,000,000,000.00	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	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	4,000,000,000.00
2013 年第四期私募中票 PPN004	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)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

项　目	年末余额	年初余额
2014年第一期私募中票PPN001		4,000,000,000.00
2014年第一期中票（14中投MTN001）50亿		5,000,000,000.00
2014年第二期私募（14中电投PPN002）		3,000,000,000.00
2014年第二期中票MTN002（15亿）		1,500,000,000.00
2014年第三期私募PPN003（25亿）	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
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
20亿人民币债券		2,000,000,000.00
2009年五凌电力有限公司债券	997,529,787.13	997,529,787.13
中电新能源8亿人民币债券		800,000,000.00
私募债-蒙东		724,854,794.49
私募债-蒙东		821,078,356.19
14债-金元		3,092,750,000.00
15债-金元	4,690,600,000.00	4,690,600,000.00
16债-金元	799,800,000.00	799,800,000.00
12上电债	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
14上电债	1,644,829,923.26	1,642,471,385.57
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	6,000,000,000.00
2016年公司债第二期60亿元	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
2016年公司债第三期50亿元	5,000,000,000.00	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
上海电力美元境外债券	3,247,283,809.55	3,439,926,340.15
16沪电力PPN001	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
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
中期债券-中电投核电		100,000,000.00
PPN第一期-资本控股	513,814,989.67	517,556,505.20
PPN第一期-资本控股	822,103,983.47	821,846,533.71

项　目	年末余额	年初余额
PPN 第一期-资本控股	719,340,985.53	714,577,397.91
2016 年-5 年期、10 年期美元债	7,779,161,486.82	8,244,904,131.32
2017 年第一期中票（MTN001）	2,500,000,000.00	
2017 蒙中 01	400,000,000.00	
2017 蒙中 015	300,000,000.00	
熊猫债	799,200,000.00	
兴业银行绿色 PPN	1,005,689,919.95	
华夏银行私募公司债	2,038,394,456.71	
2017 年第一期公司债（35 亿）	3,500,000,000.00	
2017 年第二期公司债（25 亿）	2,500,000,000.00	
2017 年第三期公司债（20 亿）	2,000,000,000.00	
2017 年第四期公司债（20 亿）	2,000,000,000.00	
2017 年第五期公司债（20 亿）	2,000,000,000.00	
2017 年第六期公司债（15 亿）	1,500,000,000.00	
2017 年第七期公司债（15 亿）	1,500,000,000.00	
17 康富 03	2,000,000,000.00	
17 康富 02	2,000,000,000.00	
17 康富 01	1,000,000,000.00	
小　计	114,297,749,342.09	108,947,895,231.67
减：一年内到期部分年末余额（附注八、41）	22,298,400,000.00	18,629,083,150.68
合　计	91,999,349,342.09	90,318,812,080.99

（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
03 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 年第一期私募中票 PPN001	40 亿元	2014-2-13	3 年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2014年第一期中票（14中投MTN001）50亿	50亿元	2014-5-5	3年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
2014年第二期私募（14中电投PPN002）	30亿元	2014-7-16	3年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2014年第二期中票MTN002（15亿）	15亿元	2014-8-13	3年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
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
20亿人民币债券	20亿元	2014-5-9	3年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2009年五凌电力有限公司债券	10亿元	2009-4-30	10年	992,000,000.00	997,529,787.13
中电新能源8亿人民币债券	8亿元	2012-1-9	5年	800,000,000.00	800,000,000.00
私募债-蒙东	7亿元	2014-5-30	3年	700,000,000.00	724,854,794.49
私募债-蒙东	8亿元	2014-7-22	3年	800,000,000.00	821,078,356.19
14债-金元	34亿元	2014-12-4	3年	3,400,000,000.00	3,092,750,000.00
15债-金元	47亿元	2015-11-20	3年	4,700,000,000.00	4,690,600,000.00
16债-金元	8亿元	2016-2-19	3年	800,000,000.00	799,800,000.00
12上电债	15亿元	2013-3-6	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
14上电债	16.5亿元	2014-11-19	5年	16,500,000,000.00	1,642,471,385.57
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	3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	3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	5年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
上海电力美元境外债券	32.75亿	2015-8-11	5年	3,246,800,000.00	3,439,926,340.15
16沪电力PPN001	16亿	2016-11-4	3年	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
14国家核电MTN001	10亿元	2014-7-16	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
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
中期债券-中电投核电	1 亿元	2014-6-30	3 年	100,000,000.00	100,000,000.00
PPN 第一期-资本控股	5 亿元	2016-2-29	3 年	500,000,000.00	517,556,505.20
PPN 第一期-资本控股	8 亿元	2016-3-18	3 年	800,000,000.00	821,846,533.71
PPN 第一期-资本控股	7 亿元	2016-3-29	3 年	700,000,000.00	714,577,397.91
2016 年-5 年期、10 年期美元债	12 亿元	2016-11-29	5、10 年	8,283,027,732.00	8,244,904,131.32
2017 年第一期中票（MTN001）	25 亿元	2017-11-15	3 年	2,500,000,000.00	
2017 蒙中 01	4 亿元	2017-11-21	5 年	400,000,000.00	
2017 蒙中 015	3 亿元	2017-11-21	5 年	300,000,000.00	
熊猫债	7.79 亿元	2017-6-1	2 年	799,200,000.00	
兴业银行绿色 PPN	10 亿元	2017-05-22	3 年	1,000,000,000.00	
华夏银行私募公司债	20 亿元	2017-08-09	3 年	2,000,000,000.00	
2017 年第一期公司债（35 亿）	35 亿元	2017-05-17	3 年	3,500,000,000.00	
2017 年第二期公司债（25 亿）	25 亿元	2017-05-22	3 年	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	
2017 年第四期公司债（20 亿）	20 亿元	2017-07-12	3 年	2,000,000,000.00	
2017 年第五期公司债（20 亿）	20 亿元	2017-07-24	3 年	2,000,000,000.00	
2017 年第六期公司债（15 亿）	15 亿元	2017-08-09	3 年	1,500,000,000.00	
2017 年第七期公司债（15 亿）	15 亿元	2017-08-11	3 年	1,500,000,000.00	
17 康富 03	20 亿元	2017-10-23	5 年	2,000,000,000.00	
17 康富 02	20 亿元	2017-08-21	5 年	2,000,000,000.00	
17 康富 01	10 亿元	2017-07-25	5 年	1,000,000,000.00	
小　计					108,947,895,231.67
减：一年内到期部分年末余额					18,629,083,150.68
合　计					90,318,812,080.99

（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
03 中电投债		150,600,000.00			3,000,000,000.00
2013 中电投债企业债 20 亿		104,000,000.00			2,000,000,000.00

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
2013年第二期中票（35亿）		169,400,000.00			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		206,000,000.00			4,000,000,000.00
2013年第四期私募中票PPN004		274,560,000.00			5,200,000,000.00
2013年第五期20亿私募中票(13中电投PPN005)		117,000,000.00			2,000,000,000.00
2014年第一期私募中票PPN001		39,539,726.03		4,000,000,000.00	
2014年第一期中票（14中投MTN001）50亿		98,715,068.49		5,000,000,000.00	
2014年第二期私募（14中电投PPN002）		92,761,643.84		3,000,000,000.00	
2014年第二期中票MTN002（15亿）		49,672,602.74		1,500,000,000.00	
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
2014年第一期企业债20亿		122,000,000.00			2,000,000,000.00
20亿人民币债券		36,073,629.84		2,000,000,000.00	
2009年五凌电力有限公司债券		46,000,000.00			997,529,787.13
中电新能源8亿人民币债券		1,309,274.00		800,000,000.00	
私募债-蒙东		17,260,273.97		724,854,794.49	
私募债-蒙东		26,250,958.90		821,078,356.19	

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
14 债-金元		149,643,710.05		3,092,750,000.00	
15 债-金元		274,884,766.89			4,690,600,000.00
16 债-金元		47,934,605.89			799,800,000.00
12 上电债		68,250,000.00			1,500,000,000.00
14 上电债		84,150,000.00	2,358,537.69		1,644,829,923.26
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		186,000,000.00			6,000,000,000.00
2016 年公司债第二期 60 亿元		181,800,000.00			6,000,000,000.00
2016 年公司债第三期 50 亿元		144,000,000.00			5,000,000,000.00
2016 年公司债第四期 40 亿元		117,600,000.00			4,000,000,000.00
上海电力美元境外债券		118,432,375.00	-192,642,530.60		3,247,283,809.55
16 沪电力 PPN001		52,480,000.00			1,600,000,000.00
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
中期债券-中电投核电		3,200,000.00		100,000,000.00	
PPN 第一期-资本控股		20,244,880.46	-3,741,515.53		513,814,989.67
PPN 第一期-资本控股		32,391,808.74	257,449.76		822,103,983.47
PPN 第一期-资本控股		28,342,832.65	4,763,587.62		719,340,985.53
2016 年-5 年期、10 年期美元债			-465,742,644.50		7,779,161,486.82
2017 年第一期中票（MTN001）	2,500,000,000.00	13,051,369.86			2,500,000,000.00
2017 蒙中 01	400,000,000.00	1,714,285.71			400,000,000.00
2017 蒙中 015	300,000,000.00	1,285,714.29			300,000,000.00

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
熊猫债	800,000,000.00	30,457,183.56		800,000.00	799,200,000.00
兴业银行绿色 PPN	1,000,000,000.00	31,333,755.57	5,689,919.95		1,005,689,919.95
华夏银行私募公司债	2,000,000,000.00	38,394,456.71	38,394,456.71		2,038,394,456.71
2017年第一期公司债（35亿）	3,500,000,000.00	101,049,000.00			3,500,000,000.00
2017年第二期公司债（25亿）	2,500,000,000.00	70,238,904.11			2,500,000,000.00
2017年第三期公司债（20亿）	2,000,000,000.00	831,780.82			2,000,000,000.00
2017年第四期公司债（20亿）	2,000,000,000.00	40,191,780.83			2,000,000,000.00
2017年第五期公司债（20亿）	2,000,000,000.00	36,550,273.97			2,000,000,000.00
2017年第六期公司债（15亿）	1,500,000,000.00	24,767,876.72			1,500,000,000.00
2017年第七期公司债（15亿）	1,500,000,000.00	25,155,583.57			1,500,000,000.00
17康富03	2,000,000,000.00	23,214,246.58			2,000,000,000.00
17康富02	2,000,000,000.00	41,589,041.10			2,000,000,000.00
17康富01	1,000,000,000.00	26,049,863.01			1,000,000,000.00
小　计	27,000,000,000.00	4,577,865,202.10	-610,662,738.90	21,039,483,150.68	114,297,749,342.09
减：一年内到期部分年末余额					22,298,400,000.00
合　计	27,000,000,000.00	4,577,865,202.10	-610,662,738.90	21,039,483,150.68	91,999,349,342.09

49、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年第一期中期票据	2015-3-31	永续债	5.75	100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	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年第三期中期票据	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			1,500,000,000.00	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		
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		

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
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			
合　计						35,098,775,558.20			

（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（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（www.chinabond.com）（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益投资人，投资人分别向两家公司投入永续债权益资本金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华宝信托黄河上游可续期借款：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《可续期借款合同》（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了利率加 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了利率加 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）：除本期债券利率为 5.10%外，其余内容同“⑤2016 年可续期公司债券（第一期）”部分相同。

⑪2017 年可续期公司债券（第二期）：除本期债券利率为 5.14%外，其余内容同“⑤2016 年可续期公司债券（第一期）”部分相同。

⑫2017 年可续期公司债券（第二期）：除本期债券利率为 5.13%外，其余内容同“⑤2016 年可续期公司债券（第一期）”部分相同。

⑬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。

⑭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。

⑮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。

（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	1,500,000,000.00
2017年可续期公司债券（第二期）			15,000,000.00	1,500,000,000.00
2017年可续期公司债券（第三期）			15,000,000.00	1,500,000,000.00
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
合　计		25,670,000,000.00		9,297,775,558.20

（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

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
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）		4,463,962.28		1,495,536,037.72
2017年可续期公司债券（第二期）		4,430,943.40		1,495,569,056.60
2017年可续期公司债券（第三期）		4,430,943.40		1,495,569,056.60
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
合　计		13,325,849.08		34,954,449,709.12

（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）	17,855,674,150.92	13,369,000,000.00
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	17,855,674,150.92	13,369,000,000.00
其中：净利润	674,532,466.98	528,526,425.00
综合收益总额		
当期已分配股利	674,532,466.98	528,526,425.00
累计未分配股利		
二、归属于少数股东的权益	17,098,775,558.20	12,301,000,000.00
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	17,098,775,558.20	12,301,000,000.00

50、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	35,930,281,223.75	28,105,371,383.61
其中：1、上海电力股份有限公司固定资产融资租赁款	5,205,276,565.83	3,017,272,204.25
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	4,476,518,062.57	2,072,756,321.44
3、中国电力国际有限公司固定资产融资租赁款	3,315,429,038.52	2,843,240,952.55
4、国家电投内蒙古公司固定资产融资租赁款	3,207,871,285.28	512,363,263.13

项 目	年末余额	年初余额
5、国家电投集团北京电力有限公司固定资产融资租赁款	2,843,705,427.99	1,749,755,497.29

51、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	5,966,050.05	6,014,714.17	1,335,299.18	10,645,465.04
三、其他长期福利	4,316,396.06		2,279,267.35	2,037,128.71
合 计	10,282,446.11	6,014,714.17	3,614,566.53	12,682,593.75

52、专项应付款

年末余额中最大的前五项：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	1,132,514,927.22	1,260,445,208.89	579,143,193.00	1,813,816,943.11
其中：1、2060901科技重大专项		800,000,000.00		800,000,000.00
2、PCS覆盖率验证试验	169,070,085.50	50.00		169,070,135.50
3、非能动堆芯冷却系统全长断电工况整体试验研究	120,165,951.14			120,165,951.14
4、生态园项目部配套资金	86,740,000.00			86,740,000.00
5、CAP1400全范围模拟机自主化核心技术研究		57,653,700.00		57,653,700.00

53、预计负债

项 目	年末余额	年初余额
弃置费用	27,322,808.54	51,761,605.74
对外提供担保	47,667,082.70	44,168,513.90
未决诉讼	126,809,316.45	74,880,146.05
产品质量保证	15,177,094.79	17,330,748.19
重组义务	1,960,000.00	1,960,000.00
其他	378,862,888.02	265,497,245.47
合 计	597,799,190.50	455,598,259.35

上述各项预计负债的具体情况详见附注九、"或有事项"。

54、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	1,673,563,422.79	394,046,749.43	260,575,303.02		1,807,034,869.20
节能减排专项基金及政府补助款	765,442,455.59	82,915,448.95	117,694,139.28		730,663,765.26
土地补偿	763,066,856.87		42,530,818.06		720,536,038.81
10万吨航道建设补偿	674,986,660.00				674,986,660.00
CAP1400 关键设计技术研究	573,049,900.00		689,494.29		572,360,405.71
CAP1400 核电站运行和维护技术研究	132,562,234.74	101,569,366.55	270,800.00		233,860,801.29
CAP1400 核电站数字化仪控系统工程样机研制	212,426,454.73	13,015.27			212,439,470.00
基建项目_能力提升项目	143,000,000.00	60,000,000.00			203,000,000.00
CAP1400 核岛重大设备技术研究	211,678,510.82		20,612,270.13		191,066,240.69
核电泵、阀和测量仪表设备研制	178,422,100.00				178,422,100.00
国拨资金确认递延收益	146,344,091.45	42,374,310.01	11,905,845.56		176,812,555.90
CAP1400 工程设计验证与相关试验	160,559,800.00				160,559,800.00
核岛关键部件自动检测维修设备和技术研发平台	161,924,817.48		3,606,464.64		158,318,352.84
核安全相关设备鉴定及材料评估试验平台	127,379,800.00				127,379,800.00
CAP1400 核电站数字化仪控系统研制	119,106,203.45		971,852.49		118,134,350.96
核电关键设计软件自主化技术研究	105,734,116.41	4,957.92			105,739,074.33

项　目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
CAP1400 自主化燃料组件研制-第一阶段	92,317,100.00		689,494.29		91,627,605.71
AP1000 核电站数字化仪控系统技术研究	80,982,048.59		2,700,147.80		78,281,900.79
AP1000 核岛运行和维护技术	75,493,450.46		9,059,214.00		66,434,236.46
CAP1400 常规岛关键技术研究	65,513,900.00				65,513,900.00
国产化AP1000标准设计研究	87,801,468.74		29,117,999.30		58,683,469.44
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				55,336,900.00
非能动安全型核电站数字化仪控系统验证平台	57,178,387.62		5,740,476.00		51,437,911.62
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	48,658,600.00	60,100.00	203,600.00		48,515,100.00
CAP1400 蒸汽发生器及其关键部件性能试验	51,638,839.83		4,824,721.99		46,814,117.84
常规岛关键设备自主设计和制造	46,647,500.00				46,647,500.00
三峡移民	41,384,281.75		7,127,537.57		34,256,744.18
其他	2,036,880,048.19	764,893,054.45	369,283,408.02		2,432,489,694.62
合　计	8,889,079,949.51	1,445,877,002.58	887,603,586.44		9,447,353,365.65

55、其他非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
利率掉期	92,240,745.78	
能源互换掉期	3,474,891.64	
合　计	95,715,637.42	

56、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	45,000,000,000.00	100.00		10,000,000,000.00	35,000,000,000.00	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	45,000,000,000.00	100.00		10,000,000,000.00	35,000,000,000.00	100.00

注：2017年10月24日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于国家电力投资集团公司改制有关事项的批复》（国资改革[2017]1090号）批复本公司改制，改制后的注册资本35,000,000,000.00元，本年减少10,000,000,000.00元用于弥补亏损。

57、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	135,000,000.00	13,369,000,000.00	45,000,000.00	4,500,000,000.00
合　计	135,000,000.00	13,369,000,000.00	45,000,000.00	4,500,000,000.00

（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		13,325,849.08	180,000,000.00	17,855,674,150.92
合　计		13,325,849.08	180,000,000.00	17,855,674,150.92

注：本公司2017年末发行在外的永续债合计金额17,855,674,150.92元，其中：2015年3月31日，发行5+N年永续债4,000,000,000.00元；2015年6月8日，发行3+N年永续债3,000,000,000.00元；2015年7月7日，发行5+N年永续债2,500,000,000.00元；2016年6月29日，发行5+N年永续债4,000,000,000.00元；2017年8月25日，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31日发行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年；所支付的主承销商光大证券、平安证券承销费54,000,000.00元（2015年度）、77,000,000.00元（2016年度）、13,325,849.08元（2017年度），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。

58、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	-1,176,411,388.38	607,449,737.33	194,097,551.10	-763,059,202.15
二、其他资本公积	5,373,252,755.63	35,511,686.10	462,561,032.86	4,946,203,408.87
合　计	4,196,841,367.25	642,961,423.43	656,658,583.96	4,183,144,206.72

注1、资本（或股本）溢价本年增加607,449,737.33元，其中：

（1）本公司子公司国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司，因子公司黄河水电龙羊峡水光互补太阳能发电有限公司债转股导致持股比例由100.00%减少为94.17%，影响资本公积448,057,334.21元，本公司按持股比例增加资本公积421,935,591.63元；

（2）本公司本年度收取财政部拨入2016年度中央国有资本经营预算国库集中支付年终结余资金111,730,000.00元、财政部国有经济调整补助资金28,790,000.00元，合计调增资本公积140,520,000.00元；

（3）本公司子公司国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司，因子公司青海黄河上游水电开发有限责任公司引入产业基金导致持股比例由100.00%下降为51.00%，导致资本公积增加24,576,224.58元，本公司按持股比例增加资本公积23,143,430.69元；

（4）本公司子公司国家电投集团吉林省能源交通总公司，因子公司通化热电有限责任公司引入战略投资者导致持股比例由81.36%下降为51.05%，影响资本公积17,457,995.13元，本公司按持股比例增加资本公积17,457,995.13元；

（5）本公司子公司国家核电技术有限公司本年向控股子公司国核示范电站有限责任公司追加投资，产生资本溢价2,388,631.15元，本公司按持股比例增加资本公积2,142,124.42元；

（6）本公司子公司上海电力股份有限公司所属企业上海电力新能源发展有限公司买21%的少数股权，导致资本公积增加2,586,505.41元，本公司按持股比例增加资本公积1,495,000.13元。

注2、资本（或股本）溢价本年减少194,097,551.10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，因子公司白山热电有限责任公司引入战略投资者导致持股比例由74.34%下降为7.54%，导致资本公积减少148,211,010.47元，本公司按持股比例减少资本公积148,211,010.47元；

（2）本公司子公司国家电投集团贵州金元股份有限公司，因子公司贵州中水能源股份有限公司吸收融东（横琴）新能源投资基金（有限合伙）注资入股5亿元，持股比例由95.77%下降为74.67%，导致资本公积减少31,213,273.45元，本公司按持股比例减少资

本公积21,240,632.58元；

（3）本公司子公司国家电投集团贵州金元股份有限公司，因子公司贵州金元威宁能源发展有限公司吸收融和东能(嘉兴)新能源投资合伙企业（有限合伙）注资入股12亿元，持股比例由100%下降为56.36%，导致资本公积减少20,638,189.79元，本公司按持股比例减少资本公积14,044,288.15元；

（4）本公司子公司国家电投集团贵州金元股份有限公司，因子公司贵州中水能源股份有限公司回购少数股权导致资本公积减少12,230,035.10元，本公司按持股比例减少资本公积8,322,538.89 元。

注3、其他资本公积本年增加35,511,686.10元，主要为：

（1）本公司子公司国家电投集团北京电力有限公司接受捐赠增加资本公积12,300,000.00元，本公司按持股比例增加资本公积12,300,000.00元；

（2）本公司子公司上海上电磐源企业发展有限公司将以前年度形成的资本公积-10,695,511.09 元转入未分配利润，本公司按持股比例增加资本公积10,695,511.09元；

（3）本公司子公司中国电力国际有限公司，因子公司中国电力新能源有限公司下属单位收到政府补助26,474,280.00元，影响资本公积7,431,164.16 元，本公司按持股比例增加资本公积7,431,164.16元；

（4）本公司子公司中电投新疆能源化工集团有限责任公司，因吸收合并原未纳入合并范围子公司哈密三友盐化厂，导致资本公积增加2,546,000.00 元，本公司按持股比例增加资本公积1,729,752.40元；

（5）本公司子公司国家电投集团贵州金元股份有限公司权益法核算贵州发耳煤业有限公司本年专项储备变动，导致资本公积增加2,482,974.94元，本公司按持股比例增加资本公积1,689,664.45元。

注4、其他资本公积本年减少462,561,032.86元，主要为：

（1）本公司将全资子公司国家电投集团江苏电力有限公司作为出资，投入上海电力股份有限公司，本公司按照新增持股比例计算应享有其净资产份额，导致本公司减少资本公积256,706,593.87 元；

（2）本公司本年度将原中电投铝业国际贸易有限公司、国家电投集团宁夏能源铝业有限公司两家公司30%和76.05%的股权无偿划转给国家电投集团铝电投资有限公司，该同一控制下企业合并导致资本公积减少77,807,795.76元

（3）本公司因子公司国家电投集团科学技术研究院有限公司和国家核电技术有限公

司同一控制下合并，导致资本公积减少61,712,614.27元；

（4）本公司子公司中电投新疆能源化工集团有限责任公司，因吸收合并原子公司新疆华巨化工有限责任公司，导致资本公积减少53,367,031.76元，本公司按持股比例减少资本公积36,257,561.38元；

（5）本公司子公司国家电投物流有限公因联营企业贵州铁路投资有限公司其他权益变动，权益法核算导致资本公积减少12,907,879.93元，本公司按持股比例减少资本公积12,907,879.93元；

（6）本公司子公司国家电投集团贵州金元股份有限公司，因子公司贵州西电电力股份有限公司将子公司贵州金元黔西发电有限责任公司转让给贵州黔西中水发电有限公司，导致资本公积减少21,219,000.00元，本公司按持股比例减少资本公积15,084,880.98元；

（7）本公司子公司中电投新疆能源化工集团有限责任公司，因吸收合并原未纳入合并范围子公司新疆维吾尔自治区化学工业供销总公司，导致资本公积减少2,672,100.00元，本公司按持股比例减少资本公积1,815,424.74元。

59、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	143,887,556.05	7,238,756.10	620,567,665.44
维简费	20,673,036.84	6,361,759.84	742,510,561.13
其他	28,794,245.32	5,383,181.82	11,039,589.53
合　计	193,354,838.21	18,983,697.76	1,374,117,816.10

（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	614,277,153.71	145,765,580.42	11,651,243.46	
维简费	713,446,747.82	38,055,172.41	18,043,437.58	
其他	1,979,797.42	35,089,187.73	8,148,031.52	
合　计	1,329,703,698.95	218,909,940.56	37,842,712.56	

注：本年增加1,374,117,816.10元，全部为本年提取；本年减少1,329,703,698.95元，全部为本年使用。

60、未分配利润

项　目	本年金额	上年金额
本年年初余额	-4,248,430,052.07	-5,921,084,673.33

项　目	本年金额	上年金额
本年增加额	11,342,039,809.83	2,842,059,932.34
其中：本年净利润转入	1,342,039,809.83	2,842,059,932.34
其他调整因素	10,000,000,000.00	
本年减少额	2,210,324,375.30	1,169,405,311.08
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		153,528,100.00
转增资本		
其他减少	2,210,324,375.30	1,015,877,211.08
本年年末余额	4,883,285,382.46	-4,248,430,052.07

注 1、未分配利润上年年末余额-4,140,290,047.21 元，本年年初余额减少 108,140,004.86 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 11,342,039,809.83 元，其中：本年净利润转入 1,342,039,809.83 元，全部为本年净利润转入；其他调整因素 10,000,000,000.00 元，为国务院国有资产监督管理委员会下发《关于国家电力投资集团公司改制有关事项的批复》（国资改革[2017]1090 号）批复本公司改制，改制后的注册资本 35,000,000,000.00 元，与原实收资本 45,000,000,000.00 元的差额 10,000,000,000.00 元转入。

注 3、本年减少额 2,210,324,375.30 元，全部为其他减少，主要有：

（1）本公司支付永续债利息 1,339,553,859.21 元，减少未分配利润 1,339,553,859.21 元；

（2）本公司子公司国家核电技术有限公司以本公司独享未分配利润 603,905,414.67 元增资，本公司按照新增持股比例计算应享有其净资产份额，导致本公司减少未分配利润 541,582,375.88 元；

（3）本公司子公司江西电力公司所属子公司江西景德镇发电有限责任公司关停清算损失 504,483,080.77 元，直接核减未分配利润，本公司按持股比例减少未分配利润 316,815,374.72 元；

（4）本公司子公司上海上电馨源企业发展有限公司将以前年度形成的资本公积 -10,695,511.09 元转入未分配利润，导致本公司减少未分配利润 10,695,511.09 元；

（5）其他合计减少 1,677,254.40 元。

61、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	197,118,667,568.72	164,080,892,831.04	193,415,927,419.40	154,255,914,929.59
1、电力	115,704,602,999.82	95,391,350,566.48	107,329,917,104.06	79,659,909,791.58
2、热力	7,688,570,660.81	8,432,967,802.61	6,171,220,995.52	6,307,429,701.79
3、煤炭	5,593,035,949.53	3,274,323,037.39	2,669,981,706.41	1,822,261,174.16
4、铝业	42,818,868,888.73	39,025,631,047.33	44,625,155,992.71	42,288,962,082.75
5、其他	25,313,589,069.83	17,956,620,377.23	32,619,651,620.70	24,177,352,179.31
其他业务小计	3,790,921,097.20	1,977,858,062.70	2,516,274,649.46	1,530,112,819.71
1、材料销售	139,643,487.10	120,276,486.57	104,184,958.07	159,425,231.87
2、运输业务	4,117,902.63	13,715,728.29	700.00	11,302,784.47
3、加工、修理业务	27,663,414.57	27,934,909.52	16,356,088.97	18,927,837.90
4、固定资产出租	267,129,910.64	204,751,452.17	310,031,469.75	199,753,039.30
5、发电委托运行	130,780,825.58	67,811,398.01	99,340,183.06	59,108,827.07
6、职工培训	68,617,900.84	88,981,533.63	56,028,999.31	80,296,562.27
7、转移电量	200,729,457.82	39,669,899.50	58,603,933.60	361,402.44
8、CDM	11,337,211.07	8,215,533.83	6,098,475.31	4,550,671.04
9、垃圾清运补贴收入	88,830,928.78	1,696,279.83	84,322,848.60	
10、其他	2,852,070,058.17	1,404,804,841.35	1,781,306,992.79	996,386,463.35
合　计	200,909,588,665.92	166,058,750,893.74	195,932,202,068.86	155,786,027,749.30

（2）建造合同

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
三门核电一期	943,182.04	868,637.87	98.00	911,746.46	838,424.75
海阳核电一期	885,957.03	822,296.24	98.00	791,194.16	740,363.86
阿特拉斯项目	411,722.00	360,676.00	98.22	404,410.25	354,270.78
陆丰核电一期	1,424,447.00	1,358,780.00	24.31	346,249.24	330,287.15
海阳核电二期	1,382,549.00	1,341,073.00	24.93	344,700.06	334,359.06
三门核电二期	1,382,549.00	1,318,813.00	18.61	257,283.31	245,424.63
国投湄洲湾第二发电厂2*1000MW机组	183,405.34	170,148.34	96.73	177,398.86	164,576.02

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
山西垣曲项目	139,609.42	131,688.79	66.02	92,309.99	86,938.92
江西七琴城上项目	92,787.51	89,329.66	92.95	85,926.90	83,036.34
山西陵川项目	61,647.84	61,902.12	72.25	44,213.17	44,722.21

（续）

合同项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
三门核电一期	73,321.71	891,054.34	1,014,850.72	34,624.24
海阳核电一期	50,830.30	825,642.76	953,619.13	28,802.62
阿特拉斯项目	50,139.47	411,292.08	463,656.28	31,172.14
陆丰核电一期	15,962.09	313,727.82	372,236.10	34,215.26
海阳核电二期	10,341.00	825,642.76	953,619.13	28,802.62
三门核电二期	11,858.68	891,054.34	1,014,850.72	34,624.24
国投湄洲湾第二发电厂2*1000MW机组	12,822.84	177,398.86	186,590.29	26,710.32
山西垣曲项目	5,371.07	85,082.02	56,675.86	44,236.56
江西七琴城上项目	2,890.56	72,764.24	22,269.74	29,552.21
山西陵川项目	-509.04	45,362.38	43,905.62	29,322.47

62、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	31,188,727.03	33,802,641.30
运输费	305,950,951.21	404,525,437.70
装卸费	10,151,360.51	7,452,374.36
仓储保管费	7,668,333.28	6,022,647.29
保险费	8,141,511.16	3,468,466.14
展览费	1,752,696.49	571,452.91
广告宣传费	8,844,009.79	9,371,884.18
销售服务费	71,043,520.54	63,641,478.12
职工薪酬	446,933,565.77	423,453,224.90
业务经费	4,440,302.98	6,576,475.63
委托代销手续费	2,828,679.24	1,217,040.98
折旧费	31,341,740.95	33,347,528.19

项　目	本年发生额	上年发生额
修理费	10,859,003.38	19,162,367.64
样品及产品损耗	158,720.09	58,913.70
材料及低值易耗品	4,565,406.97	3,923,119.33
办公费	5,656,228.00	5,451,619.45
差旅费	47,005,323.69	45,426,362.83
会议费	4,299,244.69	3,847,150.52
业务招待费	19,410,247.94	19,874,199.32
租赁费	25,636,467.63	25,474,049.17
其他	208,890,662.59	218,624,288.67
合　计	1,256,766,703.93	1,335,292,722.33

（2）管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,819,610,310.24	2,686,547,285.70
保险费	43,618,626.33	46,975,134.36
折旧费	409,664,286.45	394,927,914.37
修理费	51,402,310.16	45,028,047.74
无形资产摊销	166,263,039.15	144,263,506.81
燃、材料盘亏和毁损	-508,298.27	-5,677,214.49
业务招待费	83,049,193.35	78,336,436.46
差旅费	217,682,921.78	177,891,398.79
办公费	97,250,752.19	77,973,756.08
会议费	18,700,396.69	16,793,354.49
诉讼费	7,633,617.43	3,429,144.72
审计费	81,926,462.52	80,427,574.24
其中：年度决算审计费	23,525,839.00	18,970,707.26
律师费	59,685,789.24	26,041,878.58
咨询费	194,023,431.89	131,681,531.92
研究与开发费	757,061,917.86	632,336,680.89
技术转让费	200,622,162.51	92,315,540.58
董事会费	7,353,660.24	5,107,656.61
排污费	9,561,195.72	9,048,257.18
长期待摊费用摊销	17,539,960.07	14,415,033.50
低值易耗品摊销	30,417,121.43	33,456,888.75

项　目	本年发生额	上年发生额
税金	14,810,755.88	5,829,448.80
水电费	61,564,310.78	72,993,905.07
广告宣传费	30,340,695.16	28,084,359.96
租赁费	171,340,568.18	195,817,085.12
外事费	13,602,345.82	9,679,516.04
印刷费	4,774,050.31	6,501,396.61
取暖费	13,709,680.11	13,091,915.72
车辆使用费	70,016,325.40	68,728,451.20
物业管理费	146,063,604.26	179,535,476.71
绿化费	8,440,636.21	10,063,554.34
筹建费用	8,738,176.41	3,172,456.82
水利建设基金	1,586,156.76	13,854,224.13
其他	50,796,484.09	785,453,284.37
合　计	5,868,342,646.35	6,084,124,882.17

（3）财务费用

项　目	本年发生额	上年发生额
利息支出	20,926,897,497.55	20,982,347,162.35
减：利息收入	233,361,460.66	327,557,710.78
汇兑损益	-332,645,477.99	-97,568,104.57
手续费支出	413,675,933.41	306,232,430.29
其他	89,209,961.95	111,698,609.74
合　计	20,863,776,454.26	20,975,152,387.03

63、资产减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	131,641,429.40	143,699,362.76
二、存货跌价损失	36,138,474.56	77,825,890.54
三、持有待售资产减值损失	8,996,199.21	2,781,571.11
四、可供出售金融资产减值损失	61,358,839.61	20,855,175.62
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		-1,151.31
八、固定资产减值损失	389,608,788.02	225,593,298.40
九、工程物资减值损失		

项　目	本年发生额	上年发生额
十、在建工程减值损失	34,297,050.58	152,802,809.39
十一、生产性生物资产减值损失		
十二、油气资产减值损失		
十三、无形资产减值损失		7,017,530.83
十四、商誉减值损失	8,645,045.19	9,580,439.95
十五、其他减值损失	1,511,245.85	12,754,466.18
合　计	672,197,072.42	652,909,393.47

64、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-239,611,982.54	162,362,288.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-110,428,962.35	92,867,497.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	19,302,400.14	-32,487,245.94
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	19,391,245.14	-32,487,245.94
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合　计	-220,309,582.40	129,875,042.26

65、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	961,743,178.64	1,518,686,973.62
处置长期股权投资产生的投资收益	1,803,075,690.06	164,951,451.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,910,874.39	10,833,523.21
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	52,412,809.64	-278,372,993.23
持有至到期投资在持有期间的投资收益	129,368,548.31	146,768,305.24
处置持有至到期投资取得的投资收益	54,773,762.11	10,858,619.32
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,040,885,879.77	984,150,639.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	176,854,791.96	136,442,219.44
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	
其他	126,802,162.97	149,436,409.58
合　计	4,348,942,417.85	2,843,755,147.99

66、其他收益

项　目	本年发生额	上年发生额
增值税返还	424,578,688.00	

项　目	本年发生额	上年发生额
可再生能源电价	82,647,213.68	
电煤补贴	84,946,481.48	
技术改造项目扶持资金	20,354,507.41	
供热补贴	13,139,699.96	
烟气脱硫改造补贴	21,973,756.71	
接网工程线路补贴	21,578,771.45	
课题研发补助	255,025,675.77	
其他	176,303,747.71	
合　计	1,100,548,542.17	

67、营业外收入

（1）营业外收入类别

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
非流动资产处置利得	969,211,339.29	219,756,672.50	969,211,339.29
其中：固定资产处置利得	878,034,476.96	214,360,465.09	878,034,476.96
无形资产处置利得	88,668,600.85	2,685,008.62	88,668,600.85
其他	2,508,261.48	2,711,198.79	2,508,261.48
非货币性资产交换利得		239,103.28	
政府补助（详见下表）	591,933,962.65	1,849,633,477.81	591,933,962.65
债务重组利得	3,611,803.57		3,611,803.57
接受捐赠	81,651,079.46	1,313,200.00	81,651,079.46
违约赔偿	45,006,035.01	36,279,964.59	45,006,035.01
盘盈利得	55,483,296.99	15,347,636.18	55,483,296.99
其他	463,249,411.63	691,491,975.41	463,249,411.63
合　计	2,210,146,928.60	2,814,062,029.77	2,210,146,928.60

注：其他项主要包括无法支付的往来款项清理收入 96,319,667.74 元；质保金赔偿、保险赔偿及其他补偿收入 68,565,463.63 元；不需支付的利息 23,010,330 元等。

（2）政府补助明细

项　目	本年发生额	上年发生额	上年发生额（同口径）
节能、环保补助收入	34,903,018.42	198,713,156.13	
小火电关停补贴收入	10,000,000.00	45,000,000.00	
价格补贴	17,442,787.99	26,495,782.14	

项　目	本年发生额	上年发生额	上年发生额（同口径）
税收返还	40,628,116.47	602,937,679.38	
财政基建贴息		115,559,091.00	
稳岗、供热、三供一业补贴	16,043,730.69		
僵尸特困企业补助	203,335,422.49		
贡献及扶持、招商引资奖励	143,744,384.71		
递延收益分摊	6,676,095.42		
其他	119,160,406.46	860,927,769.16	
合　计	591,933,962.65	1,849,633,477.81	

68、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
非流动资产处置损失	231,992,624.90	277,382,293.11	231,992,624.90
其中：固定资产处置损失	210,632,172.21	179,394,210.88	210,632,172.21
在建工程处置损失	20,499,151.04	94,988,635.27	20,499,151.04
无形资产处置损失		2,963,902.94	
其他	861,301.65	35,544.02	861,301.65
非货币性资产交换损失			
债务重组损失	99,192.00		99,192.00
对外捐赠	48,059,591.46	32,435,431.96	48,059,591.46
罚款支出	40,445,132.08	125,362,471.28	40,445,132.08
盘亏损失	34,090,907.92	2,127,987.34	34,090,907.92
违约金、滞纳金	89,680,270.35	66,626,541.59	89,680,270.35
非常损失	1,673,049.56	1,130,842.53	1,673,049.56
资产报废、毁损损失	13,221,440.29	11,473,510.01	13,221,440.29
预计未决诉讼损失	81,355,591.85	3,391,043.71	81,355,591.85
预计担保损失		39,158,442.28	
其他	109,110,396.86	278,798,834.19	109,110,396.86
合　计	649,728,197.27	837,887,398.00	649,728,197.27

69、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	4,230,664,284.23	4,384,307,627.35

项　目	本年发生额	上年发生额
递延所得税调整	-315,785,245.66	88,908,538.17
合　计	3,914,879,038.57	4,473,216,165.52

（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	9,352,929,007.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,338,232,252.00
子公司适用不同税率的影响	-774,179,309.96
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-782,498,299.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	958,260,919.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,954,846.83
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	2,219,018,323.01
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	3,914,879,038.57

70、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、以后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净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-342,513,937.87	-15,168,409.31	-327,345,528.56
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	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、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
3、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			

项　目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
4、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
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	9,535,329.78	32,213,987.86	-22,678,658.08
5、外币财务报表折算差额	-133,484,673.55		-133,484,673.55
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	-133,484,673.55		-133,484,673.55
三、其他综合收益合计	-342,513,937.87	-15,168,409.31	-327,345,528.56

（续）

项　目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后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净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	357,636,225.39	50,589,102.90	307,047,122.49
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-20,488,103.03		-20,488,103.03
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	-20,488,103.03		-20,488,103.03
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	101,712,659.71	25,428,164.93	76,284,494.78
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	101,712,659.71	25,428,164.93	76,284,494.78
3、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			
4、现金流量套期损益的有效部分	180,053,824.43	25,160,937.97	154,892,886.46
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小　计	180,053,824.43	25,160,937.97	154,892,886.46
5、外币财务报表折算差额	96,357,844.28		96,357,844.28
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
小　计	96,357,844.28		96,357,844.28
三、其他综合收益合计	357,636,225.39	50,589,102.90	307,047,122.49

（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净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益
一、上年年初余额		-2,453,170.55	7,067,912.97	69,067,063.10
二、上年增减变动金额（减少以"－"号填列）			-20,488,103.03	76,284,494.78
三、本年年初余额		-2,453,170.55	-13,420,190.06	145,351,557.88
四、本年增减变动金额（减少以"－"号填列）			31,585,488.62	-202,767,685.55
五、本年年末余额		-2,453,170.55	18,165,298.56	-57,416,127.67

（续）

项目	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	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		-24,822,159.37	-63,015,251.75		-14,155,605.60
二、上年增减变动金额（减少以"－"号填列）		154,892,886.46	96,357,844.28		307,047,122.49
三、本年年初余额		130,070,727.09	33,342,592.53		292,891,516.89
四、本年增减变动金额（减少以"－"号填列）		-22,678,658.08	-133,484,673.55		-327,345,528.56
五、本年年末余额		107,392,069.01	-100,142,081.02		-34,454,011.67

71、股份支付

（1）中国电力国际发展有限公司股份认购权计划

①2017年12月31日根据认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	
				2017-12-31	2016-12-31
董事	2007-4-4	2017-4-3	4.07 港元		804,000
董事	2008-7-2	2018-7-1	2.326 港元	428,076	1,100,000

项　目	授出日期	到期日	行使价	购股权涉及的股份数目	
				2017-12-31	2016-12-31
高级管理人员及其他雇员	2007-4-4	2017-4-3	4.07 港元		5,358,000
高级管理人员及其他雇员	2008-7-2	2018-7-1	2.326 港元	10,958,752	13,850,000
合计				11,386,828	21,112,000

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	2017-12-31		2016-12-31	
	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	2.835 港元	21,112,000	2.833	27,727,000
已失效	4.07 港元	6,162,000	4.07	1,905,000
已注销	2.30 港元	4,359,133	2.326	4,710,000
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	2.835	21,112,000

③根据购股权计划授出的购股权公平值以"柏力克一舒尔斯"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	2.326 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）中国电力新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	
			2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
董　事		（注 1）		
2007 年 6 月 8 日	2017 年 6 月 7 日	8.36		1,800,000
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	38,000,000

授出日期	到期日	行使价	购股权涉及之股份数目	
			2017年12月31日	2016年12月31日
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	2,150,000	2,750,000
2017年6月8日	2023年1月15日	5.14	4,450,000	4,850,000
小计			6,600,000	7,600,000

72、债务重组

（1）本公司作为债务人进行的债务重组

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	3,611,803.57		
以非现金资产清偿债务			
债务转为资本			
修改其他债务条件			
混合重组方式			
合　计	3,611,803.57		

（2）本公司作为债权人进行的债务重组

债务重组方式	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例	或有应收金额
低于债权账面价值的现金收回债权	99,192.00			
以非现金资产收回债权				
债权转为股权				
修改其他债务条件				
混合重组方式				
合　计	99,192.00			

73、借款费用

（1）当期资本化的借款费用金额5,560,691,343.40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500万元以上的项目）：

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
海阳核电一期工程	3.51%	1,639,219,458.78
锦赤铁路项目	4.80%	329,959,721.64
羊曲水电站	4.50%	217,928,723.38
国核压水堆示范工程	4.74%	211,416,810.75

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
霍城煤制气项目	4.90%	140,963,679.79
滨海火电一期项目	4.50%	129,932,224.37
锦州港煤炭码头一期工程项目	5.00%	93,642,175.33
长春东南热电项目	4.90%	90,880,454.24
贵州煤电锰一体化项目	5.41%	77,398,619.28
中电四会 2*400MW 燃气热电冷联产项目	4.33%	75,530,932.63
中电普安 2*660MW 新建工程	4.33%	65,226,936.35
国电投沁阳 2×1000MW 项目	4.18%	64,874,541.00
江西彭泽核电项目	4.58%	63,327,320.97
新疆准东五彩湾北二电厂 1 号、2 号机组	4.51%	62,555,674.33
10 万吨级航道项目	5.00%	52,734,706.88
哈密淖毛湖 2*9E 低热值燃气发电项目	4.75%	51,712,258.32
煤炭码头一期项目	4.50%	51,413,563.08
滨海北区 H2 海上风电 400MW	4.35%	48,882,585.26
共和多能互补 500MWp 并网光伏发电项目	4.67%	38,609,384.65
巴基斯坦项目安装工程-电厂	4.50%	37,244,373.95
周口燃气热电 2×300MW 等级燃气-蒸汽联合循环热电厂项目	4.09%	31,167,302.70
山西中电神头第二发电有限责任公司 2*1000MW 上大压小项目	4.45%	28,770,279.79
贵州务川瓦厂坪铝土矿山项目	5.67%	28,338,920.83
贵州务正道 1000kt/氧化铝项目	5.10%	25,686,970.25
中电投铁列克提风电一期	4.90%	24,159,189.98
贵州务川大竹园铝土矿山项目	5.13%	23,185,532.93
兰州新区热电分公司	4.40%	21,220,833.33
黄冈大别山二期工程	4.41%	20,320,039.12
林华煤矿扩建	5.81%	18,662,154.99
中电投铁列克提风电二期	4.90%	12,926,768.48
中电九丰立沙岛项目	3.78%	12,769,041.09
江洲风电项目	4.80%	12,127,935.55
前滩分布式能源项目	3.91%	10,833,332.96
茶园一期工程	5.61%	10,741,441.75

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
达坂城风电二期	4.90%	10,710,046.22
芜湖中电环保发电项目	4.41%	9,992,307.21
锦白铁路扩能项目	4.14%	9,054,419.01
上尖坡电站	6.13%	8,956,937.47
象鼻岭水电站	5.52%	8,867,060.62
黑梭井煤矿	4.90%	8,563,238.64
肖西煤炭项目	4.90%	8,359,604.17
落水洞项目	7.33%	8,137,229.47
大基坡风电项目	4.75%	7,996,171.61
董新庄风电场	2.78%	7,243,412.75
那须乌山48MW光伏项目	3.00%	7,120,694.05
定州生态养殖光伏项目	4.20%	6,622,388.91
哈密大南湖东二A勘查区煤炭项目	4.90%	6,586,241.85

74、外币折算

计入当期损益的汇兑净收益为332,645,477.99元。

75、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			年初余额		
	原值	累计折旧	减值准备	原值	累计折旧	减值准备
机器设备	32,112,834,116.73	9,816,226,423.64		51,279,702,256.02	12,665,551,971.32	
合　　计	32,112,834,116.73	9,816,226,423.64		51,279,702,256.02	12,665,551,971.32	

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）	5,240,806,339.05
1年以上2年以内（含2年）	3,602,924,902.18
2年以上3年以内（含3年）	2,564,391,016.09
3年以上	7,349,872,775.02
合　　计	18,757,995,032.34

注：年末未确认融资费用的余额为1,746,678,708.53元（2016年：2,760,979,830.29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）	40,009,886.81
1年以上2年以内（含2年）	33,557,433.81
2年以上3年以内（含3年）	33,880,910.94
3年以上	345,050,493.63
合　　计	452,498,725.19

76、分部信息

项目	核电（万元）		火电（万元）		水电（万元）		风电（万元）		太阳能（万元）	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	1,605,342.39	1,445,062.79	9,356,703.07	8,621,555.22	1,572,947.01	1,608,542.05	1,137,388.87	806,135.44	977,224.62	664,458.21
二、对联营和合营企业的投资收益	130,575.45	97,798.67	-20,665.81	48,301.37	-3,283.81	5,252.63				
三、资产减值损失	-4,801.96	7,455.24	11,366.41	21,282.22	5,102.92	4,489.53	1,397.42	292.58	-1,060.46	13.73
四、折旧和摊销费	33,290.36	89,132.19	2,237,826.97	2,017,110.65	514,780.17	733,126.46	415,699.35	325,256.40	545,257.80	222,963.36
五、利润总额	199,416.37	182,277.54	695,387.37	475,948.17	260,763.51	279,732.91	228,093.36	102,529.37	270,574.27	170,055.66
六、所得税费用	19,453.01	18,238.27	81,267.58	178,758.39	58,909.78	67,620.67	20,817.85	13,838.59	7,583.34	2,045.82
七、净利润	179,963.36	164,039.27	614,119.78	297,189.78	201,853.73	212,112.23	207,275.51	88,690.78	262,990.93	168,009.84
八、资产总额	13,347,701.20	12,286,320.60	64,292,245.37	55,584,548.87	19,822,437.92	17,385,648.53	12,824,711.31	11,301,374.52	10,574,529.66	7,181,563.48
九、负债总额	9,308,349.93	8,155,166.33	38,367,999.10	33,945,600.74	11,126,559.53	10,824,010.01	9,542,331.15	8,307,911.41	7,975,907.69	5,753,360.15
十、其他重要的非现金项目										
合计	98694.24	90,010.22	-5,043.68	12,098.37	-3,718.93	82,999.17	14,592.81	392.05	5.51	
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金项目			2,015.40	1,015.87	2,054.22	1,693.72	14,592.81	392.05	5.51	
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	98,694.24	90,010.22	-7,059.08	11,082.50	-5,773.15	81,305.45				

项目	其他新能源（万元）		煤业（万元）		铝业（万元）		科技研发（万元）		金融（万元）	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	35,431.40	37,862.12	1,152,983.68	728,039.34	4,757,021.26	5,316,228.84	32,891.74	25,877.90	881,251.25	598,408.53
二、对联营和合营企业的投资收益			2,737.27	3,011.95	2,935.96	1,204.20			10,498.39	432.48
三、资产减值损失		334.63	-3,129.10	10687.79	30,594.26	5,357.66			35,609.06	-2,921.26
四、折旧和摊销费	6,570.53	5,145.28	93,078.31	96,249.32	388,010.14	361,250.13	546.67	2731.81	4,441.55	4,242.81
五、利润总额	5,926.97	5,081.49	199,766.12	-14,974.85	144,387.93	106,878.55	-138.04	-1,268.14	408,627.76	348,579.91
六、所得税费用	1,111.85	606.92	40,852.95	9,995.22	9,310.79	23278.29	9.53	15.34	106,342.68	95,987.87
七、净利润	4,815.12	4,474.57	158,913.17	-24,970.07	135,077.14	83,600.24	-147.56	-1,283.48	302,285.08	252,592.03
八、资产总额	397,636.57	301,737.83	3,180,087.56	3,419,829.50	5,027,727.23	4,855,127.52	244,518.57	212,245.70	14,784,735.42	10,250,040.82
九、负债总额	263,082.95	192,590.43	2,487,368.61	2,937,293.13	3,976,378.60	3,953,423.68	112,980.27	131,367.55	11,013,757.48	7,769,199.22
十、其他重要的非现金项目										
合计			3,235.26	-1,168.77	8,004.31	8,206.27			35.32	383.24
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金项目			334.66	-3,488.26						
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			2,900.60	2,319.49	8,004.31	8,206.27			35.32	383.24

项　目	高新与综合（万元）		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	本年	上年
一、营业收入	529,811.81	524,942.24	3,536,272.40	3,604,500.03	-5,484,310.63	-4,388,392.50	20,090,958.87	19,593,220.21
二、对联营和合营企业的投资收益	-1,507.74	-1,969.23	49,817.20	23,951.50	-74,932.59	-26,114.87	96,174.32	151,868.70
三、资产减值损失	4,013.66	10,199.11	-2,072.00	4,053.95	-9,800.50	4,045.76	67,219.71	65,290.94
四、折旧费和摊销费	74,664.44	81,569.60	66,319.14	51,081.49	83,424.93	-205.06	4,463,910.36	3,989,654.44
五、利润总额	129,375.85	-22,135.01	27,943.29	106,334.78	-1,634,831.86	-428,262.36	935,292.90	1,310,778.02
六、所得税费用	9,104.98	2,404.14	34,914.95	38,271.49	1,808.61	-3,739.39	391,487.90	447,321.62
七、净利润	120,270.86	-24,539.14	-6,971.67	68,063.29	-1,636,640.45	-424,522.93	543,805.00	863,456.41
八、资产总额	2,976,866.08	3,001,444.43	9,563,772.41	8,632,910.05	-56,518,822.59	-46,827,245.24	100,518,146.71	87,585,546.61
九、负债总额	1,962,343.40	2,372,597.56	6,420,300.42	5,787,644.11	-20,752,762.55	-18,061,100.66	81,804,596.58	72,069,063.66
十、其他重要的非现金项目								
合计	720.20	-182.79	2,344.85	974.43			99,867.29	194,098.81
其中：折旧和摊销费用以外的其他非现金项目			37.22	36.55			19,039.82	-350.07
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	720.20	-182.79	2,344.85	974.43			99,867.29	194,098.81

77、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	5,436,049,969.42	8,634,564,064.84
加：资产减值准备	672,197,072.42	652,909,393.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,668,411,435.83	28,436,985,651.05
无形资产摊销	870,913,144.34	759,817,611.21
长期待摊费用摊销	398,146,825.61	234,147,337.52
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）	-737,218,714.39	-57,523,841.93
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	47,312,348.21	13,978,329.47
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	220,309,582.40	-129,875,042.26
财务费用（收益以"－"号填列）	21,080,952,886.42	20,884,042,085.47
投资损失（收益以"－"号填列）	-4,348,942,417.85	-2,843,755,147.99
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	483,054,027.17	-989,769,688.78
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	-798,839,272.83	1,078,678,226.95
存货的减少（增加以"－"号填列）	-270,920,761.14	2,106,292,465.30
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	-22,353,462,305.91	-16,884,411,205.65
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	8,667,053,615.30	-1,841,973,975.14
其他	16,248,330.71	135,081,322.58
经营活动产生的现金流量净额	40,053,265,765.71	40,189,187,586.11
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	885,965,643.99	1,505,765,060.64
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	
现金的年末余额	21,991,765,294.23	15,107,547,786.31
减：现金的年初余额	15,107,547,786.31	24,222,922,194.72
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	6,884,217,507.92	-9,115,374,408.41

（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	524,358,056.79
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	283,306,075.52
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	
取得子公司支付的现金净额	241,051,981.27
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	1,417,227,825.77
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	269,261,272.88
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,147,966,552.89

（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	21,991,765,294.23	15,107,547,786.31
其中：库存现金	2,384,682.72	3,203,226.15
可随时用于支付的银行存款	17,488,672,128.79	13,424,665,751.97
可随时用于支付的其他货币资金	1,048,550,419.06	1,679,678,808.19
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：3个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	21,991,765,294.23	15,107,547,786.31
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	263,971,033.93	80,687,967.47

78、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	1,270,998,424.78	6.53	8,299,619,713.86
港元	98,502,255.59	0.84	82,741,894.69
日元	591,580,928.33	0.06	35,494,855.70
欧元	34,711,143.48	7.80	270,746,919.15
澳大利亚元	42,810,592.87	5.09	217,905,917.73
新加坡元	2,420.00	4.59	11,101.75
其他	113,838,352,822.33		546,567,668.90
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	16,065,277.47	6.53	104,906,261.88
欧元	8,411,201.53	7.80	65,607,371.93
澳元	27,663,931.20	5.09	140,809,409.81
日元	132,350,888.87	0.06	7,941,053.33
其他应收款			
其中：美元	3,650.00	6.53	23,849.83
欧元	14,914,441.43	7.80	116,366,946.37
港币	520,568.80	0.84	435,143.46
土耳其里拉	2,161,422.00	1.73	3,737,314.78
澳元	20,354.31	5.09	103,660.43
日元	1,503,833,959.92	0.06	87,046,421.10
长期应收款			
其中：雷亚尔	5,197,117,653.32	1.97	10,238,321,777.04
美元	214,602,988.11	6.53	1,401,357,512.34
短期借款			
其中：美元	1,059,935,569.29	6.53	6,921,379,267.46
应付账款			
其中：欧元	7,480,821.65	7.80	58,367,614.76
日元	132,350,888.87	0.06	7,660,866.50
其他应付款			
其中：美元	68,800.00	6.53	449,552.96
欧元	8,674,658.73	7.80	67,682,289.77
土耳其里拉	1,059,421.00	1.73	1,831,844.85
澳元	12,378.36	5.09	63,040.51
坦桑尼亚先令	106,222,500.00	0.0029	309,856.34
日元	210,610,558.01	0.06	12,190,770.93
应付债券			
其中：美元	496,967,311.92	6.53	3,247,283,809.55
长期借款			
其中：美元	9,540,261,614.12	6.53	62,297,908,340.20
欧元	36,219,862.97	7.80	282,514,931.17

79、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	3,207,247,360.25	央行法定准备金、用于担保的资产等
应收票据	478,670,756.77	用于担保的资产
应收账款	10,205,331,119.51	用于担保的资产
固定资产	45,984,148,244.42	融资租赁固定资产
固定资产	18,260,136,521.40	用于担保的资产
无形资产	869,522,489.55	用于担保的资产
在建工程	1,821,954,924.12	用于担保的资产
在建工程	6,398,169,209.09	融资租赁在建工程
投资性房地产	121,688,391.73	用于担保的资产
长期股权投资	1,888,871,928.30	用于担保的资产
长期应收款	33,926,348,630.00	用于担保的资产
其他应收款	126,218,168.61	用于担保的资产
合　计	123,288,307,743.75	

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			8,833,817,687.91			
上海电力股份有限公司	上海电力金融有限公司	国有控股	3,267,100,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团重庆电力有限公司	国家电投集团重庆永川发电有限公司	国有控股	543,500,000.00		贷款担保	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	510,000,000.00		贷款担保	正常经营
贵州中水能源股份有限公司	贵州蒙江流域开发有限公司	国有控股	500,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	中电投融和融资租赁有限公司	国有控股	450,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	内蒙古大板发电有限责任公司	国有控股	392,663,716.98		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	山东核电设备制造有限公司	国有控股	290,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团山西铝业有限公司	国有控股	249,783,488.97		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	赤峰白音华物流有限公司	国有控股	200,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团东北铝业国际贸易有限公司	国有控股	200,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	辽宁东方发电有限公司	国有控股	181,951,736.43		贷款担保	正常经营
贵州能发电力燃料开发有限公司	贵州金益煤炭开发有限公司	国有控股	180,000,000.00		贷款担保	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
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团宁夏能源铝业中卫热电有限公司	国有控股	163,451,957.44		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团河南电力有限公司沁阳发电分公司	国有控股	160,007,500.00		贷款担保	正常经营
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团洪泽光伏发电有限公司	国有控股	142,470,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团周口燃气热电有限公司	国有控股	137,553,004.00		贷款担保	正常经营
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司	国有控股	126,700,000.00		贷款担保	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	119,500,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团河南电力有限公司沁阳发电分公司	国有控股	160,007,500.00		贷款担保	正常经营
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团洪泽光伏发电有限公司	国有控股	142,470,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团周口燃气热电有限公司	国有控股	137,553,004.00		贷款担保	正常经营
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司	国有控股	126,700,000.00		贷款担保	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	119,500,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团远达环保催化剂有限公司	国有控股	53,541,689.66		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	上海斯耐迪工程咨询有限公司	国有控股	53,085,000.00		履约担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团铝业国际贸易有限公司	国有控股	50,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	中国康富国际租赁股份有限公司	国有控股	50,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团郑州燃气发电有限公司	国有控股	49,560,000.00		履约担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团协鑫滨海发电有限公司	国有控股	47,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	辽宁清河发电有限责任公司	国有控股	41,200,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	中电投蒙西固阳新能源有限公司	国有控股	37,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团河南新能源有限公司三门峡陕州分公司	国有控股	36,644,500.00		贷款担保	正常经营
上海电力股份有限公司	浙江上电天台山风电有限公司	国有控股	31,500,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	大连发电有限责任公司	国有控股	30,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	通化热电有限责任公司	国有控股	25,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团湖南娄底新能源有限公司	国有控股	21,600,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	镇赉华兴风力发电有限公司	国有控股	19,787,047.67		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	高唐润能新能源有限公司	国有控股	18,000,000.00		贷款担保	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	16,430,232.00		贷款担保	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
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团远达环保装备制造有限公司	国有控股	10,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	中电装备襄城县风电有限责任公司	国有控股	7,202,820.34		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	重庆中电节能技术服务有限公司	国有控股	5,100,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团重庆远达节能技术服务有限公司	国有控股	4,900,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团远达环保装备制造有限公司	国有控股	4,609,640.00		履约担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	德州天瑞风力发电有限公司	国有控股	3,000,000.00		贷款担保	正常经营
上海电力股份有限公司	上海上电电力运营有限公司	国有控股	3,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团远达环保催化剂有限公司	国有控股	2,696,359.80		履约担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	单县黄白河光伏发电有限公司	国有控股	2,097,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团东北电力有限公司抚顺热电分公司	国有控股	2,000,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	辽宁指河电力检修有限责任公司	国有控股	781,500.00		履约担保	正常经营
国家电投集团财务有限公司	国家电投集团云南国际电力投资有限公司	国有控股	180,000.00		履约担保	正常经营
二、对集团外			249,183,500.00			
国家电投集团重庆电力有限公司	重庆市能源投资集团有限公司	国有控股	113,600,000.00		贷款担保	正常经营
国家电投集团贵州金元股份有限公司	贵织铁路有限责任公司	国有控股	63,771,000.00		贷款担保	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	55,000,000.00		贷款担保	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	16,812,500.00		贷款担保	正常经营
合　计			9,083,001,187.91			

2、截止2017年12月31日，本集团需要披露的重大或有事项：

（1）本公司所属的重庆远达水务有限公司（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工程有限公司（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。截至报告日，该案件尚处在审判阶段，渤天化项目造价鉴定工作正在开展中，对本公司的影响尚具有不确定性。

（2）本公司所属的贵州中水能源股份有限公司（以下简称"贵州中水"）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，贵州中水于2007年10月向贵阳仲裁委员会申请仲裁，要求蓝资科技双倍向贵州中水返还已支付的购买股权预付款，同时支付本公司合作中遭受的损失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本公司的股金共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，而其股权的价值取决于所投资公司的资产状况，因此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。

（3）本公司所属的贵州金合能达国际贸易有限公司（以下简称"贵州金合公司"）2013年3月与文山市金和有色金属有限公司（以下简称"文山市金和有色公司"）签订关于铁矿石产品及矿石交易的《框架协议》，同时签订《资产抵押合同》，合同中规定文山市金和有色公司以其拥有的冶炼炉及变电站所属资产设定抵押。根据《框架协议》，贵州金合公司于2013年9月2日将价值62,049,645.00元的铁合金产品9,620.10吨交付文山市金和有色公司代管。后经贵州金合公司多次催告返还，文山市金和有色公司仍未将保管产品返还。2014年12月1日贵州金合公司提起诉讼，请求返还保管产品或变卖抵押资产。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》将两个案件发回重审。截止2017年12月31日，该诉讼尚未终审判决。

（4）本公司所属的锦赤铁路有限责任公司（以下简称"锦赤铁路"）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》，协议中约定：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，锦赤铁路按南票区政府要求，在指定专用账户存入4,500.00万元人民币，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同意，按照评估结果对金地矿业进行了补偿付款2,120.89万元。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5,332.15万元。对此诉求，锦赤铁路认为无法律依据。2017年12月4日葫芦岛市中级人民法院开庭审理金地矿业案件，目前尚未作出判决。

（5）本公司所属的国核商业保理股份有限公司（以下简称“国核保理”）截至2017年12月31日，涉及的诉讼案件为国核保理起诉辽宁辉山乳业集团（抚顺）有限公司（以下简称“辉山集团抚顺公司”）、辽宁辉山乳业集团（沈阳）有限公司（以下简称“辉山集团沈阳公司”）未支付到期保理款事项，国核保理作为原告向法院提起诉讼要求辉山集团抚顺公司、辉山集团沈阳公司偿还保理本金、利息等。该诉讼事项涉及应收保理本金30,000.00万元，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》，本公司已计提资产减值准备1,500.00万元。

（6）本公司所属的中国康富国际租赁公司（以下简称“康富租赁”）涉及的诉讼案件主要是融资租赁业务中的承租人迟延支付租金，公司作为原告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2017年12月31日，公司涉及诉讼案件金额合计126,579.78万元。其中诉讼案件所涉及的应收融资租赁欠款，属于三一集团及其关联公司的垫付款项和担保责任，三一集团及其关联公司具体办理涉诉事宜，诉讼结果不会对本公司产生影响。

截至2017年12月31日，公司涉及的在审诉讼案件如下：

序号	起诉/被诉	起诉时间	对方涉案单位	诉讼金额（万元）	案由	案号/合同号	状态
1	起诉	2017-9-11	洛阳中迈水利资源有限公司、河南中迈集团有限公司、曹相春	4,667.16	融资租赁合同纠纷	KFHZ2015-7004	一审
2	起诉	2017-9-12	江苏中江物联网科技有限公司、江苏永禄粮油有限公司、何云刚、陈莉、何云成、蒋姬琴、吴刚娟、龚才君	10,398.46	融资租赁合同纠纷	KFZL2014-8001-A和KFZL2014-8001-B	一审
3	起诉	2017-9-26	泰富重装集团有限公司、舟山市豪州建材有限公司、舟山豪州物资仓储有限公司、张信达、卓秀宝、朱方波、张海芬	3,006.50	融资租赁合同纠纷	KFZL2015-8006	一审
4	起诉	2017-10-10	云南龙禹电力发展有限公司、李继伟、杨甘霖、湖南水总水电建设集团有限公司	31,568.49	融资租赁合同纠纷	KFHZ2015-8002-1	财产保全阶段
				11,057.17		KFHZ2015-8002-2	
5	起诉	2017-10-10	云南南磷集团电化有限公司、云南南磷集团股份有限公司、云南南岭化工有限公司、王安康、沐玉存	20,428.53	融资租赁合同纠纷	KFHZ2015-9016	财产保全阶段
6	起诉	2017-10-10	信阳弘昌管道燃气工程有限责任公司、河南信阳毛尖集团有限公司、陈四强、山东舜王城中药科技园有限公司	24,715.02	融资租赁合同纠纷	KFHZ2015-7001	财产保全阶段
7	起诉	2017-10-10	中宁百事德太阳能发电有限公司、陕西中联电讯信息产业有限公司、何树生	5,841.76	融资租赁合同纠纷	KFHZ2015-8003	财产保全阶段
8	起诉	2017-6-22	安达市华峪坤商品混凝土、杨晓峰、王秀坤	1,033.00	融资租赁合同纠纷	（2017）湘1382民初1502号	一审
9	起诉	2017-3-15	富象油气技术服务有限公司、富象能源投资有限公司	818.09	融资租赁合同纠纷	KFZL2015-0652	一审
10	起诉	其他66项合计		13,045.60	融资租赁合同纠纷		一审
合计				126,579.78			

十、资产负债表日后事项

2018年2月5日，山西神头发电有限责任公司（以下简称“山西神头”）与江苏国信股份有限公司（以下简称“江苏国信”）、中煤平朔集团有限公司（以下简称“中煤平朔”）、大同煤矿集团有限责任公司（以下简称“大同煤矿”）、大唐国际发电股份有限公司（以下简称“大唐国际”）及山西阳光发电有限责任公司（以下简称“山西阳光”）订立一份合资合同，各方同意于中国山西省成立一家合资公司。根据合资合同，合资公司的注册资本为60亿元，将由江苏国信、中煤平朔、大同煤矿、山西神头、大唐国际及山西阳光分别按51%、15%、15%、9%、5%及5%出资，山西神头需要出资5.4亿元。

合资方将分两期支付彼等各自在合资公司注册资本的出资额，第一期出资2亿元，其中：山西神头将以货币方式出资1,800万元；第二期出资58亿元，其中：山西神头将以资产注入方式出资5.22亿元，中国电力国际有限公司（以下简称“中国电力”）将持有中电神头发电有限责任公司（以下简称“中电神头”）80%的权益作为山西神头对合资公司的第二期出资。中国电力将在合资合同签订之日后八个月内，促使中电神头80%权益转让于山西神头，并完成对合资公司的注入。

中国电力将委托合资公司销售山西中电神头第二发电有限责任公司（以下简称“神头二电”，中国电力持有其100%股权）生产及输送至江苏省的电量，并授权合资公司代表其与国家电网公司或其附属公司订立售电合同，并网调度等相关文件。

根据合资合同，中电神头的估值应经所有合资方共同认可的独立中介机构进行评估师。如中电神头的权益评估值低于山西神头的第二期出资额，山西神头将以现金方式向合资公司补足；如果超过，将由合资公司于出资完成后一个月内向山西神头以现金退还超出部分。

上述事项完成后，中电神头将不再为中国电力的附属公司，亦不会纳入本集团的合并财务报表。

合资公司的主营为投资和运营雁淮特高压直流配套电源站。

十一、关联方关系及其交易

1、母公司基本情况

本公司为全资国有企业，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
新马耳他能源公司	联营企业
上海吴泾发电有限责任公司	合营企业
常熟滨江热力有限公司	合营企业
淮沪煤电有限公司	合营企业
吉林省博大生化有限公司	联营企业
上海外高桥第三发电有限责任公司	合营企业
上海吴泾第二发电有限责任公司	联营企业
上海外高桥第二发电有限责任公司	合营企业
HLH	合营企业
HLC	合营企业
上海申能临港燃机发电有限公司	联营企业
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	联营企业
中机国达电力科技江苏有限公司	合营企业
上海友好航运有限公司	合营企业
国核维科锆铪有限公司	联营企业
阜新达源煤矿有限公司	联营企业
阜新高海矿业有限公司	联营企业
通辽市电力建筑安装有限责任公司	联营企业
浙江上电天台山风电有限公司	联营企业
扎鲁特旗铁进运输有限公司	联营企业
创导（上海）智能技术有限公司	联营企业
西安理工晶体科技有限公司	联营企业
平顶山平东天河仓储有限公司	联营企业
阜新盛明热电有限责任公司	联营企业
漳泽电力股份有限公司	联营企业
贵州大方发电有限公司	联营企业
贵州黔西能源开发有限公司	联营企业

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
常熟滨江热力有限公司	中国电力国际有限公司	热力销售	市场定价
吉林省博大生化有限公司	国家电投集团吉林省能源交通总公司	热力销售	市场定价

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
阜新高海矿业有限公司	国家电投集团东北电力有限公司	采购煤炭	市场定价
阜新达源煤矿有限公司	国家电投集团东北电力有限公司	采购煤炭	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	销售商品等	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	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	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	市场定价
内蒙古中汕霍煤石油有限责任公司	中电投蒙东能源集团有限责任公司	采购商品	市场定价
国核维科锆铪有限公司	国家核电技术有限公司	材料采购	市场定价
HLH	国家电力投资集团海外投资有限公司	销售商品等	市场定价
HLC	国家电力投资集团海外投资有限公司	销售商品等	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(%)
新马耳他能源公司	509,450,943.56	0.25	228,724,935.38	0.12
上海吴泾发电有限责任公司	376,473,212.77	0.19	268,230,831.48	0.14
常熟滨江热力有限公司	285,365,988.48	0.14	206,041,020.01	0.11
淮沪煤电有限公司	125,384,494.14	0.06	121,075,667.33	0.06
吉林省博大生化有限公司	98,190,352.55	0.05	73,702,207.96	0.04
上海外高桥第三发电有限责任公司	34,641,799.16	0.02	29,825,232.65	0.02
上海吴泾第二发电有限责任公司	11,398,433.32	0.01	14,854,725.04	0.01
上海外高桥第二发电有限责任公司	7,242,960.99	0.00	12,778,293.10	0.01
HLH	4,098,102.03	0.00	4,715,228.73	0.00
HLC	3,385,325.82	0.00	4,620,652.99	0.00
上海申能临港燃机发电有限公司	1,961,320.76	0.00	3,523,624.16	0.00
内蒙古中汕霍煤石油有限责任公司	887,238.10	0.00		

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	1,472,816,275.26	0.89	1,006,049,084.81	0.65
中机国达电力科技江苏有限公司	371,911,947.86	0.22	211,973,117.85	0.14
内蒙古中汕霍煤石油有限责任公司	330,745,336.35	0.20	322,391,192.06	0.21
上海友好航运有限公司	40,501,244.58	0.02	59,036,170.77	0.04

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
国核维科锆铪有限公司	27,193,340.43	0.02	78,793,932.48	0.05
阜新达源煤矿有限公司	15,664,047.06	0.01	6,105,439.43	0.00
阜新高海矿业有限公司	6,670,371.85	0.00	66,826,143.61	0.04
通辽市电力建筑安装有限责任公司	6,550,258.41	0.00	6,078,078.54	0.00
上海吴泾发电有限责任公司	4,217,245.84	0.00	2,775,330.98	0.00
上海吴泾第二发电有限责任公司			1,836,820.76	0.00

③担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	27,000,000.00	2017\12\29	2018\6\27	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	80,000,000.00	2017\6\30	2018\6\11	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	200,000,000.00	2017\10\27	2018\10\26	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	100,000,000.00	2017\6\27	2018\5\21	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	20,000,000.00	2017\7\4	2018\6\11	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	通辽盛发热电有限责任公司	60,000,000.00	2009\3\4	2019\3\3	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	通辽盛发热电有限责任公司	100,000,000.00	2016\5\26	2018\5\25	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	200,000,000.00	2017\6\27	2018\5\14	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	180,000,000.00	2017\6\27	2018\5\7	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	100,000,000.00	2017\7\5	2018\6\25	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	200,000,000.00	2017\7\5	2018\7\2	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	200,000,000.00	2017\11\8	2018\11\6	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	200,000,000.00	2017\10\19	2018\9\4	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	180,000,000.00	2017\7\6	2018\7\5	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	70,000,000.00	2017\10\18	2018\9\4	否
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古大板发电有限责任公司	400,000,000.00	2016\5\26	2018\5\25	否
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	2,500,000.00	2017\1\1	2018\1\1	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古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	16,500,000.00	2014\1\1	2024\1\1	否
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	二连浩特长风协合风能开发有限公司	11,399,000.00	2010\1\1	2021\1\1	否
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	3,000,000.00	2017\10\30	2018\10\30	否
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	二连浩特长风协合风能开发有限公司	31,518,700.00	2011\10\12	2021\1\1	否
云南滇能（集团）控股公司	云南滇能禄劝电磷开发有限公司	294,580,000.00	2008\7\31	2024\10\30	否
云南滇能（集团）控股公司	云南滇能陆良协联热电有限公司	21,500,000.00	2016\2\4	2020\9\29	否
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	25,000,000.00	2008\6\6	2018\6\5	否
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	299,000,000.00	2009\6\23	2026\6\22	否
云南滇能（集团）控股公司	云南滇能泗南江水电开发有限公司	194,000,000.00	2004\9\29	2019\9\29	否
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	1,296,000,000.00	2016\5\23	2020\5\22	否
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（母公司）	155,600,000.00	2015\12\30	2030\12\31	否
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	50,000,000.00	2015\12\30	2032\12\30	否
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	60,000,000.00	2017\12\15	2018\12\15	否
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	100,000,000.00	2017\12\15	2018\12\15	否
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中卫新能源	156,780,000.00	2012\8\28	2027\8\27	否
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	120,000,000.00	2013\9\29	2028\9\28	否
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	100,000,000.00	2015\9\2	2018\9\1	否
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	144,000,000.00	2017\8\28	2018\3\27	否
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	200,000,000.00	2017\8\10	2018\8\9	否
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	80,000,000.00	2017\10\25	2018\4\25	否
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	100,000,000.00	2017\12\13	2020\12\12	否
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中卫新能源	243,000,000.00	2014\11\27	2024\11\26	否
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	154,000,000.00	2017\9\29	2018\9\27	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	5,000,000.00	2017\9\27	2018\12\8	否
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	80,000,000.00	2017\9\28	2018\9\28	否
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	30,000,000.00	2017\4\26	2018\4\25	否
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	150,000,000.00	2016\9\26	2018\3\26	否
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	100,000,000.00	2013\2\20	2033\2\19	否
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	10,000,000.00	2017\3\27	2018\3\27	否
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	100,000,000.00	2017\10\20	2018\4\20	否
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	170,000,000.00	2017\11\29	2020\11\28	否
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	95,000,000.00	2017\12\8	2018\6\8	否
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	100,000,000.00	2016\2\5	2019\2\4	否
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	160,000,000.00	2017\7\31	2018\6\27	否
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	120,000,000.00	2017\10\23	2018\4\23	否
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	200,000,000.00	2017\12\3	2020\12\2	否
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中卫新能源	184,330,000.00	2015\4\30	2020\4\30	否
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	150,000,000.00	2015\6\3	2018\6\4	否
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	100,000,000.00	2015\11\13	2018\11\12	否
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	70,000,000.00	2017\8\4	2018\8\3	否
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	180,000,000.00	2017\6\13	2018\6\13	否
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	120,000,000.00	2017\3\24	2018\3\23	否
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	60,000,000.00	2017\8\18	2018\2\12	否
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	600,000,000.00	2017\10\19	2020\10\18	否
国家电投集团铝电投资有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	300,000,000.00	2017\11\17	2018\3\17	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国家电投集团铝电投资有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	30,000,000.00	2017\10\27	2018\4\26	否
国家电投集团铝电投资有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	20,000,000.00	2017\9\19	2018\1\18	否
国家电投集团铝电投资有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	50,000,000.00	2017\9\19	2018\3\18	否
国家电投集团铝电投资有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	100,000,000.00	2017\8\21	2018\2\20	否
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	400,000,000.00	2017\11\22	2018\11\21	否
国家电力投资集团有限公司	中电投融和融资租赁有限公司	200,000,000.00	2016\6\6	2018\6\5	否
国家电力投资集团有限公司	锦赤铁路有限责任公司	199,375,000.00	2017\10\23	2032\6\22	否
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	1,083,333,333.33	2013\10\8	2023\11\19	否
国家电力投资集团有限公司	SPIC 2016 US dollar Bond Company Limited	300,000,000.00	2016\12\6	2026\12\6	否
国家电力投资集团有限公司	SPIC GREEN ENERGY LIMITED	400,000,000.00	2017\11\16	2018\11\9	否
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团大丰光伏发电有限公司	105,000,000.00	2011\7\26	2026\11\14	否
国家电力投资集团有限公司	青铜峡铝业股份有限公司	800,000,000.00	2015\9\22	2018\9\21	否
国家电力投资集团有限公司	SPIC PACIFIC HYDRO PTY LTD	1,386,496,868.30	2017\1\18	2020\1\19	否
国家电力投资集团有限公司	SPIC 2016 US dollar Bond Company Limited	900,000,000.00	2016\12\6	2021\12\6	否
国家电力投资集团有限公司	郑州燃气发电有限公司	195,140,000.00	2005\12\19	2024\11\21	否
国家电力投资集团有限公司	白山热电有限责任公司	140,000,000.00	2015\12\4	2020\12\2	否
国家电力投资集团有限公司	通化热电有限责任公司	120,000,000.00	2015\12\4	2020\12\2	否
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	1,600,000,000.00	2016\4\29	2019\4\28	否
国家电力投资集团有限公司	四川兴鼎电力有限责任公司	576,000,000.00	2009\5\26	2027\5\26	否
国家电力投资集团有限公司	锦赤铁路有限责任公司	99,687,500.00	2017\8\25	2032\6\22	否
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	1,800,000,000.00	2015\5\15	2022\5\15	否
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	740,000,000.00	2016\7\28	2019\7\27	否
国家电力投资集团有限公司	UHE S?O SIM?O ENERGIA S.A.	861,340,000.00	2017\11\21	2018\11\16	否
国家电力投资集团有限公司	2009年五凌电力公司债	1,000,000,000.00	2009\4\23	2019\4\22	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国家电力投资集团有限公司	贵溪发电有限责任公司	131,000,000.00	2004\11\8	2022\8\5	否
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	595,000,000.00	2014\9\23	2019\9\23	否
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	700,000,000.00	2016\8\30	2023\8\29	否
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团洪泽光伏发电有限公司	130,000,000.00	2012\6\27	2027\7\25	否
国家电力投资集团有限公司	吉林松花江热电有限公司	9,281,400.00	2005\1\1	2019\5\20	否
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团南阳热电有限公司	314,000,000.00	2009\4\19	2025\6\25	否
国家电力投资集团有限公司	UHE S?O SIM?O ENERGIA S.A.	1,500,000,000.00	2017\11\27	2018\11\23	否
国家电力投资集团有限公司	锦赤铁路有限责任公司	99,687,500.00	2017\10\24	2032\6\22	否
国家电力投资集团有限公司	国家电投集团建湖光伏发电有限公司	111,500,000.00	2012\6\27	2027\6\26	否
国家电力投资集团有限公司	锦赤铁路有限责任公司	99,687,500.00	2017\6\23	2032\6\22	否

④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						
HLC	961,677,178.53	2.60	340,757,780.01	0.89	无	否
HLH	460,678,625.03	1.24	977,738,747.57	2.56	无	否
上海吴泾发电有限责任公司	426,758,986.00	1.15	218,376,865.49	0.57	无	否
淮沪煤电有限公司	42,055,506.59	0.11	72,039,155.78	0.19	无	否
吉林省博大生化有限公司	55,736,784.38	0.15	53,077,467.74	0.14	无	否
新马耳他能源公司	58,367,614.80	0.16	19,414,987.42	0.05	无	否
上海外高桥第三发电有限责任公司	12,234,678.46	0.03	6,925,049.16	0.02	无	否
上海外高桥第二发电有限责任公司	5,450,377.75	0.01	3,410,450.10	0.01	无	否
浙江上电天台山风电有限公司	1,960,031.89	0.01			无	否
通辽市电力建筑安装有限责任公司	61,963.20	0.00	65,475.20	0.00	无	否
合　计	2,024,981,746.63	5.46	1,691,805,978.47	4.43		
应收账款-坏账准备						
上海外高桥第三发电有限公司	301,812.46	0.03	329,035.93	0.04	无	否
合　计	301,812.46	0.03	329,035.93	0.04		

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（%）		
预付款项						
扎鲁特旗铁进运输有限公司	34,913,521.22	0.19	85,488,855.44	0.46	无	否
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	2,080,826.02	0.01	1,165,495.87	0.01	无	否
合　计	36,994,347.24	0.20	86,654,351.31	0.47		
其他应收款						
常熟滨江热力有限公司	32,133,754.80	0.26	25,696,370.70	0.35	无	否
阜新盛明热电有限责任公司	3,895,924.70	0.03	3,895,924.70	0.05	无	否
创导（上海）智能技术有限公司	3,605,800.01	0.03	2,538,943.81	0.03	无	否
通辽市电力建筑安装有限责任公司	9,278,817.10	0.08	8,430,894.11	0.12	无	否
上海外高桥第三发电有限责任公司	3,290,900.00	0.03			无	否
新加坡联合能源发展有限公司	508,634.84	0.00	508,634.84	0.01	无	否
新马耳他能源公司			9,948,386.63	0.14	无	否
合　计	52,713,831.45	0.43	51,019,154.79	0.70		
其他应收款-坏账准备						
阜新盛明热电有限责任公司	3,895,924.70	0.36	2,969,851.06	0.24	无	否
合　计	3,895,924.70	0.36	2,969,851.06	0.24		
应收股利						
扎鲁特旗铁进运输有限公司	263,250,274.60	59.62	55,128,774.60	17.10	无	否
阜新盛明热电有限责任公司	11,651,383.14	2.64	9,312,117.87	2.89	无	否
中机国达电力科技江苏电力有限公司	912,193.44	0.21			无	否
淬泽电力股份有限公司			109,384,862.76	33.92	无	否
西安理工晶体科技有限公司			10,548,000.00	3.27	无	否
贵州大方发电有限公司	18,139,906.40	4.11	18,139,906.40	5.63	无	否
贵州黔西能源开发有限公司			2,902,800.00	0.90	无	否
合　计	293,953,757.58	66.58	205,416,461.63	63.71		
其他流动资产						
阜新盛明热电有限责任公司	47,000,000.00	0.29	47,000,000.00	0.41	无	否
西安理工晶体科技有限公司	8,000,000.00	0.05	8,000,000.00	0.07	无	否
合　计	55,000,000.00	0.34	55,000,000.00	0.48		
应付账款						

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（%）		
淮沪煤电有限公司	119,094,632.81	0.21	816,181.37	0.00	无	否
阜新达源煤矿有限公司	4,983,945.49	0.01			无	否
通辽市电力建筑安装有限责任公司	350,000.00	0.00			无	否
上海友好航运有限公司			716,854.05	0.00	无	否
合　计	124,428,578.30	0.22	1,533,035.42	0.00		
应付票据						
淮沪煤电有限公司	61,000,000.00	0.54	150,000,000.00	1.37	无	否
合　计	61,000,000.00	0.54	150,000,000.00	1.37		
其他应付款						
新马耳他能源公司	3,678,183.13	0.02			无	否
上海昊泾发电有限责任公司	1,337,231.58	0.01	406,499.90	0.00	无	否
平顶山平东天河仓储有限公司	1,000,000.00	0.01	1,000,000.00	0.01	无	否
通辽市电力建筑安装有限责任公司	54,320.00	0.00	42,220.00	0.00	无	否
合　计	6,069,734.71	0.04	1,448,719.90	0.01		

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、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	2,443,183,079.90	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	—

（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	2,179,801,774.40	100.00	592,465.10	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,179,801,774.40	100.00	592,465.10	—

（1）按信用风险特征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	357,155.26	36.18		4,384,746.93	65.02	
1-2年				1,429,775.12	21.20	127,889.10
2-3年						
3年以上	630,000.00	63.82	315,000.00	929,152.00	13.78	464,576.00
合 计	987,155.26	—	315,000.00	6,743,674.05	—	592,465.10

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	2,442,195,924.64			2,173,058,100.35		

（2）按欠款方归集的年末金额前五名的应收账款

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	143,886,437.60	5.89	
国家电投集团达茂旗新能源发电有限公司	143,171,754.50	5.86	
国家电投集团新疆能源化工集团哈密有限公司	138,475,383.80	5.67	
中电投广西兴安风电有限公司	85,747,496.38	3.51	
平罗华仪风力发电有限公司	79,928,307.34	3.27	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
合　计	591,209,379.62	24.20	

2、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	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		1,500,000.00	

（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	5,219,027,821.99	99.97		
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	0.03	1,500,000.00	100.00
合 计	5,220,527,821.99		1,500,000.00	

（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	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
无风险组合	2,821,835,226.77			5,219,027,821.99		
合　计	2,821,835,226.77	—		5,219,027,821.99	—	

（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

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
上海上电燃源企业发展有限公司	往来款	1,014,034,200.40	1-2年	35.92	
国家电投集团云南国际电力投资有限公司	委拨借款	790,182,000.00	1-3年	27.99	
上海电力股份有限公司	往来款	280,000,000.00	1-2年	9.92	
山西神头发电有限责任公司	应收利息	87,336,124.83	1-2年	3.09	
中电投电力工程有限公司	往来款	34,542,193.24	1-2年	1.22	
合　计	—	2,206,094,518.47		78.14	

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	128,402,266,054.77	45,454,494,988.12	29,085,236,399.70	144,771,524,643.19
对合营企业投资				
对联营企业投资	918,053,163.40	705,683.75	142,055,414.01	776,703,433.14
小　计	129,320,319,218.17	45,455,200,671.87	29,227,291,813.71	145,548,228,076.33
减：长期股权投资减值准备				
合　计	129,320,319,218.17	45,455,200,671.87	29,227,291,813.71	145,548,228,076.33

（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	145,548,228,076.33	129,320,319,218.17	45,454,494,988.12	29,085,236,399.70	-142,055,414.01	
一、子公司	144,771,524,643.19	128,402,266,054.77	45,454,494,988.12	29,085,236,399.70		
中电投核电有限公司		15,729,231,336.16		15,729,231,336.16		
中国电力国际有限公司	7,184,278,088.22	7,184,278,088.22				
中电投河南电力有限公司	9,265,247,612.76	9,265,247,612.76				
国家电投集团物流有限责任公司	5,560,962,973.54	5,405,962,973.54	155,000,000.00			

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
国家电投集团国际矿业投资有限公司	9,189,590,000.00	5,096,990,000.00	4,092,600,000.00			
国家电投集团吉林省能源交通总公司	3,598,563,396.02	2,567,158,201.62	1,031,405,194.40			
国家电投集团资本控股有限公司	4,693,365,445.73	4,693,365,445.73				
国家电投集团江苏电力有限公司		2,050,718,744.59		2,050,718,744.59		
国家电投集团四川电力有限公司	1,987,252,400.00	1,895,840,000.00	91,412,400.00			
国家电投集团河北电力有限公司	1,767,314,291.09	1,767,314,291.09				
国家电投集团云南国际电力投资有限公司	3,350,437,255.82	3,213,567,255.82	136,870,000.00			
国家电投集团内蒙古新能源有限公司		759,245,700.00		759,245,700.00		
国家电投集团山西新能源有限公司		528,430,000.00		528,430,000.00		
国家电投集团广东电力有限公司	484,187,590.61	359,270,790.61	124,916,800.00			
国家电投集团达茂旗新能源发电有限公司		321,900,000.00		321,900,000.00		
国家电投集团四子王旗风电供热有限公司		314,890,000.00		314,890,000.00		
中国电能成套设备有限公司	244,065,531.45	244,065,531.45				
国家电投集团察隅电力有限公司		223,600,000.00		223,600,000.00		
中电投电力工程有限公司	170,485,600.00	170,485,600.00				

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
国家电投集团窑口光伏发电有限公司		141,800,000.00		141,800,000.00		
国家电投集团（北京）新能源投资有限公司		105,860,000.00		105,860,000.00		
中电投（上海）铝业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
中电投山南电力有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
烟台润丰新能源发展有限公司		97,016,300.00		97,016,300.00		
国家电投集团乌拉特中旗新能源发电有限公司		84,000,000.00		84,000,000.00		
国家电投集团山东新能源有限公司		79,350,000.00		79,350,000.00		
中国电力投资有限公司	58,295,451.00	58,295,451.00				
国家电投集团信息技术有限公司	197,552,952.81	54,019,449.93	143,533,502.88			
国家电投集团西藏能源有限公司	420,210,000.00		420,210,000.00			
长兴岛第二发电厂	80,803,717.69	80,803,717.69				
国家核电技术有限公司	35,617,991,018.14	9,540,780,158.72	26,077,210,859.42			
国家电投集团东北电力有限公司	8,114,794,224.81	8,114,794,224.81				
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				
国家电投集团江西电力有限公司	4,608,596,811.00	4,608,596,811.00				
中电投宁夏青铜峡能源铝业集团有限公司		3,500,000,000.00		3,500,000,000.00		

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
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				
国家电投集团贵州金元股份有限公司	3,193,120,000.00	3,193,120,000.00				
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司		3,186,150,000.00	45,000,000.00	3,231,150,000.00		
上海电力股份有限公司	5,673,743,791.21	2,998,857,481.19	2,674,886,310.02			
国家电投集团财务有限公司	2,564,813,810.14	2,564,813,810.14				
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				
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				
内蒙古大板发电有限责任公司	1,481,720,000.00	1,481,720,000.00				
元通发电有限责任公司		836,474,168.95		836,474,168.95		
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				
中电投蒙西能源有限责任公司		490,070,150.00	41,500,000.00	531,570,150.00		
吉林电力股份有限公司	455,999,935.65	455,999,935.65				
国家电投集团铝业国际贸易有限公司		450,000,000.00		450,000,000.00		
通辽第二发电有限责任公司	111,590,000.00	111,590,000.00				
中电联合重型燃气轮机技术有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00				
盐城热电有限责任公司	69,859,700.00	45,619,700.00	24,240,000.00			

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
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	62,423,100.00	312,722,900.00			
国家电投集团陕西新能源有限公司	19,890,000.00	9,000,000.00	10,890,000.00			
国家电投集团山东新能源有限公司	56,090,000.00	20,000,000.00	36,090,000.00			
国家电投集团平潭能源有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00				
国家电投集团湖北绿动新能源有限公司	52,030,000.00	20,000,000.00	32,030,000.00			
国家电投集团黑龙江新能源有限公司	9,220,000.00	1,220,000.00	8,000,000.00			
国家电投集团广西电力有限公司	2,062,523,766.08	2,062,523,766.08				
国家电投集团福建新能源有限公司	27,890,000.00	10,000,000.00	17,890,000.00			
国家电投海外投资发展公司	172,500,000.00	60,000,000.00	112,500,000.00			
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	33,500,000.00	162,720,000.00			
SPICHongKong InvestmentCompanyLimited	693,700.00	693,700.00				
贵州西电电力股份有限公司	2,127,970,125.97	2,127,970,125.97				
国家电投集团科学技术研究院有限公司	733,558,872.60	370,000,000.00	363,558,872.60			

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
延安能源开发有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00				
香港财资管理有限公司	330,123,000.00		330,123,000.00			
上海上电馨源企业发展有限公司	35,000,000.00		35,000,000.00			
国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司	9,400,000.00		9,400,000.00			
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			
国家电投集团甘肃新能源有限公司	38,800,000.00		38,800,000.00			
国家电投集团北京电力有限公司	2,281,790,829.85		2,281,790,829.85			
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			
嘉兴融能能源新技术投资合伙企业	50,000,000.00		50,000,000.00			
国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
二、联营企业	628,509,448.34	918,053,163.40			-142,055,414.01	
山西漳泽电力股份有限公司	628,509,448.34	918,053,163.40			-142,055,414.01	

（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	705,683.75				145,548,228,076.33	
一、子公司					144,771,524,643.19	
中电投核电有限公司						

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		
中国电力国际有限公司					7,184,278,088.22	
中电投河南电力有限公司					9,265,247,612.76	
国家电投集团物流有限责任公司					5,560,962,973.54	
国家电投集团国际矿业投资有限公司					9,189,590,000.00	
国家电投集团吉林省能源交通总公司					3,598,563,396.02	
国家电投集团资本控股有限公司					4,693,365,445.73	
国家电投集团江苏电力有限公司						
国家电投集团四川电力有限公司					1,987,252,400.00	
国家电投集团河北电力有限公司					1,767,314,291.09	
国家电投集团云南国际电力投资有限公司					3,350,437,255.82	
国家电投集团内蒙古新能源有限公司						
国家电投集团山西新能源有限公司						
国家电投集团广东电力有限公司					484,187,590.61	
国家电投集团达茂旗新能源发电有限公司						
国家电投集团四子王旗风电供热有限公司						
中国电能成套设备有限公司					244,065,531.45	
国家电投集团察隅电力有限公司						
中电投电力工程有限公司					170,485,600.00	
国家电投集团磴口光伏发电有限公司						
国家电投集团（北京）新能源投资有限公司						
中电投（上海）铝业有限公司					100,000,000.00	
中电投山南电力有限公司						
烟台润丰新能源发展有限公司						
国家电投集团乌拉特中旗新能源发电有限公司						
国家电投集团山东新能源有限公司						
中国电力投资有限公司					58,295,451.00	
国家电投集团信息技术有限公司					197,552,952.81	
国家电投集团西藏能源有限公司					420,210,000.00	
长兴岛第二发电厂					80,803,717.69	
国家核电技术有限公司					35,617,991,018.14	

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		
国家电投集团东北电力有限公司					8,114,794,224.81	
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	
国家电投集团江西电力有限公司					4,608,596,811.00	
国爱电投集团宁夏青铜峡能源铝业集团有限公司						
国家电投集团新疆能源化工有限责任公司					3,453,040,000.00	
国家电投集团贵州金元股份有限公司					3,193,120,000.00	
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司						
上海电力股份有限公司					5,673,743,791.21	
国家电投集团财务有限公司					2,564,813,810.14	
中电投蒙东能源集团有限责任公司					2,295,126,330.78	
国家电投集团远达环保股份有限公司					1,835,115,468.33	
内蒙古大板发电有限责任公司					1,481,720,000.00	
元通发电有限责任公司						
国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司					799,999,800.00	
中电投蒙西能源有限责任公司						
吉林电力股份有限公司					455,999,935.65	
国家电投集团铝业国际贸易有限公司						
通辽第二发电有限责任公司					111,590,000.00	
中电联合重型燃气轮机技术有限公司					64,000,000.00	
盐城热电有限责任公司					69,659,700.00	
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					375,146,000.00	
国家电投集团陕西新能源有限公司					19,890,000.00	
国家电投集团山东新能源有限公司					56,090,000.00	
国家电投集团平顶能源有限公司					40,000,000.00	
国家电投集团湖北绿动新能源有限公司本部					52,030,000.00	
国家电投集团黑龙江新能源有限公司					9,220,000.0	
国家电投集团广西电力有限公司					2,062,523,766.08	
国家电投集团福建新能源有限公司					27,890,000.00	
国家电投海外投资发展公司					172,500,000.00	

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	其他		
国家电力投资集团寿县新能源有限公司					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	
SPICHongKongInvestmentCompanyLimited					693,700.00	
贵州西电电力股份有限公司					2,127,970,125.97	
国家电投集团科学技术研究院有限公司					733,558,872.60	
延安能源开发有限责任公司					5,000,000.00	
香港财资管理有限公司					330,123,000.00	
上海上电馨源企业发展有限公司					35,000,000.00	
国家电投集团天津绿动未来新能源投资有限公司					9,400,000.00	
国家电投集团内蒙古能源有限公司					4,591,194,318.95	
国家电投集团甘肃新能源有限公司					38,800,000.00	
国家电投集团北京电力有限公司					2,281,790,829.85	
电投黄河（嘉兴）能源投资合伙企业（有限合伙）					2,000,000,000.00	
嘉兴融能能源新技术投资合伙企业					50,000,000.00	
国家电投集团黑龙江绿拓新能源有限公司					3,000,000.00	
二、联营企业	705,683.75				776,703,433.14	
山西漳泽电力股份有限公司	705,683.75				776,703,433.14	

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	2,898,136,740.58	2,804,963,808.80	3,407,872,941.01	3,246,769,245.38
电力及服务业	2,898,136,740.58	2,804,963,808.80	3,407,872,941.01	3,246,769,245.38
其他业务小计	77,825,563.61	95,306,995.41	73,588,515.22	94,624,920.54
固定资产出租	300,507.98		23,584.91	
管理费收入	7,063,584.91			
土地租赁	17,579,999.97	31,764,928.98	17,579,999.97	31,764,928.98
其他	52,881,470.75	63,542,066.43	55,984,930.34	62,859,991.56
合　计	2,975,962,304.19	2,900,270,804.21	3,481,461,456.23	3,341,394,165.92

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	-142,055,414.01	12,216,032.82
处置长期股权投资产生的投资收益	11,067,084,928.86	
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,000,000.00	6,000,000.00
其他	4,175,938,886.21	3,432,285,000.47
合　计	15,106,968,401.06	3,450,501,033.29

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	10,562,687,538.81	-638,060,324.21
加：资产减值准备	5,944,244.11	217,473.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,303,033.02	54,890,208.05
无形资产摊销	8,729,268.56	5,722,685.73
长期待摊费用摊销	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	-130,000.00
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	32,487,245.94
财务费用（收益以"—"号填列）	3,875,389,791.17	3,617,338,931.84
投资损失（收益以"—"号填列）	-15,106,968,401.06	-3,450,501,033.29
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）	228,250,533.54	-64,846,034.00
经营性应收项目的减少（增加以"—"号填列）	-573,201,697.45	-323,982,604.61
经营性应付项目的增加（减少以"—"号填列）	919,146,347.55	617,119,395.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,462,100.61	-149,744,056.44
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：	—	

补充资料	本年发生额	上年发生额
现金的年末余额	1,836,487,590.46	433,523,136.00
减：现金的年初余额	433,523,136.00	2,076,131,265.68
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	1,402,964,454.46	-1,642,608,129.68

（2）现金和现金等价物的构成

项　　目	年末余额	年初余额
一、现金	1,836,487,590.46	433,523,136.00
其中：库存现金	6,074.79	51,480.24
可随时用于支付的银行存款	1,796,241,896.38	430,729,040.99
可随时用于支付的其他货币资金	40,239,619.29	2,742,614.77
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	1,836,487,590.46	433,523,136.00
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		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、2013年3月18日，四川兴鼎电力有限责任公司（以下简称“兴鼎电力公司”）与四川汉龙（集团）有限公司（以下简称“四川汉龙公司”）签订剑科电站委托建设协议，同意将剑科电站委托给四川汉龙公司建设直至竣工投产，2014年4月份兴鼎电力公司和四川中水能源有限公司（以下简称“四川中水公司”）就与四川汉龙公司委建合同向四川省高级人民法院（以下简称“四川高院”）起诉，要求终止与四川汉龙公司的委建合同，四川高院于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，四川汉龙公司向四川高院提起上诉。四川高院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，并判决四川汉龙公司于本判决生效之日起二十日内向兴鼎电力公司返还265,731.00万元委建费，至审计报表日，四川汉龙公司未执行生效判决。兴鼎电力公司2017年12月委托北京大成律师事务所代理剑科水电站委建协议纠纷案生效判决强制执行，且于2018年1月

11日向成都市中级人民法院提交强制执行申请。

2、中电投融和融资租赁有限公司资产证券化

本公司所属中电投融和融资租赁有限公司（以下简称"融和公司"）将部分长期应收融资租赁债权或应收保理款作为基础资产进行证券化，将长期应收融资租赁债权或应收保理款出售给特殊目的的结构化主体（专项计划），再由特殊目的的结构化主体向投资者发行资产支持证券，截至2017年12月31日，公司共发行了"中电投融和租赁一期资产支持专项计划"、"华融证券-中电投融和租赁资产支持专项计划"、"国金-中电投融和租赁一期资产支持专项计划"、"广发恒进-中电投融和融资租赁资产支持专项计划"四期资产支持专项计划、"中电投融和融资租赁有限公司2016年第一期资产支持票据"一期资产支持票据和"光大信托—中电投融和租赁第二期资产支持票据"。

"中电投融和租赁一期资产支持专项计划"和"华融证券-中电投融和租赁资产支持专项计划"，本公司作为资产服务商，提供承租人的关系维护、回收租金的资金管理、租赁项目的跟踪评估、租金回收情况的查询和报告、融资租赁合同的变更管理、基础资产项目预警管理、基础资产项目出险管理、基础资产合同期满（租赁期结束）的法律手续处理、资料保管及基础资产税费的自行核算、缴纳等服务；融和公司未对资产支持证券提供流动性支持、差额补偿等担保措施，同时融和公司未持有优先级或次级资产支持证券。由于融和公司已经转移所转让基础资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃对所转让基础资产的控制，在资产负债表上对基础资产进行终止确认。截至2017年12月31日，融和公司已证券化的基础资产于"中电投融和租赁一期资产支持专项计划"、"华融证券-中电投融和租赁资产支持专项计划"、"中电投融和融资租赁有限公司2016年第一期资产支持票据"、"光大信托—中电投融和租赁第二期资产支持票据"的账面价值为人民币6,254,968,830.66元，无因继续涉入需要继续确认的资产。

"国金-中电投融和租赁一期资产支持专项计划"、"广发恒进-中电投融和融资租赁资产支持专项计划"，由该主体向投资者发行优先级资产支持证券，融和公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。融和公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时融和公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归融和公司所有。融和公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，融和公司对该结构化主体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，融和公司已证券化的基础资产于"国金-中电投融和租赁一期资产支持专项计划"、"广发恒进-中电投融和融资租赁资产支持专项计划"专项计划的账面价值为人民币1,684,570,410.60元。

3、中国康富国际租赁有限公司资产证券化

本公司所属中国康富国际租赁有限公司（以下简称“康富公司”）将部分长期应收款融资租赁应收债权作为基础资产进行证券化，将长期应收款出售给特殊目的的结构化主体（专项计划），再由特殊目的的结构化主体向投资者发行资产支持证券，专项计划名称为“广发证券资产管理（广东）有限公司恒进康富租赁1期资产”、“中信建投-康富租赁2期资产支持专项计划”，资产专项计划由专项计划主体向投资者发行优先级资产支持证券，康富公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。康富公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时康富公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归康富公司所有。康富公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，康富公司对该结构化主体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，公司已证券化的基础资产账面价值为人民币1,715,178,706.55元。

4、截止2017年12月31日，石家庄东方热电集团有限公司仍持有国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司股票3,400.5412万股，上述股份全部被司法查封冻结，具体情况如下：

序号	证券账户号码	证券账户名称	股份性质	轮候序号	轮候机关	轮候数量（股）	轮候期限（月）	委托日期	冻结深度
1	800011423	石家庄东方热电集团有限公司	首发前机构类限售股	11675154	河北省高级人民法院2016冀0184执行164-3-1号	10,000,000.00	24	2016-3-29	原股、红股冻结、配股冻结
2	800011423	石家庄东方热电集团有限公司	首发前机构类限售股	11675155	河北省高级人民法院2016冀0184执行164-3-1号	541,200	24	2016-3-29	原股、红股冻结、配股冻结
3	800011423	石家庄东方热电集团有限公司	首发前机构类限售股	11868101	深圳市罗湖区人民法院2009深罗法民二初字第4475号之一	5,000,000.00	24	2016-11-7	原股、红股冻结、配股冻结
4	800011423	石家庄东方热电集团有限公司	首发前机构类限售股	11873392	河北石家庄市中级人民法院2010石民立保字2526号	14,005,412.00	24	2016-11-11	原股、红股冻结、配股冻结
5	800011423	石家庄东方热电集团有限公司	首发前机构类限售股	11873394	河北石家庄市中级人民法院2010石民立保字2526号	4,989,176.00	24	2016-11-11	原股、红股冻结、配股冻结

序号	证券账户号码	证券账户名称	股份性质	轮候序号	轮候机关	轮候数量（股）	轮候期限（月）	委托日期	冻结深度
6	800011423	石家庄东方热电集团有限公司	首发前机构类限售股	11873393	河北石家庄市中级人民法院 2010 石民立保 字 2526 号	541200	24	2016-11-11	原股、红股冻结、配股冻结

5、2016 年 12 月 17 日，上海电力股份有限公司（以下简称“上海电力”）召开 2016 年第一次临时股东大会，批准上海电力签署《关于 KESPOWERLTD 持有 K-ELECTRICLIMITED 的股份买卖协议》及相关协议。上海电力将以现金方式收购 KES 能源公司持有的 K-ELECTRICLIMITED（以下简称“KE 公司”）18,335,542,678 股的股份，约占 KE 公司总发行股本的 66.40%，可支付对价为 17.70 亿美元，并视标的公司经营情况给予交易对方或其指定方奖励金合计不超过 0.27 亿美元。截止本报告日，该收购交易尚未完成。

十四、财务报表的批准

本公司财务报表经 2018 年 3 月 30 日第一届董事会第二十次会议审议批准报出。

编号：104066395

营业执照

(5-1)

(副 本)

统一社会信用代码 91110108569499 23XD

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　杨剑涛，顾仁荣

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

北京市工商行政管理局海淀分局

2017 年 10 月 18 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。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

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）

主任会计师：顾仁荣

办公场所：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

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10710万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14

证书序号：NO. 019963

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，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

二〇一六年十一月二日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 张[illegible]

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 71年10月07日

工作单位 Working unit 河南中联会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 410102711007553

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中国注册会计师协会 河南省注册会计师协会 特所专用章

特所 CPAs

特出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
Y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 注册会计师协会 特所专用章

特所 CPAs

特入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
Y m d

12

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client 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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，延续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检核合格 BICPA 2013

2006年3月1日

证书编号：
No. of Certificate 410000110004

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1999年11月11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，延续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检核合格 BICPA 2012

2006年3月1日

注册会计师协会 CPA 2002年2月6日 年检专用章

5

2014
2013
2017
年度检验登
注意事项